



深圳日海通讯技术股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月 19 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王文生、主管会计工作负责人彭健及会计机构负责人(会计主管人员)何美琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

重大风险提示：

(1) 通信行业投资波动对公司经营产生的风险。我国通信设备市场的增长主要受电信运营商投资建设驱动，受运营商投资方向调整、建设周期和方案变化等因素影响，对公司经营将产生重大影响，包括资金积压、成本和交付压力等。

(2) 国际市场不确定性对公司的风险。公司一向注重对国际市场拓展进行持续投入，但由于全球经济的变化，以及目标市场所在国家政治、经济、贸易政策等可能发生重大不利变化，汇率波动等，均将对本公司的经营业绩带来负面影响。

(3) 人力资源风险。公司成功发展归因于本公司高级管理人员、核心技术人员和营销人员的共同努力，随着公司业务领域扩张，经营规模不断扩大，公司对高级管理人员、核心技术人员和营销人员的需求将大幅增长，对人员的要求不断提高，行业人才竞争更加激烈，如不能吸收、引进、留住足够的管理、技术和营销人才，将直接影响到公司的长期经营和发展。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
日海通讯、公司	指	深圳日海通讯技术股份有限公司
海若技术、控股股东	指	深圳市海若技术有限公司
允公投资	指	深圳市允公投资有限公司
IDGVC	指	IDGVC Everbright Holdings Limited
易通光	指	新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙），原名深圳市易通光通讯有限公司
日海设备	指	深圳市日海通讯设备有限公司
海生机房	指	深圳市海生机房技术有限公司
湖北日海	指	湖北日海通讯技术有限公司
广东日海	指	广东日海通信工程有限公司，原名广州穗灵通讯科技有限公司
香港日海	指	日海通讯香港有限公司
尚能光电	指	广东尚能光电技术有限公司，原名佛山日海易能光电技术有限公司
日海傲迈	指	深圳市日海傲迈光测技术有限公司
纬海技术	指	深圳市纬海技术有限公司
深圳瑞研	指	深圳市瑞研通讯设备有限公司
广西日海	指	广西日海通信工程有限公司
广州日海	指	广州日海穗灵通信工程有限公司
贵州捷森	指	贵州日海捷森通信工程有限公司，原名贵州捷森技术设备有限公司
新疆卓远	指	新疆日海卓远通信工程有限公司，原名新疆卓远通信技术有限公司
河南恒联	指	河南日海恒联通信技术有限公司，原名为郑州恒联通信技术有限公司
武汉光孚	指	武汉日海光孚通信有限公司，原名为武汉光孚通信有限公司
安徽国维	指	安徽省国维通信工程有限责任公司
长沙鑫隆	指	长沙市鑫隆智能技术有限公司
重庆平湖	指	重庆平湖通信技术有限公司
云南和坤	指	云南和坤通信工程有限公司
上海丰粤	指	上海丰粤通信工程有限公司
武汉日海	指	武汉日海通讯技术有限公司
海铸实业	指	深圳市海铸实业发展有限公司
华王网络	指	深圳市华王网络开发有限公司

朗天公司	指	深圳市朗天通信设备有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	日海通讯	股票代码	002313
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳日海通讯技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	日海通讯		
公司的外文名称（如有）	SUNSEA Telecommunications Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNSEA		
公司的法定代表人	王文生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭健	方玲玲
联系地址	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1层107号	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1层107号
电话	0755-26616666	0755-86185752
传真	0755-26030222	0755-26030222-3218
电子信箱	pengjian@sunseagroup.com	fanglingling@sunseagroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 11 月 09 日	深圳市	440301501132494	440301754271093	75427109-3
报告期末注册	2013 年 05 月 21 日	深圳市	440301501132494	440301754271093	75427109-3

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,021,889,443.29	813,766,756.14	25.58%
归属于上市公司股东的净利润(元)	110,542,016.92	91,451,299.79	20.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	107,704,693.64	88,835,751.89	21.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-198,500,620.78	-29,958,287.99	562.59%
基本每股收益(元/股)	0.35	0.35	-
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.35	-
加权平均净资产收益率(%)	5.44%	8.49%	-3.05%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,670,956,335.86	3,217,368,731.83	14.1%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,044,033,199.19	1,954,925,532.27	4.56%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	-16,919.76	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,113,241.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,044,004.32	
减: 所得税影响额	273,675.90	
少数股东权益影响额(税后)	1,029,327.28	
合计	2,837,323.28	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，工信部联合八部委发布《关于实施宽带中国2013专项行动的意见》，加快推动“宽带中国”战略部署实施，提出2013年的目标完成网络覆盖能力的持续增强，新增FTTH覆盖家庭超过3500万户，新增3G基站18万个，新增WLAN接入点130万个，新增固定宽带接入互联网用户超过2500万户，新增3G用户1亿户，新增通宽带行政村18000个，使用4M及以上宽带接入产品的用户超过70%。同时全面贯彻落实《住宅区和住宅建筑内光纤到户通信设施工程设计规范》和《住宅区和住宅建筑内光纤到户通信设施工程施工及验收规范》两项光纤到户国家标准，引入民间资本参与驻地网运营。受光纤宽带基础网络前期建设投资较高收入见效滞后、老区改造工程实施面临一定困难、国家资金层面的支持政策还未出台等影响，上半年运营商在光纤宽带建设投资上相对保守，而盘活并提高运营商管道资源利用效率的智能ODN已进入标准制定和密集试点阶段。上半年中国移动提出TD-LTE“双百”计划并分步进行4G设备招标，工信部也对4G牌照年内发放表示出积极乐观的态度，预计今后几年4G建设成为运营商投资重点，承载网升级、新建站点的建设，将给公司带来良好的市场机遇。海外亚太、南美部分新兴国家和地区出台光纤宽带投资计划并推进实施，也将给公司海外销售带来新的机会。

