

青岛鼎信通讯股份有限公司

已审财务报表

2022年度

目 录

	页	次
一、 审计报告	1	- 5
二、 已审财务报表		
合并资产负债表	6	- 7
合并利润表		8
合并股东权益变动表	9	- 10
合并现金流量表	11	- 12
公司资产负债表	13	- 14
公司利润表		15
公司股东权益变动表	16	- 17
公司现金流量表	18	- 19
财务报表附注	20	- 109
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



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000
Fax 传真：+86 10 8518 8298
ey.com

审计报告

安永华明（2023）审字第60983715_J01号
青岛鼎信通讯股份有限公司

青岛鼎信通讯股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛鼎信通讯股份有限公司的财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的青岛鼎信通讯股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛鼎信通讯股份有限公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于青岛鼎信通讯股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2023）审字第60983715_J01号
青岛鼎信通讯股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p>应收账款坏账准备的计提</p> <p>于2022年12月31日，合并财务报表中应收账款账面余额人民币1,770,664,728.48元，坏账准备余额人民币70,871,719.89元；公司财务报表中应收账款账面余额人民币1,500,426,241.51元，坏账准备余额人民币47,270,012.43元。</p> <p>管理层以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值测试并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额确认减值准备。管理层在确认预期信用损失时，需要确定恰当的信用损失模型、模型假设的应用、确定关键参数和假设以及制定前瞻性调整因素，涉及重大判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提认定为关键审计事项。</p> <p>合并财务报表对应收账款及坏账准备的披露请参见财务报表附注三、8，附注三、30及附注五、4；公司财务报表对应收账款及坏账准备的披露请参见财务报表附注十二、1。</p>	<p>在审计中，针对该事项我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并测试应收账款坏账准备计提流程相关的内部控制；</p> <p>了解和评估管理层预期信用损失方法和模型中关键参数和假设的合理性，包括违约率、违约损失率以及违约风险敞口等；</p> <p>对应收账款抽取样本，复核账龄与信用期等关键参数；</p> <p>对应收账款抽取样本进行函证，并检查期后回款情况；</p> <p>此外，我们还复核了贵集团在合并财务报表中对于应收账款减值准备的披露。</p>

审计报告（续）

安永华明（2023）审字第60983715_J01号
青岛鼎信通讯股份有限公司

四、其他信息

青岛鼎信通讯股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估青岛鼎信通讯股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督青岛鼎信通讯股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

审计报告（续）

安永华明（2023）审字第60983715_J01号
青岛鼎信通讯股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对青岛鼎信通讯股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致青岛鼎信通讯股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就青岛鼎信通讯股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

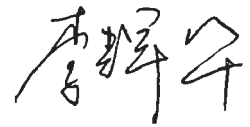
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

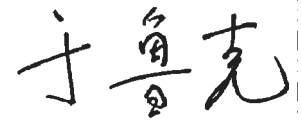
审计报告（续）

安永华明（2023）审字第60983715_J01号
青岛鼎信通讯股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：李辉华
（项目合伙人）



中国注册会计师：于鲁克

中国 北京

2023年4月25日

青岛鼎信通讯股份有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日

人民币元

资产	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	1	392,839,837.65	457,730,201.30
交易性金融资产	2	2,898,573.04	-
应收票据	3	130,961,498.81	-
应收账款	4	1,699,793,008.59	1,562,508,851.32
应收款项融资	5	24,238,988.90	137,862,757.23
预付款项	6	192,658,173.30	171,346,653.49
其他应收款	7	39,546,940.97	51,389,506.93
存货	8	1,500,784,997.99	1,079,273,396.71
其他流动资产	9	45,256,342.52	52,755,594.50
流动资产合计		4,028,978,361.77	3,512,866,961.48
非流动资产			
固定资产	10	1,108,286,316.39	1,115,848,106.38
在建工程	11	272,317,062.53	302,744,337.35
使用权资产	12	11,366,338.10	17,883,319.44
无形资产	13	75,134,425.80	75,956,741.08
商誉	14	27,135,800.27	27,135,800.27
长期待摊费用	15	57,013,331.15	51,154,855.81
递延所得税资产	16	7,319,170.88	9,985,432.04
其他非流动资产	17	76,050,283.32	293,151.92
非流动资产合计		1,634,622,728.44	1,601,001,744.29
资产总计		5,663,601,090.21	5,113,868,705.77

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）
2022年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债			
短期借款	18	100,117,534.25	15,000,000.00
应付票据	19	895,203,809.03	990,585,068.77
应付账款	20	444,381,300.07	407,902,417.19
合同负债	21	72,806,458.25	65,550,718.41
应付职工薪酬	22	253,186,195.95	203,696,376.76
应交税费	23	56,249,936.75	59,593,383.80
其他应付款	24	32,829,408.50	31,749,709.09
一年内到期的非流动负债	25	35,364,956.78	7,871,630.16
其他流动负债	26	6,199,381.20	5,346,392.47
流动负债合计		1,896,338,980.78	1,787,295,696.65
非流动负债			
长期借款	27	412,500,000.00	30,000,000.00
租赁负债	28	3,651,631.24	9,742,581.37
递延收益	29	860,000.00	-
递延所得税负债	16	26,448,058.75	34,098,731.21
非流动负债合计		443,459,689.99	73,841,312.58
负债合计		2,339,798,670.77	1,861,137,009.23
股东权益			
股本	30	652,190,511.00	653,192,211.00
资本公积	31	975,551,573.85	985,600,055.85
减：库存股	32	-	11,050,182.00
盈余公积	33	270,033,022.31	259,089,828.31
未分配利润	34	1,426,027,312.28	1,365,899,783.38
归属于母公司股东权益合计		3,323,802,419.44	3,252,731,696.54
股东权益合计		3,323,802,419.44	3,252,731,696.54
负债和股东权益总计		5,663,601,090.21	5,113,868,705.77

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：李朝旭

主管会计工作负责人：陈萍

会计机构负责人：陈萍

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



青島鼎信通訊股份有限公司
合并利润表
2022年度

人民币元

	附注五	2022年	2021年
营业收入	35	3,114,981,021.66	2,821,323,506.72
减：营业成本	35	1,745,733,139.74	1,662,354,263.22
税金及附加	36	22,383,615.80	22,018,499.23
销售费用	37	504,933,608.92	478,957,678.94
管理费用	38	199,227,549.79	177,634,744.99
研发费用	39	498,718,426.54	390,350,094.70
财务费用	40	26,452,243.20	14,574,026.24
其中：利息费用		23,094,098.85	12,327,968.79
利息收入		4,269,006.58	1,695,582.47
加：其他收益	41	86,320,644.26	96,083,570.80
投资收益	42	2,532,197.82	838,420.71
公允价值变动收益	43	392,088.83	-
信用减值损失	44	(14,643,460.23)	(12,411,135.34)
资产减值损失	45	(79,231,760.49)	(1,415,220.75)
资产处置收益	46	506,363.50	682,631.60
营业利润		113,408,511.36	159,212,466.42
加：营业外收入	47	1,908,224.88	2,216,335.09
减：营业外支出	48	1,509,501.94	1,024,240.13
利润总额		113,807,234.30	160,404,561.38
减：所得税费用	50	(4,873,396.21)	3,779,103.49
净利润		118,680,630.51	156,625,457.89
按经营持续性分类			
持续经营净利润		118,680,630.51	156,625,457.89
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		118,680,630.51	156,625,457.89
综合收益总额		118,680,630.51	156,625,457.89
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		118,680,630.51	156,625,457.89
每股收益	51		
基本每股收益		0.18	0.24
稀释每股收益		0.18	0.24

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

2022年度

人民币元

2022年度
970,0018552355

	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、本年年初余额	653,192,211.00	985,600,055.85	11,050,182.00	259,089,828.31	1,365,899,783.38	3,252,731,696.54
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	118,680,630.51	118,680,630.51
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	118,680,630.51	118,680,630.51
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股份支付计入股东权益的金额	(1,001,700.00)	10,048,482.00	(11,050,182.00)	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	10,943,194.00	(10,943,194.00)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(47,609,907.61)	(47,609,907.61)
三、本年年末余额	652,190,511.00	975,551,573.85	-	270,033,022.31	1,426,027,312.28	3,323,802,419.44

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（续）

2022年度

人民币元

2021年度

	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、本年年初余额	656,693,891.00	1,028,094,912.47	49,678,714.80	245,040,510.59	1,276,678,145.86	3,156,828,745.12
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	156,625,457.89	156,625,457.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	156,625,457.89	156,625,457.89
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股份支付计入股东权益的金额	(3,501,680.00)	42,494,856.62	38,628,532.80	-	-	7,368,003.82
(三) 利润分配	-	-	-	14,049,317.72	14,049,317.72	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	14,049,317.72	14,049,317.72	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(53,354,502.65)	(53,354,502.65)
三、本年年末余额	653,192,211.00	985,600,055.85	11,050,182.00	259,089,828.31	1,365,899,783.38	3,252,731,696.54

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

2022年度

人民币元

	附注五	2022年	2021年
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		3,262,114,089.81	2,674,280,170.93
收到的税费返还		117,443,033.52	80,051,569.37
收到其他与经营活动有关的现金	52	39,047,403.08	76,889,988.06
经营活动现金流入小计		3,418,604,526.41	2,831,221,728.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,305,545,349.57	1,219,949,673.50
支付给职工以及为职工支付的现金		865,835,751.95	741,441,477.93
支付的各项税费		176,563,007.63	116,104,752.84
支付其他与经营活动有关的现金	52	354,920,213.56	367,671,122.34
经营活动现金流出小计		3,702,864,322.71	2,445,167,026.61
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	53	(284,259,796.30)	386,054,701.75
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	52	50,000,000.00	751,000,000.00
取得投资收益收到的现金		460,869.07	838,420.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		884,974.08	581,398.19
投资活动现金流入小计		51,345,843.15	752,419,818.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,807,284.44	158,053,677.62
投资支付的现金	52	50,000,000.00	751,000,000.00
投资活动现金流出小计		249,807,284.44	909,053,677.62
投资活动使用的现金流量净额		(198,461,441.29)	(156,633,858.72)

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）
2022年度

人民币元

	附注五	2022年	2021年
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款所收到的现金		520,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,500,000.00	56,010,341.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,100,226.12	55,369,952.20
支付其他与筹资活动有关的现金	52	8,597,021.87	56,692,085.10
筹资活动现金流出小计		96,197,247.99	168,072,378.42
筹资活动产生/（使用）的现金流量净额		423,802,752.01	(123,072,378.42)
四、现金及现金等价物净（减少）/增加额	(58,918,485.58)	106,348,464.61
加：年初现金及现金等价物余额		333,008,976.20	226,660,511.59
五、年末现金及现金等价物余额	53	274,090,490.62	333,008,976.20

