

---

## 此乃要件 請即處理

---

閣下如對本通函任何方面或應採取之行動有任何疑問，應諮詢閣下的持牌證券交易商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下之腦洞科技有限公司股份全部出售或轉讓，應立即將本通函送交買主或承讓人，或經手買賣或轉讓之銀行、持牌證券交易商或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本通函全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

---

**BRAINHOLE**  
TECHNOLOGY  
**BRAINHOLE TECHNOLOGY LIMITED**  
**腦洞科技有限公司**  
(於開曼群島註冊成立之有限公司)  
(股份代號：2203)

### 有關購入上市證券之主要交易

---

除文義另有所指外，本封面頁所用詞彙應與本通函「釋義」一節所界定者具有相同涵義。

董事會函件載列於本通函第3至10頁。

本通函寄發予股東僅供參考之用。根據上市規則第14.44條，購入浪潮股份已透過書面批准獲得批准。本公司獲豁免召開股東大會以批准購入浪潮股份。

二零二四年五月二十四日

---

## 目 錄

---

	頁次
釋義 .....	1
董事會函件 .....	3
附錄一 — 本集團的財務資料 .....	I-1
附錄二 — 浪潮的財務資料 .....	II-1
附錄三 — 浪潮的管理層討論及分析 .....	III-1
附錄四 — 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料 .....	IV-1
附錄五 — 一般資料 .....	V-1

---

## 釋 義

---

於本通函中，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「購入浪潮股份」	指	誠如日期為二零二四年三月七日之公告所披露，本公司購入305,000股浪潮股份
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	腦洞科技有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市(股份代號：2203)
「關連人士」	指	具上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「出售浪潮股份」	指	誠如日期為二零二四年三月二十二日之公告所披露，本公司出售201,000股浪潮股份
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士且與彼等概無關連及並非與本公司任何關連人士或任何彼等各自之聯繫人(定義見上市規則)一致行動(定義見公司收購、合併及股份購回守則)之第三方
「浪潮」	指	浪潮電子信息產業股份有限公司，一間中國股份有限公司，其內資股於深圳證券交易所上市(股份代號：000977.SZ)
「浪潮集團」	指	浪潮及其附屬公司
「浪潮股份」	指	浪潮之內資股

---

## 釋 義

---

「最後實際可行日期」	指	二零二四年五月十四日，即本通函付印前就確定本通函所載若干資料之最後實際可行日期
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「中國」	指	中華人民共和國
「先前公告」	指	本公司日期為二零二四年三月七日及二零二四年三月二十二日的公告，內容分別有關(其中包括)購入浪潮股份及出售浪潮股份
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股東」	指	本公司股東
「股份」	指	本公司已發行股本中之普通股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「美國」	指	美利堅合眾國
「美元」	指	美元，美國法定貨幣
「%」	指	百分比

本通函所載若干數字已作出四捨五入調整。因此，貨幣換算或百分比等值所示的數字未必為該等數字的算術總和。

**BRAINHOLE**  
TECHNOLOGY  
**BRAINHOLE TECHNOLOGY LIMITED**  
**脑洞科技有限公司**  
(於開曼群島註冊成立之有限公司)  
(股份代號：2203)

執行董事：

張量先生(主席)

萬朵女士

獨立非執行董事：

許亮先生

陳晰先生

張一波女士

註冊辦事處：

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

香港主要營業地點：

香港

鰂魚涌

英皇道979號

太古坊一期

18樓1801-03室

敬啟者：

## 有關購入上市證券之主要交易

### 緒言

茲提述本公司日期為二零二四年三月七日內容有關購入浪潮股份的公告。

本通函旨在向閣下提供(i)購入浪潮股份的詳情；及(ii)根據上市規則須予披露的進一步資料。

### 購入浪潮股份

於二零二四年三月七日，本公司於公開市場以總代價約人民幣12.9百萬元(相當於約14.2百萬港元)(不包括交易成本)購入合共305,000股浪潮股份。購入每股浪潮股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣42.18元(相當於約46.47港元)。總代價約人民幣12.9百萬元(相當於約14.2百萬港元)(不包括交易成本)由本集團現有內部財務資源撥付。

由於購入浪潮股份乃於公開市場進行，故無法確定所購入浪潮股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所購入浪潮股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

於最後實際可行日期，於購入浪潮股份及出售浪潮股份(為免生疑，如相關先前公告所披露，本公司已就該交易遵守須予披露交易規定)項下擬進行所有交易完成後，本公司於104,000股浪潮股份(相當於浪潮已發行股本總額約0.007%)中擁有權益。如相關先前公告所披露，本公司已就購入及出售浪潮股份遵守須予披露交易規定，且自購入浪潮股份起計十二個月期間內進行的有關購入及出售結餘已與出售浪潮股份合併計算。

### 有關本公司之資料

本公司為一間投資控股公司及本集團主要從事電子及電氣部件及零件生產及買賣。本集團通過三個分部經營其業務：(i)從事銷售本公司所生產電子及電氣部件及零件之生產分部。本公司所生產之產品主要應用於智能消費電子設備；(ii)從事提供寬帶基礎設施建設服務、寬帶推廣服務及智能場域解決方案之寬帶基礎設施及智能場域分部；及(iii)從事買賣自第三方供應商採購之電子及電氣部件及零件之貿易分部。

### 有關浪潮之資料

浪潮是中國領先的雲計算及大數據服務商。其主營業務包括開發、生產及銷售計算裝備、軟件、雲計算服務、大數據、關鍵應用主機、伺服器、存儲、人工智能及企業資源規劃。其已為全球一百二十多個國家及地區提供IT產品及服務。

## 董事會函件

以下財務資料摘錄自浪潮集團之已刊發文件：

	截至二零二一年		截至二零二二年		截至二零二三年	
	十二月三十一日止年度		十二月三十一日止年度		十二月三十一日止年度	
	(經審核)		(經審核)		(經審核)	
	人民幣千元	千港元	人民幣千元	千港元	人民幣千元	千港元
收入	67,047,552	73,752,307	69,525,458	76,478,004	65,866,588	72,453,247
除所得稅前溢利	2,159,554	2,375,509	2,159,950	2,375,946	1,826,922	2,009,614
年內溢利	2,029,930	2,232,923	2,055,669	2,261,235	1,795,828	1,975,410
本公司擁有人應佔溢利	2,002,738	2,203,012	2,080,351	2,288,386	1,782,784	1,961,062

根據浪潮之已刊發文件，浪潮集團於二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日的經審核綜合資產淨值分別為約人民幣46,208百萬元(相當於約50,829百萬港元)、約人民幣41,013百萬元(相當於約45,114百萬港元)及約人民幣48,120百萬元(相當於約52,932百萬港元)。

### 購入浪潮股份的財務影響

#### 購入浪潮股份

購入浪潮股份於本集團綜合財務報表入賬為按公平值計入損益之金融資產。購入浪潮股份初步於本集團綜合財務狀況表按公平值確認。購入浪潮股份產生的任何公平值損益將於各報告期末於本集團綜合損益表確認。

由於購入浪潮股份由內部產生的資金撥付，本集團之資產及負債預計將維持不變。

除上文所披露者外，購入浪潮股份將不會對本集團盈利以及資產及負債造成即時重大影響。

務請注意，以上購入浪潮股份的財務影響僅作說明用途。本集團將確認的購入浪潮股份的實際影響將由本公司核數師最終審核。

### 購入浪潮股份之理由及裨益

本集團主要從事半導體製造及買賣、寬帶基礎設施建設以及為智能場域應用(包括智能家居、智能園區及智能社區)提供綜合解決方案。

本集團相信，科技創新是未來經濟發展的重要引擎，同時也能推動智能生活領域的新興應用。本集團一直希望憑藉自身於智能科技領域的優勢，積極多元化創新科技領域的投資佈局，推動科技發展，為股東創造更大價值。

浪潮是中國領先的雲計算及大數據服務商。董事會對浪潮的財務表現及未來前景持正面看法。於有關時間，本集團認為購入浪潮股份乃購入具吸引力的投資的良機，並可藉高質素資產擴大其投資組合，從而將提高本集團之投資回報。

由於購入浪潮股份乃於公開市場按現行市價進行，董事(包括獨立非執行董事)認為購入浪潮股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

### 上市規則之涵義

#### 購入浪潮股份

由於上市規則第14.07條項下與購入浪潮股份有關的最高適用百分比率超過25%但低於100%，因此，根據上市規則第14章的規定，購入浪潮股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

#### 豁免嚴格遵守上市規則的規定

#### 豁免嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條

根據上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條，本公司須於本通函載入根據上市規則第4章所編製的浪潮的會計師報告以及有關浪潮於有關會計師報告所報告期間業績的討論及分析，其應涵蓋上市規則附錄D2第32段所載所有事宜。



---

## 董事會函件

---

由於本公司認為嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條將帶來不必要的負擔，本公司已申請豁免嚴格遵守上述上市規則，理由如下：

- (a) 購入浪潮股份乃本集團戰略投資業務的一部分，及本集團或會於適當時候把握適當投資機會，包括但不限於購入及出售上市股本證券。於購入浪潮股份後，本公司持有的浪潮股份比例將為約0.021%。本公司於浪潮亦無任何董事會席位。本公司於浪潮中的少數權益被認為乃極少，並未對浪潮構成任何形式的控制。
- (b) 浪潮為於中國註冊成立的上市公司，其財務業績根據中國企業會計準則編製。浪潮一直定期向市場刊發財務資料以令投資者能夠評估其業務活動及財務狀況。浪潮於深圳證券交易所上市及其財務披露受有關監管機構監督。
- (c) 於購入浪潮股份後，浪潮不會成為本公司的附屬公司或聯營公司，且浪潮的財務業績將不會併入本集團財務報表，亦不會於本集團的綜合財務報表作為聯營公司以權益法入賬。要求本公司安排浪潮的會計師報告所涉及的時間及成本將與購入浪潮股份各自的規模不成比例。
- (d) 由於購入浪潮股份乃一項於公開市場進行的交易，浪潮並無義務就購入浪潮股份協助本公司編製浪潮的會計師報告。此外，本公司無法取得浪潮的賬簿及記錄以根據上市規則編製其會計師報告。
- (e) 根據上市規則第14.67(a)(i)條編製供載入通函的會計師報告將需根據香港財務報告準則轉換浪潮的財務資料。即使假設浪潮準備好提供其充足會計記錄並就此提供解釋，惟本公司認為要求本公司於其通函中載列浪潮的會計師報告將會過於冗長，原因是本公司核數師將須對浪潮實施審計程序，而鑑於上文所述其將不會為股東提供有意義的資料。

---

## 董事會函件

---

- (f) 本公司的申報會計師認為，浪潮的會計政策(即中國企業會計準則)與本公司的會計政策(即香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則)大致一致。
- (g) 浪潮作為於中國註冊成立的上市公司，須定期於其網站就每個財政年度刊發其經審核財務報表。浪潮的財務業績乃由山東和信會計師事務所(特殊普通合夥)審核及根據中國企業會計準則編製。浪潮一直定期向市場刊發財務資料以令投資者能夠評估其業務活動及財務狀況，且有關存檔可由股東輕易獲得及將令彼等及潛在投資者能夠對浪潮作出適當的知情評估。
- (h) 誠如上文第(c)及(g)點載列的理由所述，本公司無法取得浪潮的賬簿及記錄及浪潮不準備披露任何額外財務資料。因此，本公司無法編製浪潮業績的討論及分析以供載入本通函。此外，本公司無法就浪潮已刊發資料所載浪潮業績的討論及分析的真實性、準確性或完整性發表任何觀點。

鑑於上文所述，本公司認為，嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條項下的規定將帶來不必要的負擔及不切實際，且放寬該等規定不太可能會對股東及本公司的潛在投資者造成不當風險。

### 替代披露

本公司已將以下資料納入本通函作為上市規則第14.67(6)(a)(i)條項下規定的會計師報告及上市規則第14.67(7)條項下規定的管理層討論及分析的替代披露：

- (a) 摘錄自浪潮已刊發文件的浪潮截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-2至II-170頁)；
- (b) 摘錄自浪潮已刊發文件的浪潮截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-171至II-351頁)；
- (c) 摘錄自浪潮已刊發文件的浪潮截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-352至II-524頁)；及

---

## 董事會函件

---

- (d) 摘錄自浪潮已刊發文件的浪潮截至二零二三年十二月三十一日止三個財政年度經營業績的管理層討論及分析(載於本通函附錄三第III-1至III-56頁)。

基於本公司提供的資料及上文替代披露，聯交所授出免於嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條的豁免。

### 股東書面批准

根據上市規則第14.44條，在以下情況可毋須召開股東大會而以股東書面批准方式取得股東批准：(a)倘本公司就批准購入浪潮股份召開股東大會，並無股東須放棄表決權利；及(b)已經取得合共持有50%以上本公司已發行股本並有權出席股東大會並於會上投票批准購入浪潮股份的一名股東或一批有密切聯繫的股東的書面批准。

據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東於購入浪潮股份中擁有任何重大權益。因此，倘本公司召開股東大會以批准購入浪潮股份，概無股東須就有關購入浪潮股份的決議案放棄投票。因此，根據上市規則第14.44條，購入浪潮股份可經股東書面批准予以批准。

根據上市規則第14.44條，就代替舉行與購入浪潮股份有關之股東大會之書面批准而言，本公司已獲得來自Yoho Bravo Limited之股東批准，該公司持有599,658,000股股份(約佔本公司分別於Yoho Bravo Limited書面批准日期及最後實際可行日期之已發行股本總額之74.96%)。因此，本公司將不會召開股東特別大會以考慮購入浪潮股份。

### 推薦意見

董事(包括獨立非執行董事)認為，購入浪潮股份乃按一般商業條款訂立，屬公平合理且符合本公司及其股東的整體利益。倘召開實體會議，董事將推薦股東投票贊成購入浪潮股份。

---

董事會函件

---

其他資料

敬請閣下垂注本通函各附錄所載之其他資料。

此 致

列位股東 台照

承董事會命  
脑洞科技有限公司  
主席兼執行董事  
張量

二零二四年五月二十四日

## 1. 本集團的財務資料

本公司截至二零二一年、二零二二年及二零二三年十二月三十一日止三個年度的財務資料詳情已分別於聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站(<http://www.brainholetechnology.com>)刊發及可供查閱：

- 於二零二二年四月二十八日刊發的本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報(第84至169頁)，於下列地址可供查閱：

[https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2022/0428/2022042800575\\_c.pdf](https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2022/0428/2022042800575_c.pdf)

- 於二零二三年四月二十六日刊發的本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度的年報(第81至169頁)，於下列地址可供查閱：

[https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2023/0426/2023042600895\\_c.pdf](https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2023/0426/2023042600895_c.pdf)

- 於二零二四年四月二十九日刊發的本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的年報(第83至173頁)，於下列地址可供查閱：

[https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2024/0429/2024042902561\\_c.pdf](https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2024/0429/2024042902561_c.pdf)

## 2. 本集團的債務聲明

於二零二四年三月三十一日(即於本通函付印前就確定本集團債務而言的最後實際可行日期)營業時間結束時，本集團尚未償還債務如下：

	二零二四年 三月三十一日 千港元
租賃負債	4,907
來自直接控股公司之貸款	零
來自關聯公司之貸款	49,590
來自最終控股方之貸款	110,743

於二零二四年三月三十一日，上文所披露本集團之所有來自直接控股公司之貸款、來自關聯公司之貸款及來自最終控股方之貸款為無抵押及無擔保。

除以上所披露者外，截至二零二四年三月三十一日營業時間結束時，本集團並無任何已發行及尚未償還，或已獲授權或以其他方式增設但未發行債務證券、任何其他定期貸款、任何其他借款或借款性質的債務，包括銀行透支及承兌負債(一般貿易票據除外)或承兌信貸或租購承擔、任何其他按揭及押記或任何擔保或任何財務租賃承擔或重大或然負債。

## 3. 本集團之營運資金聲明

董事於審慎周詳考慮後認為，經計及本集團可動用的財務資源(包括內部產生的資金及可動用的融資)以及購入浪潮股份的影響，本集團將有充足營運資金以應付自本通函日期起計至少十二個月的業務的需求。

本公司已取得上市規則第14.66 (12)條規定的相關確認。

#### 4. 重大不利變動

於最後實際可行日期，就董事所深知，自二零二三年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核財務報表的結算日)以來，本集團的財務或貿易狀況並無任何重大不利變動。

#### 5. 本集團的財務及貿易前景

本集團主要從事半導體製造及買賣、寬帶基礎設施建設以及為智能場域應用(包括智能家居、智能園區及智能社區)提供綜合解決方案。本集團相信，科技創新是未來經濟發展的重要引擎，同時也能推動智能生活領域的新興應用。本集團希望憑藉自身於智能科技領域的優勢，把握投資機會，積極多元化創新科技領域的投資佈局，為股東創造更大價值。

自二零二二年起，本集團開始戰略投資業務，從事加密貨幣及上市股本證券的交易。特別是在上市股本證券方面，投資組合主要由在美國及香港上市的領先科技公司及優質大型公司組成。誠如「董事會函件」一節中「購入浪潮股份之理由及裨益」各段所述，本集團認為，購入浪潮股份為本集團重新分配資源及投資組合提供機會。本集團將密切監察及評估該等上市股本證券的表現，並對投資組合作出及時且適當的調整，以提高本集團的回報，並適時將投資變現。

浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度各年的財務資料

僅就本節而言，除文義另有所指外，凡提及「本公司」均指浪潮，且對「我們」及「我們的」的提述應據此詮釋。

下文乃摘錄的浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的經審核綜合財務報表，該等財務報表乃根據中國企業會計準則編製，乃摘錄自浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的相關年度報告。該等財務報表乃以中文刊發，英文譯本僅供參考之用。中英文本如有任何歧義，概以中文本為準。

浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的年度報告及綜合財務報表於深圳證券交易所網站 (<https://www.szse.cn/disclosure/listed/notice/>) 可供查閱。

董事謹此強調，下文轉載的摘錄資料並非為載入本通函而編製及本公司並無參與其編製。因此，董事不對其真實性、準確性或完整性發表任何觀點，及股東及投資者應審慎行事及不應過度依賴該等資料。



## 第十節財務報告

## 一、審計報告

審計意見類型	標準的無保留意見
審計報告簽署日期	2022年04月07日
審計機構名稱	和信會計師事務所（特殊普通合夥）
審計報告文號	和信審字（2022）第000431號
註冊會計師姓名	王曉楠、谷爾莉

審計報告正文

浪潮電子資訊產業股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了浪潮電子資訊產業股份有限公司（以下簡稱浪潮資訊公司）財務報表，包括2021年12月31日的合併及公司資產負債表，2021年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了浪潮資訊公司2021年12月31日合併及公司的財務狀況以及2021年度合併及公司的經營成果和合併及公司的現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於浪潮資訊公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項：

## (一) “伺服器及部件確認

## 1、事項描述

浪潮資訊公司2021年度營業收入6,704,755.16萬元，其中“伺服器及部件”收入6,434,231.55萬元，佔營業收入比重為95.97%。由於收入為浪潮資訊公司關鍵業務指標之一，其是否在恰當的財務報表期間確認和列報可能存在重大錯報風險，且“伺服器及部件”收入在營業收入總額中佔比較高，因此我們將“伺服器及部件”收入的確認作為關鍵審計事項。

相關資訊參見財務報表附注“三、36、收入”及“五、41、營業收入和營業成本”。

## 2、審計應對

我們針對該關鍵審計事項實施的審計程式主要包括：

- （1）瞭解浪潮資訊公司管理層（以下簡稱管理層）與“伺服器及部件”收入確認相關的關鍵內部控制，評價並測試其設計和運行的有效性；
- （2）選取樣本檢查銷售合同，識別與“伺服器及部件”收入確認相關的關鍵合同條款及履約義務，以評價“伺服器及部件”收入確認政策是否符合會計準則的要求；

- (3) 獲取本年度銷售清單，執行分析性程式，判斷本期收入、毛利率變動的合理性；
- (4) 對本年度記錄的收入進行細節測試，核對銷售合同、出庫單、驗收單、銷售發票、報關單等支援性檔；
- (5) 結合應收賬款科目的審計，選取樣本執行函證程式；
- (6) 對資產負債表日前後記錄的交易進行截止測試，評價收入是否記錄在恰當的會計期間。

我們獲取的證據能夠支援管理層對“伺服器及部件”收入確認作出的判斷。

## (二) 存貨餘額及跌價準備確認

### 1、事項描述

浪潮資訊公司主要從事伺服器及部件的研發、製造和銷售，庫存商品主要系伺服器，原材料主要系晶片、記憶體、硬碟等。浪潮資訊公司 2021 年 12 月 31 日存貨帳面餘額 2,331,907.18 萬元，已計提跌價準備 91,684.33 萬元，帳面價值 2,240,222.86 萬元，帳面價值佔資產總額的比重為 48.48%。存貨帳面餘額較上年增長 100.93%，存貨帳面價值較上年增長 104.71%。

浪潮資訊公司存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，如果存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備。浪潮資訊公司以存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定可變現淨值。在估計過程中管理層需要運用重大判斷，並綜合考慮歷史售價以及未來市場變化趨勢。由於存貨餘額及跌價準備對財務報表影響重大且需要管理層作出重大判斷，我們將其作為關鍵審計事項。

相關資訊參見財務報表附注“三、15、存貨”及“五、7、存貨”。

### 2、審計應對

我們針對該關鍵審計事項實施的審計程式主要包括：

- (1) 瞭解管理層與存貨餘額確認及跌價準備計提相關的關鍵內部控制，評價並測試其設計和運行的有效性；
- (2) 查閱年度採購計畫，選取樣本檢查採購合同、訂單、物流資訊等資料；
- (3) 實施存貨監盤程式，實地查驗存貨的數量、品質、儲存狀態等；
- (4) 獲取存貨跌價準備計算表，覆核可變現淨值的確認依據，分析存貨跌價準備計提是否充分；
- (5) 取得存貨庫齡清單，對庫齡較長的存貨跌價準備進行分析性覆核；
- (6) 對 2021 年 12 月 31 日後銷售的存貨進行抽樣，將樣本的實際售價與預計售價進行比較。

我們獲取的證據能夠支援管理層在確定存貨餘額及跌價準備時作出的判斷。

#### 四、其他資訊

管理層對其他資訊負責。其他資訊包括浪潮資訊公司 2021 年年度報告中涵蓋的資訊，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他資訊，我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他資訊，在此過程中，考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他資訊存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

#### 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時，管理層負責評估浪潮資訊公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計畫清算浪潮資訊公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

浪潮資訊公司治理層（以下簡稱治理層）負責監督浪潮資訊公司的財務報告過程。

#### 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

（一）識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程式以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

（二）瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程式。

（三）評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

（四）對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對浪潮資訊公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而，未來的事項或情況可能導致浪潮資訊公司不能持續經營。

（五）評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

（六）就浪潮資訊公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

和信會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師:王曉楠

(項目合夥人)

中國·濟南

中國註冊會計師:穀爾莉

2022年04月07日

## 二、財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 1、合併資產負債表

編制單位：浪潮電子資訊產業股份有限公司

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	7,277,279,340.91	10,133,660,776.10
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	400,068,219.18	3,707,848,082.20
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	11,969,771,797.48	8,207,351,931.65
應收款項融資	282,137,729.50	1,312,528,535.28
預付款項	54,866,314.11	81,005,265.01
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	63,026,008.69	75,950,171.78
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	22,402,228,567.57	10,943,256,465.72
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	1,306,540,438.48	1,319,583,822.23
流動資產合計	43,755,918,415.92	35,781,185,049.97
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	306,872,633.81	308,200,076.31
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產	92,615,702.43	95,916,862.83
固定資產	979,437,091.63	1,063,826,938.88
在建工程	121,384,942.40	17,686,703.29
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	54,564,151.39	
無形資產	398,902,390.93	529,742,751.22

開發支出		
商譽	643,015.39	643,015.39
長期待攤費用	84,408,961.85	114,280,282.83
遞延所得稅資產	379,835,798.95	321,120,187.31
其他非流動資產	33,579,458.06	90,263,782.47
非流動資產合計	2,452,244,146.84	2,541,680,600.53
資產總計	46,208,162,562.76	38,322,865,650.50
流動負債：		
短期借款	4,558,032,922.89	2,691,316,995.77
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債	3,016,539.09	3,555,903.85
衍生金融負債		
應付票據	1,543,741,666.65	3,107,565,846.64
應付帳款	17,753,554,347.60	10,011,825,639.12
預收款項		
合同負債	1,687,428,845.01	4,085,509,573.95
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	463,960,415.31	410,495,457.76
應交稅費	317,864,605.11	423,724,518.48
其他應付款	161,568,047.13	127,682,594.70
其中：應付利息		
應付股利		
應付手續費及傭金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	21,392,229.28	203,993,643.85
其他流動負債	2,148,036,920.62	1,537,274,454.44
流動負債合計	28,658,596,538.69	22,602,944,628.56
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	1,510,288,931.61	610,290,445.49
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	39,318,738.03	
長期應付款	735,000.00	735,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債	304,254,473.75	183,471,971.09
遞延收益	114,958,805.96	82,007,055.56
遞延所得稅負債	14,429,106.73	15,766,208.09
其他非流動負債		
非流動負債合計	1,983,985,056.08	892,270,680.23
負債合計	30,642,581,594.77	23,495,215,308.79

所有者權益：		
股本	1,453,721,310.00	1,453,721,310.00
其他權益工具	999,697,169.81	1,996,516,981.13
其中：優先股		
永續債	999,697,169.81	1,996,516,981.13
資本公積	6,548,512,035.69	6,538,107,510.94
減：庫存股		
其他綜合收益	-34,137,448.58	-7,246,101.03
專項儲備		
盈餘公積	565,764,689.46	407,773,846.74
一般風險準備		
未分配利潤	5,628,296,600.21	4,058,458,395.22
歸屬於母公司所有者權益合計	15,161,854,356.59	14,447,331,943.00
少數股東權益	403,726,611.40	380,318,398.71
所有者權益合計	15,565,580,967.99	14,827,650,341.71
負債和所有者權益總計	46,208,162,562.76	38,322,865,650.50

法定代表人：彭震

主管會計工作負責人：吳龍

會計機構負責人：許燕燕

## 2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	3,910,548,365.44	7,217,820,609.40
交易性金融資產	400,068,219.18	3,707,848,082.20
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	13,913,650,112.05	7,791,398,182.69
應收款項融資	191,569,653.21	1,004,176,905.71
預付款項	624,458,075.61	519,529,794.07
其他應收款	529,535,452.12	532,782,311.09
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	15,930,828,021.50	9,170,700,987.71
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	752,903,561.08	887,245,925.76
流動資產合計	36,253,561,460.19	30,831,502,798.63
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	2,728,128,484.19	2,664,455,926.69
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	467,936,149.13	511,502,874.10
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	20,373,440.50	
無形資產	212,030,995.91	346,331,510.89
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	26,265,701.03	26,215,521.68
遞延所得稅資產	289,723,056.32	171,953,586.18
其他非流動資產	8,953,245.22	58,478,593.86
非流動資產合計	3,753,411,072.30	3,778,938,013.40
資產總計	40,006,972,532.49	34,610,440,812.03



流動負債：		
短期借款	4,558,032,922.89	2,691,316,995.77
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	1,543,741,666.65	3,257,565,846.64
應付帳款	13,204,136,634.98	7,504,408,198.16
預收款項		
合同負債	850,320,848.15	3,497,349,629.51
應付職工薪酬	233,709,990.26	185,418,265.42
應交稅費	205,052,677.16	240,129,416.64
其他應付款	1,904,738,088.62	1,555,772,551.01
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	16,687,674.16	203,993,643.85
其他流動負債	2,112,354,017.53	1,462,946,529.82
流動負債合計	24,628,774,520.40	20,598,901,076.82
非流動負債：		
長期借款	1,370,000,000.00	500,152,083.33
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	9,971,947.05	
長期應付款	735,000.00	735,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債	304,254,473.75	183,471,971.09
遞延收益	66,327,152.75	17,986,222.22
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	1,751,288,573.55	702,345,276.64
負債合計	26,380,063,093.95	21,301,246,353.46
所有者權益：		
股本	1,453,721,310.00	1,453,721,310.00
其他權益工具	999,697,169.81	1,996,516,981.13
其中：優先股		
永續債	999,697,169.81	1,996,516,981.13
資本公積	6,811,390,712.58	6,800,986,187.83
減：庫存股		
其他綜合收益	18,034,531.08	18,903,347.63
專項儲備		
盈餘公積	562,476,098.78	404,485,256.06
未分配利潤	3,781,589,616.29	2,634,581,375.92
所有者權益合計	13,626,909,438.54	13,309,194,458.57
負債和所有者權益總計	40,006,972,532.49	34,610,440,812.03

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	2021 年度	2020 年度
一、營業總收入	67,047,551,558.14	63,037,990,367.04
其中：營業收入	67,047,551,558.14	63,037,990,367.04
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	64,506,349,924.14	61,207,459,571.36
其中：營業成本	59,379,318,169.68	55,660,508,811.34
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	82,418,299.75	91,640,724.35
銷售費用	1,460,708,162.61	1,864,031,696.37
管理費用	723,675,429.67	821,401,512.23
研發費用	2,921,294,813.57	2,635,456,131.65
財務費用	-61,064,951.14	134,420,695.42
其中：利息費用	239,056,415.85	156,351,475.42
利息收入	117,306,361.98	49,442,986.20
加：其他收益	361,342,875.59	247,913,227.19
投資收益（損失以“-”號填列）	148,225,407.88	131,505,377.84
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	6,785,032.27	3,281,794.70
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	531,719.52	-3,759,015.84
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-170,502,032.79	69,303,515.64
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-725,284,060.76	-532,199,606.00
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-2,179,205.00	14,774.07
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,153,336,338.44	1,743,309,068.58
加：營業外收入	7,742,056.98	4,699,533.66
減：營業外支出	1,524,866.43	62,633,871.31
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,159,553,528.99	1,685,374,730.93
減：所得稅費用	129,623,800.32	176,402,583.84

五、淨利潤（淨虧損以“一”號填列）	2,029,929,728.67	1,508,972,147.09
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,029,929,728.67	1,508,972,147.09
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤	2,002,738,391.78	1,466,448,647.76
2.少數股東損益	27,191,336.89	42,523,499.33
六、其他綜合收益的稅後淨額	-26,891,347.55	-66,573,633.76
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-26,891,347.55	-66,573,633.76
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	-868,816.55	
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動	-868,816.55	
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	-26,022,531.00	-66,573,633.76
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額	-26,022,531.00	-66,573,633.76
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	2,003,038,381.12	1,442,398,513.33
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,975,847,044.23	1,399,875,014.00
歸屬於少數股東的綜合收益總額	27,191,336.89	42,523,499.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.3777	1.0428
（二）稀釋每股收益	1.3688	1.0324

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：元，上期被合併方實現的淨利潤為：元。

法定代表人：彭震

主管會計工作負責人：吳龍

會計機構負責人：許燕燕

## 4、母公司利潤表

單位：元

項目	2021 年度	2020 年度
一、營業收入	66,592,506,119.22	57,733,656,372.53
減：營業成本	60,634,605,903.93	52,619,872,272.60
稅金及附加	38,020,742.15	47,280,713.00
銷售費用	930,072,576.46	839,063,563.33
管理費用	441,033,511.82	555,419,918.95
研發費用	2,278,343,270.89	2,080,106,061.50
財務費用	101,131,628.28	-96,554,812.67
其中：利息費用	272,905,920.91	161,491,773.28
利息收入	86,609,974.99	41,162,927.84
加：其他收益	141,605,328.51	92,296,504.18
投資收益（損失以“-”號填列）	188,591,516.75	155,560,972.98
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	6,785,032.27	3,281,794.70
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益(損失以“-”號填列)		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	68,219.18	
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-252,302,623.01	177,269,452.66
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-626,974,494.26	-514,641,868.88
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-2,180,345.12	69,777.99
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,618,106,087.74	1,599,023,494.75
加：營業外收入	6,275,832.15	2,793,844.90
減：營業外支出	1,159,865.19	61,651,261.80
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,623,222,054.70	1,540,166,077.85
減：所得稅費用	43,313,627.54	166,261,710.82
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,579,908,427.16	1,373,904,367.03
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,579,908,427.16	1,373,904,367.03
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額	-868,816.55	
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	-868,816.55	
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動	-868,816.55	
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		

(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
六、綜合收益總額	1,579,039,610.61	1,373,904,367.03
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀釋每股收益		

## 5、合併現金流量表

單位：元

項目	2021 年度	2020 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	74,044,757,291.45	81,927,542,382.87
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	1,085,461,043.95	1,375,342,919.38
收到其他與經營活動有關的現金	782,255,605.29	339,587,874.74
經營活動現金流入小計	75,912,473,940.69	83,642,473,176.99
購買商品、接受勞務支付的現金	78,257,837,411.71	75,396,018,670.98
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	3,123,731,461.72	2,338,481,509.43
支付的各項稅費	1,030,259,568.62	734,944,810.79
支付其他與經營活動有關的現金	1,790,219,470.63	2,842,713,751.15
經營活動現金流出小計	84,202,047,912.68	81,312,158,742.35
經營活動產生的現金流量淨額	-8,289,573,971.99	2,330,314,434.64
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	33,658,400,000.00	47,222,905,506.07
取得投資收益收到的現金	149,271,625.62	129,110,611.29
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	450,781.35	57,672.23

處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	33,808,122,406.97	47,352,073,789.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	194,864,195.15	449,256,516.48
投資支付的現金	30,058,400,000.00	50,872,905,506.07
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	30,253,264,195.15	51,322,162,022.55
投資活動產生的現金流量淨額	3,554,858,211.82	-3,970,088,232.96
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	35,000,000.00	3,148,106,136.21
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	35,000,000.00	
取得借款收到的現金	12,738,584,906.17	12,215,964,149.79
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	12,773,584,906.17	15,364,070,286.00
償還債務支付的現金	9,177,705,335.09	9,725,292,852.81
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	503,427,600.20	320,170,184.43
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	38,783,124.20	23,309,227.52
支付其他與籌資活動有關的現金	1,019,601,071.67	3,500,150.00
籌資活動現金流出小計	10,700,734,006.96	10,048,963,187.24
籌資活動產生的現金流量淨額	2,072,850,899.21	5,315,107,098.76
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-31,771,250.38	-74,061,342.05
五、現金及現金等價物淨增加額	-2,693,636,111.34	3,601,271,958.39
加：期初現金及現金等價物餘額	9,952,056,143.05	6,350,784,184.66
六、期末現金及現金等價物餘額	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05

## 6、母公司現金流量表

單位：元

項目	2021 年度	2020 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	66,527,123,320.35	70,801,397,292.72
收到的稅費返還	72,211,867.68	271,871,835.30
收到其他與經營活動有關的現金	9,286,958,422.43	13,877,926,501.37
經營活動現金流入小計	75,886,293,610.46	84,951,195,629.39
購買商品、接受勞務支付的現金	72,248,569,446.54	65,246,999,762.94
支付給職工以及為職工支付的現金	1,490,640,567.09	1,181,950,693.88
支付的各項稅費	491,259,575.00	265,779,719.96
支付其他與經營活動有關的現金	10,034,827,189.55	16,754,389,745.13
經營活動現金流出小計	84,265,296,778.18	83,449,119,921.91
經營活動產生的現金流量淨額	-8,379,003,167.72	1,502,075,707.48
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	33,658,400,000.00	47,222,905,506.07
取得投資收益收到的現金	189,637,734.49	153,371,235.85
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	352,880.53	57,672.23
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	33,848,390,615.02	47,376,334,414.15
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	77,131,457.00	63,823,650.80
投資支付的現金	30,123,400,000.00	51,142,905,506.07
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	30,200,531,457.00	51,206,729,156.87
投資活動產生的現金流量淨額	3,647,859,158.02	-3,830,394,742.72
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		3,148,106,136.21
取得借款收到的現金	12,171,526,931.41	10,586,797,803.76
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	12,171,526,931.41	13,734,903,939.97
償還債務支付的現金	9,157,435,240.33	7,247,615,212.76
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	460,202,815.19	276,400,325.22
支付其他與籌資活動有關的現金	1,010,512,020.40	3,500,150.00
籌資活動現金流出小計	10,628,150,075.92	7,527,515,687.98
籌資活動產生的現金流量淨額	1,543,376,855.49	6,207,388,251.99
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-1,759,765.90	
五、現金及現金等價物淨增加額	-3,189,526,920.11	3,879,069,216.75
加：期初現金及現金等價物餘額	7,086,215,976.35	3,207,146,759.60
六、期末現金及現金等價物餘額	3,896,689,056.24	7,086,215,976.35



## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021 年度											少數股東權益	所有者權益合計		
	歸屬於母公司所有者權益														
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			其他	小計
	優先股	永續債	其他												
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,538,107,510.94		-7,246,101.03		407,773,846.74		4,058,458,395.22		14,447,331,943.00	380,318,398.71	14,827,650,341.71
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,538,107,510.94		-7,246,101.03		407,773,846.74		4,058,458,395.22		14,447,331,943.00	380,318,398.71	14,827,650,341.71
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）			-996,819,811.32		10,404,524.75		26,891,347.55		157,990,842.72		1,569,838,204.99		714,522,413.59	23,408,212.69	737,930,626.28
（一）綜合收益總額							26,022,531.00				2,002,738,391.78		1,976,715,860.78	27,191,336.89	2,003,907,197.67
（二）所有者投入和減少資本			-996,819,811.32		9,864,878.17								-986,954,933.15	35,000,000.00	-951,954,933.15
1.所有者投入的普通股														35,000	35,000
2.其他權益工具持有者投入資本			-996,819,811.32		-3,180,188.68								-1,000,000,000.00		-1,000,000,000.00
3.股份支付計入所有者權益的金額					13,045,066.85								13,045,066.85		13,045,066.85
4.其他															
（三）利潤分配									157,990,842.72		-432,900,186.79		-274,909,344.07	-38,783,124.20	-313,692,468.27
1.提取盈餘公積									157,990,842.72		-157,990,842.72				
2.提取一般風險準備															
3.對所有者（或股東）的分配											-159,909,344.07		-159,909,344.07	-38,783,124.20	-198,692,468.27
4.其他											-115,000,000.00		-115,000,000.00		-115,000,000.00

(四) 所有者權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本(或股本)												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五) 專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他			539,646.58	-868,816.55					-329,169.97			-329,169.97
四、本期期末餘額	1,453,721,310.00	999,697,169.81	6,548,512,035.69	34,137,448.58	565,764,689.46	5,628,296,600.21	15,161,854,356.59	403,726,611.40	15,565,580,967.99			

上期金額

單位：元

項目	2020 年年度											少數股東權益	所有者權益合計			
	歸屬於母公司所有者權益															
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			其他	小計	
	優先股	永續債	其他													
一、上年期末餘額	1,289,252,171.00		996,819,811.32		4,436,842,772.18			59,327,532.73		270,383,410.04		2,894,487,816.95		9,947,113,514.22	361,104,126.90	10,308,217,641.12
加：會計政策變更																
前期差錯更正																
同一控制下企業合併																
其他																
二、本年期初餘額	1,289,252,171.00		996,819,811.32		4,436,842,772.18			59,327,532.73		270,383,410.04		2,894,487,816.95		9,947,113,514.22	361,104,126.90	10,308,217,641.12
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)	164,469,139.00		999,697,169.81		2,101,264,738.76			-66,573,633.76		137,390,436.70		1,163,970,578.27		4,500,218,428.78	19,214,271.81	4,519,432,700.59
(一) 綜合收益總額								-66,573,633.76				1,466,448,647.76		1,399,875,014.00	42,523,499.33	1,442,398,513.33
(二) 所有者投入和減少資本	164,469,139.00		999,697,169.81		2,103,763,313.28									3,267,929,622.09		3,267,929,622.09
1.所有者投入的普通股	164,469,139.00				1,982,256,996.17									2,146,726,135.17		2,146,726,135.17
2.其他權益工具持有者投入資本			999,697,169.81											999,697,169.81		999,697,169.81
3.股份支付計入所有者權益的金額					121,506,317.11									121,506,317.11		121,506,317.11
4.其他																
(三) 利潤分配										137,390,436.70		-303,268,772.23		-165,878,335.53	-23,309,227.52	-189,187,563.05
1.提取盈餘公積										137,390,436.70		-137,390,436.70				
2.提取一般風險準備																
3.對所有者(或股東)的分配												-100,878,335.53		-100,878,335.53	-23,309,227.52	-124,187,563.05
4.其他												-65,000,000.00		-65,000,000.00		-65,000,000.00

(四) 所有者權益內部結轉			-790,702.74				790,702.74			
1.資本公積轉增資本(或股本)										
2.盈餘公積轉增資本(或股本)										
3.盈餘公積彌補虧損										
4.設定受益計			-790.7				790.70			
劃變動額結轉留存收益			02.74				2.74			
5.其他綜合收益結轉留存收益										
6.其他										
(五) 專項儲備										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他			-1,707,871.78					-1,707,871.78		-1,707,871.78
四、本期末餘額	1,453,721,310.00	1,996,516,981.13	6,538,107,510.94	-7,246,101.03	407,773,846.74	4,058,458,395.22	14,447,331,943.00	380,318,398.71	14,827,650,341.71	

## 8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021 年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,800,986,187.83		18,903,347.63		404,485,256.06	2,634,581,375.92		13,309,194,458.57
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,800,986,187.83		18,903,347.63		404,485,256.06	2,634,581,375.92		13,309,194,458.57
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）			-996,819,811.32		10,404,524.75		-868,816.55		157,990,842.72	1,147,008,240.37		317,714,979.97
（一）綜合收益總額										1,579,908,427.16		1,579,908,427.16
（二）所有者投入和減少資本			-996,819,811.32		9,864,878.17							-986,954,933.15
1.所有者投入的普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本			-996,819,811.32		-3,180,188.68							-1,000,000,000.00
3.股份支付計入所有者權益的金額					13,045,066.85							13,045,066.85
4.其他												
（三）利潤分配									157,990,842.72	-432,900,186.79		-274,909,344.07
1.提取盈餘公積									157,990,842.72	-157,990,842.72		
2.對所有者（或股東）的分配										-159,909,344.07		-159,909,344.07
3.其他										-115,000,000.00		-115,000,000.00
（四）所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本（或股本）												
2.盈餘公積轉增資本（或股本）												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
（五）專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他					539,646.58		-868,816.55					-329,169.97
四、本期期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54

上期金額

單位：元

項目	2020年年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年期末餘額	1,289,252,171.00		996,819,811.32		4,699,721,449.07		18,903,347.63		267,094,819.36	1,563,155,078.38		8,834,946,676.76
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	1,289,252,171.00		996,819,811.32		4,699,721,449.07		18,903,347.63		267,094,819.36	1,563,155,078.38		8,834,946,676.76
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	164,469,139.00		999,697,169.81		2,101,264,738.76				137,390,436.70	1,071,426,297.54		4,474,247,781.81
(一)綜合收益總額										1,373,904,367.03		1,373,904,367.03
(二)所有者投入和減少資本	164,469,139.00		999,697,169.81		2,103,763,313.28							3,267,929,622.09
1.所有者投入的普通股	164,469,139.00				1,982,256,996.17							2,146,726,135.17
2.其他權益工具持有者投入資本			999,697,169.81									999,697,169.81
3.股份支付計入所有者權益的金額					121,506,317.11							121,506,317.11
4.其他												
(三)利潤分配									137,390,436.70	-303,268,772.23		-165,878,335.53
1.提取盈餘公積									137,390,436.70	-137,390,436.70		
2.對所有者(或股東)的分配										-100,878,335.53		-100,878,335.53
3.其他										-65,000,000.00		-65,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉					-790,702.74					790,702.74		
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益					-790,702.74					790,702.74		
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他					-1,707,871.78							-1,707,871.78
四、本期期末餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,800,986,187.83		18,903,347.63		404,485,256.06	2,634,581,375.92		13,309,194,458.57

## 三、公司基本情況

(1)企業註冊地、組織形式和總部地址。

註冊地址：山東省濟南市浪潮路 1036 號

組織形式：股份有限公司

總部地址：山東省濟南市浪潮路 1036 號

註冊資本：人民幣 1,453,721,310.00 元

社會信用代碼：91370000706266601D

法定代表人：彭震

(2)企業的業務性質和主要經營活動。

行業性質：電腦、通信和其他電子設備製造業。

主要經營活動：電腦軟硬體及週邊設備製造與銷售；互聯網設備製造與銷售；通信設備製造與銷售；雲計算設備製造與銷售；資訊技術諮詢服務；網路技術服務；資訊安全設備製造與銷售。

(3)母公司以及實際控制人的名稱。

本公司的母公司為浪潮集團有限公司；實際控制人為山東省國資委。

(4)本財務報表由本公司董事會於 2022 年 04 月 07 日批准報出。

營業期限：1998 年 10 月 28 日至無固定期限。

(5)截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合併財務報表範圍內子公司如下

序號	子公司名稱
1	浪潮（北京）電子資訊產業有限公司
2	北京浪潮安達科技投資有限公司
3	鼎天盛華（北京）軟體技術有限公司
4	深圳市天和成實業發展有限公司
5	浪潮電子資訊（香港）有限公司
6	浪潮（香港）電子有限公司
7	浪潮資訊香港國際有限公司
8	InspurSystems,Inc
9	InspurAssetHoldings,Inc
10	InspurHungaryKFT
11	濟南東方聯合科技發展有限公司
12	山東英信電腦技術有限公司
13	鄭州雲海資訊技術有限公司
14	山東浪潮進出口有限公司
15	廣東浪潮智慧計算技術有限公司
16	濟南浪潮雲海電腦科技有限公司
17	貴州浪潮英信科技有限公司
18	浪潮（青島）電子資訊產業有限公司
19	浪潮商用機器有限公司
20	陝西浪潮英信科技有限公司
21	山西浪潮電子資訊產業有限公司
22	安徽浪潮電子資訊產業有限公司
23	浪潮（天津）電子資訊技術有限公司
24	蘇州浪潮智慧科技有限公司
25	浪潮（廈門）電腦科技有限公司

26	貴陽浪潮智慧科技有限公司
27	東升科技資訊有限公司
28	浪潮（南寧）電腦科技有限公司
29	浪潮（長春）電腦科技有限公司
30	浪潮（北京）電腦科技有限公司
31	浪潮（成都）電腦科技有限公司
32	雲南浪潮電腦科技有限公司
33	撫州浪潮電腦科技有限公司
34	浪潮（濟南）電腦科技有限公司
35	浪潮（鄭州）電腦科技有限公司
36	之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司
37	ElectronicChannelLimited
38	ElectronicSupplyChainLimited
39	浪潮（山東）電腦科技有限公司

本期合併財務報表範圍變化情況詳見本附注“八、合併範圍的變更”和“九、在其他主體中的權益”之說明。

#### 四、財務報表的編制基礎

##### 1、編制基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）的披露規定，並基於以下所述重要會計政策、會計估計進行編制。

本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具以外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，按照相關規定計提相應的減值準備。

##### 2、持續經營

公司自本報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

#### 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計，詳見本附注“五、15、存貨”、“五、36、收入”。

##### 1、遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2021年12月31日的財務狀況、2021年度的經營成果和現金流量等相關資訊。

##### 2、會計期間

本公司會計年度為西曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

##### 3、營業週期

正常營業週期，是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

##### 4、記帳本位幣

本公司以人民幣為記帳本位幣。

##### 5、同一控制下和同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。



**(1)同一控制下的企業合併**

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

對於同一控制下的企業合併，本公司作為合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的帳面價值計量。本公司支付的合併對價的帳面價值（或發行股份面值總額）與合併中取得的淨資產帳面價值的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本公司作為合併方在合併中發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。與發行權益性工具作為合併對價直接相關的交易費用，沖減資本公積（股本溢價），資本公積（股本溢價）不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。與發行債務性工具作為合併對價直接相關的交易費用，計入債務性工具的初始確認金額。

**(2)非同一控制下的企業合併**

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，本公司作為合併方的合併成本為本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。本公司為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，應於發生時計入當期損益。本公司作為合併對價發行的權益性工具或債務性工具的交易費用，應當計入權益性工具或債務性工具的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後 12 個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。

本公司作為合併方在非同一控制下合併中發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量，合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，本公司首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

**6、合併財務報表的編制難****(1)合併財務報表範圍**

本公司將所有控制的子公司（包括本公司所控制的單獨主體）納入合併財務報表範圍，包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。

**(2)統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間**

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

### (3)合併財務表抵銷

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由本公司編制。在編制合併財務報表時，本公司與子公司、子公司相互之間所有重大往來餘額、交易及未實現利潤予以抵銷。本公司編制合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益專案下以“少數股東權益”項目單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤專案下以“少數股東損益”項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍然沖減少數股東權益。

### (4)合併取得子公司會計處理

對於本公司同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始即時控制時已經發生，調整合併資產負債表的期初數，將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關專案進行調整。

對於本公司非同一控制下企業合併取得的子公司，不調整合併資產負債表期初數，將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

### (5)處置子公司股權至喪失控制權的會計處理方法

#### ①一般處理方法

在報告期內，本公司處置子公司或業務，則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入本公司合併利潤表；該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入本公司合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。本公司將處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，本公司在喪失控制權時轉為當期投資收益。

#### ②分步處置子公司

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，本公司將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- i.這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii.這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii.一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv.一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，本公司按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

#### **(6)購買子公司少數股權**

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

#### **(7)不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資**

本公司在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

### **7、合營安排分類及共同經營會計處理方法**

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。

#### **(1)共同經營**

當本公司是合營安排的合營方，享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債時，為共同經營。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：①確認本公司單獨所持有的資產，以及按本公司份額確認共同持有的資產；②確認本公司單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同承擔的負債；③確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；④按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；⑤確認單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產（該資產不構成業務，下同）、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給協力廠商之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號—資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

#### **(2)合營企業**

合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本公司對合營企業的投資採用權益法核算，相關會計政策見本附注“五、21、長期股權投資”。

### **8、現金及現金等價物的確定標準**

本公司在編制現金流量表時所確定的現金，是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。

本公司在編制現金流量表時所確定的現金等價物，是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 9、外幣業務和外幣報表折算

### (1) 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日匯率折合本位幣入帳。

資產負債表日，本公司對於外幣貨幣性專案採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，本公司仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記帳本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

### (2) 外幣財務報表折算

本公司的控股子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記帳本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。

外幣資產負債表中的資產和負債專案，本公司採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。外幣利潤表中的收入和費用專案，本公司採用交易發生日即期匯率的近似匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。

外幣現金流量按照系統合理方法確定的，本公司採用交易發生日即期匯率的近似匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債、權益工具。

### (1) 金融資產的分類、確認和計量

在初始確認金融資產時，本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵將金融資產劃分為：以攤餘成本計量的金融資產；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據等，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

## 1) 本公司持有的債務工具：

## ①以攤餘成本計量的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本公司對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值產生的利得或損失，計入當期損益。本公司的此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資等，本公司將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的債權投資和長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的債權投資列示為其他流動資產。

## ②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。本公司的此類金融資產主要包括應收款項融資、其他債權投資等，本公司將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的其他債權投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的其他債權投資列示為其他流動資產。

## ③以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示為交易性金融資產。此外，在初始確認時，本公司為了消除或顯著減少會計錯配，將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，本公司採用公允價值進行後續計量，公允價值變動計入當期損益。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

## 2) 本公司的權益工具投資：

本公司將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。此外，本公司將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為其他權益工具投資，且該指定一經作出不得撤銷。本公司將該類金融資產的相關股利收入計入當期損益，公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

**(2) 金融負債的分類、確認和計量**

本公司根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定义，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

本公司將金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的利息支出計入當期損益。



其他金融負債，採用實際利率法按照攤餘成本進行後續計量。本公司的其他金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據及應付帳款、其他應付款、借款及應付債券等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

### (3) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本公司按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本公司不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本公司自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本公司自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在本公司扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本公司的金融負債；如果是後者，該工具是本公司的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本公司須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本公司自身權益工具的市場價格以外的變數(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本公司在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產產生的利得或損失等，本公司計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本公司作為權益的變動處理；本公司不確認權益工具的公允價值變動，與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減；本公司對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

### (4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司將滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產的控制。若本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。

其他權益工具投資終止確認時，本公司將其帳面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入留存收益；其餘金融資產終止確認時，其帳面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

### (5) 金融負債的終止確認

金融負債（或其一部分）的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債（或該部分金融負債）。本公司（借入方）與借出方簽訂協定，以承擔新金融負債的方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認原金融負債，同時確認一項新金融負債。對原金融負債（或其一部分）的合同條款作出實質性修改的，本公司終止確認原金融負債，同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債（或其一部分）終止確認的，本公司將其帳面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的負債）之間的差額，計入當期損益。

### (6) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金額的金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本公司計畫以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，本公司的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

### (7) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。在估值時，公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用資料和其他資訊支援的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

綜上，本公司將公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次，並首先使用第一層次輸入值，其次使用第二層次輸入值，最後使用第三層次輸入值。第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### (8) 金融資產減值

本公司對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資、合同資產等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

#### ① 預期信用損失的計量

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的資訊，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

在每個資產負債表日，本公司對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本公司按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本公司假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備。

本公司對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的帳面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其帳面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、合同資產和應收款項融資，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

#### A 應收款項：

本公司對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收票據、應收賬款，其他應收款、應收款項融資等單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收票據、應收賬款、其他應收款及應收款項融資或當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的資訊時，本公司依據信用風險特徵將應收票據、應收賬款、其他應收款、應收款項融資等劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

##### a、應收票據確定組合的依據如下：

應收票據組合 1--銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
應收票據組合 2--商業承兌匯票	信用風險較高的企業

對於劃分為組合的應收票據，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

##### b、應收賬款確定組合的依據如下：

應收合併範圍內關聯方的款項	本組合為風險較低的應收合併範圍內關聯方款項
應收其他經銷商客戶的款項	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵

對於劃分為組合的應收賬款，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編制應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

##### c、其他應收款確定組合的依據如下：

應收股利	本組合為應收股利
應收利息	本組合為應收金融機構的利息
應收合併範圍內關聯方款項	本組合為風險較低的應收合併範圍內關聯方款項
應收備用金	本組合為應收本單位員工臨時備用金
應收押金	本組合為日常經常活動中應收取的各類押金
應收其他款項	本組合為日常經常活動中應收取的各類代墊款、業務履約保證金等款項

對於劃分為組合的其他應收款，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和未來 12 個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。



d、應收款項融資確定組合的依據如下：

銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
商業承兌匯票	信用風險較高的企業
應收賬款	應收一般經銷商

對於劃分為組合的應收款項融資，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

#### B 債權投資、其他債權投資

對於債權投資和其他債權投資，本公司按照投資的性質，根據交易對手和風險敞口的各種類型，通過違約風險敞口和未來 12 個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

##### ②具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

##### ③信用風險顯著增加

本公司通過比較金融工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率與在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率，以確定金融工具預計存續期內發生違約概率的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的資訊，包括前瞻性資訊。本公司考慮的資訊包括：

- A. 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化；
- B. 預期將導致債務人履行其償債義務的能力是否發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況的不利變化；
- C. 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；
- D. 作為債務抵押的擔保物價值或協力廠商提供的擔保或信用增級品質是否發生顯著變化。這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率；
- E. 預期將降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機是否發生顯著變化；
- F. 借款合同的預期變更，包括預計違反合同的行為是否可能導致的合同義務的免除或修訂、給予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或擔保或者對金融工具的合同框架做出其他變更；
- G. 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；
- H. 合同付款是否發生逾期超過（含）30 日。

根據金融工具的性質，本公司以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本公司可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期資訊和信用風險評級。

通常情況下，如果逾期超過 30 日，本公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本公司無需付出過多成本或努力即可獲得合理且有依據的資訊，證明雖然超過合同約定的付款期限 30 天，但信用風險自初始確認以來並未顯著增加。

**④已發生信用減值的金融資產**

本公司在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察資訊：發行方或債務人發生重大財務困難；債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；債務人很可能破產或進行其他財務重組；發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

**⑤預期信用損失準備的列報**

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本公司在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的帳面價值。

**⑥核銷**

如果本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的帳面餘額，這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本公司確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

**11、應收票據**

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

**12、應收賬款**

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

**13、應收款項融資**

當應收票據和應收賬款同時滿足以下條件時，本公司將其劃分為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，相關具體會計處理方式見金融工具，在報表中列示為應收款項融資：

- (1) 合同現金流量為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付；
- (2) 本公司管理應收票據和應收賬款的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標。

**14、其他應收款**

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

## 15、存貨

### (1)存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周轉材料、委託加工材料、包裝物、在產品、產成品（庫存商品）等。

### (2)發出存貨的計價方法

存貨發出時，本公司採取移動加權平均法確定其發出的實際成本。

### (3)存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，本公司存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

本公司對於產成品、商品和用於出售的材料等可直接用於出售的存貨，按該等存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值；用於生產而持有的材料等存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若本公司持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

本公司按單個存貨專案計提存貨跌價準備。但如果某些存貨與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量，可以合併計量成本與可變現淨值；對於數量繁多、單價較低的存貨，本公司按照存貨類別計量成本與可變現淨值。

在資產負債表日，如果本公司存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備，並計入當期損益。如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，本公司將減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

### (4)存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

### (5)低值易耗品和包裝物的攤銷方法

本公司對低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

## 16、合同資產

本公司將擁有的、無條件（即，僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項列示，將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素的作為合同資產列示。向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本公司將該收款權利作為合同資產。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的合同資產，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

### 17、合同成本

合同履約成本，是指本公司為履行合約發生的成本，該成本不屬於收入準則以外的其他準則規範範圍且同時滿足下列條件：

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合約直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合約而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

本公司的下列支出於發生時，計入當期損益：

- (1) 管理費用。
- (2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和製造費用（或類似費用），這些支出為履行合約發生，但未反映在合約價格中。
- (3) 與履約義務中已履行部分相關的支出。
- (4) 無法在尚未履行的與已履行的履約義務之間區分的相關支出。

本公司為取得合約發生的增量成本預期能夠收回的，作為合約取得成本確認為一項資產；如該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本公司不取得合約就不會發生的成本（如銷售佣金等）。本公司為取得合約發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出（如無論是否取得合約均會發生的差旅費等），在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

本公司與合同成本有關的資產，應當採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

本公司與合同成本有關的資產，其帳面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 1) 本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
- 2) 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得上述 1)減 2)的差額高於該資產帳面價值的，本公司轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的帳面價值。

### 18、債權投資

債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

### 19、其他債權投資

其他債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

### 20、長期應收款

長期應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

### 21、長期股權投資

長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。

#### (1) 初始投資成本確定

①對於本公司合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額確認為初始成本；如為非同一控制下的企業合併，按購買日確定的合併成本確認為初始成本；

②本公司對於除合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本應當按照《企業會計準則第12號—債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得，初始投資成本根據準則相關規定確定。

### (2) 後續計量及損益確認方法

#### ① 成本法核算

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資應當採用成本法核算。採用成本法核算的長期股權投資，除追加或收回投資外，帳面價值一般不變。對被投資企業宣告分派的利潤或現金股利，本公司計算應分得的部分，確認為投資收益。

#### ② 權益法核算

本公司對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，本公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的帳面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的帳面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的帳面價值並計入資本公積。本公司在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。

本公司在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的帳面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

### (3) 長期股權投資核算方法的轉換

①公允價值計量轉權益法核算：本公司原持有的對被投資單位的股權投資（不具有控制、共同控制或重大影響的），按照金融工具確認和計量準則進行會計處理的，因追加投資等原因導致持股比例上升，能夠對被投資單位施加共同控制或重大影響的，在轉按權益法核算時，本公司應當按照金融工具確認和計量準則確定的原股權投資的公允價值加上為取得新增投資而應支付對價的公允價值，作為改按權益法核算的初始投資成本。

②公允價值計量或權益法核算轉成本法核算：本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按照金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資，或者原持有對聯營企業、合營企業的長期股權投資，因追加投資等原因，能夠對被投資單位實施控制的，按有關企業合併形成的長期股權投資進行會計處理。

③權益法核算轉公允價值計量：本公司原持有的對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，因部分處置等原因導致持股比例下降，不能再對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按金融工具確認和計量準則對剩餘股權投資進行會計處理，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與帳面價值之間的差額計入當期損益。



④成本法轉權益法或公允價值計量：本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編制個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，本公司改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，本公司改按《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與帳面價值間的差額計入當期損益。在編制合併財務報表時，應當按照《企業會計準則第 33 號——合併財務報表》的有關規定進行會計處理。

#### (4) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷是否由所有參與方或參與方組合集體控制該安排，其次再判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果存在兩個或兩個以上的參與方組合集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及本公司及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資方單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位 20%(含 20%)以上但低於 50%的表決權股份時，一般認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，不形成重大影響。

本公司通常通過以下一種或幾種情形來判斷是否對被投資單位具有重大影響：

- ①在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表。
- ②參與被投資單位財務和經營政策制定過程。
- ③與被投資單位之間發生重要交易。
- ④向被投資單位派出管理人員。
- ⑤向被投資單位提供關鍵技術資料。

存在上述一種或多種情形並不意味著本公司一定對被投資單位具有重大影響，本公司需要綜合考慮所有事實和情況來做出恰當的判斷。

#### (5) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對長期股權投資檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。可收回金額按照長期股權投資出售的公允價值淨額與預計未來現金流量的現值之間孰高確定。

#### (6) 長期股權投資處置

本公司處置長期股權投資時，將投資帳面價值與實際取得價款之間的差額計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置該項投資時，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎，按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

**22、投資性房地產**

投資性房地產計量模式成本法計量

折舊或攤銷方法

本公司投資性房地產中出租的建築物採用年限平均法計提折舊，具體核算政策與固定資產部分相同。

資產負債表日，本公司對投資性房地產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

本公司對於投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其帳面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。本公司在有證據表明將自用的房屋及建築物改用於出租或將持有的房地產開發產品以經營租賃的方式出租時，固定資產、無形資產或存貨以轉換前的帳面價值轉換為投資性房地產。本公司在有證據表明將原本用於賺取租金或資本增值的房屋及建築物改為自用或將用於經營租出的房屋及建築物重新用於對外銷售的，投資性房地產以轉換前的帳面價值轉換為固定資產、無形資產或存貨。

**23、固定資產****(1) 確認條件****1、固定資產確認條件和計量**

本公司固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產，同時滿足以下條件時予以確認：

- ①與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- ②該固定資產的成本能夠可靠地計量。

與固定資產有關的後續支出，符合上述確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的帳面價值；否則，在發生時計入當期損益。

本公司固定資產按照成本進行初始計量。固定資產的成本一般包括購買價款、相關稅費、以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出，如運輸費、安裝費等。但購買的固定資產如果超過正常的信用條件延期支付，固定資產的成本以各期付款額的現值之和為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額，除按照《企業會計準則第 17 號—借款費用》應予資本化的以外，在信用期內計入當期損益。

**2、固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法**

資產負債表日，本公司對固定資產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

**(2) 折舊方法**

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋建築物	年限平均法	20-40	3%	2.425%-4.85%
機器設備	年限平均法	5-8	3%	12.125%-19.40%
電子設備	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
運輸設備	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
其他設備	年限平均法	4-8	3%	12.125%-24.25%

### (3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

本公司融資租入固定資產是指實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，具體認定依據為符合下列一項或數項條件的：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人會行使這種選擇權；③即使資產的所有權不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分；④承租人在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值；⑤租賃資產性質特殊，如不作較大改造只有承租人才能使用。

本公司融資租入固定資產的計價方法：融資租入固定資產初始計價為租賃期開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值較低者作為入帳價值；融資租入固定資產後續計價採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提折舊及減值準備。

## 24、在建工程

### (1) 在建工程的計量

本公司在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

### (2) 在建工程結轉固定資產的標準和時點

本公司在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：

- ①固定資產的實體建造（包括安裝）工作已經全部完成或實質上已經全部完成；
- ②已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；
- ③該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；
- ④所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊。待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

### (3) 在建工程減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對在建工程檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

在建工程可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

## 25、借款費用

### (1) 借款費用資本化的確認原則

本公司借款費用，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。



## (2) 資本化金額計算方法

資本化期間：指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

本公司借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：(1)資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；(2)借款費用已經發生；(3)為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，本公司借款費用停止資本化。

暫停資本化期間：在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本公司暫停借款費用的資本化。

本公司資本化金額計算：①借入專門借款，按照專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；②佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定，資本化率為一般借款的加權平均利率；③借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

## 26、使用權資產

使用權資產，是指本公司作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債，但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。

本公司的使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：

- (1) 租賃負債的初始計量金額；
- (2) 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- (3) 本公司作為承租人發生的初始直接費用；
- (4) 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本公司採用平均年限法對使用權資產計提折舊。本公司能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產

剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第8號—資產減值》的規定，確定使用權資產是否發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理。

本公司根據準則重新計量租賃負債時，相應調整使用權資產的帳面價值。如使用權資產的帳面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，將剩餘金額計入當期損益。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本公司相應調減使用權資產的帳面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，本公司相應調整使用權資產的帳面價值。

## 27、無形資產

### (1) 計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，在同時滿足以下條件時予以確認：

- 1.與該無形資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- 2.該無形資產的成本能夠可靠地計量。

#### (1) 無形資產的計量

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

本公司無形資產後續計量，分別為：①使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。②使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

#### (2) 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命不確定的判斷依據：①來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；②綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，本公司對使用壽命不確定無形資產使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

#### (3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對無形資產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

無形資產可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

#### (2) 內部研究開發支出會計政策

內部研究開發專案研究階段的支出，本公司於發生時計入當期損益；開發階段的支出，只有同時滿足下列條件的，本公司才予以資本化：①完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；②具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；③無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；④有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；⑤歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

劃分內部研究開發專案的研究階段和開發階段的具體標準：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 28、長期資產減值

本公司對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其帳面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

本公司對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

本公司進行商譽減值測試時，對於因企業合併形成的商譽的帳面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的帳面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的帳面價值佔相關資產組或者資產組組合帳面價值總額的比例進行分攤。

本公司在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關帳面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的帳面價值（包括所分攤的商譽的帳面價值部分）與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的，就其差額確認減值損失。減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的帳面價值；再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的帳面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的帳面價值。上述資產減值損失一經確認，本公司

在以後會計期間不予轉回。

## 29、長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，本公司將尚未攤銷的該專案的攤餘價值全部轉入當期損益。

## 30、合同負債

合同負債，是指本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。如果在本公司向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本公司已經取得了無條件收款權，本公司在客戶實際支付款項和到期應支付款項孰早時點，將該已收或應收款項列示為合同負債。本公司將同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示，不同合同下的合同資產和合同負債不予抵銷。

## 31、職工薪酬

### （1）短期薪酬的歸處理方法

本公司短期薪酬包括短期工資、獎金、津貼、補貼、職工福利費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、短期帶薪缺勤、短期利潤分享計畫等。本公司在職工提供服務的會計期間，將實際發生的應付的短期薪酬確認為負債，並按照受益物件和權責發生制原則計入當期損益或相關資產成本。

## (2) 離職後福利的鐘處理方法

離職後福利主要包括基本養老保險費、企業年金等，按照本公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計畫、設定受益計畫。

設定提存計畫：本公司在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益物件計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計畫：本公司在半年和年度資產負債表日由獨立精算師進行精算估值，以預期累積福利單位法確定提供福利的成本。本公司設定受益計畫導致的職工薪酬成本包括下列組成部分：CD 服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中，當期服務成本是指，職工當期提供服務所導致的設定受益義務現值的增加額；過去服務成本是指，設定受益計畫修改所導致的與以前期間職工服務相關的設定受益義務現值的增加或減少；(2)設定受益義務的利息費用；

重新計量設定受益計畫負債導致的變動。除非其他會計準則要求或允許職工福利成本計入資產成本，本公司將上述第和(2)項計入當期損益；第(3)項計入其他綜合收益且不會在後續會計期間轉回至損益。

## (3) 辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議。本公司在不能單方面撤回因解除勞動關係計畫或裁減建議所提供的辭退福利時，或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時（兩者孰早），確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

## 32、租賃負債

在租賃期開始日，本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債，但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。本公司的租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。

在計算租賃付款額的現值時，本公司採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用本公司（即承租人）增量借款利率作為折現率。

租賃內含利率，是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作為承租人在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。

本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或資產成本。

在租賃期開始日後，本公司續租選擇權、終止租賃選擇權或購買選擇權評估結果發生變化的，重新確定租賃付款額，並按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債：

在租賃期開始日後，根據擔保餘值預計的應付金額發生變動，或者因用於確定租賃付款額的指數或比率變動而導致未來租賃付款額發生變動的，本公司按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債。在這些情形下，本公司採用的折現率不變；但是，租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率。

## 33、預計負債

### (1) 預計負債的確認標準

當與或有事項相關的義務是本公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。



## (2) 預計負債的計量方法

本公司預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個專案，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

本公司於資產負債表日對預計負債帳面價值進行覆核，有確鑿證據表明該帳面價值不能真實反映當前最佳估計數，按照當前最佳估計數對該帳面價值進行調整。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的帳面價值。

## 34、股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付為以權益結算的股份支付。

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，本公司以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。在等待期內每個資產負債表日，本公司根據最新取得的可行權職工人數變動、是否達到規定業績條件等後續資訊對可行權權益工具數量作出最佳估計，以此為基礎，按照授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。但授予後立即可行權的，在授予日按照公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

本公司對股份支付計畫進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。如果公司按照有利於職工的方式修改可行權條件，如縮短等待期、變更或取消業績條件（而非市場條件），公司在處理可行權條件時，應當考慮修改後的可行權條件。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計畫的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

## 35、優先股、永續債等其他金融工具

本公司以所發行金融工具的分類為基礎，確定該工具利息支出或股利分配等的會計處理。對於歸類為債務工具的優先股、永續債，按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量，其利息支出或股利分配按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失計入當期損益。

本公司發行的優先股、永續債等其他金融工具如果不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務，則分類為權益工具。對於歸類為權益工具的優先股、永續債，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加公司所有者權益，其利息支出或股利分配按照利潤分配進行處理，其回購或註銷作為權益變動處理。

### 36、收入

收入確認和計量所採用的會計政策

#### (1) 收入確認的一般原則

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時，在客戶取得相關商品控制權時確認收入：合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務；合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務；合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款；合同具有商業實質，即履行該合同將改變公司未來現金流量的風險、時間分佈或金額；本公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很可能收回。

在合同開始日，本公司識別合同中存在的各單項履約義務，並將交易價格按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例分攤至各單項履約義務。本公司在確定交易價格時考慮了可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

對於合同中的每個單項履約義務，如果滿足下列條件之一的，本公司在相關履約時段內按照履約進度將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入：客戶在本公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益；客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品；本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。履約進度根據所轉讓商品的性質採用投入法或產出法確定，當履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

如果不滿足上述條件之一，則本公司在客戶取得相關商品控制權的時點將分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，本公司考慮下列跡象：本公司就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；客戶已接受該商品；其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

#### (2) 收入確認的具體方法

##### 1) 銷售商品收入

本公司與客戶之間銷售商品通常指伺服器及部件銷售、IT 終端及散件銷售，屬於“在某一時點履行”的履約義務。

A. 境內銷售收入：公司按照合同約定將貨物運送至約定地點，且客戶已簽收貨物，商品控制權已轉移至客戶。

B. 出口銷售收入：公司按照合同約定將產品報關出口，取得報關單和提單（運單），公司已收取貨款或取得收款憑據，商品控制權已轉移至客戶。

##### 2) 提供服務收入

本公司與客戶之間提供服務通常指維護保障服務、運營維護服務，通常為定制化服務。由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益，本公司將其作為“在某一時段內履行”的履約義務，按照履約進度確認收入，並按照產出法確定提供服務的履約進度。

同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

### 37、政府補助

#### (1)政府補助類型

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產（但不包括政府作為所有者投入的資本），主要劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助兩種類型。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

#### (2)與資產相關的政府補助的會計處理方法

與資產相關的政府補助，是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。本公司對與資產相關的政府補助，沖減相關資產帳面價值或確認為遞延收益，確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益（與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入）；

#### (3)與收益相關的政府補助的會計處理方法

與收益相關的政府補助，是指本公司取得的除與資產相關的政府補助之外的政府補助。本公司對與收益相關的政府補助，用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入當期損益（與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入）或沖減相關成本費用或損失；用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益（與本公司日常活動相關的，計入其他收益；與本公司日常活動無關的，計入營業外收入）或沖減相關成本費用或損失。

本公司取得的政策性優惠貸款貼息，區分以下兩種情況，分別進行會計處理：

- ①財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，本公司以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- ②財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

#### (4)區分與資產相關政府補助和與收益相關政府補助的判斷依據

- ①政府檔明確了補助所針對的特定專案的，根據該特定專案的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；
- ②政府檔中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定專案的，作為與收益相關的政府補助。

#### (5)政府補助的確認時點

按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。

除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，本公司在實際收到補助款項時予以確認。

### 38、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

本公司遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其帳面價值的差額（暫時性差異）計算確認。

- (1)本公司對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

(2)本公司遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的帳面價值。

(3)本公司對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。本公司對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

(4)本公司對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。資產負債表日，本公司遞延所得稅資產和遞延所得稅負債按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

(5)同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- A、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收征管部門對本公司內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- B、本公司內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

### 39、租賃

#### (1) 經營租賃的會計處理方法

1、公司作為承租人在租賃期開始日，公司將租賃期不超過 12 個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃認定為低價值資產租賃。公司轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。對於所有短期租賃和低價值資產租賃，公司在租賃期內各個期間按照直線法將租賃付款額計入相關資產成本或當期損益。除上述採用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，在租賃期開始日，公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

(1)使用權資產使用權資產按照成本進行初始計量，該成本包括：1)租賃負債的初始計量金額；2)在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；3)承租人發生的初始直接費用；4)承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。公司按照直線法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

(2)租賃負債在租賃開始日，公司將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債。計算租賃付款額現值時採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額與其現值之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期各個期間內按照確認租賃付款額現值的折現率確認利息費用，並計入當期損益。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保余值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，公司按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的帳面價值，如使用權資產帳面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，將剩餘金額計入當期損益。



2、公司作為出租人在租賃開始日，公司將實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃劃分為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。公司在租賃期內各個期間按照直線法將租賃收款額確認為租金收入，發生的初始直接費用予以資本化並按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。公司取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

### (2) 融資租賃的會計處理方法

在租賃期開始日，公司按照租賃投資淨額（未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和）確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。在租賃期的各個期間，公司按照租賃內含利率計算並確認利息收入。公司取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

### 40、重要會計政策和會計估計變更

#### (1) 重要會計政策變更

適用  不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程式	備註
2018年12月7日，財政部印發修訂《企業會計準則第21號-租賃》(財會[2018]35號)。	本公司於2021年4月23日召開第八屆董事會第十次會議批准。	本公司自2021年1月1日起執行新租賃準則。根據新租賃準則中銜接規定相關要求，公司對上年同期比較報表不進行追溯調整，本次會計政策變更不會對公司以前年度的財務狀況、經營成果產生影響。

#### (2) 重要會計估計變更

適用  不適用

#### (3) 2021年起首次執行新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關專案情況

適用  不適用

是否需要調整年初資產負債表科目

是  否

## 合併資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2021年01月01日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	10,133,660,776.10	10,133,660,776.10	
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	3,707,848,082.20	3,707,848,082.20	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	8,207,351,931.65	8,207,351,931.65	
應收款項融資	1,312,528,535.28	1,312,528,535.28	
預付款項	81,005,265.01	80,082,618.92	-922,646.09
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	75,950,171.78	75,950,171.78	
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	10,943,256,465.72	10,943,256,465.72	
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	1,319,583,822.23	1,319,583,822.23	
流動資產合計	35,781,185,049.97	35,780,262,403.88	-922,646.09
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	308,200,076.31	308,200,076.31	
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產	95,916,862.83	95,916,862.83	
固定資產	1,063,826,938.88	1,063,826,938.88	
在建工程	17,686,703.29	17,686,703.29	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		58,144,053.99	58,144,053.99
無形資產	529,742,751.22	529,742,751.22	
開發支出			
商譽	643,015.39	643,015.39	
長期待攤費用	114,280,282.83	114,280,282.83	
遞延所得稅資產	321,120,187.31	321,120,187.31	
其他非流動資產	90,263,782.47	90,263,782.47	
非流動資產合計	2,541,680,600.53	2,599,824,654.52	58,144,053.99
資產總計	38,322,865,650.50	38,380,087,058.40	57,221,407.90

流動負債：			
短期借款	2,691,316,995.77	2,691,316,995.77	
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債	3,555,903.85	3,555,903.85	
衍生金融負債			
應付票據	3,107,565,846.64	3,107,565,846.64	
應付帳款	10,011,825,639.12	10,011,825,639.12	
預收款項			
合同負債	4,085,509,573.95	4,085,509,573.95	
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	410,495,457.76	410,495,457.76	
應交稅費	423,724,518.48	423,724,518.48	
其他應付款	127,682,594.70	127,682,594.70	
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及傭金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	203,993,643.85	203,993,643.85	
其他流動負債	1,537,274,454.44	1,537,274,454.44	
流動負債合計	22,602,944,628.56	22,602,944,628.56	
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	610,290,445.49	610,290,445.49	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		57,221,407.90	57,221,407.90
長期應付款	735,000.00	735,000.00	
長期應付職工薪酬			
預計負債	183,471,971.09	183,471,971.09	
遞延收益	82,007,055.56	82,007,055.56	
遞延所得稅負債	15,766,208.09	15,766,208.09	
其他非流動負債			
非流動負債合計	892,270,680.23	949,492,088.13	57,221,407.90
負債合計	23,495,215,308.79	23,552,436,716.69	57,221,407.90

所有者權益：			
股本	1,453,721,310.00	1,453,721,310.00	
其他權益工具	1,996,516,981.13	1,996,516,981.13	
其中：優先股			
永續債	1,996,516,981.13	1,996,516,981.13	
資本公積	6,538,107,510.94	6,538,107,510.94	
減：庫存股			
其他綜合收益	-7,246,101.03	-7,246,101.03	
專項儲備			
盈餘公積	407,773,846.74	407,773,846.74	
一般風險準備			
未分配利潤	4,058,458,395.22	4,058,458,395.22	
歸屬於母公司所有者權益合計	14,447,331,943.00	14,447,331,943.00	
少數股東權益	380,318,398.71	380,318,398.71	
所有者權益合計	14,827,650,341.71	14,827,650,341.71	
負債和所有者權益總計	38,322,865,650.50	38,322,865,650.50	

## 調整情況說明

公司 2021 年 1 月 1 日開始執行新租賃準則，本公司作為承租人將在租賃期內使用租賃資產的權利列報為使用權資產，同時確認租賃負債。首次執行日計入資產負債表的租賃負債採用的承租人增量借款利率的加權平均值為 3.35%。

## 母公司資產負債表

單位：元

項目	2020年12月31日	2021年01月01日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	7,217,820,609.40	7,217,820,609.40	
交易性金融資產	3,707,848,082.20	3,707,848,082.20	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	7,791,398,182.69	7,791,398,182.69	
應收款項融資	1,004,176,905.71	1,004,176,905.71	
預付款項	519,529,794.07	519,529,794.07	
其他應收款	532,782,311.09	532,782,311.09	
其中：應收利息			
應收股利			
存貨	9,170,700,987.71	9,170,700,987.71	
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	887,245,925.76	887,245,925.76	
流動資產合計	30,831,502,798.63	30,831,502,798.63	
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	2,664,455,926.69	2,664,455,926.69	
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	511,502,874.10	511,502,874.10	
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產	346,331,510.89	346,331,510.89	
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	26,215,521.68	26,215,521.68	
遞延所得稅資產	171,953,586.18	171,953,586.18	
其他非流動資產	58,478,593.86	58,478,593.86	
非流動資產合計	3,778,938,013.40	3,778,938,013.40	
資產總計	34,610,440,812.03	34,610,440,812.03	
流動負債：			
短期借款	2,691,316,995.77	2,691,316,995.77	

交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	3,257,565,846.64	3,257,565,846.64	
應付帳款	7,504,408,198.16	7,504,408,198.16	
預收款項			
合同負債	3,497,349,629.51	3,497,349,629.51	
應付職工薪酬	185,418,265.42	185,418,265.42	
應交稅費	240,129,416.64	240,129,416.64	
其他應付款	1,555,772,551.01	1,555,772,551.01	
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	203,993,643.85	203,993,643.85	
其他流動負債	1,462,946,529.82	1,462,946,529.82	
流動負債合計	20,598,901,076.82	20,598,901,076.82	
非流動負債：			
長期借款	500,152,083.33	500,152,083.33	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款	735,000.00	735,000.00	
長期應付職工薪酬			
預計負債	183,471,971.09	183,471,971.09	
遞延收益	17,986,222.22	17,986,222.22	
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	702,345,276.64	702,345,276.64	
負債合計	21,301,246,353.46	21,301,246,353.46	
所有者權益：			
股本	1,453,721,310.00	1,453,721,310.00	
其他權益工具	1,996,516,981.13	1,996,516,981.13	
其中：優先股			
永續債	1,996,516,981.13	1,996,516,981.13	
資本公積	6,800,986,187.83	6,800,986,187.83	
減：庫存股			
其他綜合收益	18,903,347.63	18,903,347.63	
專項儲備			
盈餘公積	404,485,256.06	404,485,256.06	
未分配利潤	2,634,581,375.92	2,634,581,375.92	
所有者權益合計	13,309,194,458.57	13,309,194,458.57	
負債和所有者權益總計	34,610,440,812.03	34,610,440,812.03	

調整情況說明

首次執行新租賃準則對母公司年初財務報表無影響。

**(4) 2021年起首次執行新租賃準則追溯調整前期比較資料說明**

適用 不適用

## 六、稅項

## 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	13%、9%、6%
城市維護建設稅	應繳流轉稅額	7%、5%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、15%、16.5%等
教育費附加	應繳流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳流轉稅額	2%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
浪潮電子資訊產業股份有限公司	15%
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	15%
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	15%
浪潮商用機器有限公司	15%
鄭州雲海資訊技術有限公司	12.5%
貴州浪潮英信科技有限公司	15%
雲南浪潮電腦科技有限公司	15%
浪潮（成都）電腦科技有限公司	15%
蘇州浪潮智慧科技有限公司	15%
山東英信電腦技術有限公司	15%
浪潮（南寧）電腦科技有限公司	9%
濟南浪潮雲海電腦科技有限公司	2.5%
浪潮（青島）電子資訊產業有限公司	2.5%
陝西浪潮英信科技有限公司	2.5%
山西浪潮電子資訊產業有限公司	2.5%
安徽浪潮電子資訊產業有限公司	2.5%
浪潮（天津）電子資訊技術有限公司	2.5%
之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司	2.5%
浪潮（北京）電腦科技有限公司	2.5%
北京浪潮安達科技投資有限公司	2.5%
InspurSystems, Inc.	29.84% (聯邦所得稅 21% 及加州所得稅 8.84%)
InspurAssetHoldings3Inc	29.84% (聯邦所得稅 21% 及加州所得稅 8.84%)
InspurHungaryKFT	9%
浪潮電子資訊（香港）有限公司	16.5%
浪潮（香港）電子有限公司	16.5%
浪潮資訊香港國際有限公司	0%
東升科技資訊有限公司	0%
ElectronicChannelLimited	0%
ElectronicSupplyChainLimited	0%

## 2、稅收優惠

### (1) 企業所得稅稅收優惠政策

本公司 2020 年通過高新技術企業資格複審，高新技術企業證書編號為 GR202037001756，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮（北京）電子資訊產業有限公司，2020 年通過高新技術企業資格複審，高新技術企業證書編號為 GR202011004548，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司廣東浪潮智慧計算技術有限公司，2021 年通過高新技術企業資格複審，高新技術企業證書編號為 GR202144012298，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司蘇州浪潮智慧科技有限公司，2021 年通過高新技術企業資格認證，高新技術企業證書編號為 GR202132003077，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司山東英信電腦技術有限公司，2021 年通過高新技術企業資格認證，高新技術企業證書編號為 GR202137004939，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮商用機器有限公司 2020 年收到編號為 GR202037003410 的高新技術企業證書，認定有效期為三年，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司鄭州雲海資訊技術有限公司，於 2019 年 08 月 14 日取得河南省軟體服務業協會頒發的《軟體企業認定證書》（證書編號為豫 RQ-2019-0399）。根據《財政部國家稅務總局關於積體電路設計和軟體產業企業所得稅政策的公告》（財政部稅務總局公告 2019 年第 68 號）的規定，依法成立且符合條件的積體電路設計企業和軟體企業，在 2018 年 12 月 31 日前自獲利年度起計算優惠期，第一年至第二年免征企業所得稅，第三年至第五年按照 25% 的法定稅率減半徵收企業所得稅，並享受至期滿為止。本年度減按 12.5% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司貴州浪潮英信科技有限公司、雲南浪潮電腦科技有限公司、浪潮（成都）電腦科技有限公司、浪潮（南寧）電腦科技有限公司，依據《財政部海關總署國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》財稅（2011）58 號，享受國家西部大開發稅收優惠政策，減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司苟浪潮（南寧）電腦科技有限公司，符合《廣西壯族自治區人民政府關於促進廣西北部灣經濟區開放開發的若干政策規定》（桂政發〔2014〕5 號）中第六條、實行產業發展稅收優惠、第三款之規定，即“新辦的符合本政策第三條規定的國家鼓勵類工業企業，其主營業務收入佔總收入 50% 以上的，自專案取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第 1 年至第 5 年免征屬於地方分享部分的企業所得稅，第 6 年至第 7 年減半徵收”。故浪潮（南寧）電腦科技有限公司本年度減按 9% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司濟南浪潮雲海電腦科技有限公司、浪潮（青島）電子資訊產業有限公司、陝西浪潮英信科技有限公司、山西浪潮電子資訊產業有限公司、安徽浪潮電子資訊產業有限公司、浪潮（天津）電子資訊技術有限公司、之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司、浪潮（北京）電腦科技有限公司、北京浪潮安達科技投資有限公司，根據 2019 年 1 月 17 日《關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的公告》（財稅〔2019〕13 號）中規定，“對小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元的一部分，減按 25% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅”及“本通知執行期限為 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日”。另，根據 2021 年 4 月 2 日《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》（財政部稅務總局公告 2021 年第 12 號），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日起，對小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元的一部分，減按 12.5% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅。