上半年受国内运营商光纤宽带投资放缓影响，公司有线业务销售出现阶段下滑。在移动宽带的建设中，公司提前布局，推出一站式基础设施解决方案，成功入围运营商集成基站户外柜短名单，上半年在集成户外柜、机房、塔房等无线产品实现营业收入较大提高。国际市场方面，持续亚太、中东、欧洲、北美等热点市场拓展，在亚太新兴市场取得ODN业务的突破，保持基本稳定的销售。受主设备商业务整合影响，OEM业务同比出现下滑。工程业务完成布局，借助资金链的优势抓住国家宽带建设的机会，上半年收入大幅增长。受公司武汉制造基地产能释放阶段的产出效益、新业务市场启动期的研发资源投入影响，公司管理费用有一定幅度的增加，营业利润增长减缓。

二、主营业务分析

概述

上半年公司抓住运营商移动宽带持续投资所带来的市场机遇，实现无线产品和工程业务的较大增长，尽管受光纤宽带网络建设投资放缓带来有线业务的冲击，公司上半年整体营业收入仍较上年增长25.58%。各主要业务的具体情况：

(1) 有线业务：上半年中国电信放缓FTTH投资建设，整体采购规模同比下降，但公司仍保持住在行业的销售地位，并通过加大降本力度，保持毛利水平，积极参与三大运营商智能ODN的标准制定和试点，上半年中标运营商总部多个数据中心项目。海外印尼、印度及欧洲部分国家FTTH建设热点市场取得规模突破，主设备商OEM业务受设备商业务整合影响同比下滑。随着互联网流量的高速增长和4G的投放，运营商骨干网升级已成定局，预计ODN产品在承载网需求和FTTH接入网投入会有一定增加。海外新兴市场FTTH项目进入实质建设阶段，能够促进公司有线业务销售。

(2) 无线业务：公司较好抓住三大运营商移动网络建设机会，特别是入围中国移动集成基站户外柜短名单，充分发挥无线站点解决方案和产品在研发和制造的先发优势，上半年在多个省级运营商取得规模销售，收入同比有较大增幅。

预计下半年中国移动、中国电信都将进入4G建设的全面启动期，公司在集成基站户外柜、塔房、天线等业务方面将充分利用总部集采、省公司落地建设的优势，提升武汉基地产能，力争有更好的业绩。

(3) 企业网：公司完成数据中心的产品线规划和研发工作，分销渠道建设和行业客户销售模式调整基本完成，上半年销售同比持平。

(4) 工程业务：持续推进工程业务整合，目前已形成覆盖20个省从规划设计、方案、工程施工、代维全方位的服务能力和工程资质，上半年在BT模式（“建设-移交”模式）等新业务驱动下，营收同比大幅增长。随着4G建设的启动，预计工程公司业务将会面临更好的市场机遇。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,021,889,443.29	813,766,756.14	25.58%	工程业务收购布局基本完成, 纳入合并报表的子公司增加, 工程业务收入大幅增加; 运营商在无线网络投资增长明显, 公司无线业务收入增长明显。
营业成本	678,263,667.16	535,482,476.07	26.66%	销售增长。
销售费用	74,385,235.02	99,266,615.65	-25.07%	增幅明显的工程业务的销售费用率较低。
管理费用	101,970,314.97	64,397,567.81	58.34%	一是本期向激励对象授予限制性股票, 需分摊股权激励费用; 二是合并范围增加。
财务费用	4,394,432.05	2,819,706.04	55.85%	合并范围的增加及工程公司业务的增长, 资金需求加大导致增加融资成本。
所得税费用	21,140,396.19	14,664,843.09	44.16%	本期利润总额增加。
研发投入	29,596,405.88	21,128,256.73	40.08%	公司研发投入持续增加, 新产品研发力度加大。
经营活动产生的现金流量净额	-198,500,620.78	-29,958,287.99	562.59%	公司销售增长及建造工程业务增加导致采购增加; 主要客户电信运营商的回款账期有所延长。
投资活动产生的现金流量净额	-111,460,545.73	-136,417,273.86	-18.29%	本期支付的收购款较上期少。
筹资活动产生的现金流量净额	113,129,760.99	892,060,045.83	-87.32%	上期公司非公开发行股票吸收投资; 本期短期借款增加并到期归还。
现金及现金等价物净增加额	-197,358,905.29	725,862,055.98	-127.19%	上期公司非公开发行股票吸收投资。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见本节之概述及主营业务分析。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
通讯行业	1,019,403,068.32	675,900,925.13	33.7%	25.85%	27.26%	-0.73%
分产品						
有线业务	384,170,532.36	251,460,226.83	34.54%	-30.69%	-31.56%	0.83%
无线业务	263,624,506.45	158,262,378.37	39.97%	61.79%	63.46%	-0.61%
企业网	11,942,963.75	7,735,259.02	35.23%	4.6%	4.08%	0.32%
工程业务	341,062,929.19	248,605,190.04	27.11%	319.06%	318.16%	0.16%
其他	18,602,136.57	9,837,870.87	47.11%	-	-	-
分地区						
国内	969,034,106.37	641,758,490.30	33.77%	31.3%	33.16%	-0.93%
国际	50,368,961.95	34,142,434.83	32.22%	-29.99%	-30.59%	0.59%

注：上表中营业收入来自国际的数据中包括海外直接销售和通过主设备商间接出口部分。

四、核心竞争力分析

公司作为国内通信基础设施配套的龙头企业，在整个通信网络建设中，提供产品及从设计、勘察、方案、安装、代维、网优整体工程服务，齐全的产品线、覆盖全国及海外重点区域的销售网络、前瞻创新的技术研发能力等是公司不断稳步成长的重要保障。报告期内公司核心竞争力没有受到严重影响。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
43,587,000.00	58,469,000.00	-25.45%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
重庆平湖	工程服务	51%
深圳瑞研	通信测试仪器仪表及施工工具	51%
云南和坤	工程服务	51%
上海丰粤	工程服务	65%
武汉日海	通信设备	100%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用。