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

资产负债表

2022年度

人民币元

资产	附注十二	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产			
货币资金		244,187,411.79	319,560,456.07
交易性金融资产		2,898,573.04	-
应收票据		93,665,453.43	-
应收账款	1	1,453,156,229.08	1,245,540,136.72
应收款项融资		16,510,445.36	102,096,482.14
预付款项		401,529,717.37	151,079,868.67
其他应收款	2	687,522,605.37	902,742,534.31
存货		950,534,890.93	685,897,895.48
其他流动资产		27,447,240.67	12,140,500.11
流动资产合计		3,877,452,567.04	3,419,057,873.50
非流动资产			
长期股权投资	3	908,873,770.47	908,873,770.47
固定资产		153,913,816.85	122,009,481.42
在建工程		231,130,444.74	230,974,851.80
使用权资产		8,975,920.03	14,527,541.30
无形资产		11,467,105.87	10,516,197.59
长期待摊费用		54,762,178.21	43,656,823.80
其他非流动资产		50,076,778.10	94,668.81
非流动资产合计		1,419,200,014.27	1,330,653,335.19
资产总计		5,296,652,581.31	4,749,711,208.69

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



青島鼎信通訊股份有限公司
 資產負債表 (續)
 2022年度

人民幣元

負債和股東權益	2022年12月31日	2021年12月31日
流動負債		
短期借款	100,117,534.25	5,000,000.00
應付票據	579,898,195.49	544,786,227.10
應付賬款	299,412,738.82	350,386,611.80
合同負債	38,851,366.28	43,322,998.29
應付職工薪酬	162,089,497.78	125,494,319.80
應交稅費	25,149,168.03	47,111,294.53
其他應付款	25,788,497.27	27,987,214.33
一年內到期的非流動負債	33,261,406.45	5,886,660.62
其他流動負債	2,037,998.50	2,483,487.31
流動負債合計	1,266,606,402.87	1,152,458,813.78
非流動負債		
長期借款	412,500,000.00	30,000,000.00
租賃負債	3,339,956.64	8,354,518.76
遞延收益	860,000.00	-
遞延所得稅負債	1,650,667.74	9,024,354.47
非流動負債合計	418,350,624.38	47,378,873.23
負債合計	1,684,957,027.25	1,199,837,687.01
股東權益		
股本	652,190,511.00	653,192,211.00
資本公積	1,037,057,638.65	1,047,106,120.65
減：庫存股	-	11,050,182.00
盈餘公積	270,033,022.31	259,089,828.31
未分配利潤	1,652,414,382.10	1,601,535,543.72
股東權益合計	3,611,695,554.06	3,549,873,521.68
負債和股東權益總計	5,296,652,581.31	4,749,711,208.69

后附財務報表附注為本財務報表的組成部分



青島鼎信通訊股份有限公司

利潤表

2022年度

人民币元

	附注十二	2022年	2021年
营业收入	4	2,575,581,433.79	2,303,332,712.93
减：营业成本	4	1,511,507,666.87	1,391,215,878.16
税金及附加		12,579,003.29	12,628,007.38
销售费用		389,066,052.78	370,057,949.11
管理费用		113,749,176.54	117,125,019.18
研发费用		406,877,460.79	328,233,487.94
财务费用		21,767,406.18	12,242,483.27
其中：利息费用		19,189,701.86	10,215,812.66
利息收入		3,027,446.35	998,912.41
加：其他收益		67,981,701.00	74,301,750.17
投资收益	5	2,532,197.82	755,018.59
公允价值变动收益		392,088.83	-
信用减值损失		(10,009,288.18)	(7,765,110.42)
资产减值损失		(79,014,565.46)	(526,071.53)
资产处置收益		157,350.86	312,485.71
营业利润		102,074,152.21	138,907,960.41
加：营业外收入		1,447,428.80	717,535.06
减：营业外支出		1,463,327.75	246,201.18
利润总额		102,058,253.26	139,379,294.29
减：所得税费用		(7,373,686.73)	(1,113,882.91)
净利润		<u>109,431,939.99</u>	<u>140,493,177.20</u>
按经营持续性分类			
持续经营净利润		109,431,939.99	140,493,177.20
综合收益总额		<u>109,431,939.99</u>	<u>140,493,177.20</u>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



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、本年年初余额	653,192,211.00	1,047,106,120.65	11,050,182.00	259,089,828.31	1,601,535,543.72	3,549,873,521.68
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	109,431,939.99	109,431,939.99
(一) 综合收益总额						
(二) 股东投入和减少资本						
1. 股份支付计入股东权益的金额	(1,001,700.00)	(10,048,482.00)	(11,050,182.00)			
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积	-	-	-	10,943,194.00	(10,943,194.00)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(47,609,907.61)	(47,609,907.61)
三、本年年末余额	652,190,511.00	1,037,057,638.65	-	270,033,022.31	1,652,414,382.10	3,611,695,554.06

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(续)
 2022年度

人民币元

2021年度

	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、本年年初余额	656,693,891.00	1,089,600,977.27	49,678,714.80	245,040,510.59	1,528,446,186.89	3,470,102,850.95
二、本年增减变动金额	-	-	-	-	140,493,177.20	140,493,177.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	14,049,317.72	-
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	14,049,317.72	-
1. 股份支付计入股东权益的金额	(3,501,680.00)	42,494,856.62	(38,628,532.80)	-	-	(7,368,003.82)
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	14,049,317.72	(14,049,317.72)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	53,354,502.65	(53,354,502.65)
三、本年年末余额	653,192,211.00	1,047,106,120.65	11,050,182.00	259,089,828.31	1,601,535,543.72	3,549,873,521.68

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



人民币元

	<u>2022年</u>	<u>2021年</u>
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	2,282,145,828.94	1,848,840,646.76
收到的税费返还	67,819,009.50	62,456,790.22
收到其他与经营活动有关的现金	231,560,848.22	217,670,765.35
经营活动现金流入小计	<u>2,581,525,686.66</u>	<u>2,128,968,202.33</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,119,608,965.43	1,095,274,402.71
支付给职工以及为职工支付的现金	513,875,039.80	422,914,568.25
支付的各项税费	129,006,707.85	80,309,327.19
支付其他与经营活动有关的现金	225,633,789.71	243,343,671.77
经营活动现金流出小计	<u>2,988,124,502.79</u>	<u>1,841,841,969.92</u>
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	(406,598,816.13)	287,126,232.41
二、 投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	710,000,000.00
取得投资收益收到的现金	460,869.07	755,018.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	307,141.30	30,311.71
投资活动现金流入小计	<u>50,768,010.37</u>	<u>710,785,330.30</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,031,991.24	57,342,700.93
投资支付的现金	50,000,000.00	735,000,000.00
投资活动现金流出小计	<u>173,031,991.24</u>	<u>792,342,700.93</u>
投资活动使用的现金流量净额	(122,263,980.87)	(81,557,370.63)

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)

2022年度

人民币元

	<u>2022年</u>	<u>2021年</u>
三、 筹资活动产生的现金流量：		
取得借款所收到的现金	520,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计	520,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,500,000.00	56,010,341.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,758,003.94	55,306,614.49
支付其他与筹资活动有关的现金	6,130,495.32	54,515,878.26
筹资活动现金流出小计	83,388,499.26	165,832,833.87
筹资活动产生/（使用）的现金流量净额	436,611,500.74	(130,832,833.87)
四、 现金及现金等价物净（减少）/增加额	(92,251,296.26)	74,736,027.91
加：年初现金及现金等价物余额	282,735,730.76	207,999,702.85
五、 年末现金及现金等价物余额	190,484,434.50	282,735,730.76

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

青岛鼎信通讯股份有限公司(以下简称“本公司”)是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人民币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及消防产品的研发、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。子公司情况参见附注六。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的青岛鼎信通讯股份有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月25日决议批准报出。

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。

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、固定资产折旧、无形资产摊销、存货跌价准备的计提、收入确认和计量等。

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2022年12月31日的财务状况以及2022年度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

本公司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，为同一控制下企业合并。

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

4. 企业合并（续）

非同一控制下企业合并（续）

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，为非同一控制下企业合并。

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，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。

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。

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

7. 外币业务和外币报表折算（续）

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。

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。

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

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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：（续）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产为由于债务重组取得的上市公司的权益工具。该集团以短期持有获利为目的，并在初始确认时将其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，列报为交易性金融资产。

金融负债分类和计量

除了由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债。对于以摊余成本计量的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：

以摊余成本计量的金融负债

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注七、3。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

三、重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

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。

9. 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。

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，原材料按单个存货类别计提，产成品按单个存货类别计提。

10. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

三、重要会计政策及会计估计（续）

10. 长期股权投资（续）

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。

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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

11. 固定资产

固定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。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	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40年	5	2.38-4.75
机器设备	10年	5	9.50
电子设备	3-10年	5	9.50-31.67
运输工具	4年	5	23.75
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。

12. 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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

13. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1） 资产支出已经发生；
- （2） 借款费用已经发生；
- （3） 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- （1） 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- （2） 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

14. 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

15. 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
专利权	10年
软件	2-10年
微处理IP使用许可	3年
土地使用权	50年
非专利技术	10年

三、 重要会计政策及会计估计（续）

15. 无形资产（续）

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。

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。

16. 资产减值

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：

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；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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。

三、重要会计政策及会计估计（续）

16. 资产减值（续）

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17. 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
其他	按预计受益期间

18. 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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

18. 职工薪酬（续）

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。

19. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

20. 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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

20. 预计负债（续）

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。

非同一控制下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。

21. 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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，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按本公司股份的市场价格确定。

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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

22. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以将商品交付指定的购货方并经签收时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供劳务的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法，根据评估已实现的结果确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

24. 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。

本集团采用总额法对政府补助进行核算。

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

三、重要会计政策及会计估计（续）

24. 政府补助（续）

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

25. 递延所得税

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：

- （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：

- （1）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；
- （2）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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 递延所得税（续）

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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

作为承租人

除了短期租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注三、14和附注三、19。

短期租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。本集团对短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

27. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

28. 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。

29. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。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。

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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

30. 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。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。

三、 重要会计政策及会计估计（续）

30. 重大会计判断和估计（续）

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：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

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。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

三、重要会计政策及会计估计（续）

30. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、14。

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，本集团将调整估计改变期间的存货账面价值，同时将其差异确认在估计改变期间的利润表中。

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。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

四、 税项

1. 主要税种及税率

- | | |
|---------|--|
| 增值税 | - 产品销售收入按13%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；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，剩余部分按9%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。 |
| 企业所得税 | - 按应纳税所得额的25%或15%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。 |

2. 税收优惠

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13%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。本公司自2013年度至2022年度按有关规定享受此项增值税优惠政策。本公司之子公司青岛鼎信通讯消防安全有限公司自2017年度起按有关规定享受此项增值税优惠政策。

本公司于2019年11月28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联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201937100727，自2019年11月28日开始有效期为3年。于2022年12月14日重新取得由以上机构颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202237100510，自2022年12月14日开始有效期为3年。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，2021年度及2022年度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。

四、 税项（续）

2. 税收优惠（续）

本公司之子公司上海胤祺集成电路有限公司于2020年11月18日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202031004009，自2020年11月18日开始有效期为3年。2021年度及2022年度上海胤祺集成电路有限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。

