

公司代码：600845

公司简称：宝信软件

# 上海宝信软件股份有限公司

## 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人夏雪松、总经理朱湘凯、财务总监吕子男及会计机构负责人（会计主管人员）陈咏剑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017年度公司利润分配预案为：以目前限制性股票授予登记后总股本 791,019,172 股为基准，向全体股东每10股派发现金红利 1.70 元（含税），共计 134,473,259.24 元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况？

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 7   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 19  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 27  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 32  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 33  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 39  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 41  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 42  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 175 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |   |
|-----------|---|---|
| 中国证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所   |
| 宝武集团      | 指 | 中国宝武钢铁集团有限公司  |
| 宝钢股份      | 指 | 宝山钢铁股份有限公司  |
| 软件开发及工程服务 | 指 | 计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品的研究、设计、开发、制造、集成安装；冶金、建筑工程设计及工程总承包 |
| 服务外包      | 指 | 信息系统、轨道交通车辆系统控制部件的维护及维修、云计算运营服务、IDC 运营服务              |
| 系统集成      | 指 | 硬件销售  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 上海宝信软件股份有限公司                         |
| 公司的中文简称   | 宝信软件                                 |
| 公司的外文名称   | Shanghai Baosight Software Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Baosight                             |
| 公司的法定代表人  | 夏雪松                                  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 吕子男                   | 彭彦杰                   |
| 联系地址 | 中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路515号 | 中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路515号 |
| 电话   | 021-20378893          | 021-20378893          |
| 传真   | 021-20378895          | 021-20378895          |
| 电子信箱 | investor@baosight.com | investor@baosight.com |

### 三、 基本情况简介

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址      | 中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路515号   |
| 公司注册地址的邮政编码 | 201203                  |
| 公司办公地址      | 中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路515号   |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201203                  |
| 公司网址        | http://www.baosight.com |
| 电子信箱        | investor@baosight.com   |

#### 四、信息披露及备置地点

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 中国证券报、上海证券报、香港商报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会秘书室         |

#### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 宝信软件 | 600845 | 上海钢管    |
| B股     | 上海证券交易所 | 宝信B  | 900926 | 钢管B     |

#### 六、其他相关资料

|                   |            |  |
|-------------------|------------|--|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                       |
|                   | 办公地址       | 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层       |
|                   | 签字会计师姓名    | 连向阳、叶辉                                 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 浙商证券股份有限公司                             |
|                   | 办公地址       | 杭州市杭大路1号                               |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 王一鸣、徐相                                 |
|                   | 持续督导的期间    | 2017年公开发行A股可转债：2017年11月17日至2018年12月31日 |

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2017年            | 2016年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2015年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 4,775,779,486.94 | 3,960,273,298.06 | 20.59          | 3,937,684,793.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 425,276,068.29   | 335,659,007.00   | 26.70          | 312,382,171.30   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 389,979,187.61   | 249,773,771.06   | 56.13          | 237,288,756.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 774,897,458.08   | 826,612,926.01   | -6.26          | 273,867,383.03   |
|                        | 2017年末           | 2016年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2015年末           |
| 归属于上市公司股东的净            | 4,783,509,927.26 | 4,149,021,203.92 | 15.29          | 3,914,612,532.90 |

|     |                  |                  |       |                  |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|
| 资产  |                  |                  |       |                  |
| 总资产 | 8,622,424,735.63 | 6,838,086,596.35 | 26.09 | 6,377,021,213.09 |
| 总股本 | 783,249,172.00   | 783,249,172.00   | 0     | 391,624,586.00   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.543 | 0.429 | 26.57        | 0.424 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.538 | 0.429 | 25.41        | 0.424 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.498 | 0.319 | 56.11        | 0.322 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 9.86  | 8.36  | 增加1.5个百分点    | 10.99 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.05  | 6.22  | 增加2.83个百分点   | 8.35  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 947,255,825.56   | 1,097,472,992.20 | 1,144,481,061.65 | 1,586,569,607.53   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 82,814,578.87    | 121,688,819.66   | 119,164,556.07   | 101,608,113.69     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 78,760,133.99    | 109,176,093.72   | 114,683,894.97   | 87,359,064.93      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 312,503,761.90   | 363,263,695.29   | 31,986,923.89    | 67,143,077.00      |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2017 年金额      | 2016 年金额       | 2015 年金额       |
|--|---------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益  | -435,367.39   | 8,947,086.43   | 19,355,214.67  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 21,687,227.81 | 53,896,671.71  | 66,930,247.91  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                |               | 9,525,841.59   |                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 22,696,937.92 | 27,629,050.03  |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,910,307.66 | 6,855,468.89   | 2,562,920.28   |
| 少数股东权益影响额  | -706,465.64   | -6,374,591.21  | -357,421.32    |
| 所得税影响额   | -4,035,144.36 | -14,594,291.50 | -13,397,546.47 |
| 合计   | 35,296,880.68 | 85,885,235.94  | 75,093,415.07  |

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                   | 期初余额 | 期末余额       | 当期变动       | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|------|------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0    | 806,682.15 | 806,682.15 | 0          |
| 合计                     | 0    | 806,682.15 | 806,682.15 | 0          |

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

历经 30 余年发展，宝信软件在推动信息化与工业化深度融合、支撑中国制造企业发展方式转变、提升城市智能化水平等方面做出了突出的贡献，成为中国领先的工业软件行业应用解决方案和服务提供商。公司产品与服务业绩遍及钢铁、交通、医药、采掘、有色、化工、装备制造、金融、公共服务、水利水务等多个行业。

2017 年，公司紧紧围绕“互联网+”、“中国制造 2025”等国家战略，致力于推动新一代信息技术与制造技术融合发展，引领中国工业化与信息化的深度融合，促进制造企业从信息化、自动化向智慧制造迈进；同时，公司还持续强化智慧城市相关领域的开拓，在智能交通、智慧楼宇、公共服务等领域也拥有强大实力，努力推动智慧城市创新。公司顺应 IT 产业和技术的发展趋势，借助商业模式创新，全面提供云计算、数据中心（IDC）、大数据、无人化、工业机器人、物联网等相关产品和服务。

| 业务分类     | 经营模式及行业情况说明  |
|----------|--|
| MES 业务   | 面向制造业，聚焦钢铁、有色、医药等行业，拥有冶金 MES、医药 MES、产销一体化管理的整体解决方案和相关产品，具备行业领先的信息化咨询、产品实施和定制化开发能力，助力企业的智能制造。   |
| 自动化业务    | 宝信拥有自主知识产权的自动化技术和产品，具备过程计算机、基础自动化、电气传动和检测仪表等领域的系统集成、工程设计、软件开发、成套制造、运维服务、现场调试等大型工程总包及实施能力，具备提供全层次和全生命周期服务的能力。   |
| 信息服务业务   | 宝信以服务专业化为基础，遵循国际先进服务理念（ITIL），致力于“服务产品化、标准化、品牌化”战略，为行业客户提供端到端的全生命周期服务和立体式的全层次解决方案，包括：云计算、IDC 租赁、传统集成、运行维护、信息安全等。  |
| 轨道交通业务   | 宝信软件以“智慧管控、安全便捷、绿色环保”为宗旨，致力于运用全层次技术（自动化+信息化+云应用）为城市轨道交通行业客户，提供从工程建设到运营维保，全生命周期解决方案的整体价值服务。   |
| 智能装备业务   | 宝信智能装备业务致力于为中国制造业提供高端、先进的智能型装备，主要聚焦于原料堆取输送无人化、仓储物流运输无人化、生产过程工业机器人应用、产品表面和内在质量的智能检测及判定、高端热工装备、电磁技术等产品和技术的研究、应用和全生命周期服务，可以帮助客户实现“提高效率、提高质量，降低劳动强度、降低成本”的目标。与宝信的信息化、自动化业务构成战略纵深，最终帮助用户实现“智慧制造”。 |
| 自动化服务业务  | 宝信自动化服务业务以自动化运行维护服务为主线，“运维+工程”服务双轮驱动提供自动化运维咨询、设计和集成、生产准备、专业维修、系统优化改善、技术培训服务以及能源、环保、计量、检化验、电力等领域的信息化、自动化系统整体解决方案服务。   |
| ERP 业务   | 聚焦钢铁、有色、医药等行业及客户，支持多组织多账套，既可以为集团统一经营型企业提供具有深厚行业特征的 ERP 专业解决方案，又可以为中小企业提供 ERP 整体解决方案和产品。  |
| 大数据业务    | 为企业/行业构建大数据存储和分析平台，既可以提供面向制造业的具有很深的行业背景的企业级数据仓库和经营决策支持系统解决方案，也可以提供先进的工业大数据应用和分析解决方案，帮助客户充分挖掘利用自身经营数据与外部环境数据，实现业务洞察，创造业务价值，快速响应市场变化。  |
| 云应用业务    | 宝信云应用业务是公司在云计算应用领域的载体，长期致力于企业职能领域信息化、行业供应链信息化、现代服务业信息化，及在传统模式和云计算模式下的应用。   |
| 电子设备技术业务 | 宝信电子设备技术业务以逆向工程技术为核心，以电子控制技术为手段，通过板卡级、装置级设备的维修大修和国产化代用、系统集成类项目的实施、机电和通信类设备运维项目的实施，实现同类型业务的功能复制和技术复用。   |
| IDC 业务   | 宝信致力于为用户提供专业化 IDC 机房建设整体解决方案和 IDC 机房运营服务，具备规模化、绿色节能 IDC 机房建设及运营能力。<br>宝信依托罗泾产业基地优势水电基础资源，在上海区域市场形成了规模化发展 IDC 产业的核心竞争能力，近期整体规划 30000 个机柜，已交付运营及在建 IDC 机房整体规模约 20000 个机柜。                      |
| 智能化业务    | 宝信应用智能化工程技术、物联网技术、GIS 技术服务于智慧城市建设；业务涵盖智能建筑、智能园区、智能运输等诸多领域。   |
| 化工业务     | 宝信致力于化工行业“智慧工厂”的研究、创新与服务，基于对现代化工大型化、一体化、智能化的发展认知，以自动化技术与信息化技术为依托，专注于化工生产过程自动化技术、现代化工生产管理技术、智能化技术的深度融合，为行业客户提供全层次、全流程、全生命周期的整体解决方案及一站式总包实施服务。   |
| 金融业务     | 宝信具备提供金融企业信息化解决方案的能力，在为金融企业提供软件开发测试、机房托管服务、云计算、大数据分析等方面具备较强实力。   |
| 水利水务业务   | 宝信积极参加国家“最严格水资源管理”信息化建设，开发建设覆盖相关省市水资源管理业务、满足各级政府和部门管理需要的水资源管理平台，以信息化手段辅助完善水资源监管体系、数据共享体系、统计核算和评估体系，实现水资源信息共享、数据流转、业务协同、智能应用，为最严格水资源管理制度的考核决策提供依据。  |



|               |  |
|---------------|--|
| <b>智慧交通业务</b> | 宝信面向道路交通、公安、交警业务提供行业解决方案，通过提升市场竞争能力，已逐步树立了行业领先的市场地位。 |
| <b>咨询服务</b>   | 宝信咨询服务专注于为不同类型的企业提供信息化规划、管理咨询、两化融合管理体系贯标咨询等专业咨询服务。   |

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元

| 项 目    | 年末数        | 年初数        | 增减额        | 增减比例 (%) | 重大变化说明  |
|--------|------------|------------|------------|----------|---|
| 货币资金   | 352,497.87 | 174,217.22 | 178,280.65 | 102.33   | 货币资金增加 17.83 亿元，主要系 11 月公司宝之云 IDC 四期项目发行可转债募集资金净额 15.77 亿元所致。                       |
| 固定资产   | 84,397.86  | 48,784.58  | 35,613.27  | 73.00    | 固定资产增加 3.56 亿元，在建工程减少 3.87 亿元，长期待摊费用增加 2.31 亿元，主要系宝之云 IDC 二期、三期、四期项目在建及交付部分可使用机房所致。 |
| 在建工程   | 28,429.78  | 67,100.10  | -38,670.32 | -57.63   |   |
| 长期待摊费用 | 49,416.58  | 26,321.32  | 23,095.26  | 87.74    |   |

其中：境外资产 7,556,365.55（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.09%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司长期致力于智慧制造和智慧城市建设，通过持续的知识沉淀和技术积累，始终保持相关领域的领军地位。

1、“两化”的深度融合能力。公司凭借两化融合领域的深厚积累，积极探索构建智能工厂和智慧制造，策划践行工业 4.0 解决方案、工业机器人、无人化物流管控等产品，不断助力中国制造业转型升级，持续保持工业软件的领军地位。

2、持续的技术创新能力。公司紧随 IT 行业发展潮流，坚持技术创新，在云计算、移动互联、大数据、无人化等新兴领域不断突破，结合行业应用，丰富业务内涵，形成了研发与应用紧密结合的能力，充分展现产品、技术与服务的竞争力。

3、强大的综合集成能力。公司拥有强大的系统集成、应用集成、数据集成和项目管理能力，基于健全的管理体系（QHSEI、CMMI 等），可集成信息化、自动化和智能化领域主流的技术、产品和系统，具备完整的专业技术链，能提供三化一体的集成服务能力，项目管理规范稳定。

4、完善的业务构建能力。公司长期致力于智慧制造和智慧城市建设，通过持续的知识沉淀和技术积累，拥有完整的工业软件和城市智能化领域的解决方案，逐步形成了以“全层次、全流程、全生命周期”为特征的业务构建能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年是中国宝武完成联合重组后的第一个完整年，也是宝信软件新一轮（2016-2021）发展规划全面实施的一年。面对宏观经济发展进入新常态、供给侧改革深入推进等复杂多变的内外环境，公司以规划为导向，多措并举、积极应对，继续坚持“技术领先、市场拓展、模式创新”经营理念，巩固优化存量业务，在平稳发展的同时提升运营效率和劳动生产率；持续加大对战略业务、新兴业务的策划和资源投入，构成公司新的核心竞争力，保证了经营业绩的稳步增长。

报告期内公司的行业地位和品牌形象得到进一步的巩固和提升：荣膺“2017 年度中国软件和信息技术服务综合竞争力百强榜单”第 20 名；被中国软协授予“2017 十大创新软件企业”；入围工信部“第一批智能制造系统解决方案供应商推荐目录”；IRail 综合监控软件平台在国内率先通过欧标 SIL2 级安全认证：“信息系统集成及服务大型一级企业证书”复审通过。

公司实现年度经营目标主要受益于以下工作：

**1、全面做好宝武联合重组的支撑服务工作。**公司积极推进宝武信息化整合工作，年内累计完成营销一体化系统覆盖武钢有限等 16 个系统的上线覆盖，成功确保了“930”、“1120”等重大节点目标的实现。

**2、大力推进中国制造 2025 技术研发和宝钢股份 1580 智能车间示范试点落地。**公司大力推进智慧制造相关产品研发与项目落地，在推广智能装备与工业机器人应用、多基地分布式平台及相关应用系统上线、工业大数据平台 xInsight 结合应用实施推广、工序一贯质量分析、云端大数据应用服务等多个领域取得突破。公司全面参与宝钢股份 1580 热轧智能车间示范项目，在物流自动化等八个方面实现关键技术突破，系统已陆续投入运行，并逐步发挥作用。

**3、加大无人化业务、机器人应用、云服务应用产业化推进和市场拓展力度。**无人化全自动行车业务已初步具备面向轧机产线的行车无人化工程实施能力，并在湛江 1550 冷轧、宝日汽车板 A08 等产线成功上线，实现了行车 24 小时无人驾驶。机器人应用推广获得重大突破，在湛江 1550 冷轧、宝钢股份 3#高炉等工序中得到大规模使用，且运维业务稳步扩大，实现了从单一产品向钢铁机器人解决方案的跨越。本年度，宝之云经受了多个大型项目的考验，有力地支撑了多个重点项目的建设上线，同时积极推动外部市场开拓。

**4、加强 IDC 项目体系能力建设，全面提升建设和运营管理水平。**本年度，公司 IDC 业务市场需求持续放量，按期建设交付宝之云 IDC 三期项目。同时，公司持续推进 IDC 业务管理体系的建设与完善工作，不断优化运营管理流程，保障运营安全稳定，确保在效益达标的同时实现规范化、规模化运营。

**5、做好资本市场策划和 16 亿 A 股可转换公司债券公开发行工作。**公司组织实施 16 亿 A 股可转债发行工作，12 月上旬可转债在上海证券交易所上市，为公司的 IDC 战略业务发展提供了资金支持。

6、不断探索落实公司股权投资和国企改革相关政策措施，推动公司战略转型。本年度公司股权投资方向集中于战略、新兴业务，旨在巩固现有市场，突破业务瓶颈，为未来发展奠定基础。公司制定和推进了限制性股票计划。宝信软件首期 A 股限制性股票计划的实施，将股东利益、公司利益和核心团队个人利益有效结合，为公司业绩的稳步提升和发展规划的顺利实现提供了保障。

7、开展存量业务核心竞争力分析和相关单元业务转型，提升资产运营效率。公司对存量业务开展了竞争力分析，以期明确优势、发现短板，并寻求新的业务增长点和转型方向。在此基础上，公司完成了组织机构的重大调整，进一步优化了公司战略与资源配置的有机结合。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 47.76 亿元，其中软件开发及工程服务营业收入为 33.46 亿元，服务外包营业收入为 12.35 亿元，系统集成营业收入为 1.84 亿元；实现归属上市公司股东的净利润为 4.25 亿元，实现净经营性现金流入 7.75 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 4,775,779,486.94 | 3,960,273,298.06 | 20.59    |
| 营业成本          | 3,502,435,806.53 | 2,817,372,068.92 | 24.32    |
| 销售费用          | 138,839,154.20   | 131,042,791.10   | 5.95     |
| 管理费用          | 680,071,813.14   | 663,657,092.72   | 2.47     |
| 财务费用          | -24,336,163.78   | -19,820,061.46   | -        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 774,897,458.08   | 826,612,926.01   | -6.26    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -448,423,741.77  | -572,052,821.26  | -        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,461,370,696.29 | -185,492,224.47  | -        |
| 研发支出          | 520,665,723.88   | 456,959,342.28   | 13.94    |

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年收入和成本分析情况如下：

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 软件开发及工程服务 | 3,345,526,080.31 | 2,615,329,339.19 | 21.83   | 15.91         | 18.76         | 减少 1.88 个百分点 |
| 服务外包      | 1,235,083,690.44 | 719,441,741.15   | 41.75   | 38.57         | 57.50         | 减少 7.00 个百分点 |
| 系统集成      | 183,962,474.28   | 166,376,362.05   | 9.56    | 6.41          | 5.67          | 增加 0.64 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

服务外包业务营业收入比上年同期增加 38.57%，营业成本比上年同期增加 57.50%，主要系宝之云 IDC 二期、三期建设机柜陆续交付上架，IDC 收入和成本同比增加，由于 IDC 项目毛利率低于运维业务，故营业成本的增长比率高于营业收入增长比率。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分产品情况     |        |                  |              |                  |                |                   |
|-----------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 分产品       | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 软件开发及工程服务 | 主营成本   | 2,615,329,339.19 | 74.70        | 2,202,178,937.57 | 78.19          | 18.76             |
| 服务外包      | 主营成本   | 719,441,741.15   | 20.55        | 456,793,374.43   | 16.22          | 57.50             |
| 系统集成      | 设备成本   | 166,376,362.05   | 4.75         | 157,455,693.90   | 5.59           | 5.67              |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 178,768.17 万元，占年度销售总额 37.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 114,103.75 万元，占年度销售总额 23.89 %。

前五名供应商采购额 53,487.46 万元，占年度采购总额 17.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 30,580.86 万元，占年度采购总额 10.04%。

2. 费用

适用 不适用

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 138,839,154.20 | 131,042,791.10 | 5.95     |
| 管理费用 | 680,071,813.14 | 663,657,092.72 | 2.47     |
| 财务费用 | -24,336,163.78 | -19,820,061.46 | -        |

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入         | 520,665,723.88 |
| 本期资本化研发投入         | 0              |
| 研发投入合计            | 520,665,723.88 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 10.90          |
| 公司研发人员的数量         | 731            |

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 18.03 |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 0     |

**情况说明**
 适用  不适用

**4. 现金流**
 适用  不适用

| 现金流量表类项目      | 本期数              | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 774,897,458.08   | 826,612,926.01  | -6.26    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -448,423,741.77  | -572,052,821.26 | -        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,461,370,696.29 | -185,492,224.47 | -        |

筹资活动产生的现金流量净额变化原因：主要系 11 月公司宝之云 IDC 四期项目发行可转债募集资金净额 15.77 亿元所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**
 适用  不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>(%) |
|----------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 货币资金     | 3,524,978,658.55 | 40.88                    | 1,742,172,197.62 | 25.48                    | 102.33                         |
| 应收票据     | 326,509,529.04   | 3.79                     | 236,750,047.99   | 3.46                     | 37.91                          |
| 应收股利     | 12,554,000.00    | 0.15                     | 23,852,647.00    | 0.35                     | -47.37                         |
| 可供出售金融资产 | 28,390,319.53    | 0.33                     | 15,008,999.34    | 0.22                     | 89.16                          |
| 固定资产     | 843,978,555.08   | 9.79                     | 487,845,823.82   | 7.13                     | 73.00                          |
| 在建工程     | 284,297,771.71   | 3.30                     | 671,001,007.02   | 9.81                     | -57.63                         |
| 长期待摊费用   | 494,165,755.54   | 5.73                     | 263,213,156.17   | 3.85                     | 87.74                          |
| 其他非流动资产  | 61,685,552.05    | 0.72                     |                  |                          |                                |
| 应付票据     | 70,259,548.66    | 0.81                     | 296,468,427.83   | 4.34                     | -76.30                         |
| 应付职工薪酬   | 32,918,833.59    | 0.38                     | 72,717,814.85    | 1.06                     | -54.73                         |
| 应付股利     |                  | -                        | 27,706,314.65    | 0.41                     | -100.00                        |
| 应付债券     | 1,270,096,666.15 | 14.73                    |                  | -                        | -                              |
| 其他权益工具   | 311,180,474.98   | 3.61                     |                  | -                        | -                              |

**其他说明**

货币资金变动：主要系 11 月公司宝之云 IDC 四期项目发行可转债募集资金净额 15.77 亿元所致。

应收票据变动：主要系下半年应收票据结算量同比增加所致。

应收股利变动：系参股公司中冶赛迪支付 2014 年度股利分配款所致。

可供出售金融资产变动：主要系根据与欧冶云商股份有限公司签订的部分表决权委托协议，公司对参股子公司“上海欧冶数据技术股份有限公司”不再具有重大影响，根据企业会计准则，由长期股权投资重分类至“可供出售金融资产”核算所致。

固定资产、在建工程、长期待摊费用变动：主要系宝之云 IDC 二期、三期、四期项目在建及交付部分可使用机房所致。

其他非流动资产变动：主要系本年将宝之云 IDC 项目相关的“预付账款”重分类至“其他非流动资产”所致。

应付票据变动：主要系下半年采购业务票据结算量同比减少所致。

应付职工薪酬变动：主要系公司的绩效薪酬结构调整所致。

应付股利变动：主要系子公司新疆宝信支付少数股东股利所致。

应付债券、其他权益工具变动：主要系宝之云 IDC 四期项目发行 16 亿元可转债所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，使用权受限的其他货币资金为 1,032.22 万元，其中：保函、银行承兑汇票等保证金 282.22 万元，农民工保证金专户 50 万元，涉诉冻结资金 700 万元。

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用



(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

|          |      |
|----------|------|
| 报告期内投资额  | 1320 |
| 上年同期投资额  | 1310 |
| 投资额增减变动数 | 10   |

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

| 被投资的公司名称        | 投资成本 | 占被投资公司权益的比例 (%) |
|-----------------|------|-----------------|
| 上海宝能信息科技有限公司    | 1000 | 40              |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司 | 320  | 40              |