3、募集资金使用情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2013 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
日海设备	子公司	服务	房地产租赁	8992.09 万元	235,202,718.51	103,208,694.27	2,004,934.02	-529,134.78	-523,996.41
海生机房	子公司	通信	通信设备	5000 万元	109,320,493.96	78,723,170.07	93,453,609.89	4,944,729.42	4,705,327.43
湖北日海	子公司	通信	通信设备	3000 万元	509,262,805.97	20,967,463.98	25,194,670.81	-4,574,975.69	-3,963,542.24
广东日海	子公司	通信	工程服务	10000 万元	425,853,416.64	121,201,597.61	100,488,281.59	12,761,743.22	11,062,059.31
尚能光电	子公司	通信	PLC 芯片及晶圆	1800 万美元	106,769,722.22	88,276,521.80	2,361,007.50	-10,644,710.43	-6,812,620.67
日海傲迈	子公司	通信	智能 ODN 及通信测试仪表	2500 万元	16,834,938.90	15,471,495.61	1,137,591.46	-3,307,634.62	-3,307,634.62
深圳瑞研	子公司	通信	通信施工工具及测试仪表	500 万元	35,119,743.03	24,745,152.99	18,602,136.57	5,272,356.48	5,077,226.77
纬海技术	子公司	通信	企业网业务	2000 万元	33,281,848.87	16,011,289.53	13,083,367.82	-2,018,678.77	-1,398,293.82

注：1、广东日海、日海设备、湖北日海的财务数据为单体公司的财务数据，未合并其子公司财务数据。

2、深圳瑞研为本期新合并的子公司，其营业收入、营业利润和净利润的所属期间指合并日至报告期末期间。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
购买办公房产	7,500	0	7,500		不适用
合计	7,500	0	7,500	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011年09月06日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司购买办公房产的进展公告》（编号：2011-043）				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	20%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	17,322.73	至	21,653.42
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,435.61		
业绩变动的的原因说明	1、根据运营商 4G 启动的预期，公司承载网设备、基站配套产品的销售可能会有明显增长，具体订单受运营商的建设节奏影响明显；2、本期比上期纳入合并报表的公司增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月2日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配预案》，以公司总股本24,527万股为基数向全体股东每10股派发现金股利为3元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增3股。公司2012年度权益分派的实施以2013年5月9日为股权登记日、2013年5月10日为除权除息日。该次利润分配实施完毕后，公司股本增加为31,885.10万股。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013/1/11	公司会议室	实地调研	机构	人保资产、招商证券、国泰君安资管	行业发展趋势及企业经营情况

2013/3/13	武汉基地	实地调研	机构	农银汇理基金、兴业全球基金、招商证券、淡水泉投资、国金通用基金、国泰基金、英大人寿、聚益投资、华夏人寿、财通基金、中信证券、华宝兴业、深圳市裕晋投资、国泰君安、平安信托、长江证券、安信基金、华泰证券、东方基金、天弘基金、财通基金、国信证券、诺安基金	行业发展趋势及企业经营情况
2013/4/10	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金，融通基金，招商证券，中投证券，深圳天骥投资，安信基金，南方基金，东方证券资管	行业发展趋势及企业经营情况
2013/4/11	公司会议室	实地调研	机构	东莞证券，平安证券，英大财险，新华基金，大成基金，第一创业，上海六禾投资，平安资产，财富证券，国海证券，齐鲁证券，长江证券，力元资产，金元证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013/4/24	公司会议室	实地调研	机构	国都证券、民族证券、华强鼎信投资	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/7	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金、国信证券、国泰君安	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/8	公司会议室	实地调研	机构	惠理基金、凯斯博、高华证券、Matchpoint	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/15	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金、中信证券、东吴基金、信达澳银、兴业证券、中银基金、华宝兴业、东方基金、国投瑞银	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/22	公司会议室	实地调研	机构	光大证券、远东宏信、远东国际租赁、安信资管、申银万国	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/23	公司会议室	实地调研	机构	国金证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013/5/30	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、中邮基金	行业发展趋势及企业经营情况
2013/6/27	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、华润元大基金、鹏华基金、博时基金、三星资产管理、清水源投资	行业发展趋势及企业经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，制定或修订了《章程》、《高级管理人员薪酬考核制度》等管理制度，进一步实现规范运作。目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《上市公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事。报告期内，董事会成员7人，其中独立董事3人，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事。报告期内，监事会成员3人，其中职工代表监事1人，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，诚信对待供应商和客户，尊重培养员工，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。报告期内未向大股东、实际控制人等报送未公开信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
云南博通企业管理有限公司	云南和坤 51% 股权	1,377	资产产权已全部过户	见披露索引	见披露索引	0.57%	否		2013 年 01 月 23 日	《关于全资子公司收购云南和坤通信工程有限公司股权的公告》(公告编号: 2013-011), 详见巨潮资讯网。

2、出售资产情况

不适用。

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2012年12月21日,公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案,公司独立董事对此发表了独立意见,监事会对激励对象名单发表了核查意见。随后向中国证监会上报了申请备案材料。2013年1月14日,公司获悉报送的草案经证监会备案无异议。2013年2月4日,公司2013年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案。2013年2月26日,公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案,确定首次授予的授予日为2013年2月26日,向175名激励对象授予548万股限制性股票。在首次授予限制性股票的过程中,部分激励对象因资金原因自愿放弃认购部分或全部限制性股票,本次实际授予的激励对象由175名调整为171名,实际授予的股限制性股票数量由548万股调整为527万股。本次授予的限制性股票于2013年3月8日上市。激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期。在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让;锁定期后的3年为解锁期。在解锁期内,若达到本计划规定的解锁条件,激励对象可分3次申请解锁。根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定,公司本次限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。公司已于2013年3月7日披露了《关于限制性股票授予完成的公告》(公告编号:

