

曙光信息产业股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 1-12 月

信会师报字[2018]第 ZG10376 号

曙光信息产业股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-110

审计报告

信会师报字[2018]第 ZG10376 号

曙光信息产业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了曙光信息产业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
事项描述	审计应对
收入确认的会计政策及收入请参考合并财务报表附注“三、重	1、 了解和评价管理层与收入

要会计政策和会计估计”注释(二十四)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释(三十七)”。 贵公司 2017 年度销售收入确认为人民币 6,294,223,394.82 元,较 2016 年度增长 44.36%。贵公司对于产品或服务所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入,根据销售合同约定,通常以经客户确认的到货回执或验收报告作为收入确认的时点。 由于收入是贵公司关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。	相关的内部控制的设计和运行有效性。 2、 选取样本检查销售合同,识别与商品或服务所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 3、 结合产品类型对收入及毛利情况执行分析,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。 4、 对本年度记录的收入交易选取样本,核对销售合同、出库单、到货回执或验收报告,评价相关收入确认是否符合公司收入的会计政策。 5、 就资产负债表日记录的收入交易,选取样本,核对销售合同、出库单、到货回执或验收报告等支持性文档,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	--

四、 其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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

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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(4) 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,就可能对贵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贵公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就贵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,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并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(如适用)。

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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



2018年3月23日



(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,516,713,955.79	1,363,046,160.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	335,196,204.32	255,388,167.91
应收账款	(三)	2,051,406,366.95	1,369,381,780.49
预付款项	(四)	326,139,634.91	128,085,419.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	335,618,127.18	97,267,611.17
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,285,724,767.28	630,771,425.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	217,637,312.27	84,309,851.12
流动资产合计		7,068,436,368.70	3,928,250,415.38
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	6,150,000.00	5,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	825,136,829.91	594,365,499.67
投资性房地产			
固定资产	(十)	1,080,909,477.70	770,979,713.12
在建工程	(十一)	69,254,478.83	118,931,554.12
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	362,426,730.13	285,256,996.01
开发支出	(十三)	300,310,998.45	102,371,690.55
商誉	(十四)	57,283,004.84	57,283,004.84
长期待摊费用	(十五)	26,597,808.09	1,230,604.49
递延所得税资产	(十六)	49,675,938.39	26,040,782.28
其他非流动资产	(十七)	241,272,612.16	241,094,161.02
非流动资产合计		3,019,017,878.50	2,203,354,006.10
资产总计		10,087,454,247.20	6,131,604,421.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



报表 第1页



曙光信息产业股份有限公司
合并资产负债表（续）

2017年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	2,807,353,045.84	1,017,000,000.00
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	（十九）		361,124,381.27
应付账款	（二十）	1,903,322,965.35	973,968,521.82
预收款项	（二十一）	456,784,432.65	91,782,810.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	55,817,167.46	55,096,450.32
应交税费	（二十三）	64,505,278.67	41,104,149.78
应付利息	（二十四）	5,475,804.80	
应付股利			
其他应付款	（二十五）	33,697,977.79	12,636,623.24
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	（二十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	（二十七）		41,315.15
流动负债合计		5,346,956,672.56	2,572,754,252.11
非流动负债：			
长期借款	（二十八）	300,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	（二十九）	363,535,158.92	264,162,429.49
预计负债			7,057,312.55
递延收益	（三十）	630,661,384.86	188,996,690.93
递延所得税负债	（三十一）	11,322,368.70	511,061.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,305,518,912.48	480,727,494.18
负债合计		6,652,475,585.04	3,053,481,746.29
所有者权益：			
股本	（三十二）	643,023,970.00	643,023,970.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十三）	1,571,412,404.37	1,574,942,540.74
减：库存股			
其他综合收益	（三十四）	2,180,170.20	14,202,911.95
专项储备			
盈余公积	（三十五）	72,693,483.94	48,663,181.48
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	857,466,416.09	624,115,903.14
归属于母公司所有者权益合计		3,146,776,444.60	2,904,948,507.31
少数股东权益		288,202,217.56	173,174,167.88
所有者权益合计		3,434,978,662.16	3,078,122,675.19
负债和所有者权益总计		10,087,454,247.20	6,131,604,421.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

曙光信息产业股份有限公司

资产负债表

2017年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		783,941,916.79	823,002,548.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		284,883,392.63	241,017,176.90
应收账款	(一)	1,384,773,773.69	666,373,606.37
预付款项		9,840,665.37	3,177,561.05
应收利息			721,749.58
应收股利			
其他应收款	(二)	94,048,937.15	39,342,387.13
存货		848,705,386.27	501,811,170.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,048,006.23	51,006,839.92
流动资产合计		3,477,242,078.13	2,326,453,039.38
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,800,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,620,403,099.57	1,526,125,301.74
投资性房地产			
固定资产		230,622,592.32	190,676,737.55
在建工程		9,308,933.72	
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		153,219,535.40	162,057,372.59
开发支出		267,736,633.06	88,573,324.16
商誉			
长期待摊费用		800,778.49	681,067.23
递延所得税资产		6,078,496.26	1,677,370.60
其他非流动资产		64,998,757.82	73,324,159.27
非流动资产合计		4,355,968,826.64	2,046,915,333.14
资产总计		7,833,210,904.77	4,373,368,372.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表 第3页



曙光信息产业股份有限公司

资产负债表(续)

2017年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,932,000,000.00	560,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			311,124,381.27
应付账款		2,705,882,468.87	831,171,027.90
预收款项		33,312,662.60	7,834,891.45
应付职工薪酬		13,878,599.61	16,174,791.28
应交税费		16,301,211.20	1,025,705.24
应付利息		4,501,191.38	
应付股利			
其他应付款		6,649,331.12	4,696,833.92
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		4,712,525,464.78	1,732,027,631.06
非流动负债:			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		73,281,569.49	81,326,449.49
预计负债			
递延收益		53,733,197.67	59,771,317.35
递延所得税负债		11,320,754.72	2,809,163.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		438,335,521.88	143,906,930.05
负债合计		5,150,860,986.66	1,875,934,561.11
所有者权益:			
股本		643,023,970.00	643,023,970.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,602,747,890.12	1,606,278,026.49
减: 库存股			
其他综合收益		-414,863.94	
专项储备			
盈余公积		72,693,483.94	48,663,181.48
未分配利润		364,299,437.99	199,468,633.44
所有者权益合计		2,682,349,918.11	2,497,433,811.41
负债和所有者权益总计		7,833,210,904.77	4,373,368,372.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人

报表第4页



曙光信息产业股份有限公司

合并利润表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,294,223,394.82	4,360,148,547.55
其中: 营业收入	(三十七)	6,294,223,394.82	4,360,148,547.55
二、营业总成本		6,059,638,966.52	4,174,854,222.47
其中: 营业成本	(三十七)	5,198,145,025.94	3,450,785,464.17
税金及附加	(三十八)	32,521,457.39	25,577,635.30
销售费用	(三十九)	319,950,438.26	274,912,465.82
管理费用	(四十)	387,668,358.64	318,137,137.95
财务费用	(四十一)	83,480,405.12	54,585,956.47
资产减值损失	(四十二)	37,873,281.17	50,855,562.76
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	-22,015,858.62	38,676,926.41
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-22,115,858.62	32,214,774.79
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	81,631,306.68	1,675,319.14
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益	(四十五)	67,133,216.56	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		361,333,092.92	225,646,570.63
加: 营业外收入	(四十六)	10,830,719.71	62,655,851.05
减: 营业外支出	(四十七)	892,190.03	7,464,265.45
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		371,271,622.60	280,838,156.23
减: 所得税费用	(四十八)	44,609,223.12	40,718,374.66
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		326,662,399.48	240,119,781.57
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		326,662,399.48	240,119,781.57
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		17,839,666.47	15,869,586.69
2. 归属于母公司股东的净利润		308,822,733.01	224,250,194.88
六、其他综合收益的税后净额		-12,022,741.75	10,011,456.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,022,741.75	10,011,456.66
(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		-12,022,741.75	10,011,456.66
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		-414,863.94	
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		-11,607,877.81	10,011,456.66
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		314,639,657.73	250,131,238.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		296,799,991.26	234,261,651.54
归属于少数股东的综合收益总额		17,839,666.47	15,869,586.69
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.48	0.36
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.48	0.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表 第 5 页



曙光信息产业股份有限公司

利润表

2017年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	5,765,680,180.79	3,561,048,817.99
减: 营业成本	(四)	5,291,175,082.18	3,270,956,185.33
税金及附加		8,482,032.01	7,339,861.73
销售费用		106,406,151.17	91,001,192.78
管理费用		150,776,811.87	119,513,861.28
财务费用		60,548,164.44	35,595,220.40
资产减值损失		15,414,621.83	12,350,286.36
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	34,125,649.98	29,304,192.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-25,192,790.71	28,317,095.95
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		75,294,943.11	-266,375.39
其他收益		14,216,129.97	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		256,514,040.35	53,330,027.34
加: 营业外收入		4,342,533.22	27,551,025.14
减: 营业外支出		223,693.98	17,502.13
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		260,632,879.59	80,863,550.35
减: 所得税费用		20,329,854.98	2,910,949.80
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		240,303,024.61	77,952,600.55
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		240,303,024.61	77,952,600.55
(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		-414,863.94	
(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		-414,863.94	
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		-414,863.94	
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		239,888,160.67	77,952,600.55
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈军

陈军

陈军

之历
印军

报表 第6页

南翁
印启

南翁
印启

曙光信息产业股份有限公司

合并现金流量表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,835,617,749.13	4,345,939,727.93
收到的税费返还		30,556,989.90	32,450,070.79
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)	729,688,478.28	198,728,346.62
经营活动现金流入小计		7,595,863,217.31	4,577,118,145.34
购买商品、接受劳务支付的现金		6,197,133,648.91	3,894,883,278.15
支付给职工以及为职工支付的现金		421,955,954.48	342,556,057.55
支付的各项税费		206,044,309.95	172,670,674.52
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	728,791,308.19	408,113,768.97
经营活动现金流出小计		7,553,925,221.53	4,818,223,779.19
经营活动产生的现金流量净额		41,937,995.78	-241,105,633.85
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	40,778,000.00
取得投资收益收到的现金		723,811.15	6,720,968.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,727,821.94	3,023,659.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十九)		8,151,783.31
投资活动现金流入小计		8,451,633.09	58,674,411.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		593,024,729.86	322,326,166.98
投资支付的现金		178,730,000.00	288,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四十九)	5,000,000.00	614,941,717.58
投资活动现金流出小计		776,754,729.86	1,226,117,884.56
投资活动产生的现金流量净额		-768,303,096.77	-1,167,443,473.31
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		51,924,599.86	1,832,006,483.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		51,924,599.86	47,756,499.92
取得借款收到的现金		3,157,353,045.84	1,575,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九)	350,000,000.00	283,200,000.00
筹资活动现金流入小计		3,559,277,645.70	3,690,206,483.72
偿还债务支付的现金		1,087,000,000.00	1,797,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,685,739.08	99,940,212.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,986,216.65	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十九)	571,260,684.41	306,757,051.74
筹资活动现金流出小计		1,806,946,423.49	2,204,397,263.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,752,331,222.21	1,485,809,219.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,600,459.85	11,502,252.03
五、现金及现金等价物净增加额		1,010,365,661.37	88,762,364.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,288,112,533.98	1,199,350,169.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,298,478,195.35	1,288,112,533.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

之历
印军南翁
印启南翁
印启

报表 第 7 页

曙光信息产业股份有限公司
现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,843,469,071.23	3,836,216,531.63
收到的税费返还		8,178,010.29	13,938,980.19
收到其他与经营活动有关的现金		48,749,970.08	37,103,712.96
经营活动现金流入小计		5,900,397,051.60	3,887,259,224.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,704,034,203.66	3,712,216,823.63
支付给职工以及为职工支付的现金		144,837,953.85	118,200,519.89
支付的各项税费		58,262,179.58	52,667,872.97
支付其他与经营活动有关的现金		162,206,757.71	156,948,980.18
经营活动现金流出小计		5,069,341,094.80	4,040,034,196.67
经营活动产生的现金流量净额		831,055,956.80	-152,774,971.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	53,144,128.46
取得投资收益收到的现金		58,492,873.84	6,720,968.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		797,493.12	313,255.18
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		21,344,840.79	
投资活动现金流入小计		81,635,207.75	60,178,351.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,009,542.95	168,523,293.91
投资支付的现金		2,044,039,400.00	659,497,138.38
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		50,000,000.00	35,684,390.92
投资活动现金流出小计		2,361,048,942.95	863,704,823.21
投资活动产生的现金流量净额		-2,279,413,735.20	-803,526,471.36
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,377,999,983.80
取得借款收到的现金		2,282,000,000.00	910,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		350,000,000.00	233,200,000.00
筹资活动现金流入小计		2,632,000,000.00	2,521,199,983.80
偿还债务支付的现金		610,000,000.00	1,150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,754,464.84	75,878,073.72
支付其他与筹资活动有关的现金		505,260,684.41	190,836,912.85
筹资活动现金流出小计		1,227,015,149.25	1,416,714,986.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,404,984,850.75	1,104,484,997.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-222,353.81	155,038.76
五、现金及现金等价物净增加额		-43,595,281.46	148,338,592.74
加: 期初现金及现金等价物余额		819,557,198.25	671,218,605.51
六、期末现金及现金等价物余额		775,961,916.79	819,557,198.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

之历
印军

报表 第 8 页

南翁
印启

南翁
印启

曙光信息产业股份有限公司

合并所有者权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

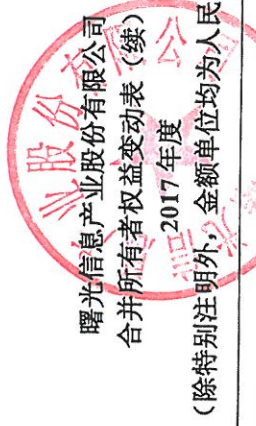
项目	本期						
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	643,023,970.00	1,574,042,540.74		14,202,911.95		48,663,181.48	624,115,903.14
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年年初余额	643,023,970.00	1,574,042,540.74		14,202,911.95		48,663,181.48	624,115,903.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-3,530,136.37		-12,022,741.75		24,030,302.46	233,350,512.95
(一) 综合收益总额				-12,022,741.75			308,822,733.01
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积						24,030,302.46	-24,030,302.46
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者 (或股东) 的分配							
4. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
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		-3,530,136.37					
四、本期期末余额	643,023,970.00	1,571,412,404.37		2,180,170.20		72,693,483.94	857,466,416.09

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





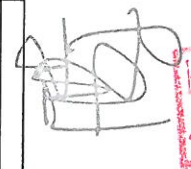
曙光信息产业股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期							
	股本	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
一、上年年末余额	300,000,000.00	394,852,998.50		4,191,455.29		40,860,321.39		599,668,568.35
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	300,000,000.00	394,852,998.50		4,191,455.29		40,860,321.39		599,668,568.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	343,023,970.00	1,180,089,542.24		10,011,456.66		7,802,860.09		24,447,334.79
(一) 综合收益总额				10,011,456.66				224,250,194.88
(二) 所有者投入和减少资本	43,023,970.00	1,295,849,288.89						15,869,586.69
1. 股东投入的普通股	43,023,970.00	1,295,849,288.89						22,211,557.32
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								22,211,557.32
4. 其他								
(三) 利润分配	150,000,000.00							
1. 提取盈余公积						7,795,260.06		-199,795,260.06
2. 提取一般风险准备						7,795,260.06		-7,795,260.06
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他	150,000,000.00							-192,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转	150,000,000.00	-150,000,000.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	150,000,000.00	-150,000,000.00						
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、本期末余额	643,023,970.00	34,240,253.35 1,574,942,540.74		14,202,911.95		7,600.03 48,663,181.48		-7,600.03 624,115,903.14

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



曙光信息产业股份有限公司

所有者权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期					
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	643,023,970.00	1,606,278,026.49				48,663,181.48
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	643,023,970.00	1,606,278,026.49				48,663,181.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-3,530,136.37		-414,863.94		199,468,633.44
(一) 综合收益总额				-414,863.94		164,830,804.55
(二) 所有者投入和减少资本						240,303,024.61
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						24,030,302.46
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-75,472,220.06
3. 其他						-24,030,302.46
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						-51,441,917.60
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		-3,530,136.37				
四、本期期末余额	643,023,970.00	1,602,747,890.12		-414,863.94		72,693,483.94
						364,299,437.99
						-3,530,136.37
						2,682,349,918.11

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



曙光信息产业股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2017 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	300,000,000.00	394,001,985.79				40,860,321.39
加：会计政策变更						321,242,892.66
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	300,000,000.00	394,001,985.79				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	343,023,970.00	1,212,276,040.70				40,860,321.39
（一）综合收益总额						7,802,860.09
（二）所有者投入和减少资本	43,023,970.00	1,332,902,989.83				77,952,600.55
1. 股东投入的普通股	43,023,970.00	1,332,902,989.83				
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配	150,000,000.00					
1. 提取盈余公积						7,795,260.06
2. 对所有者（或股东）的分配	150,000,000.00					7,795,260.06
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转	150,000,000.00	-150,000,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,000,000.00	-150,000,000.00				
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		29,373,050.87				7,600.03
四、本期期末余额	643,023,970.00	1,606,278,026.49				48,663,181.48
						68,400.29
						199,468,633.44
						29,449,051.19
						2,497,433,811.41

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



俞良军



俞良军

曙光信息产业股份有限公司 二〇一七年一至十二月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司股本为 643,023,970.00 股。公司股票简称中科曙光, 股票代码 603019。

