



浪潮电子信息产业股份有限公司

2012 年半年度财务报告

二〇一二年八月

**(一) 财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：浪潮电子信息产业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		94,947,606.61	314,315,937.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		9,293,609.24	9,700,746.40
应收账款		330,274,082.73	134,443,559.26
预付款项		49,199,194.17	37,615,019.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		104,900.00	671,666.67
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		66,663,060.17	30,415,585.58
买入返售金融资产			
存货		335,356,333.83	256,892,305.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		885,838,786.75	784,054,820.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		466,646,582.90	463,122,199.56
投资性房地产		123,444,368.42	125,118,355.29

固定资产		148,812,217.61	161,908,691.75
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		174,784,290.31	180,679,782.68
开发支出			
商誉		643,015.39	643,015.39
长期待摊费用		7,874,039.96	8,348,048.52
递延所得税资产		6,931,784.04	6,931,784.04
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		929,136,298.63	946,751,877.23
资产总计		1,814,975,085.38	1,730,806,698.08
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		46,479,004.00	600,000.00
应付账款		392,531,451.65	293,078,861.83
预收款项		43,028,778.37	119,876,720.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,578,606.76	12,958,278.55
应交税费		-6,813,647.87	588,905.54
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		13,329,206.57	17,438,633.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		12,040,111.37	17,158,317.86
流动负债合计		685,173,510.85	601,699,717.67
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		14,813,182.00	9,904,091.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		14,813,182.00	9,904,091.00
负债合计		699,986,692.85	611,603,808.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积		581,180,832.39	581,949,586.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,796,082.22	60,796,082.22
一般风险准备			
未分配利润		258,011,477.92	255,754,444.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,114,988,392.53	1,113,500,113.14
少数股东权益			5,702,776.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,114,988,392.53	1,119,202,889.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,814,975,085.38	1,730,806,698.08

法定代表人：孙丕恕

主管会计工作负责人：王恩东

会计机构负责人：吴龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,044,183.80	297,501,314.74

交易性金融资产			
应收票据		9,293,609.24	9,470,746.40
应收账款		304,969,092.25	81,752,167.42
预付款项		44,101,292.09	35,619,565.22
应收利息		104,900.00	671,666.67
应收股利			
其他应收款		20,295,556.39	19,526,323.99
存货		299,746,369.29	232,198,577.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		746,555,003.06	676,740,361.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,045,513,603.28	1,036,279,219.94
投资性房地产			
固定资产		79,564,772.90	90,314,496.78
在建工程			
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		43,910,872.56	48,362,591.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,037,199.59	2,447,351.87
递延所得税资产		3,978,876.65	3,978,876.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,175,005,324.98	1,181,382,536.90
资产总计		1,921,560,328.04	1,858,122,898.63
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		46,479,004.00	600,000.00
应付账款		387,061,250.51	289,647,147.65
预收款项		32,272,302.83	165,202,083.40
应付职工薪酬		10,020,905.00	8,406,516.66
应交税费		1,073,756.09	-3,868,436.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,942,583.98	8,099,457.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		181,991,850.67	186,997,668.40
流动负债合计		833,841,653.08	795,084,436.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,553,182.00	1,644,091.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,553,182.00	1,644,091.00
负债合计		835,394,835.08	796,728,527.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积		575,580,188.66	575,290,882.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,557,437.87	60,557,437.87
一般风险准备			
未分配利润		235,027,866.43	210,546,051.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,086,165,492.96	1,061,394,371.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,921,560,328.04	1,858,122,898.63

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		905,816,195.21	665,222,898.83
其中：营业收入		905,816,195.21	665,222,898.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		902,565,810.51	666,102,638.24
其中：营业成本		701,900,587.82	532,510,094.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,110,166.88	2,279,819.60
销售费用		67,490,367.97	42,914,656.65
管理费用		117,531,471.73	76,377,913.39
财务费用		2,168,050.61	3,038,180.71
资产减值损失		10,365,165.50	8,981,972.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,475,076.81	12,706,920.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,725,461.51	11,827,181.13
加：营业外收入		11,445,152.23	38,631,318.99
减：营业外支出		31,583.20	204,813.45
其中：非流动资产处置损失		22,275.51	20,008.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,139,030.54	50,253,686.67
减：所得税费用		1,432,833.95	3,720,648.49

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,706,196.59	46,533,038.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		23,757,033.63	45,418,595.92
少数股东损益		-1,050,837.04	1,114,442.26
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1105	0.2112
（二）稀释每股收益		0.1105	0.2112
七、其他综合收益		289,306.53	6,875.77
八、综合收益总额		22,995,503.12	46,539,913.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,046,340.16	45,425,471.69
归属于少数股东的综合收益总额		-1,050,837.04	1,114,442.26

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：元。

法定代表人：孙丕恕

主管会计工作负责人：王恩东

会计机构负责人：吴龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		826,087,580.28	610,235,567.99
减：营业成本		677,290,351.68	527,062,220.04
营业税金及附加		1,517,272.31	1,297,418.63
销售费用		40,870,512.45	36,698,002.51
管理费用		75,300,245.33	58,589,582.81
财务费用		3,016,519.56	3,658,445.09
资产减值损失		2,119,799.01	8,596,698.98
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）		9,475,076.81	12,706,920.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,447,956.75	-12,959,879.53
加：营业外收入		10,565,302.04	38,081,440.94
减：营业外支出		31,443.39	352,635.37
其中：非流动资产处置损失		22,275.51	169,830.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,981,815.40	24,768,926.04
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,981,815.40	24,768,926.04
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2139	0.1152
（二）稀释每股收益		0.2139	0.1152
六、其他综合收益		289,306.53	6,875.77
七、综合收益总额		46,271,121.93	24,775,801.81

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	723,113,900.38	747,584,194.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,322,905.88	1,848,777.51
收到其他与经营活动有关的现金	22,129,530.45	15,948,780.24
经营活动现金流入小计	756,566,336.71	765,381,752.15
购买商品、接受劳务支付的现金	735,734,805.44	591,544,589.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,765,869.83	50,790,115.72
支付的各项税费	29,484,297.53	24,037,809.33
支付其他与经营活动有关的现金	124,706,887.98	65,068,395.49

经营活动现金流出小计	971,691,860.78	731,440,910.49
经营活动产生的现金流量净额	-215,125,524.07	33,940,841.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,240,000.00	3,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	391,737.26	67,753,170.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	6,631,737.26	70,873,170.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,587,237.16	31,213,238.41
投资支付的现金	5,710,000.00	96,623,320.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	16,297,237.16	127,836,558.41
投资活动产生的现金流量净额	-9,665,499.90	-56,963,388.09
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	170,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	140,090,909.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,456,345.27	4,483,694.44
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	30,053.10	
筹资活动现金流出小计	164,577,307.37	4,483,694.44
筹资活动产生的现金流量净额	5,422,692.63	-4,483,694.44
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	-219,368,331.34	-27,506,240.87
加：期初现金及现金等价物余额	314,315,937.95	223,834,781.54
六、期末现金及现金等价物余额	94,947,606.61	196,328,540.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	615,763,068.80	651,557,602.99
收到的税费返还	5,789,092.10	1,008,801.18
收到其他与经营活动有关的现金	12,406,748.82	14,342,424.99
经营活动现金流入小计	633,958,909.72	666,908,829.16
购买商品、接受劳务支付的现金	695,122,472.62	544,216,230.28
支付给职工以及为职工支付的现金	48,922,156.86	33,292,724.52
支付的各项税费	14,842,889.93	7,858,346.81
支付其他与经营活动有关的现金	82,103,310.52	55,459,701.78
经营活动现金流出小计	840,990,829.93	640,827,003.39
经营活动产生的现金流量净额	-207,031,920.21	26,081,825.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,240,000.00	3,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	391,737.26	67,753,044.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,631,737.26	70,873,044.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,769,640.62	20,345,428.71
投资支付的现金	5,710,000.00	96,623,320.00
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		
投资活动现金流出小计	34,479,640.62	116,968,748.71
投资活动产生的现金流量净额	-27,847,903.36	-46,095,703.79
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	170,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	140,090,909.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,456,345.27	4,483,694.44
支付其他与筹资活动有关的现金	30,053.10	
筹资活动现金流出小计	164,577,307.37	4,483,694.44
筹资活动产生的现金流量净额	5,422,692.63	-4,483,694.44
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	-229,457,130.94	-24,497,572.46
加：期初现金及现金等价物余额	297,501,314.74	180,940,751.01
六、期末现金及现金等价物余额	68,044,183.80	156,443,178.55

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	215,000,000.00	581,949,586.63			60,796,082.22		255,754,444.29		5,702,776.27	1,119,202,889.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	215,000,000.00	581,949,586.63			60,796,082.22		255,754,444.29		5,702,776.27	1,119,202,889.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-768,754.24					2,257,033.63		-5,702,776.27	-4,214,496.88
（一）净利润							23,757,033.63		-1,050,837.04	22,706,196.59
（二）其他综合收益		289,306.53								289,306.53
上述（一）和（二）小计		289,306.53					23,757,033.63		-1,050,837.04	22,995,503.12
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-1,058,060.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,651,939.23	-5,710,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-1,058,060.77							-4,651,939.23	-5,710,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,500,000.00	0.00	0.00	-21,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,500,000.00			-21,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	215,000,000.00	581,180,832.39			60,796,082.22		258,011,477.92			1,114,988,392.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	215,000,000.00	581,748,741.91			55,780,811.53		185,209,105.56			4,459,840.84	1,042,198,499.84
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	215,000,000.00	581,748,741.91			55,780,811.53		185,209,105.56			4,459,840.84	1,042,198,499.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)		200,844.72			5,015,270.69		70,545,338.73			1,242,935.43	77,004,389.57

