



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

太极计算机股份有限公司

审 计 报 告

2017 年 12 月 31 日

目 录

一、审计报告

二、已审财务报表

1、合并资产负债表·····	1
2、合并利润表·····	3
3、合并现金流量表·····	4
4、股东权益变动表·····	5
5、资产负债表·····	7
6、利润表·····	9
7、现金流量表·····	10
8、股东权益变动表·····	11
9、财务报表附注·····	13



审计报告

众环审字(2018)021457 号

太极计算机股份有限公司:

一、审计意见

我们审计了后附的太极计算机股份有限公司(以下简称“太极股份”)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,公允反映了太极股份 2017 年 12 月 31 日的合并、母公司财务状况、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,我们独立于太极股份,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

关键审计事项是根据我们的职业判断,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意见为背景,我们不对这些事项提供单独的意见。

1、应收账款坏账减值

截至 2017 年 12 月 31 日,太极股份合并财报附注五、3 所述,太极股份应收账款余额 2,372,269,146.46 元,坏账准备金额 262,316,262.36 元,账面价值较高。应收账款在确定是否减值时涉及重大的管理层判断和估计,特别在预测未来可收回的现金流量方面的假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响,因此我们将合并财务报告中的应收账款的坏账准备列为关键审计事项。

应对措施: 1、了解太极股份关于减值准备计提的会计政策和相关内部控制; 2、取得管理层对于减值准备计提的计算表和相关依据; 3、通过询问相关人员、分析性复核等程序确定是否存在其他减值迹象; 4、检查计算减值准备的关键数据,例如账龄准确性; 5、通过核对太极股份其他财务或非财务信息、查询公开资料或行业数据,评价管理层的相关假设、预测数据或趋势的合理性; 6、检查期后回款或者销售状况,以验证期末相关会计估计的合理性; 7、重新计算以

评价管理层的减值计算过程是否准确；8、复核财务报表是否按照准则要求进行了充分适当的披露。

2. 企业合并

2017 年太极股份对北京人大金仓信息技术股份有限公司（以下简称“人大金仓”）增资 5,000 万元，该交易构成同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当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。此事项需要调整比较报表。因此我们将合并财务告中同一控制企业合并事项列为关键审计事项。

应对措施： 1、通过检查交易决策权限与程序，来判断该交易的合法性和合规性；2、获取董事会决议、股东会决议股权转让协议，复核交易定价的原则及依据，判断关联定价的公允性；3、检查、询问、分析、重行计算复核会计处理的准确性；4、评价相关披露。

四、其他信息

太极股份管理层对其他信息负责。其他信息包括太极股份 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

太极股份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，管理层负责评估太极股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太极股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太极股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇

总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对太极股份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太极股份不能持续经营。

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

（六）就太极股份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。

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。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2018年3月28日

合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	五、1	1,346,670,012.97	1,141,483,125.53
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	五、2	246,556,610.21	628,493,115.02
应收账款	五、3	2,109,952,884.10	2,298,072,066.29
预付款项	五、5	890,633,021.12	222,575,275.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	405,426,936.52	333,673,621.49
存货	五、6	1,593,372,108.60	1,220,285,375.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9,810,906.62	6,113,009.24
流动资产合计		6,602,422,480.14	5,850,695,588.77
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	122,261,244.53	121,816,198.86
投资性房地产	五、10	28,304,851.91	-
固定资产	五、11	661,604,333.78	80,778,641.83
在建工程	五、12	52,576,956.24	601,996,337.60
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	五、13	640,707,155.72	631,096,634.68
开发支出	五、14	41,366,468.64	27,257,716.56
商誉	五、15	374,336,612.48	374,336,612.48
长期待摊费用	五、16	14,040,355.54	7,532,549.09
递延所得税资产	五、17	66,214,710.84	51,813,177.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,015,412,689.68	1,910,627,868.35
资产总计		8,617,835,169.82	7,761,323,457.12

合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	五、19	581,300,000.00	711,534,082.57
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	五、20	125,079,698.48	388,610,539.64
应付账款	五、21	1,779,941,070.82	1,771,936,671.83
预收款项	五、22	2,678,724,161.98	1,870,207,707.19
应付职工薪酬	五、23	18,065,745.06	22,182,807.40
应交税费	五、24	109,384,106.67	112,476,013.55
应付利息			
应付股利	五、25	867,555.21	-
其他应付款	五、26	118,473,591.07	134,535,299.61
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		5,411,835,929.29	5,011,483,121.79
非流动负债：			
长期借款	五、27	320,000,000.00	160,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益	五、28	73,700,249.35	58,620,949.95
递延所得税负债	五、17	-	129,761.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		393,700,249.35	218,750,711.31
负债合计		5,805,536,178.64	5,230,233,833.10
股东权益：			
股本	五、29	415,229,246.00	415,597,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	979,772,919.98	984,405,493.89
减：库存股	五、30	37,932,543.80	44,041,028.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	131,854,077.92	109,156,288.83
一般风险准备			
未分配利润	五、33	1,130,432,213.76	951,584,467.54
归属于母公司股东权益合计		2,619,355,913.86	2,416,702,448.86
少数股东权益		192,943,077.32	114,387,175.16
股东权益合计		2,812,298,991.18	2,531,089,624.02
负债和股东权益总计		8,617,835,169.82	7,761,323,457.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2017年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		5,299,588,469.95	5,219,322,368.62
其中：营业收入	五、34	5,299,588,469.95	5,219,322,368.62
二、营业总成本		5,046,521,973.75	4,959,247,398.71
其中：营业成本	五、34	4,132,356,125.50	4,179,535,835.89
税金及附加	五、35	19,087,358.09	4,949,111.02
销售费用	五、36	98,629,428.35	81,472,738.78
管理费用	五、37	719,252,795.77	623,492,024.56
财务费用	五、38	14,573,415.87	18,873,301.39
资产减值损失	五、41	62,622,850.17	50,924,387.07
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、40	593,389.99	4,267,679.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、40	-1,689,882.52	-64,191.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、42	69,039,705.18	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		322,699,591.37	264,342,649.05
加：营业外收入	五、43	102,673.93	66,405,774.22
其中：非流动资产毁损报废利得	五、43	64,210.93	40,480.91
减：营业外支出	五、44	1,569,005.53	706,678.10
其中：非流动资产毁损报废损失	五、44	975,944.77	440,867.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		321,233,259.77	330,041,745.17
减：所得税费用		34,857,569.35	35,335,212.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		286,375,690.42	294,706,532.86
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		286,375,690.42	294,706,532.86
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（净亏损以“-”号填列）		-5,564,946.78	-6,935,605.52
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		291,940,637.20	301,642,138.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
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		286,375,690.42	294,706,532.86
归属于母公司股东的综合收益总额		291,940,637.20	301,642,138.38
归属于少数股东的综合收益总额		-5,564,946.78	-6,935,605.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、46	0.7027	0.7258
（二）稀释每股收益	五、46	0.7022	0.7258

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,656,775.74 元，
上期被合并方实现的净利润为：499,697.84 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2017年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		7,414,301,183.82	5,886,175,836.57
收到的税费返还		17,841,265.67	22,849,561.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、42（1）	505,349,018.28	476,884,722.18
经营活动现金流入小计		7,937,491,467.77	6,385,910,120.42
购买商品、接受劳务支付的现金		5,907,355,247.89	4,722,038,728.18
支付给职工以及为职工支付的现金		802,937,220.42	647,758,258.26
支付的各项税费		203,394,375.45	195,527,746.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、42（2）	702,609,427.04	730,075,355.79
经营活动现金流出小计		7,616,296,270.80	6,295,400,089.00
经营活动产生的现金流量净额		321,195,196.97	90,510,031.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	8,880,000.00
取得投资收益收到的现金		148,344.32	142,479.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,445.03	2,468,150.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	6,120,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		185,789.35	17,610,629.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,748,668.41	359,073,071.26
投资支付的现金		-	1,600,000.00
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	五、42（3）		2,834,372.74
投资活动现金流出小计		80,748,668.41	363,507,444.00
投资活动产生的现金流量净额		-80,562,879.06	-345,896,814.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,192,250.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		956,100,000.00	1,111,534,082.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42（4）	-	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,026,292,250.00	1,117,534,082.57
偿还债务支付的现金		926,334,082.57	659,812,594.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,087,563.70	90,641,764.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42（5）	3,963,155.37	
筹资活动现金流出小计		1,062,384,801.64	750,454,358.83
筹资活动产生的现金流量净额		-36,092,551.64	367,079,723.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		204,539,766.27	111,692,940.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,135,661,883.78	1,023,968,943.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,340,201,650.05	1,135,661,883.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2017年度

金额单位：人民币元

编制单位：太极计算机股份有限公司

项 目	本 年 数									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	415,597,227.00				984,405,493.89	44,041,028.40			109,156,288.83	
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	415,597,227.00				984,405,493.89	44,041,028.40			109,156,288.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-367,981.00				-4,632,573.91	-6,108,484.60			178,847,746.22	
（一）综合收益总额									291,940,637.20	
（二）股东投入和减少资本	-367,981.00				3,501,118.63	-6,108,484.60				
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额	-367,981.00				3,501,118.63	-6,108,484.60				
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积									22,697,769.09	
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配									22,697,769.09	
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
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					-8,133,692.54					
四、本年年末余额	415,229,246.00				979,772,919.98	37,932,543.80			131,854,077.92	
									1,130,432,213.76	
										192,943,077.32
										2,812,298,991.18
										-8,133,692.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表 (续)

2017年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 太辰计算机股份有限公司

上年数												
项 目	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	415,597,227.00			961,967,812.78	44,041,028.40			84,542,278.47		732,073,918.41	26,873,951.32	2,177,014,159.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				52,920,136.29				1,286,257.57		3,661,050.41	100,817,358.72	158,684,802.99
其他												
二、本年初余额	415,597,227.00			1,014,887,949.07	44,041,028.40			85,828,536.04		735,734,968.82	127,691,310.04	2,335,696,962.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-30,482,455.18				23,327,752.79		215,849,498.72	-13,304,134.88	195,390,661.45
（一）综合收益总额										307,642,138.38	-6,935,605.52	294,706,532.86
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积								23,019,756.39		-85,359,340.44		-62,339,584.05
2、提取一般风险准备								23,019,756.39		-23,019,756.39		
3、对股东的分配										-62,339,584.05		-62,339,584.05
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）											-6,368,529.36	-6,368,529.36
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他											-6,368,529.36	-6,368,529.36
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他				-30,482,455.18				307,996.40		-433,299.22		-30,607,756.00
四、本年年末余额	415,597,227.00			984,405,493.89	44,041,028.40			109,155,288.83		951,594,467.54	114,387,175.16	2,531,089,624.02

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

2017年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		676,608,406.03	701,080,219.91
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		145,212,924.51	546,759,781.37
应收账款	十五、1	1,610,031,820.32	1,751,227,777.44
预付款项		131,111,699.05	198,164,654.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	1,045,406,643.43	949,561,657.41
存货		997,115,954.54	749,117,777.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,189,202.02	3,284,488.71
流动资产合计		4,608,676,649.90	4,899,196,356.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	881,268,616.75	821,100,798.59
投资性房地产			
固定资产		52,366,963.10	46,529,677.70
在建工程		26,281,103.58	18,175,370.49
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		464,974,428.29	451,741,650.43
开发支出		11,810,440.01	16,743,028.56
商誉		-	-
长期待摊费用		10,654,245.62	6,910,216.27
递延所得税资产		49,641,035.66	38,099,784.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,510,996,833.01	1,413,300,526.65
资产总计		6,119,673,482.91	6,312,496,882.85

资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		450,000,000.00	600,000,000.00
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		124,599,698.48	386,234,939.64
应付账款		1,466,609,291.44	1,581,874,086.68
预收款项		1,323,651,223.61	1,332,186,006.02
应付职工薪酬		4,200,000.00	4,200,000.00
应交税费		71,686,543.65	61,234,292.72
应付利息			
应付股利		867,555.21	-
其他应付款		109,691,292.95	108,539,650.81
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		3,551,305,605.34	4,074,268,975.87
非流动负债：			
长期借款		320,000,000.00	160,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益		44,271,466.49	15,570,670.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		364,271,466.49	175,570,670.98
负债合计		3,915,577,071.83	4,249,839,646.85
股东权益：			
股本		415,229,246.00	415,597,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		984,154,499.19	983,639,567.13
减：库存股		37,932,543.80	44,041,028.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		130,140,428.35	107,562,034.86
一般风险准备			
未分配利润		712,504,781.34	599,899,435.41
股东权益合计		2,204,096,411.08	2,062,657,236.00
负债和股东权益总计		6,119,673,482.91	6,312,496,882.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2017年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	4,100,267,721.35	4,259,924,246.24
减：营业成本	十五、4	3,331,104,012.57	3,546,524,609.52
税金及附加		11,828,953.78	-2,663,351.80
销售费用		46,529,070.67	35,646,598.72
管理费用		424,797,472.10	401,142,578.30
财务费用		9,940,912.38	14,700,129.71
资产减值损失		42,056,041.41	35,669,518.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-567,590.08	-46,298.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,683,695.08	-46,298.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		17,380,470.46	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,824,138.82	228,857,864.29
加：营业外收入		63,857.08	30,567,016.81
其中：非流动资产毁损报废利得		63,857.08	3,559.00
减：营业外支出		422,658.68	459,969.79
其中：非流动资产毁损报废损失		253,360.81	259,969.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		250,465,337.22	258,964,911.31
减：所得税费用		24,681,402.31	28,767,347.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,783,934.91	230,197,563.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		225,783,934.91	230,197,563.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5434	0.5539
（二）稀释每股收益		0.5431	0.5539

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2017年度

编制单位：太极计算机股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		5,239,175,408.70	4,525,769,227.88
收到的税费返还		2,480,463.56	10,228,761.24
收到其他与经营活动有关的现金		954,698,070.39	854,324,301.43
经营活动现金流入小计		6,196,353,942.65	5,390,322,290.55
购买商品、接受劳务支付的现金		4,338,236,199.79	3,684,283,741.17
支付给职工以及为职工支付的现金		467,606,241.07	394,081,219.73
支付的各项税费		118,671,789.59	146,309,731.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,092,579,964.02	1,328,228,343.26
经营活动现金流出小计		6,017,094,194.47	5,552,903,035.92
经营活动产生的现金流量净额		179,259,748.18	-162,580,745.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,130,060.87	-
取得投资收益收到的现金		148,344.32	142,479.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,865.03	1,849,712.75
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,300,270.22	1,992,191.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,313,132.73	74,461,406.62
投资支付的现金		74,000,000.00	1,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		95,313,132.73	76,061,406.62
投资活动产生的现金流量净额		-85,012,862.51	-74,069,214.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		810,000,000.00	960,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		810,000,000.00	966,000,000.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	546,812,594.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,105,711.94	85,920,229.14
支付其他与筹资活动有关的现金		3,963,155.37	
筹资活动现金流出小计		930,068,867.31	632,732,823.25
筹资活动产生的现金流量净额		-120,068,867.31	333,267,176.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十二、5	-25,821,981.64	96,617,216.73
加：期初现金及现金等价物余额		696,429,760.91	599,812,544.18
六、期末现金及现金等价物余额	十二、5	670,607,779.27	696,429,760.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表
2017年度

