

浪潮软件股份有限公司

审计报告

大信审字[2019]第 3-00113 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 3-00113 号

浪潮软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浪潮软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

（一）收入确认

1、事项描述

贵公司的收入类型包括系统集成业务收入、软件开发及其他服务收入、租赁收入及建造合同收入，相关收入确认时点详见“附注三、（二十）”，2018年公司软件及系统集成收入1,200,336,686.58元，占营业收入比例98.99%，公司对于软件及系统集成收入采用完工百分比法确认，完工百分比的恰当性对经营成果的认可产生重大影响，需要管理层做出判断，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对贵公司软件和系统集成收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，评价管理层选用完工百分比确认收入的恰当性以及是否符合企业会计准则的相关规定；

（2）对销售收入及毛利率波动执行分析性程序，结合不同业务大类收入占比及不同销售项目收入的确认分析毛利率变动的合理性；

（3）选取销售样本，复核销售合同金额、预算成本、项目工时信息、完工进度等相关资料，并重新测算完工百分比，复核收入确认准确性；

（4）按照销售项目抽样对公司销售业务执行交易函证及替代测试。

（二）联营及合营企业投资收益确认

1、事项描述

如财务报表附注五、（三十八）列示，2018年贵公司确认的联营及合营企业投资收益为345,999,281.32元，较上期增幅429.27%。鉴于公司联营及合营企业投资收益变动较大，且对2018年净利润影响较大，我们将联营及合营企业投资收益确认为关键审计事项。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

2、审计应对

针对贵公司联营及合营企业投资收益确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取被投资单位审计报告，与对方注册会计师就审计报告中相关事项进行沟通；

(2) 对被投资单位执行现场审阅程序，了解被投资单位生产经营状况及财务数据变动原因，获取相关财务资料。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

(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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

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

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



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十七日

合并资产负债表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	320,473,045.87	289,704,100.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	369,519,883.27	360,958,748.38
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（三）	327,907,060.89	454,134,155.99
其中：应收票据	五、（三）	840,000.00	
应收账款	五、（三）	327,067,060.89	454,134,155.99
预付款项	五、（四）	14,618,745.19	17,931,493.75
其他应收款	五、（五）	69,557,378.49	70,455,298.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（六）	143,199,258.43	161,878,074.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	596,576,079.17	500,987,271.57
流动资产合计		1,841,851,451.31	1,856,049,144.26
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（八）		127,018,064.11
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	724,342,141.99	325,666,483.63
投资性房地产	五、（十）	192,395,581.07	189,010,747.57
固定资产	五、（十一）	168,272,767.96	186,307,066.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	180,637,422.49	155,361,845.86
开发支出	五、（十三）	8,435,415.82	7,628,978.39
商誉	五、（十四）		
长期待摊费用	五、（十五）	4,948,636.99	1,773,138.85
递延所得税资产	五、（十六）	29,434,312.02	28,633,852.63
其他非流动资产	五、（十七）		16,857,180.00
非流动资产合计		1,308,466,278.34	1,038,257,357.87
资产总计		3,150,317,729.65	2,894,306,502.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十八）	482,754,613.83	533,288,600.41
预收款项	五、（十九）	49,456,046.67	31,194,247.54
应付职工薪酬	五、（二十）	65,519,600.04	58,049,719.16
应交税费	五、（二十一）	33,821,714.29	40,364,763.92
其他应付款	五、（二十二）	45,417,864.86	43,438,511.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十三）	2,245,047.16	
其他流动负债			
流动负债合计		679,214,886.85	706,335,842.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十四）	10,500,000.00	12,057,311.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十五）	22,711,026.57	24,411,077.82
递延所得税负债	五、（二十六）	31,988.33	45,874.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,243,014.90	36,514,263.98
负债合计		712,457,901.75	742,850,106.58
股东权益：			
股本	五、（二十六）	324,098,753.00	324,098,753.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十七）	1,056,405,105.50	1,046,624,724.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十八）	91,430,279.03	88,116,982.84
未分配利润	五、（二十九）	965,428,476.63	692,027,467.41
归属于母公司股东权益合计		2,437,362,614.16	2,150,867,928.05
少数股东权益		497,213.74	588,467.50
股东权益合计		2,437,859,827.90	2,151,456,395.55
负债和或股东权益总计		3,150,317,729.65	2,894,306,502.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		313,131,903.97	264,245,596.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		369,519,883.27	360,958,748.38
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、（一）	385,332,801.85	469,086,675.49
其中：应收票据	十五、（一）	840,000.00	
应收账款	十五、（一）	384,492,801.85	469,086,675.49
预付款项		13,519,627.92	11,719,100.87
其他应收款	十五、（二）	115,792,470.57	130,487,507.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		115,698,453.73	133,834,337.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		590,000,000.00	500,000,000.00
流动资产合计		1,902,995,141.31	1,870,331,967.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			127,032,917.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	694,242,008.92	690,334,906.43
投资性房地产			
固定资产		96,315,091.84	104,178,183.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		180,637,422.57	152,316,194.64
开发支出		8,435,415.82	7,628,978.39
商誉			
长期待摊费用		4,903,607.13	1,678,985.31
递延所得税资产		21,119,828.86	20,769,254.35
其他非流动资产			16,857,180.00
非流动资产合计		1,005,653,375.14	1,120,796,600.55
资产总计		2,908,648,516.45	2,991,128,567.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		573,371,844.00	611,077,950.17
预收款项		48,907,743.06	28,187,898.97
应付职工薪酬		53,823,057.54	51,317,758.64
应交税费		30,446,457.65	35,536,049.22
其他应付款		387,268,794.34	452,445,659.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,093,817,896.59	1,178,565,316.20
非流动负债：			
长期借款			
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			
预计负债			
递延收益		22,560,852.29	23,418,593.32
递延所得税负债		31,988.33	45,874.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,592,840.62	23,464,468.16
负债合计		1,116,410,737.21	1,202,029,784.36
股东权益：			
股本		324,098,753.00	324,098,753.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,061,729,048.28	1,054,451,657.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		91,430,279.03	88,116,982.84
未分配利润		314,979,698.93	322,431,389.86
股东权益合计		1,792,237,779.24	1,789,098,783.45
负债和股东权益总计		2,908,648,516.45	2,991,128,567.81

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

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、(三十)	1,212,528,447.70	1,302,152,531.56
减：营业成本	五、(三十)	568,903,296.14	689,473,288.75
税金及附加	五、(三十一)	5,854,831.81	6,223,546.69
销售费用	五、(三十二)	110,798,069.64	129,849,877.61
管理费用	五、(三十三)	275,370,221.26	231,588,476.19
研发费用	五、(三十四)	303,841,713.66	215,337,056.39
财务费用	五、(三十五)	129,179.73	-726,012.40
其中：利息费用	五、(三十五)	748,152.51	57,311.32
利息收入	五、(三十五)	794,444.85	1,067,655.78
资产减值损失	五、(三十六)	13,864,193.66	13,331,655.79
加：其他收益	五、(三十七)	3,864,858.03	11,410,579.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	376,982,078.44	97,831,552.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、(三十八)	345,999,281.32	65,373,235.27
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-138,865.11	338,468.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	19,716.27	7,230.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		314,494,729.43	126,662,473.76
加：营业外收入	五、(四十一)	62,000.00	96,335.83
减：营业外支出	五、(四十二)	8,131.52	59,055.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		314,548,597.91	126,699,753.99
减：所得税费用	五、(四十三)	654,189.66	3,609,619.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		313,894,408.25	123,090,134.27
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		316,269,448.32	123,094,281.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,375,040.07	-4,147.06
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		313,985,662.01	123,688,696.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-91,253.76	-598,561.89
五、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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		313,894,408.25	123,090,134.27
归属于母公司股东的综合收益总额		313,985,662.01	123,688,696.16
归属于少数股东的综合收益总额		-91,253.76	-598,561.89
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.97	0.38
（二）稀释每股收益		0.97	0.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、（四）	1,230,311,864.25	1,282,726,578.74
减：营业成本	十五、（四）	586,524,000.93	702,414,189.51
税金及附加		3,800,829.22	3,783,313.36
销售费用		110,795,411.23	129,849,877.61
管理费用		224,590,239.21	229,608,611.24
研发费用		292,454,481.23	200,573,572.95
财务费用		-494,210.05	-714,673.33
其中：利息费用		60,416.67	
利息收入		718,837.96	984,059.82
资产减值损失		2,415,975.44	10,643,650.11
加：其他收益		2,638,153.21	7,848,433.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	20,480,176.86	22,327,789.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、（五）	-4,581,598.57	-9,904,028.80
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-138,865.11	338,468.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,049.05	3,606.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,225,651.05	37,086,335.54
加：营业外收入		62,000.00	96,335.83
减：营业外支出		6,914.47	56,743.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,280,736.58	37,125,927.93
减：所得税费用		147,774.72	2,572,380.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,132,961.86	34,553,547.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,132,961.86	34,553,547.61
（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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		33,132,961.86	34,553,547.61
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,456,175,405.15	1,436,281,534.58
收到的税费返还		2,164,806.78	3,682,901.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	856,444.85	4,062,622.89
经营活动现金流入小计		1,459,196,656.78	1,444,027,059.42
购买商品、接受劳务支付的现金		663,711,423.85	919,137,467.55
支付给职工以及为职工支付的现金		326,284,986.08	302,731,032.59
支付的各项税费		43,441,729.98	47,513,289.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	270,558,034.36	193,945,269.22
经营活动现金流出小计		1,303,996,174.27	1,463,327,058.57
经营活动产生的现金流量净额		155,200,482.51	-19,299,999.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,313,822.00	97,675,519.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		869,538.27	367,829.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		152,702.21	4,992,871.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		106,336,062.48	323,036,221.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,627,322.73	183,858,018.80
投资支付的现金		98,700,000.00	156,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		192,327,322.73	341,958,018.80
投资活动产生的现金流量净额		-85,991,260.25	-18,921,797.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）		12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,331,773.27	35,770,359.85
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、（四十四）		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		137,331,773.27	40,770,359.85
筹资活动产生的现金流量净额		-37,331,773.27	-28,770,359.85
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			
加：期初现金及现金等价物余额		288,237,473.47	355,229,630.14
六、期末现金及现金等价物余额			
		320,114,922.46	288,237,473.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,439,782,208.11	1,438,646,972.83
收到的税费返还		1,780,412.18	1,670,499.44
收到其他与经营活动有关的现金		780,837.96	2,352,126.93
经营活动现金流入小计		1,442,343,458.25	1,442,669,599.20
购买商品、接受劳务支付的现金		683,286,911.22	957,544,521.59
支付给职工以及为职工支付的现金		285,715,145.08	291,603,167.35
支付的各项税费		38,913,035.24	35,533,290.48
支付其他与经营活动有关的现金		278,843,774.31	189,178,890.03
经营活动现金流出小计		1,286,758,865.85	1,473,859,869.45
经营活动产生的现金流量净额		155,584,592.40	-31,190,270.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,084,493.49	32,231,818.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,586,249.46	344,152.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		116,429,583.45	
收到其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
投资活动现金流入小计		155,100,326.40	254,575,970.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,812,601.61	183,350,958.80
投资支付的现金		98,700,000.00	169,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,413,267.38
支付其他与投资活动有关的现金		8,784,405.97	50,000.00
投资活动现金流出小计		200,297,007.58	354,114,226.18
投资活动产生的现金流量净额		-45,196,681.18	-99,538,255.52
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		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,605,885.42	92,393,050.54
筹资活动现金流入小计		124,605,885.42	92,393,050.54
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,331,773.27	35,770,359.85
支付其他与筹资活动有关的现金		47,667,212.26	5,150,000.00
筹资活动现金流出小计		184,998,985.53	40,920,359.85
筹资活动产生的现金流量净额		-60,393,100.11	51,472,690.69
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			
加：期初现金及现金等价物余额		262,778,969.45	342,034,804.53
六、期末现金及现金等价物余额			
		312,773,780.56	262,778,969.45