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 公允价值变动 |
|------------------------|------------|------|------------|------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 806,682.15 | -    | 806,682.15 | -    | -      |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称                | 持股比例 (%) | 行业、主要产品或服务                 | 注册资本        | 总资产       | 净资产       | 净利润      |
|---------------------|----------|----------------------------|-------------|-----------|-----------|----------|
| 上海宝康电子控制工程有限公司      | 100      | 制造、开发电子警察控制系统              | RMB5,000.00 | 34,393.17 | 13,123.73 | 1,081.65 |
| 上海宝景信息技术发展有限公司      | 100      | 计算机网络工程服务                  | RMB2,502.73 | 5,409.59  | 3,148.77  | 202.05   |
| 日本宝信株式会社            | 100      | 设计、开发计算机系统及自动化控制软件         | JPY2,500.00 | 755.64    | 510.28    | 80.32    |
| 上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 | 100      | 冶金工程、建筑工程设计                | RMB3,000.00 | 16,145.41 | 7,658.96  | 348.12   |
| 上海宝立自动化工程有限公司       | 51       | 自动化控制系统的研发, 设计             | RMB1,500.00 | 2,042.41  | 1,599.32  | 26.43    |
| 大连宝信起重技术有限公司        | 60       | 起重设备工业自动化控制系统设计、开发         | RMB2,000.00 | 5,491.42  | 2,767.37  | 522.57   |
| 上海地铁电子科技有限公司        | 50       | 轨道交通车辆及相关系统控制部件的维护维修、研制、销售 | RMB2,000.00 | 10,587.02 | 3,618.84  | 342.22   |

|                   |       |   |               |           |           |           |
|-------------------|-------|---|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 上海宝信数据中心有限公司      | 51    | 数据处理服务                                      | RMB3,000.00   | 14,992.52 | 13,161.44 | 5,367.22  |
| 新疆宝信智能技术有限公司      | 51    | 增值电信业务、有线电视接收、播放、经营及收费；系统集成；计算机系统工程         | RMB2,000.00   | 9,024.39  | 4,931.67  | 1,038.60  |
| 宝信云计算（重庆）有限公司     | 100   | 计算机系统，自动化控制系统，网络通讯系统及软硬件产品的设计、施工、维护及技术服务    | RMB3,000.00   | 816.83    | 762.24    | 7.39      |
| 宝信软件（成都）有限公司      | 100   | 交通、建筑、医疗、环境、能源等领域的工程设计、施工、运行维护等             | RMB5,000.00   | 2,000.00  | 2,000.00  | -         |
| 天津众智天成科技有限公司      | 30    | 网络信息、软件设备租赁                                 | RMB10,000.00  | 2,236.37  | 1,578.88  | -603.24   |
| 上海欧冶数据技术股份有限公司    | 49    | 电子商务、技术服务、支付结算、大数据分析                        | RMB5,000.00   | 2,880.05  | 2,730.88  | -816.82   |
| 上海仁维软件有限公司        | 41.33 | 计算机自动化软硬件产品开发、生产、集成                         | USD150.00     | 2,091.68  | 874.20    | 115.65    |
| 上海外服宝信信息技术有限公司    | 40    | 网络信息、计算机系统集成的技术开发、转让、咨询、服务、计算机维修            | RMB1,020.00   | 1,695.70  | -1,564.20 | -1,376.78 |
| 北京青科创通信息技术有限公司    | 35    | 技术开发、转让、咨询、服务、计算机系统服务、维修                    | RMB2,000.00   | 5,937.60  | 3,471.82  | 584.80    |
| 上海攀极信息科技有限公司      | 35    | 网络科技、电子科技、计算机软件、硬件领域内的技术开发、转让、服务，计算机维修      | RMB2,000.00   | 3,521.33  | 2,965.80  | 935.29    |
| 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 40    | 创业孵化器经营管理，财务咨询                              | RMB3,000.00   | 866.94    | 751.72    | 149.25    |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司   | 40    | 医药科技、计算机、自动化、网络通讯系统及软硬件产品领域内的技术咨询、开发、转让、服务  | RMB2,000.00   | 1,303.29  | 1,110.98  | 3.09      |
| 上海锦商网络科技有限公司      | 19    | 网络服务、开发、制作计算机软件                             | RMB1,000.00   | 2,373.83  | 1,407.26  | 26.94     |
| 武汉宝焊焊接设备有限公司      | 46.79 | 焊接设备的设计、维修、制造及改造，焊接产品的批发零售                  | RMB545.00     | 4,603.49  | 825.00    | 161.74    |
| 上海宝能信息科技有限公司      | 40    | 信息科技、通讯科技、智能科技、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等 | RMB2,500.00   | 3,725.91  | 2,531.48  | 31.48     |
| 金川集团信息与自动化工程有限公司  | 7.13  | 自动化工程总承包                                    | RMB6,000.00   |           |           |           |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司    | 6.28  | 工程咨询、工程设计、工程总承包                             | RMB114,320.39 |           |           |           |
| 上海华谊信息技术有限公司      | 15    | 软件开发与测试、信息系统集成、运维                           | RMB2,000.00   |           |           |           |
| 上海宝钢心越人力资源服务有限公司  | 15    | 人才咨询，企业管理咨询，信息技术领域内的技术开发、转让、咨询、服务           | RMB1,000.00   |           |           |           |
| 上海宝信数字技术有限公司      | 15    | 网络服务、开发、制作计算机软件                             | RMB500.00     |           |           |           |

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用



随着新一代信息技术与传统产业的融合渗透，软件和信息服务业已成为推动我国产业转型升级和经济增长的重要引擎。云计算、大数据、移动应用等新技术、新业态、新模式迅速兴起，加速推动软件企业向网络化、移动化、产品化、服务化方向发展。同时，将这些技术与改造传统制造企业相融合，由此应运而生的智慧制造是未来先进制造技术发展的必然趋势和制造业发展的必然需求，是抢占产业发展的制高点，工业软件企业的转型发展也迎来了窗口期。

另一方面，伴随我国城镇化建设不断提速，为解决城市发展难题、提升管理能级、提高生活品质、推动社会进步、实现可持续发展，建设智慧城市已成为一条必经之路。各地智慧城市建设需求呈爆发式增长，对于宝信软件而言，立足于轨道交通、智慧交通、智慧建筑、智慧水务等优势业务领域，进而探索形成智慧城市整体解决方案，这将为公司带来巨大发展机遇。

近年来，公司主要市场钢铁行业正处于去产能成果巩固期，发展态势稳中向好，同时整个制造业向“智慧制造”迈进的需求进一步释放。2018年是中国宝武深化整合融合化合的关键之年，公司将以此为契机，主导打造IT产业发展的专业化平台，在持续创新的思维驱动下，不断丰富自身业务内涵，在新一轮智慧制造与智慧城市建设浪潮中充分展现产品、技术与服务的竞争力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司在“十三五”期间的规划目标是“打造一个稳定盈利、备受尊敬的智慧服务企业”。发展策略为：聚焦两个业务领域（智慧制造、智慧城市）、培育三个新的业务方向（云计算服务、工业大数据、金融软件和金融服务）、发展四个战略业务（IDC、无人化、物联网、智能交通）、优化构成核心竞争力的五大传统业务（信息化、自动化、信息服务、智能化、机电一体化）。

公司将依据战略规划，结合当前最新形势，积极推进战略转型工作。全面落实年度经营计划，细化工作任务，明确目标责任，力求规模增长稳定、业务结构优化、服务能级提升、经营质量稳健。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、积极投身宝武整合融合化合的相关工作

公司将继续全面、深入推进宝武信息化整合，逐步扩展系统覆盖范围，保障业务协同支撑；并进一步探索在服务属地业务的基础上，以武汉为基地推进中部业务发展。

### 2、争取形成冶金工厂全流程智能化整体方案

公司将加大智慧制造领域的资源投入，争取形成冶金工厂全流程智能化整体方案；同时要以冶金工厂智能化为突破口，在智能解决方案方面有所建树，并向其他行业和领域辐射。

### 3、大力拓展IDC、智能装备和智慧城市业务

公司将紧跟市场放量需求，积极推进IDC项目建设工作，持续优化完善管理体系；加快智能装备相关领域的产品研发；丰富智慧城市板块的业务内涵。在巩固现有市场的基础上进一步提升盈利能力。

#### 4、持续优化公司管理体系与体系支撑能力

公司将倾力打造一个既融合信息化、自动化、智能化业务，又体现行业专业特点的宝信QHSEI综合管理体系，支撑项目实施，降低项目风险；并通过完善信息系统平台，实现知识资产在授权、受控条件下的共享。

#### 5、切实完成“两金”压控和“瘦身健体”的目标任务

加强“两金”压控，降低存量应收账款，提高周转效率；同时开展“瘦身健体”，聚焦资源投入，降低管理成本，逐步退出低增长、低效率的业务。

#### 6、努力探索业务经营模式与产品开发模式创新

公司将围绕软件服务加强能力建设，集中精力和资源投入产品开发，通过探索平台化研发与产品化销售模式，争取在推进产品标准化方面取得突破。

#### 7、继续坚持内生与外延并举的发展策略和寻源实践

公司将继续聚焦核心业务，加强外部寻源，发现与现有核心业务具有协同效应的项目资源，积极谨慎通过收购、兼并、合资等方式，实现核心业务规模增长，提高资产运营效率。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

面对宏观经济深度调整及国内业务市场形势变化，公司未来经营稳定性和持续性可能面临较大风险：

#### 1、业务规模提升与兼并收购风险

在当前行业深度调整，需求增长乏力、行业利润波动的宏观经济大环境的背景下，规模效应和投资收购风险持续上升，规模增长和投资效益之间的矛盾尤为突出，而单纯的以扩大业务规模为目的的兼并收购将面临因市场变动而不断累积的风险。

#### 2、IT 新技术及新业务拓展风险

IT 行业的技术和市场是企业生存、发展的核心竞争力，新技术和新业务拓展所带来不确定性，将是公司未来实现跨越式发展面对的巨大挑战和亟需解决的关键性问题。

#### 3、信用与应收账款风险

受宏观经济影响，目标客户经营状况的不确定性增加，有效控制授信及应收账款规模，依然是公司未来需要面对和解决的重要风险。

### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》第一百五十八条规定“年度报告期内盈利、累计未分配利润为正、且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应以现金方式分配利润，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；确因特殊情况，现金分配比例低于百分之三十的，董事会应向股东大会作特别说明。”

报告期内公司实施 2016 年度利润分配方案，即以总股本 783,249,172 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税）。2017 年 5 月 19 日实施完毕。

公司现金分红，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税)   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2017 年 | 0              | 1.7                | 0             | 134,473,259.24 | 425,276,068.29            | 31.62                         |
| 2016 年 | 0              | 1.3                | 0             | 101,822,392.36 | 335,659,007.00            | 30.34                         |
| 2015 年 | 0              | 2.5                | 10            | 97,906,146.50  | 312,382,171.30            | 31.34                         |

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

| 承诺背景   | 承诺类型   | 承诺方         | 承诺内容   | 承诺时间及期限     | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------|--------|-------------|--|-------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关 | 解决同业竞争 | 宝武集团(原宝钢集团) | 宝钢集团将保证、并促使其子公司不得以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动；若获得的任何商业机会与公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，将 | 2013 年做出的承诺 | 否       | 是        |                      |                 |

|           |        |             |   |             |   |   |  |  |
|-----------|--------|-------------|---|-------------|---|---|--|--|
| 的承诺       |        |             | 立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司；不利用实际控制人的地位损害公司及公司其他股东的利益。本承诺在宝钢集团持有公司不少于 30% 的已发行股份的情况下有效。  |             |   |   |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 宝武集团（原宝钢集团） | 宝钢集团（及所控制的企业）保证不利用自身对公司的控制关系及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利，杜绝非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规提供任何形式的担保。与公司发生的必要的关联交易行为，都将依照法律法规及有关规则履行决策程序；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害公司及其全体股东利益的行为；督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。 | 2013 年做出的承诺 | 否 | 是 |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 宝山钢铁股份有限公司  | 宝钢股份将保证、并促使其子公司不得以任何形式直接或间接从事与公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动；若获得的任何商业机会与公司主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，将立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司；不利用控股股东的地位损害公司及公司其他股东的利益。本承诺在宝钢股份持有公司不少于 30% 的已发行股份的情况下有效。   | 2013 年做出的承诺 | 否 | 是 |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 宝山钢铁股份有限公司  | 宝钢股份（及所控制的企业）保证不利用自身对公司的控制关系及重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利和达成交易的优先权利，杜绝非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规提供任何形式的担保。与公司发生的必要的关联交易行为，都将依照法律法规及有关规则履行决策程序；遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害公司及其全体股东利益的行为；督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。 | 2013 年做出的承诺 | 否 | 是 |  |  |
| 与再        | 其他     | 宝武集团（原宝     | 不越权干预宝信软件经营管理活动，不侵占宝信软件利益。  | 2016 年做出的   | 是 | 是 |  |  |

|                                 |                              |                                |                     |   |   |  |  |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------|---|---|--|--|
| 融<br>资<br>相<br>关<br>的<br>承<br>诺 | 钢集团)                         |                                | 承诺                  |   |   |  |  |
|                                 | 其他<br>宝山钢<br>铁股份<br>有限公<br>司 | 不越权干预宝信软件经营管理活动，<br>不侵占宝信软件利益。 | 2016 年<br>做出的<br>承诺 | 是 | 是 |  |  |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本集团按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

上述会计政策变更，仅影响财务报表相关项目的重分类列报，对公司 2017 年度的财务状况、经营成果和现金流量无实质影响。具体详见本报告第十一节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”、“33、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 790,000          |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5                |

|              | 名称               | 报酬        |
|--------------|------------------|-----------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 250,000   |
| 保荐人          | 浙商证券股份有限公司       | 2,000,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人注重诚信建设，严格履行承诺，未出现履行承诺不及时或不履行的情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述                          | 查询索引  |
|-------------------------------|---|
| 2017年12月7日，董事会审议通过限制性股票计划（草案） | 临 2017-059 号《第八届董事会第十五次会议决议公告》临 2017-061 号《首期 A 股限制性股票计划（草案）摘要公告》 |
| 限制性股票计划获国务院国资委原则同意            | 临 2017-067 号《首期限制性股票计划获国务院国资委批复的公告》                               |
| 2017年12月29日，股东大会审议通过限制性股票计划   | 临 2017-068 《2017 年第四次临时股东大会决议公告》                                  |



|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| 2017 年 12 月 29 日，董事会调整限制性股票计划    | 临 2017-071 号《调整首期 A 股限制性股票计划相关事项的公告》   |
| 2017 年 12 月 29 日，董事会向激励对象授予限制性股票 | 临时 2017-072 号《向激励对象授予限制性股票的公告》         |
| 2018 年 1 月 26 日，限制性股票计划授予登记完成    | 临 2018-001 号《关于首期 A 股限制性股票计划授予登记完成的公告》 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方        | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------|-----------|--------|-----------|----------|--------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 宝山钢铁股份有限公司   | 母公司       | 提供劳务   | 软件开发及工程服务 | 市场价或协议价  |        | 456,601,021.63 | 13.65          | 现金支付     |      |                    |
| 宝山钢铁股份有限公司   | 母公司       | 销售商品   | 系统集成      | 市场价或协议价  |        | 49,215,774.31  | 26.75          | 现金支付     |      |                    |
| 宝山钢铁股份有限公司   | 母公司       | 提供劳务   | 服务外包      | 市场价或协议价  |        | 123,887,060.44 | 10.03          | 现金支付     |      |                    |
| 宝钢湛江钢铁有限公司   | 母公司的控股子公司 | 提供劳务   | 软件开发及工程服务 | 市场价或协议价  |        | 224,215,162.24 | 6.70           | 现金支付     |      |                    |
| 宝钢湛江钢铁有限公司   | 母公司的控股子公司 | 销售商品   | 系统集成      | 市场价或协议价  |        | 434,084.41     | 0.24           | 现金支付     |      |                    |
| 宝钢湛江钢铁有限公司   | 母公司的控股子公司 | 提供劳务   | 服务外包      | 市场价或协议价  |        | 51,090,662.14  | 4.14           | 现金支付     |      |                    |
| 上海梅山钢铁股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务   | 软件开发及工程服务 | 市场价或协议价  |        | 159,545,592.85 | 4.77           | 现金支付     |      |                    |
| 上海梅山钢铁股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品   | 系统集成      | 市场价或协议价  |        | 53,695,548.00  | 29.19          | 现金支付     |      |                    |

|              |           |      |      |         |   |                  |       |      |   |   |
|--------------|-----------|------|------|---------|---|------------------|-------|------|---|---|
| 上海梅山钢铁股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 服务外包 | 市场价或协议价 |   | 22,352,624.95    | 1.81  | 现金支付 |   |   |
| 合计           |           |      |      | /       | / | 1,141,037,530.97 | 23.95 | /    | / | / |

由于原宝信公司在置入公司前系原宝钢集团有限公司的全资子公司，长期以来主要为原宝钢集团内其他关联公司提供 IT 服务；置入后，由于持续经营和服务的需要，该等情况也将长期存在，因此造成公司主营业务关联交易持续存在。

公司所提供的服务是具有较高附加值的钢铁业定制化软件及工程、系统集成、服务外包等服务。

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面独立于控股股东和实际控制人，关联交易不影响公司的独立性。

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用



## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

##### (1). 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2). 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3). 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

##### (1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3、其他情况

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用  不适用

2017 年 6 月 28 日，公司与中国太平洋保险（集团）股份有限公司在上海签订了数据中心合作合同。详见 2017 年 6 月 29 日披露的临 2017-028 号公告。

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用  不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用  不适用

详见公司 2018 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 披露的《2017 年度社会责任报告》。

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用  不适用

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用  不适用

**3. 其他说明**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1707 号文核准，公司于 2017 年 11 月 17 日公开发行了 1,600 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 160,000 万元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2017]437 号文同意，公司 16 亿元可转换公司债券于 2017 年 12 月 5 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宝信转债”，债券代码“110039”。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用  不适用

|               |           |         |
|---------------|-----------|---------|
| 期末转债持有人数      | 68,923    |         |
| 本公司转债的担保人     | 无         |         |
| 前十名转债持有人情况如下： |           |         |
| 可转换公司债券持有人名称  | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） |

|                                     |             |       |
|-------------------------------------|-------------|-------|
| 宝山钢铁股份有限公司                          | 888,000,000 | 55.50 |
| 中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF） | 94,661,000  | 5.92  |
| 中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金         | 40,979,000  | 2.56  |
| 国元证券（香港）有限公司—客户资金（交易所）              | 24,958,000  | 1.56  |
| 法国巴黎银行—自有资金                         | 19,826,000  | 1.24  |
| 招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）    | 18,749,000  | 1.17  |
| 申万宏源证券有限公司                          | 18,461,000  | 1.15  |
| 阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品                 | 18,040,000  | 1.13  |
| 柳向龙                                 | 10,800,000  | 0.68  |
| 翟建琴                                 | 10,294,000  | 0.64  |

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

2018年2月12日，因限制性股票计划完成授予登记，可转债转股价格调整为18.36元/股。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前      |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后      |       |
|-----------|------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------|-------|
|           | 数量         | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量         | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 56,285,098 | 7.19  |             |    |       | -25,767,856 | -25,767,856 | 30,517,242 | 3.90  |
| 1、国有法人持股  | 56,285,098 | 7.19  |             |    |       | -25,767,856 | -25,767,856 | 30,517,242 | 3.90  |
| 2、其他内     | 0          | 0     |             |    |       | 0           | 0           | 0          | 0     |

|            |             |       |  |  |  |            |            |             |       |
|------------|-------------|-------|--|--|--|------------|------------|-------------|-------|
| 资持股        |             |       |  |  |  |            |            |             |       |
| 二、无限售条件流通股 | 726,964,074 | 92.81 |  |  |  | 25,767,856 | 25,767,856 | 752,731,930 | 96.10 |
| 1、人民币普通股   | 498,164,074 | 63.60 |  |  |  | 25,767,856 | 25,767,856 | 523,931,930 | 66.89 |
| 2、境内上市的外资股 | 228,800,000 | 29.21 |  |  |  | 0          | 0          | 228,800,000 | 29.21 |
| 三、普通股股份总数  | 783,249,172 | 100   |  |  |  | 0          | 0          | 783,249,172 | 100   |

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

宝山钢铁股份有限公司持有的 2013 年非公开发行 25,767,856 股限售股于 2017 年 3 月 7 日上市流通。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称       | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期    |
|------------|------------|------------|----------|------------|------|-----------|
| 宝山钢铁股份有限公司 | 56,285,098 | 25,767,856 | 0        | 30,517,242 | 承诺锁定 | 2017年3月7日 |
| 合计         | 56,285,098 | 25,767,856 | 0        | 30,517,242 | /    | /         |

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类          | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期       | 获准上市交易数量   | 交易终止日期      |
|----------------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |             |           |            |            |            |             |
| 可转换公司债券              | 2017年11月17日 | 100       | 16,000,000 | 2017年12月5日 | 16,000,000 | 2023年11月16日 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1707号文核准，公司于 2017 年 11 月 17 日公开发行了 1,600 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 160,000 万元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2017]437号文同意，公司 16 亿元可转换公司债券于 2017 年 12 月 5 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宝信转债”，债券代码“110039”。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 37,710 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 39,907 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况   |                   |             |             |                     |             |    |          |
|---|-------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称<br>(全称)                                      | 报告期内<br>增减        | 期末持股<br>数量  | 比例<br>(%)   | 持有有限售<br>条件股份<br>数量 | 质押或冻<br>结情况 |    | 股东<br>性质 |
|   |                   |             |             |                     | 股份<br>状态    | 数量 |          |
| 宝山钢铁股份有限公司  | 0                 | 434,730,880 | 55.50       | 30,517,242          | 无           | 0  | 国有法人     |
| SHENWAN HONGYUAN<br>NOMINEES(H. K.) LIMITED       | -47,168           | 4,344,610   | 0.55        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| VANGUARD EMERGING<br>MARKETS STOCK INDEX<br>FUND  | 0                 | 4,312,026   | 0.55        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| VANGUARD TOTAL<br>INTERNATION STOCK<br>INDEX FUND | 514,240           | 3,104,810   | 0.40        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| 中国工商银行股份有限<br>公司—国泰估值优势混<br>合型证券投资基金(LOF)         | 2,998,035         | 2,998,035   | 0.38        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| 中国建设银行股份有限<br>公司—国泰中小盘成长<br>混合型证券投资基金<br>(LOF)    | 2,827,578         | 2,827,578   | 0.36        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| 光大保德信基金—宁波<br>银行—上海耀皮诚鼎投<br>资合伙企业(有限合伙)           | 0                 | 2,719,012   | 0.35        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| ISHARES CORE MSCI<br>EMERGING MARKETS ETF         | 2,136,680         | 2,136,680   | 0.27        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| 费建民   | 2,126,800         | 2,126,800   | 0.27        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| GUOTAI JUNAN<br>SECURITIES(HONGKONG)<br>LIMITED   | -768,980          | 1,991,140   | 0.25        | 0                   | 未知          |    | 未知       |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                    |                   |             |             |                     |             |    |          |
| 股东名称  | 持有无限售条件流通股的<br>数量 | 股份种类及数量     |             |                     |             |    |          |
|   |                   | 种类          | 数量          |                     |             |    |          |
| 宝山钢铁股份有限公司  | 404,213,638       | 人民币普通股      | 404,213,638 |                     |             |    |          |

|   |                             |         |           |
|---|-----------------------------|---------|-----------|
| SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED     | 4,344,610                   | 境内上市外资股 | 4,344,610 |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND    | 4,312,026                   | 境内上市外资股 | 4,312,026 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 3,104,810                   | 境内上市外资股 | 3,104,810 |
| 中国工商银行股份有限公司—国泰估值优势混合型证券投资基金(LOF)             | 2,998,035                   | 人民币普通股  | 2,998,035 |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中小盘成长混合型证券投资基金(LOF)            | 2,827,578                   | 人民币普通股  | 2,827,578 |
| 光大保德信基金—宁波银行—上海耀皮诚鼎投资合伙企业(有限合伙)               | 2,719,012                   | 人民币普通股  | 2,719,012 |
| ISHARES CORE MSCI EMERGING MARKETS ETF        | 2,136,680                   | 境内上市外资股 | 2,136,680 |
| 费建民   | 2,126,800                   | 境内上市外资股 | 2,126,800 |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED    | 1,991,140                   | 境内上市外资股 | 1,991,140 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                              | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或者是否一致行动。 |         |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
 适用  不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称  | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件   |
|----|------------|--------------|----------------|-------------|--------|
|    |            |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |        |
| 1  | 宝山钢铁股份有限公司 | 30,517,242   | 2018年10月21日    | 25,767,856  | 锁定36个月 |

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 宝山钢铁股份有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 戴志浩  |
| 成立日期        | 2000-02-03   |
| 主要经营业务      | 钢铁冶炼、加工，电力、煤炭、工业气体生产、码头、仓储、运输等与钢铁相关的业务，技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询服务，汽车修理，商品和技术的进出口，[有 |

|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          | 色金属冶炼及压延加工，工业炉窑，化工原料及产品的生产和销售，金属矿石、煤炭、钢铁、非金属矿石装卸、港区服务，水路货运代理，水路货物装卸联运，船舶代理，国外承包工程劳务合作，国际招标，工程招标代理，国内贸易，对销、转口贸易，废钢，煤炭，燃料油，化学危险品（限批发）]（限分支机构经营），机动车安检。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 详见 2018 年 4 月 28 日（首次预约）宝钢股份 2017 年度报告  |
| 其他情况说明                   | 详见 2018 年 4 月 28 日（首次预约）宝钢股份 2017 年度报告  |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

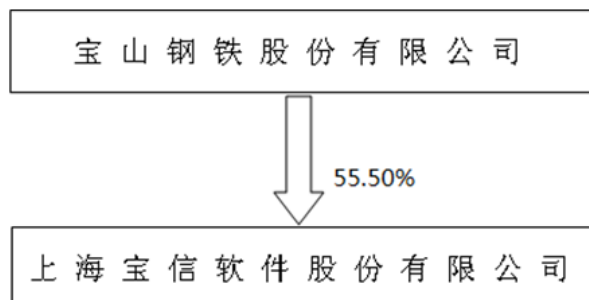
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 中国宝武钢铁集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 马国强   |
| 成立日期                     | 1998-11-17  |
| 主要经营业务                   | 中国宝武钢铁集团有限公司是国家授权投资的机构和国家控股公司，主要经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国宝武钢铁集团有限公司系本公司控股股东的控股股东，详见 2018 年 4 月 28 日（首次预约）宝钢股份 2017 年度报告。   |
| 其他情况说明                   | 中国宝武钢铁集团有限公司系本公司控股股东的控股股东，详见 2018 年 4 月 28 日（首次预约）宝钢股份 2017 年度报告。   |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