公司统一社会信用代码: 91120000783342508F

公司注册地址: 天津市华苑产业区(环外)海泰华科大街 15 号 1-3 层

公司法定代表人: 历军

公司类型: 股份有限公司(上市)

公司注册资本: 64,302.397 万元人民币

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

本公司属于电子计算机制造业。

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

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 3 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
曙光信息产业(北京)有限公司

子公司名称
曙光云计算集团有限公司
曙光信息系统（辽宁）有限公司
香港领新科技有限公司
无锡城市云计算中心有限公司
中科曙光信息技术无锡有限公司
中科三清科技有限公司
中科睿光软件技术有限公司
上海超算科技有限公司
中科曙光信息产业成都有限公司
天津中科曙光存储科技有限公司
中科曙光国际信息产业有限公司
曙光信息产业江苏有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十四）收入”、“三、（二十九）国家科研课题业务”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关

因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
不确认坏账准备的应收款项	内部单位及员工个人交易或往来形成的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

(十二) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)

合并财务报表的编制方法”进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务

成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十九) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

根据各项费用的受益期确认各自摊销年限。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

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

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十四) 收入

1、 收入确认原则

(1) 硬件产品销售收入确认原则

硬件产品主要包括一般硬件产品和定制开发的超大型硬件产品。

对于一般硬件产品，公司在其包含的主要风险和报酬已转移给买方，本公司及所属子公司不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

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

(2) 软件产品开发与销售收入的确认原则

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、定向开发的软件产品。

对于自主开发软件产品，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

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

对于嵌入在硬件产品中的软件产品，按硬件产品销售收入确认原则确认收入。

对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

(3) 系统集成收入确认原则

系统集成包括外购软硬件产品和公司软硬件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软硬件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、根据合同约定验收条款取得

了客户的验收确认，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，验收后一次性确认收入。

（4）技术服务、运维服务收入确认原则

技术服务、运维服务是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营维护等服务内容、完成客户委托的专项科研服务等形成的收入。根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入，或根据合同约定的服务期限，按期确认收入。

2、收入确认的具体方法

（1）公司除执行建造合同外的其他合同主要分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

①约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同

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

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

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

③约定服务期间的技术服务合同

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按进度确认收入。

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

①确认合同预计工作量的方法

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

在项目实施节点，公司产品中心按项目汇总当期实际工时投入，并预测尚需完成工作所需的人员及预计工时，并编制调整后的项目建造总工时预算表，经公司人力资源部核准后，报公司主管领导批准后执行。

②确定完工进度的方法

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

③根据完工进度计算各期项目收入与成本。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工百分比-以前会计期间累计已确认的收入

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

④建造合同相关的存货减值准备的会计政策

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司在满足以下条件时确认政府补助：能够满足政府所附条件；能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外

收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 国家科研课题业务

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

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

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

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	按财政部通知要求	列示持续经营净利润本年金额 326,662,399.48 元，上期金额 240,119,781.57 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部通知要求	营业外收入减少 83,654,439.88 元，营业外支出减少 2,023,133.20 元，重分类至资产处置收益 81,631,306.68 元。追溯调整上期数 1,675,319.14 元。
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	其他收益：67,133,216.56 元。

2、 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港领新科技有限公司	16.5%

(二) 税收优惠

1、 增值税

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

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

2012 年 1 月 12 日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】901044 号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的四个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策；2012 年 2 月 7 日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2012】901217 号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的六个软件产品销售收入享

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

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

2017 年 10 月 23 日，北京市海淀区国家税务局税软字【2017】201710230 号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的两个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自 2017 年 10 月 01 日起执行。2017 年 11 月 17 日，北京市海淀区国家税务局税软字【2017】201711170 号《税务事项通知书》核准，同意子公司曙光信息产业（北京）有限公司生产销售的六个软件产品销售收入享受增值税即征即退政策自 2017 年 11 月 01 日起执行。

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

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

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

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

2014 年 12 月 3 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2014】411056 号《税务事项通知书》核准，同意本公司控股公司曙光节能技术（北京）股份有限公司三款软件（批次号：87929870）销售收入享受增值税即征即退的政策，自 2014 年 12 月 1 日起执行。

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

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

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

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

2017 年 7 月 14 日，北京市海淀区国家税务局海国税软字【2017】201707140 号《税务事项通知书》，同意本公司控股公司中科三清科技有限公司叁款软件销售收入享受增值税即征即退政策。

2013 年 12 月 25 日，北京市海淀区国家税务局海国税批【2013】712014 号《税务事项通知书》，同意本公司控股公司北京融昭普瑞科技有限公司两款软件销售收入享受增值税即征即退政策。

2016 年 4 月 1 日，中科曙光南京研究院生产销售的一个软件经南京市江宁经济技术开发区国家税务局核准，享受增值税即征即退政策。

2、 所得税

2014 年 10 月 21 日，本公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR201412000019，有效期三年。2015 年 1 月 26 日，本公司经天津市滨海新区高新技术产业开发区国家税务局第一税务所《纳税人减免税备案登记表》核准，本公司享受国家需重点扶持的高新技术企业自 2014 年 1 月 1 日起至 2017 年 9 月 30 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税的政策。2017 年 10 月 10 日，本公司取得备案获取新的高新证书，证书编号：GR201712000499，有效期三年。2017 年 10 月 10 日，本公司经天津市滨海新区高新技术产业开发区国家税务局第一税务所《纳税人减免税备案登记表》核准，本公司享受国家需重点扶持的高新技术企业自 2017 年 10 月 10 日起至 2020 年 10 月 10 日止减按 15.00% 的税率征收企业所得税的政策。

2016 年 12 月 22 日，子公司曙光云计算集团有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，并取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201611005360，有效期三年。2014 年 10 月 30 日子公司曙光信息产业（北京）有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号 GR201411000014，有效期三年。2017 年 10 月 25 日子公司曙光信息产业（北京）有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号 GR201711002028，有效期三年。

2016 年 11 月 30 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定子公司无锡城市云计算中心有限公司为高新技术企业，并取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201632001332，有效期三年。2014 年 12 月 26 日，子公司中科曙光信息技术无锡有限公司经江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：苏 R-2014-B0090）。2015 年 4 月 7 日，根据《企业所得税优惠项目备案报告表》，同意子公司中科曙光信息技术无锡有限公司（纳税人识别号：913202140869248953）享受企业所得税两免三减半优惠政策。

2017 年 8 月 8 日子公司曙光信息系统（辽宁）有限公司取得高新技术企业资格，享受企业所得税 15% 的税收优惠，高新技术企业证书编号：GR201721000017，有效期为 2017 年 8 月 8 日至 2020 年 8 月 8 日。

2015 年 10 月 9 日，本公司控股公司成都超级计算中心有限公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技

术企业，并取得高新技术企业证书，证书编号：GR201551000425，有效期三年。

2014 年 05 月 12 日，控股公司北京融昭普瑞科技有限公司经北京市经济和信息化委员会批准认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：京 R-2014-0247）。2016 年 5 月 30 日，根据《企业所得税优惠项目备案报告表》，同意控股公司北京融昭普瑞科技有限公司（纳税人识别号：

91110108061290291C）享受企业所得税两免三减半税收优惠政策。

2017 年 04 月 28 日，控股公司中科三清科技有限公司经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：京 RQ-2017-0225）。2018 年 3 月 9 日，根据《企业所得税优惠项目备案报告表》，同意控股公司中科三清科技有限公司（纳税人识别号：91110108MA00324D04）享受企业所得税两免三减半优惠政策。

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

2017 年 10 月 25 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核准本公司控股公司曙光腾龙信息技术有限公司为高新技术企业，证书编号 GR201711001666，有效期三年。

2017 年 12 月 7 日，本公司控股公司中科曙光南京研究院有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定并批准为高新技术企业，证书编号：GR201732002265，有效期三年。

2017 年 7 月 10 日，中科曙光信息技术无锡有限公司取得了软件企业证书，证书编号苏 RQ-2016-B0143，有效期一年。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,832.48	28,365.55
银行存款	2,298,473,362.87	1,288,084,168.43
其他货币资金	218,235,760.44	74,933,626.58
合计	2,516,713,955.79	1,363,046,160.56
其中：存放在境外的款项总额	68,471,104.17	72,751,475.86

其中其他货币资金按明细列示如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	7,180,000.00	2,800,000.00
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
保函保证金	38,055,760.44	20,133,626.58
结构性存款	173,000,000.00	52,000,000.00
合计	218,235,760.44	74,933,626.58

说明:

- (1) 截至 2017 年 12 月 31 日, 其他货币资金中人民币 7,180,000.00 元为本公司向银行申请开立信用证所存入的保证金存款。
- (2) 截至 2017 年 12 月 31 日, 其他货币资金中人民币 38,055,760.44 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。
- (3) 截至 2017 年 12 月 31 日, 其他货币资金中结构性存款 173,000,000.00 元, 为本公司协议存款。
- (4) 期末余额中除由于开具保函、信用证存入的保证金外, 本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	317,167,460.01	245,573,967.91
商业承兑汇票	18,028,744.31	9,814,200.00
合计	335,196,204.32	255,388,167.91

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,921,885.07	
商业承兑汇票	6,728,754.32	
合计	63,650,639.39	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,119,721,207.79	100.00	68,314,840.84	3.22	2,051,406,366.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,119,721,207.79	100.00	68,314,840.84	3.22	2,051,406,366.95

续上表

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	1,745,272,067.88		
7-12 个月	100,430,673.89	5,021,533.70	5.00
1 至 2 年	178,377,132.54	26,756,569.89	15.00
2 至 3 年	67,120,348.42	20,136,104.55	30.00
3 至 4 年	24,240,704.72	12,120,352.36	50.00
4 年以上	4,280,280.34	4,280,280.34	100.00
合计	2,119,721,207.79	68,314,840.84	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,505,598.52 元；本期核销坏账 3,930,000.00 元；汇率变动对坏账准备的影响为-16,219.17 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,930,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
广州拳石软件有限公司	软件款	1,000,000.00	无法收回	子公司按程序审批	否
无锡绿创科技有限公司	软件款	1,000,000.00	无法收回	子公司按程序审批	否
广州易行信息技术有限公司	软件款	960,000.00	无法收回	子公司按程序审批	否
广西壮云科技有限公司	软件款	970,000.00	无法收回	子公司按程序审批	否
合计		3,930,000.00			

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
杭州海康威视科技有限公司	164,273,636.60	7.75	
北京字节跳动网络技术有限公司	163,599,723.00	7.72	
北京京东世纪贸易有限公司	108,892,339.00	5.14	
南京苏宁电子信息技术有限公司	98,437,716.00	4.64	
佳电（上海）管理有限公司	73,704,068.13	3.48	
合计	608,907,482.73	28.73	

5、 本报告期内未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本报告期内未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	284,375,493.18	87.19	123,368,692.51	96.32

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 至 2 年	41,018,841.64	12.58	4,210,783.72	3.29
2 至 3 年	683,352.29	0.21	387,419.73	0.3
3 年以上	61,947.80	0.02	118,523.08	0.09
合计	326,139,634.91	100.00	128,085,419.04	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市普路通供应链管理股份有限公司	156,378,905.32	47.95
北京深醒科技有限公司	6,509,433.78	2.00
泸州市第七建筑工程公司	5,519,593.90	1.69
乌鲁木齐华网创新电子科技有限公司	3,879,681.40	1.19
北京中科院软件中心有限公司	2,657,200.00	0.81
合计	174,944,814.40	53.64

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按类别列示如下

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		I.Sh		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	346,646,602.43	100.00	11,028,475.25	3.18	335,618,127.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	346,646,602.43	100.00	11,028,475.25	3.18	335,618,127.18

续上表

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	314,490,844.76		
7-12 个月	5,911,601.00	295,580.05	5.00
1 至 2 年	5,651,937.40	847,790.61	15.00
2 至 3 年	5,418,961.94	1,625,688.59	30.00
3 至 4 年	4,321,052.00	2,160,526.00	50.00
4 年以上	6,098,890.00	6,098,890.00	100.00
合计	341,893,287.10	11,028,475.25	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
不确认坏账准备的其他应收款	4,753,315.33		
合计	4,753,315.33		

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

2、 本期实际核销的其他应收款情况

本期计提坏账准备金额 2,517,763.32 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
委托代收款	263,774,987.34	55,517,419.13
单位往来	78,118,299.76	45,736,832.54
员工往来	4,753,315.33	4,524,071.43
合计	346,646,602.43	105,778,323.10

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	5,971,382.50	6 个月以内	1.72	
	保证金	500,000.00	1-2 年	0.14	75,000.00
国信招标集团股份有限公司	保证金	3,524,600.00	6 个月以内	1.02	
	保证金	1,639,350.00	7-12 个月	0.47	81,967.50
	保证金	21,298.00	1-2 年	0.01	3,194.70
联方云天科技(北京)有限公司	借款	5,000,000.00	6 个月以内	1.44	
成都西航港建设投资有限公司	土地整理资金	4,423,200.00	4 年以上	1.28	4,423,200.00
山东新光天地信息科技有限公司	预付款	3,000,000.00	2-3 年	0.87	900,000.00
合计		24,079,830.50		6.95	5,483,362.20

6、期末无涉及涉及政府补助的应收款项

7、报告期内无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	594,326,518.22	6,051,711.71	588,274,806.51	315,406,995.78	1,960,801.79	313,446,193.99
发出商品	556,208,240.27	7,897,072.20	548,311,168.07	169,216,543.19	10,182,931.30	159,033,611.89
周转材料						
委托加工物资						
在产品	15,458,847.79		15,458,847.79	20,353,178.02		20,353,178.02
库存商品	134,347,862.79	667,917.88	133,679,944.91	142,350,843.59	4,412,402.40	137,938,441.19
合计	1,300,341,469.07	14,616,701.79	1,285,724,767.28	647,327,560.58	16,556,135.49	630,771,425.09

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	1,960,801.79	4,973,771.92			882,862.00	6,051,711.71
发出商品	10,182,931.30	3,603,410.99			5,889,270.09	7,897,072.20

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品	4,412,402.40	3,422,459.01		149,722.65	7,017,220.88	667,917.88
合计	16,556,135.49	11,999,641.92		149,722.65	13,789,352.97	14,616,701.79

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

4、 本报告期无建造合同形成的已完工未结算资产情况

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
包头云计算机房网费	224,251.96	194,339.63
待摊采暖费用	738,714.97	724,274.30
待摊招聘费		26,940.38
短期递延成本	3,407,553.87	409,493.46
平台房屋租赁费	2,606,668.42	3,822,830.83
数据库使用服务费	872,439.96	891,670.73
增值税留抵税额	208,740,100.79	78,240,301.79
代缴社保	251,225.87	
待摊外包成本	796,356.43	
合计	217,637,312.27	84,309,851.12

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	6,150,000.00		6,150,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	6,150,000.00		6,150,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
合计	6,150,000.00		6,150,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00

2、 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
贵州娄山云计算有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00	
绵阳市智慧城市产业发展有限责任公司		1,350,000.00		1,350,000.00					15.00	
曙光星云信息技术（北京）有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00					14.00	
北京北龙超级云计算有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00							
合计	5,800,000.00	1,350,000.00	1,000,000.00	6,150,000.00						

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
1. 合营企业										
小计										
2. 联营企业										
湖北三秋云计算中心有限责任公司	6,680,242.53			1,157,833.98			623,811.15	7,214,264.36		
海光信息技术有限公司	510,099,867.20			-15,833,106.44	-414,863.94	-162,493.33		490,397,760.77		
联方云大科技(北京)有限公司	36,418,167.89			-1,239,544.43				35,178,623.46		
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	4,161,905.42			-391,199.52				3,770,705.90		
航天宏图科技(北京)有限公司	14,361,600.00	10,880,000.00		13,616,592.07				38,858,192.07		
中科可控信息产业有限公司		230,000,000.00		-22,641,509.43				207,358,490.57		
北京曙光易通技术有限公司	18,948,946.96	9,000,000.00		291,737.27				28,240,684.23		
广西中科曙光云计算有限公司	3,694,769.67	4,000,000.00		3,368,537.62				11,063,307.29		
北京北控曙光大数据股份有限公司		3,500,000.00		-445,198.74				3,054,801.26		
小计	594,365,499.67	257,380,000.00		-22,115,858.62	-414,863.94	-162,493.33	623,811.15	825,136,829.91		
合计	594,365,499.67	257,380,000.00		-22,115,858.62	-414,863.94	-162,493.33	623,811.15	825,136,829.91		

说明：海光信息技术有限公司(原天津海光先进技术有限公司)其他股东在本期增资，导致本公司对其的长期股权投资因被动稀释而减少 3,291,642.72 元。

(十) 固定资产
1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类	办公设备其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	698,305,837.33	90,147,580.85	7,634,059.94	165,219,638.94	32,890,152.03	994,197,269.09
(2) 本期增加金额	138,799,932.80	2,345,125.72	234,871.79	240,808,300.36	4,866,916.85	387,055,147.52
—购置	40,256,747.61	2,345,125.72	234,871.79	231,910,799.11	4,678,826.58	279,426,370.81
—在建工程转入	98,543,185.19			8,897,501.25	188,090.27	107,628,776.71
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额	1,510,029.06	3,846,265.50	581,869.02	3,168,084.85	298,967.68	9,405,216.11
—处置或报废	1,510,029.06	3,846,265.50	581,869.02	3,168,084.85	298,967.68	9,405,216.11
(4) 期末余额	835,595,741.07	88,646,441.07	7,287,062.71	402,859,854.45	37,458,101.20	1,371,847,200.50
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	106,348,828.53	28,495,200.59	4,505,324.29	60,959,860.19	22,908,342.37	223,217,555.97
(2) 本期增加金额	25,027,442.43	8,503,875.13	767,203.41	36,746,513.61	3,842,420.81	74,887,455.39
—计提	25,027,442.43	8,503,875.13	767,203.41	36,746,513.61	3,842,420.81	74,887,455.39
(3) 本期减少金额	900,137.91	2,731,323.45	398,188.50	2,946,567.58	191,071.12	7,167,288.56
—处置或报废	900,137.91	2,731,323.45	398,188.50	2,946,567.58	191,071.12	7,167,288.56
(4) 期末余额	130,476,133.05	34,267,752.27	4,874,339.20	94,759,806.22	26,559,692.06	290,937,722.80
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类	办公设备其他	合计
(3) 本期减少金额 —处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	705,119,608.02	54,378,688.80	2,412,723.51	308,100,048.23	10,898,409.14	1,080,909,477.70
(2) 年初账面价值	591,957,008.80	61,652,380.26	3,128,735.65	104,259,778.75	9,981,809.66	770,979,713.12