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

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期										少数股东权益	股东权益合计		
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	归属于母公司股东权益		专项储备	盈余公积			未分配利润	小计
	优先股	永续债	其他	其他综合收益			其他综合收益							
一、上年期末余额	324,098,753.00				1,046,624,724.80					88,116,982.84	692,027,467.41	2,150,867,928.05	588,467.50	2,151,456,395.55
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	324,098,753.00				1,046,624,724.80					88,116,982.84	692,027,467.41	2,150,867,928.05	588,467.50	2,151,456,395.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,780,380.70					3,313,296.19	273,401,009.22	286,494,686.11	-91,253.76	286,403,432.35
（一）综合收益总额											313,985,662.01	313,985,662.01	-91,253.76	313,894,408.25
（二）股东投入和减少资本					9,791,042.89							9,791,042.89		9,791,042.89
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本					4,369,305.54							4,369,305.54		4,369,305.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,421,737.35							5,421,737.35		5,421,737.35
4. 其他														
（三）利润分配										3,313,296.19	-40,584,652.79	-37,271,356.60		-37,271,356.60
1. 提取盈余公积										3,313,296.19	-3,313,296.19			
2. 对股东的分配											-37,271,356.60			-37,271,356.60
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	324,098,753.00				-10,662.19	1,056,405,105.50				91,430,279.03	965,428,476.63	2,437,362,614.16	497,213.74	2,437,859,827.90

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

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期														
	股本					归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计						
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	324,098,753.00					1,029,648,297.98					84,661,628.08	607,444,988.84	2,045,853,667.90	-179,003.07	2,045,674,664.83
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、本年期初余额	324,098,753.00					1,029,648,297.98					84,661,628.08	607,444,988.84	2,045,853,667.90	-179,003.07	2,045,674,664.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						16,976,426.82					3,455,354.76	84,582,478.57	105,014,280.15	787,470.57	105,781,730.72
（一）综合收益总额												123,688,696.16	123,688,696.16	-598,561.89	123,090,134.27
（二）股东投入和减少资本						10,435,703.62							10,435,703.62	1,386,032.46	11,801,736.08
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配						13,201,736.08							13,201,736.08		13,201,736.08
1. 提取盈余公积						-2,766,032.46							-2,766,032.46	1,386,032.46	-1,400,000.00
2. 对股东的分配															-35,650,862.83
3. 其他															-35,650,862.83
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他						6,540,723.20							6,540,723.20		6,540,723.20
四、本期期末余额	324,098,753.00					1,046,624,724.80					88,116,982.84	692,027,467.41	2,150,867,928.05	588,467.50	2,151,456,395.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积						减：库存股
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	324,098,753.00			1,054,451,657.75			88,116,982.84	322,431,389.86	1,789,098,783.45	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	324,098,753.00			1,054,451,657.75			88,116,982.84	322,431,389.86	1,789,098,783.45	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				7,277,390.53			3,313,296.19	-7,451,690.93	3,138,995.79	
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本				7,277,390.53				33,132,961.86	33,132,961.86	
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配				4,369,305.54					4,369,305.54	
1. 提取盈余公积				2,908,084.99					2,908,084.99	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	324,098,753.00			1,061,729,048.28			91,430,279.03	314,979,698.93	1,792,237,779.24	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：浪潮软件股份有限公司

2018年度

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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,098,753.00				1,034,709,198.47				84,661,628.08	326,984,059.84	1,770,453,639.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,098,753.00				1,034,709,198.47				84,661,628.08	326,984,059.84	1,770,453,639.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,742,459.28				3,455,354.76	-4,552,689.98	18,645,144.06
（一）综合收益总额										34,553,547.61	34,553,547.61
（二）股东投入和减少资本					13,201,736.08						13,201,736.08
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,201,736.08						13,201,736.08
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									3,455,354.76	-39,106,217.59	-35,650,862.83
2. 对股东的分配									3,455,354.76	-3,455,354.76	
3. 其他										-35,650,862.83	-35,650,862.83
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	324,098,753.00				1,054,451,657.75				88,116,982.84	322,431,389.86	1,789,098,783.45

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浪潮软件股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

浪潮软件股份有限公司(以下简称“公司、本公司或浪潮软件”)，原名为“山东泰山旅游索道股份有限公司”，是以泰安市泰山索道总公司为基础进行改组，经泰安市体制改革委员会泰经改发[1993]第019号文批准设立，并经山东省体改委鲁体改生字[1994]第269号文批准创立的股份有限公司。公司A股于1996年9月23日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

截至2018年12月31日，公司股本为324,098,753股。公司股票简称浪潮软件，股票代码600756。

公司注册地址：泰安市虎山路中段

公司经营范围：通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；资格证书许可范围内的进出口业务。

公司所属行业：软件和信息技术服务业。

公司本年度合并财务报表范围：公司本年度纳入合并范围的公司共10家，详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月27日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售业务。本公司根据公司经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等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(十))、存货跌价准备(附注三(十一))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十四)(十五))、收入的确认时点(附注三(二十))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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；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。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明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。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100.00万(含100万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相关组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并范围的关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至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

单项计提坏账准备的理由	账龄较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融

工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8—40	3	2.42—12.13

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	5—8	3	12.13—19.40
专用设备	10	3	9.70
运输设备	5—8	3	12.13—19.40
其他	5	3	19.40

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
非专利技术	3—8年	直线法摊销

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发支出转入无形资产需满足的条件：

(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。

本公司开发项目研发结束并经验收通过后，由开发支出转入无形资产。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司根据行业的发展及客户的需求，进行项目预研，验证技术上的可行性，在该阶段，由于技术上存在较大不确定性，将其划分为研究阶段；预研项目技术上得到验证后，公司开始内部立项并进行研发，该阶段符合资本化条件，将其划分为开发阶段。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十） 收入

本公司的收入类型包括系统集成业务收入、软件开发及其他服务收入、硬件商品销售收入、租赁收入、建造合同收入。

1、系统集成业务收入

本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。当一系统集成开发项目合同的最终结果能可靠地估计时，则根据已完成的工时占预计总工时的比例在资产负债表日确认该合同项目的收入与费用。

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本则在其发生的当年度确认为费用；

（2）合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

2、软件开发及其他服务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司为客户提供的软件开发服务，其开始和完成通常分属

不同的会计年度，且提供劳务结果能够可靠估计，因此在资产负债表日，采用完工百分比法确认劳务收入。

3、硬件商品销售收入

本公司销售的硬件商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

4、租赁收入

租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

5、建造合同收入

本公司对于在建的建造合同项目按完工百分比法确认收入。当建造合同项目的最终结果能可靠地估计时，则根据已完成的工时占预计总工时的比例在资产负债日确认该建造合同项目的收入与费用。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间已累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

如果合同的最终结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本则在其发生的当年度确认为合同费用；

（2）合同成本不能收回的，则在发生时立即确认为当合同费用，不确认合同收入。

（二十一）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联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，除非本公司能够控制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

子公司及联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。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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

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

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	327,907,060.89	454,134,155.99
2.管理费用列报调整	管理费用	275,370,221.26	231,588,476.19
3.研发费用单独列示	研发费用	303,841,713.66	215,337,056.39

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

不同纳税主体执行的所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
浪潮软件股份有限公司	10%
山东浪潮电子政务软件有限公司	15%
山东浪潮融达医疗软件有限公司	25%
青岛浪潮产业有限公司	25%
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	25%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	25%
山东浪潮通信系统有限公司	25%
广东浪潮软件有限公司	25%
山东浪潮检通科技有限公司	25%
济南浪潮汇达电子科技有限公司	25%
青岛浪潮教育科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税：

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%（2018年5月1日之前为17%）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所得退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。公司及子公司山东浪潮电子政务软件有限

公司（以下简称“电子政务”）为软件开发企业，对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

2018年4月4日，财政部、税务总局下发《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。税率调整后，增值税实际税负超过3%的部分仍实行即征即退政策。

2、所得税：

（1）根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号），公司继续享受《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）规定的企业所得税优惠政策，适用企业所得税税率为10%。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示山东省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司子公司山东浪潮电子政务软件有限公司（以下简称“电子政务”）2018年度至2020年度适用企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	49,432.40	313,587.95
银行存款	318,569,504.17	266,857,543.32
其他货币资金	1,854,109.30	22,532,969.70
合计	320,473,045.87	289,704,100.97

注1：期末其他货币资金中超过3个月的保证金金额为358,123.41元。

注2：其他货币资金中存出投资款为68,967.04元，保函保证金为1,785,142.26元。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	369,519,883.27	360,958,748.38
其中：购买国债逆回购	369,519,883.27	360,958,748.38
合计	369,519,883.27	360,958,748.38

(三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	840,000.00	
应收账款	415,290,680.31	545,068,860.56
减：坏账准备	88,223,619.42	90,934,704.57
合计	327,907,060.89	454,134,155.99

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	840,000.00	
合计	840,000.00	

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	415,290,680.31	100.00	88,223,619.42	21.24
1、关联方组合				
2、账龄组合	415,290,680.31	100.00	88,223,619.42	21.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	415,290,680.31	100.00	88,223,619.42	21.24

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	545,068,860.56	100.00	90,934,704.57	16.68
1、关联方组合				
2、账龄组合	545,068,860.56	100.00	90,934,704.57	16.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	545,068,860.56	100.00	90,934,704.57	16.68

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	211,920,697.61	5	10,596,034.88	364,827,457.72	5	18,241,372.89
1至2年	98,115,796.58	10	9,811,579.66	82,888,872.42	10	8,288,887.24
2至3年	33,477,509.65	20	6,695,501.93	28,480,299.39	20	5,696,059.88
3至4年	14,465,522.76	40	5,786,209.10	11,778,087.59	40	4,711,235.04
4至5年	9,884,299.29	80	7,907,439.43	15,484,969.58	80	12,387,975.66
5年以上	47,426,854.42	100	47,426,854.42	41,609,173.86	100	41,609,173.86
合计	415,290,680.31		88,223,619.42	545,068,860.56		90,934,704.57