## (2) 增值稅稅收優惠政策

根據 2011 年 1 月 28 日國務院下發的國發〔2011〕4 號文《國務院關於印發進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策的通知》，繼續實施軟體增值稅優惠政策，對增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟體產品，對其增值稅實際稅負超過 3% 的部分實行即征即退政策。本年度公司共計收到軟體產品增值稅退還 105,138,040.92 元。

## 七、合併財務報表專案注釋

## 1、貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	7,441.49	41,043.63
銀行存款	7,258,412,019.84	9,651,156,435.24
其他貨幣資金	18,859,879.58	482,463,297.23
合計	7,277,279,340.91	10,133,660,776.10
其中：存放在境外的款項總額	404,737,608.05	868,231,352.24
因抵押、質押或凍結等對使用有限制的款項總額	18,859,309.20	181,604,633.05

其他說明

其他貨幣資金按明細列示如下：

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票保證金		100,000,000.00
結匯保證金	505,086.30	503,552.92
保函保證金	18,354,222.90	81,101,080.13
存出投資款	570.38	300,858,664.18
合計	18,859,879.58	482,463,297.23

## 2、交易性金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	400,068,219.18	3,707,848,082.20
其中：		
其中：銀行理財產品	400,068,219.18	3,707,848,082.20
其中：		
合計	400,068,219.18	3,707,848,082.20

其他說明：

## 3、應收賬款

## 應收賬款分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	265,745,722.27	2.06%	265,745,722.27	100.00%	0.00	271,717,927.27	3.02%	271,717,927.27	100.00%	
其中：										
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	265,484,222.27	2.05%	265,484,222.27	100.00%	0.00	271,717,927.27	3.02%	271,717,927.27	100.00%	
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	0.01%	261,500.00	100.00%	0.00					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	12,653,450,249.28	97.94%	683,678,451.80	5.40%	11,969,771,797.48	8,718,013,910.18	96.98%	510,661,978.53	5.86%	8,207,351,931.65
其中：										
按信用風險特徵組	12,653,4	97.94%	683,678,	5.40%	11,969,77	8,718,013	96.98%	510,661,9	5.86%	8,207,351,9
合計提壞賬準備的應收賬款	50,249.28		451.80		1,797.48	,910.18		78.53		31.65
合計	12,919,195,971.55	100.00%	949,424,174.07	7.35%	11,969,771,797.48	8,989,731,837.45	100.00%	782,379,905.80	8.70%	8,207,351,931.65

按單項計提壞賬準備：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
其中：VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C.A.	265,484,222.27	265,484,222.27	100.00%	受委內瑞拉外匯風險影響，預計無法收回
合計	265,484,222.27	265,484,222.27	--	-

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	261,500.00	100.00%	公司已註銷或被吊銷
合計	261,500.00	261,500.00	--	-

按單項計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由

按組合計提壞賬準備：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	12,653,450,249.28	683,678,451.80	5.40%
合計	12,653,450,249.28	683,678,451.80	--

確定該組合依據的說明：

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關資訊：

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1年以內(含1年)	12,482,140,812.95
1至2年	118,185,416.60
2至3年	21,882,960.24
3年以上	296,986,781.76
3至4年	5,788,499.90
4至5年	1,212,244.51
5年以上	289,986,037.35
合計	12,919,195,971.55

## (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備的應收賬款						
其中：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	271,717,927.27		6,130,749.70		-102,955.30	265,484,222.27
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款		261,500.00				261,500.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款						

其中：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	510,661,978.53	305,536,003.86	130,474,602.70		-2,044,927.89	683,678,451.80
合計	782,379,905.80	305,797,503.86	136,605,352.40		-2,147,883.19	949,424,174.07

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式

### (3) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶 1	1,858,981,339.06	14.39%	92,949,066.95
客戶 2	926,650,993.53	7.17%	46,332,549.68
客戶 3	760,622,355.66	5.89%	38,031,117.78
客戶 4	429,568,625.79	3.33%	21,478,431.29
客戶 5	426,392,260.91	3.30%	21,319,613.05
合計	4,402,215,574.95	34.08%	

### (4) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本公司因進行應收賬款保理業務，而終止確認的應收賬款期末餘額為 1,948,989,447.12 元。

### 4、應收款項融資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	18,318,958.03	308,351,629.57
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	263,818,771.47	1,004,176,905.71
合計	282,137,729.50	1,312,528,535.28

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

適用  不適用

如是按照預期信用損失一般模型計提應收款項融資減值準備，請參照其他應收款的披露方式披露減值準備的相關資訊：

適用  不適用

其他說明：

**(1)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款**

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	18,318,958.03	308,351,629.57
減：壞賬準備		
合計	18,318,958.03	308,351,629.57

其他說明：本公司部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將應收賬款進行保理，故公司將其帳面剩餘的應收賬款分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該部分應收賬款公允價值為 18,318,958.03 元，按照整個存續期預期信用損失計量的壞賬準備金額為 0.00 元。

**(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據**

其他說明：本公司視其日常資金管理的需要將部分銀行承兌匯票進行貼現和背書，故將帳面剩餘的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

於 2021 年 12 月 31 日，本公司按照整個存續期預期信用損失計量以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據的壞賬準備。本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失，因此未計提壞賬準備。

**(3)期末公司已質押的應收款項融資：無。**

**(4)期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資**

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	833,620,702.92	
商業承兌票據		
合計	833,620,702.92	

**5、預付款項**

**(1)預付款項按賬齡列示**

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1 年以內	45,277,382.85	82.52%	70,435,622.79	87.95%
1 至 2 年	2,670,380.82	4.87%	9,344,356.28	11.67%
2 至 3 年	6,918,550.44	12.61%	222,731.00	0.28%
3 年以上			79,908.85	0.10%
合計	54,866,314.11	--	80,082,618.92	-

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

**(2)按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況**

按預付對象集中度歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額 33,202,143.21 元,佔預付款項期末餘額合計數的比例 60.51%。

其他說明：

**6、其他應收款**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	63,026,008.69	75,950,171.78
合計	63,026,008.69	75,950,171.78

**(1)其他應收款**

**1) 其他應收款按款項性質分類情況**

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	14,044,938.58	19,311,157.43
押金	6,943,556.98	5,261,418.72
KB 業務相關應收款	1,955,236.86	2,012,726.95
其他款項	9,153,173.84	25,220,643.85
履約保證金	57,349,182.70	55,060,633.77
往來款	7,063,901.00	1,315,191.82
合計	96,509,989.96	108,181,772.54

壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2021 年 1 月 1 日餘額	30,218,873.81		2,012,726.95	32,231,600.76
2021 年 1 月 1 日餘額 在本期				
- 轉入第三階段	-114,658.00		114,658.00	0.00
本期計提	2,495,692.26		28,664.50	2,524,356.76
本期轉回	1,214,475.43			1,214,475.43
其他變動	-10.73		-57,490.09	-57,500.82
2021 年 12 月 31 日餘額	31,385,421.91		2,098,559.36	33,483,981.27

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1 年以內 (含 1 年)	29,671,659.22
1 至 2 年	16,520,962.08
2 至 3 年	9,190,059.74
3 年以上	41,127,308.92
3 至 4 年	12,642,403.15
4 至 5 年	6,792,328.42
5 年以上	21,692,577.35
合計	96,509,989.96



## 3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況:

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
預期信用損失為0,不計提信用減值損失的其他應收款						
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	2,012,726.95	143,322.50			-57,490.09	2,098,559.36
相同信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	30,218,873.81	2,495,692.26	1,329,133.43		-10.73	31,385,421.91
合計	32,231,600.76	2,639,014.76	1,329,133.43		-57,500.82	33,483,981.27

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的:

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式

## 4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
南京蘇寧電子資訊技術有限公司	保證金	17,297,135.85	0-5年	17.92%	9,565,670.67
浪潮軟體集團有限公司	保證金	7,502,153.32	0-5年	7.77%	4,649,418.66
北京中嘉華誠軟體技術有限公司	其他往來	2,250,000.00	5年以上	2.33%	1,800,000.00
蘇州市吳中資產經營管理有限公司	押金	2,172,900.00	0-2年	2.25%	0.00
深圳平安綜合金融服務有限公司	保證金	2,000,000.00	3-4年	2.07%	1,600,000.00
合計	-	31,222,189.17	-	32.34%	17,615,089.33

## 7、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求否

## (1)存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	帳面價值
原材料	17,914,307,809.22	764,666,894.70	17,149,640,914.52	6,865,793,714.41	582,263,980.28	6,283,529,734.13
在產品	899,448,909.40	0.00	899,448,909.40	352,451,432.20		352,451,432.20
庫存商品	4,370,579,813.18	152,176,377.56	4,218,403,435.62	4,387,229,685.54	79,954,386.15	4,307,275,299.39
發出商品	134,735,308.03	0.00	134,735,308.03			
合計	23,319,071,839.83	916,843,272.26	22,402,228,567.57	11,605,474,832.15	662,218,366.43	10,943,256,465.72

## (2)存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	582,263,980.28	587,550,744.14		402,909,791.15	2,238,038.57	764,666,894.70
在產品						0.00
庫存商品	79,954,386.15	76,203,987.03		3,981,995.62		152,176,377.56
合計	662,218,366.43	663,754,731.17		406,891,786.77	2,238,038.57	916,843,272.26

## 8、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
國債逆回購		300,000,000.00
預繳稅金	60,838,530.06	14,337,748.82
待攤費用	1,804,336.79	4,892,787.87
待抵扣稅金	960,891,457.59	641,649,779.61
應收出口退稅款	277,251,592.17	353,349,919.03
預付特許權費	5,754,521.87	5,353,586.90
合計	1,306,540,438.48	1,319,583,822.23

其他說明：

## 9、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	本期增減變動								期末餘額(帳面價值)	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他			
一、合營企業												
山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	85,078,526.48			-24,865.71							85,053,660.77	
小計	85,078,526.48			-24,865.71							85,053,660.77	
二、聯營企業												
濟南浪潮高新科技投資發展有限公司	153,563,727.92			1,893,632.21							155,457,360.13	
東港股份有限公司	56,477,308.97			6,650,111.06		539,646.58	7,783,304.80				55,883,761.81	

山東華 芯半導 體有限 公司	5,996,726.35		85,645.59	-98,876.51					5,983,495.43
山東華 芯優創 科技有 限公司	7,083,786.59		-1,819,490.88	-769,940.04					4,494,355.67
小計	223,121,549.83		6,809,897.98	-868,816.55	539,646.58	7,783,304.80			221,818,973.04
合計	308,200,076.31		6,785,032.27	-868,816.55	539,646.58	7,783,304.80			306,872,633.81

其他說明

### 10、投資性房地產

#### (1) 採用成本計量模式的投資性房地產

√適用□不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、帳面原值				
1.期初餘額	138,059,768.44			138,059,768.44
2.本期增加金額				
(1)外購				
(2)存貨\固定資產\在建 工程轉入				
(3)企業合併增加				
3.本期減少金額				
CD 處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	138,059,768.44			138,059,768.44

二、累計折舊和累計攤銷				
1.期初餘額	38,128,425.61			38,128,425.61
2.本期增加金額	3,301,160.40			3,301,160.40
(1)計提或攤銷	3,301,160.40			3,301,160.40
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	41,429,586.01			41,429,586.01
三、減值準備				
1.期初餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
2.本期增加金額				
(1)計提				
3、本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
四、帳面價值				
1.期末帳面價值	92,615,702.43			92,615,702.43
2.期初帳面價值	95,916,862.83			95,916,862.83

## (2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

 適用  不適用

## (3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書原因
----	------	-----------

其他說明

## 11、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	979,437,091.63	1,063,826,938.88
合計	979,437,091.63	1,063,826,938.88

## (1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	其他設備	合計
一、帳面原值：						
1. 期初餘額	484,409,500.62	491,842,909.44	28,942,338.17	193,214,908.60	289,448,975.12	1,487,858,631.95
2. 本期增加金額		35,468,828.42	2,275,053.09	14,493,794.67	153,327,059.56	205,564,735.74
(1) 購置		35,341,499.07	2,275,053.09	14,493,794.67	104,751,651.76	156,861,998.59
(2) 在建工程 轉入		127,329.35			3,096,381.02	3,223,710.37
(3) 企業合併 增加						
(4) 類別 調整					45,479,026.78	45,479,026.78
3. 本期減少金額	6,170,727.92	3,113,686.04	3,859,811.89	68,617,725.86	22,787,252.97	104,549,204.68
(1) 處置或報廢		3,069,586.33	3,826,331.49	22,823,977.01	22,454,049.38	52,173,944.21
(2) 類別調整				45,479,026.78		45,479,026.78
(3) 其他	6,170,727.92	44,099.71	33,480.40	314,722.07	333,203.59	6,896,233.69
4. 期末餘額	478,238,772.70	524,198,051.82	27,357,579.37	139,090,977.41	419,988,781.71	1,588,874,163.01

二、累計折舊						
1.期初餘額	74,634,421.40	116,164,249.06	24,920,474.06	118,250,295.47	87,892,799.91	421,862,239.90
2.本期增加金額	17,952,382.86	82,390,266.58	966,428.64	19,617,149.32	105,034,489.12	225,960,716.52
(1)計提	17,952,382.86	82,390,266.58	966,428.64	19,617,149.32	85,494,990.21	206,421,217.61
(2)類別調整					19,539,498.91	19,539,498.91
3.本期減少金額	217,720.44	2,401,973.83	2,935,961.12	42,351,621.84	20,807,832.72	68,715,109.95
(1)處置或報廢		2,379,331.37	2,919,221.77	22,625,143.42	20,725,983.35	48,649,679.91
(2)類別調整				19,539,498.91		19,539,498.91
(3)其他	217,720.44	22,642.46	16,739.35	186,979.51	81,849.37	525,931.13
4.期末餘額	92,369,083.82	196,152,541.81	22,950,941.58	95,515,822.95	172,119,456.31	579,107,846.47
三、減值準備						
1.期初餘額		8,875.54	288,461.20	1,604,846.34	267,270.09	2,169,453.17
2.本期增加金額					29,082,652.01	29,082,652.01
(1)計提					29,082,652.01	29,082,652.01
3.本期減少金額			64,342.84	693,206.28	165,331.15	922,880.27
(1)處置或報廢			64,342.84	693,206.28	165,331.15	922,880.27
4.期末餘額		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,184,590.95	30,329,224.91
四、帳面價值						
1.期末帳面價值	385,869,688.88	328,036,634.47	4,182,519.43	42,663,514.40	218,684,734.45	979,437,091.63
2.期初帳面價值	409,775,079.22	375,669,784.84	3,733,402.91	73,359,766.79	201,288,905.12	1,063,826,938.88



## 12、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	121,384,942.40	17,686,703.29
合計	121,384,942.40	17,686,703.29

## (1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
美國辦公區展廳 與廠區改造				3,168,840.52		3,168,840.52
貴陽浪潮大資料 產業園專案	72,692,341.11		72,692,341.11	14,517,862.77		14,517,862.77
蘇州工廠三期專 案	48,692,601.29		48,692,601.29			
合計	121,384,942.40		121,384,942.40	17,686,703.29		17,686,703.29

## (2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產 金額	本期其他 減少 金額	期末餘額	工程累 計投入 佔預算 比例	工程 進度	利息資本 化累計金 額	其中：本 期利息資 本化金額	本期利 息資本 化率	資金來源
貴陽 浪潮 大資 料產 業園 倉儲 及配 套項 目	180,000,000.00	14,517,862.77	58,174,478.34			72,692,341.11	40.38%	40%	232,826.16	232,826.16	3.50%	其他
蘇州 工廠 三期 專案	120,000,000.00		48,692,601.29			48,692,601.29	40.58%	40%				其他
合計	300,000,000.00	14,517,862.77	106,867,079.63			121,384,942.40	--		-232,826.16	232,826.16		-

## 13、使用權資產

單位：元

項目	廠房租賃	辦公區租賃	合計
一、帳面原值：			
1.期初餘額	34,270,835.24	23,873,218.75	58,144,053.99
2.本期增加金額	19,575,153.18	34,894,694.15	54,469,847.33
(1)租賃	19,575,153.18	34,894,694.15	54,469,847.33
3.本期減少金額	16,460,524.21	23,873,218.75	40,333,742.96
(1)處置	16,460,524.21	23,873,218.75	40,333,742.96
4.期末餘額	37,385,464.21	34,894,694.15	72,280,158.36
二、累計折舊			
1.期初餘額			
2.本期增加金額	10,702,135.34	14,576,211.30	25,278,346.64
(1)計提	10,702,135.34	14,576,211.30	25,278,346.64
3.本期減少金額	4,266,694.68	3,295,644.99	7,562,339.67
CD 處置	4,266,694.68	3,295,644.99	7,562,339.67
4.期末餘額	6,435,440.66	11,280,566.31	17,716,006.97
三、減值準備			
1.期初餘額			
2.本期增加金額			
(1)計提			
3.本期減少金額			
(1)處置			
4.期末餘額			
四、帳面價值			
1.期末帳面價值	30,950,023.55	23,614,127.84	54,564,151.39
2.期初帳面價值	34,270,835.24	23,873,218.75	58,144,053.99

其他說明：

## 14、無形資產

## (1)無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	外購專用軟體	合計
一、帳面原值					
1.期初餘額	210,999,357.40		552,484,713.45	388,313,209.92	1,151,797,280.77
2.本期增加金額				30,052,699.02	30,052,699.02
(1)購置				30,052,699.02	30,052,699.02
(2)內部研發					
(3)企業合併增加					
3.本期減少金額				11,995,633.59	11,995,633.59
(1)處置				11,981,009.77	11,981,009.77
(2)其他				14,623.82	14,623.82
4.期末餘額	210,999,357.40		552,484,713.45	406,370,275.35	1,169,854,346.20
二、累計攤銷					
1.期初餘額	40,013,295.45		325,781,237.84	174,727,287.60	540,521,820.89
2.本期增加金額	4,370,703.72		70,733,375.22	53,327,672.78	128,431,751.72
(1)計提	4,370,703.72		70,733,375.22	53,327,672.78	128,431,751.72
3.本期減少金額				11,911,271.32	11,911,271.32
(1)處置				11,908,119.08	11,908,119.08
(2)其他				3,152.24	3,152.24
4.期末餘額	44,383,999.17		396,514,613.06	216,143,689.06	657,042,301.29

三、減值準備					
1.期初餘額			78,779,688.77	2,753,019.89	81,532,708.66
2.本期增加金額				32,446,677.58	32,446,677.58
(1)計提				32,446,677.58	32,446,677.58
3.本期減少金額				69,732.26	69,732.26
(1)處置				69,732.26	69,732.26
4.期末餘額			78,779,688.77	35,129,965.21	113,909,653.98
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	166,615,358.23		77,190,411.62	155,096,621.08	398,902,390.93
2.期初帳面價值	170,986,061.95		147,923,786.84	210,832,902.43	529,742,751.22

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例 19.35%。

#### (2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
貴陽浪潮大資料產業園土地	22,590,372.00	正在辦理中

其他說明：

#### 15、商譽

##### (1) 商譽帳面原值

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事 項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的		處置		
浪潮（北京）電 子資訊產業有限 公司	643,015.39					643,015.39
合計	643,015.39					643,015.39

## 16、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
工業園綠化費	94,201.17		94,201.17		
工業園區改造費	5,562,080.29		1,153,782.51		4,408,297.78
工業園外牆及 LED 改造	780,582.12		191,162.88		589,419.24
S05 號樓裝修費	7,696,154.38	412,844.04	2,495,974.46		5,613,023.96
孫村廠區零星工程	9,227,153.32	2,516,448.03	2,985,347.36		8,758,253.99
北京辦公區改造	1,784,619.80	1,992,659.79	952,878.15		2,824,401.44
濟南辦公區改造	143,824.99		75,039.20		68,785.79
濟南廠區改造	3,720,073.18		1,089,626.28		2,630,446.90
蘇州廠房裝修改造	64,846,291.85	2,768,482.78	16,419,905.48		51,194,869.15
板卡工裝	0.03		0.03		
NCT 產線技術服務費	911,913.17	90,445.07	353,773.89		648,584.35
其他零星費用	1,156,424.69	5,229,425.96	760,106.56	4,159.10	5,621,584.99
其他裝修費用	1,138,757.30	156,477.70	1,213,787.49		81,447.51
網線工程	33,902.43	4,083.24	37,985.67		
廈門廠生產網路安裝	65,708.32		25,435.44		40,272.88
成都廠房裝修改造	14,809,871.48	1,670,856.90	14,715,344.50	1,765,383.88	
港盛大廈裝修改造項目	1,609,604.83	88,869.84	389,433.28		1,309,041.39

浪潮南寧展廳工程	699,119.48		699,119.48		
廣州平臺實驗室改造項目		721,549.39	101,016.91		620,532.48
合計	114,280,282.83	15,652,142.74	43,753,920.74	1,769,542.98	84,408,961.85

其他說明

#### 17、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

##### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	989,161,404.69	148,890,267.06	657,789,087.78	99,069,811.17
內部交易未實現利潤	298,784,330.73	44,817,649.61	354,710,297.05	49,683,054.29
可抵扣虧損	10,331,357.14	2,582,839.28	198,155,923.68	48,560,603.15
應收款項壞賬準備	666,564,380.53	106,227,538.39	427,566,318.24	74,700,464.31
遞延收益	113,581,305.96	16,278,954.16	79,852,888.89	15,107,933.33
美國公司稅收政策差異專案	0.00	0.00	1,895,682.20	1,165,480.12
品質保證費用	304,254,473.75	45,638,171.06	183,471,971.09	27,520,795.66
客服增值服務收入	99,353,640.68	14,903,046.10	35,413,635.18	5,312,045.28
租賃	3,317,880.02	497,333.29		
合計	2,485,348,773.50	379,835,798.95	1,938,855,804.11	321,120,187.31



## (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
美國公司稅收政策差異專案	9,144,770.77	2,728,799.60	10,533,052.86	2,211,941.10
固定資產折舊一次性扣除	46,801,228.53	11,700,307.13	54,217,067.93	13,554,266.99
合計	55,945,999.30	14,429,106.73	64,750,120.79	15,766,208.09

## (3) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	454,660,994.06	663,131,041.08
可抵扣虧損	400,929,266.42	136,929,115.33
合計	855,590,260.48	800,060,156.41

## (4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2021年		5,072,006.29	
2022年	3,966,082.77	3,966,728.11	
2023年	6,024,418.71	6,024,926.56	
2024年	2,438,814.71	10,347,839.70	
2025年	191,770,370.82	111,517,614.67	
2026年	196,729,579.41	0.00	
合計	400,929,266.42	136,929,115.33	--

其他說明:

### 18、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
預付設備款	31,624,722.64		31,624,722.64	81,558,580.93		81,558,580.93
預付工程款	1,954,735.42		1,954,735.42	189,351.54		189,351.54
預付購房款				8,515,850.00		8,515,850.00
合計	33,579,458.06		33,579,458.06	90,263,782.47		90,263,782.47

其他說明:

### 19、短期借款

#### (1)短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款		889,705,398.52
信用借款	4,558,032,922.89	1,801,611,597.25
合計	4,558,032,922.89	2,691,316,995.77

短期借款分類的說明:

### 20、交易性金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債	3,016,539.09	3,555,903.85
其中：		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的利率互換合約	3,016,539.09	3,555,903.85
其中：		
合計	3,016,539.09	3,555,903.85

其他說明:

### 21、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	272,475,999.11	107,565,846.64
銀行承兌匯票	1,271,265,667.54	3,000,000,000.00
合計	1,543,741,666.65	3,107,565,846.64

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

### 22、應付帳款

#### (1)應付帳款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	17,673,081,832.29	9,942,209,383.53
1-2年（含2年）	75,684,155.27	63,148,764.80
2-3年（含3年）	420,879.93	2,102,798.01
3-4年（含4年）	48,435.39	883,518.69
4-5年（含5年）	869,628.10	525,354.52
5年以上	3,449,416.62	2,955,819.57
合計	17,753,554,347.60	10,011,825,639.12

### 23、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	1,106,053,051.11	3,596,856,244.21
預收維保服務費	581,375,793.90	488,653,329.74
合計	1,687,428,845.01	4,085,509,573.95

報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

單位：元

項目	變動金額	變動原因
----	------	------

## 24、應付職工薪酬

(1)應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	407,305,122.15	3,032,304,434.40	2,977,030,514.84	462,579,041.71
二、離職後福利-設定提存計畫	3,190,335.61	183,044,986.61	184,853,948.62	1,381,373.60
三、辭退福利		1,452,121.90	1,452,121.90	
合計	410,495,457.76	3,216,801,542.91	3,163,336,585.36	463,960,415.31

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	177,552,374.75	2,682,612,216.21	2,701,077,367.47	159,087,223.49
2、職工福利費		30,104,554.68	29,804,334.09	300,220.59
3、社會保險費	4,442,057.02	106,325,648.45	107,326,990.94	3,440,714.53
其中：醫療保險費	1,650,105.16	101,620,558.99	102,575,098.86	695,565.29
工傷保險費	90,756.31	3,184,664.37	3,213,775.71	61,644.97
生育保險費	85,655.33	1,254,981.17	1,272,672.45	67,964.05
其他保險	2,615,540.22	265,443.92	265,443.92	2,615,540.22
4、住房公積金	1,602,557.06	132,281,813.84	133,491,884.69	392,486.21
5、工會經費和職工教育經費	220,995,589.30	80,164,069.80	4,776,176.90	296,383,482.20
6、短期帶薪缺勤	2,712,544.02	816,131.42	553,760.75	2,974,914.69
合計	407,305,122.15	3,032,304,434.40	2,977,030,514.84	462,579,041.71

## (3) 設定提存計畫列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	2,989,632.92	175,796,044.68	177,516,774.55	1,268,903.05
2、失業保險費	200,702.69	7,248,941.93	7,337,174.07	112,470.55
合計	3,190,335.61	183,044,986.61	184,853,948.62	1,381,373.60

其他說明：

## 25、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	59,274,270.27	105,623,761.83
企業所得稅	186,901,789.45	275,774,581.55
個人所得稅	50,403,114.04	18,143,823.71
城市維護建設稅	2,118,870.63	6,128,208.67
教育費附加	1,290,110.77	2,770,869.60
地方教育費附加	218,805.38	613,562.19
地方水利建設基金	0.00	102,193.10
房產稅	779,550.37	586,011.93
土地使用稅	583,355.51	561,837.22
印花稅	11,842,140.00	9,738,550.11
關稅	4,452,598.69	3,681,118.57
合計	317,864,605.11	423,724,518.48

其他說明:

## 26、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應付款	161,568,047.13	127,682,594.70
合計	161,568,047.13	127,682,594.70

### (1)其他應付款

#### 1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
備件信用保證金	7,467,821.50	14,641,239.91
代收代扣款	28,976,094.85	29,823,456.38
待付費用	72,656,770.21	46,063,412.83
工程款	380,506.04	3,750,921.07
往來款	52,086,854.53	33,403,564.51
合計	161,568,047.13	127,682,594.70

## 27、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	5,340,258.31	
一年內到期的應付債券		203,993,643.85
一年內到期的租賃負債	16,051,970.97	
合計	21,392,229.28	203,993,643.85

其他說明:

## 28、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券	2,014,739,726.03	1,012,909,589.05
待轉銷項稅	133,297,194.59	524,364,865.39
合計	2,148,036,920.62	1,537,274,454.44

短期應付債券的增減變動:

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
20 潮電子 SCP002	100.00	2020-4-28	269 日	1,000,000,000.00	1,012,909,589.05		1,093,150.68		1,014,002,739.73	
21 浪潮電子 SCP001	100.00	2021-7-20	148 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	10,542,465.75		1,010,542,465.75	
21 浪潮電子 SCP002	100.00	2021-8-26	124 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	16,646,575.34		2,016,646,575.34	
21 浪潮電子 SCP003	100.00	2021-9-17	267 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	14,739,726.03			2,014,739,726.03
合計	--	--	-	6,000,000,000.00	1,012,909,589.05	5,000,000,000.00	43,021,917.80		4,041,191,780.82	2,014,739,726.03

其他說明:

## 29、長期借款

### (1)長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	104,013,081.62	110,138,362.16
保證借款	878,000,000.00	
信用借款	528,275,849.99	500,152,083.33
合計	1,510,288,931.61	610,290,445.49

長期借款分類的說明：

注 1:抵押借款系公司子公司 InspurAssetHolding,Inc 以自有土地及廠房抵押借款，抵押情況詳見本附注“七、59、所有權或使用權受到限制的資產”。

注 2:保證借款系由本公司母公司浪潮集團有限公司提供保證擔保，擔保情況詳見本附注“十二、5.(4)關聯擔保情況”。



其他說明，包括利率區間：

### 30、應付債券

#### (1)應付債券

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
中期票據		203,993,643.85
其中：一年內到期的應付債券		-203,993,643.85

#### (2)應付債券的增減變動（不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具）

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
中期票據	100.00	2018/8/30	3年	200,000,000.00	203,993,643.85		6,966,356.15		210,960,000.00	
合計	--	--		200,000,000.00	203,993,643.85		6,966,356.15		210,960,000.00	

### 31、租賃負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	59,490,742.76	63,975,499.20
未確認融資費用	-4,120,033.76	-6,754,091.30
一年內到期的租賃負債	-16,051,970.97	
合計	39,318,738.03	57,221,407.90

其他說明

### 32、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
專項應付款	735,000.00	735,000.00
合計	735,000.00	735,000.00

#### (1)專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
濟南市開發區財政局	75,000.00			75,000.00	
山東省資訊產業廳	660,000.00			660,000.00	
合計	735,000.00			735,000.00	--

其他說明:

### 33、預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品品質保證	304,254,473.75	183,471,971.09	
合計	304,254,473.75	183,471,971.09	--

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明:

預計產品品質保證費用的相關重要假設、估計：公司根據過往產品品質保證費用實際支出資料及銷售資料合理預計產品品質保證費率，結合公司相關產品品質保證政策的規定及已實現銷售資料預計未來很可能發生的產品品質保證費用。

## 34、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	82,007,055.56	143,863,700.00	110,911,949.60	114,958,805.96	政府補助研發專案款
合計	82,007,055.56	143,863,700.00	110,911,949.60	114,958,805.96	-

涉及政府補助的專案：

單位：元

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	本期沖減成本費用金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
產業扶持資金（蘇州廠房裝修補貼）	40,000,000.00			10,000,000.00			30,000,000.00	與資產相關
南寧產線設備補貼	14,500,000.00			1,862,637.33			12,637,362.67	與資產相關
成都裝修補貼	7,366,666.67			7,366,666.67				與資產相關
雲南產線設備補貼		2,900,000.00		543,750.00			2,356,250.00	與資產相關
其他項目補助	20,140,388.89	140,963,700.00		91,138,895.60			69,965,193.29	與收益相關
合計	82,007,055.56	143,863,700.00		110,911,949.60			114,958,805.96	

其他說明：

### 35、股本

單位：元

項目	期初餘額	本次變動增減(+、-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	1,453,721,310.00						1,453,721,310.00

其他說明：

### 36、其他權益工具

#### (1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

2020年07月23日公司發行2020年第一期中期票據（永續債）總額10億元，票面金額100元，發行利率5.0%。期限3+N年。扣除承銷費等相關交易費用後實際收到現金為人民幣9.99億元。

#### (2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
永續債	20,000,000	1,996,516,981.13			10,000,000	996,819,811.32	10,000,000	999,697,169.81
合計	20,000,000	1,996,516,981.13			10,000,000	996,819,811.32	10,000,000	999,697,169.81

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

其他說明：

本公司發行的永續中票合同條款中沒有包括交付現金或其他金融資產給其他方的合同義務，也沒有包括在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務，符合《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》《企業會計準則第37號—金融工具列報》以及《金融負債與權益工具的區分及相關會計處理規定》中對權益工具的定義，故本公司將其確認為其他權益工具。

## 37、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	6,316,802,434.32		3,180,188.68	6,313,622,245.64
其他資本公積	221,305,076.62	13,584,713.43		234,889,790.05
合計	6,538,107,510.94	13,584,713.43	3,180,188.68	6,548,512,035.69

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

(1) 資本溢價（股本溢價）變動情況及變動原因說明：

1) 本期償還“2018年第二期中期票據（永續債）”導致資本溢價（股本溢價）減少3,180,188.68元。

(2) 其他資本公積變動情況及變動原因說明：

1) 計提本期股權激勵費用導致其他資本公積增加13,045,066.85元；

2) 公司聯營企業東港股份有限公司因少數股東對其子公司增資導致資本公積變動15,133,263.70元，公司根據持股比例調整對其長期股權投資（其他權益變動）及資本公積（其他資本公積），導致其他資本公積增加539,646.58元。

## 38、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益		-868,816.55				-868,816.55	-868,816.55
其他權益工具投資公允價值變動		-868,816.55				-868,816.55	-868,816.55

二、將重分類進損益的其他綜合收益	-7,246,101.03	-26,022,531.00				-26,022,531.00		-33,268,632.03
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益	18,903,347.63							18,903,347.63
外幣財務報表折算差額	-26,149,448.66	-26,022,531.00				-26,022,531.00		-52,171,979.66
其他綜合收益合計	-7,246,101.03	-26,891,347.55				-26,891,347.55		-34,137,448.58

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整：

其他權益工具投資公允價值變動-868,816.55元，系由公司聯營企業山東華芯半導體有限公司及山東華芯優創科技有限公司本期其他權益工具投資公允價值變動產生，公司根據持股比例調整。

### 39、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	407,773,846.74	157,990,842.72		565,764,689.46
合計	407,773,846.74	157,990,842.72		565,764,689.46

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

## 40、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	4,058,458,395.22	2,894,487,816.95
調整後期初未分配利潤	4,058,458,395.22	2,894,487,816.95
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	2,002,738,391.78	1,466,448,647.76
減：提取法定盈餘公積	157,990,842.72	137,390,436.70
應付普通股股利	159,909,344.07	100,878,335.53
加：其他		790,702.74
減：應付永續債利息	115,000,000.00	65,000,000.00
期末未分配利潤	5,628,296,600.21	4,058,458,395.22

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤元。
- 2)、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤元。

## 41、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	66,799,945,807.97	59,287,353,197.02	62,797,786,118.43	55,555,632,672.17
其他業務	247,605,750.17	91,964,972.66	240,204,248.61	104,876,139.17
合計	67,047,551,558.14	59,379,318,169.68	63,037,990,367.04	55,660,508,811.34

經審計扣除非經常損益前後淨利潤孰低是否為負值

是 否

收入相關資訊：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2		合計
商品類型				
其中：				
伺服器及部件	64,342,315,534.63			64,342,315,534.63
IT 終端及散件	2,457,630,273.34			2,457,630,273.34
其他	247,605,750.17			247,605,750.17
按經營地區分類				
其中：				
國內	59,965,865,602.39			59,965,865,602.39
海外	7,081,685,955.75			7,081,685,955.75
合計	67,047,551,558.14			67,047,551,558.14

與履約義務相關的資訊：

無

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 6,790,455,047.73 元，其中，6,790,455,047.73 元預計將於 2022 年度確認收入。

其他說明

**42、稅金及附加**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	15,548,820.59	21,469,282.24
教育費附加	11,324,389.85	15,538,254.26
房產稅	2,980,179.72	2,974,316.93
土地使用稅	2,470,516.70	2,957,076.78
車船使用稅	35,455.00	3,379,660.50
印花稅	49,928,726.30	44,928,027.05
地方水利建設基金	130,211.59	394,106.59
合計	82,418,299.75	91,640,724.35



其他說明:

#### 43、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	331,071,302.93	902,176,869.77
人力資源費用	829,893,353.29	726,612,058.42
資產持有費用	23,360,162.21	24,985,657.14
市場拓展費用	213,288,909.54	155,828,376.09
其他費用	63,094,434.64	54,428,734.95
合計	1,460,708,162.61	1,864,031,696.37

其他說明:

#### 44、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	116,680,444.56	230,373,495.78
人力資源費用	469,101,445.34	452,294,916.66
資產持有費用	95,926,060.33	69,174,781.20
其他費用	41,967,479.44	69,558,318.59
合計	723,675,429.67	821,401,512.23

其他說明:

#### 45、研發費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	389,863,653.99	340,507,556.77
人力資源費用	1,691,562,884.35	1,072,548,435.74
資產持有費用	206,073,682.21	197,617,727.65
間接費用	633,794,593.02	1,024,782,411.49
合計	2,921,294,813.57	2,635,456,131.65

其他說明:

## 46、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	239,056,415.85	156,351,475.42
減：利息收入	117,306,361.98	49,442,986.20
租賃負債未確認融資費用攤銷	1,618,313.33	
匯兌淨收益（收益以“-”號填列）	-213,798,316.51	-727,048.95
手續費支出	29,364,998.17	28,239,255.15
合計	-61,064,951.14	134,420,695.42

其他說明:

## 47、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
與資產相關的政府補助	54,229,304.00	11,633,333.33
與收益相關的政府補助	201,975,530.67	128,087,147.30
即征即退軟體退稅	105,138,040.92	108,192,746.56
合計	361,342,875.59	247,913,227.19

## 48、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	6,785,032.27	3,281,794.70
處置交易性金融資產取得的投資收益	141,440,375.61	128,223,583.14
合計	148,225,407.88	131,505,377.84

其他說明:

#### 49、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	68,219.18	
交易性金融負債	463,500.34	-3,759,015.84
合計	531,719.52	-3,759,015.84

其他說明:

#### 50、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他應收款壞賬損失	-1,309,881.33	-1,322,015.36
應收賬款壞賬損失	-169,192,151.46	70,625,531.00
合計	-170,502,032.79	69,303,515.64

其他說明:

#### 51、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-663,754,731.17	-450,736,629.60
五、固定資產減值損失	-29,082,652.01	
十、無形資產減值損失	-32,446,677.58	-81,462,976.40
合計	-725,284,060.76	-532,199,606.00

其他說明:

#### 52、資產處置收益

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
處置未劃分為持有待售的非流動資產而產生的利得或損失	-2,179,205.00	14,774.07

## 53、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
政府補助	4,000.00	38,000.00	4,000.00
非流動資產毀損報廢利得	93,003.62		93,003.62
罰款收入等	7,645,053.36	4,661,533.66	7,645,053.36
合計	7,742,056.98	4,699,533.66	7,742,056.98

計入當期損益的政府補助：

單位：元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
防疫補貼	西安高新技術產業開發區人才服務中心	獎勵	因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得)	否	否	4,000.00	18,000.00	與收益相關
防疫補貼	鄭州市鄭東新區管理委	獎勵	為避免上市公司虧損而給予的政府補助	否	否		20,000.00	與收益相關

其他說明:

## 54、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
對外捐贈	358,138.83	2,021,979.02	358,138.83
非流動資產毀損報廢損失	201,892.45	60,527,363.97	201,892.45
罰款、滯納金	334,308.13	47,164.12	334,308.13
其他	630,527.02	37,364.20	630,527.02
合計	1,524,866.43	62,633,871.31	1,524,866.43

其他說明:

## 55、所得稅費用

## (1)所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	190,577,188.20	302,667,965.92
遞延所得稅費用	-60,953,387.88	-126,265,382.08
補以前年度所得稅費用		
合計	129,623,800.32	176,402,583.84

## (2)會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	2,159,553,528.99
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	323,933,029.35
子公司適用不同稅率的影響	2,352,432.04
調整以前期間所得稅的影響	-40,471,106.19
非應稅收入的影響	-7,838,761.97
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	14,944,793.00
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-17,184,251.16
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	67,953,981.05
本期研發費用加計扣除的影響	-163,249,575.30

稅率調整導致期初遞延所得稅資產/負債餘額的變化	3,000,000.00
其他	-53,816,740.50
所得稅費用	129,623,800.32

其他說明

#### 56、其他綜合收益

詳見附注七、38、其他綜合收益。

#### 57、現金流量表項目

##### (1)收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
政府撥款	369,184,443.44	144,949,513.95
利息收入	117,325,504.76	48,671,859.49
保證金等	295,745,657.09	145,966,501.30
合計	782,255,605.29	339,587,874.74

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

##### (2)支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
金融機構手續費	21,949,478.97	28,239,255.15
期間費用	1,703,279,919.43	2,699,578,672.77
暫付款	64,990,072.23	114,895,823.23
合計	1,790,219,470.63	2,842,713,751.15

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

##### (3)支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
仲介機構費用		3,500,150.00
償還永續債	1,000,000,000.00	
償還租賃負債	19,601,071.67	
合計	1,019,601,071.67	3,500,150.00

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

### 58、現金流量表補充資料

#### (1)現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：	-	-
淨利潤	2,029,929,728.67	1,508,972,147.09
加：資產減值準備	895,786,093.55	462,896,090.36
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	209,722,378.01	133,482,364.26
使用權資產折舊	25,278,346.64	
無形資產攤銷	127,220,471.72	155,428,891.50
長期待攤費用攤銷	43,753,920.74	33,304,934.04
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“一”號填列）	2,179,205.00	-14,774.07
固定資產報廢損失（收益以號填列）	108,888.83	60,527,363.97
公允價值變動損失（收益以號填列）	-531,719.52	3,759,015.84
財務費用（收益以“一”號填列）	243,733,249.28	106,908,489.22
投資損失（收益以“一”號填列）	-148,225,407.88	-131,505,377.84
遞延所得稅資產減少（增加以“一”號填列）	-58,715,611.64	-142,034,907.86
遞延所得稅負債增加（減少以“一”號填列）	-1,337,101.36	15,745,279.49
存貨的減少（增加以“一”號填列）	-12,120,488,794.45	-2,820,446,121.05
經營性應收項目的減少（增加以“一”號填列）	-3,248,095,361.67	710,531,754.46
經營性應付項目的增加（減少以“一”號填列）	3,697,062,675.24	2,111,252,968.12
其他	13,045,066.85	121,506,317.11

經營活動產生的現金流量淨額	-8,289,573,971.99	2,330,314,434.64
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	-	-
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物淨變動情況：	-	-
現金的期末餘額	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05
減：現金的期初餘額	9,952,056,143.05	6,350,784,184.66
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-2,693,636,111.34	3,601,271,958.39

## (2)本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	--

其他說明：

## (3)現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05
其中：庫存現金	7,441.49	41,043.63
可隨時用於支付的銀行存款	7,258,412,019.84	9,651,156,435.24
可隨時用於支付的其他貨幣資金	570.38	300,858,664.18
三、期末現金及現金等價物餘額	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05



其他說明：

59、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	18,859,309.20	繳存保證金
固定資產	168,079,735.03	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	186,939,044.23	-

其他說明：

60、外幣貨幣性項目

(1)外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	-
其中：美元	38,846,650.28	6.3757	247,674,588.19
歐元	1,972,450.21	7.2197	14,240,498.78
港幣	14,770,984.25	0.8176	12,076,756.72
匈牙利福林	213,875,941.05	0.0196	4,191,968.44
日元	3.00	0.0554	0.17
應收賬款	-	-	-
其中：美元	530,616,803.44	6.3757	3,383,053,553.69
歐元	3,718,591.01	7.2197	26,847,111.51
港幣			
英鎊	598,701.79	8.6064	5,152,667.09
短期借款		--	
其中：美元	60,903,340.00	6.3757	388,301,424.84
交易性金融負債			
其中：美元	473,130.65	6.3757	3,016,539.09
應付帳款		--	
其中：美元	1,535,935,144.84	6.3757	9,792,661,702.96
歐元	70,454.47	7.2197	508,660.14

長期借款	-	-	
其中：美元	16,313,986.17	6.3757	104,013,081.62
歐元			
港幣			

其他說明：

### 61、政府補助

#### (1)政府補助基本情況

單位：元

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
與企業日常活動相關的政府補助	114,958,805.96	遞延收益	
與企業日常活動相關的政府補助	361,342,875.59	其他收益	361,342,875.59
與企業日常活動無關的政府補助	4,000.00	營業外收入	4,000.00

#### (2)政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明：

## 62、其他

## 八、合併範圍的變更

## 1、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

（1）本期新設子公司情況：

2021年06月，公司與浪潮集團有限公司共同出資設立浪潮（山東）電腦科技有限公司，註冊資本為10,000萬元，公司出資6,500萬元持股比例65%，浪潮集團有限公司出資3,500萬元持股比例35%。

（2）本期登出子公司情況：無。

## 九、在其他主體中的權益

## 1、在子公司中的權益

## (1)企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	北京	北京	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	100.00%		合併
北京浪潮安達科技投資有限公司	北京	北京	科技園區建設，資產管理；高新技術產業投資	100.00%		設立
深圳市天和成實業發展有限公司	深圳	深圳	貨物進出口	100.00%		合併
浪潮電子資訊（香港）有限公司	香港	香港	技術開發、諮詢、引進與交流，進出口貿易，對外投資業務	100.00%		設立
浪潮（香港）電子有限公司	香港	香港	從事CPU等電子部件貿易業務		100.00%	合併
浪潮資訊香港國際有限公司	香港	英屬維京群島	對外投資		100.00%	設立
Inspur Systems, Inc.	美國	美國	伺服器研發、生產和銷售		100.00%	設立
濟南東方聯合科技發展有限公司	濟南	濟南	房產租賃、物業管理	100.00%		合併
山東英信電腦技術有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體技術開發、生產、銷售；以自有資金對外投資		100.00%	設立

鄭州雲海資訊技術有限公司	鄭州	鄭州	電腦軟硬體的技術開發、銷售		100.00%	設立
山東浪潮進出口有限公司	濟南	濟南	貨物及技術進出 P	100.00%		設立
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	廣東	廣州	伺服器、存儲及大資料相關產品	100.00%		設立
鼎天盛華（北京）軟體技術有限公司	北京	北京	資料庫、中介軟體	50.96%		合併
濟南浪潮雲海電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體的銷售、維修；貨物及技術進出口	100.00%		設立
貴州浪潮英信科技有限公司	貴州	貴州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（青島）電子資訊產業有限公司	青島	青島	電腦軟硬體及輔助設備的開發、銷售	100.00%		設立
InspurAssetHoldings, Inc	美國	美國	伺服器製造，不動產投資		100.00%	設立
InspurHungaryKFT	匈牙利	匈牙利	製造、分銷、直銷電腦等電子產品		100.00%	設立
浪潮商用機器有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	51.00%		設立
陝西浪潮英信科技有限公司	西安	西安	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
山西浪潮電子資訊產業有限公司	太原	太原	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
安徽浪潮電子資訊產業有限公司	合肥	合肥	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
浪潮（天津）電子資訊技術有限公司	天津	天津	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
蘇州浪潮智慧科技有限公司	蘇州	蘇州	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（廈門）電腦科技有限公司	廈門	廈門	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
貴陽浪潮智慧科技有限公司	貴陽	貴陽	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立

東升科技資訊有限公司	香港	英屬維京群島	對外投資		100.00%	設立
浪潮（南寧）電腦科技有限公司	南寧	南寧	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（長春）電腦科技有限公司	長春	長春	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（北京）電腦科技有限公司	北京	北京	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（成都）電腦科技有限公司	成都	成都	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
雲南浪潮電腦科技有限公司	昆明	昆明	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售		75.00%	設立
撫州浪潮電腦科技有限公司	撫州	撫州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（濟南）電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（鄭州）電腦科技有限公司	鄭州	鄭州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司	衢州	衢州	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
Electronic Channel Limited	香港	香港	貿易		100.00%	設立
Electronic Supply Chain Limited	香港	香港	貿易		100.00%	設立
浪潮（山東）電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備銷售	65.00%		設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

不適用

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

不適用

確定公司是代理人還是委託人的依據：

不適用其他說明：

不適用

**(2)重要的非全資子公司**

單位：元

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
浪潮商用機器有限公司	49.00%	27,493,310.84	38,783,124.20	361,059,128.04

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用。

其他說明：

**(3)重要非全資子公司的主要財務資訊**

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
浪潮商用機器有限公司	1,359,192,474.97	54,280,459.57	1,413,472,934.54	676,617,571.55	0.00	676,617,571.55	1,615,873,345.89	60,690,326.03	1,676,563,671.92	916,667,873.50	0.00	916,667,873.50

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
浪潮商用機器有限公司	958,751,079.12	56,108,797.64	56,108,797.64	49,748,432.32	1,493,681,277.80	87,943,592.30	87,943,592.30	377,041,229.17

其他說明:

2、在合營安排或聯營企業中的權益(1)重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	濟南	濟南	資訊產業投資	33.33%		權益法
濟南浪潮高新科技投資發展有限公司	濟南	濟南	高新技術產業投資	40.00%		權益法
東港股份有限公司	濟南	濟南	印刷和記錄媒介複製業	3.57%		權益法
山東華芯半導體有限公司	濟南	濟南	電腦、通信和其他電子設備製造業	10.00%		權益法
山東華芯優創科技有限公司	濟南	濟南	軟體和資訊技術服務業	10.00%		權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用

持有 20%以下表決權但具有重大影響，或者持有 20%或以上表決權但不具有重大影響的依據:

- 1)本公司持有東港股份有限公司股權比例為 3.566%,本公司向其委派一名董事及一名監事，故本公司對其仍具有重大影響。
- 2)本公司持有山東華芯半導體有限公司、山東華芯優創科技有限公司股權比例均為 10.00%,本公司向其委派三名董事及兩名監事，故本公司對其仍具有重大影響。

## (2)重要合營企業的主要財務資訊

單位：元

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司
流動資產	171,120,656.25	164,829,923.23
其中：現金和現金等價物	47,303,970.04	40,173,579.37
非流動資產	170,456,510.61	165,952,073.14
資產合計	341,577,166.86	330,781,996.37
流動負債	72,945,752.80	60,267,494.21
非流動負債	40,370.66	1,667,879.83
負債合計	72,986,123.46	61,935,374.04
少數股東權益	13,430,061.12	13,611,042.92
歸屬於母公司股東權益	255,160,982.28	255,235,579.41
按持股比例計算的淨資產份額	85,053,660.77	85,078,526.48
調整事項		
--商譽		
--內部交易未實現利潤		
--其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	85,053,660.77	85,078,526.48
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	329,794,367.83	160,182,745.13
財務費用	-631,127.97	-523,467.32
所得稅費用	820,861.98	795,612.68
淨利潤	784,421.07	5,017,060.77
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	784,421.07	5,017,060.77
本年度收到的來自合營企業的股利		



其他說明

## (3)重要聯營企業的主要財務資訊

單位：元

	期末餘額/本期發生額				期初餘額/上期發生額			
	濟南浪潮高新科技投資發展有限公司	東港股份有限公司	山東華芯半導體有限公司	山東華芯優創科技有限公司	濟南浪潮高新科技投資發展有限公司	東港股份有限公司	山東華芯半導體有限公司	山東華芯優創科技有限公司
流動資產	376,346,591.58	1,273,905,080.28	79,231,373.83	94,246,355.07	370,384,797.14	1,321,521,975.74	74,994,763.39	93,785,881.28
非流動資產	18,509,610.64	937,943,741.89	4,614,575.72	2,147,151.12	19,936,205.35	965,847,826.64	5,708,524.97	34,792,544.77
資產合計	394,856,202.22	2,211,848,822.17	83,845,949.55	96,393,506.19	390,321,002.49	2,287,369,802.38	80,703,288.36	128,578,426.05
流動負債	6,212,801.89	592,309,136.49	10,490,995.21	51,449,949.51	6,411,682.71	672,755,127.63	14,566,024.81	57,740,560.11
非流動負債		37,058,693.00	13,520,000.00			27,542,111.15	6,170,000.00	
負債合計	6,212,801.89	629,367,829.49	24,010,995.21	51,449,949.51	6,411,682.71	700,297,238.78	20,736,024.81	57,740,560.11
少數股東權益		15,352,828.72				3,299,599.03		
歸屬於母公司股東權益	388,643,400.33	1,567,128,163.96	59,834,954.34	44,943,556.68	383,909,319.78	1,583,772,964.57	59,967,263.55	70,837,865.94
按持股比例計算的淨資產份額	155,457,360.13	55,883,761.81	5,983,495.43	4,494,355.67	153,563,727.92	56,477,308.97	5,996,726.35	7,083,786.59
調整事項								
--商譽								
--內部交易未實現利潤								
--其他								

對聯營企業權益 投資的帳面價值	155,457,360.13	55,883,761.81	5,983,495.43	4,494,355.67	153,563,727.92	56,477,308.97	5,996,726.35	7,083,786.59
存在公開報價的 聯營企業權益投 資的公允價值								
營業收入	36,885,100.80	1,200,941,510.94	96,226,203.64	3,879,258.75	41,392,070.81	1,180,859,259.81	66,418,941.08	9,968.00
淨利潤	4,734,080.55	188,674,997.48	856,455.89	-18,194,908.86	-6,287,477.12	164,626,312.87	-10,235,707.75	-830,865.47
終止經營的淨利 潤								
其他綜合收益								
綜合收益總額	4,734,080.55	188,674,997.48	856,455.89	-18,194,908.86	-6,287,477.12	164,626,312.87	-10,235,707.75	-830,865.47
本年度收到的來 自聯營企業的股 利		7,783,304.80				7,783,304.80		

其他說明

### 十、與金融工具相關的風險

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。公司經營管理層全面負責風險管理目標和政策的確定，並對風險管理目標和政策承擔最終責任。經營管理層通過職能部門遞交的月度工作報告來審查已執行程式的有效性以及風險管理目標和政策的合理性。本公司的內部審計師也會審計風險管理的政策和程式，並且將有關發現彙報給審計委員會。本公司風險管理的總體目標是在不過度影響公司競爭力和應變力的情況下，制定盡可能降低風險的風險管理政策。

#### 1、信用風險

信用風險是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本公司主要面臨賭銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前，本公司會對新客戶的信用風險進行評估，包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明（當此資訊可獲取時）。公司對每一客戶均設置了賭銷限額，該限額為無需獲得額外批准的最大額度。

公司通過對已有客戶信用評級的季度監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保公司的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時，按照客戶的信用特徵對其分組。被評為“高風險”級別的客戶會放在受限制客戶名單裡，並且只有在額外批准的前提下，公司才可在未來期間內對其賭銷，否則必須要求其提前支付相應款項。

#### 2、流動風險

流動風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來 12 個月現金流量的滾動預測，確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。

### 十一、公允價值的披露

#### 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量	--	--	--	--
（一）交易性金融資產		400,068,219.18		400,068,219.18
1.以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		400,068,219.18		400,068,219.18
（二）應收款項融資				
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據			263,818,771.47	263,818,771.47

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款			18,318,958.03	18,318,958.03
持續以公允價值計量的資產總額		400,068,219.18	282,137,729.50	682,205,948.68
衍生金融負債		3,016,539.09		3,016,539.09
持續以公允價值計量的負債總額		3,016,539.09		3,016,539.09
二、非持續的公允價值計量	--	--	--	--

#### 2、持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產為公司購買的銀行理財產品、交易性金融負債為下屬子公司購買的利率互換合約。本公司相信，以估值技術估計的公允價值是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

#### 3、持續和非持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產為公司購買的銀行理財產品、交易性金融負債為下屬子公司購買的利率互換合約。本公司相信，以估值技術估計的公允價值是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

#### 4、持續和非持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據，系由信用等級較高的銀行承兌，其信用風險和延期付款風險很小，發生損失的可能性很小，可回收金額基本確定，採用票面金額確定其公允價值。

對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款，系已辦理保理業務的應收款，可回收金額基本確定，採用帳面餘額確定其公允價值。

#### 5、持續的第三層次公允價值計量專案，期初與期末帳面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析

#### 6、持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

本報告期，公司不存在持續的公允價值計量專案內發生的各層級之間的轉換

#### 7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

#### 8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

公司不以公允價值計量的金融資產和金融負債主要包括：貨幣資金、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款及其他應付款等，不以公允價值計量的金融資產和負債的帳面價值與公允價值相差很小。

## 9、其他

## 十二、關聯方及關聯交易

## 1、本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例	母公司對本企業的 表決權比例
浪潮集團有限公司	山東濟南	電子資訊產業	102,437.6735 萬	36.12%	36.12%

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是山東省國資委。

其他說明：

## 2、本企業的子公司的情況

本企業子公司的情況詳見附注“九、1、在子公司中的權益”。

## 3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注“九、2、在合營安排或聯營企業中的權益”。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係

其他說明

## 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited	與本公司同受浪潮集團控制
First Head Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Global Information Technology Services Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
High Fast Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur (HK) Cloud Service Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur (HK) Service Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur (THAILAND) Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur (UK) Co., Limited	與本公司同受浪潮集團控制

Inspur Cheeloo Overseas Investment And Development Co., Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Cloud Computing Investment Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Digital Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Electronics (HK) Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Electronics Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Germany GmbH	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Global Information Engineering Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Global Services Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Italia S.R.L.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Japan Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Japan 株式會社	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Korea Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Odoo Limited (HK)	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Overseas Investment Co., Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Ru Co., Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Technologies (India) Pvt. Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Technology Business Co.s Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Technology Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur US AInc.	與本公司同受浪潮集團控制
Inspur Worldwide Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制

Inspur Worldwide Services Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Intersource Technology Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Langchao Wordwide Service Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
Marvel Opinion Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Popular Vision Limited	與本公司同受浪潮集團控制
PT. Inspur Technology Indonesia	與本公司同受浪潮集團控制
Shine Victory International Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Smarterland Limited	與本公司同受浪潮集團控制
Timeone Technology Ltd.	與本公司同受浪潮集團控制
VENEZO LANADE INDUSTRIA TECNOLOGICA, C.A.	受本公司控股股東重大影響
阿拉山口市浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
愛立信浪潮通信技術有限公司	受本公司控股股東重大影響
安徽浪潮誠摯資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
百色浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
寶豐浪潮智慧城市運營服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
保定浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北大荒浪潮資訊有限公司	受本公司控股股東重大影響
北京浪潮嘉信電腦資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京浪潮京煤雲技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京浪潮資料技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

北京浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京市天元網路技術股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京天元創新科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京通軟科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京元朔科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
亳州啟達園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
成都浪潮雲創科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
成都浪潮雲海產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
赤峰浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
德陽浪潮雲海科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
德州浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
迪堡金融設備有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
恩施浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
佛山浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
福建省南平智慧城市大資料運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
撫州浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
阜陽浪潮雲計算信息科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
甘肅浪潮睿慧大資料服務有限公司	受本公司控股股東重大影響
格爾木數位產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廣東浪潮軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制



廣東雲灣工業互聯網有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廣西百色智慧城市運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廣西健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廣西浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廣西數位浪潮資料服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
貴陽睿達科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
貴州浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
海南東方通達科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
海南浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
海南浪潮園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
邯鄲浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
漢中浪潮智慧城市建設運營有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
合肥浪潮雲智園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
河北浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
河池浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
河池浪潮智慧城市運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
河南雲海資料技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
菏澤浪潮城投智慧城市運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
賀州浪潮智慧資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
鶴壁浪潮數位產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

黑龍江浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
湖南浪潮健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
湖南浪潮雲科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
湖南浪潮雲投科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
湖南浪潮智投科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
華特數位科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
黃岡浪潮智慧城市建設運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
匯富有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
匯眾物聯網香港有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
吉林浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南和煦資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南恒源物業管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南歡樂城科技發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南匯遠產業園開發有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南景臻電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南科潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮大資料投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮鼎達資訊產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮方智資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

濟南浪潮合達資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮慧投資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮電腦科技發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮建匯資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮金迪資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮開源資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮康達資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮科技發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮領先資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮茗達資訊產業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮乾匯資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮仁達電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮資料技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮數投資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮數位通信有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮通達投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮網路科技發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮微電電腦諮詢服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮無線通訊有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

濟南浪潮系統軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮新路教育科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮醫療投資合夥企業（有限合夥）	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮元通資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮岳達投資管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮智投智慧科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮智盈協同數位技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南浪潮卓遠網路服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南茗築華麗置業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南啟益資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南全達投資開發有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南全眾資訊科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南視投網路科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南昕順電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南揚澤電腦技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南雲海創業投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南展廷資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟寧浪潮大資料有限公司	受本公司控股股東重大影響
佳木斯浪潮雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
江門浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

江蘇浪潮信息科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
江西浪潮創投雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
江西浪潮大資料產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
江西浪潮兆穀雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
焦作浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
金華浪潮雲安達智慧城市科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
錦州浪潮軟體科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
晉中浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
酒泉浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
克拉瑪依市浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
昆明浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（濱州）雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（青島）科技集團有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（青島）智慧科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（廈門）電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（山東）電子資訊有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮（天津）資料資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮(鄭州)產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮國際有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮海鏈易貿（山東）資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

浪潮海外投資發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮環渤海（營口）大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮集團財務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮金融資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮全球有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮軟體股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮軟體集團有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮軟體科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮數位服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮世科（西雅圖）資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮思科網路科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮天元（青島）大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮通信技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮通信資訊系統有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮通用軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮威海海外服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮優派（威海）教育科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
浪潮雲（廈門）科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮雲海（青島）資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮雲上（貴州）技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

浪潮雲資訊技術股份公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
涼山州浪潮雲海科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
遼寧浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
聊城浪潮電子資訊有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
臨沂浪潮智慧城市運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
婁底市浪潮雲創資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
呂梁浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
滿洲里浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
牡丹江浪潮數字投資發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
牡丹江浪潮雲海科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
南京浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
南寧市浪潮雲創科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
南平浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
內蒙古健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
內蒙古浪潮大資料產業運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
攀枝花浪潮智慧城市科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
齊齊哈爾浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

黔南州浪潮雲技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
青島浪潮教育科技有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
青島浪潮園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
青島智慧城區大資料科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
青島中廣雲聯科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
青海浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
日照浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
汝州浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
廈門資訊技術應用創新研究院有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東愛城市網資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東成泰索道發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東港口科技集團有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東國數愛健康大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東華光光電子股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東華特智慧科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東匯安健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東匯貿電子口岸有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東匯通金融租賃有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東匯眾創業投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制



山東藍色雲海資訊基金管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮超高清智慧科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮創新創業科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮電子政務軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮工業互聯網股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮光電科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮華光光電子股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮匯彩投資控股有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮匯享雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮匯眾產業發展投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮集成電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮檢通資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮金融軟體資訊有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮科技園投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮科學研究院有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮派盛網路科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮人工智慧研究院有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮軟體網路工程科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

山東浪潮森亞網路技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮商用系統有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮數字媒體科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮數字能源科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮通軟資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮通信系統有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮投資管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮新基建科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮新世紀科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮醫療大資料科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮易雲線上科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮優派科技教育有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東浪潮雲創科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮雲科資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮雲網資訊系統有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮品質鏈科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮智業健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東茗築華亭置業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

山東茗築華陽置業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東茗築建設專案管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東茗築世家置業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東賽寶電子資訊工程有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東賽寶資訊技術諮詢有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東未來集團有限公司	其他
山東芯光光電科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東新元易通資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東雲縵進出口有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
山東中印服務外包專修學院	受本公司控股股東重大影響
山西浪潮雲計算資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海浪潮資料服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海浪潮通軟科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海悅然創業投資管理有限公司	受本公司控股股東重大影響
深圳浪潮早上班雲技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
瀋陽浪潮大資料創新應用有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
數位雲端有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

四川浪潮資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
四川浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
四平浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
蘇州浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
蘇州浪潮智慧軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
蘇州思萃工業互聯網技術研究所有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
±蒼城浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
泰州浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
滕州浪潮大資料產業有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
天津健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
天津浪潮智慧城市運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
天水浪潮雲計算產業發展有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
天水浪潮雲計算運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
天元大資料信用管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濰坊華光光電子有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濰坊市雲計算中心（浪潮）建設管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
烏海市浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
無錫浪潮世科資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
無錫浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
西安浪潮雲創資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
忻州浪潮雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

興安盟浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
宿州浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
徐州浪潮資料服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
煙臺浪潮園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
煙臺浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
煙臺浪潮智慧城市運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
宜賓浪潮科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
元通軟體有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
雲南能投浪潮科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
雲上神州浪潮國創大資料產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
棗莊浪潮雲計算有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
湛江浪潮智慧城市建設運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
張家界浪潮雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
張家口浪潮政務雲建設運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
長治浪潮雲海雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
鄭州華糧科技股份有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
鄭州浪潮資料技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
致優有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
智慧泉城智慧科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
中財浪潮股權投資基金管理有限公司	受本公司控股股東重大影響

重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
重慶浪潮政務雲管理運營有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
重慶市擎天博元科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
重慶雲江工業互聯網有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
周口浪潮數位產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
琢州浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
淄博浪潮創谷園區運營管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
淄博浪潮資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
遵義浪潮數投科技有限責任公司	與本公司同受浪潮集團控制
北京浪潮物聯科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
福州浪潮雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
海北浪潮雲智慧資訊服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
河南浪潮大資料產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
濟南甘松電子科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮誠豐（山東）資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮世科（青島）資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮天元征信（無錫）有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
浪潮雄安雲鏈科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
青島科華諮詢管理有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
三明浪潮雲計算科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

廈門浪潮健康醫療大資料有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
上海浪鑾資訊技術有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
天津匯達資訊科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
無錫浪潮大資料產業投資有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
孝感浪潮雲計算服務有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
新疆浪潮科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
延邊浪潮科技有限公司	與本公司同受浪潮集團控制
重慶浪潮大資料產業發展有限公司	與本公司同受浪潮集團控制

其他說明

## 5、關聯交易情況

## (1)購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度	是否超過交易額度	上期發生額
濟南浪潮資料技術有限公司	購買商品、接受勞務	29,566,994.98	30,000,000.00	否	70,232,605.43
山東華芯半導體有限公司	購買商品、接受勞務	66,021,596.37	70,000,000.00	否	38,010,826.34
數位雲端有限公司	接受勞務	141,390,320.00	145,000,000.00	否	139,495,117.28
浪潮思科網路科技有限公司	購買商品	57,312,781.95		否	63,346,820.56
北京市天元網路技術股份有限公司	購買商品、接受勞務	53,450.12		否	4,574,658.28
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	接受勞務	1,504,791.50		否	1,244,378.93
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	789,090.77		否	1,594,170.34
濟南浪潮系統軟體有限公司	購買商品	140,683.19		否	41,946.90
浪潮（青島）科技集團有限公司	購買商品			否	3,323.84
浪潮集團有限公司	購買商品、接受勞務	5,976,662.40		否	12,336,856.52
浪潮軟體股份有限公司	接受勞務	519,729.13		否	6,130,230.24
浪潮軟體集團有限公司	購買商品、接受勞務	10,758,297.45		否	5,014,703.18



浪潮軟體科技有 限公司	接受勞務	6,628,277.91		否	392,133.49
山東浪潮數位服 務有限公司	購買商品、接受 勞務	4,626,552.06		否	898,756.59
浪潮通用軟體有 限公司	接受勞務	11,027,721.09		否	7,772,654.87
浪潮雲資訊技術 股份公司	接受勞務	16,334,522.00		否	16,646,336.28
浪潮卓數大資料 產業發展有限公 司	購買商品	105,502.52		否	228,849.56
山東愛城市網資 訊技術有限公司	接受勞務	88,495.58		否	166,371.68
山東健康醫療大 資料有限公司	購買商品、接受 勞務	1,583,304.70		否	33,378.31
山東浪潮愛購雲 鏈資訊科技有限 公司	購買商品、接受 勞務	18,473,942.49		否	11,643,946.69
山東浪潮電子政 務軟體有限公司	接受勞務	427,846.70		否	212,264.15
山東浪潮雲服務 資訊科技有限公 司	購買商品、接受 勞務	6,660,522.50		否	12,699,159.50
山東雲海國創雲 計算裝備產業創 新中心有限公司	接受勞務	5,357,343.79		否	566,037.72
上海浪潮資訊科 技有限公司	接受勞務	52,323,379.38		否	33,647,076.79
雲南能投浪潮科 技有限公司	接受勞務	36,159,233.73		否	22,656,886.74

迪堡金融設備有限公司	購買商品	116,054.72		否	15,024.63
浪潮通信資訊系統有限公司	購買商品			否	600,000.00
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	接受勞務	13,076,452.11		否	7,849,579.10
上海浪潮雲計算服務有限公司	接受勞務	2,368.43		否	
山東浪潮新基建科技有限公司	接受勞務	26,989,142.09		否	
浪潮工業互聯網股份有限公司	購買商品、接受勞務	5,543,275.98		否	
浪潮（廈門）電子科技有限公司	購買商品、接受勞務	3,553,991.34		否	
山東茗築世家置業有限公司	接受勞務	2,867,561.66		否	
浪潮金融資訊技術有限公司	購買商品、接受勞務	459,975.15		否	
浪潮工業互聯網科技有限公司	購買商品、接受勞務	225,425.80		否	
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	購買商品、接受勞務	167,471.12		否	
西安浪潮雲創資訊科技有限公司	接受勞務	50,671.70		否	
北京通軟科技有限公司	接受勞務	6,047.80		否	

山東浪潮優派科技教育有限公司	接受勞務	700.00		否	
濟南浪潮通達投資有限公司	購買商品、接受勞務	331,179.96		否	
浪潮集團其他海外子公司	購買商品、接受勞務	31,919,695.99		否	1,094,405.96

出售商品/提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
浪潮軟體集團有限公司	銷售商品、提供勞務	531,563,876.52	247,599,227.08
濟南浪潮資料技術有限公司	銷售商品	492,976,166.34	412,130,738.03
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	銷售商品	456,088,085.15	495,488,360.20
雲南能投浪潮科技有限公司	銷售商品、提供勞務	172,472,779.55	4,870,997.75
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	銷售商品、提供勞務	136,969,037.29	
浪潮軟體股份有限公司	銷售商品、提供勞務	58,833,610.60	422,622,149.27
浪潮集團有限公司	銷售商品、提供勞務	623,581.99	104,023,621.49
山東華芯半導體有限公司	銷售商品、提供勞務	966,875.70	3,881,072.00
北京市天元網路技術股份有限公司	銷售商品		734.51
海南浪潮資訊技術有限公司	銷售商品		4,778.76
浪潮（青島）科技集團有限公司	提供勞務	5,420.00	16,338.00
浪潮金融資訊技術有限公司	提供勞務	385,551.55	288,481.18
浪潮軟體科技有限公司	銷售商品、提供勞務	32,569,883.51	20,558,819.25

山東浪潮數位服務有限公司	銷售商品	9,292.03	1,540.50
浪潮思科網路科技有限公司	銷售商品	7,887,095.41	5,778,625.13
浪潮通信資訊系統有限公司	銷售商品、提供勞務	933,455.76	3,334,369.45
浪潮通用軟體有限公司	銷售商品、提供勞務	7,071,922.91	11,947,270.66
浪潮雲資訊技術股份公司	提供勞務	119,761.67	1,731,100.00
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	提供勞務	3,198.00	5,361.00
聊城浪潮電子資訊有限公司	銷售商品		4,339.62
青島智慧城區大資料科技有限公司	提供勞務	14,250.00	4,632.50
山東健康醫療大資料有限公司	提供勞務		3,768.50
山東茗築華亭置業有限公司	提供勞務		746.00
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	銷售商品、提供勞務	45,431.16	30,178.68
上海浪潮雲計算服務有限公司	銷售商品、提供勞務	1,123,017.80	24,497.08
天津健康醫療大資料有限公司	銷售商品		9,224,920.35
天津浪潮智慧城市運營管理有限公司	銷售商品		8,522,654.87
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	提供勞務	3,725.00	22,699.12
山東浪潮新基建科技有限公司	提供勞務	102,874.60	
天元大資料信用管理有限公司	提供勞務	37,723.00	
涼山州浪潮雲海科技有限公司	銷售商品	8,176.99	
重慶浪潮政務雲管理運營有限公司	銷售商品	4,955.75	

山東匯通金融租賃有限公司	提供勞務	12,304.00	
山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	提供勞務	4,165.00	
山東浪潮優派科技教育有限公司	提供勞務	1,986.00	
上海浪潮通軟科技有限公司	提供勞務	227.00	
烏海市浪潮資訊科技有限公司	銷售商品	2,654.87	
數位雲端有限公司	銷售商品、提供勞務	1,652,619.74	
浪潮通信技術有限公司	提供勞務	1,417,215.09	
安徽浪潮誠摯資訊技術有限公司	銷售商品	1,769.91	
浪潮工業互聯網股份有限公司	銷售商品、提供勞務	335,264.09	
迪堡金融設備有限公司	銷售商品	1,353.98	
廣西浪潮雲計算服務有限公司	銷售商品	6,274.64	
山東國數愛健康大資料有限公司	提供勞務	703.00	
浪潮集團其他海外子公司	銷售商品、提供勞務	251,395,549.69	647,885,901.74

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

**(2) 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況**

本公司受託管理/承包情況表：

單位：元

委託方/出包方 名稱	受託方/承包方 名稱	受託/承包資產 類型	受託/承包起始 日	受託/承包終止 日	託管收益/承包 收益定價依據	本期確認的託管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

關聯託管/承包情況說明

本公司委託管理/出包情況表：

單位：元

委託方/出包方 名稱	受託方/承包方 名稱	委託/出包資產 類型	委託/出包起始 日	委託/出包終止 日	託管費/出包費 定價依據	本期確認的託管 費/出包費
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

關聯管理/出包情況說明

**(3) 關聯租賃情況**

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
浪潮集團有限公司	房租、物業	920,688.70	32,675.29
浪潮金融資訊技術有限公司	房租、物業	1,748,948.44	1,746,855.18
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	房租、物業	243,061.42	225,908.81
浪潮軟體科技有限公司	房租、物業	2,749,404.39	2,626,281.98
浪潮思科網路科技有限公司	房租、物業	335,470.32	276,274.30
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	房租、物業	109,703.51	101,961.84
山東浪潮商用系統有限公司	房租、物業	90,108.05	
山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	房租、物業	21,776.23	
浪潮軟體集團有限公司	房租、物業	76,836.69	

浪潮雲資訊技術股份公司	房租、物業	2,623,907.50	
-------------	-------	--------------	--

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
TimeoneTechnologyLtd.	房租、物業	566,943.12	607,448.82
濟南浪潮銘達資訊科技有限 公司	房租、物業	8,787,538.48	10,107,617.90
浪潮集團有限公司	房租、物業	10,785,540.06	9,123,481.21
濟南浪潮光電科技園投資有 限公司	房租、物業	4,436,949.32	2,783,046.24
Inspur USA Inc.	房租、物業	1,220,876.05	
北京市天元網路技術股份有 限公司	房租、物業	4,812,803.62	
濟南浪潮通達投資有限公司	房租、物業	1,987,551.88	
山東雲海國創雲計算裝備產 業創新中心有限公司	房租、物業	565,418.70	

關聯租賃情況說明

#### (4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
浪潮集團有限公司	200,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月28日	是
浪潮集團有限公司	689,273,500.00	2020年02月26日	2021年02月26日	是
浪潮集團有限公司	850,000,000.00	2021年05月31日	2024年05月30日	否
浪潮集團有限公司	9,800,000.00	2021年12月09日	2026年12月08日	否

關聯擔保情況說明

## (5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
拆出				

## (6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
浪潮海外投資發展有限公司	轉讓子公司股權		104,249.18

## (7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	28,079,494.43	13,713,812.43

## (8) 其他關聯交易

公司與浪潮集團財務有限公司於2020年2月簽訂《金融服務協定》。根據協定，浪潮集團財務有限公司為本公司及控股子公司提供存款、綜合授信、結算及其他金融服務等。有關存款服務，存款利率在滿足中國人民銀行相關規定的基礎上，不低於中國國內主要商業銀行同期同類型存款利率；有關貸款服務，貸款利率不高於中國國內主要商業銀行同期同類型貸款利率。

1) 本公司與浪潮集團財務有限公司發生的交易額如下：

項目	本期發生額	上期發生額
本期累計存放銀行存款	152,054,631,370.72	83,275,698,185.63
利息收入	46,116,941.43	21,660,209.10
利息支出	33,151,715.05	8,838,833.34
保函手續費支出	450,000.00	225,000.00
取得短期借款	1,300,000,000.00	1,310,000,000.00
償還短期借款	900,000,000.00	410,000,000.00
取得長期借款	36,275,849.99	
票據貼現	369,291,785.48	
票據貼現利息	1,907,683.46	
取得保函	300,000,000.00	150,000,000.00



2)本公司與浪潮集團財務有限公司各項目餘額如下:

項目	2021年12月31日	2020年12月31日
存放關聯方的貨幣資金	3,990,312,043.99	3,890,161,222.98
短期借款本金	1,300,000,000.00	900,000,000.00
短期借款應付利息	1,330,694.44	725,833.36
長期借款本金	36,275,849.99	

## 6、關聯方應收應付款項

### (1)應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
應收賬款	浪潮集團其他海外子公司	95,445,481.05	8,825,234.58	391,194,443.20	25,012,529.51
應收賬款	VENEZOLANADE INDUSTRIA TECNOL6GICA, C.A.	265,484,222.27	265,484,222.27	271,717,927.27	271,717,927.27
應收賬款	北京市天元網路技術股份有限公司	830.00	166.00	830.00	41.50
應收賬款	廣西浪潮雲計算服務有限公司	6,274.64	313.73		
應收賬款	濟南浪潮資料技術有限公司	73,189,165.16	3,674,458.26	104,345,911.04	5,217,295.55
應收賬款	濟南浪潮網路科技發展有限公司			2,780,296.23	2,224,236.98
應收賬款	江西浪潮創投雲計算有限公司	20,326.86	4,065.37	20,326.86	1,016.34
應收賬款	浪潮（青島）科技集團有限公司	4,438.64	221.93		

應收賬款	浪潮(山東)電子資訊有限公司	54,775.51	43,820.41	54,775.51	43,291.86
應收賬款	浪潮工業互聯網股份有限公司	10,875.58	543.78		
應收賬款	浪潮集團有限公司	16,959,803.64	3,189,329.40	14,511,264.11	7,182,773.41
應收賬款	浪潮金融資訊技術有限公司			0.01	
應收賬款	浪潮軟體股份有限公司	171,763,817.07	9,273,766.77	202,238,634.01	10,377,507.62
應收賬款	浪潮軟體集團有限公司	19,932,550.33	996,627.52	40,576,378.06	2,028,818.90
應收賬款	浪潮軟體科技有限公司	4,481,849.06	266,613.59	10,899,735.94	569,986.55
應收賬款	浪潮思科網路科技有限公司	204,157.90	10,207.89	703,800.00	35,190.00
應收賬款	浪潮通信技術有限公司	1,502,248.00	75,112.40		
應收賬款	浪潮通信資訊系統有限公司	5,093.44	1,271.13	1,355.27	1,084.22
應收賬款	浪潮通用軟體有限公司	1,658,846.27	728,044.56		
應收賬款	浪潮雲資訊技術股份公司	3,010,654.64	150,532.73		
應收賬款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	6,505.41	325.27		
應收賬款	青島智慧城區大資料科技有限公司	14,532.71	726.64		
應收賬款	山東匯通金融租賃有限公司	6,940.46	347.02		

應收賬款	山東浪潮新基建科技有限公司	1,134.22	56.71		
應收賬款	山東浪潮雲 良務資訊科技有限公司	41,856,707.57	2,092,835.38	11,949,853.74	597,492.69
應收賬款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	10,519.17	525.96		
應收賬款	上海浪潮通軟科技有限公司	2,056.51	912.83	1,800.00	360.00
應收賬款	上海浪潮雲計算服務有限公司	897,000.00	44,850.00		
應收賬款	數位雲端有限公司	313,435.34	15,671.77		
應收賬款	天元大資料信用管理有限公司	1,881.45	94.07		
應收賬款	雲南能投浪潮科技有限公司	4,350.00	2,175.00	4,350.00	870.00
應收賬款	重慶浪潮大資料產業發展有限公司			19,211.41	960.57
預付款項	浪潮通信資訊系統有限公司	600,000.00		600,000.00	
預付款項	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司			69,721.26	
預付款項	濟南浪潮資料技術有限公司	4,101,557.44			
預付款項	蘇州浪潮智慧軟體有限公司			20,448,157.87	

預付款項	浪潮金融資訊技術有限公司	8,307.96			
預付款項	浪潮軟體集團有限公司			367,000.00	
預付款項	浪潮軟體科技有限公司			48,235.00	
預付款項	浪潮思科網路科技有限公司	2,340.95		2,340.95	
預付款項	浪潮通用軟體有限公司			65,700.00	
預付款項	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	379,024.55		993,470.09	
預付款項	雲南能投浪潮科技有限公司	13,287.95			
其他應收款	浪潮集團其他海外子公司	1,262.20	252.44	111,249.18	5,562.46
其他應收款	北京通軟科技有限公司	110,000.00	88,000.00	107,711.12	86,168.90
其他應收款	浪潮（青島）科技集團有限公司			8,545.06	
其他應收款	浪潮（山東）電子資訊有限公司	27,406.29	15,370.98	27,406.29	8,816.93
其他應收款	浪潮集團有限公司	2,421,088.00	121,054.40	1,624,772.49	62,183.65
其他應收款	浪潮金融資訊技術有限公司	10.88	2.18	10.88	0.54
其他應收款	浪潮軟體股份有限公司	940,952.90	325,273.36	865,201.60	245,570.73
其他應收款	浪潮軟體集團有限公司	7,502,153.32	4,649,418.66	8,991,013.20	5,594,938.56

其他應收款	浪潮軟體科技有限 公司			417,233.27	20,861.67
其他應收款	山東浪潮數位服務 有限公司	2,132.70	598.02	2,132.70	192.38
其他應收款	浪潮通用軟體有限 公司			1,102,552.37	668,605.74
其他應收款	浪潮雲資訊技術股 份公司			112,905.80	9,178.69
其他應收款	浪潮卓數大資料產 業發展有限公司			4,984.43	249.22
其他應收款	青島浪潮園區運營 管理有限公司	7,950.00	6,360.00	7,950.00	6,360.00
其他應收款	青島智慧城區大資 料科技有限公司			9,402.51	470.13
其他應收款	山東華光光電子股 份有限公司	856.73	685.38	856.73	685.38
其他應收款	山東匯通金融租賃 有限公司			1,684.83	84.24
其他應收款	山東浪潮愛購雲鏈 資訊科技有限公司			8,300.00	415.00
其他應收款	山東浪潮金融軟體 資訊有限公司	179,307.65	143,446.12	179,307.65	143,446.12
其他應收款	山東浪潮森亞網路 技術有限公司	2,197.26	1/757.81	2,197.26	1,757.81
其他應收款	山東浪潮新基建科 技有限公司	24,768.00	1,238.40		

其他應收款	山東浪潮新世紀科技有限公司	1,099.58	879.66	1,099.58	879.66
其他應收款	山東浪潮雲務資訊科技有限公司	7,710.60	6,168.48	7,710.60	6,168.48
其他應收款	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	92,382.23	73,905.78	92,382.23	73,905.78
其他應收款	雲南能投浪潮科技有限公司			2,582.73	129.14

## (2)應付專案

單位：元

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	上海浪潮資訊科技有限公司	24,097,057.01	12,793,584.91
應付帳款	賀州浪潮智慧資訊科技有限公司		59,419.66
應付帳款	北京通軟科技有限公司	244,272.22	
應付帳款	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	121,991.75	
應付帳款	濟南浪潮資料技術有限公司	9,470,355.15	7,228,961.00
應付帳款	浪潮（青島）科技集團有限公司	3,755.94	3,755.94
應付帳款	浪潮集團有限公司	9,567.10	158,557.86
應付帳款	浪潮軟體股份有限公司	943,355.92	712,733.67
應付帳款	浪潮軟體集團有限公司	2,115,846.60	3,475,316.06
應付帳款	浪潮軟體科技有限公司	1,232,107.55	
應付帳款	山東浪潮數位服務有限公司	53,905.70	12,554.08
應付帳款	浪潮思科網路科技有限公司	10,770,340.05	13,012,738.83

應付帳款	浪潮通信資訊系統有限公司	182,661.90	182,661.90
應付帳款	浪潮通用軟體有限公司	3,782,604.83	5,008,600.00
應付帳款	浪潮雲資訊技術股份公司	6,035,415.78	4,614,414.00
應付帳款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	69,500.00	
應付帳款	內蒙古浪潮資訊科技有限公司	5,803,886.02	7,849,579.10
應付帳款	山東愛城市網資訊技術有限公司	100,000.00	
應付帳款	山東華芯半導體有限公司	34,206,162.91	23,176,012.56
應付帳款	山東匯通金融租賃有限公司	9,632,488.99	25,687,849.73
應付帳款	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	2,517,235.00	
應付帳款	山東浪潮電子政務軟體有限公司	450,000.00	
應付帳款	山東浪潮工業互聯網產業股份有限公司	8,042.45	
應付帳款	山東浪潮新基建科技有限公司	6,866,150.00	
應付帳款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	11,936.25	11,936.25
應付帳款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	13,449.43	
應付帳款	山東茗築世家置業有限公司		615,675.62
應付帳款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	5,586,769.28	
應付帳款	上海浪潮雲計算服務有限公司	2,676.33	
應付帳款	煙臺浪潮園區運營管理有限公司	21,096.00	21,096.00

應付帳款	雲南能投浪潮科技有限公司	31,489,360.78	20,040,464.09
合同負債	浪潮集團其他海外子公司	4,911,382.78	4,725,346.44
合同負債	迪堡金融設備有限公司	10,000.00	
合同負債	廣西浪潮雲計算服務有限公司	6,274.64	
合同負債	濟南浪潮資料技術有限公司	115,964.00	102,623.01
合同負債	萊州浪潮通用軟體有限公司	3,063.01	
合同負債	浪潮（山東）電子資訊有限公司	58,725.00	51,969.03
合同負債	浪潮創新科技股份有限公司	249,469.03	
合同負債	浪潮集團有限公司	1,087,389.38	3,847,036.95
合同負債	浪潮金融資訊技術有限公司	0.12	0.11
合同負債	浪潮軟體股份有限公司	283,602.37	249,737.49
合同負債	浪潮軟體集團有限公司	18,112,671.77	5,620,845.22
合同負債	山東浪潮數位服務有限公司	582.66	515.63
合同負債	浪潮通信資訊系統有限公司	1,058,619.16	1,448,738.59
合同負債	浪潮通用軟體有限公司	32,280.30	99,936.71
合同負債	浪潮雲上（貴州）技術有限公司	1,070,150.00	947,035.40
合同負債	浪潮雲資訊技術股份公司	37,689.69	
合同負債	聊城浪潮電子資訊有限公司	0.02	0.02
合同負債	臨沂浪潮照明科技有限公司	192,705.00	
合同負債	內蒙古浪潮資訊科技有限公	177,336.81	1,054,899.83
合同負債	山東華芯半導體有限公司	1,690.80	1,496.26



