

**青岛鼎信通讯股份有限公司**

**已审财务报表**

**截至2017年6月30日止6个月期间**

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

---

## 目 录

|                | 页次       |
|----------------|----------|
| 审计报告           | 1 – 2    |
| 已审财务报表         |          |
| 合并资产负债表        | 3 – 4    |
| 合并利润表          | 5        |
| 合并股东权益变动表      | 6 – 7    |
| 合并现金流量表        | 8 – 9    |
| 公司资产负债表        | 10 – 11  |
| 公司利润表          | 12       |
| 公司股东权益变动表      | 13 – 14  |
| 公司现金流量表        | 15 – 16  |
| 财务报表附注         | 17 – 131 |
| 补充资料           |          |
| 1. 非经常性损益明细表   | 1        |
| 2. 净资产收益率和每股收益 | 2        |

## 审计报告

安永华明(2017)审字第60983715\_J04号

青岛鼎信通讯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛鼎信通讯股份有限公司的财务报表，包括2017年6月30日的合并及公司的资产负债表，截至2017年6月30日止6个月期间合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是青岛鼎信通讯股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告(续)



安永华明(2017)审字第60983715\_J04号

三、 审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了青岛鼎信通讯股份有限公司2017年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2017年6月30日止6个月期间的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



张毅强

中国注册会计师: 张毅强



李辉华

中国注册会计师: 李辉华

中国 北京

2017年8月29日

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并资产负债表

2017年6月30日

人民币元

| 资产      | 附注五 | 2017年6月30日       | 2016年12月31日      |
|---------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产    |     |                  |                  |
| 货币资金    | 1   | 562,641,658.24   | 269,899,536.63   |
| 应收票据    | 2   | 59,645,976.15    | 75,659,308.53    |
| 应收账款    | 3   | 477,914,208.09   | 523,714,248.68   |
| 预付款项    | 4   | 57,153,573.19    | 61,461,151.81    |
| 其他应收款   | 5   | 42,368,456.63    | 37,252,436.69    |
| 存货      | 6   | 266,561,752.14   | 199,272,301.46   |
| 其他流动资产  | 7   | 40,580,426.38    | 586,297,385.09   |
| 流动资产合计  |     | 1,506,866,050.82 | 1,753,556,368.89 |
| 非流动资产   |     |                  |                  |
| 固定资产    | 8   | 123,244,455.42   | 124,801,588.11   |
| 在建工程    | 9   | 260,673,595.03   | 141,037,066.49   |
| 无形资产    | 10  | 89,135,416.92    | 90,167,662.93    |
| 长期待摊费用  | 11  | 25,283,558.11    | 14,182,033.93    |
| 递延所得税资产 | 12  | 686,897.16       | 425,053.47       |
| 其他非流动资产 | 13  | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 非流动资产合计 |     | 699,023,922.64   | 570,613,404.93   |
| 资产总计    |     | 2,205,889,973.46 | 2,324,169,773.82 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并资产负债表(续)

2017年6月30日

人民币元

| 负债和股东权益      | 附注五 | 2017年6月30日       | 2016年12月31日      |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动负债         |     |                  |                  |
| 应付账款         | 15  | 118,908,912.66   | 117,319,503.47   |
| 预收款项         | 16  | 33,409,975.18    | 24,131,673.53    |
| 应付职工薪酬       | 17  | 40,644,325.42    | 162,870,992.29   |
| 应交税费         | 18  | 27,975,578.35    | 48,501,058.05    |
| 其他应付款        | 19  | 81,536,487.01    | 19,438,771.52    |
| 流动负债合计       |     | 302,475,278.62   | 372,261,998.86   |
| 负债合计         |     | 302,475,278.62   | 372,261,998.86   |
| 股东权益         |     |                  |                  |
| 股本           | 20  | 433,400,000.00   | 433,400,000.00   |
| 资本公积         | 21  | 476,882,406.25   | 534,009,191.45   |
| 盈余公积         | 22  | 159,618,262.81   | 159,618,262.81   |
| 未分配利润        | 23  | 833,514,025.78   | 810,017,794.11   |
| 归属于母公司股东权益合计 |     | 1,903,414,694.84 | 1,937,045,248.37 |
| 少数股东权益       |     | -                | 14,862,526.59    |
| 股东权益合计       |     | 1,903,414,694.84 | 1,951,907,774.96 |
| 负债和股东权益总计    |     | 2,205,889,973.46 | 2,324,169,773.82 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈萍

会计机构负责人：

陈萍

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并利润表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                 |     | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|-----------------|-----|----------------------------|----------------------------|
|                 | 附注五 |                            |                            |
| 营业收入            | 24  | 517,617,469.57             | 512,204,775.68             |
| 减：营业成本          | 24  | 212,843,326.30             | 204,900,091.46             |
| 税金及附加           | 25  | 5,292,341.92               | 6,246,063.36               |
| 销售费用            | 26  | 115,196,036.97             | 137,345,017.78             |
| 管理费用            | 27  | 115,515,148.77             | 78,248,759.68              |
| 财务费用            | 28  | (3,621,574.22)             | 101,046.43                 |
| 资产减值损失          | 29  | 1,511,541.13               | 3,218,037.16               |
| 加：投资收益          | 30  | 6,972,667.44               | 444,227.97                 |
| 其他收益            | 31  | 55,757,260.97              | -                          |
| 营业利润            |     | 133,610,577.11             | 82,589,987.78              |
| 加：营业外收入         | 32  | 3,498,130.05               | 27,248,197.72              |
| 其中：非流动资产处置利得    |     | 310,411.60                 | -                          |
| 减：营业外支出         | 33  | 354,921.55                 | 1,934,647.00               |
| 其中：非流动资产处置损失    |     | 241,474.62                 | 10,099.02                  |
| 利润总额            |     | 136,753,785.61             | 107,903,538.50             |
| 减：所得税费用         | 35  | 14,748,845.25              | 29,870,503.04              |
| 净利润             |     | 122,004,940.36             | 78,033,035.46              |
| 归属于母公司股东的净利润    |     | 117,110,631.75             | 79,450,832.92              |
| 少数股东损益          |     | 4,894,308.61               | (1,417,797.46)             |
| 综合收益总额          |     | 122,004,940.36             | 78,033,035.46              |
| 其中：             |     |                            |                            |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 |     | 117,110,631.75             | 79,450,832.92              |
| 归属于少数股东的综合收益总额  |     | 4,894,308.61               | (1,417,797.46)             |
| 每股收益            | 36  |                            |                            |
| 基本每股收益          |     | 0.27                       | 0.20                       |
| 稀释每股收益          |     | 0.27                       | 0.20                       |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

| 附注               | 归属于母公司股东权益     |                 |       |                |                 |                  | 少数股东权益          | 股东权益合计           |
|------------------|----------------|-----------------|-------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                  | 股本             | 资本公积            | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润           | 小计               |                 |                  |
| 一、本期期初余额         | 433,400,000.00 | 534,009,191.45  | -     | 159,618,262.81 | 810,017,794.11  | 1,937,045,248.37 | 14,862,526.59   | 1,951,907,774.96 |
| 二、本期增减变动金额       |                |                 |       |                |                 |                  |                 |                  |
| (一) 综合收益总额       | -              | -               | -     | -              | 117,110,631.75  | 117,110,631.75   | 4,894,308.61    | 122,004,940.36   |
| (二) 股东投入和减少资本    |                |                 |       |                |                 |                  |                 |                  |
| 1. 股东投入资本        | -              | -               | -     | -              | -               | -                | 4,900,000.00    | 4,900,000.00     |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -              | 4,379,279.60    | -     | -              | -               | 4,379,279.60     | -               | 4,379,279.60     |
| 3. 其他            | -              | (61,506,064.80) | -     | -              | -               | (61,506,064.80)  | (24,656,835.20) | (86,162,900.00)  |
| (三) 利润分配         |                |                 |       |                |                 |                  |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积        | -              | -               | -     | -              | -               | -                | -               | -                |
| 2. 对股东的分配        | 五、23           | -               | -     | -              | (93,614,400.08) | (93,614,400.08)  | -               | (93,614,400.08)  |
| 三、本期期末余额         | 433,400,000.00 | 476,882,406.25  | -     | 159,618,262.81 | 833,514,025.78  | 1,903,414,694.84 | -               | 1,903,414,694.84 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

|              | 附注   | 归属于母公司股东权益     |               |       |                |                | 少数股东权益           | 股东权益合计          |                  |
|--------------|------|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|
|              |      | 股本             | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润          |                  |                 | 小计               |
| 一、本期期初余额     |      | 390,000,000.00 | 20,312,779.00 | -     | 113,974,278.01 | 544,750,034.79 | 1,069,037,091.80 | 3,970,421.74    | 1,073,007,513.54 |
| 二、本期增减变动金额   |      |                |               |       |                |                |                  |                 |                  |
| （一）综合收益总额    |      | -              | -             | -     | -              | 79,450,832.92  | 79,450,832.92    | (1,417,797.46 ) | 78,033,035.46    |
| （二）股东投入和减少资本 |      |                |               |       |                |                |                  |                 |                  |
| 1. 股东投入资本    |      | -              | -             | -     | -              | -              | -                | 5,892,000.00    | 5,892,000.00     |
| （三）利润分配      |      |                |               |       |                |                |                  |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积    |      | -              | -             | -     | -              | -              | -                | -               | -                |
| 2. 对股东的分配    | 五、23 | -              | -             | -     | -              | -              | -                | -               | -                |
| 三、本期期末余额     |      | 390,000,000.00 | 20,312,779.00 | -     | 113,974,278.01 | 624,200,867.71 | 1,148,487,924.72 | 8,444,624.28    | 1,156,932,549.00 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并现金流量表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                           | <u>附注五</u> | <u>截至</u><br><u>2017年6月30日</u><br><u>止6个月期间</u> | <u>截至</u><br><u>2016年6月30日</u><br><u>止6个月期间</u> |
|---------------------------|------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |            |                                                 |                                                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |            | 568,269,746.12                                  | 495,443,575.89                                  |
| 收到的税费返还                   |            | 55,757,260.97                                   | 26,744,949.30                                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 37         | <u>21,677,862.55</u>                            | <u>478,499.64</u>                               |
| 经营活动现金流入小计                |            | <u>645,704,869.64</u>                           | <u>522,667,024.83</u>                           |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |            | (226,088,400.21)                                | (196,056,816.99)                                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |            | (273,273,584.71)                                | (216,146,776.85)                                |
| 支付的各项税费                   |            | (90,054,417.98)                                 | (100,177,111.81)                                |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | 37         | <u>(116,268,611.00)</u>                         | <u>(95,642,778.51)</u>                          |
| 经营活动现金流出小计                |            | <u>(705,685,013.90)</u>                         | <u>(608,023,484.16)</u>                         |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 38         | <u>(59,980,144.26)</u>                          | <u>(85,356,459.33)</u>                          |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |            |                                                 |                                                 |
| 收回投资所收到的现金                | 37         | 1,285,000,000.00                                | 92,000,000.00                                   |
| 取得投资收益收到的现金               |            | 8,215,310.52                                    | -                                               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |            | <u>1,078,520.19</u>                             | <u>78,470.00</u>                                |
| 投资活动现金流入小计                |            | <u>1,294,293,830.71</u>                         | <u>92,078,470.00</u>                            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |            | (120,654,607.62)                                | (53,123,682.08)                                 |
| 投资支付的现金                   | 37         | <u>(806,162,900.00)</u>                         | <u>(4,000,000.00)</u>                           |
| 投资活动现金流出小计                |            | <u>(926,817,507.62)</u>                         | <u>(57,123,682.08)</u>                          |
| 投资活动产生的现金流量净额             |            | <u>367,476,323.09</u>                           | <u>34,954,787.92</u>                            |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                     | <u>附注五</u> | <u>截至</u><br><u>2017年6月30日</u><br><u>止6个月期间</u> | <u>截至</u><br><u>2016年6月30日</u><br><u>止6个月期间</u> |
|---------------------|------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量       |            |                                                 |                                                 |
| 吸收投资收到的现金           |            | 71,749,354.00                                   | 5,892,000.00                                    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |            | <u>4,900,000.00</u>                             | <u>5,892,000.00</u>                             |
| 筹资活动现金流入小计          |            | <u>71,749,354.00</u>                            | <u>5,892,000.00</u>                             |
| 分配股利支付的现金           |            | <u>(85,188,486.29)</u>                          | <u>-</u>                                        |
| 筹资活动现金流出小计          |            | <u>(85,188,486.29)</u>                          | <u>-</u>                                        |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |            | <u>(13,439,132.29)</u>                          | <u>5,892,000.00</u>                             |
| 四、现金及现金等价物净增加/(减少)额 |            | 294,057,046.54                                  | (44,509,671.41)                                 |
| 加：年初现金及现金等价物余额      |            | <u>260,575,473.12</u>                           | <u>110,687,185.30</u>                           |
| 五、年末现金及现金等价物余额      | 38         | <u><u>554,632,519.66</u></u>                    | <u><u>66,177,513.89</u></u>                     |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

资产负债表

2017年6月30日

人民币元

| 资产      | 附注十三 | 2017年6月30日       | 2016年12月31日      |
|---------|------|------------------|------------------|
| 流动资产    |      |                  |                  |
| 货币资金    |      | 535,585,933.38   | 220,937,322.34   |
| 应收票据    |      | 59,081,390.99    | 70,064,292.07    |
| 应收账款    | 1    | 401,561,486.07   | 449,979,950.02   |
| 预付款项    |      | 35,785,288.43    | 8,661,019.25     |
| 其他应收款   | 2    | 428,263,523.06   | 332,839,139.90   |
| 存货      |      | 232,033,586.57   | 163,965,344.63   |
| 其他流动资产  |      | 14,603,265.32    | 571,120,035.12   |
| 流动资产合计  |      | 1,706,914,473.82 | 1,817,567,103.33 |
| 非流动资产   |      |                  |                  |
| 长期股权投资  | 3    | 500,210,436.14   | 392,720,000.00   |
| 固定资产    |      | 67,752,459.29    | 62,496,158.98    |
| 在建工程    |      | 948,985.48       | 193,986.42       |
| 无形资产    |      | 12,267,197.99    | 12,350,564.76    |
| 长期待摊费用  |      | 20,558,818.07    | 6,629,844.99     |
| 递延所得税资产 |      | 686,897.16       | 425,053.47       |
| 其他非流动资产 |      | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 非流动资产合计 |      | 802,424,794.13   | 674,815,608.62   |
| 资产总计    |      | 2,509,339,267.95 | 2,492,382,711.95 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

资产负债表(续)

2017年6月30日

人民币元

| <b>负债和股东权益</b> | <b>2017年6月30日</b> | <b>2016年12月31日</b> |
|----------------|-------------------|--------------------|
| 流动负债           |                   |                    |
| 应付账款           | 103,464,715.64    | 91,430,647.72      |
| 预收款项           | 30,964,868.36     | 21,953,612.44      |
| 应付职工薪酬         | 28,250,862.99     | 128,033,365.04     |
| 应交税费           | 26,635,815.59     | 46,507,903.98      |
| 其他应付款          | 84,597,432.89     | 21,135,389.98      |
| 流动负债合计         | 273,913,695.47    | 309,060,919.16     |
| 负债合计           | 273,913,695.47    | 309,060,919.16     |
| 股东权益           |                   |                    |
| 股本             | 433,400,000.00    | 433,400,000.00     |
| 资本公积           | 538,388,471.05    | 534,009,191.45     |
| 盈余公积           | 159,618,262.81    | 159,618,262.81     |
| 未分配利润          | 1,104,018,838.62  | 1,056,294,338.53   |
| 股东权益合计         | 2,235,425,572.48  | 2,183,321,792.79   |
| 负债和股东权益总计      | 2,509,339,267.95  | 2,492,382,711.95   |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