(1) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,500,337.74 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收账款前 5 名	78,228,217.33	18.84	5,309,482.12

(四) 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	8,720,678.56	59.65	7,489,115.11	41.77
1至2年	1,202,142.70	8.22	1,833,055.75	10.22
2至3年	1,173,997.97	8.03	1,256,580.23	7.01
3年以上	3,521,925.96	24.10	7,352,742.66	41.00
合计	14,618,745.19	100.00	17,931,493.75	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
预付款项前 5 名	3,556,100.18	24.33

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	92,205,279.74	92,171,712.40

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	22,647,901.25	21,716,413.77
合计	69,557,378.49	70,455,298.63

1、其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	92,205,279.74	100.00	22,647,901.25	24.56
1、关联方组合				
2、账龄组合	92,205,279.74	100.00	22,647,901.25	24.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	92,205,279.74	100.00	22,647,901.25	24.56

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	92,171,712.40	100.00	21,716,413.77	23.56
1、关联方组合				
2、账龄组合	92,171,712.40	100.00	21,716,413.77	23.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	92,171,712.40	100.00	21,716,413.77	23.56

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	43,902,915.29	5	2,195,145.79	39,520,665.03	5	1,976,033.28
1至2年	15,452,941.31	10	1,545,294.13	20,505,891.49	10	2,050,589.14
2至3年	10,141,297.43	20	2,028,259.49	10,993,080.05	20	2,198,616.01
3至4年	7,529,364.18	40	3,011,745.67	7,719,221.44	40	3,087,688.58
4至5年	6,556,526.78	80	5,245,221.42	5,146,838.17	80	4,117,470.54
5年以上	8,622,234.75	100	8,622,234.75	8,286,016.22	100	8,286,016.22
合计	92,205,279.74		22,647,901.25	92,171,712.40		21,716,413.77

(1) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 931,487.48 元。

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	73,748,863.57	70,713,969.17
备用金	14,897,389.23	14,220,015.05
单位往来	3,146,439.48	6,281,405.40
其他	412,587.46	956,322.78
合计	92,205,279.74	92,171,712.40

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
内蒙古自治区经济和信息化委员会	保证金	6,743,700.00	1年以内	7.31	337,185.00
山东省人民政府采购中心	保证金	4,758,709.28	1年以内 3,344,142.60 元, 1-2年 1,008,800.00 元, 2-3 年 405,766.68 元	5.16	349,240.47
国家广播电影电视总局信息中心	保证金	3,843,000.00	1年以内	4.17	192,150.00
吉林省公安厅	保证金	1,677,100.00	1-2年	1.82	167,710.00
中国烟草总公司宁夏回族自治区公司	保证金	1,596,080.00	1年以内 547,600.00 元, 3-4年 359,200.00 元, 4-5 年 547,880.00 元,5年以上 141,400.00 元	1.73	750,764.00
合计		18,618,589.28		20.19	1,797,049.47

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	301,360.26	297,343.18	4,017.08	301,360.26	297,343.18	4,017.08
在产品	108,732,736.74		108,732,736.74	120,390,056.66		120,390,056.66
库存商品	18,539,393.22		18,539,393.22	27,355,361.45		27,355,361.45
工程施工	15,923,111.39		15,923,111.39	14,128,639.78		14,128,639.78
合计	143,496,601.61	297,343.18	143,199,258.43	162,175,418.15	297,343.18	161,878,074.97

注：本期工程施工系公司子公司青岛浪潮教育科技有限公司承建 BOT 项目形成的。

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	297,343.18				297,343.18
库存商品		1,575,845.07		1,575,845.07	
合计	297,343.18	1,575,845.07		1,575,845.07	297,343.18

注 1：部分原材料因购入时间较长无法使用，全额计提减值。

注 2：本期计提存货跌价准备系公司子公司河北瑞风科技有限公司存货时间较长，已无市场价值全额计提减值损失；存货跌价准备转销系公司处置子公司河北瑞风科技有限公司所致。

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	26,999,584.45
累计已确认毛利	467,992.65
减：预计损失	
已办理结算的金额	11,544,465.71
建造合同形成的已完工未结算资产	15,923,111.39

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	590,000,000.00	500,000,000.00
留抵增值税	6,576,079.17	987,271.57
合计	596,576,079.17	500,987,271.57

(八)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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				127,018,064.11		127,018,064.11
其中：按成本计量的				127,018,064.11		127,018,064.11
合计				127,018,064.11		127,018,064.11

注：2018年12月14日济南计算机科技发展有限公司召开股东会，设立了董事会，决议由公司选派人员任济南浪潮计算机科技发展有限公司董事，公司董事履行了章程赋予的权力，对济南浪潮计算机科技发展有限公司构成重大影响，因此公司将可供出售金融资产转换为长期股权投资权益法核算。

(九) 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		
一、合营企业										
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19				85,002,769.96
小计	117,010,304.67			-31,996,872.52		-10,662.19				85,002,769.96
二、联营企业										
浪潮乐金数字移动通信有限公司	206,070,485.76			380,581,847.04				-75,229,328.51		511,423,004.29
山东金质信息技术有限公司	2,585,693.20			-2,585,693.20						
济南浪潮计算机科技发展有限公司									127,916,367.74	127,916,367.74
小计	208,656,178.96			377,996,153.84				-75,229,328.51	127,916,367.74	639,339,372.03
合计	325,666,483.63			345,999,281.32		-10,662.19		-75,229,328.51	127,916,367.74	724,342,141.99

注：本期其他增加 127,916,367.74 元详见可供出售金融资产注释。

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	207,918,319.68	207,918,319.68
2.本期增加金额	9,523,885.24	9,523,885.24
(1) 其他转入	9,523,885.24	9,523,885.24
3.本期减少金额		
4.期末余额	217,442,204.92	217,442,204.92
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	18,907,572.11	18,907,572.11
2.本期增加金额	6,139,051.74	6,139,051.74
(1) 计提或摊销	5,042,019.22	5,042,019.22
(2) 其他转入	1,097,032.52	1,097,032.52
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,046,623.85	25,046,623.85
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	192,395,581.07	192,395,581.07
2.期初账面价值	189,010,747.57	189,010,747.57

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	168,273,217.88	186,318,458.69
减：减值准备	449.92	11,391.86
合计	168,272,767.96	186,307,066.83

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	89,703,094.12	17,864,866.08	116,158,817.29	161,800.00	2,057,728.62	225,946,306.11

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他	合计
2.本期增加金额		3,009,780.65	25,629,006.79		12,066.31	28,650,853.75
(1) 购置		3,009,780.65	25,629,006.79		12,066.31	28,650,853.75
3.本期减少金额	9,523,885.24	1,418,811.44	19,911.12	161,800.00	10,307.70	11,134,715.50
(1) 处置或报废		1,418,811.44	19,911.12	161,800.00	10,307.70	1,610,830.26
(2) 其他转出	9,523,885.24					9,523,885.24
4.期末余额	80,179,208.88	19,455,835.29	141,767,912.96		2,059,487.23	243,462,444.36
二、累计折旧						
1.期初余额	8,157,375.08	7,825,361.45	22,041,006.76	133,705.36	1,470,398.77	39,627,847.42
2.本期增加金额	2,175,300.02	3,986,956.03	31,399,754.09		19,477.98	37,581,488.12
(1) 计提	2,175,300.02	3,986,956.03	31,399,754.09		19,477.98	37,581,488.12
3.本期减少金额	1,097,032.52	764,160.71	15,212.00	133,705.36	9,998.47	2,020,109.06
(1) 处置或报废		764,160.71	15,212.00	133,705.36	9,998.47	923,076.54
(2) 其他转出	1,097,032.52					1,097,032.52
4.期末余额	9,235,642.58	11,048,156.77	53,425,548.85		1,479,878.28	75,189,226.48
三、减值准备						
1.期初余额		374.92		10,941.94	75.00	11,391.86
2.本期增加金额						
3.本期减少金额				10,941.94		10,941.94
(1) 处置或报废				10,941.94		10,941.94
4.期末余额		374.92			75.00	449.92
四、账面价值						
1.期末账面价值	70,943,566.30	8,407,303.60	88,342,364.11		579,533.95	168,272,767.96
2.期初账面价值	81,545,719.04	10,039,129.71	94,117,810.53	17,152.70	587,254.85	186,307,066.83

注：本期固定资产房屋建筑物原值其他转出 9,523,885.24 元系合并范围内公司租赁子公司浪潮汇达房产面积减少所致。

(十二) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	323,282,484.35	323,282,484.35
2.本期增加金额	81,249,404.74	81,249,404.74
(1) 内部研发	81,249,404.74	81,249,404.74
3.本期减少金额		
4.期末余额	404,531,889.09	404,531,889.09
二、累计摊销		
1.期初余额	167,920,638.49	167,920,638.49

项目	软件	合计
2.本期增加金额	47,117,304.74	47,117,304.74
(1) 计提	47,117,304.74	47,117,304.74
3.本期减少金额		
4.期末余额	215,037,943.23	215,037,943.23
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,856,523.37	8,856,523.37
(1) 计提	8,856,523.37	8,856,523.37
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,856,523.37	8,856,523.37
四、账面价值		
1.期末账面价值	180,637,422.49	180,637,422.49
2.期初账面价值	155,361,845.86	155,361,845.86

注：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 99.83%。

(十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
行业电子政务云应用服务平台	1,653,918.08	31,026,983.59			29,929,878.76	2,751,022.91
IMAIL 电子商务平台	2,994,212.62	19,885,929.55			19,330,013.22	3,550,128.95
浪潮大数据应用支撑平台	2,980,847.69	13,224,215.39			16,205,063.08	
地方电子政务云应用服务平台		17,918,713.64			15,784,449.68	2,134,263.96
合计	7,628,978.39	82,055,842.17			81,249,404.74	8,435,415.82

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
行业电子政务云应用服务平台	2016年8月	内部立项	已完成 2.0 版本
IMAIL 电子商务平台	2016年8月	内部立项	已完成 2.0 版本
浪潮大数据应用支撑平台	2016年8月	内部立项	已完成研发工作
地方电子政务云应用服务平台	2017年1月	内部立项	已完成 2.0 版本

注：上述四个研发项目均为公司的募集资金项目。

(十四) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河北瑞风科技有限公司	3,726,300.84			3,726,300.84		
合计	3,726,300.84			3,726,300.84		

2、商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
河北瑞风科技有限公司	3,726,300.84			3,726,300.84		
合计	3,726,300.84			3,726,300.84		

注：公司商誉及其减值准备减少系公司处置非同一控制下的子公司河北瑞风科技有限公司所致。

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,773,138.85	4,467,348.09	1,235,869.78	55,980.17	4,948,636.99
合计	1,773,138.85	4,467,348.09	1,235,869.78	55,980.17	4,948,636.99