本公司之子公司青岛鼎信通讯消防安全有限公司于2020年12月1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联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202037101429，自2020年12月1日开始有效期为3年。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，2021年度及2022年度青岛鼎信通讯消防安全有限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。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年	2021年
现金	66,828.86	66,583.36
银行存款	274,023,661.76	332,942,392.84
其他货币资金	118,749,347.03	124,721,225.10
	<u>392,839,837.65</u>	<u>457,730,201.30</u>

于2022年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币118,749,347.03元（2021年12月31日：人民币124,721,225.10元）。详情请参见附注五、54。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 交易性金融资产

	2022年	2021年
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
权益工具投资	<u>2,898,573.04</u>	<u>-</u>

于2022年12月31日，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用风险敞口的账面价值为人民币2,898,573.04元（2021年12月31日：无）。

3. 应收票据

	2022年	2021年
银行承兑汇票	92,939,220.33	-
商业承兑汇票	38,336,638.92	-
	<u>131,275,859.25</u>	<u>-</u>
减：应收票据坏账准备	314,360.44	-
	<u>130,961,498.81</u>	<u>-</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收票据（续）

应收票据坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年收回或转回	本年核销	年末余额
2022年	-	314,360.44	-	-	314,360.44
2021年	-	-	-	-	-

于2022年12月31日，本集团不存在所有权受到限制的应收票据（2021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：

	2022年		2021年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	-	76,989,220.33	-	-
商业承兑汇票	-	24,172,661.60	-	-
	-	101,161,881.93	-	-

出票人未履约而将票据转为应收账款如下：

	2022年	2021年
商业承兑汇票	4,198,062.98	-

4. 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。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

应收账款的账龄分析如下：

	2022年	2021年
1年以内	1,573,503,241.83	1,441,496,661.43
1年至2年	112,863,866.32	103,350,972.73
2年至3年	42,490,787.31	40,511,232.88
3年以上	41,806,833.02	37,983,846.62
	<u>1,770,664,728.48</u>	<u>1,623,342,713.66</u>
减：应收账款坏账准备	<u>70,871,719.89</u>	<u>60,833,862.34</u>
	<u><u>1,699,793,008.59</u></u>	<u><u>1,562,508,851.32</u></u>

	2022年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	535,984.61	0.03	535,984.61	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>1,770,128,743.87</u>	<u>99.97</u>	<u>70,335,735.28</u>	<u>3.97</u>	<u>1,699,793,008.59</u>
	<u><u>1,770,664,728.48</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>70,871,719.89</u></u>	<u><u>4.00</u></u>	<u><u>1,699,793,008.59</u></u>

	2021年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,038,275.92	0.06	1,038,275.92	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>1,622,304,437.74</u>	<u>99.94</u>	<u>59,795,586.42</u>	<u>3.69</u>	<u>1,562,508,851.32</u>
	<u><u>1,623,342,713.66</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>60,833,862.34</u></u>	<u><u>3.75</u></u>	<u><u>1,562,508,851.32</u></u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

于2022年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率	计提理由
客户1	<u>535,984.61</u>	<u>535,984.61</u>	100.00%	预计无法收回

于2021年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率	计提理由
客户1	535,984.61	535,984.61	100.00%	预计无法收回
客户2	<u>502,291.31</u>	<u>502,291.31</u>	100.00%	预计无法收回
	<u>1,038,275.92</u>	<u>1,038,275.92</u>		

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2022年			2021年		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	1,573,503,241.83	0.84	13,158,306.41	1,440,458,385.51	0.58	8,383,774.85
1年至2年	112,327,881.71	12.38	13,908,935.30	103,350,972.73	12.49	12,905,844.86
2年至3年	42,490,787.31	28.50	12,109,874.38	40,511,232.88	28.40	11,506,249.34
3年以上	<u>41,806,833.02</u>	<u>74.53</u>	<u>31,158,619.19</u>	<u>37,983,846.62</u>	<u>71.08</u>	<u>26,999,717.37</u>
	<u>1,770,128,743.87</u>		<u>70,335,735.28</u>	<u>1,622,304,437.74</u>		<u>59,795,586.42</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
2022年	60,833,862.34	16,122,575.89	(1,790,086.30)	(4,294,632.04)	70,871,719.89
2021年	48,671,327.16	12,914,735.07	(752,199.89)	-	60,833,862.34

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 应收账款（续）

于2022年12月31日，余额前五名的应收账款的年末账面余额合计为人民币270,562,369.08元（2021年12月31日：人民币221,890,473.32元），占应收账款年末账面余额合计数的比例为15.28%（2021年12月31日：13.67%），前五名相应计提的信用损失准备年末余额为人民币2,309,935.11元（2021年12月31日：人民币297,363.60元）。

5. 应收款项融资

	2022年	2021年
银行承兑汇票	24,238,988.90	93,587,930.94
商业承兑汇票	—	44,274,826.29
	<u>24,238,988.90</u>	<u>137,862,757.23</u>

于2022年12月31日，本集团不存在所有权受到限制的应收票据（2021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：

	2022年		2021年	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	146,091,975.50	—	145,447,481.57	40,922,865.04
商业承兑汇票	—	—	—	1,074,891.20
	<u>146,091,975.50</u>	<u>—</u>	<u>145,447,481.57</u>	<u>41,997,756.24</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 应收款项融资（续）

出票人未履约而将票据转为应收账款如下：

	2022年	2021年
商业承兑汇票	—	1,738,275.92

6. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2022年		2021年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	182,356,303.21	94.65	167,786,474.50	97.92
1年至2年	10,301,870.09	5.35	3,560,178.99	2.08
	<u>192,658,173.30</u>	<u>100.00</u>	<u>171,346,653.49</u>	<u>100.00</u>

于2022年12月31日，本集团无账龄1年以上重要的预付款项（2021年12月31日：无）。

于2022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	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
惠州亿纬锂能股份有限公司	第三方	52,649,386.87	1年以内	27.33
北京智芯电子科技有限公司	第三方	22,980,119.22	1年以内	11.93
深圳市力合微电子股份有限公司	第三方	22,560,186.10	1年以内	11.71
台湾积体电路制造股份有限公司	第三方	10,124,998.70	1年以内、1-2年	5.26
精伦电子股份有限公司	第三方	8,023,600.00	1年以内	4.16
		<u>116,338,290.89</u>		<u>60.39</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 预付款项(续)

于2021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 末余额合计 数的比例（%）
北京智芯微电子科技有限公司	第三方	92,248,444.01	1年以内	53.84
芯原微电子（上海）股份有限公司	第三方	7,401,156.27	1年以内	4.32
威胜信息技术股份有限公司	第三方	5,470,047.79	1年以内	3.19
EUTECTGMBH	第三方	4,704,104.82	1年以内	2.75
丰铁机械（苏州）有限公司	第三方	4,422,000.00	1年以内	2.58
		<u>114,245,752.89</u>		<u>66.68</u>

7. 其他应收款

	2022年	2021年
其他应收款	<u>39,546,940.97</u>	<u>51,389,506.93</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2022年	2021年
1年以内	11,181,359.56	25,416,427.74
1年至2年	3,975,292.13	4,980,073.87
2年至3年	4,738,049.96	13,435,882.42
3年以上	19,666,950.81	7,575,224.19
	<u>39,561,652.46</u>	<u>51,407,608.22</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>14,711.49</u>	<u>18,101.29</u>
	<u>39,546,940.97</u>	<u>51,389,506.93</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

其他应收款按性质分类如下：

	2022年	2021年
保证金	20,419,205.52	31,905,406.84
代垫社保和公积金	5,875,459.50	1,669,779.66
备用金	3,647,485.25	4,722,825.93
押金	1,911,411.65	5,351,830.80
其他	7,708,090.54	7,757,764.99
	<u>39,561,652.46</u>	<u>51,407,608.22</u>

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2022年

	第一阶段 未来12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失)	合计
年初余额	18,101.29	-	-	18,101.29
本年转回	(3,389.80)	-	-	(3,389.80)
年末余额	<u>14,711.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,711.49</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

2021 年

	第一阶段 未来12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失)	合计
年初余额	19,501.13	-	-	19,501.13
本年计提	250,620.80	-	-	250,620.80
本年转回	(2,020.64)	-	-	(2,020.64)
本年核销	(250,000.00)	-	-	(250,000.00)
年末余额	<u>18,101.29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,101.29</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
2022年	18,101.29	-(3,389.80)	-	-	14,711.49
2021年	19,501.13	250,620.80	(2,020.64)	(250,000.00)	18,101.29

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他应收款（续）

于2022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 额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
宁波齐采联建材有限公司	10,000,000.00	25.28	履约保证金	3年以上	-
青岛软件园发展有限公司	4,700,967.08	11.88	其他	3年以上	-
国网山东省电力公司物资公司	1,570,753.53	3.97	投标保证金	3年以上	-
四川能投物资产业集团有限公司	1,100,000.00	2.78	投标保证金	1年以内、 2-3年	-
杭州炬华科技股份有限公司	548,567.37	1.39	其他	3年以上	-
	<u>17,920,287.98</u>	<u>45.30</u>			<u>-</u>

于2021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 额合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
宁波齐采联建材有限公司	10,000,000.00	19.46	履约保证金	2-3年	-
宁波大家采电子商务有限公司	10,000,000.00	19.46	履约保证金	1年以内	-
青岛软件园发展有限公司	4,700,967.08	9.15	其他	3年以上	-
国网山东省电力公司物资公司	1,570,753.53	3.06	投标保证金	1-2年、 2-3年	-
四川能投物资产业集团有限公司	1,100,000.00	2.14	投标保证金	1-2年	-
	<u>27,371,720.61</u>	<u>53.27</u>			<u>-</u>

8. 存货

	2022年			2021年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	780,004,750.85	(78,894,446.41)	701,110,304.44	532,419,203.79	(1,966,352.84)	530,452,850.95
在产品	145,182,080.44	-	145,182,080.44	78,422,216.51	-	78,422,216.51
产成品	659,189,955.68	(4,697,342.57)	654,492,613.11	472,792,004.90	(2,393,675.65)	470,398,329.25
	<u>1,584,376,786.97</u>	<u>(83,591,788.98)</u>	<u>1,500,784,997.99</u>	<u>1,083,633,425.20</u>	<u>(4,360,028.49)</u>	<u>1,079,273,396.71</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

8. 存货（续）

存货跌价准备变动如下：

2022年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	1,966,352.84	76,928,093.57	-	78,894,446.41
产成品	2,393,675.65	2,303,666.92	-	4,697,342.57
	<u>4,360,028.49</u>	<u>79,231,760.49</u>	<u>-</u>	<u>83,591,788.98</u>

2021年

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	904,058.92	1,062,293.92	-	1,966,352.84
产成品	2,040,748.82	352,926.83	-	2,393,675.65
	<u>2,944,807.74</u>	<u>1,415,220.75</u>	<u>-</u>	<u>4,360,028.49</u>