2013-028），详见巨潮资讯网、2013年3月7日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

2013年5月15日，公司分别召开第二届董事会第三十八次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象柳助波先生因离职已不符合激励条件，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定，公司将对激励对象柳助波先生持有的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。公司已于2013年5月17日披露了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2013-044），详见巨潮资讯网、2013年5月17日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

2013年7月5日，公司分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象王国民先生等7人因离职已不符合激励条件，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定，公司将对激励对象王国民先生等7人持有的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。公司已于2013年7月9日披露了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2013-058），详见巨潮资讯网、2013年7月9日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

无。

(2) 承包情况

无。

(3) 租赁情况

无。

2、担保情况

无。

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

无。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人王文生	自本次非公开发行股票并上市之日（2012年7月18日）起36个月内，不转让其所持有的海若技术的股权及相关权益并不在该股权及相关权益上设定质押等他项权利；且应当采取任何必要措施使其持有的海若技术股权及相关权益免于为有权机关施以查封、冻	2012年07月16日	3年	严格履行

		结、限制转让等强制措施。在锁定期限内，若违反承诺转让持有的海若技术的股权，则将转让所得全部上缴公司。			
	海若技术	3、自本次非公开发行股票并上市之日（2012年7月18日）起36个月内，不转让或委托他人管理其本次非公开发行股票前已持有的日海通讯股份，也不由日海通讯收购其持有的股份。在锁定期限内，若违反承诺减持日海通讯的股份，则将减持所得全部上缴公司。	2012年07月16日	3年	严格履行
	允公投资、易通光、IDGVC、周展宏	4、不以任何方式参与认购日海通讯本次非公开发行的股票，自本次非公开发行股票并上市之日（2012年7月18日）起36个月内不以任何方式增持日海通讯股份，不一致行动且不将日海通讯股份转让给同一购买者。在日海通讯以往经营中不存在图谋日海通讯控制权的意图和行为，现在及将来也不会以任何方式谋求日海通讯实际控制权，不与日海通讯任何股东及其他任何第三方一致行动。	2011年11月20日	3年	严格履行
	非公开发行获配股东：易方达基金管理有限公司、天平汽车保险股份有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、长城证券有限责任公司、兴业全球基金管理有限公司、太平资产管理有限公司、浙商证券有限责任公司、安桂林	5、认购的股票自本次非公开发行股票上市之日（2012年7月18日）起12个月内不转让。	2012年07月16日	1年	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	海若技术、允公投资、IDGVC、易通光、实际控制人王文生先生	避免同业竞争；规范关联交易。	2008年09月30日		严格履行
	海若技术	若公司公开发行股票并上市后国家税务部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，本公司将无条件全额承担公司在本次发行上市前应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。	2008年09月30日		严格履行
	实际控制人王文生	若公司公开发行股票并上市后国家税务部门要求海生机房缴因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本承诺人将无条件全额承担公司本次发行上市前海生机房应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。	2008年09月30日		严格履行
承诺是否及时	是				

履行	
未完成履行的 具体原因及下 一步计划（如 有）	不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

无。

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	99,250,000	41%	5,270,000		31,356,000		36,626,000	135,876,000	43%
3、其他内资持股	99,250,000	41%	4,720,000		31,191,000		35,911,000	135,161,000	42%
其中：境内法人持股	95,550,000	40%			28,665,000		28,665,000	124,215,000	39%
境内自然人持股	3,700,000	2%	4,720,000		2,526,000		7,246,000	10,946,000	3%
5、高管股份			550,000		165,000		715,000	715,000	0%
二、无限售条件股份	140,750,000	59%			42,225,000		42,225,000	182,975,000	57%
1、人民币普通股	140,750,000	59%			42,225,000		42,225,000	182,975,000	57%
三、股份总数	240,000,000	100%	5,270,000		73,581,000		78,851,000	318,851,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

1、经公司2013年第一次临时股东大会授权，根据公司第二届董事会第三十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及限制性股票激励计划的相关规定，公司董事会完成首次限制性股票的授予工作，授予股份于2013年3月8日上市。该次限制性股票授予完成后，公司股份总数由24,000万股增加至24,527万股。

2、2013年5月2日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配预案》，以公司总股本24,527万股为基数向全体股东每10股派发现金股利为3元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增3股。公司2012年度权益分派的实施以2013年5月9日为股权登记日、2013年5月10日为除权除息日。该次利润分配实施完毕后，公司股本增加为31,885.10万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2012年12月21日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单发表了核查意见。随后向中国证监会上报了申请备案材料。2013年1月14日，公司获悉报送的草案经证监会备案无异议。2013年2月4日，公司2013年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。2013年2月26日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案。

2、2013年5月2日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配预案》，以公司总股本24,527万股为基数向全体股东每10股派发现金股利为3元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增3股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司授予激励对象的527万股股票的授予日为2013年2月26日，授予股份的上市日期为2013年3月8日。激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；锁定期后的3年为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分3次申请解锁。

2、公司2012年度权益分派的实施以2013年5月9日为股权登记日、2013年5月10日为除权除息日。本次权益分派的新增股份于2013年5月10日完成登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司公积金转增股本,已按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益(即调整以前年度的每股收益)。公司未对上期已披露的“每股净资产”、“每股经常活动产生的现金流量”进行调整。

2、报告期内,公司授予激励对象527万股限制性股票,本报告期的“每股收益”已根据股份变动的对股本总额进行加权平均计算,“每股净资产”、“每股经常活动产生的现金流量”按期末最新股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