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,479,406.47	110,983,185.51	11,209,271.85	108,448,798.58
长期资产可抵扣差异	10,818,189.27	90,057,370.39	10,367,483.95	87,040,466.54
期权费用摊销	2,806,527.59	28,065,275.94	4,048,711.11	40,487,111.11
应付职工薪酬	1,500,000.00	14,500,000.00		
内部交易未实现利润	2,830,188.69	18,867,924.57	3,008,385.72	16,278,825.83
小计	29,434,312.02	262,473,756.41	28,633,852.63	252,255,202.06
递延所得税负债：				
交易性金融资产公允价值变动	31,988.33	319,883.27	45,874.84	458,748.38
小计	31,988.33	319,883.27	45,874.84	458,748.38

2、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	65,220,100.75	13,061,879.67
可抵扣亏损	66,388,120.08	49,688,530.28
合计	131,608,220.83	62,750,409.95

注：山东浪潮通信系统有限公司、山东浪潮检通信息科技有限公司和山东浪潮融达医疗软件有限公司等子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2018年度		9,937,044.37	
2019年度	11,061,197.85	10,070,335.12	
2020年度	14,859,324.85	14,861,998.52	
2021年度	12,603,765.06	12,606,131.96	
2022年度	2,170,409.51	2,213,020.31	
2023年度	25,693,422.81		
合计	66,388,120.08	49,688,530.28	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		16,857,180.00
合计		16,857,180.00

(十八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	482,754,613.83	533,288,600.41
合计	482,754,613.83	533,288,600.41

1、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	300,409,612.31	371,926,765.82
1年以上	182,345,001.52	161,361,834.59
合计	482,754,613.83	533,288,600.41

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
浪潮软件集团有限公司	30,750,015.86	拟于期后偿还
北京国信普瑞德科技发展有限公司	5,089,852.09	拟于期后偿还
广东广业开元科技有限公司	5,044,470.85	拟于期后偿还
上海卓繁信息技术股份有限公司	3,926,037.74	拟于期后偿还
合计	44,810,376.54	

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	34,677,954.25	13,270,223.76
1年以上	14,778,092.42	17,924,023.78
合计	49,456,046.67	31,194,247.54

1、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
客户1	4,534,275.83	未达到收入确认条件
客户2	1,845,348.50	未达到收入确认条件
合计	6,379,624.33	

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	57,805,854.25	360,676,062.22	353,206,181.34	65,275,735.13
离职后福利-设定提存计划	243,864.91	26,589,820.51	26,589,820.51	243,864.91
辞退福利		919,137.90	919,137.90	
合计	58,049,719.16	388,185,020.63	380,715,139.75	65,519,600.04

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,000,000.00	322,583,095.87	322,583,095.87	18,000,000.00
职工福利费		2,761,824.34	2,761,824.34	
社会保险费	9,627.04	14,204,955.18	14,204,955.18	9,627.04
其中：医疗保险费		12,384,688.77	12,384,688.77	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	3,705.21	526,214.81	526,214.81	3,705.21
生育保险费	5,921.83	1,294,051.60	1,294,051.60	5,921.83
住房公积金	2,228.75	10,557,444.96	10,557,444.96	2,228.75
工会经费和职工教育经费	39,793,998.46	10,568,741.87	3,098,860.99	47,263,879.34
合计	57,805,854.25	360,676,062.22	353,206,181.34	65,275,735.13

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	222,309.56	25,600,891.47	25,600,891.47	222,309.56
失业保险费	21,555.35	988,929.04	988,929.04	21,555.35
合计	243,864.91	26,589,820.51	26,589,820.51	243,864.91

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	27,372,707.33	24,353,857.47
城市维护建设税	1,482,890.27	1,602,325.55
房产税	430,416.40	435,332.90
土地使用税	32,773.84	32,773.84
企业所得税	2,314,129.59	10,757,005.18
个人所得税	950,074.08	1,628,632.61
教育费附加	1,040,149.77	1,123,446.47
印花税	141,638.88	369,294.54
其他税费	56,934.13	62,095.36
合计	33,821,714.29	40,364,763.92

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	45,417,864.86	43,438,511.57
合计	45,417,864.86	43,438,511.57

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	25,468,387.01	14,107,526.11
个人往来	10,964,467.58	11,613,973.66
保证金	8,341,806.65	15,121,867.10
其他	643,203.62	2,595,144.70
合计	45,417,864.86	43,438,511.57

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
浪潮软件集团有限公司	4,647,965.20	保证金
北京国信普瑞德科技发展有限公司	3,069,929.96	保证金
济南富商信息咨询有限公司	2,770,320.00	保证金
合计	10,488,215.16	—

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	2,245,047.16	
合计	2,245,047.16	

注：本期一年内到期的非流动负债系公司子公司青岛浪潮教育科技有限公司的第一期融资租赁款2019年3月到期。

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	10,500,000.00	12,057,311.32
合计	10,500,000.00	12,057,311.32

注：长期应付款系公司子公司青岛浪潮教育科技有限公司向山东汇通金融租赁有限公司融资款。

(二十五) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	24,411,077.82		1,700,051.25	22,711,026.57	政府拨款
合计	24,411,077.82		1,700,051.25	22,711,026.57	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
基于安全可靠软硬件的复杂办公系统应用研究与示范工程	22,400,000.00			22,400,000.00	与收益相关
山东省级重点实验室专项建设计划（注1）	1,000,000.00		839,147.71	160,852.29	与资产/收益相关
互联网+政务服务平台研发及应用（注2）	400,000.00		264,908.65	135,091.35	与资产/收益相关
水库自动化监控管理系统项目（注3）	300,000.00		300,000.00		与收益相关
公安综合警务云平台研发与应用项目（注4）	250,000.00		250,000.00		与收益相关
基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化	42,484.50		27,401.57	15,082.93	与资产/收益相关
基于云计算的政务云服务项目	18,593.32		18,593.32		与资产/收益相关
合计	24,411,077.82		1,700,051.25	22,711,026.57	

注1：根据《关于下达2016年度山东省级重点实验室专项建设计划的通知》（鲁科字【2017】9号），公司收到政务补助1,000,000.00元，该项目本期已完成，与收益相关的转入当期损益，与资产相关的按照固定资产折旧年限摊销转入当期损益。

注2：根据《关于下达济南市2017年科学技术发展计划第四批项目（产业发展专项、软科学、医疗卫生、社会民生重大专项）的通知》，公司子公司电子政务收到互联网+政务服务平台研发及应用项目政府补助400,000.00元，该项目本期已完成，与收益相关的转入当期损益，与资产相关的按照固定资产折旧年限摊销转入当期损益。

注3：根据《济南市2014年科学技术发展计划第一批项目（自主创新、成果转化、软科学等计划）》（济科（2014）3号），公司子公司电子政务收到水库自动化监控管理系统项目专项补助资金300,000.00元，该项目本期已完成，转入当期损益。

注4：根据济南市经济和信息化委员会和济南市财政局联合下发的《关于下达2012年度第二批工业和信息化发展专项资金项目计划的通知》（济经信技改字【2012】26号），公司子公司电子政务收到公安综合警务云平台研发与应用项目财政拨款250,000.00元，该项目本期已完成，转入当期损益。

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	324,098,753.00						324,098,753.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	997,795,264.64	21,891,070.68		1,019,686,335.32
二、其他资本公积	48,829,460.16	4,369,305.54	16,479,995.52	36,718,770.18
合计	1,046,624,724.80	26,260,376.22	16,479,995.52	1,056,405,105.50

注1：本公司将前期确认的期权费用16,469,333.33元自资本公积其他资本公积转入资本公积股本溢价系本公司于

2018年8月28日召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于拟注销股票期权激励计划部分期权的议案》，由于第一个可行权期间公司股票期权行权价格一直高于股票二级市场价格，本公司46名激励对象均未对第一个行权期内的股票期权提出行权要求，董事会同意注销股权激励计划第一个行权期已获授未行权的170.67万份股票期权。

注2：资本公积资本溢价本期增加5,421,737.35元系公司将子公司处置给母公司浪潮软件集团所致。

注3：其他资本公积本期增加4,369,305.54元系公司本期股权激励费用摊销所致；

注4：其他资本公积本期减少10,662.19元系公司合营企业浪潮云海除当期净利润之外的净资产变动所致。

(二十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	88,116,982.84	3,313,296.19		91,430,279.03
合计	88,116,982.84	3,313,296.19		91,430,279.03

(二十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	692,027,467.41	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	692,027,467.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,985,662.01	
减：提取法定盈余公积	3,313,296.19	母公司净利润的10%
应付普通股股利	37,271,356.60	
期末未分配利润	965,428,476.63	

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,212,528,447.70	568,903,296.14	1,302,152,531.56	689,473,288.75
软件及系统集成	1,200,336,686.58	562,210,080.49	1,290,921,086.49	682,866,022.25
房屋租赁收入	12,191,761.12	6,693,215.65	11,231,445.07	6,607,266.50
合计	1,212,528,447.70	568,903,296.14	1,302,152,531.56	689,473,288.75

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,950,484.70	2,090,625.81
教育费附加	1,393,173.70	1,493,305.90
房产税	1,758,205.34	1,707,778.00
土地使用税	131,095.36	129,638.75
印花税	482,928.24	630,797.63
其他	138,944.47	171,400.60
合计	5,854,831.81	6,223,546.69

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,635,640.57	61,010,235.45
业务招待费	15,653,549.98	19,352,530.02
会议费	9,008,663.17	15,380,052.99
差旅费	7,163,174.99	7,732,532.86
咨询费	6,366,951.33	4,183,425.42
租赁费、公社费	3,829,901.56	2,873,014.85
市场推广费	2,679,004.38	3,537,300.30
交通费	2,366,010.82	2,697,390.32
办公费	1,440,334.47	3,758,623.93
其他	9,654,838.37	9,324,771.47
合计	110,798,069.64	129,849,877.61

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	132,357,250.73	124,523,186.22
固定资产折旧费、无形资产摊销费	34,970,003.67	27,889,385.45
市场推广费	30,102,177.31	4,828,581.18
开发消耗费	21,235,512.49	8,124,156.20
差旅费	15,751,800.38	15,142,966.43
业务招待费	9,039,218.14	10,146,584.62
办公及交通费用	7,248,236.08	7,174,036.96
租赁费、公社费	6,721,453.00	5,082,583.42
网络费	4,695,907.68	3,609,036.52
期权费用摊销	4,369,305.54	13,201,736.08

项目	本期发生额	上期发生额
审计、咨询费	1,384,234.81	3,779,263.53
会议费	88,789.55	1,209,058.69
其他	7,406,331.88	6,877,900.89
合计	275,370,221.26	231,588,476.19