利润表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|              | 附注十三 | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|--------------|------|----------------------------|----------------------------|
| 营业收入         | 4    | 473,650,682.13             | 469,242,332.56             |
| 减：营业成本       | 4    | 202,189,420.13             | 175,455,337.64             |
| 税金及附加        |      | 4,948,698.94               | 5,322,437.74               |
| 销售费用         |      | 89,941,826.48              | 47,170,129.70              |
| 管理费用         |      | 88,129,853.72              | 53,764,938.71              |
| 财务费用         |      | (3,566,676.64)             | 88,071.53                  |
| 资产减值损失       |      | 1,480,322.64               | 1,638,751.85               |
| 加：投资收益       | 5    | 6,972,667.44               | 444,227.97                 |
| 其他收益         |      | 55,368,838.57              | -                          |
| 营业利润         |      | 152,868,742.87             | 186,246,893.36             |
| 加：营业外收入      |      | 3,366,654.69               | 27,201,985.65              |
| 其中：非流动资产处置利得 |      | 310,411.60                 | -                          |
| 减：营业外支出      |      | 147,652.14                 | 3,315.17                   |
| 其中：非流动资产处置损失 |      | 86,465.21                  | 1,600.00                   |
| 利润总额         |      | 156,087,745.42             | 213,445,563.84             |
| 减：所得税费用      |      | 14,748,845.25              | 29,843,938.63              |
| 净利润          |      | 141,338,900.17             | 183,601,625.21             |
| 综合收益总额       |      | 141,338,900.17             | 183,601,625.21             |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

股东权益变动表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                  | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润            | 股东权益合计           |
|------------------|----------------|----------------|-------|----------------|------------------|------------------|
| 一、本期期初余额         | 433,400,000.00 | 534,009,191.45 | -     | 159,618,262.81 | 1,056,294,338.53 | 2,183,321,792.79 |
| 二、本期增减变动金额       |                |                |       |                |                  |                  |
| (一) 综合收益总额       | -              | -              | -     | -              | 141,338,900.17   | 141,338,900.17   |
| (二) 股东投入和减少资本    |                |                |       |                |                  |                  |
| 1. 股东投入资本        | -              | -              | -     | -              | -                | -                |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | -              | 4,379,279.60   | -     | -              | -                | 4,379,279.60     |
| 3. 其他            | -              | -              | -     | -              | -                | -                |
| (三) 利润分配         |                |                |       |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积        | -              | -              | -     | -              | -                | -                |
| 2. 对股东的分配        | -              | -              | -     | -              | (93,614,400.08)  | (93,614,400.08)  |
| 三、本期期末余额         | 433,400,000.00 | 538,388,471.05 | -     | 159,618,262.81 | 1,104,018,838.62 | 2,235,425,572.48 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

股东权益变动表

截至2016年6月30日止6个月期间

人民币元

|               | 股本                           | 资本公积                        | 减：库存股           | 盈余公积                         | 未分配利润                        | 股东权益合计                         |
|---------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 一、本期期初余额      | <u>390,000,000.00</u>        | <u>20,312,779.00</u>        | <u>-</u>        | <u>113,974,278.01</u>        | <u>645,498,475.37</u>        | <u>1,169,785,532.38</u>        |
| 二、本期增减变动金额    |                              |                             |                 |                              |                              |                                |
| (一) 综合收益总额    | -                            | -                           | -               | -                            | 183,601,625.21               | 183,601,625.21                 |
| (二) 股东投入和减少资本 |                              |                             |                 |                              |                              |                                |
| 1. 股东投入资本     | -                            | -                           | -               | -                            | -                            | -                              |
| (三) 利润分配      |                              |                             |                 |                              |                              |                                |
| 1. 提取盈余公积     | -                            | -                           | -               | -                            | -                            | -                              |
| 2. 对股东的分配     | <u>-</u>                     | <u>-</u>                    | <u>-</u>        | <u>-</u>                     | <u>-</u>                     | <u>-</u>                       |
| 三、本期期末余额      | <u><u>390,000,000.00</u></u> | <u><u>20,312,779.00</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>113,974,278.01</u></u> | <u><u>829,100,100.58</u></u> | <u><u>1,353,387,157.59</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

现金流量表

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                           | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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            | 517,936,388.75             | 447,565,268.20             |
| 收到的税费返还                   | 55,368,838.57              | 26,744,949.30              |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 38,378,851.92              | 394,795.33                 |
| 经营活动现金流入小计                | 611,684,079.24             | 474,705,012.83             |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | (224,262,593.92)           | (162,721,093.00)           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | (212,467,423.35)           | (98,153,995.20)            |
| 支付的各项税费                   | (85,215,556.36)            | (97,392,175.44)            |
| 支付的其他与经营活动有关的现金           | (195,185,812.81)           | (153,050,232.18)           |
| 经营活动现金流出小计                | (717,131,386.44)           | (511,317,495.82)           |
| 经营活动产生的现金流量净额             | (105,447,307.20)           | (36,612,482.99)            |
| 二、投资活动产生的现金流量             |                            |                            |
| 收回投资所收到的现金                | 1,285,000,000.00           | 90,000,000.00              |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,215,310.52               | -                          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 467,948.71                 | 3,219.00                   |
| 投资活动现金流入小计                | 1,293,683,259.23           | 90,003,219.00              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | (31,583,474.65)            | (11,234,122.88)            |
| 投资支付的现金                   | (820,742,900.00)           | (79,540,000.00)            |
| 投资活动现金流出小计                | (852,326,374.65)           | (90,774,122.88)            |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 441,356,884.58             | (770,903.88)               |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

青岛鼎信通讯股份有限公司

现金流量表(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

|                     | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间   | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间  |
|---------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量       |                              |                             |
| 吸收投资收到的现金           | 66,849,354.00                | -                           |
| 筹资活动现金流入小计          | <u>66,849,354.00</u>         | <u>-</u>                    |
| 分配股利支付的现金           | <u>(85,188,486.29)</u>       | <u>-</u>                    |
| 筹资活动现金流出小计          | <u>(85,188,486.29)</u>       | <u>-</u>                    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | <u>(18,339,132.29)</u>       | <u>-</u>                    |
| 四、现金及现金等价物净增加/(减少)额 | 317,570,445.09               | (37,383,386.87)             |
| 加：年初现金及现金等价物余额      | <u>217,542,048.71</u>        | <u>87,033,259.16</u>        |
| 五、年末现金及现金等价物余额      | <u><u>535,112,493.80</u></u> | <u><u>49,649,872.29</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 一、 本集团基本情况

青岛鼎信通讯股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国山东省青岛市注册成立的股份有限公司,于2008年3月26日由自然人曾繁忆、王建华共同发起成立,营业期限为长期。企业法人营业执照注册号:91370200671775202M。本公司总部位于山东省青岛市市南区宁夏路288号6号楼5楼B区。

2016年9月8日经中国证监会《关于核准青岛鼎信通讯股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]2061号)核准,本公司公开发行人民币普通股(A股)股票4,340万股,本次发行完成后,本公司注册资本变更为43,340万元。本公司股票于2016年10月11日在上海证券交易所上市交易。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为低压电力线载波通信产品的研发、生产、销售和服务以及模具和注塑件的销售。本集团的低压电力线载波通信产品主要包括低压电力线载波通信模块(含芯片)和采集设备(含采集器和集中器等),主要应用于国家智能电网的用电信息采集系统。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月29日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围变化情况参见附注六、1。

### 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、收入的确认等。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年6月30日的财务状况以及截至2017年6月30日止6个月期间的的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 企业合并

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

*同一控制下企业合并*

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值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，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

*非同一控制下的企业合并*

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

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

*非同一控制下的企业合并(续)*

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2017年06月30日止6个月期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

#### 6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，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。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与构建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的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及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

*以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。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。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额超过人民币480万元的应收款项单独定期进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的确认标准：

- 1) 债务人发生严重的财务困难；
- 2) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组或已宣告破产；
- 3) 账龄已逾期，且多次催讨未果，收回可能性很小；
- 4) 其他表明应收款项发生减值的客观情况。

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额不重大但有客观证据表明其已经发生减值的应收款项，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据

组合1：合并报表范围内的关联方应收款项、股东及关联方之间往来、其他应收款中的应收政府款项、应收保证金及应收员工往来款等无风险款项；

组合2：除组合1外的应收款项。

2) 按组合计提坏账准备的计提方法

组合1：余额百分比法；

组合2：账龄分析法。

组合1，采用余额百分比法计提坏账准备的：

|                 | 应收账款<br>计提比例(%) | 其他应收款<br>计提比例(%) |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 合并报表范围内的关联方应收款项 | 0%              | 0%               |
| 股东及关联方之间往来      | 0%              | 0%               |
| 其他应收款中的应收政府款项   | 不适用             | 0%               |
| 其他应收款中的应收保证金    | 不适用             | 0%               |
| 其他应收款中的应收员工往来款  | 不适用             | 0%               |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

9. 应收款项(续)

组合2, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

对于单独测试未发生减值的应收款项, 包括单项金额重大和不重大的应收账款, 本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合, 并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备, 比例如下:

|           | 应收账款<br>计提比例(%) | 其他应收款<br>计提比例(%) |
|-----------|-----------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 3%              | 3%               |
| 1至2年(含2年) | 10%             | 10%              |
| 2至3年(含3年) | 30%             | 30%              |
| 3至4年(含4年) | 50%             | 50%              |
| 4至5年(含5年) | 80%             | 80%              |
| 5年以上      | 100%            | 100%             |

10. 存货

存货包括原材料、在产品和产成品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失, 使得存货的可变现净值高于其账面价值, 则在原已计提的存货跌价准备金额内, 将以前减记的金额予以恢复, 转回的金额计入当期损益。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时, 按单个产品批次计提。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 长期股权投资(续)

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

|        | 使用寿命  | 预计净残值 | 年折旧率         |
|--------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20年   | 5%    | 4.75%        |
| 机器设备   | 10年   | 5%    | 9.50%        |
| 运输工具   | 4年    | 5%    | 23.75%       |
| 电子设备   | 3-10年 | 5%    | 9.50%-31.67% |
| 其他设备   | 5年    | 5%    | 19.00%       |

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出，工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

|       | 使用寿命  |
|-------|-------|
| 土地使用权 | 50年   |
| 专利权   | 10年   |
| 软件    | 2-10年 |
| 非专利技术 | 10年   |

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或其他系统合理的摊销方法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 14. 无形资产(续)

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### 15. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

|       | 摊销期  |
|-------|------|
| 房屋装修费 | 3-5年 |

17. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

18. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

19. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用收益法确定。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 19. 股份支付(续)

在满足业绩条件和/或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

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

#### 20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；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。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

20. 收入(续)

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，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。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

如果特定时期内提供劳务交易的数量不能确定，则该期间的收入应当采用直线法确认，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。当某项作业相比其他作业都重要得多时，应当在该项重要作业完成之后确认收入。

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 所得税(续)

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 利润分配

本集团的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

25. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25 公允价值计量(续)

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

26. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 重大会计判断和估计(续)

判断(续)

*内部研发项目研究阶段与开发阶段的划分*

本集团对于内部研发项目支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识进行的独创性的有计划的投资；开发是指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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在相关支出能够同时满足下列五项条件时才能予以资本化：

- (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) 产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场、无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；及
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

*除金融资产之外的非流动资产减值*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*坏账准备*

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

*存货跌价准备*

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货跌价准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣暂时性差异的限度内，应就所有可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

27. 会计政策变更

本集团于2017年按照2017年6月12日起施行的新《企业会计准则第16号——政府补助》的要求，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，并将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。根据《企业会计准则第16号——政府补助》衔接规定，本集团对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整。可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。由于上述要求，截至2017年6月30日止6个月期间和截至2016年6月30日止6个月期间的“其他收益”项目以及“营业外收入”项目之间列报的内容有所不同，但对截至2017年6月30日止6个月期间和截至2016年6月30日止6个月期间的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 四、 税项

#### 1. 主要税种及税率

- |         |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | — 2017年度，产品销售收入按17%的税率、技术服务收入按6%的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；安装劳务收入除按简易计税方法适用3%税率计缴增值税外，剩余按11%的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。                                                                                                                   |
| 城市维护建设税 | — 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                                                                                                                                                                                                                     |
| 教育费附加   | — 按实际缴纳的流转税的3%缴纳中央教育费附加；按实际缴纳的流转税的2%缴纳地方教育费附加。                                                                                                                                                                                                        |
| 企业所得税   | — 按应纳税所得额的25%计缴。本公司作为经认定的国家规划布局内重点软件企业适用10%的优惠税率。本公司的子公司上海胤祺集成电路有限公司自2016年起适用新办集成电路设计企业两免三减半优惠政策。本公司的子公司青岛鼎信通讯电子有限公司、青岛鼎信通讯科技有限公司、青岛鼎信通讯智能装备有限公司、青岛鼎信通讯电力工程有限公司、青岛鼎信通讯消防安全有限公司自成立或收购日起按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。沈阳科远国网电力工程勘察设计有限公司自2017年起按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。 |

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 四、 税项(续)

#### 2. 税收优惠及批文

根据财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》和财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司2013年至2017年6月30日按有关规定享受此项增值税优惠政策。

本公司于2008年11月24日被青岛市信息产业局认定为软件企业，证书编号为青岛R-2008-0013，并分别于2009年度、2010年度、2011年度、2012年度、2013年度、2014年、2015年度及2016年度通过软件企业的年度审查。

本公司于2013年12月12日取得由青岛市科技局、青岛市财政局、青岛市国税局和青岛市地税局组成的“青岛市高新技术企业认定管理机构”颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201337100097。于2016年12月2日重新取得以上机构颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201637100013。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家税务总局公告2014年第28号的规定，2016年度及截至2017年6月30日止6个月期间，本公司作为经认定的高新技术企业减按15%税率计提和缴纳企业所得税。

本公司于2016年10月17日取得由青岛市发展和改革委员会出具的《关于反馈青岛鼎信通讯股份有限公司2015年度享受国家规划布局内重点软件企业优惠政策备案资料核查结果的函》（青发改高技函【2016】29号），核查意见为本公司享受国家规划布局内重点软件企业优惠政策条件，根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号），本公司可自2015年适用10%所得税优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号），境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司的子公司上海胤祺集成电路有限公司2016年度及截至2017年6月30日止6个月期间按有关规定享受所得税免征优惠政策。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

|        | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金   | 65,367.87             | 114,813.16            |
| 银行存款   | 554,567,151.79        | 260,460,659.96        |
| 其他货币资金 | 8,009,138.58          | 9,324,063.51          |
|        | <u>562,641,658.24</u> | <u>269,899,536.63</u> |

于2017年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币8,009,138.58元，主要为履约保证金人民币8,009,138.58元(2016年12月31日：履约保证金人民币9,324,063.51元)。详情请参见『附注五、39』。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。于2017年6月30日，本集团无定期存款(2016年12月31日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

本集团应收票据为商业承兑汇票和银行承兑汇票，均无质押。

|        | 2017年6月30日           | 2016年12月31日          |
|--------|----------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 | 505,785.16           | 5,620,175.83         |
| 银行承兑汇票 | <u>59,140,190.99</u> | <u>70,039,132.70</u> |
|        | <u>59,645,976.15</u> | <u>75,659,308.53</u> |

于2017年6月30日，本集团不存在因出票人未履约而将票据转为应收账款的情况(2016年12月31日：无)。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

|        | 2017年6月30日           |                     | 2016年12月31日          |                      |
|--------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|        | 终止确认                 | 未终止确认               | 终止确认                 | 未终止确认                |
| 商业承兑汇票 | -                    | 505,785.16          | -                    | 3,895,971.64         |
| 银行承兑汇票 | <u>48,459,487.20</u> | <u>5,942,700.00</u> | <u>48,259,761.44</u> | <u>13,033,058.00</u> |
|        | <u>48,459,487.20</u> | <u>6,448,485.16</u> | <u>48,259,761.44</u> | <u>16,929,029.64</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款