2013年5月15日,公司分别召开第二届董事会第三十八次会议和第二届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象柳助波先生因离职已不符合激励条件,根据公司《限制性股票激励计划(草案)》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定,公司将对激励对象柳助波先生持有的限制性股票之尚未解锁部分78,000股全部进行回购注销,并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。

2013年7月5日,公司分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议,审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象王国民先生等7人因离职已不符合激励条件,根据公司《限制性股票激励计划(草案)》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定,公司将对激励对象王国民先生等7人持有的限制性股票之尚未解锁部分合计539,500股全部进行回购注销,并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2013年第一次临时股东大会授权,根据公司第二届董事会第三十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及限制性股票激励计划的相关规定,公司董事会完成首次限制性股票的授予工作。本次实际授予的激励对象为171名,实际授予的限制性股票数量为527万股,共收到投资款3,905.07万元,其中:注册资本为人民币527万元,资本公积3,378.07万元。本次授予完成后,公司股本从24,000万股增加为24,527万股。

2、2013年5月10日公司实施了2012年度利润分配方案,实行每10股转增3股,转增后公司股本由24,527万股变为31,885.10万股。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数		16,807						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市海若技术有限公司	境内非国有法人	24.16%	77,025,000	17,775,000	77,025,000	0		
深圳市允公投资有限公司	境内非国有法人	13.84%	44,135,000	5,885,000	0	44,135,000	质押	3,900,000

IDGVC EVERBRIGHT HOLDINGS LIMITED	境外法人	9.17%	29,250,000	6,750,000	0	29,250,000		
新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.93%	18,900,000	-11,100,000	0	18,900,000		
平安证券有限责任公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.75%	5,590,000	5,590,000		5,590,000		
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品-022L-CT001 深	境内非国有法人	1.63%	5,200,000	1,200,000	5,200,000			
天平汽车保险股份有限公司－自有资金	境内非国有法人	1.63%	5,200,000	1,200,000	5,200,000			
长城证券－招行－长城 2 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.63%	5,200,000	1,200,000	5,200,000			
安桂林	境内自然人	1.51%	4,810,000	1,110,000	4,810,000			
浙商证券－光大－浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	境内非国有法人	1.2%	3,835,000	885,000	3,835,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>深圳市海若技术有限公司实际控制人、董事长王文生先生为新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人并持有其 22.4758% 的财产份额；深圳市海若技术有限公司董事陈旭红女士持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）3.4667% 的财产份额；深圳市允公投资有限公司实际控制人、董事长周展宏先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）20.911% 的财产份额；深圳市允公投资有限公司董事兼财务总监王建才先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）0.3333% 的财产份额；杨飞先生是 IDGVC Everbright Holdings Limited 的股东 IDG 基金的普通合伙人的成员，杨飞先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）2.9463% 的财产份额。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市允公投资有限公司	44,135,000	人民币普通股	44,135,000					
IDGVC EVERBRIGHT HOLDINGS LIMITED	29,250,000	人民币普通股	29,250,000					
新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）	18,900,000	人民币普通股	18,900,000					
平安证券有限责任公司约定购回专用账户	5,590,000	人民币普通股	5,590,000					
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	1,999,926	人民币普通股	1,999,926					
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	1,773,722	人民币普通股	1,773,722					

童红才	1,578,000	人民币普通股	1,578,000
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,457,677	人民币普通股	1,457,677
中国工商银行—兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)	1,335,414	人民币普通股	1,335,414
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	1,189,753	人民币普通股	1,189,753
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市允公投资有限公司实际控制人、董事长周展宏先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）20.911%的财产份额；深圳市允公投资有限公司董事兼财务总监王建才先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）0.3333%的财产份额；杨飞先生是 IDGVC Everbright Holdings Limited 的股东 IDG 基金的普通合伙人的成员，杨飞先生持有新疆易通光股权投资合伙企业（有限合伙）2.9463%的财产份额。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东童红才通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,540,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

平安证券有限责任公司约定购回专用账户股东一名，为自然人股东陈学东。报告期内，陈学东约定购回初始交易所涉股份数量为 4,300,000 股，后因公司实施 2012 年度利润分配方案，所涉股份数调整为 5,590,000 股。截止报告期末，陈学东约定购回交易所涉股份数量为 5,590,000 股，占期末总股本的 1.75%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
王文生	董事长、总 经理	现任							
周展宏	副董事长	现任							
杨飞	董事	现任							
陈旭红	董事	现任					130,000	130,000	
童新	独立董事	现任							
吴玉光	独立董事	现任							
章书涛	独立董事	现任							
张虹	监事会主席	现任							
王建才	监事	现任							
邹浩	监事	现任							
肖红	副总经理	现任					195,000	195,000	
高云照	副总经理	现任					195,000	195,000	
彭健	财务总监、 董事会秘书	现任					195,000	195,000	
合计	--	--	0	0	0	0	0	715,000	715,000

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有发生离职或解聘情形。

2013年7月5日，公司召开2013年第三次临时股东大会，本次股东大会以累积投票方式，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，选举王文生先生、周展宏先生、杨飞先生、陈旭红女士、董玮先生、鲁潮先生、张新华女士等7人为公司第三届董事会董事，其中董玮先生、鲁潮先生、张新华女士为独立董事，以上7人共同组成公司第三届董事会，任期自本次股东大会决议通过之日起三年。选举张虹先生、王建才先生为公司第三届监事会股东代表监事，张虹先生、王建才先生与公司职工代表监事邹浩先生共同组成公司第三届监事会，任期自本次股东大会决议通过之日起三年。

2013年7月5日，公司第三届董事会召开第一次会议，续聘王文生先生为公司总经理，续聘肖红女士、高云照先生为副总经理，续聘彭健先生为财务负责人（财务总监）、董事会秘书，任期三年。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	563,602,620.86	748,176,318.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	7,380,494.27	47,963,266.60
应收账款	1,250,868,608.61	931,061,724.32
预付款项	119,243,075.33	97,862,653.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		311,611.16
应收股利		
其他应收款	82,941,734.68	54,523,995.89
买入返售金融资产		
存货	909,052,777.24	711,487,639.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,933,089,310.99	2,591,387,208.64