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,764,637.38	127,839,015.66
固定资产折旧费、无形资产摊销费	41,639,186.71	33,685,530.56
差旅费	22,806,607.76	15,188,906.27
试验检验费	22,371,688.05	
网络费	21,319,452.71	2,075,612.45
开发消耗费	14,972,347.51	12,614,600.53
租赁费、公社费	13,733,013.58	11,883,439.96
办公及交通费用	7,823,769.55	5,508,481.08
会议费	3,698,436.89	2,355,034.91
咨询费	3,421,566.99	408,458.43
其他	3,291,006.53	3,777,976.54
合计	303,841,713.66	215,337,056.39

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	748,152.51	57,311.32
减：利息收入	794,444.85	1,067,655.78
手续费支出	175,472.07	284,332.06
合计	129,179.73	-726,012.40

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,431,825.22	13,331,655.79
存货跌价损失	1,575,845.07	
无形资产减值损失	8,856,523.37	
合计	13,864,193.66	13,331,655.79

(三十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	2,164,806.78	3,682,901.95	与收益相关
山东省级重点实验室专项建设计划	839,147.71		与收益相关
互联网+政务服务平台研发及应用	264,908.65		与收益相关
水库自动化监控管理系统项目	300,000.00		与收益相关
公安综合警务云平台研发与应用项目	250,000.00		与收益相关
基于物联网技术的肉品质量安全全程追溯与监管平台研发及产业化	27,401.57	2,422,843.80	与收益相关
基于云计算的政务云服务项目	18,593.32	27,933.84	与收益相关
研究开发经费补助		1,226,900.00	与收益相关
面向制造企业供应链管理的第三方电子商务平台研发及应用示范		3,000,000.00	与收益相关
国家重点监管产品(婴幼儿配方食品、食用油、水产品)电子溯源技术应用研究与示范		1,050,000.00	与收益相关
合计	3,864,858.03	11,410,579.59	

(三十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	345,999,281.32	65,373,235.27
其中：山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	-31,996,872.52	-7,006,546.18
山东金质信息技术有限公司	-2,585,693.20	-2,897,482.62
浪潮乐金数字移动通信有限公司	380,581,847.04	75,277,264.07
处置长期股权投资产生的投资收益		226,498.47
购买理财产品产生的投资收益	26,764,309.77	29,123,686.14
国债逆回购产生的投资收益	3,320,183.72	3,108,132.29
转换可供出售金融资产产生的投资收益	898,303.63	
合计	376,982,078.44	97,831,552.17

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-138,865.11	338,468.82
合计	-138,865.11	338,468.82

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	19,716.27	7,230.64
其中：固定资产处置利得	19,716.27	7,230.64
合计	19,716.27	7,230.64

(四十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	62,000.00	36,000.00	62,000.00
其他		60,335.83	
合计	62,000.00	96,335.83	62,000.00

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	62,000.00	36,000.00	与收益相关
合计	62,000.00	36,000.00	与收益相关

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计		5,830.92	
其中：固定资产报废损失		5,830.92	
其他	8,131.52	53,224.68	8,131.52
合计	8,131.52	59,055.60	8,131.52

(四十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,468,535.56	9,512,128.82
递延所得税费用	-814,345.90	-5,902,509.10
合计	654,189.66	3,609,619.72

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	314,548,597.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,454,859.79
子公司适用不同税率的影响	51,153,986.37
调整以前期间所得税的影响	-1,922,950.22
非应税收入的影响	-87,651,338.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,951,979.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,566,669.09
研发费用加计扣除	-8,077,212.89
未实现内部利润影响	178,197.03
所得税费用	654,189.66

(四十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	856,444.85	4,062,622.89
其中：利息收入	794,444.85	1,067,655.78
政府补助	62,000.00	2,934,631.28
其他		60,335.83
支付其他与经营活动有关的现金	270,558,034.36	193,945,269.22
其中：销售费用中的付现支出	54,791,282.93	67,529,962.02
管理费用及研发费用中的付现支出	208,836,967.72	108,852,771.65
其他	6,929,783.71	17,562,535.55

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00
其中：收到融资租赁款		12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00
其中：偿还绥芬河浪潮借款		5,000,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	313,894,408.25	123,090,134.27
加：资产减值准备	13,864,193.66	13,331,655.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,884,384.42	25,377,864.66
无形资产摊销	47,117,304.74	41,396,346.86
长期待摊费用摊销	1,235,869.78	609,002.24
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）	-19,716.27	-7,230.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,830.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	138,865.11	-338,468.82
财务费用（收益以“-”号填列）	748,152.51	57,311.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,982,078.44	-97,831,552.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-800,459.39	-5,936,355.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,886.51	33,846.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,102,971.47	117,566,675.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,265,876.20	41,225,481.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,604,708.56	-291,082,277.82
其他	4,369,305.54	13,201,736.08
经营活动产生的现金流量净额	155,200,482.51	-19,299,999.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	320,114,922.46	288,237,473.47
减：现金的期初余额	288,237,473.47	355,229,630.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,877,448.99	-66,992,156.67

注：现金流量表补充资料中的其他为股份支付摊销金额。

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,415,184.15

2018年1月1日—2018年12月31日

项目	金额
其中：济南浪潮领先信息科技有限公司及河北瑞风科技有限公司	1.00
济南盛雅电子科技有限公司	1,415,183.15
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,262,481.94
其中： 济南浪潮领先信息科技有限公司	3,514.15
河北瑞风科技有限公司	1,258,484.64
济南盛雅电子科技有限公司	483.15
处置子公司收到的现金净额	152,702.21

3、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,114,922.46	288,237,473.47
其中：库存现金	49,432.40	313,587.95
可随时用于支付的银行存款	318,569,504.17	266,857,543.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,495,985.89	21,066,342.20
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	320,114,922.46	288,237,473.47

注：现金与现金等价物余额与货币资金余额不一致的原因为公司期末存在超过三个月的保函保证金。

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,785,142.26	保函保证金
存货	12,230,769.23	抵押
合计	14,015,911.49	--

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权 处置 价款	股权 处置 比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投 资对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日公允价 值的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
济南浪潮领先 信息科技有限公司	1.00	100.00	转让	2018.11.30	股权转让 协议	5,421,737.35					
河北瑞风科技 有限公司		100.00	转让	2018.11.30	股权转让 协议						

(二) 合并范围发生变化的其他原因

公司2018年10月份注销子公司济南盛雅电子科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
山东浪潮融达医疗软件有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	51%	设立
青岛浪潮软件产业有限公司	山东青岛	山东青岛	计算机软件、硬件	100%	设立
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%	设立
山东浪潮通信系统有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%	设立
山东浪潮森亚网络技术有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	90%	设立
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东济南	山东济南	房屋租赁	100%	设立
广东浪潮软件有限公司	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	100%	设立
青岛浪潮教育科技有限公司	青岛	青岛	计算机软件、硬件	100%	设立
山东浪潮电子政务软件有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%	同一控制合并
山东浪潮检通信息科技有限公司	山东济南	山东济南	计算机软件、硬件	100%	同一控制合并

2、 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	山东浪潮融达医疗软件有限公司	49%	-90,727.79		506,072.87

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	山东济南	山东济南	计算机软、硬件	33.33		权益法核算
山东金质信息技术有限公司	山东济南	山东济南	计算机软、硬件	45.00		权益法核算
浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东烟台	山东烟台	移动信息终端技术研发销售	30.00		权益法核算
济南浪潮计算机科技发展有限公司	山东济南	山东济南	计算机软、硬件	19.70		权益法核算

2、 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	207,852,895.65	209,744,605.20
其中：现金和现金等价物	42,194,998.85	51,564,620.29
非流动资产	195,001,799.71	302,658,876.32
资产合计	402,854,695.36	512,403,481.52
流动负债	115,468,763.30	133,465,423.65
非流动负债	5,958,246.53	1,711,102.25
负债合计	121,427,009.83	135,176,525.90
少数股东权益	26,419,375.70	26,196,041.63
归属于母公司股东权益	255,008,309.83	351,030,913.99
按持股比例计算的净资产份额	85,002,769.96	117,010,304.67
对合营企业权益投资的账面价值	85,002,769.96	117,010,304.67
营业收入	172,459,921.81	135,721,341.12
财务费用	-134,304.61	-15,950.76
所得税费用	-22,777.40	-606,861.29
净利润	-95,965,281.22	-21,019,638.55
综合收益总额	-95,965,281.22	-21,019,638.55

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	
	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司	济南浪潮计算机科技发展有限公司	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司
流动资产	3,315,969,011.93	6,868,718.65	641,911,568.22	3,225,476,420.07	14,499,460.23
其中：现金和现金等价物	1,006,771.49	2,794,870.67	240,316,034.61	3,586,345.23	6,187,773.61
非流动资产	151,132,426.70	2,788,513.95	8,200,616.31	164,151,023.51	4,456,694.07

项目	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额	
	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司	济南浪潮计算机科技发展有限公司	浪潮乐金数字移动通信有限公司	山东金质信息技术有限公司
资产合计	3,467,101,438.63	9,657,232.60	650,112,184.53	3,389,627,443.58	18,956,154.30
流动负债	1,762,358,090.99	3,682,159.37	790,520.90	2,702,725,824.37	5,297,740.43
非流动负债		7,710,432.42			7,912,428.98
负债合计	1,762,358,090.99	11,392,591.79	790,520.90	2,702,725,824.37	13,210,169.41
归属于母公司股东权益	1,704,743,347.64	-1,735,359.19	649,321,663.63	686,901,619.21	5,745,984.89
按持股比例计算的净资产份额	511,423,004.29	-780,911.64	127,916,367.74	206,070,485.76	2,585,693.20
对联营企业权益投资的账面价值	511,423,004.29		127,916,367.74	206,070,485.76	2,585,693.20
营业收入	12,534,717,849.14	1,413,132.52		15,646,913,969.40	9,626,578.20
财务费用	-35,566,641.98	-14,791.34	-5,410,001.87	40,548,736.26	-39,882.89
所得税费用	622,153,838.47		-616.31	85,695,468.45	-8,128.79
净利润	1,273,723,798.19	-7,481,344.08	20,364.72	255,882,069.76	-6,438,850.27
综合收益总额	1,273,723,798.19	-7,481,344.08	20,364.72	255,882,069.76	-6,438,850.27
本年度收到的来自联营企业的股利	75,229,328.51			65,443,701.54	

注：公司对联营企业山东金质信息技术有限公司按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值不一致的原因对联营企业山东金质信息技术有限公司出现超额亏损。

4、合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	本期末确认的损失	本期末累计未确认的损失
山东金质信息技术有限公司	780,911.64	780,911.64

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司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。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

(2) 其他价格风险

本公司购买的浦发银行“利多多之步步高升”“天添利微计划”和交通银行结构性存款人民币理财产品为保本浮动收益型理财产品，期限较短，预计年化收益率为 2.75%至 4.5%之间，收益率变动幅度有限，价格风险较小。

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	369,519,883.27			369,519,883.27

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
1. 交易性金融资产	369,519,883.27			369,519,883.27
(1) 债务工具投资	369,519,883.27			369,519,883.27
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融工具				
2. 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目的公允价值来源于活跃市场中的报价。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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(%)
浪潮软件集团有限公司	济南	计算机软件开发及销售	400,000.00	19.09	19.09

公司实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浪潮电子信息产业股份有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮商用机器有限公司	与本公司同一实际控制人
济南东方联合科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东英信计算机技术有限公司	与本公司同一实际控制人
郑州云海信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮进出口有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市天和成实业发展有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur Electronic Information (Hong Kong) Co., Limited	与本公司同一实际控制人
Inspur (HK) Electronics Limited	与本公司同一实际控制人
北京浪潮安达科技投资有限公司	与本公司同一实际控制人
广东浪潮大数据研究有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮云海商贸有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮网络科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮通达投资有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮数字媒体科技有限公司	与本公司同一实际控制人
临沂浪潮照明科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮汇彩投资控股有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮计算机科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮科技园投资有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮华光光电子股份有限公司	与本公司同一实际控制人
山东华光光电子股份有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮优派科技教育有限公司	与本公司同一实际控制人
山东汇众物联网科技有限公司	与本公司同一实际控制人
汇众物联网香港有限公司	与本公司同一实际控制人
山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同一实际控制人
山东茗筑华亭置业有限公司	与本公司同一实际控制人
济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同一实际控制人
山东茗筑华阳置业有限公司	与本公司同一实际控制人
济南恒源物业管理有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮高新科技投资发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东成泰索道发展有限公司	与本公司同一实际控制人
山东恩普依投资有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur Electronics (HK) Limited	与本公司同一实际控制人
爱立信浪潮通信技术有限公司	与本公司同一实际控制人
山东省电子器材有限公司	与本公司同一实际控制人
聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同一实际控制人
青岛浪潮海风软件股份有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮微电计算机咨询服务有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮仁达电子科技有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮无线通信有限公司	与本公司同一实际控制人
淄博浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
湖南浪潮云投科技有限公司	与本公司同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浪潮天元通信信息系统有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮国际有限公司	与本公司同一实际控制人
Shine Victory International Limited	与本公司同一实际控制人
济南启益信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮金融软件信息有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮云网信息系统有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮通用软件有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮通软信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同一实际控制人
上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
北京通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮数字通信有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮铭达信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur (HK) Cloud Service Limited	与本公司同一实际控制人
浪潮电子有限公司	与本公司同一实际控制人
Intersource Technology Limited	与本公司同一实际控制人
Timeone Technology Ltd	与本公司同一实际控制人
Langchao Worldwide Services Ltd	与本公司同一实际控制人
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮世捷（北京）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮世科（青岛）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮高优（上海）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮方智信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮世科（西雅图）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur Wordwide Ltd.	与本公司同一实际控制人
Inspur Global Services Ltd	与本公司同一实际控制人
Inspur USA Inc	与本公司同一实际控制人
济南云海创业投资有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮汇享云计算科技有限公司	与本公司同一实际控制人
云南能投浪潮科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东蓝色云海信息基金管理有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮光电科技园投资有限公司	与本公司同一实际控制人
江苏浪潮数据软件系统有限公司	与本公司同一实际控制人
江苏浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮集团南通信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
滨州浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
安徽浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
黑龙江浪潮通软科技有限公司	与本公司同一实际控制人
海南浪潮云计算科技有限公司	与本公司同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
聊城浪潮云海信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
甘肃浪潮云计算信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人
长治浪潮云海云计算科技有限公司	与本公司同一实际控制人
贵州浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
菏泽浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
四川浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
四川浪潮信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
上海浪潮云计算科技有限公司	与本公司同一实际控制人
内蒙古浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
内蒙古证联信息技术有限责任公司	与本公司同一实际控制人
呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
恩施浪潮云计算有限公司	与本公司同一实际控制人
焦作浪潮云计算有限公司	与本公司同一实际控制人
陕西浪潮云海电子信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
天津浪潮信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
重庆浪潮大数据产业发展有限公司	与本公司同一实际控制人
鼎天盛华（北京）软件技术有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur Information HK International Limited	与本公司同一实际控制人
Inspur Systems, Inc.	与本公司同一实际控制人
济南浪潮开源信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
北京元朔科技有限公司	与本公司同一实际控制人
北京市天元伟业科技有限公司	与本公司同一实际控制人
北京市天元网络技术股份有限公司	与本公司同一实际控制人
重庆市擎天博元科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东汇贸电子口岸有限公司	与本公司同一实际控制人
河北浪潮信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
湖南浪潮智投科技有限公司	与本公司同一实际控制人
江门浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
德阳浪潮云海科技有限公司	与本公司同一实际控制人
南充浪潮云计算有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮云科信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮思科网络科技有限公司	与本公司同一实际控制人
贵州浪潮英信科技有限公司	与本公司同一实际控制人
四平浪潮云计算有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（宁夏）云计算产业发展有限公司	与本公司同一实际控制人
Popular Vision Limited	与本公司同一实际控制人
济南浪潮元通信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
张家口浪潮广和云服务有限公司	与本公司同一实际控制人
济南浪潮创业投资合伙企业（有限合伙）	与本公司同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜宾浪潮科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮易云在线科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（青岛）电子信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人
数字云端有限公司	与本公司同一实际控制人
满洲里浪潮信息科技有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮云投有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮海外投资发展有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur (UK)Co., Limited	与本公司同一实际控制人
Inspur Germany GmbH	与本公司同一实际控制人
Inspur International Bussiness Ltd	与本公司同一实际控制人
Inspur Technologies India Private Limited	与本公司同一实际控制人
Inspur RU Co., Ltd	与本公司同一实际控制人
济南浪潮新路教育科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮铸远教育科技有限公司	与本公司同一实际控制人
苏州浪潮智能科技有限公司	与本公司同一实际控制人
四川浪潮英信科技有限公司	与本公司同一实际控制人
陕西浪潮英信科技有限公司	与本公司同一实际控制人
山西浪潮电子信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人
安徽浪潮电子信息产业有限公司	与本公司同一实际控制人
浪潮（天津）信息技术有限公司	与本公司同一实际控制人
Inspur Hungary Kft	与本公司同一实际控制人
Inspur Asset Holdings Inc.	与本公司同一实际控制人
潍坊华光光电子有限公司	与本公司同一实际控制人
济南景臻电子科技有限公司	与本公司同一实际控制人
青岛智慧城区大数据科技有限公司	与本公司同一实际控制人
Marvel Opinion Limited	与本公司同一实际控制人
Inspur Odoo Limited(HK)	与本公司同一实际控制人
深圳浪潮早上班云技术有限公司	与本公司同一实际控制人
安顺浪潮大数据技术有限公司	与本公司同一实际控制人
山东浪潮集成电子科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮领先信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
河北瑞风科技有限公司	与本公司同受母公司控制
湖北浪潮云智科技有限公司	与本公司同受母公司控制
青岛中广云联科技有公司	与本公司同受母公司控制
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
济南欢乐城科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东超越数控电子股份有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮宇航南京科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮齐鲁海外投资发展有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浪潮海外投资有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
北京天元创新科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海浪潮云计算服务有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮金迪信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
牡丹江浪潮云海科技有限公司	与本公司同受母公司控制
百色浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮金融信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
沈阳浪潮大数据创新应用有限公司	与本公司同受母公司控制
山东浪潮投资管理有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（青岛）科技集团有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮云上（贵州）技术有限公司	与本公司同受母公司控制
元通软件有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮大数据投资有限公司	与本公司同受母公司控制
智慧泉城智能科技有限公司	与本公司同受母公司控制
德州浪潮大数据产业有限公司	与本公司同受母公司控制
江西浪潮大数据产业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
山东健康医疗大数据有限公司	与本公司同受母公司控制
Inspur Global Information Engineering Co., Ltd	与本公司同受母公司控制
济南视投网络科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东云漫智能科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮智投智能科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮建汇信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
福建省南平智慧城市大数据运营有限公司	与本公司同受母公司控制
烟台浪潮智慧城市运营有限公司	与本公司同受母公司控制
宝丰浪潮智慧城市运营服务有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮威海海外服务有限公司	与本公司同受母公司控制
滕州浪潮大数据产业有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮云海（青岛）信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
娄底市浪潮云创信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮智业（厦门）健康医疗大数据科技有限公司	与本公司同受母公司控制
济南浪潮康达信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东爱城市网信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（天津）数据信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制
天水浪潮大数据产业发展有限责任公司	与本公司同受母公司控制
酒泉浪潮云计算服务有限公司	与本公司同受母公司控制
凉山州浪潮云海科技有限公司	与本公司同受母公司控制
河池浪潮信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汝州浪潮云服务信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
晋中浪潮信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
韶关浪潮云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
江西浪潮创投云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
松原浪潮云计算有限公司	与本公司同受母公司控制
浪潮（德州）信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制
山东华芯微电子科技有限公司	受本公司实际控制人重大影响
山东华芯半导体有限公司	受本公司实际控制人重大影响
山东中印服务外包专修学院	受本公司控股股东重大影响
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
东港股份有限公司	受本公司控股股东重大影响
委内瑞拉工业科技公司	受本公司控股股东重大影响
山东万商购电子商务有限公司	受本公司控股股东重大影响
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	受本公司控股股东重大影响
山东汇通金融租赁有限公司	受本公司控股股东重大影响
济南浪潮数据技术有限公司	受本公司控股股东重大影响
重庆浪潮政务云管理运营有限公司	受本公司控股股东重大影响

（五）关联交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
浪潮电子信息产业股份有限公司	软件或系统集成	市场价格	63,130,631.51	5.21	40,283,867.92	3.09
浪潮集团有限公司	软件或系统集成	市场价格	3,188,777.96	0.26	28,842,978.70	2.22
浪潮软件集团有限公司	软件或系统集成	市场价格	279,964,867.72	23.09	205,254,167.41	15.76
内蒙古证联信息技术有限责任公司	软件或系统集成	市场价格	103,797.17	0.01		
满洲里浪潮信息科技有限公司	软件或系统集成	市场价格	1,319,859.14	0.11		
安顺浪潮大数据技术有限公司	软件或系统集成	市场价格	56,603.78			
济南浪潮铭达信息科技有限公司	软件或系统集成	市场价格	33,732.23		1,300,761.71	0.10
云南能投浪潮科技有限公司	软件或系统集成	市场价格			5,857,442.35	0.45
长治浪潮云海云计算科技有限公司	软件或系统集成	市场价格	1,258,750.00	0.10		
湖南浪潮云投科技有限公司	软件或系统集成	市场价格			1,234,433.96	0.09
内蒙古浪潮信息科技有限公司	软件或系统集成	市场价格	132,075.47	0.01	1,380,066.20	0.11
焦作浪潮云计算有限公司	软件或系统集成	市场价格	194,339.62	0.02	1,666,157.64	0.13
山东浪潮云信息技术有限公司	软件或系统集成	市场价格	9,452,830.20	0.78		
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	软件或系统集成	市场价格	40,000,000.00	3.30		