列)										
(一) 净利润							75,560,609.42		1,242,935.43	76,803,544.85
(二) 其他综合收益		200,844.72								200,844.72
上述(一)和(二)小计		200,844.72					75,560,609.42		1,242,935.43	77,004,389.57
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,015,270.69	0.00	-5,015,270.69	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					5,015,270.69		-5,015,270.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	215,000,000.00	581,949,586.63			60,796,082.22		255,754,444.29		5,702,776.27	1,119,202,889.41

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减：库存	专项储	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

	本)		股	备		风险 准备		
一、上年年末余额	215,000,000.00	575,290,882.13			60,557,437.87		210,546,051.03	1,061,394,371.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,000,000.00	575,290,882.13			60,557,437.87		210,546,051.03	1,061,394,371.03
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		289,306.53					24,481,815.40	24,771,121.93
（一）净利润							45,981,815.40	45,981,815.40
（二）其他综合收益		289,306.53						289,306.53
上述（一）和（二）小计		289,306.53					45,981,815.40	46,271,121.93
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金 额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,500,000.00	-21,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,500,000.00	-21,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	215,000,000.00	575,580,188.66			60,557,437.87		235,027,866.43	1,086,165,492.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,000,000.00	575,090,037.41			55,542,167.18		165,408,614.81	1,011,040,819.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,000,000.00	575,090,037.41			55,542,167.18		165,408,614.81	1,011,040,819.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		200,844.72			5,015,270.69		45,137,436.22	50,353,551.63
（一）净利润							50,152,706.91	50,152,706.91
（二）其他综合收益		200,844.72						200,844.72
上述（一）和（二）小计		200,844.72					50,152,706.91	50,353,551.63
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,015,270.69	0.00	-5,015,270.69	0.00
1. 提取盈余公积					5,015,270.69		-5,015,270.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	215,000,000.00	575,290,882.13			60,557,437.87		210,546,051.03	1,061,394,371.03

## （二）公司基本情况

浪潮电子信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字

[1998]96号文批准，并经山东省人民政府鲁政字[1999]165号文同意成立的股份有限公司。由浪潮电子信息产业集团公司（以下简称“浪潮集团”）、烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风集团公司、山东金达实业有限公司、全泰电脑(惠阳)有限公司以发起设立的方式于一九九八年十月二十八日成立，持有注册号为370000018017893之企业法人营业执照。经一九九九年三月二十三日召开的一九九八年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会二零零零年四月十九日发出的证监发行字[2000]43号文批准，以及深圳证券交易所同意，本公司于二零零零年四月二十四日以上网定价方式向社会公开发行人民币普通股（“A股”）6500万股。发行后，公司注册资本为21500万元。2006年3月7日公司股权分置改革完成，总股本为21,500万股。2007年3月7日，有限售条件的股份18,468,600股上市流通。2009年4月16日，浪潮集团有限公司持有的110,081,400股限售股份解除限售，至此公司全部股份均可上市流通。

本公司经营范围包括计算机及软件、电子产品及其他通信设备（不含无线电发射设备）、商业机具、电子工业用控制设备、空调数控装置、电子计时器、电控玩具、教学用具的开发、生产、销售；技术信息服务、计算机租赁业务；电器设备的安装与维修及技术服务；批准范围内的自营进出口业务，房屋租赁。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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。

#### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、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。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额超过 500 万元以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试：①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：根据其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资产组合中进行减值测试。</p>

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	80%	80%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大的应收款项风险特征不同于上述信用风险特征组合的，需单独进行减值测试。（如合并范围内的关联方应收款项）

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货是指企业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、物料等。公司的存货主要分为原材料、在产品、半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

A、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以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，合并成本为购买日公司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，购买

方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

#### C、其他方式取得的长期投资

①以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，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

A、本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

#### B、采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 13、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司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。

### (2) 采用成本模式核算政策

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。

本公司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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 14、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：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列

一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3%	2.425-4.85
机器设备	5-8	3%	12.125-19.40
电子设备	5-10	3%	9.70-19.40
运输设备	3-5	3%	19.40-32.33
其他设备	4-8	3%	12.125-24.25

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化期间

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

### （3）暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、生物资产

不涉及该会计事项。

## 18、油气资产

不涉及该会计事项。

## 19、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，分别为①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，则应改变摊销期间和摊销方法。②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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证使用年限
集装箱可移动式数据中心项目	5 年	为公司带来经济利益的年限
云计算操作系统项目	5 年	为公司带来经济利益的年限
软件	4-8 年	为公司带来经济利益的年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

## 21、附回购条件的资产转让

不涉及该会计事项。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

不涉及该会计事项。

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

不涉及该会计事项。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租收入的确认原则：按本公司与承租方签定的出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费，按期确认收入的实现。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及虽未作为资产和负债确认的项目但按照税法规定可以确定其计税基础的，其计税基础与账面价值之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的税率确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及虽未作为资产和负债确认的项目但按照税法规定可以确定其计税基础的，其计税基础与账面价值之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的税率确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，公司能够控制暂时性差异的转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不涉及该会计事项。

### (2) 融资租赁会计处理

不涉及该会计事项。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 30、资产证券化业务

不涉及该会计事项。

## 31、套期会计

不涉及该会计事项。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

### (四) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育税附加	应缴纳流转税额	2%
水利建设基金	应缴纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

#### 2、税收优惠及批文

2012年2月7日公司收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地税局联合下发的鲁科高字[2012]19号批文，公司已通过高新技术企业资格的复审，取得了证书编号为GR201111000594的高新技术企业证书，认定有效期三年，2011年度至2013年度本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司浪潮（北京）电子信息产业有限公司（以下简称“浪潮北京”）2011年9月14日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局、联合颁发的编号为GR201111000594的高新技术企业证书，认定有效期为三年，2011年度至2013年度浪潮北京减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳市天和成实业发展有限公司（以下简称“深圳天和成”）2007年12月31日之前按照“深圳经济特区各类企业从事生产经营所得和其他所得的，统一按照15%的优惠税率计税”，根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》“自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行”。

本公司之子公司济南东方联合科技发展有限公司（以下简称“东方联合”）税率25%。

本公司之子公司山东浪潮进出口有限公司（以下简称“浪潮进出口”）税率25%。

根据2011年1月28日国务院下发的国发〔2011〕4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按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。

### 3、其他说明

无

## （五）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浪潮进出口	有限公司	济南	货物进出口	30,723,365.00	CNY	货物及技术进出口	30,723,365.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳天和成	有限公司	深圳	商品流通	5,000,000.00	CNY	兴办实业，国内商业、物资供销业（不含专营、专供、专卖商品），经营进出口业务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
东方联合	有限公司	济南	房屋租赁	490,000,000.00	CNY	计算机软硬件、服务器的生产、销售；房屋租赁，物业管理服务；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（未取得专项许可的项目除外）	490,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

浪潮北京	有限公司	北京	研发销售	52,500,000.00	CNY	计算机软硬件、网络工程、信息咨询服务	52,500,000.00			100%	100%	是		
------	------	----	------	---------------	-----	--------------------	---------------	--	--	------	------	---	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

本期未发生出售丧失控制权的股权。

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

本期未发生反向购买。

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

本期未发生吸收合并。

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无境外经营实体。

## （六）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	532,844.67	--	--	268,119.74
人民币	--	--	532,844.67	--	--	268,119.74
银行存款：	--	--	61,746,680.62	--	--	290,519,425.35
人民币	--	--	61,740,405.69	--	--	290,515,671.84
USD	992.10	6.3249	6,274.93	595.71	6.3009	3,753.51
其他货币资金：	--	--	32,668,081.32	--	--	23,528,392.86
人民币	--	--	32,668,055.83	--	--	23,017,882.73
USD	4.03	6.3249	25.49	81,021.78	6.3009	510,510.13
合计	--	--	94,947,606.61	--	--	314,315,937.95

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,293,609.24	9,700,746.40
合计	9,293,609.24	9,700,746.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

截止2012年06月30日，无已质押的应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

截止2012年06月30日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 深圳中兴力维技术有限公司	2012年04月06日	2012年10月06日	4,585,100.00	
2. 天津天地伟业数码科技有限公司	2012年02月28日	2012年08月28日	1,373,000.00	
3. 江西电信信息产业有限公司	2012年05月07日	2012年07月06日	1,165,350.00	
4. 深圳中兴力维技术有限公司	2012年04月28日	2012年10月28日	745,400.00	

5. 合肥未来计算机技术开发有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 08 月 25 日	520,000.00	
合计	--	--	8,388,850.00	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

截止2012年06月30日, 无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明:

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	671,666.67	905,733.33	1,472,500.00	104,900.00
合计	671,666.67	905,733.33	1,472,500.00	104,900.00

##### (2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	358,439,883.74	100%	28,165,801.01	7.86%	152,318,782.18	100%	17,875,222.92	11.74%
组合小计	358,439,883.74	100%	28,165,801.01	7.86%	152,318,782.18	100%	17,875,222.92	11.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	358,439,883.74	--	28,165,801.01	--	152,318,782.18	--	17,875,222.92	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。按组合计提坏账准备的应收账款是指按客户性质组合的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	339,126,030.38	94.61%	16,956,301.51	135,185,198.93	88.75%	6,759,259.96
1 年以内小计	339,126,030.38	94.61%	16,956,301.51	135,185,198.93	88.75%	6,759,259.96
1 至 2 年	6,762,457.15	1.89%	1,352,491.42	4,031,393.90	2.64%	806,278.78