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	289,633,971.36	264,992,555.32
在建工程	206,408,533.71	182,811,602.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,041,309.17	74,319,004.79
开发支出		
商誉	130,343,717.47	67,966,957.86
长期待摊费用	14,554,563.84	16,803,662.05
递延所得税资产	23,884,929.32	19,087,741.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	737,867,024.87	625,981,523.19
资产总计	3,670,956,335.86	3,217,368,731.83
流动负债：		
短期借款	377,241,645.66	208,328,929.05
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	243,824,392.75	185,821,526.71
应付账款	530,419,919.09	473,419,455.33
预收款项	27,622,252.50	17,940,299.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,561,684.86	41,528,642.84
应交税费	39,755,226.54	40,227,074.69

应付利息	568,288.87	325,731.69
应付股利		
其他应付款	102,387,541.99	70,021,210.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		300,000.00
流动负债合计	1,352,380,952.26	1,037,912,869.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	39,195,416.08	40,141,957.98
非流动负债合计	39,195,416.08	40,141,957.98
负债合计	1,391,576,368.34	1,078,054,827.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,851,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,199,405,222.90	1,226,109,572.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,850,255.29	52,850,255.29
一般风险准备		
未分配利润	472,926,721.00	435,965,704.08
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,044,033,199.19	1,954,925,532.27
少数股东权益	235,346,768.33	184,388,371.60
所有者权益（或股东权益）合计	2,279,379,967.52	2,139,313,903.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,670,956,335.86	3,217,368,731.83

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	433,865,793.57	615,388,661.26
交易性金融资产		
应收票据	6,170,631.38	46,577,654.60
应收账款	1,030,328,830.83	740,207,193.17
预付款项	79,772,633.56	79,210,548.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	717,496,311.32	504,984,722.86
存货	316,856,600.57	343,252,064.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,584,490,801.23	2,329,620,844.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,226,334.85	241,226,334.85
投资性房地产		
固定资产	69,109,211.64	70,775,975.11
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,220,083.12	6,798,847.61
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	478,626.58	1,521,501.70
递延所得税资产	3,728,879.47	2,859,529.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	371,763,135.66	323,182,189.07
资产总计	2,956,253,936.89	2,652,803,033.42
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	230,828,013.95	185,821,526.71
应付账款	301,246,045.01	270,414,006.56
预收款项	9,476,023.79	9,656,054.46
应付职工薪酬	10,962,769.46	18,784,601.73
应交税费	35,055,651.94	24,370,464.40
应付利息	568,288.87	308,888.88
应付股利		
其他应付款	12,169,190.00	13,856,437.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		300,000.00
流动负债合计	960,305,983.02	723,511,980.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,850,000.00	7,300,000.00
非流动负债合计	7,850,000.00	7,300,000.00
负债合计	968,155,983.02	730,811,980.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,851,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,195,462,802.08	1,222,167,152.08
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	52,850,255.29	52,850,255.29
一般风险准备		
未分配利润	420,933,896.50	406,973,645.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,988,097,953.87	1,921,991,053.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,956,253,936.89	2,652,803,033.42

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

3、合并利润表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,021,889,443.29	813,766,756.14
其中：营业收入	1,021,889,443.29	813,766,756.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	880,097,707.12	711,854,939.39
其中：营业成本	678,263,667.16	535,482,476.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,230,765.28	8,207,301.35
销售费用	74,385,235.02	99,266,615.65
管理费用	101,970,314.97	64,397,567.81
财务费用	4,394,432.05	2,819,706.04
资产减值损失	4,853,292.64	1,681,272.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,791,736.17	101,911,816.75
加：营业外收入	4,282,270.20	3,408,026.73
减：营业外支出	141,943.74	94,940.25
其中：非流动资产处置损失	98,706.41	22,669.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,932,062.63	105,224,903.23
减：所得税费用	21,140,396.19	14,664,843.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,791,666.44	90,560,060.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	110,542,016.92	91,451,299.79
少数股东损益	14,249,649.52	-891,239.65
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.35
（二）稀释每股收益	0.35	0.35
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	124,791,666.44	90,560,060.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,542,016.92	91,451,299.79
归属于少数股东的综合收益总额	14,249,649.52	-891,239.65

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

4、母公司利润表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	657,670,418.46	731,178,392.42
减：营业成本	440,330,259.67	485,883,567.56
营业税金及附加	5,618,123.89	5,634,924.62
销售费用	57,603,345.88	86,194,733.89
管理费用	45,671,311.00	35,261,758.20
财务费用	2,067,681.40	2,940,486.65
资产减值损失	7,214,433.68	1,582,375.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,165,262.94	113,680,545.55
加：营业外收入	1,323,494.83	2,603,106.50
减：营业外支出	75,419.15	26,236.30
其中：非流动资产处置损失	51,531.15	22,610.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	100,413,338.62	116,257,415.75
减：所得税费用	12,872,087.75	16,162,909.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,541,250.87	100,094,506.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	87,541,250.87	100,094,506.47

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

5、合并现金流量表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	744,030,805.39	703,869,689.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	681,045.68	
收到其他与经营活动有关的现金	54,923,488.38	53,445,162.97
经营活动现金流入小计	799,635,339.45	757,314,852.66