可变现净值的具体依据及本年转回或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。

9. 其他流动资产

	2022年	2021年
留抵税额	40,709,975.10	48,456,924.49
待摊费用	<u>4,546,367.42</u>	<u>4,298,670.01</u>
	<u>45,256,342.52</u>	<u>52,755,594.50</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 固定资产

2022 年

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原值						
年初余额	811,558,027.82	131,863,344.23	471,245,385.40	90,106,693.92	128,767,963.11	1,633,541,414.48
购置	-	-	82,181,816.21	8,845,703.49	1,272,924.43	92,300,444.13
在建工程转入	-	-	34,073,217.46	-	1,643,520.29	35,716,737.75
处置或报废	-	-	(4,789,931.64)	(5,402,714.84)	(50,358.07)	(10,243,004.55)
其他减少	-	-	(2,671,585.59)	-	-	(2,671,585.59)
年末余额	<u>811,558,027.82</u>	<u>131,863,344.23</u>	<u>580,038,901.84</u>	<u>93,549,682.57</u>	<u>131,634,049.76</u>	<u>1,748,644,006.22</u>
累计折旧						
年初余额	75,668,317.76	56,288,961.97	255,170,833.80	75,547,362.54	55,017,832.03	517,693,308.10
计提	26,141,010.84	17,668,958.45	67,607,726.45	5,039,101.38	17,519,346.91	133,976,144.03
处置或报废	-	-	(4,257,810.77)	(5,132,579.10)	(49,801.66)	(9,440,191.53)
其他减少	-	-	(1,871,570.77)	-	-	(1,871,570.77)
年末余额	<u>101,809,328.60</u>	<u>73,957,920.42</u>	<u>316,649,178.71</u>	<u>75,453,884.82</u>	<u>72,487,377.28</u>	<u>640,357,689.83</u>
减值准备						
年初及年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
净额						
年末余额	<u>709,748,699.22</u>	<u>57,905,423.81</u>	<u>263,389,723.13</u>	<u>18,095,797.75</u>	<u>59,146,672.48</u>	<u>1,108,286,316.39</u>
年初余额	<u>735,889,710.06</u>	<u>75,574,382.26</u>	<u>216,074,551.60</u>	<u>14,559,331.38</u>	<u>73,750,131.08</u>	<u>1,115,848,106.38</u>

于2022年12月31日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 固定资产（续）

2021 年

	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原值						
年初余额	811,920,940.32	132,085,993.82	423,760,541.32	95,564,585.53	127,463,923.82	1,590,795,984.81
购置	(93,923.53)	-	52,095,126.46	123,024.88	1,609,341.50	53,733,569.31
在建工程转入	-	-	6,147,393.59	-	-	6,147,393.59
处置或报废	(268,988.97)	(222,649.59)	(2,405,607.08)	(5,580,916.49)	(305,302.21)	(8,783,464.34)
其他减少	-	-	(8,352,068.89)	-	-	(8,352,068.89)
年末余额	<u>811,558,027.82</u>	<u>131,863,344.23</u>	<u>471,245,385.40</u>	<u>90,106,693.92</u>	<u>128,767,963.11</u>	<u>1,633,541,414.48</u>
累计折旧						
年初余额	49,654,990.10	38,675,140.80	184,302,409.64	75,618,586.83	37,603,919.21	385,855,046.58
计提	26,013,327.66	17,711,463.23	76,601,860.04	5,223,093.94	17,693,403.70	143,243,148.57
处置或报废	-	(97,642.06)	(2,287,192.37)	(5,294,318.23)	(279,490.88)	(7,958,643.54)
其他减少	-	-	(3,446,243.51)	-	-	(3,446,243.51)
年末余额	<u>75,668,317.76</u>	<u>56,288,961.97</u>	<u>255,170,833.80</u>	<u>75,547,362.54</u>	<u>55,017,832.03</u>	<u>517,693,308.10</u>
减值准备						
年初及年末余额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
净额						
年末余额	<u>735,889,710.06</u>	<u>75,574,382.26</u>	<u>216,074,551.60</u>	<u>14,559,331.38</u>	<u>73,750,131.08</u>	<u>1,115,848,106.38</u>
年初余额	<u>762,265,950.22</u>	<u>93,410,853.02</u>	<u>239,458,131.68</u>	<u>19,945,998.70</u>	<u>89,860,004.61</u>	<u>1,204,940,938.23</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

11. 在建工程

	2022年		
	账面余额	减值准备	账面价值
软件园办公楼	226,098,444.18	-	226,098,444.18
机器人生产线	3,479,590.01	-	3,479,590.01
软件园东园车道挡土墙	4,666,946.14	-	4,666,946.14
其他自制设备	38,072,082.20	-	38,072,082.20
	<u>272,317,062.53</u>	<u>-</u>	<u>272,317,062.53</u>
	2021年		
	账面余额	减值准备	账面价值
软件园办公楼	226,098,444.18	-	226,098,444.18
机器人生产线	3,770,452.82	-	3,770,452.82
软件园东园车道挡土墙	4,666,946.14	-	4,666,946.14
其他自制设备	68,208,494.21	-	68,208,494.21
	<u>302,744,337.35</u>	<u>-</u>	<u>302,744,337.35</u>

重要在建工程在2022年及2021年无重大变动，在建工程的主要变动系自制设备等工程物资的变动。

于2022年12月31日，本集团管理层认为无需计提在建工程减值准备（2021年12月31日：无）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 使用权资产

2022年

	房屋及建筑物
成本	
年初余额	23,983,189.38
增加	2,432,137.53
处置	(891,925.22)
年末余额	<u>25,523,401.69</u>
累计折旧	
年初余额	6,099,869.94
计提	8,315,382.53
处置	(258,188.88)
年末余额	<u>14,157,063.59</u>
减值准备	
年初及年末余额	<u>-</u>
账面价值	
年末	<u>11,366,338.10</u>
年初	<u>17,883,319.44</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 使用权资产（续）

2021年

	房屋及建筑物
成本	
年初余额	-
增加	23,983,189.38
处置	-
年末余额	<u>23,983,189.38</u>
累计折旧	
年初余额	-
计提	6,099,869.94
处置	-
年末余额	<u>6,099,869.94</u>
减值准备	
年初及年末余额	<u>-</u>
账面价值	
年末	<u>17,883,319.44</u>
年初	<u>-</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 无形资产

2022年

	专利权	软件	微处理IP 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	20,009,687.12	9,189,358.55	71,989,581.13	6,573,233.86	116,961,860.66
购置	-	4,524,595.18	-	-	-	4,524,595.18
年末余额	<u>9,200,000.00</u>	<u>24,534,282.30</u>	<u>9,189,358.55</u>	<u>71,989,581.13</u>	<u>6,573,233.86</u>	<u>121,486,455.84</u>
累计摊销						
年初余额	8,893,333.72	14,354,502.44	3,390,238.67	9,053,681.57	5,313,363.18	41,005,119.58
计提	306,666.28	2,922,767.26	-	1,460,153.64	657,323.28	5,346,910.46
年末余额	<u>9,200,000.00</u>	<u>17,277,269.70</u>	<u>3,390,238.67</u>	<u>10,513,835.21</u>	<u>5,970,686.46</u>	<u>46,352,030.04</u>
减值准备						
年初及年末余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
年末	<u>-</u>	<u>7,257,012.60</u>	<u>5,799,119.88</u>	<u>61,475,745.92</u>	<u>602,547.40</u>	<u>75,134,425.80</u>
年初	<u>306,666.28</u>	<u>5,655,184.68</u>	<u>5,799,119.88</u>	<u>62,935,899.56</u>	<u>1,259,870.68</u>	<u>75,956,741.08</u>

2021年

	专利权	软件	微处理IP 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	18,957,749.01	9,189,358.55	71,926,658.90	6,573,233.86	115,847,000.32
购置	-	1,051,938.11	-	62,922.23	-	1,114,860.34
年末余额	<u>9,200,000.00</u>	<u>20,009,687.12</u>	<u>9,189,358.55</u>	<u>71,989,581.13</u>	<u>6,573,233.86</u>	<u>116,961,860.66</u>
累计摊销						
年初余额	7,973,333.68	10,663,163.32	3,390,238.67	7,530,605.70	4,656,039.90	34,213,381.27
计提	920,000.04	3,691,339.12	-	1,523,075.87	657,323.28	6,791,738.31
年末余额	<u>8,893,333.72</u>	<u>14,354,502.44</u>	<u>3,390,238.67</u>	<u>9,053,681.57</u>	<u>5,313,363.18</u>	<u>41,005,119.58</u>
减值准备						
年初及年末余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
年末	<u>306,666.28</u>	<u>5,655,184.68</u>	<u>5,799,119.88</u>	<u>62,935,899.56</u>	<u>1,259,870.68</u>	<u>75,956,741.08</u>
年初	<u>1,226,666.32</u>	<u>8,294,585.69</u>	<u>5,799,119.88</u>	<u>64,396,053.20</u>	<u>1,917,193.96</u>	<u>81,633,619.05</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 无形资产（续）

于2022年12月31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1%（2021年12月31日：2%）。

于2022年12月31日，本集团无未办妥产权证书的无形资产。

14. 商誉

	年初及年末余额
青岛鼎焮电气有限公司	<u>27,135,800.27</u>

根据商誉减值测试结果，本集团本年度商誉未出现减值损失。

商誉减值测试时本集团以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组一致。

青岛鼎焮电气有限公司资产组的可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值；采用未来现金流量折现方法的重要假设及关键参数为：根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定，现金流量预测所用的折现率是15.76%（2021年：16.47%），预测期各年毛利率分别为8%-10%（2021年：12%-19%），预测期以后的现金流量增长率为3%。

减值测试中采用的其他关键数据，包括产品预计收入、毛利率及其他相关费用，系本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定。本集团采用的折现率为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

15. 长期待摊费用

	2022年	2021年
年初余额	51,154,855.81	26,150,394.94
本年增加	13,727,489.34	30,844,003.29
本年摊销	<u>(7,869,014.00)</u>	<u>(5,839,542.42)</u>
年末余额	<u>57,013,331.15</u>	<u>51,154,855.81</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2022年12月31日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异	递延 所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延 所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	20,625,062.77	3,093,759.42	15,170,796.07	2,275,619.41
可抵扣亏损	157,077,635.79	23,561,645.37	95,577,755.35	14,336,663.30
	<u>177,702,698.56</u>	<u>26,655,404.79</u>	<u>110,748,551.42</u>	<u>16,612,282.71</u>
	2022年12月31日		2021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	225,129,237.98	42,291,041.73	184,953,429.84	35,804,220.70
非同一控制下企业合并公允价 值调整	13,973,003.70	3,493,250.93	19,685,444.73	4,921,361.18
	<u>239,102,241.68</u>	<u>45,784,292.66</u>	<u>204,638,874.57</u>	<u>40,725,581.88</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：

	2022年		2021年	
	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>19,336,233.91</u>	<u>7,319,170.88</u>	<u>6,626,850.67</u>	<u>9,985,432.04</u>
递延所得税负债	<u>19,336,233.91</u>	<u>26,448,058.75</u>	<u>6,626,850.67</u>	<u>34,098,731.21</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

16. 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及可抵扣亏损如下：

	2022年	2021年
可抵扣暂时性差异	134,167,518.03	50,041,196.05
可抵扣亏损	<u>452,660,290.57</u>	<u>348,990,404.18</u>
	<u>586,827,808.60</u>	<u>399,031,600.23</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：

	2022年	2021年
2022年	-	839,213.39
2023年	156,237,462.48	158,775,484.96
2024年	33,953,062.72	33,953,062.72
2025年	-	-
2026年	81,063,089.40	81,063,089.40
2027年及以后	<u>181,406,675.97</u>	<u>74,359,553.71</u>
	<u>452,660,290.57</u>	<u>348,990,404.18</u>

本集团根据盈利预测确认与可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异相关的递延所得税。

17. 其他非流动资产

	2022年	2021年
预付设备款	<u>76,050,283.32</u>	<u>293,151.92</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

18. 短期借款

	2022年	2021年
信用借款	<u>100,117,534.25</u>	<u>15,000,000.00</u>

于2022年12月31日，上述借款的年利率根据全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率浮动，本年适用年利率3.90%（2021年12月31日：3.9%-4.0%）。

于2022年12月31日，无逾期的借款。

19. 应付票据

	2022年	2021年
银行承兑汇票	<u>895,203,809.03</u>	<u>990,585,068.77</u>

于2022年12月31日，本集团无到期未付的应付票据（2021年12月31日：无）。

20. 应付账款

应付账款不计息，并通常在三个月内清偿。

	2022年	2021年
应付账款	<u>444,381,300.07</u>	<u>407,902,417.19</u>

于2022年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款（2021年12月31日：无）。

21. 合同负债

	2022年	2021年
预收货款	<u>72,806,458.25</u>	<u>65,550,718.41</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 应付职工薪酬

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	203,696,376.76	859,492,406.54	(810,002,587.35)	253,186,195.95
离职后福利（设定提存计划）	-	73,732,398.28	(73,732,398.28)	-
	<u>203,696,376.76</u>	<u>933,224,804.82</u>	<u>(883,734,985.63)</u>	<u>253,186,195.95</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	166,002,431.25	722,454,321.61	(684,760,376.10)	203,696,376.76
离职后福利（设定提存计划）	-	62,818,404.66	(62,818,404.66)	-
	<u>166,002,431.25</u>	<u>785,272,726.27</u>	<u>(747,578,780.76)</u>	<u>203,696,376.76</u>

短期薪酬如下：

2022年

	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	203,696,376.76	757,979,318.81	(708,489,499.62)	253,186,195.95
职工福利费	-	34,314,517.88	(34,314,517.88)	-
社会保险费	-	36,229,138.54	(36,229,138.54)	-
其中：医疗保险费	-	35,128,873.53	(35,128,873.53)	-
工伤保险费	-	916,698.81	(916,698.81)	-
生育保险费	-	183,566.20	(183,566.20)	-
住房公积金	-	29,316,285.02	(29,316,285.02)	-
工会经费和职工教育经费	-	1,653,146.29	(1,653,146.29)	-
	<u>203,696,376.76</u>	<u>859,492,406.54</u>	<u>(810,002,587.35)</u>	<u>253,186,195.95</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下：（续）

2021年

	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	166,002,431.25	632,215,283.69	(594,521,338.18)	203,696,376.76
职工福利费	-	30,423,090.93	(30,423,090.93)	-
社会保险费	-	33,535,374.74	(33,535,374.74)	-
其中：医疗保险费	-	32,843,835.34	(32,843,835.34)	-
工伤保险费	-	540,645.16	(540,645.16)	-
生育保险费	-	150,894.24	(150,894.24)	-
住房公积金	-	23,643,910.39	(23,643,910.39)	-
工会经费和职工教育经费	-	2,636,661.86	(2,636,661.86)	-
	<u>166,002,431.25</u>	<u>722,454,321.61</u>	<u>(684,760,376.10)</u>	<u>203,696,376.76</u>

设定提存计划如下：

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	70,721,163.34	(70,721,163.34)	-
失业保险费	-	3,011,234.94	(3,011,234.94)	-
	-	<u>73,732,398.28</u>	<u>(73,732,398.28)</u>	-

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	60,286,257.74	(60,286,257.74)	-
失业保险费	-	2,532,146.92	(2,532,146.92)	-
	-	<u>62,818,404.66</u>	<u>(62,818,404.66)</u>	-

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

23. 应交税费

	2022年	2021年
增值税	48,123,195.62	49,748,736.82
个人所得税	2,674,701.28	1,834,309.98
城市维护建设税	1,850,494.85	3,473,497.15
房产税	1,162,099.63	1,129,037.45
教育费附加	793,483.27	1,490,160.21
地方教育费附加	528,988.83	993,440.13
企业所得税	12,638.52	93,184.33
其他	1,104,334.75	831,017.73
	<u>56,249,936.75</u>	<u>59,593,383.80</u>

24. 其他应付款

	2022年	2021年
员工报销款	19,517,045.49	19,081,574.40
产业园餐费	6,286,388.44	5,291,811.19
奖励金	-	851,348.57
其他	7,025,974.57	6,524,974.93
	<u>32,829,408.50</u>	<u>31,749,709.09</u>

于2022年12月31日，本集团无账龄超过一年的重要其他应付款（2021年12月31日：无）。

25. 一年内到期的非流动负债

	2022年	2021年
一年内到期的长期借款	27,550,474.66	-
一年内到期的租赁负债	7,814,482.12	7,871,630.16
	<u>35,364,956.78</u>	<u>7,871,630.16</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

26. 其他流动负债

	2022年	2021年
待转销项税	<u>6,199,381.20</u>	<u>5,346,392.47</u>

27. 长期借款

	2022年	2021年
信用借款	<u>412,500,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

于2022年12月31日，上述借款中，人民币93,500,000.00元的借款年利率为4.35%，其余借款年利率根据全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率浮动，本年适用年利率3.90%-4.30%（2021年12月31日：4.2%）。

于2022年12月31日，无逾期的借款。

28. 租赁负债

	2022年	2021年
租赁付款额	11,837,594.89	18,556,826.40
未确认融资费用	(371,481.53)	(942,614.87)
	<u>11,466,113.36</u>	<u>17,614,211.53</u>
减：一年内到期的租赁负债	<u>7,814,482.12</u>	<u>7,871,630.16</u>
	<u>3,651,631.24</u>	<u>9,742,581.37</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

29. 递延收益

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	-	860,000.00	-	860,000.00

于2022年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
中国博士后科学基金会 资助博士后款-建站资助	-	600,000.00	-	-	600,000.00	与资产相关
中国博士后科学基金会 资助博士后款-博士后补贴	-	260,000.00	-	-	260,000.00	与收益相关
	-	860,000.00	-	-	860,000.00	

30. 股本

2022年

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		资本公积转增	其他	
普通股股东	652,190,511.00	-	-	652,190,511.00
限制性股票股东	1,001,700.00	-	(1,001,700.00)	-
	653,192,211.00	-	(1,001,700.00)	652,190,511.00

2021年

	年初余额	本年增减变动		年末余额
		资本公积转增	其他	
普通股股东	644,765,751.00	-	7,424,760.00	652,190,511.00
限制性股票股东	11,928,140.00	-	(10,926,440.00)	1,001,700.00
	656,693,891.00	-	(3,501,680.00)	653,192,211.00

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

30. 股本（续）

本年股本减少系限制性股票激励计划部分员工离职，公司本年注销于2021年回购的库存股1,001,700股。

31. 资本公积

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少(注1)	年末余额
股本溢价	896,198,144.31	-	-	896,198,144.31
其他资本公积	89,401,911.54	-	(10,048,482.00)	79,353,429.54
	<u>985,600,055.85</u>	<u>-</u>	<u>(10,048,482.00)</u>	<u>975,551,573.85</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少(注2)	年末余额
股本溢价	896,198,144.31	-	-	896,198,144.31
其他资本公积	131,896,768.16	-	(42,494,856.62)	89,401,911.54
	<u>1,028,094,912.47</u>	<u>-</u>	<u>(42,494,856.62)</u>	<u>985,600,055.85</u>

注 1：本集团由于员工离职，本年注销于 2021 年回购的因股权激励授予的股数 1,001,700 股，减少资本公积人民币 10,048,482.00 元。

注 2：本集团 2021 年由于员工离职，冲回以前年度等待期确认的股权激励费用，减少资本公积人民币 7,368,003.82 元；由于员工离职，回购并注销因股权激励授予的股数 3,501,680 股，减少资本公积人民币 35,126,852.80 元。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

32. 库存股

	2022年	2021年
年初余额	11,050,182.00	49,678,714.80
本年减少	(11,050,182.00)	(38,628,532.80)
年末余额	<u> -</u>	<u>11,050,182.00</u>

如附注五、30所述，截至报告年末，由于部分激励对象离职，公司本年注销于2021年回购的库存股导致库存股减少人民币11,050,182.00元（2021年：人民币38,628,532.80元）；2022年度无限制性股票解禁减少库存股（2021年：无）。

33. 盈余公积

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>259,089,828.31</u>	<u>10,943,194.00</u>	<u> -</u>	<u>270,033,022.31</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>245,040,510.59</u>	<u>14,049,317.72</u>	<u> -</u>	<u>259,089,828.31</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。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。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 未分配利润

	2022年	2021年
年初未分配利润	1,365,899,783.38	1,276,678,145.86
加：归属于母公司股东的净利润	118,680,630.51	156,625,457.89
减：提取法定盈余公积	10,943,194.00	14,049,317.72
应付普通股现金股利（注）	47,609,907.61	53,354,502.65
	<u>1,426,027,312.28</u>	<u>1,365,899,783.38</u>

注：根据本公司于2022年6月17日股东大会决议，本公司审议通过2021年利润分配方案，以2021年4月20日的股本总数652,190,511股为基数，每10股派发现金红利人民币0.73元（含税），共计派发现金红利人民币47,609,907.61元（2021年：人民币54,868,146.93元）。本年无因回购库存股导致减少现金股利（2021年：人民币1,513,644.28元）。

35. 营业收入及成本

	2022年		2021年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,991,315,102.21	1,642,845,957.61	2,699,621,081.78	1,571,770,948.46
其他业务	123,665,919.45	102,887,182.13	121,702,424.94	90,583,314.76
	<u>3,114,981,021.66</u>	<u>1,745,733,139.74</u>	<u>2,821,323,506.72</u>	<u>1,662,354,263.22</u>

营业收入列示如下：

	2022年	2021年
与客户之间的合同产生的收入	<u>3,114,981,021.66</u>	<u>2,821,323,506.72</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

报告分部	2022年	2021年
主要经营地区		
中国大陆	3, 111, 197, 370. 39	2, 817, 354, 642. 36
其他国家和地区	3, 783, 651. 27	3, 968, 864. 36
	<u>3, 114, 981, 021. 66</u>	<u>2, 821, 323, 506. 72</u>
主要产品类型		
电力电子产品	2, 449, 067, 668. 93	2, 091, 188, 348. 29
消防产品	471, 343, 034. 99	478, 583, 850. 09
劳务收入	71, 629, 550. 90	132, 992, 788. 70
材料销售	122, 940, 766. 84	118, 558, 519. 64
	<u>3, 114, 981, 021. 66</u>	<u>2, 821, 323, 506. 72</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入		
销售货物	3, 043, 351, 470. 76	2, 688, 330, 718. 02
在某一时段内确认收入		
提供劳务	71, 629, 550. 90	132, 992, 788. 70
	<u>3, 114, 981, 021. 66</u>	<u>2, 821, 323, 506. 72</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

35. 营业收入及成本（续）

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2022年	2021年
销售商品	55,219,772.43	119,714,069.35
提供劳务	<u>267,925.06</u>	<u>4,272,348.00</u>
	<u>55,487,697.49</u>	<u>123,986,417.35</u>

36. 税金及附加

	2022年	2021年
城市维护建设税	8,300,665.75	8,465,162.74
房产税	4,648,511.12	4,516,149.80
教育费附加	3,558,056.44	3,646,460.73
地方教育费附加	2,372,037.56	2,430,973.78
印花税	1,824,898.27	1,306,554.26
城镇土地使用税	1,333,071.48	1,385,043.56
其他	<u>346,375.18</u>	<u>268,154.36</u>
	<u>22,383,615.80</u>	<u>22,018,499.23</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

37. 销售费用

	2022年	2021年
工资、薪金及福利费用	310,369,472.78	274,362,049.66
业务招待费及会议费	97,380,721.76	99,378,547.67
招投标服务费及广告宣传费	22,043,801.60	20,284,550.23
差旅费及办公费	19,806,728.72	35,620,830.37
交通费及车辆损耗费	11,940,230.96	15,976,921.78
委外调试及检测费	11,580,048.05	7,857,047.18
折旧费	6,381,689.68	6,947,453.27
其他	25,430,915.37	18,530,278.78
	<u>504,933,608.92</u>	<u>478,957,678.94</u>

38. 管理费用

	2022年	2021年
工资、薪金及福利费	109,416,959.01	91,777,768.88
折旧和摊销费	42,137,321.40	46,073,123.69
房租及办公费	15,268,841.03	17,351,158.11
差旅及交通运输费	2,020,813.51	2,635,671.26
业务招待费	2,003,380.49	1,781,479.52
股份支付费用	-	(3,218,031.13)
其他	28,380,234.35	21,233,574.66
	<u>199,227,549.79</u>	<u>177,634,744.99</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 研发费用

	2022年	2021年
工资、薪金及福利	411,110,151.99	325,221,214.59
材料费	28,739,748.47	21,676,078.88
折旧和摊销费	12,117,784.01	11,865,466.83
差旅及交通运输费	10,333,205.95	12,415,594.26
股份支付费用	-	(4,149,972.69)
其他	36,417,536.12	23,321,712.83
	<u>498,718,426.54</u>	<u>390,350,094.70</u>

40. 财务费用

	2022年	2021年
利息费用	23,094,098.85	12,327,968.79
减：利息收入	4,269,006.58	1,695,582.47
汇兑损益	(297,579.06)	(38,847.08)
手续费	7,924,729.99	3,980,487.00
	<u>26,452,243.20</u>	<u>14,574,026.24</u>

41. 其他收益

	2022年	2021年
与日常经营活动相关的政府补助	85,710,725.33	95,535,055.89
代扣个人所得税手续费返还	609,918.93	548,514.91
	<u>86,320,644.26</u>	<u>96,083,570.80</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

41. 其他收益（续）

与日常活动相关的政府补助如下：

	2022年	2021年	与资产/收益相关
增值税退税款	78,588,537.61	79,395,922.91	与收益相关
经济贡献奖励与投资 贡献奖励	5,917,187.72	7,077,745.00	与收益相关
先进制造业发展专项资金	1,205,000.00	2,000,000.00	与收益相关
国家级企业技术中心 认定奖励	-	5,000,000.00	与收益相关
创新创业政策奖励资金	-	2,061,387.98	与收益相关
	<u>85,710,725.33</u>	<u>95,535,055.89</u>	

42. 投资收益

	2022年	2021年
债务重组收益	2,071,328.75	-
银行理财产品收益	460,869.07	838,420.71
	<u>2,532,197.82</u>	<u>838,420.71</u>

43. 公允价值变动收益

	2022年	2021年
交易性金融资产公允价值变动	392,088.83	-
	<u>392,088.83</u>	<u>-</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

44. 信用减值损失

	2022年	2021年
应收票据坏账损失	(314,360.44)	-
应收账款坏账损失	(14,332,489.59)	(12,162,535.18)
其他应收款坏账转回/（损失）	<u>3,389.80</u>	<u>(248,600.16)</u>
	<u>(14,643,460.23)</u>	<u>(12,411,135.34)</u>

45. 资产减值损失

	2022年	2021年
存货跌价损失	<u>(79,231,760.49)</u>	<u>(1,415,220.75)</u>

46. 资产处置收益

	2022年	2021年
固定资产处置收益	<u>506,363.50</u>	<u>682,631.60</u>

47. 营业外收入

	2022年	2021年
与日常活动无关的政府补助	192,409.00	301,510.72
其他	<u>1,715,815.88</u>	<u>1,914,824.37</u>
	<u>1,908,224.88</u>	<u>2,216,335.09</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

47. 营业外收入（续）

与日常活动无关的政府补助如下：

	2022年	2021年
科技推动奖励补贴	170,000.00	250,000.00
人才扶持资金	22,409.00	51,510.72
	<u>192,409.00</u>	<u>301,510.72</u>

2022年所有计入营业外收入的事项均计入非经常性损益。

48. 营业外支出

	2022年	2021年
违约金	1,321,788.40	734,202.88
资产报废损失	148,096.24	234,051.03
其他	39,617.30	55,986.22
	<u>1,509,501.94</u>	<u>1,024,240.13</u>

2022年所有计入营业外支出的事项均计入非经常性损益。

49. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2022年	2021年
耗用的原材料	1,196,473,849.76	1,156,439,203.06
产成品及在产品存货变动	(253,157,814.71)	(28,842,494.72)
职工薪酬	933,224,804.82	785,272,726.27
折旧和摊销	155,507,451.02	157,692,794.95

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

50. 所得税费用

	2022年	2021年
当期所得税费用	111,015.09	93,184.33
递延所得税费用	(4,984,411.30)	3,685,919.16
	(4,873,396.21)	3,779,103.49

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2022年	2021年
利润总额	113,807,234.30	160,404,561.38
按法定税率计算的所得税费用（注1）	28,451,808.58	40,101,140.33
无须纳税的收入	(19,576,374.05)	(19,848,980.73)
当年研发费加计扣除的影响	(94,253,085.76)	(72,009,138.78)
当年固定资产加计扣除的影响	(7,380,564.04)	-
不可抵扣的费用	40,484,613.68	41,786,953.62
利用以前年度可抵扣亏损	(6,291,882.88)	(13,454,134.78)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	50,462,939.39	19,803,720.52
所得税减免优惠	3,229,148.87	7,399,543.30
按本集团实际税率计算的所得税费用	(4,873,396.21)	3,779,103.49

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。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

51. 每股收益

	2022年 元/股	2021年 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>0.18</u>	<u>0.24</u>
稀释每股收益		
持续经营	<u>0.18</u>	<u>0.24</u>

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。

本集团无稀释性潜在普通股。

基本每股收益的具体计算如下：

	2022年	2021年
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	<u>118,680,630.51</u>	<u>156,625,457.89</u>
股份		
本公司年初发行在外普通股股数	<u>652,190,511.00</u>	<u>652,190,511.00</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数（注1）	<u>652,190,511.00</u>	<u>652,190,511.00</u>
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>652,190,511.00</u>	<u>652,190,511.00</u>

注1：于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

52. 现金流量表项目注释

	2022年	2021年
收到其他与经营活动有关的现金		
投标保证金及押金	23,763,492.49	56,157,712.66
银行存款利息收入	4,269,006.58	1,695,582.47
政府补助	8,174,596.72	16,440,643.70
其他	2,840,307.29	2,596,049.23
	<u>39,047,403.08</u>	<u>76,889,988.06</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
付现之销售费用	181,674,202.60	186,965,011.47
付现之管理费用	89,981,613.81	93,786,213.16
付现之研发费用	74,427,525.13	53,186,620.12
投标保证金及押金	8,836,872.02	33,733,277.59
	<u>354,920,213.56</u>	<u>367,671,122.34</u>
收回投资收到的现金		
理财产品	<u>50,000,000.00</u>	<u>751,000,000.00</u>
投资支付的现金		
理财产品	<u>50,000,000.00</u>	<u>751,000,000.00</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
回购限制性股票	-	49,678,714.80
偿还租赁负债本金及利息支付的现金	8,597,021.87	7,013,370.30
	<u>8,597,021.87</u>	<u>56,692,085.10</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

53. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2022年	2021年
净利润	118,680,630.51	156,625,457.89
加：信用减值损失	14,643,460.23	12,411,135.34
资产减值损失	79,231,760.49	1,415,220.75
固定资产折旧	133,976,144.03	143,243,148.57
使用权资产折旧	8,315,382.53	6,099,869.94
无形资产摊销	5,346,910.46	6,791,738.31
长期待摊费用摊销	7,869,014.00	1,558,038.13
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产的收益	(506,363.50)	(682,631.60)
固定资产报废损失	82,048.23	234,051.03
公允价值变动收益	(392,088.83)	-
财务费用	15,861,405.01	2,588,285.14
投资收益	(2,532,197.82)	(838,420.71)
递延所得税资产减少/（增加）	2,666,261.16	(9,985,432.04)
递延所得税负债（减少）/增加	(7,650,672.46)	13,671,351.20
存货的增加	(500,743,361.77)	(155,567,125.89)
经营性应收项目的增加	(174,642,661.01)	(466,284,310.27)
经营性应付项目的增加	15,534,532.44	682,142,329.78
其他	-	(7,368,003.82)
经营活动（使用）/产生的现金流量净额	<u>(284,259,796.30)</u>	<u>386,054,701.75</u>

不涉及现金的重大交易：

票据背书转让：

	2022年	2021年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 背书转让	<u>635,618,070.87</u>	<u>339,947,971.72</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

53. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

现金及现金等价物净变动：

	2022年	2021年
现金的年末余额	274,090,490.62	333,008,976.20
减：现金的年初余额	<u>333,008,976.20</u>	<u>226,660,511.59</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(58,918,485.58)</u>	<u>106,348,464.61</u>

(2) 现金及现金等价物

	2022年	2021年
现金	274,090,490.62	333,008,976.20
其中：库存现金	66,828.86	66,583.36
可随时用于支付的银行存款	274,023,661.76	332,942,392.84
年末现金及现金等价物余额	274,090,490.62	333,008,976.20

54. 所有权或使用权受到限制的资产

	2022年	2021年
货币资金	<u>118,749,347.03</u>	<u>124,721,225.10</u>

于2022年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金主要为履约保证金人民币6,127,749.57元，信用证保证金人民币1,034,800.00元和承兑汇票保证金人民币111,586,797.46元（2021年12月31日：履约保证金人民币4,346,130.55元，信用证保证金人民币795,000.00元和承兑汇票保证金人民币119,580,094.55元）。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

55. 外币货币性项目

	2022年			2021年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	559,257.40	6.96	<u>3,895,004.09</u>	148,539.61	6.38	<u>947,043.99</u>

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

本公司子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 直接
通过设立或投资等方式取得的子公司					
青岛鼎信通讯科技有限公司	青岛市	青岛市	制造业	486,403,800.00	100%
青岛鼎信通讯电力工程有限公司	青岛市	青岛市	服务业 软件和信息	75,000,000.00	100%
上海胤祺集成电路有限公司	上海市	上海市	技术业	10,000,000.00	100%
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	青岛市	青岛市	软件业	100,000,000.00	100%
非同一控制下企业合并取得的子公司					
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	50,000,000.00	100%
青岛鼎俊电气有限公司	青岛市	青岛市	制造业	12,580,000.00	100%

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：

2022年

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 指定	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产 准则要求	合计
货币资金	-	392,839,837.65	-	392,839,837.65
交易性金融资产	2,898,573.04	-	-	2,898,573.04
应收票据	-	130,961,498.81	-	130,961,498.81
应收账款	-	1,699,793,008.59	-	1,699,793,008.59
应收款项融资	-	-	24,238,988.90	24,238,988.90
其他应收款	-	39,546,940.97	-	39,546,940.97
	<u>2,898,573.04</u>	<u>2,263,141,286.02</u>	<u>24,238,988.90</u>	<u>2,290,278,847.96</u>

金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债
短期借款	100,117,534.25
应付票据	895,203,809.03
应付账款	444,381,300.07
其他应付款	32,829,408.50
一年内到期的非流动负债	35,364,956.78
长期借款	412,500,000.00
租赁负债	3,651,631.24
	<u>1,924,048,639.87</u>

七、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：（续）

2021年

金融资产

	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产 准则要求	合计
货币资金	457,730,201.30	-	457,730,201.30
应收账款	1,562,508,851.32	-	1,562,508,851.32
应收款项融资	-	137,862,757.23	137,862,757.23
其他应收款	51,389,506.93	-	51,389,506.93
	<u>2,071,628,559.55</u>	<u>137,862,757.23</u>	<u>2,209,491,316.78</u>

金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债
短期借款	15,000,000.00
应付票据	990,585,068.77
应付账款	407,902,417.19
其他应付款	31,749,709.09
一年内到期的非流动负债	7,871,630.16
长期借款	30,000,000.00
租赁负债	9,742,581.37
	<u>1,492,851,406.58</u>

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2022年12月31日，本集团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76,989,220.33元，商业承兑汇票的账面价值为人民币24,172,661.60元（2021年12月31日：银行承兑汇票人民币40,922,865.04元，商业承兑汇票人民币1,074,891.20元）。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。背书后，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，于2022年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币101,161,881.93元（2021年12月31日：人民币41,997,756.24元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2022年12月31日，本集团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146,091,975.50元（2021年12月31日：银行承兑汇票人民币145,447,481.57元）。于2022年12月31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”）。本集团认为，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。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。

2022年度及2021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当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

七、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

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。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括交易性金融资产、应收账款及其他应收款等，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2022年12月31日，本集团的应收账款的15.63%（2021年12月31日：13.67%）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。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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）

信用风险显著增加判断标准（续）

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1） 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2） 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

于2022年12月31日，本集团无已逾期超过30天依然按照12个月预期信用损失对其计提减值准备的应收款项。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1） 发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5） 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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：

2022年

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	103,900,000.00	-	-	-	103,900,000.00
应付票据	895,203,809.03	-	-	-	895,203,809.03
应付账款	444,381,300.07	-	-	-	444,381,300.07
其他应付款	32,829,408.50	-	-	-	32,829,408.50
一年内到期的 非流动负债	36,233,430.10	-	-	-	36,233,430.10
长期借款	17,033,250.00	219,033,250.00	219,400,750.00	-	455,467,250.00
租赁负债	-	2,948,777.20	558,034.03	368,338.61	3,875,149.84
	<u>1,529,581,197.70</u>	<u>221,982,027.20</u>	<u>219,958,784.03</u>	<u>368,338.61</u>	<u>1,971,890,347.54</u>

2021年

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	15,475,476.44	-	-	-	15,475,476.44
应付票据	990,585,068.77	-	-	-	990,585,068.77
应付账款	407,902,417.19	-	-	-	407,902,417.19
其他应付款	31,749,709.09	-	-	-	31,749,709.09
一年内到期的 非流动负债	8,479,553.81	-	-	-	8,479,553.81
长期借款	1,260,000.00	1,260,000.00	31,059,780.82	-	33,579,780.82
租赁负债	-	7,449,600.30	1,973,657.67	654,014.63	10,077,272.60
	<u>1,455,452,225.30</u>	<u>8,709,600.30</u>	<u>33,033,438.49</u>	<u>654,014.63</u>	<u>1,497,849,278.72</u>

七、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）的税后净额产生的影响。

2022年

	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币	100	(4,350,000.00)	(4,350,000.00)
人民币	(100)	4,350,000.00	4,350,000.00

2021年本集团不存在以浮动利率计息的借款。

本集团面临的其他市场利率变动的风险主要为活期存款及商业票据贴现业务有关，对本集团经营业绩产生的影响较小，因此未列报敏感性分析。

汇率风险

集团主要于中国地区开展业务销售和采购结算主要以人民币进行，汇率变动对本集团经营业绩产生的影响较小，因此未列报敏感性分析。

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。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。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。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

七、与金融工具相关的风险（续）

4. 资本管理（续）

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、长期借款、应付票据、应付账款和其他应付款、一年内到期的长期借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：

	2022年	2021年
短期借款	100,117,534.25	15,000,000.00
长期借款	412,500,000.00	30,000,000.00
应付票据	895,203,809.03	990,585,068.77
应付账款	444,381,300.07	407,902,417.19
其他应付款	32,829,408.50	31,749,709.09
一年内到期的长期借款	27,550,474.66	-
减：现金及现金等价物	<u>274,090,490.62</u>	<u>333,008,976.20</u>
净负债	<u>1,638,492,035.89</u>	<u>1,142,228,218.85</u>
资本	<u>3,323,802,419.44</u>	<u>3,252,731,696.54</u>
资本和净负债	<u>4,962,294,455.33</u>	<u>4,394,959,915.39</u>
杠杆比率	<u>33%</u>	<u>26%</u>

八、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2022年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
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-权益 工具投资	2,898,573.04	-	-	2,898,573.04
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产				
应收款项融资	-	24,238,988.90	-	24,238,988.90
	<u>2,898,573.04</u>	<u>24,238,988.90</u>	<u>-</u>	<u>27,137,561.94</u>

2021年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场 报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产				
应收款项融资	-	137,862,757.23	-	137,862,757.23

八、公允价值的披露(续)

2. 公允价值估值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，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。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期借款、租赁负债采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022年12月31日，针对其他非流动负债自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

九、关联方关系及其交易

1. 母公司

本公司的最终控制方为曾繁忆和王建华。

2. 子公司

子公司请参见附注六。

3. 其他关联方

关联公司名称	关联方关系
曾繁忆	董事、总经理
葛军	董事、董事会秘书、副总经理
陈萍	财务总监
范建华	副总经理
袁志双	副总经理
包春霞	副总经理
周利民	副总经理

九、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方担保

提供关联方担保

2022年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
青岛鼎信通讯科技有限公司	225,000,000.00	2022/9/05	2023/9/05	否
青岛鼎信通讯科技有限公司	30,000,000.00	2022/7/01	2024/6/30	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	40,000,000.00	2022/9/25	2026/9/25	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	80,000,000.00	2022/8/19	2023/8/18	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	20,000,000.00	2022/7/29	2023/7/29	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	70,000,000.00	2022/9/05	2023/9/05	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	50,000,000.00	2022/7/01	2026/6/30	否

2021年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
青岛鼎信通讯科技有限公司	247,500,000.00	2021/7/28	2022/7/28	否
青岛鼎信通讯科技有限公司	150,000,000.00	2021/10/27	2022/6/28	否
青岛鼎信通讯科技有限公司	30,000,000.00	2021/1/21	2022/1/20	否
青岛鼎信通讯科技有限公司	20,000,000.00	2021/5/19	2022/5/18	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	132,000,000.00	2021/7/29	2022/7/29	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	60,000,000.00	2021/5/19	2022/5/18	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	50,000,000.00	2021/1/21	2022/1/20	否
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	20,000,000.00	2021/10/27	2022/6/28	否

九、 关联方关系及其交易（续）

4. 本集团与关联方的主要交易（续）

(1) 关联方担保（续）

提供关联方担保（续）

本公司无偿为青岛鼎信通讯科技有限公司和青岛鼎信通讯消防安全有限公司的保函授信额度提供担保，担保金额分别为人民币 225,000,000.00 元、30,000,000.00 元、40,000,000.00 元、80,000,000.00 元、20,000,000.00 元、70,000,000.00 元和 50,000,000.00 元。（2021 年：本公司无偿为青岛鼎信通讯科技有限公司、青岛鼎信通讯消防安全有限公司的保函授信额度提供担保，担保金额分别为人民币 247,500,000.00 元、150,000,000.00 元、30,000,000.00 元、20,000,000.00 元、132,000,000.00 元、60,000,000.00 元、50,000,000.00 元和 20,000,000.00 元）。

(2) 其他关联方交易

	2022年	2021年
关键管理人员薪酬	<u>20,302,514.24</u>	<u>21,305,853.16</u>

十、 承诺、或有事项及资产负债表日后事项

1. 重要承诺事项

	2022年	2021年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>48,307,196.42</u>	<u>18,808,248.41</u>

2. 或有事项

于2022年12月31日，本集团并无须作披露的或有事项。

十、 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

于2023年4月25日，本公司第四届董事会召开第八次会议审议，批准2022年度利润分配预案，分配每股现金股利人民币0.055元。若公司董事会及股东大会审议通过利润分配预案后股本发生变动，则以实施利润分配股权登记日的总股本为基数，按每股分配金额不变的原则对每股分配总金额进行调整。

十一、 其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本集团主要经营智能终端设备及消防产品的销售和劳务业务，本集团的内部组织结构简单；智能终端设备及消防产品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

	2022年	2021年
电力电子产品	2,449,067,668.93	2,091,188,348.29
消防产品	471,343,034.99	478,583,850.09
劳务收入	71,629,550.90	132,992,788.70
材料销售	122,940,766.84	118,558,519.64
	<u>3,114,981,021.66</u>	<u>2,821,323,506.72</u>

十一、其他重要事项（续）

1. 分部报告（续）

地理信息

对外交易收入

	2022年	2021年
中国大陆	3,111,197,370.39	2,817,354,642.36
海外	<u>3,783,651.27</u>	<u>3,968,864.36</u>
	<u>3,114,981,021.66</u>	<u>2,821,323,506.72</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2022年	2021年
中国大陆	<u>1,627,303,557.56</u>	<u>1,591,016,312.25</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

2022年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%（2021年：无）。

2. 租赁

作为承租人

	2022年	2021年
租赁负债利息费用	620,774.02	644,392.45
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	13,556,181.94	8,077,939.85
与租赁相关的总现金流出	<u>21,910,852.63</u>	<u>19,156,952.04</u>

十一、其他重要事项（续）

2. 租赁（续）

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，租赁期通常为1-5年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。

本集团本年度及上年度均无通过融资租赁租入的固定资产。

十二、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

本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：

	2022年	2021年
1年以内	1,361,361,032.60	1,150,699,053.42
1年至2年	82,909,317.88	81,025,723.25
2年至3年	29,890,402.78	30,545,922.91
3年以上	26,265,488.25	25,131,036.19
	<u>1,500,426,241.51</u>	<u>1,287,401,735.77</u>
减：应收账款坏账准备	47,270,012.43	41,861,599.05
	<u>1,453,156,229.08</u>	<u>1,245,540,136.72</u>

	2022年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,500,426,241.51	100.00	47,270,012.43	3.15	<u>1,453,156,229.08</u>

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

	2021年				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,287,401,735.77	100.00	41,861,599.05	3.25	1,245,540,136.72

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2022年			2021年		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	1,361,361,032.60	0.64	8,768,243.64	1,150,699,053.42	0.44	5,086,560.63
1年至2年	82,909,317.88	12.51	10,372,611.41	81,025,723.25	12.50	10,128,215.40
2年至3年	29,890,402.78	28.50	8,518,764.79	30,545,922.91	28.50	8,705,588.03
3年以上	26,265,488.25	74.66	19,610,392.59	25,131,036.19	71.39	17,941,234.99
	<u>1,500,426,241.51</u>		<u>47,270,012.43</u>	<u>1,287,401,735.77</u>		<u>41,861,599.05</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
2022年	41,861,599.05	9,703,045.42	-	(4,294,632.04)	47,270,012.43
2021年	34,097,109.43	7,764,489.62	-	-	41,861,599.05

于2022年12月31日，余额前五名的应收账款的年末账面余额合计为人民币482,152,291.56元（2021年12月31日：人民币283,355,665.61元），占应收账款年末账面余额合计数的比例为32.13%（2021年12月31日：22.11%），前五名相应计提的信用损失准备年末余额为人民币1,195,428.42元（2021年12月31日：人民币167,811.43元）。

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款

	2022年	2021年
其他应收款	<u>687,522,605.37</u>	<u>902,742,534.31</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	2022年	2021年
1年以内	7,684,616.64	81,362,675.03
1年至2年	74,169,597.80	27,093,267.90
2年至3年	22,276,960.23	180,263,007.22
3年以上	<u>583,404,472.59</u>	<u>614,039,711.85</u>
	687,535,647.26	902,758,662.00
减：其他应收款坏账准备	<u>13,041.89</u>	<u>16,127.69</u>
	<u>687,522,605.37</u>	<u>902,742,534.31</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2022年	2021年
代垫子公司款项	665,309,889.28	880,369,538.12
保证金	6,582,182.04	7,825,271.01
备用金	3,464,428.35	3,845,060.55
代垫社保及公积金	3,560,657.91	3,199,748.66
押金	1,837,731.65	1,482,576.98
其他	<u>6,780,758.03</u>	<u>6,036,466.68</u>
	<u>687,535,647.26</u>	<u>902,758,662.00</u>

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

2022年

	第一阶段 未来12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失)	合计
年初余额	16,127.69	-	-	16,127.69
本年转回	(3,085.80)	-	-	(3,085.80)
年末余额	<u>13,041.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,041.89</u>

2021年

	第一阶段 未来12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失	第三阶段 已发生信用减值 金融资产 (整个存续期预 期信用损失)	合计
年初余额	15,506.89	-	-	15,506.89
本年计提	<u>620.80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>620.80</u>
年末余额	<u>16,127.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,127.69</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
2022年	16,127.69	- (3,085.80)		13,041.89
2021年	15,506.89	620.80	-	16,127.69

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

于2022年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额 合计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
青岛鼎信通讯科技有限公 司	538,290,503.68	78.29	代垫款	2年以上	-
青岛鼎信通讯消防安全有 限公司	118,495,035.69	17.23	代垫款	2年以上	-
青岛鼎信通讯电力工程有 限公司	8,337,540.66	1.21	代垫款	2年以上	-
青岛软件园发展有限公司	4,700,967.08	0.68	其他	3年以上	-
国网山东省电力公司物资 公司	1,570,753.53	0.23	投标保证金	2年以上	-
	<u>671,394,800.64</u>	<u>97.64</u>			<u>-</u>

于2021年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	年末余额	占其他应收款余额 合计数的比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额
青岛鼎信通讯科技有限公 司	746,291,816.70	82.67	代垫款	1年以上	-
青岛鼎信通讯消防安全有 限公司	118,537,986.18	13.13	代垫款	1年以上	-
青岛鼎信通讯电力工程有 限公司	15,352,925.99	1.70	代垫款	1年以上	-
青岛软件园发展有限公司	4,700,967.08	0.52	其他	3年以上	-
国网山东省电力公司物资 公司	1,570,753.53	0.17	投标保证金	1年以上	-
	<u>886,454,449.48</u>	<u>98.19</u>			<u>-</u>

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资

	2022年	2021年
子公司		
青岛鼎信通讯科技有限公司	485,937,500.00	485,937,500.00
青岛鼎信通讯消防安全有限公司	108,862,610.47	108,862,610.47
青岛鼎信通讯电力工程有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
上海胤祺集成电路有限公司	78,033,560.00	78,033,560.00
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
青岛鼎焮电气有限公司	150,000,100.00	150,000,100.00
	<u>908,873,770.47</u>	<u>908,873,770.47</u>

2022年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期股权投资	<u>908,873,770.47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>908,873,770.47</u>

2021年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期股权投资	<u>888,023,743.16</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>(4,149,972.69)</u>	<u>908,873,770.47</u>

于2022年12月31日，本公司未计提长期股权投资减值准备。

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入及成本

	2022年		2021年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,452,563,965.22	1,387,642,481.92	2,191,365,616.39	1,296,817,161.85
其他业务	123,017,468.57	123,865,184.95	111,967,096.54	94,398,716.31
	<u>2,575,581,433.79</u>	<u>1,511,507,666.87</u>	<u>2,303,332,712.93</u>	<u>1,391,215,878.16</u>

营业收入列示如下：

	2022年	2021年
与客户之间的合同产生的收入	<u>2,575,581,433.79</u>	<u>2,303,332,712.93</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

报告分部	2022年	2021年
主要经营地区		
中国大陆	2,571,797,782.52	2,299,363,848.57
其他国家和地区	<u>3,783,651.27</u>	<u>3,968,864.36</u>
	<u>2,575,581,433.79</u>	<u>2,303,332,712.93</u>
主要产品类型		
电力电子产品	2,352,998,868.16	2,100,676,644.82
劳务收入	116,582,129.15	105,508,671.98
材料销售	<u>106,000,436.48</u>	<u>97,147,396.13</u>
	<u>2,575,581,433.79</u>	<u>2,303,332,712.93</u>

十二、公司财务报表主要项目注释（续）

4. 营业收入及成本（续）

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：（续）

	2022年	2021年
收入确认时间		
在某一时点确认收入		
销售货物	2,458,999,304.64	2,197,824,040.95
在某一时间段内确认收入		
提供劳务	<u>116,582,129.15</u>	<u>105,508,671.98</u>
	<u>2,575,581,433.79</u>	<u>2,303,332,712.93</u>

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2022年	2021年
销售商品	41,669,410.25	112,981,441.28
提供劳务	<u>267,925.06</u>	<u>1,704,831.55</u>
	<u>41,937,335.31</u>	<u>114,686,272.83</u>

5. 投资收益

	2022年	2021年
债务重组收益	2,071,328.75	-
银行理财产品收益	<u>460,869.07</u>	<u>755,018.59</u>
	<u>2,532,197.82</u>	<u>755,018.59</u>

1. 非经常性损益明细表

	2022年金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	506,363.50
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,314,596.72
债务重组收益	2,071,328.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	502,291.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>206,313.94</u>
所得税影响数	(<u>1,963,665.95</u>)
	<u><u>8,637,228.27</u></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：

	2022年金额
增值税退税	78,588,537.61
代扣个人所得税手续费返还	<u>609,918.93</u>
	<u><u>79,198,456.54</u></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。

2. 净资产收益率和每股收益

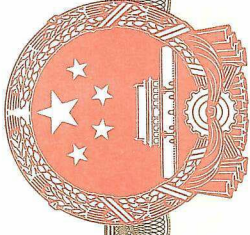
2022年

	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	3.61	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.17	0.17

2021年

	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	4.88	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.22	0.22

本集团无稀释性潜在普通股（2021年：无）。



统一社会信用代码

91110000051421390A

营业执照

(副本) (8-1)



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 10000万元

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年08月01日

经营范围 会计核算; 税务服务; 审计; 资产评估; 内部控制; 风险管理; 信息系统; 法律、法规规定的其他业务。

毛鞍宁

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



2023年03月31日

登记机关

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

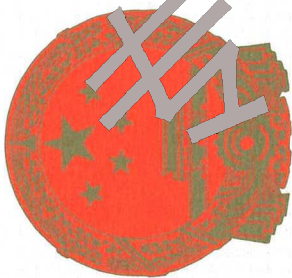
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0004095

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，准予注册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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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:

经营场所: 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

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

中华人民共和国财政部制



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000514213904	11000008	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108M4007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020835463270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000259649382C	11002941	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676059Q	11010148	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005387870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M49LX3Y181	44010157	2020-11-02
11	新信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	9135010008433028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568083764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007703294606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	914403007703294222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13029011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831586821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923435568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340469X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030855458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200M43TG4B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	9100000087574063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	92089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9136088390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569UD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中审天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	913101108119251J	31000003	2020-11-02

以上信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确性、完整性负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

附件: 1. 会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。
2. 会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

附件:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们



主办单位: 中华人民共和国财政部

技术支持: 财政部信息中心

京公网安备11010202000006号

中华人民共和国财政部 版权所有, 如蒙转载, 请注明来源



姓 Full name: 李强
 性 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1985-10-06
 工作单位 Working unit: 安永华明会计师事务所 (特
 殊普通合伙) 青岛分所
 身份证号码 Identity card No.: 370285198010062323



专业业务报告

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.



证书编号:
 No. of Certificate 110002433604

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2010 年 07 月 27 日

年 月 日
 /y /m /d



姓名 Full name 于鲁克
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1989-02-01
 工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 青岛分所
 身份证号码 Identity card No. 370202198902014932



专业业务报告专用章

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.



证书编号:
 No. of Certificate 110002431896

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2019 年 /y 09 月 /m 02 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d