本年数													金额单位：人民币元
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	415,597,227.00				983,639,567.13	44,041,028.40			107,562,034.86		599,899,435.41	2,062,657,236.00	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	415,597,227.00				983,639,567.13	44,041,028.40			107,562,034.86		599,899,435.41	2,062,657,236.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-367,981.00				514,932.06	-6,108,484.60			22,578,393.49		112,605,345.93	141,439,175.08	
（一）综合收益总额											225,783,934.91	225,783,934.91	
（二）股东投入和减少资本	-367,981.00				3,501,118.63	-6,108,484.60					225,783,934.91	9,241,622.23	
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额	-367,981.00				3,501,118.63	-6,108,484.60						9,241,622.23	
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积									22,578,393.49		-113,178,588.98	-90,600,195.49	
2、提取一般风险准备									22,578,393.49	-	-22,578,393.49		
3、对股东的分配											-90,600,195.49	-90,600,195.49	
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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					-2,986,186.57							-2,986,186.57	
四、本年年末余额	415,229,246.00				984,154,499.19	37,932,543.80			130,140,428.35		712,504,781.34	2,204,096,411.08	

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表 (续)

2017年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 太极计算机股份有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	415,597,227.00				961,474,494.13	44,041,028.40			84,542,278.47		455,061,211.97	1,872,634,183.17
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	415,597,227.00				961,474,494.13	44,041,028.40			84,542,278.47		455,061,211.97	1,872,634,183.17
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					22,165,073.00				23,019,756.39		144,838,223.44	190,023,052.83
(一) 综合收益总额											230,197,563.88	230,197,563.88
(二) 股东投入和减少资本					22,165,073.00							22,165,073.00
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					12,165,073.00							12,165,073.00
4、其他					10,000,000.00							10,000,000.00
(三) 利润分配									23,019,756.39		-85,359,340.44	-62,339,584.05
1、提取盈余公积									23,019,756.39		-23,019,756.39	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他											-62,339,584.05	-62,339,584.05
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本 (或股本)												
2、盈余公积转增资本 (或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	415,597,227.00				983,639,567.13	44,041,028.40			107,562,034.86		599,899,435.41	2,062,657,236.00

太极计算机股份有限公司 2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

太极计算机股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是依据中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2002]712 号文件《关于同意设立太极计算机股份有限公司的批复》、信息产业部经济体制改革与经济运行司信运函[2001]011 号文件《关于同意太极计算机公司改制重组的批复》和财政部财企[2002]361 号文件《财政部关于太极计算机股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》, 由中国电子科技集团有限公司第十五研究所(以下简称“十五所”)作为主发起人, 联合北京精华德创投资有限公司、北京龙开创兴科技发展有限公司和 7 个自然人共同发起设立的股份有限公司, 注册地和总部地址均位于中华人民共和国北京市。

十五所为本公司的控股股东, 中国电子科技集团有限公司为本公司的实际控制人。本公司设立时总股本为 7,378.92 万股, 每股面值 1 元。本公司于 2010 年 3 月 5 日向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(A 股), 于 2010 年 3 月 12 日在深圳证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至 9,878.92 万元。本公司 2011 年、2012 年以资本公积转增股本 9,878.92 万股、3,951.57 万股, 转增后总股本增至 23,709.41 万股; 2013 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金, 共计发行股份 3,731.77 万股, 发行后总股本增至 27,441.18 万股。2015 年 2 月授予限制性股票 265.30 万股, 股本增加至 27,706.48 万股; 2015 年 6 月以资本公积转增股本 13,853.24 万股, 转增后总股本增至 41,559.72 万股, 截止 2017 年底, 股本变为 41,522.92 股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要面向党政、国防军工、公共安全、能源、交通等行业提供云服务、智慧应用与服务、网络安全服务、系统集成服务等 IT 服务业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六, 本年度新纳入合并范围的子公司为中电科太极西安产业园有限公司, 及北京人大金仓信息技术股份有限公司(同一控制下企业合并)详见附注六。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 3 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三 11)、存货的计价方法(附注三 12)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三 10)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 14、17)、开发支出资本化的判断标准(附注三 17)、收入的确认时点(附注三 23)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 29。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2017 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业

合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本集团与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本集团自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。所涉及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出或出售的资产本集团全额确认该部分损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化

的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

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

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

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

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

（3）金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认

为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 1000 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
不计提坏账准备的应收款组合（关联方组合）	本集团成员单位之间的应收款项具有类似信用风险特征
不计提坏账准备的应收款组合（备用金组合）	备用金等性质的款项具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提
备用金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0	2.5

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
7-12 个月	2.5	2.5
1-2 年	5	5
2-3 年	15	15
3-4 年	35	35
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、未完工项目等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待

售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置

组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资

的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	9.5-19
电子及其他设备	5-9	5	10.56-19

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

(3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资

产。

17、借款费用

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出

计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、

住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工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。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

22、预计负债

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

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

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

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照

其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用布莱克斯科尔（B-S）期权定价模型定价，具体参见附注十一、2。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管

理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团商品销售包括销售外购硬件（软件）产品和销售本集团自行开发研制的软件产品。本集团自行开发研制的软件产品是指经过国家版权局认证并获得著作权、销售时不转让著作权的软件产品。本集团以收到客户收货确认证明、不再对已售硬件或软件实施继续管理权和实际控制权作为确认销售收入的时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

本集团为政府、公共事业、金融、能源等行业客户提供以行业应用软件开发为核心的、涵盖 IT 基础设施建设、系统集成及系统运行维护的系列服务，通常包括提供计算机软、硬件产品及相关设备安装、系统集成和运维服务等系统集成服务。

本集团与客户签订的系统集成合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理。如由于业务特点，销售商品部分和提供劳务不能够区分的，则按下列情况分别确认：A、如项目的开始和完工分属不同的会计年度且合同金额在 1000 万以上的，在资产负债表日能够对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的实际成本占合同预算总成本的比例确定；B、除 A 所述情况外，根据项目完工验收单在项目完工时确认收入，确认的金额为竣工结算书或合同总金额；

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

25、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

- 本集团内该纳税主体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。

27、租赁

本集团的租赁业务为本集团作为承租人的经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本集团 2017 年度无其他重要的会计政策和会计估计。

29、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

序号	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	影响金额
	追溯调整法			
1	根据财政部于 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》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，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。	经本公司五届董事会第三次会议于 2017 年 8 月 24 日批准。	2016 年度：持续经营净利润项目	294,706,532.86 元
	未来适用法			
2	根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，利润表新增“其他收益”行项目，要求将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；	经本公司五届董事会第三次会议于 2017 年 8 月 24 日批准。	本项会计政策变更采用了未来适用法。	69,039,705.18 元

序号	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	影响金额
	与公司日常活动无关的政府补助，仍应当计入营业外收入；对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。			

30、重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

(1) 收入确认——完工进度

对于本集团与客户签订的行业解决方案与服务合同项目，如项目的开始和完工分属不同的会计年度且合同金额在 1000 万以上的，在资产负债表日能够对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的实际成本占合同预算总成本的比例确定。

在确定完工进度、合同预算总成本以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。合同预算总成本以及合同执行结果的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否

需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导

致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	17%、6%、11%、3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司及子公司北京慧点科技有限公司（以下简称“慧点科技”）、子公司北京太极信息系统技术有限公司（以下简称“太极信息”）、子公司太极智旅信息技术有限公司（以下简称“太极智旅”）、子公司北京人大金仓信息技术股份有限公司（以下简称“人大金仓”）适用企业所得税税率 15%；其他子公司适用企业所得税税率 25%。

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税优惠

①根据《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》（国发[2000]18号文）和《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），本公司于2017年10月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、北京市地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201711002264，有效期三年，税率为15%；子公司北京慧点科技有限公司适用同样的企业所得税税率，其高新认定时间为2017年8月，高新证书编号：GR201711000673，有效期三年。

① 太极信息于2017年10月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、北京市地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201711004363，有效期为三年，有效期内适用的企业所得税率为15%。

② 北京人大金仓于2017年10月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、北京市地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201711002926，有效期为三年，有效期内适用的企业所得税率为15%

《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）规定，本公司和慧点科技研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的技术开发费，按规定税前予以扣除，同时按当年实际发生额的50%在企业所得税税前加计扣除。

（2）增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，

本集团销售自行生产开发的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）以及《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。自2012年9月1日起，本公司、慧点科技、太极信息提供技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	583,101.72	826,986.81
银行存款	1,339,618,548.33	1,133,363,245.09
其他货币资金	6,468,362.92	7,292,893.63
合计	1,346,670,012.97	1,141,483,125.53
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为保函保证金、信用证保证金等，其中 3 个月以上的保函保证金 6,268,362.92 元；被审计单位办理“对外承包工程资格证书”需存的保证金款 200,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：5,821,241.75 元)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,874,968.10	22,928,804.93
商业承兑汇票	192,681,642.11	605,564,310.09
合计	246,556,610.21	628,493,115.02

(2) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	9,146,511.20	
商业承兑汇票	1,700,000.00	
合计	10,846,511.20	

3、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	2,372,269,146.46	100.00	262,316,262.36	11.06	2,109,952,884.10
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,372,269,146.46	100.00	262,316,262.36	11.06	2,109,952,884.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,372,269,146.46	100.00	262,316,262.36	11.06	2,109,952,884.10

(续)

类别	期初余额				
	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	2,515,039,879.70	100.00	216,967,813.41	8.63	2,298,072,066.29
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,515,039,879.70	100.00	216,967,813.41	8.63	2,298,072,066.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,515,039,879.70	100.00	216,967,813.41	8.63	2,298,072,066.29

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
0-6 个月 (含 6 个月)	1,177,321,513.00		
7-12 个月	286,421,319.03	8,146,080.37	2.50
1 至 2 年	434,690,915.81	22,015,475.39	5.00
2 至 3 年	186,876,245.74	28,105,701.86	15.00
3 至 4 年	106,480,616.48	37,600,840.77	35.00
4 至 5 年	70,151,862.13	56,121,489.70	80.00
5 年以上	110,326,674.27	110,326,674.27	100.00
合计	2,372,269,146.46	262,316,262.36	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6 个月 (含 6 个月)	1,372,913,349.25		
7-12 个月	257,153,827.88	7,013,346.80	2.50
1 至 2 年	479,918,135.09	24,208,596.35	5.00
2 至 3 年	167,667,613.67	25,525,232.06	15.00
3 至 4 年	100,436,061.24	35,201,296.44	35.00
4 至 5 年	59,657,754.06	47,726,203.25	80.00
5 年以上	77,293,138.51	77,293,138.51	100.00
合计	2,515,039,879.70	216,967,813.41	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,471,329.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告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	3,122,880.76

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
北京超前设备安装工程有限公司	合同款	483,768.03	已起诉，对方败诉，目前对方公司已经倒闭。	总裁办公会审批	否
北京出入境检验检疫局	合同款	22,500.00	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京方正奥德计算机系统有限公司	合同款	89,000.00	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京歌华有线电视网络股份有限公司	合同款	2,044.81	金额较小，追讨成本过高	总裁办公会审批	否
北京冠群金辰软件有限公司	合同款	6,854.79	金额较小，追讨成本过高	总裁办公会审批	否
北京市公安局海淀分局	合同款	20,062.18	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京市信源电子信息技术有限公司	合同款	35,547.22	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京万达广场房地产开发有限公司	合同款	14,399.45	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京源通丰顺建设工程有限公司	合同款	22,550.00	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
阜新市育才教育集团	合同款	49,173.65	存在争议，收回可能性较小	总裁办公会审批	否
广州市友迪资讯科技有限公司	合同款	4,030.66	金额较小，追讨成本过高	总裁办公会审批	否
国防大学	合同款	2,094.85	金额较小，追讨成本过高	总裁办公会审批	否

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
			本过高		
国务院 XX 服务中心	合同款	13,721.88	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
航天信息中心	合同款	23,038.18	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
华北电网有限公司	合同款	11,458.20	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
吉林艺泽网络科技有限公司	合同款	78,205.13	对方公司已被吊销	总裁办公会审批	否
空军 XX 研究院	合同款	9,641.88	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
廊坊市证合泰房地产开发有限公司	合同款	5,339.81	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
南京电子工程研究所(中国电子科技集团有限公司第二十八研究所)	合同款	80,000.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
宁夏水利信息中心	合同款	62,745.59	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
青岛滢海置业有限公司	合同款	2,780.57	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
青海省信息中心	合同款	13,706.15	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
清华同方股份有限公司	合同款	78,000.68	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
人民音乐出版社	合同款	243,100.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
陕西省卫生厅	合同款	99,163.75	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
上海照阳数码科技有限公司	合同款	115,785.00	已起诉, 对方败诉, 目前对方公司已经倒闭	总裁办公会审批	否
沈阳先科系统集成工程有限公司	合同款	19,081.06	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
审计署驻太原特派员办事处	合同款	14,034.11	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
天津市汉沽区规划局	合同款	92,848.00	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国电子学会	合同款	12,520.51	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国金融电子化公司	合同款	42,948.62	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国金融音像出版社	合同款	60,000.00	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国人民财产保险股份有限公司	合同款	66,000.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否

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
中国人民解放军 XX 部队	合同款	14,620.00	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国人民解放军 XX 部队	合同款	70,329.92	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人民解放军 XX 部队	合同款	67,884.66	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人民解放军装备学院	合同款	17,094.02	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人民解放军 XX 所	合同款	980.00	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国人民解放军 XX 秘书局	合同款	4,891.99	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国人民银行清算中心	合同款	29,799.40	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人寿保险股份有限公司	合同款	83,213.57	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国收养中心	合同款	463,043.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国移动通信集团陕西有限公司宝鸡分公司	合同款	32,400.00	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国证券监督管理委员会	合同款	14,570.00	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中文音乐出版社	合同款	421,775.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中央戏剧学院	合同款	6,134.43	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
合计	--	3,122,880.75	--		--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名应收账款汇总金额 249,514,718.85 元, 占应收账款期末余额合计数的 10.52%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 354,803.93 元。

4、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		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	449,601,980.24	100.00	44,175,043.72	9.83	405,426,936.52
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	412,925,009.92	91.84	44,175,043.72	10.70	368,749,966.20

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(%)	
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	36,676,970.32	8.16			36,676,970.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	449,601,980.24	100.00	44,175,043.72	9.83	405,426,936.52

(续)

类别	期初余额				
	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	363,697,144.74	100.00	30,023,523.25	8.26	333,673,621.49
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	322,981,158.25	88.80	30,023,523.25	9.30	292,957,635.00
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	40,715,986.49	11.20			40,715,986.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	363,697,144.74	100.00	30,023,523.25	8.26	333,673,621.49

①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
0-6 个月 (含 6 个月)	157,256,298.20	3,939,221.92	2.50
7-12 个月	12,067,104.01	302,155.14	2.50
1 至 2 年	184,757,598.21	10,663,272.41	5.00
2 至 3 年	23,606,593.99	3,543,389.10	15.00
3 至 4 年	13,058,030.41	4,570,310.65	35.00
4 至 5 年	5,113,453.01	4,090,762.41	80.00
5 年以上	17,065,932.09	17,065,932.09	100.00
合计	412,925,009.92	44,175,043.72	10.70

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
0-6 个月 (含 6 个月)	222,932,926.61	5,576,209.51	2.50
1 年以内	24,358,388.25	609,703.36	2.50