合同負債	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	595,480.00	
合同負債	山東浪潮電子政務軟體有限公司	672.57	672.57
合同負債	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	501,600.00	12,846,784.16
合同負債	山東浪潮雲海雲計算產業投資有限公司	606,000.00	
合同負債	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	4,278,830.00	
合同負債	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	12,491.02	
合同負債	上海浪潮資訊科技有限公司	17,280.44	
合同負債	上海浪潮雲計算服務有限公司	91,745.86	279,421.12
合同負債	西安浪潮雲創資訊科技有限公司	8,466.54	238.94
合同負債	雲南能投浪潮科技有限公司	158,901.03	137,522.12
合同負債	浪潮（青島）科技集團有限公司		1,875.00
合同負債	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司		536,283.19
其他應付款	浪潮集團其他海外子公司	35,924.27	
其他應付款	北京市天元網路技術股份有限公司	208,533.61	181,270.30
其他應付款	北京通軟科技有限公司	11,650.56	
其他應付款	浪潮通信資訊系統有限公司		1,334.19
其他應付款	廣東浪潮軟體有限公司		22,493.21
其他應付款	海南浪潮資訊技術有限公司	5,723.52	

其他應付款	濟南浪潮光電科技園投資有限公司	48,564.88	34,678.09
其他應付款	濟南浪潮匯達電子科技有限公司	33,093.93	
其他應付款	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	773,613.34	67,156.75
其他應付款	濟南浪潮網路科技發展有限公司	8.76	8.76
其他應付款	江蘇浪潮信息科技有限公司		20,566.37
其他應付款	浪潮（青島）科技集團有限公司	3,855.56	3,855.56
其他應付款	浪潮（廈門）電子科技有限公司	998,176.66	2,196,695.27
其他應付款	浪潮集團有限公司	5,945,241.93	5,753,635.25
其他應付款	浪潮軟體集團有限公司	365.00	3,133.49
其他應付款	浪潮軟體科技有限公司	29,543.76	189,685.55
其他應付款	山東浪潮數位服務有限公司	106,077.80	
其他應付款	山東華芯半導體有限公司		12,335.77
其他應付款	山東浪潮工業互聯網產業股份有限公司	939,249.24	
其他應付款	山東浪潮優派科技教育有限公司	231.65	1,684.83
其他應付款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	40,396.89	15,877.43
其他應付款	山東茗築世家置業有限公司	0.01	
其他應付款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	205,280.87	
其他應付款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	70,098.18	70,098.18

其他應付款	上海浪潮雲計算服務有限公司	52,087.64	60,119.68
其他應付款	重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司	76,670.31	

## 7、關聯方承諾

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付總體情況

√適用□不適用

單位：元

公司本期授予的各項權益工具總額	0.00
公司本期行權的各項權益工具總額	0.00
公司本期失效的各項權益工具總額	59,302,936.08
公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	行權價格為 16.06 元/股，第三次行權等待期剩餘 8 個月

其他說明

## 2、以權益結算的股份支付情況

√適用□不適用

單位：元

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes 模型
可行權權益工具數量的確定依據	激勵物件可能行權的授予數量的最佳估計來確定
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	531,516,258.62
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	13,045,066.85

其他說明

## 3、以現金結算的股份支付情況

□適用√不適用

## 十四、承諾及或有事項

## 1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

無

## 2、或有事項

(1)公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

## 十五、資產負債表日後事項

## 1、重要的非調整事項

單位：元

項目	內容	對財務狀況和經營成果的影響數	無法估計影響數的原因

## 2、利潤分配情況

單位：元

擬分配的利潤或股利	203,520,983.40
經審議批准宣告發放的利潤或股利	203,520,983.40

## 3、銷售退回

## 4、其他資產負債表日後事項說明

## 十六、母公司財務報表主要專案注釋

## 1、應收賬款

## (1)應收賬款分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	0.00%	261,500.00	100.00%	0.00					
其中：										
其中：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款										

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	0.00%	261,500.00	100.00%	0.00					
按組合計提壞賬準備的應收賬款	14,437,585,730.11	100.00%	523,935,618.06	3.63%	13,913,650,112.05	8,065,594,356.83	100.00%	274,196,174.14	3.40%	7,791,398,182.69
其中：										
其中：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	14,437,585,730.11	100.00%	523,935,618.06	3.63%	13,913,650,112.05	8,065,594,356.83	100.00%	274,196,174.14	3.40%	7,791,398,182.69
合計	14,437,847,230.11	100.00%	524,197,118.06	3.63%	13,913,650,112.05	8,065,594,356.83	100.00%	274,196,174.14	3.40%	7,791,398,182.69

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	261,500.00	100.00%	公司已註銷或被吊銷
合計	261,500.00	261,500.00	--	-

按單項計提壞賬準備:

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由

按組合計提壞賬準備：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	14,437,585,730.11	523,935,618.06	3.63%
合計	14,437,585,730.11	523,935,618.06	--

確定該組合依據的說明:

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例

確定該組合依據的說明:

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關資訊:

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1年以內（含1年）	14,216,755,068.67
1至2年	210,258,761.26
2至3年	936,316.65
3年以上	9,897,083.53
3至4年	1,842,046.53
4至5年	565,247.44
5年以上	7,489,789.56
合計	14,437,847,230.11

## (2)本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備的應收賬款		261,500.00				261,500.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款						
其中：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	274,196,174.14	249,739,443.92				523,935,618.06
合計	274,196,174.14	250,000,943.92				524,197,118.06

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

應收賬款核銷說明：

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶 1	1,858,981,339.06	12.88%	92,949,066.95
客戶 2	1,520,555,066.87	10.53%	0.00
客戶 3	926,650,993.53	6.42%	46,332,549.68
客戶 4	760,622,355.66	5.27%	38,031,117.78
客戶 5	743,370,628.48	5.15%	0.00
合計	5,810,180,383.60	40.25%	--

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本公司因進行應收賬款保理業務，而終止確認的應收賬款為 1,948,989,447.12 元。

2、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	529,535,452.12	532,782,311.09
合計	529,535,452.12	532,782,311.09



## (1)其他應收款

## 1)其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	6,838,827.89	10,834,977.43
押金	111,722.22	85,665.22
往來款	494,484,479.50	477,934,999.43
其他款項	4,028,903.83	21,434,001.52
履約保證金	46,211,771.79	42,331,241.51
合計	551,675,705.23	552,620,885.11

## 2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2021 年 1 月 1 日餘額	19,838,574.02			19,838,574.02
2021 年 1 月 1 日餘額 在本期				
--轉入第三階段	-114,658.00		114,658.00	
本期計提	2,273,014.59		28,664.50	2,301,679.09
2021 年 12 月 31 日餘額	21,996,930.61		143,322.50	22,140,253.11

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1年以內(含1年)	508,435,898.63
1至2年	12,759,982.18
2至3年	7,597,699.43
3年以上	22,882,124.99
3至4年	7,247,300.94
4至5年	4,426,066.69
5年以上	11,208,757.36
合計	551,675,705.23

## 3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
整個存續期預期已發生信用減值的其		143,322.50				143,322.50
他應收款						
相同信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	19,838,574.02	2,158,356.59				21,996,930.61
合計	19,838,574.02	2,301,679.09				22,140,253.11

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式

## 4) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他應收款核銷說明：

## 5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
浪潮電子資訊(香港)有限公司	往來款	351,890,882.97	1年以內	63.79%	
浪潮(香港)電子有限公司	往來款	137,202,859.17	1年以內	24.87%	
南京蘇寧電子資訊技術有限公司	保證金	17,297,135.85	0-5年	3.14%	9,565,670.67
深圳平安綜合金融服務有限公司	保證金	2,000,000.00	3-4年	0.36%	1,600,000.00
平安銀行股份有限公司	保證金	2,000,000.00	1-2年	0.36%	400,000.00
合計	--	510,390,877.99		92.52%	11,565,670.67

## 6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、金額及依據
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

## 8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明:

## 3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	2,421,255,850.38		2,421,255,850.38	2,356,255,850.38		2,356,255,850.38
對聯營、合營企業投資	306,872,633.81		306,872,633.81	308,200,076.31		308,200,076.31
合計	2,728,128,484.19		2,728,128,484.19	2,664,455,926.69		2,664,455,926.69

## (1)對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	本期增減變動				期末餘額(帳面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
浪潮(北京)電子資訊產業有限公司	61,722,500.00					61,722,500.00	
深圳市天和成實業發展有限公司	8,670,924.83					8,670,924.83	
濟南東方聯合科技發展有限公司	477,750,230.55					477,750,230.55	
山東浪潮進出口有限公司	630,723,365.00					630,723,365.00	
浪潮電子資訊(香港)有限公司	102,898,830.00					102,898,830.00	

北京浪潮安達 科技投資有限 公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
廣東浪潮智慧 計算技術有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
濟南浪潮雲海 商貿有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
鼎天盛華（北 京）軟體技術 有限公司	24,490,000.00					24,490,000.00	
貴州浪潮英信 科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
浪潮（青島） 電子資訊產業 有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浪潮商用機器 有限公司	340,000,000.00					340,000,000.00	
陝西浪潮英信 科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
山西浪潮電子 資訊產業有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
安徽浪潮電子 資訊產業有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

浪潮（天津） 電子資訊技術 有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
蘇州浪潮智慧 科技有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
貴陽浪潮智慧 科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
浪潮（廈門） 電腦科技有限 公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（南寧） 電腦科技有限 公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（長春） 電腦科技有限 公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（北京） 電腦科技有限 公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
浪潮（成都） 電腦科技有限 公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（鄭州） 電腦科技有限 公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
之江浪潮（衢 州）電腦科技 有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
浪潮（山東） 電腦科技有限 公司		65,000,000.00				65,000,000.00	
合計	2,356,255,850.38	65,000,000.00				2,421,255,850.38	

## (2)對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額(帳面價值)	本期增減變動							期末餘額(帳面價值)	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確 認的投資損 益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現 金股利或利 潤	計提減值 準備			其他
一、合營企業											
山東浪潮 雲海產業 發展投資 有限公司	85,078,526.48			-24,865.71						85,053,660.77	
小計	85,078,526.48			-24,865.71						85,053,660.77	
二、聯營企業											
濟南浪潮 高新科技 投資發展 有限公司	153,563,727.92			1,893,632.21						155,457,360.13	
東港股份 有限公司	56,477,308.97			6,650,111.06		539,646.58	7,783,304.80			55,883,761.81	
山東華芯	5,996,726			85,645.59	-98,876.5					5,983,495	
半導體有 限公司	.35					1				.43	
山東華芯 優創科技 有限公司	7,083,786.59			-1,819,490.88	-769,940.04					4,494,355.67	
小計	223,121,549.83			6,809,897.98	-868,816.55	539,646.58	7,783,304.80			221,818,973.04	
合計	308,200,076.31			6,785,032.27	-868,816.55	539,646.58	7,783,304.80			306,872,633.81	

## (3) 其他說明

## 4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	66,266,360,979.79	60,561,127,687.23	57,367,913,300.46	52,566,629,632.96
其他業務	326,145,139.43	73,478,216.70	365,743,072.07	53,242,639.64
合計	66,592,506,119.22	60,634,605,903.93	57,733,656,372.53	52,619,872,272.60

收入相關資訊：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2		合計
商品類型				
其中：				
按經營地區分類				
其中：				
市場或客戶類型				
其中：				
合同類型				
其中：				
按商品轉讓的時間分類				
其中：				
按合同期限分類				
其中：				



按銷售管道分類				
其中：				
合計				

與履約義務相關的資訊：

無

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 6,314,330,650.62 元，其中,6,314,330,650.62 元預計將於 2022 年度確認收入。

其他說明：

### 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	40,366,108.87	24,260,624.56
權益法核算的長期股權投資收益	6,785,032.27	3,281,794.70
處置長期股權投資產生的投資收益		-205,029.42
處置交易性金融資產取得的投資收益	141,440,375.61	128,223,583.14
合計	188,591,516.75	155,560,972.98

## 6、其他

## 十七、補充資料

## 1、當期非經常性損益明細表

√適用□不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-2,288,093.83	
計入當期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	256,208,834.67	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	531,719.52	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	6,322,079.38	
減：所得稅影響額	41,396,152.78	
少數股東權益影響額	13,771,181.30	
合計	205,607,205.66	--

其他符合非經常性損益定義的損益專案的具體情況：

□適用√不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益專案的具體情況。將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益專案的情況說明

√適用□不適用

項目	涉及金額（元）	原因
即征即退軟體退稅	105,138,040.92	屬於按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助

## 2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀釋每股收益（元/股）
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.07%	1.3777	1.3688
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	11.72%	1.2362	1.2283

## 3、境內外會計準則下會計資料差異

(1)同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用√不適用

(2)同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用√不適用

(3)境內外會計準則下會計資料差異原因說明，對已經境外審計機構審計的資料進行差異調節的，應注明該境外機構的名稱

## 4、其他

## 第十節財務報告

## 一、審計報告

審計意見類型	標準的無保留意見
審計報告簽署日期	2023年04月11日
審計機構名稱	和信會計師事務所(特殊普通合伙)
審計報告文號	和信審字(2023)第000642號
註冊會計師姓名	王曉楠、穀爾莉

審計報告正文

浪潮電子資訊產業股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了浪潮電子資訊產業股份有限公司（以下簡稱浪潮資訊公司）財務報表，包括2022年12月31日的合併及公司資產負債表，2022年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了浪潮資訊公司2022年12月31日合併及公司的財務狀況以及2022年度合併及公司的經營成果和合併及公司的現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於浪潮資訊公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項：

## (一) “伺服器及部件”收入確認

## 1、事項描述

浪潮資訊公司2022年度營業收入6,952,545.82萬元，其中“伺服器及部件”收入6,894,805.21萬元，佔營業收入比重為99.17%。由於收入為浪潮資訊公司關鍵業務指標之一，其是否在恰當的財務報表期間確認和列報可能存在重大錯報風險，且“伺服器及部件”收入在營業收入總額中佔比較高，因此我們將“伺服器及部件”收入的確認作為關鍵審計事項。

相關資訊參見財務報表附注“三、36、收入”及“五、41、營業收入和營業成本”。

## 2、審計應對

我們針對該關鍵審計事項實施的審計程式主要包括：

(1)瞭解浪潮資訊公司管理層（以下簡稱管理層）與“伺服器及部件”收入確認相關的關鍵內部控制，評價並測試其設計和運行的有效性；

(2)選取樣本檢查銷售合同，識別與“伺服器及部件”收入確認相關的關鍵合同條款及履約義務，以評價“伺服器及部件”收入確認政策是否符合會計準則的要求；

- (3)獲取本年度銷售清單,執行分析性程式,判斷本期收入、毛利率變動的合理性;
- (4)對本年度記錄的收入進行細節測試,核對銷售合同、出庫單、驗收單、銷售發票、報關單等支援性檔;
- (5)結合應收賬款科目的審計,選取樣本執行函證程式;
- (6)對資產負債表日前後記錄的交易進行截止測試,評價收入是否記錄在恰當的會計期間。

我們獲取的證據能夠支援管理層對“伺服器及部件”收入確認作出的判斷。

## (二) 存貨餘額及跌價準備確認

### 1、事項描述

浪潮資訊公司主要從事伺服器及部件的研發、製造和銷售,庫存商品主要系伺服器,原材料主要系晶片、記憶體、硬碟等。浪潮資訊公司 2022 年 12 月 31 日存貨帳面餘額 1,583,855.06 萬元,已計提跌價準備 81,391.87 萬元,帳面價值 1,502,463.19 萬元,帳面價值佔資產總額的比重為 36.63%。浪潮資訊公司存貨按照成本與可變現淨值孰低計量,如果存貨成本高於其可變現淨值的,計提存貨跌價準備。浪潮資訊公司以存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定可變現淨值。在估計過程中管理層需要運用重大判斷,並綜合考慮歷史售價以及未來市場變化趨勢。由於存貨餘額及跌價準備對財務報表影響重大且需要管理層作出重大判斷,我們將其作為關鍵審計事項。

相關資訊參見財務報表附注“三、15、存貨”及“五、8、存貨”。

### 2、審計應對

我們針對該關鍵審計事項實施的審計程式主要包括:

- (1)瞭解管理層與存貨餘額確認及跌價準備計提相關的關鍵內部控制,評價並測試其設計和運行的有效性;
- (2)查閱年度採購計畫,選取樣本檢查採購合同、訂單、物流資訊等資料;
- (3)實施存貨監盤程式,實地查驗存貨的數量、品質、儲存狀態等;
- (4)獲取存貨跌價準備計算表,覆核可變現淨值的確認依據,分析存貨跌價準備計提是否充分;
- (5)取得存貨庫齡清單,對庫齡較長的存貨跌價準備進行分析性覆核;
- (6)對 2022 年 12 月 31 日後銷售的存貨進行抽樣,將樣本的實際售價與預計售價進行比較。

我們獲取的證據能夠支援管理層在確定存貨餘額及跌價準備時作出的判斷。

### 四、其他資訊

管理層對其他資訊負責。其他資訊包括浪潮資訊公司 2022 年年度報告中涵蓋的資訊,但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他資訊,我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計,我們的責任是閱讀其他資訊,在此過程中,考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作,如果我們確定其他資訊存在重大錯報,我們應當報告該事實。在這方面,我們無任何事項需要報告。

### 五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表,使其實現公允反映,並設計、執行和維護必要的內部控制,以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時,管理層負責評估浪潮資訊公司的持續經營能力,披露與持續經營相關的事項(如適用),並運用持續經營假設,除非管理層計畫清算浪潮資訊公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

浪潮資訊公司治理層(以下簡稱治理層)負責監督浪潮資訊公司的財務報告過程。

### 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證,並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證,但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致,如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策,則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中,我們運用職業判斷,並保持職業懷疑。同時,我們也執行以下工作:

(一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險,設計和實施審計程式以應對這些風險,並獲取充分、適當的審計證據,作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上,未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(二) 瞭解與審計相關的內部控制,以設計恰當的審計程式。

(三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時,根據獲取的審計證據,就可能導致對浪潮資訊公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性,審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露;如果披露不充分,我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而,未來的事項或情況可能導致浪潮資訊公司不能持續經營。

(五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容,並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(六) 就浪潮資訊公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、適當的審計證據,以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計,並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通,包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明,並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項,以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中,我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要,因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項,除非法律法規禁止公開披露這些事項,或在極少數情形下,如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處,我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

和信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國·濟南

中國註冊會計師:王曉楠

(項目合夥人)

中國註冊會計師:穀爾莉

2023年04月11日

## 二、財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 1、合併資產負債表

編制單位：浪潮電子資訊產業股份有限公司

單位：元

項目	2022年12月31日	2022年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	9,009,535,556.29	7,277,279,340.91
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	32,761,494.45	400,068,219.18
衍生金融資產		
應收票據	74,613,121.71	
應收賬款	11,041,407,202.22	11,969,771,797.48
應收款項融資	575,264,506.85	282,137,729.50
預付款項	119,575,848.10	54,866,314.11
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	77,860,207.20	63,026,008.69
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	15,024,631,936.27	22,402,228,567.57
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	1,624,227,596.25	1,306,540,438.48
流動資產合計	37,579,877,469.34	43,755,918,415.92
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	360,126,122.18	306,872,633.81
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產	89,127,311.79	92,615,702.43
固定資產	1,215,186,230.72	979,437,091.63
在建工程	841,195,769.28	121,384,942.40
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	60,107,052.06	54,564,151.39
無形資產	380,898,235.99	398,902,390.93

開發支出		
商譽	643,015.39	643,015.39
長期待攤費用	90,070,482.95	84,408,961.85
遞延所得稅資產	353,799,123.88	379,835,798.95
其他非流動資產	42,394,838.38	33,579,458.06
非流動資產合計	3,433,548,182.62	2,452,244,146.84
資產總計	41,013,425,651.96	46,208,162,562.76
流動負債：		
短期借款	4,954,374,375.02	4,558,032,922.89
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		3,016,539.09
衍生金融負債		
應付票據	1,201,414,222.43	1,543,741,666.65
應付帳款	9,301,153,769.05	17,753,554,347.60
預收款項		
合同負債	1,697,983,684.48	1,687,428,845.01
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	591,772,637.16	463,960,415.31
應交稅費	268,219,887.06	317,864,605.11
其他應付款	193,142,713.87	161,568,047.13
其中：應付利息		
應付股利		
應付手續費及傭金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	107,073,889.56	21,392,229.28
其他流動負債	328,412,236.98	2,148,036,920.62
流動負債合計	18,643,547,415.61	28,658,596,538.69
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	4,221,529,691.11	1,510,288,931.61
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	44,036,600.84	39,318,738.03
長期應付款	735,000.00	735,000.00



長期應付職工薪酬		
預計負債	320,651,646.27	304,254,473.75
遞延收益	147,699,033.00	114,958,805.96
遞延所得稅負債	16,457,392.80	14,429,106.73
其他非流動負債		
非流動負債合計	4,751,109,364.02	1,983,985,056.08
負債合計	23,394,656,779.63	30,642,581,594.77
所有者權益：		
股本	1,463,709,516.00	1,453,721,310.00
其他權益工具	999,697,169.81	999,697,169.81
其中：優先股		
永續債	999,697,169.81	999,697,169.81
資本公積	6,704,525,315.36	6,548,512,035.69
減：庫存股		
其他綜合收益	75,661,169.53	-34,137,448.58
專項儲備		
盈餘公積	732,093,402.35	565,764,689.46
一般風險準備		
未分配利潤	7,288,797,830.35	5,628,296,600.21
歸屬於母公司所有者權益合計	17,264,484,403.40	15,161,854,356.59
少數股東權益	354,284,468.93	403,726,611.40
所有者權益合計	17,618,768,872.33	15,565,580,967.99
負債和所有者權益總計	41,013,425,651.96	46,208,162,562.76

法定代表人：彭震

主管會計工作負責人：吳龍

會計機構負責人：許燕莽

## 2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2022年12月31日	2022年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	3,672,149,331.66	3,910,548,365.44
交易性金融資產	24,000,000.00	400,068,219.18
衍生金融資產		
應收票據	74,342,371.71	
應收賬款	15,932,761,244.55	13,913,650,112.05
應收款項融資	158,607,814.85	191,569,653.21
預付款項	3,218,775,935.74	624,458,075.61
其他應收款	74,457,902.89	529,535,452.12
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	7,551,486,973.68	15,930,828,021.50
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	730,312,745.10	752,903,561.08
流動資產合計	31,436,894,320.18	36,253,561,460.19
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	2,940,391,972.56	2,728,128,484.19
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	474,894,088.24	467,936,149.13
在建工程	827,503,888.76	
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	10,485,008.90	20,373,440.50
無形資產	121,033,163.30	212,030,995.91
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	31,622,270.07	26,265,701.03
遞延所得稅資產	232,426,279.17	289,723,056.32
其他非流動資產	18,475,345.66	8,953,245.22
非流動資產合計	4,656,832,016.66	3,753,411,072.30
資產總計	36,093,726,336.84	40,006,972,532.49
流動負債：		
短期借款	4,954,374,375.02	4,558,032,922.89

交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	1,201,414,222.43	1,543,741,666.65
應付帳款	6,989,348,959.08	13,204,136,634.98
預收款項		
合同負債	598,423,402.60	850,320,848.15
應付職工薪酬	283,254,328.14	233,709,990.26
應交稅費	50,158,765.99	205,052,677.16
其他應付款	1,822,977,679.29	1,904,738,088.62
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	96,078,718.80	16,687,674.16
其他流動負債	254,405,458.64	2,112,354,017.53
流動負債合計	16,250,435,909.99	24,628,774,520.40
非流動負債：		
長期借款	4,038,197,819.45	1,370,000,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	371,405.17	9,971,947.05
長期應付款	735,000.00	735,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債	320,651,646.27	304,254,473.75
遞延收益	102,765,014.61	66,327,152.75
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	4,462,720,885.50	1,751,288,573.55
負債合計	20,713,156,795.49	26,380,063,093.95
所有者權益：		
股本	1,463,709,516.00	1,453,721,310.00
其他權益工具	999,697,169.81	999,697,169.81
其中：優先股		
永續債	999,697,169.81	999,697,169.81
資本公積	6,967,403,992.25	6,811,390,712.58
減：庫存股		
其他綜合收益	18,034,531.08	18,034,531.08
專項儲備		
盈餘公積	731,854,758.00	562,476,098.78
未分配利潤	5,199,869,574.21	3,781,589,616.29
所有者權益合計	15,380,569,541.35	13,626,909,438.54
負債和所有者權益總計	36,093,726,336.84	40,006,972,532.49

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
一、營業總收入	69,525,458,182.69	67,047,551,558.14
其中：營業收入	69,525,458,182.69	67,047,551,558.14
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	67,389,376,695.75	64,506,349,924.14
其中：營業成本	61,753,123,449.87	59,379,318,169.68
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	105,073,144.72	82,418,299.75
銷售費用	1,508,901,480.78	1,460,708,162.61
管理費用	708,341,433.17	723,675,429.67
研發費用	3,230,426,011.38	2,921,294,813.57
財務費用	83,511,175.83	-61,064,951.14
其中：利息費用	359,727,643.53	239,056,415.85
利息收入	139,560,832.31	117,306,361.98
加：其他收益	330,937,472.74	361,342,875.59
投資收益（損失以“-”號填列）	74,700,957.03	148,225,407.88
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	58,529,900.30	6,785,032.27
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	8,388,352.17	531,719.52
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-1,247,622.09	-170,502,032.79
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-392,985,374.64	-725,284,060.76
資產處置收益（損失以“-”號填列）	242,416.85	-2,179,205.00
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,156,117,689.00	2,153,336,338.44
力口：營業外收入	6,722,925.64	7,742,056.98
減：營業外支出	2,890,149.81	1,524,866.43
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,159,950,464.83	2,159,553,528.99
減：所得稅費用	104,281,847.35	129,623,800.32
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,055,668,617.48	2,029,929,728.67
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,055,668,617.48	2,029,929,728.67
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		

(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	2,080,350,926.43	2,002,738,391.78
2. 少數股東損益	-24,682,308.95	27,191,336.89
六、其他綜合收益的稅後淨額	109,798,618.11	-26,891,347.55
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	109,798,618.11	-26,891,347.55
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		-868,816.55
1. 重新計量設定受益計畫變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動		-868,816.55
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
5. 其他		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益	109,798,618.11	-26,022,531.00
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額	109,798,618.11	-26,022,531.00
7. 其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	2,165,467,235.59	2,003,038,381.12
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	2,190,149,544.54	1,975,847,044.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-24,682,308.95	27,191,336.89
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.3927	1.3777
(二) 稀釋每股收益	1.3894	1.3688

本期發生同一控制下企業合併的,被合併方在合併前實現的淨利潤為:元,上期被合併方實現的淨利潤為:元。

法定代表人:彭震 主管會計工作負責人:吳龍 會計機構負責人:許燕燕

## 4、母公司利潤表

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
一、營業收入	71,135,337,206.38	66,592,506,119.22
減：營業成本	65,449,211,046.28	60,634,605,903.93
稅金及附加	46,460,265.10	38,020,742.15
銷售費用	839,592,600.27	930,072,576.46
管理費用	382,903,083.81	441,033,511.82
研發費用	2,559,730,872.28	2,278,343,270.89
財務費用	221,770,893.21	101,131,628.28
其中：利息費用	389,522,857.08	272,905,920.91
利息收入	98,146,077.14	86,609,974.99
力口：其他收益	203,790,263.73	141,605,328.51
投資收益（損失以“-”號填列）	78,893,238.09	188,591,516.75
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	58,529,900.30	6,785,032.27
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		68,219.18
信用減值損失（損失以“-”號填列）	125,369,104.11	-252,302,623.01
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-143,920,396.83	-626,974,494.26
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-22,091.30	-2,180,345.12
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,899,778,563.23	1,618,106,087.74
加：營業外收入	2,503,178.93	6,275,832.15
減：營業外支出	1,088,862.24	1,159,865.19
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,901,192,879.92	1,623,222,054.70
減：所得稅費用	60,013,279.38	43,313,627.54
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,841,179,600.54	1,579,908,427.16
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,841,179,600.54	1,579,908,427.16
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額		-868,816.55
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		-868,816.55
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		-868,816.55
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		

(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
六、綜合收益總額	1,841,179,600.54	1,579,039,610.61
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀釋每股收益		

## 5、合併現金、

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	78,166,209,765.35	74,044,757,291.45
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	961,634,862.17	1,085,461,043.95
收到其他與經營活動有關的現金	924,343,966.95	782,255,605.29
經營活動現金流入小計	80,052,188,594.47	75,912,473,940.69
購買商品、接受勞務支付的現金	71,813,527,556.34	78,257,837,411.71
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	3,260,876,557.80	3,123,731,461.72
支付的各项稅費	1,044,122,738.56	1,030,259,568.62
支付其他與經營活動有關的現金	2,133,669,829.71	1,790,219,470.63
經營活動現金流出小計	78,252,196,682.41	84,202,047,912.68
經營活動產生的現金流量淨額	1,799,991,912.06	-8,289,573,971.99
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	2,600,000,000.00	33,658,400,000.00
取得投資收益收到的現金	22,060,900.75	149,271,625.62
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	3,995,293.84	450,781.35
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	2,626,056,194.59	33,808,122,406.97
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	1,123,784,200.61	194,864,195.15
投資支付的現金	2,224,000,000.00	30,058,400,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	3,347,784,200.61	30,253,264,195.15
投資活動產生的現金流量淨額	-721,728,006.02	3,554,858,211.82
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	157,913,536.86	35,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		35,000,000.00
取得借款收到的現金	23,177,457,056.15	12,738,584,906.17



收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	23,335,370,593.01	12,773,584,906.17
償還債務支付的現金	21,995,832,325.25	9,177,705,335.09
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	786,035,671.02	503,427,600.20
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	24,743,979.76	38,783,124.20
支付其他與籌資活動有關的現金	24,798,801.88	1,019,601,071.67
籌資活動現金流出小計	22,806,666,798.15	10,700,734,006.96
籌資活動產生的現金流量淨額	528,703,794.86	2,072,850,899.21
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	130,714,363.70	-31,771,250.38
五、現金及現金等價物淨增加額	1,737,682,064.60	-2,693,636,111.34
力口：期初現金及現金等價物餘額	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05
六、期末現金及現金等價物餘額	8,996,102,096.31	7,258,420,031.71

## 6、母公司現金流量表

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	78,430,082,483.94	66,527,123,320.35
收到的稅費返還	80,268,519.18	72,211,867.68
收到其他與經營活動有關的現金	1,264,038,674.63	9,286,958,422.43
經營活動現金流入小計	79,774,389,677.75	75,886,293,610.46
購買商品、接受勞務支付的現金	75,207,337,861.35	72,248,569,446.54
支付給職工以及為職工支付的現金	1,642,221,148.93	1,490,640,567.09
支付的各项稅費	436,246,495.57	491,259,575.00
支付其他與經營活動有關的現金	2,582,780,073.27	10,034,827,189.55
經營活動現金流出小計	79,868,585,579.12	84,265,296,778.18
經營活動產生的現金流量淨額	-94,195,901.37	-8,379,003,167.72
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	2,612,302,187.85	33,658,400,000.00
取得投資收益收到的現金	47,814,838.87	189,637,734.49
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,019,046.18	352,880.53
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	2,661,136,072.90	33,848,390,615.02
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	900,051,719.08	77,131,457.00
投資支付的現金	2,427,500,000.00	30,123,400,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	3,327,551,719.08	30,200,531,457.00
投資活動產生的現金流量淨額	-666,415,646.18	3,647,859,158.02
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	157,913,536.86	
取得借款收到的現金	22,700,000,000.00	12,171,526,931.41
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	22,857,913,536.86	12,171,526,931.41
償還債務支付的現金	21,552,349,713.75	9,157,435,240.33
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	756,255,808.56	460,202,815.19
支付其他與籌資活動有關的現金	12,623,807.73	1,010,512,020.40
籌資活動現金流出小計	22,321,229,330.04	10,628,150,075.92
籌資活動產生的現金流量淨額	536,684,206.82	1,543,376,855.49
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-7,389,177.16	-1,759,765.90
五、現金及現金等價物淨增加額	-231,316,517.89	-3,189,526,920.11
力口：期初現金及現金等價物餘額	3,896,689,056.24	7,086,215,976.35
六、期末現金及現金等價物餘額	3,665,372,538.35	3,896,689,056.24

## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2022年度												少數股東權益	所有者權益合計	
	歸屬於母公司所有者權益														
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他			小計
	優先股	永續債	其他												
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,548,512,035.69		34,137,448.58		565,764,689.46		5,628,296,600.21		15,161,854,356.59	403,726,611.40	15,565,580,967.99
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,548,512,035.69		34,137,448.58		565,764,689.46		5,628,296,600.21		15,161,854,356.59	403,726,611.40	15,565,580,967.99
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	9,988,206.00				156,013,279.67		109,798,618.11		166,328,712.89		1,660,501,230.14		2,102,630,046.81	49,442,142.47	2,053,187,904.34
（一）綜合收益總額							109,798,618.11				2,080,350,926.43		2,190,149,544.54	24,682,308.95	2,165,467,235.59

(二) 所有者投入和減少資本	9,988,206.00			155,452,213.00						165,440,419.00	15,853.76	165,424,565.24
1.所有者投入的普通股	9,988,206.00			147,925,330.86						157,913,536.86		157,913,536.86
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額				7,526,882.14						7,526,882.14		7,526,882.14
4.其他											15,853.76	15,853.76
(三) 利潤分配						166,328,712.89	419,849,696.29		253,520,983.40	24,743,979.76		278,264,963.16
1.提取盈餘公積						166,328,712.89	166,328,712.89					
2.提取一般風險準備												
3.對所有者(或股東)的分配							203,520,983.40		203,520,983.40	24,743,979.76		228,264,963.16
4.其他							50,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00
(四) 所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五) 專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他				561,066.67						561,066.67		561,066.67
四、本期末餘額	1,463,709,516.00	999,697,169.81		6,704,525,315.36	75,661,169.53	732,093,402.35	7,288,797,830.35		17,264,484,403.40	854,284,468.93		17,618,768,872.33

上期金額

單位：元

項目	2021年度														
	歸屬於母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計		
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			其他	小計
	優先股	永續債	其他												
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,538,107,510.94		7,246,101.03		407,773,846.74		4,058,458,395.22		14,447,331,943.00	380,318,398.71	14,827,650,341.71
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,538,107,510.94		7,246,101.03		407,773,846.74		4,058,458,395.22		14,447,331,943.00	380,318,398.71	14,827,650,341.71
三、本期增減變動金額(減)			996,819,811.32		10,404,524.75		26,891,347.55		157,990,842.72		1,569,838,204.99		714,522,413.59	23,408,212.69	737,930,626.28
少以“—”號填列)															

(一)綜合收益總額					26,022,531.00			2,002,738,391.78		1,976,715,860.78	27,191,336.89	2,003,907,197.67
(二)所有者投入和減少資本		996,819,811.32		9,864,878.17						986,954,933.15	35,000,000.00	951,954,933.15
1.所有者投入的普通股											35,000,000.00	35,000,000.00
2.其他權益工具持有者投入資本		996,819,811.32		3,180,188.68						1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
3.股份支付計入所有者權益的金額				13,045,066.85						13,045,066.85		13,045,066.85
4.其他												
(三)利潤分配						157,990,842.72		432,900,186.79		274,909,344.07	38,783,124.20	313,692,468.27
1.提取盈餘公積						157,990,842.72		157,990,842.72				
2.提取一般風險準備												
3.對所有者(或股東)的分配								159,909,344.07		159,909,344.07	38,783,124.20	198,692,468.27
4.其他								115,000,000.00		115,000,000.00		115,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他				539,646.58	868,816.55					329,169.97		329,169.97
四、本期末餘額	4,453,721,310.00	999,697,169.81	6,548,512,035.69	34,137,448.58	565,764,689.46	5,628,296,600.21		15,161,854,356.59	403,726,611.40	15,565,580,967.99		

## 8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2022年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
三、本期增減	9,988,206.00				156,013,279.67				169,378,659.22	1,418,279,957.9		1,753,660,102.8
變動金額(減少以“-”號填列)										2		1
(一)綜合收益總額										1,841,179,600.54		1,841,179,600.54
(二)所有者投入和減少資本	9,988,206.00				155,452,213.00							165,440,419.00
1.所有者投入的普通股	9,988,206.00				147,925,330.86							157,913,536.86
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入所有者權益的金額					7,526,882.14							7,526,882.14
4.其他												

(三)利潤分配								169,378,659.22	422,899,642.62		253,520,983.40
1.提取盈餘公積								169,378,659.22	169,378,659.22		
2.對所有者(或股東)的分配									203,520,983.40		203,520,983.40
3.其他									50,000,000.00		50,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他				561,066.67							561,066.67
四、本期期末餘額	1,463,709,516.00	999,697,169.81	6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21			15,380,569,541.35



上期金額

單位：元

項目	2021 年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,800,986,187.83		18,903,347.63		404,485,256.06	2,634,581,375.92		13,309,194,458.57
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
本年期初餘額	1,453,721,310.00		1,996,516,981.13		6,800,986,187.83		18,903,347.63		404,485,256.06	2,634,581,375.92		13,309,194,458.57
二、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)			996,819,811.32		10,404,524.75		868,816.55		157,990,842.72	1,147,008,240.37		317,714,979.97
(一)綜合收益總額										1,579,908,427.16		1,579,908,427.16
(二)所有者投入和減少資本			996,819,811.32		9,864,878.17							986,954,933.15
1.所有者投入的普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本			996,819,811.32		3,180,188.68							1,000,000,000.00
3.股份支付計入所有者權益的金額					13,045,066.85							13,045,066.85
4.其他												

(三)利潤分配								157,990,842.72	432,900,186.79		274,909,344.07
1.提取盈餘公積								157,990,842.72	157,990,842.72		
2.對所有者(或股東)的分配									159,909,344.07		159,909,344.07
3.其他									115,000,000.00		115,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他				539,646.58		868,816.55					329,169.97
四、本期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29	13,626,909,438.54

### 三、公司基本情況

#### 1、公司概況

(1)企業註冊地、組織形式和總部地址。

註冊地址：山東省濟南市高新區草山嶺南路 801 號 9 層東側

組織形式：股份有限公司

總部地址：北京市海澱區上地資訊路 2 號 2-1 號 C 棟

註冊資本：人民幣 1,463,709,516.00 元

社會信用代碼：91370000706266601D

法定代表人：彭震

(2)企業的業務性質和主要經營活動。

行業性質：電腦、通信和其他電子設備製造業。

主要經營活動：電腦軟硬體及週邊設備製造與銷售；互聯網設備製造與銷售；通信設備製造與銷售；雲計算設備製造與銷售；資訊技術諮詢服務；網路技術服務；資訊安全設備製造與銷售。

(3)母公司的名稱。

本公司的母公司為浪潮集團有限公司。

(4)本財務報表由本公司董事會於 2023 年 04 月 11 日批准報出。

(5)營業期限：1998 年 10 月 28 日至無固定期限。

#### 2、合併報表範圍

截止 2022 年 12 月 31 日,本公司合併財務報表範圍內子公司如下

序號	子公司名稱
1	浪潮（北京）電子資訊產業有限公司
2	北京浪潮安達科技投資有限公司
3	深圳市天和成實業發展有限公司
4	浪潮電子資訊（香港）有限公司
5	浪潮（香港）電子有限公司
6	浪潮資訊香港國際有限公司
7	InspurSystems,Inc.
8	InspurAssetHoldingsJnc
9	InspurHungaryKFT
10	濟南東方聯合科技發展有限公司
11	山東英信電腦技術有限公司
12	鄭州雲海資訊技術有限公司
13	山東浪潮進出口有限公司
14	廣東浪潮智慧計算技術有限公司
15	濟南浪潮雲海電腦科技有限公司
16	貴州浪潮英信科技有限公司
17	浪潮（青島）電子資訊產業有限公司
18	浪潮商用機器有限公司

19	陝西浪潮英信科技有限公司
20	山西浪潮電子資訊產業有限公司
21	蘇州浪潮智慧科技有限公司
22	浪潮（廈門）電腦科技有限公司
23	貴陽浪潮智慧科技有限公司
24	東升科技資訊有限公司
25	浪潮（南寧）電腦科技有限公司
26	浪潮（長春）電腦科技有限公司
27	浪潮（北京）電腦科技有限公司
28	浪潮（成都）電腦科技有限公司
29	雲南浪潮電腦科技有限公司
30	撫州浪潮電腦科技有限公司
31	浪潮（濟南）電腦科技有限公司
32	浪潮（鄭州）電腦科技有限公司
33	之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司
34	ElectronicChannelLimited
35	ElectronicSupplyChainLimited
36	浪潮（山東）電腦科技有限公司
37	ELECTRONICINFORMATIONSSINGAPOREPTE.LTD.
38	宿州智算科技有限公司

本期合併財務報表範圍變化情況詳見本附注“八、合併範圍的變更”和“九、在其他主體中的權益”之說明。

#### 四、財務報表的編制基礎

##### 1、編制基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 15 號—財務報告的一般規定》（2014 年修訂）的披露規定，並基於以下所述重要會計政策、會計估計進行編制。

本公司會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具以外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，按照相關規定計提相應的減值準備。

##### 2、持續經營

公司自本報告期末至少 12 個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

## 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

以下披露內容已涵蓋了本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計，詳見本附注“五、15、存貨”、“五、36、收入”

### 1、遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的財務狀況、2022 年度的經營成果和現金流量等相關資訊。

### 2、會計期間

本公司會計年度為西曆年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、營業週期

正常營業週期，是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以 12 個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

### 4、記帳本位幣

本公司以人民幣為記帳本位幣。

### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

對於同一控制下的企業合併，本公司作為合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的帳面價值計量。本公司支付的合併對價的帳面價值（或發行股份面值總額）與合併中取得的淨資產帳面價值的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本公司作為合併方在合併中發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。與發行權益性工具作為合併對價直接相關的交易費用，沖減資本公積（股本溢價），資本公積（股本溢價）不足沖減的，依次沖減盈餘公積和未分配利潤。與發行債務性工具作為合併對價直接相關的交易費用，計入債務性工具的初始確認金額。

#### (2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併,本公司作為合併方的合併成本為本公司在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。本公司為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用,應於發生時計入當期損益。本公司作為合併對價發行的權益性工具或債務性工具的交易費用,應當計入權益性工具或債務性工具的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本,購買日後 12 個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的,相應調整合併商譽。

本公司作為合併方在非同一控制下合併中發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量,合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額,確認為商譽;合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的,本公司首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核,覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的,其差額計入當期損益。

## 6、合併財務職的編制施

### (1)合併財務報表範圍

本公司將所有控制的子公司(包括本公司所控制的單獨主體)納入合併財務報表範圍,包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。控制是指本公司擁有對被投資方的權力,通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報,並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。

### (2)統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的,在編制合併財務報表時,按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

### (3)合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎,根據其他有關資料,由本公司編制。在編制合併財務報表時,本公司與子公司、子公司相互之間所有重大往來餘額、交易及未實現利潤予以抵銷。本公司編制合併財務報表,將整個企業集團視為一個會計主體,依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求,按照統一的會計政策,反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額,作為少數股東權益,在合併資產負債表中所有者權益專案下以“少數股東權益”項目單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額,在合併利潤表中淨利潤專案下以“少數股東損益”項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額,仍然沖減少數股東權益。子公司持有本公司的長期股權投資,視為企業集團的庫存股,作為所有者權益的減項,在合併資產負債表中所有者權益專案下以“減:庫存股”項目列示。

### (4)合併取得子公司會計處理

對於本公司同一控制下企業合併取得的子公司,視同該企業合併於自最終控制方開始即時控制時已經發生,調整合併資產負債表的期初數,將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表,將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表,同時對比較報表的相關專案進行調整。

對於本公司非同一控制下企業合併取得的子公司,不調整合併資產負債表期初數,將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表;該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

**(5)處置子公司股權至喪失控制權的會計處理方法****①一般處理方法**

在報告期內,本公司處置子公司或業務,則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入本公司合併利潤表;該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入本公司合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時,對於處置後的剩餘股權投資,本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。本公司將處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和,減去按原持股比例計算應享

有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額,計入喪失控制權當期的投資收益,同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等,本公司在喪失控制權時轉為當期投資收益。

**②分步處置子公司**

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的,如處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況,本公司將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理:

- i.這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的;
- ii.這些交易整體才能達成一項完整的商業結果;
- iii.一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生;
- iv.一項交易單獨看是不經濟的,但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的,本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理;但是,在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額,在合併財務報表中確認為其他綜合收益,在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的,在喪失控制權之前,本公司按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理;在喪失控制權時,按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

**(6)購買子公司少數股權**

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額,調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價,資本公積中的股本溢價不足沖減的,調整留存收益。

**(7)不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資**

本公司在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額,調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價,資本公積中的股本溢價不足沖減的,調整留存收益。

**7、合營安排分類及共同經營細處理方法**

合營安排,是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務,將合營安排分為共同經營和合營企業。



**(1)共同經營**

當本公司是合營安排的合營方,享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債時,為共同經營。

本公司確認與共同經營中利益份額相關的下列項目,並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理:①確認本公司單獨所持有的資產,以及按本公司份額確認共同持有的資產;②確認本公司單獨所承擔的負債,以及按本公司份額確認共同承擔的負債;③確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入;④按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入;⑤確認單獨所發生的費用,以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務,下同)、或者自共同經營購買資產時,在該等資產出售給協力廠商之前,本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號—資產減值》等規定的資產減值損失的,對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況,本公司全額確認該損失;對於本公司自共同經營購買資產的情況,本公司按承擔的份額確認該損失。

**(2)合營企業**

合營企業,是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。本公司對合營企業的投資採用權益法核算,相關會計政策見本附注“五、21、長期股權投資”。

**8、先加你及現金等價物的確定標準**

本公司在編制現金流量表時所確定的現金,是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。

本公司在編制現金流量表時所確定的現金等價物,是指本公司持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

**9、外幣業務和外幣報表折算****(1)外幣業務折算**

本公司對發生的外幣交易,採用與交易發生日匯率折合本位幣入帳。

資產負債表日,本公司對於外幣貨幣性專案採用資產負債表日即期匯率折算,由此產生的匯兌差額,除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理之外,均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目,本公司仍採用交易發生日的即期匯率折算,不改變其記帳本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案,採用公允價值確定日的即期匯率折算,折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額,作為公允價值變動(含匯率變動)處理,計入當期損益或確認為其他綜合收益。

**(2)外幣財務報表折算**

本公司的控股子公司、合營企業、聯營企業等,若採用與本公司不同的記帳本位幣,需對其外幣財務報表折算後,再進行會計核算及合併財務報表的編報。

外幣資產負債表中的資產和負債專案,本公司採用資產負債表日的即期匯率折算,所有者權益項目除“未分配利潤”項目外,其他項目採用發生時的即期匯率折算。外幣利潤表中的收入和費用專案,本公司採用交易發生日即期匯率的近似匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額,在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。



本公司外幣現金流量以及境外子公司的現金流量,按照系統合理的方法確定的、與現金流量發生日即期匯率近似的匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目,在現金流量表中單獨列報。

處置境外經營時,與該境外經營有關的外幣報表折算差額,全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

## 10、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債、權益工具。

### (1)金融資產的分類、確認和計量

在初始確認金融資產時,本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵將金融資產劃分為:以攤餘成本計量的金融資產;以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產;以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產,相關交易費用直接計入當期損益;對於其他類別的金融資產,相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據等,本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。

1)本公司持有的債務工具:

#### ①以攤餘成本計量的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為以收取合同現金流量為目標,且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致,即在特定日期產生的現金流量,僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本公司對於此類金融資產按照實際利率法確認利息收入,按照攤餘成本進行後續計量,其攤銷或減值產生的利得或損失,計入當期損益。本公司的此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資和長期應收款等,本公司將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的債權投資和長期應收款,列示為一年內到期的非流動資產;取得時期限在一年內(含一年)的債權投資列示為其他流動資產。

#### ②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

本公司管理此類金融資產的業務模式為既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標,且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。此類金融資產按照公允價值計量且其變動計入其他綜合收益,但減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的利息收入計入當期損益。本公司的此類金融資產主要包括應收款項融資、其他債權投資等,本公司將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的其他債權投資,列示為一年內到期的非流動資產;取得時期限在一年內(含一年)的其他債權投資列示為其他流動資產。

#### ③以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

本公司將上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產,分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產,列示為交易性金融資產。此外,在初始確認時,本公司為了消除或顯著減少會計錯配,將部分金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產,本公司採用公允價值進行後續計量,公允價值變動計入當期損益。自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的,列示為其他非流動金融資產。

## 2) 本公司的權益工具投資：

本公司將對其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

此外，本公司將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列示為其他權益工具投資，且該指定一經作出不得撤銷。本公司將該類金融資產的相關股利收入計入當期損益，公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失將從其他綜合收益轉入留存收益，不計入當期損益。

### (2) 金融負債的分類、確認和計量

本公司根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

本公司將金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的利息支出計入當期損益。本公司以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債主要包括交易性金融負債。

其他金融負債，採用實際利率法按照攤餘成本進行後續計量。本公司的其他金融負債主要為以攤餘成本計量的金融負債，包括應付票據及應付帳款、其他應付款、借款及應付債券等。該類金融負債按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法進行後續計量。期限在一年以下(含一年)的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內(含一年)到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

### (3) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本公司按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本公司不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本公司自身權

益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本公司自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在本公司扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本公司的金融負債；如果是後者，該工具是本公司的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本公司須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本公司自身權益工具的市場價格以外的變數（例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格）的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本公司在合併報表中對金融工具（或其組成部分）進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利（或股息）、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本公司計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行（含再融資）、回購、出售或註銷時，本公司作為權益的變動處理；本公司不確認權益工具的公允價值變動，與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減；本公司對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

#### (4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司將滿足下列條件之一的金融資產,予以終止確認:①收取該金融資產現金流量的合同權利終止;②該金融資產已轉移,且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方;③該金融資產已轉移,雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬,但是放棄了對該金融資產的控制。若本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬,且未放棄對該金融資產的控制的,按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產,並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度,是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。

其他權益工具投資終止確認時,本公司將其帳面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額,計入留存收益;其餘金融資產終止確認時,其帳面價值與收到的對價以及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額,計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產,或將持有的金融資產背書轉讓,需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的,終止確認該金融資產;

保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的,不終止確認該金融資產;既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的,則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制,並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

#### (5) 金融負債的終止確認

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的,本公司終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。本公司(借入方)與借出方簽訂協定,以承擔新金融負債的方式替換原金融負債,且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的,終止確認原金融負債,同時確認一項新金融負債。對原金融負債(或其一部分)的合同條款作出實質性修改的,本公司終止確認原金融負債,同時按照修改後的條款確認一項新金融負債。

金融負債(或其一部分)終止確認的,本公司將其帳面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額,計入當期損益。

#### (6) 金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金額的金融資產和金融負債的法定權利,且該種法定權利是當前可執行的,同時本公司計畫以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時,金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外,本公司的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示,不予相互抵銷。

#### (7) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值,是指市場參與者在計量日發生的有序交易中,出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的,本公司採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格,且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的,本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。在估值時,公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用資料和其他資訊支援的估值技術,選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值,並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下,使用不可觀察輸入值。

綜上,本公司將公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次,並首先使用第一層次輸入值,其次使用第二層次輸入值,最後使用第三層次輸入值。第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### (8)金融資產減值

本公司對於以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資、合同資產等,以預期信用損失為基礎確認損失準備。

#### ①預期信用損失的計量

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的資訊,以發生違約的風險為權重,計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額,確認預期信用損失。

在每個資產負債表日,本公司對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的,處於第一階段,本公司按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備;金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的,處於第二階段,本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備;金融工具自初始確認後已經發生信用減值的,處於第三階段,本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具,本公司假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加,按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備。

本公司對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具,按照其未扣除減值準備的帳面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具,按照其帳面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、合同資產和應收款項融資,無論是否存在重大融資成分,均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

#### A 應收款項:

本公司對於存在客觀證據表明存在減值,以及其他適用於單項評估的應收票據、應收賬款,其他應收款、應收款項融資等單獨進行減值測試,確認預期信用損失,計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收票據、應收賬款、其他應收款及應收款項融資或當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的資訊時,本公司依據信用風險特徵將應收票據、應收賬款、其他應收款、應收款項融資等劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失,確定組合的依據如下:

#### a、應收票據確定組合的依據如下:

應收票據組合 1—銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
應收票據組合 2—商業承兌匯票	信用風險較高的企業

對於劃分為組合的應收票據,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失。

b、應收賬款確定組合的依據如下：

應收合併範圍內關聯方的款項	本組合為風險較低的應收合併範圍內關聯方款項
應收其他經銷商客戶的款項	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵

對於劃分為組合的應收賬款,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,編制應收賬款逾期天數與整個存續期預期信用損失率對照表,計算預期信用損失。

c、其他應收款確定組合的依據如下：

應收股利	本組合為應收股利
應收利息	本組合為應收金融機構的利息
應收合併範圍內關聯方款項	本組合為風險較低的應收合併範圍內關聯方款項
應收備用金	本組合為應收本單位員工臨時備用金
應收押金	本組合為日常經常活動中應收取的各類押金
應收其他款項	本組合為日常經常活動中應收取的各類代墊款、業務履約保證金等款項

對於劃分為組合的其他應收款,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和未來 12 個月內或整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失。

d、應收款項融資確定組合的依據如下：

銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
商業承兌匯票	信用風險較高的企業
應收賬款	應收一般經銷商

對於劃分為組合的應收款項融資,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失。



## B 債權投資、其他債權投資

對於債權投資和其他債權投資,本公司按照投資的性質,根據交易對手和風險敞口的各種類型,通過違約風險敞口和未來 12 個月內或整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失。

### ②具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低,借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強,並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力,該金融工具被視為具有較低的信用風險。

### ③信用風險顯著增加

本公司通過比較金融工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率與在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率,以確定金融工具預計存續期內發生違約概率的相對變化,以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時,本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的資訊,包括前瞻性資訊。本公司考慮的資訊包括:

- A. 信用風險變化所導致的內部價格指標是否發生顯著變化;
- B. 預期將導致債務人履行其償債義務的能力是否發生顯著變化的業務、財務或經濟狀況的不利變化;
- C. 債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化;債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化;
- D. 作為債務抵押的擔保物價值或協力廠商提供的擔保或信用增級品質是否發生顯著變化。這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率;
- E. 預期將降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機是否發生顯著變化;
- F. 借款合同的預期變更,包括預計違反合同的行為是否可能導致的合同義務的免除或修訂、給予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或擔保或者對金融工具的合同框架做出其他變更;
- G. 債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化;
- H. 合同付款是否發生逾期超過(含)30日。

根據金融工具的性質,本公司以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時,本公司可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類,例如逾期資訊和信用風險評級。

通常情況下,如果逾期超過30日,本公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本公司無需付出過多成本或努力即可獲得合理且有依據的資訊,證明雖然超過合同約定的付款期限30天,但信用風險自初始確認以來並未顯著增加。

### ④已發生信用減值的金融資產

本公司在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時,該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察資訊:發行方或債務人發生重大財務困難;債務人違反合同,如償付利息或本金違約或逾期等;債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮,給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步;債務人很可能破產或進行其他財務重組;發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失;以大幅折扣購買或源生一項金融資產,該折扣反映了發生信用損失的事實。

### ⑤預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化,本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失,由此形成的損失準備的增加或轉回金額,應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤余成本計量的金融資產,損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值;對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資,本公司在其他綜合收益中確認其損失準備,不抵減該金融資產的帳面價值。

### ⑥核銷

如果本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回,則直接減記該金融資產的帳面餘額,這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本公司確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。已減記的金融資產以後又收回的,作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

## 11、應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

## 12、應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

## 13、應收款項融資

當應收票據和應收賬款同時滿足以下條件時,本公司將其劃分為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產,相關具體會計處理方式見金融工具,在報表中列示為應收款項融資:

- (1)合同現金流量為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付;
- (2)本公司管理應收票據和應收賬款的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標。

## 14、其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

## 15、存貨

### (1)存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周轉材料、委託加工材料、包裝物、在產品、產成品(庫存商品)等。

### (2)發出存貨的計價方法

存貨發出時,本公司採取移動加權平均法確定其發出的實際成本。

### (3)存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日,本公司存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

本公司對於產成品、商品和用於出售的材料等可直接用於出售的存貨,按該等存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值;用於生產而持有的材料等存貨,其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定;為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨,其可變現淨值以合同價格為基礎計算,若本公司持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的,超出部分的存貨可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

本公司按單個存貨專案計提存貨跌價準備。但如果某些存貨與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的,且難以與其他項目分開計量,可以合併計量成本與可變現淨值;對於數量繁多、單價較低的存貨,本公司按照存貨類別計量成本與可變現淨值。

在資產負債表日,如果本公司存貨成本高於其可變現淨值的,計提存貨跌價準備,並計入當期損益。如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失的,本公司將減記的金額予以恢復,並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回,轉回的金額計入當期損益。

#### (4)存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

#### (5)低值易耗品和包裝物的攤銷方法

本公司對低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

### 16、合同資產

本公司將擁有的、無條件(即,僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示,將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利,且該權利取決於時間流逝之外的其他因素的作為合同資產列示。向客戶銷售兩項可明確區分的商品,因已交付其中一項商品而有權收取款項,但收取該款項還取決於交付另一項商品的,本公司將該收款權利作為合同資產。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的合同資產,無論是否存在重大融資成分,均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

### 17、合同成本

合同履約成本,是指本公司為履行合同發生的成本,該成本不屬於收入準則以外的其他準則規範範圍且同時滿足下列條件:

- (1)該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關,包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本;
- (2)該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源;
- (3)該成本預期能夠收回。

本公司的下列支出於發生時,計入當期損益:

- (1)管理費用。
- (2)非正常消耗的直接材料、直接人工和製造費用(或類似費用),這些支出為履行合同發生,但未反映在合同價格中。
- (3)與履約義務中已履行部分相關的支出。
- (4)無法在尚未履行的與已履行的履約義務之間區分的相關支出。

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的,作為合同取得成本確認為一項資產;如該資產攤銷期限不超過一年的,在發生時計入當期損益。增量成本,是指本公司不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本公司為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等),在發生時計入當期損益,但是,明確由客戶承擔的除外。

本公司與合同成本有關的資產,應當採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷,計入當期損益。

本公司與合同成本有關的資產,其帳面價值高於下列兩項的差額的,超出部分計提減值準備,並確認為資產減值損失:

- 1)本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價;
- 2)為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。



以前期間減值的因素之後發生變化,使得上述 1)減 2)的差額高於該資產帳面價值的,本公司轉回原已計提的資產減值準備,並計入當期損益,但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的帳面價值。

#### 18、債權投資

債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

#### 19、其他債權投資

其他債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

#### 20、長期應收款

長期應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注“五、10、金融工具”。

#### 21、長期股權投資

長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。

##### (1)初始投資成本確定

①對於本公司合併取得的長期股權投資,如為同一控制下的企業合併,按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額確認為初始成本;如為非同一控制下的企業合併,按購買日確定的合併成本確認為初始成本;

②本公司對於除合併形成的長期股權投資外的其他股權投資,以支付現金取得的長期股權投資,初始投資成本為實際支付的購買價款;以發行權益性證券取得的長期股權投資,初始投資成本為發行權益性證券的公允價值;通過債務重組取得的長期股權投資,其初始投資成本應當按照《企業會計準則第 12 號—債務重組》的有關規定確定;非貨幣性資產交換取得,初始投資成本根據準則相關規定確定。

##### (2)後續計量及損益確認方法

###### ①成本法核算

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資應當採用成本法核算。採用成本法核算的長期股權投資,除追加或收回投資外,帳面價值一般不變。對被投資企業宣告分派的利潤或現金股利,本公司計算應分得的部分,確認為投資收益。

###### ②權益法核算

本公司對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。採用權益法核算時,長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的,不調整長期股權投資的初始投資成本;初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的,其差額計入當期損益,同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時,本公司按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額,分別確認投資收益和其他綜合收益,同時調整長期股權投資的帳面價值;按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分,相應減少長期股權投資的帳面價值;對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動,調整長期股權投資的帳面價值並計入資本公積。本公司在確認應享有被投資單位淨損益的份額時,以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎,對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的,按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整,並據以確認投資收益和其他綜合收益。

本公司在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的帳面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

### (3)長期股權投資核算方法的轉換

①公允價值計量轉權益法核算：本公司原持有的對被投資單位的股權投資（不具有控制、共同控制或重大影響的），按照金融工具確認和計量準則進行會計處理的，因追加投資等原因導致持股比例上升，能夠對被投資單位施加共同控制或重大影響的，在轉按權益法核算時，本公司應當按照金融工具確認和計量準則確定的原股權投資的公允價值加上為取得新增投資而應支付對價的公允價值，作為改按權益法核算的初始投資成本。

②公允價值計量或權益法核算轉成本法核算：本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按照金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資，或者原持有對聯營企業、合營企業的長期股權投資，因追加投資等原因，能夠對被投資單位實施控制的，按有關企業合併形成的長期股權投資進行會計處理。

③權益法核算轉公允價值計量：本公司原持有的對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，因部分處置等原因導致持股比例下降，不能再對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按金融工具確認和計量準則對剩餘股權投資進行會計處理，其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與帳面價值之間的差額計入當期損益。

④成本法轉權益法或公允價值計量：本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，在編制個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，本公司改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，本公司改按《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與帳面價值間的差額計入當期損益。在編制合併財務報表時，應當按照《企業會計準則第 33 號—合併財務報表》的有關規定進行會計處理。

### (4)確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷是否由所有參與方或參與方組合集體控制該安排，其次再判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果存在兩個或兩個以上的參與方組合能夠集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及本公司及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資方單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位 20%(含 20%)以上但低於 50%的表決權股份時，一般認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，不形成重大影響。

本公司通常通過以下一種或幾種情形來判斷是否對被投資單位具有重大影響：

- ①在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表。
- ②參與被投資單位財務和經營政策制定過程。
- ③與被投資單位之間發生重要交易。
- ④向被投資單位派出管理人員。
- ⑤向被投資單位提供關鍵技術資料。

存在上述一種或多種情形並不意味著本公司一定對被投資單位具有重大影響,本公司需要綜合考慮所有事實和情況來做出恰當的判斷。

#### (5)減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日,本公司對長期股權投資檢查是否存在可能發生減值的跡象,當存在減值跡象時進行減值測試確認其可收回金額,按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備,減值損失一經計提,在以後會計期間不再轉回。可收回金額按照長期股權投資出售的公允價值淨額與預計未來現金流量的現值之間孰高確定。

#### (6)長期股權投資處置

本公司處置長期股權投資時,將投資帳面價值與實際取得價款之間的差額計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資,在處置該項投資時,採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎,按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

### 22、投資性房地產

投資性房地產計量模式

成本法計量

折舊或攤銷方法

本公司投資性房地產中出租的建築物採用年限平均法計提折舊,具體核算政策與固定資產部分相同。

資產負債表日,本公司對投資性房地產檢查是否存在可能發生減值的跡象,當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額,按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備,減值損失一經計提,在以後會計期間不再轉回。

本公司對於投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其帳面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。本公司在有證據表明將自用的房屋及建築物改用於出租或將持有的房地產開發產品以經營租賃的方式出租時,固定資產、無形資產或存貨以轉換前的帳面價值轉換為投資性房地產。本公司在有證據表明將原本用於賺取租金或資本增值的房屋及建築物改為自用或將用於經營租出的房屋及建築物重新用於對外銷售的,投資性房地產以轉換前的帳面價值轉換為固定資產、無形資產或存貨。

### 23、固定資產

#### (1)確認條件

##### (1)固定資產確認條件和計量

本公司固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的,使用壽命超過一個會計年度的有形資產,同時滿足以下條件時予以確認：

- ①與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本公司；
- ②該固定資產的成本能夠可靠地計量。

與固定資產有關的後續支出,符合上述確認條件的,計入固定資產成本,並終止確認被替換部分的帳面價值;否則,在發生時計入當期損益。

本公司固定資產按照成本進行初始計量=固定資產的成本一般包括購買價款、相關稅費、以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出,如運輸費、安裝費等。但購買的固定資產如果超過正常的信用條件延期支付,固定資產的成本以各期付款額的現值之和為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額,除按照《企業會計準則第 17 號——借款費用》應予資本化的以外,在信用期內計入當期損益。

#### (2)固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日,本公司對固定資產檢查是否存在可能發生減值的跡象,當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額,按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備,減值損失一經計提,在以後會計期間不再轉回。

#### (3)固定資產處置

當固定資產處置時或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時,終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其帳面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

#### (2)折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋建築物	年限平均法	20-40	3%	2.425%-4.85%
機器設備	年限平均法	5-8	3%	12.125%-19.40%
電子設備	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
運輸設備	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
其他設備	年限平均法	4-8	3%	12.125%-24.25%

#### (3)融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

本公司融資租入固定資產是指實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃,具體認定依據為符合下列一項或數項條件的:①在租賃期屆滿時,租賃資產的所有權轉移給承租人;②承租人有購買租賃資產的選擇權,所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值,因而在租賃開始日就可以合理確定承租人會行使這種選擇權;③即使資產的所有權不轉移,但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分;④承租人在租賃開始日的最低租賃付款額現值,幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值;⑤租賃資產性質特殊,如不作較大改造只有承租人才能使用。

本公司融資租入固定資產的計價方法:融資租入固定資產初始計價為租賃期開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值較低者作為入帳價值;融資租入固定資產後續計價採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提折舊及減值準備。

### 24、在建工程

#### (1)在建工程的計量

本公司在建工程成本按實際工程支出確定,包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

#### (2)在建工程結轉固定資產的標準和時點



本公司在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：

- ①固定資產的實體建造（包括安裝）工作已經全部完成或實質上已經全部完成；
- ②已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；
- ③該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；
- ④所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊。待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

### (3)在建工程減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對在建工程檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

在建工程可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

## 25、借款費用

### (1)借款費用資本化的確認原則

本公司借款費用，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

### (2)資本化金額計算方法

資本化期間：指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。本公司借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：（1）資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；（2）借款費用已經發生；（3）為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，本公司借款費用停止資本化。

暫停資本化期間：在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本公司暫停借款費用的資本化。

本公司資本化金額計算：①借入專門借款，按照專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；②佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定，資本化率為一般借款的加權平均利率；③借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

## 26、使用權資產

使用權資產,是指本公司作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日,本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債,但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。

本公司的使用權資產按照成本進行初始計量,該成本包括:

- (1)租賃負債的初始計量金額;
- (2)在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額,存在租賃激勵的,扣除已享受的租賃激勵相關金額;
- (3)本公司作為承租人發生的初始直接費用;
- (4)本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司採用平均年限法對使用權資產計提折舊。本公司能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的,在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的,本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第8號——資產減值》的規定,確定使用權資產是否發生減值,並對已識別的減值損失進行會計處理。

本公司根據準則重新計量租賃負債時,相應調整使用權資產的帳面價值。如使用權資產的帳面價值已調減至零,但租賃負債仍需進一步調減的,將剩餘金額計入當期損益。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的,本公司相應調減使用權資產的帳面價值,並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的,本公司相應調整使用權資產的帳面價值。

## 27、無形資產

### (1)計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產,在同時滿足以下條件時予以確認:

- 1.與該無形資產有關的經濟利益很可能流入本公司;
- 2.該無形資產的成本能夠可靠地計量。

### (1)無形資產的計量

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產,按實際支付的價款和相關支出作為實際成本;投資者投入的無形資產,按投資合同或協議約定的價值確定實際成本,但合同或協議約定價值不公允的,按公允價值確定實際成本;自行開發的無形資產,其成本為達到預定用途前所發生的支出總額;對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產,在對被購買方資產進行初始確認時,按公允價值確認為無形資產。

本公司無形資產後續計量,分別為:①使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷,並在年度終了,對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核,如與原先估計數存在差異的,進行相應的調整。②使用壽命不確定的無形資產不攤銷,但在年度終了,對使用壽命進行覆核,當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的,則估計其使用壽命,按直線法進行攤銷。

### (2)使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限,或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命不確定的判斷依據:①來源於合同性權利或其他法定權利,但合同規定或法律規定無明確使用年限;②綜合同行業情況或相關專家論證等,仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末,本公司對使用壽命不確定無形資產使用壽命進行覆核,主要採取自下而上的方式,由無形資產使用相關部門進行基礎覆核,評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

### (3)無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日,本公司對無形資產檢查是否存在可能發生減值的跡象,當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額,按可收回金額低於帳面價值部分計提減值準備,減值損失一經計提,在以後會計期間不再轉回。

無形資產可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

### (2)內部研究開發支出會計政策

內部研究開發專案研究階段的支出,本公司於發生時計入當期損益;開發階段的支出,只有同時滿足下列條件的,本公司才予以資本化:①完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性;②具有完成該無形資產並使用或出售的意圖;③無形資產產生經濟利益的方式,包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場,無形資產將在內部使用的,能證明其有用性;④有足夠的技術、財務資源和其他資源支援,以完成該無形資產的開發,並有能力使用或出售該無形資產;⑤歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

劃分內部研究開發專案的研究階段和開發階段的具體標準:為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段,應確定為研究階段,該階段具有計劃性和探索性等特點;在進行商業性生產或使用前,將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計,以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段,應確定為開發階段,該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的,將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 28、長期資產減值

本公司對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產,於資產負債表日存在減值跡象的,進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其帳面價值的,按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認,如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的,以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

本公司對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產,無論是否存在減值跡象,至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產,也每年進行減值測試。

本公司進行商譽減值測試時,對於因企業合併形成的商譽的帳面價值,自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組;難以分攤至相關的資產組的,將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的帳面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時,按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的,按照各資產組或者資產組組合的帳面價值佔相關資產組或者資產組組合帳面價值總額的比例進行分攤。

本公司在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時,如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的,先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試,計算可收回金額,並與相關帳面價值相比較,確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試,比較這些相關資產組或者資產組組合的帳面價值(包括所分攤的商譽的帳面價值部分)與其可收回金額,如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的,就其差額確認減值損失。減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的帳面價值;再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的帳面價值所佔比重,按比例抵減其他各項資產的帳面價值。

上述資產減值損失一經確認,本公司在以後會計期間不予轉回。

### 29、長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益,本公司將尚未攤銷的該專案的攤餘價值全部轉入當期損益。

### 30、合同負債

合同負債,是指本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。如果在本公司向客戶轉讓商品之前,客戶已經支付了合同對價或本公司已經取得了無條件收款權,本公司在客戶實際支付款項和到期應支付款項孰早時點,將該已收或應收款項列示為合同負債。本公司將同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示,不同合同下的合同資產和合同負債不予抵銷。

### 31、職工薪酬

#### (1)短期薪酬的會計處理方法

本公司短期薪酬包括短期工資、獎金、津貼、補貼、職工福利費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、短期帶薪缺勤、短期利潤分享計畫等。本公司在職工提供服務的會計期間,將實際發生的應付的短期薪酬確認為負債,並按照受益物件和權責發生制原則計入當期損益或相關資產成本。

#### (2)離職後福利的會計處理方法

離職後福利主要包括基本養老保險費、企業年金等,按照本公司承擔的風險和義務,分類為設定提存計畫、設定受益計畫。

設定提存計畫:本公司在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債,並按照受益物件計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計畫:本公司在半年和年度資產負債表日由獨立精算師進行精算估值,以預期累積福利單位法確定提供福利的成本。本公司設定受益計畫導致的職工薪酬成本包括下列組成部分:(1)服務成本,包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失。其中,當期服務成本是指,職工當期提供服務所導致的設定受益義務現值的增加額;過去服務成本是指,設定受益計畫修改所導致的與以前期間職工服務相關的設定受益義務現值的增加或減少;(2)設定受益義務的利息費用;(3)重新計量設定受益計畫負債導致的變動。除非其他會計準則要求或允許職工福利成本計入資產成本,

本公司將上述第(1)和(2)項計入當期損益;第(3)項計入其他綜合收益且不會在後續會計期間轉回至損益。

#### (3)辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係,或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議。本公司在不能單方面撤回因解除勞動關係計畫或裁減建議所提供的辭退福利時,或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時(兩者孰早),確認辭退福利產生的職工薪酬負債,並計入當期損益。



### 32、租賃負債

在租賃期開始日,本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債,但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。本公司的租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。

在計算租賃付款額的現值時,本公司採用租賃內含利率作為折現率;無法確定租賃內含利率的,採用本公司(即承租人)增量借款利率作為折現率。

租賃內含利率,是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。承租人增量借款利率,是指本公司作為承租人在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產,在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。

本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用,並計入當期損益或資產成本。

在租賃期開始日後,本公司續租選擇權、終止租賃選擇權或購買選擇權評估結果發生變化的,重新確定租賃付款額,並按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債:

在租賃期開始日後,根據擔保餘值預計的應付金額發生變動,或者因用於確定租賃付款額的指數或比率變動而導致未來租賃付款額發生變動的,本公司按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債。在這些情形下,本公司採用的折現率不變;但是,租賃付款額的變動源自浮動利率變動的,使用修訂後的折現率。

### 33、預計負債

#### (1)預計負債的確認標準

當與或有事項相關的義務是本公司承擔的現時義務,且履行該義務很可能導致經濟利益流出,同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。

#### (2)預計負債的計量方法

本公司預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量,如所需支出存在一個連續範圍,且該範圍內各種結果發生的可能性相同,最佳估計數按照該範圍內的中間值確定;如涉及多個專案,按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

本公司於資產負債表日對預計負債帳面價值進行覆核,有確鑿證據表明該帳面價值不能真實反映當前最佳估計數,按照當前最佳估計數對該帳面價值進行調整。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的,補償金額在基本確定能夠收到時,作為資產單獨確認,且確認的補償金額不超過預計負債的帳面價值。

### 34、股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付為以權益結算的股份支付。

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付,本公司以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。在等待期內每個資產負債表日,本公司根據最新取得的可行權職工人數變動、是否達到規定業績條件等後續資訊對可行權權益工具數量作出最佳估計,以此為基礎,按照授予日的公允價值,將當期取得的服務計入相關成本或費用,相應增加資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。但授予後立即可行權的,在授予日按照公允價值計入相關成本或費用,相應增加資本公積。

本公司對股份支付計畫進行修改時,若修改增加了所授予權益工具的公允價值,按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加;若修改增加了所授予權益工具的數量,則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。如果公司按照有利於職工的方式修改可行權條件,如縮短等待期、變更或取消業績條件(而非市場條件),公司在處理可行權條件時,應當考慮修改後的可行權條件。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計畫的條款和條件,則仍繼續對取得的服務進行會計處理,視同該變更從未發生,除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內,如果取消了授予的權益工具,本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理,將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益,同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的,本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

### 35、優先股、永續債等其他金融工具

本公司以所發行金融工具的分類為基礎,確定該工具利息支出或股利分配等的會計處理。對於歸類為債務工具的優先股、永續債,按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量,並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量,其利息支出或股利分配按照借款費用進行處理,其回購或贖回產生的利得或損失計入當期損益。

本公司發行的優先股、永續債等其他金融工具如果不包括交付現金或其他金融資產給其他方,或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務,則分類為權益工具。對於歸類為權益工具的優先股、永續債,在發行時收到的對價扣除交易費用後增加公司所有者權益,其利息支出或股利分配按照利潤分配進行處理,其回購或註銷作為權益變動處理。

### 36、收入

收入確認和計量所採用的會計政策

#### (1)收入確認的一般原則

本公司與客戶之間的合同同時滿足下列條件時,在客戶取得相關商品控制權時確認收入:合同各方已批准該合同並承諾將履行各自義務;合同明確了合同各方與所轉讓商品或提供勞務相關的權利和義務;合同有明確的與所轉讓商品相關的支付條款;合同具有商業實質,即履行該合同將改變公司未來現金流量的風險、時間分佈或金額;本公司因向客戶轉讓商品而有權取得的對價很可能收回。

在合同開始日,本公司識別合同中存在的各單項履約義務,並將交易價格按照各單項履約義務所承諾商品的單獨售價的相對比例分攤至各單項履約義務。本公司在確定交易價格時考慮了可變對價、合同中存在的重大融資成分、非現金對價、應付客戶對價等因素的影響。

對於合同中的每個單項履約義務,如果滿足下列條件之一的,本公司在相關履約時段內按照履約進度將分攤至該單項履約義務的交易價格確認為收入:客戶在本公司履約的同時即取得並消耗公司履約所帶來的經濟利益;客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品;本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途,且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。履約進度根據所轉讓商品的性質採用投入法或產出法確定,當履約進度不能合理確定時,本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的,按照已經發生的成本金額確認收入,直到履約進度能夠合理確定為止。

如果不滿足上述條件之一,則本公司在客戶取得相關商品控制權的時點將分攤至該單項履約義務的交易價格確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時,本公司考慮下列跡象:本公司就該商品享有現時收款權利,即客戶就該商品負有現時付款義務;本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶,即客戶已擁有該商品的法定所有權;本公司已將該商品實物轉移給客戶,即客戶已實物佔有該商品;本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶,即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬;客戶已接受該商品;其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

#### (2)收入確認的具體方法

##### 1)銷售商品收入

本公司與客戶之間銷售商品通常指伺服器及部件銷售、IT 終端及散件銷售,屬於“在某一時點履行”的履約義務。

A.境內銷售收入:公司按照合同約定將貨物運送至約定地點,且客戶已簽收貨物,商品控制權已轉移至客戶。

B.出口銷售收入:公司按照合同約定將產品報關出口,取得報關單和提單(運單),公司已收取貨款或取得收款憑據,商品控制權已轉移至客戶。

##### 2)提供服務收入

本公司與客戶之間提供服務通常指維護保障服務、運營維護服務,通常為定制化服務。由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益,本公司將其作為“在某一時段內履行”的履約義務,按照履約進度確認收入,並按照產出法確定提供服務的履約進度。

同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

### 37、政府#助

#### (1)政府補助類型

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產(但不包括政府作為所有者投入的資本),主要劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助兩種類型。政府補助為貨幣性資產的,按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的,按照公允價值計量;公允價值不能夠可靠取得的,按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助,直接計入當期損益。

#### (2)與資產相關的政府補助的會計處理方法

與資產相關的政府補助,是指本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。本公司對與資產相關的政府補助,沖減相關資產帳面價值或確認為遞延收益,確認為遞延收益的,在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益(與本公司日常活動相關的,計入其他收益;與本公司日常活動無關的,計入營業外收入);

#### (3)與收益相關的政府補助的會計處理方法

與收益相關的政府補助,是指本公司取得的除與資產相關的政府補助之外的政府補助。本公司對與收益相關的政府補助,用於補償本公司以後期間的相關成本費用或損失的,確認為遞延收益,並在確認相關成本費用或損失的期間,計入當期損益(與本公司日常活動相關的,計入其他收益;與本公司日常活動無關的,計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失;用於補償本公司已發生的相關成本費用或損失的,直接計入當期損益(與本公司日常活動相關的,計入其他收益;與本公司日常活動無關的,計入營業外收入)或沖減相關成本費用或損失。

本公司取得的政策性優惠貸款貼息,區分以下兩種情況,分別進行會計處理:

- ①財政將貼息資金撥付給貸款銀行,由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的,本公司以實際收到的借款本金作為借款的入帳價值,按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- ②財政將貼息資金直接撥付給本公司的,本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

#### **(4)區分與資產相關政府補助和與收益相關政府補助的判斷依據**

- ①政府檔明確了補助所針對的特定專案的,根據該特定專案的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分,對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核,必要時進行變更;
- ②政府檔中對用途僅作一般性表述,沒有指明特定專案的,作為與收益相關的政府補助。

#### **(5)政府補助的確認時點**

按照應收金額計量的政府補助,在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。

除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助,本公司在實際收到補助款項時予以確認。

### **38、遞延所得稅資產/遞延所負**

本公司遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其帳面價值的差額(暫時性差異)計算確認。

- (1)本公司對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產,以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減,以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限,確認相應的遞延所得稅資產。對於應納稅暫時性差異,除特殊情況外,確認遞延所得稅負債。
- (2)本公司遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日,有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的,確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的,則減記遞延所得稅資產的帳面價值。
- (3)本公司對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異,確認遞延所得稅負債,除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。本公司對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異,當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時,確認遞延所得稅資產。
- (4)本公司對於商譽的初始確認產生的暫時性差異,不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異,不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。資產負債表日,本公司遞延所得稅資產和遞延所得稅負債按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。
- (5)同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示:
  - A、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收征管部門對本公司內同一納稅主體徵收的所得稅相關;
  - B、本公司內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。



### 39、租賃

#### (1)經營租賃的會計處理方法

租賃,是指在一定期間內,出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日/變更日,本公司評估該合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價,則該合同為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化,本公司不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

合同中同時包含多項單獨租賃的,承租人和出租人將合同予以分拆,並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的,承租人和出租人將租賃和非租賃部分進行分拆。

#### (1)本公司作為承租人

##### A、使用權資產

使用權資產,是指本公司作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日,本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債,但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。

本公司的使用權資產按照成本進行初始計量,該成本包括:

a 租賃負債的初始計量金額;

b 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額,存在租賃激勵的,扣除已享受的租賃激勵相關金額; c 本公司作為承租人發生的初始直接費用;

d 本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司採用平均年限法對使用權資產計提折舊。本公司能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的,在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的,本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第8號——資產減值》的規定,確定使用權資產是否發生減值,並對已識別的減值損失進行會計處理。

本公司根據準則重新計量租賃負債時,相應調整使用權資產的帳面價值。如使用權資產的帳面價值已調減至零,但租賃負債仍需進一步調減的,將剩餘金額計入當期損益。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的,本公司相應調減使用權資產的帳面價值,並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的,本公司相應調整使用權資產的帳面價值。

##### B、租賃負債

在租賃期開始日,本公司作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債,但簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外。本公司的租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。

在計算租賃付款額的現值時,本公司採用租賃內含利率作為折現率;無法確定租賃內含利率的,採用本公司(即承租人)增量借款利率作為折現率。

租賃內含利率,是指使出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。承租人增量借款利率,是指本公司作為承租人在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產,在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。

本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用,並計入當期損益或資產成本。

在租賃期開始日後,本公司續租選擇權、終止租賃選擇權或購買選擇權評估結果發生變化的,重新確定租賃付款額,並按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債:

在租賃期開始日後,根據擔保餘值預計的應付金額發生變動,或者因用於確定租賃付款額的指數或比率變動而導致未來租賃付款額發生變動的,本公司按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債。在這些情形下,本公司採用的折現率不變;但是,租賃付款額的變動源自浮動利率變動的,使用修訂後的折現率。

#### C、短期租賃和低價值資產租賃

本公司對短期租賃以及低價值資產租賃,選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃,是指在租賃期開始日,租賃期不超過 12 個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃,是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本公司將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額,在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

#### D、租賃變更

租賃發生變更且同時符合下列條件的,本公司將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理:

- a、該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍;
- b、增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的,在租賃變更生效日,本公司重新分攤變更後合同的對價,重新確定租賃期,並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的,本公司相應調減使用權資產的帳面價值,並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。其他租賃變更導致租賃負債重新計量的,本公司相應調整使用權資產的帳面價值。

#### (2)本公司作為出租人

##### A、租賃的分類

在租賃開始日,本公司作為出租人將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃,是指無論所有權最終是否轉移,但實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃。經營租賃,是指除融資租賃以外的其他租賃。本公司作為轉租出租人時,基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

##### B、本公司作為出租人記錄經營租賃業務

在租賃期內各個期間,本公司採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本公司發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化,在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤,分期計入當期損益。本公司取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃收款額,在實際發生時計入當期損益。

##### C、租賃變更

本公司作為出租人的經營租賃發生變更的,本公司自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理,與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

#### (2)融資租賃的會計處理方法

## 40、重要會計政策和會計估計變更

## (1)重要會計政策變更

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程式	備註
2021年12月31日,財政部發佈了《企業會計準則解釋第15號》(財會〔2021〕35號),要求“關於企業將固定資產達到預定可使用狀態前或者研發過程中產出的產品或副產品對外銷售的會計處理”、“關於虧損合同的判斷”內容自2022年1月1日起施行。	2022年08月16日,公司第八屆董事會第二十二次會議審議通過	本公司自2022年1月1日起施行。執行該規定未對本公司的財務狀況及經營成果產生重大影響,不涉及以前年度的追溯調整。
2022年12月13日,財政部發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會〔2022〕31號),要求“關於發行方分類為權益工具的金融工具相關股利的所得稅影響的會計處理”、“關於企業將以現金結算的股份支付修改為以權益結算的股份支付的會計處理”內容自公佈之日起施行。”	公司第八屆董事會第二十九次會議	本公司自公佈之日起施行。 執行該規定未對本公司的財務狀況及經營成果產生重大影響,不涉及以前年度的追溯調整。

## (2)重要會計估計變更

適用 不適用

## 六、稅項

## 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	13%、9%、6%
城市維護建設稅	應繳流轉稅額	7%、5%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、15%、16.5%等
教育費附加	應繳流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳流轉稅額	2%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的,披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
浪潮電子資訊產業股份有限公司	15%
浪潮(北京)電子資訊產業有限公司	15%
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	15%
浪潮商用機器有限公司	15%
鄭州雲海資訊技術有限公司	12.5%
貴州浪潮英信科技有限有限公司	15%
雲南浪潮電腦科技有限有限公司	15%
浪潮(成都)電腦科技有限有限公司	15%
蘇州浪潮智慧科技有限有限公司	15%
山東英信電腦技術有限有限公司	15%
浪潮(南寧)電腦科技有限有限公司	9%
濟南浪潮雲海電腦科技有限有限公司	5%
浪潮(青島)電子資訊產業有限有限公司	2.5%
陝西浪潮英信科技有限有限公司	5%
山西浪潮電子資訊產業有限有限公司	2.5%
宿州智算科技有限有限公司	2.5%
INSPURELECTRONICINFORMATIONSSINGAPOREPTE.LTD	17%
之江浪潮(衢州)電腦科技有限有限公司	2.5%
浪潮(北京)電腦科技有限有限公司	2.5%
北京浪潮安達科技投資有限有限公司	2.5%
InspurSystems,Inc.	29.84%(聯邦所得稅 21%及加州所得稅 8.84%)
InspurAssetHoldings,Inc	29.84%(聯邦所得稅 21%及加州所得稅 8.84%)
InspurHungaryKFT	9%
浪潮電子資訊(香港)有限有限公司	16.5%
浪潮(香港)電子有限有限公司	16.5%
浪潮資訊香港國際有限有限公司	0%
東升科技資訊有限有限公司	0%
ElectronicChannelLimited	16.5%
ElectronicSupplyChainLimited	16.5%
浪潮(濟南)電腦科技有限有限公司	2.5%
貴陽浪潮智慧科技有限有限公司	15%