2至3年	613,696.33	0.17%	306,848.17	573,557.67	0.38%	286,778.84
3年以上	11,937,699.88	3.33%	9,550,159.91	12,528,631.68	8.23%	10,022,905.34
3至4年	950,768.75	0.27%	760,615.00	1,520,241.55	1%	1,216,193.24
4至5年	2,522,175.41	0.7%	2,017,740.33	2,522,175.41	1.66%	2,017,740.33
5年以上	8,464,755.72	2.36%	6,771,804.58	8,486,214.72	5.57%	6,788,971.77
合计	358,439,883.74	--	28,165,801.01	152,318,782.18	--	17,875,222.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
浪潮集团有限公司	4,184,788.30	209,239.42	2,384,959.13	119,247.96
合计	4,184,788.30	209,239.42	2,384,959.13	119,247.96

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1. 委内瑞拉工业科技有限公司	关联方	127,201,625.39	1 年以内	35.49%
2. 中国电信集团系统集成有限责任公司	非关联方	39,416,938.46	1 年以内	11%
3. 科技大学	非关联方	20,865,865.68	1 年以内	5.82%
4. 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	关联方	14,280,480.99	1 年以内	3.98%
5. 山东超越数控电子有限公司	关联方	10,202,926.65	1 年以内	2.85%
合计	--	211,967,837.17	--	59.14%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制	1,713,836.70	0.48%
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制	987,052.49	0.28%
浪潮集团有限公司	本公司控股股东	4,184,788.30	1.17%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	7,885,389.68	2.2%
浪潮通信信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制	7,627,222.19	2.13%
山东超越数控电子有限公司	与本公司同受母公司控制	10,202,926.65	2.85%
山东华光光电子有限公司	与本公司同受母公司控制	856.73	0%
华芯半导体	本公司合营企业	397,874.85	0.11%
山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同受母公司控制	57,704.27	0.02%
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受母公司控制	14,052.52	0%
山东浪潮检通信息科技有限公司	受本公司控股股东重大影响	26,196.27	0.01%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	14,280,480.99	3.98%

山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受母公司控制	121,258.50	0.03%
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同受母公司控制	2,244.18	0%
茗筑置业	与本公司同受母公司控制	61,986.45	0.02%
山东中印服务外包专修学院	与本公司同受母公司控制	16,885.90	0%
山东华芯微电子科技有限公司	受本公司重大影响	1,913,963.14	0.53%
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制	1,308.26	0%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	与本公司同受母公司控制	5,233.05	0%
浪潮电子(香港)有限公司	与本公司同受母公司控制	403,611.94	0.11%
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	本公司合营企业	57,496.82	0.02%
山东成泰索道发展有限公司	与本公司同受母公司控制	1,440.68	0%
委内瑞拉工业科技有限公司	与本公司同受母公司控制	127,201,625.39	35.49%
合计	--	177,165,435.95	49.43%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	36,519,426.15	42.36%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	49,685,458.20	57.64%	19,541,824.18	39.33%	49,821,544.92	99.88%	19,467,236.76	39.07%
组合小计	49,685,458.20	57.64%	19,541,824.18	39.33%	49,821,544.92	99.88%	19,467,236.76	39.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		61,277.42	0.12%	0.00	
合计	86,204,884.35	--	19,541,824.18	--	49,882,822.34	--	19,467,236.76	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户其他应收款，对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的其他应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。按组合计提坏账准备的其他应收款是指款项性质相同的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
出口退税	36,519,426.15	0.00	0%	确定能全额收回
合计	36,519,426.15	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	22,244,851.89	25.81%	1,112,242.59	22,522,422.79	45.21%	1,126,121.15
1 年以内小计	22,244,851.89	25.81%	1,112,242.59	22,522,422.79	45.21%	1,126,121.15

1 至 2 年	5,293,523.20	6.14%	1,058,704.64	5,345,904.92	10.73%	1,069,180.98
2 至 3 年	1,155,965.12	1.34%	577,982.56	968,797.16	1.94%	484,398.59
3 年以上	20,991,117.99	24.35%	16,792,894.39	20,984,420.05	42.12%	16,787,536.04
3 至 4 年	3,351,896.44	3.89%	2,681,517.15	3,342,633.64	6.71%	2,674,106.91
4 至 5 年	2,543,516.41	2.95%	2,034,813.13	2,658,346.58	5.34%	2,126,677.26
5 年以上	15,095,705.14	17.51%	12,076,564.11	14,983,439.83	30.07%	11,986,751.87
合计	49,685,458.20	--	19,541,824.18	49,821,544.92	--	19,467,236.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
浪潮集团有限公司	2,257,346.32	369,967.32	2,174,000.00	108,700.00
合计	2,257,346.32	369,967.32	2,174,000.00	108,700.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
济南电视台	10,100,000.00	股权转让款	11.72%
合计	10,100,000.00	--	11.72%

说明：

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 济南电视台	非关联方	10,100,000.00	5年以上	11.72%
2. 浪潮集团有限公司	关联方	2,257,346.32	1-2年	2.62%
3. 北京中嘉华诚软件技术有限公司	非关联方	2,250,000.00	5年以上	2.61%
4. 北京基因组	非关联方	2,000,000.00	1年以内	2.32%
5. 济南神州数码有限公司	非关联方	1,949,382.33	3-4年	2.26%
合计	--	18,556,728.65	--	21.53%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制	254,053.01	0.29%
浪潮集团有限公司	本公司控股股东	2,257,346.32	2.62%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,901,376.85	2.21%
北京通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制	10,000.00	0.01%

浪潮齐鲁软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	100,000.00	0.12%
合计	--	4,522,776.18	5.25%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,663,105.94	74.52%	24,728,313.66	65.74%
1 至 2 年	12,458,866.56	25.32%	12,479,656.43	33.18%
2 至 3 年	30,172.05	0.06%		
3 年以上	47,049.62	0.1%	407,049.62	1.08%
合计	49,199,194.17	--	37,615,019.71	--

预付款项账龄的说明：

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1. 深圳市桑海通投资有限公司	非关联方	16,363,794.14	2012年06月30日	尚未收到采购的商品。
2. GoIndustry AG	非关联方	10,068,150.00	2010年10月29日	尚未结算。
3. 山东银座天尊汽车有限公司	非关联方	4,611,400.00	2012年06月26日	尚未收到采购的商品。
4. 河南佳杰科技发展有限公司	非关联方	1,517,464.00	2012年04月27日	尚未收到采购的商品。
5. SYNTECH ASIA LIMITED	非关联方	1,388,200.00	2012年04月25日	尚未收到采购的商品。
合计	--	33,949,008.14	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项主要单位为公司供应商。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

预付款项为采购货款。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	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	221,359,620.39	6,389,731.20	214,969,889.19	162,333,853.09	6,389,731.20	155,944,121.89
在产品	24,689,259.85		24,689,259.85	11,059,226.95		11,059,226.95
库存商品	90,952,754.28	1,150,627.63	89,802,126.65	74,061,279.63	1,150,627.63	72,910,652.00
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	5,895,058.14		5,895,058.14	16,978,304.44		16,978,304.44
合计	342,896,692.66	7,540,358.83	335,356,333.83	264,432,664.11	7,540,358.83	256,892,305.28

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,389,731.20				6,389,731.20
在产品					
库存商品	1,150,627.63				1,150,627.63
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	7,540,358.83	0.00	0.00	0.00	7,540,358.83

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		

可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司（以下简称“浪潮云海”）	有限公司	济南	王洪添	计算机软件、硬件	300,000.00	CNY	33.33%	33.33%	300,870,258.80	1,774,050	300,868,484.75	0.00	868,484.75
山东华芯半导体有限公司（以下简称“华芯半导体”）	有限公司	济南	孙丕恕	生产	300,000.00	CNY	33.33%	33.33%	386,082,318.86	62,753,825.18	323,328,493.68	51,288,360.55	86,779.65
二、联营企业													
济南浪潮高新科技园投资发展有限公司（以下简称“高新科技园”）	有限公司	济南	王茂昌	投资	300,000.00	CNY	40%	40%	342,430,283.66	14,612,304.49	327,817,979.17	17,341,475.00	6,399,752.05
东港股份有限公司（以下简称“东港股份”）	中外合资股份有限公司	济南	谷望江	生产	124,000.00	CNY	12.34%	12.34%	1,339,461,865.20	236,971,490.25	1,102,490,374.95	399,114,517.91	61,040,869.26
北京中航嘉信计算机信息技术有限公司（以下简称“中航嘉信”）	有限公司	北京	黄涛	技术开发	5,000,000.00	CNY	40%	40%	569,375.13	3,305,887.05	-2,736,511.92		-15,455.95