2、 报告期内无暂时闲置的固定资产

3、 无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值
办公设备	209,911.81
电子设备	80,367,337.76
生产设备	803,841.88
合计	81,381,091.45

5、 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆大楼	60,175,524.15	竣工验收尚未完成
曙光辽宁产业基地	125,698,387.92	竣工验收尚未完成
无锡云计算中心大楼	193,070,939.27	竣工验收尚未完成
包头云计算大楼	33,183,669.34	竣工验收尚未完成

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆云计算大楼				42,125,944.77		42,125,944.77
包头云计算机房建设				1,618,247.86		1,618,247.86
三峡云计算机房建设				16,607,683.33		16,607,683.33
协作管理系统(OA 系统)				799,566.23		799,566.23
成都云计算大楼建设	48,226,177.68		48,226,177.68	25,315,344.02		25,315,344.02
曙光辽宁产业基地工程				28,276,392.33		28,276,392.33
抚州云计算机房建设				4,188,375.58		4,188,375.58
环境质量检测分析预警一体化系统	9,308,933.72		9,308,933.72			
淮海大数据云计算中心应用平台	7,835,097.18		7,835,097.18			
CRM 管理系统软件	654,359.08		654,359.08			
成都兴隆湖实验室项目	3,229,911.17		3,229,911.17			
合计	69,254,478.83		69,254,478.83	118,931,554.12		118,931,554.12

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆大楼项目	101,894,000	42,125,944.77	24,046,954.98	66,172,899.75			65%	100%				自筹
曙光辽宁产业基地工程项目	39,326,200	28,276,392.33	8,313,804.17	36,590,196.50			93%	100%				自筹
成都云计算大楼项目	37,108,200	25,315,344.02	22,910,833.66			48,226,177.68	127%	97%				自筹
三峡机房项目	31,000,000	16,607,683.33	5,782,027.10		22,389,710.43		71%	100%				拨款、自筹
合计	209,328,400.00	112,325,364.45	61,053,619.91	102,763,096.25	22,389,710.43	48,226,177.68						

说明： 1.本期未发生在建工程减值准备情况； 2.其他减少为三峡机房项目本期 22,389,710.43 元转入长期待摊费用。 3、本期转入固定资产共计 107,628,776.71 元，本期转入无形资产共计 938,945.39 元。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	132,166,283.93	184,891,659.56	23,735,261.25	340,793,204.74
(2) 本期增加金额	1,141,700.00	65,250,000.00	38,424,050.48	104,815,750.48
—购置	1,141,700.00		37,485,105.09	38,626,805.09
—在建工程转入			938,945.39	938,945.39
—少数股东投入		65,250,000.00		65,250,000.00
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	133,307,983.93	250,141,659.56	62,159,311.73	445,608,955.22
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	12,283,034.64	26,557,141.51	16,696,032.58	55,536,208.73
(2) 本期增加金额	3,099,752.98	21,568,192.79	2,978,070.59	27,646,016.36
—计提	3,099,752.98	21,568,192.79	2,978,070.59	27,646,016.36
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	15,382,787.62	48,125,334.30	19,674,103.17	83,182,225.09
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	117,925,196.31	202,016,325.26	42,485,208.56	362,426,730.13
(2) 年初账面价值	119,883,249.29	158,334,518.05	7,039,228.67	285,256,996.01

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆云计算项目用地	12,573,729.26	已取得乌鲁木齐国土资源局颁发的《建设用地规划许可证》和《建设用地批准书》，需工程竣工后领取土地使用权证。

(十三) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出		确认为无形资产	计入当期损益				
环境质量检测分析预警一体化系统	88,573,324.16	175,690,078.26				264,263,402.42	2016 年 5 月	项目经评审符合资本化条件	41.71%
下一代高性能计算机研发项目	13,798,366.39	19,760,048.95				33,558,415.34	2016 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	66.82%
大数据智能引擎 6.0		2,489,180.69				2,489,180.69	2017 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	2.00%
合计	102,371,690.55	197,939,307.90				300,310,998.45			

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

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

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

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、天津厂房装修费	32,500.00		32,500.00		
2、视频监控改造	103,685.70		68,364.24		35,321.46
3、重庆平台房租	46,089.90		46,089.90		
4、安徽分公司装修费	37,499.99		17,307.72		20,192.27
5、广东分公司装修费	108,858.88		45,045.00		63,813.88
6、广西平台装修费	60,208.38		42,500.01		17,708.37
7、上海分公司装修费	292,224.38		94,775.52		197,448.86
8、宁河云计算中心展厅装修费	59,965.81		19,988.64		39,977.17
9、曙光科研楼绿化设施	173,991.93		173,991.93		
10、盘锦产业基地绿化工程	315,579.52		199,313.28		116,266.24
11、室内装修工程合同(福建)		104,504.50	11,611.60		92,892.90
12、浙江分公司装修费		300,000.00			300,000.00
13、深圳平台装修费用		77,669.90	4,269.15		73,400.75
14、智慧宜昌运营中心装修项目		22,389,710.43	829,248.52		21,560,461.91
15、抚州云计算机房装修费		3,513,373.77	340,681.50		3,172,692.27
16、B1 机房建设工程款		108,009.76			108,009.76
17、上海超算办公室装修费		405,000.00	151,875.00		253,125.00
18、曙光国际办公楼装修费		596,178.81	49,681.56		546,497.25
合计	1,230,604.49	27,494,447.17	2,127,243.57		26,597,808.09

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,960,017.89	14,576,289.30	73,587,708.15	11,453,828.59
内部交易未实现利润	169,261,137.37	34,740,245.27	73,123,061.31	13,024,596.73
可抵扣亏损				
递延收益可抵扣差异	2,396,025.44	359,403.82	3,052,844.90	503,760.08
预计损失			7,057,312.55	1,058,596.88
合计	265,617,180.70	49,675,938.39	156,820,926.91	26,040,782.28

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现内部销售利润	10,759.88	1,613.98	22,169.04	3,325.36
无形资产评估增值	75,471,698.13	11,320,754.72	3,384,905.65	507,735.85
合计	75,482,458.01	11,322,368.70	3,407,074.69	511,061.21

3、 本报告期内无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	40,193,944.18	9,043,772.41
合计	40,193,944.18	9,043,772.41

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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018			
2019		977,472.34	
2020	503,919.48	1,369,439.09	
2021	4,893,266.87	6,696,860.98	
2022	34,796,757.83		
合计	40,193,944.18	9,043,772.41	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
1、曙光 EB 级云存储系统研制	24,998,200.00	24,998,200.00
2、基于高端服务器的云计算一体机研制		402,097.67
3、高性能计算及海量网络数据实时安全防御系统		3,501,714.90
4、高性能异常流量处理系统项目	3,000,000.00	2,999,931.27
5、中科院技术创新与产业联盟项目		8,939,692.57
6、面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广（核高基）	2,000,000.00	1,578,037.72
7、曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目	30,000,000.00	28,958,155.91
8、新型融合架构高性能服务器研发与产业化领域项目	1,000,000.00	662,959.88
9、IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证	2,687,191.25	1,158,047.61
10、HPC 云管理系统研发		125,321.74
11、节能型液体冷却服务器系统研发及产业化	1,313,366.57	
12、基于云计算的安全专业服务项目	7,958,089.20	7,958,089.20
13、基于龙芯 3 号高性能计算机和服务验证系统项目-曙光面向服务器的高性能多核 CPU	28,770,000.00	28,770,000.00
14、高性能服务器研发及产业基金项目	4,000,000.00	4,000,000.00
15、云计算数据中心关键设备研发及产业化项目	4,000,000.00	4,000,000.00
16、面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00
17、面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00
18、曙光亿级并发云服务器系统研制项目	32,500,000.00	32,500,000.00
19、新型 APU 云服务器系统研发及产业化项目	4,670,000.00	4,670,000.00
20、新媒体全球云服务平台项目	6,000,000.00	6,000,000.00
21、大数据安全管理平台产品产业化项目	8,000,000.00	8,000,000.00
22、安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目	1,980,000.00	1,980,000.00
23、面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化	8,000,000.00	8,000,000.00
24、基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目	2,838,000.00	1,722,692.63
25、科技新星与领军人才培养项目	100,000.00	13,086.58
26、面向基础教育的知识能力智能测评与类人答题验证系统项目	930,000.00	489,290.61
27、E 级高性能计算机原型系统研制项目	5,132,169.55	
28、植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件项目	62,626.33	
29、总体技术及评测技术与系统研究项目	320,792.41	
30、航空应急救援指挥关键技术研究项目	55,016.50	
31、面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用项目		300,000.00
32、基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目		1,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
33、基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发项目		927,319.90
34、面向行业应用的大数据平台及示范工程项目		659,980.57
35、无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目	40,500,000.00	40,500,000.00
36、面向制造业互联创新的研发计算及数据处理公共服务平台项目	2,464,654.99	
37、面向智能研发的云计算平台开发及应用示范项目	1,061,829.30	
38、基于深度学习的空气污染大数据预测关键技术与应用项目	36,207.41	
41、长期递延成本	894,468.65	279,542.26
合计	241,272,612.16	241,094,161.02

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	250,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	2,555,353,045.84	1,010,000,000.00
合计	2,807,353,045.84	1,017,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2016 年 9 月 28 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订合同编号为公授信字第 BE2016082200000051 号《融资额度协议》，最高授信额度为人民币 500,000,000.00 元，该合同下综合授信额度有效期限为自 2016 年 9 月 28 日至 2017 年 8 月 18 日；在公授信字第 BE2016082200000051 号《融资额度协议》下，2017 年 1 月 12 日签订公借贷字第 77202017280021 号《流动资金借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，自 2017 年 1 月 12 日至 2018 年 1 月 12 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(2) 2016 年 10 月 14 日，本公司与中国银行股份有限公司天津南开支行，在公授信字第 2016 年津中银南额字第 2016010 号《授信额度协议》下，2017 年 2 月 20 日签订了公借贷字第 2017 年津中银南信字第 2017003 号《流动资金借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 200,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，自 2017 年 2 月 21 日至 2018 年 2 月 13 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 200,000,000.00 元为该合同下借款。

(3) 2017 年 4 月 27 日，本公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订

公授信字编号为公授信字第 ZH1700000048281 号《综合授信合同》，最高授信额度为 300,000,000.00，授信期限自 2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 27 日，2017 年 4 月 28 日在天津与中国民生银行股份有限公司天津分行，签订编号为公借贷字第 ZH1700000049487 号的《流动资金贷款借款合同》，借款金额为人民币 150,000,000.00 元，该合同借款期限为一年，自 2017 年 4 月 28 日至 2018 年 4 月 28 日；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 150,000,000.00 元为该合同下借款。

(4) 2017 年 4 月 28 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行在编号为 BE2016082200000051 的《融资额度协议》下，签订借款合同编号为 77202017280154 的《流动资金贷款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，该合同自 2017 年 4 月 28 日至 2018 年 2 月 18 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(5) 2017 年 5 月 4 日，本公司在公授信字第 ZH1700000048281 号下，与中国民生银行股份有限公司天津分行签订合同编号为公借贷字第 ZX17000000019370《流动资金贷款借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 48,000,000.00 元，该合同借款期限为一年，自 2017 年 5 月 4 日至 2018 年 5 月 4 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 48,000,000.00 元为该合同下借款。

(6) 2017 年 5 月 12 日，本公司在编号为公授信字第 ZH1700000048281 号的《综合授信合同》下，与中国民生银行股份有限公司天津分行签订借款合同编号为公借贷字第 ZX17000000020304《流动资金贷款借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 102,000,000.00 元，借款期限为一年，自 2017 年 5 月 12 日至 2018 年 5 月 12 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，信用借款 102,000,000.00 元为该合同下借款。

(7) 2017 年 5 月 19 日，本公司与昆仑银行股份有限公司于北京签订编号为 10090111705180001 的《流动资金贷款合同》，该借款条件为信用借款，借款金额为人民币 200,000,000.00 元，借款期限为 12 月，自 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日；截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款 200,000,000.00 元为该合同下借款。

(8) 2016 年 10 月 11 日，本公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订编号为兴津（授信）20162677 的《基本额度授信合同》，本合同最高授信额度为人民币 100,000,000.00 元，授信期限自 2016 年 10 月 12 日至 2017 年 9 月 11 日；2017 年 5 月 19 日，本公司在编号为兴津（授信）20162677 的《基本额度授信合同》条款下，签订了编号为兴津（流动）20170916 的《流动资金借款合同》，

该合同的借款条件为信用借款，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，自 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(9) 2017 年 7 月 14 日，本公司在编号为 BE2016082200000051 的《融资额度协议》条款下，与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订编号为 77202017280270 的《流动资金借款合同》，该借款条件为信用借款，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，该借款期限自 2017 年 7 月 14 日至 2018 年 2 月 14 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(10) 2017 年 7 月 28 日，本公司在授信合同编号为 BE2016082200000051 的《融资额度协议》下，与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订编号为 77202017280299 的《流动资金借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 100,000,000.00 元，借款期限为自 2017 年 7 月 28 日至 2018 年 1 月 28 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 100,000,000.00 元为该合同下借款。

(11) 2017 年 9 月 30 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行，签订编号为 77202017280355 的《流动资金借款合同》，该合同的借款条件为信用借款，借款金额为人民币 150,000,000.00 元，借款期限为自 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 9 月 30 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 150,000,000.00 元为该合同下借款。

(12) 2017 年 10 月 30 日，本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订编号为 07700LK20178123 的《流动资金借款合同》，该合同借款条件为信用借款，该合同贷款期间为自 2017 年 11 月 7 日至 2018 年 11 月 7 日，贷款期限为 12 个月，借款金额为人民币 50,000,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 50,000,000.00 元为该合同下借款。

(13) 2017 年 11 月 30 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订了编号为 77202017280396 的《流动资金借款合同》，该借款合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 42,000,000.00 元，借款期限为自 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 30 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 42,000,000.00 元为该合同下借款。

(14) 2017 年 11 月 1 日，本公司与中国银行股份有限公司天津南开支行，签订编号为 2017 年津中银南额字第 2017024 号《授信额度协议》，该协议下的最高授信额度为人民币 300,000,000.00 元，该协议的授信额度的使用期为自 2017 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 29 日；2017 年 11 月 1 日本公司在编号为 2017

年津中银南额字第 2017024 号的《授信额度协议》下，与中国银行股份有限公司天津南开支行签订编号为 2017 年津中银南信字第 2017024 号《流动资金借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额人民币 90,000,000.00 元，借款期限为 12 个月，自 2017 年 11 月 1 日至 2018 年 11 月 1 日，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 90,000,000.00 元为该合同下借款。

(15) 2017 年 9 月 25 日，本公司与中国进出口银行签订《贸易金融授信业务总协议》，该协议的最高授信额度为人民币 200,000,000.00 元，有效期间为自 2017 年 9 月 25 日至 2018 年 7 月 5 日。本公司以对子公司曙光信息产业（北京）有限公司应收账款做保理业务，实际融资金额为人民币 200,000,000.00 元，放款日为 2017 年 10 月 19 日，到期日为 2018 年 4 月 15 日。截止 2017 年 12 月 31 日，质押借款人民币 200,000,000.00 元为该合同下借款。

(16) 2017 年 4 月 24 日，本公司与招商银行股份有限公司天津分行签订编号为 2017 年信字第 G02003 号《授信协议》，该协议适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形，授信最高额度为人民币 400,000,000.00 元，授信有效期间为 12 个月，即从 2017 年 4 月 26 日起到 2018 年 4 月 25 日止，该协议下的借款条件均为信用借款，本公司在该协议下，2017 年累计借款人民币 400,000,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款为人民币 400,000,000.00 元。

(17) 招商银行针对本公司对子公司曙光信息产业（北京）有限公司应收账款，授予子公司北京曙光信息买方信贷额。根据双方签署的《付款代理合作协议》，招商银行代曙光信息产业（北京）有限公司归还了对本公司的款项 50,000,000.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，招商银行股份有限公司为曙光信息产业（北京）有限公司发放质押借款 50,000,000.00 元。

(18) 2017 年 03 月 27 日，本公司之子公司曙光信息产业（北京）有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订编号为 0402031 的《综合授信合同》，授信额度为人民币 200,000,000.00 元。2017 年 04 月 06 日，该子公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订该《综合授信合同》项下的具体业务合同（《借款合同》编号：0404158），借款金额 200,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 04 月 11 日至 2018 年 04 月 11 日；截至 2017 年 12 月 31 日信用借款余额 200,000,000.00 元为该授信合同下的借款。

(19) 2017 年 05 月 11 日，本公司之子公司曙光信息产业（北京）有限公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订编号为 129C110201700091 的《流动资金借款合同》，借款金额 100,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 05 月 11 日至 2018 年 05 月 10 日，截至 2017 年 12 月 31 日信用借款余额