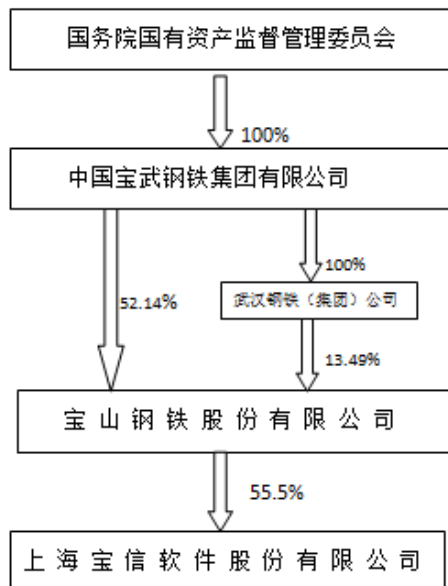
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2018年1月26日，公司首期限制性股票计划完成授予登记，公司总股本变更为791,019,172股，控股股东的持股比例变更为54.96%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期     | 年初持股数   | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 夏雪松 | 党委书记、董事长   | 男  | 47 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 | 235,380 | 235,380 |            |        | 141.30               | 否            |
| 朱湘凯 | 董事、总经理     | 男  | 49 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 | 36,000  | 36,000  |            |        | 141.30               | 否            |
| 吴琨宗 | 董事         | 男  | 46 | 2017年7月14日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 严曜  | 董事         | 女  | 44 | 2017年11月30日 | 2019年4月14日 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 黄敏勤 | 董事         | 男  | 55 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 | 63,572  | 63,572  |            |        | 92.26                | 否            |
| 薛云奎 | 独立董事       | 男  | 53 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 王旭  | 独立董事       | 男  | 62 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 吴斌  | 独立董事       | 男  | 51 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 12.00                | 否            |
| 王丛  | 独立董事       | 男  | 40 | 2017年3月28日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 9.00                 | 否            |
| 张晓波 | 监事会主席      | 女  | 53 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 何梅芬 | 监事         | 女  | 53 | 2016年4月15日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        |                      | 是            |
| 邵卫军 | 职工监事       | 男  | 44 | 2017年3月1日   | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 70.91                | 否            |
| 周建平 | 副总经理       | 男  | 54 | 2016年4月26日  | 2019年4月14日 | 267,460 | 267,460 |            |        | 130.64               | 否            |
| 宋健海 | 副总经理       | 男  | 52 | 2016年4月26日  | 2019年4月14日 | 92,020  | 92,020  |            |        | 130.60               | 否            |
| 陈健  | 副总经理       | 男  | 50 | 2016年4月26日  | 2019年4月14日 | 18,400  | 18,400  |            |        | 129.11               | 否            |
| 王剑虎 | 副总经理       | 男  | 47 | 2016年4月26日  | 2019年4月14日 | 20,000  | 20,000  |            |        | 130.00               | 否            |
| 胡国奋 | 副总经理       | 男  | 55 | 2016年7月28日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 121.00               | 否            |
| 吕子男 | 财务总监、董事会秘书 | 男  | 43 | 2016年4月26日  | 2019年4月14日 |         |         |            |        | 95.00                | 否            |

|     |        |   |    |            |            |         |         |  |   |          |   |
|-----|--------|---|----|------------|------------|---------|---------|--|---|----------|---|
| 张朔共 | 离任董事   | 男 | 60 | 2016年4月15日 | 2017年9月29日 | 22,600  | 22,600  |  |   |          | 是 |
| 朱可炳 | 离任董事   | 男 | 43 | 2016年4月15日 | 2017年6月28日 |         |         |  |   |          | 是 |
| 冯为民 | 离任职工监事 | 男 | 61 | 2016年4月15日 | 2017年3月1日  | 14,160  | 14,160  |  |   | 3.00     | 否 |
| 合计  | /      | / | /  | /          | /          | 769,592 | 769,592 |  | / | 1,230.12 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 夏雪松 | 曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理兼财务总监、党委书记、总经理；现任上海宝信软件股份有限公司党委书记、董事长。                                     |
| 朱湘凯 | 曾任宝钢集团有限公司运营改善部总经理，上海宝信软件股份有限公司董事、党委书记；现任上海宝信软件股份有限公司董事、总经理。                                 |
| 吴琨宗 | 曾任宝钢集团有限公司审计部部长、经营财务部总经理兼资产管理总监，宝山钢铁股份有限公司财务总监兼董事会秘书；现任宝山钢铁股份有限公司财务总监，上海宝信软件股份有限公司董事。        |
| 严曜  | 曾任宝钢集团有限公司资本运营部投资并购事务主任管理师、运营管理首席经理、资本运作首席经理；现任中国宝武钢铁集团有限公司服务业资本运作总监，上海宝信软件股份有限公司董事。         |
| 黄敏勤 | 现任上海宝信软件股份有限公司董事、副总经理（专项）。   |
| 薛云奎 | 现任长江商学院会计学教授，上海宝信软件股份有限公司独立董事，地素时尚股份有限公司独立董事，百年人寿保险股份有限公司独立董事，万达酒店发展有限公司独立董事。                |
| 王旭  | 现任东北大学信息科学与工程学院教授、博士生导师，上海宝信软件股份有限公司独立董事。  |
| 吴斌  | 曾任浙商证券股份有限公司副总裁；现任上海耐拓资产管理有限公司执行董事、总经理，上海宝信软件股份有限公司独立董事，上海缘木投资管理有限公司执行董事，话机世界通信集团股份有限公司独立董事。 |
| 王丛  | 曾任香港中文大学金融系助理教授、副教授（终身教职）；现任中欧国际工商学院金融学教授，上海宝信软件股份有限公司独立董事，会通新材料股份有限公司独立董事。                  |
| 张晓波 | 曾任上海宝钢化工有限公司副总经理；现任中国宝武钢铁集团有限公司专职监事，上海宝信软件股份有限公司监事会主席。                                       |
| 何梅芬 | 现任宝山钢铁股份有限公司职工监事、审计部部长，上海宝信软件股份有限公司监事。   |
| 邵卫军 | 现任上海宝信软件股份有限公司职工监事、自动化服务事业本部总经理。   |
| 周建平 | 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。  |
| 宋健海 | 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。  |
| 陈健  | 现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。  |
| 王剑虎 | 曾任上海宝信软件股份有限公司副总经理（专项）；现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。   |
| 胡国奋 | 曾任宝钢工程技术集团有限公司副总经理；现任上海宝信软件股份有限公司副总经理。   |
| 吕子男 | 曾任上海宝信软件股份有限公司财务部部长、财务总监兼财务部部长；现任上海宝信软件股份有限公司财务总监兼财务部部长、董事会                                  |

|     |                          |
|-----|--------------------------|
|     | 秘书。                      |
| 张朔共 | 曾任上海宝信软件股份有限公司董事，现已离任。   |
| 朱可炳 | 曾任上海宝信软件股份有限公司董事，现已离任。   |
| 冯为民 | 曾任上海宝信软件股份有限公司职工监事，现已离任。 |

其它情况说明

适用  不适用

2018 年 1 月 26 日，公司授予的首期 A 股限制性股票已登记完毕，具体授予的股票数量详见临 2018-001 号公告。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|--------|--------|
| 吴琨宗          | 宝山钢铁股份有限公司 | 财务总监       |        |        |
| 何梅芬          | 宝山钢铁股份有限公司 | 职工监事、审计部部长 |        |        |
| 在股东单位任职情况的说明 |            |            |        |        |

#### (二) 在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|--------|--------|
| 吴琨宗    | 新华人寿保险股份有限公司   | 非执行董事      |        |        |
| 吴琨宗    | 宝钢湛江钢铁有限公司     | 董事         |        |        |
| 严曜     | 中国宝武钢铁集团有限公司   | 资本运作总监     |        |        |
| 严曜     | 上海江南长兴造船有限责任公司 | 董事         |        |        |
| 严曜     | 上海江南长兴重工有限责任公司 | 董事         |        |        |
| 薛云奎    | 长江商学院          | 教授         |        |        |
| 薛云奎    | 地素时尚股份有限公司     | 独立董事       |        |        |
| 薛云奎    | 百年人寿保险股份有限公司   | 独立董事       |        |        |

|              |                   |          |  |  |
|--------------|-------------------|----------|--|--|
| 薛云奎          | 万达酒店发展有限公司        | 独立董事     |  |  |
| 王旭           | 东北大学信息科学与工程学院     | 教授、博士生导师 |  |  |
| 吴斌           | 上海耐拓资产管理有限公司      | 执行董事、总经理 |  |  |
| 吴斌           | 上海缘木投资管理有限公司      | 执行董事     |  |  |
| 吴斌           | 话机世界通信集团股份有限公司    | 独立董事     |  |  |
| 王丛           | 中欧国际工商学院          | 教授       |  |  |
| 王丛           | 会通新材料股份有限公司       | 独立董事     |  |  |
| 张晓波          | 中国宝武钢铁集团有限公司      | 专职监事     |  |  |
| 张晓波          | 宝钢集团广东韶关钢铁有限公司    | 监事       |  |  |
| 张晓波          | 宝钢集团上海五钢有限公司      | 监事       |  |  |
| 何梅芬          | 宝钢湛江钢铁股份有限公司      | 监事       |  |  |
| 何梅芬          | 宝钢集团财务有限责任公司      | 董事       |  |  |
| 张朔共          | 中国宝武钢铁集团有限公司      | 专职董事     |  |  |
| 朱可炳          | 华宝投资有限公司          | 党委书记、总经理 |  |  |
| 朱可炳          | 东方钢铁电子商务有限公司      | 董事       |  |  |
| 朱可炳          | 华宝信托有限责任公司        | 董事长      |  |  |
| 朱可炳          | 宝钢集团财务有限责任公司      | 董事长      |  |  |
| 朱可炳          | 中国太平洋保险（集团）股份有限公司 | 非执行董事    |  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 张朔共先生在 2017 年已退休。 |          |  |  |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司董、监事报酬由公司薪酬与考核委员会提交董事会审议后，经股东大会审议通过。高级管理人员的报酬，由公司董事会根据《高级管理人员目标薪资管理办法》、《高级管理人员绩效考评办法》、在职人员的职务和业绩考评结果确定。独立董事津贴由公司董事会提出议案，经股东大会审议决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬标准根据效益、激励、公平原则，按照公司《高级管理人员绩效考核办法》、《高级管理人员目标薪资管理办法》确定；公司外部董事（除独立董事）、监事不在公司领取报酬和津贴；公司独立董事由公司聘任后，其津贴标准，由股东大会批准。      |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”   |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况” |
|-----------------------------|--|

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 张朔共 | 董事    | 离任   | 退休   |
| 朱可炳 | 董事    | 离任   | 工作原因 |
| 冯为民 | 职工监事  | 离任   | 工作原因 |
| 吴琨宗 | 董事    | 选举   | 工作原因 |
| 严曜  | 董事    | 选举   | 工作原因 |
| 王丛  | 独立董事  | 选举   | 工作原因 |
| 邵卫军 | 职工监事  | 选举   | 工作原因 |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 2,522  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,533  |
| 在职员工的数量合计              | 4,055  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 129    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 0      |
| 销售人员                   | 217    |
| 技术人员                   | 3,491  |
| 财务人员                   | 65     |
| 行政人员                   | 282    |
| 合计                     | 4,055  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量(人)  |
| 研究生                    | 790    |
| 本科生                    | 2,332  |
| 专科及以下                  | 933    |
| 合计                     | 4,055  |

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司依据人才市场薪酬调研结果、公司薪酬管理策略、公司经营业务特点、成本支付能力、人才保留和激励等因素，进行了薪酬水平的合理定位，完善了强绩效管理机制，优化了中层管理人员薪酬管理方案，同时还建立健全了中长期激励机制，实施了首期 A 股限制性股票计划，以提升薪酬投入的竞争性和有效性。

公司内部各单元薪酬总额增长与本单元经营业绩紧密挂钩，员工个人年度薪酬收入与绩效评价情况紧密挂钩，确保薪酬分配的公平性和激励性。

公司以员工的职位、能力、绩效作为付薪依据，员工固定薪酬范围按照岗位等级及市场价值评估结果确定，固定薪酬综合其贡献、能力情况确定，浮动薪酬额度根据其绩效结果确定，从而保证薪酬投入的激励性。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

宝信软件属于高科技、智力密集型产业，人力资源是第一战略资源，人才资本是公司核心资产和竞争力所在。成为“智慧制造的领先者，智慧城市的创新者，员工与企业共同发展的示范者”是公司愿景，宝信软件一直积极、密切地关注和推进员工发展工作，持续完善，强化执行。

在日常的培训工作中，重视和关注员工的学习和发展，注重人才队伍和员工素质工程建设，注重营造积极主动的学习氛围。

公司除每年投入专项资金用于员工能力和素质的培养外，重视核心人才队伍建设，努力造就一支德才兼备、开拓创新、团队效应突出、适应公司业务发展及技术创新需求、行业认可的高端人才队伍，以保证公司的抗风险能力和健康、稳定发展。

2017 年，持续重点开展公司内训体系建设完善、核心骨干队伍培养、关键资质人才队伍建设

等工作。并依托云学习平台，建立了符合公司发展需要的云学习课程库，加大了公司内部经验共享和知识传承力度，促进了员工技能水平的提升。持续从课程体系、兼职教师队伍建设和跨部门选课机制构建三个方面建立并逐步完善公司内训体系。努力将纯粹的员工能力培养向以培养员工能力、员工思维提升为核心的方向转变，由原人才技能培养向团队学习共创整体能力提升方面升级。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

|             |          |
|-------------|----------|
| 劳务外包的工时总数   | 475,924  |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3,179 万元 |

#### 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等要求，规范治理，规范披露，依法履行上市公司义务，不断完善公司治理结构和机制，健全各项规章制度，逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制。

2017年3月28日公司召开2016年度股东大会，选举王从先生为第八届董事会独立董事；2017年7月14日，公司召开2017年第二次临时股东大会，选举吴琨宗先生为第八届董事会董事；2017年11月30日，公司召开2017年第三次临时股东大会，选举严曜女士为第八届董事会董事。公司第八届董事会目前由9名董事组成，其中独立董事4名。独立董事积极参与董事会专门委员会的建设，在董事会下属专门委员会中发挥了重要作用。战略委员会中独立董事占1/5，由董事长夏雪松先生担任主任；审计委员会中独立董事占2/3，由独立董事薛云奎先生担任主任；薪酬与考核委员会成员全部为独立董事，由独立董事吴斌先生担任主任。审计委员会和薪酬与考核委员会均由独立董事担任主任，有效地保证了审计和考核的独立、公正。

公司严格执行《信息披露事务管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，对内幕信息知情人按照要求及时进行备案。

公司高度重视投资者关系的管理，认真执行《投资者关系管理和投资者教育工作办法》，除规定的信息披露途径外，公司还提供多渠道、全方位的投资者关系服务，包括对外的电话专线、对投资者的回函回信、应要求寄送年报、电子信箱、投资者来访接待、外部网站、召开股东座谈会，与投资者面对面沟通，听取意见、建议，促进了公司投资者关系工作的全面开展，有效提高了投资者的满意度，维护了公司良好的市场形象。

公司将根据上市公司治理规范的相关要求，在今后的工作中，认真学习、对照国家法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强公司内部的管理制度和内控制度建设、不断规范公司股东大会和董事会、监事会的运作，进一步深化公司董事、监事的履职意识，促进和推动公司治理水平的提高。

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

适用  不适用

### 二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|------|------|----------------|-----------|
|------|------|----------------|-----------|



|             |                  |                       |                  |
|-------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 2016 年度     | 2017 年 3 月 28 日  | http://www.sse.com.cn | 2017 年 3 月 29 日  |
| 2017 年第一次临时 | 2017 年 5 月 26 日  | http://www.sse.com.cn | 2017 年 5 月 27 日  |
| 2017 年第二次临时 | 2017 年 7 月 14 日  | http://www.sse.com.cn | 2017 年 7 月 15 日  |
| 2017 年第三次临时 | 2017 年 11 月 30 日 | http://www.sse.com.cn | 2017 年 12 月 1 日  |
| 2017 年第四次临时 | 2017 年 12 月 29 日 | http://www.sse.com.cn | 2017 年 12 月 30 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 夏雪松  | 否      | 10         | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 朱湘凯  | 否      | 10         | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 吴琨宗  | 否      | 6          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 严曜   | 否      | 2          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 黄敏勤  | 否      | 10         | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 4                     |
| 薛云奎  | 是      | 10         | 4      | 6         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 王旭   | 是      | 10         | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 吴斌   | 是      | 10         | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 王丛   | 是      | 9          | 3      | 6         | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 张朔共  | 否      | 6          | 3      | 3         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 朱可炳  | 否      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 0                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 10 |
| 其中：现场会议次数      | 3  |
| 通讯方式召开会议次数     | 5  |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2  |

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内公司按照《高级管理人员绩效考核办法》、《高级管理人员目标薪资管理办法》，结合当年的利润、净资产收益率等重要业绩指标完成情况，对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

是

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了“宝信软件公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”的标准审计意见。

内控审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师连向阳、叶辉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

瑞华审字【2018】31010001 号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海宝信软件股份有限公司（以下简称“宝信软件公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝信软件公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宝信软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）营业收入的确认

### 1、事项描述

根据宝信软件公司财务报表附注七、61 和附注十六、6 所示，宝信软件公司 2017 年度主营业务收入 4,764,572,245.03 元，包括软件开发及工程服务收入、系统集成收入和服务外包收入，其中软件开发及工程服务收入占主营业务收入比重为 70.22%，软件开发及工程服务收入的确认是否适当对经营成果存在很大影响。

软件开发及工程服务收入是以完工百分比法确认项目合同收入，软件开发收入以累计实际发生的工时占预计总工时的比例确定完工进度，工程服务收入以累计发生成本占预计总成本的比例确定完工进度。使用完工百分比法时，涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计，对预计合同是否会引起亏损往往需要运用重大的判断，而宝信软件公司管理层（以下简称“管理层”）按照现有经验及市场信息作出这类估计和判断时，会对收入的确认产生影响。

由于收入确认对财务报表整体影响重大，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

对软件开发及工程服务收入，我们执行的主要审计程序如下：

了解、评估了管理层对自订单到销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，包括项目工时预算、成本预算管理等；

我们采用抽样的方式对软件开发及工程服务收入执行了以下程序：

（1）检查与收入确认相关的支持性文件，包括：销售合同、销售发票、客户签收单据、客户或监理对已完成工作的确认函等；

（2）将已完工项目实际发生的总工时（或总成本）与项目开始阶段管理层估计的预计总工时（或合同总成本）进行了对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验 and 能力，并检查合同执行期间依据实际情况的发展变化对工时或成本预算进行定期复核调整的情况，关注其及时性和调整的合理性；

（3）将预估总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以识别是否存在遗漏的组成项目；

（4）检查软件开发项目的实际工时记录，工程服务项目实际发生成本的合同、发票、进度确认单等支持性文件；

（5）对资产负债表日前后确认的开发及工程成本核对至设备签收单、进度单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

## （二）应收款项坏账准备

### 1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，宝信软件公司合并报表附注七、5 应收账款、附注七、4 应收票据、附注七、9 其他应收款，合计原值为 2,487,660,055.75 元，坏账准备金额 162,713,761.89 元。

当有客观证据证明应收款项存在减值时，管理层根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层按信用风险特征的相似性和相关性将其分为若干组合进行评估。根据以前年度的实际损失率及账龄分析为基础，确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的坏账准备计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

对应收款项坏账准备计提，我们执行的主要审计程序如下：

评价并测试了管理层评估和确定应收款项减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据、确定坏账准备计提方法和计算坏账准备金额的控制。

对依据账龄作为风险组合标志的应收款项，选取样本检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性。

选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户历史信用和还款能力等。

通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法，包括信用风险组合划分的合理性和各组合对应的计提比例的恰当性。

分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，以及本期实际核销坏账情况，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

重新计算坏账准备计提表金额是否准确，检查计提方法是否按照坏账政策执行。

## 四、其他信息

宝信软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

宝信软件公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宝信软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宝信软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宝信软件公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宝信软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宝信软件公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就宝信软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：连向阳

中国·北京

中国注册会计师：叶辉

二〇一八年三月十六日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 3,524,978,658.55 | 1,742,172,197.62 |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2  | 806,682.15       |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七、4  | 326,509,529.04   | 236,750,047.99   |
| 应收账款                   | 七、5  | 1,941,931,466.39 | 2,079,220,431.81 |
| 预付款项                   | 七、6  | 148,316,673.97   | 207,549,660.77   |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   | 七、8  | 12,554,000.00    | 23,852,647.00    |
| 其他应收款                  | 七、9  | 56,505,298.43    | 63,037,238.39    |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 638,190,560.82   | 744,594,360.01   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、13 | 11,675,145.09    | 4,196,453.36     |
| 流动资产合计                 |      | 6,661,468,014.44 | 5,101,373,036.95 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七、14 | 28,390,319.53    | 15,008,999.34    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |



|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七、17 | 61,143,616.98    | 59,874,933.22    |
| 投资性房地产                 | 七、18 | 15,006,724.88    | 16,074,431.88    |
| 固定资产                   | 七、19 | 843,978,555.08   | 487,845,823.82   |
| 在建工程                   | 七、20 | 284,297,771.71   | 671,001,007.02   |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、25 | 138,768,367.36   | 178,999,248.61   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | 七、27 | 2,042,882.71     | 2,042,882.71     |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 494,165,755.54   | 263,213,156.17   |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 31,477,175.35    | 42,653,076.63    |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 61,685,552.05    |                  |
| 非流动资产合计                |      | 1,960,956,721.19 | 1,736,713,559.40 |
| 资产总计                   |      | 8,622,424,735.63 | 6,838,086,596.35 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、31 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   | 七、34 | 70,259,548.66    | 296,468,427.83   |
| 应付账款                   | 七、35 | 1,345,492,210.87 | 1,228,654,915.17 |
| 预收款项                   | 七、36 | 739,317,066.89   | 703,420,063.86   |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 32,918,833.59    | 72,717,814.85    |
| 应交税费                   | 七、38 | 73,540,311.90    | 95,949,689.24    |
| 应付利息                   | 七、39 | 400,000.00       |                  |
| 应付股利                   | 七、40 |                  | 27,706,314.65    |
| 其他应付款                  | 七、41 | 66,509,549.57    | 60,824,828.66    |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、43 | 148,643.54       | 153,029.69       |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 2,338,586,165.02 | 2,495,895,083.95 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、45 | 521,641.60       | 690,063.78       |
| 应付债券                   | 七、46 | 1,270,096,666.15 |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 专项应付款         | 七、49 | 6,000,000.00     | 6,000,000.00     |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 97,617,193.72    | 88,058,719.39    |
| 递延所得税负债       |      |                  |                  |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 1,374,235,501.47 | 94,748,783.17    |
| 负债合计          |      | 3,712,821,666.49 | 2,590,643,867.12 |
| <b>所有者权益</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 七、53 | 783,249,172.00   | 783,249,172.00   |
| 其他权益工具        | 七、54 | 311,180,474.98   |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 资本公积          | 七、55 | 1,361,928,459.37 | 1,361,928,459.37 |
| 减：库存股         |      |                  |                  |
| 其他综合收益        | 七、57 | -1,293,051.04    | -1,109,097.69    |
| 专项储备          | 七、58 | 140,573.74       | 102,047.96       |
| 盈余公积          | 七、59 | 265,435,315.61   | 227,265,312.92   |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 七、60 | 2,062,868,982.60 | 1,777,585,309.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 4,783,509,927.26 | 4,149,021,203.92 |
| 少数股东权益        |      | 126,093,141.88   | 98,421,525.31    |
| 所有者权益合计       |      | 4,909,603,069.14 | 4,247,442,729.23 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 8,622,424,735.63 | 6,838,086,596.35 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

**母公司资产负债表**

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海宝信软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 3,229,048,041.18 | 1,488,999,099.80 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 806,682.15       |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      | 286,615,963.89   | 218,682,337.73   |
| 应收账款                   | 十七、1 | 1,585,450,008.20 | 1,750,063,924.58 |
| 预付款项                   |      | 105,958,761.63   | 200,711,654.46   |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      | 12,554,000.00    | 23,852,647.00    |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 40,603,579.83    | 46,152,471.38    |
| 存货                     |      | 536,801,561.89   | 643,028,963.72   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      | 10,544,669.82    | 2,368,173.63     |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计                 |      | 5,808,383,268.59 | 4,373,859,272.30 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 28,390,319.53    | 15,008,999.34    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 223,638,677.19   | 208,369,993.43   |
| 投资性房地产                 |      | 15,006,724.88    | 16,074,431.88    |
| 固定资产                   |      | 796,817,278.26   | 438,657,923.31   |
| 在建工程                   |      | 284,297,771.71   | 671,001,007.02   |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 131,239,592.02   | 170,666,178.29   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      | 491,535,766.23   | 261,289,371.36   |
| 递延所得税资产                |      | 28,258,908.42    | 40,164,399.47    |
| 其他非流动资产                |      | 66,967,652.05    |                  |
| 非流动资产合计                |      | 2,066,152,690.29 | 1,821,232,304.10 |
| 资产总计                   |      | 7,874,535,958.88 | 6,195,091,576.40 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      | 51,380,296.30    | 242,106,301.95   |
| 应付账款                   |      | 1,070,405,469.77 | 1,031,347,027.75 |
| 预收款项                   |      | 705,063,563.69   | 688,875,104.60   |
| 应付职工薪酬                 |      | 21,794,794.55    | 63,084,515.06    |
| 应交税费                   |      | 55,113,715.61    | 78,239,256.50    |
| 应付利息                   |      | 400,000.00       |                  |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 其他应付款                  |      | 57,282,383.56    | 49,112,026.74    |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 1,961,440,223.48 | 2,152,764,232.60 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      | 1,270,096,666.15 |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 专项应付款                  |      | 6,000,000.00     | 6,000,000.00     |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   |      | 97,609,754.94    | 87,996,139.05    |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债       |  |                  |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 1,373,706,421.09 | 93,996,139.05    |
| 负债合计          |  | 3,335,146,644.57 | 2,246,760,371.65 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 783,249,172.00   | 783,249,172.00   |
| 其他权益工具        |  | 311,180,474.98   |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,369,838,941.73 | 1,369,838,941.73 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 265,435,315.61   | 227,265,312.92   |
| 未分配利润         |  | 1,809,685,409.99 | 1,567,977,778.10 |
| 所有者权益合计       |  | 4,539,389,314.31 | 3,948,331,204.75 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 7,874,535,958.88 | 6,195,091,576.40 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