本集团的主要客户为电能表生产企业和各地方供电公司。电能表生产企业的信用期通常为1至3个月，供电公司的信用期通常为6至12个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

|            | 2017 年 6 月 30 日       | 2016 年 12 月 31 日      |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内      | 437,600,347.59        | 488,065,478.80        |
| 1 年至 2 年   | 45,241,881.14         | 49,566,047.01         |
| 2 年至 3 年   | 15,214,759.11         | 5,830,028.06          |
| 3 年以上      | 2,355,520.26          | 1,517,900.00          |
|            | <u>500,412,508.10</u> | <u>544,979,453.87</u> |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>22,498,300.01</u>  | <u>21,265,205.19</u>  |
|            | <u>477,914,208.09</u> | <u>523,714,248.68</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

|                                | 年/期初余额                | 本年/期计提              | 本年/期转回               | 年/期末余额               |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 截至 2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | <u>21,265,205.19</u>  | <u>2,074,950.10</u> | <u>841,855.28</u>    | <u>22,498,300.01</u> |
| 2016 年                         | <u>15,522,659.81</u>  | <u>5,742,545.38</u> | <u>-</u>             | <u>21,265,205.19</u> |
| 2017年6月30日                     |                       |                     |                      |                      |
|                                | 账面余额                  |                     | 坏账准备                 |                      |
|                                | 金额                    | 比例(%)               | 金额                   | 计提比例(%)              |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备            | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 单项金额虽不重大但<br>单独计提坏账准备          | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备            | <u>500,412,508.10</u> | <u>100.00</u>       | <u>22,498,300.01</u> | 4.50                 |
|                                | <u>500,412,508.10</u> | <u>100.00</u>       | <u>22,498,300.01</u> |                      |
| 2016年12月31日                    |                       |                     |                      |                      |
|                                | 账面余额                  |                     | 坏账准备                 |                      |
|                                | 金额                    | 比例(%)               | 金额                   | 计提比例(%)              |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备            | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 单项金额虽不重大但<br>单独计提坏账准备          | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备            | <u>544,979,453.87</u> | <u>100.00</u>       | <u>21,265,205.19</u> | 3.90                 |
|                                | <u>544,979,453.87</u> | <u>100.00</u>       | <u>21,265,205.19</u> |                      |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

|          | 2017年6月30日            |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |
| 1 年以内    | 437,600,347.59        | 87.45         | 12,231,924.04        |
| 1 年至 2 年 | 45,241,881.14         | 9.04          | 4,524,188.11         |
| 2 年至 3 年 | 15,214,759.11         | 3.04          | 4,564,427.73         |
| 3 年以上    | 2,355,520.26          | 0.47          | 1,177,760.13         |
|          | <u>500,412,508.10</u> | <u>100.00</u> | <u>22,498,300.01</u> |

  

|          | 2016年12月31日           |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |
| 1 年以内    | 488,065,478.80        | 89.56         | 13,800,642.07        |
| 1 年至 2 年 | 49,566,047.01         | 9.10          | 4,956,604.70         |
| 2 年至 3 年 | 5,830,028.06          | 1.06          | 1,749,008.42         |
| 3 年以上    | 1,517,900.00          | 0.28          | 758,950.00           |
|          | <u>544,979,453.87</u> | <u>100.00</u> | <u>21,265,205.19</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

根据账龄分析法，截至2017年6月30日止6个月期间本集团转回坏账准备人民币841,855.28元(2016年：无)，截至2017年6月30日止6个月期间本集团计提坏账准备人民币2,074,950.10元(2016年：人民币5,742,545.38元)。

截至2017年6月30日止6个月期间，本集团无实际核销的应收账款(2016年：无)。

于2017年6月30日，应收账款金额前五名如下：

|                     | 与本集团<br>关系 | 期末余额                 | 账龄                     | 占应收账款期末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额        |
|---------------------|------------|----------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|
| 四川科锐得电力通信技术<br>有限公司 | 第三方        | 23,264,418.55        | 1年以内、<br>1-2年、<br>2-3年 | 5                          | 3,456,342.87        |
| 江苏林洋能源股份有限公司        | 第三方        | 16,897,324.00        | 1年以内                   | 3                          | 506,919.72          |
| 浙江万胜智能科技股份有限<br>公司  | 第三方        | 15,862,628.00        | 1年以内                   | 3                          | 475,878.84          |
| 宁波奥克斯供应链管理有限<br>公司  | 第三方        | 15,158,606.11        | 1年以内                   | 3                          | 454,758.18          |
| 华立科技股份有限公司          | 第三方        | 14,868,804.50        | 1年以内                   | 3                          | 446,064.14          |
|                     |            | <u>86,051,781.16</u> |                        | <u>17</u>                  | <u>5,339,963.75</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

|                                    | 与本集团<br>关系 | 年末余额                  | 账龄              | 占应收账款年末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>年末余额        |
|------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|
| 四川科锐得电力通信技术<br>有限公司 <sup>[注]</sup> | 第三方        | 47,396,040.19         | 1 年以内、<br>1-2 年 | 9                          | 2,115,144.99        |
| 国网四川省电力公司巴中<br>供电公司                | 第三方        | 23,980,675.85         | 1 年以内           | 4                          | 719,420.28          |
| 深圳市科陆电子科技股份<br>有限公司                | 第三方        | 16,604,567.30         | 1 年以内           | 3                          | 498,137.02          |
| 湖南威科电力仪表有限公司                       | 第三方        | 16,368,808.13         | 1 年以内           | 3                          | 491,064.24          |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任<br>公司                 | 第三方        | 16,332,224.00         | 1 年以内           | 3                          | 489,966.72          |
|                                    |            | <u>120,682,315.47</u> |                 | <u>22</u>                  | <u>4,313,733.25</u> |

注：2016 年四川科锐得电力通信技术有限公司吸收合并四川科锐得电力信息自动化技术有限责任公司，同时承继其债权债务。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

|          | 2017年6月30日           |               | 2016年12月31日          |               |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|          | 账面金额                 | 比例(%)         | 账面金额                 | 比例(%)         |
| 1 年以内    | 55,990,270.49        | 97.96         | 61,461,151.81        | 100.00        |
| 1 年至 2 年 | 1,163,302.70         | 2.04          | -                    | -             |
|          | <u>57,153,573.19</u> | <u>100.00</u> | <u>61,461,151.81</u> | <u>100.00</u> |

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无账龄 1 年以上重要的预付款项(2016 年 12 月 31 日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2017年6月30日，预付款项金额前五名如下：

|                | 与本集团关系 | 期末余额                 | 账龄   | 占预付账款期末<br>余额合计数的<br>比例(%) |
|----------------|--------|----------------------|------|----------------------------|
| 芯原微电子（上海）有限公司  | 第三方    | 23,795,427.63        | 一年以内 | 42                         |
| 中国石油化工股份有限公司   | 第三方    | 3,327,456.76         | 一年以内 | 6                          |
| 青岛海泉金属制品有限公司   | 第三方    | 2,288,366.98         | 一年以内 | 4                          |
| 西门子工厂自动化工程有限公司 | 第三方    | 2,083,500.00         | 一年以内 | 4                          |
| 北京智芯微电子科技有限公司  | 第三方    | 1,550,813.50         | 一年以内 | 3                          |
|                |        | <u>33,045,564.87</u> |      | <u>59</u>                  |

于2016年12月31日，预付款项金额前五名如下：

|                 | 与本集团关系 | 年末余额                 | 账龄   | 占预付账款年末<br>余额合计数的<br>比例(%) |
|-----------------|--------|----------------------|------|----------------------------|
| 青岛盈鑫建设集团有限公司    | 第三方    | 9,603,866.88         | 一年以内 | 16                         |
| 青岛建设集团有限公司      | 第三方    | 8,400,000.00         | 一年以内 | 14                         |
| 灿芯半导体（上海）有限公司   | 第三方    | 7,387,632.34         | 一年以内 | 12                         |
| 青岛新华友建工集团股份有限公司 | 第三方    | 6,400,000.00         | 一年以内 | 10                         |
| 中交一航局第二工程有限公司   | 第三方    | 6,237,218.00         | 一年以内 | 10                         |
|                 |        | <u>38,028,717.22</u> |      | <u>62</u>                  |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|            | 2017 年 6 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内      | 26,267,967.59        | 32,970,868.37        |
| 1 年至 2 年   | 12,548,063.93        | 883,394.16           |
| 2 年至 3 年   | 192,600.00           | 3,950.00             |
| 3 年以上      | <u>3,617,823.02</u>  | <u>3,617,898.02</u>  |
|            | 42,626,454.54        | 37,476,110.55        |
| 减：其他应收坏账准备 | <u>257,997.91</u>    | <u>223,673.86</u>    |
|            | <u>42,368,456.63</u> | <u>37,252,436.69</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下：

|                                  | 年/期初余额              | 本年/期计提           | 本年/期转回              | 年/期末余额            |
|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 截至 2017 年<br>6 月 30 日止<br>6 个月期间 | <u>223,673.86</u>   | <u>34,324.05</u> | <u>-</u>            | <u>257,997.91</u> |
| 2016 年                           | <u>1,383,289.86</u> | <u>3,534.42</u>  | <u>1,163,150.42</u> | <u>223,673.86</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

|                       | 2017年6月30日           |               |                   |         |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|---------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |         |
|                       | 金额                   | 比例(%)         | 金额                | 计提比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备   | -                    | -             | -                 | -       |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备 | -                    | -             | -                 | -       |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备   | 42,626,454.54        | 100           | 257,997.91        | 0.61    |
|                       | <u>42,626,454.54</u> | <u>100</u>    | <u>257,997.91</u> |         |
|                       | 2016年12月31日          |               |                   |         |
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |         |
|                       | 金额                   | 比例(%)         | 金额                | 计提比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备   | -                    | -             | -                 | -       |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备 | -                    | -             | -                 | -       |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备   | 37,476,110.55        | 100.00        | 223,673.86        | 0.60    |
|                       | <u>37,476,110.55</u> | <u>100.00</u> | <u>223,673.86</u> |         |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|          | 2017 年 6 月 30 日     |               |                   |
|----------|---------------------|---------------|-------------------|
|          | 账面余额                |               | 坏账准备              |
|          | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                |
| 1 年以内    | 4,352,503.39        | 82.12         | 134,107.62        |
| 1 年至 2 年 | 747,189.57          | 14.10         | 33,828.85         |
| 2 年至 3 年 | 182,600.00          | 3.45          | 72,238.42         |
| 3 年以上    | 17,823.02           | 0.34          | 17,823.02         |
|          | <u>5,300,115.98</u> | <u>100.00</u> | <u>257,997.91</u> |
|          | 2016 年 12 月 31 日    |               |                   |
|          | 账面余额                |               | 坏账准备              |
|          | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                |
| 1 年以内    | 4,896,881.57        | 84.54         | 146,810.45        |
| 1 年至 2 年 | 873,394.16          | 15.08         | 66,729.40         |
| 2 年至 3 年 | 3,950.00            | 0.07          | 1,185.00          |
| 3 年以上    | 17,898.02           | 0.31          | 8,949.01          |
|          | <u>5,792,123.75</u> | <u>100.00</u> | <u>223,673.86</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

本集团采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|            | 2017 年 6 月 30 日      |              |            |
|------------|----------------------|--------------|------------|
|            | 账面余额<br>金额           | 计提<br>比例 (%) | 坏账准备<br>金额 |
| 股东及关联方之间往来 | 2,239,204.00         | -            | -          |
| 应收政府款项     | 12,517,214.00        | -            | -          |
| 应收保证金      | 13,146,482.25        | -            | -          |
| 应收员工往来款    | 9,423,438.31         | -            | -          |
|            | <u>37,326,338.56</u> |              | <u>-</u>   |
|            | 2016 年 12 月 31 日     |              |            |
|            | 账面余额<br>金额           | 计提<br>比例 (%) | 坏账准备<br>金额 |
| 股东及关联方之间往来 | 1,254,099.10         | -            | -          |
| 应收政府款项     | 10,421,734.00        | -            | -          |
| 应收保证金      | 7,476,487.50         | -            | -          |
| 应收员工往来款    | 12,531,666.20        | -            | -          |
|            | <u>31,683,986.80</u> |              | <u>-</u>   |

截至2017年6月30日止6个月期间本集团计提坏账准备人民币34,324.05元(2016年：人民币3,534.42元)，截至2017年6月30日止6个月期间本集团未转回坏账准备(2016年：人民币1,163,150.42元)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下：

|          | 2017 年 6 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     |
|----------|----------------------|----------------------|
| 投标保证金    | 13,146,482.25        | 7,098,463.50         |
| 押金       | 10,215,011.67        | 11,559,560.89        |
| 备用金      | 9,416,490.50         | 8,327,302.46         |
| 代垫青苗款    | 3,600,000.00         | 3,600,000.00         |
| 代垫社保及公积金 | 2,108,210.42         | 2,668,698.73         |
| 履约保证金    | -                    | 378,024.00           |
| 其他       | 4,140,259.70         | 3,844,060.97         |
|          | <u>42,626,454.54</u> | <u>37,476,110.55</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2017年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

|                         | 期末余额                 | 占其他应收款余<br>额合计数的比例<br>(%) | 性质    | 账龄            | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------------|----------------------|---------------------------|-------|---------------|--------------|
| 青岛市建筑企业养老保障金<br>管理办公室   | 8,917,214.00         | 21                        | 押金    | 一年以内<br>1-2 年 | -            |
| 青岛市城阳区夏庄街道企业<br>服务中心    | 3,600,000.00         | 8                         | 代垫青苗款 | 4-5 年         | -            |
| 广东电网有限责任公司物流<br>服务中心    | 2,107,000.00         | 5                         | 投标保证金 | 1 年以内         | -            |
| 广西壮族自治区建设工程<br>机电设备招标中心 | 1,545,170.00         | 4                         | 投标保证金 | 1 年以内         | -            |
| 国网物资有限公司                | 1,100,000.00         | 3                         | 投标保证金 | 1 年以内         | -            |
|                         | <u>17,269,384.00</u> | <u>41</u>                 |       |               | <u>-</u>     |

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|                       | 年末余额                 | 占其他应收款余<br>额合计数的比例<br>(%) | 性质    | 账龄    | 坏账准备<br>年末余额 |
|-----------------------|----------------------|---------------------------|-------|-------|--------------|
| 青岛市建筑企业养老保障金<br>管理办公室 | 6,821,734.00         | 18                        | 押金    | 1 年以内 | -            |
| 青岛市城阳区夏庄街道企业<br>服务中心  | 3,600,000.00         | 10                        | 代垫青苗款 | 3-4 年 | -            |
| 南方电网有限责任公司招标<br>服务中心  | 1,500,000.00         | 4                         | 投标保证金 | 1 年以内 | -            |
| 青岛市社会保险<br>管理局        | 996,544.38           | 3                         | 代垫社保  | 1 年以内 | -            |
| 袁志双                   | 839,000.00           | 2                         | 个人备用金 | 1 年以内 | -            |
|                       | <u>13,757,278.38</u> | <u>37</u>                 |       |       | <u>-</u>     |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

|     | 2017 年 6 月 30 日       |                     |                       |
|-----|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|     | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  |
| 原材料 | 93,192,345.87         | 241,217.34          | 92,951,128.53         |
| 在产品 | 20,773,866.20         | -                   | 20,773,866.20         |
| 产成品 | 155,182,755.32        | 2,345,997.91        | 152,836,757.41        |
|     | <u>269,148,967.39</u> | <u>2,587,215.25</u> | <u>266,561,752.14</u> |
|     | 2016 年 12 月 31 日      |                     |                       |
|     | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  |
| 原材料 | 72,193,527.95         | 139,418.88          | 72,054,109.07         |
| 在产品 | 7,116,406.68          | -                   | 7,116,406.68          |
| 产成品 | 122,305,459.82        | 2,203,674.11        | 120,101,785.71        |
|     | <u>201,615,394.45</u> | <u>2,343,092.99</u> | <u>199,272,301.46</u> |

存货跌价准备变动如下：

2017年6月30日

|     | 期初余额                | 本期计提              | 本期转回              | 期末余额                |
|-----|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 原材料 | 139,418.88          | 108,849.44        | 7,050.98          | 241,217.34          |
| 产成品 | 2,203,674.11        | 472,021.86        | 329,698.06        | 2,345,997.91        |
|     | <u>2,343,092.99</u> | <u>580,871.30</u> | <u>336,749.04</u> | <u>2,587,215.25</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货(续)

2016年12月31日

|     | 年初余额                | 本年计提     | 本年转回                | 年末余额                |
|-----|---------------------|----------|---------------------|---------------------|
| 原材料 | 230,610.66          | -        | 91,191.78           | 139,418.88          |
| 产成品 | 4,145,980.86        | -        | 1,942,306.75        | 2,203,674.11        |
|     | <u>4,376,591.52</u> | <u>-</u> | <u>2,033,498.53</u> | <u>2,343,092.99</u> |