1 至 2 年	33,577,746.71	1,683,341.55	5.00
2 至 3 年	18,100,724.41	2,728,856.17	15.00
3 至 4 年	6,339,264.03	2,222,969.41	35.00
4 至 5 年	2,348,324.97	1,878,659.98	80.00
5 年以上	15,323,783.27	15,323,783.27	100.00
合计	322,981,158.25	30,023,523.25	9.30

②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
备用金等	36,676,970.32		
合计	36,676,970.32		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金等	40,715,986.49		
合计	40,715,986.49		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,151,520.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
北京太极傲天技术有限公司	资金往来	191,000,000.00	2 年以内	42.48	8,050,000.00
首都医科大学宣武医院	履约保证金	7,749,504.57	2 年以内	1.72	366,259.63
新华网股份有限公司	履约保证金	5,952,600.00	2 年以内	1.32	297,630.00
稻城县文化旅游和广播影视体育局	履约保证金	5,740,000.00	2 年以内	1.28	287,000.00
宁波市财政国库收付中心其他 资金专户	履约保证金	5,454,500.00	3 年以内	1.21	417,887.50
合计		215,896,604.57		48.02	9,418,777.13

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	865,327,262.72	97.16	196,180,081.01	88.15
1 至 2 年	15,703,475.32	1.76	7,420,079.11	3.33
2 至 3 年	1,928,477.21	0.22	6,351,611.79	2.85
3 年以上	7,673,805.87	0.86	12,623,503.70	5.67

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	890,633,021.12	100.00	222,575,275.61	100.00

注：账龄超过 1 年的预付账款主要为未完工项目待结算的采购成本。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额 760,673,100.56 元，占预付款项期末余额合计数的 85.41%。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	352,475.79	352,475.79	
库存商品	124,565,456.62	2,640,421.37	121,925,035.25
发出商品	11,674,940.66	1,230,857.23	10,444,083.43
未完工项目	1,461,002,989.92		1,461,002,989.92
合计	1,597,595,862.99	4,223,754.39	1,593,372,108.60

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	352,475.79	352,475.79	
库存商品	107,867,478.25	2,640,421.37	105,227,056.88
发出商品	11,188,371.68	1,230,857.23	9,957,514.45
未完工项目	1,105,100,804.26	0.00	1,105,100,804.26
合计	1,224,509,129.98	4,223,754.39	1,220,285,375.59

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提		其他	转回/转销	其他	
原材料	352,475.79						352,475.79
库存商品	2,640,421.37						2,640,421.37
发出商品	1,230,857.23						1,230,857.23
合计	4,223,754.39						4,223,754.39

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	7,059,663.71	2,828,299.43
预缴税费	2,751,242.91	3,284,709.81
合计	9,810,906.62	6,113,009.24

8、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			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	19,220,000.00	5,220,000.00	14,000,000.00	19,220,000.00	5,220,000.00	14,000,000.00
合计	19,220,000.00	5,220,000.00	14,000,000.00	19,220,000.00	5,220,000.00	14,000,000.00

(2) 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				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
中电科西安信息产业园发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	10.00	
北京市太极超移动科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	20.00	
三峡高科信息技术有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	148,344.32
上海太极华方信息系统有限公司	220,000.00			220,000.00	18.00	
合计	19,220,000.00			19,220,000.00		148,344.32

(续)

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
中电科西安信息产业园发展有限公司				
北京市太极超移动科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
三峡高科信息技术有限责任公司				
上海太极华方信息系统有限公司	220,000.00			220,000.00
合计	5,220,000.00			5,220,000.00

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
北京太极微技术有限公司	59,890,038.66			-67,731.36						59,822,307.30
小计	59,890,038.66			-67,731.36						59,822,307.30
二、联营企业										
新疆智慧研发中心	1,839,806.63			-132,150.94						1,707,655.69
深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司	59,717,950.21			651,115.41						60,369,065.62
北京核高基软件有限公司	368,403.36			-6,187.44						362,215.92
小计	61,926,160.20			512,777.03						62,438,937.23
合计	121,816,198.86			445,045.67						122,261,244.53

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	28,735,890.26	28,735,890.26
(1) 外购		
(2) 在建工程转入	28,735,890.26	28,735,890.26
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	28,735,890.26	28,735,890.26
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额		
2、本年增加金额	431,038.35	431,038.35
(1) 计提或摊销	431,038.35	431,038.35
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	431,038.35	431,038.35
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	28,304,851.91	28,304,851.91
2、年初账面价值		

11、固定资产

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

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	7,653,752.28	12,487,203.08	100,481,979.73	21,478,185.69	142,101,120.78
2. 本期增加金额	585,903,946.81	769,773.43	25,206,346.55	502,019.66	612,382,086.45
购置		769,773.43	25,206,346.55	502,019.66	26,478,139.64
在建工程转入	585,903,946.81				585,903,946.81
3. 本期减少金额		9,927,476.61	6,063,218.79	618,747.00	16,609,442.40
处置或报废		9,927,476.61	6,063,218.79	618,747.00	16,609,442.40
4. 期末余额	593,557,699.09	3,329,499.90	119,625,107.49	21,361,458.35	737,873,764.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,408,559.85	9,493,826.31	39,511,696.56	10,908,396.23	61,322,478.95
2. 本期增加金额	8,935,547.21	2,667,699.13	17,117,270.81	1,803,390.33	30,523,907.48
计提	8,935,547.21	2,667,699.13	17,117,270.81	1,803,390.33	30,523,907.48
3. 本期减少金额		9,644,865.17	5,350,460.74	581,629.47	15,576,955.38
处置或报废		9,644,865.17	5,350,460.74	581,629.47	15,576,955.38
4. 期末余额	10,344,107.06	2,516,660.27	51,278,506.63	12,130,157.09	76,269,431.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	583,213,592.03	812,839.63	68,346,600.86	9,231,301.26	661,604,333.78
2. 期初账面价值	6,245,192.43	2,993,376.77	60,970,283.17	10,569,789.46	80,778,641.83

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中电科太极西安产业园建设	234,104.00		234,104.00	230,000.00		230,000.00
太极股份云计算中心基地建设项目	52,342,852.24		52,342,852.24	601,766,337.60		601,766,337.60
合计	52,576,956.24		52,576,956.24	601,996,337.60		601,996,337.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
太极股份云计算中心基	864,352,700.00	601,766,337.60	65,216,351.71	585,903,946.81	28,735,890.26	52,342,852.24

工程名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
地建设项目						
太极西安产 业园建设	500,000,000.00	230,000.00	4,104.00			234,104.00
合计	1,364,352,700.00	601,996,337.60	65,220,455.71	585,903,946.81	28,735,890.26	52,576,956.24

(续)

工程名称	工程投入占 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
太极股份云 计算中心基 地建设项目	80.00	80.00	37,858,750.46	25,034,350.71	4.30	募集资金、自 筹
西安信息产 业园项目	0.05	0.05				自筹
合计			37,858,750.46	25,034,350.71		

13、无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	477,255,190.43	56,852,513.49	237,022,811.02	771,130,514.94
2. 本期增加金额		9,064,481.15	58,550,472.96	67,614,954.11
(1) 购置		9,064,481.15		9,064,481.15
(2) 内部研发			58,550,472.96	58,550,472.96
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	477,255,190.43	65,916,994.64	295,573,283.98	838,745,469.05
二、累计摊销				
1. 期初余额	35,794,139.28	14,688,845.99	89,550,894.99	140,033,880.26
2. 本期增加金额	9,545,103.80	19,124,862.86	29,334,466.41	58,004,433.07
计提	9,545,103.80	19,124,862.86	29,334,466.41	58,004,433.07
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	45,339,243.08	33,813,708.85	118,885,361.40	198,038,313.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				

项目	土地使用权	软件使用权	软件著作权	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	431,915,947.35	32,103,285.79	176,687,922.58	640,707,155.72
2. 期初账面价值	441,461,051.15	42,163,667.50	147,471,916.03	631,096,634.68

注：于 2017 年 12 月 31 日，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 27.58%。

14、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
业务信息和电子文件交换系统二期	846,189.48	1,598,910.52	2,445,100.00		
审计数据分析系统		1,774,218.59	632,451.35	1,141,767.24	
应用软件部署管理系统		637,664.73	637,664.73		
贵州省产业技术创新战略联盟项目		467,541.00		467,541.00	
太极-IBM 智慧旅游科技创新中心建设项目		3,440.83		3,440.83	
旅游大数据支撑平台		3,484,677.37		110,888.01	3,373,789.36
旅游产业运行监测及应急指挥 SAAS 平台		954,982.70		178,621.99	776,360.71
全域旅游 020 平台		1,823,851.69		151,398.34	1,672,453.35
数字版权保护北京市工程研究中心创新能力建设项目		15,594,099.07		15,594,099.07	
JJXM-企业风险管控与合规一体化云服务平台		3,513,916.03		3,513,916.03	
移动会展服务管理系统		311,068.50		311,068.50	
3D 打印数字版权保护系统开发		19,417.48		19,417.48	
GRC 管控系统套件		13,218,251.26		13,218,251.26	
自主可控协同办公通用平台研制和应用迁移		11,432,967.46		11,432,967.46	
SmartGo 移动应用平台产品		47,169.81		47,169.81	
公园数据元规范		150,027.20		150,027.20	
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发		3,898,268.83		3,898,268.83	
电科集团高法信息化体系的研究与论证		70,006.00		70,006.00	
智慧园区管控平台综合技术应用产业化项目		1,164,344.71		1,164,344.71	
政务云开放能力平台(PaaS 服务平台)	2,602,593.85	3,078,206.15	5,680,800.00		

项目	期初余额	本期增加金 额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支 出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
互联网+养老公共服务	2,102,391.40	3,137,608.51			5,239,999.91
人民法院执行管理与分析系统	2,859,518.73	1,684,112.39	4,543,631.12		
智慧管廊综合运营管控服务平台	817,035.96	3,262,497.50	4,079,533.46		
新能源生产运营大数据分析平台	2,503,780.75	1,628,418.41	4,132,199.16		
太极新媒体发布系统	953,412.98	4,105,062.08	5,058,475.06		
网络预约出租汽车综合管理服务平台	2,397,471.28	2,627,383.76	5,024,855.04		
通用大数据一体化管控系统	889,246.94	2,410,753.06	3,300,000.00		
基于司法大数据的智能分析系统		908,382.61			908,382.61
精细化工生产运营管理指挥系统		1,702,651.50			1,702,651.50
媒体大数据应用平台开发项目		1,552,896.96			1,552,896.96
wa 大数据处理分析平台		2,406,509.03			2,406,509.03
基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建		7,346,426.67		7,346,426.67	
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-大数据应用示范		2,213,232.59		2,213,232.59	
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目		5,720,489.60		5,720,489.60	
教育云绿色安全服务保障		325,000.00		325,000.00	
面向政府智慧服务管理的交互数据采集与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目		7,142,064.29		7,142,064.29	
JDZKV4.0	1,617,576.67	1,742,759.82	3,360,336.49		
JJXM2-大型企业管控云平台	8,660,978.21	45,536,714.88		30,464,267.88	23,733,425.21
贵阳高新产业投资集团有限公司产业引导扶持资金		3,895,547.01		3,895,547.01	
离线审计数据管理系统		2,216,306.61		2,216,306.61	
审计大数据信息采集和分析系统	1,007,520.31	2,322,235.98	3,329,756.29		
基础软件项目		6,147,929.99		6,147,929.99	
应用解决方案-医疗行业		16,325,670.26	16,325,670.26		

项目	期初余额	本期增加金 额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支 出	确认为无形 资产	转入当期损 益	
合计	27,257,716.56	189,603,683.44	58,550,472.96	116,944,458.40	41,366,468.64

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京慧点科技有限公司	374,336,612.48			374,336,612.48
合计	374,336,612.48			374,336,612.48

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 商誉减值测试说明

采用未来现金流量折现方法主要假设管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。未来现金流量折现方法采用的假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

中资资产评估有限公司对慧点科技股权进行评估，并出具了《资产评估说明》（中资评报[2017]第 435 号），本期末因收购北京慧点科技有限公司的商誉不存在减值。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
方兴大厦房屋使用权	1,737,875.28		71,665.08		1,666,210.20
太极大厦 12 层房屋使用费	5,005,555.71		283,333.32		4,722,222.39
总参四部服务楼装修	166,785.28		166,785.28		
太极产业园 - 园区装修		5,112,513.38	846,700.35		4,265,813.03
蓝海大厦装修工程款	4,903.08		4,903.08		
西安环普科技产业园 G4 幢装修及开办费	617,429.74	1,784,428.95	399,155.77		2,002,702.92
太极大厦 E 座 3 楼装修费		289,918.00	40,266.40		249,651.60
太极大厦 E 座 2 楼房屋装饰工程款		1,133,755.40			1,133,755.40
合计	7,532,549.09	8,320,615.73	1,812,809.28		14,040,355.54

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	310,752,905.58	46,844,761.92	251,635,217.61	37,983,026.66
存货跌价准备	4,223,754.39	633,563.16	4,223,754.39	633,563.16
无形资产摊销	38,723,906.37	5,808,585.96	30,248,653.25	4,537,297.98
预提费用	14,033,899.19	2,105,084.88	17,215,980.80	2,582,397.12
递延收益	60,394,224.93	9,128,413.87	27,536,429.42	4,199,744.55
内部交易未实现利润	11,295,340.32	1,694,301.05	12,121,896.90	1,877,147.78
合计	439,424,030.78	66,214,710.84	342,981,932.37	51,813,177.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值			865,075.71	129,761.36
合计			865,075.71	129,761.36

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	958,400.50	576,119.05
可抵扣亏损	14,483,669.73	9,262,905.40
合计	15,442,070.23	9,839,024.45

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	847,222.09	847,222.09	
2019	6,023,826.95	6,023,826.95	
2020	1,366,063.48	1,366,063.48	
2021	1,035,502.01	1,035,502.01	
2022	5,211,055.20		
合计	14,483,669.73	9,272,614.53	

18、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	核销/转销	其他	
坏账损失	246,991,336.66	62,622,850.17		3,122,880.75		306,491,306.08
存货跌价损失	4,223,754.39					4,223,754.39
可供出售金融资产减值损失	5,220,000.00					5,220,000.00
合计	256,435,091.05	62,622,850.17		3,122,880.75		315,935,060.47

19、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,000,000.00
信用借款	581,300,000.00	691,534,082.57
合计	581,300,000.00	711,534,082.57

20、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,188,324.72	336,285,909.42
商业承兑汇票	54,891,373.76	52,324,630.22
合计	125,079,698.48	388,610,539.64

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付商品款(经营性)	1,511,682,819.25	1,420,645,753.62
应付劳务费(经营性)	268,258,251.57	351,290,918.21
合计	1,779,941,070.82	1,771,936,671.83