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮金融信息技术有限公司	软件或系统集成	市场价格	3,889,473.45	0.32		
滕州浪潮大数据产业有限公司	软件或系统集成	市场价格	523,515.98	0.04		
汝州浪潮云服务信息科技有限公司	软件或系统集成	市场价格	278,301.89	0.02		
山东茗筑华亭置业有限公司	软件或系统集成	市场价格	7,547.17			
浪潮天元通信信息系统有限公司	软件或系统集成	市场价格			5,660,377.36	0.43
济南浪潮光电科技园投资有限公司	软件或系统集成	市场价格			1,945,959.20	0.15
合计			403,535,103.29	33.27	293,426,212.45	22.53

2、采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浪潮电子信息产业股份有限公司	系统集成设备	市场价格	25,026,171.38	4.09	82,227,606.84	13.42
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	系统集成设备	市场价格	9,020,054.00	1.47	20,841,564.10	3.40
北京市天元网络技术股份有限公司	系统集成设备	市场价格			424,956.84	0.07
浪潮世科(山东)信息技术有限公司	系统集成设备	市场价格	4,053,624.05	0.66	4,574,610.94	0.75
浪潮天元通信信息系统有限公司	系统集成设备	市场价格	2,299,336.96	0.38	2,961,041.76	0.48
济南浪潮系统软件有限公司	系统集成设备	市场价格			381,367.52	0.06
浪潮通用软件有限公司	系统集成设备	市场价格	207,547.16	0.03	264,401.71	0.04
浪潮软件集团有限公司	系统集成设备	市场价格	10,683,083.19	1.75	28,743,826.46	4.69
山东浪潮金融软件信息有限公司	系统集成设备	市场价格	1,475,158.71	0.24	633,988.30	0.10
山西浪潮电子信息产业有限公司	系统集成设备	市场价格	5,646,551.63	0.92		
云南能投浪潮科技有限公司	系统集成设备	市场价格			12,866,638.15	2.10
浪潮集团有限公司	系统集成设备	市场价格			331,623.93	0.05
内蒙古证联信息技术有限责任公司	系统集成设备	市场价格	808,878.06	0.13		
山东浪潮云服务信息科技有限公司	系统集成设备	市场价格			68,376.07	0.01
海南浪潮云计算科技有限公司	系统集成设备	市场价格			140,066.04	0.02
浪潮卓数大数据产业发展有限公司	系统集成设备	市场价格	165,094.34	0.03		
济南浪潮数据技术有限公司	系统集成设备	市场价格	6,369,074.34	1.04	7,888,806.84	1.29
山东浪潮云网信息系统有限公司	系统集成设备	市场价格	157,881.86	0.03	339,481.44	0.06
浪潮金融信息技术有限公司	系统集成设备	市场价格	100,148,751.36	16.36	86,814,495.26	14.17
浪潮思科网络科技有限公司	系统集成设备	市场价格	225,611.55	0.04	425,879.49	0.07
内蒙古浪潮信息科技有限公司	系统集成设备	市场价格	1,829,196.92	0.30	56,603.77	0.01
山东中印服务外包专修学院	系统集成设备	市场价格			97,087.38	0.02
合计			168,116,015.51	27.47	250,082,422.84	40.81

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮通用软件有限公司	房屋建筑物	3,749,459.09	3,799,403.16
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	房屋建筑物	671,168.72	671,168.72
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮软件集团有限公司	房屋建筑物	3,114,770.84	2,238,128.10
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮集团有限公司	房屋建筑物	130,635.46	152,896.94
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东茗筑世家置业有限公司	房屋建筑物	30,553.50	22,040.16
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮天元通信信息系统有限公司	房屋建筑物	2,980,312.41	2,963,352.65
济南浪潮汇达电子科技有限公司	浪潮金融信息技术有限公司	房屋建筑物	1,340,558.02	1,336,999.16
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东健康医疗大数据有限公司	房屋建筑物	119,890.36	
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东浪潮云信息技术有限公司	房屋建筑物	1,454.00	
济南浪潮汇达电子科技有限公司	山东浪潮铸远教育科技有限公司	房屋建筑物	23,335.47	
济南浪潮汇达电子科技有限公司	深圳浪潮早上班云技术有限公司	房屋建筑物	26,608.61	
合计			12,188,746.48	11,183,988.89

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浪潮软件集团有限公司	浪潮软件股份有限公司	1,535,200.00	2013-11-13	2018-12-31	否
浪潮软件集团有限公司	浪潮软件股份有限公司	332,750.00	2016-12-16	2019-11-17	否
浪潮软件集团有限公司	浪潮软件股份有限公司	200,000.00	2016-12-23	2019-12-15	否
浪潮软件集团有限公司	浪潮软件股份有限公司	31,200.00	2016-12-21	2018-12-31	否

5、代收代付款项

企业名称	本年累计数	款项性质	定价政策
江苏浪潮信息科技有限公司	1,158,110.82	劳务费	根据实际发生数,由关联方代收代支
北京通软科技有限公司	181,365.80	劳务费	根据实际发生数,由关联方代收代支
浪潮(天津)数据信息技术有限公司	5,920.64	劳务费	根据实际发生数,由关联方代收代支
浪潮集团有限公司	4,118,735.70	市场平台费	根据实际发生数,由关联方代收代支
合计	5,464,132.96		

6、其他关联交易

根据约定,本期公司向浪潮集团有限公司支付水电费、房租费等 1,333,700.50 元;向浪潮电子信息产业股份有限公司支付车辆费 147,837.78 元;向山东浪潮云服务信息科技有限公司

司支付网络费、电话费等 6,893,731.92 元；向济南浪潮铭达信息科技有限公司支付水电费、房租费等 7,224,347.47 元，向北京市天元网络技术股份有限公司支付水电费、房租费等 771,588.64 元，向上海浪潮云计算服务有限公司支付托管费 25,427,081.14 元，向济南浪潮网络科技发展有限公司支付办公材料费 115,977.43 元；向浪潮软件集团有限公司支付测试费 22,371,000.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额		
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
应收款项	浪潮电子信息产业股份有限公司	1,250,313.27	62,515.66	1,285,550.06	64,277.50	
	浪潮通用软件有限公司	216,380.00	11,869.00	502,298.44	140,149.92	
	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	89,239.50	89,239.50	149,558.14	92,614.53	
	浪潮天元通信信息系统有限公司	33,897.19	1,694.86	48,367.09	2,418.35	
	山东浪潮商用系统有限公司			370,196.27	370,196.27	
	上海浪潮通软科技有限公司	344,167.00	344,167.00	344,167.00	344,167.00	
	浪潮软件集团有限公司	47,153,780.65	2,357,689.03	43,289,351.66	2,565,104.15	
	内蒙古浪潮信息科技有限公司	238,275.00	16,827.50	882,885.00	44,144.25	
	浪潮集团有限公司	2,859,957.47	142,997.87	4,359,577.74	217,978.89	
	云南能投浪潮科技有限公司	723,695.35	72,369.54	2,843,695.35	142,184.77	
	上海浪潮云计算科技有限公司			33,905.34	33,905.34	
	呼伦贝尔浪潮信息科技有限公司	139,800.00	55,920.00	139,800.00	27,960.00	
	济南浪潮铭达信息科技有限公司	157,377.86	15,737.79	157,377.86	7,868.89	
	山东茗筑世家置业有限公司			4,542.37	227.12	
	湖南浪潮云投科技有限公司			548,215.00	27,410.75	
	满洲里浪潮信息科技有限公司	91,290.00	4,564.50			
	山东浪潮云信息技术有限公司	1,151.28	57.56			
	滕州浪潮大数据产业有限公司	567,150.00	28,357.50			
	预付款项	浪潮集团有限公司	489,349.00			
		山东浪潮商用系统有限公司	924,668.44			
济南浪潮数据技术有限公司		1,540,698.27				
上海浪潮云计算服务有限公司				146,706.00		
浪潮电子信息产业股份有限公司				43,112.15		
其他应收款	浪潮集团有限公司	184,716.58	22,397.44	774,714.98	106,170.94	
	青岛浪潮海风软件股份有限公司			400,000.00	400,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浪潮(山东)电子信息有限公司	502,015.48	502,015.48	502,015.48	502,015.48
	山东浪潮商用系统有限公司	10,000.00	500.00	1,874,296.28	1,318,222.02
	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	30,000.00	24,000.00	30,000.00	12,000.00
	济南浪潮网络科技发展有限公司	4,540.00	227.00	40,266.63	2,013.33
	济南东方联合科技发展有限公司			922.07	46.10
	济南浪潮数据技术有限公司			5,620.63	281.03
	济南浪潮铭达信息科技有限公司			7,087.33	354.37
	上海浪潮云计算服务有限公司	6,400.00	320.00		
	山东浪潮云信息技术有限公司	7,803.76	390.19		
	山东浪潮云服务信息科技有限公司	4,912.09	245.60		
其他非流动资产	浪潮电子信息产业股份有限公司			16,857,180.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	548,562.62	489,390.22
	山东浪潮商用系统有限公司		299,732.56
	浪潮天元通信信息系统有限公司	1,552,851.58	2,070,300.62
	浪潮（山东）电子信息有限公司	13,838.46	13,838.46
	北京佳软信息技术有限公司		4,273.50
	浪潮（德州）信息科技有限公司		24,700.85
	山东浪潮金融软件信息有限公司	710,982.51	33,757.46
	济南浪潮数据技术有限公司		4,180,000.00
	浪潮通用软件有限公司	1,332,040.50	1,339,940.50
	浪潮软件集团有限公司	35,618,303.77	32,350,368.46
应付款项	北京市天元网络技术股份有限公司	49,999.95	49,999.95
	浪潮集团有限公司		361,166.58
	内蒙古浪潮信息科技有限公司	1,366,676.23	423,280.00
	云南能投浪潮科技有限公司	1,067,180.05	1,774,444.20
	浪潮卓数大数据产业发展有限公司		377,358.49
	山东浪潮云服务信息科技有限公司	1,120,848.00	1,120,848.00
	浪潮金融信息技术有限公司	63,899,822.95	49,382,955.46
	牡丹江浪潮云海科技有限公司	31,000.00	31,000.00
	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	191,784.08	1,854,876.17
	山西浪潮电子信息产业有限公司	6,550,000.00	
	浪潮电子信息产业股份有限公司	311,749.07	
	内蒙古证联信息技术有限责任公司	535,585.68	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	浪潮思科网络科技有限公司	152,774.00	
	上海浪潮云计算科技有限公司	141,509.43	
	山东浪潮云网信息系统有限公司	38,529.93	
预收款项	菏泽浪潮信息科技有限公司	40,000.00	40,000.00
	浪潮(山东)电子信息有限公司	321,554.00	321,554.00
	济南浪潮网络科技发展有限公司		0.03
	焦作浪潮云计算有限公司		515,000.00
	北京通软科技有限公司		6,000.00
	山东茗筑世家置业有限公司	10.44	
其他应付款	浪潮电子信息产业股份有限公司	1,126,150.27	1,090,047.25
	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	394,433.11	394,433.11
	浪潮通用软件有限公司		309,000.00
	浪潮天元通信信息系统有限公司	585,179.58	560,856.77
	浪潮软件集团有限公司	4,647,965.20	5,639,016.27
	山东浪潮金融软件信息有限公司	92,000.00	92,000.00
	云南能投浪潮科技有限公司	764,738.79	764,738.79
	济南浪潮铭达信息科技有限公司	926,762.65	
	上海浪潮云计算科技有限公司		47,004.63
	山东浪潮云服务信息科技有限公司		275,503.75
	上海浪潮云计算服务有限公司		2,583,468.56
	北京市天元网络技术股份有限公司	409,530.49	277,478.77
	浪潮世科(山东)信息技术有限公司	131,850.56	115,995.69
	济南浪潮领先信息科技有限公司	214,400.00	