可变现净值系存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7. 其他流动资产

|         | 2017 年 6 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日      |
|---------|----------------------|-----------------------|
| 结构性存款   | 5,000,000.00         | 300,000,000.00        |
| 其他理财产品  | -                    | 270,000,000.00        |
| 增值税留抵税额 | 35,455,029.82        | 16,154,178.87         |
| 待摊费用    | <u>125,396.56</u>    | <u>143,206.22</u>     |
|         | <u>40,580,426.38</u> | <u>586,297,385.09</u> |

于2017年6月30日，本集团结构性存款余额人民币5,000,000.00元（2016年12月31日：人民币300,000,000.00元），该产品为保证收益型，且投资者无提前赎回权。

于2017年6月30日，本集团无其他理财产品（2016年12月31日：人民币270,000,000.00元，其中：保证收益型一般理财产品余额人民币70,000,000.00元，保本浮动收益型理财产品余额人民币200,000,000.00元，以上产品投资者均无提前赎回权）。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产

2017年6月30日

|                                      | 房屋及建筑物               | 机器设备                 | 电子设备                 | 运输工具                 | 其他设备                | 合计                    |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价                                   |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 期初余额                                 | 21,762,199.11        | 22,077,298.43        | 78,126,906.93        | 89,026,377.46        | 5,597,400.52        | 216,590,182.45        |
| 购置                                   | -                    | 1,693,811.97         | 14,276,740.91        | 1,290,161.92         | 291,401.70          | 17,552,116.50         |
| 处置或报废                                | -                    | -                    | (247,047.44)         | (1,898,249.44)       | -                   | (2,145,296.88)        |
| 期末余额                                 | <u>21,762,199.11</u> | <u>23,771,110.40</u> | <u>92,156,600.40</u> | <u>88,418,289.94</u> | <u>5,888,802.22</u> | <u>231,997,002.07</u> |
| 累计折旧                                 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 期初余额                                 | 3,114,192.66         | 2,345,505.78         | 40,415,817.96        | 43,968,675.86        | 1,944,402.08        | 91,788,594.34         |
| 计提                                   | 514,849.02           | 1,052,036.31         | 8,003,837.80         | 7,975,710.65         | 553,232.20          | 18,099,665.98         |
| 处置或报废                                | -                    | -                    | (147,761.72)         | (987,951.95)         | -                   | (1,135,713.67)        |
| 期末余额                                 | <u>3,629,041.68</u>  | <u>3,397,542.09</u>  | <u>48,271,894.04</u> | <u>50,956,434.56</u> | <u>2,497,634.28</u> | <u>108,752,546.65</u> |
| 账面价值                                 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 期末                                   | <u>18,133,157.43</u> | <u>20,373,568.31</u> | <u>43,884,706.36</u> | <u>37,461,855.38</u> | <u>3,391,167.94</u> | <u>123,244,455.42</u> |
| 期初                                   | <u>18,648,006.45</u> | <u>19,731,792.65</u> | <u>37,711,088.97</u> | <u>45,057,701.60</u> | <u>3,652,998.44</u> | <u>124,801,588.11</u> |
| 账面价值中<br>包括：<br>已提足折旧<br>仍使用<br>(原值) | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>15,297,398.88</u> | <u>21,307,521.55</u> | <u>249,865.28</u>   | <u>36,854,785.71</u>  |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2016年12月31日

|                                      | 房屋及建筑物               | 机器设备                 | 电子设备                 | 运输工具                 | 其他设备                | 合计                    |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价                                   |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 年初余额                                 | 21,677,855.36        | 17,540,631.75        | 56,645,971.41        | 77,868,178.32        | 4,009,647.85        | 177,742,284.69        |
| 购置                                   | 84,343.75            | 4,536,666.68         | 21,540,993.02        | 11,672,457.14        | 1,648,002.67        | 39,482,463.26         |
| 处置或报废                                | -                    | -                    | (60,057.50)          | (514,258.00)         | (60,250.00)         | (634,565.50)          |
| 年末余额                                 | <u>21,762,199.11</u> | <u>22,077,298.43</u> | <u>78,126,906.93</u> | <u>89,026,377.46</u> | <u>5,597,400.52</u> | <u>216,590,182.45</u> |
| 累计折旧                                 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 年初余额                                 | 2,084,494.62         | 601,287.57           | 26,617,198.67        | 25,754,502.56        | 1,024,126.78        | 56,081,610.20         |
| 计提                                   | 1,029,698.04         | 1,744,218.21         | 13,856,776.79        | 18,696,128.48        | 927,685.30          | 36,254,506.82         |
| 处置或报废                                | -                    | -                    | (58,157.50)          | (481,955.18)         | (7,410.00)          | (547,522.68)          |
| 年末余额                                 | <u>3,114,192.66</u>  | <u>2,345,505.78</u>  | <u>40,415,817.96</u> | <u>43,968,675.86</u> | <u>1,944,402.08</u> | <u>91,788,594.34</u>  |
| 账面价值                                 |                      |                      |                      |                      |                     |                       |
| 年末                                   | <u>18,648,006.45</u> | <u>19,731,792.65</u> | <u>37,711,088.97</u> | <u>45,057,701.60</u> | <u>3,652,998.44</u> | <u>124,801,588.11</u> |
| 年初                                   | <u>19,593,360.74</u> | <u>16,939,344.18</u> | <u>30,028,772.74</u> | <u>52,113,675.76</u> | <u>2,985,521.07</u> | <u>121,660,674.49</u> |
| 账面价值中<br>包括：<br>已提足折旧<br>仍使用<br>(原值) | <u>-</u>             | <u>-</u>             | <u>13,282,042.29</u> | <u>9,516,251.55</u>  | <u>245,762.72</u>   | <u>23,044,056.56</u>  |

于2017年6月30日，本集团的固定资产中不存在由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长年闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备(2016年12月31日：无)。

于2017年6月30日，本集团无重大的暂时闲置的固定资产，亦无所有权受到限制的固定资产(2016年12月31日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

于2017年6月30日, 本集团房屋建筑物均已办妥相关权证(2016年12月31日: 均已办妥相关权证)。

于2017年6月30日, 经营性租出固定资产如下:

|      | 账面原值                 | 累计折旧                | 账面价值                 |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 机器设备 | 14,358.97            | 14,358.97           | -                    |
| 电子设备 | <u>21,726,653.71</u> | <u>5,372,301.44</u> | <u>16,354,352.27</u> |
| 合计:  | <u>21,741,012.68</u> | <u>5,386,660.41</u> | <u>16,354,352.27</u> |

于2016年12月31日, 经营性租出固定资产如下:

|      | 账面原值                 | 累计折旧                | 账面价值                |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 机器设备 | 14,358.97            | 14,358.97           | -                   |
| 电子设备 | <u>13,237,764.82</u> | <u>4,457,277.87</u> | <u>8,780,486.95</u> |
| 合计:  | <u>13,252,123.79</u> | <u>4,471,636.84</u> | <u>8,780,486.95</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程

|        | 2017年6月30日            |          |                       |
|--------|-----------------------|----------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  |
| 自制设备   | 948,985.48            | -        | 948,985.48            |
| 彭家台村厂区 | 2,951,016.00          | -        | 2,951,016.00          |
| 科技产业园  | 256,773,593.55        | -        | 256,773,593.55        |
|        | <u>260,673,595.03</u> | <u>-</u> | <u>260,673,595.03</u> |

  

|        | 2016年12月31日           |          |                       |
|--------|-----------------------|----------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 减值准备     | 账面价值                  |
| 自制设备   | 193,986.42            | -        | 193,986.42            |
| 彭家台村厂区 | 2,951,016.00          | -        | 2,951,016.00          |
| 科技产业园  | 137,892,064.07        | -        | 137,892,064.07        |
|        | <u>141,037,066.49</u> | <u>-</u> | <u>141,037,066.49</u> |

重要在建工程于截至2017年6月30日止6个月期间变动如下：

|       | 资金来源 | 期初余额                  | 本期新增                  | 本期转出     | 期末余额                  |
|-------|------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 科技产业园 | 自有   | <u>137,892,064.07</u> | <u>118,881,529.48</u> | <u>-</u> | <u>256,773,593.55</u> |

  

|       | 预算金额  | 工程进度       | 期末余额                  | 工程投入占<br>预算的比例(%) |
|-------|-------|------------|-----------------------|-------------------|
| 科技产业园 | 4.6亿元 | <u>56%</u> | <u>256,773,593.55</u> | <u>61%</u>        |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

重要在建工程于2016年变动如下：

|       | 资金来源 | 年初余额                | 本年新增                  | 本年转出                  | 年末余额                  |
|-------|------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 科技产业园 | 自有   | <u>7,779,946.57</u> | <u>130,112,117.50</u> | <u>-</u>              | <u>137,892,064.07</u> |
|       |      | 预算金额                | 工程进度                  | 年末余额                  | 工程投入占<br>预算的比例(%)     |
| 科技产业园 |      | 4.6亿元               | <u>30%</u>            | <u>137,892,064.07</u> | <u>39%</u>            |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 无形资产

2017年6月30日

|      | 专利权          | 软件           | 微处理器 IP<br>使用许可 | 土地使用权         | 非专利技术        | 合计             |
|------|--------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|----------------|
| 原价   |              |              |                 |               |              |                |
| 期初余额 | 9,200,000.00 | 6,051,226.22 | 3,790,238.67    | 78,477,765.25 | 6,573,233.86 | 104,092,464.00 |
| 购置   | -            | 952,550.42   | -               | -             | -            | 952,550.42     |
| 期末余额 | 9,200,000.00 | 7,003,776.64 | 3,790,238.67    | 78,477,765.25 | 6,573,233.86 | 105,045,014.42 |
| 累计摊销 |              |              |                 |               |              |                |
| 期初余额 | 4,293,333.52 | 2,999,497.30 | 2,227,305.67    | 2,377,917.80  | 2,026,746.78 | 13,924,801.07  |
| 计提   | 460,000.02   | 411,357.11   | -               | 784,777.66    | 328,661.64   | 1,984,796.43   |
| 期末余额 | 4,753,333.54 | 3,410,854.41 | 2,227,305.67    | 3,162,695.46  | 2,355,408.42 | 15,909,597.50  |
| 账面价值 |              |              |                 |               |              |                |
| 期末   | 4,446,666.46 | 3,592,922.23 | 1,562,933.00    | 75,315,069.79 | 4,217,825.44 | 89,135,416.92  |
| 期初   | 4,906,666.48 | 3,051,728.92 | 1,562,933.00    | 76,099,847.45 | 4,546,487.08 | 90,167,662.93  |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 无形资产(续)

2016年12月31日

|      | 专利权          | 软件           | 微处理器 IP<br>使用许可 | 土地使用权         | 非专利技术        | 合计             |
|------|--------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|----------------|
| 原价   |              |              |                 |               |              |                |
| 年初余额 | 9,200,000.00 | 6,043,961.26 | 3,390,238.67    | 78,477,765.25 | 6,573,233.86 | 103,685,199.04 |
| 购置   | -            | 7,264.96     | 400,000.00      | -             | -            | 407,264.96     |
| 年末余额 | 9,200,000.00 | 6,051,226.22 | 3,790,238.67    | 78,477,765.25 | 6,573,233.86 | 104,092,464.00 |
| 累计摊销 |              |              |                 |               |              |                |
| 年初余额 | 3,373,333.48 | 2,065,197.72 | -               | 808,362.50    | 1,369,423.50 | 7,616,317.20   |
| 计提   | 920,000.04   | 934,299.58   | 2,227,305.67    | 1,569,555.30  | 657,323.28   | 6,308,483.87   |
| 年末余额 | 4,293,333.52 | 2,999,497.30 | 2,227,305.67    | 2,377,917.80  | 2,026,746.78 | 13,924,801.07  |
| 账面价值 |              |              |                 |               |              |                |
| 年末   | 4,906,666.48 | 3,051,728.92 | 1,562,933.00    | 76,099,847.45 | 4,546,487.08 | 90,167,662.93  |
| 年初   | 5,826,666.52 | 3,978,763.54 | 3,390,238.67    | 77,669,402.75 | 5,203,810.36 | 96,068,881.84  |

于2017年6月30日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为5%(2016年12月31日：5%)。

于2017年6月30日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2016年12月31日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期待摊费用

|        | 2017 年 6 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     |
|--------|----------------------|----------------------|
| 年/期初余额 | 14,182,033.93        | 7,663,370.15         |
| 本年/期增加 | 15,023,207.49        | 9,838,447.48         |
| 本年/期摊销 | <u>3,921,683.31</u>  | <u>3,319,783.70</u>  |
| 年/期末余额 | <u>25,283,558.11</u> | <u>14,182,033.93</u> |

12. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产与递延所得税负债：

|         | 2017年6月30日           |                     | 2016年12月31日          |                     |
|---------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|         | 可抵扣<br>暂时性差异         | 递延所得税<br>资产         | 可抵扣<br>暂时性差异         | 递延所得税<br>资产         |
| 递延所得税资产 |                      |                     |                      |                     |
| 资产减值准备  | 19,513,941.58        | 1,951,394.16        | 18,033,618.94        | 1,803,361.89        |
| 股份支付    | <u>2,631,743.46</u>  | <u>263,174.35</u>   | <u>-</u>             | <u>-</u>            |
|         | <u>22,145,685.04</u> | <u>2,214,568.51</u> | <u>18,033,618.94</u> | <u>1,803,361.89</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 递延所得税资产/负债(续)

|          | 2017年6月30日           |                     | 2016年12月31日          |                     |
|----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|          | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             | 应纳税暂时性差异             | 递延所得税负债             |
| 递延所得税负债  |                      |                     |                      |                     |
| 固定资产加速折旧 | <u>15,276,713.42</u> | <u>1,527,671.35</u> | <u>13,783,084.20</u> | <u>1,378,308.42</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

|         | 2017年6月30日          |                   | 2016年12月31日         |                   |
|---------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|         | 抵销金额                | 抵销后余额             | 抵销金额                | 抵销后余额             |
| 递延所得税资产 | <u>1,527,671.35</u> | <u>686,897.16</u> | <u>1,378,308.42</u> | <u>425,053.47</u> |
| 递延所得税负债 | <u>1,527,671.35</u> | <u>-</u>          | <u>1,378,308.42</u> | <u>-</u>          |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损如下：

|          | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,829,571.59          | 5,798,353.09          |
| 股份支付     | 1,747,536.14          | -                     |
| 可抵扣亏损    | <u>260,433,376.55</u> | <u>233,672,395.72</u> |
|          | <u>268,010,484.28</u> | <u>239,470,748.81</u> |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 到期日         | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 2020年12月31日 | 86,716,285.05         | 87,526,733.97         |
| 2021年12月31日 | 146,145,661.75        | 146,145,661.75        |
| 2022年6月30日  | <u>27,571,429.75</u>  | <u>-</u>              |
|             | <u>260,433,376.55</u> | <u>233,672,395.72</u> |

13. 其他非流动资产

|           | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 购置不动产之预付款 | <u>200,000,000.00</u> | <u>200,000,000.00</u> |

于2017年6月30日，本集团购置不动产之预付款系预付青岛软件园发展有限公司F2、F3楼购买意向金人民币200,000,000.00元(2016年12月31日：人民币200,000,000.00元)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 资产减值准备

截至2017年6月30日止6个月期间

|        | 期初余额                 | 本期计提                | 本期转回                | 期末余额                 |
|--------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 坏账准备   | 21,488,879.05        | 2,109,274.15        | 841,855.28          | 22,756,297.92        |
| 存货跌价准备 | 2,343,092.99         | 580,871.30          | 336,749.04          | 2,587,215.25         |
|        | <u>23,831,972.04</u> | <u>2,690,145.45</u> | <u>1,178,604.32</u> | <u>25,343,513.17</u> |