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东港股份	权益法	3,942,099.23	129,517,542.54	893,331.11	130,410,873.65	12.34%	12.34%				6,240,000.00
华芯半导体	权益法	100,000,000.00	105,037,366.17	-218,343.51	104,819,022.66	33.33%	33.33%				
高新科技园	权益法	120,000,000.00	128,567,290.85	2,559,900.82	131,127,191.67	40%	40%				
北京共创开源软件股份有限公司	成本法	770,000.00	770,000.00		770,000.00	6.29%	6.29%		770,000.00		
浪潮云海	权益法	100,000,000.00	100,000,000.00	289,494.92	100,289,494.92	33.33%	33.33%				
合计	--	324,712,099.23	463,892,199.56	3,524,383.34	467,416,582.90	--	--	--	770,000.00	0.00	6,240,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	138,060,762.08	0.00	0.00	138,060,762.08
1.房屋、建筑物	138,060,762.08			138,060,762.08
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,927,926.79	1,673,986.87	0.00	10,601,913.66
1.房屋、建筑物	8,927,926.79	1,673,986.87		10,601,913.66
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	129,132,835.29	0.00	1,673,986.87	127,458,848.42
1.房屋、建筑物	129,132,835.29		1,673,986.87	127,458,848.42
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	4,014,480.00	0.00	0.00	4,014,480.00
1.房屋、建筑物	4,014,480.00			4,014,480.00
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	125,118,355.29	0.00	1,673,986.87	123,444,368.42
1.房屋、建筑物	125,118,355.29		1,673,986.87	123,444,368.42
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	1,673,986.87
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	294,488,574.65	5,247,979.71		15,948,793.72	283,787,760.64
其中：房屋及建筑物	122,169,482.26				122,169,482.26
机器设备	20,101,390.05				20,101,390.05
运输工具	21,951,508.02			2,634,332.20	19,317,175.82
电子设备	84,650,929.33	4,710,762.05		13,314,461.52	76,047,229.86
其他设备	45,615,264.99	537,217.66			46,152,482.65
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	128,274,913.18	0.00	13,185,793.53	10,790,133.40	130,670,573.31
其中：房屋及建筑物	27,485,694.24		1,825,735.50		29,311,429.74
机器设备	17,210,557.14		554,281.73		17,764,838.87
运输工具	12,568,777.88		896,529.44	2,578,755.36	10,886,551.96
电子设备	48,741,219.48		6,785,377.37	8,211,378.04	47,315,218.81
其他设备	22,268,664.44		3,123,869.49		25,392,533.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	166,213,661.47	--			153,117,187.33
其中：房屋及建筑物	94,683,788.02	--			92,858,052.52
机器设备	2,890,832.91	--			2,336,551.18
运输工具	9,382,730.14	--			8,430,623.86
电子设备	35,909,709.85	--			28,732,011.05
其他设备	23,346,600.55	--			20,759,948.72
四、减值准备合计	4,304,969.72	--			4,304,969.72

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备	4,304,969.72	--	4,304,969.72
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	161,908,691.75	--	148,812,217.61
其中：房屋及建筑物	94,683,788.02	--	92,858,052.52
机器设备	2,890,832.91	--	2,336,551.18
运输工具	9,382,730.14	--	8,430,623.86
电子设备	31,604,740.13	--	24,427,041.33
其他设备	23,346,600.55	--	20,759,948.72

本期折旧额 13,185,793.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

--	--	--

固定资产说明：

截止2012年06月30日无闲置、持有待售固定资产及未办妥产权证书的固定资产情况。

## 18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	193,580,947.79	0.00	0.00	193,580,947.79
历城国用(2002)第404号土地使用权	10,207,899.40			10,207,899.40
高新国用(2009)第0500009土地使用权	140,227,458.00			140,227,458.00
集装箱可移动式数据中心项目	27,860,787.71			27,860,787.71

云计算操作系统项目	10,716,629.05			10,716,629.05
软件	4,568,173.63			4,568,173.63
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>12,901,165.11</b>	<b>5,895,492.37</b>	<b>0.00</b>	<b>18,796,657.48</b>
历城国用(2002)第404号土地使用权	2,792,876.03	141,481.50		2,934,357.53
高新国用(2009)第0500009土地使用权	7,910,266.98	1,438,230.36		9,348,497.34
集装箱可移动式数据中心项目	928,692.93	2,786,078.79		3,714,771.72
云计算操作系统项目	178,610.49	1,071,662.92		1,250,273.41
软件	1,090,718.68	458,038.80		1,548,757.48
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>180,679,782.68</b>	<b>0.00</b>	<b>5,895,492.37</b>	<b>174,784,290.31</b>
历城国用(2002)第404号土地使用权	7,415,023.37		141,481.50	7,273,541.87
高新国用(2009)第0500009土地使用权	132,317,191.02		1,438,230.36	130,878,960.66
集装箱可移动式数据中心项目	26,932,094.78		2,786,078.79	24,146,015.99
云计算操作系统项目	10,538,018.56		1,071,662.92	9,466,355.64
软件	3,477,454.95		458,038.80	3,019,416.15
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
历城国用(2002)第404号土地使用权				
高新国用(2009)第0500009土地使用权				
集装箱可移动式数据中心项目				
云计算操作系统项目				
软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>180,679,782.68</b>	<b>0.00</b>	<b>5,895,492.37</b>	<b>174,784,290.31</b>
历城国用(2002)第404号土地使用权	7,415,023.37		141,481.50	7,273,541.87
高新国用(2009)第0500009土地使用权	132,317,191.02		1,438,230.36	130,878,960.66
集装箱可移动式数据中心项目	26,932,094.78		2,786,078.79	24,146,015.99
云计算操作系统项目	10,538,018.56		1,071,662.92	9,466,355.64
软件	3,477,454.95		458,038.80	3,019,416.15

本期摊销额 5,895,492.37 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法;不适用

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截止2012年06月30日无未办妥产权证书的无形资产情况。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浪潮北京	643,015.39			643,015.39	
合计	643,015.39	0.00	0.00	643,015.39	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

本公司因企业合并所形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
产业园绿化费	5,104,412.70		275,297.82		4,829,114.88	
工业园区改造费	796,283.95	362,292.23	150,850.69		1,007,725.49	
机房装修费	1,456,666.67		190,000.00		1,266,666.67	
科技园办公设施费	990,685.20		220,152.28		770,532.92	
合计	8,348,048.52	362,292.23	836,300.79	0.00	7,874,039.96	--

长期待摊费用的说明:

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,931,784.04	6,931,784.04
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	6,931,784.04	6,931,784.04
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,051,287.30	12,880,877.82
可抵扣亏损	92,398,889.74	71,709,537.40
合计	107,450,177.04	84,590,415.22

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	3,796,808.26	3,796,808.26	2008 年度末尚未弥补的亏损金额
2014 年	26,849,073.44	26,849,073.44	2009 年度末尚未弥补的亏损金额
2015 年	41,063,655.70	41,063,655.70	2010 年度末尚未弥补的亏损金额
2016 年	20,689,352.34		2011 年度末尚未弥补的亏损金额
合计	92,398,889.74	71,709,537.40	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	47,707,625.18	37,342,459.68
存货跌价准备	7,540,358.83	7,540,358.83
长期股权投资减值准备	770,000.00	770,000.00
投资性房地产减值准备	4,014,480.00	4,014,480.00
固定资产减值准备	4,304,969.72	4,304,969.72
应付职工薪酬余额	4,494,402.67	4,507,970.67
小计	68,831,836.40	58,480,238.90

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,342,459.68	10,365,165.50			47,707,625.18
二、存货跌价准备	7,540,358.83	0.00	0.00	0.00	7,540,358.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	770,000.00	0.00			770,000.00
六、投资性房地产减值准备	4,014,480.00	0.00			4,014,480.00
七、固定资产减值准备	4,304,969.72				4,304,969.72
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00

十四、其他					
合计	53,972,268.23	10,365,165.50	0.00	0.00	64,337,433.73

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	80,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	20,000,000.00
合计	170,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款80万元借款担保方为济南浪潮网络科技发展有限公司。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

截止2012年06月30日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	46,479,004.00	600,000.00
合计	46,479,004.00	600,000.00

下一会计期间将到期的金额 46,479,004.00 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	392,531,451.65	293,078,861.83
合计	392,531,451.65	293,078,861.83

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浪潮集团有限公司	1,009,069.99	94,857.70
合计	1,009,069.99	94,857.70

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2012年06月30日，本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	43,028,778.37	119,876,720.83
合计	43,028,778.37	119,876,720.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2012年06月30日，本公司无账龄超过1年的大额预收账款。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,253.48	73,464,321.03	73,464,321.03	30,253.48
二、职工福利费	0.00	1,199,861.63	1,199,861.63	0.00
三、社会保险费	179,431.71	10,941,817.81	11,008,361.88	112,887.64
其中：医疗保险费	549.82	3,082,302.84	3,025,921.32	56,931.34
基本养老保险费	132,827.13	7,009,276.81	7,116,104.12	25,999.82
年金缴费	0.00			0.00
失业保险费	45,284.92	541,364.81	557,708.56	28,941.17
工伤保险费	712.40	108,510.08	108,447.48	775.00
生育保险费	57.44	200,363.27	200,180.40	240.31
四、住房公积金	1,089,745.24	5,294,103.42	6,061,321.66	322,527.00

五、辞退福利				
六、其他	11,658,848.12	2,519,308.40	65,217.88	14,112,938.64
工会经费及职工教育经费	11,658,848.12	2,519,308.40	65,217.88	14,112,938.64
合计	12,958,278.55	93,419,412.29	91,799,084.08	14,578,606.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 14,112,938.64，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-11,446,395.86	-1,892,619.48
消费税		
营业税	312,745.93	569,509.53
企业所得税	1,016,537.11	-416,032.00
个人所得税	2,276,744.71	441,195.45
城市维护建设税	200,128.56	830,683.95
教育费附加	138,388.26	461,829.28
地方水利建设基金	18,824.28	53,655.02
房产税	233,890.14	250,357.79
土地使用税	435,489.00	290,326.00
合计	-6,813,647.87	588,905.54

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		

合计	0.00	0.00
----	------	------

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	13,329,206.57	17,438,633.06
合计	13,329,206.57	17,438,633.06

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浪潮集团有限公司	1,310,993.52	1,441,621.23
合计	1,310,993.52	1,441,621.23