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
创毅科技集团有限公司	21,491,225.96	未到付款期
北京卓华信息技术股份有限公司	12,731,506.22	未到付款期
厦门市美亚柏科信息股份有限公司	5,587,500.00	未到付款期
博康智能网络科技股份有限公司	7,946,280.00	未到付款期
山东乾泰智能科技有限公司	5,050,764.41	未到付款期
浩德科技股份有限公司	7,417,386.30	未到付款期
广东电白建设集团有限公司	6,262,388.68	未到付款期
深圳市宝通志远科技有限公司	5,385,361.34	未到付款期
南京中新赛克科技有限责任公司	4,947,477.82	未到付款期
太极通工电子技术公司	4,046,907.48	未到付款期
北京亿赛通科技发展有限公司	5,080,000.00	未到付款期
上海国际商业机器工程技术有限公司	4,258,394.53	未到付款期
深圳市华傲数据技术有限公司	4,200,000.00	未到付款期
广东永盛建筑工程有限公司	3,640,915.63	未到付款期
深圳市赞融电子有限公司	3,737,168.99	未到付款期
河南万聚达科技发展有限公司	3,027,220.00	未到付款期
北京永信至诚科技股份有限公司	3,000,000.00	未到付款期
合计	107,810,497.36	

22、预收款项

(1) 预收账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同项目款	2,678,724,161.98	1,870,207,707.19

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子科技集团有限公司第二十八研究所	121,537,287.10	项目未完工
中国电子科技集团有限公司第十五研究所	36,325,705.09	项目未完工
上海市高级人民法院	18,084,516.89	项目未完工
新华网股份有限公司	14,148,655.33	项目未完工
北京市信息资源管理中心	10,132,467.28	项目未完工
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	8,777,737.59	项目未完工
国电南瑞科技股份有限公司	8,537,785.66	项目未完工
中国电子科技集团有限公司第五十四研究所	8,380,200.00	项目未完工
北京书生云科技有限公司	7,533,020.27	项目未完工
中电科海洋信息技术研究院有限公司	7,109,572.62	项目未完工
农业部办公厅	6,407,602.03	项目未完工
稻城县文化旅游和广播影视体育局	6,210,286.15	项目未完工
公安部出入境管理局	5,950,762.79	项目未完工
中新天津生态城经济局	5,794,871.77	项目未完工
深圳市交通运输委员会	5,398,216.95	项目未完工
北京中电飞华通信股份有限公司	5,202,498.77	项目未完工
合计	275,531,186.29	

23、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	21,822,480.46	745,875,206.04	749,986,592.97	17,711,093.53
应付设定提存计划	360,326.94	68,822,104.94	68,827,780.35	354,651.53
应付辞退福利		1,006,583.98	1,006,583.98	
合计	22,182,807.40	815,703,894.96	819,820,957.30	18,065,745.06

(1) 应付短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,720,893.29	639,263,410.77	643,537,311.23	17,446,992.83
二、职工福利费		6,209,779.40	6,209,779.40	
三、社会保险费	202,843.52	40,968,688.13	40,965,960.43	205,571.22
其中：				
1. 医疗保险	120,073.26	34,471,581.09	34,477,859.55	113,794.80
2. 工伤保险	9,325.96	985,900.61	986,224.86	9,001.71
3. 生育保险	8,718.30	2,734,452.54	2,734,778.13	8,392.71

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4. 其他	64,726.00	2,776,753.89	2,767,097.89	74,382.00
四、住房公积金	-111,361.84	49,696,358.74	49,530,849.74	54,147.16
五、工会经费和职工教育经费	10,105.49	9,736,969.00	9,742,692.17	4,382.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他				
合计	21,822,480.46	745,875,206.04	749,986,592.97	17,711,093.53

(2) 应付设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	308,060.15	65,932,239.12	65,943,049.13	297,250.14
失业保险费	52,266.79	2,889,865.82	2,884,731.22	57,401.39
合计	360,326.94	68,822,104.94	68,827,780.35	354,651.53

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 应付辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他辞退福利		1,006,583.98	1,006,583.98	
合计		1,006,583.98	1,006,583.98	

其他辞退福利系因解除劳动关系所提供的补偿。

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,875,652.16	47,528,740.96
城市维护建设税	5,286,929.39	5,230,748.66
教育费附加	3,874,438.01	3,881,397.05
企业所得税	51,741,177.02	54,474,096.32
个人所得税	1,490,546.17	1,310,215.58
其他	115,363.92	50,814.98
合计	109,384,106.67	112,476,013.55

25、应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	867,555.21	

项 目	年末余额	年初余额
合 计	867,555.21	

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	26,647,710.18	32,778,690.14
应付保证金	38,553,937.15	44,679,227.74
其他	53,271,943.74	57,077,381.73
合计	118,473,591.07	134,535,299.61

注：其他中 37,932,543.80 元为确认库存股对应的股权激励义务。

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱知世元（北京）网络股份有限公司	7,695,000.00	保证金未到期
深圳秦淮数据有限公司	3,985,275.20	押金
中国电子科技集团有限公司第十五研究所	1,338,571.30	保证金未到期
北京科希盟系统技术有限公司	1,719,000.00	保证金未到期
北京达鹏菲科技发展有限公司	900,000.00	保证金未到期
北京宏途锦咨询有限公司	811,566.36	保证金未到期
北京清控人居环境研究院有限公司	676,963.40	保证金未到期
北京信通时科通讯技术有限公司	640,000.00	保证金未到期
合计	17,766,376.26	

27、长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间（%）
质押借款			
抵押借款			
保证借款			
信用借款	320,000,000.00	160,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款			
合计	320,000,000.00	160,000,000.00	

28、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,620,949.95	67,038,900.00	51,959,600.60	73,700,249.35	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
核高基电子政务数据库集成优化项目	3,266.79		3,266.79			与收益相关
数字作品维权服务平台	33,048.70				33,048.70	与收益相关
网格化社会服务管理信息系统-方正国际	44,500.00				44,500.00	与资产相关
核高基大型通用数据库项目	65,469.08		65,469.08			与收益相关
2014 北京市高新技术成果转化项目	83,775.05		83,775.05			与收益相关
北京市高新技术成果转化项目	85,200.49		85,200.49			与收益相关
版权监测公共服务平台	110,212.96				110,212.96	与收益相关
电科集团高法信息化体系的研究与报告	254,152.50		174,152.50		80,000.00	与收益相关
符合等保四级标准的安全数据库产品化及应用	276,844.74		270,350.70		6,494.04	与收益相关
面向社会化创作的数字版权关键技术研发及管理服务平台建设	303,963.78				303,963.78	与收益相关
3D 打印数字版权保护系统开发	460,000.00		92,000.00		368,000.00	与资产相关
贵州省产业技术创新战略联盟项目	474,078.00		354,495.15		119,582.85	与收益相关
软件产业集群发展示范项目(含安全、统一的企业级动态应用集成平台)	500,000.00				500,000.00	与收益相关
教育云绿色安全服务保障	591,899.87		591,899.87			与收益相关
智慧城市顶层设计和推进工程的研究与论证项目	640,843.56		640,843.56			与收益相关
面向新闻媒体需求智能化服务与综合分析平台研发与示范	684,736.00				684,736.00	与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
通用航空基金项目	692,801.36				692,801.36	与收益相关
基于异构混合存储架构的数据库系统研制	763,088.03		94,188.00		668,900.03	与收益相关
面向数字内容产业的版权流通综合服务系统及应用示范	790,000.00				790,000.00	与收益相关
2013 年海淀区重大科技成果转化和产业化项目专项	831,308.76		32,915.25		798,393.51	与收益相关
2016 年北京市高新技术成果转化项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
基于国产 CPU 的 JY 数据库高性能关键技术研发	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
3D 打印数字版权保护系统开发	1,136,600.00		1,136,600.00			与收益相关
高通量大数据实时商业智能系统产业化实现	1,600,000.00		9,121.63		1,590,878.37	与资产相关
2012 年信息安全专项项目	3,489,203.20		2,073,564.72		1,415,638.48	与收益相关
GRC 软件与服务工程北京市工程实验室创新能力建设项目	4,272,957.08		1,794,000.00		2,478,957.08	与资产相关
基础软件项目	5,500,000.00		5,500,000.00			与收益相关
面向政府智慧服务管理的交互数据采集与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	6,000,000.00		1,730,160.00		4,269,840.00	与资产相关
企业风险管控与合规一体化云服务平台	7,853,000.00		2,000,000.00		5,853,000.00	与资产相关
北京市电子政务公共云计算服务平台	8,000,000.00		2,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区财政局数字版权保护北京市工程研究中心创新能力建设项目	11,080,000.00		3,723,118.70		7,356,881.30	与资产相关
面向高端制造领域的大数据管理系统项目	-	623,900.00	11,105.60		612,794.40	与收益相关
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目		20,000,000.00	5,466,718.73		14,533,281.27	与收益相关
太极智慧旅游科技创新中心建设项目-智旅		14,000,000.00	14,000,000.00			与收益相关
太极云多元化政务产品生态圈建设项目		8,430,000.00			8,430,000.00	与收益相关
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-大数据应用示范		7,600,000.00	391,795.35		7,208,204.65	与收益相关
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金		4,000,000.00	4,000,000.00			与收益相关
基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建		3,235,000.00	1,520,576.01		1,714,423.99	与收益相关
北京市企业技术中心创新能力提升资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发		2,300,000.00	1,964,283.42		335,716.58	与收益相关
智慧园区管控平台综合技术应用产业化项目		2,000,000.00	2,000,000.00			与收益相关
基于智能学习与机器视觉的大型重要公共区域一体化安防系统研发与工程应用		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据的过程质量一体化管控平台开发设计与应用		200,000.00			200,000.00	与收益相关
公园数据元规范		150,000.00	150,000.00			与收益相关
合计	58,620,949.95	67,038,900.00	51,959,600.60		73,700,249.35	

对于形成资产的政府补助项目，确认为与资产相关的政府补助，其余确认为与收益相关的政府补助。

(1) 根据国科高发计字(2016)23号“于国家重点研发计划云计算和大数据重点专项2016年度项目立项的通知”，本期收到“面向高端制造领域的大数据管理系统项目”科研经费623,900.00元。

(2) 根据与太极计算机股份有限公司与工业和信息化部信息化和软件服务公司项目合同书，本期收到“行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目”科研经费20,000,000.00元。

(3) 根据太极智旅信息技术有限公司与贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会签订的投资协议，本期收到“太极智慧旅游科技创新中心建设项目”科研经费14,000,000.00元。

(4) 太极云多元化政务产品生态圈建设项目：根据中关村现代服务业专项资金拨款项目合同书，本期收到“太极云多元化政务产品生态圈建设项目”科研经费8,430,000.00元。

(5) 根据太极计算机股份有限公司与工业和信息化部签订的项目合同书，本期收到“2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-大数据应用示范”科研经费7,600,000.00元。

(6) 根据中共贵阳国家高新区工委文件筑高新党发(2016)27号“关于印发《关于贵阳国家高新区大数据“十百千万”培育工程的实施意见》的通知”，本期收到“贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金”4,000,000.00元。

(7) 根据太极计算机股份有限公司与人民法院信息技术服务中心的任务书，本期收到“基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建”科研经费3,235,000.00元。

(8) 根据北京市质量技术监督局标准制修订补助经费使用协议的通知，本期收到“公园数据元规范”科研经费150,000.00元。

(9) 根据太极计算机股份有限公司与中国电科技术创新基金的项目合同书，本期收到“电科云”关键技术攻关与标准产品研发科研经费2,300,000.00元。

(10) 根据2015年度海淀区重大科技成果产业化项目合同书，本期收到“智慧园区管控平台综合技术应用产业化项目”科研经费2,000,000.00元。

(11) 根据太极计算机股份有限公司与北京市科学技术委员会的任务书, 本期收到“基于智能学习与机器视觉的大型重要公共区域一体化安防系统研发与工程应用”科研经费 1,500,000.00 元。

(12) 根据北京市科学技术委员会关于下达“2017 年度首都设计提升计划”经费的通知, 本期收到“基于大数据的过程质量一体化管控平台开发设计与应用”科研经费 200,000.00 元。

(13) 根据北京市质量技术监督局标准制修订补助经费使用协议的通知, 本期收到“公园数据元规范”科研经费 150,000.00 元。

29、股本

项目	期初余额		本年增减变动(+)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	53,695,018.00	13.00%				-367,981.00	-367,981.00	53,327,037.00	12.84%
其中：境内法人持股	21,123,741.00	5.00%						21,123,741.00	5.09%
境内自然人持股	32,571,277.00	8.00%				-367,981.00	-367,981.00	32,203,296.00	7.76%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	53,695,018.00	13.00%				-367,981.00	-367,981.00	53,327,037.00	12.84%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	361,902,209.00	87.00%						361,902,209.00	87.16%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	361,902,209.00	87.00%						361,902,209.00	87.16%
三、股份总数	415,597,227.00	100.00%				-367,981.00	-367,981.00	415,229,246.00	100.00%

注：2017 年 5 月 16 日，贵公司召开第四届董事会第六十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定采用对不符合解锁要求的激励对象的股票进行回购注销。对 7 名激励对象因考核未达标不符合本期解锁条件的 51,807 股、7 名激励对象因考核部分达标不符合本期解锁条件的 14,122 股和 14 名激励对象因离职不符合本期解锁条件的 302,052 股回购注销。经协议，董事会决定对以上的 367,981 股全部进行回购注销，回购价格为 10.77 元/每股。

30、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票义务回购相关的库存股	44,041,028.40		6,108,484.60	37,932,543.80
合计	44,041,028.40		6,108,484.60	37,932,543.80

注释：1、股权激励计划回购注销相关事项说明

2017 年 5 月 16 日太极计算机股份有限公司第四节董事会召开第六十次会议和第四届监事会召开第四十三次会议，审议通过《关于限制性股票激励计划之首期授予第一个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。限制性股票激励计划及首期授予方案第一个解锁期内，7 名激励对象因考核未达标应于回购注销不符合本期解锁条件的 51,807 股限制性股票；7 名激励对象因考核部分达标应于回购注销不符合本期解锁条件的 14,122 股限制性股票；14 名激励对象因离职应于回购注销其已获授但尚未解锁的 302,052 股限制性股票。故董事会决定对限制性股票激励计划及首期授予方案中已授予但尚未解锁限制性股票 367,981 股全部进行回购注销。公司于 2015 年 2 月 12 日授予激励对象限制性股票，授予价格为每股 16.60 元。

31、资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	947,820,562.12		11,728,866.91	936,091,695.21
其他资本公积	36,584,931.77	7,096,293.00		43,681,224.77
合计	984,883,187.52	7,096,293.00		979,772,919.98

注 1：公司实施股权激励计划，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，公司本期因此增加资本公积 7,096,293.00 元。

注 2：本公司于本年增资人大金仓公司，形成同一控制下企业合并，减少资本公积 8,133,692.54 元。详情参见附注六、合并范围的变更。

注 3：因本期回购限制性股票，减少资本公积 3,595,174.37 元，参见五、27 股本。

32、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	109,156,288.83	22,697,789.09		131,854,077.92
合计	109,156,288.83	22,697,789.09		131,854,077.92

注：本公司 2017 年按净利润的 10%提取法定盈余公积 22,697,789.09 元,（本公司 2016 年按净利润的 10%提取法定盈余公积 23,327,752.79 元）。

33、未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
期初未分配利润	951,584,467.54	735,734,968.82	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	291,940,637.20	301,642,138.38	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	22,697,789.09	23,327,752.79	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	90,600,195.49	62,339,584.05	本期 0.218 元/股 上期 0.22 元/股
转作股本的普通股股利			
其他	205,093.60	-125,302.82	
期末未分配利润	1,130,432,213.76	951,584,467.54	