2016年

|        | 年初余额                 | 本年计提                | 本年转回                | 年末余额                 |
|--------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 坏账准备   | 16,905,949.67        | 5,746,079.80        | 1,163,150.42        | 21,488,879.05        |
| 存货跌价准备 | 4,376,591.52         | -                   | 2,033,498.53        | 2,343,092.99         |
|        | <u>21,282,541.19</u> | <u>5,746,079.80</u> | <u>3,196,648.95</u> | <u>23,831,972.04</u> |

15. 应付账款

应付账款不计息，并通常在三个月内清偿。

|      | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | <u>118,908,912.66</u> | <u>117,319,503.47</u> |

于2017年6月30日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款(2016年12月31日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 预收款项

|      | 2017年6月30日           | 2016年12月31日          |
|------|----------------------|----------------------|
| 预收账款 | <u>33,409,975.18</u> | <u>24,131,673.53</u> |

于2017年6月30日，本集团无账龄超过一年的重要预收款项(2016年12月31日：无)。

17. 应付职工薪酬

2017 年 6 月 30 日

|               | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬          | 154,955,346.33        | 134,932,461.42        | 258,335,922.35        | 31,551,885.40        |
| 离职后福利(设定提存计划) | <u>7,915,645.96</u>   | <u>16,251,239.01</u>  | <u>15,074,444.95</u>  | <u>9,092,440.02</u>  |
|               | <u>162,870,992.29</u> | <u>151,183,700.43</u> | <u>273,410,367.30</u> | <u>40,644,325.42</u> |

2016 年 12 月 31 日

|               | 年初余额                  | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期薪酬          | 97,263,531.71         | 394,766,343.44        | 337,074,528.82        | 154,955,346.33        |
| 离职后福利(设定提存计划) | <u>5,646,890.07</u>   | <u>29,892,760.38</u>  | <u>27,624,004.49</u>  | <u>7,915,645.96</u>   |
|               | <u>102,910,421.78</u> | <u>424,659,103.82</u> | <u>364,698,533.31</u> | <u>162,870,992.29</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下:

2017 年 6 月 30 日

|             | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 150,502,088.99        | 111,482,500.28        | 235,527,848.86        | 26,456,740.41        |
| 职工福利费       | -                     | 9,336,368.93          | 9,336,368.93          | -                    |
| 社会保险费       | 4,453,257.34          | 8,818,309.23          | 8,176,421.58          | 5,095,144.99         |
| 其中: 医疗保险费   | 3,816,655.71          | 7,698,850.11          | 7,132,478.65          | 4,383,027.17         |
| 工伤保险费       | 237,166.55            | 313,755.08            | 301,169.04            | 249,752.59           |
| 生育保险费       | 399,435.08            | 805,704.04            | 742,773.89            | 462,365.23           |
| 住房公积金       | -                     | 4,939,618.72          | 4,939,618.72          | -                    |
| 工会经费和职工教育经费 | -                     | 355,664.26            | 355,664.26            | -                    |
|             | <u>154,955,346.33</u> | <u>134,932,461.42</u> | <u>258,335,922.35</u> | <u>31,551,885.40</u> |

2016 年 12 月 31 日

|             | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                  |
|-------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 93,874,049.44        | 349,731,919.59        | 293,103,880.04        | 150,502,088.99        |
| 职工福利费       | -                    | 17,568,852.25         | 17,568,852.25         | -                     |
| 社会保险费       | 3,389,482.27         | 16,204,905.65         | 15,141,130.58         | 4,453,257.34          |
| 其中: 医疗保险费   | 2,924,477.36         | 13,915,447.03         | 13,023,268.68         | 3,816,655.71          |
| 工伤保险费       | 164,700.78           | 840,910.63            | 768,444.86            | 237,166.55            |
| 生育保险费       | 300,304.13           | 1,448,547.99          | 1,349,417.04          | 399,435.08            |
| 住房公积金       | -                    | 8,739,493.55          | 8,739,493.55          | -                     |
| 工会经费和职工教育经费 | -                    | 2,521,172.40          | 2,521,172.40          | -                     |
|             | <u>97,263,531.71</u> | <u>394,766,343.44</u> | <u>337,074,528.82</u> | <u>154,955,346.33</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2017 年 6 月 30 日

|         | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 7,355,918.71        | 15,654,838.78        | 14,522,095.84        | 8,488,661.65        |
| 失业保险费   | <u>559,727.25</u>   | <u>596,400.23</u>    | <u>552,349.11</u>    | <u>603,778.37</u>   |
|         | <u>7,915,645.96</u> | <u>16,251,239.01</u> | <u>15,074,444.95</u> | <u>9,092,440.02</u> |

2016 年 12 月 31 日

|         | 年初余额                | 本年增加                 | 本年减少                 | 年末余额                |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 5,186,293.77        | 28,354,357.35        | 26,184,732.41        | 7,355,918.71        |
| 失业保险费   | <u>460,596.30</u>   | <u>1,538,403.03</u>  | <u>1,439,272.08</u>  | <u>559,727.25</u>   |
|         | <u>5,646,890.07</u> | <u>29,892,760.38</u> | <u>27,624,004.49</u> | <u>7,915,645.96</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 应交税费

|         | 2017年6月30日           | 2016年12月31日          |
|---------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税   | 6,683,730.10         | 19,375,378.51        |
| 增值税     | 10,891,420.62        | 25,297,140.37        |
| 城市维护建设税 | 722,761.42           | 1,735,251.42         |
| 教育费附加   | 325,077.07           | 761,581.93           |
| 地方教育费附加 | 216,718.03           | 507,451.29           |
| 个人所得税   | 9,068,062.38         | 433,097.27           |
| 水利建设基金  | 54,326.93            | 247,565.59           |
| 印花税     | 89,755.02            | 156,843.59           |
| 其他      | (76,273.22)          | (13,251.92)          |
|         | <u>27,975,578.35</u> | <u>48,501,058.05</u> |

19. 其他应付款

|          | 2017年6月30日           | 2016年12月31日          |
|----------|----------------------|----------------------|
| 员工限制性股票款 | 66,849,354.00        | -                    |
| 员工报销款    | 8,929,874.83         | 12,892,583.75        |
| 奖励金      | 851,348.57           | 851,348.57           |
| 采购设备款    | 774,489.81           | 857,020.86           |
| 其他       | 4,131,419.80         | 4,837,818.34         |
|          | <u>81,536,487.01</u> | <u>19,438,771.52</u> |

于2017年6月30日，本集团无账龄超过一年的重要其他应付款(2016年12月31日：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 股本

截至2017年6月30日止6个月期间

|       | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额           | 占年末实收资本总额的比例 |
|-------|----------------|------|------|----------------|--------------|
| 曾繁忆   | 125,242,457.00 | -    | -    | 125,242,457.00 | 28.90%       |
| 王建华   | 108,472,097.00 | -    | -    | 108,472,097.00 | 25.03%       |
| 王天宇   | 32,113,451.00  | -    | -    | 32,113,451.00  | 7.41%        |
| 范建华   | 15,343,092.00  | -    | -    | 15,343,092.00  | 3.54%        |
| 王省军   | 12,845,378.00  | -    | -    | 12,845,378.00  | 2.96%        |
| 徐剑英   | 12,845,378.00  | -    | -    | 12,845,378.00  | 2.96%        |
| 赵锋    | 12,131,744.00  | -    | -    | 12,131,744.00  | 2.80%        |
| 葛军    | 10,347,667.00  | -    | -    | 10,347,667.00  | 2.39%        |
| 陈萍    | 9,634,032.00   | -    | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 高峰    | 9,634,032.00   | -    | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 盛云    | 9,634,032.00   | -    | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 王艳玮   | 8,206,770.00   | -    | -    | 8,206,770.00   | 1.91%        |
| 袁志双   | 6,065,891.00   | -    | -    | 6,065,891.00   | 1.41%        |
| 侣保华   | 3,568,159.00   | -    | -    | 3,568,159.00   | 0.83%        |
| 吴士军   | 2,140,897.00   | -    | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 双春锋   | 2,140,897.00   | -    | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 胡四祥   | 2,140,897.00   | -    | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 付刚    | 1,427,262.00   | -    | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 林道良   | 1,427,262.00   | -    | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 包春霞   | 1,427,262.00   | -    | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 林朝萍   | 1,070,447.00   | -    | -    | 1,070,447.00   | 0.25%        |
| 王彦萍   | 713,632.00     | -    | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 宋涟益   | 713,632.00     | -    | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 严由辉   | 713,632.00     | -    | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 流通股股东 | 43,400,000.00  | -    | -    | 43,400,000.00  | 10.01%       |
| 合计    | 433,400,000.00 | -    | -    | 433,400,000.00 | 100.00%      |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 股本(续)

2016年12月31日

|       | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额           | 占年末实收资本总额的比例 |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|--------------|
| 曾繁忆   | 125,242,457.00 | -             | -    | 125,242,457.00 | 28.90%       |
| 王建华   | 108,472,097.00 | -             | -    | 108,472,097.00 | 25.03%       |
| 王天宇   | 32,113,451.00  | -             | -    | 32,113,451.00  | 7.41%        |
| 范建华   | 15,343,092.00  | -             | -    | 15,343,092.00  | 3.54%        |
| 王省军   | 12,845,378.00  | -             | -    | 12,845,378.00  | 2.96%        |
| 徐剑英   | 12,845,378.00  | -             | -    | 12,845,378.00  | 2.96%        |
| 赵锋    | 12,131,744.00  | -             | -    | 12,131,744.00  | 2.80%        |
| 葛军    | 10,347,667.00  | -             | -    | 10,347,667.00  | 2.39%        |
| 陈萍    | 9,634,032.00   | -             | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 高峰    | 9,634,032.00   | -             | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 盛云    | 9,634,032.00   | -             | -    | 9,634,032.00   | 2.22%        |
| 王艳玮   | 8,206,770.00   | -             | -    | 8,206,770.00   | 1.91%        |
| 袁志双   | 6,065,891.00   | -             | -    | 6,065,891.00   | 1.41%        |
| 侣保华   | 3,568,159.00   | -             | -    | 3,568,159.00   | 0.83%        |
| 吴士军   | 2,140,897.00   | -             | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 双春锋   | 2,140,897.00   | -             | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 胡四祥   | 2,140,897.00   | -             | -    | 2,140,897.00   | 0.49%        |
| 付刚    | 1,427,262.00   | -             | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 林道良   | 1,427,262.00   | -             | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 包春霞   | 1,427,262.00   | -             | -    | 1,427,262.00   | 0.33%        |
| 林朝萍   | 1,070,447.00   | -             | -    | 1,070,447.00   | 0.25%        |
| 王彦萍   | 713,632.00     | -             | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 宋涟益   | 713,632.00     | -             | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 严由辉   | 713,632.00     | -             | -    | 713,632.00     | 0.16%        |
| 流通股股东 | -              | 43,400,000.00 |      | 43,400,000.00  | 10.01%       |
| 合计    | 390,000,000.00 | 43,400,000.00 | -    | 433,400,000.00 | 100.00%      |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 资本公积

2017年6月30日

|        | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少          | 期末余额                  |
|--------|-----------------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 股本溢价   | 534,009,191.45        | -                   | 61,506,064.80 | 472,503,126.65        |
| 其他资本公积 | -                     | 4,379,279.60        | -             | 4,379,279.60          |
| 合计     | <u>534,009,191.45</u> | <u>4,379,279.60</u> | <u>-</u>      | <u>476,882,406.25</u> |

2016年12月31日

|        | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少     | 年末余额                  |
|--------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 股本溢价   | 20,312,779.00        | 513,696,412.45        | -        | 534,009,191.45        |
| 其他资本公积 | -                    | -                     | -        | -                     |
| 合计     | <u>20,312,779.00</u> | <u>513,696,412.45</u> | <u>-</u> | <u>534,009,191.45</u> |

22. 盈余公积

2017年6月30日

|        | 期初余额                  | 本期增加     | 本期减少     | 期末余额                  |
|--------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>159,618,262.81</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>159,618,262.81</u> |

2016年12月31日

|        | 年初余额                  | 本年增加                 | 本年减少     | 年末余额                  |
|--------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>113,974,278.01</u> | <u>45,643,984.80</u> | <u>-</u> | <u>159,618,262.81</u> |

根据公司法、本集团章程的规定，在弥补以前年度累计亏损后，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 未分配利润

|                          | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 年/期初未分配利润                | 810,017,794.11        | 544,750,034.79        |
| 加：归属于母公司股东的净利润           | 117,110,631.75        | 310,911,744.12        |
| 减：提取法定盈余公积               | -                     | 45,643,984.80         |
| 应付普通股现金股利 <sup>(注)</sup> | <u>93,614,400.08</u>  | <u>-</u>              |
| 年/期末未分配利润                | <u>833,514,025.78</u> | <u>810,017,794.11</u> |

注：根据本公司2017年5月26日的2016年年度股东大会的决议，本公司审议通过2016年利润分配方案，以本公司方案实施前的公司总股本433,400,000股为基数，每股派发现金红利人民币0.216元（含税），共计派发现金红利人民币93,614,400.08元。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 营业收入及成本

|      | 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |                       |
|------|----------------------------|-----------------------|
|      | 收入                         | 成本                    |
| 主营业务 | 511,855,795.36             | 209,610,453.78        |
| 其他业务 | 5,761,674.21               | 3,232,872.52          |
|      | <u>517,617,469.57</u>      | <u>212,843,326.30</u> |
|      | 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |                       |
|      | 收入                         | 成本                    |
| 主营业务 | 508,871,443.42             | 202,568,391.98        |
| 其他业务 | 3,333,332.26               | 2,331,699.48          |
|      | <u>512,204,775.68</u>      | <u>204,900,091.46</u> |

营业收入及成本列示如下：

|      | 截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |                       |
|------|----------------------------|-----------------------|
|      | 收入                         | 成本                    |
| 销售商品 | 475,612,875.50             | 196,763,002.17        |
| 提供劳务 | 42,004,594.07              | 16,080,324.13         |
|      | <u>517,617,469.57</u>      | <u>212,843,326.30</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 营业收入及成本(续)

|      | 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |                       |
|------|----------------------------|-----------------------|
|      | 收入                         | 成本                    |
| 销售商品 | 452,435,686.87             | 159,180,794.61        |
| 提供劳务 | 59,769,088.81              | 45,719,296.85         |
|      | <u>512,204,775.68</u>      | <u>204,900,091.46</u> |

25. 税金及附加

|         | 截至<br>2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至<br>2016 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 城市维护建设税 | 2,714,969.63                      | 3,231,111.52                      |
| 教育费附加   | 1,209,169.54                      | 2,348,803.17                      |
| 地方教育费附加 | 806,382.98                        | -                                 |
| 水利基金    | 333,622.55                        | -                                 |
| 印花税     | 200,228.91                        | -                                 |
| 房产税     | 11,021.80                         | -                                 |
| 城镇土地使用税 | 67.53                             | -                                 |
| 营业税     | -                                 | 666,148.67                        |
| 其他      | 16,878.98                         | -                                 |
|         | <u>5,292,341.92</u>               | <u>6,246,063.36</u>               |

计缴标准参见『附注四、税项』。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 销售费用

|           | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 工资、薪金及福利  | 49,741,802.96              | 69,853,875.72              |
| 差旅费及办公费   | 24,508,784.02              | 32,948,771.48              |
| 业务招待费及会议费 | 10,944,777.52              | 7,944,722.82               |
| 交通及车辆损耗费  | 7,187,555.23               | 6,353,196.40               |
| 折旧费       | 8,245,800.91               | 8,750,740.63               |
| 运费        | 3,277,975.24               | 2,543,644.99               |
| 其他        | 11,289,341.09              | 8,950,065.74               |
|           | <u>115,196,036.97</u>      | <u>137,345,017.78</u>      |

27. 管理费用

|          | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|----------|----------------------------|----------------------------|
| 研发费      | 71,214,952.66              | 42,057,862.87              |
| 工资、薪金及福利 | 17,974,761.01              | 19,129,247.55              |
| 房租及办公费   | 7,294,017.24               | 7,643,932.64               |
| 差旅及交通运输费 | 3,466,952.20               | 1,794,014.98               |
| 折旧和摊销费   | 6,341,702.57               | 2,295,270.76               |
| 业务招待费    | 467,098.21                 | 746,996.36                 |
| 其他       | 8,755,664.88               | 4,581,434.52               |
|          | <u>115,515,148.77</u>      | <u>78,248,759.68</u>       |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 财务费用

|      | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 贴现利息 | -                          | 397,410.79                 |
| 手续费  | 82,464.79                  | 78,886.86                  |
| 汇兑损益 | (0.87)                     | -                          |
| 利息收入 | (3,704,038.14)             | (375,251.22)               |
|      | <u>(3,621,574.22)</u>      | <u>101,046.43</u>          |