**合并利润表**

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 4,775,779,486.94 | 3,960,273,298.06 |
| 其中：营业收入               | 七、61 | 4,775,779,486.94 | 3,960,273,298.06 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 4,323,508,137.91 | 3,620,155,884.99 |
| 其中：营业成本               | 七、61 | 3,502,435,806.53 | 2,817,372,068.92 |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 税金及附加                 | 七、62 | 16,490,348.01    | 13,644,329.22    |
| 销售费用                  | 七、63 | 138,839,154.20   | 131,042,791.10   |
| 管理费用                  | 七、64 | 680,071,813.14   | 663,657,092.72   |
| 财务费用                  | 七、65 | -24,336,163.78   | -19,820,061.46   |
| 资产减值损失                | 七、66 | 10,007,179.81    | 14,259,664.49    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七、68 | 9,155,984.26     | -9,789,521.37    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 5,455,187.02     | -13,657,603.62   |

|                                    |      |                |                |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)                  | 七、80 |                | 5,400,324.86   |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)                    |      |                |                |
| 其他收益                               | 七、80 | 45,651,788.50  |                |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)                  |      | 507,079,121.79 | 335,728,216.56 |
| 加:营业外收入                            | 七、69 | 1,668,625.23   | 76,109,458.11  |
| 减:营业外支出                            | 七、70 | 6,014,300.28   | 700,222.68     |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                |      | 502,733,446.74 | 411,137,451.99 |
| 减:所得税费用                            | 七、71 | 42,137,956.85  | 46,077,029.43  |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)                  |      | 460,595,489.89 | 365,060,422.56 |
| (一)按经营持续性分类                        |      |                |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)              |      | 460,595,489.89 | 365,060,422.56 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)              |      |                |                |
| (二)按所有权归属分类                        |      |                |                |
| 1.少数股东损益                           |      | 35,319,421.60  | 29,401,415.56  |
| 2.归属于母公司股东的净利润                     |      | 425,276,068.29 | 335,659,007.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 七、72 | -183,953.35    | 387,819.65     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 七、72 | -183,953.35    | 387,819.65     |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                | 七、72 | -183,953.35    | 387,819.65     |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       | 七、72 | -183,953.35    | 387,819.65     |
| 6.其他                               |      |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      |                |                |
| 七、综合收益总额                           |      | 460,411,536.54 | 365,448,242.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 425,092,114.94 | 336,046,826.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | 35,319,421.60  | 29,401,415.56  |
| 八、每股收益:                            |      |                |                |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |      | 0.543          | 0.429          |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |      | 0.538          | 0.429          |

法定代表人:夏雪松

财务总监:吕子男

会计机构负责人:陈咏剑

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                  | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                              | 十七、4 | 4,000,015,937.32 | 3,314,449,661.76 |
| 减: 营业成本                             | 十七、4 | 3,009,730,907.63 | 2,398,086,570.79 |
| 税金及附加                               |      | 11,192,874.15    | 12,806,364.61    |
| 销售费用                                |      | 109,956,943.31   | 101,737,842.94   |
| 管理费用                                |      | 529,838,382.55   | 527,366,347.01   |
| 财务费用                                |      | -23,848,564.33   | -20,645,857.32   |
| 资产减值损失                              |      | 6,545,288.45     | 11,718,212.09    |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)              |      |                  |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)                     | 十七、5 | 16,488,154.32    | -8,687,603.62    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |      | 5,455,187.02     | -13,657,603.62   |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)                   |      |                  |                  |
| 其他收益                                |      | 39,868,225.47    |                  |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)                   |      | 412,956,485.35   | 274,692,578.02   |
| 加: 营业外收入                            |      | 1,300,112.96     | 63,654,824.73    |
| 减: 营业外支出                            |      | 5,680,673.83     | 457,844.42       |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                 |      | 408,575,924.48   | 337,889,558.33   |
| 减: 所得税费用                            |      | 26,875,897.54    | 36,200,183.82    |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                   |      | 381,700,026.94   | 301,689,374.51   |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)              |      | 381,700,026.94   | 301,689,374.51   |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)              |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |                  |                  |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                  |                  |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                  |                  |
| 6. 其他                               |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                            |      | 381,700,026.94   | 301,689,374.51   |
| 七、每股收益:                             |      |                  |                  |

|                 |  |       |       |
|-----------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益(元/股) |  | 0.487 | 0.385 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) |  | 0.483 | 0.385 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 5,003,408,297.52 | 4,225,124,917.71 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |      | 23,964,560.69    | 14,884,089.29    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、73 | 132,296,620.82   | 166,522,568.36   |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 5,159,669,479.03 | 4,406,531,575.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 2,783,364,348.37 | 2,092,372,236.64 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 1,126,414,137.95 | 1,039,769,041.94 |
| 支付的各项税费                      |      | 234,660,062.80   | 198,772,552.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、73 | 240,333,471.83   | 249,004,818.77   |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 4,384,772,020.95 | 3,579,918,649.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 七、74 | 774,897,458.08   | 826,612,926.01   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |      |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 3,999,444.24     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 123,369.33       | 5,697,483.06     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      |                  | 3,290,962.12     |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 七、73 |                  | 251,350,489.16   |
| 投资活动现金流入小计                   |      | 4,122,813.57     | 260,338,934.34   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长              |      | 439,346,555.34   | 589,291,755.60   |



|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 期资产支付的现金                  |      |                  |                  |
| 投资支付的现金                   |      | 13,200,000.00    | 13,100,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、73 |                  | 230,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |      | 452,546,555.34   | 832,391,755.60   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -448,423,741.77  | -572,052,821.26  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |      | 1,600,000,000.00 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、73 | 86,000.00        |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 1,630,086,000.00 | 30,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 30,147,049.41    | 97,157,104.89    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 111,153,154.30   | 105,105,357.19   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 7,684,820.00     | 5,030,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、73 | 27,415,100.00    | 13,229,762.39    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 168,715,303.71   | 215,492,224.47   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 1,461,370,696.29 | -185,492,224.47  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -1,764,246.18    | -140,676.85      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 七、74 | 1,786,080,166.42 | 68,927,203.43    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,728,576,285.30 | 1,659,649,081.87 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、74 | 3,514,656,451.72 | 1,728,576,285.30 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

**母公司现金流量表**

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 4,276,196,066.73 | 3,548,447,802.84 |
| 收到的税费返还               |    | 22,270,360.45    | 13,102,854.25    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 112,827,233.33   | 176,067,932.85   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 4,411,293,660.51 | 3,737,618,589.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,498,611,430.30 | 1,958,039,389.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 831,126,830.03   | 759,365,519.33   |
| 支付的各项税费               |    | 164,686,958.28   | 131,222,577.34   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 189,144,081.22   | 232,088,034.24   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 3,683,569,299.83 | 3,080,715,520.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 727,724,360.68   | 656,903,069.55   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  | 3,400,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 12,732,624.24    | 5,970,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 49,933.08        | 10,530.29        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 4,312,469.33     | 200,371,780.83   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 17,095,026.65    | 209,752,311.12   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 430,691,313.83   | 583,746,591.64   |
| 投资支付的现金                   |  | 35,716,100.00    | 36,337,300.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 200,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 466,407,413.83   | 820,083,891.64   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -449,312,387.18  | -610,331,580.52  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  | 1,600,000,000.00 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 86,000.00        |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,600,086,000.00 |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 101,822,392.36   | 97,906,146.50    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 24,899,000.00    |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 126,721,392.36   | 97,906,146.50    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,473,364,607.64 | -97,906,146.50   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,657,002.64    | -701,609.36      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 1,750,119,578.50 | -52,036,266.83   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,477,222,299.80 | 1,529,258,566.63 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,227,341,878.30 | 1,477,222,299.80 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

合并所有者权益变动表  
 2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|------------------|--------|---------------|------------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |                |                  |        |               |            |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |               |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    | 资本公积           | 减：库存股            | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积       | 一般风险准备         |        |                  | 未分配利润         |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 783,249,172.00 |        |    |                | 1,361,928,459.37 |        | -1,109,097.69 | 102,047.96 | 227,265,312.92 |        | 1,777,585,309.36 | 98,421,525.31 | 4,247,442,729.23 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 783,249,172.00 |        |    |                | 1,361,928,459.37 |        | -1,109,097.69 | 102,047.96 | 227,265,312.92 |        | 1,777,585,309.36 | 98,421,525.31 | 4,247,442,729.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |    | 311,180,474.98 |                  |        | -183,953.35   | 38,525.78  | 38,170,002.69  |        | 285,283,673.24   | 27,671,616.57 | 662,160,339.91   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |                |                  |        | -183,953.35   |            |                |        | 425,276,068.29   | 35,319,421.60 | 460,411,536.54   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    | 311,180,474.98 |                  |        |               |            |                |        |                  |               | 311,180,474.98   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |                |                  |        |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    | 311,180,474.98 |                  |        |               |            |                |        |                  |               | 311,180,474.98   |

|                   |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
|-------------------|----------------|--|----------------|------------------|---------------|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| (三) 利润分配          |                |  |                |                  |               |            | 38,170,002.69  | -139,992,395.05  | -7,684,820.00  | -109,507,212.36  |  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |                |                  |               |            | 38,170,002.69  | -38,170,002.69   |                |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |                |                  |               |            |                | -101,822,392.36  | -7,684,820.00  | -109,507,212.36  |  |
| 4. 其他             |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| (五) 专项储备          |                |  |                |                  |               | 38,525.78  |                |                  | 37,014.97      | 75,540.75        |  |
| 1. 本期提取           |                |  |                |                  |               | 41,585.78  |                |                  | 39,954.97      | 81,540.75        |  |
| 2. 本期使用           |                |  |                |                  |               | 3,060.00   |                |                  | 2,940.00       | 6,000.00         |  |
| (六) 其他            |                |  |                |                  |               |            |                |                  |                |                  |  |
| 四、本期期末余额          | 783,249,172.00 |  | 311,180,474.98 | 1,361,928,459.37 | -1,293,051.04 | 140,573.74 | 265,435,315.61 | 2,062,868,982.60 | 126,093,141.88 | 4,909,603,069.14 |  |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |               |            |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备       | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 391,624,586.00 |        |    |  | 1,757,387,102.46 |       | -1,496,917.34 |            | 197,096,375.47 |        | 1,570,001,386.31 | 59,242,217.65 | 3,973,854,750.55 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 391,624,586.00 |        |    |  | 1,757,387,102.46 |       | -1,496,917.34 |            | 197,096,375.47 |        | 1,570,001,386.31 | 59,242,217.65 | 3,973,854,750.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 391,624,586.00 |        |    |  | -395,458,643.09  |       | 387,819.65    | 102,047.96 | 30,168,937.45  |        | 207,583,923.05   | 39,179,307.66 | 273,587,978.68   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 387,819.65    |            |                |        | 335,659,007.00   | 29,401,415.56 | 365,448,242.21   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | -3,834,057.09    |       |               |            |                |        |                  | 14,807,892.10 | 10,973,835.01    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                  |       |               |            |                |        |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | -3,834,057.09    |       |               |            |                |        |                  | 14,807,892.10 | 10,973,835.01    |

|                  |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| (三)利润分配          |                |  |  |  |                  |               | 30,168,937.45 |                | -128,075,083.95  | -5,030,000.00 | -102,936,146.50  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |               | 30,168,937.45 |                | -30,168,937.45   |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |                  |               |               |                | -97,906,146.50   | -5,030,000.00 | -102,936,146.50  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转     | 391,624,586.00 |  |  |  | -391,624,586.00  |               |               |                |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 391,624,586.00 |  |  |  | -391,624,586.00  |               |               |                |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                  |               | 102,047.96    |                |                  |               | 102,047.96       |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |               | 102,047.96    |                |                  |               | 102,047.96       |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| (六)其他            |                |  |  |  |                  |               |               |                |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 783,249,172.00 |  |  |  | 1,361,928,459.37 | -1,109,097.69 | 102,047.96    | 227,265,312.92 | 1,777,585,309.36 | 98,421,525.31 | 4,247,442,729.23 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

**母公司所有者权益变动表**  
 2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|--------|---------------|-----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积            | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 783,249,172.00 |        |     |                | 1,369,838,941.73 |       |        |               | 227,265,312.92  | 1,567,977,778.10 | 3,948,331,204.75 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 783,249,172.00 |        |     |                | 1,369,838,941.73 |       |        |               | 227,265,312.92  | 1,567,977,778.10 | 3,948,331,204.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     | 311,180,474.98 |                  |       |        | 38,170,002.69 | 241,707,631.89  | 591,058,109.56   |                  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |                |                  |       |        |               | 381,700,026.94  | 381,700,026.94   |                  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     | 311,180,474.98 |                  |       |        |               |                 |                  | 311,180,474.98   |
| 1.股东投入的普通股            |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     | 311,180,474.98 |                  |       |        |               |                 |                  | 311,180,474.98   |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 4.其他                  |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| (三)利润分配               |                |        |     |                |                  |       |        | 38,170,002.69 | -139,992,395.05 | -101,822,392.36  |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |                |                  |       |        | 38,170,002.69 | -38,170,002.69  |                  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |                |                  |       |        |               | -101,822,392.36 | -101,822,392.36  |                  |
| 3.其他                  |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |
| 1.资本公积转增资             |                |        |     |                |                  |       |        |               |                 |                  |                  |



|                  |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 本（或股本）           |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| （六）其他            |                |  |  |                |                  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 783,249,172.00 |  |  | 311,180,474.98 | 1,369,838,941.73 |  |  |  | 265,435,315.61 | 1,809,685,409.99 | 4,539,389,314.31 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 391,624,586.00 |        |     |    | 1,760,439,405.61 |       |        |      | 197,096,375.47 | 1,394,363,487.54 | 3,743,523,854.62 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 391,624,586.00 |        |     |    | 1,760,439,405.61 |       |        |      | 197,096,375.47 | 1,394,363,487.54 | 3,743,523,854.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 391,624,586.00 |        |     |    | -390,600,463.88  |       |        |      | 30,168,937.45  | 173,614,290.56   | 204,807,350.13   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 301,689,374.51   | 301,689,374.51   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 1,024,122.12     |       |        |      |                |                  | 1,024,122.12     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 1,024,122.12     |       |        |      |                |                  | 1,024,122.12     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      | 30,168,937.45  | -128,075,083.95  | -97,906,146.50   |

|                  |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |  |  |  |  | 30,168,937.45  | -30,168,937.45   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |  |  |  |  |                | -97,906,146.50   | -97,906,146.50   |
| 3. 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转     | 391,624,586.00 |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 391,624,586.00 |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 783,249,172.00 |  |  |  |  |  |  |  | 227,265,312.92 | 1,567,977,778.10 | 3,948,331,204.75 |

法定代表人：夏雪松

财务总监：吕子男

会计机构负责人：陈咏剑

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海宝信软件股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为“上海钢管股份有限公司”，于1993年9月25日经上海市经委“沪经（企1993）第409号”文批准改制为股份有限公司。本公司于1994年3月发行A股和B股，于1994年6月23日经上海市人民政府“外经贸股制字（1994）05号”文批准为中华人民共和国外商投资企业，并经上海市工商行政管理局核准登记。本公司所发行人民币普通股A股及境内上市外资股B股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路515号。

1995年5月，根据上海市证券管理办公室“沪证办（95）073号”文，本公司将资本公积转增股本，按10:1的比例送股，业经上海会计师事务所验证并出具“上会师报字（95）第562号”验资报告，并于1995年10月换领了注册号为“企股沪总字第019032号（市局）”的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币262,244,070.00元。

本公司原国家股持股单位为上海冶金控股（集团）公司，持股比例为57.22%。根据财政部“财企（2000）499号”《关于上海冶金控股（集团）公司和上海梅山（集团）有限公司资产划转问题的通知》精神，2000年11月该国家股正式划转给宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”）。

2001年3月26日，本公司2001年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重大资产重组的议案》，同意本公司与宝钢集团下属全资子公司上海宝钢信息产业有限公司（以下简称“原宝信公司”）进行整体资产置换，置出资产为本公司的全部资产和负债，置入资产为原宝信公司的整体资产。

2001年3月30日，本公司已与原宝信公司在上海产权交易所办理了产权交割手续，完成了资产置换。资产置换后，本公司更名为“上海宝信软件股份有限公司”，并于2001年6月14日取得由上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2004年8月11日，本公司原控股股东宝钢集团与其子公司宝山钢铁股份有限公司（以下简称“宝钢股份”）签订《关于上海宝信软件股份有限公司的股份收购协议》，宝钢集团将其持有的本公司未上市流通的150,044,070股（占本公司总股本的57.22%）国家股全部转让给宝钢股份。

本公司股权分置改革方案于2006年5月30日取得国务院国有资产监督管理委员会“国资产权〔2006〕598号”《关于上海宝信软件股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并经本公司于2006年6月2日召开的公司股权分置改革A股市场相关股东会议审议通过，本公司的主要非流通股股东宝钢股份按照每10股送3.4股的

对价向流通股股东支付以换取其持有的非流通股份的流通权。以上股权分置方案已于 2006 年 6 月 28 日实施完毕，本公司的总股本不变。

根据 2011 年 4 月 15 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东送红股，每 10 股送 3 股，按照已发行股份数 262,244,070 股计算，共计 78,673,221 股，每股面值 1 元，计增加股本 78,673,221.00 元，业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华验字[2012]第 0040 号验资报告，并于 2012 年 6 月 8 日取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海宝信软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕203 号）批准，本公司于 2014 年 3 月 7 日非公开发行人民币普通股（A 股）23,214,285 股，每股面值人民币 1 元，计增加股本 23,214,285.00 元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2014]第 31130001 号验资报告，并于 2014 年 7 月 14 日取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海宝信软件股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2138 号）批准，本公司于 2015 年 10 月 21 日非公开发行人民币普通股（A 股）27,493,010 股，每股面值人民币 1 元，计增加股本 27,493,010.00 元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]第 31130005 号验资报告，并于 2015 年 12 月 2 日换领了统一社会信用代码为 91310000607280598W 的《营业执照》。

根据本公司于 2016 年 4 月 15 日召开的 2015 年股东大会决议，本公司以 2015 年 12 月 31 日的股本为基数，以资本公积按每 10 股转增 10 股，转增股份共计 391,624,586 股。增资后本公司注册资本变更为人民币 783,249,172.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1707 号文核准，公司于 2017 年 11 月 17 日向社会公开发行面值总额 160,000 万元人民币的可转换公司债券，每张面值 100 元，共计 1,600 万张，发行价格为 100 元/张，自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起可转换为本公司股票。截至 2017 年 12 月 31 日，尚无因转股形成的股份。

经公司 2017 年 12 月 29 日召开的 2017 年度第四次临时股东大会决议，公司于 2017 年 12 月 29 日首次授予限制性股票，限制性股票激励对象于 2018 年 1 月 12 日完成认购 777 万股。2018 年 1 月 26 日，公司完成登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了证券变更登记证明，公司总股本变更为 791,019,172 股。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数为 783,249,172.00 股，其中：境内上市人民币普通股（A 股）554,449,172.00 股（其中有限售条件股份为 30,517,242.00 股），境内上市外资股（B 股）228,800,000.00 股。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事：软件开发及工程服务、服务外包及系统集成；智能交通、智能建筑、机电一体化系统及产品的制造、销售；公共安全防范工程及信息系统安全工程的施工和维修，在线信息与数据检索、第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）。

本公司的母公司和最终母公司分别为宝山钢铁股份有限公司和中国宝武钢铁集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 16 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 2 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事软件和信息技术服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28

“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34 “重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。



## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在



被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损

益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相



同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合

同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值或享有被投资单位可辨认净资产的公允价值下跌幅度累计超过 10%。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与



应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

#### 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“其他权益工具”。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益成分之间按照发行收入的分配比例进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1). 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本集团将单项金额大于 600 万元的应收账款和单项金额大于 50 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### (3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目       | 确定组合的依据         |
|----------|-----------------|
| 关联方组合    | 与本集团的关联关系       |
| 非关联方账龄组合 | 与本集团的非关联关系及账龄结构 |

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 关联方组合    | 单独测试无特别风险的不计提         |
| 非关联方账龄组合 | 除有证据表明无风险不计提外按账龄分析法计提 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.50         | 0.50          |
| 1—2 年         | 10.00        | 10.00         |
| 2—3 年         | 30.00        | 30.00         |
| 3 年以上         | 50.00        | 50.00         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：账龄一年以上，对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项。

适用 不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：账龄一年以上，对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备                                     |

**(5). 坏账准备的转回:**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**12. 存货**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品及在产品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本集团采用个别计价法确定发出存货的成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各



项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归



属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则

的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，本集团对 2014 年 1 月 1 日后购进的单位价值不超过 100 万元的科研用设备采用扣除预计残值后一次性计提折旧；除上述科研用设备外的其他固定资产采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率  | 年折旧率        |
|---------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-30 年 | 4-10 | 3.00-4.80   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 7 年     | 4    | 13.71       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10 年    | 4    | 9.60        |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-8 年   | 4    | 12.00-19.20 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (5). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其

成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

#### 18. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。



### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费和借款保证金。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。



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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团将商品按照合同约定运至约定交货地点，由客户验收确认后，确认销售收入。主要理由为：商品交付给客户后，其毁损风险以及公允价值变动的收益和风险转由客户承担和享有；客户具有自行销售和再加工产品的权利，本集团不再对售出的商品实施有效控制；公司向客户收取货款的权利于货物交付时点确立，本集团根据历史经验判断相应的货款很可能收到；收入和对应的营业成本的金额均可以可靠计量。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。



于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，

其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                                 |
|-------------------------------------|---|
| 《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》 | 追溯调整 2016 年利润表资产处置收益、营业外收入科目列报，影响金额 5,400,324.86 元。 |
| 《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》      | 影响 2017 年营业外收入、其他收益科目的列报。                           |

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 5,400,324.86 元，调增资产处置收益 5,400,324.86 元。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——完工百分比

在软件开发合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、收入所述的收入确认方法进行确认的，在执行各该软件开发合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (3) 坏账准备计提



本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017 年 12 月 31 日本集团自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 104,114,811.05 元。本集团管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本集团管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本集团将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （11）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### （12）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

### 35. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率         |
|---------|---|------------|
| 增值税     | 应税收入按 17%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、11%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 1%、5% 或 7% 计缴。                           | 1%、5%、7%   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                                   | 3%         |
| 企业所得税   | 注   |            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称                           | 所得税税率 (%) |
|----------------------------------|-----------|
| 上海宝信软件股份有限公司                     | 10%       |
| 上海宝康电子控制工程有限公司（以下简称“宝康电子”）       | 15%       |
| 上海宝立自动化工程有限公司（以下简称“宝立工程”）        | 15%       |
| 上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司（以下简称“梅山设计院”） | 15%       |
| 上海宝景信息技术发展有限公司（以下简称“宝景技术”）       | 15%       |
| 日本宝信株式会社（以下简称“日本宝信”）             | 40%       |
| 大连宝信起重技术有限公司（以下简称“大连宝信”）         | 15%       |
| 上海地铁电子科技有限公司（以下简称“地铁电子”）         | 15%       |
| 上海宝信数据中心有限公司（以下简称“宝信数据”）         | 15%       |
| 宝信云计算(重庆)有限公司（以下简称“宝信重庆”）        | 20%       |
| 新疆宝信智能技术有限公司（以下简称“宝信新疆”）         | 25%       |
| 宝信软件（成都）有限公司（以下简称“宝信成都”）         | 25%       |

### 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司2017年各项指标均符合财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）第四条、第六条关于“国家规划布局内重点软件企业”规定的条件。根据财政部国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）第四条规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。

(2) 宝康电子、宝立工程、梅山设计院、宝景技术、大连宝信、地铁电子、宝信数据为高新技术企业，企业所得税税率为15%。

(3) 2017年宝信重庆年度应纳税所得额不超过50万元，从业人数不超过80人，资产总额不超过1,000万元，满足小型微利企业的认定条件。

根据《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）等相关规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2017年1月1日，“期末”指2017年12月31日；“本期”指2017年度，“上期”指2016年度。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 87,165.86        | 180,096.79       |
| 银行存款          | 3,514,569,285.86 | 1,728,396,188.51 |
| 其他货币资金        | 10,322,206.83    | 13,595,912.32    |
| 合计            | 3,524,978,658.55 | 1,742,172,197.62 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,470,507.78     | 4,827,003.96     |

注：截至2017年12月31日止，使用权受限的其他货币资金为10,322,206.83元，其中：保函、银行承兑汇票等保证金及被冻结账户余额10,322,206.83元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------|------------|------|
| 交易性金融资产   | 806,682.15 |      |
| 其中：债务工具投资 |            |      |
| 权益工具投资    | 806,682.15 |      |
| 衍生金融资产    |            |      |
| 其他        |            |      |
| 合计        | 806,682.15 |      |

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 194,198,697.55 | 180,787,778.91 |
| 商业承兑票据 | 132,310,831.49 | 55,962,269.08  |
| 合计     | 326,509,529.04 | 236,750,047.99 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,000,000.00 |
| 合计     | 2,000,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 139,675,590.60 |           |
| 商业承兑票据 | 5,378,287.98   |           |
| 合计     | 145,053,878.58 |           |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 39,453,045.02    | 1.88   | 39,453,045.02  | 100.00   |                  | 40,674,107.19    | 1.81   | 40,674,107.19  | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 关联方                   | 779,005,474.18   | 37.14  | 727,322.46     | 0.09     | 778,278,151.72   | 899,555,030.56   | 39.94  | 727,322.46     | 0.08     | 898,827,708.10   |
| 非关联方账龄组合              | 1,228,397,569.84 | 58.56  | 64,744,255.17  | 5.27     | 1,163,653,314.67 | 1,254,020,543.63 | 55.68  | 73,741,282.91  | 5.88     | 1,180,279,260.72 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 2,007,403,044.02 | 95.7   | 65,471,577.63  | 3.26     | 1,941,931,466.39 | 2,153,575,574.19 | 95.62  | 74,468,605.37  | 3.46     | 2,079,106,968.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 50,854,346.73    | 2.42   | 50,854,346.73  | 100.00   |                  | 57,933,064.38    | 2.57   | 57,819,601.39  | 99.80    | 113,462.99       |
| 合计                    | 2,097,710,435.77 | 100    | 155,778,969.38 | 7.43     | 1,941,931,466.39 | 2,252,182,745.76 | 100.00 | 172,962,313.95 | 7.68     | 2,079,220,431.81 |



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)    | 期末余额          |               |          |                    |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------------|
|                  | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由               |
| 应收非关联方货款<br>或服务款 | 39,453,045.02 | 39,453,045.02 | 100.00   | 涉及诉讼、仲裁，<br>收回可能性小 |
| 合计               | 39,453,045.02 | 39,453,045.02 | /        | /                  |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额             |               |          |
|---------|------------------|---------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,004,963,295.44 | 5,016,256.42  | 0.50     |
| 1 年以内小计 | 1,004,963,295.44 | 5,016,256.42  | 0.50     |
| 1 至 2 年 | 105,147,785.24   | 10,514,778.54 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 49,650,121.92    | 14,895,036.58 | 30.00    |
| 3 年以上   | 68,636,367.24    | 34,318,183.63 | 50.00    |
| 合计      | 1,228,397,569.84 | 64,744,255.17 | 5.27     |

应收账款按账龄列示：

| 项目      | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,627,176,820.09 | 77.57  | 1,708,081,255.10 | 75.84  |
| 1 至 2 年 | 185,906,108.57   | 8.86   | 210,501,802.17   | 9.35   |
| 2 至 3 年 | 73,226,391.03    | 3.49   | 152,069,814.83   | 6.75   |
| 3 年以上   | 211,401,116.08   | 10.08  | 181,529,873.66   | 8.06   |
| 合计      | 2,097,710,435.77 | 100.00 | 2,252,182,745.76 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,975,593.35 元；本期收回或转回坏帐准备金额 20,158,937.92 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 583,859,919.03 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 27.83%, 计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,117,167.84 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 132,171,657.08 | 89.12  | 185,412,062.38 | 89.33  |
| 1 至 2 年 | 5,032,904.32   | 3.39   | 11,663,527.60  | 5.62   |
| 2 至 3 年 | 3,166,452.47   | 2.13   | 4,934,902.57   | 2.38   |
| 3 年以上   | 7,945,660.10   | 5.36   | 5,539,168.22   | 2.67   |
| 合计      | 148,316,673.97 | 100.00 | 207,549,660.77 | 100.00 |

注:

账龄超过 1 年的大额预付款项未收回的原因主要系部分项目实施周期较长, 未结算所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 58,673,794.66 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 39.56%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**8、 应收股利**
**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 12,554,000.00 | 23,852,647.00 |
| 合计             | 12,554,000.00 | 23,852,647.00 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额          | 账龄   | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------|---------------|------|--------|--------------|
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 12,554,000.00 | 1年以上 | 注      | 否            |
| 合计             | 12,554,000.00 | /    | /      | /            |

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额为中冶赛迪工程技术股份有限公司尚未对全体股东发放的 2015 年分红款。

**9、其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |          |               | 2,348,300.00  | 3.16   | 2,348,300.00  | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |               |        |              |          |               |               |        |               |          |               |
| 关联方                    | 4,643,876.31  | 7.32   |              |          | 4,643,876.31  | 5,120,524.21  | 6.90   |               |          | 5,120,524.21  |
| 非关联方                   | 57,955,361.97 | 91.35  | 6,093,939.85 | 10.51    | 51,861,422.12 | 66,140,361.49 | 89.12  | 8,223,647.31  | 12.43    | 57,916,714.18 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 62,599,238.28 | 98.67  | 6,093,939.85 | 9.73     | 56,505,298.43 | 71,260,885.70 | 96.02  | 8,223,647.31  | 11.54    | 63,037,238.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 840,852.66    | 1.33   | 840,852.66   | 100.00   |               | 607,352.66    | 0.82   | 607,352.66    | 100.00   |               |
| 合计                     | 63,440,090.94 | /      | 6,934,792.51 | /        | 56,505,298.43 | 74,216,538.36 | /      | 11,179,299.97 | /        | 63,037,238.39 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 28,904,795.18 | 164,398.79   | 0.57     |
| 1 年以内小计 | 28,904,795.18 | 164,398.79   | 0.57     |
| 1 至 2 年 | 19,127,880.05 | 1,912,788.01 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 4,722,951.64  | 1,416,885.49 | 30.00    |
| 3 年以上   | 5,199,735.10  | 2,599,867.56 | 50.00    |
| 合计      | 57,955,361.97 | 6,093,939.85 | 10.51    |

其他应收款按账龄列示：

| 项目      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 32,902,566.80 | 51.87  | 40,860,121.24 | 55.06  |
| 1 至 2 年 | 19,148,939.54 | 30.18  | 12,539,445.23 | 16.90  |
| 2 至 3 年 | 4,771,651.64  | 7.52   | 9,951,277.77  | 13.40  |
| 3 年以上   | 6,616,932.96  | 10.43  | 10,865,694.12 | 14.64  |
| 合计      | 63,440,090.94 | 100.00 | 74,216,538.36 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额-1,706,507.46 元；本期收回或转回坏帐准备金额 2,538,000.00 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 转回或收回金额   | 收回方式            |
|-----------|-----------|-----------------|
| 应收非关联方往来款 | 2,348,300 | 根据赔偿协议，确认为营业外支出 |
| 合计        | 2,348,300 | /               |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 投标及履约保证金 | 53,319,429.63 | 58,026,585.97 |
| 押金       | 1,302,594.40  | 1,874,693.68  |
| 备用金      | 1,677,305.16  | 1,936,109.63  |
| 往来款      | 7,140,761.75  | 12,379,149.08 |
| 合计       | 63,440,090.94 | 74,216,538.36 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|---------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 成都地铁有限责任公司         | 投标履约保证金 | 7,174,024.78  | 1-3 年 | 11.31               | 1,818,940.89 |
| 成都鑫信合实业有限公司        | 投标履约保证金 | 5,076,404.90  | 1-2 年 | 8.00                | 507,640.49   |
| 上海市公安局             | 投标履约保证金 | 4,361,150.50  | 0-3 年 | 6.87                | 276,277.95   |
| 上海宝华国际招标有限公司       | 投标履约保证金 | 2,233,954.11  | 0-2 年 | 3.52                |              |
| 温州市行政审批与公共资源交易服务中心 | 投标履约保证金 | 1,800,000.00  | 1 年以内 | 2.84                | 9,000.00     |
| 合计                 | /       | 20,645,534.29 | /     | 32.54               | 2,611,859.33 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               |                | 期初余额           |              |                |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料       | 12,070,265.13  | 3,451,520.82  | 8,618,744.31   | 12,392,650.47  | 1,747,851.06 | 10,644,799.41  |
| 库存商品      | 496,996,917.49 | 20,365,304.87 | 476,631,612.62 | 586,918,495.74 | 5,998,712.02 | 580,919,783.72 |
| 自制半成品及在产品 | 166,159,938.39 | 13,219,734.50 | 152,940,203.89 | 154,889,925.22 | 1,860,148.34 | 153,029,776.88 |
| 合计        | 675,227,121.01 | 37,036,560.19 | 638,190,560.82 | 754,201,071.43 | 9,606,711.42 | 744,594,360.01 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额         | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|-----------|--------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
|           |              | 计提            | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料       | 1,747,851.06 | 1,713,153.68  |    | 9,483.92     |    | 3,451,520.82  |
| 库存商品      | 5,998,712.02 | 17,839,791.47 |    | 3,473,198.62 |    | 20,365,304.87 |
| 自制半成品及在产品 | 1,860,148.34 | 13,219,734.50 |    | 1,860,148.34 |    | 13,219,734.50 |
| 合计        | 9,606,711.42 | 32,772,679.65 |    | 5,342,830.88 |    | 37,036,560.19 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目        | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 原材料       | 存货账面价值高于可变现净值 | 产品售价回升        |               |
| 库存商品      | 存货账面价值高于可变现净值 | 产品售价回升        |               |
| 自制半成品及在产品 | 存货账面价值高于可变现净值 | 产品售价回升        |               |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 4,900,965.45  | 4,196,453.36 |
| 预缴企业所得税 | 2,976,971.66  |              |
| 其他      | 3,797,207.98  |              |
| 合计      | 11,675,145.09 | 4,196,453.36 |

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              |               | 期初余额          |            |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备       | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： |               |              |               |               |            |               |
| 按成本计量的    | 32,995,502.60 | 4,605,183.07 | 28,390,319.53 | 15,608,999.34 | 600,000.00 | 15,008,999.34 |
| 合计        | 32,995,502.60 | 4,605,183.07 | 28,390,319.53 | 15,608,999.34 | 600,000.00 | 15,008,999.34 |

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

 适用  不适用

(3).

## (4). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 账面余额          |               |      |               | 减值准备       |              |      |              | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利       |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|--------------|------|--------------|---------------|--------------|
|                  | 期初            | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 期初         | 本期增加         | 本期减少 | 期末           |               |              |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司   | 9,508,999.34  |               |      | 9,508,999.34  |            |              |      |              | 6.28          |              |
| 金川集团自动化工程有限公司    | 1,000,000.00  |               |      | 1,000,000.00  |            |              |      |              | 7.13          | 2,438,734.21 |
| 上海华谊信息技术有限公司     | 3,000,000.00  |               |      | 3,000,000.00  |            |              |      |              | 15.00         | 1,262,063.03 |
| 上海宝钢心越人力资源服务有限公司 | 1,500,000.00  |               |      | 1,500,000.00  |            |              |      |              | 15.00         |              |
| 上海宝信数字技术有限公司     | 600,000.00    |               |      | 600,000.00    | 600,000.00 |              |      | 600,000.00   | 15.00         |              |
| 上海欧冶数据技术有限责任公司   |               | 17,386,503.26 |      | 17,386,503.26 |            | 4,005,183.07 |      | 4,005,183.07 | 49.00         |              |
| 合计               | 15,608,999.34 | 17,386,503.26 |      | 32,995,502.60 | 600,000.00 | 4,005,183.07 |      | 4,605,183.07 |               | 3,700,797.24 |

注：本集团对上海欧冶数据技术有限责任公司因不再具有重大影响，故计入可供出售金融资产核算。

**(5). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 合计           |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 600,000.00   |          | 600,000.00   |
| 本期计提          | 4,005,183.07 |          | 4,005,183.07 |
| 其中：从其他综合收益转入  |              |          |              |
| 本期减少          |              |          |              |
| 其中：期后公允价值回升转回 | /            |          |              |
| 期末已计提减值金余额    | 4,605,183.07 |          | 4,605,183.07 |

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

其他说明

 适用  不适用

**15、持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况：**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况：**
 适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初余额          | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |        | 期末余额           | 减值准备期末余额      |    |
|-------------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|----|
|                   |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |               | 其他 |
| 二、联营企业            |               |               |      |               |          |        |             |        |                |               |    |
| 上海仁维软件有限公司        | 3,131,624.96  |               |      | 464,918.42    |          |        |             |        |                | 3,596,543.38  |    |
| 北京青科创通信息技术有限公司    | 10,196,471.73 |               |      | 1,954,904.93  |          |        |             |        |                | 12,151,376.66 |    |
| 上海欧冶数据技术有限责任公司    | 17,386,503.26 |               |      |               |          |        |             |        | -17,386,503.26 |               |    |
| 上海锦商网络科技有限公司      | 8,814,910.64  |               |      | 51,181.37     |          |        |             |        |                | 8,866,092.01  |    |
| 武汉宝悍焊接设备有限公司      | 3,012,623.72  |               |      | 823,332.85    |          |        |             |        |                | 3,835,956.57  |    |
| 天津众智天成科技有限公司      | 6,539,654.39  |               |      | -1,803,019.24 |          |        |             |        |                | 4,736,635.15  |    |
| 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 2,407,627.16  |               |      | 599,241.18    |          |        |             |        |                | 3,006,868.34  |    |
| 上海攀极信息科技有限公司      | 7,147,877.36  |               |      | 3,232,439.43  |          |        |             |        |                | 10,380,316.79 |    |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司   | 1,237,640.00  | 3,200,000.00  |      | 6,275.24      |          |        |             |        |                | 4,443,915.24  |    |
| 上海宝能信息科技有限公司      |               | 10,000,000.00 |      | 125,912.84    |          |        |             |        |                | 10,125,912.84 |    |
| 小计                | 59,874,933.22 | 13,200,000.00 |      | 5,455,187.02  |          |        |             |        | -17,386,503.26 | 61,143,616.98 |    |
| 合计                | 59,874,933.22 | 13,200,000.00 |      | 5,455,187.02  |          |        |             |        | -17,386,503.26 | 61,143,616.98 |    |

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 32,902,430.85 |       |      | 32,902,430.85 |
| 2. 本期增加金额   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     | 32,902,430.85 |       |      | 32,902,430.85 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     | 16,827,998.97 |       |      | 16,827,998.97 |
| 2. 本期增加金额   | 1,067,707.00  |       |      | 1,067,707.00  |
| (1) 计提或摊销   | 1,067,707.00  |       |      | 1,067,707.00  |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     | 17,895,705.97 |       |      | 17,895,705.97 |
| 三、减值准备      |               |       |      |               |
| 1. 期初余额     |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额     |               |       |      |               |
| 四、账面价值      |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值   | 15,006,724.88 |       |      | 15,006,724.88 |
| 2. 期初账面价值   | 16,074,431.88 |       |      | 16,074,431.88 |

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物        | 运输设备          | 机器设备           | 电子及其他设备        | 合计               |
|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：      |               |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额      | 54,323,039.26 | 12,796,571.48 | 444,241,641.36 | 224,740,169.71 | 736,101,421.81   |
| 2. 本期增加金额    |               | 4,036,181.81  | 427,716,280.39 | 18,034,559.36  | 449,787,021.56   |
| (1) 购置       |               | 4,036,181.81  |                | 17,985,525.99  | 22,021,707.80    |
| (2) 在建工程转入   |               |               | 414,630,171.54 | -              | 414,630,171.54   |
| (3) 长期待摊费用转入 |               |               | 13,086,108.85  | 49,033.37      | 13,135,142.22    |
| 3. 本期减少金额    | 60,398.96     | 2,387,879.52  |                | 7,832,121.82   | 10,280,400.30    |
| (1) 处置或报废    | 60,398.96     | 2,387,879.52  |                | 7,832,121.82   | 10,280,400.30    |
| 4. 期末余额      | 54,262,640.30 | 14,444,873.77 | 871,957,921.75 | 234,942,607.25 | 1,175,608,043.07 |



|           |               |              |                |                |                |
|-----------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 二、累计折旧    |               |              |                |                |                |
| 1. 期初余额   | 25,246,645.32 | 8,575,420.73 | 61,428,756.32  | 153,004,775.62 | 248,255,597.99 |
| 2. 本期增加金额 | 2,282,340.76  | 1,243,113.43 | 63,263,788.83  | 26,317,938.22  | 93,107,181.24  |
| (1) 计提    | 2,282,340.76  | 1,243,113.43 | 63,263,788.83  | 26,317,938.22  | 93,107,181.24  |
| 3. 本期减少金额 | 57,983.00     | 2,187,087.83 |                | 7,488,220.41   | 9,733,291.24   |
| (1) 处置或报废 | 57,983.00     | 2,187,087.83 |                | 7,488,220.41   | 9,733,291.24   |
| 4. 期末余额   | 27,471,003.08 | 7,631,446.33 | 124,692,545.15 | 171,834,493.43 | 331,629,487.99 |
| 三、减值准备    |               |              |                |                |                |
| 1. 期初余额   |               |              |                |                |                |
| 2. 本期增加金额 |               |              |                |                |                |
| 3. 本期减少金额 |               |              |                |                |                |
| 4. 期末余额   |               |              |                |                |                |
| 四、账面价值    |               |              |                |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 26,791,637.22 | 6,813,427.44 | 747,265,376.60 | 63,108,113.82  | 843,978,555.08 |
| 2. 期初账面价值 | 29,076,393.94 | 4,221,150.75 | 382,812,885.04 | 71,735,394.09  | 487,845,823.82 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末账面价值       |
|---------|--------------|
| 电子及其他设备 | 4,016,039.16 |
| 合计      | 4,016,039.16 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 宝之云 IDC 二期               | 27,106,884.56  |      | 27,106,884.56  | 289,990,880.24 |      | 289,990,880.24 |
| 宝之云 IDC 三期               | 237,395,101.66 |      | 237,395,101.66 | 375,149,052.90 |      | 375,149,052.90 |
| 宝之云 IDC 四期               | 16,505,225.55  |      | 16,505,225.55  | 5,861,073.88   |      | 5,861,073.88   |
| 上海市公安局普陀分局违停自动抓拍系统（二期）项目 | 3,036,592.70   |      | 3,036,592.70   |                |      |                |

|                             |                |  |                |                |  |                |
|-----------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 宝之云(罗泾)机房<br>基础设施优化完善<br>项目 | 253,967.24     |  | 253,967.24     |                |  |                |
| 合计                          | 284,297,771.71 |  | 284,297,771.71 | 671,001,007.02 |  | 671,001,007.02 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额       | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源    |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 宝之云 IDC 二期 | 513,948,500.00   | 289,990,880.24 | 7,651,141.80   | 162,417,827.34 | 108,117,310.14 | 27,106,884.56  | 88.44           | 在建   |              |              |              | 自筹      |
| 宝之云 IDC 三期 | 1,180,000,000.00 | 375,149,052.90 | 298,968,791.74 | 252,212,344.20 | 184,510,398.78 | 237,395,101.66 | 86.35           | 在建   |              |              |              | 募集资金    |
| 宝之云 IDC 四期 | 1,952,620,000.00 | 5,861,073.88   | 10,644,151.67  |                |                | 16,505,225.55  | 0.85            | 在建   | 5,166,763.77 | 5,166,763.77 | 100.00       | 募集资金及自筹 |
| 合计         | 3,646,568,500.00 | 671,001,007.02 | 317,264,085.21 | 414,630,171.54 | 292,627,708.92 | 281,007,211.77 | /               | /    | 5,166,763.77 | 5,166,763.77 | /            | /       |

注：其他减少金额为转入长期待摊费用 292,627,708.92 元

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权            | 合计             |
|------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 32,827,286.91 | 230,915,522.43 | 263,742,809.34 |
| 2. 本期增加金额  |               | 2,835,900.00   | 2,835,900.00   |
| (1) 购置     |               | 2,835,900.00   | 2,835,900.00   |
| (2) 内部研发   |               |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |                |
| 3. 本期减少金额  |               | 169,488.89     | 169,488.89     |
| (1) 处置     |               | 169,488.89     | 169,488.89     |
| 4. 期末余额    | 32,827,286.91 | 233,581,933.54 | 266,409,220.45 |
| 二、累计摊销     |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 10,165,611.07 | 74,577,949.66  | 84,743,560.73  |
| 2. 本期增加金额  | 694,855.20    | 42,371,926.05  | 43,066,781.25  |
| (1) 计提     | 694,855.20    | 42,371,926.05  | 43,066,781.25  |
| 3. 本期减少金额  |               | 169,488.89     | 169,488.89     |
| (1) 处置     |               | 169,488.89     | 169,488.89     |

|           |               |                |                |
|-----------|---------------|----------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 10,860,466.27 | 116,780,386.82 | 127,640,853.09 |
| 三、减值准备    |               |                |                |
| 1. 期初余额   |               |                |                |
| 2. 本期增加金额 |               |                |                |
| (1) 计提    |               |                |                |
| 3. 本期减少金额 |               |                |                |
| (1) 处置    |               |                |                |
| 4. 期末余额   |               |                |                |
| 四、账面价值    |               |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 21,966,820.64 | 116,801,546.72 | 138,768,367.36 |
| 2. 期初账面价值 | 22,661,675.84 | 156,337,572.77 | 178,999,248.61 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 **75.03%**

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|------|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 | 处置   |              |
| 宝景技术            | 2,042,882.71 |         |      | 2,042,882.71 |
| 合计              | 2,042,882.71 |         |      | 2,042,882.71 |

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

商誉减值测试方法详见附注五、22。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本集团商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期摊销金额        | 其他减少金额        | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 装修费     | 263,201,971.72 | 294,629,089.72 | 50,023,154.42 | 13,642,151.48 | 494,165,755.54 |
| 长期借款保证金 | 11,184.45      |                | 11,184.45     |               |                |
| 合计      | 263,213,156.17 | 294,629,089.72 | 50,034,338.87 | 13,642,151.48 | 494,165,755.54 |

注：其他减少金额系按照竣工决算报告进行的重分类调整。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 203,918,201.85 | 21,135,987.84 | 193,001,613.30 | 29,033,919.55 |
| 应付职工薪酬 | 3,863,732.40   | 579,559.86    | 2,692,636.77   | 411,257.96    |
| 递延收益   | 97,617,193.72  | 9,761,627.65  | 88,052,660.79  | 13,207,899.12 |
| 合计     | 305,399,127.97 | 31,477,175.35 | 283,746,910.86 | 42,653,076.63 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 437,303.30    | 2,448,218.80  |
| 可抵扣亏损    | 27,724,642.15 | 21,753,963.78 |
| 合计       | 28,161,945.45 | 24,202,182.58 |

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2017年 |               | 243,328.18    |    |
| 2018年 | 4,319,482.17  | 3,960,176.58  |    |
| 2019年 | 1,706,331.05  | 1,334,971.46  |    |
| 2020年 | 9,280,880.46  | 9,415,402.66  |    |
| 2021年 | 12,388,860.98 | 6,800,084.90  |    |
| 2022年 | 29,087.49     |               |    |
| 合计    | 27,724,642.15 | 21,753,963.78 | /  |



注：于 2017 年 12 月 31 日，本公司之子公司宝景技术、宝立工程，因未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 437,303.30 元和可抵扣亏损 27,724,642.15 元。

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 预付工程及设备款 | 61,685,552.05 |      |
| 合计       | 61,685,552.05 |      |

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计   | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 12,705,776.36 | 46,979,542.96  |
| 银行承兑汇票 | 57,553,772.30 | 249,488,884.87 |
| 合计     | 70,259,548.66 | 296,468,427.83 |

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 应付货款     | 1,005,552,995.73 | 949,646,375.80   |
| 应付服务费    | 283,421,825.29   | 238,808,285.24   |
| 其他资产及费用款 | 56,517,389.85    | 40,200,254.13    |
| 合计       | 1,345,492,210.87 | 1,228,654,915.17 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------------|---------------|-----------|
| 上海舒电自动化技术有限公司           | 12,148,646.10 | 未结算       |
| 维谛技术有限公司                | 9,518,710.50  | 未结算       |
| 北京实创嘉辉科贸有限公司            | 9,456,193.00  | 未结算       |
| 新疆八一钢铁信息科技开发部           | 9,140,006.60  | 未结算       |
| 北京青科创通信息技术有限公司<br>青海分公司 | 6,682,279.96  | 未结算       |
| 合计                      | 46,945,836.16 | /         |

**36、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预收货款或服务款 | 739,317,066.89 | 703,420,063.86 |
| 合计       | 739,317,066.89 | 703,420,063.86 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因       |
|----------------|---------------|-----------------|
| 中国移动通信集团上海有限公司 | 42,379,970.70 | 项目尚未完成, 该款项尚未结清 |
| 宝钢新日铁汽车板有限公司   | 9,102,000.00  | 项目尚未完成, 该款项尚未结清 |
| 天津钢铁集团有限公司     | 6,625,230.00  | 项目尚未完成, 该款项尚未结清 |
| 合计             | 58,107,200.70 | /               |

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额          |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 71,720,982.91 | 998,833,581.97   | 1,038,049,374.63 | 32,505,190.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 133,502,326.28   | 133,502,326.28   |               |
| 三、辞退福利         | 996,831.94    | 4,150,703.22     | 4,733,891.82     | 413,643.34    |
| 合计             | 72,717,814.85 | 1,136,486,611.47 | 1,176,285,592.73 | 32,918,833.59 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少             | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,520,000.00 | 768,760,277.20 | 777,300,277.20   | 3,980,000.00  |
| 二、职工福利费       |               | 19,488,662.76  | 19,488,662.76    |               |
| 三、社会保险费       |               | 60,436,781.52  | 60,436,781.52    |               |
| 其中: 医疗保险费     |               | 53,448,366.24  | 53,448,366.24    |               |
| 工伤保险费         |               | 1,500,817.36   | 1,500,817.36     |               |
| 生育保险费         |               | 5,451,522.94   | 5,451,522.94     |               |
| 其他保险费         |               | 36,074.98      | 36,074.98        |               |
| 四、住房公积金       |               | 63,521,879.53  | 63,521,879.53    |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 22,105,722.02 | 27,685,288.10  | 21,265,819.87    | 28,525,190.25 |
| 六、短期带薪缺勤      |               | 20,022,924.03  | 20,022,924.03    |               |
| 七、伤残救助补助金     |               | 6,537,264.58   | 6,537,264.58     |               |
| 八、外协工资        |               | 31,791,341.18  | 31,791,341.18    |               |
| 九、延期激励        | 37,095,260.89 | 454,739.11     | 37,550,000.00    |               |
| 十、其他          |               | 134,423.96     | 134,423.96       |               |
| 合计            | 71,720,982.91 | 998,833,581.97 | 1,038,049,374.63 | 32,505,190.25 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额 |
|----------|------|----------------|----------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 110,959,879.29 | 110,959,879.29 |      |
| 2、失业保险费  |      | 3,540,886.99   | 3,540,886.99   |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 19,001,560.00  | 19,001,560.00  |      |
| 合计       |      | 133,502,326.28 | 133,502,326.28 |      |

其他说明:

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本集团以员工月平均工资性收入按当地政府机构规定的比例每月向该等计划缴存费

用。同时，按照自愿、量力的原则，本集团每月缴纳企业补充养老保险。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 14,515,739.90 | 33,677,176.31 |
| 企业所得税   | 7,519,577.07  | 26,661,675.75 |
| 个人所得税   | 50,880,661.26 | 34,190,810.21 |
| 城市维护建设税 | 277,294.35    | 624,640.05    |
| 教育费附加   | 223,854.21    | 507,293.07    |
| 河道费     | 797.34        | 104,561.04    |
| 房产税     |               | 76,406.08     |
| 印花税     | 19,460.03     | 4,198.99      |
| 其他      | 102,927.74    | 102,927.74    |
| 合计      | 73,540,311.90 | 95,949,689.24 |

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额       | 期初余额 |
|-------------|------------|------|
| 可转换公司债券应付利息 | 400,000.00 |      |
| 合计          | 400,000.00 |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额 | 期初余额          |
|-------|------|---------------|
| 普通股股利 |      | 27,706,314.65 |
| 合计    |      | 27,706,314.65 |

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付暂收款     | 36,318,236.97 | 36,608,433.82 |
| 应付代扣代缴社保费 | 16,198,492.98 | 15,098,690.01 |
| 应付押金      | 2,287,749.00  | 1,279,314.00  |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付员工报销费用款 | 674,099.04    | 331,717.68    |
| 其他        | 11,030,971.58 | 7,506,673.15  |
| 合计        | 66,509,549.57 | 60,824,828.66 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 成都中衡网络有限公司     | 4,904,453.90  | 保证金       |
| 五冶集团上海有限公司     | 4,375,144.00  | 保证金       |
| 上海宝冶集团有限公司     | 3,916,459.00  | 保证金       |
| 中国五冶集团有限公司     | 2,275,913.00  | 保证金       |
| 银行间市场清算所股份有限公司 | 1,200,000.00  | 押金        |
| 合计             | 16,671,969.90 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 148,643.54 | 153,029.69 |
| 合计          | 148,643.54 | 153,029.69 |

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额        | 期初余额        |
|----------------------|-------------|-------------|
| 保证借款                 | 670,285.14  | 843,093.47  |
| 减：一年内到期的长期借款（附注七、43） | -148,643.54 | -153,029.69 |
| 合计                   | 521,641.60  | 690,063.78  |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额 |
|---------|------------------|------|
| 可转换公司债券 | 1,270,096,666.15 |      |
| 合计      | 1,270,096,666.15 |      |

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称       | 面值  | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额 | 本期发行             | 按面值计提利息    | 溢折价摊销        | 本期偿还 | 期末余额             |
|------------|-----|------------|------|------------------|------|------------------|------------|--------------|------|------------------|
| 宝信转债110039 | 100 | 2017-11-17 | 6年   | 1,600,000,000.00 |      | 1,265,329,902.38 | 400,000.00 | 4,766,763.77 |      | 1,270,096,666.15 |
| 合计         | /   | /          | /    | 1,600,000,000.00 |      | 1,265,329,902.38 | 400,000.00 | 4,766,763.77 |      | 1,270,096,666.15 |

注：在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入其他权益工具。

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海宝信软件股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]1707号）核准，公司于2017年11月17日向社会公开发行面值总额160,000万元人民币的可转换公司债券，每张面值100元，共计1,600万张，发行价格为100元/张，债券票面利率为第一年为0.3%、第二年为0.5%、第三年为1.0%、第四年为1.3%、第五年为1.5%、第六年为1.8%。每年的付息日为本次发行的可转换债券发行首日每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自本次可转债发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，初始转股价格为人民币18.46元/股。

回售条款：（1）有条件回售条款，在可转债最后两个计息年度内，如果公司A股股票任何连续三十个交易日收盘价格低于当期转股价格的70%，可转债持有人有权将其持有的全部或部分可转债按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述连续三十个交易日须从转股价格向下修正之后的第一个交易日起重新计算。在可转债最后两个计息年度内，可转债持有人在每年回售条件

首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次；若首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。（2）附加回售条款，若公司本次发行可转债募集资金投资项目实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售权利。可转债持有人有权将其持有的全部或部分可转债按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的申报期内回售；申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

截至 2017 年 12 月 31 日，尚无因转股形成的股份。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 国家拨入的具有专门用途的拨款 | 6,000,000.00 |      |      | 6,000,000.00 |      |
| 合计             | 6,000,000.00 |      |      | 6,000,000.00 | /    |

**50、预计负债**

适用 不适用



51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因  |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 政府补助          | 88,058,719.39 | 28,019,646.08 | 18,461,171.75 | 97,617,193.72 |       |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 77,710,987.40 | 18,536,277.56 | 11,729,408.47 | 84,517,856.49 | 与资产相关 |
| 与收益相关的政府补助    | 10,347,731.99 | 9,483,368.52  | 6,731,763.28  | 13,099,337.23 | 与收益相关 |
| 合计            | 88,058,719.39 | 28,019,646.08 | 18,461,171.75 | 97,617,193.72 | /     |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目    | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 本期计入其他收益金额    | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|---------------|---------------|-------------|------|---------------|---------------|-------------|
| 高新技术补贴款 | 77,710,987.40 | 18,536,277.56 |             |      | 11,729,408.47 | 84,517,856.49 | 与资产相关       |
| 高新技术补贴款 | 10,347,731.99 | 7,467,022.44  |             |      | 4,715,417.20  | 13,099,337.23 | 与收益相关       |
| 地方政府补贴  |               | 2,016,346.08  |             |      | 2,016,346.08  |               | 与收益相关       |
| 合计      | 88,058,719.39 | 28,019,646.08 |             |      | 18,461,171.75 | 97,617,193.72 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 783,249,172.00 |             |    |       |    |    | 783,249,172.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

| 项目          | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-------------|------|----------------|------|----------------|
| 宝信转债 110039 |      | 311,180,474.98 |      | 311,180,474.98 |

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

| 发行在外的金融工具   | 期初 |      | 本期增加 |                | 本期减少 |      | 期末 |                |
|-------------|----|------|------|----------------|------|------|----|----------------|
|             | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值           |
| 宝信转债 110039 |    |      |      | 311,180,474.98 |      |      |    | 311,180,474.98 |
| 合计          |    |      |      | 311,180,474.98 |      |      |    | 311,180,474.98 |

注：详见本附注七、46、“应付债券”。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价）      | 1,337,324,962.24 |      |      | 1,337,324,962.24 |
| 其中：同一控制下合并形成的差额 | -4,084,057.09    |      |      | -4,084,057.09    |
| 其他              | -4,024,425.16    |      |      | -4,024,425.16    |
| 其他资本公积          | 24,603,497.13    |      |      | 24,603,497.13    |
| 合计              | 1,361,928,459.37 |      |      | 1,361,928,459.37 |

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |         |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  |      |
|    |      |           |                    |         | 税后归属于少数股东 |      |

|                    |               |             |  |  |             |  |               |
|--------------------|---------------|-------------|--|--|-------------|--|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,109,097.69 | -183,953.35 |  |  | -183,953.35 |  | -1,293,051.04 |
| 外币财务报表折算差额         | -1,109,097.69 | -183,953.35 |  |  | -183,953.35 |  | -1,293,051.04 |
| 其他综合收益合计           | -1,109,097.69 | -183,953.35 |  |  | -183,953.35 |  | -1,293,051.04 |

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|-------|------------|-----------|------|------------|
| 安全生产费 | 102,047.96 | 38,525.78 |      | 140,573.74 |
| 合计    | 102,047.96 | 38,525.78 |      | 140,573.74 |

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 225,981,230.45 | 38,170,002.69 |      | 264,151,233.14 |
| 任意盈余公积 | 1,284,082.47   |               |      | 1,284,082.47   |
| 合计     | 227,265,312.92 | 38,170,002.69 |      | 265,435,315.61 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,777,585,309.36 | 1,570,001,386.31 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 1,777,585,309.36 | 1,570,001,386.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 425,276,068.29   | 335,659,007.00   |
| 减：提取法定盈余公积            | 38,170,002.69    | 30,168,937.45    |
| 应付普通股股利               | 101,822,392.36   | 97,906,146.50    |
| 期末未分配利润               | 2,062,868,982.60 | 1,777,585,309.36 |

根据 2017 年 3 月 28 日经本公司 2017 年度股东大会批准的《公司 2016 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 1.30 元(含税)，按照已发行股份数 783,249,172.00 股计算，共计派发股利 101,822,392.36 元。

#### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,764,572,245.03 | 3,501,147,442.39 | 3,950,566,292.60 | 2,816,428,005.90 |
| 其他业务 | 11,207,241.91    | 1,288,364.14     | 9,707,005.46     | 944,063.02       |
| 合计   | 4,775,779,486.94 | 3,502,435,806.53 | 3,960,273,298.06 | 2,817,372,068.92 |

#### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     |               | 5,361,388.40  |
| 城市维护建设税 | 4,317,080.38  | 3,142,818.93  |
| 教育费附加   | 7,689,539.84  | 4,929,289.45  |
| 其他      | 4,483,727.79  | 210,832.44    |
| 合计      | 16,490,348.01 | 13,644,329.22 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、“税项”。

#### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 102,047,903.66 | 96,081,862.07  |
| 差旅费   | 18,245,033.07  | 16,096,372.69  |
| 劳务费   | 376,000.00     | 291,531.34     |
| 公共关系费 | 5,183,236.99   | 5,676,187.78   |
| 广告费用  | 1,947,077.87   | 1,565,732.20   |
| 租赁费   | 2,501,762.04   | 2,824,336.01   |
| 邮电通讯费 | 1,011,230.43   | 1,089,774.50   |
| 折旧费   | 612,027.27     | 1,483,352.63   |
| 其他    | 6,914,882.87   | 5,933,641.88   |
| 合计    | 138,839,154.20 | 131,042,791.10 |

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 520,665,723.88 | 456,959,342.28 |
| 职工薪酬 | 119,481,275.28 | 153,529,329.42 |
| 税费   |                | 4,117,531.03   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费   | 7,122,862.58   | 6,388,294.12   |
| 折旧及摊销 | 6,335,088.51   | 7,197,563.95   |
| 差旅费   | 5,077,756.68   | 5,027,393.15   |
| 公共关系费 | 892,103.51     | 1,110,599.86   |
| 后勤服务费 | 4,671,843.08   | 4,592,274.98   |
| 其他    | 15,825,159.62  | 24,734,763.93  |
| 合计    | 680,071,813.14 | 663,657,092.72 |

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 685,121.83     | 2,166,796.99   |
| 减：利息收入 | -28,228,033.97 | -26,664,206.76 |
| 汇兑损益   | 1,257,526.93   | 1,336,776.40   |
| 其他     | 1,949,221.43   | 3,340,571.91   |
| 合计     | -24,336,163.78 | -19,820,061.46 |

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | -21,427,852.03 | 10,942,217.75 |
| 二、存货跌价损失       | 27,429,848.77  | 2,717,446.74  |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 4,005,183.07   | 600,000.00    |
| 合计             | 10,007,179.81  | 14,259,664.49 |

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------------------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | 5,455,187.02 | -13,657,603.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           |              | 3,287,869.91   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益          | 3,700,797.24 |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |              | 580,212.34     |
| 合计                        | 9,155,984.26 | -9,789,521.37  |

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性 |
|----|-------|-------|----------|
|    |       |       |          |

|             |              |               |              |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
|             |              |               | 损益的金额        |
| 非流动资产处置利得合计 | 69,181.17    | 294,589.82    | 69,181.17    |
| 其中：固定资产处置利得 | 69,181.17    | 294,589.82    | 69,181.17    |
| 无形资产处置利得    |              |               |              |
| 债务重组利得      |              |               |              |
| 非货币性资产交换利得  |              |               |              |
| 接受捐赠        |              |               |              |
| 政府补助        |              | 68,780,761.00 |              |
| 其他          | 1,599,444.06 | 7,034,107.29  | 1,599,444.06 |
|             |              |               |              |
| 合计          | 1,668,625.23 | 76,109,458.11 | 1,668,625.23 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目           | 本期发生金额 | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------|---------------|-------------|
| 高新技术补贴款        |        | 16,343,820.19 | 与资产相关       |
| 高新技术补贴款        |        | 23,409,737.22 | 与收益相关       |
| 地方政府补贴         |        | 14,143,114.30 | 与收益相关       |
| 增值税免退税软件产品即征即退 |        | 14,884,089.29 | 与收益相关       |
| 合计             |        | 68,780,761.00 |             |

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 504,548.56   | 618,675.46 | 504,548.56    |
| 其中：固定资产处置损失 | 504,548.56   | 618,675.46 | 504,548.56    |
| 其他          | 5,509,751.72 | 81,547.22  | 5,509,751.72  |
| 合计          | 6,014,300.28 | 700,222.68 | 6,014,300.28  |

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 30,962,055.57 | 45,698,616.98 |
| 递延所得税费用 | 11,175,901.28 | 378,412.45    |
| 合计      | 42,137,956.85 | 46,077,029.43 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 502,733,446.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 50,273,344.67  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 8,193,496.49   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -17,179,840.17 |
| 非应税收入的影响                       | -873,318.00    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,781,379.90   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,398.69      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -44,487.38     |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | -2,008,219.97  |
| 所得税费用                          | 42,137,956.85  |

其他说明:

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 政府补助           | 31,245,702.14  | 37,189,432.46  |
| 所有权受限的货币资金解除限制 | 6,525,473.22   | 28,297,272.70  |
| 收到的保证金或押金      | 40,939,940.78  | 56,864,578.93  |
| 利息收入等其他        | 53,585,504.68  | 44,171,284.27  |
| 合计             | 132,296,620.82 | 166,522,568.36 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 付现的销售及管理费用 | 207,285,712.53 | 200,131,378.04 |
| 支付保证金      | 9,474,967.73   | 12,227,225.00  |
| 零星往来款等其他   | 23,572,791.57  | 36,646,215.73  |
| 合计         | 240,333,471.83 | 249,004,818.77 |



(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额          |
|----------|-------|----------------|
| 结构性存款及利息 |       | 251,350,489.16 |
| 合计       |       | 251,350,489.16 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-------|-------|----------------|
| 结构性存款 |       | 230,000,000.00 |
| 合计    |       | 230,000,000.00 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 限制性股票款 | 86,000.00 |       |
| 合计     | 86,000.00 |       |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付可转债手续费     | 24,899,000.00 |               |
| 同一控制下收购子公司股权 | 2,516,100.00  | 13,229,762.39 |
| 合计           | 27,415,100.00 | 13,229,762.39 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 460,595,489.89 | 365,060,422.56 |
| 加：资产减值准备                         | 10,007,179.81  | 14,259,664.49  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 94,174,888.24  | 77,129,058.52  |
| 无形资产摊销                           | 43,066,781.25  | 26,119,403.92  |
| 长期待摊费用摊销                         | 50,034,338.87  | 28,848,643.46  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                | -5,400,324.86  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 435,367.39     | 324,085.64     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 2,472,760.14   | 2,307,473.84   |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -9,155,984.26    | 9,789,521.37     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | 11,175,901.28    | 378,412.45       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | 78,973,950.42    | 72,045,500.85    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -60,953,802.53   | -63,616,614.15   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 94,070,587.58    | 299,367,677.92   |
| 其他                           |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 774,897,458.08   | 826,612,926.01   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 3,514,656,451.72 | 1,728,576,285.30 |
| 减：现金的期初余额                    | 1,728,576,285.30 | 1,659,649,081.87 |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 1,786,080,166.42 | 68,927,203.43    |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金            | 3,514,656,451.72 | 1,728,576,285.30 |
| 其中：库存现金         | 87,165.86        | 180,096.79       |
| 可随时用于支付的银行存款    | 3,514,569,285.86 | 1,728,396,188.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                  |                  |
| 存放同业款项          |                  |                  |
| 拆放同业款项          |                  |                  |
| 二、现金等价物         |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |                  |                  |
|                 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 3,514,656,451.72 | 1,728,576,285.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用 |                  |                  |

|              |  |  |
|--------------|--|--|
| 受限制的现金和现金等价物 |  |  |
|--------------|--|--|

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 10,322,206.83 | 详见本附注七、1 |
| 应收票据 | 2,000,000.00  | 详见本附注七、4 |
| 合计   | 12,322,206.83 | /        |

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金  |                |        |               |
| 其中：美元 | 3,732,806.01   | 6.5342 | 24,390,901.03 |
| 欧元    | 4,428.03       | 7.8023 | 34,548.82     |
| 港币    | 1,520.00       | 0.8359 | 1,270.57      |
| 日元    | 74,978,733.00  | 0.0579 | 4,338,413.81  |
| 英镑    | 142.05         | 8.7792 | 1,247.09      |
| 应收账款  |                |        |               |
| 其中：美元 | 225,223.00     | 6.5342 | 1,471,652.13  |
| 欧元    | 69,928.00      | 7.8023 | 545,599.23    |
| 日元    | 24,391,035.00  | 0.0579 | 1,411,826.28  |
| 其他应收款 |                |        | 895,517.70    |
| 其中：美元 | 57,835.00      | 6.5342 | 377,905.46    |
| 日元    | 8,942,388.00   | 0.0579 | 517,612.24    |
| 应付账款  |                |        | 9,037,459.47  |
| 其中：美元 | 116,431.50     | 6.5342 | 760,786.71    |
| 日元    | 142,989,699.51 | 0.0579 | 8,276,672.76  |
| 其他应付款 |                |        | 343,059.81    |
| 其中：日元 | 5,926,780.00   | 0.0579 | 343,059.81    |
| 长期借款  |                |        |               |
| 其中：美元 | 9,012,000.07   | 0.0579 | 521,641.60    |
| 欧元    |                |        |               |

|            |              |        |            |
|------------|--------------|--------|------------|
| 港币         |              |        |            |
| 人民币        |              |        |            |
| 人民币        |              |        |            |
| 一年内到期的长期借款 |              |        | 148,643.54 |
| 日元         | 2,567,999.93 | 0.0579 | 148,643.54 |

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

√适用 □不适用

本集团之下属子公司日本宝信的主要经营地在日本，根据日本当地法律，记账本位币为日元。

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类             | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|----------------|---------------|------|---------------|
| 高新技术补贴款        | 26,003,300.00 | 递延收益 | 16,444,825.67 |
| 地方政府补贴         | 2,016,346.08  | 递延收益 | 2,016,346.08  |
| 地方政府补贴         | 3,226,056.06  | 其他收益 | 3,226,056.06  |
| 增值税免退税软件产品即征即退 | 23,964,560.69 | 其他收益 | 23,964,560.69 |

### 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 80、其他

√适用 □不适用

### (1) 资产处置收益：

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额        | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------|-------|--------------|---------------|
| 固定资产处置利得 |       | 5,400,324.86 |               |

### (2) 其他收益：

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|-------|---------------|
| 增值税免退税软件产品即征即退 | 23,964,560.69 |       |               |
| 高新技术补贴款        | 16,444,825.67 |       | 16,444,825.67 |
| 地方政府补贴         | 5,242,402.14  |       | 5,242,402.14  |
| 合计             | 45,651,788.50 |       | 21,687,227.81 |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）于 2017 年 4 月，本公司全资子公司上海宝景信息技术发展有限公司吸收合并全资子公司上海宝希计算机技术有限公司。

（2）于 2017 年 11 月，本公司子公司好生活（上海）信息科技有限公司经上海市虹口区市场监督管理局批准准予注销，注销后不再纳入合并范围。

（3）于 2017 年 9 月，本公司设立子公司宝信软件（成都）有限公司，持股比例 100%，本公司从 2017 年 9 月开始将其纳入合并报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质       | 持股比例 (%) |    | 取得方式       |
|-------|-------|------|------------|----------|----|------------|
|       |       |      |            | 直接       | 间接 |            |
| 宝康电子  | 上海    | 上海   | 软件服务       | 100.00   |    | 同一控制下企业合并  |
| 宝景技术  | 上海    | 上海   | 软件服务       | 100.00   |    | 非同一控制下企业合并 |
| 日本宝信  | 日本东京  | 日本东京 | 软件服务       | 100.00   |    | 设立         |
| 梅山设计院 | 上海    | 上海   | 软件服务       | 100.00   |    | 同一控制下企业合并  |
| 宝立工程  | 上海    | 上海   | 软件服务       | 51.00    |    | 设立         |
| 大连宝信  | 大连    | 大连   | 软件服务       | 60.00    |    | 设立         |
| 地铁电子  | 上海    | 上海   | 软件服务, 维修维护 | 50.00    |    | 设立         |
| 宝信数据  | 上海    | 上海   | 数据服务       | 51.00    |    | 设立         |
| 宝信重庆  | 重庆    | 重庆   | 数据服务       | 100.00   |    | 设立         |
| 新疆宝信  | 乌鲁木齐  | 乌鲁木齐 | 软件服务       | 51.00    |    | 同一控制下企业合并  |
| 宝信成都  | 成都    | 成都   | 数据服务       | 100.00   |    | 设立         |

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 宝立工程  | 49.00    | 129,512.72    |                | 7,836,665.18  |
| 大连宝信  | 40.00    | 2,090,263.53  | 1,600,000.00   | 11,069,476.19 |
| 地铁电子  | 50.00    | 1,711,123.39  |                | 18,094,199.34 |
| 宝信数据  | 49.00    | 26,299,365.68 | 6,084,820.00   | 64,491,075.45 |
| 新疆宝信  | 49.00    | 5,089,156.28  |                | 24,601,725.72 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |               |          |               | 期初余额           |               |                |               |          |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债    | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债    | 负债合计          |
| 宝立工程  | 20,301,413.03  | 122,713.82    | 20,424,126.85  | 4,430,932.60  |          | 4,430,932.60  | 21,911,371.00  | 111,446.22    | 22,022,817.22  | 6,293,934.65  |          | 6,293,934.65  |
| 大连宝信  | 54,737,258.70  | 176,969.76    | 54,914,228.46  | 27,240,537.98 |          | 27,240,537.98 | 47,331,961.54  | 188,688.27    | 47,520,649.81  | 21,072,618.17 |          | 21,072,618.17 |
| 地铁电子  | 102,390,458.56 | 3,479,715.97  | 105,870,174.53 | 69,678,684.85 | 3,091.00 | 69,681,775.85 | 73,132,190.04  | 3,977,406.12  | 77,109,596.16  | 44,337,385.66 | 6,058.60 | 44,343,444.26 |
| 宝信数据  | 146,887,594.11 | 3,037,631.18  | 149,925,225.29 | 18,310,785.60 |          | 18,310,785.60 | 108,241,510.66 | 1,649,163.27  | 109,890,673.93 | 24,636,984.83 |          | 24,636,984.83 |
| 新疆宝信  | 73,143,547.14  | 17,100,303.00 | 90,243,850.14  | 40,927,151.61 |          | 40,927,151.61 | 75,673,267.78  | 19,168,239.16 | 94,841,506.94  | 55,986,382.38 |          | 55,986,382.38 |

| 子公司名称 | 本期发生额          |               |               |               | 上期发生额         |               |               |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 宝立工程  | 16,151,164.61  | 264,311.68    | 264,311.68    | 3,718,778.86  | 14,471,469.30 | 266,191.08    | 266,191.08    | 1,971,504.64  |
| 大连宝信  | 67,761,358.17  | 5,225,658.84  | 5,225,658.84  | 3,174,234.15  | 66,103,121.64 | 3,984,538.69  | 3,984,538.69  | 6,597,415.36  |
| 地铁电子  | 137,869,805.93 | 3,422,246.78  | 3,422,246.78  | 475,969.54    | 81,232,605.30 | 3,763,127.67  | 3,763,127.67  | 1,176,226.18  |
| 宝信数据  | 124,205,848.11 | 53,672,174.85 | 53,672,174.85 | 49,222,585.87 | 97,036,189.41 | 43,118,245.36 | 43,118,245.36 | 90,754,894.51 |
| 新疆宝信  | 70,272,454.94  | 10,386,033.22 | 10,386,033.22 | 1,246,790.58  | 48,894,357.84 | 9,525,841.59  | 9,525,841.59  | 3,273,091.04  |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业:           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 61,143,616.98 | 42,488,429.96 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 5,455,187.02  | -5,968,545.95 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 5,455,187.02  | -5,968,545.95 |

| 项目       | 期末余额/本期发生额   |                |                |              |              |              |                   |               |                 |               |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|
|          | 上海仁维软件有限公司   | 北京青科创通信息技术有限公司 | 上海外服宝信信息技术有限公司 | 上海锦商网络科技有限公司 | 武汉宝焊焊接设备有限公司 | 天津众智天成科技有限公司 | 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 上海攀极信息科技有限公司  | 上海宝驰信医药科技股份有限公司 | 上海宝能信息科技有限公司  |
| 联营企业:    |              |                |                |              |              |              |                   |               |                 |               |
| 投资账面价值合计 | 3,596,543.38 | 12,151,376.66  |                | 8,866,092.01 | 3,835,956.57 | 4,736,635.15 | 3,006,868.34      | 10,380,316.79 | 4,443,915.24    | 10,125,912.84 |

| 项目              | 期末余额/本期发生额 |                |                |              |              |               |                   |              |                 |              |
|-----------------|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                 | 上海仁维软件有限公司 | 北京青科创通信息技术有限公司 | 上海外服宝信信息技术有限公司 | 上海锦商网络科技有限公司 | 武汉宝悍焊接设备有限公司 | 天津众智天成科技有限公司  | 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 上海攀极信息科技有限公司 | 上海宝驰信医药科技股份有限公司 | 上海宝能信息科技有限公司 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |                |                |              |              |               |                   |              |                 |              |
| —净利润            | 464,918.42 | 1,954,904.93   |                | 51,181.37    | 823,332.85   | -1,803,019.24 | 599,241.18        | 3,232,439.43 | 6,275.24        | 125,912.84   |
| —其他综合收益         |            |                |                |              |              |               |                   |              |                 |              |
| —综合收益总额         | 464,918.42 | 1,954,904.93   |                | 51,181.37    | 823,332.85   | -1,803,019.24 | 599,241.18        | 3,232,439.43 | 6,275.24        | 125,912.84   |

| 项目              | 上期末余额/上期发生额  |                |                |              |              |               |                   |              |                 |  |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|-----------------|--|
|                 | 上海仁维软件有限公司   | 北京青科创通信息技术有限公司 | 上海外服宝信信息技术有限公司 | 上海锦商网络科技有限公司 | 武汉宝悍焊接设备有限公司 | 天津众智天成科技有限公司  | 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 上海攀极信息科技有限公司 | 上海宝驰信医药科技股份有限公司 |  |
| 联营企业：           |              |                |                |              |              |               |                   |              |                 |  |
| 投资账面价值合计        | 3,131,624.96 | 10,196,471.73  |                | 8,814,910.64 | 3,012,623.72 | 6,539,654.39  | 2,407,627.16      | 7,147,877.36 | 1,237,640.00    |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |                |                |              |              |               |                   |              |                 |  |
| —净利润            | 299,784.46   | 1,501,251.90   | -4,994,178.57  | 354,308.96   | 943.48       | -2,323,800.70 | -592,372.84       | 147,877.36   | -362,360.00     |  |
| —其他综合收益         |              |                |                |              |              |               |                   |              |                 |  |
| —综合收益总额         | 299,784.46   | 1,501,251.90   | -4,994,178.57  | 354,308.96   | 943.48       | -2,323,800.70 | -592,372.84       | 147,877.36   | -362,360.00     |  |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称    | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失   |
|----------------|--------------|---------------------|---------------|
| 上海外服宝信信息技术有限公司 | -917,643.39  | -5,507,115.07       | -6,424,758.46 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币、日元及英镑有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元及日元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币、日元及英镑余额外，本集团的资产及负债