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止2012年06月30日，本公司无账龄超过1年的大额其他应付账款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
济南万佳计算机工程有限公司	500,000.00	信用积累金

济南百大伟业科技有限责任公司	500,000.00	信用积累金
合计	1,000,000.00	——

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,210,500.00	9,166,766.67
保证金项下付汇金	5,829,611.37	7,991,551.19
合计	12,040,111.37	17,158,317.86

其他流动负债说明：

- 1) 递延收益包括：2,291,900.00元系工信部对“云计算数据中心关键设备研发与产业化”项目拨款，拨款文号为工信部财函(2011)506号文，拨款总额500万元；2,833,600.00元系山东省财政厅对“面向物联网的海量数据智能存储系统关键技术研发”项目拨款，拨款文号为鲁财企指(2011)44号文，拨款总额500万元；500,000.00元系中关村科技园区海淀园管理委员会对“多协议混合存储系统成果产业化”项目拨款，拨款总额100万元；585,000.00元系收到的“云计算关键技术与系统(一期)-以支撑搜索服务为主的网络操作系统研制项目”拨款，拨款总额157万元。
- 2) 保证金项下付汇金系进口业务中存100%人民币保证金银行代付美元金额。

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家财政部	909,091.00		90,909.00	818,182.00	
济南市开发区财政局	75,000.00			75,000.00	
山东省信息产业厅	660,000.00			660,000.00	
国家科学技术部	8,260,000.00	5,000,000.00		13,260,000.00	
合计	9,904,091.00	5,000,000.00	90,909.00	14,813,182.00	--

专项应付款说明：

国家科学技术部拨款包括3,260,000.00元“多协议混合存储系统研究与实现”项目拨款，10,000,000.00元“中国云总体技

术研究”课题项目拨款。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,000,000					0	215,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；报告期内本公司股本未发生变动。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	478,879,306.27			478,879,306.27
其他资本公积	103,070,280.36	289,306.53	1,058,060.77	102,301,526.12
合计	581,949,586.63	289,306.53	1,058,060.77	581,180,832.39

资本公积说明：

其他资本公积增加 289,306.53 元系按权益法核算确认的享有参股公司其他权益变动金额；其他资本公积减少 1,058,060.77

元系浪潮北京5%股权收购价格与其收购日净资产份额差异。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,796,082.22			60,796,082.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,796,082.22	0.00	0.00	60,796,082.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

报告期内本公司无盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	255,754,444.29	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	255,754,444.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,757,033.63	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	258,011,477.92	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	884,896,920.32	645,618,964.31
其他业务收入	20,919,274.89	19,603,934.52
营业成本	701,900,587.82	532,510,094.99

### (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	884,896,920.32	696,713,484.11	645,618,964.31	528,500,337.89
合计	884,896,920.32	696,713,484.11	645,618,964.31	528,500,337.89

### (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务器	557,937,923.82	430,764,227.44	390,128,194.35	298,498,601.15
IT 终端及散件	326,958,996.50	265,949,256.67	255,490,769.96	230,001,736.74
合计	884,896,920.32	696,713,484.11	645,618,964.31	528,500,337.89

### (4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	569,767,669.71	443,128,849.47	474,778,776.90	377,401,884.77
海外地区	315,129,250.61	253,584,634.64	170,840,187.41	151,098,453.12
合计	884,896,920.32	696,713,484.11	645,618,964.31	528,500,337.89

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. 委内瑞拉工业科技有限公司	313,731,823.49	34.64%
2. 网络与信息管理中心	29,564,858.10	3.26%
3. 中国电信集团系统集成有限责任公司	27,464,051.28	3.03%
4. 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	27,049,992.86	2.99%
5. 无锡计算所	26,068,376.06	2.88%
合计	423,879,101.79	46.8%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

 适用  不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	918,469.56	1,190,898.12	按照应税收入的 5%计缴
城市维护建设税	952,823.06	693,829.03	按照应缴纳流转税额的 7%计缴
教育费附加	408,352.75	297,356.23	按照应缴纳流转税额的 3%计缴
资源税			
地方教育费附加	272,235.16	97,736.22	按照应缴纳流转税额的 2%计缴

水利建设基金	91,180.98		按照应缴纳流转税额的 1%计缴
房产税	467,105.37		按照租金收入的 12%计缴
合计	3,110,166.88	2,279,819.60	--

营业税金及附加的说明：

无

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,475,076.81	12,706,920.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,475,076.81	12,706,920.54

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东港股份	6,844,024.58	7,986,870.80	被投资单位同上期盈利下降
高新科技园	2,559,900.82	2,270,517.27	被投资单位同上期业绩变动不大
华芯半导体	-218,343.51	570,615.81	被投资单位固定资产折旧增加所致
浪潮云海	289,494.92	0.00	被投资单位实现投资收益
茗筑世家	0.00	1,881,111.33	上年被投资单位股权已处置
富骅电子	0.00	-2,194.67	上年被投资单位已清算
合计	9,475,076.81	12,706,920.54	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：  
本报告期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,365,165.50	8,981,972.90
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,365,165.50	8,981,972.90

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	234,367.27	35,540,418.59
其中：固定资产处置利得	234,367.27	35,540,418.59
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	10,992,296.83	2,929,379.63
其他	218,488.13	161,520.77
合计	11,445,152.23	38,631,318.99

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
软件退税	6,401,370.16	1,549,379.63	
政府拨款	4,590,926.67	1,380,000.00	
合计	10,992,296.83	2,929,379.63	--

营业外收入说明：

本期政府拨款包括：14,660.00 元系国家知识产权局的专利资助；50,000.00 元系山东省知识产权局的专利资助；工信部财【2010】301 号文对“适用于云计算的高端服务器研发与产业化”项目拨款，2010 年总拨款 500 万元，本期确认营业外收入 1,041,666.67 元；工信部财函【2011】506 号文对“云计算数据中心关键设备研发与产业化”项目拨款，工信部 2011 年拨款金额 500 万元，本期确认营业外收入 1,249,800.00 元；鲁财企指【2011】44 号文对“面向物联网的海量数据智能存储系统关键技术研发”项目拨款，山东省财政厅拨款总金额 500 万元，本期确认营业外收入 999,800.00 元；国科发高【2011】557 号文对“云计算关键技术与系统（一期）-以支撑搜索服务为主的网络操作系统研制项目”拨款，本期收到 157 万元，本期确认营业外收入 985,000 元；中关村科技园区海淀园管理委员会对“多协议混合存储系统成果产业化”项目补助 100 万元，本期确认营业外收入 25 万元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	22,275.51	20,008.16
其中：固定资产处置损失	22,275.51	20,008.16
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	9,307.69	184,805.29
合计	31,583.20	204,813.45

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

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	1,432,833.95	3,720,648.49
递延所得税调整		
合计	1,432,833.95	3,720,648.49

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	23,757,033.63	45,418,595.92
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	18,758,642.35	8,543,175.15
期初股份总数	S0	215,000,000.00	215,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	215,000,000.00	215,000,000.00
基本每股收益(I)		0.1105	0.2112
基本每股收益(II)		0.0872	0.0397
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	23,757,033.63	45,418,595.92
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	18,758,642.35	8,543,175.15
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		215,000,000.00	215,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.1105	0.2112
稀释每股收益(II)		0.0872	0.0397

## 1. 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2. 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	289,306.53	6,875.77
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	289,306.53	6,875.77
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	289,306.53	6,875.77

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府拨款	6,634,660.00
利息收入	1,979,394.77
信用保证金	5,563,704.00
其他暂收款	7,951,771.68
合计	22,129,530.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投标保证金	6,493,000.00

金融机构手续费	501,850.28
支付的期间费用	97,079,087.77
其他暂付款	20,632,949.93
合计	124,706,887.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

证券登记结算机构代付股利手续费	30,053.10
合计	30,053.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,706,196.59	46,533,038.18
加：资产减值准备	10,365,165.50	8,981,972.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,185,793.53	15,705,645.52
无形资产摊销	5,895,492.37	1,962,302.95
长期待摊费用摊销	836,300.79	687,067.33
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）	-212,091.76	-35,557,616.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,050,752.56	4,483,694.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,475,076.81	-12,706,920.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,464,028.55	107,478,816.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-307,952,036.69	-91,284,975.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,938,008.40	-12,342,183.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-215,125,524.07	33,940,841.66
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	94,947,606.61	196,328,540.67

减：现金的期初余额	314,315,937.95	223,834,781.54
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	-219,368,331.34	-27,506,240.87

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	94,947,606.61	314,315,937.95
其中：库存现金	532,844.67	268,119.74
可随时用于支付的银行存款	61,746,680.62	290,519,425.35
可随时用于支付的其他货币资金	32,668,081.32	23,528,392.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	94,947,606.61	314,315,937.95

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### （七）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不涉及该事项

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （八）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								(%)	例(%)		
浪潮集团 有限公司	控股股东	有限公司	济南	孙丕恕	电子产业	4,106,09 3,000,00 0.00	CNY	48.32%	48.32%	山东省国 资委	16304772 -7