100,000,000.00 元为该合同下借款。

(20) 2017 年 02 月 27 日, 本公司之子公司曙光信息产业(北京)有限公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订(《授信额度协议》编号: 2017265RS004), 授信额度为人民币 300,000,000.00 元。2017 年 2 月 27 日, 该子公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订合同编号为 2017265RL007 的《流动资金借款合同》, 借款金额 100,000,000.00 元, 借款期限自 2017 年 03 月 03 日至 2018 年 03 月 03 日; 2017 年 03 月 20 日, 本公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订合同编号为 2017265RL009 的《流动资金借款合同》, 借款金额 100,000,000.00 元, 借款期限自 2017 年 04 月 01 日至 2018 年 04 月 01 日; 2017 年 10 月 27 日, 本公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订合同编号为 2017265RL019 的《流动资金借款合同》, 借款金额 100,000,000.00 元, 借款期限自 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 31 日; 截至 2017 年 12 月 31 日信用借款余额 300,000,000.00 元为该授信合同下的借款。

(21) 2017 年 05 月 19 日, 本公司之子公司曙光信息产业(北京)有限公司与中国工商银行股份有限公司北京宣武支行签订编号为 2017 年(宣武)字 00069 号的《流动资金借款合同》, 借款金额 60,000,000.00 元, 借款期限自 2017 年 05 月 23 日至 2018 年 05 月 22 日, 截至 2017 年 12 月 31 日信用借款余额 60,000,000.00 元为该合同下借款。

(22) 2017 年 07 月 03 日, 本公司之控股公司曙光节能技术(北京)股份有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订编号为 0422801 的《借款合同》, 合同金额 1,900,000.00 元, 借款期限自 2017 年 07 月 07 日至 2018 年 07 月 07 日; 2017 年 07 月 10 日, 曙光节能技术(北京)股份有限公司与北京银行股份有限公司中关村支行签订编号为 0423863 的《借款合同》, 合同金额 100,000.00 元, 借款期限自 2017 年 07 月 11 日至 2018 年 07 月 11 日; 由史新东、李伟均对这两笔借款提供担保保证, 分别签订编号为 0422191_001 的《最高额保证合同》和编号为 0422191_002 的《最高额保证合同》。截至 2017 年 12 月 31 日, 保证借款余额 2,000,000.00 元为该合同下借款。

(23) 根据渣打银行(中国)有限公司 2017 年 6 月 7 日向公司出具的编号为 DAWII/10536662/CF/YL 的函, 前者向公司及下属子公司提供总值不超过美元贰仟伍佰万元整或等值人民币的融资额度。香港领新科技有限公司使用该融资额度向渣打银行申请了信用证项下融资贰仟伍佰万美元。

2、 无已逾期未偿还的短期借款

(十九) 应付票据

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,862,234,145.52	929,902,639.78
1-2 年	16,784,574.94	19,110,157.35
2-3 年	11,822,321.78	11,791,303.24
3 年以上	12,481,923.11	13,164,421.45
合计	1,903,322,965.35	973,968,521.82

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡云计算中心大楼暂估款	4,685,720.77	工程未竣工结算
包头云计算中心大楼暂估款	4,430,001.23	工程未竣工结算
骏龙科技有限公司	4,712,567.31	合同未执行完毕
北京奕通联达科技发展有限公司	2,624,267.13	合同未执行完毕
VMware International Limited	2,382,284.33	合同未执行完毕
合计	18,834,840.77	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	448,154,623.39	89,754,495.02
1-2 年	7,926,928.26	1,803,384.51
2-3 年	626,610.00	80,000.00
3 年以上	76,271.00	144,931.00
合计	456,784,432.65	91,782,810.53

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项

3、 无建造合同形成的已结算未完工项目情况

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	54,876,425.56	491,291,107.91	489,359,925.32	56,807,608.15
离职后福利-设定提存计划	220,024.76	50,526,224.39	51,736,689.84	-990,440.69
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	55,096,450.32	541,817,332.30	541,096,615.16	55,817,167.46

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	56,310,391.34	413,806,632.22	411,198,792.41	58,918,231.15
(2) 职工福利费		13,258,107.26	13,258,107.26	
(3) 社会保险费	110,314.71	27,407,897.60	27,436,598.94	81,613.37
其中：医疗保险费	98,830.43	24,697,024.07	24,721,589.59	74,264.91
工伤保险费	3,066.95	795,981.39	798,608.43	439.91
生育保险费	8,417.33	1,914,892.14	1,916,400.92	6,908.55
(4) 住房公积金	-2,240,061.00	30,295,645.80	30,851,000.80	-2,795,416.00
(5) 工会经费和职工教育经费	695,780.51	6,522,825.03	6,615,425.91	603,179.63
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	54,876,425.56	491,291,107.91	489,359,925.32	56,807,608.15

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	210,011.89	48,647,112.84	49,854,439.15	-997,314.42
失业保险费	10,012.87	1,879,111.55	1,882,250.69	6,873.73
企业年金缴费				
其他				
合计	220,024.76	50,526,224.39	51,736,689.84	-990,440.69

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	38,116,845.30	16,312,163.26
消费税		
企业所得税	15,790,386.28	16,651,309.95
个人所得税	3,753,683.94	2,417,014.50
城市维护建设税	2,869,086.71	2,617,041.62
房产税	673,308.54	614,276.49
土地增值税		
教育费附加	1,229,213.39	1,123,245.66
资源税		
土地使用税	108,709.23	94,664.00
其他税费	1,964,045.28	1,274,434.30
合计	64,505,278.67	41,104,149.78

(二十四) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	415,625.00	
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,060,179.80	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,475,804.80	

(二十五) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代扣代缴社保公积金	1,014,272.16	1,086,945.39
单位往来	31,551,749.05	11,155,428.82
员工往来	1,131,956.58	394,249.03
合计	33,697,977.79	12,636,623.24

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉市挚诚计算机工程有限公司	1,400,000.00	保证金未到期
浙江同力信息科技有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
合计	2,400,000.00	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

说明：2014 年 2 月 18 日，子公司无锡城市云计算中心有限公司与中国银行股份有限公司无锡分行签订合同编号为 355899536D14126002 的《固定资产借款合同》，借款 8,000.00 万元用于无锡城市云计算中心二期项目建设，总借款期限 5 年，分期还款，双方同时签订该主合同项下合同编号为 GSZY2014002 的《抵押合同》，将净慧东道 98 号的无锡云计算大楼和无锡（太湖）国际科技园净慧东道以东、科研北路以北地块（锡新国用（2012）第 1066 号）为抵押物作为主合同的担保，担保金额 8,000.00 万元整，抵押期限自 2014 年 2 月 18 日至 2019 年 2 月 18 日止；2014 年 3 月 12 日，本公司与中国银行股份有限公司无锡分行签定编号为 Z94BZ2014001 的《最高额担保合同》，由本公司作为保证人为本公司提供担保，担保金额 8,000.00 万元整，担保期间自 2014 年 2 月 18 日至 2019 年 2 月 17 日止；截至 2017 年 12 月 31 日，该合同下已累计还款 6000.00 万元，长期借款余额为 2,000.00 万元，且将于 1 年内到期。

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券		
预提物业费（包头永昌）		41,315.15
合计		41,315.15

(二十八) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		
信用借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2017 年 8 月 24 日，本公司与中国进出口银行签订合同号为 2220099922017112215《借款合同》，该合同借款条件为信用借款，借款金额为人民币 300,000,000.00 元，借款期限为 24 个月，截止 2017 年 12 月 31 日，信用借款人民币 300,000,000.00 元为该合同借款。

(二十九) 专项应付款

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
曙光 EB 级云存储系统研制	24,998,200.00			24,998,200.00	1
基于高端服务器的云计算一体机	500,000.00		500,000.00		2
高性能计算及海量网络数据实时安全防护系统	5,000,000.00		5,000,000.00		3
高性能异常流量处理系统	3,000,000.00			3,000,000.00	4
中科院技术创新与产业联盟项目	7,982,000.00	12,030,000.00	20,012,000.00		5
面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广(核高基)	2,000,000.00			2,000,000.00	6
曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目	30,000,000.00			30,000,000.00	7
基于国产 CPU/OS 的服务器研发与应用推广项目	66,249.49			66,249.49	8
融合超算资源的新型云计算管理调度关键技术研究项目	180,000.00			180,000.00	9
新型融合架构高性能服务器研发与产业化项目	700,000.00			700,000.00	10
IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证	6,500,000.00	6,500,000.00	2,762,880.00	10,237,120.00	11
HPC 云管理系统研发	400,000.00		400,000.00		12
节能型液体冷却服务器系统研发及产业化		1,800,000.00		1,800,000.00	13
高性能可信加固服务器的技术研发		300,000.00		300,000.00	14
基于云计算的安全专业服务项目	8,000,000.00			8,000,000.00	15
基于龙芯 3 号高性能计算机和服务器的验证系统项目	28,770,000.00			28,770,000.00	16
高性能服务器研发及产业基金项目	4,000,000.00			4,000,000.00	17
云计算数据中心关键设备研发及产业化项目	4,000,000.00			4,000,000.00	18
面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目	4,500,000.00			4,500,000.00	19
面向下一代互联网的高性能 VPN 设备产业化项目	8,000,000.00			8,000,000.00	20
曙光亿级并发云服务器系统研制项目	32,500,000.00			32,500,000.00	21
新型 APU 云服务器系统研发及产业化项目	4,670,000.00			4,670,000.00	22
新媒体全球云服务平台项目	6,000,000.00			6,000,000.00	23
大数据安全管理平台产品产业化项目	4,000,000.00			4,000,000.00	24
安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目	1,980,000.00			1,980,000.00	25
面向移动互联网的大数据处理平台关键技术研究及产业化	8,000,000.00			8,000,000.00	26
基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目	2,980,000.00	950,000.00	1,092,000.00	2,838,000.00	27

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技新星与领军人才培养项目	100,000.00			100,000.00	28
面向基础教育知识能力智能测评与类人答题验证系统项目	741,000.00	189,000.00		930,000.00	29
E 级高性能计算机原型系统研制项目	17,850,000.00	8,850,000.00	1,200,000.00	25,500,000.00	30
植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件项目	114,980.00	186,700.00		301,680.00	31
总体技术及评测技术与系统研究项目	450,000.00	290,000.00		740,000.00	32
航空应急救援指挥关键技术研究项目		480,000.00		480,000.00	33
面向航天复杂产品的集团企业云制造服务平台开发、系统构建及应用项	300,000.00		300,000.00		34
基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目	1,000,000.00		1,000,000.00		35
基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发项目	3,000,000.00		3,000,000.00		36
面向行业应用的大数据平台及示范工程项目	660,000.00		660,000.00		37
高效地球系统模式软件平台集成开发项目	220,000.00	360,000.00		580,000.00	38
新一代云计算服务器技术与系统项目		26,700,000.00		26,700,000.00	39
无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目	40,500,000.00			40,500,000.00	40
无锡市企业院士工作站项目	500,000.00			500,000.00	41
面向制造业互联创新的研发计算及数据处理公共服务平台项目		3,240,000.00	648,000.00	2,592,000.00	42
面向智能研发的云计算平台开发及应用示范项目		1,200,000.00		1,200,000.00	43
基于深度学习的空气污染大数据预测关键技术与应用项目		81,509.43		81,509.43	44
重庆市科学技术委员会-重点产业共性关键技术创新专项(重点研发项目)重点产业共性关键技术创新		600,000.00		600,000.00	45
超级计算机处理器研制项目		72,190,400.00		72,190,400.00	46
合计	264,162,429.49	135,947,609.43	36,574,880.00	363,535,158.92	

其他说明:

(1) 曙光 EB 级云存储系统研制项目: 2013 年 2 月 22 日, 科学技术部《科技部关于拨付 2013 年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费的通知》(国科发财【2013】365 号), 批复专项课题经费金额 2,862.00 万元, 其中: 合作方课题经费 362.18 万元。截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司已累计收到该课题专项经费 2,862.00 万元, 对外拨付合作经费 362.18 万元; 截至报告日该专项课题正在验收。

(2) 基于高端服务器的云计算一体机研制项目：2014 年 5 月 27 日，天津市科学技术委员会就《天津市科技计划项目（基于高端服务器的云计算一体机的研制）任务合同书》（合同编号：14ZCZDZX00027）批复专项经费 50.00 万元补贴，其中天津市财政拨款 50.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费为 50.00 万元，截至报告日该专项课题已验收。

(3) 高性能计算及海量网络数据实时安全防御系统项目：2014 年 7 月 22 日，天津市科学技术委员会就《天津市科技小巨人领军企业培育重大项目任务合同书》（合同编号：14GXLJGX00670）批复专项经费 500.00 万元补贴，其中天津市财政拨款 500.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费为 500.00 万元；截至报告日该专项课题已验收。

(4) 高性能异常流量处理系统项目：2015 年 2 月 3 日，国家发展和改革委员会办公厅《国家发展和改革委员会办公厅关于国家信息安全专项及下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项项目的复函》（发改办高技【2015】289 号）；2015 年 2 月 3 日，天津市发展和改革委员会办公厅《天津市发展改革委关于转发国家信息安全专项及下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项项目复函的通知》（津发改高技【2015】139 号）批复专项经费金额 450.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 300.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(5) 中科院技术创新与产业联盟项目：中国科学院国有资产经营有限责任公司与本公司签订《2015 年项目合作研发协议书》，协议约定 2015 年 3 月陆续开始启动该专项课题，课题总投入 12,000.00 万元，其中中国科学院国有资产经营有限责任公司投入 4,000.00 万元，本公司投入 8,000.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到中国科学院国有资产经营有限责任公司投入经费 2,797.00 万元；截至报告日该专项课题已验收完工，但尚未收到中国科学院国有资产经营有限责任公司应投入经费，金额 1,203 万元，全部转入其他应收款。

(6) 面向互联网应用的服务器核心软硬件研发及应用推广（核高基）：2015 年 7 月 3 日，天津市工业和信息化委员会、天津市财政局《市工业和信息化委市财政局关于下达 2015 年天津市第一批工业企业发展资金计划的通知》（津工信财【2015】2 号）批复专项经费 200.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题的专项经费为 200.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

(7) 曙光海量信息存储系统研发及产能提升改造项目：2015 年 5 月 25 日，国家发展和改革委员会办公厅、工业和信息化部办公厅《国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于 2015 年电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告的复函》（发改办高技【2015】1333 号）；2015 年 6 月 15 日，天津市发展和改革委员会、天津市工业和信息化委员会《市发展改革委市工业和信息化委关于转发 2015 年

电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告复函的通知》(津发改高技【2015】503 号)批复专项经费 3,000.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到该课题的专项经费为 3,000.00 万元;截至报告日该专项课题待验收。

(8) 基于国产 CPU/OS 的服务器研发与应用推广项目:2012 年 5 月 30 日,工业和信息化部工信专项一简【2012】123 号《关于核高基重大专项 2012 年启动课题立项的批复》批复立项,批复金额 2,297.90 万元,其中,中央财政资金补贴 1,148.95 万元,天津地方配套补贴 1,148.95 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到中央财政补贴 1,148.95 万元,天津地方财政配套补贴 800.00 万元(其中验收前收到 621.96 万元,后续收到 178.04 万元),合计 1,948.95 万元;截至报告日该专项课题已验收完毕。

(9) 融合超算资源的新型云计算管理调度关键技术研究项目:2016 年,广东工业大学与广东省科学技术厅签订《广东省省级科技计划项目合同书》,总经费 300.00 万元,本公司作为参与单位,由广东省科学技术厅拨付 30.00 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到该课题的专项经费 18.00 万元;截至报告日该专项课题尚在进行。

(10) 新型融合架构高性能服务器研发与产业化项目:2016 年 1 月 5 日,本公司与天津市科学技术委员会签订合同编号为 15XD SGX00010 的《天津市科技计划项目(课题)任务合同书》,合同约定新型融合架构高性能服务器研发与产业化项目的经费预算为 800.00 万元,其中天津市财政拨款 100.00 万元,本公司自筹 700.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到该课题的专项经费 70.00 万元;截至报告日该专项课题尚在进行。

(11) IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证:2016 年 6 月 17 日,工业和信息化部 and 财政部工信部联装【2016】213 号《工业和信息化部财政部关于 2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目立项的通知》,同意本公司申请的 IT 行业生产制造领域安全可控射频识别应用标准研究及试验验证项目;该项目总投资 2,407.00 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到该课题专项经费 1,300.00 万元;2017 年度拨付合作方 276.2880 万元,截至报告日该专项课题尚在进行。

(12) HPC 云管理系统研发:2016 年 3 月 22 日天津市工业和信息化委员会和天津市财政局津工信软件【2016】1 号《市工业和信息化委市财政局关于下达 2016 年度第一批天津市软件产业发展专项资金项目计划的通知》,同意本公司申请的 HPC 云管理系统研发项目立项,该项目总投资 400.00 万元,其中滨海新区专项资金支持 40.00 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,本公司已累计收到该课题专项经费 40.00 万元;截至报告日该专项课题已验收完毕。

(13) 节能型液体冷却服务器系统研发及产业化：2016 年 12 月 22 日按照《天津市市级财政专项资金管理暂行办法》(津政办发【2015】063 号)有关规定，市发展改革委、市财政局依据 2016 年天津市高新技术产业化项目评审报告，同意对本公司申报的项目列入 2016 年天津市高新技术产业化项目计划，总投资为 5,500.00 万元，2015 年投资 1,800.00 万元，2016 年投资 2,600.00 万元，2017 年投资 1,100.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到该课题专项经费 180.00 万元，截至报告日该专项课题尚在进行中。