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	237.34 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注：2015年6月18日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《浪潮软件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，拟向激励对象授予560万份股票期权，根据股权激励计划，在行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权；本期因第一个可行权期间公司股票期权行权价格一直高于股票二级市场价格，公司46名激励对象均未对第一个行权期内的股票期权提出行权要求，公司董事

会同意注销股权激励计划第一个行权期已获授未行权的 170.67 万份股票期权；另外因激励对象离职，被授予的 66.67 万份股票期权作废。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	44,856,416.65
以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,856,416.65
其中：本期以权益结算的股份支付确认的费用金额	4,369,305.54

注：根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定，公司选择 Black-Scholes 期权定价模型来计算股权激励计划授予的股票期权的公允价值。

(1) 股票期权数量：拟授予激励对象 560 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，因激励对象离职，上期和本期被授予的 285.34 万份股票期权作废。

(2) 行权价格：本激励计划授予的股票期权的行权价格 24.33 元/股（股票期权行权价格取股票期权激励计划草案摘要公布前 1 交易日的公司标的股票的收盘价和股票期权激励计划草案摘要公布前 30 交易日内的公司标的股票的平均收盘价较高者），在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本，派发股票红利，股份拆细或缩股，配股，派息等事宜，股票期权行权价格将作相应调整。

(3) 授予日的公允价值：9.65 元/股。

(4) 有效期：本激励计划自授予之日起五年，其中等待期两年，行权期三年。

(5) 行权条件：本激励计划分三期行权，第一行权期行权条件为以 2014 年净利润值为基数，2015 年净利润增长率不低于 10%，净资产收益率不低于 8.46%，且不低于同行业平均水平；第二行权期为以 2014 年净利润值为基数，2016 年净利润增长率不低于 25%，净资产收益率不低于 8.7%，且不低于同行业平均水平；第三行权期为以 2014 年净利润值为基数，2016 年净利润增长率不低于 45%，净资产收益率不低于 9%，且不低于同行业平均水平；另外激励对象绩效考核为合格。

(6) 据测算，股份支付摊销情况见下表：

2015 年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度	合计
9,548,138.88	17,737,236.15	13,201,736.08	4,369,305.54	1,656,563.23	46,512,979.88

十二、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

1、利润分配情况

2019年3月27日公司召开第八届董事会第十七次会议，审议通过了《浪潮软件股份有限公司关于2018年度利润分配的预案》，拟以公司总股本324,098,753股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.15元（含税），共计分配现金股利37,271,356.60元。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

公司从事计算机软硬件技术开发、生产、销售等，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需披露分部报告。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	840,000.00	
应收账款	470,424,443.51	553,367,709.19
减：坏账准备	85,931,641.66	84,281,033.70
合计	385,332,801.85	469,086,675.49

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	470,424,443.51	100.00	85,931,641.66	18.27
1、关联方组合	61,172,659.23	13.00		
2、账龄组合	409,251,784.28	87.00	85,931,641.66	21.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	470,424,443.51	100.00	85,931,641.66	18.27

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	553,367,709.19	100.00	84,281,033.70	15.23
1、关联方组合	26,825,359.57	4.85		
2、账龄组合	526,542,349.62	95.15	84,281,033.70	16.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	553,367,709.19	100.00	84,281,033.70	15.23

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	209,336,505.03	5	10,466,825.24	353,661,847.07	5	17,683,092.37
1至2年	96,827,734.08	10	9,682,773.41	82,885,477.54	10	8,288,547.75
2至3年	33,474,114.77	20	6,694,822.95	28,454,683.75	20	5,690,936.75
3至4年	14,439,907.12	40	5,775,962.85	11,205,118.66	40	4,482,047.46
4至5年	9,311,330.36	80	7,449,064.29	10,994,066.14	80	8,795,252.91
5年以上	45,862,192.92	100	45,862,192.92	39,341,156.46	100	39,341,156.46
合计	409,251,784.28		85,931,641.66	526,542,349.62		84,281,033.70

1、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为 1,675,607.96 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收账款前 5 名	119,628,779.64	25.43	3,643,470.32

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	137,068,554.81	151,023,224.42
减：坏账准备	21,276,084.24	20,535,716.76
合计	115,792,470.57	130,487,507.66

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	137,068,554.81	100.00	21,276,084.24	15.52
1、关联方组合	48,479,819.66	35.37		
2、账龄组合	88,588,735.15	64.63	21,276,084.24	24.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	137,068,554.81	100.00	21,276,084.24	15.52

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	151,023,224.42	100.00	20,535,716.76	13.60
1、关联方组合	62,295,405.61	41.25		
2、账龄组合	88,727,818.81	58.75	20,535,716.76	23.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	151,023,224.42	100.00	20,535,716.76	13.60

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	42,923,035.49	5	2,146,151.79	39,228,006.79	5	1,961,400.35
1至2年	15,352,502.30	10	1,535,250.23	19,281,746.71	10	1,928,174.67
2至3年	8,951,935.81	20	1,790,387.16	10,524,883.17	20	2,104,976.63
3至4年	7,218,845.09	40	2,887,538.04	6,871,082.33	40	2,748,432.93
4至5年	6,128,297.19	80	4,902,637.75	5,146,838.17	80	4,117,470.54
5年以上	8,014,119.27	100	8,014,119.27	7,675,261.64	100	7,675,261.64
合计	88,588,735.15		21,276,084.24	88,727,818.81		20,535,716.76

1、本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 740,367.48 元。

2、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	13,255,694.79	12,773,808.04
保证金	72,131,195.89	68,573,269.85
单位往来	51,304,601.24	68,744,349.88
其他	377,062.89	931,796.65
合计	137,068,554.81	151,023,224.42

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东浪潮检通信息科技有限公司	单位往来	31,887,302.10	1年以内 16,794,522.92元, 1-2年 251,414.36元, 2-3年 5,475,803.25元, 3-4年 8,643,918.25元, 4-5年 721,643.32元	23.26	
内蒙古自治区经济和信息化委员会	保证金	6,743,700.00	1年以内	4.92	337,185.00
山东省人民政府采购中心	保证金	4,758,709.28	1年以内 3,344,142.60元, 1-2年 1,008,800.00元, 2-3年 405,766.68元	3.47	349,240.47
国家广播电影电视总局信息中心	保证金	3,843,000.00	1年以内	2.80	192,150.00
吉林省公安厅	保证金	1,677,100.00	1-2年	1.22	167,710.00
合计		48,909,811.38		35.67	1,046,285.47

(三)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	566,325,641.18		566,325,641.18	570,738,908.56		570,738,908.56
对联营、合营企业投资	127,916,367.74		127,916,367.74	119,595,997.87		119,595,997.87
合计	694,242,008.92		694,242,008.92	690,334,906.43		690,334,906.43

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
济南浪潮汇达电子科技有限公司	327,855,136.00			327,855,136.00		
山东浪潮通信系统有限公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
山东浪潮电子政务软件有限公司	55,741,560.49			55,741,560.49		
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

2018年1月1日—2018年12月31日

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
山东浪潮检通信息科 技有限公司	14,428,944.69			14,428,944.69		
青岛浪潮软件产业有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛浪潮教育科技有 限责任公司	6,200,000.00			6,200,000.00		
山东浪潮融达医疗软 件有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
广东浪潮软件有限公 司	5,000,000.00			5,000,000.00		
济南浪潮领先信息科 技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
济南盛雅电子科技有 限公司	1,413,267.38		1,413,267.38			
合计	570,738,908.56		4,413,267.38	566,325,641.18		

2、对联营、合营企业投资

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												
山东浪潮云海云计算产业 投资有限公司	117,010,304.67		-115,014,399.30	-1,995,905.37								
小计	117,010,304.67		-115,014,399.30	-1,995,905.37								
二、联营企业												
山东金质信息技术有限公 司	2,585,693.20			-2,585,693.20								
济南浪潮计算机科技发展 有限公司												
小计	2,585,693.20			-2,585,693.20								
合计	119,595,997.87		-115,014,399.30	-4,581,598.57								

注：公司对济南浪潮计算机科技发展有限公司持股比例为19.7%，2018年12月14日济南浪潮计算机科技发展有限公司召开股东会，设立了董事会，决议由公司选派人员任济南浪潮计算机科技发展有限公司董事，公司董事履行了章程赋予了章程赋予的权力，对济南浪潮计算机科技发展有限公司构成重大影响，因此公司将可供出售金融资产转换为长期股权投资权益法核算，本期其他增加127,916,367.74元。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,230,311,864.25	586,524,000.93	1,282,726,578.74	702,414,189.51
软件及系统集成	1,230,311,864.25	586,524,000.93	1,282,726,578.74	702,414,189.51
合计	1,230,311,864.25	586,524,000.93	1,282,726,578.74	702,414,189.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,581,598.57	-9,904,028.80
其中：山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	-1,995,905.37	-7,006,546.18
山东金质信息技术有限公司	-2,585,693.20	-2,897,482.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,906,168.22	
购买理财产品产生的投资收益	26,764,309.77	29,123,686.14
国债逆回购产生的投资收益	3,320,183.72	3,108,132.29
转换可供出售金融资产产生的投资收益	883,450.16	
合计	20,480,176.86	22,327,789.63

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,716.27	
2. 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）	1,762,051.25	
3. 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	3,181,318.61	
4. 处置可供出售金融资产取得的投资收益	898,303.63	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,131.52	
6. 所得税影响额	-627,179.22	
7. 少数股东影响额	120.00	
合计	5,226,199.02	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
软件增值税退税	2,164,806.78	与公司正常经营业务密切相关且持续享受

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.72	5.90	0.97	0.38	0.97	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.49	5.41	0.95	0.35	0.95	0.35

浪潮软件股份有限公司
 二〇一九年三月二十七日

第 18 页至第 84 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名： _____	签名： _____	签名： _____
日期： _____	日期： _____	日期： _____