注：（1）利润分配情况的说明

根据 2017 年 4 月 21 经本公司 2016 年度股东大会批准的《公司 2016 年度利润分配方案》以公司 2016 年 12 月 31 日公司总股本 415,597,227 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.18 元人民币现金（含税）进行分配，共计分配利润 90,600,195.49 元。

（2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

于 2017 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 52,167,949.83 元（2016 年 12 月 31 日：47,128,630.05 元），其中子公司本期计提的归属于母公司的盈余公积为 7,814,412.71 元（2016 年：8,123,274.81 元）

34、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网络安全服务	851,977,968.44	638,975,572.07	471,731,653.64	358,193,216.11
系统集成服务	3,105,520,833.42	2,718,599,776.06	3,840,765,301.61	3,304,742,464.29
云服务	366,950,024.70	240,428,957.27	129,659,417.15	90,531,902.92
智慧应用与服务	975,139,643.39	534,351,820.10	777,165,996.22	426,068,252.57
合计	5,299,588,469.95	4,132,356,125.50	5,219,322,368.62	4,179,535,835.89

35、税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

营业税		-14,788,278.52
城市维护建设税	8,804,583.07	10,344,154.96
教育费附加	3,789,847.46	4,449,354.11
地方教育费附加	2,525,315.42	2,952,507.66
其他	3,967,612.14	1,991,372.81
合计	19,087,358.09	4,949,111.02

注：上期营业税为-14,788,278.52 元，主要系根据营改增政策冲回以前年度已计提未缴纳的营业税。

36、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	23,371,920.61	18,229,636.34
工资	23,227,084.14	23,387,458.66
办公费用	17,956,217.76	11,036,228.61
运杂费	11,045,571.03	9,863,122.64
业务招待费	7,513,097.57	6,829,688.78
社会保险	3,587,318.93	1,026,019.19
咨询费	2,732,347.40	2,124,485.25
会议费	1,953,431.24	1,505,736.42
通讯费	1,587,035.67	2,984,349.97
交通费	1,268,638.60	1,146,757.26
其他	4,386,765.40	3,339,255.66
合计	98,629,428.35	81,472,738.78

37、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	350,627,409.89	300,823,735.22
技术开发费	115,782,445.54	104,027,237.15
社会保险金	66,524,866.63	56,142,881.82
摊销费用	48,273,410.07	36,428,786.88
办公费	30,651,128.67	17,373,204.12
住房公积金	23,857,127.78	19,525,066.04
折旧费	23,333,595.65	12,911,111.35
工会经费	9,003,048.62	7,470,650.42
咨询费	7,299,184.00	9,390,831.93
福利费	6,412,783.14	3,708,834.85
其他	37,487,795.78	55,689,684.78
合计	719,252,795.77	623,492,024.56

38、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

利息支出	17,320,572.71	28,363,426.88
减：利息收入	4,106,189.27	9,376,572.68
汇兑损益	-20.71	-1,962,580.35
其他	1,359,053.14	1,849,027.54
合计	14,573,415.87	18,873,301.39

39、费用按性质分类列示

项目	本期发生数	上期发生数
耗用的原材料和低值易耗品等	2,187,323,847.87	2,293,058,035.74
产成品及在产品存货的减少（减：增加）	1,090,361,552.51	1,109,202,866.17
职工薪酬费用	610,721,442.97	581,639,469.50
折旧费和摊销费用	71,615,073.34	49,377,600.41
租金	5,886,614.73	5,770,419.50
财务费用	14,573,415.87	18,873,301.39
技术服务费	1,046,991.94	742,027.93
工程费	374,135,759.20	259,038,685.70
技术开发费	115,782,445.54	110,099,134.96
差旅费	27,439,798.09	21,558,883.20
办公费	48,607,346.43	33,947,582.43
运杂费	13,739,263.06	11,282,497.32
业务招待费	10,583,185.83	10,148,548.18
中标服务费	973,065.88	892,893.81
咨询费	10,031,531.40	11,257,158.50
通讯费	4,839,082.70	4,292,664.97
会议费	2,953,467.27	2,478,341.61
其他	374,197,880.86	379,713,789.30
合计	4,964,811,765.49	4,903,373,900.62

40、投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
权益法核算的长期股权投资收益	445,045.67	-637,636.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	148,344.32	142,479.22
处置长期股权投资产生的投资收益		4,762,836.91
合计	593,389.99	4,267,679.14

41、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	62,622,850.17	50,924,387.07
合计	62,622,850.17	50,924,387.07

42、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
软件产品退税	17,150,870.16		
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金	14,000,000.00		14,000,000.00
基础软件项目	5,500,000.00		5,500,000.00
太极智慧旅游科技创新中心建设项目	4,000,000.00		4,000,000.00
北京市海淀区财政局-数字版权保护研究中心	3,723,118.70		3,723,118.70
2012 年信息安全专项项目	2,073,564.72		2,073,564.72
中关村现代服务业	2,000,000.00		2,000,000.00
北京市电子政务公共云计算服务平台	2,000,000.00		2,000,000.00
智慧园区管控平台综合技术应用产业化项目	2,000,000.00		2,000,000.00
“电科云”关键技术攻关与标准产品研发	1,964,283.42		1,964,283.42
政府补助款	1,931,000.00		1,931,000.00
GRC 软件与服务工程北京市工程实验室创新能力建设项目	1,794,000.00		1,794,000.00
行业信息物理系统测试验证解决方案应用推广项目	1,786,718.73		1,786,718.73
面向政府智慧服务管理的交互数据采集与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	1,730,160.00		1,730,160.00
基于下一代法院业务网的全国法院云平台原型试验系统构建	1,520,576.01		1,520,576.01
3D 打印数字版权保护系统开发	1,136,600.00		1,136,600.00
稳岗补贴	622,234.42		622,234.42
企业商业化专项资金	600,000.00		600,000.00
教育云绿色安全服务保障	591,899.87		591,899.87

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-大数据应用示范	391,795.35		391,795.35
智慧城市顶层设计和推进工程的研究与论证项目	390,843.56		390,843.56
智旅贵州省产业技术创新战略联盟项目	354,495.15		354,495.15
贵州省科技厅高新处一高新企业补贴款	300,000.00		300,000.00
符合等保四级标准的安全数据库产品化及应用	270,350.70		270,350.70
元数据标准注册管理系统软件委托开发（军民融合专项资金）	200,000.00		200,000.00
贵阳高新产业投资（集团）有限公司——大数据重点支持企业扶持款	200,000.00		200,000.00
公园数据元规范	150,000.00		150,000.00
电科集团高法信息化体系的研究与论证	124,152.50		124,152.50
基于异构混合存储架构的数据库系统研制	94,188.00		94,188.00
3D 打印数字版权保护系统开发	92,000.00		92,000.00
高新技术成果转化-增强数据库	85,200.49		85,200.49
2014 北京市高新技术成果转化项目	83,775.05		83,775.05
大型通用数据库专项拨款	65,469.08		65,469.08
2016 年中关村技术创新能力建设专项资金	55,000.00		55,000.00
2013 年海淀区重大科技成果转化和产业化项目专项	32,915.25		32,915.25
面向高端制造领域的大数据管理系统项目	11,105.60		11,105.60

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
高通量大数据实时商业智能系统产业化实现	9,121.63		9,121.63
核高基专项拨款	3,266.79		3,266.79
中关村企业信用促进会补款	1,000.00		1,000.00
合 计	69,039,705.18		51,888,835.02

43、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	64,210.93	40,480.91	64,210.93
其中：固定资产处置利得	64,210.93	40,480.91	64,210.93
政府补助（详见下表：政府补助明细）		65,002,250.71	
其他	38,463.00	1,363,042.60	38,463.00
合 计	102,673.93	66,405,774.22	102,673.93

其中，计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
软件产品退税		19,228,012.89	与收益相关
智慧延安职能应用支撑平台关键技术研究应用示范		11,316,235.05	与收益相关
太极智慧旅游科技创新中心建设项目		4,000,000.00	与收益相关
增值税即征即退软件退税款		3,577,396.76	与收益相关
中国电子科技集团有限公司产业发展投入项目		3,257,797.63	与收益相关
基础软件项目		2,999,500.00	与收益相关
2011 年度北京市创新基金项目		2,400,000.00	与收益相关
2012 年信息安全专项项目		2,154,249.64	与资产相关
中关村现代服务业		2,147,000.00	与资产相关
北京市电子政务公共云计算服务平台		2,000,000.00	与资产相关
GRC 软件与服务工程北京市工程实验室创新能力建设项目		1,985,860.41	与资产相关
教育云绿色安全保障		1,659,015.87	与收益相关
贵阳市国家高新区管委会智慧旅游平台产业扶持资金		1,500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		1,064,144.61	与收益相关
面向集团企业协同应用的私有云平台开发及产业化		850,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会国际合作研发项目补贴		800,000.00	与收益相关
大型通用数据库专项拨款		750,060.86	与资产相关
中关村海外科技园有限责任公司国际化发展专项资金		750,000.00	与收益相关
中关村管委会中小企业信用贷款贴息		526,459.00	与收益相关
智慧城市顶层设计和推进工程的研究与论证项目		309,156.44	与收益相关
面向集团客户移动终端分级管理的控制系统研制及应用示范		301,977.84	与资产相关
符合等保四级标准的安全数据库产品化及应用		285,912.00	与资产相关
京津冀应急公众服务信息技术体系研究		269,349.44	与收益相关
基于异构混合存储架构的数据库系统研制		236,911.97	与资产相关
2014 北京市高新技术成果转化项目		211,494.04	与收益相关
电科集团高法信息化体系的研究与报告		145,847.50	与收益相关
高新技术成果转化-增强数据库		111,642.12	与资产相关
2013 年海淀区重大科技成果转化和产业化项目专项		63,869.04	与资产相关
智旅贵州省产业技术创新战略联盟项目		25,922.00	与收益相关
稳岗补贴		20,329.62	与收益相关
政府补助款		20,000.00	与收益相关
核高基专项拨款		10,599.94	与收益相关
代扣代缴返还		9,506.04	与收益相关
车辆报废补助		8,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会退服务费		6,000.00	与收益相关
合计		65,002,250.71	

44、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	975,944.77	440,867.94	975,944.77
其中：固定资产处置损失	975,944.77	440,867.94	975,944.77
对外捐赠支出	350,000.00	200,000.00	350,000.00
其他	243,060.76	65,810.16	243,060.76
合计	1,569,005.53	706,678.10	1,569,005.53

45、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

项目	本期发生数	上期发生数
当期所得税费用	49,388,864.30	46,175,790.30
递延所得税费用	-14,531,294.95	-10,840,577.99
合计	34,857,569.35	35,335,212.31

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项目	本期数	上期数
利润总额	321,233,259.77	330,041,745.17
按适用税率计算的所得税	48,184,988.97	49,327,648.29
子公司适用不同税率的影响	1,013,477.39	-2,191,589.67
税率变动的影响	-13,721,144.16	-13,068,949.70
调整以前期间所得税的影响(汇算清缴在本期的反映)	4,708,462.04	5,254,026.03
非应纳税收入	-1,411,435.93	-350,366.73
不得扣除的成本、费用和损失	1,734,537.73	2,248,036.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	-173,214.31
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	6,752,292.42	7,017,616.28
税法规定的额外可扣除费用	-12,403,609.10	-12,727,994.74
所得税费用	34,857,569.35	35,335,212.31

46、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.7027	0.7022	0.7258	0.7258
扣除非经常性损益后归	0.6048	0.6044	0.6552	0.6552

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
属于公司普通股股东的净利润				

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	291,940,637.20	301,642,138.38
其中：归属于持续经营的净利润	291,940,637.20	301,642,138.38
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	251,293,509.90	272,282,141.47
其中：归属于持续经营的净利润	251,293,509.90	272,282,141.47
归属于终止经营的净利润		

②计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	291,940,637.20	301,642,138.38
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	291,940,637.20	301,642,138.38
归属于终止经营的净利润		

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	415,597,227.00	415,597,227.00
加：本期发行的普通股加权数	289,976.75	
减：本期回购的普通股加权数	122,660.33	
期末发行在外的普通股加权数	415,764,543.42	415,597,227.00

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	415,764,543.42	415,597,227.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股	280,223.23	

项目	本期发生数	上期发生数
而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	280,223.23	
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	416,044,766.65	415,597,227.00

47、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
银行利息收入	5,117,596.65	2,740,002.42
除税费返还外的政府补助	69,029,000.00	34,266,941.65
收到的往来款	103,290,505.66	79,000,220.48
收到保证金、押金	309,218,276.35	330,770,373.01
使用受限货币资金变动	647,121.17	20,620,829.22
其他	18,046,518.45	9,486,355.40
合计	505,349,018.28	476,884,722.18

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付经营管理费用	268,695,954.59	206,913,084.16
支付的往来款	97,272,129.73	180,183,035.55
支付保证金、押金	333,007,406.88	341,497,919.60
其他	3,633,935.84	1,481,316.48
合计	702,609,427.04	730,075,355.79

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
处置子公司支付的现金净额		2,834,372.74
合计		2,834,372.74

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收到的与资产相关的政府补助		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付股权激励回购款	3,963,155.37	

项目	本期发生数	上期发生数
合计	3,963,155.37	

(5) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年金额	上年金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	286,375,690.42	294,706,532.86
加：资产减值准备	62,622,850.17	50,924,387.07
固定资产折旧	30,523,907.48	21,019,972.93
无形资产摊销	58,004,433.07	50,529,273.58
长期待摊费用摊销	1,812,809.28	1,254,584.30
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）	-	400,713.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	911,733.84	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,751,871.70	21,670,350.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-593,389.99	-4,267,679.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,401,533.59	-10,710,816.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-129,761.36	-129,761.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-373,086,733.01	-645,711,666.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-280,817,539.09	-751,742,868.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	535,220,858.05	1,052,567,008.99
其他	-	10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	321,195,196.97	90,510,031.42
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,340,201,650.05	1,135,661,883.78
减：现金的年初余额	1,135,661,883.78	1,023,968,943.02
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	204,539,766.27	111,692,940.76

(6) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	1,340,201,650.05	1,135,661,883.78
其中：库存现金	583,101.72	826,986.81
可随时用于支付的银行存款	1,339,618,548.33	1,133,363,245.09
可随时用于支付的其他货币资金		1,471,651.88
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	1,340,201,650.05	1,135,661,883.78
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

48、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：		
其他货币资金	6,468,362.92	详见五、1 货币资金
合计	6,468,362.92	

49、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	512.05	6.506	3,369.14
其中：美元	512.05	6.506	3,369.14
应收账款	342,923.92	6.506	2,231,165.90
其中：美元	342,923.92	6.506	2,231,165.90

六、合并范围的变更

1、根据太极股份第四届董事会第五十三次会议决议公告，本公司于 2017 年 2 月 21 日和中电科资产经营有限公司（以下简称“资产经营公司”）共同投资设立了中电科太极西安产业园有限公司，注册资本 10,000 万元。本公司持股比例 60%，资产经营公司持股比例 40%。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司出资 2,400 万元，资产经营有限公司出资 1,600 万元。因资产经营公司是公司的关联法人，本次共同投资的交易构成关联交易。