## 2、稅收優惠

## (1)企業所得稅稅收優惠政策

本公司 2020 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202037001756,認定有效期為三年,減按 15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮(北京)電子資訊產業有限有限公司,2020 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202011004548,認定有效期為三年,減按 15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司廣東浪潮智慧計算技術有限有限公司,2021 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202144012298,認定有效期為三年,減按 15%的稅率繳納企業所得稅。



本公司之子公司蘇州浪潮智慧科技有限公司,2021年通過高新技術企業資格認證,高新技術企業證書編號為GR202132003077,認定有效期為三年,減按15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司山東英信電腦技術有限公司,2021年通過高新技術企業資格認證,高新技術企業證書編號為GR202137004939,認定有效期為三年,減按15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮商用機器有限公司2020年收到編號為GR202037003410的高新技術企業證書,認定有效期為三年,減按15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司鄭州雲海資訊技術有限公司,於2019年08月14日取得河南省軟體服務業協會頒發的《軟體企業認定證書》(證書編號為豫RQ-2019-0399)。根據《財政部國家稅務總局關於積體電路設計和軟體產業企業所得稅政策的公告》(財政部稅務總局公告2019年第68號)的規定,依法成立且符合條件的積體電路設計企業和軟體企業,在2018年12月31日前自獲利年度起計算優惠期,第一年至第二年免征企業所得稅,第三年至第五年按照25%的法定稅率減半徵收企業所得稅,並享受至期滿為止。本年度減按12.5%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司貴州浪潮英信科技有限公司、雲南浪潮電腦科技有限公司、浪潮(成都)電腦科技有限公司、浪潮(南寧)電腦科技有限公司、貴陽浪潮智慧科技有限公,依據《財政部海關總署國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》財稅(2011)58號,享受國家西部大開發稅收優惠政策,減按15%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮(南寧)電腦科技有限公司,符合《廣西壯族自治區人民政府關於促進廣西北部灣經濟區開放開發的若干政策規定》(桂政發〔2014〕5號)中第六條、實行產業發展稅收優惠、第三款之規定,即“新辦的符合本政策第三條規定的國家鼓勵類工業企業,其主營業務收入佔總收入50%以上的,自專案取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起,第1年至第5年免征屬於地方分享部分的企業所得稅,第6年至第7年減半徵收”。故浪潮(南寧)電腦科技有限公司本年度減按9%的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司濟南浪潮雲海電腦科技有限公司、浪潮(青島)電子資訊產業有限公司、陝西浪潮英信科技有限公司、山西浪潮電子資訊產業有限公司、宿州智算科技有限公司、之江浪潮(衢州)電腦科技有限公司、浪潮(北京)電腦科技有限公司、北京浪潮安達科技投資有限公司、浪潮(濟南)電腦科技有限公司,根據2022年3月14日《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2022年第13號)中規定,“對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分,減按25%計入應納稅所得額,按20%的稅率繳納企業所得稅”及“本通知執行期限為2022年1月1日至2024年12月31日”。另,根據2021年4月2日《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號),自2021年1月1日至2022年12月31日起,對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分,減按12.5%計入應納稅所得額,按20%的稅率繳納企業所得稅。

## (2) 增值稅稅收優惠政策

根據2011年1月28日國務院下發的國發〔2011〕4號文《國務院關於印發進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策的通知》,繼續實施軟體增值稅優惠政策,對增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟體產品,對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即征即退政策。本年度公司共計收到軟體產品增值稅退還106,883,923.97元。

## 七、合併財務報表專案注釋

## 1、貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	18,849.60	7,441.49
銀行存款	8,996,083,246.64	7,258,412,019.84
其他貨幣資金	13,433,460.05	18,859,879.58
合計	9,009,535,556.29	7,277,279,340.91
其中：存放在境外的款項總額	1,784,117,040.60	404,737,608.05
因抵押、質押或凍結等對使用有限制的款項總額	13,433,459.98	18,859,309.20

其他說明：

其他貨幣資金按明細列示如下：

項目	期末餘額	期初餘額
應計利息	1,656,666.67	
保理保證金	6,095,667.17	
結匯保證金	506,556.15	505,086.30
保函保證金	5,174,569.99	18,354,222.90
存出投資款	0.07	570.38
合計	13,433,460.05	18,859,879.58

其他說明：期末貨幣資金中存放於浪潮集團財務有限公司的金額為 3,652,020,705.41 元,其中定期存單金額為 100,000,000.00 元,餘下均系銀行活期存款。

## 2、交易性金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	32,761,494.45	400,068,219.18
其中：		
其中：銀行理財產品		400,068,219.18
權益工具投資	24,000,000.00	
利率互換合約	8,761,494.45	
其中：		
合計	32,761,494.45	400,068,219.18

其他說明：

## 3、應贈據

(1)應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
商業承兌票據	74,613,121.71	
合計	74,613,121.71	

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
其中：										
按組合計提壞賬準備的應收票據	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71					
其中：										
商業承兌匯票	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71					
合計	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71					

按組合計提壞賬準備:

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
商業承兌匯票	78,540,128.12	3,927,006.41	5.00%
合計	78,540,128.12	3,927,006.41	

確定該組合依據的說明:

如是按照預期信用損失一般模型計提應收票據壞賬準備,請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關資訊:

適用 不適用

**(2)本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況**

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
商業承兌匯票		3,927,006.41				3,927,006.41
合計		3,927,006.41				3,927,006.41

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的:

適用 不適用

**(3)期末公司已質押的應票據**

單位：元

項目	期末已質押金額

**(4)期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據**

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額

(5)期末公司因出票人未\_而將其轉應收賬款的票據

項目	期末轉應收賬款金額

其他說明:

**(6)本期實際核銷的應收票據情況**

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的應收票據核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收票據性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
------	--------	------	------	---------	-------------

應收票據核銷說明：

#### 4、應收賬款

##### (1)應收賬款分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	294,984,199.70	2.46%	294,984,199.70	100.00%		265,745,722.27	2.06%	265,745,722.27	100.00%	
其中：										
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	290,006,324.81	2.42%	290,006,324.81	100.00%		265,484,222.27	2.05%	265,484,222.27	100.00%	
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	0.04%	4,977,874.89	100.00%		261,500.00	0.01%	261,500.00	100.00%	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	11,691,861,739.32	97.54%	650,454,537.10	5.56%	11,041,407,202.22	12,653,450,249.28	97.94%	683,678,451.80	5.40%	11,969,771,797.48
其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	11,691,861,739.32	97.54%	650,454,537.10	5.56%	11,041,407,202.22	12,653,450,249.28	97.94%	683,678,451.80	5.40%	11,969,771,797.48
合計	11,986,845,939.02	100.00%	945,438,736.80	7.89%	11,041,407,202.22	12,919,195,971.55	100.00%	949,424,174.07	7.35%	11,969,771,797.48

按單項計提壞賬準備：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C.A.	290,006,324.81	290,006,324.81	100.00%	受當地外匯風險影響，預計無法收回
合計	290,006,324.81	290,006,324.81		

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	4,977,874.89	100.00%	公司已吊銷或註銷
合計	4,977,874.89	4,977,874.89		

按組合計提壞賬準備：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
應收其他客戶組合	11,691,861,739.32	650,454,537.10	5.56%
合計	11,691,861,739.32	650,454,537.10	

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關資訊：

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1年以內(含1年)	11,523,690,013.87
1至2年	110,194,290.56
2至3年	40,997,648.68
3年以上	311,963,985.91
3至4年	17,004,394.67
4至5年	5,145,356.33
5年以上	289,814,234.91
合計	11,986,845,939.02

## (2)本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況:

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	265,484,222.27	24,198,033.17			324,069.37	290,006,324.81
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	4,716,374.89				4,977,874.89
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	683,678,451.80	101,149,518.41	140,268,482.12		5,895,049.01	650,454,537.10
合計	949,424,174.07	130,063,926.47	140,268,482.12		6,219,118.38	945,438,736.80

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的:

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
------	---------	------

**(3)本期實際核銷的應收賬款情況**

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的應收賬款核銷情況:

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
------	--------	------	------	---------	-------------

應收賬款核銷說明:

**(4)按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況**

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶 1	1,265,711,733.32	10.56%	63,285,586.67
客戶 2	1,002,735,842.44	8.37%	50,136,792.12
客戶 3	861,224,162.45	7.18%	43,061,208.12
客戶 4	811,437,530.57	6.77%	40,571,876.53
客戶 5	740,847,823.29	6.18%	37,044,416.16
合計	4,681,957,092.07	39.06%	

**(5)轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額**

**(6)因金融資產轉移而終止確認的應收賬款**

本公司因進行應收賬款保理業務,而終止確認的應收賬款為 1,543,521,134.93 元。

**5、應收款項融資**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	2,373,621.26	18,318,958.03
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	572,890,885.59	263,818,771.47
合計	575,264,506.85	282,137,729.50



應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

適用 不適用

如是按照預期信用損失一般模型計提應收款項融資減值準備,請參照其他應收款的披露方式披露減值準備的相關資訊:

適用 不適用

其他說明:

**(1)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款**

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	2,373,621.26	18,318,958.03
減:壞賬準備		
合計	2,373,621.26	18,318,958.03

其他說明:本公司部分下屬子公司視其日常資金管理的需要將應收賬款進行保理,故公司將其帳面剩餘的應收賬款分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該部分應收賬款公允價值為 2,373,621.26 元,按照整個存續期預期信用損失計量的壞賬準備金額為 0.00 元。

**(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據**

其他說明:本公司視其日常資金管理的需要將部分銀行承兌匯票進行貼現和背書,故將帳面剩餘的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

於 2022 年 12 月 31 日,本公司按照整個存續期預期信用損失計量以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據的壞賬準備。本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險,不會因銀行違約而產生重大損失,因此未計提壞賬準備。

**(3)期末公司已質押的應收款項融資:無。**

**(4)期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資**

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	369,906,128.79	
商業承兌票據		
合計	369,906,128.79	

## 6、預付款項

## (1)預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	116,271,672.05	97.24%	45,277,382.85	82.52%
1至2年	3,277,896.32	2.74%	2,670,380.82	4.87%
2至3年	26,279.73	0.02%	6,918,550.44	12.61%
合計	119,575,848.10		54,866,314.11	

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

無。

## (2)按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

按預付對象集中度歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額 88,922,354.10 元,佔預付款項期末餘額合計數的比例 74.36%。

其他說明：

## 7、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	77,860,207.20	63,026,008.69
合計	77,860,207.20	63,026,008.69

## (1)應收利息

## 1)應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額

## 2)重要逾期利息

單位：元

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值及其判斷依據

其他說明：

## 3)壞賬準備計提情況

適用 不適用

## (2)應收股利

## 1)應收股利分類

單位：元

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
------------	------	------

## 2)重要的賬齡起過 1 年的應收股利

單位：元

專案（或被投資單位）	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
------------	------	----	--------	--------------

## 3)壞賬準備計提情況

適用不適用

其他說明：

## (3)其他應收款

## 1)其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	8,549,489.10	14,044,938.58
押金	5,950,570.62	6,943,556.98
KB 業務相關應收款	2,136,196.71	1,955,236.86
其他款項	34,355,878.80	9,153,173.84
履約保證金	64,798,837.78	57,349,182.70
往來款	3,297,135.78	7,063,901.00
合計	119,088,108.79	96,509,989.96

## 2)壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2022 年 1 月 1 日餘額	31,385,421.91		2,098,559.36	33,483,981.27
2022 年 1 月 1 日餘額 在本期				
一一轉入第二階段	-2,003,543.34	2,003,543.34		
一一轉入第三階段	-4,976,859.01		4,976,859.01	
本期計提	3,784,511.14	533,656.21	3,207,003.98	7,525,171.33
其他變動	37,789.14		180,959.85	218,748.99
2022 年 12 月 31 日餘額	28,227,319.84	2,537,199.55	10,463,382.20	41,227,901.59

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1 年以內(含 1 年)	52,206,299.17
1 至 2 年	13,866,076.95
2 至 3 年	10,093,634.11
3 年以上	42,922,098.56
3 至 4 年	8,013,145.36
4 至 5 年	11,106,622.53
5 年以上	23,802,330.67
合計	119,088,108.79

## 3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
預期信用損失為 0, 不計提信用減值損失的其他應收款						
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	2,098,559.36	8,183,862.99			180,959.85	10,463,382.20
相同信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	31,385,421.91		658,691.66		37,789.14	30,764,519.39
合計	33,483,981.27	8,183,862.99	658,691.66		218,748.99	41,227,901.59

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式

## 4) 本期實際核銷的其他應收情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

其他應收款核銷說明:

5)按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位 1	保證金	17,297,135.85	1-5 年	14.52%	12,186,499.73
單位 2	其他款項-待賠款	15,467,243.21	1 年以內	12.99%	773,362.16
單位 3	保證金	6,709,115.60	葡 5 年	5.63%	4,695,292.48
單位 4	其他款項-待賠款	4,181,123.71	1 年以內	3.51%	209,056.19
單位 5	保證金	3,698,000.00	1 年以內	3.11%	184,900.00
合計		47,352,618.37		39.76%	18,049,110.56

6)涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、金額及依據

7)因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無

8)轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

8、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

否

## (1)存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備或 合同履約成本減 值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備 或合同履約成 本減值準備	帳面價值
原材料	13,266,287,104.17	726,383,939.31	12,539,903,164.86	17,914,307,809.22	764,666,894.70	17,149,640,914.52
在產品	609,787,233.85		609,787,233.85	899,448,909.40		899,448,909.40
庫存商品	1,843,224,143.29	87,534,764.66	1,755,689,378.63	4,370,579,813.18	152,176,377.56	4,218,403,435.62
發出商品	119,252,158.93		119,252,158.93	134,735,308.03		134,735,308.03
合計	15,838,550,640.24	813,918,703.97	15,024,631,936.27	23,319,071,839.83	916,843,272.26	22,402,228,567.57

## (2)存貨跌價準備和合同\_成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增	加金額	本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	764,666,894.70	436,558,887.14	6,380,474.33	481,222,316.86		726,383,939.31
庫存商品	152,176,377.56	18,935,171.91	185,996.71	83,762,781.52		87,534,764.66
合計	916,843,272.26	455,494,059.05	6,566,471.04	564,985,098.38		813,918,703.97

## (3)存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

不適用。

## (4)合同履約成本本期攤銷金額的說明

## 9、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在途匯款	12,528,680.30	
預繳稅金	163,506,014.86	60,838,530.06
待攤費用	3,431,473.38	1,804,336.79
待抵扣稅金	1,141,072,732.34	960,891,457.59
應收出口退稅款	298,780,596.49	277,251,592.17
預付特許權費	4,908,098.88	5,754,521.87
合計	1,624,227,596.25	1,306,540,438.48

其他說明：

## 10、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額（帳面價值）	本期增減變動								期末餘額（帳面價值）	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他			
一、合營企業												
山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	85,053,660.77			50,652,119.88		561,066.67					136,266,847.32	
小計	85,053,660.77			50,652,119.88		561,066.67					136,266,847.32	
二、聯營企業												
浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司	155,457,360.13			3,724,849.72							159,182,209.85	
東港股份有限公司	55,883,761.81			4,800,193.73			5,837,478.60				54,846,476.94	



山東華芯 半導體有 限公司	5,983,495.43			397,233.50					6,380,728.93	
山東華芯 優創科技 有限公司	4,494,355.67			1,044,496.53					3,449,859.14	
小計	221,818,973.04			7,877,780.42			5,837,478.60		223,859,274.86	
合計	306,872,633.81			58,529,900.30		561,066.67	5,837,478.60		360,126,122.18	

其他說明：

### 11、投資性房地產

#### (1)採用成本計量模式的投資性房地產

適用 不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、帳面原值				
1.期初餘額	138,059,768.44			138,059,768.44
2.本期增加金額				
(1)外購				
(2)存貨\固定資產\在建 工程轉入				
(3)企業合併增加				
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	138,059,768.44			138,059,768.44

二、累計折舊和累計攤銷				
1.期初餘額	41,429,586.01			41,429,586.01
2.本期增加金額	3,488,390.64			3,488,390.64
(1)計提或攤銷	3,488,390.64			3,488,390.64
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	44,917,976.65			44,917,976.65
三、減值準備				
1.期初餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
2.本期增加金額				
(1)計提				
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
四、帳面價值				
1.期末帳面價值	89,127,311.79			89,127,311.79
2.期初帳面價值	92,615,702.43			92,615,702.43

## (2)採用公允價值計量模式的投資性房地產

適用 不適用

## (3)未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書原因

其他說明：

## 12、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	1,215,186,230.72	979,437,091.63
合計	1,215,186,230.72	979,437,091.63

## (1)固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	其他設備	合計
一、帳面原值：						
1.期初餘額	478,238,772.70	524,198,051.82	27,357,579.37	139,090,977.41	419,988,781.71	1,588,874,163.01
2.本期增加金額	167,191,428.49	151,417,446.56	1,696,220.15	16,184,467.96	114,899,194.34	451,388,757.50
(1)購置	3,152,184.92	110,972,442.38	1,564,071.33	12,993,149.52	113,134,299.77	241,816,147.92
(2)在建工程轉入	139,683,066.17	40,258,191.30		1,853,528.13		181,794,785.60
(3)企業合併增加						
(4)其他	24,356,177.40	186,812.88	132,148.82	1,337,790.31	1,764,894.57	27,777,823.98
3.本期減少金額		1,306,309.81	417,964.37	306,782.22	642,728.71	2,673,785.11
(1)處置或報廢		1,306,309.81	417,964.37	306,782.22	642,728.71	2,673,785.11
4.期末餘額	645,430,201.19	674,309,188.57	28,635,835.15	154,968,663.15	534,245,247.34	2,037,589,135.40

二、累計折舊						
1. 期初餘額	92,369,083.82	196,152,541.81	22,950,941.58	95,515,822.95	172,119,456.31	579,107,846.47
2. 本期增加金額	18,158,290.41	104,297,966.92	1,042,627.04	18,522,484.92	72,290,803.57	214,312,172.86
(1) 計提	16,171,461.88	104,230,714.15	955,461.01	17,578,781.02	71,683,960.31	210,620,378.37
(2) 其他	1,986,828.53	67,252.77	87,166.03	943,703.90	606,843.26	3,691,794.49
3. 本期減少金額		514,327.04	152,177.10	297,559.30	382,276.12	1,346,339.56
(1)		514,327.04	152,177.10	297,559.30	382,276.12	1,346,339.56
處置或報廢						
4. 期末餘額	110,527,374.23	299,936,181.69	23,841,391.52	113,740,748.57	244,027,983.76	792,073,679.77
三、減值準備						
1. 期初餘額		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,184,590.95	30,329,224.91
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額						
(1) 處置或報廢						
4. 期末餘額		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,184,590.95	30,329,224.91
四、帳面價值						
1. 期末帳面價值	534,902,826.96	374,364,131.34	4,570,325.27	40,316,274.52	261,032,672.63	1,215,186,230.72
2. 期初帳面價值	385,869,688.88	328,036,634.47	4,182,519.43	42,663,514.40	218,684,734.45	979,437,091.63

## (2)暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	帳面原值	累計折舊	減值準備	帳面價值	備註
----	------	------	------	------	----

## (3)通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末帳面價值
----	--------

## (4)未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明：

## (5)固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

其他說明：

## 13、在肛程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	841,195,769.28	121,384,942.40
合計	841,195,769.28	121,384,942.40

## (1)在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
孫村產業園自動化立庫項目	285,709.66		285,709.66			
貴陽浪潮大資料產業園	9,642,161.43		9,642,161.43	72,692,341.11		72,692,341.11
蘇州工廠三期專案				48,692,601.29		48,692,601.29
研發辦公樓	826,834,862.26		826,834,862.26			
庫得克品質管制系統開發平臺V4.0	669,026.50		669,026.50			
移動 5G 智慧工廠項目	3,764,009.43		3,764,009.43			
合計	841,195,769.28		841,195,769.28	121,384,942.40		121,384,942.40

## (2)重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
貴陽浪潮大資料產業園	180,000,000.00	72,692,341.11	82,706,528.41	145,295,680.09	461,028.00	9,642,161.43	97.56%	93.8%	2,254,706.05	2,021,879.89	3.42%	其他
蘇州工廠三期專案	120,000,000.00	48,692,601.29	342,477.88	36,499,105.51	12,535,973.66		99.22%	100%				其他
研發辦公樓	890,000,000.00		826,834,862.26			826,834,862.26	92.90%	92.9%				其他
合計	1,190,000,000.00	121,384,942.40	909,883,868.55	181,794,785.60	12,997,001.66	836,477,023.69			2,254,706.05	2,021,879.89	3.42%	

## (3)本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因

其他說明：

## (4)工程物資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值

其他說明:

## 14、使用權資產

單位：元

項目	廠房租賃	辦公區租賃	合計
一、帳面原值			
1.期初餘額	37,385,464.21	34,894,694.15	72,280,158.36
2.本期增加金額	22,980,480.62	1,214,105.64	24,194,586.26
(1)租賃	22,217,242.54	1,214,105.64	23,431,348.18
(2)其他增加	763,238.08		763,238.08
3.本期減少金額		9,841,361.87	9,841,361.87
(1)終止		9,841,361.87	9,841,361.87
4.期末餘額	60,365,944.83	26,267,437.92	86,633,382.75
二、累計折舊			
1.期初餘額	6,435,440.66	11,280,566.31	17,716,006.97
2.本期增加金額	10,887,983.13	7,763,702.46	18,651,685.59
(1)計提	10,721,458.46	7,763,702.46	18,485,160.92
(2)其他增加	166,524.67		166,524.67
3.本期減少金額		9,841,361.87	9,841,361.87
(1)處置			
(2)終止		9,841,361.87	9,841,361.87
4.期末餘額	17,323,423.79	9,202,906.90	26,526,330.69
三、減值準備			
1.期初餘額			
2.本期增加金額			
(1)計提			
3.本期減少金額			
(1)處置			
4.期末餘額			
四、帳面價值			
1.期末帳面價值	43,042,521.04	17,064,531.02	60,107,052.06
2.期初帳面價值	30,950,023.55	23,614,127.84	54,564,151.39



其他說明:

## 15、無形資產

## (1)無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	外購專用軟體	合計
一、帳面原值					
1.期初餘額	210,999,357.40		552,484,713.45	406,370,275.35	1,169,854,346.20
2.本期增加金額			100,494,198.40	15,218,469.46	115,712,667.86
(1)購置			100,494,198.40	15,160,748.49	115,654,946.89
(2)內部研發					
(3)企業合併增加					
(4)其他				57,720.97	57,720.97
3.本期減少金額			430,883,653.99	48,370,237.55	479,253,891.54
(1)處置			430,883,653.99	48,370,237.55	479,253,891.54
4.期末餘額	210,999,357.40		222,095,257.86	373,218,507.26	806,313,122.52
二、累計攤銷					
1.期初餘額	44,383,999.17		396,514,613.06	216,143,689.06	657,042,301.29
2.本期增加金額	4,370,703.72		78,982,019.81	40,996,981.28	124,349,704.81
(1)計提	4,370,703.72		78,982,019.81	40,975,207.65	124,327,931.18
(2)其他				21,773.63	21,773.63
3.本期減少金額			352,304,671.88	30,891,983.49	383,196,655.37
(1)處置			352,304,671.88	30,891,983.49	383,196,655.37
4.期末餘額	48,754,702.89		123,191,960.99	226,248,686.85	398,195,350.73

三、減值準備					
1.期初餘額			78,779,688.77	35,129,965.21	113,909,653.98
2.本期增加			7,426,146.82		1,426,146.82
金額					
(1)計提			7,426,146.82		7,426,146.82
3.本期減少金額			86,205,835.59	7,910,429.41	94,116,265.00
(1)處置			86,205,835.59	7,910,429.41	94,116,265.00
4.期末餘額				27,219,535.80	27,219,535.80
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	162,244,654.51		98,903,296.87	119,750,284.61	380,898,235.99
2.期初帳面價值	166,615,358.23		77,190,411.62	155,096,621.08	398,902,390.93

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例 2.66%。

(2)未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
貴陽浪潮大資料產業園土地	22,129,344.00	正在辦理

其他說明:

### 16、商譽

#### (1)商譽帳面原值

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的		處置		
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	643,015.39					643,015.39
合計	643,015.39					643,015.39

#### (2)商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
合計						

商譽所在資產組或資產組組合的相關資訊

說明商譽減值測試過程、關鍵參數（如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等）及商譽減值損失的確認方法:

商譽減值測試的影響

其他說明:

## 17、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
工業園區改造費	4,408,297.78		1,141,568.40		3,266,729.38
廈門產線主機殼改造費用		1,185,309.74	177,796.44		1,007,513.30
濟南廠區改造	2,630,446.90		656,820.20		1,973,626.70
工業園外牆及 LED 改造	589,419.24		191,162.88		398,256.36
NCT 產線技術服務費	648,584.35		353,773.56		294,810.79
S05 號樓裝修費	5,613,023.96	2,129,037.37	2,672,095.94		5,069,965.39
孫村廠區零星工程	8,758,253.99	6,221,521.65	3,617,843.39		11,361,932.25
北京辦公區改造	2,824,401.44	229,109.06	1,084,792.67		1,968,717.83
濟南辦公區改造	68,785.79	770,203.75	188,803.90		650,185.64
其他零星費用	5,621,584.99	3,429,323.75	1,583,749.82		7,467,158.92
蘇州廠房裝修改造	51,194,869.15	19,585,937.85	18,805,010.22		51,975,796.78
廈門廠生產網路安裝	40,272.88		25,435.44		14,837.44
其他裝修費用	81,447.51	3,356,200.17	168,151.77		3,269,495.91
港盛大廈裝修改造項目	1,309,041.39		404,945.76		904,095.63
廣州平臺實驗室改造項目	620,532.48		173,171.85		447,360.63
合計	84,408,961.85	36,906,643.34	31,245,122.24		90,070,482.95

其他說明:

18、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1)未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	774,642,847.21	129,286,052.01	989,161,404.69	148,890,267.06
內部交易未實現利潤	273,094,091.38	36,728,787.55	298,784,330.73	44,817,649.61
可抵扣虧損	10,895,453.43	2,723,863.36	10,331,357.14	2,582,839.28
應收款項壞賬準備	540,693,659.54	85,842,205.87	666,564,380.53	106,227,538.39
遞延收益	142,917,189.59	21,534,739.62	113,581,305.96	16,278,954.16
品質保證費用	320,651,646.27	48,097,746.95	304,254,473.75	45,638,171.06
客服增值服務收入			99,353,640.68	14,903,046.10
租賃	3,991,735.27	704,803.52	3,317,880.02	497,333.29
暫收款	192,539,500.00	28,880,925.00		
合計	2,259,426,122.69	353,799,123.88	2,485,348,773.50	379,835,798.95

(2)未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
美國公司稅收政策差異專案	21,962,763.40	6,553,688.60	9,144,770.77	2,728,799.60
固定資產折舊一次性扣除	40,532,527.37	9,903,704.20	46,801,228.53	11,700,307.13
合計	62,495,290.77	16,457,392.80	55,945,999.30	14,429,106.73

## (3)未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	658,766,407.41	454,660,994.06
可抵扣虧損	418,347,902.65	400,929,266.42
合計	1,077,114,310.06	855,590,260.48

## (4)未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2022年		3,966,082.77	
2023年		6,024,418.71	
2024年	41,220.38	2,438,814.71	
2025年	198,839,237.28	191,770,370.82	
2026年	133,987,154.35	196,729,579.41	
2027年	85,480,290.64		
合計	418,347,902.65	400,929,266.42	

其他說明：

## 19、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
預付設備款	42,007,635.42		42,007,635.42	31,624,722.64		31,624,722.64
預付工程款	203,263.96		203,263.96	1,954,735.42		1,954,735.42
預付購房款	183,939.00		183,939.00			
合計	42,394,838.38		42,394,838.38	33,579,458.06		33,579,458.06

其他說明:

## 20、短期借款

### (1)短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	4,954,374,375.02	4,558,032,922.89
合計	4,954,374,375.02	4,558,032,922.89

短期借款分類的說明:

### (2)已逾期未償還的麵借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為 0.00 元,其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下:

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
------	------	------	------	------

其他說明:

## 21、交易性金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債		3,016,539.09
其中：		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的利率互換合約		3,016,539.09
其中：		
合計		3,016,539.09

其他說明:

## 22、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	96,612,750.13	272,475,999.11
銀行承兌匯票	1,104,801,472.30	1,271,265,667.54
合計	1,201,414,222.43	1,543,741,666.65

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

## 23、應付帳款

## (1)應付帳款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	9,254,274,464.19	17,673,081,832.29
1-2年（含2年）	37,035,879.12	75,684,155.27
2-3年（含3年）	5,802,829.61	420,879.93
3-4年（含4年）	291,038.17	48,435.39
4-5年（含5年）	46,870.06	869,628.10
5年以上	3,702,687.90	3,449,416.62
合計	9,301,153,769.05	17,753,554,347.60

## (2)賬齡超過1年的重要應付帳款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因

其他說明：

## 24、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	1,167,023,013.13	1,106,053,051.11
預收維保服務費	530,960,671.35	581,375,793.90
合計	1,697,983,684.48	1,687,428,845.01

報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

單位：元

項目	變動金額	變動原因



## 25、應付職工薪酬

## (1)應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	462,579,041.71	3,168,213,860.57	3,046,025,581.30	584,767,320.98
二、離職後福利-設定提存計畫	1,381,373.60	211,131,128.49	205,511,607.26	7,000,894.83
三、辭退福利		1,577,185.59	1,572,764.24	4,421.35
合計	463,960,415.31	3,380,922,174.65	3,253,109,952.80	591,772,637.16

## (2)短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	159,087,223.49	2,750,556,313.45	2,701,819,807.61	207,823,729.33
2、職工福利費	300,220.59	59,417,379.73	59,531,879.47	185,720.85
3、社會保險費	3,440,714.53	117,449,190.64	119,846,410.13	1,043,495.04
其中：醫療保險費	695,565.29	111,019,912.58	110,774,691.87	940,786.00
工傷保險費	61,644.97	4,544,944.15	4,554,274.45	52,314.67
生育保險費	67,964.05	1,492,589.09	1,510,158.77	50,394.37
其他保險	2,615,540.22	391,744.82	3,007,285.04	
4、住房公積金	392,486.21	152,601,958.55	151,829,082.76	1,165,362.00
5、工會經費和職工教育經費	296,383,482.20	86,227,328.02	11,254,611.40	371,356,198.82
6、短期帶薪缺勤	2,974,914.69	1,961,690.18	1,743,789.93	3,192,814.94
合計	462,579,041.71	3,168,213,860.57	3,046,025,581.30	584,767,320.98

## (3) 設定提存計畫列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	1,268,903.05	197,637,741.04	195,224,632.42	3,682,011.67
2、失業保險費	112,470.55	7,902,821.67	7,910,943.34	104,348.88
3、企業年金繳費		5,590,565.78	2,376,031.50	3,214,534.28
合計	1,381,373.60	211,131,128.49	205,511,607.26	7,000,894.83

其他說明：

## 26、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	116,756,595.83	59,274,270.27
企業所得稅	37,564,526.83	186,901,789.45
個人所得稅	80,625,823.50	50,403,114.04
城市維護建設稅	3,067,299.22	2,118,870.63
教育費附加	1,600,436.71	1,290,110.77
地方教育費附加	584,713.26	218,805.38
地方水利建設基金	7,632.24	0.00
房產稅	787,737.57	779,550.37
土地使用稅	770,981.71	583,355.51
印花稅	16,651,190.61	11,842,140.00
關稅	9,799,491.33	4,452,598.69
環保稅	3,458.25	
合計	268,219,887.06	317,864,605.11

其他說明:

### 27、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應付款	193,142,713.87	161,568,047.13
合計	193,142,713.87	161,568,047.13

#### (1)應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

重要的已逾期末支付的利息情況：

單位：元

借款單位	逾期金額	逾期原因
------	------	------

其他說明:

#### (2)應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

其他說明,包括重要的超過 1 年未支付的應付股利,應披露未支付原因:

#### (3)其他應付款

##### 1)按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
備件信用保證金	7,500,955.50	7,467,821.50
代收代扣款	32,415,361.90	28,976,094.85
待付費用	70,012,288.02	72,656,770.21
工程款	838,020.33	380,506.04
往來款	82,376,088.12	52,086,854.53
合計	193,142,713.87	161,568,047.13

##### 2)賬齡超過 1 年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
----	------	-----------

其他說明：

28、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	85,592,679.06	5,340,258.31
一年內到期的租賃負債	21,481,210.50	16,051,970.97
合計	107,073,889.56	21,392,229.28

其他說明：

29、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		2,014,739,726.03
待轉銷項稅	135,872,736.98	133,297,194.59
暫收款	192,539,500.00	
合計	328,412,236.98	2,148,036,920.62

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還		期末餘額
21 浪潮電子 SCP003	100.00	2021/9/17	267 日	2,000,000,000.00	2,014,739,726.03		24,615,342.46		2,039,355,068.49		
21 浪潮電子 SCP004	100.00	2021/12/30	268 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	19,090,410.96		1,019,090,410.96		
22 浪潮電子 SCP001	100.00	2022/1/19	267 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	37,306,849.32		2,037,306,849.32		

22 浪潮電子 SCP002(科 創票據)	100.00	2022/7/25	120 日	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	11,506,849.32		2,011,506,849.32		
22 浪潮電子 SCP003(科 創票據)	100.00	2022/10/25	62 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,751,780.82		1,002,751,780.82		
22 浪潮電 子 SCP004	100.00	2022/11/2	50 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,328,767.12		1,002,328,767.12		
(科創票 據)											
合計				9,000,000,000.00	2,014,739,726.03	7,000,000,000.00	97,600,000.00		9,112,339,726.03		

其他說明：

### 30、長期借款

#### (1)長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	109,566,872.48	104,013,081.62
保證借款	850,000,000.00	878,000,000.00
信用借款	3,261,962,818.63	528,275,849.99
合計	4,221,529,691.11	1,510,288,931.61

長期借款分類的說明：

其他說明,包括利率區間：

注：抵押借款系公司子公司 InspurAssetHoWingJnc 以自有土地及廠房抵押借款,抵押情況詳見本附注“七、59、所有權或使用權受到限制的資產”。

## 31、租賃負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	69,762,883.10	59,490,742.76
未確認融資費用	-4,245,071.76	-4,120,033.76
一年內到期的租賃負債	-21,481,210.50	-16,051,970.97
合計	44,036,600.84	39,318,738.03

其他說明：

## 32、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
專項應付款	735,000.00	735,000.00
合計	735,000.00	735,000.00

## (1)按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額

其他說明：

## (2)專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
濟南市開發區財政局	75,000.00			75,000.00	
山東省資訊產業廳	660,000.00			660,000.00	
合計	735,000.00			735,000.00	

其他說明:

### 33、預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品品質保證	320,651,646.27	304,254,473.75	
合計	320,651,646.27	304,254,473.75	

其他說明,包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明:

預計產品品質保證費用的相關重要假設、估計：公司根據過往產品品質保證費用實際支出資料及銷售資料合理預計產品品質保證費率,結合公司相關產品品質保證政策的規定及已實現銷售資料預計未來很可能發生的產品品質保證費用。

### 34、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	114,958,805.96	168,475,600.00	135,735,372.96	147,699,033.00	政府補助研發專案款
合計	114,958,805.96	168,475,600.00	135,735,372.96	147,699,033.00	—

涉及政府補助的專案:

單位：元

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	本期沖減成本費用金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
產業扶持資金(蘇州廠房裝修補貼)	30,000,000.00			10,000,000.00			20,000,000.00	與資產相關
南寧產線設備補貼	12,637,362.67			1,895,604.36			10,741,758.31	與資產相關

雲南產線設備補貼	2,356,250.00			362,500.00			1,993,750.00	與資產相關
其他項目補助	69,965,193.29	168,475,600.00		123,477,268.60			114,963,524.69	與收益相關
合計	114,958,805.96	168,475,600.00	0.00	135,735,372.96	0.00	0.00	147,699,033.00	

其他說明：

### 35、股本

單位：元

	期初餘額	本次變動增減(+、-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	1,453,721,310.00	9,988,206.00				9,988,206.00	1,463,709,516.00

其他說明：

本期股權激勵第二期行權導致股本增加 9,988,206 股。

### 36、其他權益工具

#### (1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

2020年07月23日公司發行2020年第一期中期票據（永續債）總額10億元，票面金額100元，發行利率5.0%。期限3+N年。扣除承銷費等相關交易費用後實際收到現金為人民幣9.99億元。

#### (2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
永續債	10,000,000.00	999,697,169.81					10,000,000.00	999,697,169.81
合計	10,000,000.00	999,697,169.81					10,000,000.00	999,697,169.81

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：



其他說明:

本公司發行的永續中票合同條款中沒有包括交付現金或其他金融資產給其他方的合同義務,也沒有包括在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務,符合《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》、《企業會計準則第 37 號——金融工具列報》以及《金融負債與權益工具的區分及相關會計處理規定》中對權益工具的定義,故本公司將其確認為其他權益工具。

### 37、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	6,313,622,245.64	261,311,706.30		6,574,933,951.94
其他資本公積	234,889,790.05	8,087,948.81	113,386,375.44	129,591,363.42
合計	6,548,512,035.69	269,399,655.11	113,386,375.44	6,704,525,315.36

其他說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明：

(1)資本溢價（股本溢價）變動情況及變動原因說明：

- 1)本期發行新股（股權激勵）導致資本溢價（股本溢價）增加 147,925,330.86 元；
- 2)股權激勵第二期行權導致資本溢價（股本溢價）增加 111,963,114.90 元；
- 3)本期因員工放棄股權激勵行權由其他資本公積轉入資本溢價(股本溢價) 1,423,260.54 元。

(2)其他資本公積變動情況及變動原因說明：

- 1)計提本期股權激勵費用導致其他資本公積增加 7,526,882.14 元；
- 2)公司根據持股比例調整對山東浪潮雲海產業發展投資有限公司長期股權投資（其他權益變動）及資本公積（其他資本公積），導致其他資本公積增加 561,066.67 元；
- 3)股權激勵第二期行權導致其他資本公積減少 111,963,114.90 元；
- 4)本期因員工放棄股權激勵行權由其他資本公積轉入資本溢價(股本溢價) 1,423,260.54 元。

## 38、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅前 發生額	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 損益	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 留存收益	減：所得 稅費用	稅後歸屬於母 公司	
一、不能 重分類進 損益的其 他綜合收 益	868,816.55						868,816.55
其他權益 工具投資 公允價值 變動	868,816.55						868,816.55
二、將重 分類進損 益的其 他綜合收 益	33,268,632.03	109,798,618.11				109,798,618.11	76,529,986.08
其中：權	18,903,34						18,903,34
益法下可 轉損益的 其他綜合 收益	7.63						7.63
外幣財務 報表折算 差額	52,171,979.66	109,798,618.11				109,798,618.11	57,626,638.45
其他綜合 收益合計	34,137,448.58	109,798,618.11				109,798,618.11	75,661,169.53

其他說明,包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整:

## 39、通餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	565,764,689.46	166,328,712.89		732,093,402.35
合計	565,764,689.46	166,328,712.89		732,093,402.35

盈餘公積說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

## 40、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	5,628,296,600.21	4,058,458,395.22
調整後期初未分配利潤	5,628,296,600.21	4,058,458,395.22
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	2,080,350,926.43	2,002,738,391.78
減：提取法定盈餘公積	166,328,712.89	157,990,842.72
應付普通股股利	203,520,983.40	159,909,344.07
應付永續債利息	50,000,000.00	115,000,000.00
期末未分配利潤	7,288,797,830.35	5,628,296,600.21

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整,影響期初未分配利潤元。
- 2)、由於會計政策變更,影響期初未分配利潤元。
- 3)、由於重大會計差錯更正,影響期初未分配利潤元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更,影響期初未分配利潤元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤元。

## 41、營業收從營健本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	69,250,589,956.46	61,592,324,075.85	66,799,945,807.97	59,287,353,197.02
其他業務	274,868,226.23	160,799,374.02	247,605,750.17	91,964,972.66
合計	69,525,458,182.69	61,753,123,449.87	67,047,551,558.14	59,379,318,169.68

經審計扣除非經常損益前後淨利潤孰低是否為負值

是 否

收入相關資訊：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2		合計
商品類型				
其中：				
伺服器及部件	68,948,052,085.88			68,948,052,085.88
IT 終端及散件	302,537,870.58			302,537,870.58
其他	274,868,226.23			274,868,226.23
按經營地區分類				
其中：				
國內	60,360,902,206.57			60,360,902,206.57
海外	9,164,555,976.12			9,164,555,976.12
合計	69,525,458,182.69			69,525,458,182.69

與履約義務相關的資訊：

無。

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 4,964,664,674.87 元,其中,4,964,664,674.87 元預計將於 2023 年度確認收入。

其他說明：

#### 42、稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	16,658,418.50	15,548,820.59
教育費附加	7,200,341.60	6,723,732.84
房產稅	6,624,241.41	2,980,179.72
土地使用稅	2,713,655.50	2,470,516.70
車船使用稅	37,350.00	35,455.00
印花稅	66,938,148.48	49,928,726.30
地方教育費附加	4,697,461.90	4,600,657.01
地方水利建設基金	186,236.08	130,211.59
環境保護稅	17,291.25	
合計	105,073,144.72	82,418,299.75

其他說明：

#### 43、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	220,900,554.93	331,071,302.93
人力資源費用	1,118,688,085.50	829,893,353.29
資產持有費用	18,789,835.47	23,360,162.21
市場拓展費用	89,027,372.08	213,288,909.54
其他費用	61,495,632.80	63,094,434.64
合計	1,508,901,480.78	1,460,708,162.61

其他說明:

**44、管理費用**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	74,954,222.89	116,680,444.56
人力資源費用	511,354,209.79	469,101,445.34
資產持有費用	95,115,631.61	95,926,060.33
其他費用	26,917,368.88	41,967,479.44
合計	708,341,433.17	723,675,429.67

其他說明:

**45、研發費用**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	424,557,064.10	389,863,653.99
人力資源費用	1,745,435,735.13	1,691,562,884.35
資產持有費用	188,817,406.92	206,073,682.21
間接費用	871,615,805.23	633,794,593.02
合計	3,230,426,011.38	2,921,294,813.57

其他說明:

**46、財務費用**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	359,727,643.53	239,056,415.85
利息收入	139,560,832.31	117,306,361.98
租賃負債未確認融資費用攤銷	1,588,012.11	1,618,313.33
匯兌淨收益（收益以“-”號填列）	-162,616,042.79	-213,798,316.51
手續費支出	24,372,395.29	29,364,998.17
合計	83,511,175.83	-61,064,951.14

其他說明:

#### 47、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
與資產相關的政府補助	12,258,104.36	54,229,304.00
與收益相關的政府補助	211,795,444.41	201,975,530.67
即征即退軟體退稅	106,883,923.97	105,138,040.92
合計	330,937,472.74	361,342,875.59

#### 48、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	58,529,900.30	6,785,032.27
處置長期股權投資產生的投資收益	15,853.76	
處置交易性金融資產取得的投資收益	16,155,202.97	141,440,375.61
合計	74,700,957.03	148,225,407.88

其他說明:

#### 49、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產		68,219.18
以公允價值計量且其變動計入當期損益的利率互換合約	8,388,352.17	463,500.34
合計	8,388,352.17	531,719.52

其他說明:

**50、信用減值損失**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他應收款壞賬損失	-7,525,171.33	-1,309,881.33
應收賬款壞賬損失	10,204,555.65	-169,192,151.46
應收票據壞賬損失	-3,927,006.41	
合計	-1,247,622.09	-170,502,032.79

其他說明:

**51、資產減值損失**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-385,559,227.82	-663,754,731.17
五、固定資產減值損失		-29,082,652.01
十、無形資產減值損失	-7,426,146.82	-32,446,677.58
合計	-392,985,374.64	-725,284,060.76

其他說明:

**52、資產處置收益**

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
處置未劃分為持有待售的非流動資產而產生的利得或損失	242,416.85	-2,179,205.00
合計	242,416.85	-2,179,205.00

**53、營業外收入**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
政府補助	5,000.00	4,000.00	5,000.00
非流動資產毀損報廢利得	40,965.48	93,003.62	40,965.48
罰款收入等	6,676,960.16	7,645,053.36	6,676,960.16
合計	6,722,925.64	7,742,056.98	6,722,925.64



計入當期損益的政府補助:

單位：元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
公共衛生補貼	西安高新技術產業開發區人才服務中心	補助	因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得)	否	否		4,000.00	與收益相關
公共衛生補貼	鄭州航空港經濟綜合實驗區經濟發展局(統計局)	補助	因從事國家鼓勵和扶持特定行業、產業而獲得的補助(按國家級政策規定依法取得)	否	否	5,000.00		與收益相關

其他說明:

#### 54、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
對外捐贈	421,726.04	358,138.83	421,726.04
非流動資產毀損報廢損失	651,793.99	201,892.45	651,793.99
罰款、滯納金	1,135,743.75	334,308.13	1,135,743.75
其他	680,886.03	630,527.02	680,886.03
合計	2,890,149.81	1,524,866.43	2,890,149.81

其他說明:

#### 55、所得稅費用

##### (1)所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	79,355,632.29	190,577,188.20
遞延所得稅費用	24,926,215.06	-60,953,387.88
合計	104,281,847.35	129,623,800.32

##### (2)會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	2,159,950,464.83
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	323,992,569.72
子公司適用不同稅率的影響	2,178,312.88
調整以前期間所得稅的影響	-8,781,701.67
非應稅收入的影響	-22,647,911.06
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	27,019,749.41
使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-10,162,756.65
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	86,540,890.59
本期研發費用加計扣除的影響	-293,414,046.52
其他	-443,259.35
所得稅費用	104,281,847.35

其他說明：

**56、其他綜合收益**

詳見附注七、36、其他權益工具。

**57、現金流量表項目**

**(1)收到的其他與經營活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
政府撥款	620,118,631.50	369,184,443.44
利息收入	137,904,165.64	117,325,504.76
保證金等	166,321,169.81	295,745,657.09
合計	924,343,966.95	782,255,605.29

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

**(2)支付的其他與經營活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
金融機構手續費	24,372,395.29	21,949,478.97
期間費用	1,926,044,246.56	1,703,279,919.43
暫付款	183,253,187.86	64,990,072.23
合計	2,133,669,829.71	1,790,219,470.63

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

**(3)收到的其他與投資活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

**(4)支付的其他與投資活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

**(5)收到的其他與籌資活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

**(6)支付的其他與籌資活動有關的現金**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
償還永續債		1,000,000,000.00
償還租賃負債	24,798,801.88	19,601,071.67
合計	24,798,801.88	1,019,601,071.67

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

**58、現金流量表補充資料**

**(1)現金流量表補充資料**

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	2,055,668,617.48	2,029,929,728.67
力口：資產減值準備	394,232,996.73	895,786,093.55
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	214,108,769.01	209,722,378.01
使用權資產折舊	18,485,160.92	25,278,346.64
無形資產攤銷	124,327,931.18	127,220,471.72
長期待攤費用攤銷	31,245,122.24	43,753,920.74
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）	-242,416.85	2,179,205.00
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）	610,828.51	108,888.83
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）	-8,388,352.17	-531,719.52
財務費用（收益以“-”號填列）	466,103,769.89	243,733,249.28
投資損失（收益以“-”號填列）	-74,700,957.03	-148,225,407.88
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	26,036,675.07	-58,715,611.64
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）	-1,445,210.63	-1,337,101.36

存貨的減少（增加以“-”號填列）	7,025,775,190.57	-12,120,488,794.45
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	3,810,395,508.89	-3,248,095,361.67
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	-12,289,748,603.89	3,697,062,675.24
其他	7,526,882.14	13,045,066.85
經營活動產生的現金流量淨額	1,799,991,912.06	-8,289,573,971.99
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	8,996,102,096.31	7,258,420,031.71
減：現金的期初餘額	7,258,420,031.71	9,952,056,143.05
力口：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	1,737,682,064.60	-2,693,636,111.34

## (2)本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	

其他說明：

## (3)本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	

其他說明：

**(4)現金和現金等價物的構成**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	8,996,102,096.31	7,258,420,031.71
其中：庫存現金	18,849.60	7,441.49
可隨時用於支付的銀行存款	8,996,083,246.64	7,258,412,019.84
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.07	570.38
三、期末現金及現金等價物餘額	8,996,102,096.31	7,258,420,031.71

其他說明：

**59、所有權或使用權受到限制的資產**

單位：元

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	13,433,459.98	繳存保證金
固定資產	181,636,957.02	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	195,070,417.00	

其他說明：

**60、外幣貨幣性項目**

**(1)外幣貨幣性項目**

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	405,488,619.47	6.9646	2,824,066,039.16
歐元	2,742,796.59	7.4229	20,359,504.81
港幣	7,499,747.15	0.89327	6,699,299.14
匈牙利福林	176,531,490.29	0.0186	3,279,249.13
日元	31.00	0.0524	1.62
應收賬款			
其中：美元	426,669,385.62	6.9646	2,971,581,603.09
歐元	26,138,027.04	7.4229	194,019,960.91

港幣			
英鎊	433,958.99	8.3941	3,642,695.16
日元	328,581,033.00	0.0524	17,203,845.73
長期借款			
其中：美元	15,731,969.17	6.9646	109,566,872.48
歐元			
港幣			
應付帳款			
其中：美元	803,057,652.88	6.9646	5,592,975,329.25
歐元	69,520.45	7.4229	516,043.35

其他說明：

(2)境外經營實體說明,包括對於重要的境外經營實體,應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據,記帳本位幣發生變化的還應披露原因。

適用不適用

#### 61、政府補助

##### (1)政府補助基本情況

單位：元

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
與企業日常活動相關的政府補助	147,699,033.00	遞延收益	135,735,372.96
與企業日常活動相關的政府補助	330,937,472.74	其他收益	330,937,472.74
與企業日常活動無關的政府補助	5,000.00	營業外收入	5,000.00
與企業日常活動相關的政府補助	171,979,700.00	財務費用	171,979,700.00

##### (2)政府補助退回情況

適用不適用

其他說明：

## 八、合併範圍的變更

### 1、其係因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

(1)本期新設子公司情況：

2022年9月，本公司全資子公司浪潮（濟南）電腦科技有限公司和全資子公司濟南浪潮雲海電腦科技有限公司共同出資設立宿州智算科技有限公司，註冊資本800萬元，其中浪潮（濟南）電腦科技有限公司出資520萬元，持股比例為65%，濟南浪潮雲海電腦科技有限公司出資280萬元，持股比例為35%。

2022年10月，本公司全資子公司浪潮電子資訊（香港）有限公司設立INSPURELECTRONICINFORMATIONSSINGAPOREPTE.LTD，註冊資本50萬新幣，持股比例為100%。

(2)本期登出子公司情況：

2022年09月，本公司註銷全資子公司浪潮（天津）電子資訊技術有限公司。

2022年12月，本公司註銷全資子公司安徽浪潮電子資訊產業有限公司、控股子公司鼎天盛華（北京）軟體技術有限公司。

## 九、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1)企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	北京	北京	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	100.00%		合併
北京浪潮安達科技投資有限公司	北京	北京	科技園區建設，資產管理；高新技術產業投資	100.00%		設立
深圳市天和成實業發展有限公司	深圳	深圳	貨物進出口	100.00%		合併
浪潮電子資訊(香港)有限公司	香港	香港	技術開發、諮詢、引進與交流，進出口貿易，對外投資業務	100.00%		設立



浪潮（香港）電子有限公司	香港	香港	從事電子部件貿易業務		100.00%	合併
浪潮資訊香港國際有限公司	香港	英屬維京群島	對外投資		100.00%	設立
Inspur Systems, Inc.	美國	美國	伺服器研發、生產和銷售		100.00%	設立
濟南東方聯合科技發展有限公司	濟南	濟南	房產租賃、物業管理	100.00%		合併
山東英信電腦技術有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體技術開發、生產、銷售；以自有資金對外投資		100.00%	設立
鄭州雲海資訊技術有限公司	鄭州	鄭州	電腦軟硬體的技術開發、銷售		100.00%	設立
山東浪潮進出口有限公司	濟南	濟南	貨物及技術進出口	100.00%		設立
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	廣東	廣州	伺服器、存儲及大資料相關產品	100.00%		設立
濟南浪潮雲海電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體的銷售、維修；貨物及技術進出口	100.00%		設立

貴州浪潮英信科技有限公司	貴州	貴州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（青島）電子資訊產業有限公司	青島	青島	電腦軟硬體及輔助設備的開發、銷售	100.00%		設立
Inspur Asset Holdings, Inc	美國	美國	伺服器製造, 不動產投資		100.00%	設立
Inspur Hungary KFT	匈牙利	匈牙利	製造、分銷、直銷電腦等電子產品		100.00%	設立
浪潮商用機器有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	51.00%		設立
陝西浪潮英信科技有限公司	西安	西安	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
山西浪潮電子資訊產業有限公司	太原	太原	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
蘇州浪潮智慧科技有限公司	蘇州	蘇州	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	100.00%		設立

浪潮（廈門）電腦科技有限公司	廈門	廈門	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
貴陽浪潮智慧科技有限公司	貴陽	貴陽	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
東升科技資訊有限公司	香港	英屬維京群島	對外投資		100.00%	設立
浪潮（南寧）電腦科技有限公司	南寧	南寧	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（長春）電腦科技有限公司	長春	長春	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（北京）電腦科技有限公司	北京	北京	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（成都）電腦科技有限公司	成都	成都	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
雲南浪潮電腦科技有限公司	昆明	昆明	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售		75.00%	設立

撫州浪潮電腦科技有限公司	撫州	撫州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（濟南）電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（鄭州）電腦科技有限公司	鄭州	鄭州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立
之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司	衢州	衢州	電腦軟硬體及輔助設備銷售	100.00%		設立
Electronic Channel Limited	香港	香港	貿易		100.00%	設立
Electronic Supply Chain Limited	香港	香港	貿易		100.00%	設立
浪潮（山東）電腦科技有限公司	濟南	濟南	電腦軟硬體及輔助設備銷售	65.00%		設立
INSPUR ELECTRONICINFORMATION SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	新加坡	電腦硬體和週邊設備批發； 電腦硬體、資料處理設備和 電腦週邊設備的維修和維護		100.00%	設立
宿州智算科技有限公司	宿州	宿州	電腦軟硬體及輔助設備銷售		100.00%	設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用。

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

確定公司是代理人還是委託人的依據：

其他說明：

### (2)重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
浪潮商用機器有限公司	49.00%	1,170,107.29	24,743,979.76	337,485,255.57

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

其他說明：

### (3)重要非全資子公司的主要財務資訊

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
浪潮商用機器有限公司	1,323,020,138.55	128,753,246.13	1,451,773,384.68	763,027,965.51	0.00	763,027,965.51	1,359,192,474.97	54,280,459.57	1,413,472,934.54	676,617,571.55		676,617,571.55

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
浪潮商用機器有限公司	1,040,861,448.80	2,387,974.06	2,387,974.06	189,905,711.17	958,751,079.12	56,108,797.64	56,108,797.64	49,748,432.32

其他說明：

## 2、在合營安排或聯營企業中的權益

### (1)重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	濟南	濟南	資訊產業投資	33.33%		權益法
浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司	濟南	濟南	高新技術產業投資	40.00%		權益法
東港股份有限公司	濟南	濟南	印刷和記錄媒介複製業	3.57%		權益法
山東華芯半導體有限公司	濟南	濟南	電腦、通信和其他電子設備製造業	10.00%		權益法
山東華芯優創科技有限公司	濟南	濟南	軟體和資訊技術服務業	10.00%		權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用。

持有 20%以下表決權但具有重大影響,或者持有 20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(1)本公司持有東港股份有限公司股權比例為 3.566%,本公司向其委派一名董事及一名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

(2)本公司持有山東華芯半導體有限公司股權比例均為 10.00%,本公司向其委派三名董事及兩名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

(3)本公司持有山東華芯優創科技有限公司股權比例為 10.00%,本公司向其委派三名董事及一名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

## (2)重要合營企業的主要財務資訊

單位：元

項目	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司
流動資產	446,117,964.79	171,120,656.25
其中：現金和現金等價物	95,097,132.47	47,303,970.04
非流動資產	30,651,129.65	170,456,510.61
資產合計	476,769,094.44	341,577,166.86
流動負債	53,129,419.57	72,945,752.80
非流動負債	18,029.76	40,370.66
負債合計	53,147,449.33	72,986,123.46
少數股東權益	14,821,103.18	13,430,061.12
歸屬於母公司股東權益	408,800,541.93	255,160,982.28
按持股比例計算的淨資產份額	136,266,847.32	85,053,660.77
調整事項		
一商譽		
--內部交易未實現利潤		
一其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	136,266,847.32	85,053,660.77
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	113,803,390.10	329,794,367.83
財務費用	-377,368.47	-631,127.97
所得稅費用	414,662.43	820,861.98
淨利潤	153,347,401.71	784,421.07
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	153,347,401.71	784,421.07
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明:

## (3)重要聯營企業的主要財務資訊

單位：元

項目	期末餘額/本期發生額				期初餘額/上期發生額			
	浪潮雲鏈(山東)資訊技術有限公司	東港股份有限公司	山東華芯半導體有限公司	山東華芯優創科技有限公司	浪潮雲鏈(山東)資訊技術有限公司	東港股份有限公司	山東華芯半導體有限公司	山東華芯優創科技有限公司
流動資產	528,743,723.40	1,313,695,836.24	85,321,066.98	83,876,919.03	376,346,591.58	1,273,905,080.28	79,231,373.83	94,246,355.07
非流動資產	17,059,691.06	927,513,216.91	4,559,686.66	1,085,165.94	18,509,610.64	937,943,741.89	4,614,575.72	2,147,151.12
資產合計	545,803,414.46	2,241,209,053.15	89,880,753.64	84,962,084.97	394,856,202.22	2,211,848,822.17	83,845,949.55	96,393,506.19
流動負債	147,847,889.84	648,859,951.03	13,553,464.29	50,463,493.58	6,212,801.89	592,309,136.49	10,490,995.21	51,449,949.51
非流動負債		38,522,284.66	12,520,000.00			37,058,693.00	13,520,000.00	
負債合計	147,847,889.84	687,382,235.69	26,073,464.29	50,463,493.58	6,212,801.89	629,367,829.49	24,010,995.21	51,449,949.51
少數股東權益		15,787,146.86				15,352,828.72		
歸屬於母公司股東權益	397,955,524.62	1,538,039,670.60	63,807,289.35	34,498,591.39	388,643,400.33	1,567,128,163.96	59,834,954.34	44,943,556.68
按持股比例計算的淨資產份額	159,182,209.85	54,846,476.95	6,380,728.93	3,449,859.14	155,457,360.13	55,883,761.81	5,983,495.43	4,494,355.67



調整事項									
一商譽									
一內部交易未實現利潤									
一其他									
對聯營企業權益投資的帳面價值	159,182,209.85	54,846,476.95	6,380,728.93	3,449,859.14	155,457,360.13	55,883,761.81	5,983,495.43	4,494,355.67	
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值									
營業收入	488,750,725.83	1,064,972,856.25	110,997,124.38	742,395.15	36,885,100.80	1,200,941,510.94	96,226,203.64	3,879,258.75	
淨利潤	9,312,124.29	136,442,715.61	3,972,335.01	10,444,965.29	4,734,080.55	188,674,997.48	856,455.89	18,194,908.86	
終止經營的淨利潤									
其他綜合收益									
綜合收益總額	9,312,124.29	136,442,715.61	3,972,335.01	10,444,965.29	4,734,080.55	188,674,997.48	856,455.89	18,194,908.86	
本年度收到的來自聯營企業的股利		5,837,478.60				7,783,304.80			

其他說明:

**(4)不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊**

單位：元

項目	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
合營企業：		
下列各項按持股比例計算的合計數		
聯營企業：		
下列各項按持股比例計算的合計數		

其他說明:

**(5)合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明**

**(6)合營企業或聯營企業發生的起額虧損**

單位：元

合營企業或聯營企業名稱	累積未確認前期累計的損失	本期末確認的損失（或本期分享的淨利潤）	本期末累積未確認的損失

其他說明:

**(7)與合營企業投資相關的未確認承諾**

**(8)與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債**

**十、與金融工具相關的風險**

本公司在經營過程中面臨各種金融風險：信用風險、市場風險和流動性風險。公司經營管理層全面負責風險管理目標和政策的確定,並對風險管理目標和政策承擔最終責任。經營管理層通過職能部門遞交的月度工作報告來審查已執行

程式的有效性以及風險管理目標和政策的合理性。本公司的內部審計師也會審計風險管理的政策和程式,並且將有關發現彙報給審計委員會。本公司風險管理的總體目標是在不過度影響公司競爭力和應變力的情況下,制定盡可能降低風險的風險管理政策。

**1、信用風險**

信用風險是指金融工具的一方不履行義務,造成另一方發生財務損失的風險。本公司主要面臨賒銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前,本公司會對新客戶的信用風險進行評估,包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明(當此資訊可獲取時)。公司對每一客戶均設置了賒銷限額,該限額為無需獲得額外批准的最大額度。

公司通過對已有客戶信用評級的季度監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保公司的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時,按照客戶的信用特徵對其分組。被評為“高風險”級別的客戶會放在受限制客戶名單裡,並且只有在額外批准的前提下,公司才可在未來期間內對其賒銷,否則必須要求其提前支付相應款項。

## 2、流動風險

流動風險,是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司的政策是確保擁有充足的現金以償還到期債務。流動性風險由本公司的財務部門集中控制。財務部門通過監控現金餘額、可隨時變現的有價證券以及對未來 12 個月現金流量的滾動預測,確保公司在所有合理預測的情況下擁有充足的資金償還債務。

## 十一、公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一) 交易性金融資產		32,761,494.45		32,761,494.45
(2) 權益工具投資		24,000,000.00		24,000,000.00
(3) 衍生金融資產		8,761,494.45		8,761,494.45
(六) 應收款項融資			575,264,506.85	575,264,506.85
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款			2,373,621.26	2,373,621.26
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據			572,890,885.59	572,890,885.59
持續以公允價值計量的資產總額		32,761,494.45	575,264,506.85	608,026,001.30
二、非持續的公允價值計量	—	—	—	—

**2、持續和非織第二層次公允價值計量專案,採用的估值技術和重要錄的定性及定量資訊**

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產為公司持有的權益投資、下屬子公司購買的利率互換合約。本公司相信,以估值技術估計的公允價值是合理的,並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

**3、持續和非\_第三層次公允價值計量專案,採用的估值技術和重要參的定性及定量資訊**

(1)對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據,系由信用等級較高的銀行承兌,其信用風險和延期付款風險很小,發生損失的可能性很小,可回收金額基本確定,採用票面金額確定其公允價值。

(2)對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款,系已辦理保理業務的應收款,可回收金額基本確定,採用帳面餘額確定其公允價值。

**4、持續的公允價值計量專案,本期內發生各層級之間轉換的,轉換的原因及確定轉換時點的政策**

本報告期,公司不存在持續的公允價值計量專案內發生的各層級之間的轉換

**5、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況**

公司不以公允價值計量的金融資產和金融負債主要包括：貨幣資金、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款及其他應付款等,不以公允價值計量的金融資產和負債的帳面價值與公允價值相差很小。

**十二、關聯方及關聯交易****1、本企業的母公司情況**

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例	母公司對本企業的 表決權比例
浪潮集團有限公司	山東濟南	電子資訊產業	102,437.6735 萬	35.87%	35.87%

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是山東省國資委。

其他說明：

**2、本企業的子公司情況**

本企業子公司的情況詳見附注九、1、在子公司中的權益。

**3、本企業合營和聯營企業情況**

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注九、2、在合營安排或聯營企業中的權益。

本期與本公司發生關聯方交易,或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下:

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
-----------	--------

其他說明:

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
山東匯通金融租賃有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮集團財務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮資本投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東藍色雲海資訊基金管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮通達投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮數字媒體科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮匯彩投資控股有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮新世紀科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮恒達產業投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮科技園投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮光電科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮華光光電子股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東華光光電子股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濰坊華光光電子有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮科技發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮優派科技教育有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東中印服務外包專修學院	受本公司控股股東重大影響
山東浪潮匯眾產業發展投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制

匯眾物聯網香港有限公司	與本公司受同一控股股東控制
數位雲端有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東茗築世家置業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東茗築華亭置業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南茗築華麗置業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
InspurElectronics(HK)Limited	與本公司受同一控股股東控制
浪潮海外投資發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Branch of Inspur Electronic Information Industry Co., Limited	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Ru Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Technologies (India) Pvt. Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur (UK) Co., Limited	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Germany GmbH	與本公司受同一控股股東控制
VENEZOUNA DE INDUSTRIA TECNOLOGICA, C.A.	受本公司控股股東重大影響
愛立信浪潮通信技術有限公司	受本公司控股股東重大影響
聊城浪潮電子資訊有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮企業管理（濟南）有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮資料技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南景療電子科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮智慧微電技術服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制

青島智慧城區大資料科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮軟體科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲資訊技術股份公司	與本公司受同一控股股東控制
日照浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濰坊市雲計算中心（浪潮）建設管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
德州浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲上（貴州）技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江西浪潮大資料產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
保定浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（濱州）雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
昆明浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
滕州浪潮大資料產業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
宿州浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（天津）資料資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天水浪潮雲計算產業發展有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
酒泉浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
恩施浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
烏海市浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
滿洲里浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

內蒙古浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
長治浪潮雲海雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
四川浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
四川浪潮資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
湖南浪潮雲投科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
焦作浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
德陽浪潮雲海科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
百色浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
涼山州浪潮雲海科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
重慶浪潮政務雲管理運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
河池浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
四平浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
汝州浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
晉中浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江西浪潮創投雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
宜賓浪潮科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
忻州浪潮雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
雲上神州浪潮國創大資料產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
淄博浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制



湖南浪潮智投科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江門浪潮雲服務資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮軟體集團有限公司	與本公司受同一控股股東控制
張家口浪潮政務雲建設運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
張家界浪潮雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廣西浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
婁底市浪潮雲創資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
牡丹江浪潮雲海科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮數投資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東愛城市網資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（廈門）電子科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮智達商務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島中廣雲聯科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮慧投資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮智投智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
賀州浪潮智慧資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
錦州浪潮軟體科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
攀枝花浪潮智慧城市科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

濟南浪潮建匯資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮領先資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
福建省南平智慧城市大資料運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
煙臺浪潮智慧城市運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
寶豐浪潮智慧城市運營服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮威海海外服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Technology Business Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Global Information Engineering Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（青島）科技集團有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲海（青島）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
智慧泉城智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮康達資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮醫療大資料科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東國數愛健康大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天津健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮岳達投資管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
安徽浪潮誠摯資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮軟體股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島浪潮教育科技有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制

山東浪潮數字商業科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
煙臺浪潮園區運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮軟體網路工程科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮森亞網路技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮電子政務軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮檢通資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廣東浪潮軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京天元創新科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮智慧終端機有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮金融資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
迪堡金融設備有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮集成電子科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲科資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮思科網路科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮大資料投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲洲（山東）工業互聯網有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮投資管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮嘉信電腦資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制

濟南歡樂城科技發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮商用系統有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Cheeloo Overseas Investment And Development Co., Limited	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Overseas Investment Co., Limited	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Cloud Computing Investment Limited	與本公司受同一控股股東控制
浪潮數位企業技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
POPULARVISION LIMITED	與本公司受同一控股股東控制
元通軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮元通資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮通信資訊系統有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮通信資訊系統（重慶）有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京元朔科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京市天元網路技術股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
匯富有限公司	與本公司受同一控股股東控制
致優有限公司	與本公司受同一控股股東控制
MARVEL OPINION LIMITED	與本公司受同一控股股東控制
InspurOdoLimited(HK)	與本公司受同一控股股東控制
InspurElectronicsLimited	與本公司受同一控股股東控制
ShineVictoryInternationalLimited	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（山東）電子資訊有限公司	與本公司受同一控股股東控制

山東浪潮金融軟體資訊有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲網資訊系統有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮方智資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮通用軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北大荒浪潮資訊有限公司	受本公司控股股東重大影響
鄭州華糧科技股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮新路教育科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
深圳浪潮早上班雲技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮通軟資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮系統軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海浪潮通軟科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京通軟科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮易雲線上科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧工程有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島浪潮園區運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur (HK) Cloud Service Limited	與本公司受同一控股股東控制
Intersource Technology Limited	與本公司受同一控股股東控制
Timeone Technology Ltd.	與本公司受同一控股股東控制

Langchao Worldwide Service Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮數位服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮世科（西雅圖）資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Worldwide Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Global Services Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur US AInc.	與本公司受同一控股股東控制
濟南雲海創業投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
雲南浪潮數位科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江蘇浪潮信息科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
海南浪潮資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東匯眾創業投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
海南浪潮園區運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮優派（濟南）教育科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
西安浪潮雲創資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（鄭州）產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東秦達資訊科技股份有限公司	受本公司控股股東重大影響
西安雲洲軟體科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
貴陽睿達科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

成都浪潮雲創科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲創科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海悅然創業投資管理有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南全眾資訊科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南全達投資開發有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東茗築卓達工程管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
南寧市浪潮雲創科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南匯遠產業園開發有限公司	受本公司控股股東重大影響
INSPURJAPAN 株式會社	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Korea Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur (THAILAND) Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
Global Information Technology Services Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
PT. INSPUR TECHNOLOGY INDONESIA	與本公司受同一控股股東控制
INSPURITAL IAS. R.L.	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Technology LTD.	與本公司受同一控股股東控制
High Fast Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
First Head Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮數字能源科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮資料技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制

鄭州浪潮資料技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南揚澤電腦技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南和煦資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
重慶雲江工業互聯網有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮京煤雲技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
周口浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
牡丹江浪潮數字投資發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廣東雲灣工業互聯網有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮智盈協同數位技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
格爾木數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
佳木斯浪潮雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
赤峰浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
興安盟浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
煙臺浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
遵義浪潮數投科技有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
廣西數位浪潮資料服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
蘇州浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
齊齊哈爾浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制



阜陽浪潮雲計算信息科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
南平浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
阿拉山口市浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山西浪潮雲計算資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
呂梁浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江西浪潮兆穀雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
撫州浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
塔城浪潮雲計算服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
湖南浪潮雲科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
黔南州浪潮雲技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
無錫浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
克拉瑪依市浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
漢中浪潮智慧城市建設運營有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲（廈門）科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮卓遠網路服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
棗莊浪潮雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天水浪潮雲計算運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
琢州浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南昕順電子科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廈門資訊技術應用創新研究院有限公司	與本公司受同一控股股東控制

山東浪潮超高清國際貿易有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟寧浪潮大資料有限公司	受本公司控股股東重大影響
金華浪潮雲安達智慧城市科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
菏澤浪潮城投智慧城市運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天津浪潮智慧城市運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
成都浪潮雲海產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
黃岡浪潮智慧城市建設運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
湛江浪潮智慧城市建設運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天元大資料信用管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮乾匯資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南科潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南展廷資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮（青島）智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮天元（青島）大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮茗達資訊產業有限公司	與本公司受同一控股股東控制
內蒙古浪潮大資料產業運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
鶴壁浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
淄博浪潮雲創科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
黑龍江浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
遼寧浪潮資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制

浪潮環渤海（營口）大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮鼎達資訊產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
亳州啟達園區運營管理有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮醫療投資合夥企業（有限合夥）	與本公司受同一控股股東控制
廣西健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
內蒙古健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
湖南浪潮健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
甘肅浪潮睿慧大資料服務有限公司	受本公司控股股東重大影響
重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
中財浪潮股權投資基金管理有限公司	受本公司控股股東重大影響
InspurDigitalLimited	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮派盛網路科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Worldwide Services Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
浪潮全球有限公司	與本公司受同一控股股東控制
Inspur Japan Co., Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮匯享雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
南京浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
泰州浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
徐州浪潮資料服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東芯光光電科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

Smarterland Limited	與本公司受同一控股股東控制
Inspur (HK) Service Ltd.	與本公司受同一控股股東控制
佛山浪潮資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮科學研究院有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮人工智慧研究院有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮新基建科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮工業互聯網股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
瀋陽浪潮大資料創新應用有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮海鏈易貿（山東）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮創新創業科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
蘇州思萃工業互聯網技術研究所有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海浪潮資料服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智業健康醫療大資料有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東匯安健康醫療大資料有限公司	受本公司控股股東重大影響
浪潮通信技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
海南東方通達科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
貴州浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮數字（山東）科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮新科資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東華特智慧科技有限公司	受本公司控股股東重大影響

山東賽寶電子資訊工程有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
山東賽寶資訊技術諮詢有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東港口科技集團有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮超高清智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮金信科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧工業科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧檔案科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧醫療科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東芯光大圖鐳射科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島雲誠智數字科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上海云熹科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東德全新基建科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
亳州數投資訊科技發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東金潮數投資訊科技發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
惠農雲（北京）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
數農雲（山東）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
溫州雲甌數智科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
增材智造（北京）資訊科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
數資雲（山東）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮雲康（山東）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

國器智眸（重慶）科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮智信（山東）資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東山智網路科技服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東智梢科技服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧家居科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧裝備有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮傲林大資料科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮啟航科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東浪潮北師教育科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮卓智資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	受本公司控股股東重大影響
濟南啟益資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮資料庫技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
安徽浪潮資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
甘肅智慧雲海資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南雲海高新投資合夥企業(有限合夥)	與本公司受同一控股股東控制
山東東方飛揚軟體技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東飛揚知行資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
盛銀數科(瀋陽)技術有限公司	受本公司控股股東重大影響
山東德全智慧技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制

山東浪潮創新創業投資有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北方健康醫療大資料科技有限公司	受本公司控股股東重大影響
瀚高基礎軟體股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮智慧科技創新(山東)有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮智慧科技(青島)有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京浪潮通信技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮超高清顯示技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廣東浪潮超高清智慧科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江蘇麥格思頻儀器有限公司	與本公司受同一控股股東控制
通盛醫療科技(威海)有限責任公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南雲海新環投資合夥企業(有限合夥)	與本公司受同一控股股東控制
山東中網盾數位服務有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮通信資訊系統(天津)有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮時代(廈門)科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮數位糧儲科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮城市服務科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲層資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
湖北浪潮智創科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
INSPUR COMMUNICATION SERVICES SINGAPORE PTE. LTD.	與本公司受同一控股股東控制

山東浪潮雲安全科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮數字(山東)建設運營有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島浪潮數字產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
菏澤浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濱州浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮(日照)數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濰坊浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
威海浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
淄博浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟南浪潮大資料資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
棗莊浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
聊城浪潮大資料資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
濟寧浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
東至浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
上饒浪潮雲計算科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
蕪湖浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
杭州思福迪資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京思福迪資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲創數位技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮雲政數位技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制



山東浪潮雲企數位技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
大連浪潮長鸞資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
遼寧浪潮國建雲計算有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京圖安世紀科技股份有限公司	與本公司受同一控股股東控制
新疆圖安世紀軟體發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
河北圖安軟體發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
天津圖安沃德科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
廣東浪潮雲資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
青島浪潮數智資訊科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮創新科技股份有限公司	受本公司控股股東重大影響
德州浪潮數智資訊技術有限公司	與本公司受同一控股股東控制
浪潮工創（山東）供應鏈科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東浪潮智慧文旅產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
江西瀚高基礎軟體有限公司	與本公司受同一控股股東控制
瀚高基礎軟體（北京）有限公司	與本公司受同一控股股東控制
遼寧浪潮創新資訊技術有限公司	受本公司控股股東重大影響
泰安浪潮數位產業發展有限公司	與本公司受同一控股股東控制
北京華鼎瀚高資料科技研究院有限公司	與本公司受同一控股股東控制
山東中慨戎盛醫療科技有限公司	與本公司受同一控股股東控制

其他說明:

### 5、關較易情況

#### (1)購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度	是否超過交易 額度	上期發生額
濟南浪潮資料技術有限公司	購買商品、接受勞務	24,854,047.63	60,000,000.00	否	29,566,994.98
數位雲端有限公司	接受勞務	158,253,301.73	160,000,000.00	否	141,390,320.00
浪潮思科網路科技有限公司	購買商品	31,928,966.65		否	57,312,781.95
北京市天元網路技術股份有限公司	購買商品、接受勞務	197,930.08		否	53,450.12
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	接受勞務	207,040.90		否	1,504,791.50
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	1,953,620.29		否	789,090.77
濟南浪潮系統軟體有限公司	購買商品			否	140,683.19
浪潮集團有限公司	購買商品、接受勞務	13,144,414.67		否	5,976,662.40
浪潮軟體股份有限公司	接受勞務	1,164,622.64		否	519,729.13
浪潮軟體集團有限公司	購買商品、接受勞務	4,493,284.74		否	10,758,297.45
浪潮軟體科技有限 公司	接受勞務	2,112,712.81		否	6,628,277.91
山東浪潮數位服務有限公司	購買商品、接受勞務	7,958,861.35		否	4,626,552.06

浪潮通用軟體有限公司	接受勞務	2,085,274.64		否	11,027,721.09
浪潮雲資訊技術股份公司	接受勞務	19,369,227.36		否	16,334,522.00
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	購買商品	210,000.00		否	105,502.52
山東愛城市網資訊技術有限公司	接受勞務			否	88,495.58
山東健康醫療大資料有限公司	購買商品、接受勞務	181,994.35		否	1,583,304.70
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	10,097,238.55		否	18,473,942.49
山東浪潮電子政務軟體有限公司	接受勞務	1,698,113.21		否	427,846.70
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	11,079,019.44		否	6,660,522.50
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	接受勞務	11,452,994.39		否	5,357,343.79
上海浪潮資訊科技有限公司	接受勞務	9,196,069.99		否	52,323,379.38
雲南能投浪潮科技有限公司	接受勞務	31,541,791.26		否	36,159,233.73
迪堡金融設備有限公司	購買商品	2,404,518.23		否	116,054.72
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	接受勞務	5,821,300.02		否	13,076,452.11

上海浪潮雲計算服務有限公司	接受勞務	5,282.00		否	2,368.43
山東浪潮新基建科技有限公司	接受勞務	14,254,291.30		否	26,989,142.09
浪潮工業互聯網股份有限公司	購買商品、接受勞務	1,351,419.03		否	5,543,275.98
浪潮（廈門）電子科技有限公司	購買商品、接受勞務	2,790,612.36		否	3,553,991.34
山東茗築世家置業有限公司	接受勞務			否	2,867,561.66
浪潮金融資訊技術有限公司	購買商品、接受勞務	6,442.48		否	459,975.15
浪潮工業互聯網科技有限公司	購買商品、接受勞務			否	225,425.80
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	購買商品、接受勞務			否	167,471.12
西安浪潮雲創資訊科技有限公司	接受勞務			否	50,671.70
北京通軟科技有限公司	接受勞務			否	6,047.80
山東浪潮優派科技教育有限公司	接受勞務			否	700.00
濟南浪潮通達投資有限公司	購買商品、接受勞務	2,236,885.36		否	331,179.96

深圳浪潮早上班雲技術有限公司	接受勞務	605,581.07		否	
山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	接受勞務	377,745.28		否	
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	採購商品	2,445,004.64		否	
浪潮海鏈易貿(山東)資訊科技有限公司	接受勞務	469,857.20		否	
昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	接受勞務	54,892.01		否	
濟南浪潮高新科技投資發展有限公司	採購商品	5,609.68		否	
山東華芯半導體有限公司	購買商品、接受勞務	71,270,147.91		否	66,021,596.37
浪潮集團其他海外子公司	購買商品、接受勞務	26,643,756.21		否	31,919,695.99

出售商品/提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
浪潮軟體集團有限公司	銷售商品、提供勞務	80,909,913.10	531,563,876.52
濟南浪潮資料技術有限公司	銷售商品	615,490,486.33	492,976,166.34
山東浪潮雲服務資訊科技有 限公司	銷售商品	452,663,762.12	456,088,085.15
雲南能投浪潮科技有限公司	銷售商品、提供勞務	11,425.75	172,472,779.55
山東雲海國創雲計算裝備產 業創新中心有限公司	銷售商品、提供勞務	93,587,161.13	136,969,037.29
浪潮軟體股份有限公司	銷售商品、提供勞務	41,647,972.24	58,833,610.60
浪潮集團有限公司	銷售商品、提供勞務	747,197.11	623,581.99
山東華芯半導體有限公司	銷售商品、提供勞務	1,838,053.10	966,875.70
北京市天元網路技術股份有 限公司	銷售商品	1,057.90	
浪潮（青島）科技集團有限 公司	提供勞務		5,420.00
浪潮金融資訊技術有限公司	提供勞務	1,147,924.53	385,551.55
浪潮軟體科技有限公司	銷售商品、提供勞務	6,773,416.22	32,569,883.51
山東浪潮數位服務有限公司	銷售商品	1,964,927.43	9,292.03
浪潮思科網路科技有限公司	銷售商品	6,159,714.49	7,887,095.41
浪潮通信資訊系統有限公司	銷售商品、提供勞務	53,774,336.03	933,455.76
浪潮通用軟體有限公司	銷售商品、提供勞務	46,393,643.45	7,071,922.91
浪潮雲資訊技術股份公司	提供勞務	4,008,421.38	119,761.67

浪潮卓數大資料產業發展有限公司	提供勞務	314,507.94	3,198.00
青島智慧城區大資料科技有限公司	提供勞務	5,271.00	14,250.00
山東健康醫療大資料有限公司	提供勞務	793.50	
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	銷售商品、提供勞務	1,396,053.79	45,431.16
上海浪潮雲計算服務有限公司	銷售商品、提供勞務	149,397.21	1,123,017.80
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	提供勞務		3,725.00
山東浪潮新基建科技有限公司	提供勞務	82,559,887.27	102,874.60
天元大資料信用管理有限公司	提供勞務		37,723.00
涼山州浪潮雲海科技有限公司	銷售商品		8,176.99
重慶浪潮政務雲管理運營有限公司	銷售商品	58,814.14	4,955.75
山東匯通金融租賃有限公司	提供勞務	17,634.47	12,304.00
山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	提供勞務		4,165.00
山東浪潮優派科技教育有限公司	提供勞務		1,986.00
上海浪潮通軟科技有限公司	提供勞務		227.00
烏海市浪潮資訊科技有限公司	銷售商品		2,654.87
數位雲端有限公司	銷售商品、提供勞務	6,876,204.28	1,652,619.74
浪潮通信技術有限公司	提供勞務	4,815,330.13	1,417,215.09
安徽浪潮誠摯資訊技術有限公司	銷售商品	796.46	1,769.91

浪潮工業互聯網股份有限公司	銷售商品、提供勞務	2,303,411.14	335,264.09
迪堡金融設備有限公司	銷售商品		1,353.98
廣西浪潮雲計算服務有限公司	銷售商品		6,274.64
山東國數愛健康大資料有限公司	提供勞務	288,111.32	703.00
濟南浪潮通達投資有限公司	銷售商品、提供勞務	65,165.43	
浪潮（濱州）雲計算有限公司	銷售商品	11,575.22	
浪潮集團財務有限公司	提供勞務	21,886.79	
浪潮智慧科技有限公司	提供勞務	6,135.00	
浪潮智慧終端機有限公司	提供勞務	675,447.17	
內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	提供勞務	93,266.98	
黔南州浪潮雲技術有限公司	銷售商品	6,663.71	
山東華光光電子股份有限公司	提供勞務	91,601.40	
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	提供勞務	28,659.04	
山東浪潮創新創業科技有限公司	提供勞務	21,851.89	
山東浪潮華光光電子股份有限公司	提供勞務	92,817.82	
山東浪潮匯眾產業發展投資有限公司	提供勞務	154,372.63	
山東浪潮科學研究院有限公司	提供勞務	213,396.22	
山東浪潮投資管理有限公司	提供勞務	5,754.71	
山東浪潮新世紀科技有限公司	提供勞務	45,205.66	



山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	提供勞務	8,458.49	
山東浪潮智慧文旅產業發展有限公司	提供勞務	17,017.92	
山東浪潮智慧醫療科技有限公司	提供勞務	758.00	
山東浪潮智慧工程有限公司	提供勞務	8,415.09	
濰坊華光光電子有限公司	提供勞務	119,629.60	
長治浪潮雲海雲計算科技有限公司	銷售商品	3,823.01	
浪潮集團其他海外子公司	銷售商品、提供勞務	58,587,285.34	251,395,549.69

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

**(2)關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況**

本公司受託管理/承包情況表：

單位：元

委託方/出包方名稱	受託方/承包方名稱	受託/承包資產類型	受託/承包起始日	受託/承包終止日	託管收益/承包收益定價依據	本期確認的託管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

關聯託管/承包情況說明

本公司委託管理/出包情況表：

單位：元

委託方/出包方名稱	受託方/承包方名稱	委託/出包資產類型	委託/出包起始日	委託/出包終止日	託管費/出包費定價依據	本期確認的託管費/出包費
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

關聯管理/出包情況說明

(3)關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
浪潮集團有限公司	房租、物業	1,424,457.32	920,688.70
浪潮金融資訊技術有限公司	房租、物業	1,023,550.97	1,748,948.44
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	房租、物業	801,572.12	243,061.42
浪潮軟體科技有限公司	房租、物業	1,768,667.98	2,749,404.39
浪潮思科網路科技有限公司	房租、物業	396,382.43	335,470.32
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	房租、物業	120,816.56	109,703.51
山東浪潮商用系統有限公司	房租、物業	57,965.71	90,108.05
山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	房租、物業	20,783.87	21,776.23
浪潮軟體集團有限公司	房租、物業		76,836.69
山東浪潮智慧裝備有限公司	房租、物業	1,305,658.62	
浪潮軟體股份有限公司	房租、物業	181,659.16	
浪潮雲資訊技術股份公司	房租、物業		2,623,907.50