均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目         | 2017 年 12 月 31 日 |            |          |                |          |
|------------|------------------|------------|----------|----------------|----------|
|            | 美元               | 欧元         | 港币       | 日元             | 英镑       |
| 现金及现金等价物   | 3,732,806.01     | 4,428.03   | 1,520.00 | 74,978,733.00  | 142.05   |
| 应收账款       | 225,223.00       | 69,928.00  |          | 24,391,035.00  |          |
| 其他应收款      | 57,835.00        |            |          | 8,942,388.00   |          |
| 金融资产总额     | 4,015,864.01     | 74,356.03  | 1,520.00 | 108,312,156.00 | 142.05   |
| 应付账款       | 116,431.50       |            |          | 142,989,699.51 |          |
| 其他应付款      |                  |            |          | 5,926,780.00   |          |
| 长期借款       |                  |            |          | 9,012,000.07   |          |
| 一年内到期的长期借款 |                  |            |          | 2,567,999.93   |          |
| 金融负债总额     | 116,431.50       |            |          | 160,496,479.51 |          |
| 汇率         | 6.534            | 7.802      | 0.836    | 0.0579         | 8.779    |
| 折合人民币      | 25,479,671.91    | 580,148.05 | 1,270.57 | -3,021,472.33  | 1,247.09 |

(续)

| 项目       | 2016 年 12 月 31 日 |               |    |                |          |
|----------|------------------|---------------|----|----------------|----------|
|          | 美元               | 欧元            | 港币 | 日元             | 英镑       |
| 现金及现金等价物 | 539,275.22       | 4,291.20      |    | 61,970,574.00  | 142.05   |
| 应收账款     | 1,167,219.80     | 67,942.00     |    | 36,867,019.00  |          |
| 其他应收款    | 13,280.00        |               |    | 1,509,400.00   |          |
| 金融资产总额   | 1,719,775.02     | 72,233.20     |    | 100,346,993.00 | 142.05   |
| 应付账款     | 2,496,788.45     | 546,755.96    |    | 459,262,012.57 |          |
| 其他应付款    |                  |               |    | 3,606,047.00   |          |
| 长期借款     |                  |               |    | 11,578,251.34  |          |
| 金融负债总额   | 2,496,788.45     | 546,755.96    |    | 474,446,310.91 |          |
| 汇率       | 6.94             | 7.31          |    | 0.06           | 8.51     |
| 折合人民币    | -5,390,142.16    | -3,467,242.94 |    | -22,296,319.35 | 1,208.76 |

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。因目前外汇相关业务较少，本集团目前对单项大额外汇业务具体制定方案以规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 本年度    |        | 上年度    |       |
|----|------|--------|--------|--------|-------|
|    |      | 对利润的影响 | 对股东权益的 | 对利润的影响 | 对股东权益 |
|    |      |        |        |        |       |

|    |           |               | 影响            |               | 的影响           |
|----|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 美元 | 对人民币升值 5% | 1,273,983.60  | 1,273,983.60  | -269,507.11   | -269,507.11   |
| 美元 | 对人民币贬值 5% | -1,273,983.60 | -1,273,983.60 | 269,507.11    | 269,507.11    |
| 欧元 | 对人民币升值 5% | 29,007.40     | 29,007.40     | -173,362.15   | -173,362.15   |
| 欧元 | 对人民币贬值 5% | -29,007.40    | -29,007.40    | 173,362.15    | 173,362.15    |
| 港币 | 对人民币升值 5% | 63.53         | 63.53         |               |               |
| 港币 | 对人民币贬值 5% | -63.53        | -63.53        |               |               |
| 日元 | 对人民币升值 5% | -151,073.62   | -151,073.62   | -1,114,815.97 | -1,123,577.20 |
| 日元 | 对人民币贬值 5% | 151,073.62    | 151,073.62    | 1,114,815.97  | 1,123,577.20  |
| 英镑 | 对人民币升值 5% | 62.35         | 62.35         | 60.44         | 60.44         |
| 英镑 | 对人民币贬值 5% | -62.35        | -62.35        | -60.44        | -60.44        |

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、31)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

| 项目   | 利率变动    | 本年度        |            | 上年度        |            |
|------|---------|------------|------------|------------|------------|
|      |         | 对利润的影响     | 对股东权益的影响   | 对利润的影响     | 对股东权益的影响   |
| 短期借款 | 利率上升 5% | -29,117.69 | -29,117.69 | -17,756.49 | -17,756.49 |
| 短期借款 | 利率下降 5% | 29,117.69  | 29,117.69  | 17,756.49  | 17,756.49  |

### (3) 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资, 在资产负债表日除少量以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外均以成本计量。

## 2、信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### (1) 金融资产的账龄分析

| 项目    | 期末数              |               |               |                |
|-------|------------------|---------------|---------------|----------------|
|       | 信用期内             | 1 年以内         | 1-2 年         | 2 年以上          |
| 应收账款  | 1,662,664,880.04 | 74,525,444.14 | 88,036,976.14 | 116,704,166.07 |
| 其他应收款 | 46,054,418.75    | 3,848,545.98  | 5,776,184.78  | 826,148.92     |

(续)

| 项目    | 期初数              |                |               |               |
|-------|------------------|----------------|---------------|---------------|
|       | 信用期内             | 1 年以内          | 1-2 年         | 2 年以上         |
| 应收账款  | 1,769,318,471.37 | 142,749,825.51 | 82,851,250.91 | 84,300,884.02 |
| 其他应收款 | 55,527,759.85    | 4,907,495.60   | 864,049.88    | 1,737,933.06  |

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收非关联方货款或服务款 90,307,391.75 元，由于存在争议或涉及诉讼及仲裁，收回可能性较小，本集团计提了坏账准备 90,307,391.75 元；其他应收非关联方往来款项 840,852.66 元，由于存在争议，收回可能性较小，本集团计提了坏账准备 840,852.66 元。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将自有资金作为主要资金来源。2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 1,687,963,124.57 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,220,421,875.44 元）。



于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目         | 1 个月以内         | 1-3 个月         | 3-12 个月          | 1-7 年      |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------|
| 应收票据        | 44,449,754.94  | 98,784,370.89  | 183,275,403.21   |            |
| 应收账款        | 392,356,837.55 | 368,999,558.65 | 1,336,354,039.57 |            |
| 其他应收款       | 9,364,929.14   | 7,179,842.94   | 46,895,318.86    |            |
| 其他流动资产      | 8,308,610.28   | 2,636,226.37   | 730,308.44       |            |
| 短期借款        |                |                | 10,000,000.00    |            |
| 应付票据        | 13,138,778.00  | 32,271,099.50  | 24,849,671.16    |            |
| 应付账款        | 123,320,291.41 | 178,344,641.97 | 1,043,827,277.49 |            |
| 应付职工薪酬      | 4,613,809.16   | 2,497,914.41   | 25,807,110.02    |            |
| 应付利息        |                |                | 400,000.00       |            |
| 其他应付款       | 23,580,945.80  | 1,508,910.68   | 41,419,693.09    |            |
| 其他流动负债      |                |                |                  |            |
| 一年内到期的非流动负债 | 148,643.54     |                |                  |            |
| 长期借款        |                |                |                  | 521,641.60 |

## (二) 金融资产转移

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无重大已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末公允价值     |            |            | 合计         |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 |            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |            |            |            |            |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 806,682.15 |            |            | 806,682.15 |
| 1. 交易性金融资产                | 806,682.15 |            |            | 806,682.15 |
| (1) 债务工具投资                |            |            |            |            |
| (2) 权益工具投资                | 806,682.15 |            |            | 806,682.15 |
| (3) 衍生金融资产                |            |            |            |            |

|                             |            |  |  |            |
|-----------------------------|------------|--|--|------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |  |  |            |
| (1) 债务工具投资                  |            |  |  |            |
| (2) 权益工具投资                  |            |  |  |            |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 806,682.15 |  |  | 806,682.15 |

注：公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资主要是在中国上市的股票，其公允价值是根据对应交易所所列的报价确定。

除上述情况外，本集团金融资产主要包括贷款和应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）、可供出售金融资产等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本集团管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

本集团采用的公允价值在计量时分为以下层次输入值：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资主要是在中国上市的股票，其公允价值是根据对应交易所所列的报价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、其他**
 适用  不适用

**十二、关联方及关联交易**
**1、本企业的母公司情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地            | 业务性质 | 注册资本              | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|----------------|------|-------------------|------------------|-------------------|
| 宝山钢铁股份有限公司 | 上海宝山区富锦路 885 号 | 制造业  | 22,268,111,875.00 | 55.50            | 55.50             |

注：本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**
 适用  不适用

企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

 适用  不适用

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 北京青科创通信息技术有限公司  | 联营公司   |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司 | 联营公司   |
| 上海宝能信息科技有限公司    | 联营公司   |
| 上海仁维软件有限公司      | 联营公司   |
| 上海攀极信息科技有限公司    | 联营公司   |
| 天津众智天成科技有限公司    | 联营公司   |
| 武汉宝悍焊接设备有限公司    | 联营公司   |

其他说明

 适用  不适用

**4、其他关联方情况**
 适用  不适用

| 其他关联方名称                | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| BAOSTEELAMERICAINC.    | 同一实际控制方     |
| BAOSTEELSINGAPOREPTLTD | 同一实际控制方     |
| 宝钢不锈钢有限公司              | 同一实际控制方     |
| 宝钢德盛不锈钢有限公司            | 同一实际控制方     |

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| 宝钢发展有限公司                  | 同一实际控制方      |
| 宝武环境科技湛江有限公司（原宝钢发展湛江有限公司） | 同一实际控制方      |
| 宝钢工程技术集团有限公司              | 同一实际控制方      |
| 宝钢工业炉工程技术有限公司             | 同一实际控制方      |
| 宝钢股份黄石涂镀板有限公司             | 同一母公司        |
| 宝钢化工湛江有限公司                | 同一母公司        |
| 宝钢集团（上海）置业有限公司            | 同一实际控制方      |
| 宝钢集团财务有限责任公司              | 同一母公司        |
| 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司            | 同一实际控制方      |
| 宝钢建筑系统集成有限公司              | 同一实际控制方      |
| 宝钢金属有限公司                  | 同一实际控制方      |
| 宝钢特钢韶关有限公司                | 同一实际控制方      |
| 宝钢特钢有限公司                  | 同一实际控制方      |
| 宝钢特钢长材有限公司                | 同一实际控制方      |
| 宝钢新日铁汽车板有限公司              | 母公司合营企业      |
| 宝钢轧辊科技有限责任公司              | 同一实际控制方      |
| 宝钢湛江钢铁有限公司                | 同一母公司        |
| 宝钢资源控股（上海）有限公司            | 同一实际控制方      |
| 宝和通商株式会社                  | 同一母公司        |
| 成都宝钢西部贸易有限公司              | 同一母公司        |
| 东方付通信息技术有限公司              | 同一实际控制方      |
| 东方钢铁电子商务有限公司              | 同一实际控制方      |
| 广东昆仑信息科技有限公司              | 同一实际控制方      |
| 广东韶钢松山股份有限公司              | 同一实际控制方      |
| 广州 JFE 钢板有限公司             | 母公司合营企业      |
| 广州宝钢南方贸易有限公司              | 同一母公司        |
| 华宝基金管理有限公司                | 同一实际控制方      |
| 华宝信托有限责任公司                | 同一实际控制方      |
| 华宝证券有限责任公司                | 同一实际控制方      |
| 柳州宝钢汽车零部件有限公司             | 同一母公司        |
| 南京梅山冶金发展有限公司              | 同一实际控制方      |
| 宁波宝新不锈钢有限公司               | 同一实际控制方      |
| 欧冶云商股份有限公司                | 同一实际控制方      |
| 鄯善县善开矿业有限责任公司             | 同一实际控制方      |
| 上海宝地互联众创空间管理有限公司          | 同一实际控制方      |
| 上海宝锋工程技术有限公司              | 同一实际控制方（注 1） |
| 上海宝钢包装钢带有限公司              | 同一母公司        |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司              | 同一母公司        |
| 上海宝钢高新技术零部件有限公司           | 同一母公司        |
| 上海宝钢工程咨询有限公司              | 同一实际控制方      |
| 上海宝钢工业技术服务有限公司            | 同一实际控制方      |
| 上海宝钢国际经济贸易有限公司            | 同一母公司        |
| 上海宝钢化工有限公司                | 同一母公司        |
| 上海宝钢节能环保技术有限公司            | 同一实际控制方      |
| 上海宝钢浦东国际经济贸易有限公司          | 同一母公司        |
| 上海宝钢气体有限公司                | 同一实际控制方      |
| 上海宝钢新宝工贸实业有限公司            | 同一实际控制方      |
| 上海宝钢住商汽车贸易有限公司            | 同一实际控制方      |

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 上海宝钢资产管理有限公司     | 同一母公司        |
| 上海宝和丰田汽车销售服务有限公司 | 同一实际控制方（注 1） |
| 上海宝华国际招标有限公司     | 同一实际控制方      |
| 上海宝菱电气控制设备有限公司   | 同一实际控制方      |
| 上海宝菱冶金设备工程技术有限公司 | 同一实际控制方（注 1） |
| 上海钢铁交易中心有限公司     | 同一实际控制方      |
| 上海金艺检测技术有限公司     | 同一实际控制方      |
| 上海锦商网络科技有限公司     | 同一实际控制方      |
| 上海科德轧辊表面处理有限公司   | 同一实际控制方      |
| 上海快应信息科技有限公司     | 同一母公司（注 1）   |
| 上海梅山钢铁股份有限公司     | 同一母公司        |
| 上海欧冶材料技术有限责任公司   | 同一实际控制方      |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司   | 同一实际控制方      |
| 上海欧冶金融信息服务股份有限公司 | 同一实际控制方      |
| 上海欧冶数据技术有限责任公司   | 同一实际控制方      |
| 上海全仕宝信息技术有限公司    | 同一实际控制方      |
| 上海申宝汽车服务有限公司     | 同一实际控制方      |
| 武汉宝钢华中贸易有限公司     | 同一母公司        |
| 武汉钢铁有限公司         | 同一母公司        |
| 武汉武钢众鹏信息系统有限公司   | 同一实际控制方      |
| 新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司   | 同一实际控制方      |
| 新疆八钢物业有限责任公司     | 同一实际控制方      |
| 新疆八一钢铁股份有限公司     | 同一实际控制方      |
| 新疆八一钢铁信息科技开发部    | 同一实际控制方（注 1） |
| 新疆焦煤（集团）有限责任公司   | 同一实际控制方      |
| 新疆焦煤集团阜康气煤有限公司   | 同一实际控制方      |
| 烟台宝钢钢管有限责任公司     | 同一母公司（注 1）   |
| 中国宝武钢铁集团有限公司     | 实际控制方        |
| 宝武集团其他子公司        | 同一实际控制方      |
| 申通集团及其子公司        | 注 2          |

其他说明：

注 1：该公司已注销或处置。

注 2：上海申通地铁集团有限公司（以下简称“申通集团”）持有本公司控股子公司地铁电子 50% 股权，对该子公司可施加重大影响，故申通集团及其子公司为本集团的关联方，但下文中统计的与申通集团及其子公司之间的关联交易仅为其与地铁电子之间的交易，对其与本公司和本集团内其他子公司之间的交易，均不作为关联交易纳入统计。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|-----------|----------------|----------------|
| 宝山钢铁股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 243,702,417.08 | 174,422,825.15 |

|                 |           |               |               |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|
| 上海仁维软件有限公司      | 采购商品/接受劳务 | 62,106,204.42 | 47,711,205.24 |
| 武汉武钢众鹏信息系统有限公司  | 采购商品/接受劳务 | 11,670,754.72 |               |
| 上海宝能信息科技有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 9,130,424.32  |               |
| 上海宝钢资产管理有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 7,700,000.00  |               |
| 宝钢发展有限公司        | 采购商品/接受劳务 | 7,460,515.08  | 10,983,908.36 |
| 宝钢工程技术集团有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 5,157,692.31  |               |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 3,578,113.12  |               |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司  | 采购商品/接受劳务 | 3,236,475.28  | 1,806,083.93  |
| 新疆八一钢铁股份有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 2,680,011.52  | 11,117,057.02 |
| 广东昆仑信息科技有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 1,756,037.74  |               |
| 上海宝华国际招标有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 1,308,713.46  | 488,811.24    |
| 上海锦商网络科技有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 1,062,382.60  | 566,037.72    |
| 上海宝钢工程咨询有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 1,060,667.93  | 2,706,391.52  |
| 上海金艺检测技术有限公司    | 采购商品/接受劳务 | 1,032,748.60  |               |
| 上海宝钢节能环保技术有限公司  | 采购商品/接受劳务 |               | 35,667,381.20 |
| 上海宝菱电气控制设备有限公司  | 采购商品/接受劳务 |               | 4,776,846.33  |
| 宝武集团其他子公司       | 采购商品/接受劳务 | 7,091,720.61  | 9,766,395.28  |
| 申通集团及其子公司       | 采购商品/接受劳务 | 4,893,332.95  | 7,860,202.51  |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|-----------|----------------|----------------|
| 宝山钢铁股份有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 629,703,856.38 | 434,051,537.09 |
| 宝钢湛江钢铁有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 275,739,908.80 | 451,169,015.88 |
| 上海梅山钢铁股份有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 235,593,765.80 | 147,680,870.70 |
| 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司   | 出售商品/提供劳务 | 62,697,848.98  | 32,351,348.34  |
| 欧冶云商股份有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 62,189,984.55  | 24,271,461.17  |
| 华宝证券有限责任公司       | 出售商品/提供劳务 | 55,446,798.20  | 51,839,015.99  |
| 中国宝武钢铁集团有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 38,155,275.59  | 63,267,113.34  |
| 广东韶钢松山股份有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 35,333,995.29  | 29,726,017.57  |
| 宝钢不锈钢有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 24,728,685.37  | 28,475,044.65  |
| 广州 JFE 钢板有限公司    | 出售商品/提供劳务 | 21,019,089.31  | 24,114,752.66  |
| 宝钢新日铁汽车板有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 21,001,713.68  | 27,296,963.32  |
| 宝钢特钢有限公司         | 出售商品/提供劳务 | 20,779,512.21  | 26,122,765.35  |
| 宝钢工程技术集团有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 18,871,408.25  | 20,325,512.84  |
| 东方钢铁电子商务有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 17,704,484.57  | 18,361,885.34  |
| 华宝信托有限责任公司       | 出售商品/提供劳务 | 17,554,417.41  | 16,362,713.14  |
| 上海宝钢化工有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 17,291,315.17  | 8,470,443.18   |
| 宝钢特钢长材有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 16,437,744.96  | 4,391,129.18   |
| 宝钢德盛不锈钢有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 14,177,059.27  | 10,400,073.56  |
| 新疆焦煤(集团)有限责任公司   | 出售商品/提供劳务 | 13,781,253.25  | 3,038,211.78   |
| 宁波宝新不锈钢有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 13,511,268.98  | 26,516,859.77  |
| 上海钢铁交易中心有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 11,169,394.12  | 7,937,058.58   |
| 上海宝钢国际经济贸易有限公司   | 出售商品/提供劳务 | 10,989,270.20  | 16,705,710.77  |
| 上海宝地互联众创空间管理有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 10,867,466.47  |                |
| 宝钢集团财务有限责任公司     | 出售商品/提供劳务 | 10,616,884.98  | 18,138,117.16  |



|                       |           |                |                |
|-----------------------|-----------|----------------|----------------|
| 宝钢资源控股（上海）有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 10,129,765.30  | 10,192,514.76  |
| 宝钢集团（上海）置业有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 10,099,316.32  | 30,352,916.36  |
| 宝钢股份黄石涂镀板有限公司         | 出售商品/提供劳务 | 10,078,000.00  | 293,339.62     |
| 新疆八一钢铁股份有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 9,784,168.23   | 4,533,756.88   |
| 上海宝菱电气控制设备有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 9,056,489.91   | 51,144,571.84  |
| 上海宝钢工业技术服务有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 8,731,214.68   | 9,240,665.83   |
| 南京梅山冶金发展有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 8,608,617.64   | 7,066,447.29   |
| 上海欧冶金融信息服务股份有限公司      | 出售商品/提供劳务 | 8,231,086.54   | 15,222,480.75  |
| 广州宝钢南方贸易有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 6,325,387.30   | 5,895,881.04   |
| 北京青科创通信息技术有限公司        | 出售商品/提供劳务 | 5,298,509.38   | 604,944.06     |
| 东方付通信息技术有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 4,839,386.32   | 426,014.15     |
| 宝钢工业炉工程技术有限公司         | 出售商品/提供劳务 | 4,418,239.61   | 3,116,979.51   |
| 上海快应信息科技有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 4,340,914.11   | 15,765,557.47  |
| 成都宝钢西部贸易有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 3,355,432.69   | 7,492,731.10   |
| 宝钢发展有限公司              | 出售商品/提供劳务 | 3,139,198.69   | 4,962,969.98   |
| 上海欧冶数据技术有限责任公司        | 出售商品/提供劳务 | 3,075,440.31   | 4,370,167.00   |
| 柳州宝钢汽车零部件有限公司         | 出售商品/提供劳务 | 2,928,810.16   | 2,033,574.97   |
| 宝钢金属有限公司              | 出售商品/提供劳务 | 2,665,937.01   | 5,726,490.16   |
| 广东昆仑信息科技有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 2,479,839.38   | 2,245,943.40   |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司          | 出售商品/提供劳务 | 2,459,255.20   | 4,835,187.23   |
| 上海欧冶材料技术有限责任公司        | 出售商品/提供劳务 | 2,379,281.16   | 7,692,714.83   |
| 上海宝钢高新技术零部件有限公司       | 出售商品/提供劳务 | 2,358,174.89   | 4,444,082.27   |
| 烟台宝钢钢管有限责任公司          | 出售商品/提供劳务 | 2,189,518.96   | 4,172,538.77   |
| BAOSTEEL AMERICA INC. | 出售商品/提供劳务 | 2,083,918.06   | 1,681,230.14   |
| 宝武集团其他子公司             | 出售商品/提供劳务 | 93,393,666.86  | 114,627,708.32 |
| 申通集团及其子公司             | 出售商品/提供劳务 | 100,353,817.00 | 68,993,515.13  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|



|              |        |              |              |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 上海宝钢气体有限公司   | 房屋及建筑物 | 7,920,854.30 | 6,344,207.92 |
| 华宝证券有限责任公司   | 房屋及建筑物 | 1,445,412.11 | 2,075,100.00 |
| 上海攀极信息科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 387,188.10   |              |

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 上海宝钢资产管理有限公司   | 房屋建筑物  | 15,909,814.68 |               |
| 宝钢发展有限公司       | 房屋建筑物  | 4,523,523.96  | 4,821,044.00  |
| 上海宝钢新宝工贸实业有限公司 | 房屋建筑物  | 1,899,999.96  | 1,583,311.41  |
| 上海宝钢住商汽车贸易有限公司 | 运输设备   | 768,563.33    | 1,355,200.00  |
| 上海宝钢国际经济贸易有限公司 | 房屋建筑物  | 331,600.01    | 2,047,608.00  |
| 宝山钢铁股份有限公司     | 房屋建筑物  |               | 14,244,744.80 |
| 宝武集团其他子公司      | 房屋建筑物  | 1,115,528.95  | 1,217,178.98  |
| 申通集团及其子公司      | 房屋建筑物  | 2,379,401.30  |               |

关联租赁情况说明

适用  不适用

#### 存放关联方的货币资金

| 项目           | 本期发生数         | 上期发生数        |
|--------------|---------------|--------------|
| 宝钢集团财务有限责任公司 | 28,344,572.50 | 3,175,831.87 |

注：上述存款年利率为同期银行活期存款利率，本期收到的利息收入为 287,420.57 元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明   |
|--------------|---------------|------------|------------|--|
| 拆入           |               |            |            |  |
| 宝钢集团财务有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2016年9月19日 | 2017年9月18日 | 利率 4.35%，系子公司宝康电子流动资产借款。已于 2017 年 4 月 11 日提前归还。  |
| 宝钢集团财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2017年3月24日 | 2018年3月23日 | 利率 4.35%，系子公司宝康电子流动资产借款。已于 2017 年 12 月 31 日提前归还。 |
| 宝钢集团财务有限     | 5,000,000.00  | 2017年6     | 2017年6     | 利率 4.35%，系子公司宝康电                                 |

|                  |              |                    |                    |                              |
|------------------|--------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 责任公司             |              | 月 15 日             | 月 28 日             | 子流动资产借款。                     |
| 宝钢集团财务有限<br>责任公司 | 5,000,000.00 | 2017 年 9<br>月 15 日 | 2017 年 9<br>月 28 日 | 利率 4.57%，系子公司宝康电<br>子流动资产借款。 |
| 宝钢集团财务有限<br>责任公司 | 5,000,000.00 | 2017 年 8<br>月 16 日 | 2018 年 8<br>月 15 日 | 利率 4.57%，系子公司宝景流<br>动资产借款。   |
| 宝钢集团财务有限<br>责任公司 | 5,000,000.00 | 2016 年 9<br>月 1 日  | 2017 年 8<br>月 31 日 | 利率 4.35%，系子公司宝景流<br>动资产借款。   |
| 拆出               |              |                    |                    |                              |
|                  |              |                    |                    |                              |
|                  |              |                    |                    |                              |