2、同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
--------	------------------	----------------	-----	----------

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京人大金仓信息技术股份有限公司	38.18%	最终受中国电子科技集团有限公司控制	2017 年 10 月	出资到位, 实施控制

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京人大金仓信息技术股份有限公司	23,934,497.56	-3,656,775.74	58,237,456.74	499,697.84

(2) 合并成本

合并成本	人大金仓
— 现金	50,000,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	人大金仓	
	合并日	上年年末
资产:		
货币资金	19,096,438.41	6,246,030.20
交易性金融资产		
应收票据		
应收款项	24,948,235.80	29,507,314.60
预付款项	428,468.04	258,809.00
其他应收款	305,871.16	423,963.30
存货	120,375,785.65	105,021,225.24
其他流动资产		55,302.95
长期股权投资	368,403.36	368,403.36
固定资产	7,970,312.57	9,924,084.68
无形资产	69,572,227.24	60,921,518.43
长期待摊费用	265,758.16	
递延所得税资产	485,343.22	485,343.22
负债:		
短期借款	100,000.00	20,000,000.00
应付款项	3,328,190.00	16,899,695.47

项 目	人大金仓	
	合并日	上年年末
资产：		
预收款项	1,200,400.00	986,000.00
应付职工薪酬	-203,433.78	-189,479.20
应交税费	1,168,496.24	4,404,220.47
其他应付款	923,850.48	10,136,705.69
专项应付款		
递延收益	6,696,644.95	8,158,881.09
净资产	232,159,195.72	152,815,971.46
减：少数股东权益		94,470,833.56
取得的净资产	17,307,806.46	58,345,137.90

注：太极计算机股份有限公司于 2017 年 10 月对北京人大金仓信息技术股份有限公司（以下简称“人大金仓”）增资 5,000 万元，持股比例达到 38.18%。因太极股份是人大金仓目前最大的股东，并且可以对其实施“控制”：主导其相关活动，享有可变回报，并且有能力影响其回报金额。故而形成控制。

人大金仓原系普华基础软件股份有限公司（以下简称“普华软件”）子公司，跟本公司受同一最终控制方控制。根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当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。

3、本公司于 2017 年 2 月 17 日完成子公司吉林太极计算机有限公司（以下简称“吉林太极”）的相关注销程序。

除此之外，本年合并范围与上年相比未发生其他变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京太极信息技术有限公司	北京市	北京市	系统集成	100.00		100.00	设立
北京太极网络科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		100.00	设立
深圳市太极楼宇科技有	深圳市	深圳市	楼宇智能化产品的技术	80.00		80.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
有限公司			开发与销售				
太极计算机(西安)有限公司	西安市	西安市	系统集成	100.00		100.00	设立
海南太极信息技术有限公司	海南	海南老城生态软件园	系统集成	100.00		100.00	设立
北京太极云计算科技开发有限公司	北京市	北京市	物业管理、技术服务	100.00		100.00	设立
北京慧点科技有限公司	北京市	北京市	软件开发	91.00		91.00	非同一控制下企业合并
南京慧点信息科技有限公司	南京市	南京市	软件开发		91.00	91.00	非同一控制下企业合并
北京慧点东和信息技术有限公司	北京市	北京市	软件开发		55.51	55.51	非同一控制下企业合并
北京博云浩雅科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发		72.80	72.80	设立
吉林太极计算机有限公司	长春市	长春市	技术开发	100.00		100.00	设立
太极智旅信息技术有限公司	贵阳市	贵阳市	技术开发	100.00		100.00	设立
西安慧点软件科技有限公司	西安市	西安市	技术开发	100.00		100.00	设立
北京人大金仓	北京市	北京市	软件开发	38.18		38.18	同一控制下企业合并
金仓数据库(上海)有限公司	上海市	上海市	软件开发		38.18	38.18	同一控制下企业合并
中电科太极西安产业园有限公司	西安市	西安市	技术开发	60%		60%	新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
北京慧点科技有限公司	9%	9%	2,555,456.69		30,549,647.04

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司	期末余额
-----	------

名称	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
北京慧点科技有限公司	429,587,223.08	106,102,710.62	535,689,933.70	191,437,334.90	21,478,799.82	212,916,134.72

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京慧点科技有限公司	383,642,628.00	100,889,918.59	484,532,546.59	154,334,217.76	27,354,279.88	181,688,497.64

(续)

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
北京慧点科技有限公司	254,118,739.42	19,929,750.03	19,929,750.03	-18,234,582.56

(续)

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
北京慧点科技有限公司	281,692,492.95	27,372,724.25	27,372,724.25	-3,796,063.08

2、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	对集团活动是否具有战略性	持股比例(%)		表决权比例(%)
					直接	间接	
北京太极傲天技术有限公司	北京市	北京市	技术开发	是	50.00		50.00
深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司	深圳市	深圳市	基础软件	是	21.00		21.00

注：本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京太极傲天技术有限公司	北京太极傲天技术有限公司
流动资产	88,481,738.72	13,672,619.13
非流动资产	408,726,875.90	379,871,222.28
资产合计	497,208,614.62	393,543,841.41
流动负债	377,564,000.00	273,763,764.08
非流动负债		
负债合计	377,564,000.00	273,763,764.08
净资产	119,644,614.62	119,780,077.33

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京太极傲天技术有限公司	北京太极傲天技术有限公司
按持股比例计算的净资产份额	59,822,307.31	59,890,038.67
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	59,822,307.30	59,890,038.66
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-43,439.00	-15,701.34
所得税费用		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-135,462.71	-116,097.26
本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司	深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司
流动资产	66,653,997.92	62,282,345.95
非流动资产	2,890,470.70	619,333.57
资产合计	69,544,468.62	62,901,679.52
流动负债	17,046,347.33	17,004,107.81
非流动负债	7,360,000.00	3,860,000.00
负债合计	24,406,347.33	20,864,107.81
净资产	45,138,121.29	42,037,571.71
按持股比例计算的净资产份额	9,479,005.47	8,827,890.06
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	60,369,065.62	59,717,950.21
存在公开报价权益投资的公允价值		
营业收入	63,827,794.83	51,388,041.53
净利润	3,100,549.58	-3,927,401.65
其他综合收益		
综合收益总额	3,100,549.58	-3,927,401.65
本期收到来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,069,871.61	2,208,209.99
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-138,338.38	34,280.98
其他综合收益		
综合收益总额	-138,338.38	34,280.98

八、与金融工具相关的风险

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。于 2017 年 12 月 31 日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2016 年度及 2015 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日(期末外币项目余额为 80,886,611.85 元)，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
货币资金	3,369.14		3,369.14
应收款项	2,231,165.90		2,231,165.90
合计	2,234,535.04		2,234,535.04

于 2017 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 223,453.50 元(2016 年 12 月 31 日：

8,088,661.19, 增加或减少其他综合收益约 223,453.50 元(2016 年 12 月 31 日: 7,865,544.59)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 12 月 31 日, 本集团长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同, 金额为 320,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日: 160,000,000.00 元)(附注五 27)。

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本集团认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外, 对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下, 本集团金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口:

项目名称	期末数	期初数
表内项目:		
货币资金	1,346,670,012.97	1,141,483,125.53
应收票据	246,556,610.21	628,493,115.02
应收账款	2,109,952,884.10	2,298,072,066.29
其他应收款	405,426,936.52	333,673,621.49
小计	4,108,606,443.80	4,401,721,928.33
表外项目:		
无		
合计	4,108,606,443.80	4,401,721,928.33

对于信用记录不良的客户, 本集团必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于 2017 年 12 月 31 日, 本集团金融资产无需要披露的相关信用增级信息 (2016 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 金融资产的逾期及减值信息:

项目名称	期末数	期初数
应收账款:		
未逾期且未减值	1,177,321,513.00	1,372,913,349.25
已逾期但未减值		

项目名称	期末数	期初数
已减值	1,194,947,633.46	1,142,126,530.45
减：减值准备	262,316,262.36	216,967,813.41
小计	2,109,952,884.10	2,298,072,066.29
其他应收款：		
未逾期且未减值	36,676,970.32	40,715,986.49
已逾期但未减值		
已减值	412,925,009.92	322,981,158.25
减：减值准备	44,175,043.72	30,023,523.25
小计	405,426,936.52	333,673,621.49
合计	2,515,379,820.62	2,631,745,687.78

① 未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款	1,177,321,513.00	1,372,913,349.25
其他应收款	36,676,970.32	40,715,986.49
合计	1,213,998,483.32	1,413,629,335.74

② 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。本集团判断金融资产减值的具体考虑因素参见“三[10(3)]和三[11]”。于 2017 年 12 月 31 日，本集团已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况（2016 年 12 月 31 日：无）。

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款：				
按组合方式评估	1,194,947,633.46	262,316,262.36	1,142,126,530.45	216,967,813.41
按单项认定评估				
小计	1,194,947,633.46	262,316,262.36	1,142,126,530.45	216,967,813.41
其他应收款：				
按组合方式评估	412,925,009.92	44,175,043.72	322,981,158.25	30,023,523.25
按单项认定评估				
小计	412,925,009.92	44,175,043.72	322,981,158.25	30,023,523.25
合计	1,607,872,643.38	306,491,306.08	1,465,107,688.70	246,991,336.66

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本集团本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款(带息)	610,834,415.99				610,834,415.99
应付票据	125,079,698.48				125,079,698.48
应付账款	1,779,941,070.82				1,779,941,070.82
应付股利					-
其他应付款	80,541,047.27		37,932,543.80		118,473,591.07
合计	2,596,396,232.56		37,932,543.80		2,634,328,776.36

(续)

项目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款(带息)	737,843,203.29				737,843,203.29
应付票据	388,610,539.64				388,610,539.64
应付账款	1,771,936,671.83				1,771,936,671.83
应付股利					-
其他应付款	96,602,755.81		37,932,543.80		134,535,299.61
合计	2,994,993,170.57	-	37,932,543.80	-	3,032,925,714.37

九、公允价值的披露

本集团不存在以公允价值计量的资产和负债，无不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国电子科技集团有限公司第十五研究所	北京市	计算技术	9,485.14	37.5	37.5

注：本公司的最终母公司为中国电子科技集团有限公司。中国电子科技集团有限公司的全资子公司中电科投资控股有限公司直接持有本公司 3.79% 股权。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、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附注七、在其他主体中的权益。本期或前期无与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
中国电子科技集团有限公司第二十八研究所（二十八所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京华兴太极信息科技有限责任公司（华兴太极）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京人大金仓信息技术股份有限公司（人大金仓）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京市太极先行电子科技有限公司（太极先行）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极华北物业管理有限公司（华北物业）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京信安华宁信息技术有限公司（信安华宁）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京尊冠科技有限公司（尊冠科技）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都卫士通信息产业股份有限公司（成都卫士通）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视数字技术股份有限公司（海康威视）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
河北远东哈里斯通信有限公司（远东哈里斯）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科电子装备有限公司（装备子集团）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科海洋信息技术研究院有限公司（海信院）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科技国际贸易有限公司（电科国贸）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科长江数据股份有限公司（长江数据）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技财务有限公司（财务公司）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第二十二研究所天博信息系统工程（天博工程）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第二十七研究所（二十七所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第二十三研究所（二十三所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第二十研究所（二十所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第三十三研究所（三十三所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第三十四研究所（三十四所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第三十研究所（三十所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第三研究所（三所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第十三研究所（十三所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第十四研究所（十四所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第十研究所（十所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第十一研究所（十一所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第五十二研究所（五十二所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第五十三研究所（五十三所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第五十四研究所（五十四所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业

其他关联方名称	与本公司关系
中国电子科技集团有限公司电子科学研究院（电科院）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司信息科学研究院(创新院)	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京国信安信息科技有限公司(国信安)	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海三零卫士信息安全有限公司（上海三零卫士）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
河北远东通信系统工程有限公司（远东通信）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中电慧声科技有限公司（中电慧声）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极开放计算机系统工程公司（太极开放）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
普华基础软件股份有限公司（普华软件）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
新疆智慧城市工程技术研究中心（有限公司）（新疆智慧）	合营单位
深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司（金蝶天燕）	合营单位
中电科技（北京）有限公司（中电科技）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都三零凯天通信实业有限公司（成都凯天）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华讯网络系统有限公司（上海华讯）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华宇电子工程有限公司（上海华宇）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视系统技术有限公司（重庆海康）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
重庆海康威视科技有限公司（重庆海康）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华讯网络存储系统有限责任公司（华讯网络存储）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极傲天技术有限公司（太极傲天）	合营单位
中国电子科技集团有限公司第三十八研究所（三十八所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都卫士通信息安全技术有限公司（卫士通信息安全）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海华东电脑股份有限公司（上海华东）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国远东国际招标公司（远东招标）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
安徽四创电子股份有限公司（安徽四创）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
汉军智能系统（上海）有限公司（汉军智能）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
山西奥克斯电子系统工程中心	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都三零豪赛网络安全技术有限公司（成都豪赛网络）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
华普信息技术有限公司（华普信息）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京莱斯信息技术股份有限公司（南京莱斯）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京洛普股份有限公司（南京洛普）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科资产经营有限公司（中电科资产）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技网络信息安全有限公司（中电科技网络）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科软件信息服务有限公司（中电软件）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
国睿科技股份有限公司（国睿科技）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第三十二研究所（三十二所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科新型智慧城市研究院有限公司（新型智慧）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京奥特维科技有限公司（奥特维）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科国元（北京）产业投资基金管理有限公司(中电科国元)	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京太极电子工程公司（太极电子）	受同一最终控制方控制的其他附属企业

其他关联方名称	与本公司关系
广州杰赛科技股份有限公司（广州杰赛）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技财务有限公司（财务公司）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
安徽博微广成信息科技有限公司（博微广成）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京泰瑞特检测技术服务有限责任公司（泰瑞特监测技术）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海五零盛同信息科技有限公司（五零盛同）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第四十一研究所（四十一所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团公司信息化工程总体研究中心（信息化研究中心）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科投资控股有限公司（中电科投资控股）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第八研究所（八所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第四十六研究所（四十六所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第四十九研究所（四十九所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科（上海）公共设施运营管理有限公司（公共设施运营管理）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京中天安信息技术服务有限公司（中天安信息技术）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中电科(北京)网络信息安全有限公司（北京网安）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
南京国睿信维软件有限公司（国睿信维软件）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第五十一研究所（五十一所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
成都三零盛安信息系统有限公司（三零盛安信息）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
上海五零盛同科技有限公司（五零盛同）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
杭州海康威视科技有限公司（杭州海康威视）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第十八研究所（十八所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
中国电子科技集团有限公司第五十八研究所（五十八所）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京联海科技有限公司（联海科技）	受同一最终控制方控制的其他附属企业
北京燕山大酒店有限公司（燕山大酒店）	受同一最终控制方控制的其他附属企业

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
十五所	采购商品/接受劳务	市场价	18,230,836.00	17,248,002.98
中电慧生	采购商品/接受劳务	市场价	6,476,604.02	15,641,025.64
国信安	采购商品	市场价	12,084,534.01	7,998,388.29
太极开放	采购商品	市场价		7,312,549.68
海康威视	采购商品/接受劳务	市场价	18,029,168.84	4,571,068.08
二十八所	采购商品	市场价		2,090,000.00
新疆智慧	购买商品	市场价		1,851,579.49