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
浪潮北京	控股子公司	有限公司	北京	孙丕恕	研发销售	52,500,000.00	CNY	100%	100%	73511027-8
深圳天和 成	控股子公司	有限公司	深圳	王军强	商品流通	5,000,000.00	CNY	100%	100%	72471668-8
东方联合	控股子公司	有限公司	济南	方红武	房屋租赁	490,000,000.0 0	CNY	100%	100%	67729697-4
浪潮进出 口	控股子公司	有限公司	济南	黄刚	货物进出 口	30,723,365.00	CNY	100%	100%	55372073-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
浪潮云海	有限公司	济南	王洪添	计算机软件、硬件	3,000,000,000.00	CNY	33.33%	33.33%	300,870,258.80	1,774.05	300,868,484.75	0.00	868,484.75	合营企业	58877789-9
华芯半导体	有限公司	济南	孙丕恕	生产	3,000,000,000.00	CNY	33.33%	33.33%	386,082,318.86	62,753,825.18	323,328,493.68	51,288,360.55	86,779.65	合营企业	67228587-0
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
高新科技园	有限公司	济南	王茂昌	投资	3,000,000,000.00	CNY	40%	40%	342,430,283.66	14,612,304.49	327,817,979.17	17,341,475.00	6,399,752.05	联营企业	67725436-0
东港股份	中外合资股份有限公司	济南	谷望江	生产	1,240,000,000.00	CNY	12.34%	12.34%	1,339,461,865.20	236,971,490.25	1,102,490,374.95	399,114,517.91	61,040,869.26	联营企业	6130731-12
中航嘉信	有限公司	北京	黄涛	技术开发	50,000,000.00	CNY	40%	40%	569,375.13	3,305,887.05	-2,736,511.92	0.00	-15,455.95	联营企业	76143720-7

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制	16307542-9
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	与本公司同受母公司控制	74610367-1
浪潮通信信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制	74337965-6
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受母公司控制	74985758-3
山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同受母公司控制	78063083-8
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同受母公司控制	79885192-X
茗筑置业	与本公司同受母公司控制	74986699-X
山东超越数控电子有限公司	与本公司同受母公司控制	16309237-6
济南浪潮网络科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制	75087825-0
浪潮乐金数字移动通信有限公司	受本公司控股股东重大影响	71093884-5
浪潮齐鲁软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	72329735-4
上海浪潮通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制	74379072-8
浪潮（山东）电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制	76973430-2
北京通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制	76552371-9
青岛浪潮海风软件股份有限公司	与本公司同受母公司控制	26462925-9
济南浪潮系统软件有限公司	与本公司同受母公司控制	68981539-9
山东金质信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响	76667888-6
山东浪潮华光光电子有限公司	与本公司同受母公司控制	77419167-2
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	49419045-6
山东浪潮森亚网络技术有限公司	与本公司同受母公司控制	73926592-0
浪潮移动通信产品有限公司	与本公司同受母公司控制	75040985-X
聊城浪潮电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制	26713507-8
内蒙古浪潮同洲信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制	76446824-4
浪潮电子（香港）有限公司	与本公司同受母公司控制	无
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受母公司控制	68592024-7
山东浪潮广达信息有限公司	与本公司同受母公司控制	69201790-2
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	74720961-1
山东浪潮光电科技有限公司	与本公司同受母公司控制	77102630-5
济南市浪潮集团一赛宝教育培训学校	与本公司同受母公司控制	无
山东浪潮通信系统有限公司	与本公司同受母公司控制	77318355-8
济南浪潮计算机科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制	75087829-3

山东浪潮科技园投资有限公司	与本公司同受母公司控制	74240351-1
青岛浪潮软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	69716796-9
山东华光光电子有限公司	与本公司同受母公司控制	86313039-6
浪潮国际有限公司	与本公司同受母公司控制	CT-122879
山东浪潮数字媒体科技有限公司	与本公司同受母公司控制	67229978-9
山东浪潮优派科技教育有限公司	与本公司同受母公司控制	67727765-0
山东中印服务外包专修学院	与本公司同受母公司控制	55222267-2
山东诚泰索道发展有限公司	与本公司同受母公司控制	73369835-4
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	56044193-9
济南浪潮光电科技园投资有限公司	与本公司同受母公司控制	68980259-8
山东浪潮检通信息科技有限公司	受本公司控股股东重大影响	55374714-7
山东浪潮金融信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制	55374713-9
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制	56657299-9
山东浪潮软件网络工程科技有限公司	与本公司同受母公司控制	56770457-8
济南浪潮无线通信有限公司	与本公司同受母公司控制	67729804-8
北京浪潮佳软信息技术有限公司	受本公司控股股东重大影响	70003736-5
济南茗筑华丽置业有限公司	与本公司同受母公司控制	67727105-6
山东华芯微电子科技有限公司	受本公司重大影响	58221393-7
委内瑞拉工业科技有限公司	与本公司同受母公司控制	无
山东浪潮汇彩投资控股有限公司	与本公司同受母公司控制	78741377-2

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 (%)
浪潮集团有限公司	货物	市场价格	1,395,851.52	0.13%	53,613.08	0.01%
浪潮电子(香港)有限公司	货物	市场价格	100,821,209.87	9.73%	100,571,958.68	23.77%
华芯半导体	货物	市场价格	1,313,197.44	0.13%	76,779.00	0.02%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	货物	市场价格	2,166,958.55	0.21%	1,088,748.72	0.26%

山东浪潮森亚网络技术有限公司	货物	市场价格	58,867.52	0.01%	28,308.55	0.01%
山东浪潮电子政务软件有限公司	货物	市场价格	500,000.00	0.05%		
浪潮集团山东通用软件有限公司	货物	市场价格	565,591.93	0.05%		
山东浪潮华光照明有限公司	货物	市场价格	19,230.77	0%		
浪潮（山东）电子信息有限公司	货物	市场价格		0%	131,367.52	0.03%
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	货物	市场价格		0%	35,897.44	0.01%
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	货物	市场价格		0%	35,800.00	0.01%
浪潮乐金数字移动通信有限公司	货物	市场价格		0%	143,805.00	0.03%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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 (%)
浪潮集团有限公司	产品	市场价格	19,290,093.64	2.13%	31,080,750.66	4.67%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	产品	市场价格	27,049,992.86	2.99%	9,800,359.28	1.47%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	产品	市场价格	96,302.87	0.01%	260,027.98	0.04%
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	产品	市场价格	9,806.45	0%	186,119.66	0.03%
山东浪潮电子政务软件有限公司	产品	市场价格	211,108.75	0.02%	85,113.29	0.01%
浪潮（山东）电子信息有限公司	产品	市场价格	7,071,407.71	0.78%	5,760,011.69	0.87%
浪潮集团山东通用软件有限公司	产品	市场价格	4,120,850.67	0.45%	1,678,455.79	0.25%
浪潮通信信息系统有限公司	产品	市场价格	12,839,365.85	1.42%	5,460,095.84	0.82%
山东超越数控电子有限公司	产品	市场价格	25,075,872.23	2.77%	5,005,941.40	0.75%
浪潮世科（山东）信息技术有限公司	产品	市场价格	5,489.94	0%	409,776.21	0.06%
华芯半导体	产品	市场价格	40,569.17	0%	34,709.59	0.01%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	产品	市场价格	6,082,647.74	0.67%	457,252.70	0.07%
聊城浪潮电子信息有限公司	产品	市场价格	47,764.96	0.01%	194,299.15	0.03%
山东成泰索道发展有限公司	产品	市场价格	5,476.70	0%	3,554.03	0%
山东浪潮新世纪科技有限公司	产品	市场价格	4,825.21	0%	48,555.90	0.01%
茗筑置业	产品	市场价格	163,242.25	0.02%	247,915.80	0.04%
山东浪潮华光照明有限公司	产品	市场价格	39,084.92	0%	97,644.26	0.01%
浪潮电子（香港）有限公司	产品	市场价格	1,279,604.70	0.14%		
山东浪潮检通信息科技有限公司	产品	市场价格	53,686.24	0.01%	23,215.32	0%
山东浪潮金融信息系统有限公司	产品	市场价格	8,293.52	0%		

山东浪潮商用系统有限公司	产品	市场价格	274,667.72	0.03%	53,880.14	0.01%
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	产品	市场价格	57,496.82	0.01%		
委内瑞拉工业科技有限公司	产品	市场价格	313,731,823.49	34.64%		
济南浪潮网络科技发展有限公司	产品	市场价格		0%	171,382,186.67	25.76%
济南浪潮光电科技园投资有限公司	产品	市场价格		0%	26,520.66	0%
山东华光光电电子有限公司	产品	市场价格		0%	341.88	0%
济南浪潮系统软件有限公司	产品	市场价格		0%	3,692.31	0%
西安华芯半导体有限公司	产品	市场价格		0%	27,400.00	0%
山东中印服务外包专修学院	产品	市场价格		0%	5,747.01	0%
北京浪潮嘉信计算机信息技术有限公司	产品	市场价格		0%	38,077.33	0.01%
山东浪潮优派科技教育有限公司	产品	市场价格		0%	2,082.05	0%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

东方联合	山东超越数控电子有限公司	房屋	正常使用	42,906,802.53	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	970,508.52	不产生重大影响
东方联合	山东超越数控电子有限公司	物业收入	正常使用	42,906,802.53	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	1,050,527.40	不产生重大影响
东方联合	浪潮齐鲁软件产业有限公司	房屋	正常使用	22,876,698.23	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	565,042.50	不产生重大影响
东方联合	浪潮齐鲁软件产业有限公司	物业收入	正常使用	22,876,698.23	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	651,972.06	不产生重大影响
东方联合	浪潮(山东)电子信息有限公司	房屋	正常使用	9,469,159.97	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	233,883.30	不产生重大影响
东方联合	浪潮(山东)电子信息有限公司	物业收入	正常使用	9,469,159.97	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	269,865.36	不产生重大影响
东方联合	山东中印服务外包专修学院	房屋	正常使用	2,267,585.41	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	51,488.16	不产生重大影响
东方联合	山东中印服务外包专修学院	物业收入	正常使用	2,267,585.41	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	49,827.24	不产生重大影响
东方联合	浪潮集团有限公司	房屋	正常使用	35,480,819.73	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	961,401.61	不产生重大影响
东方联合	浪潮集团有限公司	物业收入	正常使用	35,480,819.73	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	1,042,337.52	不产生重大影响
东方联合	华芯半导体	房屋	正常使用	10,231,370.21	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	165,657.59	不产生重大影响
东方联合	华芯半导体	物业收入	正常使用	10,231,370.21	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	235,417.44	不产生重大影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
浪潮集团有限公司	本公司	房屋	正常使用	146,332,300.00	2012年01月01日	2012年12月31日	周边同类市场价格	1,538,998.54	不产生重大影响

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

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

济南浪潮网络科技发展有限公司	浪潮电子信息产业股份有限公司	50,000,000.00	2012年05月14日	2013年05月13日	否
济南浪潮网络科技发展有限公司	浪潮电子信息产业股份有限公司	30,000,000.00	2012年05月20日	2013年05月19日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)
济南浪潮高新科技园投资发展有限公司	资产受让	收购浪潮（北京）股权	市场价格	5,710,000.00	100%		

### (7) 其他关联交易

I. 浪潮集团有限公司于2008年6月7日获得了“inspur”的商标注册证，并于2008年12月10日与公司签订“inspur”商标的无偿使用协议。浪潮集团有限公司于2009年4月7日、2009年4月28日分别获得了“浪潮”和“inspur浪潮”的商标注册证，并于2009年5月4日与公司签订“浪潮”和“inspur浪潮”商标的无偿使用协议。

II. 2012年1-6月本公司由浪潮集团有限公司采购并支付水电费、暖气费、制冷费、电话费共计1,408,957.82元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	济南浪潮光电科技园投资有限公司	0.00	26,520.66

应收账款	浪潮（山东）电子信息有限公司	1,713,836.70	1,384,354.60
应收账款	浪潮集团山东通用软件有限公司	987,052.49	900,334.65
应收账款	浪潮集团有限公司	4,184,788.30	2,384,959.13
应收账款	浪潮齐鲁软件产业有限公司	7,885,389.68	352,745.10
应收账款	浪潮通信信息系统有限公司	7,627,222.19	1,797,603.05
应收账款	山东超越数控电子有限公司	10,202,926.65	18,486,410.02
应收账款	山东华光光电子有限公司	856.73	856.73
应收账款	华芯半导体	397,874.85	338,739.21
应收账款	山东浪潮电子政务软件有限公司	57,704.27	32,719.86
应收账款	山东浪潮华光照明有限公司	14,052.52	1,585.00
应收账款	山东浪潮检通信息科技有限公司	26,196.27	4,012.47
应收账款	山东浪潮金融信息系统有限公司	0.00	2,607.14
应收账款	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	14,280,480.99	6,371,365.30
应收账款	山东浪潮商用系统有限公司	121,258.50	24,215.83
应收账款	山东浪潮新世纪科技有限公司	2,244.18	506.89
应收账款	茗筑置业	61,986.45	23,502.68
应收账款	山东中印服务外包专修学院	16,885.90	17,162.72
应收账款	山东华芯微电子科技有限公司	1,913,963.14	1,913,963.14
应收账款	上海浪潮领先软件信息科技有限公司	1,308.26	1,308.26
应收账款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	5,233.05	
应收账款	浪潮电子（香港）有限公司	403,611.94	
应收账款	山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	57,496.82	
应收账款	山东成泰索道发展有限公司	1,440.68	
应收账款	委内瑞拉工业科技有限公司	127,201,625.39	
预付账款	山东欢乐城网络有限公司	44,467.24	44,467.24
预付账款	青岛乐金浪潮数字通信有限公司	7,950.00	7,950.00
预付账款	北京通软科技有限公司	150,000.00	100,000.00
预付账款	山东浪潮森亚网络技术有限公司	0.00	2,135.00
预付账款	浪潮集团山东通用软件有限公司	355,000.00	
预付账款	浪潮齐鲁软件产业有限公司	0.00	360,000.00
预付账款	山东浪潮电子政务软件有限公司	0.00	450,000.00
预付账款	山东浪潮华光照明有限公司	0.00	5,000.00
其他应收款	浪潮集团山东通用软件有限公司	254,053.01	251,053.01
其他应收款	浪潮集团有限公司	2,257,346.32	2,174,000.00

其他应收款	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	0.00	18,469.34
其他应收款	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	1,901,376.85	1,438,526.85
其他应收款	山东浪潮商用系统有限公司	0.00	8,339.52
其他应收款	北京通软科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应收款	浪潮齐鲁软件产业有限公司	100,000.00	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浪潮集团有限公司	1,009,069.99	94,857.70
应付账款	浪潮电子（香港）有限公司	232,768,011.53	228,283,938.40
应付账款	浪潮乐金数字移动通信有限公司	57,960.00	57,960.00
应付账款	华芯半导体	0.00	151,680.00
应付账款	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	1,194,531.23	1,346,121.22
预收账款	华芯半导体	14,478,194.84	14,478,194.84
预收账款	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	1,020,821.08	936,077.75
预收账款	内蒙古浪潮同洲科技有限责任公司	190.00	190.00
预收账款	浪潮世科（山东）信息技术有限公司	0.00	916.47
预收账款	山东欢乐城网络有限公司	0.00	12,918.50
预收账款	济南浪潮网络科技发展有限公司	0.00	73,214.00
预收账款	浪潮集团山东通用软件有限公司	4,500.00	
预收账款	山东超越数控电子有限公司	118,836.48	
预收账款	聊城浪潮电子信息有限公司	87,400.02	
其他应付款	浪潮集团有限公司	1,310,993.52	1,441,621.23
其他应付款	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	125,850.00	125,850.00
其他应付款	聊城浪潮电子信息有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	浪潮通信信息系统有限公司	4,793.53	4,793.53

## （九）股份支付

### 1、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	
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	
--------------------------	--

股份支付情况的说明

不涉及该事项。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
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	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## （十一）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2011年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无

## （十二）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

截至2012年06月30日，本公司无其他需要披露的重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	185,873,977.66	58.72%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	130,692,353.94	41.28%	11,597,239.35	8.87%	91,391,813.73	100%	9,639,646.31	10.55%
组合小计	130,692,353.94	41.28%	11,597,239.35	8.87%	91,391,813.73	100%	9,639,646.31	10.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	316,566,331.60	--	11,597,239.35	--	91,391,813.73	--	9,639,646.31	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为500万元以上的客户应收账款，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。按组合计提坏账准备的应收账款是指按客户性质组合的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	185,873,977.66	0.00	0%	合并范围内的关联方应收款项确定能全额收回。
合计	185,873,977.66	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	118,717,900.25	37.5%	5,935,895.01	81,757,277.51	89.46%	4,087,863.88
1 年以内小计	118,717,900.25	37.5%	5,935,895.01	81,757,277.51	89.46%	4,087,863.88
1 至 2 年	6,257,774.15	1.97%	1,251,554.83	3,314,049.88	3.63%	662,809.98
2 至 3 年	545,180.40	0.17%	272,590.20	558,055.40	0.61%	279,027.70
3 年以上	5,171,499.14	1.64%	4,137,199.31	5,762,430.94	6.3%	4,609,944.75
3 至 4 年	943,630.75	0.3%	754,904.60	1,513,103.55	1.65%	1,210,482.84
4 至 5 年	2,015,974.56	0.64%	1,612,779.65	2,015,974.56	2.21%	1,612,779.65
5 年以上	2,211,893.83	0.7%	1,769,515.06	2,233,352.83	2.44%	1,786,682.26
合计	130,692,353.94	--	11,597,239.35	91,391,813.73	--	9,639,646.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
浪潮集团有限公司	2,264,861.59	113,243.08	878,969.31	43,948.47
合计	2,264,861.59	113,243.08	878,969.31	43,948.47

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1. 山东浪潮进出口有限公司	关联方	172,566,246.33	1 年以内	54.51%
2. 科技大学	非关联方	20,865,865.68	1 年以内	6.59%
3. 浪潮(北京)电子信息产业有限公司	关联方	13,307,731.33	1 年以内	4.2%
4. 网络与信息管理中心	非关联方	9,672,909.38	1 年以内	3.06%
5. 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	关联方	8,254,043.46	1 年以内	2.61%
合计	--	224,666,796.18	--	70.97%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浪潮(北京)电子信息产业有限公司	本公司子公司	13,307,731.33	4.2%
山东浪潮进出口有限公司	本公司子公司	172,566,246.33	54.51%
浪潮(山东)电子信息有限公司	与本公司同受母公司控制	60,145.08	0.02%
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制	954,468.49	0.3%
浪潮集团有限公司	本公司控股股东	2,264,861.59	0.72%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	5,907,057.54	1.87%
浪潮通信信息系统有限公司	与本公司同受母公司控制	434,720.97	0.14%
山东超越数控电子有限公司	与本公司同受母公司控制	6,100,366.96	1.93%
山东成泰索道发展有限公司	与本公司同受母公司控制	1,440.68	0%
山东华光光电子有限公司	与本公司同受母公司控制	856.73	0%
山东华芯半导体有限公司	受本公司重大影响	5,832.31	0%
山东华芯微电子有限公司	与本公司同受母公司控制	1,913,963.14	0.6%
山东浪潮电子政务软件有限公司	与本公司同受母公司控制	57,704.27	0.02%
山东浪潮华光照明有限公司	与本公司同受母公司控制	14,052.52	0%
山东浪潮检通信息科技有限公司	受本公司控股股东重大影响	26,196.27	0.01%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	8,254,043.46	2.61%
山东浪潮森亚网络技术有限公司	与本公司同受母公司控制	5,233.05	0%
山东浪潮商用系统有限公司	与本公司同受母公司控制	121,258.50	0.04%
山东浪潮新世纪科技有限公司	与本公司同受母公司控制	2,244.18	0%
山东浪潮云海云计算产业投资有限公司	受本公司重大影响	57,496.82	0.02%
山东茗筑世家置业有限公司	与本公司同受母公司控制	61,986.45	0.02%
上海浪潮领先软件信息科技有限公司	与本公司同受母公司控制	1,308.26	0%