29. 资产减值损失

|        | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 坏账损失   | 1,267,418.87               | 1,697,871.29               |
| 存货跌价损失 | 244,122.26                 | 1,520,165.87               |
|        | <u>1,511,541.13</u>        | <u>3,218,037.16</u>        |

30. 投资收益

|             | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 银行理财产品的投资收益 | 6,972,667.44               | -                          |
| 履约保证金利息收入   | -                          | 444,227.97                 |
|             | <u>6,972,667.44</u>        | <u>444,227.97</u>          |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他收益

|        | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 增值税退税款 | <u>55,757,260.97</u>       | <u>-</u>                   |

32. 营业外收入

|          | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|----------|----------------------------|----------------------------|
| 增值税退税款   | -                          | 26,744,949.30              |
| 政府补助     | 3,114,240.00               | 424,200.00                 |
| 固定资产处置利得 | 310,411.60                 | -                          |
| 其他       | <u>73,478.45</u>           | <u>79,048.42</u>           |
|          | <u>3,498,130.05</u>        | <u>27,248,197.72</u>       |

|          | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 政府补助     | 3,114,240.00                         | 424,200.00                           |
| 固定资产处置利得 | 310,411.60                           | -                                    |
| 其他       | <u>73,478.45</u>                     | <u>79,048.42</u>                     |
|          | <u>3,498,130.05</u>                  | <u>503,248.42</u>                    |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 营业外收入(续)

与收益相关的政府补助情况如下：

|           | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 |
|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 企业上市补助    | 3,000,000.00                         | -                                    |
| 科技创新基金补贴  | 100,000.00                           | -                                    |
| 技术创新项目资金  | 10,000.00                            | -                                    |
| 专利创造自助奖金  | 4,240.00                             | 5,000.00                             |
| 高校毕业见习补贴  | -                                    | 19,200.00                            |
| 专项资金及发展资金 | -                                    | 400,000.00                           |
|           | <u>3,114,240.00</u>                  | <u>424,200.00</u>                    |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 营业外支出

|          | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间             | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间             |
|----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 质量赔款     | 4,000.00                               | 53,863.01                              |
| 处置固定资产损失 | 241,474.62                             | 10,099.02                              |
| 存货意外损失   | -                                      | 1,870,684.97                           |
| 其他       | 109,446.93                             | -                                      |
|          | <u>354,921.55</u>                      | <u>1,934,647.00</u>                    |
|          | 计入截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 | 计入截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间<br>非经常性损益 |
| 质量赔款     | 4,000.00                               | 53,863.01                              |
| 处置固定资产损失 | 241,474.62                             | 10,099.02                              |
| 存货意外损失   | -                                      | 1,870,684.97                           |
| 其他       | 109,446.93                             | -                                      |
|          | <u>354,921.55</u>                      | <u>1,934,647.00</u>                    |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类的补充资料如下：

|             | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 职工薪酬        | 151,183,700.43             | 149,023,989.97             |
| 耗用的原材料      | 177,232,222.16             | 172,175,348.67             |
| 折旧和摊销       | 23,217,873.90              | 21,534,037.75              |
| 产成品及在产品存货变动 | 46,534,755.02              | 38,350,424.57              |
|             | <u>398,168,551.51</u>      | <u>381,083,800.96</u>      |

35. 所得税费用

|         | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 当期所得税费用 | 15,010,688.94              | 29,542,325.23              |
| 递延所得税费用 | <u>(261,843.69)</u>        | <u>328,177.81</u>          |
|         | <u>14,748,845.25</u>       | <u>29,870,503.04</u>       |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

|                           | 截至<br>2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至<br>2016 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 利润总额                      | 136,753,785.61                    | 107,903,538.50                    |
| 按法定税率计算的所得税费用             |                                   |                                   |
| (注 1)                     | 34,188,446.40                     | 26,975,884.63                     |
| 无须纳税的收入                   | (13,939,315.24)                   | (6,686,237.33)                    |
| 当年研发费加计扣除的影响              | (5,760,411.34)                    | (3,945,516.74)                    |
| 不可抵扣的费用                   | 16,683,798.88                     | 8,817,248.99                      |
| 利用以前年度可抵扣亏损               | (202,612.23)                      | (330,026.74)                      |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的<br>影响和可抵扣亏损 | 7,337,546.09                      | 24,935,109.32                     |
| 所得税减免优惠                   | <u>(23,558,607.31)</u>            | <u>(19,895,959.09)</u>            |
| 按本公司实际税率计算的所得税<br>费用      | <u>14,748,845.25</u>              | <u>29,870,503.04</u>              |

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及法定税率25%计提。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

|                           | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 收益                        |                            |                            |
| 归属于本公司普通股股东的当期<br>净利润     | <u>117,110,631.75</u>      | <u>79,450,832.92</u>       |
| 股份                        |                            |                            |
| 本公司发行在外普通股的加权<br>平均数(注 1) | <u>433,400,000.00</u>      | <u>390,000,000.00</u>      |
| 基本每股收益                    | <u>0.27</u>                | <u>0.20</u>                |
| 稀释每股收益                    | <u>0.27</u>                | <u>0.20</u>                |

本集团无稀释性潜在普通股。

注1：截止2017年7月3日止，本公司共收到限制性股票认缴款人民币149,891,742.00元，其中股本人民币9,705,500.00元，资本公积人民币140,186,242.00元，股本增加后，发行在外普通股股数为443,105,500.00股。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 现金流量表项目注释

| 项目                  | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的<br>现金 |                            |                            |
| 员工偿还借支款             | 14,786,105.96              | -                          |
| 银行存款利息收入            | 3,704,038.14               | 375,251.22                 |
| 政府补助                | 3,114,240.00               | 24,200.00                  |
| 其他                  | 73,478.45                  | 79,048.42                  |
|                     | <u>21,677,862.55</u>       | <u>478,499.64</u>          |
| 支付的其他与经营活动有关的<br>现金 |                            |                            |
| 付现之销售费用             | 57,193,289.22              | 50,939,309.15              |
| 付现之管理费用             | 50,676,461.85              | 31,407,269.90              |
| 投标保证金及押金            | 6,255,789.54               | 7,879,206.68               |
| 员工借支款               | 2,143,070.39               | 5,363,129.94               |
| 捐赠及赔款               | -                          | 53,862.84                  |
|                     | <u>116,268,611.00</u>      | <u>95,642,778.51</u>       |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 现金流量表项目注释(续)

| 项目         | 截至<br>2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至<br>2016 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 收回投资所收到的现金 |                                   |                                   |
| 理财产品       | 1,285,000,000.00                  | 52,000,000.00                     |
| 收回履约保证金    | -                                 | 40,000,000.00                     |
|            | <u>1,285,000,000.00</u>           | <u>92,000,000.00</u>              |
| 投资支付的现金    |                                   |                                   |
| 理财产品       | 720,000,000.00                    | -                                 |
| 股权收购支付的资金  | 86,162,900.00                     | 4,000,000.00                      |
|            | <u>806,162,900.00</u>             | <u>4,000,000.00</u>               |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

|                   | 截至<br>2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至<br>2016 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量：  |                                   |                                   |
| 净利润               | 122,004,940.36                    | 78,033,035.46                     |
| 加：资产减值损失          | 1,511,541.13                      | 3,218,037.16                      |
| 固定资产折旧            | 18,096,171.82                     | 17,716,162.17                     |
| 无形资产摊销            | 1,200,018.77                      | 2,581,955.84                      |
| 长期待摊费用摊销          | 3,921,683.31                      | 1,235,919.74                      |
| 处置固定资产的损失/(收益)    | (68,936.98 )                      | 10,099.02                         |
| 投资收益              | (6,972,667.44 )                   | (444,227.97 )                     |
| 递延所得税资产的减少/(增加)   | (261,843.69 )                     | 328,177.81                        |
| 存货的增加             | (67,533,572.94 )                  | (49,335,710.42 )                  |
| 经营性应收项目的减少/(增加)   | 16,409,047.88                     | (152,620,346.63 )                 |
| 经营性应付项目的增加/(减少)   | (152,665,806.08 )                 | 13,920,438.49                     |
| 其他                | 4,379,279.60                      | -                                 |
| 经营活动产生的现金流量净额     | <u>(59,980,144.26 )</u>           | <u>(85,356,459.33 )</u>           |
| 现金及现金等价物净变动：      |                                   |                                   |
| 现金的期末余额           | 554,632,519.66                    | 66,177,513.89                     |
| 减：现金的期初余额         | <u>260,575,473.12</u>             | <u>110,687,185.30</u>             |
| 现金及现金等价物净增加/(减少)额 | <u>294,057,046.54</u>             | <u>(44,509,671.41)</u>            |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金的重大交易：

|                            | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 票据背书转让：                    |                            |                            |
| 销售商品、提供劳务收到的银行<br>承兑汇票背书转让 | <u>70,203,583.55</u>       | <u>68,755,501.76</u>       |

(2) 现金及现金等价物

|                  | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金               |                       |                       |
| 其中：库存现金          | 65,367.87             | 114,813.16            |
| 可随时用于支付的<br>银行存款 | <u>554,567,151.79</u> | <u>260,460,659.96</u> |
| 期/年末现金及现金等价物余额   | <u>554,632,519.66</u> | <u>260,575,473.12</u> |

39. 所有权或使用权受到限制的资产

|      | 2017年6月30日          | 2016年12月31日         |
|------|---------------------|---------------------|
| 货币资金 | <u>8,009,138.58</u> | <u>9,324,063.51</u> |

于2017年06月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币8,009,138.58元，主要为履约保证金人民币8,009,138.58元(2016年12月31日：履约保证金人民币9,324,063.51元)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

**六、 合并范围的变动**

**1. 合并范围变动**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。截至2017年6月30日止6个月期间本公司合并范围未发生变化。

**2. 收购子公司少数股权**

本公司2017年5月11日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过《关于现金收购青岛鼎信通讯智能装备有限公司股权并签署股权转让协议的议案》，2017年5月11日，本公司就收购青岛鼎信通讯智能装备有限公司（以下简称“智能装备”）35%股权与周利民、杨晓志、李伟正式签署了股权转让协议。

本公司2017年5月11日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过《关于现金收购上海胤祺集成电路有限公司股权并签署股权转让协议的议案》，2017年5月11日，本公司就收购上海胤祺集成电路有限公司（以下简称“上海胤祺”）49%股权与钟旭恒、刘方海、张明峰和陈良生正式签署了股权转让协议。

截至2017年6月30日，本公司已完成上述股权收购事项，智能装备、上海胤祺已完成工商注册登记变更手续，本公司现持有智能装备、上海胤祺100%股权。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

七、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

2017年6月30日

|        | 贷款和应收款项                 | 可供出售金融资产 | 合计                      |
|--------|-------------------------|----------|-------------------------|
| 货币资金   | 562,641,658.24          | -        | 562,641,658.24          |
| 应收票据   | 59,645,976.15           | -        | 59,645,976.15           |
| 应收账款   | 477,914,208.09          | -        | 477,914,208.09          |
| 其他应收款  | 42,368,456.63           | -        | 42,368,456.63           |
| 其他流动资产 | 5,000,000.00            | -        | 5,000,000.00            |
|        | <u>1,147,570,299.11</u> | <u>-</u> | <u>1,147,570,299.11</u> |

2016年12月31日

|        | 贷款和应收款项                 | 可供出售金融资产              | 合计                      |
|--------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 货币资金   | 269,899,536.63          | -                     | 269,899,536.63          |
| 应收票据   | 75,659,308.53           | -                     | 75,659,308.53           |
| 应收账款   | 523,714,248.68          | -                     | 523,714,248.68          |
| 其他应收款  | 37,252,436.69           | -                     | 37,252,436.69           |
| 其他流动资产 | 370,000,000.00          | 200,000,000.00        | 570,000,000.00          |
|        | <u>1,276,525,530.53</u> | <u>200,000,000.00</u> | <u>1,476,525,530.53</u> |

金融负债 — 其它金融负债

|       | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款  | 118,908,912.66        | 117,319,503.47        |
| 其他应付款 | <u>81,536,487.01</u>  | <u>19,438,771.52</u>  |
|       | <u>200,445,399.67</u> | <u>136,758,274.99</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

七、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017年6月30日，本集团未终止确认的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币5,942,700.00元(2016年12月31日：人民币13,033,058.00元)，商业承兑汇票的账面价值为人民币505,785.16元(2016年12月31日：人民币3,895,971.64元)。背书后，虽然本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利，但本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。于2017年6月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币6,448,485.16元(2016年12月31日：人民币16,929,029.64元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年6月30日，本集团终止确认的已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币48,459,487.20元(2016年12月31日：48,259,761.44元)。于2017年6月30日，其到期日为1至12个月。根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。

截至2017年6月30日止6个月期间及2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产而在当年度及累计确认的收益或费用。背书在各年度间大致均衡发生。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

七、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具包括货币资金等。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。本集团对此风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款及其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2017年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的17%(2016年12月31日：22%)源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

七、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见『附注五、3和5』。

于2017年6月30日及2016年12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2017年6月30日

|        | 合计                    | 未逾期<br>未减值            | 逾期                  |            |
|--------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------------|
|        |                       |                       | 6个月<br>以内           | 6个月<br>至1年 |
| 应收账款   | 22,201,190.98         | 22,201,190.98         | -                   | -          |
| 应收票据   | 59,645,976.15         | 57,995,976.15         | 1,650,000.00        | -          |
| 其他应收款  | 35,306,763.25         | 35,306,763.25         | -                   | -          |
| 其他流动资产 | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          | -                   | -          |
|        | <u>122,153,930.38</u> | <u>122,153,930.38</u> | <u>1,650,000.00</u> | <u>-</u>   |

2016年12月31日

|        | 合计                    | 未逾期<br>未减值            | 逾期                  |            |
|--------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------------|
|        |                       |                       | 6个月<br>以内           | 6个月<br>至1年 |
| 应收账款   | 24,465,193.10         | 24,465,193.10         | -                   | -          |
| 应收票据   | 75,659,308.53         | 73,167,007.70         | 2,492,300.83        | -          |
| 其他应收款  | 26,237,442.73         | 26,237,442.73         | -                   | -          |
| 其他流动资产 | 570,000,000.00        | 570,000,000.00        | -                   | -          |
|        | <u>696,361,944.36</u> | <u>693,869,643.53</u> | <u>2,492,300.83</u> | <u>-</u>   |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

七、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

于各资产负债表日，尚未逾期并且未发生减值的其他应收款与应收政府款项及员工备用金有关；尚未逾期并且未发生减值的应收账款与按照成本等额确认收入的应收供电公司服务款项及应收关联方款项有关。

于2017年6月30日及2016年12月31日，已逾期但未发生减值的应收票据系到期尚未收回的银行承兑汇票，并且与若干近期无违约记录的客户有关。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

七、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017年6月30日

金融负债

|       | 1 年以内                 |
|-------|-----------------------|
| 应付账款  | 118,908,912.66        |
| 其他应付款 | <u>81,536,487.01</u>  |
|       | <u>200,445,399.67</u> |

2016年12月31日

金融负债

|       | 1 年以内                 |
|-------|-----------------------|
| 应付账款  | 117,319,503.47        |
| 其他应付款 | <u>19,438,771.52</u>  |
|       | <u>136,758,274.99</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

七、 金融工具及其风险分析(续)

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年至截至2017年6月30日止6个月期间，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括应付账款和其他应付款减现金及现金等价物。资本是指归属于母公司股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

|               | 2017 年 6 月 30 日  | 2016 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付账款          | 118,908,912.66   | 117,319,503.47   |
| 其他应付款         | 81,536,487.01    | 19,438,771.52    |
| 减：现金及现金等价物    | 554,632,519.66   | 260,575,473.12   |
| 净负债           | (354,187,119.99) | (123,817,198.13) |
| 资本-归属于母公司股东权益 | 1,903,414,694.84 | 1,937,045,248.37 |
| 资本和净负债        | 1,549,227,574.85 | 1,813,228,050.24 |
| 杠杆比率          | (23%)            | (7%)             |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