关联方	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
金蝶天燕	购买商品/接受劳务	市场价		2,081,811.94
上海三零卫士	接受劳务	市场价		416,386.79
远东通信	采购商品	市场价		227,777.78
华兴太极	采购商品	市场价		123,552.65
尊冠科技	接受劳务	市场价	410,514.14	59,018.86
中电科技	采购商品	市场价	188,679.24	37,735.85
信安华宁	接受劳务	市场价		20,000.00
普华软件	采购商品	市场价	168,803.43	2,564.10
海信院	采购商品	市场价		
华北物业	接受劳务	市场价	184,379.71	
博微广成	采购商品	市场价	123,931.62	
电科院	采购商品	市场价	752,340.19	
泰瑞特检测技术	接受劳务	市场价	113,207.54	
成都卫士通	购买商品/接受劳务	市场价	1,956,442.19	
南京莱斯	采购商品	市场价	3,077,347.01	
五零盛同	采购商品	市场价	468,397.43	
三十二所	接受劳务	市场价	48,018.87	
四十一所	采购商品	市场价	28,290.60	

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
二十八所	销售商品/提供劳务	市场价	94,876,685.76	108,707,424.67
十五所	销售商品/提供劳务	市场价	49,974,233.46	84,279,124.03
海康威视	提供劳务	市场价	10,105,448.76	46,962,043.79
中国电子科技集团有限公司	提供劳务	市场价	5,875,702.96	12,243,551.88
上海华宇	销售商品	市场价	490,085.50	8,195,982.91
海信院	提供劳务	市场价	1,964,052.03	3,692,157.13
五十四所	销售商品	市场价	3,451,733.06	814,714.67
十所	销售商品	市场价		529,914.53
财务公司	销售商品/提供劳务	市场价	3,060,688.05	365,775.39
信息化研究中心	销售商品/提供劳务	市场价	135,727.58	150,534.20
中电科投资控股	销售商品/提供劳务	市场价	3,432,662.60	80,213.68
二十七所	销售商品	市场价	661,863.25	61,890.98
二十八所	销售商品	市场价		21,089.47

关联方	关联交易内容	定价政策	本期交易额	上期交易额
成都卫士通	提供劳务	市场价	651,695.06	13,484.37
五十二所	销售商品	市场价	282,735.04	13,209.47
电科院	销售商品/提供劳务	市场价	2,766,691.60	11,455.33
天博工程	销售商品	市场价		7,638.95
三所	销售商品	市场价		3,589.74
中电科技	提供劳务	市场价		943.40
上海华讯	销售商品/提供劳务	市场价	113,127.33	113,561.34
成都凯天	提供劳务	市场价	1,052.08	28,493.97
十一所	销售商品/提供劳务	市场价	399.21	
五十三所	销售商品	市场价	2,305,285.91	
装备子集团	销售商品	市场价	547,008.55	
奥特维	销售商品/提供劳务	市场价	115,699.13	
尊冠科技	提供劳务	市场价	27,996.23	
成都三零盛安	销售商品	市场价	265,085.68	26,923.08
南京莱斯	销售商品	市场价	10,444,495.81	
南京洛普	销售商品	市场价	128,651.61	
中电科国元	销售商品	市场价	18,000.00	
中电科资产	销售商品/提供劳务	市场价	311,853.33	
四十五所	销售商品	市场价	14,700.85	
公共设施运营管理	销售商品	市场价	57,649.57	
中天安信息技术	提供劳务	市场价	10,471.70	
电科国贸	提供劳务	市场价	12,836.38	
八所	提供劳务	市场价	42,237.38	
四十六所	提供劳务	市场价	48,537.81	
四十九所	提供劳务	市场价	1,394,892.48	
普华软件	提供劳务	市场价	837,441.21	
三十二所	提供劳务	市场价	1,012,739.89	
网安	提供劳务	市场价	64,145.30	
三十所	提供劳务	市场价	92,307.70	183,760.68
国睿信维软件	销售商品	市场价	369,943.60	

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

十五所	经营租赁	2,449,200.00	9,964,800.00
-----	------	--------------	--------------

②本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
十五所	经营租赁	2,484,049.55	
普华软件	经营租赁	83,7441.21	

(3) 关联担保情况

2015 年 3 月 26 日, 公司第四届董事会第三十二次会议审议并通过《关于为全资子公司北京太极信息系统技术有限公司提供担保的议案》, 公司董事会同意公司为北京太极信息系统技术有限公司向北京银行股份有限公司中轴路支行申请的综合授信提供担保, 担保额度不超过人民币 5,000 万元。担保方式为连带责任保证担保, 担保期限自太极信息的债务履行期届之日起贰年。报告期内公司为太极信息提供担保累计 1,441.47 万元, 截止 2017 年 12 月 31 日担保余额为 1,093.73 万元。

2015 年 9 月 30 日, 公司第四届董事会第三十七次会议审议并通过《关于为北京慧点科技有限公司银行授信提供担保的议案》, 公司董事会同意公司为北京慧点科技有限公司向浦发银行北京花园路支行申请的综合授信提供担保, 担保额度不超过人民币 4500 万元。担保方式为连带责任保证担保, 担保期限自慧点科技的债务履行期届之日起壹年。报告期内公司为慧点科技提供担保累计 1,500 万元, 截止 2017 年 12 月 31 日担保余额为 1,500 万元。2017 年 8 月 17 日, 公司第五届董事会第二次会议审议并通过《关于为北京慧点科技有限公司提供授信担保的议案》, 公司董事会同意公司为北京慧点科技有限公司向中国电子科技财务有限公司申请的综合授信提供担保, 担保额度不超过人民币 7,000 万元。担保方式为信用担保, 担保期限自慧点科技的债务履行期届之日起一年。报告期内公司为慧点科技提供担保累计 7,000 万元, 截止 2017 年 12 月 31 日担保余额为 7,000 万元。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
财务公司	100,000,000.00	2017/6/26	2018/6/25	短期借款
财务公司	150,000,000.00	2017/7/21	2018/7/20	短期借款
财务公司	200,000,000.00	2017/12/27	2018/12/26	短期借款
财务公司	30,000,000.00	2017/8/29	2018/8/24	短期借款
财务公司	40,000,000.00	2017/10/23	2018/10/17	短期借款

(5) 关联方资金存放

关联方	期末余额	期初余额
财务公司	524,538,847.29	225,448,170.09

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
--------	-----	-----

总额	881.79 万元	722.96 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	8	9
15~20 万元	2	2
10~15 万元	1	1
10 万元以下	3	3

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
十五所	11,464,779.84	1,669,894.09	47,244,440.85	2,564,248.75
二十八所	8,222,116.04	341,480.77	8,181,015.95	420,894.23
中国电子科技集团有限公司	3,852,271.86	85,523.33	6,384,187.89	
重庆海康	27,672,021.55	1,685,321.79	26,802,925.37	740,434.36
上海华宇			3,368,348.71	
二十所			801,936.27	119,316.98
海信院			765,612.19	9,328.40
创新院	73,635.01	7,038.45	613,209.98	29,303.67
五十四所	1,299,435.70	116,458.44	526,664.39	46,316.44
五十一所	18,380.34	459.51		
十一所	326,173.60	164,357.72	325,774.39	71,184.21
电科院	187,010.00	125,004.09	187,010.00	54,097.85
上海华讯	151,549.12	149,508.09	151,549.12	148,880.08
华讯网络存储			113,974.53	5,698.73
太极傲天	84,000.00	67,200.00	84,000.00	29,400.00
财务公司	214,441.09	1,467.57	46,151.41	
二十七所	64,784.98	3,996.85	30,650.63	1,232.16
太极先行	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
中电科投资控股	7,199.99	180.00	4,692.51	
电科国贸	4,196.16	3,156.05	4,196.16	2,481.05
三十八所			2,094.34	
新型智慧	27,095.26	677.38		
三十所	103,560.11	30,000.00	81,500.00	

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
三十二所	920,000.00			
五十三所	234,456.74			
装备子集团	394,000.00			
成都卫士通	324,500.00			
三零盛安信息	265,085.68			
公共设施运营管理	57,649.57			
北京网安	200,000.00	5,000.00		
十所			1,266,500.00	
合计	56,173,342.64	4,461,724.13	96,991,434.69	4,247,816.91
应收票据:				
十五所	47,365,014.50		6,670,000.00	
二十八所	41,036,052.00		78,465,344.00	
成都卫士通	440,990.00			
五十八所	233,385.00			
合计	89,075,441.50		85,135,344.00	
预付款项:				
三十四所	5,947.70		5,947.70	
海康威视	113,991.00		672,489.50	
中电科技	100,000.00			
普华软件	34,200.00			
合计	254,138.70		678,437.20	
其他应收款:				
太极傲天	191,000,000.00	8,050,000.00	131,000,000.00	3,275,000.00
重庆海康	1,281,484.05	448,519.42	1,281,484.05	192,222.61
上海华东			800,000.00	20,000.00
十五所	670,000.00	483,500.00	670,000.00	211,750.00
远东招标	23,788.00	1,189.40	238,516.30	5,962.91
安徽四创			146,000.00	3,650.00
十所	20,000.00	20,000.00	20,000.00	16,000.00
海信院	10,000.00	1,500.00	10,000.00	500.00
二十七所			10,000.00	250.00
上海三零卫士(杭州分)	10,000.00	250.00		

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	193,015,272.05	9,004,958.82	134,176,000.35	3,725,335.52

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称及关联方	期末余额	期初余额
应付账款:		
国信安	11,134,178.73	89,349,388.29
十五所	5,553,263.17	2,957,458.92
海康威视	5,250,373.50	2,167,785.50
新疆智慧	800,000.00	1,700,000.00
太极开放		1,571,725.20
卫士通信息安全	2,006,350.00	1,230,000.00
成都卫士通	364,000.00	364,000.00
金蝶天燕		314,800.00
汉军智能	141,695.10	217,243.10
山西奥克斯	180,327.62	180,327.62
华兴太极		103,200.00
成都豪赛网络	90,000.00	90,000.00
华普信息	0.90	0.90
普华软件	117,250.00	
上海二零卫士	687,633.00	
软信		65,000.00
合计	26,325,072.02	100,310,929.53
应付票据:		
五零盛同	546,000.00	
杭州海康威视	3,191,382.00	
中电科技	100,000.00	
合计	3,837,382.00	
预收款项:		
二十八所	152,909,844.58	203,774,145.05
十五所	45,224,850.71	51,421,035.39
南京莱斯		10,444,495.81
五十四所	13,005,180.00	8,512,965.16
海信院	8,018,510.64	7,446,288.06

项目名称及关联方	期末余额	期初余额
五十三所	544,753.72	2,615,582.89
创新院	1,987,197.96	2,158,269.33
中国电子科技集团有限公司	18,187,590.30	2,109,922.19
中电科投资控股	93,214.89	1,464,601.63
财务公司	2,649,529.24	1,429,616.68
电科院	3,985,137.88	799,662.42
二十七所	177,800.00	790,982.05
重庆海康系统	1,161,224.31	776,474.69
海康威视	12,878.30	
上海华讯	274,320.06	376,739.89
华讯网络存储	39,316.07	
南京洛普	235,165.06	363,816.67
五十二所		324,735.04
十一所	148,970.52	148,970.52
中电科资产	48,725.84	103,241.15
中电科技网络	61,320.75	61,320.75
成都凯天	149,699.23	61,128.67
中电软件	47,169.81	47,169.81
国睿科技	34,905.66	34,905.66
南京国睿		
三十二所	494,905.66	34,905.66
尊冠科技	305.66	28,301.89
新型智慧	574,443.08	27,358.49
长江数据		16,605.82
三十四所	5,454.76	5,454.76
三十八所	34,905.66	
四十六所	8,065.96	
奥特维		2,491.58
电科国贸	36,415.37	2,081.93
中电科技	114,695.03	1,487.49
八所	34,951.30	
中电科国元		18,000.00
十八所	344,640.00	

项目名称及关联方	期末余额	期初余额
二十所	42,558.93	
四十九所	81,570.71	
五十一所	594,485.47	
五十八所	199,474.35	
成都卫士通	988,111.08	
联海科技	462,051.28	
远东通信	482,696.07	
燕山大酒店	6,000.00	
合计	253,503,035.90	295,410,663.94
其他应付款:		
十五所	1,808,845.32	12,873,073.36
太极先行	40.93	40.93
太极电子	1,800.00	1,800.00
广州杰赛		50,000.00
太极开放	142,556.00	101,500.00
普华软件	929,559.74	
卫士通信息安全	294,600.00	
合计	3,177,401.99	13,026,414.29

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 根据太极股份 2015 年 2 月 12 日的董事会公告，公司于 2015 年 2 月 11 日向激励对象授予限制性股票。期末授予激励对象为 132 名，2,285,093 股，行权价格为 16.60 元/股。 (2) 太极股份限制性股票激励计划拟在授予日的 24 个月后、36 个月后、48 个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 1/3、1/3、1/3。 尚剩余 14 个月。

项目	相关内容
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯 (B-S) 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	本激励计划授予的激励对象以《公司法》、《证券法》、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》、《管理办法》和其他国资委、证监会相关法律、法规、规章和规范性文件的规定及《公司章程》的相关规定为依据，在等待期每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,412,683.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,096,293.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截止审计报告日，本集团无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	本年度利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股数 415,229,246 股为基数，按每 10 股分配现金股利 2.11 元（含税）进行分配，共计分配利润 87,613,370.91 元，该利润分配预案尚待股东大会批准。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

系统集成分部，负责为客户提供行业解决方案与服务、IT 产品增值服务、IT 咨询

软件开发分部，负责开发并销售软件产品及相关服务

网络安全服务

系统集成服务

云服务

智慧应用与服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

①2017 年度及 2017 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

项目	系统集成分部	软件开发分部	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	4,991,122,831.48	308,465,638.47				5,299,588,469.95
分部间交易收入	110,277,289.82	3,812,021.28			114,089,311.10	
利息收入	28,366,743.33	773,796.65				29,140,539.98
利息费用	36,555,441.79	5,799,481.63				42,354,923.42
对联营和合营企业的投资收益	595,146.56	-6,187.44				588,959.12
资产减值损失	49,580,748.86	13,042,101.31				62,622,850.17
折旧费和摊销费	54,764,183.41	34,246,837.06				89,011,020.47
利润总额	297,856,454.67	22,429,898.99			-942,475.24	321,228,828.90
所得税费用	32,894,595.88	1,962,973.47				34,857,569.35
净利润	265,904,334.03	20,466,925.52				286,371,259.55
资产总额	9,053,887,853.73	813,219,275.12			1,249,306,450.77	8,617,800,678.08
负债总额	6,442,410,947.43	226,900,079.19			863,774,847.98	5,805,536,178.64
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资	121,864,536.87	362,215.92				122,226,752.79
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	93,483,937.84	11,241,854.21			386,016.39	104,339,775.66