合计	--	212,119,214.93	67.01%
----	----	----------------	--------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	36,073,140.59	100%	15,777,584.20	43.74%	35,141,702.22	100%	15,615,378.23	44.44%
组合小计	36,073,140.59	100%	15,777,584.20	43.74%	35,141,702.22	100%	15,615,378.23	44.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	36,073,140.59	--	15,777,584.20	--	35,141,702.22	--	15,615,378.23	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为500万元以上的客户其他应收款，对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的其他应收款项，包括在具有类似信用风险特征的资产组合中进行减值测试。按组合计提坏账准备的其他应收款是指款项性质相同的其他应收项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	13,660,864.00	37.87%	683,043.20	13,091,191.70	37.25%	654,559.59
1 年以内小计	13,660,864.00	37.87%	683,043.20	13,091,191.70	37.25%	654,559.59
1 至 2 年	4,177,646.78	11.58%	835,529.36	4,013,746.61	11.42%	802,749.32
2 至 3 年	1,095,640.67	3.04%	547,820.33	904,472.71	2.58%	452,236.36
3 年以上	17,138,989.14	47.51%	13,711,191.31	17,132,291.20	48.75%	13,705,832.96
3 至 4 年	3,083,772.09	8.55%	2,467,017.67	3,074,509.29	8.75%	2,459,607.43
4 至 5 年	2,036,755.98	5.65%	1,629,404.78	2,151,586.15	6.12%	1,721,268.92
5 年以上	12,018,461.07	33.31%	9,614,768.86	11,906,195.76	33.88%	9,524,956.61
合计	36,073,140.59	--	15,777,584.20	35,141,702.22	--	15,615,378.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
浪潮集团有限公司	1,357,346.32	324,967.32	1,274,000.00	63,700.00
合计	1,357,346.32	324,967.32	1,274,000.00	63,700.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
济南电视台	10,100,000.00	股权转让款

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 济南电视台	非关联方	10,100,000.00	5年以上	28%
2. 北京基因组	非关联方	2,000,000.00	1年以内	5.54%
3. 济南神州数码有限公司	非关联方	1,949,382.33	3-4年	5.4%
3. 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	关联方	1,761,907.25	1-2年	4.88%
4. 浪潮集团有限公司	关联方	1,357,346.32	1-2年	3.76%
合计	--	17,168,635.90	--	47.58%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
浪潮集团山东通用软件有限公司	与本公司同受母公司控制	254,053.01	0.7%
浪潮集团有限公司	本公司控股股东	1,357,346.32	3.76%
山东浪潮进出口有限公司	本公司的子公司	500,000.00	1.39%
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,761,907.25	4.88%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	与本公司同受母公司控制	100,000.00	0.28%
北京通软科技有限公司	与本公司同受母公司控制	10,000.00	0.03%
合计	--	3,983,306.58	11.04%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浪潮北京	成本法	56,012,500.00	56,012,500.00	5,710,000.00	61,722,500.00	100%	100%				
深圳天和成	成本法	8,376,115.02	8,670,924.83		8,670,924.83	100%	100%				
东方联合	成本法	477,750,230.55	477,750,230.55		477,750,230.55	100%	100%				
浪潮进出口	成本法	30,723,365.00	30,723,365.00		30,723,365.00	100%	100%				
茗筑置业	权益法	40,000,000.00	0.00		0.00	40%	40%				
东港股份	权益法	3,942,099.23	129,517,542.54	893,331.11	130,410,873.65	12.34%	12.34%				6,240,000.00
华芯半导体	权益法	100,000,000.00	105,037,366.17	-218,343.51	104,819,022.66	33.33%	33.33%				
高新科技园	权益法	120,000,000.00	128,567,290.85	2,559,900.82	131,127,191.67	40%	40%				
山东富骅电子科技有限公司	权益法	5,649,000.00	0.00		0.00	33.33%	33.33%				

北京共创开源软件股份有限公司	成本法	770,000.00	770,000.00		770,000.00	6.29%	6.29%		770,000.00		
浪潮云海	权益法	100,000,000.00	100,000,000.00	289,494.92	100,289,494.92	33.33%	33.33%				
合计	--	943,223,309.80	1,037,049,219.94	9,234,383.34	1,046,283,603.28	--	--	--	770,000.00	0.00	6,240,000.00

## 长期股权投资的说明

浪潮北京本报告期增减变动系公司向济南浪潮高新科技园投资发展有限公司购买浪潮北京5%股权所致。

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	817,177,477.33	598,988,312.16
其他业务收入	8,910,102.95	11,247,255.83
营业成本	677,290,351.68	527,062,220.04
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	817,177,477.33	676,461,654.30	598,988,312.16	527,126,623.14
合计	817,177,477.33	676,461,654.30	598,988,312.16	527,126,623.14

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务器及其配件	526,038,765.84	429,780,946.76	377,088,235.72	312,106,587.02
IT 终端及散件	291,138,711.49	246,680,707.54	221,900,076.44	215,020,036.12

合计	817,177,477.33	676,461,654.30	598,988,312.16	527,126,623.14
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 山东浪潮进出口有限公司	299,143,980.91	36.21%
2. 浪潮（北京）电子信息产业有限公司	293,351,261.29	35.51%
3. 网络与信息管理中心	29,564,858.10	3.58%
4. 无锡计算所	26,068,376.06	3.16%
5. 科技大学	19,108,803.27	2.31%
合计	667,237,279.63	80.77%

营业收入的说明

无

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,475,076.81	12,706,920.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,475,076.81	12,706,920.54

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东港股份	6,844,024.58	7,986,870.80	被投资单位同上期盈利下降
高新科技园	2,559,900.82	2,270,517.27	被投资单位同上期业绩变动不大
华芯半导体	-218,343.51	570,615.81	被投资单位固定资产折旧增加所致
浪潮云海	289,494.92	0.00	被投资单位实现投资收益
茗筑世家	0.00	1,881,111.33	上年被投资单位股权已处置
富骅电子	0.00	-2,194.67	上年被投资单位已清算
合计	9,475,076.81	12,706,920.54	--

投资收益的说明：

本报告期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,981,815.40	24,768,926.04
加：资产减值准备	2,119,799.01	8,596,698.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,767,518.27	12,131,193.84
无形资产摊销	4,458,010.89	524,072.59
长期待摊费用摊销	410,152.28	300,076.14
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）	-212,091.76	-35,407,520.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,050,752.56	4,483,694.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,475,076.81	-12,706,920.54

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,547,792.00	122,886,628.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-356,172,033.97	-120,129,777.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	158,587,025.92	20,634,752.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-207,031,920.21	26,081,825.77
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	68,044,183.80	156,443,178.55
减：现金的期初余额	297,501,314.74	180,940,751.01
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	-229,457,130.94	-24,497,572.46

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

### （十五）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.1105	0.1105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	1.68%	0.0872	0.0872

的净利润			
------	--	--	--

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	94,947,606.61	314,315,937.95	-219,368,331.34	-69.79	注1
应收帐款	330,274,082.73	134,443,559.26	195,830,523.47	145.66	注2
存货	335,356,333.83	256,892,305.28	78,464,028.55	30.54	注3
应付账款	392,531,451.65	293,078,861.83	99,452,589.82	33.93	注4
预收款项	43,028,778.37	119,876,720.83	-76,847,942.46	-64.11	注5

注1：货币资金期末数较期初数减少69.79%，主要系经营性应收项目增加及支付股利所致。

注2：应收账款较期初增加145.66%，主要系海外销售业务应收货款增加所致。

注3：存货较期初增加30.54%，主要系海外销售业务采购增加所致。

注4：应付账款较期初增加33.93%，主要系本期存货采购增加所致。

注5：预收账款期末数较期初数减少64.11%，主要系期初预收项目货款本期实现销售所致。

### （2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	905,816,195.21	665,222,898.83	240,593,296.38	36.17	注1
营业成本	701,900,587.82	532,510,094.99	169,390,492.83	31.81	注1
营业税金及附加	3,110,166.88	2,279,819.60	830,347.28	36.42	注2
销售费用	67,490,367.97	42,914,656.65	24,575,711.32	57.27	注3
管理费用	117,531,471.73	76,377,913.39	41,153,558.34	53.88	注4
营业外收入	11,445,152.23	38,631,318.99	-27,186,166.76	-70.37	注5

注1：营业收入较上期增长36.17%，营业成本增长31.81%，主要系服务器及海外销售业务增长所致。

注2：营业税金及附加较上期增长36.42%，主要系增值税相关的附加税增加所致。

注3：销售费用较上期增长57.27%，主要系本期营业收入增长、出口运费增加所致。

注4：管理费用较上期增长53.88%，主要系研发投入增加所致。

注5：营业外收入较上期下降70.37%，主要系上期确认济南市高新区地块收储收益所致。

浪潮电子信息产业股份有限公司董事会

董事长：孙丕恕

董事会批准报送日期：2012年08月28日