注 1：子公司宝康电子于本期向宝钢集团财务有限责任公司共计借入 20,000,000.00 元，本报告期内支付的利息金额为 398,538.56 元；

注 2：子公司宝景于本期向宝钢集团财务有限责任公司共计借入 5,000,000.00 元，本报告期内支付的利息金额为 83,737.51 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额   |
|----------|----------|---------|
| 关键管理人员报酬 | 1,230.12 | 1,100.9 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末余额           |           | 期初余额           |           |
|-------|--------------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|       |                    | 账面余额           | 坏账准备      | 账面余额           | 坏账准备      |
| 应收账款： | 宝山钢铁股份有<br>限公司     | 229,495,169.77 | 17,256.00 | 149,888,383.44 | 17,256.00 |
|       | 上海梅山钢铁股<br>份有限公司   | 100,186,844.46 |           | 79,932,880.80  |           |
|       | 宝钢湛江钢铁有<br>限公司     | 43,605,063.82  |           | 199,892,941.32 |           |
|       | 宝钢集团新疆八<br>一钢铁有限公司 | 35,250,720.08  |           | 64,720,870.50  |           |
|       | 宝钢工程技术集<br>团有限公司   | 30,242,080.35  |           | 50,696,082.53  |           |
|       | 新疆八一钢铁股<br>份有限公司   | 18,624,783.68  |           | 4,598,828.97   |           |
|       | 宝钢集团(上海)<br>置业有限公司 | 17,422,953.92  |           | 15,913,257.03  |           |

|  |                    |               |            |               |            |
|--|--------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|  | 鄯善县善开矿业<br>有限责任公司  | 15,536,852.79 |            | 15,171,570.79 |            |
|  | 宝钢新日铁汽车<br>板有限公司   | 14,805,934.05 |            | 10,315,597.78 |            |
|  | 新疆焦煤(集团)<br>有限责任公司 | 12,515,228.28 |            | 15,781,562.65 |            |
|  | 广州JFE钢板有<br>限公司    | 11,656,523.57 |            | 11,921,921.90 |            |
|  | 武汉宝焊焊接设<br>备有限公司   | 11,294,948.80 |            | 11,294,948.80 |            |
|  | 新疆焦煤集团阜<br>康气煤有限公司 | 10,623,452.83 |            | 10,564,049.06 |            |
|  | 宝钢特钢长材有<br>限公司     | 9,983,093.42  |            | 6,687,648.45  |            |
|  | 宝钢不锈钢有限<br>公司      | 9,391,874.35  | 496,020.28 | 10,089,781.81 | 496,020.28 |
|  | 上海宝钢化工有<br>限公司     | 8,612,283.47  |            | 6,140,780.70  |            |
|  | 新疆八一钢铁信<br>息科技开发部  | 8,561,268.17  |            | 8,691,268.17  |            |
|  | 华宝证券有限责<br>任公司     | 8,053,680.78  |            | 5,021,233.28  |            |
|  | 宝钢特钢有限公<br>司       | 7,638,949.11  |            | 10,314,109.37 |            |
|  | 宁波宝新不锈钢<br>有限公司    | 6,749,177.51  | 98,000.38  | 11,760,097.57 | 98,000.38  |
|  | 中国宝武钢铁集<br>团有限公司   | 6,813,196.63  | 64,045.80  | 9,942,909.55  | 64,045.80  |
|  | 北京青科创通信<br>息技术有限公司 | 6,606,404.97  |            | 1,530,055.33  |            |
|  | 上海科德轧辊表<br>面处理有限公司 | 6,595,682.43  |            |               |            |
|  | 宝钢德盛不锈钢<br>有限公司    | 6,488,454.29  |            | 7,862,239.87  |            |
|  | 欧冶云商股份有<br>限公司     | 5,713,777.99  |            | 18,670,578.05 |            |
|  | 东方钢铁电子商<br>务有限公司   | 5,272,809.85  |            | 1,989,161.20  |            |
|  | 宝钢集团财务有<br>限责任公司   | 5,221,097.79  |            | 5,242,458.12  |            |
|  | 南京梅山冶金发<br>展有限公司   | 4,829,321.13  |            | 5,877,253.81  |            |
|  | 上海钢铁交易中<br>心有限公司   | 4,574,300.25  |            | 2,080,876.73  |            |
|  | 广东韶钢松山股<br>份有限公司   | 4,498,365.93  |            | 13,571,671.54 |            |
|  | 上海宝钢工业技<br>术服务有限公司 | 4,352,452.99  |            | 3,533,045.42  |            |
|  | 上海宝钢气体有<br>限公司     | 4,251,205.83  |            | 1,110,422.50  |            |

|       |                            |                |            |                |            |
|-------|----------------------------|----------------|------------|----------------|------------|
|       | 限公司                        |                |            |                |            |
|       | 上海宝菱电气控制设备有限公司             | 4,169,474.18   |            | 23,391,287.00  |            |
|       | 华宝信托有限责任公司                 | 3,798,843.98   |            | 3,036,518.50   |            |
|       | 宝钢建筑系统集成有限公司               | 3,542,489.03   |            | 23,292.83      |            |
|       | 宝钢特钢韶关有限公司                 | 3,523,657.68   |            |                |            |
|       | 上海宝地互联众创空间管理有限公司           | 3,352,035.06   |            |                |            |
|       | 天津众智天成科技有限公司               | 3,351,132.08   |            |                |            |
|       | 宝钢发展有限公司                   | 2,695,162.26   |            | 2,132,574.08   |            |
|       | 上海宝钢节能环保技术有限公司             | 2,571,960.61   |            | 4,722,035.50   |            |
|       | 上海全仕宝信息技术有限公司              | 1,531,463.16   |            |                |            |
|       | 广东昆仑信息科技有限公司               | 1,350,278.18   |            |                |            |
|       | 武汉宝钢华中贸易有限公司               | 1,302,663.88   |            | 1,096,832.55   |            |
|       | BAOSTEEL SINGAPORE PTE LTD | 1,200,000.00   |            | 1,370,000.00   |            |
|       | 上海锦商网络科技有限公司               | 1,192,988.68   |            | 1,545,520.51   |            |
|       | 宝钢化工湛江有限公司                 | 1,072,639.26   |            | 9,738,648.75   |            |
|       | 宝钢轧辊科技有限责任公司               | 1,028,764.15   |            | 1,034,321.00   |            |
|       | 华宝基金管理有限公司                 | 1,027,340.50   |            |                |            |
|       | 新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司             | 49,669.81      |            | 5,213,314.56   |            |
|       | 宝武集团其他子公司                  | 26,558,742.04  | 52,000.00  | 57,887,806.28  | 52,000.00  |
|       | 申通集团及其子公司                  | 40,218,216.35  |            | 18,281,714.42  |            |
|       | 合计                         | 779,005,474.18 | 727,322.46 | 900,282,353.02 | 727,322.46 |
| 应收票据: |                            |                |            |                |            |
|       | 广东韶钢松山股份有限公司               | 41,191,190.21  |            | 16,519,202.80  |            |
|       | 上海梅山钢铁股份有限公司               | 36,542,437.17  |            | 46,437,687.43  |            |
|       | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司             | 21,210,000.00  |            | 2,390,000.00   |            |

|       |                  |                |  |                |  |
|-------|------------------|----------------|--|----------------|--|
|       | 武汉钢铁有限公司         | 11,422,560.00  |  |                |  |
|       | 宝山钢铁股份有限公司       | 7,103,259.22   |  | 3,000,000.00   |  |
|       | 新疆焦煤(集团)有限责任公司   | 7,090,000.00   |  | 1,670,000.00   |  |
|       | 宝钢工程技术集团有限公司     | 5,535,441.05   |  | 2,411,324.70   |  |
|       | 上海宝钢工业技术服务有限公司   | 5,154,654.60   |  | 5,953,865.00   |  |
|       | 上海宝菱电气控制设备有限公司   | 3,088,889.00   |  | 9,048,994.75   |  |
|       | 宝钢德盛不锈钢有限公司      | 1,900,000.00   |  | 2,700,000.00   |  |
|       | 南京梅山冶金发展有限公司     | 1,390,281.15   |  | 282,852.00     |  |
|       | 广州JFE钢板有限公司      | 1,154,547.50   |  |                |  |
|       | 成都宝钢西部贸易有限公司     | 900,000.00     |  | 3,673,025.00   |  |
|       | 上海宝钢节能环保技术有限公司   | 611,000.00     |  | 1,555,343.00   |  |
|       | 上海宝钢化工有限公司       | 450,000.00     |  | 20,760.00      |  |
|       | 宝钢化工湛江有限公司       |                |  | 8,004,025.00   |  |
|       | 上海科德轧辊表面处理有限公司   |                |  | 1,850,000.00   |  |
|       | 上海宝锋工程技术有限公司     |                |  | 1,800,000.00   |  |
|       | 上海宝菱冶金设备工程技术有限公司 |                |  | 997,270.00     |  |
|       | 宝武集团其他子公司        | 9,094,119.28   |  | 4,938,265.50   |  |
|       | 合计               | 153,838,379.18 |  | 113,252,615.18 |  |
| 预付款项: |                  |                |  |                |  |
|       | 宝钢湛江钢铁有限公司       | 7,572,647.92   |  |                |  |
|       | 上海仁维软件有限公司       | 1,980,000.00   |  |                |  |
|       | 上海宝能信息科技有限公司     | 960,890.00     |  |                |  |
|       | 上海宝驰信医药科技股份有限公司  | 927,782.21     |  |                |  |
|       | 北京青科创通信信息技术有限公司  | 817,844.13     |  |                |  |
|       | 新疆八一钢铁股          |                |  | 3,133,330.89   |  |

|        |                |               |  |              |  |
|--------|----------------|---------------|--|--------------|--|
|        | 份有限公司          |               |  |              |  |
|        | 宝和通商株式会社       |               |  | 386,435.00   |  |
|        | 宝武集团其他子公司      | 595,773.82    |  | 250,856.34   |  |
|        | 申通集团及其子公司      | 2,598,103.20  |  | 212,150.28   |  |
|        | 合计             | 15,453,041.28 |  | 3,982,772.51 |  |
| 其他应收款: |                |               |  |              |  |
|        | 上海宝华国际招标有限公司   | 2,233,954.11  |  | 1,690,271.51 |  |
|        | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 1,659,522.00  |  | 1,639,522.00 |  |
|        | 宝武集团其他子公司      | 750,400.20    |  | 890,730.70   |  |
|        | 合计             | 4,643,876.31  |  | 4,220,524.21 |  |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款: |                  |               |               |
|       | 新疆八一钢铁信息科技开发部    | 9,140,006.60  | 9,140,006.60  |
|       | 上海宝菱电气控制设备有限公司   | 3,498,047.98  | 8,334,504.98  |
|       | 武汉宝悍焊接设备有限公司     | 2,600,000.00  | 2,600,000.00  |
|       | 宝山钢铁股份有限公司       | 2,404,041.59  | 259,731.08    |
|       | 上海宝钢节能环保技术有限公司   | 2,238,099.40  | 4,538,099.40  |
|       | 宝钢工程技术集团有限公司     | 1,612,995.77  | 2,596,858.96  |
|       | 上海仁维软件有限公司       | 1,524,777.74  | 5,752,149.71  |
|       | 上海金艺检测技术有限公司     | 1,233,121.28  | 95,706.50     |
|       | 上海欧冶采购信息科技有限责任公司 | 1,224,300.00  |               |
|       | 宝武集团其他子公司        | 5,914,401.52  | 3,436,424.80  |
|       | 申通集团及其子公司        | 9,438,880.91  | 3,713,796.12  |
|       | 合计               | 40,828,672.79 | 40,467,278.15 |
| 应付票据: |                  |               |               |
|       | 上海宝钢节能环保技术有限公司   |               | 10,800,000.00 |
|       | 宝武集团其他子公司        |               | 298,226.00    |
|       | 合计               |               | 11,098,226.00 |
| 预收款项: |                  |               |               |
|       | 宝山钢铁股份有限公司       | 48,195,346.95 | 29,902,683.53 |
|       | 上海梅山钢铁股份有限公司     | 32,432,555.96 | 2,550,799.30  |
|       | 宝钢湛江钢铁有限公司       | 22,752,113.31 | 53,787,915.79 |
|       | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司   | 18,739,508.14 | 17,464,489.59 |
|       | 宝钢德盛不锈钢有限公司      | 14,784,401.17 | 1,104,520.00  |
|       | 宝钢新日铁汽车板有限公司     | 9,425,970.72  | 12,541,953.07 |
|       | 中国宝武钢铁集团有限公司     | 6,391,400.21  | 655,539.42    |
|       | 上海宝钢包装钢带有限公司     | 3,600,000.00  | 3,562,031.94  |
|       | 广州JFE钢板有限公司      | 1,063,000.00  | 153,853.47    |

|        |                |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|
|        | 宝武集团其他子公司      | 4,754,354.32   | 42,100,372.86  |
|        | 合计             | 162,138,650.78 | 163,824,158.97 |
| 其他应付款: |                |                |                |
|        | 华宝信托有限责任公司     | 946,440.47     |                |
|        | 上海宝钢气体有限公司     | 468,162.00     |                |
|        | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 466,375.99     | 2,516,100.00   |
|        | 宝武集团其他子公司      | 849,436.01     | 883,097.64     |
|        | 申通集团及其子公司      |                | 1,658,647.14   |
|        | 合计             | 2,730,414.47   | 5,057,844.78   |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 |                |                |
| —购建长期资产承诺       | 308,902,667.54 | 136,146,318.69 |
| —对外投资承诺         | 85,700,000.00  | 58,900,000.00  |
| 合计              | 394,602,667.54 | 195,046,318.69 |

(2) 经营租赁承诺



至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |                |                |
| 资产负债表日后第 1 年      | 30,879,382.80  | 43,861,876.60  |
| 资产负债表日后第 2 年      | 27,044,616.95  | 27,773,530.25  |
| 资产负债表日后第 3 年      | 23,415,245.56  | 24,405,889.48  |
| 以后年度              | 62,220,568.34  | 83,496,516.62  |
| 合计                | 143,559,813.65 | 179,537,812.96 |

### (3) 其他承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 134,473,259.24 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 134,473,259.24 |

于 2018 年 3 月 16 日，本公司召开第八届董事会第十八次会议，审议通过 2017 年度利润分配预案，以限制性股票授予登记后总股本 791,019,172 股为基准，每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），合计派发现金股利 134,473,259.24 元。上述利润分配预案将提交本公司 2017 年度股东大会审议。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

企业年金计划是指本集团和计划参加人按国家政策规定，在依法参加基本养老保险的基础上，按照自愿、量力的原则，自主建立的企业补充养老保险制度。2017 年内本集团企业年金计划无重大变化。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为软件开发及工程服务、系统集成及服务外包 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为软件开发及工程服务、系统集成及服务外包。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 软件开发及工程服 | 系统集成 | 服务外包 | 分 | 合计 |
|----|----------|------|------|---|----|
|----|----------|------|------|---|----|

|            | 务                |                |                  | 部<br>间<br>抵<br>销 |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务<br>收入 | 3,345,526,080.31 | 183,962,474.28 | 1,235,083,690.44 |                  | 4,764,572,245.03 |
| 主营业务<br>成本 | 2,615,329,339.19 | 166,376,362.05 | 719,441,741.15   |                  | 3,501,147,442.39 |
| 资产总额       |                  |                |                  |                  | 8,622,424,735.63 |
| 负债总额       |                  |                |                  |                  | 3,712,821,666.49 |

注：由于本公司及各子公司均有上述各报告分部的相关业务，故本集团的资产总额与负债总额未按报告分部进行划分。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 39,453,045.02    | 2.28   | 39,453,045.02  | 100.00   |                  | 40,674,107.19    | 2.13   | 40,674,107.19  | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 关联方                   | 639,932,961.44   | 37.00  | 727,322.46     | 0.11     | 639,205,638.98   | 791,944,008.37   | 41.41  | 727,322.46     | 0.09     | 791,216,685.91   |
| 非关联方账龄组合              | 1,003,304,083.94 | 58.01  | 57,059,714.72  | 5.69     | 946,244,369.22   | 1,024,603,919.95 | 53.58  | 65,870,144.27  | 6.43     | 958,733,775.68   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,643,237,045.38 | 95.01  | 57,787,037.18  | 3.52     | 1,585,450,008.20 | 1,816,547,928.32 | 94.99  | 66,597,466.73  | 3.67     | 1,749,950,461.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 46,911,640.89    | 2.71   | 46,911,640.89  | 100.00   |                  | 55,093,563.82    | 2.88   | 54,980,100.83  | 99.79    | 113,462.99       |
| 合计                    | 1,729,601,731.29 | /      | 144,151,723.09 | /        | 1,585,450,008.20 | 1,912,315,599.33 | /      | 162,251,674.75 | /        | 1,750,063,924.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）    | 期末余额          |               |         |                |
|--------------|---------------|---------------|---------|----------------|
|              | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由           |
| 应收非关联方货款或服务款 | 39,453,045.02 | 39,453,045.02 | 100.00  | 涉及诉讼、仲裁，收回可能性小 |
| 合计           | 39,453,045.02 | 39,453,045.02 | /       | /              |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末余额             |               |         |
|--------|------------------|---------------|---------|
|        | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1年以内   | 811,092,427.47   | 4,055,527.14  | 0.50    |
| 1年以内小计 | 811,092,427.47   | 4,055,527.14  | 0.50    |
| 1至2年   | 85,836,867.94    | 8,583,686.81  | 10.00   |
| 2至3年   | 43,834,467.54    | 13,150,340.27 | 30.00   |
| 3年以上   | 62,540,320.99    | 31,270,160.50 | 50.00   |
| 合计     | 1,003,304,083.94 | 57,059,714.72 | 5.69    |

应收账款按账龄列示：

| 项目   | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金额               | 比例（%）  | 金额               | 比例（%）  |
| 1年以内 | 1,327,394,042.36 | 76.75  | 1,400,944,981.49 | 73.26  |
| 1至2年 | 134,782,590.36   | 7.79   | 190,114,368.84   | 9.94   |
| 2至3年 | 65,941,594.90    | 3.81   | 148,059,065.68   | 7.74   |
| 3年以上 | 201,483,503.67   | 11.65  | 173,197,183.32   | 9.06   |
| 合计   | 1,729,601,731.29 | 100.00 | 1,912,315,599.33 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,984,920.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,084,872.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 507,760,424.82 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 29.36%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,800,098.61 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |              |          | 期初余额          |               |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |          |               | 2,348,300.00  | 4.18   | 2,348,300.00  | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |               |        |              |          |               |               |        |               |          |               |
| 关联方                    | 3,132,038.05  | 6.88   |              |          | 3,132,038.05  | 2,234,486.21  | 3.97   |               |          | 2,234,486.21  |
| 非关联方账龄组合               | 41,904,624.94 | 92.06  | 4,433,083.16 | 10.58    | 37,471,541.78 | 51,132,650.98 | 90.92  | 7,214,665.81  | 14.11    | 43,917,985.17 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 45,036,662.99 | 98.94  | 4,433,083.16 | 9.84     | 40,603,579.83 | 53,367,137.19 | 94.89  | 7,214,665.81  | 13.52    | 46,152,471.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 484,652.66    | 1.06   | 484,652.66   | 100.00   |               | 524,652.66    | 0.93   | 524,652.66    | 100.00   |               |
| 合计                     | 45,521,315.65 | /      | 4,917,735.82 | /        | 40,603,579.83 | 56,240,089.85 | /      | 10,087,618.47 | /        | 46,152,471.38 |



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 21,256,585.64 | 126,157.75   | 0.59     |
| 1 年以内小计 | 21,256,585.64 | 126,157.75   | 0.59     |
| 1 至 2 年 | 13,970,042.95 | 1,397,004.30 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 2,095,885.34  | 628,765.60   | 30.00    |
| 3 年以上   | 4,582,111.01  | 2,281,155.51 | 49.78    |
| 合计      | 41,904,624.94 | 4,433,083.16 | 10.58    |

其他应收款按账龄列示：

| 项目      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 23,763,047.45 | 52.20  | 28,097,703.52 | 49.96  |
| 1 至 2 年 | 13,991,102.44 | 30.74  | 9,032,291.59  | 16.06  |
| 2 至 3 年 | 2,095,885.34  | 4.60   | 9,154,960.62  | 16.28  |
| 3 年以上   | 5,671,280.42  | 12.46  | 9,955,134.12  | 17.70  |
| 合计      | 45,521,315.65 | 100.00 | 56,240,089.85 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,651,582.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,518,300.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称      | 转回或收回金额   | 收回方式            |
|-----------|-----------|-----------------|
| 应收非关联方往来款 | 2,348,300 | 根据赔偿协议，确认为营业外支出 |
| 合计        | 2,348,300 | /               |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 投标及履约保证金 | 39,097,920.18 | 44,901,549.75 |
| 押金       | 1,017,657.51  | 1,272,975.56  |
| 备用金      | 1,566,955.16  | 1,530,498.88  |
| 其他       | 3,838,782.80  | 8,535,065.66  |
| 合计       | 45,521,315.65 | 56,240,089.85 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|----------------------|---------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 成都地铁有限责任公司           | 投标履约保证金 | 7,174,024.78  | 1-3 年 | 15.76                | 1,818,940.89 |
| 成都鑫信合实业有限公司          | 投标履约保证金 | 5,076,404.90  | 1-2 年 | 11.15                | 507,640.49   |
| 上海宝华国际招标有限公司         | 投标履约保证金 | 2,213,124.11  | 0-2 年 | 4.86                 |              |
| 温州市行政审批与公共资源交易服务管理中心 | 投标履约保证金 | 1,800,000.00  | 1 年以内 | 3.95                 | 9,000.00     |
| 苏州工业园区国库支付中心         | 投标履约保证金 | 1,150,250.00  | 1 年以内 | 2.53                 | 5,751.25     |
| 合计                   | /       | 17,413,803.79 | /     | 38.25                | 2,341,332.63 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**3、 长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 168,862,917.47 |      | 168,862,917.47 | 154,862,917.47 |      | 154,862,917.47 |
| 对联营、合营企业投资 | 54,775,759.72  |      | 54,775,759.72  | 53,507,075.96  |      | 53,507,075.96  |
| 合计         | 223,638,677.19 |      | 223,638,677.19 | 208,369,993.43 |      | 208,369,993.43 |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 宝康电子  | 50,370,416.15  |               |               | 50,370,416.15  |          |          |
| 宝希技术  | 4,455,154.26   |               | 4,455,154.26  |                |          |          |
| 宝景技术  | 9,196,200.00   | 4,455,154.26  |               | 13,651,354.26  |          |          |
| 日本宝信  | 1,689,750.00   |               |               | 1,689,750.00   |          |          |
| 梅山设计院 | 11,423,874.94  |               |               | 11,423,874.94  |          |          |
| 宝立工程  | 7,650,000.00   |               |               | 7,650,000.00   |          |          |
| 大连宝信  | 12,000,000.00  |               |               | 12,000,000.00  |          |          |
| 地铁电子  | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |          |          |
| 宝信数据  | 15,300,000.00  |               |               | 15,300,000.00  |          |          |
| 好生活   | 6,000,000.00   |               | 6,000,000.00  |                |          |          |
| 宝信重庆  | 7,500,000.00   |               |               | 7,500,000.00   |          |          |
| 成都宝信  |                | 20,000,000.00 |               | 20,000,000.00  |          |          |
| 新疆宝信  | 19,277,522.12  |               |               | 19,277,522.12  |          |          |
| 合计    | 154,862,917.47 | 24,455,154.26 | 10,455,154.26 | 168,862,917.47 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位              | 期初余额          | 本期增减变动        |               |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |    |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
|                   |               | 追加投资          | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               | 其他 |
| 二、联营企业            |               |               |               |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 上海仁维软件有限公司        | 3,131,624.96  |               |               | 464,918.42    |          |        |             |        |      | 3,596,543.38  |    |
| 北京青科创通信息技术有限公司    | 10,196,471.73 |               |               | 1,954,904.93  |          |        |             |        |      | 12,151,376.66 |    |
| 上海欧冶数据技术有限责任公司    | 17,386,503.26 |               | 17,386,503.26 |               |          |        |             |        |      |               |    |
| 武汉宝悍焊接设备有限公司      | 2,836,183.45  |               |               | 823,332.85    |          |        |             |        |      | 3,659,516.30  |    |
| 上海锦商网络科技有限公司      | 2,623,493.65  |               |               | 51,181.37     |          |        |             |        |      | 2,674,675.02  |    |
| 天津众智天成科技有限公司      | 6,539,654.39  |               |               | -1,803,019.24 |          |        |             |        |      | 4,736,635.15  |    |
| 上海润益创业孵化器管理股份有限公司 | 2,407,627.16  |               |               | 599,241.18    |          |        |             |        |      | 3,006,868.34  |    |
| 上海挚极信息科技有限公司      | 7,147,877.36  |               |               | 3,232,439.43  |          |        |             |        |      | 10,380,316.79 |    |
| 上海宝驰信医药科技股份有限公司   | 1,237,640.00  | 3,200,000.00  |               | 6,275.24      |          |        |             |        |      | 4,443,915.24  |    |
| 上海宝能信息科技有限公司      |               | 10,000,000.00 |               | 125,912.84    |          |        |             |        |      | 10,125,912.84 |    |
| 小计                | 53,507,075.96 | 13,200,000.00 | 17,386,503.26 | 5,455,187.02  |          |        |             |        |      | 54,775,759.72 |    |
| 合计                | 53,507,075.96 | 13,200,000.00 | 17,386,503.26 | 5,455,187.02  |          |        |             |        |      | 54,775,759.72 |    |

**4、营业收入和营业成本：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,989,363,165.15 | 3,008,663,200.63 | 3,304,845,989.63 | 2,397,142,507.77 |
| 其他业务 | 10,652,772.17    | 1,067,707.00     | 9,603,672.13     | 944,063.02       |
| 合计   | 4,000,015,937.32 | 3,009,730,907.63 | 3,314,449,661.76 | 2,398,086,570.79 |

**5、投资收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 8,733,180.00  | 5,970,000.00   |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 5,455,187.02  | -13,657,603.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,401,009.94 | -1,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 3,700,797.24  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |                |
| 合计                               | 16,488,154.32 | -8,687,603.62  |

**6、其他**
 适用  不适用

**十八、 补充资料**
**1、 当期非经常性损益明细表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -435,367.39   | 8,947,086.43   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 21,687,227.81 | 53,896,671.71  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                   |               | 9,525,841.59   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                           | 22,696,937.92 | 27,629,050.03  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -3,910,307.66 | 6,855,468.89   |
| 所得税影响额  | -4,035,144.36 | -14,594,291.50 |
| 少数股东权益影响额                                     | -706,465.64   | -6,374,591.21  |
| 合计  | 35,296,880.68 | 85,885,235.94  |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.86%         | 0.54   | 0.54   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.05%         | 0.50   | 0.49   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；   |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公告原稿。    |

董事长：夏雪松

董事会批准报送日期：2018年3月16日

## 修订信息

适用 不适用