购买商品、接受劳务支付的现金	576,705,436.13	475,292,271.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,974,856.57	102,172,840.70
支付的各项税费	81,441,568.59	48,813,521.79
支付其他与经营活动有关的现金	193,014,098.94	160,994,507.10
经营活动现金流出小计	998,135,960.23	787,273,140.65
经营活动产生的现金流量净额	-198,500,620.78	-29,958,287.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,800.00	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,800.00	70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,072,580.32	88,628,315.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,451,765.41	47,858,958.58
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,524,345.73	136,487,273.86
投资活动产生的现金流量净额	-111,460,545.73	-136,417,273.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,550,700.00	789,106,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	15,106,000.00
取得借款收到的现金	464,992,716.61	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	507,543,416.61	1,004,106,000.00
偿还债务支付的现金	300,800,000.00	33,163,660.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,828,447.81	32,922,685.51

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,785,207.81	45,959,607.75
筹资活动现金流出小计	394,413,655.62	112,045,954.17
筹资活动产生的现金流量净额	113,129,760.99	892,060,045.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-527,499.77	177,572.00
五、现金及现金等价物净增加额	-197,358,905.29	725,862,055.98
加：期初现金及现金等价物余额	718,940,944.93	236,765,160.24
六、期末现金及现金等价物余额	521,582,039.64	962,627,216.22

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	509,881,388.27	646,899,883.01
收到的税费返还	82,102.37	
收到其他与经营活动有关的现金	77,583,628.10	42,299,424.08
经营活动现金流入小计	587,547,118.74	689,199,307.09
购买商品、接受劳务支付的现金	337,428,624.67	442,741,074.22
支付给职工以及为职工支付的现金	81,646,804.75	84,528,534.09
支付的各项税费	54,989,404.38	40,506,280.97
支付其他与经营活动有关的现金	355,751,474.73	324,090,341.40
经营活动现金流出小计	829,816,308.53	891,866,230.68
经营活动产生的现金流量净额	-242,269,189.79	-202,666,923.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,500.00	16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,500.00	16,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,434,476.72	16,020,432.49
投资支付的现金	50,000,000.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,434,476.72	16,020,432.49
投资活动产生的现金流量净额	-57,415,976.72	-16,004,432.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,050,700.00	774,000,000.00
取得借款收到的现金	460,000,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	499,050,700.00	984,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,363,882.85	32,789,850.84
支付其他与筹资活动有关的现金	741.41	45,959,607.75
筹资活动现金流出小计	380,364,624.26	108,749,458.59
筹资活动产生的现金流量净额	118,686,075.74	875,250,541.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-524,518.33	175,184.03
五、现金及现金等价物净增加额	-181,523,609.10	656,754,369.36
加：期初现金及现金等价物余额	586,818,693.05	156,419,018.49
六、期末现金及现金等价物余额	405,295,083.95	813,173,387.85

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,226,109,572.90			52,850,255.29		435,965,704.08		184,388,371.60	2,139,313,903.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,226,109,572.90			52,850,255.29		435,965,704.08		184,388,371.60	2,139,313,903.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,851,000.00	-26,704,350.00					36,961,016.92		50,958,396.73	140,066,063.65
（一）净利润							110,542,016.92		14,249,649.52	124,791,666.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							110,542,016.92		14,249,649.52	124,791,666.44
（三）所有者投入和减少资本	5,270,000.00	46,876,650.00							36,708,747.21	88,855,397.21
1. 所有者投入资本	5,270,000.00	33,780,700.00							36,708,747.21	75,759,447.21
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,095,950.00								13,095,950.00
3. 其他										
（四）利润分配							-73,581,000.00			-73,581,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-73,581,000.00			-73,581,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	73,581,000.00	-73,581,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,581,000.00	-73,581,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	318,851,000.00	1,199,405,222.90			52,850,255.29		472,926,721.00		235,346,768.33	2,279,379,967.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	594,194,186.45			35,587,727.52		311,799,462.54		74,824,081.87	1,116,405,458.38
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	594,194,186.45			35,587,727.52		311,799,462.54		74,824,081.87	1,116,405,458.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,000,000.00	631,915,386.45			17,262,527.77		124,166,241.54		109,564,289.73	1,022,908,445.49
(一) 净利润							171,428,769.31		8,016,562.33	179,445,331.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							171,428,769.31		8,016,562.33	179,445,331.64
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	731,460,000.00							101,547,727.40	873,007,727.40
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	731,460,000.00							101,547,727.40	873,007,727.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					17,262,527.77		-47,262,527.77			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,262,527.77		-17,262,527.77			

					527.77		527.77			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		455,386.45								455,386.45
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,226,109,572.90			52,850,255.29		435,965,704.08		184,388,371.60	2,139,313,903.87

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,222,167,152.08			52,850,255.29		406,973,645.63	1,921,991,053.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	1,222,167,152.08			52,850,255.29		406,973,645.63	1,921,991,053.00

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,851,000.00	-26,704,350.00					13,960,250.87	66,106,900.87
（一）净利润							87,541,250.87	87,541,250.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,541,250.87	87,541,250.87
（三）所有者投入和减少资本	5,270,000.00	46,876,650.00						52,146,650.00
1. 所有者投入资本	5,270,000.00	33,780,700.00						39,050,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,095,950.00						13,095,950.00
3. 其他								
（四）利润分配							-73,581,000.00	-73,581,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-73,581,000.00	-73,581,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	73,581,000.00	-73,581,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,581,000.00	-73,581,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	318,851,000.00	1,195,462,000.00			52,850,255.00		420,933,890.87	1,988,097,000.87

	0.00	802.08			.29		6.50	953.87
--	------	--------	--	--	-----	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000.00 0.00	590,707.15 2.08			35,587,727 .52		281,610.89 5.71	1,007,905. 775.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000.00 0.00	590,707.15 2.08			35,587,727 .52		281,610.89 5.71	1,007,905. 775.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	140,000.00 0.00	631,460.00 0.00			17,262,527 .77		125,362.74 9.92	914,085.27 7.69
（一）净利润							172,625.27 7.69	172,625.27 7.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							172,625.27 7.69	172,625.27 7.69
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000 .00	731,460.00 0.00						771,460.00 0.00
1. 所有者投入资本	40,000,000 .00	731,460.00 0.00						771,460.00 0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,262,527 .77		-47,262.52 7.77	-30,000.00 0.00
1. 提取盈余公积					17,262,527 .77		-17,262.52 7.77	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000.00 0.00	-30,000.00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	100,000.00 0.00	-100,000.0 00.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00	-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,222,167,152.08			52,850,255.29		406,973,645.63	1,921,991,053.00