八、 公允价值的披露

货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

九、 本集团关联方关系及其交易

1. 本公司的最终控制方为曾繁忆和王建华。

本公司子公司的情况如下：

| 公司名称               | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 持股比例<br>直接 | 表决权<br>比例 |
|--------------------|-------|-----|------|----------------|------------|-----------|
| 青岛鼎信通讯科技有限公司       | 青岛市   | 青岛市 | 制造业  | 200,000,000.00 | 100%       | 100%      |
| 青岛鼎信通讯智能装备有限公司     | 青岛市   | 青岛市 | 制造业  | 42,000,000.00  | 100%       | 100%      |
| 青岛鼎信通讯电力工程有限公司     | 青岛市   | 青岛市 | 服务业  | 50,000,000.00  | 100%       | 100%      |
| 上海胤祺集成电路有限公司       | 上海市   | 上海市 | 制造业  | 10,000,000.00  | 100%       | 100%      |
| 青岛鼎信通讯电子有限公司       | 青岛市   | 青岛市 | 制造业  | 200,000,000.00 | 100%       | 100%      |
| 青岛鼎信通讯消防安全有限公司     | 青岛市   | 青岛市 | 制造业  | 100,000,000.00 | 100%       | 100%      |
| 沈阳科远国网电力工程勘察设计有限公司 | 沈阳市   | 沈阳市 | 服务业  | 20,000,000.00  | 100%       | 100%      |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

2. 其他关联方

关联方关系

|            |                                            |
|------------|--------------------------------------------|
| 青岛鼎俊电气有限公司 | 本公司实际控制人控制/实施重大影响的其他企业                     |
| 王天宇        | 股东、不存在控制关系的关联方                             |
| 葛军         | 董事兼副总经理、股东                                 |
| 王自栋        | 独立董事                                       |
| 田昆如        | 独立董事                                       |
| 高峰         | 监事会主席、股东                                   |
| 严由辉        | 股东代表监事、股东                                  |
| 王春玲        | 职工代表监事                                     |
| 胡四祥        | 副总经理、董事会秘书、股东                              |
| 范建华        | 副总经理、股东                                    |
| 陈萍         | 财务负责人、股东                                   |
| 赵锋         | 总工程师、股东                                    |
| 徐广义        | 青岛鼎信通讯消防安全有限公司总经理<br>(自 2015 年 7 月 27 日至今) |
| 袁志双        | 副总经理(自 2015 年 7 月 27 日至今)                  |
| 包春霞        | 副总经理(自 2015 年 7 月 27 日至今)                  |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

3. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品

|            | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 关联方        |                            |                            |
| 青岛鼎煊电气有限公司 | <u>87,561.54</u>           | <u>287,337.76</u>          |

截至2017年6月30日, 本集团以参照同类产品的市场价格的协议价向青岛鼎煊电气有限公司购入原材料人民币87,561.54元(2016年6月30日: 287,337.76元)。

自关联方接受劳务

|            | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 关联方        |                            |                            |
| 青岛鼎煊电气有限公司 | <u>19,423,593.44</u>       | <u>21,355,555.11</u>       |

青岛鼎煊电气有限公司为本集团提供加工服务, 以参照市场价格的协议价向本集团收取加工费。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

3. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

| 租赁资产种类                 | 截至 2017 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至 2016 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                        | 租赁收入                              | 租赁收入                              |
| 青 岛 鼎 竣 电 气<br>有 限 公 司 | 设备                                |                                   |
|                        | <u>709,656.00</u>                 | <u>719,724.00</u>                 |

上述经营性租出固定资产的情况，请参见『附注五、8.固定资产』。

作为承租人

| 租赁资产种类                 | 截至 2017 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至 2016 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间 |
|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                        | 租赁费                               | 租赁费                               |
| 青 岛 鼎 竣 电 气<br>有 限 公 司 | 厂房                                |                                   |
|                        | <u>540,351.00</u>                 | <u>517,752.00</u>                 |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

3. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保

提供关联方担保

2017年6月30日

|            | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否履行完毕 |
|------------|---------------|------------|------------|----------|
| 青岛鼎信科技有限公司 | 44,000,000.00 | 2016年5月24日 | 2017年5月24日 | 否        |

本公司无偿为青岛鼎信科技有限公司于2016年5月24日至2017年5月24日期间开具的保函提供授信额度担保，担保金额为人民币44,000,000.00元，最后一笔保函到期日期为2019年6月30日。(2016年：本公司无偿为青岛鼎信科技有限公司的保函授信额度提供担保，担保金额为人民币44,000,000.00元)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

3. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 其他关联方交易

|          | 截至 2017 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间<br>金额 | 截至 2016 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间<br>金额 |
|----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 关键管理人员薪酬 | <u>3,278,737.12</u>                     | <u>3,279,251.12</u>                     |

4. 关联方应收款项余额

2017年6月30日

|            | 账面余额                | 坏账准备 |
|------------|---------------------|------|
| 应收账款       |                     |      |
| 青岛鼎俊电气有限公司 | <u>22,736.47</u>    | -    |
| 其他应收款      |                     |      |
| 青岛鼎俊电气有限公司 | 135,204.00          | -    |
| 袁志双        | 934,000.00          | -    |
| 包春霞        | 1,080,000.00        | -    |
| 王建华        | 20,000.00           | -    |
| 葛军         | <u>50,000.00</u>    | -    |
|            | <u>2,219,204.00</u> | -    |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

九、 本集团关联方关系及其交易(续)

4. 关联方应收款项余额(续)

2016年12月31日

|            | 账面余额                | 坏账准备     |
|------------|---------------------|----------|
| 应收账款       |                     |          |
| 青岛鼎俊电气有限公司 | <u>29,037.19</u>    | <u>-</u> |
| 其他应收款      |                     |          |
| 青岛鼎俊电气有限公司 | 135,204.00          | -        |
| 袁志双        | 839,000.00          | -        |
| 包春霞        | 200,000.00          | -        |
| 陈萍         | <u>1,635.10</u>     | <u>-</u> |
|            | <u>1,175,839.10</u> | <u>-</u> |

5. 关联方应付款项余额

|            | 2017年6月30日          | 2016年12月31日          |
|------------|---------------------|----------------------|
| 应付账款       |                     |                      |
| 青岛鼎俊电气有限公司 | <u>9,753,062.86</u> | <u>13,312,391.99</u> |

应收及应付关联方款项均不计利息且无抵押。

除应收账款按信用期收款外，其他应收及应付关联方款项无固定还款期。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十、 股份支付

2017 年 6 月 30 日

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| 授予的各项权益工具总额                 | 9,705,500.00 |
| 行权的各项权益工具总额                 | -            |
| 失效的各项权益工具总额                 | -            |
| 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   | 请参见其他说明      |
| 期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无            |

其他说明

公司限制性股票激励计划首次授予激励对象的授予日为2017年5月31日，授予数量970.55万份，授予价格为人民币15.444元。

有效期为自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完成之日止，最长不超过60个月；

限售期除在公司子公司上海胤祺集成电路有限公司及青岛鼎信通讯智能装备有限公司任职员工以外，其他员工（以下简称“第一批激励对象”）的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起12个月；在公司子公司上海胤祺及青岛智能装备任职员工（以下简称“第二批激励对象”）的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起36个月；

解锁期为自限制性股票授予登记完成之日起的60个月内，若达到计划规定的解锁条件，第一批激励对象可分三次申请解锁，分别自授予登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的40%、30%、30%；第二批激励对象可分两次申请解锁，分别自授予登记完成之日起36个月后、48个月后各申请解锁授予限制性股票总量的50%。

以权益结算的股份支付如下：

|                            |                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                            | 2017 年 6 月 30 日                                       |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法           | 授予日收盘价                                                |
| 等待期内每个资产负债表日可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据最新取得的限制性股票职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重要差异的原因          | 不适用                                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额      | 4,379,279.60                                          |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额          | 4,379,279.60                                          |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十一、 承诺、或有事项及资产负债表日后事项

1. 重要承诺事项

|      | 2017年6月30日           | 2016年12月31日           |
|------|----------------------|-----------------------|
| 资本承诺 | <u>65,999,781.55</u> | <u>136,098,542.88</u> |

2. 或有事项

于2017年6月30日，本集团并无须作披露的或有事项。

3. 资产负债表日后事项

于2017年5月11日，本公司第二届董事会召开第十四次会议，审议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》（以下简称“上述议案”）；上述议案于2017年5月26日经股东大会核准；根据2017年5月31日第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司申请通过限制性股票激励计划拟授予激励对象普通股10,018,000.00股，发行价格为每股人民币15.444元，面值为每股人民币1.00元。因邹东伟等部分员工离职或主动放弃认缴，此次公司授予激励对象徐广义、包春霞等316人限制性股票9,705,500.00股。截至2017年7月3日止，公司收到本次募集股款人民币149,891,742.00元。相关的募集资金业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具安永华明(2017)验字第60983715\_J01号验资报告。2017年7月12日，经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记确认，公司完成了限制性股票激励计划的登记工作。变更后，公司注册资本变更为人民币443,105,500.00元。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十一、 承诺、或有事项及资产负债表日后事项(续)

3. 资产负债表日后事项(续)

于2017年8月18日, 本公司第二届董事会召开第十六次会议, 审议通过《关于以公开进场交易的方式收购青岛合创康盛科技有限公司(以下简称“合创康盛”) 100%股权的议案》, 并于2017年8月25日与青岛软件园发展有限公司签订股权转让协议。根据协议, 公司以现金人民币24,000万元收购青岛软件园发展有限公司持有的合创康盛100%股权。

十二、其他重要事项

1、 租赁

作为出租人

经营租出固定资产, 参见『附注五、8』。

作为承租人

重大经营租赁: 根据与出租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

|       | 2017年6月30日          | 2016年12月31日         |
|-------|---------------------|---------------------|
| 一年内   | 6,865,469.70        | 5,724,546.39        |
| 一年至两年 | 514,232.60          | 328,998.10          |
|       | <u>7,379,702.30</u> | <u>6,053,544.49</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十二、其他重要事项(续)

2. 分部报告

经营分部

本集团逾95%之收入源自载波通讯芯片及智能终端设备的销售和劳务业务；本集团的内部组织结构简单；载波通讯芯片及智能终端设备的销售和劳务业务均在中国境内，由管理层对其进行统一、集中管理；管理层定期评价本集团整体的财务状况、经营成果和现金流量。故本集团只有一个分部。

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

|         | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间<br>收入 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间<br>收入 |
|---------|----------------------------------|----------------------------------|
| 模块(含芯片) | 285,958,010.25                   | 358,528,136.47                   |
| 采集设备    | 112,739,916.69                   | 64,700,510.09                    |
| 电能表     | 30,476,552.52                    | 9,692,441.50                     |
| 材料销售    | 5,654,878.48                     | 3,333,332.26                     |
| 劳务收入    | 42,004,594.07                    | 59,769,088.81                    |
| 其他      | 40,783,517.56                    | 16,181,266.55                    |
|         | <u>517,617,469.57</u>            | <u>512,204,775.68</u>            |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十二、其他重要事项(续)

2. 分部报告(续)

其他信息(续)

地理信息

对外交易收入

|      | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间<br>收入 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间<br>收入 |
|------|----------------------------------|----------------------------------|
| 中国大陆 | <u>517,617,469.57</u>            | <u>512,204,775.68</u>            |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

|      | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 中国大陆 | <u>698,337,025.48</u> | <u>570,188,351.46</u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产。

主要客户信息

截至2017年6月30日止6个月期间，本集团无对某单一客户的销售收入超过本集团营业收入的10%(2016年：无)。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

该公司的主要客户为电能表生产企业和各地方供电公司。电能表生产企业的信用期通常为1至3个月，供电公司的信用期通常为6至12个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

|            | 2017 年 6 月 30 日       | 2016 年 12 月 31 日      |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内      | 370,791,189.26        | 432,435,832.55        |
| 1 年至 2 年   | 31,779,130.45         | 27,024,721.83         |
| 2 年至 3 年   | 15,149,103.11         | 5,830,028.06          |
| 3 年以上      | 2,355,520.26          | 1,517,900.00          |
|            | <u>420,074,943.08</u> | <u>466,808,482.44</u> |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>18,513,457.01</u>  | <u>16,828,532.42</u>  |
|            | <u>401,561,486.07</u> | <u>449,979,950.02</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

|                                | 年/期初余额                | 本年/期计提              | 本年/期转回               | 年/期末余额               |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 截至 2017 年 6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | <u>16,828,532.42</u>  | <u>1,684,924.59</u> | <u>-</u>             | <u>18,513,457.01</u> |
| 2016 年                         | <u>12,955,807.61</u>  | <u>3,872,724.81</u> | <u>-</u>             | <u>16,828,532.42</u> |
|                                | 2017年6月30日            |                     |                      |                      |
|                                | 账面余额                  |                     | 坏账准备                 |                      |
|                                | 金额                    | 比例(%)               | 金额                   | 计提比例<br>(%)          |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备            | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备          | -                     | -                   | -                    | -                    |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备            | <u>420,074,943.08</u> | <u>100.00</u>       | <u>18,513,457.01</u> | 4.41                 |
|                                | <u>420,074,943.08</u> | <u>100.00</u>       | <u>18,513,457.01</u> |                      |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

|                       | 2016年12月31日           |               |                      |         |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |         |
|                       | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   | 计提比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备   | -                     | -             | -                    | -       |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备 | -                     | -             | -                    | -       |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备   | 466,808,482.44        | 100.00        | 16,828,532.42        | 3.72    |
|                       | <u>466,808,482.44</u> | <u>100.00</u> | <u>16,828,532.42</u> |         |

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

|          | 2017年6月30日            |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |
| 1 年以内    | 370,791,189.26        | 88.27         | 10,233,328.85        |
| 1 年至 2 年 | 31,779,130.45         | 7.57          | 2,567,940.30         |
| 2 年至 3 年 | 15,149,103.11         | 3.61          | 4,534,427.73         |
| 3 年以上    | 2,355,520.26          | 0.55          | 1,177,760.13         |
|          | <u>420,074,943.08</u> | <u>100.00</u> | <u>18,513,457.01</u> |

  

|          | 2016年12月31日           |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|
|          | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|          | 金额                    | 比例(%)         | 金额                   |
| 1 年以内    | 432,435,832.55        | 92.64         | 12,175,122.73        |
| 1 年至 2 年 | 27,024,721.83         | 5.79          | 2,145,451.27         |
| 2 年至 3 年 | 5,830,028.06          | 1.25          | 1,749,008.42         |
| 3 年以上    | 1,517,900.00          | 0.32          | 758,950.00           |
|          | <u>466,808,482.44</u> | <u>100.00</u> | <u>16,828,532.42</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

---

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

根据账龄分析法，截至2017年6月30日止6个月期间本公司未转回坏账准备(2016年：无)，截至2017年6月30日止6个月期间本公司计提坏账准备人民币1,684,924.59元(2016年：人民币3,872,724.81元)。

截至2017年6月30日止6个月期间，本公司无实际核销的应收账款(2016年：无)。

# 青岛鼎信通讯股份有限公司

## 财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

### 十三、公司财务报表主要项目注释(续)

#### 1. 应收账款(续)

于2017年6月30日，应收账款金额前五名如下：

|                     | 与本公司<br>关系 | 期末余额                 | 账龄                     | 占应收账款期末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额        |
|---------------------|------------|----------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|
| 四川科锐得电力通信技术<br>有限公司 | 第三方        | 23,264,418.55        | 1年以内、<br>1-2年、<br>2-3年 | 6                          | 3,456,342.87        |
| 江苏林洋能源股份有限公司        | 第三方        | 16,897,324.00        | 1年以内                   | 4                          | 506,919.72          |
| 浙江万胜智能科技股份有限<br>公司  | 第三方        | 15,862,628.00        | 1年以内                   | 4                          | 475,878.84          |
| 宁波奥克斯供应链管理有限<br>公司  | 第三方        | 15,158,606.11        | 1年以内                   | 4                          | 454,758.18          |
| 华立科技股份有限公司          | 第三方        | 14,868,804.50        | 1年以内                   | 4                          | 446,064.14          |
|                     |            | <u>86,051,781.16</u> |                        | <u>22</u>                  | <u>5,339,963.75</u> |