②2016 年度及 2016 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

项目	系统集成分部	软件开发分部	其他	未分配的金 额	分部间抵销	合计
对外交易收入	4,902,746,615.13	316,575,753.49				5,219,322,368.62
分部间交易收入	537,735.86	23,354,196.20			23,891,932.06	-
利息收入	9,228,279.08	161,423.30				9,389,702.38
利息费用	23,658,396.88	4,705,030.00				28,363,426.88
对联营和合营企业的投资收益	-188,778.20	-17,892.85				-206,671.05
资产减值损失	43,427,335.27	7,497,051.80				50,924,387.07
折旧费和摊销费	41,892,664.01	30,309,792.75			653,210.25	71,549,246.51
利润总额	321,868,970.27	29,144,896.40			22,162,878.26	328,850,988.41
所得税费用	34,062,738.00	1,272,474.31				35,335,212.31
净利润	267,265,076.71	27,872,422.09				295,137,498.80
资产总额	8,210,659,318.21	697,744,541.57			1,147,080,402.66	7,761,323,457.12
负债总额	5,804,909,884.36	242,084,521.16			816,760,572.42	5,230,233,833.10
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资	174,651,592.43	368,403.36				175,019,995.79
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	271,997,202.24	-10,385,395.16				261,611,807.08

2、资产重组事项

2015 年 12 月 22 日，公司第四届董事会第四十二次会议审议通过方案调整前重组报告书预案及相关议案，太极股份拟向宝德科技及云计算研究院发行股份及支付现金购买其所持有的完成资产整合后的宝德计算机 100%股权，拟向刘鹏等 10 名交易对方发行股份及支付现金购买其所持量子伟业 100%股权。

2016 年 1 月 4 日，公司第四届董事会第四十三次会议审议通过了调整发行价格后的重组报告书预案等相关议案。

2016 年 4 月 19 日，中国电科出具《接受非国有资产评估项目备案表》，对评估基准日为 2015 年 7 月 31 日的《量子伟业资产评估报告》予以备案。

2016 年 5 月 11 日，公司第四届董事会第四十七次会议审议通过方案调整前重组报告书、标的资产审计评估及相关议案。

2016 年 6 月 12 日，公司取得国务院国资委关于方案调整前的发行股份及支付现金购买资产并配套融资方案的批复。

2016 年 6 月 16 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了方案调整前的交易相关议案。

2016 年 6 月 28 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会授权，公司第四届董事会第四十九次会议审议通过方案调整前修订交易方案的相关议案。

2016 年 6 月 30 日，中国证监会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

2017 年 1 月 6 日，公司取得中国电科出具的《接受非国有资产评估项目备案表》，中国电科对评估基准日为 2016 年 5 月 31 日的《量子伟业资产评估报告》予以备案。

2017 年 1 月 8 日，公司第四届董事会第五十三次会议审议通过《关于撤回发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请文件的议案》，并同时审议通过了《关于调整重大资产重组方案的议案》、重组报告书、标的资产审计评估及相关议案，独立董事就本次方案调整发表了独立意见。

2017 年 2 月 7 日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2017]26 号）。

2017 年 2 月 20 日，公司第四届董事会第五十五次会议审议通过《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案（变更后）》、《关于<太极计算机股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）>（修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案（变更后）》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明（变更后）》等议案。

2017 年 2 月 21 日，公司第四届董事会第五十六次会议审议通过了《关于豁免公司董事会通知期限的议案》和《关于取消股东大会并择日另行召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。

2017 年 3 月 2 日，国务院国资委出具了《关于太极计算机股份有限公司非公开发行 A 股股份有关问题的批复》（国资产权[2017]126 号），同意公司本次发行方案。

2017 年 3 月 9 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了本次交易方案相关议案。

2017 年 7 月 24 日, 中国证监会出具《关于核准太极计算机股份有限公司向刘鹏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1327 号), 核准本次交易。

目前, 公司董事会正在按照中国证监会核准文件要求及公司股东大会的授权, 积极推进本次资产重组实施的相关工作。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	1,819,434,157.83	100.00	209,402,337.51	11.51	1,610,031,820.32
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,739,807,940.78	95.62	209,402,337.51	12.04	1,530,405,603.27
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	79,626,217.05	4.38	0.00		79,626,217.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	1,819,434,157.83	100.00	209,402,337.51	11.51	1,610,031,820.32

(续)

类别	期初余额				
	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	1,931,627,608.08	100.00	180,399,830.64	9.34	1,751,227,777.44
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,858,562,618.36	96.22	180,399,830.64	9.71	1,678,162,787.72
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	73,064,989.72	3.78			73,064,989.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,931,627,608.08	100.00	180,399,830.64	9.34	1,751,227,777.44

①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
0-6 个月(含 6 个月)	918,668,135.64		
7-12 个月	166,820,902.16	4,170,522.56	2.50
1 至 2 年	302,346,234.95	15,117,311.75	5.00
2 至 3 年	121,919,579.18	18,287,936.88	15.00
3 至 4 年	72,744,930.23	25,460,725.58	35.00
4 至 5 年	54,711,589.40	43,769,271.52	80.00
5 年以上	102,596,569.22	102,596,569.22	100.00
合计	1,739,807,940.78	209,402,337.51	12.04

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6 个月(含 6 个月)	1,012,598,732.94		
7-12 个月	181,313,110.87	4,532,827.77	2.50
1 至 2 年	341,199,267.04	17,059,963.35	5.00
2 至 3 年	122,581,063.98	18,387,159.60	15.00
3 至 4 年	77,168,563.42	27,008,997.20	35.00
4 至 5 年	51,454,986.99	41,163,989.60	80.00
5 年以上	72,246,893.12	72,246,893.12	100.00
合计	1,858,562,618.36	180,399,830.64	9.71

②组合 2 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
关联方组合	79,626,217.05		
合计	79,626,217.05		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	73,064,989.72		
合计	73,064,989.72		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,774,812.12 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告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	2,772,305.25

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
北京超前设备安装工程有限公司	合同款	483,768.03	已起诉, 对方败诉, 目前对方公司已倒闭	总裁办公会审批	否
北京出入境检验检疫局	合同款	22,500.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京方正奥德计算机系统有限公司	合同款	89,000.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京歌华有线电视网络股份有限公司	合同款	2,044.81	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
北京冠群金辰软件有限公司	合同款	6,854.79	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
北京市公安局海淀分局	合同款	20,062.18	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京市信源电子信息技术有限公司	合同款	35,547.22	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京万达广场房地产开发有限公司	合同款	14,399.45	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
北京源通丰顺建设工程有限责任公司	合同款	22,550.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
阜新市育才教育集团	合同款	49,173.65	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
广州市友迪资讯科技有限公司	合同款	4,030.66	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
国务院 XX 服务中心	合同款	13,721.88	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
华北电网有限公司	合同款	11,458.20	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
吉林艺泽网络科技有限公司	合同款	78,205.13	对方公司已被吊销	总裁办公会审批	否
廊坊市证合泰房地产开发有限公司	合同款	5,339.81	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
宁夏水利信息中心	合同款	62,745.59	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
青岛滢海置业有限公司	合同款	2,780.57	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
青海省信息中心	合同款	13,706.15	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
清华同方股份有限公司	合同款	78,000.68	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
人民音乐出版社	合同款	243,100.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
陕西省卫生厅	合同款	99,163.75	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
上海照阳数码科技有限公司	合同款	115,785.00	已起诉, 对方败诉, 目前对方公司已倒闭	总裁办公会审批	否
沈阳先科系统集成工程有限公司	合同款	19,081.06	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否

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
审计署驻太原特派员办事处	合同款	14,034.11	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
天津市汉沽区规划局	合同款	92,848.00	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国金融电子化公司	合同款	42,948.62	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国电子学会	合同款	12,520.51	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人民财产保险股份有限公司	合同款	66,000.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人民银行清算中心	合同款	29,799.40	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国人寿保险股份有限公司	合同款	83,213.57	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国收养中心	合同款	463,043.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中国移动通信集团陕西有限公司宝鸡分公司	合同款	32,400.00	账龄过长, 预计追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中国证券监督管理委员会	合同款	14,570.00	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
中文音乐出版社	合同款	421,775.00	存在争议, 收回可能性较小	总裁办公会审批	否
中央戏剧学院	合同款	6,134.43	金额较小, 追讨成本过高	总裁办公会审批	否
合计	--	2,772,305.25	--		--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 255,711,367.51 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 14.05%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 354,803.93 元。

2、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		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	1,081,464,154.66	100.00	36,057,511.23	3.33	1,045,406,643.43
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	367,994,842.61	34.03	36,057,511.23	9.80	331,937,331.38
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	713,469,312.05	65.97			713,469,312.05

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,081,464,154.66	100.00	36,057,511.23	3.33	1,045,406,643.43

(续)

类别	期初余额				
	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	975,337,939.35	100.00	25,776,281.94	2.64	949,561,657.41
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	285,630,064.63	29.29	25,776,281.94	9.02	259,853,782.69
组合 2: 不计提坏账准备的应收款组合	689,707,874.72	70.71			689,707,874.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	975,337,939.35	100.00	25,776,281.94	2.64	949,561,657.41

①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
0-6 个月 (含 6 个月)	138,042,183.19	3,451,054.60	2.50
7-12 个月	7,600,025.79	190,000.65	2.50
1 至 2 年	176,281,625.80	8,814,081.29	5.00
2 至 3 年	19,646,255.99	2,946,938.40	15.00
3 至 4 年	7,811,695.19	2,734,093.32	35.00
4 至 5 年	3,458,568.40	2,766,854.72	80.00
5 年以上	15,154,488.25	15,154,488.25	100.00
合计	367,994,842.61	36,057,511.23	9.80

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
0-6 个月 (含 6 个月)	203,517,452.36	5,087,936.32	2.50
7-12 个月	20,710,152.90	517,753.82	2.50
1 至 2 年	28,829,515.16	1,441,475.76	5.00
2 至 3 年	12,316,185.19	1,847,427.78	15.00
3 至 4 年	4,536,094.62	1,587,633.12	35.00
4 至 5 年	2,133,046.32	1,706,437.06	80.00

5 年以上	13,587,618.08	13,587,618.08	100.00
合计	285,630,064.63	25,776,281.94	9.02

②组合 2 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
备用金组合	15,299,810.79		
关联方组合	698,169,501.26		
合计	713,469,312.05		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金组合	25,842,989.85		
关联方组合	663,864,884.87		
合计	689,707,874.72		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,281,229.29 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京太极云计算科技开发有限公司	资金往来	680,072,779.31	4 年以内	62.88	
北京太极傲天技术有限公司	资金往来	191,000,000.00	2 年以内	17.66	8,050,000.00
首都医科大学宣武医院	履约保证金	7,749,504.57	3 年以内	0.72	366,259.63
北京太极信息系统技术有限公司	资金往来	7,581,847.33	3 年以内	0.70	
新华网股份有限公司	履约保证金	5,952,600.00	3 年以内	0.55	297,630.00
合计		892,356,731.21		82.51	8,713,889.63

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	759,369,588.14		759,369,588.14	699,653,003.09		699,653,003.09
对联营、合营企业投资	121,899,028.61		121,899,028.61	121,447,795.50		121,447,795.50
合计	881,268,616.75		881,268,616.75	821,100,798.59		821,100,798.59

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
北京太极网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京太极信息系统技术有限公司	60,459,200.00			60,459,200.00		
深圳市太极楼宇科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
太极计算机(西安)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京太极云计算科技开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南太极信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京慧点科技股份有限公司	490,490,006.16			490,490,006.16		
吉林太极计算机有限公司	10,100,000.00		10,100,000.00			
太极智旅信息技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中电科太极西安产业园有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00		
北京人大金仓信息技术股份有限公司	53,203,796.93	45,816,585.05		99,020,381.98		
合计	699,653,003.09	69,816,585.05	10,100,000.00	759,369,588.14		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
北京太极微天技术有限公司	59,890,038.66			-67,731.36						
小计	59,890,038.66			-67,731.36						
二、联营企业										
新疆智慧研发中心	1,839,806.63			-132,150.94						
深圳市金蝶天燕中间件股份有限公司	59,717,950.21			651,115.41						
小计	61,557,756.84			518,964.47						
合计	121,447,795.50			451,233.11						
									121,899,028.61	

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网络安全服务	578,491,071.81	438,470,130.44	322,160,380.01	245,671,648.85
系统集成服务	2,638,427,539.65	2,319,902,434.81	3,270,552,163.90	2,863,852,632.83
云服务	298,771,694.82	192,409,140.25	106,148,589.06	71,258,539.79
智慧应用与服务	584,577,415.07	380,322,307.07	561,063,113.27	365,741,788.05
合计	4,100,267,721.35	3,331,104,012.57	4,259,924,246.24	3,546,524,609.52

5、投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
权益法核算的长期股权投资收益	-745,995.27	-188,778.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	148,344.32	142,479.22
处置长期股权投资产生的投资收益	30,060.87	
合计	-567,590.08	-46,298.98

十六、补充资料

1、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	-909,138.66	
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）	51,888,835.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	金额	说明
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	-554,597.75	
所得税影响额	7,562,565.78	
少数股东权益影响额	2,215,405.53	
合计	40,647,127.30	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

未作为非经常性损益的政府补助：

政府补助项目	涉及金额	不列入非经常性损益的理由
软件产品退税	17,150,870.16	根据财税[2011]100号文件规定，公司销售自行开发的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。该政策与本集团业务密切相关，不属于性质特殊或偶发性的事项。
合计	17,150,870.16	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	11.59%	0.7027	0.7022
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.98%	0.6048	0.6044

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注五、46。

太极计算机股份有限公司

2018 年 3 月 30 日



营业执照

5-3

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先:

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)

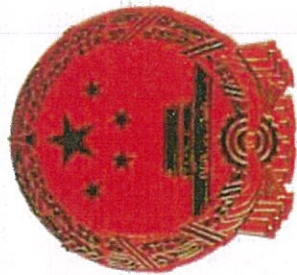


登记机关



重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

2018年 03 月 02 日



证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



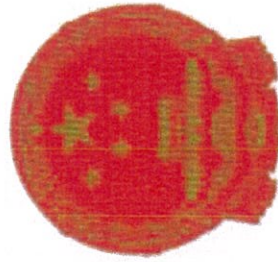
首席合伙人 文先



证书号: 53

发证时间: 二〇〇九年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇〇九年十一月二十七日



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路100号

2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财企发〔2013〕20号

批准设立日期：2013年10月28日

证书序号 NO. 026571

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》。



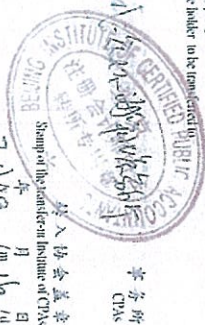
中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001650008
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001 年 04 月 28 日
Date of Issuance



姓名: 吴玉光
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1964 年 05 月 13 日
Date of birth
工作单位: 岳华会计师事务所
Working unit
身份证号码: 410103196405130000
Identity card No.



注册: 110001650008
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意转出
Agree the holder to be transferred to another CPA

- NOTES
1. When purchasing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

转出: 众环海华北京分所
转入: 众环海华(集团)北京分所
2014.4.9
一、注册会计师执业, 必须持有向当地财政部门备案的证书。
二、本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
三、注册会计师变更执业机构、业务时, 应当将本证书交还当地注册会计师协会。
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。



姓名: 梁莉
 Full name: 梁莉
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-04-27
 Date of birth: 1974-04-27
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 36042119740427092X
 Identity card No.: 36042119740427092X



证书编号: 110101410195
 No. of Certificate: 110101410195
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 09 月 15 日
 Date of Issuance: 2015 年 09 月 15 日



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs