

通鼎互联信息股份有限公司

董事会关于 2016 年半年度报告对以前报告期披露的财务报表数据由于同一控制下企业合并进行追溯调整的说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、公司财务报表数据进行追溯调整的原因

通鼎互联信息股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 2 月 4 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于以现金收购通鼎宽带 95.86% 股权的议案》，公司拟以现金 31,800 万元收购控股股东通鼎集团有限公司持有的江苏通鼎宽带有限公司（以下简称“通鼎宽带”）95.86% 股权；2016 年 2 月 22 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案，同日，公司与通鼎集团有限公司（以下简称“通鼎集团”）签署了《购买资产（股权转让）及利润补偿协议》。2016 年 3 月 2 日，通鼎宽带取得苏州市吴江区市场监督管理局出具的《公司准予变更登记通知书》（公司变更[2016]第 02290029 号），通鼎宽带办理完毕 95.86% 股权的股东变更手续，通鼎宽带正式成为公司的控股子公司。

由于公司与通鼎宽带在合并前后均受通鼎集团控制且该控制并非暂时性，因此公司对通鼎宽带的合并构成同一控制下企业合并，同一控制的实际控制人为沈小平先生。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《会计准则讲解（2010）》等的相关规定，对于同一控制下的控股合并，应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是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现

金流量情况。相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

二、对以前年度财务状况和经营成果的影响

1、主要资产负债及权益期初追溯调整情况

单位：元

项目	2015年12月31日 (调整后)	2015年12月31日 (调整前)	影响数
流动资产：			
货币资金	791,206,525.79	711,239,287.90	79,967,237.89
应收票据	50,870,845.82	48,413,178.79	2,457,667.03
应收账款	1,325,548,210.05	1,165,042,536.78	160,505,673.27
预付款项	81,987,854.33	80,733,349.44	1,254,504.89
其他应收款	78,557,289.80	72,822,351.85	5,734,937.95
存货	1,200,051,584.48	957,184,938.66	242,866,645.82
其他流动资产	57,586,063.11	56,750,109.94	835,953.17
流动资产合计	3,585,808,373.38	3,092,185,753.36	493,622,620.02
非流动资产：			
可供出售金融资产	87,411,765.00	87,411,765.00	-
长期股权投资	521,618,741.85	521,618,741.85	-
固定资产	1,140,807,870.79	1,020,238,052.33	120,569,818.46
在建工程	168,521,363.16	168,521,363.16	-
工程物资	3,940,285.82	3,940,285.82	-
无形资产	145,174,910.81	114,099,068.52	31,075,842.29
商誉	93,215,134.86	93,215,134.86	-
长期待摊费用	830,133.68	830,133.68	-
递延所得税资产	22,181,792.12	18,739,285.79	3,442,506.33
其他非流动资产	110,027,064.77	110,027,064.77	-
非流动资产合计	2,293,729,062.86	2,138,640,895.78	155,088,167.08
资产总计	5,879,537,436.24	5,230,826,649.14	648,710,787.10
流动负债：			
短期借款	1,693,000,000.00	1,468,000,000.00	225,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	196,350.00	196,350.00	-
应付票据	324,321,618.20	308,721,618.20	15,600,000.00
应付账款	466,734,742.03	306,422,269.79	160,312,472.24
预收款项	65,826,744.26	64,342,714.75	1,484,029.51