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

|                     | 与本公司<br>关系 | 年末余额                  | 账龄            | 占应收账款年末<br>余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>年末余额        |
|---------------------|------------|-----------------------|---------------|----------------------------|---------------------|
| 四川科锐得电力通信技术<br>有限公司 | 第三方        | 47,396,040.19         | 1年以内、<br>1-2年 | 10                         | 2,115,144.99        |
| 国网四川省电力公司巴中<br>供电公司 | 第三方        | 23,980,675.85         | 1年以内          | 5                          | 719,420.28          |
| 深圳市科陆电子科技股份<br>有限公司 | 第三方        | 16,604,567.30         | 1年以内          | 4                          | 498,137.02          |
| 湖南威科电力仪表有限公司        | 第三方        | 16,368,808.13         | 1年以内          | 4                          | 491,064.24          |
| 浙江正泰仪器仪表有限责任<br>公司  | 第三方        | 16,332,224.00         | 1年以内          | 3                          | 489,966.72          |
|                     |            | <u>120,682,315.47</u> |               | <u>26</u>                  | <u>4,313,733.25</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

|             | 2017 年 6 月 30 日       | 2016 年 12 月 31 日      |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内       | 130,742,112.43        | 217,634,314.42        |
| 1 年至 2 年    | 291,596,174.26        | 109,351,917.44        |
| 2 年至 3 年    | 92,600.00             | 2,407,450.00          |
| 3 年以上       | 6,021,323.02          | 3,617,898.02          |
|             | <u>428,452,209.71</u> | <u>333,011,579.88</u> |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>188,686.65</u>     | <u>172,439.98</u>     |
|             | <u>428,263,523.06</u> | <u>332,839,139.90</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下：

|                        | 年/期初余额              | 本年/期计提           | 本年/期转回              | 年/期末余额            |
|------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| 截至2017年6月30日止<br>6个月期间 | <u>172,439.98</u>   | <u>16,246.67</u> | <u>-</u>            | <u>188,686.65</u> |
| 2016年                  | <u>1,331,410.41</u> | <u>-</u>         | <u>1,158,970.43</u> | <u>172,439.98</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

|                       | 2017年6月30日            |               |                   |         |
|-----------------------|-----------------------|---------------|-------------------|---------|
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备              |         |
|                       | 金额                    | 比例(%)         | 金额                | 计提比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备   | -                     | -             | -                 | -       |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备 | -                     | -             | -                 | -       |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备   | 428,452,209.71        | 100.00        | 188,686.65        | 0.04    |
|                       | <u>428,452,209.71</u> | <u>100.00</u> | <u>188,686.65</u> |         |
| 2016年12月31日           |                       |               |                   |         |
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备              |         |
|                       | 金额                    | 比例(%)         | 金额                | 计提比例(%) |
| 单项金额重大<br>并单独计提坏账准备   | -                     | -             | -                 | -       |
| 单项金额虽不重大<br>但单独计提坏账准备 | -                     | -             | -                 | -       |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备   | 333,011,579.88        | 100           | 172,439.98        | 0.05    |
|                       | <u>333,011,579.88</u> | <u>100</u>    | <u>172,439.98</u> |         |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|          | 2017 年 6 月 30 日     |               |                   |
|----------|---------------------|---------------|-------------------|
|          | 账面余额                |               | 坏账准备              |
|          | 金额                  | 比例(%)         | 金额                |
| 1 年以内    | 3,330,033.40        | 82.99         | 108,992.81        |
| 1 年至 2 年 | 571,920.83          | 14.25         | 16,632.40         |
| 2 年至 3 年 | 92,600.00           | 2.31          | 45,238.42         |
| 3 年以上    | 17,823.02           | 0.44          | 17,823.02         |
|          | <u>4,012,377.25</u> | <u>100.00</u> | <u>188,686.65</u> |
|          | 2016 年 12 月 31 日    |               |                   |
|          | 账面余额                |               | 坏账准备              |
|          | 金额                  | 比例(%)         | 金额                |
| 1 年以内    | 3,752,864.82        | 83.75         | 112,585.94        |
| 1 年至 2 年 | 706,500.33          | 15.77         | 49,720.03         |
| 2 年至 3 年 | 3,950.00            | 0.09          | 1,185.00          |
| 3 年以上    | 17,898.02           | 0.40          | 8,949.01          |
|          | <u>4,481,213.17</u> | <u>100.00</u> | <u>172,439.98</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

本公司采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

|                 | 2017 年 6 月 30 日       |             |            |
|-----------------|-----------------------|-------------|------------|
|                 | 账面余额<br>金额            | 计提<br>比例(%) | 坏账准备<br>金额 |
| 合并报表范围内的关联方应收款项 | 403,737,170.01        | -           | -          |
| 股东及关联方之间往来      | 2,239,204.00          | -           | -          |
| 应收保证金           | 11,959,598.66         | -           | -          |
| 应收员工往来款         | 6,503,859.79          | -           | -          |
|                 | <u>424,439,832.46</u> |             | <u>-</u>   |
|                 | 2016 年 12 月 31 日      |             |            |
|                 | 账面余额<br>金额            | 计提<br>比例(%) | 坏账准备<br>金额 |
| 合并报表范围内的关联方应收款项 | 312,190,717.58        | -           | -          |
| 股东及关联方之间往来      | 1,254,099.10          | -           | -          |
| 应收保证金           | 6,361,157.85          | -           | -          |
| 应收员工往来款         | 8,724,392.18          | -           | -          |
|                 | <u>328,530,366.71</u> |             | <u>-</u>   |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

截至2017年6月30日本公司计提坏账准备人民币16,246.67元(2016年: 无), 截至2017年6月30日本公司未转回坏账准备 (2016年: 人民币1,158,970.43元)。

其他应收款按性质分类如下:

|          | 2017 年 6 月 30 日       | 2016 年 12 月 31 日      |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 代垫子公司款项  | 397,733,670.01        | 306,187,217.58        |
| 投标保证金    | 11,959,598.66         | 6,083,133.85          |
| 备用金      | 7,144,061.52          | 9,132,131.37          |
| 代垫青苗款    | 3,600,000.00          | 3,600,000.00          |
| 代垫厂区规划款  | 2,403,500.00          | 2,403,500.00          |
| 代垫社保及公积金 | 1,493,119.04          | 2,107,544.20          |
| 押金       | 1,297,797.67          | 934,810.67            |
| 履约保证金    | -                     | 278,024.00            |
| 其他       | 2,820,462.81          | 2,285,218.21          |
|          | <u>428,452,209.71</u> | <u>333,011,579.88</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2017年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

|                    | 期末余额                  | 占其他应收款<br>余额合计数<br>的比例(%) | 性质    | 账龄           | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|-----------------------|---------------------------|-------|--------------|--------------|
| 青岛鼎信通讯电力工程<br>有限公司 | 217,633,670.01        | 51                        | 代垫款   | 1年以内<br>1-2年 | -            |
| 青岛鼎信通讯科技有限<br>公司   | 164,000,000.00        | 38                        | 代垫款   | 1年以内<br>1-2年 | -            |
| 青岛鼎信通讯消防安全<br>有限公司 | 16,100,000.00         | 4                         | 代垫款   | 1年以内         | -            |
| 青岛鼎信通讯电子有限<br>公司   | 3,600,000.00          | 1                         | 代垫青苗款 | 4-5年         | -            |
| 青岛鼎信通讯电子有限<br>公司   | 2,403,500.00          | 1                         | 代垫款   | 3-4年         | -            |
|                    | <u>403,737,170.01</u> | <u>95</u>                 |       |              | <u>-</u>     |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2016年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

|                        | 年末余额                  | 占其他应收款<br>余额合计数<br>的比例(%) | 性质    | 账龄           | 坏账准备<br>年末余额 |
|------------------------|-----------------------|---------------------------|-------|--------------|--------------|
| 青岛鼎信通讯电力工程<br>有限公司     | 236,187,217.58        | 71                        | 代垫款   | 1年以内<br>1-2年 | -            |
| 青岛鼎信通讯科技有限<br>公司       | 70,000,000.00         | 21                        | 代垫款   | 1年以内<br>1-2年 | -            |
| 青岛鼎信通讯电子有限<br>公司       | 3,600,000.00          | 1                         | 代垫青苗款 | 3-4年         | -            |
| 青岛鼎信通讯电子有限<br>公司       | 2,403,500.00          | 1                         | 代垫款   | 2-3年         | -            |
| 中国南方电网有限责任<br>公司招标服务中心 | 1,500,000.00          | -                         | 投标保证金 | 1年以内         | -            |
| 青岛市社会保险管理局             | 996,544.38            | -                         | 代垫社保  | 1年以内         | -            |
|                        | <u>314,687,261.96</u> | <u>94</u>                 |       |              | <u>-</u>     |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

|                    | 2017年6月30日            | 2016年12月31日           |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 子公司                |                       |                       |
| 青岛鼎信通讯科技有限公司       | 200,000,000.00        | 200,000,000.00        |
| 青岛鼎信消防安全有限公司       | 100,363,728.82        | 80,280,000.00         |
| 青岛鼎信通讯电力工程有限公司     | 50,155,929.87         | 50,000,000.00         |
| 青岛鼎信通讯智能装备有限公司     | 41,704,879.11         | 27,300,000.00         |
| 青岛鼎信通讯电子有限公司       | 19,000,000.00         | 19,000,000.00         |
| 上海胤祺集成电路有限公司       | 77,945,898.34         | 5,100,000.00          |
| 沈阳科远国网电力工程勘察设计有限公司 | 11,040,000.00         | 11,040,000.00         |
|                    | <u>500,210,436.14</u> | <u>392,720,000.00</u> |

2017年6月30日

|        | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期减少     | 期末余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 长期股权投资 | <u>392,720,000.00</u> | <u>107,490,436.14</u> | <u>-</u> | <u>500,210,436.14</u> |

2016年12月31日

|        | 年初余额                  | 本年增加                  | 本年减少     | 年末余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 长期股权投资 | <u>216,160,000.00</u> | <u>176,560,000.00</u> | <u>-</u> | <u>392,720,000.00</u> |

于2017年6月30日，本公司未计提长期股权投资减值准备。

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入及成本

|      | 截至2017年6月30日止6个月期间    |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 469,366,155.39        | 199,682,142.41        |
| 其他业务 | 4,284,526.74          | 2,507,277.72          |
|      | <u>473,650,682.13</u> | <u>202,189,420.13</u> |

|      | 截至2016年6月30日止6个月期间    |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 466,134,236.52        | 173,313,421.14        |
| 其他业务 | 3,108,096.04          | 2,141,916.50          |
|      | <u>469,242,332.56</u> | <u>175,455,337.64</u> |

营业收入及成本列示如下：

|      | 截至2017年6月30日止6个月期间    |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    |
| 销售商品 | 454,030,437.83        | 196,341,423.30        |
| 提供劳务 | 19,620,244.30         | 5,847,996.83          |
|      | <u>473,650,682.13</u> | <u>202,189,420.13</u> |

|      | 截至2016年6月30日止6个月期间    |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    |
| 销售商品 | 449,396,595.25        | 162,208,874.50        |
| 提供劳务 | 19,845,737.31         | 13,246,463.14         |
|      | <u>469,242,332.56</u> | <u>175,455,337.64</u> |

青岛鼎信通讯股份有限公司

财务报表附注(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

|             | 截至<br>2017年6月30日<br>止6个月期间 | 截至<br>2016年6月30日<br>止6个月期间 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 银行理财产品的投资收益 | 6,972,667.44               | -                          |
| 履约保证金利息收入   | -                          | 444,227.97                 |
|             | <u>6,972,667.44</u>        | <u>444,227.97</u>          |

青岛鼎信通讯股份有限公司

补充资料

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

1. 非经常性损益明细表

|                    | 截至 2017 年<br>6 月 30 日<br>止 6 个月期间 | 截至 2016 年<br>6 月 30 日<br>止6个月期间 |
|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置净收益         | 68,936.98                         | (10,099.02)                     |
| 对非金融企业收取的利息收入      | -                                 | 444,227.97                      |
| 政府补助               | 3,114,240.00                      | 424,200.00                      |
| 除上述之外的其他营业外收入和支出净额 | (39,968.48)                       | (1,845,499.56)                  |
|                    | 3,143,208.50                      | (987,170.61)                    |
| 所得税影响数             | (321,900.26)                      | (134,692.37)                    |
|                    | 2,821,308.24                      | (1,121,862.98)                  |
| 少数股东权益影响数(税后)      | -                                 | (670,446.40)                    |
|                    | <u>2,821,308.24</u>               | <u>(451,416.58)</u>             |

本集团对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目,以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下:

|       | 截至 2017 年<br>6 月 30 日<br>止6个月期间 | 截至 2016 年<br>6 月 30 日<br>止6个月期间 |
|-------|---------------------------------|---------------------------------|
| 增值税退税 | <u>55,757,260.97</u>            | <u>26,744,949.30</u>            |

本公司作为经认定批准的软件企业,对于销售自行开发生产的软件产品形成的软件销售收入的增值税实际税负超过3%的部分,享受增值税即征即退优惠政策。该增值税退税金额,与本公司的正常经营业务密切相关且符合国家政策规定。因而,本公司将收到的增值税退税归类为经常性损益项目。

青岛鼎信通讯股份有限公司

补充资料(续)

截至2017年6月30日止6个月期间

人民币元

2. 净资产收益率和每股收益

截至2017年6月30日止6个月期间

|                         | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 |      |
|-------------------------|---------------|------|------|
|                         |               | 基本   | 稀释   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.91%         | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.77%         | 0.27 | 0.27 |

截至2016年6月30日止6个月期间

|                         | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 |      |
|-------------------------|---------------|------|------|
|                         |               | 基本   | 稀释   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.17%         | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.21%         | 0.20 | 0.20 |

本集团无稀释性潜在普通股。



# 营业执照

(副本)(8-1)

统一社会信用代码 91110000051421390A

**名称** 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 台港澳投资特殊普通合伙企业  
**主要经营场所** 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室  
**执行事务合伙人** 毛鞍宁  
**成立日期** 2012年08月01日  
**合伙期限** 2012年08月01日至 长期  
**经营范围** 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

本复印件仅供青岛鼎信通讯股份有限公司审计报告使用

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 02 月 20 日



证书序号: 000169

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 毛鞍宁

本复印件仅供青島鼎信通讯股份有限公司审计报  
告使用



证书号: 13

发证时间: 二〇一七年十月十九日

证书有效期至: 二〇一七年十月十九日



# 会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000243

注册资本(出资额): 人民币壹仟壹佰伍拾万元整

批准设立文号: 财会函(2012)35号

批准设立日期: 二〇一二年七月二十七日

## 说明

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



发证机关:

二〇一二年八月十五日

(换发)

本复印件, 仅供使用

中华人民共和国财政部制



姓名 张毅强  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-09-30  
Date of birth  
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊  
Working unit 普通合伙)-青岛分所  
身份证号码 432502197609300018  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号: 43120033002  
No. of Certificate  
批准注册协会: 山东注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 1989  
发证日期: 08 01  
Date of Issuance  
年 月 日  
Year Month Day



本复印件, 仅供  
使用



姓名 李耀华  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1980-10-06  
Date of birth  
工作单位 宏永华会计师事务所上海分所  
Working unit  
身份证号码 370285198010060323  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 11000243604  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 二〇一〇年七月二十七日  
Date of Issuance



本复印件，仅供  
青島鼎信通讯股份有限公司  
有限公司审计报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年02月27日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年02月27日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferring Institution of CPAs

2011年5月24日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the receiving Institution of CPAs

2011年6月28日

事务所  
CPAs

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferring Institution of CPAs

2012年8月27日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the receiving Institution of CPAs

2012年8月27日

事务所  
CPAs

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferring Institution of CPAs

2014年6月28日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the receiving Institution of CPAs

2014年6月28日

事务所  
CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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