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用（如適用）		未納入租賃負債計量的可變租賃付款額（如適用）		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
TiraoneTechnology Ltd.	房屋	586,690.50	566,943.12			585,179.81	531,018.85				
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	房屋	6,165,714.07	8,787,538.48			6,538,562.60	8,340,940.69				
浪潮集團有限公司	房屋	13,655,918.64	10,785,540.06			9,936,247.27	8,992,490.10				
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	房屋	7,580,617.03	4,436,949.32			4,889,755.57	3,145,102.49				
InspurUSAInc.	房屋	26,698.98	1,220,876.05			26,698.98	1,220,876.05				
北京市天元網路技術股份有限公司	房屋	3,421,213.41	4,812,803.62			3,421,213.41	4,396,052.61				
濟南浪潮通達投資有限公司	房屋	8,395,371.32	1,987,551.88			8,395,371.32	1,987,551.88				
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	房屋	484,310.27				361,940.98	111,617.59				
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	房屋	1,418,850.27	565,418.70			1,251,505.91	449,604.34				

關聯租賃情況說明

**(4)關聯擔保情況**

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢

關聯擔保情況說明

**(5)關聯方資金拆借**

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
拆出				

**(6)關聯方資產轉讓、債務重組情況**

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額

**(7)關鍵管理人員報酬**

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	32,146,854.66	28,079,494.43

**(8)其他關聯交易**

公司與浪潮集團財務有限公司於2020年2月簽訂《金融服務協定》。根據協定,浪潮集團財務有限公司為本公司及控股子公司提供存款、綜合授信、結算及其他金融服務等。有關存款服務,存款利率在滿足中國人民銀行相關規定的基礎上,不低於中國國內主要商業銀行同期同類型存款利率;有關貸款服務,貸款利率不高於中國國內主要商業銀行同期同類型貸款利率。

1)本公司與浪潮集團財務有限公司發生的交易額如下:

項目	本期發生額	上期發生額
本期累計存放銀行存款	144,864,496,710.97	152,054,631,370.72
利息收入	55,291,642.65	46,116,941.43
利息支出	82,982,277.37	33,151,715.05
保函手續費支出	1,700,000.00	450,000.00
取得短期借款	2,450,000,000.00	1,300,000,000.00
償還短期借款	1,300,000,000.00	900,000,000.00
取得長期借款	187,489,149.19	36,275,849.99
票據貼現	388,687,800.17	369,291,785.48
票據貼現利息	550,217.19	1,907,683.46
取得保函	600,000,000.00	300,000,000.00
結售匯	524,899,981.59	

2)本公司與浪潮集團財務有限公司各項目餘額如下:

項目	2022年12月31日	2021年12月31日
存放關聯方的貨幣資金	3,652,020,705.41	3,990,312,043.99
短期借款本金	2,450,000,000.00	1,300,000,000.00
短期借款應付利息	2,463,541.68	1,330,694.44
長期借款本金	223,764,999.18	36,275,849.99
長期借款應付利息	229,706.85	

## 6、關聯應誠付款項

## (1)應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
應收賬款	浪潮集團其他海外子公司	72,246,805.99	12,813,043.01	95,445,481.05	8,825,234.58
應收賬款	VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLOGICA, C.A.	290,006,324.81	290,006,324.81	265,484,222.27	265,484,222.27
應收賬款	北京市天元網路技術股份有限公司			830.00	166.00
應收賬款	廣西浪潮雲計算服務有限公司	6,274.64	1,254.93	6,274.64	313.73
應收賬款	濟南浪潮資料技術有限公司	74,423,143.48	3,721,157.17	73,189,165.16	3,674,458.26
應收賬款	濟南浪潮通達投資有限公司	46,291.00	2,314.55		
應收賬款	江西浪潮創投雲計算有限公司	20,326.86	10,163.43	20,326.86	4,065.37
應收賬款	浪潮（青島）科技集團有限公司	4,438.64	887.73	4,438.64	221.93
應收賬款	浪潮（山東）電子資訊有限公司	54,775.51	43,820.41	54,775.51	43,820.41
應收賬款	浪潮工業互聯網股份有限公司	524,030.16	27,832.85	10,875.58	543.78
應收賬款	浪潮集團有限公司	19,197,459.83	7,540,855.86	16,959,803.64	3,189,329.40
應收賬款	浪潮智慧終端機有限公司	715,974.00	35,798.70		
應收賬款	浪潮軟體股份有限公司	28,643,183.70	2,188,555.35	171,763,817.07	9,273,766.77
應收賬款	浪潮軟體集團有限公司	6,084,793.06	304,239.65	19,932,550.33	996,627.52
應收賬款	浪潮軟體科技有限公司	2,676,451.09	264,548.47	4,481,849.06	266,613.59
應收賬款	浪潮思科網路科技有限公司	489,929.32	24,496.47	204,157.90	10,207.89
應收賬款	浪潮通信技術有限公司	214,463.00	10,723.15	1,502,248.00	75,112.40

應收賬款	浪潮通信資訊系統有限公司	13,431,536.69	672,593.29	5,093.44	1,271.13
應收賬款	浪潮通用軟體有限公司	3,183,056.23	822,927.23	1,658,846.27	728,044.56
應收賬款	浪潮雲資訊技術股份公司	1,177,066.79	58,853.34	3,010,654.64	150,532.73
應收賬款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	197,670.51	9,883.53	6,505.41	325.27
應收賬款	青島智慧城區大資料科技有限公司	9,854.51	1,970.90	14,532.71	726.64
應收賬款	山東匯通金融租賃有限公司	21,605.85	1,080.29	6,940.46	347.02
應收賬款	山東浪潮新基建科技有限公司	275,445.83	13,772.29	1,134.22	56.71
應收賬款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	6,250,429.86	312,521.49	41,856,707.57	2,092,835.38
應收賬款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	1,651,213.47	82,560.67	10,519.17	525.96
應收賬款	上海浪潮通軟科技有限公司			2,056.51	912.83
應收賬款	上海浪潮雲計算服務有限公司	978,158.87	183,457.94	897,000.00	44,850.00
應收賬款	數位雲端有限公司	5,080,138.33	254,006.92	313,435.34	15,671.77
應收賬款	天元大資料信用管理有限公司			1,881.45	94.07
應收賬款	雲南浪潮數位科技有限公司			4,350.00	2,175.00
應收賬款	內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	45,563.00	2,278.15		
應收賬款	山東國數愛健康大資料有限公司	171,698.00	8,584.90		
應收賬款	山東華光光電子股份有限公司	63,158.01	3,157.90		
應收賬款	山東浪潮創新創業科技有限公司	12,163.00	608.15		
應收賬款	山東浪潮華光光電子股份有限公司	20,686.89	1,034.34		
應收賬款	山東浪潮匯眾產業發展投資有限公司	48,151.83	2,407.59		

應收賬款	山東浪潮數位服務有限公司	727,646.71	36,382.34		
應收賬款	山東浪潮新世紀科技有限公司	14,818.00	740.90		
應收賬款	山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	8,966.00	448.30		
應收賬款	山東浪潮智慧文旅產業發展有限公司	6,839.00	341.95		
應收賬款	山東浪潮智慧醫療科技有限公司	856.54	42.83		
應收賬款	山東浪潮智慧工程有限公司	8,920.00	446.00		
應收賬款	山東浪潮智慧裝備有限公司	1,736,520.86	86,826.04		
應收賬款	山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	2,702.70	135.14		
應收賬款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	83,515,288.38	4,175,764.42		
應收賬款	上海云熹科技有限公司	485.90	24.30		
應收賬款	濰坊華光光電子有限公司	82,648.47	4,132.42		
預付款項	浪潮通信資訊系 統有限公司	600,000.00		600,000.00	
預付款項	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	8,880.25			
預付款項	濟南浪潮資料技術有限公司			4,101,557.44	
預付款項	昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	5,244.79			
預付款項	浪潮金融資訊技術有限公司	7,280.00		8,307.96	
預付款項	山東浪潮數位服務有限公司	193,400.00			
預付款項	浪潮思科網路科技有限公司	2,340.95		2,340.95	
預付款項	山東茗築世家置業有限公司	780,000.00			
預付款項	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司			379,024.55	



預付款項	雲南浪潮數位科技有限公司	15,684.63		13,287.95	
預付款項	浪潮集團有限公司	419,260.35			
預付款項	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	4,280.00			
其他應收款	浪潮集團其他海外子公司	2,524.40	694.21	1,262.20	252.44
其他應收款	北京通軟科技有限公司	110,000.00	88,000.00	110,000.00	88,000.00
其他應收款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	5,600.00	280.00		
其他應收款	浪潮（山東）電子資訊有限公司	27,406.29	21,925.03	27,406.29	15,370.98
其他應收款	浪潮集團有限公司	2,421,423.00	484,232.60	2,421,088.00	121,054.40
其他應收款	浪潮金融資訊技術有限公司			10.88	2.18
其他應收款	浪潮軟體股份有限公司	675,559.76	368,421.32	940,952.90	325,273.36
其他應收款	浪潮軟體集團有限公司	7,502,153.32	5,075,172.66	7,502,153.32	4,649,418.66
其他應收款	山東浪潮數位服務有限公司	2,132.70	1,237.83	2,132.70	598.02
其他應收款	上海浪潮資訊科技有限公司	20,000.00	1,000.00		
其他應收款	青島浪潮園區運營管理有限公司			7,950.00	6,360.00
其他應收款	山東華光光電子股份有限公司	856.73	685.38	856.73	685.38
其他應收款	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	36,798.28	1,839.91		

其他應收款	山東浪潮金融軟體資訊有限公司	179,307.65	143,446.12	179,307.65	143,446.12
其他應收款	山東浪潮森亞網路技術有限公司	2,197.26	1,757.81	2,197.26	1,757.81
其他應收款	山東浪潮新基建科技有限公司	213,932.06	14,411.80	24,768.00	1,238.40
其他應收款	山東浪潮新世紀科技有限公司	1,099.58	879.66	1,099.58	879.66
其他應收款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	7,710.60	6,168.48	7,710.60	6,168.48
其他應收款	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	92,382.23	73,905.78	92,382.23	73,905.78

## (2)應付專案

單位：元

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	上海浪潮資訊科技有限公司		24,097,057.01
應付帳款	浪潮金融資訊技術有限公司	7,269.12	
應付帳款	北京通軟科技有限公司		244,272.22
應付帳款	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司		121,991.75
應付帳款	濟南浪潮資料技術有限公司	8,837,655.28	9,470,355.15
應付帳款	浪潮（青島）科技集團有限公司	3,755.94	3,755.94
應付帳款	浪潮集團有限公司	253,028.49	9,567.10
應付帳款	浪潮軟體股份有限公司	632,054.04	943,355.92
應付帳款	浪潮軟體集團有限公司	368,397.86	2,115,846.60
應付帳款	浪潮軟體科技有限公司	454,892.58	1,232,107.55
應付帳款	山東浪潮數位服務有限公司	617,637.78	53,905.70
應付帳款	浪潮思科網路科技有限公司	8,202.05	10,770,340.05
應付帳款	浪潮通信資訊系統有限公司	182,661.90	182,661.90

應付帳款	浪潮通用軟體有限公司	1,502,900.01	3,782,604.83
應付帳款	浪潮雲資訊技術股份公司	0.38	6,035,415.78
應付帳款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	48,000.00	69,500.00
應付帳款	內蒙古浪潮資訊科技有限公司		5,803,886.02
應付帳款	山東愛城市網資訊技術有限公司	100,000.00	100,000.00
應付帳款	山東華芯半導體有限公司		34,206,162.91
應付帳款	山東匯通金融租賃有限公司		9,632,488.99
應付帳款	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	102,655.82	2,517,235.00
應付帳款	山東浪潮電子政務軟體有限公司		450,000.00
應付帳款	浪潮工業互聯網股份有限公司		8,042.45
應付帳款	山東浪潮新基建科技有限公司	47,695.06	6,866,150.00
應付帳款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	486.35	11,936.25
應付帳款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	2,458,454.07	13,449.43
應付帳款	山東浪潮鑄遠教育科技有限公司	41,971.70	
應付帳款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司		5,586,769.28
應付帳款	上海浪潮雲計算服務有限公司	8,306.25	2,676.33
應付帳款	煙臺浪潮園區運營管理有限公司	21,096.00	21,096.00

應付帳款	雲南浪潮數位科技有限公司		31,489,360.78
應付帳款	數位雲端有限公司	14,479,655.56	
合同負債	浪潮集團其他海外子公司	5,365,029.17	4,911,382.78
合同負債	迪堡金融設備有限公司	8,849.56	10,000.00
合同負債	廣西浪潮雲計算服務有限公司	5,552.78	6,274.64
合同負債	濟南浪潮資料技術有限公司	102,623.01	115,964.00
合同負債	萊州浪潮通用軟體有限公司		3,063.01
合同負債	浪潮（山東）電子資訊有限公司	51,969.03	58,725.00
合同負債	浪潮創新科技股份有限公司		249,469.03
合同負債	浪潮集團有限公司	1,086,539.28	1,087,389.38
合同負債	浪潮金融資訊技術有限公司	0.11	0.12
合同負債	浪潮軟體股份有限公司	220,741.04	283,602.37
合同負債	浪潮軟體集團有限公司	14,053,375.60	18,112,671.77
合同負債	山東浪潮數位服務有限公司	515.63	582.66
合同負債	浪潮通信資訊系統有限公司	98,200.36	1,058,619.16
合同負債	浪潮通用軟體有限公司	2,584,840.21	32,280.30
合同負債	浪潮雲上（貴州）技術有限公司	947,035.40	1,070,150.00
合同負債	浪潮雲資訊技術股份公司	33,353.71	37,689.69
合同負債	聊城浪潮電子資訊有限公司	0.02	0.02
合同負債	臨沂浪潮照明科技有限公司		192,705.00
合同負債	內蒙古浪潮資訊科技有限公司	156,935.23	177,336.81

合同負債	山東華芯半導體有限公司	1,496.28	1,690.80
合同負債	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技 有限公司	60,281.23	595,480.00
合同負債	山東浪潮電子政務軟體有限 公司	672.57	672.57
合同負債	山東浪潮雲服務資訊科技有 限公司		501,600.00
合同負債	山東浪潮雲海產業發展投資 有限公司	536,283.19	606,000.00
合同負債	山東雲海國創雲計算裝備產 業创新中心有限公司	4,395,726.55	4,278,830.00
合同負債	山東浪潮超高清視頻產業有 限公司	11,054.00	12,491.02
合同負債	上海浪潮資訊科技有限公司	15,292.42	17,280.44
合同負債	上海浪潮雲計算服務有限公 司	81,191.03	91,745.86
合同負債	西安浪潮雲創資訊科技有限 公司	1.77	8,466.54
合同負債	雲南浪潮數位科技有限公司	133,672.56	158,901.03
合同負債	浪潮通信技術有限公司	212,743.36	
合同負債	山東浪潮新基建科技有限公 司	17,699.12	
其他應付款	浪潮集團其他海外子公司	1,920,300.80	35,924.27
其他應付款	北京市天元網路技術股份有 限公司	239,406.40	208,533.61
其他應付款	北京通軟科技有限公司	11,650.56	11,650.56
其他應付款	海南浪潮資訊技術有限公司		5,723.52
其他應付款	濟南浪潮光電科技園投資有 限公司	747,810.57	48,564.88

其他應付款	濟南浪潮匯達電子科技有限 公司	78,618.27	33,093.93
其他應付款	濟南浪潮銘達資訊科技有限 公司	167,936.02	773,613.34
其他應付款	山東浪潮資本投資有限公司	8.76	8.76
其他應付款	迪堡金融設備有限公司	179,937.20	
其他應付款	浪潮（青島）科技集團有限 公司	3,855.56	3,855.56
其他應付款	浪潮（廈門）電子科技有限 公司	725,713.12	998,176.66
其他應付款	浪潮集團有限公司	679,898.95	5,945,241.93
其他應付款	濟南浪潮通達投資有限公司	99,399.28	
其他應付款	浪潮軟體股份有限公司	125,850.00	
其他應付款	浪潮軟體集團有限公司	365.00	365.00
其他應付款	浪潮軟體科技有限公司	159,216.49	29,543.76
其他應付款	山東浪潮數位服務有限公司	219,179.79	106,077.80
其他應付款	浪潮海鏈易貿（山東）資訊 科技有限公司	26,858.92	
其他應付款	浪潮工業互聯網股份有限公 司	765,734.08	939,249.24
其他應付款	山東浪潮優派科技教育有限 公司	231.65	231.65
其他應付款	山東浪潮雲服務資訊科技有 限公司	144,312.11	40,396.89
其他應付款	山東浪潮新基建科技有限公 司	3,209.20	
其他應付款	山東茗築世家置業有限公司	0.01	0.01
其他應付款	山東雲海國創雲計算裝備產 業创新中心有限公司		205,280.87

其他應付款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	70,098.18	70,098.18
其他應付款	上海浪潮雲計算服務有限公司	56,492.38	52,087.64
其他應付款	重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司		76,670.31

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付總體情況

適用 不適用

單位：元

公司本期授予的各項權益工具總額	0.00
公司本期行權的各項權益工具總額	111,963,114.90
公司本期失效的各項權益工具總額	11,465,337.96
公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	行權價格為 15.81 元/股,行權期剩餘 8 個月

其他說明:

#### 2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

單位：元

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes 模型
可行權權益工具數量的確定依據	激勵物件可能行權的授予數量的最佳估計來確定
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	686,968,471.62
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	7,526,882.14

其他說明：

#### 3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

## 十四、承諾及或有事項

## 1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

無

## 2、或有事項

## (1)資產負債表日存在的重要或有事項

公司不存在需要披露的重要或有事項。

## (2)公司沒有需要披露的重要或有事項,也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

## 十五、資產負債表日後事項

## 1、重要的非調整額

單位：元

項目	內容	對財務狀況和經營成果的 影響數	無法估計影響數的原因

## 2、利潤分配情況

單位：元

擬分配的利潤或股利	219,556,427.40
經審議批准宣告發放的利潤或股利	219,556,427.40
利潤分配方案	擬以公司現有總股本 1,463,709,516.00 股為基數,向全體股東每 10 股派發現金紅利 1.50 元 (含稅),共計派發現金股利 219,556,427.40 元。



## 十六、母公司財務報表主要專案注釋

## 1、應收款

## (1)應收賬款分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%		261,500.00	0.00%	261,500.00	100.00%	
其中：										
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%		261,500.00	0.00%	261,500.00	100.00%	
按組合計提壞賬準備的應收賬款	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55	14,437,585,730.11	100.00%	523,935,618.06	3.63%	13,913,650,112.05

其中：										
按信用 風險特 徵組合 計提壞 賬準備 的應收 賬款	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55	14,437,585,730.11	100.00%	523,935,618.06	3.63%	13,913,650,112.05
合計	16,322,809,858.84	100.00%	390,048,614.29	2.39%	15,932,761,244.55	14,437,847,230.11	100.00%	524,197,118.06	3.63%	13,913,650,112.05

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	4,977,874.89	100.00%	公司已吊銷或註銷
合計	4,977,874.89	4,977,874.89		

按組合計提壞賬準備：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
其中：應收合併範圍內關聯方的款項	9,053,360,258.71		
應收其他客戶的款項	7,264,471,725.24	385,070,739.40	5.30%
合計	16,317,831,983.95	385,070,739.40	

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關資訊：

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1年以內(含1年)	16,023,738,262.97
1至2年	158,798,596.02
2至3年	130,170,481.61
3年以上	10,102,518.24
3至4年	409,505.15
4至5年	1,842,046.53
5年以上	7,850,966.56
合計	16,322,809,858.84

(2)本期計提、收回或障回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況:

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	261,500.00	4,716,374.89				4,977,874.89
按組合計提壞賬準備的應收賬款						
其中：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	523,935,618.06		138,864,878.66			385,070,739.40
合計	524,197,118.06	4,716,374.89	138,864,878.66			390,048,614.29

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
------	---------	------

(3)本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
------	--------	------	------	---------	-------------

應收賬款核銷說明：

(4)按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶 1	3,814,879,932.99	23.37%	
客戶 2	2,495,046,637.27	15.29%	
客戶 3	1,002,735,842.44	6.14%	50,136,792.12
客戶 4	942,562,676.59	5.77%	
客戶 5	861,224,162.45	5.28%	43,061,208.12
合計	9,116,449,251.74	55.85%	

(5)轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

(6)因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本公司因進行應收賬款保理業務，而終止確認的應收賬款為 1,543,521,134.93 元。

2、其他收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	74,457,902.89	529,535,452.12
合計	74,457,902.89	529,535,452.12

## (1)應收利息

## 1)應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

## 2)重要逾期利息

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值及其判斷依據
------	------	------	------	--------------

其他說明：

## 3)壞賬準備計提情況

適用不適用

## (2)應收股利

## 1)應收股利分類

單位：元

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
------------	------	------

## 2)重要的賬齡超過1年的應收股利

單位：元

專案（或被投資單位）	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
------------	------	----	--------	--------------

## 3)壞賬準備計提情況

適用不適用

其他說明：

## (3)其他應收款

## 1)其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	4,597,850.98	6,838,827.89
押金	85,665.22	111,722.22
往來款	34,697,799.22	494,484,479.50
其他款項	8,969,445.82	4,028,903.83
履約保證金	53,114,038.01	46,211,771.79
合計	101,464,799.25	551,675,705.23

## 2)壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2022 年 1 月 1 日餘額	21,996,930.61		143,322.50	22,140,253.11
2022 年 1 月 1 日餘額 在本期				
--轉入第二階段	-1,338,421.93	1,338,421.93		
一轉入第三階段	-3,176,859.01		3,176,859.01	
本期計提	2,803,974.56	55,664.71	2,007,003.98	4,866,643.25
2022 年 12 月 31 日餘額	20,285,624.23	1,394,086.64	5,327,185.49	27,006,896.36

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	帳面餘額
1 年以內(含 1 年)	59,703,920.04
1 至 2 年	6,419,878.88
2 至 3 年	8,859,598.74
3 年以上	26,481,401.59
3 至 4 年	7,108,173.00
4 至 5 年	6,731,594.14
5 年以上	12,641,634.45
合計	101,464,799.25

## 3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
預期信用損失為0,不計提信用減值損失的其他應收款						
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	143,322.50	5,183,862.99				5,327,185.49
相同信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	21,996,930.61		317,219.74			21,679,710.87
合計	22,140,253.11	5,183,862.99	317,219.74			27,006,896.36

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式

## 4) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

其他應收款核銷說明：

5)按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位 1	往來款	21,777,777.78	1 年以內	21.46%	
單位 2	保證金	17,297,135.85	1 年以上	17.05%	12,186,499.73
單位 3	保證金	3,698,000.00	1 年以內	3.64%	184,900.00
單位 4	保證金	3,460,786.00	1 年以內	3.41%	173,039.30
單位 5	保證金	2,000,000.00	4-5 年	1.97%	1,600,000.00
合計		48,233,699.63		47.53%	14,144,439.03

6)涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、金額及依據

7)因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

8)轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	2,580,265,850.38		2,580,265,850.38	2,421,255,850.38		2,421,255,850.38
對聯營、合營企業投資	360,126,122.18		360,126,122.18	306,872,633.81		306,872,633.81
合計	2,940,391,972.56		2,940,391,972.56	2,728,128,484.19		2,728,128,484.19



## (1)對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	本期增減變動				期末餘額(帳面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
浪潮(北京)電子資訊產業有限公司	61,722,500.00					61,722,500.00	
深圳市天和成實業發展有限公司	8,670,924.83					8,670,924.83	
濟南東方聯合科技發展有限公司	477,750,230.55					477,750,230.55	
山東浪潮進出口有限公司	630,723,365.00					630,723,365.00	
浪潮電子資訊(香港)有限公司	102,898,830.00					102,898,830.00	
北京浪潮安達科技投資有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
濟南浪潮雲海商貿有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

鼎天盛華(北京) 軟體技術有限公 司	24,490,000.00		24,490,000.00				
貴州浪潮英信科 技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
浪潮(青島)電 子資訊產業有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浪潮商用機器有 限公司	340,000,000.00					340,000,000.00	
陝西浪潮英信科 技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
山西浪潮電子資 訊產業有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
安徽浪潮電子資 訊產業有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
浪潮(天津)電 子資訊技術有限 公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
蘇州浪潮智慧科 技有限公司	200,000,000.00	203,500,000.00				403,500,000.00	
貴陽浪潮智慧科 技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	

浪潮（廈門）電腦科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（南寧）電腦科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（長春）電腦科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（北京）電腦科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
浪潮（成都）電腦科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪潮（鄭州）電腦科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
撫州浪潮電腦科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
浪潮（山東）電腦科技有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
合計	2,421,255,850.38	203,500,000.00	44,490,000.00			2,580,265,850.38	

## (2)對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額（帳面價值）	本期增減變動							期末餘額（帳面價值）	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確 認的投資損 益	其他綜合 收益調整	其他權益 變動	宣告發放現 金股利或利 潤	計提減值 準備			其他
一、合營企業											
山東浪潮 雲海產業 發展投資 有限公司	85,053,660.77			50,652,119.88		561,066.67				136,266,847.32	
小計	85,053,660.77			50,652,119.88		561,066.67				136,266,847.32	
二、聯營企業											
浪潮雲鏈 （山東） 資訊技術 有限公司	155,457,360.13			3,724,849.72						159,182,209.85	
東港股份 有限公司	55,883,761.81			4,800,193.73			5,837,478.60			54,846,476.94	
山東華芯 半導體有 限公司	5,983,495.43			397,233.50						6,380,728.93	
山東華芯 優創科技 有限公司	4,494,355.67			1,044,496.53						3,449,859.14	
小計	221,818,973.04			7,877,780.42			5,837,478.60			223,859,274.86	
合計	306,872,633.81			58,529,900.30		561,066.67	5,837,478.60			360,126,122.18	

## (3)其他說明

## 4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	70,903,748,378.06	65,324,818,844.18	66,266,360,979.79	60,561,127,687.23
其他業務	231,588,828.32	124,392,202.10	326,145,139.43	73,478,216.70
合計	71,135,337,206.38	65,449,211,046.28	66,592,506,119.22	60,634,605,903.93

收入相關資訊：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2		合計
商品類型				
其中：				
按經營地區分類				
其中：				
市場或客戶類型				
其中：				
合同類型				
其中：				
按商品轉讓的時間分類				
其中：				
按合同期限分類				
其中：				
按銷售管道分類				

其中：				
合計				

與履約義務相關的資訊：

無。

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 2,908,136,090.44 元,其中,2,908,136,090.44 元預計將於 2023 年度確認收入。

其他說明：

### 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	25,753,938.12	40,366,108.87
權益法核算的長期股權投資收益	58,529,900.30	6,785,032.27
處置長期股權投資產生的投資收益	-21,545,803.30	
處置交易性金融資產取得的投資收益	16,155,202.97	141,440,375.61
合計	78,893,238.09	188,591,516.75

## 十七、補充資料

## 1、當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-352,557.90	
計入當期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	396,038,248.77	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	8,388,352.17	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,438,604.34	
減：所得稅影響額	63,772,853.08	
少數股東權益影響額	2,577,195.76	
合計	342,162,598.54	—

其他符合非經常性損益定義的損益專案的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益專案的具體情況。將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益專案的情況說明

適用 不適用

項目	涉及金額（元）	原因
即征即退軟體退稅	106,883,923.97	屬於按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助

## 2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀釋每股收益（元/股）
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	13.39%	1.3927	1.3894
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	11.13%	1.1580	1.1553

## 3、境內外會計準則下會計資料差異

(1)同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用不適用

(2)同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用不適用

(3)境內外會計準則下會計資料差異原因說明,對已經境外審計機構審計的資料進行差異調節的,應注明該境外機構的名稱

## 4、其他



## 第十節財務報告

## 一、審計報告

審計意見類型	標準的無保留意見
審計報告簽署日期	2024年04月19日
審計機構名稱	大華會計師事務所（特殊普通合夥）
審計報告文號	大華審字[2024]0011018860號
註冊會計師姓名	殷憲鋒、王坤

審計報告正文

審計報告

大華審字[2024]0011018860號

浪潮電子資訊產業股份有限公司全體股東：

## 一、審計意見

我們審計了浪潮電子資訊產業股份有限公司（以下簡稱浪潮資訊公司）財務報表，包括2023年12月31日的合併及母公司資產負債表、2023年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了浪潮信息公司2023年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2023年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於浪潮資訊公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

## 1. 收入的確認

## 2. 存貨跌價準備

## (一) 收入的確認事項

## 1. 事項描述

如本報告“五、合併財務報表主要專案注釋 42. 營業收入和營業成本”所述，浪潮資訊公司2023年度確認營業收入人民幣658.67億元，2022年度為696.35億元。由於收入是浪潮資訊公司的關鍵業績指標之一，因而存在管理層為了達到特定目標或期望而操縱收入確認時點的固有風險，故將浪潮資訊公司收入確認識別為關鍵審計事項。

## 2. 審計應對

我們對於收入的確認所實施的重要審計程式包括：

(1) 瞭解浪潮資訊公司銷售與收款相關的內部控制，評價並測試其設計和運行的有效性；

- (2)瞭解和評價浪潮資訊公司管理層對收入確認相關政策的選擇及執行是否符合企業會計準則的要求以及政策的一貫執行情況；
- (3)結合收入類型對收入及毛利情況執行分析程式,判斷本期收入金額是否出現異常波動的情況；
- (4)執行分析性程式,比較各月收入波動並與上年進行分析比較,分析變動趨勢是否正常；
- (5)對本年度記錄的商品銷售收入選取樣本,檢查銷售合同、銷售出庫單、運輸單、客戶簽收單、銷售發票等支持性檔,評價相關收入確認是否符合收入確認的會計政策；
- (6)結合應收賬款、營業收入函證程式,對收入確認的真實性、準確性進行函證；
- (7)檢查大額收入回款情況的銀行回款單；
- (8)就資產負債表日前後記錄的收入交易,選取樣本,檢查出庫單及其他支持性檔,評價收入是否被記錄於恰當的會計期間；
- (9)檢查與收入相關的資訊是否已在財務報表中作出恰當的列報與披露。

基於已執行的審計工作,我們認為,浪潮資訊公司收入確認符合企業會計準則的規定。

## (二) 存貨跌價準備事項

### 1、事項描述

如本報告“五、合併財務報表主要專案注釋 8.存貨”所述,浪潮資訊公司 2023 年 12 月 31 日存貨帳面餘額 199.60 億元,已計提跌價準備 8.46 億元,帳面價值 191.14 億元,帳面價值佔資產總額的比重為 39.72%,且較 2022 年末大幅上漲。浪潮資訊公司存貨按照成本與可變現淨值孰低計量,以存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定可變現淨值。浪潮資訊公司在估計售價以及銷售費用的過程中需要考慮估計售價以及未來市場變動趨勢等多種因素,且當期計提的資產減值損失直接影響當期利潤,因此我們將其作為關鍵審計事項。

### 2、審計應對

我們對於存貨跌價準備所實施的重要審計程式包括：

- (1)瞭解管理層與存貨餘額確認及跌價準備計提相關的關鍵內部控制,評價並測試其設計和運行的有效性;
- (2)對期末存貨實施監盤程式,實地查驗存貨的數量、儲存狀態等；
- (3)獲取存貨跌價準備計算表,覆核可變現淨值的確認依據,分析存貨跌價準備計提是否充分；
- (4)取得存貨庫齡清單,對庫齡較長的存貨跌價準備進行分析性覆核,分析存貨跌價準備是否合理；
- (5)對 2023 年 12 月 31 日後銷售的存貨進行抽樣,將樣本的實際售價與預計售價進行比較。

基於已執行的審計工作,我們認為,浪潮資訊公司管理層就存貨減值的計提是合理的。

#### 四、其他資訊

浪潮資訊公司管理層對其他資訊負責。其他資訊包括浪潮資訊公司 2023 年年度報告中涵蓋的資訊,但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他資訊,我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計,我們的責任是閱讀其他資訊,在此過程中,考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作,如果我們確定其他資訊存在重大錯報,我們應當報告該事實。在這方面,我們無任何事項需要報告。

#### 五、管理層和治理層對財務報表的責任

浪潮資訊公司管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表,使其實現公允反映,並設計、執行和維護必要的內部控制,以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時,浪潮資訊公司管理層負責評估浪潮資訊公司的持續經營能力,披露與持續經營相關的事項(如適用),並運用持續經營假設,除非管理層計畫清算浪潮資訊公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督浪潮資訊公司的財務報告過程。

#### 六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證,並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證,但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致,如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策,則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中,我們運用職業判斷,並保持職業懷疑。同時,我們也執行以下工作:

1. 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險,設計和實施審計程式以應對這些風險,並獲取充分、適當的審計證據,作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上,未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
2. 瞭解與審計相關的內部控制,以設計恰當的審計程式。
3. 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
4. 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時,根據獲取的審計證據,就可能導致對浪潮資訊公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性,審計準則要求我們在審計報告中提請報告使用者注意財務報表中的相關披露;如果披露不充分,我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而,未來的事項或情況可能導致浪潮資訊公司不能持續經營。
5. 評價財務報表的總體列報、結構和內容,並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
6. 就浪潮資訊公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、適當的審計證據,以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計,並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通,包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明,並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項,以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中,我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要,因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項,除非法律法規禁止公開披露這些事項,或在極少數情形下,如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處,我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

(此頁以下無正文)

大華會計師事務所(特殊普通合伙)

中國•北京

中國註冊會計師:殷憲鋒

(項目合夥人)

中國註冊會計師:王坤

2024年04月19日

## 二、財務報表

財務附注中報表的單位為：元

## 1、合併資產負債表

編制單位：浪潮電子資訊產業股份有限公司

2023年12月31日

單位：元

項目	2023年12月31日	2023年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	12,012,862,567.06	9,037,340,782.97
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	52,289,501.70	32,761,494.45
衍生金融資產		
應收票據	508,409,757.75	74,613,121.71
應收賬款	9,110,557,328.16	11,099,729,974.76
應收款項融資	98,806,159.37	575,264,506.85
預付款項	841,285,741.52	122,342,028.41
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	65,238,433.58	80,313,219.88
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	19,114,569,324.91	15,024,922,771.00
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	2,614,698,281.84	1,624,783,923.05
流動資產合計	44,418,717,095.89	37,672,071,823.08
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	412,326,773.86	360,126,122.18
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產	85,826,151.39	89,127,311.79
固定資產	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75
在建工程	152,416,723.54	841,195,769.28
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	53,835,030.79	80,580,900.20

無形資產	336,634,577.82	386,464,931.08
開發支出	104,920,523.25	
商譽	643,015.39	643,015.39
長期待攤費用	69,027,208.86	90,526,399.83
遞延所得稅資產	427,358,383.07	367,998,318.39
其他非流動資產	12,989,624.58	42,394,838.38
非流動資產合計	3,700,907,765.90	3,485,216,153.27
資產總計	48,119,624,861.79	41,157,287,976.35
流動負債：		
短期借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債	8,958,527.77	
衍生金融負債		
應付票據	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43
應付帳款	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23
預收款項		
合同負債	1,912,610,446.33	1,708,510,086.16
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	908,802,934.02	601,333,277.87
應交稅費	273,498,231.07	269,792,488.30
其他應付款	267,032,141.40	193,948,770.03
其中：應付利息		
應付股利		
應付手續費及傭金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	1,663,595,346.65	115,668,511.23
其他流動負債	2,315,102,386.95	328,412,236.98
流動負債合計	21,263,359,968.29	18,716,746,615.25
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	8,126,207,218.93	4,221,529,691.11
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	24,949,313.08	56,364,540.35
長期應付款	735,000.00	735,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債	319,080,629.11	320,651,646.27
遞延收益	89,501,915.91	147,699,033.00
遞延所得稅負債	11,208,995.06	30,656,587.31

其他非流動負債		
非流動負債合計	8,571,683,072.09	4,777,636,498.04
負債合計	29,835,043,040.38	23,494,383,113.29
所有者權益：		
股本	1,472,135,122.00	1,463,709,516.00
其他權益工具		999,697,169.81
其中：優先股		
永續債		999,697,169.81
資本公積	6,822,428,774.61	6,728,154,211.46
減：庫存股		
其他綜合收益	97,763,684.42	75,941,060.47
專項儲備		
盈餘公積	736,306,205.35	732,093,402.35
一般風險準備		
未分配利潤	8,818,041,146.29	7,309,025,034.04
歸屬於母公司所有者權益合計	17,946,674,932.67	17,308,620,394.13
少數股東權益	337,906,888.74	354,284,468.93
所有者權益合計	18,284,581,821.41	17,662,904,863.06
負債和所有者權益總計	48,119,624,861.79	41,157,287,976.35

法定代表人：彭震 主管會計工作負責人：胡雷鈞 會計機構負責人：許燕燕

## 2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2023年12月31日	2023年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	7,509,103,562.86	3,672,149,331.66
交易性金融資產	44,000,000.00	24,000,000.00
衍生金融資產		
應收票據	508,409,757.75	74,342,371.71
應收賬款	15,754,180,188.66	15,932,761,244.55
應收款項融資	55,077,877.01	158,607,814.85
預付款項	2,720,750,500.22	3,218,775,935.74
其他應收款	55,848,171.21	74,457,902.89
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	10,695,257,247.50	7,551,486,973.68
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	1,413,155,521.05	730,312,745.10
流動資產合計	38,755,782,826.26	31,436,894,320.18
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	3,007,263,131.63	2,940,391,972.56
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	1,350,217,410.22	474,894,088.24
在建工程	56,007,677.69	827,503,888.76
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	3,110,351.36	10,485,008.90
無形資產	107,121,529.32	121,033,163.30
開發支出	104,920,523.25	
商譽		
長期待攤費用	29,340,034.44	31,622,270.07
遞延所得稅資產	317,960,233.88	233,999,030.51
其他非流動資產	8,259,663.66	18,475,345.66
非流動資產合計	4,984,200,555.45	4,658,404,768.00
資產總計	43,739,983,381.71	36,095,299,088.18
流動負債：		
短期借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
交易性金融負債	8,958,527.77	



衍生金融負債		
應付票據	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43
應付帳款	9,359,647,199.41	6,989,348,959.08
預收款項		
合同負債	1,184,267,059.19	598,423,402.60
應付職工薪酬	452,959,184.40	283,254,328.14
應交稅費	64,963,098.31	50,158,765.99
其他應付款	641,740,770.56	1,822,977,679.29
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	1,637,009,552.92	96,078,718.80
其他流動負債	2,308,355,979.86	254,405,458.64
流動負債合計	20,423,995,975.51	16,250,435,909.99
非流動負債：		
長期借款	7,819,000,000.00	4,038,197,819.45
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	2,160,912.55	371,405.17
長期應付款	735,000.00	735,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債	319,080,629.11	320,651,646.27
遞延收益	68,090,143.67	102,765,014.61
遞延所得稅負債	466,552.71	1,572,751.34
其他非流動負債		
非流動負債合計	8,209,533,238.04	4,464,293,636.84
負債合計	28,633,529,213.55	20,714,729,546.83
所有者權益：		
股本	1,472,135,122.00	1,463,709,516.00
其他權益工具		999,697,169.81
其中：優先股		
永續債		999,697,169.81
資本公積	7,101,327,062.79	6,967,403,992.25
減：庫存股		
其他綜合收益	18,034,531.08	18,034,531.08
專項儲備		
盈餘公積	736,067,561.00	731,854,758.00
未分配利潤	5,778,889,891.29	5,199,869,574.21
所有者權益合計	15,106,454,168.16	15,380,569,541.35
負債和所有者權益總計	43,739,983,381.71	36,095,299,088.18

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	2023 年度	2022 年度
一、營業總收入	65,866,587,556.65	69,635,317,095.23
其中：營業收入	65,866,587,556.65	69,635,317,095.23
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	64,496,974,414.67	67,488,685,383.48
其中：營業成本	59,254,293,068.26	61,860,648,024.37
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	154,006,894.23	105,073,144.72
銷售費用	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66
管理費用	765,353,619.35	732,670,826.17
研發費用	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34
財務費用	-202,647,157.47	83,250,234.22
其中：利息費用	83,357,515.20	361,944,723.03
利息收入	169,681,769.41	139,629,386.14
力口：其他收益	717,436,289.63	330,947,880.80
投資收益（損失以“-”號填列）	126,327,736.57	74,700,957.03
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	12,843,105.21	58,529,900.30
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-9,399,769.08	8,388,352.17
信用減值損失（損失以“-”號填列）	71,773,643.98	-3,673,479.83
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-449,765,802.79	-392,985,374.64
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-325,227.28	247,709.88

三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,825,660,013.01	2,164,257,757.16
加：營業外收入	4,892,474.36	7,019,200.25
減：營業外支出	3,630,804.91	3,070,361.67
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,826,921,682.46	2,168,206,595.74
減：所得稅費用	31,093,980.79	106,691,130.72
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
(一) 按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
(二) 按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤	1,782,784,322.91	2,086,197,773.97
2.少數股東損益	13,043,378.76	-24,682,308.95
六、其他綜合收益的稅後淨額	21,822,623.95	110,600,503.60
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	21,822,623.95	110,600,503.60
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		

(二) 將重分類進損益的其他綜合收益	21,822,623.95	110,600,503.60
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額	21,822,623.95	110,600,503.60
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	1,817,650,325.62	2,172,115,968.62
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,804,606,946.86	2,196,798,277.57
歸屬於少數股東的綜合收益總額	13,043,378.76	-24,682,308.95
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.1804	1.3967
(二) 稀釋每股收益	1.1804	1.3934

本期發生同一控制下企業合併的,被合併方在合併前實現的淨利潤為:-24,313,899.13元,上期被合併方實現的淨利潤為:5,846,847.54元。

法定代表人:彭震 主管會計工作負責人:胡雷鈞 會計機構負責人:許燕燕

## 4、母公司利潤表

單位：元

項目	2023 年度	2022 年度
一、營業收入	58,171,371,106.04	71,135,337,206.38
減：營業成本	54,018,843,157.21	65,449,211,046.28
稅金及附加	78,709,660.28	46,460,265.10
銷售費用	914,856,786.87	839,592,600.27
管理費用	426,734,800.47	382,903,083.81
研發費用	2,379,392,162.53	2,559,730,872.28
財務費用	-102,380,453.27	221,770,893.21
其中：利息費用	81,525,690.52	389,522,857.08
利息收入	100,032,407.42	98,146,077.14
加：其他收益	428,457,277.10	203,790,263.73
投資收益（損失以“一”號填列）	118,914,182.15	78,893,238.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	12,843,105.21	58,529,900.30
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“一”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“一”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“一”號填列）	-8,958,527.77	
信用減值損失（損失以“一”號填列）	99,845,576.52	125,369,104.11
資產減值損失（損失以“一”號填列）	-327,615,247.20	-143,920,396.83
資產處置收益（損失以“一”號填列）	-71,054.89	-22,091.30
二、營業利潤（虧損以“一”號填列）	765,787,197.86	1,899,778,563.23
力口：營業外收入	3,082,313.34	2,503,178.93
減：營業外支出	2,627,793.81	1,088,862.24
三、利潤總額（虧損總額以“一”號填列）	766,241,717.39	1,901,192,879.92
減：所得稅費用	-86,546,810.35	60,013,279.38
四、淨利潤（淨虧損以“一”號填列）	852,788,527.74	1,841,179,600.54
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）	852,788,527.74	1,841,179,600.54
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		

五、其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額		
7.其他		
六、綜合收益總額	852,788,527.74	1,841,179,600.54
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀釋每股收益		

## 5、合併現金流量表

單位：元

項目	2023 年度	2022 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	81,092,518,927.03	78,243,905,181.79
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	1,024,384,794.45	962,892,905.94
收到其他與經營活動有關的現金	1,177,681,385.10	925,181,103.00
經營活動現金流入小計	83,294,585,106.58	80,131,979,190.73
購買商品、接受勞務支付的現金	76,696,861,616.49	71,744,502,519.75
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	3,309,464,702.53	3,380,620,466.24
支付的各項稅費	698,283,724.37	1,045,800,002.18
支付其他與經營活動有關的現金	2,069,591,674.73	2,147,705,711.82
經營活動現金流出小計	82,774,201,718.12	78,318,628,699.99
經營活動產生的現金流量淨額	520,383,388.46	1,813,350,490.74
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	143,530,657.03	2,600,000,000.00
取得投資收益收到的現金	4,280,517.64	22,060,900.75
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	17,059,516.12	3,995,293.84

處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	6,600,000.00	
投資活動現金流入小計	171,470,690.79	2,626,056,194.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	306,976,497.90	1,133,656,082.79
投資支付的現金	101,000,000.00	2,224,000,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	14,005,100.00	
支付其他與投資活動有關的現金	334,868,180.94	
投資活動現金流出小計	756,849,778.84	3,357,656,082.79
投資活動產生的現金流量淨額	-585,379,088.05	-731,599,888.20
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	133,208,830.86	157,913,536.86
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	17,006,018,914.44	23,177,457,056.15
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	17,139,227,745.30	23,335,370,593.01
償還債務支付的現金	12,465,924,213.47	21,995,832,325.25
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	701,530,199.99	786,035,671.02
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	1,053,096.55	24,743,979.76
支付其他與籌資活動有關的現金	1,031,612,505.07	24,798,801.88
籌資活動現金流出小計	14,199,066,918.53	22,806,666,798.15
籌資活動產生的現金流量淨額	2,940,160,826.77	528,703,794.86
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	34,405,522.84	131,719,573.42
五、現金及現金等價物淨增加額	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82
力口：期初現金及現金等價物餘額	9,023,907,322.99	7,281,733,352.17
六、期末現金及現金等價物餘額	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99



## 6、母公司現金流量表

單位：元

項目	2023 年度	2022 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	66,330,758,896.37	78,430,082,483.94
收到的稅費返還	16,102,400.73	80,268,519.18
收到其他與經營活動有關的現金	7,325,094,437.26	1,264,038,674.63
經營活動現金流入小計	73,671,955,734.36	79,774,389,677.75
購買商品、接受勞務支付的現金	64,993,061,492.25	75,207,337,861.35
支付給職工以及為職工支付的現金	1,724,819,183.51	1,642,221,148.93
支付的各项稅費	112,939,887.26	436,246,495.57
支付其他與經營活動有關的現金	5,943,954,141.26	2,582,780,073.27
經營活動現金流出小計	72,774,774,704.28	79,868,585,579.12
經營活動產生的現金流量淨額	897,181,030.08	-94,195,901.37
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	246,315,928.04	2,612,302,187.85
取得投資收益收到的現金	5,376,897.73	47,814,838.87
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	5,009.61	1,019,046.18
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	251,697,835.38	2,661,136,072.90
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	110,575,909.22	900,051,719.08
投資支付的現金	115,005,100.00	2,427,500,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	10,854,696.18	
投資活動現金流出小計	236,435,705.40	3,327,551,719.08
投資活動產生的現金流量淨額	15,262,129.98	-666,415,646.18
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	133,208,830.86	157,913,536.86
取得借款收到的現金	16,494,911,111.11	22,700,000,000.00

收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	16,628,119,941.97	22,857,913,536.86
償還債務支付的現金	12,068,000,000.00	21,552,349,713.75
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	684,632,155.91	756,255,808.56
支付其他與籌資活動有關的現金	1,009,304,295.64	12,623,807.73
籌資活動現金流出小計	13,761,936,451.55	22,321,229,330.04
籌資活動產生的現金流量淨額	2,866,183,490.42	536,684,206.82
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-9,280,212.48	-7,389,177.16
五、現金及現金等價物淨增加額	3,769,346,438.00	-231,316,517.89
力口：期初現金及現金等價物餘額	3,665,372,538.35	3,896,689,056.24
六、期末現金及現金等價物餘額	7,434,718,976.35	3,665,372,538.35

## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2023年度													少數股東權益	所有者權益合計
	歸屬於母公司所有者權益											小計			
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		其他		
	優先股	永續債	其他												
一、上年期末餘額	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,728,154,211.46		75,941,060.47		732,093,402.35		7,309,025,034.04		17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06
加：會計政策變更															
期差錯更正													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初餘額	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,728,154,211.46		75,941,060.47		732,093,402.35		7,309,025,034.04		17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)	8,425,606.00		999,697,169.81		94,274,563.15		21,822,623.95		4,212,803.00		1,509,016,112.25		638,054,538.54	16,377,580.19	621,676,958.35
(一)綜合收益總額							21,822,623.95				1,782,784.32		1,804,606.94	13,043,378.7	1,817,650.32
(二)所有者投入和減少資本	8,425,606.00		999,697,169.81		96,773,024.86								894,498,538.95	28,367,862.39	922,866,401.34
1.所有者投入的普通股	8,425,606.00				96,773,024.86										105,198,630.86
2.其他權益工具持有者投入資本			999,697,169.81										999,697,169.81		999,697,169.81
3.股份支付計入所有者權益的金額													0.00		
4.其他													0.00	28,367,862.39	28,367,862.39
(三)利潤分配									4,212,803.00		273,768,210.66		269,555,407.66	1,053,096.56	270,608,504.22
1.提取盈餘公積									4,212,803.00		4,212,803.00		0.00		
2.提取一般風險準備													0.00		
3.對所有者(或股東)的分配											219,555,407.66		219,555,407.66	1,053,096.56	220,608,504.22
4.其他											50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉													0.00		
1.資本公積轉增資本(或股本)													0.00		

2.盈餘公積 轉增資本 (或股本)													0.00		
3.盈餘公積 彌補虧損													0.00		
4.設定受益 計畫變動額 結轉留存收 益													0.00		
5.其他綜合 收益結轉留 存收益													0.00		
6.其他													0.00		
(五)專 項儲備													0.00		
1.本期提取													0.00		
2.本期使用													0.00		
(六)其他					2,498,461.71								2,498,461.71		2,498,461.71
四、本期期 末餘額	1,472,135,122.00				6,822,428,774.61	97,763,684.42	736,306,205.35	8,818,041,146.29		17,946,674,932.67	337,906,888.74	18,284,581,821.41			

上期金額

單位：元

項目	2022年度													少數股東權益	所有者權益合計
	歸屬於母公司所有者權益											小計			
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		其他		
優先股	永續債	其他													
一、上年期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,548,512,035.69		34,137,448.58		565,764,689.46		5,628,296,600.21		15,161,854,356.59	403,726,611.40	15,565,580,967.99
加：會計政策變更													0.00		
期差錯更正													0.00		
其他					23,628,896.10		521,994.55				14,380,356.14		37,487,257.69		37,487,257.69
二、本年期初餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,572,140,931.79		34,659,443.13		565,764,689.46		5,642,676,956.35		15,199,341,614.28	403,726,611.40	15,603,068,225.68
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)	9,988,206.00				156,013,279.67		110,600,503.60		166,328,712.89		1,666,348,077.69		2,109,278,779.85	49,442,142.47	2,059,836,637.38
(一)綜合收益總額							110,600,503.60				2,086,197,773.98		2,196,798,277.58	24,682,308.95	2,172,115,968.63
(二)所有者投入和減少資本	9,988,206.00				155,452,213.00								165,440,419.00	15,853.76	165,424,565.24
1.所有者投入的普通股	9,988,206.00				147,925,330.86								157,913,536.86		157,913,536.86
2.其他權益工具持有者投入資本													0.00		
3.股份支付計入所有者權益的金額					7,526,882.14								7,526,882.14		7,526,882.14
4.其他													0.00	15,853.76	15,853.76
(三)利潤分配									166,328,712.89		419,849,696.29		253,520,983.40	24,743,979.76	278,264,963.16
1.提取盈餘公積									166,328,712.89		166,328,712.89		0.00		
2.提取一般風險準備													0.00		
3.對所有者(或股東)的分配											203,520,983.40		203,520,983.40	24,743,979.76	228,264,963.16
4.其他											50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉													0.00		
1.資本公積轉增資本(或股本)													0.00		
2.盈餘公積轉增資本(或股本)													0.00		

3.盈餘公積 彌補虧損												0.00		
4.設定受益 計畫變動額 結轉留存收 益												0.00		
5.其他綜合 收益結轉留 存收益												0.00		
6.其他												0.00		
(五)專項儲 備												0.00		
1.本期提取												0.00		
2.本期使用												0.00		
(六)其他				561,066.67								561,066.67		561,066.67
四、本期期 末餘額	1,463,709,516.00	999,697,169.81	6,728,154,211.46		75,941,060.47	732,093,402.35		7,309,025,034.04		17,308,620,394.13	354,284,468.93	17,662,904,863.06		

## 8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2023年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜合收 益	專項儲 備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上 年期末 餘額	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21		15,380,569,541.35
加：會計 政策變 更												
期差錯 更正												
其他												
本年期 初餘額	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.2		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21		15,380,569,541.35
三、本 期增減 變動金 額(減少 以“-”號 填列)	8,425,606.00		999,697,169.81		133,923,070.54				4,212,803.00	579,020,317.08		274,115,373.19
(一)綜合 收益總 額										852,788,527.74		852,788,527.74
(二)所有 者投入 和減少 資本	8,425,606.00		999,697,169.81		123,808,394.77							867,463,169.04
1.所有者 投入的 普通股	8,425,606.00				123,808,394.77							132,234,000.77
2.其他權 益工具 持有者 投入資 本			999,697,169.81									999,697,169.81
3.股份支 付計入 所有者 權益的 金額												
4.其他												

(三)利潤分配									4,212,803.00	273,768,210.66		269,555,407.66
1.提取盈餘公積									4,212,803.00	4,212,803.00		0.00
2.對所有者(或股東)的分配										219,555,407.66		219,555,407.66
3.其他										50,000,000.00		50,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本(或股本)												
2.盈餘公積轉增資本(或股本)												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他					10,114,675.77							10,114,675.77
四、本期末餘額	1,472,135,122.00				7,101,327,062.79	18,034,531.08		736,067,561.00	5,778,889,891.29			15,106,454,168.16



上期金額

單位：元

項目	2022年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜合收 益	專項儲 備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
上年期末餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
加：會計 政策變 更												
期差錯 更正												
其他												
一、本 年期初 餘額	1,453,721,310.00		999,697,169.81		6,811,390,712.58		18,034,531.08		562,476,098.78	3,781,589,616.29		13,626,909,438.54
本期增 減變動 金額(減 少以“-” 號填 列)	9,988,206.00				156,013,279.67				169,378,659.22	1,418,279,957.92		1,753,660,102.81
(一)綜合 收益總 額										1,841,179,600.54		1,841,179,600.54
(二)所有 者投入 和減少 資本	9,988,206.00				155,452,213.00							165,440,419.00
1.所有者 投入的 普通股	9,988,206.00				147,925,330.86							157,913,536.86
2.其他權 益工具 持有者 投入資 本												
3.股份支 付計入 所有者 權益的 金額					7,526,882.14							7,526,882.14
4.其他												

(三)利潤分配								169,378,659.22	422,899,642.62		253,520,983.40
1.提取盈餘公積								169,378,659.22	169,378,659.22		
2.對所有者(或股東)的分配									203,520,983.40		203,520,983.40
3.其他									-50,000,000.00		-50,000,000.00
(四)所有者權益內部結轉											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.設定受益計畫變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					561,066.67						561,066.67
四、本期末餘額	1,463,709,516.00		999,697,169.81		6,967,403,992.25		18,034,531.08		731,854,758.00	5,199,869,574.21	15,380,569,541.35

### 三、公司基本情況

#### (一)公司註冊地、組織形式和總部地址

註冊地址：濟南高新區草山嶺南路 801 號 9 層東側

組織形式：股份有限公司

總部地址：濟南高新區草山嶺南路 801 號 9 層東側

註冊資本：人民幣 1,472,135,122.00 元

社會信用代碼：91370000ro6266601D

法定代表人：彭震

控股股東以及實際控制人：公司報告期內控股股東及實際控制人未發生變更

#### (二)公司業務性質和主要經營活動

本公司屬電腦、通信和其他電子設備製造業,主要產品和服務為電腦軟硬體及週邊設備製造與銷售；互聯網設備製造與銷售；通信設備製造與銷售；雲計算設備製造與銷售；資訊技術諮詢服務；網路技術服務；資訊安全設備製造與銷售。

#### (三)合併財務報表範圍

本公司本期納入合併範圍的子公司共 42 戶,詳見附注十、在其他主體中的權益。本期納入合併財務報表範圍的主體較上期相比,增加 8 戶,減少 4 戶,合併範圍變更主體的具體資訊詳見附注九、合併範圍的變更。

#### (四)財務報表的批准報出

本財務報表業經公司董事會於 2024 年 4 月 19 日批准報出。

### 四、財務報表的編制基礎

#### 1、編制基礎

本公司根據實際發生的交易和事項,按照財政部頒佈的《企業會計準則——基本準則》和具體企業會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱“企業會計準則”）進行確認和計量,在此基礎上,結合中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 15 號——財務報告的一般規定》（2023 年修訂）的規定,編制財務報表。

#### 2、持續經營

本公司對報告期末起 12 個月的持續經營能力進行了評價,未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項或情況。因此,本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

### 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

1、本公司根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計,主要體現在存貨的計價方法、應收款項壞賬準備計提的方法、固定資產折舊和無形資產攤銷、投資性房地產的計量模式、收入的確認時點等。

2、本公司根據歷史經驗和其他因素,包括對未來事項的合理預期,對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。

**1、遵循企業會計準則的聲明**

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求,真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關資訊。

**2、會計期間**

自西曆 1 月 1 日至 12 月 31 日止為一個會計年度。

**3、營業週期**

營業週期是指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以 12 個月作為一個營業週期,並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

**4、記帳本位幣**

採用人民幣為記帳本位幣。

境外子公司以其經營所處的主要經濟環境中的貨幣為記帳本位幣,編制財務報表時折算為人民幣。

**5、重要性標準確定方法和選擇依據**

適用 不適用

項目	重要性標準
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	金額 $\geq$ 1,000.00 萬元人民幣
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	金額 $\geq$ 1,000.00 萬元人民幣
重要的在建工程	金額 $\geq$ 400.00 萬元人民幣

**6、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法**

**1.分步實現企業合併過程中的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況,將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理**

- (1)這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- (2)這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- (3)一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- (4)一項交易單獨看是不經濟的,但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

**2.同一控制下的企業合併**

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制,且該控制並非暫時性的,為同一控制下的企業合併。

本公司在企業合併中取得的資產和負債,按照合併日在被合併方資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的帳面價值計量。在合併中取得的淨資產帳面價值與支付的合併對價帳面價值(或發行股份面值總額)的差額,調整資本公積中的股本溢價,資本公積中的股本溢價不足沖減的,調整留存收益。

如果存在或有對價並需要確認預計負債或資產,該預計負債或資產金額與後續或有對價結算金額的差額,調整資本公積(資本溢價或股本溢價),資本公積不足的,調整留存收益。

對於通過多次交易最終實現企業合併的，屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理；不屬於一攬子交易的，在取得控制權日，長期股權投資初始投資成本，與達到合併前的長期股權投資帳面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的帳面價值之和的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。對於合併日之前持有的股權投資，因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的所有者權益其他變動，暫不進行會計處理，直至處置該項投資時轉入當期損益。

### 3. 非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制，為非同一控制下的企業合併。

本公司在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其帳面價值的差額，計入當期損益。

本公司對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，計入當期損益。

通過多次交換交易分步實現的非同一控制下企業合併，屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理；不屬於一攬子交易的，合併日之前持有的股權投資採用權益法核算的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的帳面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。合併日之前持有的股權投資採用金融工具確認和計量準則核算的，以該股權投資在合併日的公允價值加上新增投資成本之和，作為合併日的初始投資成本。原持有股權的公允價值與帳面價值之間的差額以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應全部轉入合併日當期的投資收益。

### 4. 為合併發生的相關費用

為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他直接相關費用，於發生時計入當期損益；為企業合併而發行權益性證券的交易費用，可直接歸屬於權益性交易的從權益中扣減。

## 7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法

### 1. 控制的判斷標準

控制，是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

本公司在綜合考慮所有相關事實和情況的基礎上對是否控制被投資方進行判斷。一旦相關事實和情況的變化導致對控制定義所涉及的相關要素發生變化的，本公司會進行重新評估。相關事實和情況主要包括：

- (1) 被投資方的設立目的。
- (2) 被投資方的相關活動以及如何對相關活動作出決策。
- (3) 投資方享有的權利是否使其目前有能力主導被投資方的相關活動。
- (4) 投資方是否通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報。
- (5) 投資方是否有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

(6)投資方與其他方的關係。

## 2.合併範圍

本公司合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定,所有子公司(包括本公司所控制的單獨主體)均納入合併財務報表。

## 3.合併程式

本公司以自身和各子公司的財務報表為基礎,根據其他有關資料,編制合併財務報表。本公司編制合併財務報表,將整個企業集團視為一個會計主體,依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求,按照統一的會計政策,反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本公司一致,如子公司採用的會計政策、會計期間與本公司不一致的,在編制合併財務報表時,按本公司的會計政策、會計期間進行必要的調整。

合併財務報表時抵銷本公司與各子公司、各子公司相互之間發生的內部交易對合併資產負債表、合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表的影響。如果站在企業集團合併財務報表角度與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時,從企業集團的角度對該交易予以調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額,沖減少數股東權益。

對於同一控制下企業合併取得的子公司,以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的帳面價值為基礎對其財務報表進行調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司,以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整

### (1)增加子公司或業務

在報告期內,若因同一控制下企業合併增加子公司或業務的,則調整合併資產負債表的期初數;將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表;將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表,同時對比較報表的相關專案進行調整,視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的,視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整,在取得被合併方控制權之前持有的股權投資,在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動,分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內,若因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的,則不調整合併資產負債表期初數;將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表;該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的,對於購買日之前持有的被購買方的股權,本公司按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量,公允價值與其帳面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配之外的其他所有者權益變動的,與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益,由於被投資方重新計量設定受益計畫淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

## (2)處置子公司或業務

### 1)一般處理方法

在報告期內,本公司處置子公司或業務,則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表;該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時,對於處置後的剩餘股權投資,本公司按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和,減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額與商譽之和的差額,計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益或除淨損益、其他綜合收益及利潤分配之外的其他所有者權益變動,在喪失控制權時轉為當期投資收益,由於被投資方重新計量設定受益計畫淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

### 2)分步處置子公司

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的,處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況,通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理:

- A.這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的;
- B.這些交易整體才能達成一項完整的商業結果;
- C.一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生;
- D.一項交易單獨看是不經濟的,但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的,本公司將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理;但是,在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額,在合併財務報表中確認為其他綜合收益,在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的,在喪失控制權之前,按不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理;在喪失控制權時,按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

### (3)購買子公司少數股權

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額,調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價,資本公積中的股本溢價不足沖減的,調整留存收益。

### (4)不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的長期股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額,調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價,資本公積中的股本溢價不足沖減的,調整留存收益。



## 8、合營安排分類及共同經營會計處理方法

### 1.合營安排的分類

本公司根據合營安排的結構、法律形式以及合營安排中約定的條款、其他相關事實和情況等因素，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

### 2.共同經營會計處理方法

本公司確認共同經營中利益份額中與本公司相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

- (1) 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
- (2) 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
- (3) 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- (4) 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- (5) 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

## 9、現紐現等價物的確定標準

在編制現金流量表時，本公司將庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金，將同時具備期限短（一般從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確認為現金等價物。

## 10、外幣業務和外幣報表折算

### 1.外幣業務

外幣業務交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率折合成人民幣記帳。

資產負債表日，外幣貨幣性專案按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記帳本位幣金額。

以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

### 2.外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債專案，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用專案，採用與交易發生日即期匯率近似的匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額計入其他綜合收益。

處置境外經營時，將資產負債表中其他綜合收益項目中列示的、與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自其他綜合收益項目轉入處置當期損益；在處置部分股權投資或其他原因導致持有境外經營權益比例降低但不喪失對境外經營控制權時，與該境外經營處置部分相關的外幣報表折算差額將歸屬於少數股東權益，不轉入當期損益。在處置境外經營為聯營企業或合營企業的部分股權時，與該境外經營相關的外幣報表折算差額，按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。



## 11、金融工具

本公司在成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率,是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量,折現為該金融資產帳面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時,在考慮金融資產或金融負債所有合同條款(如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等)的基礎上估計預期現金流量,但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金,加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額,再扣除累計計提的損失準備(僅適用於金融資產)。

### 1.金融資產的分類、確認和計量

本公司根據所管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵,將金融資產劃分為以下三類:a)以攤餘成本計量的金融資產。

(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量,但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的,按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產,相關交易費用直接計入當期損益,其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類,當且僅當本公司改變管理金融資產的業務模式時,才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

(1)分類為以攤餘成本計量的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付,且管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標,則本公司將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。本公司分類為以攤餘成本計量的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、債權投資和長期應收款等。

本公司對此類金融資產採用實際利率法確認利息收入,按攤餘成本進行後續計量,其發生減值時或終止確認、修改產生的利得或損失,計入當期損益。除下列情況外,本公司根據金融資產帳面餘額乘以實際利率計算確定利息收入:

1)對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產,本公司自初始確認起,按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。

2)對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產,本公司在後續期間,按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值,本公司轉按實際利率乘以該金融資產帳面餘額來計算確定利息收入。

(2)分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付,且管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標,則本公司將該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

本公司對此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外,其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當該金融資產終止確認時,之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出,計入當期損益。

以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的應收票據及應收賬款列報為應收款項融資,其他此類金融資產列報為其他債權投資,其中:自資產負債表日起一年內到期的其他債權投資列報為一年內到期的非流動資產,原到期日在一年以內的其他債權投資列報為其他流動資產。

### (3)指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

在初始確認時,本公司可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

此類金融資產的公允價值變動計入其他綜合收益,不需計提減值準備。該金融資產終止確認時,之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出,計入留存收益。本公司持有該權益工具投資期間,在本公司收取股利的權利已經確立,與股利相關的經濟利益很可能流入本公司,且股利的金額能夠可靠計量時,確認股利收入並計入當期損益。本公司對此類金融資產在其他權益工具投資項目下列報。

權益工具投資滿足下列條件之一的,屬於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產:取得該金融資產的目的主要是為了近期出售;初始確認時屬於集中管理的可辨認金融資產工具組合的一部分,且有客觀證據表明近期實際存在短期獲利模式;屬於衍生工具(符合財務擔保合同定義的以及被指定為有效套期工具的衍生工具除外)。

### (4)分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

不符合分類為以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件、亦不指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司對此類金融資產採用公允價值進行後續計量,將公允價值變動形成的利得或損失以及與此類金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

本公司對此類金融資產根據其流動性在交易性金融資產、其他非流動金融資產項目列報。(5)指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

在初始確認時,本公司為了消除或顯著減少會計錯配,可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

混合合同包含一項或多項嵌入衍生工具,且其主合同不屬於以上金融資產的,本公司可以將其整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具。但下列情況除外:

1)嵌入衍生工具不會對混合合同的現金流量產生重大改變。

2)在初次確定類似的混合合同是否需要分拆時,幾乎不需分析就能明確其包含的嵌入衍生工具不應分拆。如嵌入貸款的提前還款權,允許持有人以接近攤餘成本的金額提前償還貸款,該提前還款權不需要分拆。

本公司對此類金融資產採用公允價值進行後續計量,將公允價值變動形成的利得或損失以及與此類金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

本公司對此類金融資產根據其流動性在交易性金融資產、其他非流動金融資產項目列報。

## 2.金融負債的分類、確認和計量

本公司根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式,結合金融負債和權益工具的定義,在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。金融負債在初始確認時分類為:以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。

金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債,相關的交易費用直接計入當期損益;對於其他類別的金融負債,相關交易費用計入初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類:

### (1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

此類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的,屬於交易性金融負債:承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購;屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分,且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式;屬於衍生工具,但是,被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具),按照公允價值進行後續計量,除與套期會計有關外,所有公允價值變動均計入當期損益。

在初始確認時,為了提供更相關的會計資訊,本公司將滿足下列條件之一的金融負債不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債:

1)能夠消除或顯著減少會計錯配。

2)根據正式書面檔載明的企業風險管理或投資策略,以公允價值為基礎對金融負債組合或金融資產和金融負債組合進行管理和業績評價,並在企業內部以此為基礎向關鍵管理人員報告。

本公司對此類金融負債採用公允價值進行後續計量,除由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外,其他公允價值變動計入當期損益。除非由本公司自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配,本公司將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

### (2)其他金融負債

除下列各項外,公司將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債,對此類金融負債採用實際利率法,按照攤餘成本進行後續計量,終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益:

1)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

2)金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。

3)不屬於本條前兩類情形的財務擔保合同,以及不屬於本條第1)類情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

財務擔保合同是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時,要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同,在初始確認後按照損失準備金額以及初始確認金額扣除擔保期內的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

### 3.金融資產和金融負債的終止確認

(1)金融資產滿足下列條件之一的,終止確認金融資產,即從其帳戶和資產負債表內予以轉銷:

- 1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止。
- 2)該金融資產已轉移,且該轉移滿足金融資產終止確認的規定。

(2)金融負債終止確認條件

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的,則終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

本公司與借出方之間簽訂協定,以承擔新金融負債方式替換原金融負債,且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的,或對原金融負債(或其一部分)的合同條款做出實質性修改的,則終止確認原金融負債,同時確認一項新金融負債,帳面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額,計入當期損益。

本公司回購金融負債一部分的,按照繼續確認部分和終止確認部分在回購日各自的公允價值佔整體公允價值的比例,對該金融負債整體的帳面價值進行分配。分配給終止確認部分的帳面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額,應當計入當期損益。

### 4.金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司在發生金融資產轉移時,評估其保留金融資產所有權上的風險和報酬的程度,並分別下列情形處理:

- (1)轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的,則終止確認該金融資產,並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。
- (2)保留了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的,則繼續確認該金融資產。
- (3)既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬的(即除本條(1)、(2)之外的其他情形),則根據其是否保留了對金融資產的控制,分別下列情形處理:

- 1)未保留對該金融資產控制的,則終止確認該金融資產,並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債。

- 2)保留了對該金融資產控制的,則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認有關金融資產,並相應確認相關負債。繼續涉入被轉移金融資產的程度,是指本公司承擔的被轉移金融資產價值變動風險或報酬的程度。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時,採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。

(1)金融資產整體轉移滿足終止確認條件的,將下列兩項金額的差額計入當期損益:

- 1)被轉移金融資產在終止確認日的帳面價值。
- 2)因轉移金融資產而收到的對價,與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產)之和。



(2)金融資產部分轉移且該被轉移部分整體滿足終止確認條件的,將轉移前金融資產整體的帳面價值,在終止確認部分和繼續確認部分(在此種情形下,所保留的服務資產應當視同繼續確認金融資產的一部分)之間,按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤,並將下列兩項金額的差額計入當期損益:

1)終止確認部分在終止確認日的帳面價值。

2)終止確認部分收到的對價,與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的,繼續確認該金融資產,所收到的對價確認為一項金融負債。

#### 5.金融資產和金融負債公允價值的確定方法

存在活躍市場的金融資產或金融負債,以活躍市場的報價確定其公允價值,除非該項金融資產存在針對資產本身的限售期。對於針對資產本身的限售的金融資產,按照活躍市場的報價扣除市場參與者因承擔指定期間內無法在公開市場上出售該金融資產的風險而要求獲得的補償金額後確定。活躍市場的報價包括易於且可定期從交易所、交易商、經紀人、行業集團、定價機構或監管機構等獲得相關資產或負債的報價,且能代表在公平交易基礎上實際並經常發生的市場交易。

初始取得或衍生的金融資產或承擔的金融負債,以市場交易價格作為確定其公允價值的基礎。

不存在活躍市場的金融資產或金融負債,採用估值技術確定其公允價值。在估值時,本公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用資料和其他資訊支援的估值技術,選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值,並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下,使用不可觀察輸入值。

#### 6.金融工具減值

本公司對以攤餘成本計量的金融資產、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產以預期信用損失為基礎進行減值會計處理並確認損失準備。

預期信用損失,是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失,是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額,即全部現金短缺的現值。其中,對於本公司購買或源生的已發生信用減值的金融資產,應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於購買或源生的已發生信用減值的金融資產,在資產負債表日僅將自初始確認後整個存續期內預期信用損失的累計變動確認為損失準備。在每個資產負債表日,將整個存續期內預期信用損失的變動金額作為減值損失或利得計入當期損益。即使該資產負債表日確定的整個存續期內預期信用損失小於初始確認時估計現金流量所反映的預期信用損失的金額,也將預期信用損失的有利變動確認為減值利得。

除上述採用簡化計量方法和購買或源生的已發生信用減值以外的其他金融資產,本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加,並按照下列情形分別計量其損失準備、確認預期信用損失及其變動:

(1)如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加,處於第一階段,則按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備,並按照帳面餘額和實際利率計算利息收入。

(2)如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的,處於第二階段,則按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備,並按照帳面餘額和實際利率計算利息收入。

(3)如果該金融工具自初始確認後已經發生信用減值的,處於第三階段,本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備,並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。

金融工具信用損失準備的增加或轉回金額,作為減值損失或利得計入當期損益。除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外,信用損失準備抵減金融資產的帳面餘額。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產,本公司在其他綜合收益中確認其信用損失準備,不減少該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值。

本公司在上一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備,但在當期資產負債表日,該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的,本公司在當期資產負債表日按照相當於未來 12 個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備,由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

#### (1)信用風險顯著增加

本公司利用可獲得的合理且有依據的前瞻性資訊,通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險,以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於財務擔保合同,本公司在應用金融工具減值規定時,將本公司成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

本公司在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：

- 1)債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；
- 2)債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；
- 3)作為債務抵押的擔保物價值或協力廠商提供的擔保或信用增級品質是否發生顯著變化,這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率；
- 4)債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；
- 5)本公司對金融工具信用管理方法是否發生變化等。

於資產負債表日,若本公司判斷金融工具只具有較低的信用風險,則本公司假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低,借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強,並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化,但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力,則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

#### (2)已發生信用減值的金融資產

當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時,該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察資訊:

- 1)發行方或債務人發生重大財務困難；
- 2)債務人違反合同,如償付利息或本金違約或逾期等；
- 3)債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮,給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 4)債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 5)發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 6)以大幅折扣購買或源生一項金融資產,該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值,有可能是多個事件的共同作用所致,未必是可單獨識別的事件所致。

## (3)預期信用損失的確定

本公司基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失,在評估預期信用損失時,考慮有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的資訊。

本公司以共同信用風險特徵為依據,將金融工具分為不同組合。本公司採用的共同信用風險特徵包括:金融工具類型、信用風險評級、賬齡組合、逾期賬齡組合、合同結算週期、債務人所處行業等。相關金融工具的單項評估標準和組合信用風險特徵詳見相關金融工具的會計政策。

本公司按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失:

- 1)對於金融資產,信用損失為本公司應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 2)對於租賃應收款項,信用損失為本公司應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- 3)對於財務擔保合同,信用損失為本公司就該合同持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額,減去本公司預期向該合同持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。
- 4)對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產,信用損失為該金融資產帳面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本公司計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括:通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額;貨幣時間價值;在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的資訊。

## (4)減記金融資產

當本公司不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的,直接減記該金融資產的帳面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。

## 7.金融資產及金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示,沒有相互抵銷。但是,同時滿足下列條件的,以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示:

- (1)本公司具有抵銷已確認金額的法定權利,且該種法定權利是當前可執行的;
- (2)本公司計畫以淨額結算,或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

## 12、應收票據

本公司對應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注(11)6.金融工具減值。

當在單項工具層面無法以合理成本評估預期信用損失的充分證據時,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的判斷,依據信用風險特徵將應收票據劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失。確定組合的依據如下:

組合名稱	確定組合的依據	計提方法
銀行承兌匯票	承兌人具有較高的信用評級,歷史上未發生票據違約,信用損失風險極低,在短期內履行其支付合同現金流量義務的能力很強	參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失
商業承兌匯票	承兌人信用評級遠低於銀行,發生票據違約、信用損失風險較高,在短期內履行其支付合同現金流量義務的能力相對較弱	參照應收賬款預期信用損失的會計估計政策計提壞賬準備

**13、應收賬款**

本公司對應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

對信用風險與組合信用風險顯著不同的應收賬款,本公司按單項計提預期信用損失。本公司對在單項工具層面能以合理成本評估預期信用損失的充分證據的應收賬款單獨確定其信用損失。

當在單項工具層面無法以合理成本評估預期信用損失的充分證據時,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的判斷,依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失。確定組合的依據如下:

組合名稱	確定組合的依據	計提方法
信用風險特徵組合	本組合以應收款項的賬齡作為信用風險特徵	參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率,計算預期信用損失

**14、應收款項融資**

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款,自初始確認日起到期限在一年內（含一年）的,列示為應收款項融資；自初始確認日起到期限在一年以上的,列示為其他債權投資。

本公司對應收款項融資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

**15、其他應收款**

本公司對其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

當在單項工具層面無法以合理成本評估預期信用損失的充分證據時,本公司參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的判斷,依據信用風險特徵將其他應收款劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失。確定組合的依據如下:

組合名稱	確定組合的依據	計提方法
信用風險特徵組合	本組合為日常經常活動中應收取的各類押金、代墊款、質保金等應收款項	參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測,通過違約風險敞口和未來 12 個月內預期信用損失率,計算預期信用損失

**16、合同資產**

本公司將擁有的、無條件（S□,僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項列示,將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利,且該權利取決於時間流逝之外的其他因素的作為合同資產列示。向客戶銷售兩項可明確區分的商品,因已交付其中一項商品而有權收取款項,但收取該款項還取決於交付另一項商品的,本公司將該收款權利作為合同資產。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的合同資產,無論是否存在重大融資成分,均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。



## 17、存貨

### 1.存貨類別、發出計價方法、盤存制度、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

#### (1)存貨類別

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在產品、產成品（庫存商品）、發出商品等。

#### (2)存貨發出計價方法

存貨在取得時,按成本進行初始計量,包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨發出時按移動加權平均法計價。

#### (3)存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

#### (4)低值易耗品和包裝物的攤銷方法

1)低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷；

2)包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

3)其他周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷。

### 2.存貨跌價準備的確認標準和計提方法

期末對存貨進行全面清查後,按存貨的成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨,在正常生產經營過程中,以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額,確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨,在正常生產經營過程中,以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額,確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨,其可變現淨值以合同價格為基礎計算,若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的,超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

期末按照單個存貨專案計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨,按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的,且難以與其他項目分開計量的存貨,則合併計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的,減記的金額予以恢復,並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回,轉回的金額計入當期損益。

## 18、債權投資

本公司對債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

## 19、其他債權投資

本公司對其他債權投資的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

## 20、長期應收款

本公司對長期應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見本附注（11）6.金融工具減值。

## 21、長期股權投資

### 1.初始投資成本的確定

(1)企業合併形成的長期股權投資,具體會計政策詳見本附注（6）同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法。

(2)其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資,按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出。

以發行權益性證券取得的長期股權投資,按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本;發行或取得自身權益工具時發生的交易費用,可直接歸屬於權益性交易的從權益中扣減。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下,非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值為基礎確定其初始投資成本,除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠;不滿足上述前提的非貨幣性資產交換,以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。

通過債務重組取得的長期股權投資,其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

## 2.後續計量及損益確認

### (1)成本法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算,並按照初始投資成本計價,追加或收回投資調整長期股權投資的成本。

除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外,本公司按照享有被投資單位宣告分派的現金股利或利潤確認為當期投資收益。

### (2)權益法

本公司對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算;對於其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的聯營企業的權益性投資,採用公允價值計量且其變動計入損益。

長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額,不調整長期股權投資的初始投資成本;初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額,計入當期損益。

本公司取得長期股權投資後,按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額,分別確認投資收益和其他綜合收益,同時調整長期股權投資的帳面價值;並按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分,相應減少長期股權投資的帳面價值;對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動,調整長期股權投資的帳面價值並計入所有者權益。

本公司在確認應享有被投資單位淨損益的份額時,以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎,對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。本公司與聯營企業、合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷,在此基礎上確認投資損益。

本公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時,按照以下順序進行處理:首先,沖減長期股權投資的帳面價值。其次,長期股權投資的帳面價值不足以沖減的,以其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益帳面價值為限繼續確認投資損失,沖減長期應收項目等的帳面價值。最後,經過上述處理,按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的,按預計承擔的義務確認預計負債,計入當期投資損失。

被投資單位以後期間實現盈利的,公司在扣除未確認的虧損分擔額後,按與上述相反的連續處理,減記已確認預計負債的帳面餘額、恢復其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益及長期股權投資的帳面價值後,恢復確認投資收益。

### 3. 長期股權投資核算方法的轉換

#### (1) 公允價值計量轉權益法核算

本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資,因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的,按照《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》確定的原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和,作為改按權益法核算的初始投資成本。

按權益法核算的初始投資成本小於按照追加投資後全新的持股比例計算確定的應享有被投資單位在追加投資日可辨認淨資產公允價值份額之間的差額,調整長期股權投資的帳面價值,並計入當期營業外收入。

#### (2) 公允價值計量或權益法核算轉成本法核算

本公司原持有的對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的按金融工具確認和計量準則進行會計處理的權益性投資,或原持有對聯營企業、合營企業的長期股權投資,因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的,在編制個別財務報表時,按照原持有的股權投資帳面價值加上新增投資成本之和,作為改按成本法核算的初始投資成本。

購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益,在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

購買日之前持有的股權投資按照《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理的,原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時轉入當期損益。

#### (3) 權益法核算轉公允價值計量

本公司因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的,處置後的剩餘股權改按《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》核算,其在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與帳面價值之間的差額計入當期損益。

原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益,在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

#### (4) 成本法轉權益法

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的,在編制個別財務報表時,處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的,改按權益法核算,並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整。

#### (5) 成本法轉公允價值計量

本公司因處置部分權益性投資等原因喪失了對被投資單位的控制的,在編制個別財務報表時,處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的,改按《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理,其在喪失控制之日的公允價值與帳面價值間的差額計入當期損益。

### 4. 長期股權投資的處置

處置長期股權投資,其帳面價值與實際取得價款之間的差額,應當計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資,在處置該項投資時,採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎,按相應比例對原計入其他綜合收益的部分進行會計處理。

處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況,將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理:

- (1) 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的;
- (2) 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果;

(3)一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；

(4)一項交易單獨看是不經濟的,但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的,不屬於一攬子交易的,區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

(1)在個別財務報表中,對於處置的股權,其帳面價值與實際取得價款之間的差額計入當期損益。處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的,改按權益法核算,並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的,改按《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理,其在喪失控制之日的公允價值與帳面價值間的差額計入當期損益。

(2)在合併財務報表中,對於在喪失對子公司控制權以前的各項交易,處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額,調整資本公積(股本溢價),資本公積不足沖減的,

調整留存收益；在喪失對子公司控制權時,對於剩餘股權,按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和,減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額,計入喪失控制權當期的投資收益,同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等,在喪失控制權時轉為當期投資收益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的,將各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理,區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

(1)在個別財務報表中,在喪失控制權之前每一次處置價款與處置的股權對應的長期股權投資帳面價值之間的差額,確認為其他綜合收益,在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

(2)在合併財務報表中,在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額,確認為其他綜合收益,在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

### 5.共同控制、重大影響的判斷標準

如果本公司按照相關約定與其他參與方集體控制某項安排,並且對該安排回報具有重大影響的活動決策,需要經過分享控制權的參與方一致同意時才存在,則視為本公司與其他參與方共同控制某項安排,該安排即屬於合營安排。

合營安排通過單獨主體達成的,根據相關約定判斷本公司對該單獨主體的淨資產享有權利時,將該單獨主體作為合營企業,採用權益法核算。若根據相關約定判斷本公司並非對該單獨主體的淨資產享有權利時,該單獨主體作為共同經營,本公司確認與共同經營利益份額相關的項目,並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

重大影響,是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力,但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本公司通過以下一種或多種情形,並綜合考慮所有事實和情況後,判斷對被投資單位具有重大影響：(1)在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表；(2)參與被投資單位財務和經營政策制定過程；(3)與被投資單位之間發生重要交易；(4)向被投資單位派出管理人員；(5)向被投資單位提供關鍵技術資料。

### 22、投資性房地產

投資性房地產計量模式

成本法計量

折舊或攤銷方法

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值,或兩者兼有而持有的房地產,包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物。此外,對於本公司持有以備經營出租的空置建築物,若董事會作出書面決議,明確表示將其用於經營出租且持有意圖短期內不再發生變化的,也作為投資性房地產列報。



本公司的投資性房地產按其成本作為入帳價值,外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出;自行建造投資性房地產的成本,由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

本公司對投資性房地產採用成本模式進行後續計量,按其預計使用壽命及淨殘值率對建築物 and 土地使用權計提折舊或攤銷。具體核算政策與固定資產部分相同。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見本附注(27)長期資產減值。

投資性房地產的用途改變為自用時,自改變之日起,本公司將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時,自改變之日起,本公司將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時,以轉換前的帳面價值作為轉換後的入帳價值。

當投資性房地產被處置,或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時,終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其帳面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

## 23、固定資產

### (1) 確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有,並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認:

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業;
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

### (2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋建築物	年限平均法	20-40	3%	2.425%-4.85%
機器設備	年限平均法	5-8	3%	12.125%-19.40%
電子設備	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
運輸設備	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%
其他設備	年限平均法	4-8	3%	12.125%-24.25%

## 24、在建工程

本公司自行建造的在建工程按實際成本計價,實際成本由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成,包括工程用物資成本、人工成本、交納的相關稅費、應予資本化的借款費用以及應分攤的間接費用等。

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的全部支出,作為固定資產的入帳價值。所建造的在建工程已達到預定可使用狀態,但尚未辦理竣工決算的,自達到預定可使用狀態之日起,根據工程預算、造價或者工程實際成本等,按估計的價值轉入固定資產,並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊,待辦理竣工決算後,再按實際成本調整原來的暫估價值,但不調整原已計提的折舊額。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見本附注(27)長期資產減值。

## 25、借款費用

### 1.借款費用資本化的確認原則

本公司發生的借款費用,可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的,予以資本化,計入相關資產成本;其他借款費用,在發生時根據其發生額確認為費用,計入當期損益。

符合資本化條件的資產,是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1)資產支出已經發生,資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2)借款費用已經發生；
- (3)為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

### 2.借款費用資本化期間

資本化期間,指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間,借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時,借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部分專案分別完工且可單獨使用時,該部分資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部分分別完工,但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的,在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

### 3.暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的,則借款費用暫停資本化;該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程式,則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益,直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

### 4.借款費用資本化金額的計算方法

專門借款的利息費用(扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或者進行暫時性投資取得的投資收益)及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前,予以資本化。