(14) 高性能可信加固服务器的技术研发：2016 年 11 月 23 日市工业和信息化委市财政局关于下达 2016 年度天津市工业科技开发专项资金项目计划的通知(津工信科【2016】25 号)，同意本公司申请高性能可信加固服务器的技术研发项目立项，该项目起止日期为 2016 年 1 月-2018 年 10 月，该项目投资总额为 600.00 万元，专项资金 30.00 万元，单位自筹 570.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日本公司已累计收到该课题专项经费 30.00 万元，截至报告日该项课题尚在进行中。

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

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

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

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

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

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

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

(22) 基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目：2013 年 8 月 14 日，北京市科学技术委员会《关于下达“2013 年北京市高新技术成果转化专项资金”经费的通知》，对本公司申报的“基于一种内存控制器及多内存系统的天阔系列服务器产业化项目”专项课题，拨付科技经费 100.00 万元。本公司已收到该课题经费 100.00 万元；截至报告日，该专项课题已经验收。

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

(24) 大数据安全管理平台产品产业化项目：2015 年 3 月 4 日，北京市发展和改革委员会《北京市发展和改革委员会关于 2013 年国家信息安全专项项目有关事项函》（京发改【2015】506 号）批复，本公司申请的“大数据安全管理平台产品产业化项目”列入国家高技术产业发展项目计划，安排自主资金 800.00 万元；2015 年本公司收到专项课题经费 400.00 万元；截至报告日该专项课题待验收。

(25) 基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目：2015 年 4 月 10 日，中华人民共和国科学技术部《科技部关于国家高技术研究发展计划信息技术领域 2015 年第一批项目立项的通知》（国科发高【2015】96 号）批复，由上海交通大学牵头，本公司合作的“基于内存计算的实时大数据关键技术和系统项目”列入国家高技术产业发展计划及国家资金补助计划，安排资金补助 473.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该专项课题资金 473.00 万元，拨付协作单位 189.20 万元；截至报告日该专项课题待验收。

(26) 科技新星与领军人才培养项目：北京市科学技术委员会同意对“科技新星与领军人才培养项目”进行补助，2015 年北京市财政补助 10.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司收到该专项课题资金 10.00 万元；截至报告日该专项课题正在验收。

(27) 面向基础教育的能力智能测评与类人答题验证系统项目：2015 年 3 月 16 日，科技部高技术研究中心与科大讯飞股份有限公司签订《国家高技术研究发展计划（863 计划）课题任务书》，本课题中央财政专项经费 930.00 万元，科大讯飞股份有限公司与本公司签订合作协议书，提供专项经费 93.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该课题专项经费 93.00 万元；截至报告日该专项课题待验收。

(28) 基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发项目：2016 年 6 月 30 日，北京市科学技术委员会与本公司签订课题任务书，给予本公司“基于密闭腔体相变换热技术的浸没式液冷服务器研发”专项课题 300.00 万元资金；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已收到专项课题补助 300.00 万元；截至报告日该专项课题已经验收完成并由北京市科学技术委员会出具北京市科技计划课题完成确认书。

(29) E 级高性能计算机原型系统研制项目：2016 年 7 月 28 日，科技部高技术研究中心《关于国家重点研发计划高性能计算重点专项 2016 年度项目立项的通知》（国科高发计字【2016】20 号），同意本公司申报的 E 级高性能计算机原型系统研制项目，项目总经费 8,950.00 万元，其中中央财政经费 2,950.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到 2,950.00 万元，支付合作方经费 400.00 万元；截至报告日，该专项课题尚在进行中。

(30) 植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件项目：2016 年 7 月 14 日，中国科学院大气物理研究所与科技部签订《国家重点研发计划课题任务书》，2016 年 7 月 4 日与本公司签订《课题组织实施合作协议书》，委托本公司共同完成课题“植被生态、气溶胶与大气化学模式及陆地和海洋生物地球化学模式应用软件”任务。本课题中央财政专项经费 817.50 万元，本公司获得专项课题经费 67.50 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该专项课题经费 30.17 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

(31) 总体技术及评测技术与系统研究项目：2016 年 9 月 18 日本公司与北京航空航天大学签订《国家重点研发计划项目“总体技术及评测技术与系统研究”子课题任务书》，委托本公司共同参与研究开发“总体技术及评测技术与系统研究项目”。本项目国批专项课题经费 1,742.00 万元，其中本公司获得专项课题经费 131.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司收到课题专项经费 74.00 万元。截至报告日该专项课题尚在进行中。

(32) 航空应急救援指挥关键技术研究项目：2016 年 7 月 18 日，本公司与中船电子科技有限公司签订《国家重点研发计划课题任务书》，委托本公司共同完成课题“航空应急救援指挥关键技术研究”任务。本课题中央财政专项经费 853.00 万元，其中本公司获得专项课题经费 120.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日本公司收到课题经费 48.00 元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

(33) 安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关项目：根据“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品”2014 年启动国家科技重大专项课题 3-3《安全可靠基础软硬件集成应用技术攻关》，本公司与中软信息工程有限公司签订合作研究协议，双方就该课题的国拨专项经费 7,343.93 万元进行分配，其中本公司分得国拨专项经费 198.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该国拨课题专项经费 198.00 万元；截至报告日该专项课题待验收。

(34) 面向行业应用的大数据平台及示范工程：2014 年 11 月 13 日，中关村科技园区管理委员会与本公司签订《中关村国家自主创新示范区产业技术联盟应用示范项目协议书》，对本公司承担的“面向行业应用的大数据平台及示范工程项目”给予资金支持 66.00 万元。2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该课题专项经费 66.00 万元；截至报告日该专项课题已经验收。

(35) 面向移动互联网的大数据处理平台关键技术与产业化项目：2014 年 9 月 29 日，国家发展和改革委员会《国家发展改革委办公厅关于移动互联网及第四代移动通信（TD-LTE）产业化专项的复函》（发改办高技【2014】2328 号）批复，本公司提交的“面向移动互联网的大数据处理平台关键技术与产业化项目”列入国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划，安排资金补助 800.00 万元；截

至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该专项课题资金 800.00 万元；截至报告日该专项课题正在验收。

(36) 高效地球系统模式软件平台集成开发项目：2016 年 9 月，本公司与中国科学院计算机网络信息中心签订《国家重点研发计划合作合同书》，委托本公司共同完成课题“高效地球系统模式软件平台集成开发”任务。本课题国批经费 525.00 万元，本公司获得专项课题经费 130.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到该专项课题经费 58.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

(37) 面向云计算中心的新型安全网关产品产业化项目：2012 年 5 月 30 日，国家发改委办公厅《国家发展改革委办公厅关于 2011 年信息安全专项项目的复函》（发改办高技【2012】1424 号），对本公司实施的“面向云计算中心的新型安全网关产品产业化”项目同意列入国家高技术产业发展项目计划，给予资金补助 800.00 万元，截止至 2017 年 12 月 31 日年本公司累计收到该资助金 450.00 万元；截至报告日该专项课题待验收。

(38) 基于龙芯 3 号高性能计算机和服务验证系统项目：2010 年 2 月 22 日，工业和信息化部工信专项一简【2010】21 号《关于核高基重大专项 2009 年启动课题经费预算评审后有关工作的通知》、工信专项一简【2010】65 号《关于下达核高基重大专项 2009 年启动课题 2010 年度第一批中央财政专项资金的通知》批准，对本公司实施的“基于龙芯 3 号高性能计算机和服务验证系统”课题提供资金资助 2,877.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到资助金 2,877.00 万元，截至报告日该专项课题正在验收。

(39) 新一代云计算服务器技术与系统项目：2017 年 10 月 23 日，科技部高技术研究发展中心《关于国家重点研发计划云计算和大数据重点专项 2017 年度项目立项的通知》（国科高发计字【2017】47 号），同意本公司申报的新一代云计算服务器技术与系统项目，本公司承担的课题（异构加速云计算服务器系统）项目总经费 8,470.00 万元，其中中央财政专项经费 2,470.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到项目经费 2,670.00 万元；截至报告日该专项课题尚在进行中。

(40) 无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目：2011 年 10 月 12 日，财政部、国家发改委、工业和信息化部《财政部国家发改委工业和信息化部关于下达 2011 年云计算应用示范工程专项补助资金的通知》（财建【2011】894 号），对本公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助 2,000.00 万元；2012 年 4 月 23 日，本公司与云海创想信息技术（无锡）有限公司、无锡永中软件有限公司签订《无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目合作合同》，将国拨资金中 700.00 万元作为项目合作单位云海创想信息技术（无锡）有限公司课题经费，将国拨资金中 268.00 万元作为无锡永中软件有限公司课题经费，2012 年度共拨付 968.00 万元；2013

年10月10日，财政部、国家发改委、工业和信息化部《财政部国家发改委工业和信息化部关于下达2013年云计算示范工程补助资金的通知》（财建【2013】597号），对本公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助2,000.00万元；2014年度拨付合作经费268.00万元；2015年7月27日，财政部《财政部关于下达2015年战略性新兴产业发展专项资金（2011-2014年战略性新兴产业相关项目剩余补助资金）的通知》（财建【2015】356号），对本公司承担的“无锡城市云计算中心扩容及应用示范项目”，给予资金补助2,000.00万元。2016年度拨付合作经费412.00万元。截至2017年12月31日，累计收到该课题资金6,000.00万元，拨付合作单位1,950.00万元；截至报告日该专项课题正在验收。

（41）2016年度无锡市企业院士工作站计划项目：2016年12月22日，根据《中共无锡市委无锡市人民政府关于实施“太湖人才计划”打造现代产业发展新高地的意见》（锡委发[2016]28号）、《关于印发<无锡市企业原始工作站实施细则>的通知》（锡人领[2016]7号）文件精神，无锡市科技局和财政局联合下发了《市科技局市财政局关于下达2016年度无锡市企业院士工作站计划项目和经费的通知》，批复2016年度无锡市企业院士工作站计划，市、区级项目共计10个，经费500.00万元。本公司承担其中《无锡城市云计算中心有限公司陈国良院士工作站》项目，批准拨付款项50.00万元，截至2017年12月31日已全部拨付。截至报告日该专项课题尚在进行。

（42）面向制造业互联创新的研发计算及数据处理公共服务平台项目：2017年8月3日上海市经济和信息化委员会与本公司签订上海市工业互联网创新发展专项项目协议书，明确批准本公司承担面向制造业互联创新的研发计算及数据处理公共服务平台项目（编号：2017-GYHLW-01031）的实施并给予648.00万元的专项资助。上海超级计算中心作为该项目的合作单位。截至2017年12月31日，收到该专项资金324.00万元，拨付合作单位64.80万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（43）面向智能研发的云计算平台开发及应用示范项目：依据《上海市人民政府关于深化完善“双特”政策支持临港地区新一轮发展的若干意见》、《推动建设国际智能制造中心-上海建设具有全球影响力科技创新中心临港行动方案（2015-2020）》和《关于建设国际智能制造中心的若干配套政策》，上海市临港地区开发建设管理委员会对本公司“基于面向智能研发的云计算平台开发及应用示范项目”（项目编号：ZN2017020208）计划拨款200万元，首期拨款120.00万元，中期评估通过后拨款60.00万元，验收通过后拨款20.00万元。截至2017年12月31日，已收到专项资金120.00万元；截至报告日该专项课题尚在进行。

（44）基于深度学习的空气污染大数据预测关键技术与应用项目：本公司与上海师范大学共同合作申报2017年度上海市地方院校能力建设专项课题，本公司负责对提供气象和环境大数据来源、高性能计算环境技术支持，以及深度学习模型的性能测

试。截至 2017 年 12 月 31 日收到财政拨付资金 8.15 万元（实际到账金额为 8.64 万元，不含税金额为 8.15 万元）。截至报告日该专项课题尚在进行。

（45）2017 年 4 月，重庆市科学技术委员会发布《关于申报 2017 年重庆市产业类重点研发项目（重大主题专项项目）的通知》。中科曙光软件技术有限公司申报了“企业级云计算操作系统关键技术研发与应用”这一项目，并且已经正式在重庆市科委立项，并确定补贴 200 万元，2017 年 11 月到账 60 万元，截至报告日该专项课题尚在进行。

（46）超级计算机处理器研制项目：本公司于 2017 年 9 月 8 日收到中华人民共和国工业和信息化部核高基重大专项实施管理办公室出具的《核高基重大专项实施管理办公室关于 2017 年启动课题立项的批复》（工信专项一简[2017]118 号），根据批复，对本单位承担的“超级计算机处理器研制（课题编号：2017ZX01028102）”课题予以立项。项目预算 88,570.27 万元，其中中央财政承诺提供配套资金 26,024.27 万元，成都市财政局承诺提供配套资金 26,024.27 万元，本公司自筹 36,521.73 万元。截至 2017 年 12 月 31 日收中央财政专项资金 7,219.04 万元。截止报告日该专项课题尚在进行。

（三十）预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同		7,057,312.55	
其他			
合计		7,057,312.55	

（三十一）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	187,746,497.16	471,028,000.00	32,884,712.78	625,889,784.38	尚未摊销完的政府补助
递延收入	1,250,193.77	3,521,406.71		4,771,600.48	未提供的服务
合计	188,996,690.93	474,549,406.71	32,884,712.78	630,661,384.86	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津产业基地员工公寓建设补贴	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴	1,540,668.05		38,119.68		1,502,548.37	与资产相关
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造	39,230,649.37		5,499,999.96		33,730,649.41	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	3,999,999.93		500,000.04		3,499,999.89	与资产相关
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金	458,333.34		458,333.34			与资产相关
哈尔滨项目补贴	3,000,000.00		999,999.96		2,000,000.04	与资产相关
包头云计算中心补贴	2,226,389.30		46,626.00		2,179,763.30	与资产相关
项目建设补贴	712,000.00		712,000.00			与收益相关
智慧宜昌运营中心项目	18,000,000.00	6,000,000.00	829,248.52		23,170,751.48	与资产相关
抚州市政务大数据服务平台		700,000.00	427,777.84		272,222.16	与资产相关
淮海大数据项目建设补贴		13,500,000.00			13,500,000.00	与资产相关
曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴	781,000.17		781,000.17			与资产相关
2012 年太科技园产业培育基金经费补贴	2,594,511.56		1,866,486.12		728,025.44	与资产相关
无锡高新区管委会产业升级基金款		1,668,000.00			1,668,000.00	与资产相关
盘锦产业发展引导资金	45,236,278.73		1,666,666.67		43,569,612.06	与资产相关
盘锦产业基地扶持资金	54,966,666.71		2,465,415.34		52,501,251.37	与资产相关
曙光 Promise 存储项目补贴		5,000,000.00	4,805,049.43		194,950.57	与收益相关
江宁经开区产业发展扶持资金		100,000,000.00			100,000,000.00	与资产相关
江宁经开区产业发展扶持资金(南京研究院)		13,140,000.00	11,450,330.16		1,689,669.84	与收益相关
现代服务业引导资金		400,000.00			400,000.00	与收益相关
转型升级专项资金		170,000.00			170,000.00	与收益相关
科技局建设专项资金		450,000.00			450,000.00	与收益相关
曙光国际 2017 年产业扶持基金		300,000,000.00	337,659.55		299,662,340.45	与收益相关
成都兴隆湖实验室		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
合计	187,746,497.16	471,028,000.00	32,884,712.78		625,889,784.38	

说明:

(1) 2005 年 7 月 5 日,天津新技术产业园区管理委员会与中国科学计算技术研究

所、北京市曙光计算机公司（2010 年 12 月 6 日公司名称变更为北京思科智控股中心）签订《联合共建曙光计算机天津产业基地合同》，根据合同相关规定，在本公司注册成立后向本公司提供“购房优惠政策和租房补贴”15,000,000.00 元；截至 2017 年 12 月 31 日，该补贴资金尚未使用。

（2）2005 年 7 月 5 日，天津新技术产业园区管理委员会与中国科学计算技术研究所、北京市曙光计算机公司（2010 年 12 月 6 日公司名称变更为北京思科智控股中心）签订《联合共建曙光计算机天津产业基地合同》，根据合同相关规定，在本公司注册成立后向本公司提供“共建曙光计算机天津产业基地财政补贴”1,905,981.00 元；截至 2017 年 12 月 31 日，“共建曙光计算机天津产业基地财政补贴”已累计摊销 403,432.63 元。

（3）2012 年 8 月 16 日，中国科学院依据国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅关于 2012 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目的复函（发改办高技【2012】1959 号）和《电子信息产业调整和振兴规划》，原则同意曙光信息产业股份有限公司曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造项目纳入 2012 年电子信息产业振兴和技术改造中央投资项目计划；计划中确定资助曙光信息产业股份有限公司曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造项目专项资金 5,500.00 万元。根据《发改办高技【2012】1959 号》文件内容，该资助资金用于新增工艺设备，完成高性能计算机和全自主服务器研发环境建设，扩大高性能计算机和全自主服务器产能。截至 2014 年 12 月 31 日，该补助资金及自筹资金用于产能改造和研发环境建设部分 57,067,771.23 元陆续投入使用；截至 2017 年 12 月 31 日，产能改造补贴部分累计摊销 21,269,350.59 元。

（4）2012 年 12 月 17 日，国家发展和改革委员会办公厅《国家发展改革委办公厅关于 2012 年（第二批）企业技术中心创新能力建设专项项目的复函》（发改办高技【2012】3569 号）；2013 年 1 月 8 日，天津市发展和改革委员会和天津市经济和信息化委员会《市发展改革委、市经济和信息化委关于转发国家发展改革委办公厅关于 2012 年（第二批）企业技术中心创新能力建设专项项目的复函的通知》（津发改高技【2013】17 号）批复专项经费 500.00 万元；2015 年该专项课题已验收完毕，专项经费转入递延收益；截至 2017 年 12 月 31 日，企业技术中心创新能力建设项目已累计摊销 1,500,000.11 元。

（5）2016 年 9 月 8 日，乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）经济和发展委员会改革委员会与乌鲁木齐中科曙光云计算有限公司签订《乌鲁木齐高新区（新市区）中小企业发展扶持资金项目合同书》，根据该合同约定，为建设乌鲁木齐云计算中心政务机房，乌鲁木齐高新技术产业开发区资助乌鲁木齐中科曙光云计算有限公司 200.00 万元，双方约定项目执行期为 2 年，具体时间为 2015 年 5 月至 2017 年 4 月，

截止 2016 年 12 月 31 日共收到补贴 200.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，乌鲁木齐云计算中心政务机房项目已累计摊销 200.00 万元。

(6) 2015 年 10 月 30 日，乌鲁木齐高新区（新市区）经济和发展改革委员会与乌鲁木齐中科曙光云计算有限公司签订《乌鲁木齐高新区（新市区）中小企业发展扶持资金项目合同书》，根据该合同约定，乌鲁木齐高新技术产业开发区资助乌鲁木齐云计算项目 75.00 万元，2015 年本公司收到补助资金 75.00 万元，截止 2015 年 12 月 31 日共收到补贴 75.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，乌鲁木齐云计算中心项目已累计摊销 75.00 万元。

(7) 截至 2017 年 12 月 31 日，哈尔滨项目补贴已累计摊销 100 万元。

(8) 2014 年 12 月 19 日，包头市青山区审计局《对内蒙古包头装备制造产业园区管理委员会关于包头市超级云计算有限公司土地费用核算情况的审核报告》（包青审发【2014】108 号）就园区欠本公司土地款给予补贴，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司收到土地补贴 2,331,297.80 元；截至 2017 年 12 月 31 日，“包头云计算中心补贴”已累计摊销 151,534.50 元。

(9) 2016 年 9 月 2 日，天津市宁河区科学技术委员会与本公司签订《关于建设天津未来科技城（宁河）云计算中心展厅》合作协议，根据协议约定，天津市宁河科技委于 2016 年 12 月 31 日前将云计算中心建设补贴 71.20 万元拨付本公司；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计收到补贴款 71.20 万元，已转入其他收益 71.20 万元。

(10) 为扶持企业发展，促进科技成果转化和节能减排工作，宜昌高新技术产业开发区管委会分别于 2016 年 8 月 1 日、2016 年 11 月 7 日及 2017 年 2 月 9 日对本公司智慧宜昌运营中心项目给予资金扶持共计 2,400.00 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，已累计摊销 829,248.52 元。

(11) 2017 年 11 月 27 日抚州市财政局下达 2017 年省级中国制造 2015 专项资金（第二批）的通知，对本公司关于抚州市政务大数据服务平台项目给予财政资金补贴，已收到补贴资金 70 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，“抚州市政务大数据服务平台”已累计摊销 42.78 万元。

(12) 2016 年 8 月 19 日，徐州经济技术开发区管理委员会与曙光信息产业股份有限公司签订《关于共建淮海大数据云中心合作协议》，徐州市政府向曙光信息产业股份有限公司提供产业扶持基金。曙光信息产业股份有限公司签订协议后，在开发区内成立徐州城市云计算有限公司，注册资金 5,000.00 万元人民币。2016 年 9 月 23 日徐州经济技术开发区管理委员会与曙光信息产业股份有限公司签订了《徐州城市体验馆合作协议》，双方确认体验馆造价约 3,060.00 万元，徐州经济技术开发区管理委员会对体验馆出资 2,700.00 万元（包含《关于共建淮海大数据云中心合作协议》综合装修补贴 350.00 万元），2017 年本公司收到淮海大数据项目建设补贴 1,200.00

万元，综合装修补贴 150.00 万元。

(13) 2011 年 10 月 14 日，北京市发展和改革委员会京发改【2011】1897 号《关于曙光信息产业（北京）有限公司曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补助资金的批复》，安排补助资金 1,562.00 万元用于“曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目”研发及测试实验室专项工程建设；截至 2017 年 12 月 31 日，“曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴”已摊销完毕。

(14) 2012 年 11 月 10 日，为鼓励企业加强研发创新、加快科技成果产业化，根据锡政发【2007】396 号《市政府关于集聚国际服务外包和软件出口企业“123”计划的政策意见》、锡政发【2008】191 号《“123”计划入围企业扶持政策兑现落实实施办法》及相关协议，给予本公司“2012 年太科园产业培育基金经费补贴”1,147.63 万元，截至 2015 年 12 月 31 日本公司“2012 年太科园产业培育基金经费补贴”1,147.63 万元；“2012 年太科园产业培育基金经费补贴”已摊销 11,476,300.00 元。

2014 年 8 月 25 日，无锡新区信息与服务业发展局、无锡新区财政局、无锡新区科技局联合下发《关于拨付无锡新区 2014 年第二批软件动漫、服务外包和集成电路专项资金的通知》（锡新管信服发【2014】9 号、锡新管财发【2014】128 号、锡新管科发【2014】30 号），向本公司拨付 2014 年第二批软件动漫、服务外包和集成电路项目贷款贴息 104.42 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，“2014 年第二批软件动漫、服务外包和集成电路专项资金”已摊销 1,044,200.00 元。

2015 年 8 月 20 日，无锡新区科技局、无锡新区财政局联合下发《关于拨付 2015 年第四批科技创新基金（科技发展专项）的通知》（锡新管科发【2015】27 号、锡新管财发【2015】92 号），向本公司拨付第四批科技创新基金项目贷款贴息 171.63 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，“2015 年第四批科技创新基金”已摊销 988,274.56 元。

(15) 2017 年 12 月 12 日，为进一步支持重点产业发展，根据无锡高新区（新吴区）现代产业发展资金管理办法（锡高管发【2016】59 号），拨付 2017 年无锡高新区第十七批产业升级基金产业升级专项基金 166.80 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，尚未摊销。

(16) 2009 年 10 月 9 日，辽宁省盘锦辽滨沿海经济区管委会与本公司、盘锦赛格超级信息网络有限公司签订补充协议，依据本公司、盘锦赛格超级信息网络有限公司与盘锦市人民政府签订的《关于共建曙光盘锦基地的合同》，由辽宁省盘锦辽滨沿海经济区管委会争取扶持政策，向曙光信息系统（辽宁）有限公司提供产业引导资金，用于企业的基础设施建设和设备购置，首笔扶持资金 5,000.00 万元于曙光信息系统（辽宁）有限公司注册后一个月内到位；截至 2017 年 12 月 31 日，“产业发展引导资金”已累计摊销 6,430,387.94 元。

(17) 2013 年 8 月 15 日，盘锦辽东湾新区管理委员会《关于给予曙光信息系统（辽

宁)有限公司产业扶持资金的决定》(辽东湾管【2013】174号),管委会给予曙光信息系统(辽宁)有限公司 2013 年产业扶持资金 3,000.00 万元和 2,800.00 万元,2016 年本公司收到产业扶持资金 2,800.00 万元,截止 2017 年 12 月 31 日本公司收到该产业扶持资金 5,800.00 万元,已累计摊销 5,498,748.63 元。

(18) 天津滨海高新技术产业开发区管理委员会与曙光信息产业股份有限公司于 2017 年签订投资协议,协议约定,曙光信息产业股份有限公司与乔鼎资讯在高新区注册成立合资公司,建设存储产品研发中心、运营中心、客服中心、销售总部等,并积极筹备上市,项目投资规模不低于 20,000.00 万元,天津滨海高新技术产业开发区管理委员会给予本公司 3,000.00 万元资助用于支持项目建设。首笔资助资金 500.00 万元于 2017 年 7 月 28 日到位;截至 2017 年 12 月 31 日,“曙光 Promise 存储项目补贴”已累计摊销 4,805,049.43 元。

(19) 为推进江宁开发区信息技术领域高新技术企业发展,实现领域内新一代信息技术结局方案创新,新技术应用创新、新信息技术产品研发及应用,江宁开发区管理委员会安排产业专项补贴资金 100,000,000.00 元专项用于曙光信息产业有限公司的发展,截至 2017 年 12 月 31 日,该项目尚未立项。

(20) 2017 年青岛市崂山区人民政府(以下简称“崂山区政府”)与曙光信息产业股份有限公司(以下简称“曙光信息”)签订了《有关中科曙光全球研发总部基地投资合作协议》(以下简称“协议”),协议约定曙光信息在崂山区政府内投资建设并运营“研发总部基地”项目(以下简称“该项目”)。曙光信息将为该项目成立全资法人公司(暂拟名“中科曙光国际有限公司”,以下简称“中科国际”)。公司注册资本为 14 亿元人民币,后续跟进经营状况逐步增资。该项目包括:三个以上国家级实验室或工程中心的分中心、国际和国内业务的研发中心、国际和国内业务的运营中心和业务结算中心、国际和国内业务销售中心、解决方案体验中心、中科曙光产业大学(含大数据学院)、创新与孵化基地、产品集成测试生产线等。

2017 年 8 月 31 日青岛市崂山区财政局下达青崂财【2017】184 号文件《关于下单中科曙光国际信息产业有限公司 2017 年产业扶持基金的通知》,根据崂山政府与曙光信息产业签订的协议及《崂山区产业专项资金管理办法》,现拨付 2017 年扶持资金 3 亿元,用于支持中科曙光“全球研发总部基地”的环境建设、研发与生产平台搭建、新产品研发等。

(21) 成都兴隆湖实验室项目:2016 年 12 月 27 日,国家发展改革委办公厅《关于开展先进微处理器技术国家工程实验室组建工作的通知》(发改办高技【2016】2808 号),同意由中科曙光信息产业成都有限公司联合有关单位共同筹建先进微处理器技术国家工程实验室。2017 年 12 月 11 日,国家发改委办公厅《关于支持国家工程实验室创新能力建设相关项目的复函》(发改办高技【2017】2039 号)资助该项目

2,000.00 万元，主要用于相关研发设施的建设，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计收到 3,000.00 万元。

(三十二) 股本

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

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,535,390,244.82			1,535,390,244.82
其他资本公积	39,552,295.92	-3,530,136.37		36,022,159.55
其中：曙光天目 GodEye2.0 安全监控系统结题	812,132.17			812,132.17
面向曙光 5000A 高效能架构的网络安全专用芯片及服务器系统课题结题	4,461,029.86			4,461,029.86
子公司少数股东出资	34,279,133.89			34,279,133.89
被动稀释对联营企业的投资		-3,367,643.04		-3,367,643.04
权益法核算被投资单位其他权益变动		-162,493.33		-162,493.33
合计	1,574,942,540.74	-3,530,136.37		1,571,412,404.37

(三十四) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	14,202,911.95	-12,022,741.75			-12,022,741.75		2,180,170.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-414,863.94			-414,863.94		-414,863.94
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	14,202,911.95	-11,607,877.81			-11,607,877.81		2,595,034.14
其他综合收益合计	14,202,911.95	-12,022,741.75			-12,022,741.75		2,180,170.20

(三十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,663,181.48	24,030,302.46		72,693,483.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,663,181.48	24,030,302.46		72,693,483.94

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	624,115,903.14	599,668,568.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	624,115,903.14	599,668,568.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	308,822,733.01	224,250,194.88
减：提取法定盈余公积	24,030,302.46	7,795,260.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,441,917.60	42,000,000.00
转作股本的普通股股利		150,000,000.00
其他...		7,600.03
期末未分配利润	857,466,416.09	624,115,903.14

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,290,188,626.34	5,196,169,473.41	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22
其他业务	4,034,768.48	1,975,552.53	557,062.37	201,193.95
合计	6,294,223,394.82	5,198,145,025.94	4,360,148,547.55	3,450,785,464.17

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		5,495.78
城市维护建设税	8,367,373.82	8,315,829.30
教育费附加	3,611,290.68	3,581,323.30
地方教育附加费	2,407,526.98	2,387,548.90

项目	本期发生额	上期发生额
防洪费	455,678.87	690,061.29
印花税	6,998,835.66	3,197,007.44
房产税	6,609,629.06	4,644,503.86
土地使用税	1,667,644.54	1,031,888.43
车船税	11,340.00	5,700.00
契税		1,716,265.64
土地增值税	2,382,234.55	
其他税费	9,903.23	2,011.36
合计	32,521,457.39	25,577,635.30

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	162,765,659.42	141,936,349.47
2、差旅交通运费	43,052,014.49	39,969,624.61
3、业务招待费	34,109,929.40	28,709,082.75
4、办公费	4,549,822.42	3,887,751.25
5、市场费	17,704,316.92	14,085,399.37
6、折旧摊销费	5,876,725.92	5,564,242.85
7、房租水电费	8,672,419.89	8,845,696.97
8、技术服务费	31,319,213.26	24,662,535.86
9、其他费用	11,900,336.54	7,251,782.69
合计	319,950,438.26	274,912,465.82

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	69,258,902.23	53,927,941.66
2、差旅交通费	7,305,725.05	6,042,012.54
3、业务招待费	4,359,447.37	3,218,355.68
4、办公费	12,903,207.57	9,876,060.70
5、研发费	231,951,537.22	185,832,131.35
6、折旧摊销费	41,990,469.51	34,672,562.67
7、房租水电费	8,427,928.79	7,065,209.70
8、税金		3,362,450.38
9、其他费用	11,471,140.90	14,140,413.27
合计	387,668,358.64	318,137,137.95

(四十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,127,607.92	64,624,240.00
减：利息收入	26,597,247.82	10,022,125.92
汇兑损失	5,404,702.99	
减：汇兑收益	1,351,511.45	1,494,321.24
手续费支出	3,896,853.48	1,478,163.63
合计	83,480,405.12	54,585,956.47

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	26,023,361.84	34,754,778.78
存货跌价损失	11,849,919.33	16,100,783.98
合计	37,873,281.17	50,855,562.76

(四十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,115,858.62	3,036,914.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-258,816.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	100,000.00	6,720,968.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		29,177,859.87
合计	-22,015,858.62	38,676,926.41

(四十四) 资产处置收益

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
非流动资产处置收益	81,631,306.68	1,675,319.14	81,631,306.68
合计	81,631,306.68	1,675,319.14	81,631,306.68

(四十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
包头云计算中心补贴	46,626.00		与资产相关
抚州市政务大数据服务平台	427,777.84		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴	38,119.68		与资产相关
哈尔滨项目补贴	999,999.96		与资产相关
盘锦产业发展引导资金	1,666,666.67		与资产相关
盘锦产业基地扶持资金	2,465,415.34		与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	500,000.04		与资产相关
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造	5,499,999.96		与资产相关
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金	458,333.34		与资产相关
智慧宜昌运营中心项目	829,248.52		与资产相关
包头云计算应用技术与发展专项补贴	100,000.00		与收益相关
2017 年第一批新兴产业引导专项资金	500,000.00		与收益相关
曙光国际 2017 年产业扶持基金	337,659.55		与收益相关
产业发展资金	1,500,000.00		与收益相关
江宁经开区产业发展扶持资金（南京研究院）	11,450,330.16		与收益相关
南京市江宁区财政局转型升级专项资金	830,000.00		与收益相关
企业发展专项资金	1,010,000.00		与收益相关
软件信息产业专项资金	100,000.00		与收益相关
科研开发奖励	798,000.00		与收益相关
曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴	781,000.17		与资产相关
曙光 Promise 存储项目补贴	4,805,049.43		与收益相关
项目建设补贴	712,000.00		与收益相关
重大新产品研发成本扶持资金	720,000.00		与收益相关
软件增值税退税	30,556,989.90		与收益相关
合计	67,133,216.56		

(四十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：非流动资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	10,123,138.37	62,141,412.35	10,123,138.37
盘盈利得			
其他利得	707,581.34	514,438.70	707,581.34
合计	10,830,719.71	62,655,851.05	10,830,719.71

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造		5,499,999.96	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目		500,000.04	与资产相关
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金		2,041,666.66	与资产相关
哈尔滨云计算机房装修补贴		190,476.26	与资产相关
包头云计算专项扶持资金		46,626.00	与资产相关
曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴		3,123,999.96	与资产相关
2012 年太科园产业培育基金经费补贴		97,486.20	与资产相关
中国物联网云计算中心配套建设配套扶持资金		2,222,222.08	与资产相关
盘锦产业基地扶持资金		950,000.00	与资产相关
产业发展引导资金		1,583,333.33	与资产相关
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴		38,119.58	与资产相关
软件增值税退税		30,696,208.18	与收益相关
天津市滨海新区科学技术进步奖励		80,000.00	与收益相关
天津市“131”创新型人才培养工程		495,000.00	与收益相关
中小企业专精特新产业（技术）技术改造项目		500,000.00	与收益相关
天津滨海高新区优秀企业表彰奖励资金		3,000,000.00	与收益相关
天津滨海高新技术产业开发区一企一策一年期融资补贴		2,000,000.00	与收益相关
天津市科技型中小企业专项资金（周转资金）项目		360,000.00	与收益相关
天津市人才发展特殊支持计划--高层次创新创业团队		1,000,000.00	与收益相关
天津市“新兴企业家培训工程”		40,000.00	与收益相关
稳岗补贴	522,265.81	937,424.10	与收益相关
专利资助	997,706.00	163,750.00	与收益相关
专项应用补贴		200,000.00	与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司补贴收入		73,400.00	与收益相关
人才专项项目补贴	770,000.00	322,000.00	与收益相关
国际化专项资金补贴		122,200.00	与收益相关
云计算产业扶持资金		200,000.00	与收益相关
产业升级基金项目		4,950,000.00	与收益相关
软件和信息服务业发展专项资金		552,500.00	与收益相关
江宁区科技局项目补贴		155,000.00	与收益相关
科技创新奖	331,078.65		与收益相关
2016 年度滨海新区制造业领军企业	1,000,000.00		与收益相关
2017 年滨海新区标志性科技领军企业认定奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
2017 年度首都蓝天行动科技示范工程后补助项目	850,000.00		与收益相关
文化产业发展引导资金	320,000.00		与收益相关
人才经费补贴	144,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
天津滨海高新区 2016 年度优秀企业奖励	2,000,000.00		与收益相关
乌鲁木齐高新区双创先导区建设资金	200,000.00		与收益相关
包头市装备制造服务云平台项目补贴	700,000.00		与收益相关
2015 年自治区电力需求侧管理项目补助	55,000.00		与收益相关
2015 年“稳增长”工业扶持资金	200,000.00		与收益相关
人才补贴	94,440.00		与收益相关
无锡财政补贴	200,000.00		与收益相关
小额政府补贴	126,584.91		与收益相关
无锡软件园互联网产业发展专项资金	50,000.00		与收益相关
临港地区开发建设管理委员会楼宇补贴	260,063.00		与收益相关
新三板政府补贴	302,000.00		与收益相关
合计	10,123,138.37	62,141,412.35	

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的 金额
债务重组损失			
对外捐赠	500,000.00	201,619.00	500,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其中：非流动资产处置损失			
其他支出	392,190.03	7,262,646.45	392,190.03
合计	892,190.03	7,464,265.45	892,190.03

(四十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,435,747.91	51,591,775.68
递延所得税费用	-12,826,524.79	-10,873,401.02
合计	44,609,223.12	40,718,374.66

(四十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来收到现金	13,160,954.73	3,817,188.32
2、保证金收到现金	7,956,948.57	4,057,262.40

项目	本期发生额	上期发生额
3、收回保函保证金	6,938,530.00	800,000.00
4、利息收入收到现金	26,597,247.82	10,012,583.80
5、专项课题经费收到现金	135,947,609.43	46,653,980.00
6、政府补贴收入收到现金	486,709,138.37	64,168,666.31
7、赔款收到现金	227,203.68	68,325.27
8、收到的委托代购款		69,014,779.42
9、结构性存款收回的现金	52,000,000.00	
10、其他	150,845.68	135,561.10
合计	729,688,478.28	198,728,346.62

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来支付现金	6,592,766.44	6,287,105.91
2、保证金支付的现金	33,109,637.19	20,007,778.01
3、保函保证金支付现金	16,154,599.00	6,586,580.89
4、费用支付的现金	266,972,754.83	229,265,493.75
5、专项课题经费支付现金	23,869,004.00	93,560,144.87
6、捐赠支付现金	500,000.00	201,619.00
7、其他支付现金	334,978.53	205,046.54
8、结构性存款支付的现金	173,000,000.00	52,000,000.00
9、委托代购款支付的现金	208,257,568.20	
合计	728,791,308.19	408,113,768.97

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
新增子公司合并口现金		8,151,783.31
合计		8,151,783.31

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
天津产业基地厂房装修支付的现金		684,390.92
处置子公司导致现金减少		614,257,326.66
支付给联营企业现金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	614,941,717.58

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据融资的保证金		33,200,000.00
应付票据融资收到的现金	350,000,000.00	250,000,000.00
合计	350,000,000.00	283,200,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据融资偿还的现金	550,000,000.00	183,000,000.00
应付票据融资支付的利息	5,260,684.41	6,684,027.77
2016 年非公开发行募集资金发行费用		2,073,023.97
子公司返还的投资者预付款		60,000,000.00
购买子公司少数股权支付的现金	16,000,000.00	55,000,000.00
合计	571,260,684.41	306,757,051.74

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	326,662,399.48	240,119,781.57
加：资产减值准备	37,873,281.17	50,855,562.76
固定资产折旧	74,869,844.30	56,175,554.59
无形资产摊销	27,646,016.36	18,325,827.97
长期待摊费用摊销	2,127,243.57	1,499,031.37
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)	-81,631,306.68	-1,675,319.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	106,180,799.46	63,129,918.76
投资损失(收益以“-”号填列)	22,015,858.62	-38,676,926.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,635,156.11	-10,702,024.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,811,307.49	-172,795.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	-666,832,962.46	-82,455,025.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,451,677,670.34	-557,791,253.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,794,384,051.19	68,739,486.37
其他	-136,855,710.27	-48,477,452.75
经营活动产生的现金流量净额	41,937,995.78	-241,105,633.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,298,478,195.35	1,288,112,533.98
减：现金的期初余额	1,288,112,533.98	1,199,350,169.36
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	1,010,365,661.37	88,762,364.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,298,478,195.35	1,288,112,533.98
其中：库存现金	4,832.48	25,879.02
可随时用于支付的银行存款	2,298,473,362.87	1,288,086,654.96
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	2,298,478,195.35	1,288,112,533.98
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		

(五十一) 所有权或使用权收到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	218,235,760.44	履约保证金及结构性存款
固定资产	193,070,939.27	贷款抵押
无形资产	17,125,240.06	贷款抵押
合计	428,431,939.77	

(五十二) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,772,609.89	6.5342	135,732,387.55
港币	265,220.14	0.8359	221,697.52

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			
其中：美元	19,531,794.51	6.5342	127,624,651.69
其他应收款			
其中：美元	40,459,480.37	6.5342	264,370,336.63
应付账款			
其中：美元	30,898,813.80	6.5342	201,899,029.13
预收账款			
其中：美元	172,373.00	6.5342	1,126,319.66
其他应付款			
其中：美元	2,152,611.34	6.5342	14,065,593.02
短期借款			
其中：美元	25,000,000.00	6.5342	163,353,045.84
应付利息			
其中：美元	100,246.76	6.5342	655,024.54

1、 境外经营实体说明

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

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期无发生的非同一控制下企业合并的情况

(二) 同一控制下企业合并

本期无发生的同一控制下企业合并

(三) 反向购买

报告期内未发生反向购买业务。

(四) 处置子公司

无单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内本公司合并范围发生变动，增加 3 户子公司。

(1) 天津中科曙光存储科技有限公司：本公司控股子公司（持股比例 60.00%），由

本公司和宁波曙光创新股权投资合伙企业（有限合伙）、乔鼎资讯股份有限公司、乔鼎（上海）计算机科技有限公司共同出资组建，于 2017 年 5 月 12 日经天津市滨海新区市场和监督管理局批准设立，注册资本：7,500.00 万元。

（2）曙光信息产业江苏有限公司：为本公司控全资子公司，成立于 2017 年 8 月 23 日，是在南京市江宁区市场监督管理局登记成立的有限责任公司。公司注册资本：103,500.00 万元。

（3）中科曙光国际信息产业有限公司：为本公司全资子公司，成立于 2017 年 8 月 8 日，是在山东省青岛市崂山区市场监督管理局登记成立的有限责任公司。公司注册资本：140,000.00 万元

（4）此外，本期新设永城城市云计算中心有限公司、徐州城市云计算有限公司、鄂尔多斯市曙光中科云计算技术有限公司、云南曙光云计算技术有限公司、曙光云计算技术（日照）有限公司、六安城市云计算中心有限公司、通辽市中科曙光云计算技术有限公司并入子公司曙光云计算集团有限公司。其中：永城城市云计算中心有限公司成立于 2016 年 4 月 27 日，注册资本人民币 1,000.00 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 90%；徐州城市云计算有限公司成立于 2017 年 3 月 10 日，注册资本为人民币 5000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 70%；鄂尔多斯市曙光中科云计算技术有限公司成立于 2017 年 8 月 28 日，注册资本为人民币 3000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 51%；云南曙光云计算技术有限公司成立于 2017 年 7 月 31 日，注册资本为人民币 3000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 75%；曙光云计算技术（日照）有限公司成立于 2017 年 8 月 18 日，注册资本为人民币 5000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 51%；六安城市云计算中心有限公司成立于 2017 年 10 月 16 日，注册资本为人民币 1000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 51%；通辽市中科曙光云计算技术有限公司成立于 2017 年 8 月 18 日，注册资本为人民币 2000 万元，曙光云计算集团有限公司持股比例 100%。

七、 在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
曙光信息产业（北京）有限公司	北京	北京	高端计算机的研制、开发、销售、系统集成	100.00		非同一控制下企业合并
曙光云计算集团有限公司	北京	北京	围绕高端计算机的软件开发、技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
曙光信息系统（辽宁）有限公司	盘锦	盘锦	高端计算机的研发、制造、销售	100.00		投资设立
香港领新科技有限公司	香港	香港	计算机配件采购与销售	100.00		投资设立

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	
无锡城市云计算中心有限公司	无锡	无锡	围绕高端计算机的技术服务	50.00	50.00	投资设立
中科曙光信息技术无锡有限公司	无锡	无锡	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软硬件及辅助设备的销售	70.00		投资设立
中科三清科技有限公司	北京	北京	软件、技术服务	49.00		投资设立
中科睿光软件技术有限公司	重庆	重庆	软件、技术服务	51.00		投资设立
上海超算科技有限公司	上海	上海	软件、技术服务	45.00		投资设立
中科曙光信息产业成都有限公司	成都	成都	软件、技术服务	100.00		投资设立
天津中科曙光存储科技有限公司	天津	天津	高端计算机存储配件的制造	60.00		投资设立
中科曙光国际信息产业有限公司	青岛	青岛	高端计算机的研发、制造、销售	100.00		投资设立
曙光信息产业江苏有限公司	南京	南京	高端计算机的研发、制造、销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 本公司对子公司无锡城市云计算中心有限公司直接持股 50.00%，本公司的子公司曙光信息产业（北京）有限公司对无锡城市云计算中心有限公司直接持股 50.00%，由本公司代行表决权。

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

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

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

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中科曙光南京研究院有限公司	30.00%	18,727,587.32	3,986,216.65	43,867,657.77

说明：2017 年 11 月 16 日江苏曙光信息技术有限公司更名为中科曙光南京研究院有限公司，本期变更为本公司二级子公司，本公司通过全资子公司曙光信息产业江苏有限公司间接持有中科曙光南京研究院有限公司 70.00% 股权。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中科曙光南京研究院有限公司	133,183,400.09	70,853,977.99	204,037,378.08	55,102,182.34	2,709,669.84	57,811,852.18

续上表

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中科曙光南京研究院有限公司	174,834,194.99	25,174,640.71	200,008,835.70	102,921,212.02		102,921,212.02

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中科曙光南京研究院有限公司	338,662,703.56	62,425,291.06	62,425,291.06	-3,456,591.11

续上表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中科曙光南京研究院有限公司	313,053,800.89	44,291,296.14	44,291,296.14	53,754,504.78

4、报告期内不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5、报告期内不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海光信息技术有限公司	天津	天津	投资	26.46		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	海光信息技术有限公司	海光信息技术有限公司
流动资产	204,363,812.08	609,926,919.71
非流动资产	2,456,471,242.94	1,442,242,353.68
资产合计	2,660,835,055.02	2,052,169,273.39
流动负债	411,807,372.72	21,114,024.70
非流动负债	118,650,000.00	-
负债合计	530,457,372.72	21,114,024.70
少数股东权益	589,167,225.96	606,893,032.66
归属于母公司股东权益	1,541,210,456.34	1,424,162,216.03
按持股比例计算的净资产份额	491,500,386.81	454,443,507.85
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润	-940,132.71	-3,550,250.36
—其他		97,222.46
对联营企业权益投资的账面价值	490,397,760.77	510,099,867.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,578,800.32	5,002,586.54
净利润	-46,715,726.87	-287,622.30
终止经营的净利润		
其他综合收益	-1,301,329.79	-21,842.06
综合收益总额	-48,017,056.66	-309,464.36
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业:		
湖北三峡云计算中心有限责任公司	7,214,264.36	6,680,242.53
联方云天科技（北京）有限公司	35,178,623.46	36,418,167.89
航天星图科技（北京）有限公司	38,858,192.07	14,361,600.00
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	3,770,705.90	4,161,905.41
北京曙光易通技术有限公司	28,240,684.23	18,948,946.96
广西中科曙光云计算有限公司	11,063,307.29	3,694,769.67
中科可控信息产业有限公司	207,358,490.57	
北京北控曙光大数据股份有限公司	3,054,801.26	
投资账面价值合计	334,739,069.14	84,265,632.46
下列各项按持股比例计算的合计数		

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
—净利润	17,653,747.12	2,875,647.56
—其他综合收益		
—综合收益总额	17,653,747.12	2,875,647.56

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

5、 合营企业或联营企业未发生的超额亏损

6、 期末不存在与合营企业投资相关的未确认承诺

7、 期末不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

(四) 重要的共同经营

不存在重要的共同经营情况。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不存在未纳入合并报表范围的结构化主体。

八、 与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

本公司主要涉及利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 458.33 万元（2016 年 12 月 31 日：206.97 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

九、 公允价值的披露

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

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

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是：中国科学院计算技术研究所

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
龙芯中科技术有限公司	同一董事长
成都海光集成电路设计有限公司	联营企业之控股子公司
成都海光微电子科技有限公司	联营企业之联营企业
西安中科星图空间数据技术有限公司	联营企业之全资子公司
中科星图科技（南京）有限公司	联营企业之控股子公司
北京中科安成科技有限公司	联营企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙芯中科技术有限公司	采购商品	1,337,435.89	12,524,025.60
联方云天科技（北京）有限公司	采购材料	3,874,187.72	1,605,145.30
北京曙光易通技术有限公司	采购商品	170,341.88	
北京中科安成科技有限公司	采购材料	610,256.41	
航天星图科技（北京）有限公司	采购商品	1,080,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都海光微电子科技有限公司	销售商品	1,409,242.74	20,285,846.15
中国科学院计算技术研究所	销售商品	812,955.56	1,698,289.74
中国科学院计算技术研究所	技术服务	849.06	227,830.19
北京曙光易通技术有限公司	技术服务		118,150.94
航天星图科技（北京）有限公司	销售商品	15,251,835.81	5,264,445.30
航天星图科技（北京）有限公司	技术服务	153,527.83	
西安中科星图空间数据技术有限公司	销售商品	1,598,355.55	
中科星图科技（南京）有限公司	销售商品	5,982,905.98	
广西中科曙光云计算有限公司	销售商品	7,428,815.38	
北京中科安成科技有限公司	销售商品	5,492,623.96	
北京北控曙光大数据股份有限公司	销售商品	1,432,377.78	
成都海光集成电路设计有限公司	技术服务	22,641,509.44	19,245,283.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海光信息技术有限公司	技术服务	5,851,951.52	2,242,181.12
龙芯中科技术有限公司	销售商品	458,000.00	
北京北龙超级云计算有限责任公司	销售商品	3,338,576.04	
北京中科安成科技有限公司	技术服务	3,301,886.79	
联方云天科技（北京）有限公司	技术服务	31,087.57	

2、 无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都海光微电子技术有限公司	固定资产租赁	1,938,343.40	
成都海光集成电路设计有限公司	固定资产租赁	2,096,425.09	

4、 关联担保情况

(1)、本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始口	担保到期口	担保是否已经履行完毕
无锡城市云计算中心有限公司	20,000,000.00	2014/2/18	2019/2/17	否

(2) 关键管理人员史新东先生为子公司曙光节能技术（北京）有限公司借款提供担保：

被担保方	担保金额	担保起始口	担保到期口	担保是否已经履行完毕
曙光节能技术（北京）有限公司	1,900,000.00	2017-7-7	2018-7-7	否
曙光节能技术（北京）有限公司	100,000.00	2017-7-11-	2018-7-11	否

(3) 子公司之间的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始口	担保到期口	担保是否已经履行完毕
曙光信息产业（北京）有限公司	曙光云计算技术有限公司	5,000,000.00	2016-6-28	2017-6-27	是

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始口	到期口	说明
拆出				
联方云天科技（北京）有限公司	5,000,000.00	2017/12/12	2018/12/12	

6、 无关联方资产转让、债务重组情况

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,955,700.00	5,766,700.00

8、 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都海光微电子技术有限公司	2,346,908.92		1,332,460.00	
	中国科学院计算技术研究所	134,140.00		5,273,976.98	
	航天星图科技（北京）有限公司	7,488,478.00		17,933,430.00	
	成都海光集成电路设计有限公司	24,000,000.00		20,400,000.00	
	广西中科曙光云计算有限公司	162,000.00			
	北京中科安成科技有限公司	973,256.00			
	西安中科星图空间数据技术有限公司	640,662.00			
	中科星图科技（南京）有限公司	3,500,000.00			
预付账款					
	联方云天科技（北京）有限公司	184,542.99		413,580.68	
其他应收款					
	联方云天科技（北京）有限公司	5,000,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收账款			
	成都海光集成电路设计有限公司	1,996,858.26	
	广西中科曙光云计算有限公司	113,207.00	
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收账款			
	成都海光集成电路设计有限公司	1,996,858.26	
	广西中科曙光云计算有限公司	113,207.00	
	龙芯中科技术有限公司	814,769.23	9,808,343.48
	北京曙光易通技术有限公司	199,300.00	
	航天星图科技（北京）有限公司	400,000.00	