应付职工薪酬	66,481,598.82	54,256,024.64	12,225,574.18
应交税费	71,561,755.13	65,534,996.31	6,026,758.82
应付利息	3,291,433.07	2,876,679.85	414,753.22
应付股利	1,217,700.00	1,217,700.00	-
其他应付款	55,836,495.36	45,590,408.82	10,246,086.54
一年内到期的非流动负债	13,710,000.00	-	13,710,000.00
流动负债合计	2,762,178,436.87	2,317,158,762.36	445,019,674.51
非流动负债：			
长期借款	22,850,000.00	-	22,850,000.00
递延收益	40,786,752.77	38,042,085.31	2,744,667.46
非流动负债合计	63,636,752.77	38,042,085.31	25,594,667.46
负债合计	2,825,815,189.64	2,355,200,847.67	470,614,341.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	1,199,116,223.00	1,199,116,223.00	-
资本公积	803,370,938.89	703,690,938.89	99,680,000.00
减：库存股	21,955,500.00	21,955,500.00	-
盈余公积	99,578,201.11	99,578,201.11	-
未分配利润	888,942,899.69	817,888,423.57	71,054,476.12
归属于母公司所有者权益合计	2,969,052,762.69	2,798,318,286.57	170,734,476.12
少数股东权益	84,669,483.91	77,307,514.90	7,361,969.01
所有者权益合计	3,053,722,246.60	2,875,625,801.47	178,096,445.13
负债和所有者权益总计	5,879,537,436.24	5,230,826,649.14	648,710,787.10

2、主要损益项目上年同期追溯调整情况

单位：元

项目	2015年1-6月 (调整后)	2015年1-6月 (调整前)	影响数
一、营业总收入	1,738,219,715.45	1,491,763,534.52	246,456,180.93
其中：营业收入	1,738,219,715.45	1,491,763,534.52	246,456,180.93
二、营业总成本	1,613,476,250.18	1,402,330,968.14	211,145,282.04
其中：营业成本	1,334,968,276.62	1,171,626,183.61	163,342,093.01
营业税金及附加	9,297,027.74	7,509,286.90	1,787,740.84
销售费用	71,903,191.95	55,778,263.73	16,124,928.22
管理费用	125,931,616.32	108,453,399.31	17,478,217.01
财务费用	49,409,388.95	41,682,737.27	7,726,651.68
资产减值损失	21,966,748.60	17,281,097.32	4,685,651.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-56,850.00	-56,850.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	11,628,061.05	10,890,184.33	737,876.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,314,676.32	100,265,900.71	36,048,775.61
加：营业外收入	9,545,763.42	8,430,885.20	1,114,878.22

其中：非流动资产处置利得	21,024.11	21,024.11	-
减：营业外支出	422,003.60	328,417.24	93,586.36
其中：非流动资产处置损失	56,334.40	4.48	56,329.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,438,436.14	108,368,368.67	37,070,067.47
减：所得税费用	23,802,852.29	18,260,695.01	5,542,157.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,635,583.85	90,107,673.66	31,527,910.19
归属于母公司所有者的净利润	109,741,246.46	79,512,085.06	30,229,161.40
少数股东损益	11,894,337.39	10,595,588.60	1,298,748.79
七、综合收益总额	121,635,583.85	90,107,673.66	31,527,910.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,741,246.46	79,512,085.06	30,229,161.40
归属于少数股东的综合收益总额	11,894,337.39	10,595,588.60	1,298,748.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.0989	0.0672	0.0317
（二）稀释每股收益	0.0989	0.0672	0.0317

三、董事会关于追溯调整2016年半年度报表期初数及上年同期数合理性的说明

公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2016年半年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益。

四、公司独立董事关于公司追溯调整2016年半年度报表期初数及上年同期数发表独立意见

独立董事认为：公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2016年半年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，没有损害公司及股东特别是中、小股东的利益，同意本次追溯调整。

五、监事会关于公司追溯调整2016年半年度报表期初数及上年同期数发表意见

监事会认为：公司因实施股权收购所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对2016年半年度报表期初数及上年同期数进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意

本次追溯调整。

六、备查文件

- 1、《通鼎互联信息股份有限公司第三届董事会第三十一次会议决议》；
- 2、《通鼎互联信息股份有限公司第三届监事会第二十次会议决议》；
- 3、《通鼎互联信息股份有限公司独立董事关于第三届董事会第三十一次会议相关事项的独立意见》。

特此说明！

通鼎互联信息股份有限公司董事会

二〇一六年七月二十七日