根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率,計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的,按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額,調整每期利息金額。

## 26、無形資產

### (1)使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程式

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產,包括土地使用權、專利權及非專利技術等。

#### 1.無形資產的初始計量

外購無形資產的成本,包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付,實質上具有融資性質的,無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產,以該無形資產的公允價值為基礎確定其入帳價值,並將重組債務的帳面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額,計入當期損益。

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下,非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值為基礎確定其入帳價值,除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠;不滿足上述前提的非貨幣性資產交換,以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本,不確認損益。

以同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按被合併方的帳面價值確定其入帳價值;以非同一控制下的企業吸收合併方式取得的無形資產按公允價值確定其入帳價值。

內部自行開發的無形資產,其成本包括:開發該無形資產時耗用的材料、勞務成本、註冊費、在開發過程中使用的其他專利權和特許權的攤銷以及滿足資本化條件的利息費用,以及為使該無形資產達到預定用途前所發生的其他直接費用。

## 2.無形資產的後續計量

本公司在取得無形資產時分析判斷其使用壽命,劃分為使用壽命有限和使用壽命不確定的無形資產。

### (1)使用壽命有限的無形資產

對於使用壽命有限的無形資產,在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷。

期末,對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核,必要時進行調整。

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見本附注(27)長期資產減值。

### (2)使用壽命不確定的無形資產

期末,對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核,如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的,則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見本附注(27)長期資產減值。

## (2)研發支出的歸集範圍及相關會計如裡方法

### 1.劃分公司內部研究開發專案的研究階段和開發階段具體標準

研究階段:為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段:在進行商業性生產或使用前,將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計,以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

內部研究開發專案研究階段的支出,在發生時計入當期損益。

### 2.開發階段支出符合資本化的具體標準

內部研究開發專案開發階段的支出,同時滿足下列條件時確認為無形資產:

- (1)完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性;
- (2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖;
- (3)無形資產產生經濟利益的方式,包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場,無形資產將在內部使用的,能夠證明其有用性;
- (4)有足夠的技術、財務資源和其他資源支援,以完成該無形資產的開發,並有能力使用或出售該無形資產;

(5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

內部研究開發支出的資本化時點：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。內部開發活動形成的無形資產的成本僅包括滿足資本化條件的時點至無形資產達到預定用途前發生的支出總額，對於同一項無形資產在開發過程中達到資本化條件之前已經費用化計入損益的支出不再進行調整。

## 27、長期資產減值

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資、採用成本法計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命確定的無形資產是否存在可能發生減值的跡象。如果長期資產存在減值跡象，則以單項資產為基礎估計其可收回金額，難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

資產可收回金額的估計，根據其公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

可收回金額的計量結果表明，長期資產的可收回金額低於其帳面價值的，將長期資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回。

資產減值損失確認後，減值資產的折舊或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的資產帳面價值（扣除預計淨殘值）。

因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

在對商譽進行減值測試時，將商譽的帳面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關帳面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的帳面價值（包括所分攤的商譽的帳面價值部分）與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的，確認商譽的減值損失。

## 28、長期待攤費用

長期待攤費用，是指本公司已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在 1 年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內按直線法分期攤銷。

## 29、合同負債

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務部分確認為合同負債。

## 30、職工薪酬

### (1)短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬是指本公司在職工提供相關服務的年度報告期間結束後十二個月內需要全部予以支付的職工薪酬，離職後福利和辭退福利除外。本公司在職工提供服務的會計期間，將應付的短期薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益物件計入相關資產成本和費用。



### (2)離職後福利的會計處理方法

離職後福利是指本公司為獲得職工提供的服務而在職工退休或與企業解除勞動關係後,提供的各種形式的報酬和福利,短期薪酬和辭退福利除外。

本公司的離職後福利計畫分類為設定提存計畫和設定受益計畫。

離職後福利設定提存計畫主要為參加由各地勞動及社會保障機構組織實施的社會基本養老保險、失業保險等。在職工為本公司提供服務的會計期間,將根據設定提存計畫計算的應繳存金額確認為負債,並計入當期損益或相關資產成本。

### (3)辭退福利的會計處理方法

辭退福利是指本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係,或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償,在本公司不能單方面撤回解除勞動關係計畫或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日,確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債,同時計入當期損益。

本公司向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指,向未達到國家規定的退休年齡、經本公司管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本公司自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止,向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利,本公司比照辭退福利進行會計處理,在符合辭退福利相關確認條件時,將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等,確認為負債,一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

## 31、預計負債

### 1.預計負債的確認標準

當與產品品質保證等或有事項相關的義務是本公司承擔的現時義務,且履行該義務很可能導致經濟利益流出,以及該義務的金額能夠可靠地計量,則確認為預計負債。

### 2.預計負債的計量方法

本公司預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本公司在確定最佳估計數時,綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的,通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍（或區間）,且該範圍內各種結果發生的可能性相同的,則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

所需支出不存在一個連續範圍（或區間）,或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的,如或有事項涉及單個專案的,則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的,則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的,補償金額在基本確定能夠收到時,作為資產單獨確認,確認的補償金額不超過預計負債的帳面價值。

## 32、股份支付

### 1.股份支付的種類

本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

## 2. 權益工具公允價值的確定方法

對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具,按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具,採用期權定價模型等確定其公允價值,選用的期權定價模型考慮以下因素:(1)期權的行權價格;

(2)期權的有效期;(3)標的股份的現行價格;(4)股價預計波動率;(5)股份的預計股利;(6)期權有效期內的無風險利率。

在確定權益工具授予日的公允價值時,考慮股份支付協議規定的可行權條件中的市場條件和非可行權條件的影響。股份支付存在非可行權條件的,只要職工或其他方滿足了所有可行權條件中的非市場條件(如服務期限等),即確認已得到服務相對應的成本費用。

## 3. 確定可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日,根據最新取得的可行權職工人數變動等後續資訊作出最佳估計,修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日,最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權數量一致。

## 4. 會計處理方法

### (1) 權益結算和現金結算股份支付的會計處理

以權益結算的股份支付,按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的,在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用,相應增加資本公積。在完成等待期內的服务或達到規定業績條件才可行權的,在等待期內的每個資產負債表日,以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎,按照權益工具授予日的公允價值,將當期取得的服务計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

以現金結算的股份支付,按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的,在授予日以本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用,相應增加負債。在完成等待期內的服务或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付,在等待期內的每個資產負債表日,以對可行權情況的最佳估計為基礎,按照本公司承擔負債的公允價值金額,將當期取得的服务計入成本或費用和相應的負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日,對負債的公允價值重新計量,其變動計入當期損益。

### (2) 股份支付條款和條件修改的會計處理

對於不利修改,本公司視同該變更從未發生,仍繼續對取得的服务進行會計處理。

對於有利修改,本公司按照如下規定進行處理:如果修改增加了所授予的權益工具的公允價值,企業應按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服务的增加。如果修改發生在等待期內,在確認修改日至修改後的可行權日之間取得服务的公允價值時,應當既包括在剩餘原等待期內以原權益工具授予日公允價值為基礎確定的服務金額,也包括權益工具公允價值的增加。如果修改發生在可行權日之後,應當立即確認權益工具公允價值的增加。如果股份支付協議要求職工只有先完成更長期間的服务才能取得修改後的權益工具,則企業應在整個等待期內確認權益工具公允價值的增加。

如果修改增加了所授予的權益工具的數量,企業將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服务的增加。如果修改發生在等待期內,在確認修改日至增加的權益工具可行權日之間取得服务的公允價值時,應當既包括在剩餘原等待期內以原權益工具授予日公允價值為基礎確定的服務金額,也包括權益工具公允價值的增加。

如果企業按照有利於職工的方式修改可行權條件,如縮短等待期、變更或取消業績條件(而非市場條件),企業在處理可行權條件時,應當考慮修改後的可行權條件。

### (3) 股份支付取消的會計處理

若在等待期內取消了授予的權益工具,本公司對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理,將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益,同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的,本公司將其作為授予權益工具的取消處理。

### 33、優先股、永續債等其他金融工具

本公司按照金融工具準則的規定,根據所發行優先股、永續債等金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式,結合金融負債和權益工具的定義,在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具:

#### 1. 符合下列條件之一,將發行的金融工具分類為金融負債:

- (1) 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務;
- (2) 在潛在不利條件下,與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務;
- (3) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同,且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具;
- (4) 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同,但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

#### 2. 同時滿足下列條件的,將發行的金融工具分類為權益工具:

- (1) 該金融工具不包括交付現金或其他金融資產給其他方,或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務;
- (2) 將來須用或可用企業自身權益工具結算該金融工具的,如該金融工具為非衍生工具,不包括交付可變數量的自身權益工具進行結算的合同義務;如為衍生工具,企業只能通過以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產結算該金融工具。

#### 3. 會計處理方法

對於歸類為權益工具的金融工具,其利息支出或股利分配都應當作為發行企業的利潤分配,其回購、註銷等作為權益的變動處理,手續費、傭金等交易費用從權益中扣除;

對於歸類為金融負債的金融工具,其利息支出或股利分配原則上按照借款費用進行處理,其回購或贖回產生的利得或損失等計入當期損益,手續費、傭金等交易費用計入所發行工具的初始計量金額。

### 34、收入

按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策本公司的收入主要來源於如下業務類型:

- (1) 銷售商品收入;
- (2) 提供服務收入。

#### 1. 收入確認的一般原則

本公司在履行了合同中的履約義務,即在客戶取得相關商品或服務控制權時,按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。履約義務,是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。取得相關商品控制權,是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

本公司在合同開始日即對合同進行評估,識別該合同所包含的各單項履約義務,並確定各單項履約義務是在某一時段內履行,還是某一時點履行。滿足下列條件之一的,屬於在某一時間段內履行的履約義務,本公司按照履約進度,在一段時間內確認收入:(1)客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益;(2)客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品;(3)本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途,且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則,本公司在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

對於在某一時段內履行的履約義務,本公司根據商品和勞務的性質,採用產出法確定恰當的履約進度。產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度。當履約進度不能合理確定時,已經發生的成本預計能夠得到補償的,本公司按照已經發生的成本金額確認收入,直到履約進度能夠合理確定為止。

## 2.收入確認的具體方法

### (1)銷售商品收入

本公司與客戶之間銷售商品通常指伺服器及部件銷售、IT終端及散件銷售,屬於“在某一時點履行”的履約義務。

A.境內銷售收入:公司按照合同約定將貨物運送至約定地點,且客戶已簽收貨物,商品控制權已轉移至客戶,公司在達到上述條件時確認收入。

B.出口銷售收入:公司按照合同約定將產品報關出口,取得報關單和提單(運單),公司已收取貨款或取得收款憑據,商品控制權已轉移至客戶,公司在達到上述條件時確認收入。

### (2)提供服務收入

本公司與客戶之間提供服務通常指維護保障服務、運營維護服務,通常為定制化服務。由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益,本公司將其作為“在某一時段內履行”的履約義務,按照履約進度確認收入,並按照產出法確定提供服務的履約進度。

同類業務採用不同經營模式涉及不同收入確認方式及計量方法的情況

## 35、合同成本

### 1.合同履約成本

本公司對於為履行合同發生的成本,不屬於除收入準則外的其他企業會計準則範圍且同時滿足下列條件的作為合同履約成本確認為一項資產:

- (1)該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關,包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本;
- (2)該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源;
- (3)該成本預期能夠收回。

該資產根據其初始確認時攤銷期限是否超過一個正常營業週期在存貨或其他非流動資產中列報。

### 2.合同取得成本

本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的,作為合同取得成本確認為一項資產。增量成本是指本公司不取得合同就不會發生的成本,如銷售佣金等。對於攤銷期限不超過一年的,在發生時計入當期損益。

### 3.合同成本攤銷

上述與合同成本有關的資產,採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎,在履約義務履行的時點或按照履約義務的履約進度進行攤銷,計入當期損益。

#### 4. 合同成本減值

上述與合同成本有關的資產，帳面價值高於本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得剩餘對價與為轉讓該相關商品估計將要發生的成本的差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

計提減值準備後，如果以前期間減值的因素發生變化，使得上述兩項差額高於該資產帳面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的帳面價值。

#### 36、政府補助

##### 1. 類型

政府補助，是本公司從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

根據相關政府檔規定的補助物件，將政府補助劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

##### 2. 政府補助的確認

對期末有證據表明公司能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金的，按應收金額確認政府補助。除此之外，政府補助均在實際收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額（人民幣 1 元）計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

##### 3. 會計處理方法

本公司根據經濟業務的實質，確定某一類政府補助業務應當採用總額法還是淨額法進行會計處理。通常情況下，本公司對於同類或類似政府補助業務只選用一種方法，且對該業務一貫地運用該方法。

與資產相關的政府補助，應當沖減相關資產的帳面價值或確認為遞延收益。與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，在所建造或購買資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。

與收益相關的政府補助，用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益或沖減相關成本。

與企業日常活動相關的政府補助計入其他收益或沖減相關成本費用；與企業日常活動無關的政府補助計入營業外收支。

收到與政策性優惠貸款貼息相關的政府補助沖減相關借款費用；取得貸款銀行提供的政策性優惠利率貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產帳面價值的，調整資產帳面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益帳面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

#### 37、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其帳面價值的差額（暫時性差異）計算確認。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。



### 1. 確認遞延所得稅資產的依據

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是，同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：（1）該交易不是企業合併；（2）交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。

對於與聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

### 2. 確認遞延所得稅負債的依據

公司將當期與以前期間應交未交的應納稅暫時性差異確認為遞延所得稅負債。但不包括：

- （1）商譽的初始確認所形成的暫時性差異；
- （2）非企業合併形成的交易或事項，且該交易或事項發生時既不影響會計利潤，也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）所形成的暫時性差異；
- （3）對於與子公司、聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

### 3. 同時滿足下列條件時，將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

- （1）企業擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- （2）遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

## 38、租賃

### （1）作為承租方租賃的會計處理方法

在合同開始日，本公司評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

#### 1. 租賃合同的分拆

當合同中同時包含多項單獨租賃的，本公司將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。

#### 2. 租賃合同的合併

本公司與同一交易方或其關聯方在同一時間或相近時間訂立的兩份或多份包含租賃的合同符合下列條件之一時，合併為一份合同進行會計處理：

- （1）該兩份或多份合同基於總體商業目的而訂立並構成一攬子交易，若不作為整體考慮則無法理解其總體商業目的。
- （2）該兩份或多份合同中的某份合同的對價金額取決於其他合同的定價或履行情況。
- （3）該兩份或多份合同讓渡的資產使用權合起來構成一項單獨租賃。

#### 3. 本公司作為承租人的會計處理

在租賃期開始日，除應用簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃外，本公司對租賃確認使用權資產和租賃負債。

##### （1）短期租賃和低價值資產租賃

短期租賃是指不包含購買選擇權且租賃期不超過 12 個月的租賃。低價值資產租賃是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。

本公司對除上述以外的短期租賃和低價值資產租賃確認使用權資產和租賃負債。

## (2)使用權資產

本公司對使用權資產按照成本進行初始計量,該成本包括:

- 1.租賃負債的初始計量金額;
- 2.在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額,存在租賃激勵的,扣除已享受的租賃激勵相關金額;
- 3.本公司發生的初始直接費用;
- 4.本公司為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本(不包括為生產存貨而發生的成本)。

在租賃期開始日後,本公司採用成本模式對使用權資產進行後續計量。

能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的,本公司在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的,本公司在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。對計提了減值準備的使用權資產,則在未來期間按扣除減值準備後的帳面價值參照上述原則計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第8號——資產減值》的規定來確定使用權資產是否已發生減值,並對已識別的減值損失進行會計處理。具體詳見本附注(27)長期資產減值。

## (3)租賃負債

本公司對租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時,本公司採用租賃內含利率作為折現率;無法確定租賃內含利率的,採用本公司增量借款利率作為折現率。租賃付款額包括:

- 1.扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額;
- 2.取決於指數或比率的可變租賃付款額;
- 3.在本公司合理確定將行使該選擇權的情況下,租賃付款額包括購買選擇權的行權價格;
- 4.在租賃期反映出本公司將行使終止租賃選擇權的情況下,租賃付款額包括行使終止租賃選擇權需支付的款項;
- 5.根據本公司提供的擔保餘值預計應支付的款項。

本公司按照固定的折現率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用,並計入當期損益或相關資產成本。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益或相關資產成本。

## (2)作為出租方租賃的會計處理方法

### (1)租賃的分類

本公司在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃,其所有權最終可能轉移,也可能不轉移。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的,本公司通常分類為融資租賃:

- 1)在租賃期屆滿時,租賃資產的所有權轉移給承租人。
- 2)承租人有購買租賃資產的選擇權,所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低,因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權。
- 3)資產的所有權雖然不轉移,但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分。
- 4)在租賃開始日,租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值。
- 5)租賃資產性質特殊,如果不作較大改造,只有承租人才能使用。

一項租賃存在下列一項或多項跡象的,本公司也可能分類為融資租賃:

- 1)若承租人撤銷租賃,撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔。
- 2)資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人。
- 3)承租人有能力以遠低於市場水準的租金繼續租賃至下一期間。

(2)對融資租賃的會計處理

在租賃期開始日,本公司對融資租賃確認應收融資租賃款,並終止確認融資租賃資產。

應收融資租賃款初始計量時,以未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和作為應收融資租賃款的入帳價值。租賃收款額包括:

- 1)扣除租賃激勵相關金額後的固定付款額及實質固定付款額;
- 2)取決於指數或比率的可變租賃付款額;
- 3)合理確定承租人將行使購買選擇權的情況下,租賃收款額包括購買選擇權的行權價格;
- 4)租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權的情況下,租賃收款額包括承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項;
- 5)由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立協力廠商向出租人提供的擔保餘值。

本公司按照固定的租賃內含利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入,所取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

(3)對經營租賃的會計處理

本公司在租賃期內各個期間採用直線法或其他系統合理的方法,將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入;發生的與經營租賃有關的初始直接費用資本化,在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤,分期計入當期損益;取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額,在實際發生時計入當期損益。

### 39、重要會計政策和會計估計變更

#### (1)重要會計政策變更

適用 不適用

單位:元

會計政策變更的內容和原因	受重要影響的報表專案名稱	影響金額
本公司自 2023 年 1 月 1 日起執行財政部 2022 年發佈的《企業會計準則解釋第 16 號》“關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理”。	詳見會計政策變更說明(1)	



**(1)執行企業會計準則解釋第 16 號對本公司的影響**

2022 年 12 月 13 日,財政部發佈了《企業會計準則解釋第 16 號》(財會〔2022〕31 號,以下簡稱“解釋 16 號”),解釋 16 號“關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理”自 2023 年 1 月 1 日起施行,允許企業自發佈年度提前執行。本公司於本年度施行該事項相關的會計處理。

對於在首次施行解釋 16 號的財務報表列報最早期間的期初(即 2022 年 1 月 1 日)因適用解釋 16 號單項交易而確認的租賃負債和使用權資產,以及確認的棄置義務相關預計負債和對應的相關資產,產生可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異的,本公司按照解釋 16 號和《企業會計準則第 18 號—所得稅》的規定,將累積影響數調整財務報表列報最早期間的期初(即 2022 年 1 月 1 日)留存收益及其他相關財務報表專案。

根據解釋 16 號的相關規定,本公司對財務報表相關專案累積影響調整如下:

項目	2022 年 1 月 1 日原列報金額	累積影響金額	2022 年 1 月 1 日調整後列報金額
遞延所得稅資產	379,835,798.95	1,998,081.71	381,833,880.66
遞延所得稅負債	114,958,805.96	1,998,081.71	116,956,887.67

對於在首次施行本解釋的財務報表列報最早期間的期初(即 2022 年 1 月 1 日)至解釋施行日(2023 年 1 月 1 日)之間發生的適用解釋 16 號的單項交易而確認的租賃負債和使用權資產,以及確認的棄置義務相關預計負債和對應的相關資產,本公司按照解釋 16 號的規定進行處理。

根據解釋 16 號的規定,本公司對資產負債表相關專案調整如下:

資產負債表專案	2022 年 12 月 31 日		
	變更前	累計影響金額	變更後
遞延所得稅資產	353,799,123.88	14,199,194.51	367,998,318.39
遞延所得稅負債	16,457,392.80	14,199,194.51	30,656,587.31

根據解釋 16 號的規定,本公司對利潤表無調整。

**(2)重要會計估計變更**

適用不適用

**(3)2023 年起首次執行新會計準則調整首次執行當年年初財務報表相關專案情況**

適用不適用

## 六、稅項

## 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	13%、9%、6%
城市維護建設稅	應繳流轉稅額	7%、5%
企業所得稅	應納稅所得額	25%、17%、16.5%、15%等
教育費附加	應繳流轉稅額	3%
地方教育費附加	應繳流轉稅額	2%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的,披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
浪潮電子資訊產業股份有限公司	15%
浪潮(北京)電子資訊產業有限公司	15%
廣東浪潮智慧計算技術有限公司	15%
浪潮商用機器有限公司	15%
鄭州雲海資訊技術有限公司	15%
貴州浪潮英信科技有限公司	15%
雲南浪潮電腦科技有限公司	15%
浪潮(成都)電腦科技有限公司	15%
蘇州元腦智慧科技有限公司	15%
山東英信電腦技術有限公司	15%
浪潮(南寧)電腦科技有限公司	9%
濟南浪潮雲海電腦科技有限公司	5%
陝西浪潮英信科技有限公司	5%
宿州智算科技有限公司	5%
北京元腦智算技術有限公司	5%
北京安達元腦科技有限公司	5%
蘇州英極電子科技有限公司	5%
浪潮(濟南)電腦科技有限公司	5%
貴陽浪潮智慧科技有限公司	15%
北京積算科技有限公司	5%

除本公司及中國境內下屬子公司適用以下稅收優惠外,本公司其他中國境內下屬子公司適用的企業所得稅稅率為 25%,

境外子公司適用當地稅率。

## 2、稅收優惠

### (1) 企業所得稅稅收優惠政策

本公司 2023 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202337005520,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮(北京)電子資訊產業有限公司,2023 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202311008503,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司廣東浪潮智慧計算技術有限公司,2021 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202144012298,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司蘇州元腦智慧科技有限公司,2021 年通過高新技術企業資格認證,高新技術企業證書編號為 GR202132003077,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司山東英信電腦技術有限公司,2021 年通過高新技術企業資格認證,高新技術企業證書編號為 GR202137004939,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮商用機器有限公司 2023 年通過高新技術企業資格複審,高新技術企業證書編號為 GR202337008646,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司鄭州雲海資訊技術有限公司,2023 年收到編號為 GR202341000175 的高新技術企業證書,認定有效期為三年,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司貴州浪潮英信科技有限公司、雲南浪潮電腦科技有限公司、浪潮(成都)電腦科技有限公司、浪潮(南寧)電腦科技有限公司、貴陽浪潮智慧科技有限公司,依據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》財政部稅務總局國家發展改革委公告 2020 年第 23 號,享受國家西部大開發稅收優惠政策,減按 15% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司浪潮(南寧)電腦科技有限公司,符合《廣西壯族自治區人民政府關於促進廣西北部灣經濟區開放開發的若干政策規定》(桂政發〔2014〕5 號)中第六條、實行產業發展稅收優惠、第三款的規定,即“新辦的符合本政策第三條規定的國家鼓勵類工業企業,其主營業務收入佔總收入 50% 以上的,自專案取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起,第 1 年至第 5 年免征屬於地方分享部分的企業所得稅,第 6 年至第 7 年減半徵收”。故浪潮(南寧)電腦科技有限公司本年度減按 9% 的稅率繳納企業所得稅。

本公司之子公司濟南浪潮雲海電腦科技有限公司、陝西浪潮英信科技有限公司、北京元腦智算技術有限公司、北京積算科技有限公司、北京安達元腦科技有限公司、浪潮(濟南)電腦科技有限公司、蘇州英極電子科技有限公司,根據 2023 年 8 月 2 日《財政部稅務總局關於進一步支援小微企業和個體工商戶發展有關稅費政策的公告》(財政部稅務總局公告 2023 年第 12 號)中規定,“對小型微利企業減按 25% 計算應納稅所得額,按 20% 的稅率繳納企業所得稅政策,延續執行至 2027 年 12 月 31 日”。

## (2) 增值稅稅收優惠政策

本公司及相關子公司符合以下政策的,分別按照政策享受相應的增值稅稅收優惠:

根據 2011 年 1 月 28 日國務院下發的國發〔2011〕4 號文《國務院關於印發進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策的通知》,繼續實施軟體增值稅優惠政策,對增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟體產品,對其增值稅實際稅負超過 3% 的部分實行即征即退政策。

根據《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告 2019 年第 39 號)的相關規定,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,按照當期可抵扣進項稅額加計 10%,抵減增值稅應納稅額。根據《財政部稅務總局關於促進服務業領域困難行業紓困發展有關增值稅政策的公告》(財政部稅務總局公告 2022 年第 11 號)的相關規定,前述可抵扣進項稅額加計 10% 抵減增值稅應納稅額政策執行期限延長至 2022 年 12 月 31 日。

根據《財政部稅務總局關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》(財政部稅務總局公告 2023 年第 1 號)的相關規定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允許生產性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納稅額。

根據《財政部稅務總局關於先進製造業企業增值稅加計抵減政策的公告》(財政部稅務總局公告 2023 年第 43 號)的相關規定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允許先進製造業企業按照當期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納增值稅稅額。

## 七、合併財務報表專案注釋

## 1、貨幣資金

單位:元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	8,798.42	31,701.63
銀行存款	11,933,469,174.59	9,022,146,728.99
其他貨幣資金	79,384,594.05	15,162,352.35
合計	12,012,862,567.06	9,037,340,782.97
其中:存放在境外的款項總額	1,551,807,335.39	1,811,922,267.28

其他說明:

其中受限制的貨幣資金明細如下:

項目	期末餘額	期初餘額
應計利息		1,656,666.67
保證金等	79,384,594.05	11,776,793.31
合計	79,384,594.05	13,433,459.98

## 2、交易性金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	52,289,501.70	32,761,494.45
其中：		
權益工具投資	44,000,000.00	24,000,000.00
利率互換合約	8,289,501.70	8,761,494.45
其中：		
合計	52,289,501.70	32,761,494.45

其他說明：

## 3、應收票據

## (1)應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
商業承兌票據	508,409,757.75	74,613,121.71
合計	508,409,757.75	74,613,121.71

## (2)按壞賬計提方法分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
其中：										
按組合計提壞	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71

賬準備的應收票據										
其中：										
商業承兌匯票	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71
合計	532,366,238.48	100.00%	23,956,480.73	4.50%	508,409,757.75	78,540,128.12	100.00%	3,927,006.41	5.00%	74,613,121.71

按組合計提對賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
商業承兌匯票	532,366,238.48	23,956,480.73	4.50%
合計	532,366,238.48	23,956,480.73	

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收票據壞賬準備：

適用 不適用

**(3)本期計提、收回或障回的壞賬準備情況**

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
商業承兌匯票	3,927,006.41	20,029,474.32				23,956,480.73
合計	3,927,006.41	20,029,474.32				23,956,480.73

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

## 4、應收賬款

## (1)按賬齡披露

單位：元

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

## (2)按壞賬計提方法分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	302,723,667.90	3.04%	302,723,667.90	100.00%	0.00	294,984,199.70	2.45%	294,984,199.70	100.00%	
其中：										
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	294,914,604.78	2.96%	294,914,604.78	100.00%	0.00	290,006,324.81	2.41%	290,006,324.81	100.00%	0.00
單項金額不重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	7,809,063.12	0.08%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.04%	4,977,874.89	100.00%	0.00

按組合 計提壞 賬準備 的應收 賬款	9,649,517,435.73	96.96%	538,960,107.57	5.59%	9,110,557,328.16	11,753,719,002.29	97.55%	653,989,027.53	5.56%	11,099,729,974.76
其中：										
按信用 風險特 徵組合 計提壞 賬準備 的應收 賬款	9,649,517,435.73	96.96%	538,960,107.57	5.59%	9,110,557,328.16	11,753,719,002.29	97.55%	653,989,027.53	5.56%	11,099,729,974.76
合計	9,952,241,103.63	100.00%	841,683,775.47	8.46%	9,110,557,328.16	12,048,703,201.99	100.00%	948,973,227.23	7.88%	11,099,729,974.76



按單項計提壞賬準備：單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期初餘額		期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C.A.	290,006,324.81	290,006,324.81	294,914,604.78	294,914,604.78	100.00%	受當地外匯風險影響,預計無法收回
合計	290,006,324.81	290,006,324.81	294,914,604.78	294,914,604.78		

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期初餘額		期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12	100.00%	預計無法收回
合計	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12		

按組合計提壞賬準備：按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內	9,348,684,480.89	420,690,801.70	4.50%
1-2年	176,707,472.64	35,341,494.54	20.00%
2-3年	54,575,248.11	27,287,624.05	50.00%
3-4年	34,767,442.52	27,813,954.01	80.00%
4-5年	14,360,374.92	11,488,299.93	80.00%
5年以上	20,422,416.65	16,337,933.34	80.00%
合計	9,649,517,435.73	538,960,107.57	

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備：

適用 不適用

## (3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	290,006,324.81	4,852,819.44			55,460.53	294,914,604.78
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	2,831,188.23				7,809,063.12
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	653,989,027.53	298,004,824.63	407,562,813.58		5,470,931.01	538,960,107.57
合計	948,973,227.23	305,688,832.30	407,562,813.58		5,415,470.48	841,683,775.47

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	轉回原因	收回方式	確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性

## (4) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

應收賬款核銷說明：

(5)按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	合同資產期末餘額	應收賬款和合同資產期末餘額	佔應收賬款和合同資產期末餘額合計數的比例	應收賬款壞賬準備和合同資產減值準備期末餘額
客戶 1	687,080,434.33		687,080,434.33	6.90%	30,918,619.54
客戶 2	576,851,025.88		576,851,025.88	5.80%	25,958,296.16
客戶 3	572,128,366.24		572,128,366.24	5.75%	25,745,776.48
客戶 4	567,884,439.12		567,884,439.12	5.71%	25,554,799.76
客戶 5	508,676,461.33		508,676,461.33	5.11%	22,890,440.76
合計	2,912,620,726.90		2,912,620,726.90	29.27%	131,067,932.70

5、應收項融資

(1)應收款項融資分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	98,806,159.37	572,890,885.59
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款		2,373,621.26
合計	98,806,159.37	575,264,506.85

6、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	65,238,433.58	80,313,219.88
合計	65,238,433.58	80,313,219.88

## (1)其他應收款

## 1)其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	7,792,423.52	8,749,236.64
押金	11,824,320.75	8,204,448.92
KB 業務相關應收款	2,171,514.53	2,136,196.71
履約保證金	76,065,831.55	34,355,878.80
往來款	7,877,997.25	64,798,837.78
其他款項	10,884,862.62	3,297,135.78
合計	116,616,950.22	121,541,734.63

## 2)按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1年以內(含1年)	43,116,053.68	52,572,403.01
1至2年	14,294,705.18	13,866,076.95
2至3年	9,521,531.58	10,134,297.28
3年以上	49,684,659.78	44,968,957.39
3至4年	7,704,784.81	8,747,595.67
4至5年	8,359,751.66	11,844,556.05
5年以上	33,620,123.31	24,376,805.67
合計	116,616,950.22	121,541,734.63

## 3)按壞賬計提方法分類披露

 適用  不適用

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備	10,337,881.55	8.86%	10,337,881.55	100.00%	0.00	10,463,382.20	8.61%	10,463,382.20	100.00%	0.00
其中：										
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	10,337,881.55	8.86%	10,337,881.55	100.00%	0.00	10,463,382.20	8.61%	10,463,382.20	100.00%	0.00
收款										
按組合計提壞賬準備	106,279,068.67	91.14%	41,040,635.09	38.62%	65,238,433.58	111,078,352.43	91.39%	30,765,132.55	27.70%	80,313,219.88
其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	106,279,068.67	91.14%	41,040,635.09	38.62%	65,238,433.58	111,078,352.43	91.39%	30,765,132.55	27.70%	80,313,219.88
合計	116,616,950.22	100.00%	51,378,516.64	44.06%	65,238,433.58	121,541,734.63	100.00%	41,228,514.75	33.92%	80,313,219.88

按單項計提壞賬準備:單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位:元

名稱	期初餘額		期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	10,463,382.20	10,463,382.20	10,337,881.55	10,337,881.55	100.00%	預計無法收回
合計	10,463,382.20	10,463,382.20	10,337,881.55	10,337,881.55		

按組合計提壞賬準備:按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

單位:元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內	43,111,704.94	1,940,026.71	4.50%
1-2年	14,294,705.18	2,858,941.02	20.00%
2-3年	9,521,531.58	4,760,765.80	50.00%
3-4年	7,689,784.81	6,151,827.84	80.00%
4-5年	8,359,751.66	6,687,801.31	80.00%
5年以上	23,301,590.50	18,641,272.41	80.00%
合計	106,279,068.67	41,040,635.09	

確定該組合依據的說明:

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備:

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2023 年 1 月 1 日餘額	28,227,933.00	2,537,199.55	10,463,382.20	41,228,514.75
2023 年 1 月 1 日餘額 在本期				
本期計提	9,990,065.12	241,616.33		10,231,681.45
本期轉回			160,818.47	160,818.47
其他變動	43,821.09		35,317.82	79,138.91
2023 年 12 月 31 日餘額	38,261,819.21	2,778,815.88	10,337,881.55	51,378,516.64

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用 不適用

## 4) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
整個存續期預期已發生信用減值的其他應收款	10,463,382.20		160,818.47		35,317.82	10,337,881.55
相同信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	30,765,132.55	10,231,681.45			43,821.09	41,040,635.09
合計	41,228,514.75	10,231,681.45	160,818.47		79,138.91	51,378,516.64

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	轉回原因	收回方式	確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性

## 5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位 1	履約保證金	17,200,907.85	2 年以上	14.75%	13,491,857.88
單位 2	履約保證金	7,540,191.32	1 年以內、2 年以上	6.47%	5,299,440.89
單位 3	履約保證金	3,830,919.22	1 年以內	3.29%	172,391.36
單位 4	履約保證金	3,698,000.00	1-2 年	3.17%	739,600.00
單位 5	履約保證金	3,460,786.00	葡 2 年	2.97%	692,157.20
合計		35,730,804.39		30.65%	20,395,447.33



## 7、預備項

## (1)預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	836,403,307.37	99.42%	119,037,852.36	97.30%
1至2年	2,357,014.68	0.28%	3,277,896.32	2.68%
2至3年	2,525,089.47	0.30%	26,279.73	0.02%
3年以上	330.00	0.00%		
合計	841,285,741.52		122,342,028.41	

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

## (2)按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	佔預付款項總額的比例(%)
期末餘額前五名預付款項匯總	820,507,031.85	97.53

其他說明：

## 8、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

否

## (1)存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備 或合同履約成 本減值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備 或合同履約成 本減值準備	帳面價值
原材料	14,420,665,591.89	724,550,622.05	13,696,114,969.84	13,266,577,938.90	726,383,939.31	12,540,193,999.59
在產品	1,150,526,529.32		1,150,526,529.32	609,787,233.85		609,787,233.85
庫存商品	3,859,806,988.22	121,147,299.53	3,738,659,688.69	1,843,224,143.29	87,534,764.66	1,755,689,378.63
發出商品	529,268,137.06		529,268,137.06	119,252,158.93		119,252,158.93
合計	19,960,267,246.49	845,697,921.58	19,114,569,324.91	15,838,841,474.97	813,918,703.97	15,024,922,771.00

## (2)存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	726,383,939.31	549,785,322.33	1,263,875.48	552,882,515.07		724,550,622.05
庫存商品	87,534,764.66	75,795,761.69		42,183,226.82		121,147,299.53
合計	813,918,703.97	625,581,084.02	1,263,875.48	595,065,741.89		845,697,921.58

按組合計提存貨跌價準備

單位：元

組合名稱	期末			期初		
	期末餘額	跌價準備	跌價準備計提比例	期初餘額	跌價準備	跌價準備計提比例

按組合計提存貨跌價準備的計提標準

## 9、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅留抵扣額	2,092,447,580.61	1,141,591,117.53
預繳稅額	8,262,478.16	163,543,956.47
待攤費用	4,527,219.94	3,431,473.38
預付特許權		4,908,098.88
內部在途匯款	54,108,182.61	12,528,680.30
應收出口退稅款	455,352,820.52	298,780,596.49
合計	2,614,698,281.84	1,624,783,923.05

其他說明：

## 10、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	減值準備期初餘額	本期增減變動								期末餘額(帳面價值)	減值準備期末餘額
			追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
一、合營企業												
山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	136,266,847.32	0.00	0.00	0.00	876,281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,143,128.76	0.00
小計	136,266,847.32	0.00	0.00	0.00	876,281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,143,128.76	0.00
二、聯營企業												
浪潮雲鏈(山東)資訊技術有限公司	159,182,209.85	0.00	0.00	0.00	12,033,437.77	0.00	1,872,930.66	0.00	0.00	0.00	173,088,578.28	0.00
東港股份有限公司	54,846,476.94	0.00	0.00	34,063,174.18	4,976,103.77	0.00	12,611,732.98	4,280,817.64	0.00	0.00	8,866,855.91	0.00

山東華 芯半導 體有限 公司	6,380,728.93	0.00	0.00	0.00	459,076.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,839,805.49	0.00
山東華 芯優創 科技有 限公司	3,449,859.14	0.00	0.00	800,000.00	1,052,559.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,597,299.50	0.00
濟南信 雲投資 合夥企 業(有限 合夥)	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,814.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,001,814.37	0.00
上海雲 脈芯聯 科技有 限公司	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	4,451,049.06	0.00	8,240,340.61	0.00	0.00	0.00	83,789,291.55	0.00
小計	223,859,274.86	0.00	81,000,000.00	34,863,174.18	11,966,823.77	0.00	2,498,461.71	4,280,817.64	0.00	0.00	275,183,645.10	0.00
合計	360,126,122.18	0.00	81,000,000.00	34,863,174.18	12,843,105.21	0.00	2,498,461.71	4,280,817.64	0.00	0.00	412,326,773.86	0.00

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用 不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用 不適用

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

其他說明：

**11、投資性房地產**

**(1)採用成本計量模式的投資性房地產**

適用 不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、帳面原值				
1.期初餘額	138,059,768.44			138,059,768.44
2.本期增加金額				
(1)外購				
(2)存貨\固定資產\在建工程轉入				
(3)企業合並增加				
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	138,059,768.44			138,059,768.44
二、累計折舊和累計攤銷				
1.期初餘額	44,917,976.65			44,917,976.65
2.本期增加金額	3,301,160.40			3,301,160.40
(1)計提或攤銷	3,301,160.40			3,301,160.40

3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	48,219,137.05			48,219,137.05
三、減值準備				
1.期初餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
2.本期增加金額				
(1)計提				
3.本期減少金額				
(1)處置				
(2)其他轉出				
4.期末餘額	4,014,480.00			4,014,480.00
四、帳面價值				
1.期末帳面價值	85,826,151.39			85,826,151.39
2.期初帳面價值	89,127,311.79			89,127,311.79

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用不適用

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

其他說明:

**(2)採用公允價值計量模式的投資性房地產**

適用不適用

## 12、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75
固定資產清理		
合計	2,044,929,753.35	1,226,158,546.75

## 1)固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	其他設備	合計
一、帳面原值：						
1.期初餘額	645,430,201.19	692,638,806.50	28,635,835.15	155,715,297.68	539,283,851.69	2,061,703,992.21
2.本期增加金額	895,405,443.67	96,539,225.53	38,385.64	58,707,887.68	69,838,280.99	1,120,529,223.51
(1)購置	1,752,046.08	88,597,332.89		54,377,933.05	69,348,963.02	214,076,275.04
(2)在建工程轉入	888,715,475.12	5,626,267.65				894,341,742.77
(3)企業合併增加						
(4)其他增加	4,937,922.47	2,315,624.99	38,385.64	4,329,954.63	489,317.97	12,111,205.70
3.本期減少金額		96,989,563.26	155,125.24	15,894,905.62	21,406,057.71	134,445,651.83
(1)處置或報廢		96,989,563.26	155,125.24	15,894,905.62	21,406,057.71	134,445,651.83
4.期末餘額	1,540,835,644.86	692,188,468.77	28,519,095.55	198,528,279.74	587,716,074.97	3,047,787,563.89
二、累計折舊						
1.期初餘額	110,527,374.23	311,718,233.43	23,841,391.52	114,321,270.65	244,807,950.72	805,216,220.55
2.本期增加金額	30,458,785.00	94,781,214.97	857,086.04	21,919,175.98	88,746,197.46	236,762,459.45

(1)計提	29,829,170.27	94,504,777.47	836,407.14	21,669,313.31	88,506,504.78	235,346,172.97
(2)其他增加	629,614.73	276,437.50	20,678.90	249,862.67	239,692.68	1,416,286.48
3.本期減少金額		37,122,705.34	149,393.72	14,028,828.20	18,042,850.90	69,343,778.16
(1)處置或報廢		37,122,705.34	149,393.72	14,028,828.20	18,042,850.90	69,343,778.16
4.期末餘額	140,986,159.23	369,376,743.06	24,549,083.84	122,211,618.43	315,511,297.28	972,634,901.84
三、減值準備						
1.期初餘額		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,184,590.95	30,329,224.91
2.本期增加金額						
(1)計提						
3.本期減少金額					106,316.21	106,316.21
(1)處置或報廢					106,316.21	106,316.21
4.期末餘額		8,875.54	224,118.36	911,640.06	29,078,274.74	30,222,908.70
四、帳面價值						
1.期末帳面價值	1,399,849,485.63	322,802,850.17	3,745,893.35	75,405,021.25	243,126,502.95	2,044,929,753.35
2.期初帳面價值	534,902,826.96	380,911,697.53	4,570,325.27	40,482,386.97	265,291,310.02	1,226,158,546.75



## (2)暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	帳面原值	累計折舊	減值準備	帳面價值	備註
----	------	------	------	------	----

## (3)通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末帳面價值
----	--------

## (4)未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
貴陽浪潮大資料產業園廠房	136,303,836.49	正在辦理

其他說明：

## (5)固定資產的減值測試情況

適用不適用

## (6)固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

其他說明：

## 13、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	152,416,723.54	841,195,769.28
合計	152,416,723.54	841,195,769.28

## (1)在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
孫村產業園自動化立庫項目	106,940,821.76		106,940,821.76	285,709.66		285,709.66
貴陽浪潮大資料產業園	4,572,245.49		4,572,245.49	9,642,161.43		9,642,161.43
研發辦公樓				826,834,862.26		826,834,862.26
庫得克品質管制系統開發平臺V4.0	1,338,053.00		1,338,053.00	669,026.50		669,026.50
移動 5G 智慧工廠專案	4,214,785.39		4,214,785.39	3,764,009.43		3,764,009.43
研發辦公樓裝修工程	7,908,986.93		7,908,986.93			
浪潮伺服器壓力測試中心建設項目	22,617,278.10		22,617,278.10			
其他零星項目	4,824,552.87		4,824,552.87			
合計	152,416,723.54		152,416,723.54	841,195,769.28		841,195,769.28

## (2)重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
研發辦公樓	890,000,000.00	826,834,862.26	9,602,384.14	836,437,246.40			93.98%	100%				其他
貴陽浪潮大資料產業園	180,000,000.00	9,642,161.43	556,351.71	5,626,267.65		4,572,245.49	97.87%	94.8%	2,254,706.05			其他
研發辦公樓裝修工程	101,370,000.00		60,187,215.65	52,278,228.72		7,908,986.93	59.37%	60%				其他
浪潮伺服器壓力測試中心建設項目	102,060,000.00		22,617,278.10			22,617,278.10	22.16%	22.00%				其他
孫村產業園自動化立庫項目	205,510,000.00	285,709.66	106,655,112.10			106,940,821.76	51.90%	50.00%				其他
合計	1,478,940,000.00	836,762,733.35	199,618,341.70	894,341,742.77		142,039,332.28			2,254,706.05			

## (3)本期計提在建工織值準備情況

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	計提原因
----	------	------	------	------	------

其他說明:

(4)在建工程的減值測試情況

適用 不適用

14、使用權資產

(1)使用權資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	合計
一、帳面原值		
1.期初餘額	114,535,895.69	114,535,895.69
2.本期增加金額	7,219,930.24	7,219,930.24
(1)租賃	3,335,235.65	3,335,235.65
(2)其他增加	3,884,694.59	3,884,694.59
3.本期減少金額	12,165,332.57	12,165,332.57
(1)租賃到期	10,166,237.93	10,166,237.93
(2)其他減少	1,999,094.64	1,999,094.64
4.期末餘額	109,590,493.36	109,590,493.36
二、累計折舊		
1.期初餘額	33,954,995.49	33,954,995.49
2.本期增加金額	42,578,078.57	42,578,078.57
(1)計提	41,876,910.62	41,876,910.62
(2)其他增加	701,167.95	701,167.95
3.本期減少金額	20,777,611.49	20,777,611.49
(1)處置		
(2)租賃到期	18,778,516.85	18,778,516.85
(3)其他減少	1,999,094.64	1,999,094.64
4.期末餘額	55,755,462.57	55,755,462.57
三、減值準備		
1.期初餘額		
2.本期增加金額		
(1)計提		

3.本期減少金額		
(1)處置		
4.期末餘額		
四、帳面價值		
1.期末帳面價值	53,835,030.79	53,835,030.79
2.期初帳面價值	80,580,900.20	80,580,900.20

(2)使用權資產的減值測試情況

適用 不適用

其他說明：

### 15、無形資產

#### (1)無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	外購專用軟體	合計
一、帳面原值					
1.期初餘額	210,999,357.40		222,095,257.86	381,413,405.51	814,508,020.77
2.本期增加金額			16,768,322.50	36,133,474.12	52,901,796.62
(1)購置			16,768,322.50	35,943,732.86	52,712,055.36
(2)內部研發					
(3)企業合併增加					
(4)其他增加				189,741.26	189,741.26
3.本期減少金額	23,051,400.00			686,471.29	23,737,871.29
(1)處置	23,051,400.00			686,471.29	23,737,871.29
4.期末餘額	187,947,957.40		238,863,580.36	416,860,408.34	843,671,946.10

二、累計攤銷					
1.期初餘額	48,754,702.89		123,191,960.99	228,876,890.01	400,823,553.89
2.本期增加金額	3,909,675.72		32,665,373.23	43,594,258.53	80,169,307.48
(1)計提	3,909,675.72		32,665,373.23	43,530,880.66	80,105,929.61
(2)其他增加				63,377.87	63,377.87
3.本期減少金額	922,056.00			309,988.63	1,232,044.63
(1)處置	922,056.00			309,988.63	1,232,044.63
4.期末餘額	51,742,322.61		155,857,334.22	272,161,159.91	479,760,816.74
三、減值準備					
1.期初餘額				27,219,535.80	27,219,535.80
2.本期增加金額				57,015.74	57,015.74
(1)計提				57,015.74	57,015.74
3.本期減少金額					
(1)處置					
4.期末餘額				27,276,551.54	27,276,551.54
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	136,205,634.79		83,006,246.14	117,422,696.89	336,634,577.82
2.期初帳面價值	162,244,654.51		98,903,296.87	125,316,979.70	386,464,931.08

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例。

## 16、商譽

## (1)商譽帳面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的		處置		
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	643,015.39					643,015.39
合計	643,015.39					643,015.39

## (2)商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
合計						

## (3)商譽所在資產組或資產組組合的相關資訊

名稱	所屬資產組或組合的構成及依據	所屬經營分部及依據	是否與以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

資產組或資產組組合發生變化

名稱	變化前的構成	變化後的構成	導致變化的客觀事實及依據
----	--------	--------	--------------

其他說明

## (4)可收回金額的具體確定方法

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用不適用

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

## (5)業績承諾完戲對應商譽減值情況

形成商譽時存在業績承諾且報告期或報告期上一期間處於業績承諾期內

適用 不適用

其他說明：

## 17、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
工業園區改造費	3,266,729.38		941,922.24		2,324,807.14
廈門產線主機殼改造費用	1,007,513.30		1,007,513.30		
濟南廠區改造	1,973,626.70		532,045.12		1,441,581.58
工業園外牆及 LED 改造	398,256.36		191,162.89		207,093.47
NCT 產線技術服務費	294,810.79		294,810.79		
S05 號樓裝修費	5,069,965.39	93,191.80	2,689,287.93		2,473,869.26
孫村廠區零星工程	11,361,932.25	4,044,045.42	4,410,514.13		10,995,463.54
北京辦公區改造	1,968,717.83		742,517.09		1,226,200.74
濟南辦公區改造	650,185.64	691,879.70			1,342,065.34
其他零星費用	7,467,158.92	2,589,270.30	3,805,574.81		6,250,854.41
蘇州廠房裝修改造	51,975,796.78	2,636,265.60	21,197,913.62		33,414,148.76
廈門廠生產網路安裝	14,837.44		14,837.44		
其他裝修費用	3,269,495.91	4,422,377.32	1,513,677.13		6,178,196.10
港盛大廈裝修改造項目	904,095.63		403,957.95		500,137.68
廣州平臺實驗室改造項目	447,360.63		173,171.85		274,188.78



辦公室裝修工程	455,916.88	2,933,731.15	991,045.97		2,398,602.06
合計	90,526,399.83	17,410,761.29	38,909,952.26		69,027,208.86

其他說明:

### 18、遞延所得稅資產/遞延所繳負債

#### (1)未經抵銷的遞延稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	780,293,282.09	126,361,995.93	774,642,847.21	129,286,052.01
內部交易未實現利潤	177,947,146.36	22,456,745.80	273,094,091.38	36,728,787.55
可抵扣虧損	884,641,800.57	132,696,270.09	10,895,453.43	2,723,863.36
信用減值損失	352,939,015.44	54,765,287.35	540,693,659.54	85,842,205.87
品質保證費	319,080,629.11	47,862,094.37	320,651,646.27	48,097,746.95
專項補助	88,567,597.62	12,754,370.41	142,917,189.59	21,534,739.62
租賃	35,275,694.96	9,045,876.37	60,806,259.34	14,903,998.03
暫收款	142,771,618.32	21,415,742.75	192,539,500.00	28,880,925.00
合計	2,781,516,784.47	427,358,383.07	2,316,240,646.76	367,998,318.39

#### (2)未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
美國公司稅收政策差異專案	7,366,210.51	2,061,065.70	21,962,763.40	6,553,688.60
固定資產折舊一次性扣除	1,015,159.96	253,789.99	40,532,527.37	9,903,704.20
使用權資產折舊	36,364,870.39	8,894,139.37	56,714,135.77	14,199,194.51
合計	44,746,240.86	11,208,995.06	119,209,426.54	30,656,587.31

## (3)未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	774,583,021.53	658,766,407.41
可抵扣虧損	658,102,048.30	418,347,902.65
合計	1,432,685,069.83	1,077,114,310.06

## (4)未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

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

其他說明：

## 19、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
預付設備款	7,599,631.71		7,599,631.71	42,007,635.42		42,007,635.42
預付工程款	5,206,053.87		5,206,053.87	203,263.96		203,263.96
預付購房款	183,939.00		183,939.00	183,939.00		183,939.00
合計	12,989,624.58		12,989,624.58	42,394,838.38		42,394,838.38

其他說明:

## 20、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末				期初			
	帳面餘額	帳面價值	受限類型	受限情況	帳面餘額	帳面價值	受限類型	受限情況
貨幣資金	79,384,594.05	79,384,594.05	保證金	繳存保證金	13,433,459.98	13,433,459.98	保證金	繳存保證金
固定資產	202,713,531.74	179,585,165.63	抵押	美國土地、廠房抵押用於取得借款	199,333,398.72	181,636,957.02	抵押	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	282,098,125.79	258,969,759.68			212,766,858.70	195,070,417.00		

## 21、短期借款

### (1)短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02
合計	2,051,618,888.91	4,954,374,375.02

短期借款分類的說明:

### (2)已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為元,其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下:

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率

其他說明:

## 22、交易性金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債	8,958,527.77	
其中：		
外匯遠期業務	8,958,527.77	
其中：		
合計	8,958,527.77	

其他說明：

### 23、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	2,714,475,714.18	1,104,801,472.30
銀行承兌匯票		96,612,750.13
合計	2,714,475,714.18	1,201,414,222.43

本期末已到期未支付的應付票據總額為元,到期未付的原因為。

### 24、應付帳款

#### (1)應付帳款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付材料款	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23
合計	9,147,665,351.01	9,343,292,647.23

#### (2)賬齡超過1年或逾期的重要應付帳款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因

其他說明：

### 25、其他應徵

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應付款	267,032,141.40	193,948,770.03
合計	267,032,141.40	193,948,770.03

#### (1)其他應付款

##### 1)按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
備件信用保證金	7,460,955.50	7,500,955.50
代收代扣款	31,162,183.74	33,221,418.06
待付費用	162,905,518.12	70,012,288.02
工程款	8,372,227.56	838,020.33
往來款	57,131,256.48	82,376,088.12
合計	267,032,141.40	193,948,770.03

## 2)賬齡超過1年或逾期的其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因

## 3)按交易對手方歸集的期末餘額前五名的其他應付款情況

其他說明

## 26、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	1,471,823,559.38	1,177,549,414.81
預收維保服務費	440,786,886.95	530,960,671.35
合計	1,912,610,446.33	1,708,510,086.16

## 賬齡超過1年的重要合同負債

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因

## 報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

單位：元

項目	變動金額	變動原因

## 27、應付職工薪酬

## (1)應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	593,532,551.13	3,343,422,448.18	3,042,909,236.03	894,045,763.28
二、離職後福利-設定提存計畫	7,796,305.39	272,980,240.83	266,517,133.48	14,259,412.74
三、辭退福利	4,421.35	531,669.67	38,333.02	497,758.00
合計	601,333,277.87	3,616,934,358.68	3,309,464,702.53	908,802,934.02

## (2)短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	215,451,388.08	2,837,491,108.19	2,572,883,174.21	480,059,322.06
2、職工福利費	240,703.38	25,796,054.93	25,477,256.73	559,501.58
3、社會保險費	2,126,083.91	138,156,868.82	134,953,794.32	5,329,158.41
其中：醫療保險費	1,631,616.76	129,891,879.98	126,660,332.82	4,863,163.92
工傷保險費	98,192.65	2,197,806.62	2,229,520.76	66,478.51
生育保險費	396,274.50	5,962,907.60	5,959,666.12	399,515.98
其他保險		104,274.62	104,274.62	
4、住房公積金	1,165,362.00	248,317,966.35	245,633,213.87	3,850,114.48
5、工會經費和職工教育經費	371,356,198.82	82,231,069.28	52,402,737.22	401,184,530.88
6、短期帶薪缺勤	3,192,814.94	11,429,380.61	11,559,059.68	3,063,135.87
合計	593,532,551.13	3,343,422,448.18	3,042,909,236.03	894,045,763.28

## (3)設定提存計畫列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	4,477,422.23	199,127,808.94	194,457,280.61	9,147,950.56
2、失業保險費	104,348.88	8,423,137.27	8,366,670.87	160,815.28
3、企業年金繳費	3,214,534.28	65,429,294.62	63,693,182.00	4,950,646.90
合計	7,796,305.39	272,980,240.83	266,517,133.48	14,259,412.74

其他說明:

## 28、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	97,965,363.40	116,756,595.83
企業所得稅	70,146,837.07	38,781,729.58
個人所得稅	28,722,346.87	80,981,221.99
城市維護建設稅	23,423,699.27	3,067,299.22
房產稅	777,696.04	787,737.57
土地使用稅	573,899.20	770,981.71
教育費附加	10,386,775.03	1,600,436.71
地方教育費附加	6,322,421.05	584,713.26
地方水利建設基金	6,171.75	7,632.24
印花稅	19,240,039.70	16,651,190.61
關稅	15,833,008.68	9,799,491.33
其他	99,973.01	3,458.25
合計	273,498,231.07	269,792,488.30

其他說明:

## 29、一年內到期的尚醜動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	1,636,193,223.62	85,592,679.06
一年內到期的租賃負債	27,402,123.03	30,075,832.17
合計	1,663,595,346.65	115,668,511.23

## 30、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券	2,034,346,438.35	
待轉銷項稅	137,984,330.28	135,872,736.98
暫收款	142,771,618.32	192,539,500.00
合計	2,315,102,386.95	328,412,236.98

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	票面利率	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額	是否違約
23 浪潮電子 SCP001(綠色科創)	100.00	2.46%	2023/1/9	86	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,391,780.82		1,005,391,780.82		否
23 浪潮電子 SCP002(科創票據)	100.00	2.37%	2023/3/29	270	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	17,483,606.56		1,017,483,606.56		否
23 浪潮電子 SCP005(科創票據)	100.00	2.33%	2023/11/7	45	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,864,754.10		1,002,864,754.10		否
23 浪潮電子 SCP006(科創票據)	100.00	2.42%	2023/11/9	46	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,041,530.05		1,003,041,530.05		否
23 浪潮電子 SCP003(科創票據)	100.00	2.52%	2023/4/25	267	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	17,220,273.97			1,017,220,273.97	否
23 浪潮電子 SCP004(科創票據)	100.00	2.52%	2023/4/26	267	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	17,126,164.38			1,017,126,164.38	否
合計					6,000,000,000.00		6,000,000,000.00	63,128,109.88		4,028,781,671.53	2,034,346,438.35	



其他說明:

### 31、長期借款

#### (1)長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	107,207,218.93	109,566,872.48
保證借款		850,000,000.00
信用借款	8,019,000,000.00	3,261,962,818.63
合計	8,126,207,218.93	4,221,529,691.11

長期借款分類的說明：

其他說明,包括利率區間:

### 32、租賃負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	55,317,125.39	91,508,840.82
減：未確認融資費用	-2,965,689.28	-5,068,468.30
減：一年內到期的租賃負債	-27,402,123.03	-30,075,832.17
合計	24,949,313.08	56,364,540.35

其他說明:

### 33、長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
專項應付款	735,000.00	735,000.00
合計	735,000.00	735,000.00

## (1)按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

其他說明：

## (2)專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
濟南市開發區財政局	75,000.00			75,000.00	
山東省資訊產業廳	660,000.00			660,000.00	
合計	735,000.00			735,000.00	

其他說明：

## 34、預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品品質保證	319,080,629.11	320,651,646.27	
合計	319,080,629.11	320,651,646.27	

其他說明,包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明:

## 35、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
專項補助	147,699,033.00	72,214,727.78	130,411,844.87	89,501,915.91	
合計	147,699,033.00	72,214,727.78	130,411,844.87	89,501,915.91	—

其他說明：

## 36、股本

單位：元

	期初餘額	本次變動增減(+、-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	1,463,709,516.00	8,425,606.00				8,425,606.00	1,472,135,122.00

本期股權激勵第三期行權導致股本增加 8,425,606.00 股。

## 37、其他權益工具

## (1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

2020年07月23日公司發行2020年第一期中期票據（永續債）總額10億元，票面金額100元，發行利率5.0%。期限3+N年。扣除承銷費等相關交易費用後實際收到現金為人民幣9.99億元。

## (2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
永續債	10,000,000.00	999,697,169.81			10,000,000.00	999,697,169.81		
合計	10,000,000.00	999,697,169.81			10,000,000.00	999,697,169.81		

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明,以及相關會計處理的依據:

其他說明:

## 38、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	6,574,933,951.94	223,701,155.48	28,010,200.00	6,770,624,907.42
其他資本公積	153,220,259.52	10,113,620.47	111,530,012.80	51,803,867.19
合計	6,728,154,211.46	233,814,775.95	139,540,212.80	6,822,428,774.61

其他說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

(1) 股權激勵第三期行權導致資本溢價（股本溢價）增加124,783,224.86元。

(2) 股權激勵第三期行權導致資本溢價(股本溢價)增加98,917,930.62元。

(3) 本公司以2023年11月30日為合併日對匯眾物聯網香港有限公司同控合併,本公司持有匯眾物聯網香港有限公司100.00%的股權。本次合併以向山東浪潮智慧建築科技有限公司支付現金14,005,100.00元、承擔債務14,005,100.00元作為購買對價,本次同控合併已經對比較報表進行追溯調整,並導致本期資本公積減少28,010,200.00元。

(4) 公司根據持股比例享有上海雲脈芯聯科技有限公司、東港股份有限公司有限公司淨資產份額,本期被投資單位淨資產變動導致其他資本公積增加7,716,012.62元。

(5) 公司根據持股比例享有長期股權投資浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司淨資產份額,本期被投資單位淨資產變動導致其他資本公積增加1,872,930.66元。

(6) 處置採用權益法核算的長期股權投資東港股份有限公司時,應結轉原計入資本公積的轉入投資收益,導致其他資本公積減少12,087,404.99元。

## 39、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期發生額						期末餘額
		本期所得稅 前發生額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入損益	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入留存收益	減：所得 稅費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、不能重 分類進損益 的其他綜合 收益	868,816.55							868,816.55
其他權益工 具投資公允 價值變動	868,816.55							868,816.55
二、將重分 類進損益的 其他綜合收 益	76,809,877.02	21,822,623.95				21,822,623.95		98,632,500.97
其中：權益 法下可轉損 益的其他綜 合收益	18,903,347.63							18,903,347.63
外幣財務報 表折算差額	57,906,529.39	21,822,623.95				21,822,623.95		79,729,153.34
其他綜合收 益合計	75,941,060.47	21,822,623.95				21,822,623.95		97,763,684.42

其他說明,包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整:

#### 40、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	732,093,402.35	4,212,803.00		736,306,205.35
合計	732,093,402.35	4,212,803.00		736,306,205.35

盈餘公積說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

#### 41、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	7,309,025,034.04	5,628,296,600.21
調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-)		14,380,356.14
調整後期初未分配利潤	7,309,025,034.04	5,642,676,956.35
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,782,784,322.91	2,086,197,773.98
減：提取法定盈餘公積	4,212,803.00	166,328,712.89
應付普通股股利	219,555,407.66	203,520,983.40
應付永續債利息	50,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利潤	8,818,041,146.29	7,309,025,034.04

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整,影響期初未分配利潤元。
- 2)、由於會計政策變更,影響期初未分配利潤元。
- 3)、由於重大會計差錯更正,影響期初未分配利潤元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更,影響期初未分配利潤 14,380,356.14 元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤元。

## 42、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	65,632,207,616.00	59,138,863,936.32	69,360,448,869.00	61,699,848,650.35
其他業務	234,379,940.65	115,429,131.94	274,868,226.23	160,799,374.02
合計	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	69,635,317,095.23	61,860,648,024.37

經審計扣除非經常損益前後淨利潤孰低是否為負值

是 否

營業收入、營業成本的分解資訊：

單位：元

合同分類	分苔	P1	合計	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
業務類型	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26
其中：				
伺服器及部件	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25
IT 終端及散件	392,613,244.71	387,280,460.07	392,613,244.71	387,280,460.07
其他	234,379,940.65	115,429,131.94	234,379,940.65	115,429,131.94
按經營地區分類				
其中：				
國內	56,319,484,691.69	50,462,088,938.03	56,319,484,691.69	50,462,088,938.03
海外	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23
按銷售管道分類				
其中：				
區域	16,260,207,119.30	13,257,482,217.44	16,260,207,119.30	13,257,482,217.44
行業	49,606,380,437.35	45,996,810,850.82	49,606,380,437.35	45,996,810,850.82
合計	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26	65,866,587,556.65	59,254,293,068.26

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 7,099,080,090.03 元,其中,7,099,080,090.03 元預計將於 2024 年度確認收入,元預計將於年度確認收入,元預計將於年度確認收入。

#### 43、稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	40,375,761.26	16,658,418.50
教育費附加	17,388,333.61	7,200,341.60
房產稅	12,137,068.95	6,624,241.41
土地使用稅	3,027,399.95	2,713,655.50
車船使用稅	23,970.00	37,350.00
印花稅	69,398,092.23	66,938,148.48
地方教育費附加	11,592,089.50	4,697,461.90
水利建設基金	12,677.19	186,236.08
其他	51,501.54	17,291.25
合計	154,006,894.23	105,073,144.72

其他說明：

#### 44、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	72,655,436.03	79,460,393.54
人力資源費用	523,978,540.75	523,200,174.54
資產持有費用	116,527,547.99	102,556,601.60
間接費用	52,192,094.58	27,453,656.49
合計	765,353,619.35	732,670,826.17

其他說明:

#### 45、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	252,551,574.90	221,429,634.94
人力資源費用	1,056,074,655.56	1,118,688,085.50
資產持有費用	21,336,087.31	18,789,835.47
市場拓展費用	98,736,183.83	89,217,220.45
其他費用	26,249,005.46	61,502,953.30
合計	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66

其他說明:

#### 46、研發費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	571,645,426.45	427,810,865.14
人力資源費用	1,781,962,598.56	1,857,377,666.44
資產持有費用	176,871,752.50	199,020,521.59
間接費用	540,540,705.73	713,206,371.17
合計	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34

其他說明:

#### 47、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	83,357,515.20	361,944,723.03
利息收入	-169,681,769.41	-139,629,386.14
匯兌損益	-133,570,348.94	-163,502,596.97
銀行手續費	17,247,445.68	24,437,494.30
合計	-202,647,157.47	83,250,234.22



其他說明:

## 48、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
與資產相關的專項補助	14,881,690.73	12,258,104.36
與收益相關的專項補助	162,483,794.42	211,805,852.47
個稅手續費返還	4,911,683.84	
增值稅加計抵減	442,998,685.97	
即征即退軟體退稅	92,160,434.67	106,883,923.97
合計	717,436,289.63	330,947,880.80

## 49、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的利率互換合約	-441,241.31	8,388,352.17
以公允價值計量且其變動計入當期損益的外匯遠期業務	-8,958,527.77	
合計	-9,399,769.08	8,388,352.17

其他說明:

## 50、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	12,843,105.21	58,529,900.30
處置長期股權投資產生的投資收益	121,704,025.26	15,853.76
交易性金融資產在持有期間的投資收益	2,630,265.48	
處置交易性金融資產取得的投資收益	-10,849,659.38	16,155,202.97
合計	126,327,736.57	74,700,957.03

其他說明:

**51、信用減值損失**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失	-20,029,474.32	-3,927,006.41
應收賬款壞賬損失	101,873,981.28	7,779,309.17
其他應收款壞賬損失	-10,070,862.98	-7,525,782.59
合計	71,773,643.98	-3,673,479.83

其他說明:

**52、資產減值損失**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-449,765,802.79	-385,559,227.82
九、無形資產減值損失		-7,426,146.82
合計	-449,765,802.79	-392,985,374.64

其他說明:

**53、資產處置收益**

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
固定資產處置利得或損失	-71,054.89	247,709.88
使用權資產處置利得或損失	-254,172.39	
合計	-325,227.28	247,709.88

**54、營業外收入**

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非貨幣性資產交換利得	44,611.89	40,965.48	44,611.89
專項補助		5,000.00	
罰沒及賠償收入	4,847,862.47	6,973,234.77	4,847,862.47
合計	4,892,474.36	7,019,200.25	4,892,474.36

其他說明:

### 55、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非貨幣性資產交換損失	414,503.59	706,964.02	414,503.59
對外捐贈	1,451,057.94	421,726.04	1,451,057.94
罰款支出	256,272.40	1,260,782.55	256,272.40
其他	1,508,970.98	680,889.06	1,508,970.98
合計	3,630,804.91	3,070,361.67	3,630,804.91

其他說明:

### 56、所得稅費用

#### (1)所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	109,901,637.72	81,764,915.66
遞延所得稅費用	-78,807,656.93	24,926,215.06
合計	31,093,980.79	106,691,130.72

#### (2)會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	1,826,921,682.46
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	274,038,252.37
子公司適用不同稅率的影響	62,326,841.82
調整以前期間所得稅的影響	1,847,847.15
非應稅收入的影響	-1,926,465.78
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	5,121,710.51
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	45,096,259.74
稅法規定的額外可扣除費用（研發費用加計扣除）	-355,410,465.02
所得稅費用	31,093,980.79

其他說明:

### 57、其撥合收益

詳見附注詳見附注七、39、其他綜合收益。。

### 58、現金流量表項目

#### (1)與經營活動有關的現金

收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
專項撥款	541,067,675.07	620,118,631.50
利息收入	169,625,964.31	138,741,301.69
保證金等	466,987,745.72	166,321,169.81
合計	1,177,681,385.10	925,181,103.00

收到的其他與經營活動有關的現金說明:

支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
金融機構手續費	17,247,445.68	24,372,395.29
期間費用	1,937,975,696.99	1,940,080,128.67
暫付款	114,368,532.06	183,253,187.86
合計	2,069,591,674.73	2,147,705,711.82

支付的其他與經營活動有關的現金說明:

#### (2)與投資活動有關的現金

收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
退土地保證金	6,600,000.00	
合計	6,600,000.00	

收到的重要的與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
處置子公司現金差	324,013,484.76	
外匯遠期業務	10,854,696.18	
合計	334,868,180.94	

支付的重要的與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

**(3)與籌資活動有關的現金**

收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
償還租賃負債	31,612,505.07	24,798,801.88
償還永續債	1,000,000,000.00	
合計	1,031,612,505.07	24,798,801.88

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

籌資活動產生的各項負債變動情況

適用 不適用

**(4)以淨額列報現金流量的說明**

項目	相關事實情況	採用淨額列報的依據	財務影響
----	--------	-----------	------

(5)不涉及當期現金收支、但影響企業財務狀況或在未來可能影響企業現金流量的重大活動及財務影響

## 59、現金流錄補充資料

## (1)現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	1,795,827,701.67	2,061,515,465.02
力口：資產減值準備	377,992,158.81	396,658,854.47
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	236,762,459.45	218,734,687.92
使用權資產折舊	42,578,078.57	25,913,825.72
無形資產攤銷	80,169,307.48	125,923,887.33
長期待攤費用攤銷	38,909,952.26	33,816,070.47
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）	325,227.28	-247,721.61
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）	369,891.70	610,828.51
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）	9,399,769.08	-8,388,352.17
財務費用（收益以“-”號填列）	83,357,515.20	466,364,711.50
投資損失（收益以“-”號填列）	-126,327,736.57	-74,700,957.03
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	-59,360,064.68	26,220,798.49
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）	-19,447,592.25	-2,468,202.92
存貨的減少（增加以“-”號填列）	-4,121,425,771.52	7,028,686,088.32
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	928,617,059.30	3,752,959,740.42
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	1,252,635,432.68	-12,245,776,115.84
其他		7,526,882.14
經營活動產生的現金流量淨額	520,383,388.46	1,813,350,490.74
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		

債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99
減：現金的期初餘額	9,023,907,322.99	7,281,733,352.17
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82

## (2)本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

	金額
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	14,005,100.00
其中：	
匯眾物聯網香港有限公司	14,005,100.00
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	19,449,068.84
其中：	
匯眾物聯網香港有限公司	19,449,068.84
其中：	
取得子公司支付的現金淨額	-5,443,968.84

其他說明:

(3)本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	65,650,000.00
其中：	
浪潮電腦科技有限公司	65,650,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	389,663,484.76
其中：	
浪潮電腦科技有限公司	389,663,484.76
其中：	
處置子公司收到的現金淨額	-324,013,484.76

其他說明:

(4)現金和現金等價物的構成

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99
其中：庫存現金	8,798.42	31,701.63
可隨時用於支付的銀行存款	11,933,469,174.59	9,022,146,728.99
可隨時用於支付的其他貨幣資金		1,728,892.37
三、期末現金及現金等價物餘額	11,933,477,973.01	9,023,907,322.99

(5)使用範圍受限但仍屬書現金及現金等價物列示的情況

單位：元

項目	本期金額	上期金額	仍屬於現金及現金等價物的理由



## (6)不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

單位：元

項目	本期金額	上期金額	不屬於現金及現金等價物的理由
保證金等	79,384,594.05	13,433,459.98	
合計	79,384,594.05	13,433,459.98	

其他說明：

## (7)其他重大活動說明

## 60、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年年末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

## 61、外幣貨幣性項目

## (1)外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	310,776,349.09	7.0827	2,201,135,647.67
歐元	2,596,092.44	7.8592	20,403,209.70
港幣	640,078.23	0.9062	580,038.89
匈牙利福林	206,285,460.94	0.02053	4,235,040.51
韓元	1,800,034,175.00	0.0055	9,900,187.96
新加坡元	620,954.90	5.3772	3,338,998.69
台幣	29,625,021.00	0.2312	6,849,304.86
應收賬款			
其中：美元	550,603,316.31	7.0827	3,899,758,108.43
歐元	496,754.97	7.8592	3,904,096.66
港幣	134,448.38	0.9062	121,839.81
台幣	5,171,985.00	0.2312	1,195,866.37
應付帳款			
其中：美元	863,691,803.65	7.0827	6,117,269,937.71
歐元	3,129,291.69	0.9062	2,835,826.72
長期借款			
其中：美元	15,136,490.17	7.0827	107,207,218.93

其他說明:

(2)境外經營實體說明,包括對於重要的境外經營實體,披露其境外主驗管地、記帳本位幣及選擇依據,記帳本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

## 62、租賃

### (1)本公司作為承租方

適用 不適用

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額

適用 不適用

簡化處理的短期租賃或低價值資產的租賃費用

適用 不適用

簡化處理的短期租賃或低價值資產的租賃費用：36,310,188.12

涉及售後租回交易的情況

### (2)本公司作為出租方

作為出租人的經營租賃

適用 不適用

作為出租人的融資租賃

適用 不適用

未來五年每年未折現租賃收款額

適用 不適用

未折現租賃收款額與租賃投資淨額的調節表

### (3)作為生產商或經銷商確認融資租賃銷售損益

適用 0 不適用

## 63、其他

## 八、研發支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
直接費用	572,745,995.28	427,810,865.14
人力資源費用	1,823,720,266.01	1,857,377,666.44
資產持有費用	176,871,752.50	199,020,521.59
間接費用	602,602,992.70	713,206,371.17
合計	3,175,941,006.49	3,197,415,424.34
其中：費用化研發支出	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34
資本化研發支出	104,920,523.25	

## 1、符合資本化條件的研發專案

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	
GEN7 平臺專案		97,118,454.01				97,118,454.03
GEN8 平臺專案		7,802,069.22				7,802,069.22
合計		104,920,523.25				104,920,523.25

重要的資本化研發項目

項目	研發進度	預計完成時間	預計經濟利益產生方式	開始資本化的時點	開始資本化的具體依據
GEN7 平臺專案	開發階段		隨產品銷售產生經濟利益	2023年01月01日	PDCP 通過

開發支出減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	減值測試情況
----	------	------	------	------	--------

項目名稱

2、重要外購在研項目

項目名稱	預期產生經濟利益的方式	資本化或費用化的判斷標準和具體依據
------	-------------	-------------------

其他說明:

九、合併範圍的變更

1、同一控制下企業合併

(1)本期發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方名稱	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	合併當期期初至合併日被合併方的收入	合併當期期初至合併日被合併方的淨利潤	比較期間被合併方的收入	比較期間被合併方的淨利潤
匯眾物聯網香港有限公司	100.00%	合併前後受同一最終控制方控制	2023年11月30日	取得控制權	308,004,927.21	24,313,899.13	274,988,418.55	5,846,847.54

其他說明:

(2)合併成本

單位：元

合併成本	匯眾物聯網香港有限公司
一現金	14,005,100.00
--非現金資產的帳面價值	
--發行或承擔的債務的帳面價值	14,005,100.00
--發行的權益性證券的面值	
--或有對價	

或有對價及其變動的說明:

其他說明:

(3) 合併日被合併方資產、負債的帳面價值

單位：元

	匯眾物聯網香港有限公司	
	合併日	上期期末
資產：		
貨幣資金	19,449,068.84	27,805,226.68
應收款項	15,029,484.92	77,882,566.43
存貨	8,111,900.43	290,834.73
固定資產	13,352,568.99	10,972,316.03
無形資產	4,739,475.94	5,566,695.09
預付款項	5,282,082.99	2,766,180.31
其他應收款	4,359,104.14	2,453,012.68
其他流動資產	38,765.86	556,326.81
使用權資產	10,975,945.96	20,473,848.14
長期待攤費用	1,922,051.78	455,916.88
遞延所得稅資產	2,310,487.64	
負債：		
借款		
應付款項		
應付帳款	32,086,200.70	61,698,672.07
應付職工薪酬	7,444,849.08	9,560,640.71
應交稅費	429,327.30	1,572,601.24
其他應付款	676,361.62	806,056.16
合同負債	9,477,370.55	10,526,401.68
一年內到期的非流動負債	8,657,715.70	8,594,621.67
其他流動負債	389,266.50	
租賃負債	2,894,722.48	12,327,939.51
遞延所得稅負債	2,195,189.19	
淨資產	21,319,934.37	44,135,990.74

減：少數股東權益		
取得的淨資產	21,319,934.37	44,135,990.74

企業合併中承擔的被合併方的或有負債：

其他說明：

## 2、處置子公司

本期是否存在喪失子公司控制權的交易或事項

是 否

子公司名稱	喪失控制權時點的處置價款	喪失控制權時點的處置比例	喪失控制權時點的處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的判斷依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的帳面價值	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益或留存收益的金額
浪潮電腦科技有限公司	65,650,000.00	65.00%	轉讓	2023年6月15日	控制權轉移	12,968,826.99	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他說明：

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

是 否

## 3、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
浪潮電腦科技有限公司	轉讓	無重大影響
浪潮（青島）電子資訊產業有限公司	註銷	無重大影響
山西浪潮電子資訊產業有限公司	註銷	無重大影響
之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司	註銷	無重大影響
浪潮資訊韓國有限公司	新設	無重大影響
北京積算科技有限公司	新設	無重大影響
浪潮資訊土耳其有限公司	新設	無重大影響
浪潮資訊日本株式會社	新設	無重大影響
浪潮資訊印尼有限公司	新設	無重大影響
蘇州英極電子科技有限公司	新設	無重大影響
匯眾物聯網香港有限公司及其子公司	同一控制下企業合併	無重大影響

## 4、其他

## 十、在其他主體中的權益

## 1、在子公司中的權益

## (1) 主要子公司

單位：元

子公司名稱	註冊資本	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
					直接	間接	
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	52,500,000.00	北京	北京	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	100.00%		合併
濟南東方聯合科技發展有限公司	49,000,000.00	濟南	濟南	房產租賃、物業管理	100.00%		合併

山東英信電腦技術有限公司	65,000,000.00	濟南	濟南	電腦軟硬體技術開發、生產、銷售；以自有資金對外投資		100.00%	設立
鄭州雲海資訊技術有限公司	25,000,000.00	鄭州	鄭州	電腦軟硬體的技術開發、銷售		100.00%	設立
蘇州元腦智慧科技有限公司	385,000,000.00	蘇州	蘇州	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	100.00%		設立
浪潮（鄭州）電腦科技有限公司	50,000,000.00	鄭州	鄭州	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100.00%		設立

單位：元

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

對於納入合併範圍的重要的結構化主體,控制的依據：

確定公司是代理人還是委託人的依據：



其他說明:

**(2)重要的非全資子公司**

單位：元

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
浪潮商用機器有限公司	49.00%	2,965,322.09	1,053,096.56	339,397,481.10

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明:

其他說明：

**(3)重要非全資子公司的主要財務資訊**

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
浪潮商用機器有限公司	1,078,609,486.62	116,301,970.49	1,194,911,457.11	502,263,536.86		502,263,536.86	1,323,020,138.55	128,753,246.13	1,451,773,384.68	763,027,965.51		763,027,965.51

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
浪潮商用機器有限公司	571,830,018.09	6,051,677.73	6,051,677.73	232,493,388.70	1,040,861,448.80	2,387,974.06	2,387,974.06	189,905,711.17

其他說明:

**(4)使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制**

**(5)向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援**

其他說明:

2、在合營安排或聯營企業中得權益

(1)重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營 企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或聯 營企業投資的會 計處理方法
				直接	間接	
山東浪潮雲海產 業發展投資有限 公司	濟南	濟南	資訊產業投資	33.33%		權益法
浪潮雲鏈(山 東)資訊技術有 限公司	濟南	濟南	高新技術產業投 資	40.00%		權益法
東港股份有限公 司	濟南	濟南	印刷和記錄媒介 複製業	0.57%		權益法
山東華芯半導體 有限公司	濟南	濟南	電腦、通信和其 他電子設備製造 業	10.00%		權益法
山東華芯優創科 技有限公司	濟南	濟南	軟體和資訊技術 服務業	10.00%		權益法
濟南信雲投資合 夥企業(有限合 夥)	濟南	濟南	資本市場服務	50.00%		權益法
上海雲脈芯聯科 技有限公司	上海	上海	軟體和資訊技術 服務業	7.88%		權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

不適用

持有 20%以下表決權但具有重大影響,或者持有 20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(1)本公司持有東港股份有限公司股權比例為 0.566%,本公司向其委派一名董事及一名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

(2)本公司持有山東華芯半導體有限公司股權比例均為 10.00%,本公司向其委派三名董事及兩名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

(3)本公司持有山東華芯優創科技有限公司股權比例為 10.00%,本公司向其委派三名董事及一名監事,故本公司對其仍具有重大影響。

**(2)重要合營企業的主要財務資訊**

單位：元

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司
流動資產	396,271,223.31	446,117,964.79
其中：現金和現金等價物	91,481,415.97	95,097,132.47
非流動資產	27,392,394.65	30,651,129.65
資產合計	423,663,617.96	476,769,094.44
流動負債	13,471,746.62	53,129,419.57
非流動負債		18,029.76
負債合計	13,471,746.62	53,147,449.33
少數股東權益	-1,237,514.90	14,821,103.18
歸屬於母公司股東權益	411,429,386.24	408,800,541.93
按持股比例計算的淨資產份額	137,143,128.76	136,266,847.32
調整事項		
一商譽		
--內部交易未實現利潤		
一其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	137,143,128.76	136,266,847.32
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	3,795,875.23	113,803,390.10
財務費用	-1,240,726.79	-377,368.47

所得稅費用	15,813.06	414,662.43
淨利潤	2,685,125.71	153,347,401.71
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	2,685,125.71	153,347,401.71
本年度收到的來自合營企業的股利		

## (3)重要聯營企業的主要財務資訊

單位：元

	期末餘額/本期發生額		期初餘額/上期發生額	
	浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司	東港股份有限公司	浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司	東港股份有限公司
流動資產	341,810,056.15	1,316,103,691.73	528,743,723.40	1,313,695,836.24
非流動資產	91,866,038.23	896,348,486.35	17,059,691.06	933,601,546.92
資產合計	433,676,094.38	2,212,452,178.08	545,803,414.46	2,247,297,383.16
流動負債	954,648.67	601,370,820.80	147,847,889.84	648,859,951.03
非流動負債		44,429,068.77		44,610,614.67
負債合計	954,648.67	645,799,889.57	147,847,889.84	693,470,565.70
少數股東權益				15,787,146.86
歸屬於母公司股東權益	432,721,445.71	1,566,652,288.51	397,955,524.62	1,538,039,670.60
按持股比例計算的淨資產份額	173,088,578.28	8,866,855.91	159,182,209.85	54,846,476.94
調整事項				
一商譽				
--內部交易未實現利潤				
一其他				
對聯營企業權益投資的帳面價值	173,088,578.28	8,866,855.91	159,182,209.85	54,846,476.94
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值				

營業收入	266,654,149.53	1,200,718,174.10	488,750,725.83	1,064,972,856.25
淨利潤	38,742,260.08	163,417,345.96	9,312,124.29	136,442,715.61
終止經營的淨利潤				
其他綜合收益				
綜合收益總額	38,742,260.08	163,417,345.96	9,312,124.29	136,442,715.61
本年度收到的來自聯營企業的股利		4,280,817.64		5,837,478.60

其他說明：

### 十一、專項補助

#### 1、報告期末按應收金額確認的專項補助

適用 不適用

未能在預計時點收到預計金額的專項補助的原因

適用 不適用

#### 2、涉及專項補助的負債專案

適用 不適用

單位：元

會計科目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期轉入其他收益金額	本期其他變動	期末餘額	與資產/收益相關
遞延收益	35,740,962.86			14,881,690.73		20,859,272.13	與資產相關
遞延收益	111,958,070.14	72,214,727.78		115,530,154.14		68,642,643.78	與收益相關
其他流動負債	192,539,500.00	340,012,118.32			389,780,000.00	142,771,618.32	與收益相關

#### 3、計入當期損益的專項補助

適用 不適用

單位：元

會計科目	本期發生額	上期發生額
其他收益	177,365,485.15	330,947,880.80
財務費用	389,780,000.00	171,979,700.00
營業外收入		5,000.00

其他說明:

## 十二、與金融工具相關的風險

### 1、金融工具產生的各類險

#### 1.信用風險

信用風險是指交易對手未能履行合同義務而導致本公司產生財務損失的風險,管理層已制定適當的信用政策,並且不斷監察信用風險的敞口。

本公司已採取政策只與信用良好的交易對手進行交易。另外,本公司基於對客戶的財務狀況、從協力廠商獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本公司對應收票據、應收賬款餘額及收回情況進行持續監控,對於信用記錄不良的客戶,本公司會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式,以確保本公司不致面臨重大信用損失。此外,本公司於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況,以確保相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。

本公司其他金融資產包括貨幣資金、其他應收款等,這些金融資產的信用風險源自於交易對手違約,最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的帳面金額。除附注十四、承諾及或有事項所載本公司作出的財務擔保外,本公司沒有提供任何其他可能令本公司承受信用風險的擔保。

本公司持有的貨幣資金主要存放於國有控股銀行和其他大中型商業銀行等金融機構,管理層認為這些商業銀行具備較高信譽和資產狀況,不存在重大的信用風險,不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。本公司的政策是根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額,以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。

作為本公司信用風險資產管理的一部分,本公司利用賬齡來評估應收賬款和其他應收款的減值損失。本公司的應收賬款和其他應收款涉及大量客戶,賬齡資訊可以反映這些客戶對於應收賬款和其他應收款的償付能力和壞賬風險。本公司根據歷史資料計算不同賬齡期間的歷史實際壞賬率,並考慮了當前及未來經濟狀況的預測,如國家 GDP 增速、基建投資總額、國家貨幣政策等前瞻性資訊進行調整得出預期損失率。對於長期應收款,本公司綜合考慮結算期、合同約定付款期、債務人的財務狀況和債務人所處行業的經濟形勢,並考慮上述前瞻性資訊進行調整後對於預期信用損失進行合理評估。

截止 2023 年 12 月 31 日,相關資產的帳面餘額與預期信用減值損失情況如下:

項目	帳面餘額	減值準備
應收票據	532,366,238.48	23,956,480.73
應收賬款	9,952,241,103.63	841,683,775.47
其他應收款	116,616,950.22	51,378,516.64
合計	10,601,224,292.33	917,018,772.84

截止 2023 年 12 月 31 日,本公司對外提供財務擔保的金額為 0 萬元。本公司管理層評估了擔保項下相關借款的逾期情況、相關借款人的財務狀況及其所處行業的經濟形勢,認為自該部分財務擔保合同初始確認後,相關信用風險未顯著增加。因此,本公司按照相當於上述財務擔保合同未來 12 個月內預期信用損失的金額計量其減值準備。報告期內,本公司的評估方式與重大假設並未發生變化。

本公司的主要客戶具有可靠及良好的信譽,因此,本公司認為該等客戶並無重大信用風險。由於本公司的客戶廣泛,因此沒有重大的信用集中風險。

由於本公司的應收賬款風險點分佈於多個合作方和多個客戶,截至 2023 年 12 月 31 日,本公司應收賬款的 29.27%源於餘額前五名客戶,本公司不存在重大的信用集中風險。

本公司所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的帳面價值。

本公司投資的銀行理財產品,交易對方的信用評級須高於或與本公司相同。鑒於交易對方的信用評級良好,本公司管理層並不預期交易對方會無法履行義務。

## 2.流動性風險

流動性風險是指本公司在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司下屬成員企業各自負責其現金流量預測。公司基於各成員企業的現金流量預測結果,在公司層面持續監控公司短期和長期的資金需求,以確保維持充裕的現金儲備;同時持續監控是否符合借款協議的規定,從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾,以滿足短期和長期的資金需求。此外,本公司與主要業務往來銀行訂立融資額度授信協議,為本公司履行與商業票據相關的義務提供支援。

截止 2023 年 12 月 31 日,本公司金融負債和表外擔保項目以未折現的合同現金流量按合同剩餘期限列示如下:

項目	期末餘額				
	1年以內	1-2年	2-3年	3年以上	合計
短期借款	2,063,745,833.35				2,063,745,833.35
應付票據	2,714,475,714.18				2,714,475,714.18
應付帳款	9,147,665,351.01				9,147,665,351.01
其他應付款	267,032,141.40				267,032,141.40
一年內到期的非流動負債	1,688,633,683.24				1,688,633,683.24
長期借款	220,317,473.25	2,452,250,744.49	5,870,587,610.24	111,669,388.98	8,654,825,216.96
租賃負債	28,794,437.40	15,811,112.81	5,803,206.32	4,908,368.86	55,317,125.39
應付債券	2,034,346,438.35				2,034,346,438.35
合計	18,165,011,072.18	2,468,061,857.30	5,876,390,816.56	116,577,757.84	26,626,041,503.88

## 3.市場風險

### (1)匯率風險

本公司的主要經營位於中國境內,主要業務以人民幣結算。但本公司已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易依然存在匯率風險。本公司通過監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模,以最大程度降低面臨的匯率風險。

### (2)利率風險

本公司的利率風險主要產生於銀行借款。浮動利率的金融負債使本公司面臨現金流量利率風險,固定利率的金融負債使本公司面臨公允價值利率風險。本公司根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。

本公司財務部門持續監控公司利率水準。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出,並對本公司的財務業績產生重大的不利影響,管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整來降低利率風險。

## (3)價格風險

價格風險指匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險,主要源於商品價格、股票市場指數、權益工具價格以及其他風險變數的變化。

## 2、套期

## (1)公司開展套期業務進行風險管理

適用不適用

## (2)公司開展符合條件套期業務並應用套期會計

單位：元

項目	與被套期項目以及套期工具相關帳面價值	已確認的被套期項目帳面價值中所包含的被套期項目累計公允價值套期調整	套期有效性和套期無效部分來源	套期會計對公司的財務報表相關影響
套期風險類型				
套期類別				

其他說明

## (3)公司開展套期業務進行風險管理、預期能實現風險管理目標但未應用套期會計

適用不適用

## 3、金融資產

## (1)轉移方式分類

適用不適用

## (2)因轉移而終止確認的金融資產

適用不適用

## (3)繼續涉入的資產轉移金融資產

適用不適用

其他說明



## 十三、公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一) 交易性金融資產		52,289,501.70		52,289,501.70
(2) 權益工具投資		44,000,000.00		44,000,000.00
(3) 衍生金融資產		8,289,501.70		8,289,501.70
(六) 應收款項融資			98,806,159.37	98,806,159.37
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款				
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據			98,806,159.37	98,806,159.37
持續以公允價值計量的資產總額		52,289,501.70	98,806,159.37	151,095,661.07
外匯遠期		8,958,527.77		8,958,527.77
持續以公允價值計量的負債總額		8,958,527.77		8,958,527.77
二、非持續的公允價值計量	—	—	—	—

## 2、持續和非持續第二層次公允價值計量專案採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產為公司持有的權益投資、下屬子公司購買的利率互換合約，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債為公司外匯遠期業務。本公司相信，以估值技術估計的公允價值是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。

**3、持續和非持續第三層次公允價值計量專案採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊**

對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據，系由信用等級較高的銀行承兌，其信用風險和延期付款風險很小，發生損失的可能性很小，可回收金額基本確定，採用票面金額確定其公允價值。

**4、持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策**

本公司上述持續的公允價值計量項目在本年度未發生各層次之間的轉換。

**5、本期內發生的估值技術變更及變更原因**

本公司金融工具的公允價值估值技術在本年度未發生變更。

**6、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況**

不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、一年內到期的非流動負債和長期借款等。

上述不以公允價值計量的金融資產和負債的帳面價值與公允價值相差很小。

**十四、關聯方及關聯交易****1、本企業的母公司情況**

公司報告期母公司未發生變更。

**2、本企業的子公司情況**

本企業子公司的情況詳見附注十、1、在子公司中的權益。

**3、本企業合營和聯營企業情況**

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注十、2、在合營安排或聯營企業中的權益。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
-----------	--------

其他說明：

#### 4、其歡聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
濟南浪潮資料技術有限公司	兄弟公司
浪潮思科網路科技有限公司	兄弟公司
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	兄弟公司
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	兄弟公司
浪潮雲資訊技術股份公司	兄弟公司
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮數位服務有限公司	兄弟公司
迪堡金融設備有限公司	兄弟公司
浪潮軟體集團有限公司	兄弟公司
浪潮通用軟體有限公司	兄弟公司
浪潮軟體股份有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	兄弟公司
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	兄弟公司
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	兄弟公司
浪潮海鏈易貿（山東）資訊科技有限公司	兄弟公司
濟南浪潮通達投資有限公司	兄弟公司
浪潮軟體科技有限公司	兄弟公司
深圳浪潮早上班雲技術有限公司	兄弟公司
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	兄弟公司
上海浪潮資訊科技有限公司	兄弟公司
北京通軟科技有限公司	兄弟公司
浪潮金融資訊技術有限公司	兄弟公司
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	兄弟公司
浪潮鑄遠（廈門）科技有限公司	兄弟公司
昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	其他公司

雲南浪潮數位科技有限公司	兄弟公司
北京市天元網路技術股份有限公司	兄弟公司
浪潮智慧城市科技有限公司	兄弟公司
上海浪潮雲計算服務有限公司	兄弟公司
惠農雲（北京）資訊科技有限公司	兄弟公司
其他海外兄弟公司	兄弟公司
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	兄弟公司
浪潮（廈門）電子科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮電子政務軟體有限公司	兄弟公司
浪潮工業互聯網股份有限公司	兄弟公司
山東健康醫療大資料有限公司	兄弟公司
浪潮雲鏈（山東）資訊技術有限公司	兄弟公司
浪潮企業管理(濟南)有限公司	兄弟公司
浪潮通信資訊系統有限公司	兄弟公司
浪潮智慧終端機有限公司	兄弟公司
浪潮雲洲工業互聯網有限公司	兄弟公司
浪潮通信技術有限公司	兄弟公司
浪潮智慧科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮科學研究院有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧裝備有限公司	兄弟公司
濰坊華光光電子有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧建築科技有限公司	兄弟公司
山東華光光電子股份有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧醫療科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮華光光電子股份有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧能源科技有限公司	兄弟公司
浪潮集團財務有限公司	兄弟公司
山東浪潮新世紀科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮投資管理有限公司	兄弟公司
山東浪潮創新創業科技有限公司	兄弟公司

山東浪潮智慧文旅產業發展有限公司	兄弟公司
山東匯通金融租賃有限公司	兄弟公司
山東浪潮智慧工程有限公司	兄弟公司
山東浪潮超高清智慧科技有限公司	兄弟公司
濟南浪潮超高清顯示技術有限公司	兄弟公司
山東國數愛健康大資料有限公司	兄弟公司
內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	兄弟公司
重慶浪潮政務雲管理運營有限公司	兄弟公司
浪潮（濱州）雲計算有限公司	兄弟公司
黔南州浪潮雲技術有限公司	兄弟公司
青島智慧城區大資料科技有限公司	兄弟公司
長治浪潮雲海雲計算科技有限公司	兄弟公司
安徽浪潮誠摯資訊技術有限公司	兄弟公司
山東浪潮商用系統有限公司	兄弟公司
山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	兄弟公司
浪潮企業管理（濟南）有限公司	兄弟公司
TimeoneTechnologyLtd	兄弟公司
濟南浪潮匯達電子科技有限公司	兄弟公司
乙公司	兄弟公司
VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLOGICA, C.A.	其他公司
浪潮電腦科技有限公司	兄弟公司
浪潮（山東）電子資訊有限公司	兄弟公司
江西浪潮創投雲計算有限公司	兄弟公司
浪潮（青島）科技集團有限公司	兄弟公司
廣西浪潮雲計算服務有限公司	兄弟公司
上海云熹科技有限公司	兄弟公司
山東茗築專案管理有限公司	兄弟公司
山東浪潮金融軟體資訊有限公司	兄弟公司
山東浪潮森亞網路技術有限公司	兄弟公司

浪潮全球資訊工程有限公司	兄弟公司
山東浪潮優派科技教育有限公司	兄弟公司
浪潮數位企業技術有限公司	兄弟公司
山東愛城市網資訊技術有限公司	兄弟公司
山東浪潮超高清國際貿易有限公司	兄弟公司
煙臺浪潮園區運營管理有限公司	兄弟公司
西安浪潮雲創資訊科技有限公司	兄弟公司
山東浪潮產業投資有限公司	兄弟公司
聊城浪潮電子資訊有限公司	兄弟公司
浪潮雲上(貴州)技術有限公司	兄弟公司
江蘇浪潮信息科技有限公司	兄弟公司
重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司	兄弟公司

其他說明:

#### 5、關聯交易情況

##### (1)購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度	是否超過交易額度	上期發生額
山東華芯半導體有限公司	購買商品	16,569,333.38		否	71,270,147.91
浪潮思科網路科技 有限公司	購買商品、接受勞 務	33,150,032.14		否	31,928,966.65
山東雲海國創雲計 算裝備產業創新中 心有限公司	購買商品、接受勞 務	22,750,485.99		否	11,452,994.39
山東浪潮愛購雲鏈 資訊科技有限公司	購買商品、接受勞 務	10,564,761.11		否	10,097,238.55
甲公司	接受勞務	7,895,358.76		否	13,144,414.67

濟南浪潮資料技術有限公司	購買商品、接受勞務	39,522,944.82		否	24,854,047.63
浪潮雲資訊技術股份公司	接受勞務	14,686,810.75		否	19,369,227.36
迪堡金融設備有限公司	接受勞務	4,100,235.61		否	2,404,518.23
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	接受勞務	16,909,866.52		否	11,079,019.44
浪潮軟體集團有限公司	接受勞務	3,792,731.01		否	4,493,284.74
浪潮通用軟體有限公司	購買商品、接受勞務	3,019,912.32		否	2,085,274.64
浪潮軟體股份有限公司	接受勞務	2,887,942.38		否	1,164,622.64
山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	接受勞務	2,504,008.36		否	
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	購買商品、接受勞務	893,807.98		否	207,040.90
深圳浪潮早上班雲技術有限公司	接受勞務	486,241.46		否	605,581.07
山東浪潮數位服務有限公司	接受勞務	4,704,793.20		否	7,958,861.35
浪潮海鏈易貿(山東)資訊科技有限公司	接受勞務	755,364.83		否	469,857.20
濟南浪潮通達投資有限公司	購買商品、接受勞務	630,873.63		否	2,236,885.36
浪潮軟體科技有限公司	購買商品、接受勞務	589,054.68		否	2,112,712.81

浪潮金融資訊技術有限公司	購買商品	79,955.75		否	6,442.48
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	購買商品	2,499,069.18		否	2,445,004.64
浪潮工業互聯網股份有限公司	接受勞務			否	1,351,419.03
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	接受勞務	438,584.91		否	210,000.00
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	65,552.40		否	1,953,620.29
北京市天元網路技術股份有限公司	接受勞務	26,214.53		否	197,930.08
北京通軟科技有限公司	接受勞務	187,614.52		否	
上海浪潮雲計算服務有限公司	購買商品	3,489.17		否	5,282.00
惠農雲（北京）資訊科技有限公司	接受勞務	851.30		否	
上海浪潮資訊科技有限公司	購買商品、接受勞務	188,374.96		否	9,196,069.99
內蒙古浪潮資訊科技有限公司	接受勞務			否	5,821,300.02
山東浪潮電子政務軟體有限公司	接受勞務			否	1,698,113.21
浪潮鑄遠（廈門）科技有限公司	接受勞務	41,971.70		否	377,745.28
山東健康醫療大資料有限公司	接受勞務			否	181,994.35



山東浪潮新基建科技有限公司	購買商品	5,052.82		否	14,254,291.30
昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	購買商品	41,525.49		否	54,892.01
浪潮（廈門）電子科技有限公司	接受勞務			否	2,790,612.36
雲南浪潮數位科技有限公司	接受勞務	37,390.98		否	31,541,791.26
濟南浪潮高新科	採購商品			否	5,609.68
技投資發展有限公司					
其他海外兄弟公司	購買商品、接受勞務			否	26,643,756.21

出售商品/提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
濟南浪潮資料技術有限公司	銷售商品、提供勞務	240,293,859.66	615,490,486.33
山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	銷售商品、提供勞務	49,837,669.00	452,663,762.12
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	銷售商品、提供勞務	18,289,106.23	93,587,161.13
浪潮軟體集團有限公司	銷售商品、提供勞務	11,648,650.61	80,909,913.10
浪潮思科網路科技有限公司	銷售商品、提供勞務	7,989,894.19	6,159,714.49
其他海外兄弟公司	銷售商品	8,001,960.41	58,587,285.34
山東華芯半導體有限公司	銷售商品	7,545,507.62	1,838,053.10

浪潮通用軟體有限公司	銷售商品、提供勞務	4,295,967.97	46,393,643.45
浪潮軟體科技有限公司	銷售商品、提供勞務	2,337,888.71	6,773,416.22
浪潮軟體股份有限公司	銷售商品、提供勞務	1,784,003.45	41,647,972.24
山東浪潮超高清視頻產業有限公司	銷售商品、提供勞務	1,493,039.58	1,396,053.79
浪潮雲資訊技術股份公司	提供勞務	946,998.84	4,008,421.38
浪潮通信資訊系統有限公司	銷售商品、提供勞務	643,142.78	53,774,336.03
浪潮智慧終端機有限公司	提供勞務	868,816.03	675,447.17
山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	提供勞務	15,653.75	8,458.49
山東浪潮數位服務有限公司	提供勞務	838,531.92	1,964,927.43
浪潮工業互聯網股份有限公司	銷售商品、提供勞務	660,740.03	2,303,411.14
甲公司	物業配套服務	703,404.52	747,197.11
浪潮通信技術有限公司	銷售商品、提供勞務	274,339.92	4,815,330.13
浪潮卓數大資料產業發展有限公司	銷售商品、提供勞務	272,154.37	314,507.94
山東浪潮新基建科技有限公司	提供勞務	265,970.20	82,559,887.27
浪潮智慧科技有限公司	提供勞務	263,471.80	6,135.00
山東浪潮科學研究院有限公司	提供勞務	105,372.38	213,396.22
山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	銷售商品、提供勞務	64,598.50	28,659.04
濰坊華光光電子有限公司	提供勞務	45,529.92	171,175.14
山東浪潮智慧建築科技有限公司	提供勞務		154,372.63
山東華光光電子股份有限公司	提供勞務	35,032.09	120,484.40

浪潮海鏈易貿（山東）資訊 科技有限公司	提供勞務	30,054.13	
山東浪潮智慧醫療科技有限 公司	提供勞務	29,300.04	758.00
山東浪潮華光光電子股份有 限公司	提供勞務	22,647.01	92,817.82
山東浪潮數字能源科技有限 公司	提供勞務	20,035.78	
浪潮集團財務有限公司	提供勞務	11,163.21	21,886.79
山東浪潮新世紀科技有限公 司	提供勞務	14,494.72	45,205.66
山東浪潮投資管理有限公司	提供勞務	12,781.57	5,754.71
山東浪潮創新創業科技有限 公司	提供勞務	12,228.06	21,851.89
山東浪潮智慧文旅產業發展 有限公司	提供勞務	11,986.02	17,017.92
雲南浪潮數位科技有限公司	提供勞務	7,849.06	11,425.75
山東匯通金融租賃有限公司	提供勞務	6,564.11	17,634.47
山東浪潮智慧工程有限公司	提供勞務	3,102.94	8,415.09
浪潮金融資訊技術有限公司	提供勞務		1,147,924.53
山東國數愛健康大資料有限 公司	提供勞務		288,111.32
上海浪潮雲計算服務有限公 司	銷售商品、提供勞務		149,397.21
內蒙古證聯資訊技術有限責 任公司	提供勞務		93,266.98
濟南浪潮通達投資有限公司	銷售商品、提供勞務		65,165.43
重慶浪潮政務雲管理運營有 限公司	銷售商品		58,814.14
浪潮（濱州）雲計算有限公 司	銷售商品		11,575.22

齡南州浪潮雲技術有限公司	銷售商品		6,663.71
青島智慧城區大資料科技有 限公司	提供勞務		5,271.00
長治浪潮雲海雲計算科技有 限公司	銷售商品		3,823.01
北京市天元網路技術股份有 限公司	銷售商品		1,057.90
安徽浪潮誠摯資訊技術有限 公司	銷售商品		796.46
山東健康醫療大資料有限公 司	提供勞務		793.50

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

## (2)關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
山東浪潮智慧裝備有限公司	房租、物業	2,303,489.58	1,305,658.62
濟南浪潮超高清顯示技術有 限公司	房租、物業	958,268.63	
山東浪潮超高清視頻產業有 限公司	房租、物業	293,795.90	801,572.12
浪潮思科網路科技有限公司	房租、物業	283,930.51	396,382.43
山東浪潮雲服務資訊科技有 限公司	房租、物業	82,910.95	120,816.56
山東浪潮超高清智慧科技有 限公司	房租、物業	36,199.76	
浪潮智慧終端機有限公司	房租、物業	61.90	
浪潮軟體科技有限公司	房租、物業		1,768,667.98
浪潮金融資訊技術有限公司	房租、物業		1,023,550.97
山東浪潮商用系統有限公司	房租、物業		57,965.71

山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	房租、物業		20,783.87
甲公司	房租、物業		1,424,457.32
浪潮軟體股份有限公司	房租、物業		181,659.16
合計		3,958,657.23	7,101,514.74

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用（如適用）		未納入租賃負債計量的可變租賃付款額（如適用）		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	房租、物業	17,935,075.56				12,205,679.64					
甲公司	房租、物業	13,967,419.92	13,655,918.64			5,588,637.07	9,936,247.27				
浪潮企業管理(濟南)有限公司	房租、物業	8,908,472.60									
濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	房租、物業	5,264,064.72	6,165,714.07			2,322,091.91	6,538,562.60				
山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	房租、物業	4,421,393.32	1,418,850.27			765,822.18	1,251,505.91				
濟南浪潮通達投資有限公司	房租、物業	3,523,636.21	8,395,371.32			2,842,112.87	8,395,371.32				
濟南浪潮光電科技園投資有限公司	房租、物業	2,773,573.92	7,580,617.03			1,932,719.18	4,889,755.57				

浪潮(廈門)電子科技 有限公司	房租、物 業	1,326,251.19									
TimeoneTechnologyLtd	房租、物 業	786,469.30	586,690.50			786,469.30	585,179.81				
北京市天元網路技術 股份有限公司	房租、物 業	764,121.64	3,421,213.41			764,121.64	3,421,213.41				
濟南浪潮匯達電子科 技有限公司	房租、物 業	428,038.67	484,310.27			212,260.27	361,940.98				
乙公司	房租、物 業		26,698.98				26,698.98				
合計		60,098,517.05	41,735,384.49			27,419,914.06	35,406,475.85				

關聯租賃情況說明

**(3)關聯擔保情況**

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
------	------	-------	-------	------------

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
-----	------	-------	-------	------------

關聯擔保情況說明

## (4)關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
拆出				

## (5)關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
-----	--------	-------	-------

## (6)關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員薪酬	41,640,880.75	32,146,854.66

## (7)其他關聯交易

## 6、關聯應收賬項

## (1)應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
應收賬款	VENEZOLANA DE INDUSTRIA TECNOLÓGICA, C.A.	295,316,233.24	295,316,233.24	290,006,324.81	290,006,324.81
應收賬款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	74,845,816.67	11,964,263.18	83,515,288.38	4,175,764.42
應收賬款	浪潮軟體股份有限公司	28,507,531.56	5,924,551.62	28,643,183.70	2,188,555.35
應收賬款	濟南浪潮資料技術有限公司	27,870,453.66	1,548,221.04	74,423,143.48	3,721,157.17
應收賬款	甲公司	19,162,222.14	11,503,468.79	19,197,459.83	7,540,855.86
應收賬款	浪潮軟體集團有限公司	5,525,684.87	465,717.03	6,084,793.06	304,239.65
應收賬款	其他海外兄弟公司	3,663,583.50	500,739.12	72,246,805.99	12,813,043.01

應收賬款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	3,235,413.87	145,753.82	1,651,213.47	82,560.67
應收賬款	浪潮軟體科技有限公司	2,076,977.09	143,495.74	2,676,451.09	264,548.47
應收賬款	浪潮電腦科技有限公司	2,903,685.38	130,665.84	0.00	0.00
應收賬款	山東浪潮智慧裝備有限公司	1,401,596.85	63,071.86	1,736,520.86	86,826.04
應收賬款	山東華芯半導體有限公司	1,200,606.05	54,027.27	0.00	0.00
應收賬款	浪潮通用軟體有限公司	1,186,317.42	53,384.28	3,183,056.23	822,927.23
應收賬款	上海浪潮雲計算服務有限公司	978,158.87	56,596.77	978,158.87	183,457.94
應收賬款	濟南浪潮超高清顯示技術有限公司	548,361.58	24,676.27	0.00	0.00
應收賬款	浪潮思科網路科技有限公司	470,685.00	21,180.83	489,929.32	24,496.47
應收賬款	山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	422,159.24	18,997.17	8,966.00	448.30
應收賬款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	195,105.41	8,779.74	197,670.51	9,883.53
應收賬款	浪潮雲資訊技術股份有限公司	179,833.79	8,092.52	1,177,066.79	58,853.34
應收賬款	山東國數愛健康大資料有限公司	136,500.00	27,300.00	171,698.00	8,584.90
應收賬款	浪潮(山東)電子資訊有限公司	54,775.51	43,820.41	54,775.51	43,820.41



應收賬款	內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	45,563.00	9,112.60	45,563.00	2,278.15
應收賬款	山東浪潮超高清智慧科技有限公司	37,842.92	1,702.93	0.00	0.00
應收賬款	浪潮工業互聯網股份有限公司	30,250.10	1,361.25	524,030.16	27,832.85
應收賬款	山東浪潮數字能源科技有限公司	21,237.92	955.71	0.00	0.00
應收賬款	江西浪潮創投雲計算有限公司	20,326.86	16,261.49	20,326.86	10,163.43
應收賬款	青島智慧城區大資料科技有限公司	9,854.51	3,761.16	9,854.51	1,970.90
應收賬款	山東浪潮新基建科技有限公司	5,424.25	244.09	275,445.83	13,772.29
應收賬款	山東浪潮智慧建築科技有限公司	5,114.83	230.17	48,151.83	2,407.59
應收賬款	浪潮通信資訊系統有限公司	6,427.73	1,312.48	13,431,536.69	672,593.29
應收賬款	浪潮（青島）科技集團有限公司	4,438.64	2,219.32	4,438.64	887.73
應收賬款	雲南浪潮數位科技有限公司	4,350.00	195.75	0.00	0.00
應收賬款	山東浪潮科學研究院有限公司	542.40	24.41	0.00	0.00
應收賬款	山東浪潮數位服務有限公司	381.71	17.18	727,646.71	36,382.34
應收賬款	浪潮智慧終端機有限公司	65.00	2.93	715,974.00	35,798.70

應收賬款	廣西浪潮雲計算服務有限公司	0.00	0.00	6,274.64	1,254.93
應收賬款	濟南浪潮通達投資有限公司	0.00	0.00	46,291.00	2,314.55
應收賬款	浪潮通信技術有限公司	0.00	0.00	214,463.00	10,723.15
應收賬款	山東匯通金融租賃有限公司	0.00	0.00	21,605.85	1,080.29
應收賬款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	0.00	0.00	6,250,429.86	312,521.49
應收賬款	山東華光光電子股份有限公司	0.00	0.00	29,813.46	1,490.67
應收賬款	山東浪潮創新創業科技有限公司	0.00	0.00	12,163.00	608.15
應收賬款	山東浪潮華光光電子股份有限公司	0.00	0.00	20,686.89	1,034.34
應收賬款	山東浪潮新世紀科技有限公司	0.00	0.00	14,818.00	740.90
應收賬款	山東浪潮智慧文旅產業發展有限公司	0.00	0.00	6,839.00	341.95
應收賬款	山東浪潮智慧醫療科技有限公司	0.00	0.00	856.54	42.83
應收賬款	山東浪潮智慧工程有限公司	0.00	0.00	8,920.00	446.00

應收賬款	山東新一代資訊產業技術研究院有限公司	0.00	0.00	2,702.70	135.14
應收賬款	上海沅熹科技有限公司	0.00	0.00	485.90	24.30
應收賬款	濰坊華光光電子有限公司	0.00	0.00	39,345.65	1,967.28
預付款項	浪潮金融資訊技術有限公司	7,280.00	0.00	7,280.00	0.00
預付款項	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	7,980.25	0.00	8,880.25	0.00
預付款項	浪潮軟體科技有限公司	453,362.87	0.00	0.00	0.00
預付款項	浪潮通信資訊系統有限公司	0.00	0.00	600,000.00	0.00
預付款項	昆明浪潮雲計算產業園開發投資有限公司	0.00	0.00	5,244.79	0.00
預付款項	山東浪潮數位服務有限公司	0.00	0.00	193,400.00	0.00
預付款項	浪潮思科網路科技有限公司	0.00	0.00	2,340.95	0.00
預付款項	山東茗築專案管理有限公司	0.00	0.00	780,000.00	0.00
預付款項	雲南浪潮數位科技有限公司	0.00	0.00	15,684.63	0.00
預付款項	甲公司	0.00	0.00	419,260.35	0.00

預付款項	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	0.00	0.00	4,280.00	0.00
其他應收款	甲公司	2,942,462.31	816,664.37	2,421,423.00	484,232.60
其他應收款	山東浪潮新基建科技有限公司	216,264.19	43,252.84	213,932.06	14,411.80
其他應收款	山東浪潮金融軟體資訊有限公司	179,307.65	143,446.12	179,307.65	143,446.12
其他應收款	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	92,382.23	73,905.78	92,382.23	73,905.78
其他應收款	浪潮(山東)電子資訊有限公司	28,236.29	22,589.03	27,406.29	21,925.03
其他應收款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	7,710.60	6,168.48	7,710.60	6,168.48
其他應收款	其他海外兄弟公司	2,524.40	1,262.20	2,524.40	694.21
其他應收款	山東浪潮森亞網路技術有限公司	2,197.26	1,757.81	2,197.26	1,757.81
其他應收款	山東浪潮數位服務有限公司	2,132.70	1,706.16	2,132.70	1,237.83
其他應收款	山東浪潮新世紀科技有限公司	1,099.58	879.66	1,099.58	879.66
其他應收款	山東華光光電子股份有限公司	856.73	685.38	856.73	685.38
其他應收款	北京通軟科技有限公司	110,000.00	88,000.00	110,000.00	88,000.00

其他應收款	浪潮軟體股份有限公司	675,559.76	158,474.47	675,559.76	368,421.32
其他應收款	浪潮軟體集團有限公司	7,873,229.04	5,565,871.07	7,502,153.32	5,075,172.66
其他應收款	浪潮全球資訊工程有限公司	136,059.38	6,122.64	0.00	0.00
其他應收款	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	0.00	0.00	36,798.28	1,839.91
其他應收款	上海浪潮資訊科技有限公司	0.00	0.00	20,000.00	1,000.00
其他應收款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	0.00	0.00	5,600.00	280.00
其他應收款	山東浪潮超高清智慧科技有限公司	3,128.00	140.76	0.00	0.00
其他應收款	內蒙古證聯資訊技術有限責任公司	19,452.08	875.34	0.00	0.00
其他應收款	山東華芯半導體有限公司	36,806.58	1,656.30	0.00	0.00
其他應收款	浪潮智慧科技有限公司	73,127.73	3,290.75	0.00	0.00
其他應收款	內蒙古浪潮資訊科技有限公司	116,512.48	5,243.06	0.00	0.00
其他應收款	浪潮工業互聯網股份有限公司	167,377.38	7,531.98	0.00	0.00
其他應收款	浪潮軟體科技有限公司	341,129.54	15,350.83	0.00	0.00

其他應收款	浪潮雲洲工業互聯網有限公司	603,087.36	27,138.93	0.00	0.00
其他應收款	山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	482,462.24	21,710.80	0.00	0.00
其他應收款	山東浪潮優派科技教育有限公司	1,453.18	65.39	0.00	0.00

## (2)應付專案

單位：元

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	0.00	167,936.02
應付帳款	濟南浪潮資料技術有限公司	11,570,451.36	8,940,278.29
應付帳款	浪潮（青島）科技集團有限公司	3,755.94	7,611.50
應付帳款	浪潮工業互聯網股份有限公司	0.00	765,734.08
應付帳款	甲公司	255,567.17	2,019,466.72
應付帳款	浪潮電腦科技有限公司	938,233.00	51,969.03
應付帳款	浪潮金融資訊技術有限公司	7,280.00	7,269.23
應付帳款	浪潮全球資訊工程有限公司	911,375.60	0.00
應付帳款	浪潮軟體股份有限公司	2,087,421.96	632,054.04
應付帳款	浪潮軟體集團有限公司	22,003,938.54	14,422,138.46
應付帳款	浪潮軟體科技有限公司	28,132.58	614,109.07
應付帳款	浪潮數位企業技術有限公司	305,660.38	0.00
應付帳款	浪潮思科網路科技有限公司	2,532,355.34	8,202.05
應付帳款	浪潮通信資訊系統有限公司	182,661.90	280,862.26
應付帳款	浪潮通用軟體有限公司	963,183.03	4,087,740.22

應付帳款	浪潮雲資訊技術股份公司	6,174,663.38	33,354.09
應付帳款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	283,824.53	48,000.00
應付帳款	山東愛城市網資訊技術有限公司	100,000.00	100,000.00
應付帳款	山東華芯半導體有限公司	300,048.22	1,496.28
應付帳款	山東匯通金融租賃有限公司	5,331,939.52	0.00
應付帳款	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技有限公司	0.00	162,937.05
應付帳款	山東浪潮超高清國際貿易有限公司	1,556,015.08	0.00
應付帳款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	13,449.43	2,539,606.25
應付帳款	山東浪潮數位服務有限公司	639,967.60	837,333.20
應付帳款	山東浪潮新基建科技有限公司	47,695.06	68,603.38
應付帳款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	150.00	144,798.46
應付帳款	山東浪潮智慧建築科技有限公司	13,893,488.47	0.00
應付帳款	浪潮鑄遠（廈門）科技有限公司	44,490.00	41,971.70
應付帳款	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	2,301,542.85	4,395,726.55
應付帳款	上海浪潮雲計算服務有限公司	5,968.66	145,989.66
應付帳款	深圳浪潮早上班雲技術有限公司	2,334,339.62	0.00
應付帳款	煙臺浪潮園區運營管理有限公司	21,096.00	21,096.00
應付帳款	雲南浪潮數位科技有限公司	0.00	133,672.56

應付帳款	西安浪潮雲創資訊科技有限 公司	0.00	1.77
應付帳款	上海浪潮資訊科技有限 公司	0.00	15,292.42
應付帳款	山東浪潮資本投資有限 公司	0.00	8.76
應付帳款	山東茗築專案管理有限 公司	0.00	0.01
應付帳款	山東浪潮雲海產業發展投資 有限公司	0.00	536,283.19
應付帳款	山東浪潮優派科技教育有限 公司	0.00	231.65
應付帳款	山東浪潮電子政務軟體有限 公司	0.00	672.57
應付帳款	內蒙古浪潮資訊科技有限公 司	0.00	156,935.23
應付帳款	聊城浪潮電子資訊有限 公司	0.00	0.02
應付帳款	浪潮雲上（貴州）技術有限 公司	0.00	947,035.40
應付帳款	浪潮通信技術有限 公司	0.00	212,743.36
應付帳款	浪潮海鏈易貿（山東）資訊 科技有限 公司	0.00	26,858.92
應付帳款	其他海外兄弟公司	1,072,090.06	7,285,329.97
應付帳款	浪潮（廈門）電子科技有限 公司	0.00	725,713.12
應付帳款	濟南浪潮通達投資有限 公司	0.00	99,399.28
應付帳款	北京市天元網路技術股份有 限公司	0.00	239,406.40
應付帳款	北京通軟科技有限 公司	0.00	11,650.56
應付帳款	迪堡金融設備有限 公司	0.00	188,786.76
應付帳款	廣西浪潮雲計算服務有限公 司	0.00	5,552.78



應付帳款	濟南浪潮光電科技園投資有限公司	0.00	747,810.57
應付帳款	濟南浪潮匯達電子科技有限公司	0.00	78,618.27
其他應付款	其他海外兄弟公司	39,851.48	1,920,300.80
其他應付款	北京市天元網路技術股份有限公司	378,087.29	239,406.40
其他應付款	北京通軟科技有限公司	0.00	11,650.56
其他應付款	迪堡金融設備有限公司	10,000.00	179,937.20
其他應付款	惠農雲（北京）資訊科技有限公司	109.00	0.00
其他應付款	濟南浪潮光電科技園投資有限公司	0.00	747,810.57
其他應付款	濟南浪潮匯達電子科技有限公司	48,873.51	78,618.27
其他應付款	濟南浪潮銘達資訊科技有限公司	1,075,748.77	167,936.02
其他應付款	濟南浪潮通達投資有限公司	82,953.24	99,399.28
其他應付款	江蘇浪潮信息科技有限公司	37,675.51	0.00
其他應付款	浪潮（青島）科技集團有限公司	3,855.56	3,855.56
其他應付款	浪潮（廈門）電子科技有限公司	542,646.12	725,713.12
其他應付款	浪潮電腦科技有限公司	417,152.49	0.00
其他應付款	浪潮工業互聯網股份有限公司	9,652.32	765,734.08
其他應付款	浪潮海鏈易貿（山東）資訊科技有限公司	15,001.42	26,858.92
其他應付款	甲公司	11,918,157.41	679,898.95
其他應付款	浪潮企業管理（濟南）有限公司	3,015,903.43	0.00

其他應付款	浪潮軟體股份有限公司	125,850.00	125,850.00
其他應付款	浪潮軟體集團有限公司	3,133.49	365.00
其他應付款	浪潮軟體科技有限公司	480,951.96	159,216.49
其他應付款	浪潮思科網路科技有限公司	378,000.01	0.00
其他應付款	浪潮通信資訊系統有限公司	1,334.19	0.00
其他應付款	浪潮雲資訊技術股份公司	406,048.72	0.00
其他應付款	浪潮卓數大資料產業發展有限公司	156,000.00	0.00
其他應付款	山東華芯半導體有限公司	166,642.67	0.00
其他應付款	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	70,098.18	70,098.18
其他應付款	山東浪潮超高清智慧科技有限公司	213,495.60	0.00
其他應付款	浪潮工業互聯網股份有限公司	99,172.31	0.00
其他應付款	山東浪潮數位服務有限公司	251,570.53	219,179.79
其他應付款	山東浪潮新基建科技有限公司	0.00	3,209.20
其他應付款	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	98,815.86	144,312.11
其他應付款	山東浪潮智慧空間技術服務有限公司	235,523.13	0.00
其他應付款	上海浪潮資訊科技有限公司	140,327.78	0.00
其他應付款	上海浪潮雲計算服務有限公司	56,492.38	56,492.38
其他應付款	雲南浪潮數位科技有限公司	3,711.09	0.00
其他應付款	重慶浪潮雲鏈資訊技術有限公司	254,708.68	0.00

其他應付款	山東茗築專案管理有限公司	0.00	0.01
其他應付款	山東浪潮優派科技教育有限公司	0.00	231.65
其他應付款	山東浪潮資本投資有限公司	0.00	8.76
合同負債	其他海外兄弟公司	5,351,181.00	5,365,029.17
合同負債	山東雲海國創雲計算裝備產業創新中心有限公司	3,537,800.00	4,395,726.55
合同負債	浪潮軟體集團有限公司	3,416,815.96	14,053,375.60
合同負債	浪潮通信資訊系統有限公司	1,152,983.08	98,200.36
合同負債	山東浪潮超高清視頻產業有限公司	1,092,053.74	11,054.00
合同負債	甲公司	962,291.49	1,086,539.28
合同負債	浪潮雲上（貴州）技術有限公司	947,035.40	947,035.40
合同負債	山東浪潮雲海產業發展投資有限公司	536,283.19	536,283.19
合同負債	山東浪潮雲服務資訊科技有限公司	426,804.80	0.00
合同負債	浪潮電腦科技有限公司	194,427.75	0.00
合同負債	浪潮通信技術有限公司	183,364.93	212,743.36
合同負債	雲南浪潮數位科技有限公司	169,609.67	133,672.56
合同負債	浪潮思科網路科技有限公司	166,231.95	0.00
合同負債	內蒙古浪潮資訊科技有限公司	156,935.23	156,935.23
合同負債	浪潮通用軟體有限公司	124,638.37	2,584,840.21
合同負債	浪潮軟體股份有限公司	274,996.07	220,741.04

合同負債	濟南浪潮資料技術有限公司	102,623.01	102,623.01
合同負債	山東浪潮愛購雲鏈資訊科技 有限公司	86,221.24	60,281.23
合同負債	上海浪潮雲計算服務有限公 司	81,191.03	81,191.03
合同負債	浪潮（山東）電子資訊有限 公司	51,969.03	51,969.03
合同負債	浪潮工業互聯網股份有限公 司	49,986.21	0.00
合同負債	浪潮雲資訊技術股份公司	33,353.71	33,353.71
合同負債	上海浪潮資訊科技有限公司	15,292.42	15,292.42
合同負債	山東華芯半導體有限公司	1,496.28	1,496.28
合同負債	山東浪潮電子政務軟體有限 公司	672.57	672.57
合同負債	西安浪潮雲創資訊科技有限 公司	1.77	1.77
合同負債	浪潮金融資訊技術有限公司	0.11	0.11
合同負債	山東浪潮新基建科技有限公 司	0.03	17,699.12
合同負債	聊城浪潮電子資訊有限公司	0.02	0.02
合同負債	迪堡金融設備有限公司	0.00	8,849.56
合同負債	廣西浪潮雲計算服務有限公 司	0.00	5,552.78
合同負債	山東浪潮數位服務有限公司	515.63	515.63

## 7、關聯承諾

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付總體情況

適用 不適用

單位：元

授予物件類別	本期授予		本期行權		本期解鎖		本期失效	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
高管、中層人員、核心骨幹人員			8,425,606	98,917,930.62				
合計			8,425,606	98,917,930.62				

期末發行在外的股票期權或其他權益工具

適用 不適用

其他說明：

## 2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

單位：元

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes 模型
可行權權益工具數量的確定依據	激勵物件可能行權的授予數量的最佳估計來確定
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	811,751,696.48
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	0.00

其他說明：

## 3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

## 4、本期股份支付費用

適用 不適用

## 5、股份支付的修改、終止情況

## 6、其他

## 十六、承諾及或有事項

## 1、重要承諾棘資產負債表日存在的重要承諾

本公司不存在需要披露的重要承諾事項。

## 2、或有事項

## (1)資產負債表日存在的重要或有事項

資產負債表日,本公司開立的尚未到期的保函合計金額為 859,608,785.36 元。

## (2)公司沒有需要披露的重要或有事項,也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

## 3、其他

## 十七、資產負債表日後事項

## 1、重要的非調整額

單位：元

項目	內容	對財務狀況和經營成果的影響數	無法估計影響數的原因

## 2、利潤分配情況

擬分配每 10 股派息數（元）	1.30
經審議批准宣告發放的每 10 股派息數（元）	1.30
利潤分配方案	擬以公司現有總股本 1,472,135,122.00 股為基數,向全體股東每 10 股派發現金紅利 1.30 元(含稅),共計派發現金股利 191,377,565.86 元。

## 3、其他資產負債表日後事項說明

除存在上述資產負債表日後事項外,截至財務報告批准報出日止,本公司無其他應披露未披露的重大資產負債表日後事項》

## 十八、母公司財務報表主要專案注釋

## 1、應幢款

## (1)按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1 年以內（含 1 年）	12,580,009,645.31	16,023,738,262.97
1 至 2 年	3,305,275,987.26	158,798,596.02
2 至 3 年	107,491,047.21	130,170,481.61
3 年以上	26,827,973.56	10,102,518.24
3 至 4 年	17,363,716.50	409,505.15
4 至 5 年	365,398.59	1,842,046.53
5 年以上	9,098,858.47	7,850,966.56
合計	16,019,604,653.34	16,322,809,858.84

## (2)按壞賬計提方法分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	7,809,063.12	0.05%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%	0.00
其中：										
單項金額不重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	7,809,063.12	0.05%	7,809,063.12	100.00%	0.00	4,977,874.89	0.03%	4,977,874.89	100.00%	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	16,011,795,590.22	99.95%	257,615,401.56	1.61%	15,754,180,188.66	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55

其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	16,011,795,590.22	99.95%	257,615,401.56	1.61%	15,754,180,188.66	16,317,831,983.95	99.97%	385,070,739.40	2.36%	15,932,761,244.55
合計	16,019,604,653.34	100.00%	265,424,464.68	1.66%	15,754,180,188.66	16,322,809,858.84	100.00%	390,048,614.29	2.39%	15,932,761,244.55

按單項計提壞賬準備：單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬

單位：元

名稱	期初餘額		期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12	100.00%	預計無法收回
合計	4,977,874.89	4,977,874.89	7,809,063.12	7,809,063.12		

按組合計提壞賬準備：合併範圍內關聯方組合

單位：元

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
合併範圍內關聯方組合	11,349,024,434.98		0.00%
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	4,662,771,155.24	257,615,401.56	5.52%
合計	16,011,795,590.22	257,615,401.56	

確定該組合依據的說明：

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備：

適用 不適用



## (3) 本期計提、收回或時回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
單項金額不重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	4,977,874.89	2,831,188.23				7,809,063.12
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	385,070,739.40	147,249,968.92	274,705,306.76			257,615,401.56
合計	390,048,614.29	150,081,157.15	274,705,306.76			265,424,464.68

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	轉回原因	收回方式	確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性

## (4) 本期實際核銷的應收對賬款情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

應收賬款核銷說明：

(5)按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	合同資產期末餘額	應收賬款和合同資產期末餘額	佔應收賬款和合同資產期末餘額合計數的比例	應收賬款壞賬準備和合同資產減值準備期末餘額
客戶 1	9,126,833,442.52		9,126,833,442.52	56.97%	
客戶 2	1,267,836,887.85		1,267,836,887.85	7.91%	
客戶 3	687,080,434.33		687,080,434.33	4.29%	30,918,619.54
客戶 4	567,884,439.12		567,884,439.12	3.54%	25,554,799.76
客戶 5	341,160,499.75		341,160,499.75	2.13%	15,352,222.49
合計	11,990,795,703.57		11,990,795,703.57	74.84%	71,825,641.79

2、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	55,848,171.21	74,457,902.89
合計	55,848,171.21	74,457,902.89

(1)其他應收款

1)其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
員工備用金	3,717,287.74	4,597,850.98
押金	271,952.22	85,665.22
往來款	4,365,019.67	2,423,643.81
其他款項	3,485,629.77	7,185,351.51
履約保證金	65,046,406.74	53,114,038.01
合併範圍內關聯方款項	10,703,620.20	34,058,249.72
合計	87,589,916.34	101,464,799.25

## 2)按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1年以內(含1年)	39,009,890.30	59,703,920.04
1至2年	12,876,377.35	6,419,878.88
2至3年	4,256,043.37	8,859,598.74
3年以上	31,447,605.32	26,481,401.59
3至4年	7,741,393.20	7,108,173.00
4至5年	6,702,081.33	6,731,594.14
5年以上	17,004,130.79	12,641,634.45
合計	87,589,916.34	101,464,799.25

## 3)按壞賬計提方法分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備	5,166,367.02	5.90%	5,166,367.02	100.00%		5,327,185.49	5.25%	5,327,185.49	100.00%	
其中：										
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	5,166,367.02	5.90%	5,166,367.02	100.00%		5,327,185.49	5.25%	5,327,185.49	100.00%	
按組合計提壞賬準備	82,423,549.32	94.10%	26,575,378.11	32.24%	55,848,171.21	96,137,613.76	94.75%	21,679,710.87	22.55%	74,457,902.89

其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	82,423,549.32	94.10%	26,575,378.11	32.24%	55,848,171.21	96,137,613.76	94.75%	21,679,710.87	22.55%	74,457,902.89
合計	87,589,916.34	100.00%	31,741,745.13	36.24%	55,848,171.21	101,464,799.25	100.00%	27,006,896.36	26.62%	74,457,902.89

按單項計提壞賬準備:單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

名稱	期初餘額		期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	5,327,185.49	5,327,185.49	5,166,367.02	5,166,367.02	100.00%	預計無法收回
合計	5,327,185.49	5,327,185.49	5,166,367.02	5,166,367.02		

按組合計提壞賬準備:按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

名稱	期末餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例
其中：應收合併範圍內關聯方的款項	10,703,620.20		
應收其他客戶的款項	71,719,929.12	26,575,378.11	37.05%
合計	82,423,549.32	26,575,378.11	

確定該組合依據的說明:

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備:

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2023 年 1 月 1 日餘額	20,285,624.23	1,394,086.64	5,327,185.49	27,006,896.36
2023 年 1 月 1 日餘額 在本期				
本期計提	4,812,477.93	83,189.31		4,895,667.24
本期轉回			160,818.47	160,818.47
2023 年 12 月 31 日餘額	25,098,102.16	1,477,275.95	5,166,367.02	31,741,745.13

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

損失準備本期變動金額重大的帳面餘額變動情況

適用 不適用

#### 4) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
整個存續期預期已發生信用減值的 其他應收款	5,327,185.49	-160,818.47				5,166,367.02
相同信用風險特徵組合計提壞賬 準備的其他應收款	21,679,710.87	4,895,667.24				26,575,378.11
合計	27,006,896.36	4,734,848.77				31,741,745.13

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的:

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	轉回原因	收回方式	確定原壞賬準備計提比例的依據及其合理性

#### 5) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生

其他應收款核銷說明：

#### 6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
單位 1	履約保證金	17,200,907.85	2 年以上	19.64%	13,491,857.88
單位 2	合併範圍內關聯方	9,383,668.65	1 年以內	10.71%	
單位 3	履約保證金	3,830,919.22	1 年以內	4.37%	172,391.36
單位 4	履約保證金	3,698,000.00	葡 2 年	4.22%	739,600.00
單位 5	履約保證金	3,460,786.00	葡 2 年	3.95%	692,157.20
合計		37,574,281.72		42.89%	15,096,006.44

#### 7) 因資金集中管理而列報於其他應收款

其他說明

## 3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	2,594,936,357.77		2,594,936,357.77	2,580,265,850.38		2,580,265,850.38
對聯營、合營企業投資	412,326,773.86		412,326,773.86	360,126,122.18		360,126,122.18
合計	3,007,263,131.63		3,007,263,131.63	2,940,391,972.56		2,940,391,972.56

## (1)對重要子公司的投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	減值準備期初餘額	本期增減變動				期末餘額(帳面價值)	減值準備期末餘額
			追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
浪潮(北京)電子資訊產業有限公司	61,722,500.00						61,722,500.00	
濟南東方聯合科技發展有限公司	477,750,230.55						477,750,230.55	
蘇州元腦智慧科技有限公司	403,500,000.00						403,500,000.00	
浪潮(鄭州)電腦科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合計	972,972,730.55						972,972,730.55	

## (2)對聯營、合營企業投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(帳面價值)	減值準備 期初餘額	本期增減變動								期末餘額(帳面價值)	減值準備 期末餘額	
			追加投資	減少投資	權益法下確 認的投資損 益	其他綜合 收益調整	其他權益變 動	宣告發放現 金股利或利 潤	計提減值 準備	其他			
一、合營企業													
山東浪潮 雲海產業 發展投資 有限公司	136,266,847.32				876,281.44							137,143,128.76	
小計	136,266,847.32				876,281.44							137,143,128.76	
二、聯營企業													
浪潮雲鏈 (山東)資 訊技術有 限公司	159,182,209.85				12,033,437.77			1,872,930.66				173,088,578.28	
東港股份 有限公司	54,846,476.94			34,063,174.18	4,976,103.77			12,611,732.98	4,280,817.64			8,866,855.91	
山東華芯 半導體有 限公司	6,380,728.93				459,076.56							6,839,805.49	
山東華芯 優創科技 有限公司	3,449,859.14			800,000.00	1,052,559.64							1,597,299.50	
濟南信雲 投資合夥 企業(有限 合夥)			1,000,000.00		1,814.37							1,001,814.37	
上海雲脈 芯聯科技 有限公司			80,000,000.00		4,451,049.06			8,240,340.61				83,789,291.55	
小計	223,859,274.86		81,000,000.00	34,863,174.18	11,966,823.77			2,498,461.71	4,280,817.64			275,183,645.10	
合計	360,126,122.18		81,000,000.00	34,863,174.18	12,843,105.21			2,498,461.71	4,280,817.64			412,326,773.86	



可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用 不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用 不適用

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

**(3)其他說明**

**4、營業收入和營業成本**

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	57,971,801,018.35	53,929,959,711.65	70,903,748,378.06	65,324,818,844.18
其他業務	199,570,087.69	88,883,445.56	231,588,828.32	124,392,202.10
合計	58,171,371,106.04	54,018,843,157.21	71,135,337,206.38	65,449,211,046.28

營業收入、營業成本的分解資訊：

單位：元

合同分類	分部 1		分部 2				合計	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
業務類型								
其中：								
按經營地區分類								
其中：								
市場或客戶類型								
其中：								
合同類型								
其中：								
按商品轉讓的時間分類								
其中：								
按合同期限分類								
其中：								
按銷售管道分類								
其中：								
合計								

與履約義務相關的資訊：

項目	履行履約義務的時間	重要的支付條款	公司承諾轉讓商品的性質	是否為主要責任人	公司承擔的預期將退還給客戶的款項	公司提供的品質保證類型及相關義務
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他說明

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 5,600,191,963.95 元,其中,5,600,191,963.95 元預計將於 2024 年度確認收入,元預計將於年度確認收入,元預計將於年度確認收入。

重大合同變更或重大交易價格調整

單位：元

項目	會計處理方法	對收入的影響金額
----	--------	----------

其他說明：

### 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	1,096,080.09	25,753,938.12
權益法核算的長期股權投資收益	12,843,105.21	58,529,900.30
處置長期股權投資產生的投資收益	115,824,656.23	-21,545,803.30
交易性金融資產在持有期間的投資收益	-10,849,659.38	16,155,202.97
合計	118,914,182.15	78,893,238.09

### 6、其他

## 十九、補充資料

## 1、當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益	-695,118.98	
計入當期損益的專項補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的除外）	572,177,258.68	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	112,309,292.97	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	160,818.47	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-24,313,899.13	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,631,561.15	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	140,413,728.94	
巨		
減：所得稅影響額	135,126,205.74	
少數股東權益影響額（稅後）	2,137,824.53	
合計	664,419,611.83	—

其他符合非經常性損益定義的損益專案的具體情況：

適用 不適用

其他符合非經常性損益定義的損益項目主要包含增值稅加計抵減 140,413,728.94 元，其餘金額為公益性捐贈等產生的非經常性損益。

將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益專案的情況說明

適用 不適用

項目	涉及金額(元)	原因
即征即退軟體退稅	92,160,434.67	屬於按照一定標準定額或定量持續享受的專項補助
加計抵減增值稅	302,464,867.01	屬於按照一定標準定額或定量持續享受的專項補助

## 2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀釋每股收益(元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	9.89%	1.1804	1.1804
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.10%	0.7278	0.7278

## 3、境內外會計準則下會計資料差異

(1)同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用不適用

(2)同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用不適用

(3)境內外會計準則下會計資料差異原因說明,對已經境外審計機構審計的資料進行差異調節的,應注明該境外機構的名稱

4、其他

僅就本節而言，除文義另有所指外，凡提及「本公司」均指浪潮，且對「我們」及「我們的」的提述應據此詮釋。

以下浪潮業績的管理層討論及分析乃摘錄自浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止年度的年度報告。其應與本通函附錄二所載浪潮截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止年度的財務資料一併閱覽。浪潮業績的管理層討論及分析乃以中文刊發，英文譯本僅供參考之用。中英文本如有任何歧義，概以中文本為準。

董事謹此強調，下文轉載的摘錄資料並非為載入本通函而編製及本集團並無參與其編製。因此，董事不對其真實性、準確性或完整性發表任何觀點，及股東及投資者應審慎行事及不應過度依賴該等資料。

### 第三節 管理層討論與分析

#### 一、報告期內公司所處的行業情況

2022年1月15日，習近平總書記在《不斷做強做優做大我國數字經濟》一文中提出要“建設全國一體化資料中心體系”；2021年，中央部委聯合下發《關於加快構建全國一體化大資料中心協同創新體系的指導意見》、《全國一體化大資料中心協同創新體系算力樞紐實施方案》、《新型資料中心發展三年行動計畫（2021-2023年）》等一系列檔，推動資料中心的基建化，為中國數字經濟發展、中國經濟的整體轉型提供新時代的“鐵公基”

在國家的統籌佈局下，算力基建化已經成為共識，投資算力對於經濟增長有長期的倍增效應。根據《2021-2022全球算力指數評估報告》，一個國家的算力指數平均每提高1點，數字經濟和GDP將分別增長3.5%和1.8%，當一個國家的算力指數達到40分、60分時，算力對於GDP增長的推動力將增加1.5倍和3.0倍。中國和美國同處於算力領跑者陣營，在全球經濟下行的情況，中國經濟仍然保持了穩健增長，伴隨著數位經濟和實體經濟的加速融合，中國伺服器保持了快速健康的增長態勢。據IDC的資料顯示，2021年中國伺服器市場銷售額，同比增長12.7%至1,632億元，出貨量同比增長8.4%至391.1萬台，領漲全球。

#### 二、報告期內公司從事的主要業務

浪潮資訊是全球領先的新型IT基礎架構產品、方案及服務提供者，以“智慧計算”為戰略，通過“硬體重構+軟體定義”的算力產品和解決方案、構建開放融合的計算生態，為客戶構建滿足多樣化場景的智慧計算平臺，全面推動人工智慧、大資料、雲計算、物聯網的廣泛應用和對傳統產業的數位化變革與重塑。

通過不斷完善基於客戶需求的伺服器軟硬體研發體系，公司目前已形成具有自主智慧財產權、涵蓋高中低端各類型伺服器的雲計算IaaS層系列產品。同時，公司在伺服器、AI計算、開放計算領域處於全球領先地位，引領著AI產業化、產業AI化、智算新基建等領域的發展和演進。

2021年，公司持續聚焦雲計算、大資料、人工智慧為代表的智慧計算，明確從計算到智算的行業發展趨勢，堅持“開放、融合、敏捷”策略，在研發、生產、交付、服務模式等方面持續創新，各項業務保持快速增長勢頭。此外，在通用計算領域，浪潮資訊於2021年全新發佈的M6伺服器已打破165項SPEC世界性能測試紀錄，包攬SPECint最具普適性、SPECjbb企業級Java應用、SPECpower業界能耗評估等五大賽道冠軍，全面霸榜。浪潮資訊的AI伺服器產品在2021年度全球權威AI基準測試MLPerf™中共斬獲44項第一，名列MLPerf™2021年度冠軍榜首。

計算正在加速向智算變革，計算產業需要構建新發展格局，多元算力融合成為關鍵，通過推動算力供給基建化，為社會創新提供基礎設施支撐。浪潮作為全球領先的智慧計算企業，擁抱開放開源，不斷完善和強化產品技術佈局，助力企業捕捉全新機遇，為數字經濟注入無限智慧生機，共繪新格局之下美好藍圖。

### 三、核心競爭力分析

2021年，面對經濟主戰場數位化轉型的機遇，公司聚焦智慧計算戰略，創新算力供給模式，持續引領人工智慧計算、開放計算、雲計算等領域的創新發展，充分利用並發揮在資料中心核心裝備、整體解決方案以及 AI 計算全棧能力的領先優勢，堅持“開放、融合、敏捷”的業務策略，以實現“引領資訊科技浪潮，推動社會文明進步”為目標，不斷創新產品技術和生態構建，為客戶提供按需擴展、滿足多樣化應用場景的智慧計算整體方案交付，成為全球領先的智慧計算方案供應商。

#### （一）掌握核心技術是發展的基礎和前提

注重技術研發是公司過去業績取得的前提，也是未來繼續快速增長的基礎。從研製出中國第一台小型機伺服器 SMP2000，到成長為全球前二的伺服器供應商，掌握核心技術、改變競爭格局一直是公司企業文化的真正內核。

公司是全球 5 家掌握高端伺服器、大型存儲、關鍵資料庫等高端資訊化核心裝備核心技術的廠商之一，具備從部件、整機到作業系統、資料庫的全棧技術能力。公司是全球 5 家掌握高可擴展體系結構技術的廠商之一，也是中國唯一具備大型線上交易處理方案提供能力的廠商，具備 32 路緊耦合大型伺服器開發能力。

公司不斷發展以大算力和大模型為核心的智算技術體系，2021 年，公司在融合架構技術取得重大進展，提出了以計算為中心的計算架構，在節點內部實現了 CPU 同加速器之間的快取一致性高速匯流排互連，基於此項技術，公司研發了國內首款支援高速計算連接一致性匯流排的加速器，CPU 同加速器之間的平均數據訪問延遲降低 80%，節點間的資料訪問延遲可低至亞微秒級。在創新計算架構的基礎上，浪潮在演算法模型方面，正在從以單模態、自監督學習為特徵的第二階段向以多模態、自監督學習為特徵的第三階段演進，提出了面向大模型的智慧演算法，精度持續提升。

公司牽頭或參與了伺服器全部國標，是唯一一家同時加入全球三大開放計算組織的伺服器供應商，同時在全球系統性能評測標準組織 SPEC 中，擔任開放系統指導委員會（Open System Steering Committee，即 OSSC）委員，並連任 SPECML(Machine Learning)技術委員會主席，致力於 AI 相關行業基準測試工作的開展。K-DB 資料庫可應用於複雜場景的交易處理。

掌握核心技術，不斷創新產品技術和交付模式，讓公司得以快速突破高端市場，更好地理解客戶應用需求，及時捕捉應用的最新變化，抓住產業前沿，抓住市場的新型增長機會。

#### （二）厚積薄發，抓住智慧新基建產業機遇實現增長

公司在人工智慧領域走在了業界前列，在突破 AI 核心技術的同時，完成了在硬體、平臺、管理和框架等四個層面的業務佈局。2021 年，公司面向智算中心業務率先佈局，同時，圍繞 AI 算力生產、聚合、調度、釋放的四大關鍵作業環節，進一步強化產品體系和產業生態構建。

在產品技術創新層面，升級發佈多款面向多種應用場景的 AI 伺服器，包括 AI 伺服器 NF5498A5、全球性能領先的 AI 伺服器 NF5488M6、液冷 AI 伺服器 NF5488LA5，並推出最強效能視頻 AI 加速器 M10A。同時針對大規模預訓練模型趨勢，發佈了全球領先的 AI 大模型“源 1.0”，參數量達 2,457 億。

在市場表現方面同樣領先，根據 IDC 最新發佈的資料顯示，2017 至 2021 年上半年，公司 AI 伺服器穩居中國市場第一，保持了智慧計算領導者的地位。在國際權威分析機構 Forrester 發佈的《The Forrester Wave: AI Infrastructure, Q4 2021》報告中，公司憑藉 AI 全棧的能力位於卓越挑戰者象限。

雲計算變革依然是過去幾年全球伺服器市場最大的增長機會，公司是雲伺服器的最大受益者，也是全球最大的雲伺服器供應商。在物聯網與 AI 的推動下，邊緣計算未來將呈現指數級增長，佔領市場先機也將佔據領先優勢。浪潮早在多年前就開始佈局邊緣計算技術及產品，率先發佈邊緣微中心、邊緣雲伺服器、便攜 AI 伺服器、邊緣微伺



服务器四大产品系列，提供从资料中心到边缘侧的智慧算力，满足用户数字化转型与重塑过程中多样化、场景化的应用需求。从全球轴承巨头智慧工厂、亚洲最大海上风力电站，到广州粤港澳大湾区智慧路口、东京工业大学智慧停车场，为各类边缘场景提供丰富的边缘算力。

根据 IDC 发布的 2021 年上半年中国边缘计算伺服器市场跟踪报告，边缘计算伺服器市场极具发展潜力，且边缘与 AI 相结合将成为未来伺服器市场增长的核心驱动力。浪潮边缘专用伺服器在 2021 年上半年以 49.4% 的市佔率位居中国市场第一。

### （三）踐行開放計算理念，引領開放計算體系

開放計算正成為當前乃至未來資料中心的創新主力，通過全球化協作的創新模式，解決資料中心基礎設施可持續發展的重大問題，如能耗、高速網路通信、智慧運維及迴圈利用等。浪潮始終堅持開源開放的技術路線，旨在推進開放標準的資料中心技術應用與普及。

作為 OCP、ODCC 等全球開放計算組織的核心成員，浪潮在開放社區的參與度越來越深，從貢獻設計規範，到參與開發標準，到主導標準的制定。目前，浪潮已積極參與面向 AI，邊緣等標準規範的建立，並牽頭伺服器全部國標、OAM 規範、天蠍標準、邊緣 OTH 規範、OpenRMC 管理標準等。與此同時加大推動技術標準產品化，率先向社區貢獻了多款產品，以供全球廠商借鑒，包括全球唯一符合三大開放組織標準的整機櫃產品；全球首款 AI 開放加速計算系統 MX1；全球首款面向雲基礎架構優化的四路伺服器參考設計 NF8260M5；全球首款 OTII 邊緣計算伺服器；全球首款通過 ODCC 認證的天蠍多節點伺服器等等。

### （四）敏捷業務，運營創新，以客戶為中心的 JDM 模式

雲計算變革帶來了資料中心大型化和應用的集中化，推動著伺服器產業從原來的標準化模式向大規模定制化模式轉變，公司在雲伺服器領域的成功不僅源於快速敏捷的技術創新，更源於在運營模式、智慧製造、供應鏈管理等方面的全面創新。

浪潮創造的 JDM 聯合開發模式，以與使用者產業鏈的融合為基礎，面向用戶具體業務，打通需求、研發、生產、交付環節，融合供需業務鏈，為使用者提供全程定制化的產品和服務，使用者深度參與了產品的研發生產，公司也深度參與了用戶的實際業務。

基於 JDM 模式，浪潮一款新品的研發週期從 1.5 年壓縮到 9 個月，客戶提出需求最快可以 3 個月交付樣機，生產交付方面，浪潮訂單交付週期從 15 天縮短至 5-7 天，創造了 8 小時交付 10,000 台雲伺服器的業內最高交付部署速度。2020 年疫情期間，為應對驟增的線上視頻、線上課堂和線上辦公等市場需求，浪潮敏捷供應鏈體系及智慧工廠的快速復工、彈性增加產能，保證了訂單的及時交付，為公司業務增長奠定堅實基礎。2021 年，浪潮在 JDM 模式實踐中形成的敏捷柔性供應鏈獲得“鼎革獎”數位化轉型先鋒榜“年度評委會大獎”。

#### 四、主營業務分析

##### 1、概述

報告期內，公司管理層切實履行職責，嚴格按照公司章程行使職權，認真貫徹落實董事會、股東大會的各項決議，有序推進公司生產經營各項工作，為公司持續穩定發展做出了很多努力。

##### （一）夯實產業基礎，穩居行業第一梯隊

浪潮是全球領先的 IT 基礎架構技術、產品、方案和服務供應商，業務涵蓋了伺服器、存儲、資料庫以及 AI 加速器、AI 管理軟體等，並在 AI 計算、開放計算、雲計算、邊緣計算等新興應用方面處於全球領先地位，引領著創新應用的發展和演進。

浪潮資訊近年來持續推進智慧計算戰略，加大了以雲計算、大資料、人工智慧為代表的智慧計算研發投入，全面推動人工智慧、大資料、雲計算、物聯網的廣泛應用和對傳統產業的數位化變革與重塑。

2021 年，公司聚儀“雲、數、智”典型智慧計算形態，全面升級智慧計算戰略，堅持“開放、融合、敏捷”策略，在研發、生產、交付、服務模式等方面持續創新，各項業務持續保持快速增長勢頭。

根據 IDC 最新資料，浪潮資訊的伺服器產品 2021 年全年位居全球前二，持續以 30%+ 的市佔率領跑中國市場；2021 年上半年浪潮資訊的 AI 伺服器產品市場佔有率位居全球第一，市佔率超過 20%。根據 Gartner 最新資料，浪潮存儲在 2021 年銷量位居全球前五，在全球第二存儲市場排名第二，浪潮資訊連續兩年入選 Gartner 主存儲魔力象限的挑戰者。根據 Synergy 的 2021 年 Q4 資料，浪潮資訊伺服器連續 11 個季度位居全球公有雲基礎設施計算市場份額第一。

##### （二）掌握核心技術，引領行業前沿應用

浪潮具備全棧技術開發能力，引領前沿應用，在雲、AI、開放計算和邊緣計算等領域處於全球領先地位。雲計算領域，浪潮 SR 整機櫃伺服器在中國市場份額超過 60%，i48 是全球第一款通過 ODCC 認證的天蠍多節點伺服器；AI 領域，浪潮具備 AI 平臺全棧技術能力，發佈首款智算中心調度系統 AIStation，擁有性能最強的液冷 AI 伺服器 NF5488LA5，發佈 2457 億參數的 AI 巨量模型“源 1.0”；

邊緣計算領域，浪潮參與開發了 ODCC 社區的 OTII 基準，並且推出了第一款符合該標準的邊緣伺服器 NE5260M5，被通信行業大規模採用，發佈融合 ICT 標準的邊緣一體化雲櫃、基於 OTII 標準的 NE3160 和基於開放 ECOM 架構的 EIS800 系列產品。

浪潮伺服器多次刷新 SPEC、SPC 等權威測試世界紀錄。浪潮資訊全新發佈的 M6 伺服器已打破 165 項 SPEC 世界性能測試紀錄，包攬 SPEC CPU Cint 最具普適性、SPECjbb 企業級 Java 應用、SPE Cpower 業界能耗評估等五大賽道冠軍。

資料存儲領域，浪潮存儲基於存儲平臺戰略，升維新一代 G6 存儲平臺，以“安全、可靠、經濟、高效”四大優勢支撐行業新應用、新場景。浪潮存儲多次刷新 SPC-1 國際基準測試榜單，其中高端全閃以超 2,300 萬 IOPS 打破全球存儲性能最高紀錄。憑藉強大的產品競爭力，浪潮存儲批量進入銀行、運營商、兩桶油等行業核心用戶。

### （三）構建元腦生態，成就行業 AI 大腦

人工智慧正在驅動前所未有的社會變革，這一顛覆性技術要依賴強大的計算力支撐，人工智慧計算作為一種當下及未來的主要計算形態，正在成為智慧未來的核心動力。

智慧社會離不開智慧的生態。目前行業資訊化市場已經步入了產業 AI 化階段，這將會是一個萬億級的市場。在 AI 產業化過程中，浪潮是新興 AI 企業的主要合作夥伴和算力提供商，新興 IT 企業已經積累了大量優質的演算法框架、模型和資料，這些優質的 AI 技術正是產業 AI 化過程中行業使用者所需要的，也是為這些使用者服務的傳統合作夥伴所欠缺的。為了幫助行業用戶更好地進行智慧化轉型，連接傳統合作夥伴和新興 AI 企業，浪潮提出了元腦生態計畫。

元腦由浪潮聯合具備 AI 開發核心能力的左手夥伴和具備行業整體方案交付能力的右手夥伴共同組成，聚合了 AI 最強算力平臺、最優質的演算法模型開發能力和最優質的集成、部署和服務能力，將支撐和加速各行業、各產業與人工智慧的融合，讓各個行業、各個產業具備可感知、自學習、可進化的能力，最終幫助用戶完成業務智慧轉型升級，以生態之力成就行業、產業 AI 大腦。

2022 年，浪潮資訊還將繼續推行“智算合夥人”理念，持續壯大元腦生態，具體包括升級元腦平臺 AIStore、加速分銷智慧轉型、行業智慧方案共創、夥伴賦能加油站等四大舉措。

### （四）全面支持液冷，亞洲最大的液冷生產基地天池投入使用

在雙碳目標下，資料中心的能耗挑戰日益嚴重。國家發展改革委、工業和資訊化部等聯合印發的《貫徹落實碳達峰碳中和目標要求推動資料中心和 5G 等新型基礎設施綠色高品質發展實施方案》，明確提出到 2025 年，資料中心運行電能利用效率和可再生能源利用率明顯提升，全國新建大型、超大型資料中心平均電能利用效率降到 1.3 以下。

目前，浪潮資訊已全棧佈局液冷，冷板式液冷、熱管式液冷、浸沒式液冷等各類型的產品都實現了大批量的部署。為推進液冷產業化，降低資料中心能耗，促進中國的碳達峰和碳中和，浪潮建成了亞洲最大液冷研發生產基地一天池並投入使用，基地年產能達 10 萬台，實現了業界首次冷板式液冷整機櫃的大批量交付，幫助用戶資料中心 PUE 降低至 1.1 以下，整體交付週期在 5-7 天之內，對液冷產業的快速發展及液冷技術的大規模普及建設具有重要意義。

## 2、收入與成本

## (1) 營業收入構成

單位：元

項目	2021年		2020年		同比增減
	金額	佔營業收入比重	金額	佔營業收入比重	
營業收入合計	67,047,551,558.14	100%	63,037,990,367.04	100%	6.36%
分行業					
電子行業	67,047,551,558.14	100.00%	63,037,990,367.04	100.00%	6.36%
分產品					
伺服器及部件	64,342,315,534.63	95.97%	61,855,088,682.53	98.12%	4.02%
IT終端及散件	2,457,630,273.34	3.67%	942,697,435.90	1.50%	160.70%
其他	247,605,750.17	0.37%	240,204,248.61	0.38%	3.08%
分地區					
國內	59,965,865,602.39	89.44%	52,163,730,918.88	82.75%	14.96%
海外	7,081,685,955.75	10.56%	10,874,259,448.16	17.25%	-34.88%
分銷售模式					
區域	13,966,099,540.62	20.83%	10,541,967,809.05	16.72%	32.48%
行業	53,081,452,017.52	79.17%	52,496,022,557.99	83.28%	1.12%

## (2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

適用 不適用

單位：元

項目	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年 同期增減	營業成本比上年 同期增減	毛利率比上年同 期增減
分行業						
電子行業	66,799,945,807.97	59,287,353,197.02	11.25%	6.37%	6.72%	-0.28%
分產品						
伺服器及部件	64,342,315,534.63	57,180,666,778.85	11.13%	4.02%	4.34%	-0.27%
IT終端及散件	2,457,630,273.34	2,106,686,418.17	14.28%	160.70%	180.09%	-5.93%
分地區						
國內	59,718,259,852.22	52,736,301,873.16	11.69%	15.01%	15.29%	-0.22%
海外	7,081,685,955.75	6,551,051,323.86	7.49%	-34.88%	-33.25%	-2.26%
分銷售模式						
區域	13,966,099,540.62	11,479,012,854.12	17.81%	32.48%	40.16%	-4.51%
行業	52,833,846,267.35	47,808,340,342.90	9.51%	1.11%	0.93%	0.15%

公司主營業務資料統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近 1 年按報告期末口徑調整後的主營業務資料

適用 不適用

**(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入**

是 否

行業分類	項目	單位	2021 年	2020 年	同比增減
電子行業	銷售量		1,813,032	1,259,008	44.00%
	生產量		1,830,135	1,312,735	39.41%
	庫存量		215,782	198,679	8.61%

相關資料同比發生變動 30% 以上的原因說明

適用 不適用

銷售量增長 44.00%，生產量增長 39.41%，主要系 IT 終端及散件產銷量增長所致。

**(4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況**

適用 不適用

**(5) 營業成本構成**

行業和產品分類

單位：元

行業分類	項目	2021 年		2020 年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
電子行業		59,379,318,169.68	100.00%	55,660,508,811.34	100.00%	6.68%

單位：元

產品分類	項目	2021 年		2020 年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
伺服器及部件		57,180,666,778.85	96.30%	54,803,494,904.35	98.46%	4.34%
IT 終端及散件		2,106,686,418.17	3.55%	752,137,767.82	1.35%	180.09%
其他業務		91,964,972.66	0.15%	104,876,139.17	0.19%	-12.31%

說明

不適用

## (6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

2021年06月，公司與浪潮集團有限公司共同出資設立浪潮（山東）電腦科技有限公司，註冊資本為10,000萬元，公司出資6,500萬元持股比例65%，浪潮集團有限公司出資3,500萬元持股比例35%。

## (7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

## (8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額（元）	15,295,648,130.49
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	22.81%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額（元）	佔年度銷售總額比例
1	客戶1	3,738,575,845.37	5.58%
2	客戶2	3,402,340,319.74	5.07%
3	客戶3	3,354,971,040.72	5.00%
4	客戶4	2,740,913,726.02	4.09%
5	客戶5	2,058,847,198.64	3.07%
合計	-	15,295,648,130.49	22.81%

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額（元）	38,969,898,869.02
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	54.82%

公司前 5 名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額（元）	佔年度採購總額比例
1	供應商 1	16,941,697,721.11	23.83%
2	供應商 2	7,872,581,107.44	11.07%
3	供應商 3	7,377,621,052.59	10.38%
4	供應商 4	3,684,839,747.41	5.18%
5	供應商 5	3,093,159,240.48	4.35%
合計	—	38,969,898,869.02	54.82%

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

### 3、費用

單位：元

項目	2021 年	2020 年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	1,460,708,162.61	1,864,031,696.37	-21.64%	
管理費用	723,675,429.67	821,401,512.23	-11.90%	
財務費用	-61,064,951.14	134,420,695.42	-145.43%	主要系本期受匯率波動影響，匯兌收益增加所致
研發費用	2,921,294,813.57	2,635,456,131.65	10.85%	



## 4、研發投入

適用 不適用

主要研發項目名稱	專案目的	項目進展	擬達到的目標	預計對公司未來發展的影響
Eagle 雙路機架式伺服器研發項目	研製 Eagle 雙路旗艦伺服器產品，打造性能優異、場景適應多樣的拳頭產品，全面覆蓋金融、通信、互聯網、能源交通、企業等各類市場業務算力需求	已量供	打造業界標杆雙路伺服器旗艦產品，維持國內第一市佔率，重點突破海外市場提升全球市佔率	作為公司主力運營核心雙路機架式產品，滿足資料中心多樣化工作負載的同時提升公司品牌影響力及行業知名度，並為公司市佔率提升提供支撐
Yellow River 雙路機架式伺服器研發項目	研製 Yellow River 雙路旗艦伺服器產品，融入液冷技術、打造綠色環保主流伺服器	研發中	持續投入雙路伺服器旗艦產品，通過綠色節能、開源開放技術創新實現海外市場突破提升全球市佔率	作為公司主力運營核心雙路機架式產品，滿足資料中心多樣化工作負載的同時提升公司品牌影響力及行業知名度，並為公司市佔率提升提供支撐
Cairo 四路機架式伺服器研發項目	研製 Cairo 四路伺服器產品，具有強大計算性能、極致擴展能力、優異 RAS 特性等優勢，為企業級關鍵應用負載提供優秀的解決方案	已量供	打造具有競爭力的場景化四路旗艦產品，在核心資料庫、SAPHANA 記憶體計算/商業資料採擷、高性能計算、異構計算等關鍵應用負載場景，為客戶提供最佳解決方案，實現市佔率提升	作為公司中高端通用伺服器產品，持續提升伺服器產品技術研發能力，維護公司高端產品市場領導地位
Kingston 四路機架式伺服器研發項目	研製 Kingston 四路伺服器產品，重點提升綠色節能和安全性，持續助力企業級關鍵應用負載	研發中	以全球市場及客戶需求為導向，持續優化產品特性，重點加強綠色節能和安全性，保持市場競爭力和佔有率	作為公司中高端通用伺服器產品，持續提升伺服器產品技術研發能力，維護公司高端產品市場領導地位
Osaka 雙路 AI 服務器研發項目	為人工智慧計算領域提供高擴展性和高相容性的伺服器計算平臺，助力人工智慧產業的高速發展	已量供	相容業界主流異構計算加速板卡，提供靈活配置的算力基礎設施	滿足客戶多樣性的業務需求，增加客戶粘性



Tensor 雙路 PCIE 伺服器研發項目	採用業界前沿的技術，打造新一代 AI 計算平臺，滿足人工智慧演算法和業務的持續演進	研發中	助力客戶更好的迎接 AI 大規模落地帶來的業務挑戰，持續提升 AI 算力基礎設施的價值	滿足產業 AI 化的需求，實現主流銷售，助力公司提升市場佔有率
Cobra 高端存儲項巨	突破當前國內高端存儲技術，加速在金融，通信等行業應用，保護核心資料安全	研發中	實現新一代高端存儲產品量產，資料可靠性 7 個 9，百萬性能吞吐	提升高端存儲市場佔有率
Scott 統一存儲主線版本項目	針對存儲核心產品統一存儲持續地帶產品特性，提升產品競爭力，滿足通用市場和定制化客戶需求	已量供	實現端到端 NVMe 等多個軟體特性交付，性能較上一代提升 50%	統一存儲產品持續保持高速增長

## 公司研發人員情況

項目	2021 年	2020 年	變動比例
研發人員數量（人）	3,002	2,861	4.93%
研發人員數量佔比	40.45%	40.12%	0.33%
研發人員學歷結構			
本科	1,864	1,864	
碩士	1,010	839	20.38%
研發人員年齡構成			
30 歲以下	899	703	27.88%
30-40 歲	1,857	1,872	-0.80%

## 公司研發投入情況

項目	2021 年	2020 年	變動比例
研發投入金額（元）	2,832,643,581.97	2,533,864,799.41	11.79%
研發投入佔營業收入比例	4.22%	4.02%	0.20%
研發投入資本化的金額（元）	0.00	0.00	0.00%
資本化研發投入佔研發投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

## 研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

### 5、現金流

單位：元

項目	2021 年	2020 年	同比增減
經營活動現金流入小計	75,912,473,940.69	83,642,473,176.99	-9.24%
經營活動現金流出小計	84,202,047,912.68	81,312,158,742.35	3.55%
經營活動產生的現金流量淨額	-8,289,573,971.99	2,330,314,434.64	-455.73%
投資活動現金流入小計	33,808,122,406.97	47,352,073,789.59	-28.60%
投資活動現金流出小計	30,253,264,195.15	51,322,162,022.55	-41.05%
投資活動產生的現金流量淨額	3,554,858,211.82	-3,970,088,232.96	189.54%
籌資活動現金流入小計	12,773,584,906.17	15,364,070,286.00	-16.86%
籌資活動現金流出小計	10,700,734,006.96	10,048,963,187.24	6.49%
籌資活動產生的現金流量淨額	2,072,850,899.21	5,315,107,098.76	-61.00%
現金及現金等價物淨增加額	-2,693,636,111.34	3,601,271,958.39	-174.80%

相關資料同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

1. 經營活動產生的現金流量淨額為-82.89 億元，同比下降 455.73%，主要系本期公司加大備貨力度，存貨大幅增長，相應現金流出增多所致
2. 投資活動產生的現金流量淨額為 35.55 億元，同比增長 189.54%，主要系本期購買理財產品淨額減少所致
3. 籌資活動產生的現金流量金額為 20.72 億元，同比下降 61.00%，主要系上期配股融資到賬及發行永續債所致報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

### 五、非主營業務分析

適用 不適用

## 六、資產及負債狀況分析

單位：元

項目	2021 年末		2021 年初		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	7,277,279,340.91	15.75%	10,133,660,776.10	26.40%	-10.65%	
應收賬款	11,969,771,797.48	25.90%	8,207,351,931.65	21.38%	4.52%	
存貨	22,402,228,567.57	48.48%	10,943,256,465.72	28.51%	19.97%	主要系全球原材料供應緊張，公司增加備貨所致
投資性房地產	92,615,702.43	0.20%	95,916,862.83	0.25%	-0.05%	
長期股權投資	306,872,633.81	0.66%	308,200,076.31	0.80%	-0.14%	
固定資產	979,437,091.63	2.12%	1,063,826,938.88	2.77%	-0.65%	
在建工程	121,384,942.40	0.26%	17,686,703.29	0.05%	0.21%	
使用權資產	54,564,151.39	0.12%	58,144,053.99	0.15%	-0.03%	
短期借款	4,558,032,922.89	9.86%	2,691,316,995.77	7.01%	2.85%	
合同負債	1,687,428,845.01	3.65%	4,085,509,573.95	10.64%	-6.99%	
長期借款	1,510,288,931.61	3.27%	610,290,445.49	1.59%	1.68%	
租賃負債	39,318,738.03	0.09%	57,221,407.90	0.15%	-0.06%	

境外資產佔比較高

適用 不適用

## 2、以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
1.交易性金融資產（不含衍生金融資產）	3,707,848,082.20							400,068,219.18
金融資產小計	3,707,848,082.20							400,068,219.18
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	308,351,629.57							263,818,771.47
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	1,004,176,905.71							18,318,958.03
上述合計	5,020,376,617.48							682,205,948.68
金融負債	3,555,903.85							3,016,539.09

其他變動的內容

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

## 3、截至報告期末的資產權利受限情況

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	18,859,309.20	繳存保證金
固定資產	168,079,735.03	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	186,939,044.23	-

## 七、投資狀況分析

## 1、總體情況

適用 不適用

報告期投資額（元）	上年同期投資額（元）	變動幅度
306,872,633.81	308,200,076.31	-0.43%

## 2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

## 3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

## 4、金融資產投資

## (1) 證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

## (2) 衍生品投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在衍生品投資。

## 5、募集資金使用情況

適用 不適用

公司報告期無募集資金使用情況。

## 八、重大資產和股權出售

## 1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期未出售重大資產。

## 2、出售重大股權情況

適用 不適用

## 九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	5,250 萬元	999,978,602.64	345,999,305.39	5,935,424,811.04	5,760,802.38	7,582,681.13
浪潮電子資訊（香港）有限公司	子公司	技術開發、諮詢、引進與交流，進出口貿易，對外投資業務	1 萬美元	6,690,972,614.98	214,505,594.28	29,600,928,461.70	69,976,908.18	65,298,467.41
浪潮（香港）電子有限公司	子公司	從事 CPU 等電子部件貿易業務	100 萬港幣	5,118,817,701.71	959,727,604.49	22,212,511,966.18	98,330,071.30	89,987,536.95
鄭州雲海資訊技術有限公司	子公司	電腦軟硬體的技術開發、銷售	2,500 萬元	817,960,562.07	807,498,346.64	286,867,273.80	110,594,345.38	106,838,896.23
山東浪潮進出口有限公司	子公司	貨物及技術進出口	63,072.34 萬元	1,771,501,539.48	151,705,232.64	6,573,952,401.89	84,011,146.12	33,767,203.67
貴州浪潮英信科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	2,000 萬元	1,354,109,789.01	107,926,960.96	2,314,420,351.24	10,365,775.69	8,621,853.23

浪潮商用機器有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100,000萬元	1,413,472,934.54	736,855,362.99	958,751,079.12	50,085,551.39	56,108,797.64
陝西浪潮英信科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備銷售	1,000萬元	42,709,801.09	12,001,725.73	126,090,155.59	3,572,782.92	3,526,774.93
蘇州浪潮智慧科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	20,000萬元	1,181,347,973.57	219,103,952.72	2,053,917,338.91	33,854,792.49	29,088,103.46
浪潮(山東)電腦科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備銷售	10,000萬元	251,270,999.77	108,062,445.61	438,242,324.63	7,884,669.73	8,062,445.61

報告期內取得和處置子公司的情况

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
浪潮(山東)電腦科技有限公司	新設	2021年實現淨利潤 8,062,445.61 元

主要控股參股公司情况說明

#### 十、公司控制的結構化主體情况

適用 不適用

#### 十一、公司未來發展的展望

##### (一) 公司未來發展戰略及經營計畫

浪潮取得的高速發展成果得益於公司對計算產業的前瞻性判斷，積極實施智慧計算戰略，率先佈局人工智慧、邊緣等技術領域，以及依託產品、技術、生態在智慧計算領域的持續深耕。

目前，智慧計算已成為推進數字經濟發展和社會變革的核心生產力，浪潮作為全球領先的智慧計算企業，將以開放開源為原則，不斷完善和強化產品技術佈局，積極發展開放計算和 AI，為智算中心提供算力支持，在算力基礎設施方面向更深、更廣發展，助力企業數位化轉型捕捉全新機遇，為數字經濟注入無限智慧生機，共繪新格局之下美好藍圖。