(七) 关联方承诺

本报告期内无需要披露的关联承诺事项。

十一、 股份支付

报告期内未发生股份支付情况。

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
			本期发生额	上期发生额	
共建曙光计算机天津产业基地财政补贴	1,905,981.00	递延收益	38,119.68	38,119.58	其他收益
曙光自主高端服务器研发及生产线升级改造	55,000,000.00	递延收益	5,499,999.96	5,499,999.96	其他收益
企业技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00	递延收益	500,000.04	500,000.04	其他收益
乌鲁木齐高新区中小企业发展扶持基金	2,750,000.00	递延收益	458,333.34	2,041,666.66	其他收益
哈尔滨项目补贴	3,000,000.00	递延收益	999,999.96	190,476.26	其他收益
包头云计算中心补贴	2,331,297.80	递延收益	46,626.00	46,626.00	其他收益
智慧宜昌运营中心项目	24,000,000.00	递延收益	829,248.52		其他收益
抚州市政务大数据服务平台	700,000.00	递延收益	427,777.84		其他收益
曙光 7000 超级计算机系统研发及产业化项目补贴	15,620,000.00	递延收益	781,000.17	3,123,999.96	其他收益
2012 年太科技园产业培育基金经费补贴	14,236,800.00	递延收益	1,866,486.12	97,486.20	财务费用
盘锦产业发展引导资金	50,000,000.00	递延收益	1,666,666.67		其他收益
盘锦产业基地扶持资金	58,000,000.00	递延收益	2,465,415.34	950,000.00	其他收益
江宁经开区产业发展扶持资金	100,000,000.00	递延收益			
成都兴隆湖实验室	30,000,000.00	递延收益			
天津产业基地员工公寓建设补贴	15,000,000.00	递延收益			

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
			本期发生额	上期发生额	
淮海大数据项目建设补贴	13,500,000.00	递延收益			
无锡高新区管委会产业升级 基金款	1,668,000.00	递延收益			
合计	392,712,078.80		15,579,673.64	12,488,374.66	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
项目建设补贴	712,000.00	712,000.00		其他收益
曙光 Promise 存储项目补贴	5,000,000.00	4,805,049.43		其他收益
包头云计算应用技术与发展 专项补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
2017 年第一批新兴产业引导 专项资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
产业发展资金	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
南京市江宁区财政局转型升 级专项资金	830,000.00	830,000.00		其他收益
企业发展专项资金	1,010,000.00	1,010,000.00		其他收益
软件信息产业专项资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
科研开发奖励	798,000.00	798,000.00		其他收益
重大新产品研发成本扶持资 金	720,000.00	720,000.00		其他收益
软件增值税退税	30,556,989.90	30,556,989.90	30,696,208.18	其他收益
中国物联网云计算中心配套 建设配套扶持资金	2,222,222.08		2,222,222.08	营业外收入
产业发展引导资金	1,583,333.33		1,583,333.33	营业外收入
天津市滨海新区科学技术进 步奖励	80,000.00		80,000.00	营业外收入
天津市“131”创新型人才培 养工程	495,000.00		495,000.00	营业外收入
中小企业专精特新产业（技 术）技术改造项目	500,000.00		500,000.00	营业外收入
天津滨海高新区优秀企业表 彰奖励资金	3,000,000.00		3,000,000.00	营业外收入
天津滨海高新技术产业开发 区一企一策一年期融资补贴	2,000,000.00		2,000,000.00	营业外收入
天津市科技型中小企业专项 资金（周转资金）项目	360,000.00		360,000.00	营业外收入
天津市人才发展特殊支持计 划—高层次创新创业团队	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
天津市“新兴企业家培训工 程”	40,000.00		40,000.00	营业外收入
稳岗补贴	937,424.10	522,265.81	937,424.10	营业外收入
专利资助	163,750.00	997,706.00	163,750.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
专项应用补贴	200,000.00		200,000.00	营业外收入
北京中关村海外科技园有限责任公司补贴收入	73,400.00		73,400.00	营业外收入
人才专项项目补贴	770,000.00	770,000.00	322,000.00	营业外收入
国际化专项资金补贴	122,200.00		122,200.00	营业外收入
云计算产业扶持资金	200,000.00		200,000.00	营业外收入
产业升级基金项目	4,950,000.00		4,950,000.00	营业外收入
软件和信息服务业发展专项资金	552,500.00		552,500.00	营业外收入
江宁区科技局项目补贴	155,000.00		155,000.00	营业外收入
科技创新奖	331,078.65	331,078.65		营业外收入
2016 年度滨海新区制造业领军企业	1,000,000.00	1,000,000.00		营业外收入
2017 年滨海新区标志性科技领军企业认定奖励资金	1,000,000.00	1,000,000.00		营业外收入
2017 年度首都蓝天行动科技示范工程后补助项目	850,000.00	850,000.00		营业外收入
文化产业发展引导资金	320,000.00	320,000.00		营业外收入
人才经费补贴	144,000.00	144,000.00		营业外收入
天津滨海高新区 2016 年度优秀企业奖励	2,000,000.00	2,000,000.00		营业外收入
乌鲁木齐高新区双创先导区建设资金	200,000.00	200,000.00		营业外收入
包头市装备制造服务云平台项目补贴	700,000.00	700,000.00		营业外收入
2015 年自治区电力需求侧管理项目补助	55,000.00	55,000.00		营业外收入
2015 年“稳增长”工业扶持资金	200,000.00	200,000.00		营业外收入
人才补贴	94,440.00	94,440.00		营业外收入
无锡财政补贴	200,000.00	200,000.00		营业外收入
小额政府补贴	126,584.91	126,584.91		营业外收入
无锡软件园互联网产业发展专项资金	50,000.00	50,000.00		营业外收入
临港地区开发建设管理委员会楼宇补贴	260,063.00	260,063.00		营业外收入
新三板政府补贴	302,000.00	302,000.00		营业外收入
江宁经开区产业发展扶持资金（南京研究院）	13,140,000.00	11,450,330.16		其他收益
曙光国际 2017 年产业扶持基金	300,000,000.00	337,659.55		其他收益
合计	382,204,985.97	63,543,167.41	49,653,037.69	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

1、未结清保函保证金情况

本公司除未结清的履约保函保证金、对外担保事项外，无其他需要披露的或有事项，截至 2017 年 12 月 31 日，未结清的保函保证金情况如下：

对方单位名称	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
FAVOR OF CITY GOVERNMENT OF ADDIS ABABA	2017.08.25	2018.12.31	2,447,959.34	不可撤销履约保函	
中国电信股份有限公司广东分公司	2017.5.12	2019.2.23	1,805,545.56	不可撤销保修期保函	
中国电信股份有限公司广东分公司	2017.5.12	2019.2.23	1,311,970.92	不可撤销保修期保函	
国家气象信息中心	2017.9.13	2017.12.15	13,950,000.00	不可撤销预付款保函	
中国科学院大气物理研究所	2017.11.22	2018.11.22	3,000,000.00	不可撤销履约保函	
中国环境监测总站	2017.11.15	2018.11.03	1,526,750.00	不可撤销预付款保函	
中国环境监测总站	2017.11.15	2018.11.09	1,191,900.00	不可撤销预付款保函	
100 万以下保函金额合计			12,821,634.62		
合计：			38,055,760.44		

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡城市云计算中心有限公司	20,000,000.00	2014/2/18	2019/2/17	否

3、其他

十四、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 643,023,970.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 64,302,397.00 元（含税），不送股及转增股本。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2018 年 1 月 11 日，本公司与中科三清股东王自发先生签署的一致行动人协议到期，本公司对中科三清技术有限公司将不再有控制权，自 2018 年 1 月起不再纳入合并范围。

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

1、产品分部

产品类别	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
高端计算机	5,062,783,502.05	4,551,765,636.09	3,360,742,066.19	2,917,290,377.73
存储产品	579,142,954.39	477,563,960.88	485,615,010.10	401,019,500.12
软件开发、系统集成及技术服务	648,262,169.90	166,839,876.44	513,234,408.88	132,274,392.37
合计	6,290,188,626.34	5,196,169,473.41	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22

2、地区分部

地区	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东部地区	1,927,605,635.39	1,589,218,594.29	1,411,084,839.75	1,054,430,250.44
南部地区	1,135,819,460.99	948,754,837.79	710,222,120.35	593,920,763.54
西部地区	357,272,486.60	256,376,029.61	312,410,879.13	228,978,395.85
北部地区	2,869,491,043.36	2,401,820,011.72	1,925,873,645.95	1,573,254,860.40
合计	6,290,188,626.34	5,196,169,473.41	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22

3、客户类型分部

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
政府	2,060,615,146.18	1,589,390,862.07	1,684,673,653.91	1,242,315,988.47
公共事业	1,352,224,588.70	1,149,428,206.94	1,022,064,054.87	781,061,223.70
企业	2,877,348,891.46	2,457,350,404.40	1,652,853,776.40	1,427,207,058.05
合计	6,290,188,626.34	5,196,169,473.41	4,359,591,485.18	3,450,584,270.22

(二) 其他

2017 年 5 月 31 日，第三届董事会第二次会议审议通过了可转债发行的相关议案，同意公司发行总额不超过人民币 11.2 亿元的可转换公司债券（详见公司公告：2017-027）。2017 年 8 月 31 日，财政部批复同意公司发行可转债方案。2017 年 11 月 6 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了本次可转债发行的相关议案（详见公司公告：2017-060）。2017 年 11 月 23 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会决定对公司申请予以受理（详见公司公告：2017-063）。2017 年 12 月 21 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，要求公司及相关中介机构就有关问题作出书面说明和解释，并在 30

天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见（详见公司公告：2017-064）。公司会同相关中介机构对《反馈意见》所列问题进行了认真研究和逐项答复，进行公开披露，并在披露后两个工作日内向中国证监会报送了反馈意见回复材料（详见公司公告：2018-003）。

2018 年 3 月 7 日，公司收到证监会反馈的《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》，公司会同相关中介机构对所列问题进行了认真准备，将在向证监会报送前进行公开披露。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,390,889,024.85	100.00	6,115,251.16	0.44	1,384,773,773.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,390,889,024.85	100.00	6,115,251.16	0.44	1,384,773,773.69

续上表

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月内	810,990,605.13		
7-12 月内	4,097,000.00	204,850.00	5.00
1 至 2 年	30,292,322.32	4,543,848.34	15.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	4,555,176.05	1,366,552.82	30.00
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	849,935,103.50	6,115,251.16	

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按照账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
不确认坏账准备的应收款项	540,953,921.35		
合计	540,953,921.35		

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

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 4,605,149.36 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
曙光信息系统(辽宁)有限公司	225,398,564.73	16.21	
曙光信息产业(北京)有限公司	183,105,145.97	13.16	
杭州海康威视科技有限公司	164,273,636.60	11.81	
北京字节跳动网络技术有限公司	163,599,723.00	11.76	
北京京东世纪贸易有限公司	108,892,339.00	7.83	
合计	845,269,409.30	60.77	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,831,339.41	100.00	782,402.26	0.83	94,048,937.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	94,831,339.41	100.00	782,402.26	0.83	94,048,937.15

续上表

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	25,880,360.50		
7-12 月内	100,000.00	5,000.00	5.00
1 至 2 年	2,166,848.40	325,027.26	15.00
2 至 3 年	91,250.00	27,375.00	30.00
3 至 4 年	650,000.00	325,000.00	50.00
4 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	28,988,458.90	782,402.26	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的应收款项	65,842,880.51		
合计	65,842,880.51		

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 432,896.50 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并关联往来	64,772,028.33	35,000,000.00
非关联单位往来	28,988,458.90	3,240,234.92
员工往来	1,070,852.18	1,451,657.97
合计	94,831,339.41	39,691,892.89

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
无锡城市云计算中心 有限公司	合并关联往来	7,000,000.00	6 个月以内	7.38	
		25,000,000.00	7-12 个月	26.36	
乌鲁木齐中科曙光云 计算有限公司	合并关联往来	21,000,000.00	6 个月以内	22.14	
成都超级计算中心有 限公司	合并关联往来	9,772,028.33	6 个月以内	10.30	
苏宁云商集团股份有 限公司苏宁采购中心	非关联单位往来	5,921,382.50	6 个月以内	6.24	
		500,000.00	1-2 年	0.53	75,000.00
联方云天科技(北京) 有限公司	非关联单位往来	5,000,000.00	6 个月以内	5.27	
合计		74,193,410.83		78.24	75,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,841,395,768.34		2,841,395,768.34	954,327,518.38		954,327,518.38
对联营、合营 企业投资	779,007,331.23		779,007,331.23	571,797,783.36		571,797,783.36
合计	3,620,403,099.57		3,620,403,099.57	1,526,125,301.74		1,526,125,301.74

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
曙光信息产业（北京）有限公司	443,655,000.00	53,330,000.00	25,000,000.00	471,985,000.00		
曙光云计算集团有限公司	230,000,000.00	80,839,849.96	53,330,000.00	257,509,849.96		
成都超级计算中心有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00			
曙光信息系统（辽宁）有限公司	77,000,000.00			77,000,000.00		
香港领新科技有限公司	680,380.00			680,380.00		
无锡城市云计算中心有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中科曙光信息技术无锡有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
邯郸云计算中心有限公司	16,500,000.00		16,500,000.00			
中科曙光南京研究院有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			
中科三浩科技有限公司	5,000,000.00	93,000,000.00		98,000,000.00		
抚州中科曙光云计算中心有限公司	10,431,000.00		10,431,000.00			
中科睿光软件技术有限公司	34,061,138.38	35,159,400.00		69,220,538.38		
上海超算科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
中科曙光信息产业成都有限公司	10,000,000.00	140,000,000.00		150,000,000.00		
天津中科曙光存储科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
中科曙光国际信息产业有限公司		1,400,000,000.00		1,400,000,000.00		
曙光信息产业江苏有限公司		235,000,000.00		235,000,000.00		
合计	954,327,518.38	2,077,329,249.96	190,261,000.00	2,841,395,768.34		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
湖北三环云计算中心有限责任公司	6,680,242.53			1,157,832.98			623,811.15		7,214,264.36		
海光信息技术有限公司	510,175,867.52			-15,833,106.44	-414,863.94	-162,493.33		-3,367,643.04	490,397,760.77		
联方云夫科技（北京）有限公司	36,418,167.89			-1,239,544.43					35,178,623.46		
山西中科曙光云计算网络科技有限公司	4,161,905.42		3,908,849.96	-253,055.46							
航天宏图科技（北京）有限公司	14,361,600.00	10,880,000.00		13,616,592.07					38,858,192.07		
中科可控信息产业有限公司		230,000,000.00		-22,641,509.43					207,358,490.57		
小计	571,797,783.36	240,880,000.00	3,908,849.96	-25,192,790.71	-414,863.94	-162,493.33	623,811.15	-3,367,643.04	779,007,331.23		
合计	571,797,783.36	240,880,000.00	3,908,849.96	-25,192,790.71	-414,863.94	-162,493.33	623,811.15	-3,367,643.04	779,007,331.23		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,764,312,847.40	5,291,175,082.18	3,560,327,068.41	3,270,956,185.33
其他业务	1,367,333.39		721,749.58	
合计	5,765,680,180.79	5,291,175,082.18	3,561,048,817.99	3,270,956,185.33

(五) 投资收益

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	59,218,440.69	
权益法核算的长期股权投资收益	-25,192,790.71	-860,763.92
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,733,871.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	100,000.00	6,720,968.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		29,177,859.87
合计	34,125,649.98	29,304,192.62

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,631,306.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,565,851.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	100,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,608.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,618,490.68	
少数股东权益影响额	-7,485,566.05	
合计	103,008,492.41	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.24	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82	0.32	0.32

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

无需要披露的境内外会计准则下会计数据差异。

(四) 其他

无


 曙光信息产业股份有限公司
 （加盖公章）
 二〇一八年三月二十三日

此证及印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海浦东新区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

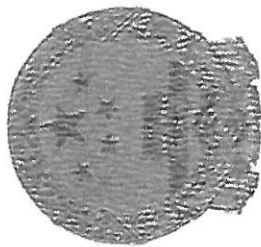
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关





会计师事务所

执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）



主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币11350万元整

批准设立文号：沪财会[2000]26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号：NO. 025730

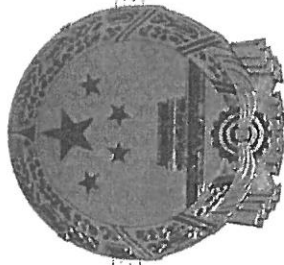
复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

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



中华人民共和国财政部制



此证书附件仅作为报告附件使用，
不能单独使用。

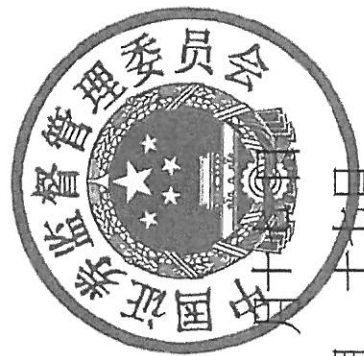
证书序号：000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



注册号: 430003204760

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年7月25日
Date of Issue: 2005.7.25



姓名: 陈勇波
Full name: 陈勇波
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-08-15
Date of birth: 1975-08-15
工作单位: 湖北立信会计师事务所有限公司
Working unit: 湖北立信会计师事务所有限公司
身份证号码: 3701057508210011
Identity card No: 3701057508210011

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

同意变更
Agree to be transferred to



同意变更
Agree to be transferred to

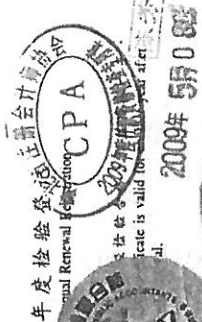


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree to be transferred to



同意变更
Agree to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal/Registration
本证书年检合格
This certificate is valid for this renewal.

2005年5月3日

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



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



证书编号 110002400419
No. of Certificate

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

发证日期 2011 年 11 月 7 日
Date of Issuance

年 月 日
by m d