(二) 公司業務發展可能面臨的主要風險及應對措施

1、關於宏觀經濟形勢波動帶來的市場風險：伺服器行業的經營發展狀況與國家整體宏觀經濟發展密切相關，公司的產品銷售、經營業績、財務狀況和發展前景與宏觀經濟有著較大的關聯度。如果未來全球經濟增長持續放緩或者我國宏觀經濟出現短期劇烈波動，則可能影響伺服器行業的下游需求，將導致伺服器市場需求增長放緩，從而使公司面臨經營業績下降的風險，將對公司的經營發展造成一定的不利影響。對此，公司將堅持以智慧計算為核心的長期整體發展戰略，不斷通過自主研發、自主創新，突破核心技術，更好地理解客戶應用，及時捕捉應用的最新變化，從而更好地抓住產業前沿，抓住市場的新型增長機會。

2、關於市場競爭風險：公司所處的伺服器行業屬於知識密集型和資金密集型相結合的行業，進入壁壘較高，全球範圍內只有少數廠商掌握相關技術並形成生產規模，市場集中度較高。目前，公司伺服器業務的開展主要面臨來自於國內外知名企業的市場競爭。對此，公司將持續加大研發投入，引入和培養核心技術帶頭人，加強研發隊伍建設，精心打造“金剛鑽”產品，不斷提高產品效能；同時，公司將不斷加大市場行銷和品牌推廣力度、加強市場管道開拓，進一步提升自身實力並鞏固市場地位。

3、關於匯率波動的風險：鑒於公司所處的伺服器行業業務模式的特點，公司需通過進口貿易採購部分原材料，同時公司亦存在部分產品出口銷售的業務，因此報告期內公司均存在大額進出口貿易。匯率的大幅波動將會對公司的進出口業務產生直接影響。對此，公司基於真實的交易背景，積極採取各種有效避險措施，防範匯率波動風險。

4、關於人力成本上升的風險：公司主要產品的研發、生產、銷售及售後服務為人力密集型業務。隨著我國國民經濟的持續發展，我國職工整體收入水準在不斷提高，年平均工資水準呈現持續上升的態勢。對此，公司致力於通過不斷增強產品盈利能力和加強成本控制以降低人力成本上升對公司整體盈利水準的不利影響。

5、關於技術更新換代的創新風險：在資訊技術進一步加快發展的趨勢下，公司所處伺服器行業對於產品的研發速度、供給效率以及配套技術的服務回應速度要求較高。未來，如果公司技術研發無法取得突破並及時地更新技術，開發出擁有自主智慧財產權的新產品，或技術研發不能較好滿足市場需求，則公司的競爭優勢可能減弱，從而存在客戶流失的風險。對此，公司將不斷加大產品研發的相關投入和技術創新以實現產品的技術更新反覆運算，更好地適應市場的變化，從而贏得市場的先機。

6、管理風險：近年來，隨著公司業務規模不斷擴大、子公司數量逐步增加，對公司的經營管理、財務規劃、內部控制以及人力資源配置等方面提出了更高要求。對此，公司將不斷優化內部治理結構及內部組織機構，完善內部控制制度，保障公司的持續、穩定和快速發展。



## 十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動

適用 不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象類型	接待對象	談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
2021年05月13日	互動易平臺-雲訪談欄目 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )	其他	其他	以網路方式參加本次網上業績說明會的投資者	詳見投資者關係活動記錄表(編號 2021-001)	詳見巨潮資訊網( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《000977 浪潮資訊業績說明會、路演活動信息 20210513》

### 第三節管理層討論與分析

#### 一、報告期內公司所處行業情況

2022年1月12日，國務院印發《“十四五”數字經濟發展規劃》，部署了八方面重點任務，一是優化升級數位基礎設施，二是充分發揮資料要素作用，三是大力推進產業數位化轉型，四是加快推動數位產業化，五是持續提升公共服務水準數位化，六是健全完善數字經濟治理體系，七是著力強化數字經濟安全體系，八是有效拓展數字經濟國際合作。

發展數字經濟，算力是核心生產力，投資算力對於經濟增長有長期的倍增效應。根據《2021-2022 全球計算力指數評估報告》，一個國家的算力指數平均每提高 1 點，數字經濟和 GDP 將分別增長 3.5%和 1.8%，當一個國家的算力指數達到 40 分、60 分時，計算力對於 GDP 增長的推動力將增加 1.5 倍和 3.0 倍。《2022-2023 中國人工智慧計算力發展評估報告》指出，中國人工智慧計算力繼續保持快速增長，2022 年智慧算力規模達到 268 百億億次/秒(EFLOPS)，超過通用算力規模。預計未來 5 年中國智慧算力規模的年複合增長率將達 52.3%。

#### 二、報告期內公司從事的主要業務

浪潮資訊是全球領先的 IT 基礎設施產品、方案和服務提供者，擁有 8 個研發中心、10 個生產基地、26 個分支機構，業務遍及 120 多個國家和地區。公司秉承“計算力就是生產力，智算力就是創新力”的理念，致力於推動智慧計算技術創新和應用，加速數實相融，讓人們生活更美好，企業經營更高效，社會治理更完善，人與自然更和諧。

公司踐行創新驅動的發展戰略，為客戶提供更先進的雲計算、大資料、人工智慧、邊緣計算等各類創新產品和解決方案，在算力方面，通過場景優化設計形成了豐富的產品線，涵蓋計算型、存儲型、多節點、關鍵應用、整機櫃等各類伺服器，支援全場景高效計算；演算法層面，推出巨量模型業務，探索通用智慧前沿，普惠 AI 產業發展；存儲方面，推出多種類型的高端存儲產品；發展智算中心作業系統，支援多元異構和雲邊協同；積極參與開放計算技術創新，加快全球計算生態的開放融合進程；落實綠色可持續的發展理念，全面佈局液冷，推動資料中心建設和運行模式的升級，提高資料中心的能源利用水準，降低碳排放。

2022 年，公司持續聚焦雲計算、大資料、人工智慧、邊緣計算等不同形態的智慧計算，堅持開放、融合、敏捷，在研發、生產、交付、服務模式等方面持續創新，各項業務保持快速增長勢頭。

計算正在加速向智算變革，計算產業需要構建新發展格局。浪潮資訊積極擁抱開放開源，不斷完善和強化產品技術佈局，推動並引領智算產業的發展，助力企業捕捉全新機遇，為數字經濟注入無限智慧生機，共繪新格局之下美好藍圖。

#### 三、核心競爭力分析

2022 年，面對數位化轉型的機遇，公司聚焦智慧計算戰略，創新算力供給模式，持續引領智慧計算、開放計算、綠色計算等領域的創新發展，充分利用並發揮在資料中心核心裝備、整體解決方案以及 AI 計算全棧能力的領先優勢，不斷創新產品技術和生態構建，滿足客戶多樣化應用場景的智慧計算需求。

### （一）加強技術研發，驅動公司快速發展

注重技術研發是公司過去業績取得的前提，也是未來繼續快速增長的基礎。公司不斷發展智算技術體系，2022年，公司在融合架構技術取得重大進展，提出了以計算為中心的計算架構，在節點內部實現了 CPU 同加速器之間的快取一致性高速匯流排互連，使得 CPU 同加速器之間的平均數據訪問延遲降低 80%，節點間的資料訪問延遲可低至亞微秒級。公司牽頭或參與了伺服器全部國標，是唯一一家同時加入全球三大開放計算組織的伺服器供應商，同時在全球系統性能評測標準組織 SPEC 中，擔任開放系統指導委員會（Open System Steering Committee，即 OSSC）委員。不斷創新產品技術和交付模式，更好地理解客戶應用需求，及時捕捉應用的最新變化，抓住產業前沿，抓住市場的新型增長機會。

### （二）抓住數實相融產業機遇，實現提前佈局

雲計算、大資料、AI 等數位技術日益融入經濟社會發展的方方面面，推動數位世界和物理世界融合持續深入。數位世界一切皆計算，智慧計算在加速創新發現、推動數位經濟和實體經濟結合、催生新產業新業態新模式方面，發揮著越來越大的作用。浪潮資訊抓住數實相融的產業機遇，通過不斷創新算力、演算法、資料基礎設施，推動智算中心新基建，助力數字經濟高品質發展。

在算力方面，公司在人工智慧計算領域完成了在硬體、平臺、管理和框架等四個層面的業務佈局。在產品技術創新層面，2022 年，發佈國內首款元宇宙伺服器 MetaEngine，將為元宇宙網際空間的創建和運行提供強大算力，服務於建築、工廠、城市甚至整個世界的建模等大規模、高複雜、高逼真數位場景協同創新和實施渲染模擬，成為連接現實世界和數字世界的堅實底座。公司聯合合作夥伴發佈“錢塘江”智算中心方案，支持超大規模集群擴展，具備領先的液冷散熱能力，並提供普惠的應用生態支援。

在演算法方面，“源”發佈全新技能模型，包括對話模型、問答模型、翻譯模型、古文模型，加速行業應用落地；深入推進“源”開源開放計畫，持續加強開發者社區建設及行業應用落地，打造了“AI 劇本殺”“心理諮詢 AI 陪練”“AI 反詐”“金陵詩會”等爆款應用，目前社區已經擁有超過 3000 名開發者。

在資料基礎設施方面，浪潮存儲持續完善產品佈局，重點打造集中式存儲、備份和歸檔存儲等平臺型產品，攜手夥伴、客戶共創場景化方案，獲得了越來越多的客戶的信賴，已經成為銀行、保險、證券等用戶核心業務的主要供應商。2022 年，浪潮資訊發佈了新一代 SSD 高速存儲介質，具備 ZNS 資料分流等技術，性能大幅提升。同時，浪潮存儲具備存儲軟體棧和 SSD 全棧技術研發能力，可以通過盤控協同，推進 SSD 面向特定場景的定向調優，提升存儲系統性能。

### （三）踐行開放計算理念，打造開放計算體系

開放計算正成為當前乃至未來資料中心的創新主力，通過全球化協作的創新模式，解決資料中心基礎設施可持續發展的重大問題，如能耗、高速網路通信、智慧運維及迴圈利用等。浪潮始終堅持開源開放的技術路線，旨在推進開放標準的資料中心技術應用與普及。

作為 OCP、ODCC、Open19 全球三大開放計算組織的核心成員，浪潮資訊在開放社區的參與度越來越深，從貢獻設計規範，到參與開發標準，到主導標準的制定。目前，浪潮已積極參與面向 AI，邊緣等標準規範的建立，並牽頭 OAM 規範、天蠍標準、邊緣 OTII 規範、OpenRMC 管理標準等；在綠色降碳方面，參與 Rack&Power 專案子課題，研究採用不同的液冷方式大幅降低資料中心的 PUE，實現資料中心智慧節能的管理，促進節能技術的創新和產業的應用，助力綠色低碳的開放資料中心創新實踐。

### （四）持續踐行“Allin 液冷”戰略，推進資料中心綠色降碳

資料中心是數字經濟的重要基礎設施，同時也是碳排放大戶。在“雙碳”戰略背景下，資料中心正加緊走向集約化、規模化和綠色化，能夠滿足高功耗高密度散熱的液冷技術成為新型資料中心的重要選擇。

2022年，浪潮資訊將“Allin 液冷”納入公司發展戰略，全棧佈局液冷，發佈全棧液冷產品，實現通用伺服器、高密度伺服器、整機櫃伺服器、AI 伺服器四大系列全線產品均支援冷板式液冷，並提供液冷資料中心全生命週期整體解決方案。為更好的推進液冷產業化，浪潮資訊還建成了亞洲最大的液冷資料中心研發生產基地，具有業界領先的液冷資料中心交付能力。浪潮資訊液冷產品和解決方案已經在互聯網、金融、教科研等領域得到廣泛應用。其中，浪潮資訊與京東雲聯合發佈天樞(ORS3000S)液冷整機櫃伺服器，實現散熱效率提升 50%，能耗降低 40%以上，已經在京東雲資料中心實現規模化部署，為京東 618、雙 H、虎年央視春晚紅包互動等提供了基礎算力保障。

浪潮資訊還不斷推動完善資料中心的液冷標準化體系，標準化是推進液冷資料中心發展的關鍵。目前，浪潮資訊已擁有 300 多項液冷技術領域核心專利，已參與制定與發佈 10 餘項冷板式液冷、浸沒式液冷相關設計技術標準，並聯合牽頭立項關於冷板式液冷核心技術的 4 項標準，對液冷產業的快速發展及液冷技術的大規模普及建設具有重要的指導意義。

#### （五）構建產業生態，加速行業數智化轉型

浪潮資訊生態夥伴超過兩萬家。其中，元腦生態夥伴超過 4,400 家。公司堅持“夥伴第一”的原則，攜手夥伴發展共融共生的計算產業生態，為客戶提供全棧式、一體化的智算解決方案。加速行業智慧化轉型。

### 四、主營業務分析

#### 1、概述

報告期內，公司實現營業總收入 695.25 億元，較上年增長 3.70%；營業成本 617.53 億元，較上年增長 4.00%；銷售費用 15.09 億元，較上年增長 3.30%；管理費用 7.08 億元，較上年下降 2.12%；研發費用 32.3 億元，較上年增長 10.58%；財務費用 0.84 億元，較上年增長 236.76%，主要系本期債務融資規模擴大，利息支出增加所致；歸屬於母公司所有者的淨利潤 20.80 億元，較上年增長 3.88%；經營活動產生的現金流量淨額 18.00 億元，較上年增長 121.71%，主要系本期銷售回款良好及採購付款減少所致。

## 2、收入與成本

## (1) 營業收入構成

單位：元

項目	2022年		2021年		同比增減
	金額	佔營業收入比重	金額	佔營業收入比重	
營業收入合計	69,525,458,182.69	100%	67,047,551,558.14	100%	3.70%
分行業					
電子行業	69,525,458,182.69	100.00%	67,047,551,558.14	100.00%	3.70%
分產品					
伺服器及部件	68,948,052,085.88	99.17%	64,342,315,534.63	95.97%	7.16%
IT 終端及散件	302,537,870.58	0.44%	2,457,630,273.34	3.67%	-87.69%
其他	274,868,226.23	0.40%	247,605,750.17	0.37%	11.01%
分地區					
國內	60,360,902,206.57	86.82%	59,965,865,602.39	89.44%	0.66%
海外	9,164,555,976.12	13.18%	7,081,685,955.75	10.56%	29.41%
分銷售模式					
區域	14,560,403,022.40	20.94%	13,966,099,540.62	20.83%	4.26%
行業	54,965,055,160.29	79.06%	53,081,452,017.52	79.17%	3.55%

## (2) 佔公司營業收入或營業利潤 10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

適用 不適用

單位：元

項目	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年同期增減	營業成本比上年同期增減	毛利率比上年同期增減
分行業						
電子行業	69,250,589,956.46	61,592,324,075.85	11.06%	3.67%	3.89%	-0.19%
分產品						
伺服器及部件	68,948,052,085.88	61,316,650,399.12	11.07%	7.16%	7.23%	-0.06%
IT 終端及散件	302,537,870.58	275,673,676.73	8.88%	-87.69%	-86.91%	-5.40%
分地區						
國內地區	60,086,033,980.34	53,119,355,447.65	11.59%	0.62%	0.73%	-0.10%
海外地區	9,164,555,976.12	8,472,968,628.20	7.55%	29.41%	29.34%	0.06%
分銷售模式						
區域	14,285,534,796.17	11,413,589,386.20	20.10%	2.29%	-0.57%	2.29%
行業	54,965,055,160.29	50,178,734,689.65	8.71%	4.03%	4.96%	-0.80%

公司主營業務資料統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近 1 年按報告期末口徑調整後的主營業務資料

適用 不適用

## (3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

行業分類	項目	單位	2022年	2021年	同比增減
電子行業	銷售量		1,556,333.00	1,813,032.00	-14.16%
	生產量		1,579,170.00	1,830,135.00	-13.71%
	庫存量		238,619.00	215,782.00	10.58%

相關資料同比發生變動 30% 以上的原因說明

適用 不適用

## (4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

## (5) 營業成本構成行業和產品分類

單位：元

行業分類	項目	2022年		2021年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
電子行業		61,753,123,449.87	100.00%	59,379,318,169.68	100.00%	4.00%

單位：元

產品分類	項目	2022年		2021年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
伺服器及部件		61,316,650,399.12	99.29%	57,180,666,778.85	96.30%	7.23%
IT 終端及散件		275,673,676.73	0.45%	2,106,686,418.17	3.55%	-86.91%
其他業務		160,799,374.02	0.26%	91,964,972.66	0.15%	74.85%

說明

不適用

## (6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

(1) 本期新設子公司情況：

2022年9月，本公司全資子公司浪潮（濟南）電腦科技有限公司和全資子公司濟南浪潮雲海電腦科技有限公司共同出資設立宿州智算科技有限公司，註冊資本 800 萬元，其中浪潮（濟南）電腦科技有限公司出資 520 萬元，持股比例為 65%，濟南浪潮雲海電腦科技有限公司出資 280 萬元，持股比例為 35%。

2022年10月，本公司全資子公司浪潮電子資訊(香港)有限公司設立 INSPUR ELECTRONIC INFORMATION SINGAPORE PTE. LTD，註冊資本 50 萬新幣，持股比例為 100%。

(2)本期登出子公司情況：

2022年09月，本公司註銷全資子公司浪潮（天津）電子資訊技術有限公司。

2022年12月，本公司註銷全資子公司安徽浪潮電子資訊產業有限公司、控股子公司鼎天盛華（北京）軟體技術有限公司。

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額（元）	22,374,587,755.82
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	32.18%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司前 5 大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額（元）	佔年度銷售總額比例
1	客戶 1	10,111,895,636.02	14.54%
2	客戶 2	5,600,970,402.63	8.06%
3	客戶 3	2,509,218,254.82	3.61%
4	客戶 4	2,315,003,029.54	3.33%
5	客戶 5	1,837,500,432.81	2.64%
合計	-	22,374,587,755.82	32.18%

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額（元）	25,956,732,964.51
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	47.83%
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例	0.00%

## 公司前 5 名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額（元）	佔年度採購總額比例
1	供應商 1	7,692,223,302.55	14.17%
2	供應商 2	5,721,186,719.31	10.54%
3	供應商 3	4,952,602,728.45	9.13%
4	供應商 4	4,359,882,731.69	8.03%
5	供應商 5	3,230,837,482.51	5.95%
合計	-	25,956,732,964.51	47.83%

## 主要供應商其他情況說明

適用 不適用

## 3、費用

單位：元

項目	2022 年	2021 年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	1,508,901,480.78	1,460,708,162.61	3.30%	
管理費用	708,341,433.17	723,675,429.67	-2.12%	
財務費用	83,511,175.83	-61,064,951.14	236.76%	主要系本期債務融資規模擴大,利息支出增加所致
研發費用	3,230,426,011.38	2,921,294,813.57	10.58%	

## 4、研發投入

適用 不適用

## 公司研發人員情況

項目	2022 年	2021 年	變動比例
研發人員數量（人）	3,153	3,002	5.03%
研發人員數量佔比	42.07%	40.45%	1.62%
研發人員學歷結構			
本科	1,878	1,864	0.75%
碩士	1,109	1,010	9.80%
研發人員年齡構成			
30 歲以下	914	899	1.67%
30-40 歲	1,930	1,857	3.93%



## 公司研發投入情況

項目	2022年	2021年	變動比例
研發投入金額(元)	3,715,264,521.64	2,832,643,581.97	31.16%
研發投入佔營業收入比例	5.34%	4.22%	1.12%
研發投入資本化的金額(元)	0.00	0.00	0.00%
資本化研發投入佔研發投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

## 研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

## 研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

## 5、現金流

單位：元

項目	2022年	2021年	同比增減
經營活動現金流入小計	80,052,188,594.47	75,912,473,940.69	5.45%
經營活動現金流出小計	78,252,196,682.41	84,202,047,912.68	-7.07%
經營活動產生的現金流量淨額	1,799,991,912.06	-8,289,573,971.99	121.71%
投資活動現金流入小計	2,626,056,194.59	33,808,122,406.97	-92.23%
投資活動現金流出小計	3,347,784,200.61	30,253,264,195.15	-88.93%
投資活動產生的現金流量淨額	-721,728,006.02	3,554,858,211.82	-120.30%
籌資活動現金流入小計	23,335,370,593.01	12,773,584,906.17	82.68%
籌資活動現金流出小計	22,806,666,798.15	10,700,734,006.96	113.13%
籌資活動產生的現金流量淨額	528,703,794.86	2,072,850,899.21	-74.49%
現金及現金等價物淨增加額	1,737,682,064.60	-2,693,636,111.34	164.51%

相關資料同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

1.經營活動產生的現金流量淨額為 18.00 億元，同比增長 121.71%，主要系本期銷售回款良好及採購付款減少所致。

2.投資活動產生的現金流量淨額為-7.22 億元，同比減少 120.30%，主要系本期申贖理財產品減少及固定資產投資增加所致。

3.籌資活動產生的現金流量金額為 5.28 億元，同比下降 74.49%，主要系受資金需求節奏影響，籌資淨額減少所致。報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

#### 五、非主營業務分析

適用 不適用

#### 六、資產及負債狀況分析

##### 1、資產構成重大變動情況

單位：元

項目	2022 年末		2022 年初		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	9,009,535,556.29	21.97%	7,277,279,340.91	15.75%	6.22%	
應收賬款	11,041,407,202.22	26.92%	11,969,771,797.48	25.90%	1.02%	
存貨	15,024,631,936.27	36.63%	22,402,228,567.57	48.48%	-11.85%	存貨期末較期初減少 32.93%，主要系本期原材料供應緊張形勢緩解，公司材料採購減少所致；
投資性房地產	89,127,311.79	0.22%	92,615,702.43	0.20%	0.02%	
長期股權投資	360,126,122.18	0.88%	306,872,633.81	0.66%	0.22%	
固定資產	1,215,186,230.72	2.96%	979,437,091.63	2.12%	0.84%	
在建工程	841,195,769.28	2.05%	121,384,942.40	0.26%	1.79%	

使用權資產	60,107,052.06	0.15%	54,564,151.39	0.12%	0.03%	
短期借款	4,954,374,375.02	12.08%	4,558,032,922.89	9.86%	2.22%	
合同負債	1,697,983,684.48	4.14%	1,687,428,845.01	3.65%	0.49%	
長期借款	4,221,529,691.11	10.29%	1,510,288,931.61	3.27%	7.02%	
租賃負債	44,036,600.84	0.11%	39,318,738.03	0.09%	0.02%	
應付帳款	9,301,153,769.05	22.68%	17,753,554,347.60	38.42%	-15.74%	應付帳款期末較期初減少47.61%，主要系期末原材料採購減少，應付貨款減少所致。

境外資產佔比較高

適用 不適用

## 2、以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
1.交易性金融資產（不含衍生金融資產）	400,068,219.18							32,761,494.45
金融資產小計	400,068,219.18							32,761,494.45
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	263,818,771.47							572,890,885.59
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	18,318,958.03							2,373,621.26
上述合計	682,205,948.68							608,026,001.30
金融負債	3,016,539.09							0.00

其他變動的內容

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

## 3、截至報告期末的資產權利受限情況

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	13,433,459.98	繳存保證金
固定資產	181,636,957.02	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	195,070,417.00	

## 七、投資狀況分析

## 1、總體情況

適用 不適用

報告期投資額（元）	上年同期投資額（元）	變動幅度
360,126,122.18	306,872,633.81	17.35%

## 2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

## 3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

## 4、金融資產投資

## (1)證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

## (2)衍生品投資情況

適用 不適用

## 1) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資

 適用  不適用

單位：萬元

衍生品投資類型	初始投資金額	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	報告期內購入金額	報告期內售出金額	期末金額	期末投資金額佔公司報告期末淨資產比例
外匯遠期				272,643.29	272,643.29		0.00%
利率互換合約	6,136.89	838.84				6,457.90	0.37%
	6,136.89	838.84		272,643.29	272,643.29	6,457.90	0.37%
合計報告期內套期保值業務的會計政策、會計核算具體原則，以及與上一報告期相比是否發生重大變化的說明	報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則上與上一報告期相比未發生重大變化。						
報告期實際損益情況的說明	本報告期內外匯遠期合同實際損益為 1,179.47 萬元,利率互換合約實際損益為 838.84 萬元						
套期保值效果的說明	不適用						
衍生品投資資金來源	自有資金						
報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)	風險分析及控制措施的具體情況請見公司於 2022 年 4 月 9 日披露的《關於擬開展金融衍生品交易業務的公告》風險分析及控制措施的具體情況請見公司於 2022 年 4 月 27 日披露的《關於開展金融衍生品交易業務的可行性分析報告》						
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定	已投資衍生品報告期末公允價值參照外部金融機構的市場報價確定。						

涉訴情況 (如適用)	不適用
衍生品投資審 批董事會公告 披露日期 (如有)	2022年04月18日
衍生品投資審 批股東會公告 披露日期 (如有)	2022年04月30日
獨立董事對公 司衍生品投資 及風險	1、公司開展以風險防範為目的的金融衍生品交易業務，有利於規避匯率和利率波動的風險，符合公司經營發展的需要。2、公司已制定《外匯衍生品交易業務管理制度》，加強了衍生品交易風險管理和控制，相關業務履行了相應的決策程式和資訊披露義務，不存在損害公司和全體股東尤其是中小股東利益的情

## 2) 報告期內以投機為目的的衍生品投資

適用  不適用

公司報告期不存在以投機為目的的衍生品投資。

## 5、募集資金使用情況

適用  不適用

公司報告期無募集資金使用情況。

## 八、重大資產和股權出售

### 1、出售重大資產情況

適用  不適用

公司報告期未出售重大資產。

### 2、出售重大股權情況

適用  不適用

## 九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
浪潮電子資訊（香港）有限公司	子公司	技術開發、諮詢、引進與交流、進出口貿易、對外投資業務	1 萬美元	8,315,716,774.01	226,388,703.26	29,501,134,332.81	6,808,312.32	7,663,120.69
浪潮（香港）電子有限公司	子公司	從事電子部件貿易業務	100 萬港幣	3,578,869,857.43	1,084,800,791.44	15,194,142,421.45	42,047,183.79	34,854,746.51
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	5,250 萬元	1,379,893,484.89	355,695,841.10	6,307,908,147.70	2,470,744.37	9,696,535.71
山東浪潮進出口有限公司	子公司	貨物及技術進出口	63,072.34 萬元	3,441,398,193.67	183,759,783.00	6,403,775,724.58	37,338,077.68	32,054,550.36
貴州浪潮英信科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	2,000 萬元	532,498,978.87	117,728,385.11	3,399,471,179.80	11,560,596.11	9,801,424.15
Inspur Systems, Inc.	子公司	伺服器研發、生產和銷售	200 萬美元	1,655,685,767.92	121,433,084.97	4,420,763,411.28	121,975,417.36	76,313,534.28
蘇州浪潮智慧科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	38,500 萬元	1,211,256,697.74	533,031,047.53	3,131,345,765.70	111,643,935.39	110,427,094.81
浪潮商用機器有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	100,000 萬元	1,451,773,384.68	688,745,419.17	1,040,861,448.80	3,159,263.39	2,387,974.06

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
宿州智算科技有限公司	新設	無重大影響
INSPUR ELECTRONIC INFORMATION SINGAPORE PTE. LTD.	新設	無重大影響
浪潮（天津）電子資訊技術有限公司	註銷	無重大影響
安徽浪潮電子資訊產業有限公司	註銷	無重大影響
鼎天盛華（北京）軟體技術有限公司	註銷	無重大影響

主要控股參股公司情況說明

## 十、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用



## 十一、公司未來發展的展望

### (一) 公司未來發展戰略及經營計畫

浪潮信息取得的高速發展成果得益於公司對計算產業的前瞻性判斷，積極實施智慧計算戰略，依託產品、技術、生態在智慧計算領域持續深耕。

2023年2月27日，《數字中國建設整體佈局規劃》發佈，《規劃》指出，要全面賦能經濟社會發展，一是做強做大數字經濟，二是發展高效協同的數字政務，三是打造自信繁榮的數字文化，四是構架普惠便捷的數字社會，五是建設綠色智慧的數字生態文明。目前，智慧計算已成為經濟社會數位化發展的核心生產力，浪潮資訊將繼續深入實施“智慧計算”戰略，以開放開源為原則，不斷完善和強化產品技術佈局，積極發展開放計算和人工智慧計算，為智算中心提供算力支援，推動算力基建化和普惠化，為數位經濟發展和數位中國建設打造堅實的算力底座。

### (二) 公司業務發展可能面臨的主要風險及應對措施

1、關於宏觀經濟形勢波動帶來的市場風險：伺服器行業的經營發展狀況與國家整體宏觀經濟發展密切相關，公司的產品銷售、經營業績、財務狀況和發展前景與宏觀經濟有著較大的關聯度。如果未來全球經濟增長持續放緩或者我國宏觀經濟出現短期劇烈波動，則可能影響伺服器行業的下游需求，將導致伺服器市場需求增長放緩，從而使公司面臨經營業績下降的風險，將對公司的經營發展造成一定的不利影響。對此，公司將堅持以智慧計算為核心的長期整體發展戰略，不斷通過自主研發、自主創新，突破核心技術，更好地理解客戶應用，及時捕捉應用的最新變化，從而更好地抓住產業前沿，抓住市場的新型增長機會。

2、關於市場競爭風險：公司所處的伺服器行業屬於知識密集型和資金密集型相結合的行業，進入壁壘較高，全球範圍內只有少數廠商掌握相關技術並形成生產規模，市場集中度較高。目前，公司伺服器業務的開展主要面臨來自於國內外知名企業的市場競爭。對此，公司將持續加大研發投入，引入和培養核心技術帶頭人，加強研發隊伍建設，精心打造“金剛鑽”產品，不斷提高產品效能；同時，公司將不斷加大市場行銷和品牌推廣力度、加強市場管道開拓，進一步提升自身實力並鞏固市場地位。

3、關於匯率波動的風險：鑒於公司所處的伺服器行業業務模式的特點，公司需通過進口貿易採購部分原材料，同時公司亦存在部分產品出口銷售的業務，因此報告期內公司均存在大額進出口貿易。匯率的大幅波動將會對公司的進出口業務產生直接影響。對此，公司基於真實的交易背景，積極採取各種有效避險措施，防範匯率波動風險。

4、關於人力成本上升的風險：公司主要產品的研發、生產、銷售及售後服務為人力密集型業務。隨著我國國民經濟的持續發展，我國職工整體收入水準在不斷提高，年平均工資水準呈現持續上升的態勢。對此，公司致力於通過不斷增強產品盈利能力和加強成本控制以降低人力成本上升對公司整體盈利水準的不利影響。

5、關於技術更新換代的創新風險：在資訊技術進一步加快發展的趨勢下，公司所處伺服器行業對於產品的研發速度、供給效率以及配套技術的服務回應速度要求較高。未來，如果公司技術研發無法取得突破並及時地更新技術，開發出擁有自主智慧財產權的新產品，或技術研發不能較好滿足市場需求，則公司的競爭優勢可能減弱，從而存在客戶流失的風險。對此，公司將不斷加大產品研發的相關投入和技術創新以實現產品的技術更新反覆運算，更好地適應市場的變化，從而贏得市場的先機。

6、管理風險：近年來，隨著公司業務規模不斷擴大、子公司數量逐步增加，對公司的經營管理、財務規劃、內部控制以及人力資源配置等方面提出了更高要求。對此，公司將不斷優化內部治理結構及內部組織機構，完善內部控制制度，保障公司的持續、穩定和快速發展。

#### 7、供應鏈風險

目前國內伺服器行業原材料以進口為主，雖然目前供應相對穩定，但在目前國際貿易摩擦加劇、地緣政治越發複雜的背景下，我國伺服器生產商將面臨核心零部件供應風險。公司伺服器產品的主要原材料包括 CPU、硬碟、記憶體等，受行業長期所形成的供應鏈生態環境影響，本行業伺服器生產商所使用的核心零部件的供應商集中度較高，如果核心零部件廠商發生重大變化，將對公司經營造成一定影響。

#### 十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動

適用 不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象類型	接待對象	談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
2022年4月13日	公司會議室	電話溝通	機構	機構投資者共計215人	詳見投資者關係活動記錄表（編號2022-001）	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2022年5月20日	互動易平臺-雲訪談欄目 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )	電話溝通	其他	以網路方式參加本次網上業績說明會的投資者	詳見投資者關係活動記錄表（編號2022-002）	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2022年9月6日	公司會議室	電話溝通	機構	機構投資者共計16人	詳見投資者關係活動記錄表（編號2022-003）	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2022年11月16日	全景網“投資者關係互動平臺”	電話溝通	其他	以網路方式參加本次網上集體接待日活動的投資者	詳見投資者關係活動記錄表（編號2022-004）	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 第三節 管理層討論與分析

#### 一、報告期內公司所處行業情況

2023年2月27日，中共中央、國務院印發了《數字中國建設整體佈局規劃》，《規劃》明確，數字中國建設按照“2522”的整體框架進行佈局，即夯實數字基礎設施和資料資源體系“兩大基礎”，推進數位技術與經濟、政治、文化、社會、生態文明建設“五位一體”深度融合，強化數位技術創新體系和數位安全屏障“兩大能力”，優化數位化發展國內國際“兩個環境”。

數位中國建設提速，算力是數字底座和重要驅動力。《2022–2023 全球計算力指數評估報告》顯示，在全球 GDP 增長乏力的背景下，數字經濟保持強勁增長，計算力指數平均每提高 1 點，國家的數字經濟和 GDP 將分別增長 3.6%和 1.7%。各行業計算力發展水準呈現上升趨勢，加大算力投資可以更好地賦能數字產業化和產業數位化。

2023年，大模型和生成式 AI 掀起全球人工智慧熱潮，帶動了算力市場的蓬勃發展。《2023–2024 中國人工智慧計算力發展評估報告》指出，人工智慧正在加速從感知智慧到生成式智慧邁進，中國人工智慧算力市場規模快速成長擴大。2023年，中國人工智慧伺服器市場規模將達 650 億元，同比增長 82.5%；智慧算力規模預計達到 414.1EFLOPS(每秒百億億次浮點運算)，同比增長 59.3%。

#### 二、報告期內公司從事的主要業務

浪潮資訊是全球領先的 IT 基礎架構產品、方案及服務提供者，業務覆蓋計算、存儲、網路三大關鍵領域，提供雲計算、大資料、人工智慧、邊緣計算等在內的全方位數位化解決方案。公司秉持“計算力就是生產力，智算力就是創新力”的理念，致力於通過計算技術的不斷創新推動社會文明的持續進步。

公司以“智慧計算”為戰略，持續推動融合架構的演進，構建開放融合的計算生態，為客戶構建滿足多樣化場景的智慧計算平臺，全面賦能千行百業的數位化、智慧化轉型與變革，不斷推動算力基礎設施的建設和發展，以普適普惠的算力為數位化、智慧化轉型提供澎湃動力。

通過不斷完善基於客戶需求的伺服器軟硬體研發體系，公司目前已形成具有自主智慧財產權、涵蓋高中低端各類型伺服器的雲計算 IaaS 層系列產品。同時，公司在 AI 計算、開放計算、綠色計算領域處於全球領先地位，引領著 AI 產業化、產業 AI 化、智算新基建等領域的發展和演進。

2023年，公司持續聚焦雲計算、大資料、人工智慧為代表的智慧計算，在研發、生產、交付、服務模式等方面持續創新，根據 Gartner、IDC 發佈的最新資料，公司伺服器、存儲產品市場佔有率持續保持全球前列：

2023年，伺服器全球第二，中國第一；

2023年，存儲全球前三，中國第一；

2023年，液冷伺服器中國第一。

### 三、核心競爭力分析

2023 年面對數位化、智慧化轉型的機遇，公司聚焦智慧計算戰略，創新算力供給模式，持續引領智慧計算、開放計算、綠色計算等領域的創新發展，充分發揮在資料中心核心裝備、整體解決方案以及 AI 計算全棧能力的領先優勢，不斷創新產品技術和生態構建，滿足客戶多樣化應用場景的智慧計算需求。

#### (一) 實現技術突破，引領前沿創新

注重技術研發是公司過去業績取得的前提，也是未來繼續快速增長的基礎。公司研製了中國第一台整機櫃伺服器、第一台 OTII 邊緣伺服器、全球計算密度最高的 AI 伺服器，通過實現技術突破最終改變了產業格局，公司成長為全球前二的伺服器供應商。

注重技術研發、掌握核心技術已成為公司的創新基因。公司在計算裝備領域開創了多項第一。2014 年公司關鍵計算伺服器“天梭 K1”榮獲國家科技進步一等獎；伺服器有效專利數量位居中國第一，2023 年榮獲智慧財產權領域最高獎項“中國專利金獎”，也是中國伺服器領域的首個專利金獎。在高端領域，公司是少數幾家掌握高端伺服器、大型存儲等高端資訊化核心裝備技術的廠商之一，公司開發的雙翼可擴展多處理器緊耦合共用記憶體體系結構，實現多平面互連冗餘及互連網路單跳步 32 路擴展，是我國第一個獲得國際 PCT 專利授權的主機體系結構技術。

引領前沿創新，公司不斷發展以大算力和大模型為核心的智算技術體系。算力技術方面，在 2014 年提出融合架構以及三步走技術路線之後先後完成了 1.0 版本、2.0 版本，分別實現了“Serverasa Computer”“Rackasa Computer”。2023 年，公司提出了以資料為中心的體系結構，完成了融合架構 3.0 原型系統的開發設計，實現了“Data Centerasa Computer”。由於採用了公司自研業界首款內部匯流排核心交換和 PCIe/CXL 光互連技術，融合架構 3.0 異構加速器計算單元之間的平均數據訪問延遲降低 80%，同時可擴展 2 倍的記憶體容量，以開創性的系統架構設計實現了計算資源、存儲資源、記憶體資源、異構加速資源等核心 IT 資源徹底解耦與池化，可實現 CPU、GPU、FPGA、各種加速晶片的算力協同，支援池化資源非同步升級、支援細微性多主機共用高併發存儲、亞微秒級遠端記憶體共用訪問等特性，可通過軟體定義實現“一套系統，N 類應用”，有效緩解當前資料中心算力瓶頸。

在創新計算架構的基礎上，公司在演算法模型方面，正在從以單模態、自監督學習為特徵的第二階段向以多模態、自監督學習為特徵的第三階段演進，提出了面向大模型的智慧演算法，精度持續提升。2023 年，公司發佈了最新的“源 2.0”大模型，源 2.0 採用了一種新型的注意力演算法結構 LFA(局部注意力過濾增強機制，Localized Filtering-based Attention)，對比傳統 Transformer 架構下的注意力機制，LFA 對自然語言的關聯語義理解更精準，能夠顯著提升模型精度。訓練方面，源 2.0 採用了非均勻流水並行和優化器參數並行的分散式訓練方法，顯著降低了大模型對晶片間 P2P 頻寬的需求。並且，基於 LFA 結構的演算法創新，源 2.0 探索出一個在有限算力資源、有限資料品質、有限參數規模的情況下，提升模型精度的新方向，雖然最大參數量只有千億，但是能夠在數理邏輯、代碼生成、知識問答、中英文翻譯、語義理解等方面實現高水準表現。從評測結果來看，不管是在 Human Eval 上，還是在 GSM8K、高考數學上，源 2.0 模型均表現優異。

公司牽頭或參與了伺服器全部國家標準，是唯一一家同時加入全球四大開放計算組織的伺服器供應商，也是開放計算標準工作委員會 OCTC 首批創始成員，推動資料中心基礎設施創新與可持續發展，讓開放計算惠及全產業。同時在全球系統性能評測標準組織 SPEC 中，擔任開放系統指導委員會（Open System Steering Committee，即 OSSC）委員，並連任 SPECML(Machine Learning)技術委員會主席，致力於 AI 相關行業基準測試工作的開展。

## (二) 抓住智慧化發展機遇，實現提前佈局

2023年，由 ChatGPT 引發的 AIGC(生成式人工智慧)發展熱潮，讓全球企業普遍關注並探索對 AIGC 的佈局，各行業各領域加速智慧化發展。浪潮資訊抓住智慧化發展機遇，打造全棧 AI 大模型算力系統，通過不斷創新算力、演算法、資料基礎設施，加速智慧產業的落地。

在算力方面，公司持續推動 AIGC 領域技術創新，持續強化在算力、演算法、調度系統等層面的業務佈局。在產品技術創新層面，2023年，發佈全新一代 G7 算力平臺，涵蓋面向雲計算、大資料、人工智慧等應用場景的 46 款新品，採用最先進的計算、存儲和互聯技術，打造通用計算、AI 計算、高端計算、應用優化、整機櫃、一體機等產品，支援最廣泛的通用處理器和加速晶片，實現全算力業務場景覆蓋，一經上市即創造了多項性能記錄。最新一代融合架構的 AI 訓練伺服器 NF5688G7，較上代平臺大模型實測性能提升近 7 倍，同時發佈基於開放加速模組 OAM 高速互聯的面向生成式 AI 領域的新一代 AI 伺服器 NF5698G7。

在演算法層面，持續推動源大模型在文生圖、多模態領域技術創新，在智慧客服、智慧政務、智慧文創領域持續推動產業落地應用。通過“源 1.0”開源開放計畫，開放模型 API、工具鏈、資料集，構建“開放、共贏”的開發者社區生態，助力開發者快速創新，目前“源開發者社區”已彙聚了近萬名高水準開發者，孵化出眾多創新應用。2023年發佈的“源 2.0”基礎大模型，包括 1026 億、518 億、21 億等三種參數規模的模型，作為首個全面開源的千億參數模型，“源 2.0”在程式設計、推理、邏輯等方面表現優異。“源 2.0”的開源開放，有望以繁榮的開源模型生態、優越的開源大模型性能和優秀的指令微調策略（微調演算法、微調框架等），化解大模型落地的算力、演算法、資料挑戰，為全球開發者、研究機構、科技企業提供堅實的底座和成長的土壤，釋放生產力，激發無窮創新力。

在 AI 軟體基礎設施 (AI Infra) 層面，公司持續創新反覆運算，開發了大模型智算軟體棧 OGAI(Open GenAI Infra)，為大模型業務提供 AI 算力系統環境部署、算力調度保障、模型開發管理和模型應用創新能力，可以幫助用戶快速地搭建和運行自己所需的大模型業務，降低技術門檻和成本，提升開發效率和應用價值。其中，浪潮資訊 AI Station 智慧業務生產創新平臺是浪潮資訊面向企業人工智慧開發與推理場景的高效人工智慧資源平臺，實現了算力的統一調度和模型開發、訓練、測試、發佈的全流程一站式高效交付，為環境構建、模型開發、模型訓練、模型評估、模型部署全鏈路全面提速，助力客戶加快 AI 開發應用創新。

在資料基礎設施方面，浪潮資訊存儲秉承“存儲即平臺”的產品理念，全面佈局了集中式存儲、備份和歸檔存儲等平臺型產品，掌握了從核心部件到存儲系統再到場景方案的全棧核心技術，已經成為銀行、保險、證券、通信等用戶核心業務的主要供應商。2023年，浪潮資訊在業界率先發佈了生成式 AI 存儲解決方案，具備極致融合、極致性能、極致節能三大能力，並通過熱溫冷冰四級數據全生命週期管理，助力生成式 AI 應用在各行各業走向落地。



### （三）踐行開放計算理念，引領開放計算體系

開放計算正成為當前乃至未來資料中心的創新主力，通過全球化協作的創新模式，解決資料中心基礎設施可持續發展的重大問題。浪潮資訊始終堅持開源開放的技術路線，持續推動開放計算產業化，加速開源技術普惠。

2023年，浪潮資訊作為首批創始成員牽頭成立開放計算標準工作委員會(OCTC)，以開放共建、協同創新為宗旨，聚焦計算、存儲、網路、管理運維、資料中心基礎設施等領域的技術及產品進行創新，構建全球領先的規範和標準，打造開放、協同、繁榮、具備全球影響力的產業生態。同時，作為 OCP、ODCC、OpenI9 全球三大開放計算組織的核心成員，浪潮資訊在開放社區的參與度越來越深，從貢獻設計規範，到參與開發標準，再到牽頭標準的制定。

目前，浪潮資訊已積極參與面向 AI、邊緣等標準規範的建立，並牽頭伺服器全部國標、OAM 規範、天蠟標準、邊緣 OTII 規範、OpenBMC、OpenRMC 管理標準等，牽頭櫃計算技術專案，旨在定義一種高效、統一的整機櫃伺服器通用技術方案，解決由於標準不統一所導致的元件高度定制、產業生態割裂、生態鏈不完整等問題，實現整機櫃伺服器規模化推廣。2023年，浪潮資訊面向全行業發佈了《開放加速規範 AI 伺服器設計指南》，為 AI 加速卡和系統設計提供參考。由浪潮資訊牽頭編制的《整機櫃伺服器通用規範》，是首個面向通用市場建立的整機櫃伺服器標準，對推動整機櫃伺服器實現全產業規模化推廣具有重要意義。為了滿足資料中心多元化的算力需求，浪潮資訊發佈了基於 Openf1C 的伺服器管理固件平臺 InBry，並對接資料中心集群管理平臺 InManage，推動形成從部件到伺服器到資料中心的全生命週期精細化管理。

### （四）全棧佈局液冷，踐行綠色“雙碳”

在全球綠色化轉型及“雙碳”目標下，作為碳排放大戶的資料中心，節能降碳問題一直備受關注。

浪潮資訊持續踐行“Allin 液冷”戰略，推進資料中心綠色降碳。在產品層面，發佈全棧液冷產品，實現通用伺服器、高密度伺服器、整機櫃伺服器、AI 伺服器四大系列全線產品均支援冷板式液冷，並持續進行全液冷機櫃、機櫃式冷量分配單元等創新，資料中心產品體系不斷完善；在系統方案層面，提供液冷資料中心全生命週期整體解決方案，具有從室外一次側冷源到室內二次側 CDU、液冷連接系統、液冷伺服器等全線佈局，為用戶全方位打造綠色節能資料中心交鑰匙工程。目前，浪潮資訊液冷產品和解決方案已相繼在眾多頭部互聯網公司，以及金融、教科研等領域實現批量化部署。

同時，浪潮資訊積極推進液冷技術的研發創新，為從根源解決冷卻液洩露問題，浪潮資訊首創了一種可以使得液冷系統二次側均為負壓的動力單元—液環式真空 CDU，由於管路內均為負壓，因此徹底杜絕了漏液隱患。同時，這項技術創新突破了液冷循環系統只能採用高壓水泵，才能實現液體迴圈流動的“定律”，實現了僅依靠真空栗通過不同感測器控制多腔室功能切換，即可實現流體的迴圈流動，在技術極簡化同時也實現了可靠性的大幅提升，將有效推動冷板式液冷技術的普及。

此外，通過與液冷產業鏈上下游的緊密合作，浪潮資訊積極牽頭液冷專利與標準建設，助推液冷行業的良性發展。截至目前，浪潮資訊擁有 500 多項液冷技術領域核心專利，已參與制定與發佈 10 餘項冷板式液冷、浸沒式液冷相關設計技術標準，並牽頭制定《模組化資料中心通用規範》國家標準，牽頭立項國內首批冷板式液冷核心部件團體標準，對液冷產業的快速發展及液冷技術的大規模普及具有重要的指導意義。

#### (五) 加速自身智慧化轉型，創新運營模式

雲計算變革帶來了資料中心大型化和應用的集中化，推動著伺服器產業從原來的標準化模式向大規模定制化模式轉變，浪潮資訊創造的 JDM 聯合開發模式，以與使用者產業鏈的融合為基礎，面向用戶具體業務，打通需求、研發、生產、交付環節，融合供需業務鏈，為使用者提供全程定制化的產品和服務。基於 JDM 模式，公司在研發、供應鏈、生產和服務等方面全面創新，進行了智慧化升級。

在智慧研發方面，浪潮資訊構建了以產品全生命週期管理平臺 PLM (Product Lifecycle Management) 和全球協同平臺 GCP (Global Cooperation Platform) 為核心的研發數位化體系，使得研發管理和協同實現高度自動化，為了與客戶業務創新同頻，還引入了數位樣機。研發模式的數智化，使得浪潮資訊的研發效率和敏捷度不斷提高，新品研發的平均週期從 1.5 年降低至 8 個月，縮短了 50%，從客戶提出需求到交付樣機，最快的只需要 3 個月。2023 年浪潮資訊智慧研發獲《哈佛商業評論》鼎革獎。

在智慧供應鏈方面，浪潮資訊將 JDM 商業模式的探索同供應鏈創新相結合，打造了數位化、智慧化的供應鏈管理系統，該系統向上連通供應商，對下連通主要客戶，彙集了整個供應鏈生態的資料，同時構建了供應鏈計畫大腦智慧引擎，可以完成採購計畫、生產計畫和拉料計畫分別只需要 8 小時、6 小時和 3 小時，在定制化業務佔比 95% 以上的情况下，訂單交付週期從 15 天縮短至 5-7 天，曾創造了 8 小時交付 10,000 台雲伺服器的業內最高交付部署速度。

在智慧製造方面，浪潮資訊將雲數智邊、5G、物聯網等技術同伺服器製造相融合，用智慧製造的方式解決了定制化、個性化生產中面臨的訂單切換、品質控制難題，同時建設雲上工廠，全球 14 個工廠都在雲上工廠的統一管控下，確保全球統一的標準、工藝和品質。浪潮資訊高端伺服器智慧製造示範工廠入選工信部《2023 年度智慧製造示範工廠揭榜單位名單》。

在智慧客服方面，浪潮資訊將雲、數、智、邊端等技術引入，以人工為主、被動回應式的傳統服務模式向主動式、線上化、智慧化的新服務模式轉變，集成了智慧診斷、故障預測等高級功能的 InService 客服平臺，實現了“治未病”“快治病”，基於“源”大模型開發的客服機器源曉服常見問題的解決率超過 80%，解決時長平均降低 65%。

### 四、主營業務分析

#### 1、概述

報告期內，公司實現營業總收入 658.67 億元，較上年下降 5.41%；營業成本 592.54 億元，較上年下降 4.21%；銷售費用 14.55 億元，較上年下降 3.62%；管理費用 7.65 億元，較上年上升 4.46%；研發費用 30.71 億元，較上年下降 3.95%；財務費用-2.03 億元，較上年下降 343.42%，主要系本期利息支出減少所致；歸屬於母公司所有者的淨利潤 17.83 億元，較上年下降 14.54%；經營活動產生的現金流量淨額 5.20 億元，較上年下降 71.30%，主要系本期經營備貨增加，採購付款增多所致。

## 2、收入與成本

## (1) 營業收入構成

單位：元

項目	2023年		2022年		同比增減
	金額	佔營業收入比重	金額	佔營業收入比重	
營業收入合計	65,866,587,556.65	100%	69,635,317,095.23	100%	-5.41%
分行業					
電子行業	65,866,587,556.65	100.00%	69,635,317,095.23	100.00%	-5.41%
分產品					
伺服器及部件	65,239,594,371.29	99.04%	69,057,910,998.42	99.18%	-5.53%
IT 終端及散件	392,613,244.71	0.60%	302,537,870.58	0.43%	29.77%
其他	234,379,940.65	0.36%	274,868,226.23	0.39%	-14.73%
分地區					
國內	56,319,484,691.69	85.51%	60,470,761,119.11	86.84%	-6.87%
海外	9,547,102,864.96	14.49%	9,164,555,976.12	13.16%	4.17%
分銷售模式					
區域	16,260,207,119.30	24.69%	14,670,261,934.94	21.07%	10.84%
行業	49,606,380,437.35	75.31%	54,965,055,160.29	78.93%	-9.75%

## (2) 佔公司營業收入或營業利潤 10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

適用 不適用

單位：元

項目	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年 同期增減	營業成本比上年 同期增減	毛利率比上年 同期增減
分行業						
電子行業	65,632,207,616.00	59,138,863,936.32	9.89%	-5.38%	-4.15%	-1.15%
分產品						
伺服器及部 件	65,239,594,371.29	58,751,583,476.25	9.94%	-5.53%	-4.35%	-1.11%
IT 終端及散 件	392,613,244.71	387,280,460.07	1.36%	29.77%	40.49%	-7.52%
分地區						
國內地區	56,085,104,751.04	50,346,659,806.09	10.23%	-6.83%	-5.41%	-1.35%
海外地區	9,547,102,864.96	8,792,204,130.23	7.91%	4.17%	3.77%	0.36%
分銷售模式						
區域	16,025,827,178.66	13,359,499,516.74	16.64%	11.33%	17.05%	-3.46%
行業	49,606,380,437.34	45,779,364,419.58	7.71%	-9.75%	-8.96%	-0.98%

公司主營業務資料統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近 1 年按報告期末口徑調整後的主營業務資料

適用 不適用



## (3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

行業分類	項目	單位	2023年	2022年	同比增減
電子行業	銷售量		1,255,824.00	1,579,170.00	-20.48%
	生產量		1,282,283.00	1,556,333.00	-17.61%
	庫存量		79,780.00	53,321.00	49.62%

相關資料同比發生變動 30% 以上的原因說明

適用 不適用

## (4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

## (5) 營業成本構成

行業和產品分類

單位：元

行業分類	項目	2023年		2022年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
電子行業		59,254,293,068.26	100.00%	61,860,648,024.37	100.00%	-4.21%

單位：元

產品分類	項目	2023年		2022年		同比增減
		金額	佔營業成本比重	金額	佔營業成本比重	
伺服器及部件		58,751,583,476.25	99.15%	61,424,174,973.62	99.29%	-4.35%
IT終端及散件		387,280,460.07	0.65%	275,673,676.73	0.45%	40.49%
其他業務		115,429,131.94	0.19%	160,799,374.02	0.26%	-28.22%

說明

不適用

## (6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

報告期內，公司新設兩家境內子公司、四家境外子公司，同一控制下企業合併兩家公司，清算註銷三家子公司，處置一家子公司，導致合併範圍變更。具體情況詳見第十節、九、合併範圍的變更。

## (7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

## (8)主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額比例	56.15%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額比例	0.00%

公司前5大客戶資料

序號	客戶名稱	銷售額（元）	佔年度銷售總額比例
1	客戶 1	14,693,796,689.70	22.31%
2	客戶 2	12,090,318,083.55	18.36%
3	客戶 3	5,528,932,706.43	8.39%
4	客戶 4	2,799,675,052.52	4.25%
5	客戶 5	1,870,626,061.68	2.84%
合計	-	36,983,348,593.88	56.15%

主要客戶其他情況說明

適用 不適用

公司主要供應商情況

前五名供應商合計採購金額（元）	45,331,955,298.55
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額比例	71.53%
前五名供應商採購額中關聯方採購額佔年度採購總額比例	0.00%

公司前5名供應商資料

序號	供應商名稱	採購額（元）	佔年度採購總額比例
1	供應商 1	16,193,575,816.90	25.55%
2	供應商 2	10,471,207,586.69	16.52%
3	供應商 3	9,925,849,158.13	15.66%
4	供應商 4	7,063,950,580.56	11.15%
5	供應商 5	1,677,372,156.27	2.65%
合計	-	45,331,955,298.55	71.53%

主要供應商其他情況說明

適用 不適用

## 3、費用

單位：元

項目	2023年	2022年	同比增減	重大變動說明
銷售費用	1,454,947,507.06	1,509,627,729.66	-3.62%	
管理費用	765,353,619.35	732,670,826.17	4.46%	
財務費用	-202,647,157.47	83,250,234.22	-343.42%	主要系本期利息支出減少所致
研發費用	3,071,020,483.24	3,197,415,424.34	-3.95%	

## 4、研發投入

適用 不適用

公司研發人員情況

項目	2023年	2022年	變動比例
研發人員數量(人)	3,170	3,153	0.54%
研發人員數量佔比	43.95%	42.07%	1.88%
研發人員學歷結構			
本科	1,794	1,878	-4.47%
碩士	1,204	1,109	8.57%
博士	141	139	1.44%
研發人員年齡構成			
30歲以下	725	914	-20.68%
30-40歲	1,874	1,930	-2.90%

公司研發投入情況

項目	2023年	2022年	變動比例
研發投入金額(元)	3,140,001,995.45	3,672,943,973.94	-14.51%
研發投入佔營業收入比例	4.77%	5.27%	-0.50%
研發投入資本化的金額(元)	104,920,523.25	0.00	100.00%
資本化研發投入佔研發投入的比例	3.34%	0.00%	3.34%

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用 不適用

研發投入總額佔營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明

適用 不適用

## 5、現金流

單位：元

項目	2023 年	2022 年	同比增減
經營活動現金流入小計	83,294,585,106.58	80,131,979,190.73	3.95%
經營活動現金流出小計	82,774,201,718.12	78,318,628,699.99	5.69%
經營活動產生的現金流量淨額	520,383,388.46	1,813,350,490.74	-71.30%
投資活動現金流入小計	171,470,690.79	2,626,056,194.59	-93.47%
投資活動現金流出小計	756,849,778.84	3,357,656,082.79	-77.46%
投資活動產生的現金流量淨額	-585,379,088.05	-731,599,888.20	19.99%
籌資活動現金流入小計	17,139,227,745.30	23,335,370,593.01	-26.55%
籌資活動現金流出小計	14,199,066,918.53	22,806,666,798.15	-37.74%
籌資活動產生的現金流量淨額	2,940,160,826.77	528,703,794.86	456.11%
現金及現金等價物淨增加額	2,909,570,650.02	1,742,173,970.82	67.01%

相關資料同比發生重大變動的主要影響因素說明

適用 不適用

- 1.經營活動產生的現金流量淨額為 5.20 億元，同比減少 71.30%，主要系本期經營備貨增加，採購付款增多所致。
- 2.投資活動產生的現金流量淨額為-5.85 億元，同比增加 19.99%，主要系固定資產投資減少及處置子公司所致。
- 3.籌資活動產生的現金流量金額為 29.40 億元，同比增加 456.11%，主要系受資金需求節奏影響，籌資淨額增加所致。

報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明

適用 不適用

## 五、非主營業務分析

適用 不適用

## 六、資產及負債狀況分析

## 1、資產構成重大變動情況

單位：元

項目	2023 年末		2023 年初		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	12,012,862,567.06	24.96%	9,037,340,782.97	21.96%	3.00%	
應收賬款	9,110,557,328.16	18.93%	11,099,729,974.76	26.97%	-8.04%	
存貨	19,114,569,324.91	39.72%	15,024,922,771.00	36.51%	3.21%	
投資性房地產	85,826,151.39	0.18%	89,127,311.79	0.22%	-0.04%	
長期股權投資	412,326,773.86	0.86%	360,126,122.18	0.87%	-0.01%	
固定資產	2,044,929,753.35	4.25%	1,226,158,546.75	2.98%	1.27%	
在建工程	152,416,723.54	0.32%	841,195,769.28	2.04%	-1.72%	
使用權資產	53,835,030.79	0.11%	80,580,900.20	0.20%	-0.09%	
短期借款	2,051,618,888.91	4.26%	4,954,374,375.02	12.04%	-7.78%	
合同負債	1,912,610,446.33	3.97%	1,708,510,086.16	4.15%	-0.18%	
長期借款	8,126,207,218.93	16.89%	4,221,529,691.11	10.26%	6.63%	
租賃負債	24,949,313.08	0.05%	56,364,540.35	0.14%	-0.09%	

境外資產佔比較高

適用 不適用

## 2、以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
1.交易性金融資產(不含衍生金融資產)	32,761,494.45							52,289,501.70
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據	572,890,885.59							98,806,159.37
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收賬款	2,373,621.26							
上述合計	608,026,001.30							151,095,661.07
金融負債	0.00							8,958,527.77

其他變動的內容

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

## 3、截至報告期末的資產權利受限情況

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	79,384,594.05	繳存保證金
固定資產	179,585,165.63	美國土地、廠房抵押用於取得借款
合計	258,969,759.68	

## 七、投資狀況分析

## 1、總體情況

適用 不適用

報告期投資額（元）	上年同期投資額（元）	變動幅度
412,326,773.86	360,126,122.18	14.50%

## 2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

## 3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

## 4、金融資產投資

## (1) 證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

## (2) 衍生品投資情況

適用 不適用

## 1) 報告期內以套期保值為目的的衍生品投資

適用 不適用

單位：萬元

衍生品投資類型	初始投資金額	期初金額	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	報告期內購入金額	報告期內售出金額	期末金額	期末投資金額佔公司報告期末淨資產比例
外匯遠期	0	0	-895.85	0	1,237,029.36	1,138,968.46	98,060.9	5.46%
利率互換合約	6,136.89	6,457.9	-44.12	0	0	0	6,312.24	0.35%
合計	6,136.89	6,457.9	-939.97	0	1,237,029.36	1,138,968.46	104,373.14	5.81%
報告期內套期保值業務的會計政策、會計核算具體原則，以及與上一報告期相比是否發生重大變化的說明	報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則上與上一報告期相比未發生重大變化。							
報告期實際損益情況的說明	本報告期內外匯遠期合同實際損益為-1,085.47萬元，利率互換合約實際損益為263.03萬元							
套期保值效果的說明	不適用							

衍生品投資資金來源	自有資金
報告期衍生品持倉的風險分	風險分析及控制措施的具體情況請見公司於 2023 年 4 月 12 日披露的《關於公司擬開展金融衍生品交易業務的公告》
析及控制措施說明 (包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)	風險分析及控制措施的具體情況請見公司於 2023 年 4 月 12 日披露的《關於開展金融衍生品交易業務的可行性分析報告》
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定	已投資衍生品報告期末公允價值參照外部金融機構的市場報價確定。
涉訴情況(如適用)	不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期(如有)	2023 年 04 月 12 日
衍生品投資審批股東會公告披露日期(如有)	2023 年 05 月 13 日
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見	1、公司開展以風險防範為目的的金融衍生品交易業務，有利於規避匯率和利率波動的風險，符合公司經營發展的需要。2、公司已制定《外匯衍生品交易業務管理制度》，加強了衍生品交易風險管理和控制，相關業務履行了相應的決策程式和資訊披露義務，不存在損害公司和全體股東尤其是中小股東利益的情形。

## 2) 報告期內以投機為目的的衍生品投資

適用 不適用

公司報告期不存在以投機為目的的衍生品投資。

## 5、募集資金使用情況

適用 不適用

公司報告期無募集資金使用情況。



## 八、重大資產和股權出售

## 1、出售重大資產情況

適用不適用

公司報告期未出售重大資產。

## 2、出售重大股權情況

適用不適用

交易對方	被出售股本	出售日	交易價格(萬元)	本期初起至出售日該股權為上市公司貢獻的淨利潤(萬元)	出售對公司的影響	股權出售為上市公司貢獻的淨利潤佔淨利潤總額的比例	股權出售定價原則	是否為關聯交易	與交易對方的關聯關係	所涉及的股權是否已全部過戶	是否按計劃如期實施,如未按計劃實施,應當說明原因及公司已採取的措施	披露日期	披露索引
山東浪潮集成電子科技有限公司	浪潮電腦科技有限公司65%股權	2023年6月15日	6,565	2,802.19	1,296.68萬元	0.73%	市場定價	是	兄弟公司	是	是		
證券交易市場	東港股份有限公司3%股權	2023年11月17日	14,272.9	481.63	10,873.72萬元	6.10%	市場定價	否	不適用	是	是		

## 九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10%以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
浪潮（北京）電子資訊產業有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的銷售	5,250 萬元	1,720,792,271.61	576,247,751.00	6,590,151,726.72	230,404,061.96	220,551,909.9
濟南東方聯合科技發展有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	49,000 萬元	13,453,478,113.70	546,891,788.91	26,392,012,353.25	204,848,236.67	151,476,384.43
蘇州元腦智慧科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及電子元器件的研發、生產、銷售	38,500 萬元	1,825,776,276.13	634,710,901.40	5,465,616,255.35	99,347,334.98	101,679,853.87
山東英信電腦技術有限公司	子公司	電腦軟硬體技術開發、生產、銷售；以自有資金對外投資	6,500 萬元	257,934,639.38	223,279,436.70	183,008,985.17	94,285,634.53	94,257,904.43
鄭州雲海資訊技術有限公司	子公司	電腦軟硬體的技術開發、銷售	2,500 萬元	975,694,077.35	961,837,714.91	149,734,512.92	77,679,057.28	74,165,762.37
浪潮（鄭州）電腦科技有限公司	子公司	電腦軟硬體及輔助設備的開發、生產、銷售	5,000 萬元	736,009,697.32	14,368,285.94	1,464,144,471.63	38,295,732.84	44,317,106.63

報告期內取得和處置子公司的情况

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
浪潮電腦科技有限公司	轉讓	無重大影響
浪潮（青島）電子資訊產業有限公司	註銷	無重大影響
山西浪潮電子資訊產業有限公司	註銷	無重大影響
之江浪潮（衢州）電腦科技有限公司	註銷	無重大影響
浪潮資訊韓國有限公司	新設	無重大影響
北京積算科技有限公司	新設	無重大影響
浪潮資訊土耳其有限公司	新設	無重大影響
浪潮資訊日本株式會社	新設	無重大影響
浪潮資訊印尼有限公司	新設	無重大影響
蘇州英極電子科技有限公司	新設	無重大影響
匯眾物聯網香港有限公司及其子公司	同一控制下企業合併	無重大影響

主要控股參股公司情況說明

#### 十、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

#### 十一、公司未來發展的展望

##### （一）公司未來發展戰略及經營計畫

浪潮資訊取得的良好發展成果得益於公司對計算產業的前瞻性判斷，積極實施智慧計算戰略，依託產品、技術、生態在智慧計算領域持續深耕。

2024年，公司將繼續面臨數位化、智慧化快速發展的機遇：一方面，2024年1月4日，國家資料局等17部門聯合印發《“資料要素 X”三年行動計畫》，旨在發揮資料要素的放大、疊加、倍增作用，構建以資料為關鍵要素的數位經濟；另一方面，生成式人工智慧為人類打開認知智慧的大門，引領全球新一輪技術革命與產業變革，進入2024年以來，AI的熱潮已經從文生文、文生圖，轉向了文生視頻領域，AI的發展已經從感知智慧轉向生成式智慧，對AI算力需求將大幅提升。

無論是資料要素價值的發揮，還是人工智慧的快速發展，都離不開智慧、高效的算力基礎設施。《2023-2024 中國人工智慧計算力發展評估報告》指出2022-2027年期間，中國智慧算力規模年複合增長率達33.9%。浪潮資訊將繼續深入實施“智慧計算”戰略，以開放開源為原則，不斷完善和強化產品技術佈局，積極發展智慧計算，為加速數位中國建設和人工智慧產業發展打造堅實的算力底座。

(二) 公司業務發展可能面臨的主要風險及應對措施

1、關於宏觀經濟形勢波動帶來的市場風險：伺服器行業的經營發展狀況與國家整體宏觀經濟發展密切相關，公司的產品銷售、經營業績、財務狀況和發展前景與宏觀經濟有著較大的關聯度。如果未來全球經濟增長持續放緩或者我國宏觀經濟出現短期劇烈波動，則可能影響伺服器行業的下游需求，將導致伺服器市場需求增長放緩，從而使公司面臨經營業績下降的風險，將對公司的經營發展造成一定的不利影響。對此，公司將堅持以智慧計算為核心的長期整體發展戰略，不斷通過自主研發、自主創新，突破核心技術，更好地理解客戶應用，及時捕捉應用的最新變化，從而更好地抓住產業前沿，抓住市場的新型增長機會。

2、關於市場競爭風險：公司所處的伺服器行業屬於知識密集型和資金密集型相結合的行業，進入壁壘較高，全球範圍內只有少數廠商掌握相關技術並形成生產規模，市場集中度較高。目前，公司伺服器業務的開展主要面臨來自於國內外知名企業的市場競爭。對此，公司將持續加大研發投入，引入和培養核心技術帶頭人，加強研發隊伍建設，精心打造“金剛鑽”產品，不斷提高產品效能；同時，公司將不斷加大市場行銷和品牌推廣力度、加強市場管道開拓，進一步提升自身實力並鞏固市場地位。

3、關於匯率波動的風險：鑒於公司所處的伺服器行業業務模式的特點，公司需通過進口貿易採購部分原材料，同時公司亦存在部分產品出口銷售的業務，因此報告期內公司均存在大額進出口貿易。匯率的大幅波動將會對公司的進出口業務產生直接影響。對此，公司基於真實的交易背景，積極採取各種有效避險措施，防範匯率波動風險。

4、關於人力成本上升的風險：公司主要產品的研發、生產、銷售及售後服務為人力密集型業務。隨著我國國民經濟的持續發展，我國職工整體收入水準在不斷提高，年平均工資水準呈現持續上升的態勢。對此，公司致力於通過不斷增強產品盈利能力和加強成本控制以降低人力成本上升對公司整體盈利水準的不利影響。

5、關於技術更新換代的創新風險：在資訊技術進一步加快發展的趨勢下，公司所處伺服器行業對於產品的研發速度、供給效率以及配套技術的服務回應速度要求較高。未來，如果公司技術研發無法取得突破並及時地更新技術，開發出擁有自主智慧財產權的新產品，或技術研發不能較好滿足市場需求，則公司的競爭優勢可能減弱，從而存在客戶流失的風險。對此，公司將不斷加大產品研發的相關投入和技術創新以實現產品的技術更新反覆運算，更好地適應市場的變化，從而贏得市場的先機。

6、管理風險：近年來，隨著公司業務規模不斷擴大、子公司數量逐步增加，對公司的經營管理、財務規劃、內部控制以及人力資源配置等方面提出了更高要求。對此，公司將不斷優化內部治理結構及內部組織機構，完善內部控制制度，保障公司的持續、穩定和快速發展。

7、供應鏈風險：目前國內伺服器行業部分原材料仍需進口，雖然目前供應相對穩定，但在國際貿易摩擦加劇、地緣政治越發複雜的背景下，我國伺服器生產商將面臨部分原材料供應風險。公司伺服器產品的主要原材料包括CPU、硬碟、記憶體等，受行業長期形成的供應鏈生態環境影響，伺服器生產需要的部分主要原材料的供應商集中度較高，如果主要原材料廠商發生重大變化，將對公司經營造成一定影響。

## 十二、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動

適用 不適用

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象類型	接待對象	談論的主要內容及提供的資料	調研的基本情況索引
2023年2月22日	公司會議室	實地調研	機構	機構投資者共計16人	詳見投資者關係活動記錄表(編號2023-001)	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年2月24日	公司會議室	實地調研	機構	機構投資者共計2人	詳見投資者關係活動記錄表(編號2023-001)	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年3月1日	公司會議室	電話溝通	機構	機構投資者共計36人	詳見投資者關係活動記錄表(編號2023-001)	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023年5月18日	全景網“投資者關係互動平臺”	網路平臺線上交流	其他	以網路方式參加本次網上業績說明會的投資者	詳見投資者關係活動記錄表(編號2023-002)	巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、“品質回報雙提升”行動方案貫徹落實情況

公司是否披露了“品質回報雙提升”行動方案。

是 否

## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

### A. 未經審核備考綜合財務資料

以下作說明用途的脑洞科技有限公司(「本公司」)及其附屬公司(以下統稱為「本集團」)未經審核備考綜合資產及負債表(「未經審核備考財務資料」)，乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第4.29段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」及基於下文所載附註編製，以說明假設出售及購入上市證券(「主要交易」)已於二零二三年十二月三十一日完成時本集團的財務狀況。

本未經審核備考財務資料乃由本公司董事編製，僅作說明用途，且由於其假設性質使然，其未必可真實反映主要交易已於二零二三年十二月三十一日完成時本集團的財務狀況。未經審核備考財務資料應與本通函其他部分收錄的其他財務資料一併閱覽。

## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

### 本集團的未經審核備考資產及負債表

	經審核 二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (附註1)	備考調整(1) 千港元 (附註2)	備考調整(2) 千港元 (附註3)	未經審核 備考 二零二三年 十二月 三十一日 千港元
<b>非流動資產</b>				
廠房及設備	37,887			37,887
使用權資產	4,910			4,910
無形資產	880			880
遞延稅項資產	20,182			20,182
廠房及設備之預付款項	29			29
	63,888			63,888
<b>流動資產</b>				
存貨	29,000			29,000
貿易及其他應收款項	65,814			65,814
合約資產	2,202			2,202
應收關聯公司款項	6,543			6,543
按公平值計入損益之金融資產	69,276	14,173	(9,127)	74,322
銀行結餘及現金	42,473	(14,202)	9,104	37,375
	215,308			215,256

## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

	經審核 二零二三年 十二月 三十一日 千港元 (附註1)	備考調整(1) 千港元 (附註2)	備考調整(2) 千港元 (附註3)	未經審核 備考 二零二三年 十二月 三十一日 千港元
<b>流動負債</b>				
貿易及其他應付款項	71,095			71,095
租賃負債	2,744			2,744
遞延收入	392			392
來自關聯公司之貸款	49,930			49,930
應付所得稅	34			34
	124,195			124,195
<b>流動資產淨值</b>	91,113			91,061
<b>總資產減流動負債</b>	155,001			154,949
<b>非流動負債</b>				
租賃負債	2,760			2,760
遞延稅項負債	435			435
遞延收入	1,695			1,695
來自最終控股方之貸款	83,349			83,349
	88,239			88,239
	66,762			66,710
<b>資本及儲備</b>				
股本	8,000			8,000
儲備	58,762	(29)	(23)	58,710
	66,762			66,710



## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

本集團的未經審核備考資產及負債表附註：

- (1) 本公司於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況表乃摘錄自本公司日期為二零二四年三月二十七日的年報。
- (2) 本集團於公開市場購入浪潮電子信息產業股份有限公司(深圳證券交易所股份代號：000977.SZ)股份(「浪潮股份」)，詳情如下。浪潮股份的總代價為14,202,000港元，此金額被假定為浪潮股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所購入 股份數目	平均每 股購入價 人民幣	平均 每股購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用)		總代價 千港元
				印花稅及 相關費用 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	
二零二四年三月七日	305,000	42.18	46.47	14,173	29	14,202
				<u>14,173</u>	<u>29</u>	<u>14,202</u>

- (3) 本集團於公開市場出售浪潮股份，詳情如下。浪潮股份的總代價為9,104,000港元，此金額被假定為浪潮股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所出售 股份數目	平均每 股購入價 人民幣	平均 每股購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用)		總代價 千港元
				印花稅及 相關費用 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	
二零二四年 三月二十一日	201,000	41.19	45.41	9,127	23	9,104
				<u>9,127</u>	<u>23</u>	<u>9,104</u>

### B. 獨立申報會計師就編製未經審核備考財務資料的鑒證報告

以下為本公司申報會計師中主環球會計師事務所有限公司(香港執業會計師)發出的獨立申報會計師鑒證報告全文，內容有關未經審核備考財務資料，乃為載入本通函而編製。



香港  
鰂魚涌  
英皇道979號  
太古坊一期18樓  
1801-03室  
各董事

本所已完成鑒證工作以對腦洞科技有限公司(「貴公司」)董事(「董事」)編製的 貴公司及其附屬公司(以下統稱為「貴集團」)未經審核備考財務資料作出報告，僅供說明用途。未經審核備考財務資料包括 貴公司就購入及出售上市證券(「主要交易」)所刊發日期為二零二四年五月二十四日的通函(「通函」)附錄四第IV-1至IV-4頁內所載 貴集團於二零二三年十二月三十一日的未經審核備考資產及負債表以及相關附註(「未經審核備考財務資料」)。董事用於編製未經審核備考財務資料的適用標準載於通函附錄四第IV-1至IV-4頁。

未經審核備考財務資料由董事編製，以說明主要交易對 貴集團於二零二三年十二月三十一日的財務狀況的影響，猶如該交易已於二零二三年十二月三十一日發生。在此過程中，董事從 貴集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的財務報表(已就此刊發經審核年報)中摘錄有關 貴集團財務狀況的資料。

## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

### 董事對未經審核備考財務資料的責任

董事負責根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第4.29段及參考香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的會計指引(「會計指引」)第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」編製未經審核備考財務資料。

### 本所的獨立性和質量管理

本所遵守香港會計師公會頒佈的專業會計師道德守則中對獨立性及其他職業道德的要求，有關要求基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有的審慎、保密及專業行為的基本原則而制定。本所應用香港質量管理準則第1號「進行財務報表審核或審閱或其他鑒證或相關服務委聘的事務所的質量管理」，當中要求事務所設計、實施及經營質量管理系統，包括與遵守職業道德要求、專業準則以及適用的法律及監管要求相關的政策或程序。

### 核數師的責任

本所的責任是根據上市規則第4.29(7)段的規定對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告本所的意見。對於本所過往就用於編製未經審核備考財務資料的任何財務資料而發出的任何報告，除於報告發出日期向該等報告收件人承擔的責任外，本所概不承擔任何責任。

本所根據香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3420號「就編製招股章程內備考財務資料作出報告的鑒證業務」執行本所的工作。該準則要求申報會計師計劃和實施程序以對董事是否根據上市規則第4.29段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

就本業務而言，本所沒有責任更新或重新出具任何在編製未經審核備考財務資料時所使用的任何歷史財務資料的報告或意見，且在本業務過程中，本所亦無就編製未經審核備考財務資料時所使用的財務資料進行審核或審閱。

將未經審核備考財務資料包括在通函中，目的僅為說明主要交易對貴集團未經調整財務

## 附錄四 於購入及出售浪潮股份後本集團的未經審核備考財務資料

資料的影響，猶如該交易已在為說明為目的而選擇的較早日期發生。因此，本所不對交易的實際結果會否如同呈報一樣提供任何保證。

對於未經審核備考財務資料是否已按照適用標準妥當編製而進行報告的合理鑒證業務，涉及實施程序以評估董事用以編製未經審核備考財務資料的適用標準是否提供合理基準，以呈列該交易直接造成的重大影響，並須就以下事項獲取充分適當的證據：

- 相關備考調整是否適當地按照該等標準編製；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料作出適當調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，當中已考慮申報會計師對 貴集團性質、與編製未經審核備考財務資料有關的交易以及其他相關業務情況的了解。

本業務也包括評估未經審核備考財務資料的整體呈列方式。

本所相信，本所所獲得的證據充足及適當地為本所的意見提供基礎。

### 意見

本所認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已按照所述基準妥當編製；
- (b) 有關基準與 貴集團的會計政策一致；及
- (c) 就根據上市規則第4.29(1)段所披露的未經審核備考財務資料而言，該等調整屬適當。

中主環球會計師事務所有限公司

執業會計師

香港，

二零二四年五月二十四日

## 1. 責任聲明

本通函的資料乃遵照上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料，董事願對本通函共同及個別地承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認就其所深知及確信，本通函所載資料在所有重大方面均為準確完整、無誤導或欺騙成分，亦無遺漏其他事項，致使本通函任何陳述存在誤導成分。

## 2. 權益披露

### (a) 董事及最高行政人員於本公司股份之權益及淡倉

於最後實際可行日期，董事及本公司最高行政人員及其聯繫人於股份、相關股份及本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之債權證中擁有下列根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或被視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊之權益，或根據上市規則之上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及聯交所之權益。

#### 於本公司股份及相關股份的好倉

董事姓名	權益性質	所持普通股數目	於最後實際 可行日期於 本公司權益之 概約百分比
張量先生	於受控制法團之權益 (附註)	599,658,000股股份 (L)	74.96%
(L)	指好倉		

附註：執行董事張量先生透過其全資擁有的Yoho Bravo Limited於599,658,000股股份(佔公司已發行股本的約74.96%)中擁有權益。

## (b) 主要股東的權益及淡倉

股東名稱	權益性質	所持普通股數目	於最後實際 可行日期於 本公司權益的 概約百分比
Yoho Bravo Limited (附註)	實益擁有人	599,658,000 (L)	74.96%

(L) 指好倉

附註：執行董事張量先生透過其全資擁有的Yoho Bravo Limited於599,658,000股股份(佔本公司已發行股本的約74.96%)中擁有權益。

除本文所披露者外，於最後實際可行日期，董事或本公司最高行政人員概無於任何股份、相關股份或本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或被視為擁有之權益及淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指的登記冊之任何權益或淡倉；或根據標準守則須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無董事為於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉的公司的董事或僱員。

## 3. 董事服務合約

於最後實際可行日期，概無董事與本集團任何成員公司訂立或擬訂立任何服務合約，不包括於一年內到期或本集團可在不支付賠償(法定賠償除外)的情況下終止的合約。

#### 4. 董事於本集團資產及合約中的權益

於最後實際可行日期，據董事所知，概無董事於本集團任何成員公司自二零二三年十二月三十一日（即本公司最近刊發之經審核綜合財務報表之結算日）以來所收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃之任何資產中直接或間接擁有任何權益。

於最後實際可行日期，概無董事於本集團任何成員公司所訂立於最後實際可行日期仍然有效且對本集團任何成員公司業務有重大影響的任何合約或安排中直接或間接擁有重大權益。

#### 5. 重大合約

本集團於緊接最後實際可行日期前兩年內訂立以下屬或可能屬重大的合約（並非在日常業務過程中訂立的合約）：

- (a) 於二零二三年七月三十一日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.6百萬美元（相當於約20.6百萬港元）進一步出售131,400股小鵬汽車有限公司美國存託股份（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (b) 於二零二三年十二月二十日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元（相當於約7.0百萬港元）進一步購入17,650股Affirm Holdings, Inc.之A類普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (c) 於二零二四年一月二十四日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.1百萬美元（相當於約8.9百萬港元）進一步購入1,910股英偉達公司之普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (d) 於二零二四年一月三十日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.0百萬美元（相當於約8.0百萬港元）進一步購入1,960股Super Micro Computer, Inc.之普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；

- (e) 於二零二四年一月三十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元(相當於約7.0百萬港元)進一步出售1,430股英偉達公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (f) 於二零二四年二月六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.4百萬美元(相當於約3.0百萬港元)進一步出售3,220股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (g) 於二零二四年二月十五日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步購入3,740股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (h) 於二零二四年二月十五日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步出售880股英偉達股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (i) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.9百萬美元(相當於約15.0百萬港元)進一步出售2,650股英偉達股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (j) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步購入3,470股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；



- (k) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.0百萬美元(相當於約7.0百萬港元)進一步出售1,020股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (l) 於二零二四年二月二十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.9百萬美元(相當於約22.3百萬港元)出售16,370股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (m) 於二零二四年二月二十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣15.5百萬元(相當於約17.1百萬港元)購入213,000股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (n) 於二零二四年二月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣3.7百萬元(相當於約4.0百萬港元)進一步購入51,500股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (o) 於二零二四年二月二十二日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.7百萬美元(相當於約12.9百萬港元)進一步購入1,920股Super Micro股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (p) 於二零二四年二月二十七日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約9.9百萬港元)進一步出售33,350股Affirm Holdings, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；

- (q) 於二零二四年二月二十八日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣8.3百萬元(相當於約9.1百萬港元)進一步購入93,800股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (r) 於二零二四年三月一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.1百萬港元)進一步購入101,200股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (s) 於二零二四年二月二十九日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約9.9百萬港元)進一步出售1,490股Super Micro股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (t) 於二零二四年三月六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元(相當於約6.9百萬港元)進一步出售780股Super Micro股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (u) 於二零二四年三月七日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣12.9百萬元(相當於約14.2百萬港元)購入浪潮股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (v) 於二零二四年三月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.6百萬美元(相當於約19.8百萬港元)購入23,200股Micron Technology, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (w) 於二零二四年三月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣18.4百萬元(相當於約20.3百萬港元)出售181,000股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；

- (x) 於二零二四年三月二十二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約18.0百萬港元購入650,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (y) 於二零二四年三月二十二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.2百萬港元)進一步出售94,000股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (z) 於二零二四年四月一日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約10.0百萬港元)進一步購入10,400股Micron Technology, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (aa) 於二零二四年四月一日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.8百萬美元(相當於約6.0百萬港元)進一步購入740股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (bb) 於二零二四年四月二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約5.0百萬港元進一步購入166,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (cc) 於二零二四年四月二十三日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約5.0百萬港元進一步購入145,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (dd) 於二零二四年四月三十日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣6.5百萬元(相當於約7.1百萬港元)進一步出售66,100股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；及

- (ee) 於二零二四年五月七日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣7.3百萬元(相當於約8.0百萬港元)進一步出售82,900股賽力斯集團股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)。

## 6. 訴訟

於最後實際可行日期，據董事所知，本集團並無涉及任何重大訴訟或仲裁程序，亦無針對本集團的任何待決或威脅將提起的重大訴訟或申索。

## 7. 董事於競爭業務中的權益

於最後實際可行日期，據董事所知，概無董事或彼等各自之緊密聯繫人於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭或衝突或可能衝突之業務中擁有任何權益。

## 8. 專家及同意書

以下為於本通函內提供意見或建議的專家的資格：

名稱	資格
中主環球會計師事務所有限公司	根據香港法例第50章專業會計師條例的執業會計師及根據香港法例第588章財務匯報局條例的註冊公眾利益實體核數師

中主環球會計師事務所有限公司已就刊發本通函發出同意書，同意按所載形式及內容轉載其報告或函件(視情況而定)及引述其名稱，且迄今並無撤回有關同意書。

於最後實際可行日期，中主環球會計師事務所有限公司概無擁有本集團任何成員公司的股權，亦無擁有任何可認購或提名他人認購本集團任何成員公司任何證券的權利(不論是否可依法強制執行)。

於最後實際可行日期，中主環球會計師事務所有限公司概無於本集團任何成員公司自二零二三年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核財務報表的結算日)以來所收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益。

上述專家的函件或報告(視情況而定)乃於本通函日期發出，以供載入本通函。

## 9. 一般事項

- (a) 本公司之註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, the Cayman Islands。
- (b) 本公司於香港的主要營業地點為香港鰂魚涌英皇道979號太古坊一期18樓1801-03室。
- (c) 本公司的香港股份過戶登記處為卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。
- (d) 本公司的公司秘書為黃荻女士。黃女士為執業會計師及香港會計師公會會員。
- (e) 倘本通函的英文版與中文版有任何不一致，概以英文版為準。

## 10. 展示文件

載列購入浪潮股份項下擬進行交易(上文所述重大合約(u))全面詳情的備忘錄的副本將於自本通函日期起計14日期間於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站(<http://www.brainholetechnology.com>)刊載。