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：何美琴

三、公司基本情况

深圳日海通讯技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为中外合资企业，公司前身系深圳日海通讯技术有限公司，于2003年11月5日经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2003]字3688号文件批准，领取了商外资粤深合资证字[2003]字0228号批准证书，并于2003年11月14日取得深圳市工商行政管理局颁发的企合粤深总字第110455号《企业法人营业执照》，由深圳市易通光通讯有限公司和日海国际有限公司共同出资组建，注册资本为人民币6,000万元，注册地址为深圳市南山区蛇口工业大道西日海科技大楼6楼，经营期限20年。公司经营范围为：从事通讯产品的研发，生产经营数字配线架、光纤配线架、用户网接配线设备、数字环路系统、网络机柜、综合布线智能网络系统，并从事上述产品的售后服务。

2007年4月11日，经国家商务部以商资批〔2007〕663号文批准，公司由有限公司整体变更为股份有限公司。公司根据经审计的2006年12月31日净资产折股，折为总股本7,500万股，其中日海国际有限公司持有公司股份60,000,000股，深圳市易通光通讯有限公司持有公司股份15,000,000股。公司于2007年5月14日办理了改制工商变更登记。深圳日海通讯技术有限公司整体变更为深圳日海通讯技术股份有限公司，并取得深圳市工商行政管理局颁发的企股粤深总字第110455号《企业法人营业执照》。经营范围变更为：从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、户外设施及相关集成，并从事上述产品的工程服务。经营期限变更为永续经营。

2008年9月18日，日海国际有限公司和深圳市海若技术有限公司、深圳允公投资有限公司、IDGVC Everbright Holdings Limited 签订了《股份转让协议书》。日海国际有限公司将其持有的公司39.5%、25.5%、15%股份分别转让给深圳市海若技术有限公司、深圳市允公投资有限公司、IDGVC Everbright Holdings Limited。本次股权变动完成后深圳市海若技术有限公司持有公司股份29,625,000股，深圳市允公投资有限公司持有公司股份19,125,000股，IDGVC Everbright Holdings Limited 持有公司股份11,250,000股，深圳市易通光通讯有限公司持有公司股份为15,000,000股，日海国际有限公司不再持有公司的股份。上述股权变更相关的工商手续于2008年10月10日办理完毕，并领取注册号为440301501132494的企业法人营业执照，公司类型变更为股份有限公司(中外合资，未上市)，外资比例低于25%，经营范围未变更。

根据公司2007年10月23日召开的第一届董事会第八次会议、2008年8月15日召开的第一届董事会第十三次会议、2009年9月29日召开的第一届董事会第二十一次会议、2007年11月18日召开的2007年第六次临时股东大会、2008年8月31日召开的2008年第一次临时股东大会、2009年10月14日召开的2009年度第四次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1174号文批准，公司于2009年11月24日以每股24.80元的价格向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,500万股，每股面值人民币1.00元。发行后，公司注册资本变更为人民币10,000万元。2010年2月3日公司完成了工商变更登记手续。

根据公司2012年3月13日召开的第二届董事会第十九次会议决议、2012年4月6日召开的2011年度股东大会决议和修改

后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币10,000万元，以截止2011年12月31日公司总股本100,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增100,000,000股，转增后公司总股本增加至200,000,000股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币20,000万元。公司注册资本变更为20,000万元。2012年6月29日公司完成了工商变更登记手续。

根据公司2011年7月8日的第二届董事会第十二次会议决议、2011年8月2日的2011年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]479号文《关于核准深圳日海通讯技术股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于2012年6月15日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)4,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币20.00元，经此发行，日海通讯公司注册资本变更为人民币24,000万元。2012年7月4日，公司在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次发行新增股份的登记手续。2012年7月27日公司完成了工商变更登记手续。

根据公司2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会的决议、第二届董事会第三十四次会议决议，公司新增注册资本人民币527万元，由陈旭红、高云照、肖红、彭健等171人一次缴足，每股认购价格为7.41元，均以货币资金出资，经此次增资，公司注册资本变更为人民币24,527万元。

根据公司2013年4月7日召开的第二届董事会第三十六次会议、2013年5月2日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7,358.10万股，每股面值1元，计增加股本人民币7,358.10万元。

截至2013年6月30日，公司营业执照登记的注册资本为 31,885.10万元，经营期限为永续经营。经营范围为：从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、户外设施及相关集成，并从事上述产品的工程服务（生产仅限分公司经营）；合同能源管理，节能系列产品的研发、生产经营、技术咨询服务（生产仅限分公司经营）；广播通信铁塔及桅杆系列产品的生产经营（生产仅限分公司经营）；通信工程安装施工（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；钢结构工程安装施工；通信测试设备和通信施工工具的技术开发、生产经营（生产仅限分公司经营）；通信测试软件的技术开发与转让自行开发的技术成果；从事货物及技术进出口业务（不含进口分销及国家专营专控商品）。

本公司及子公司（统称“本集团”）的主要产品为：光纤配线网络产品（ODF、光器件、光交箱、光缆接头盒等）、铜缆配线产品（MDF、DDF等）、综合布线产品、户外站点集成配套产品（户外机房、铁塔、基站户外柜、基站天线、基站附件、美化天线等）、通信工程服务、通信施工工具及仪器仪表。公司注册地：深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼1层107号(仅作办公)。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定境外货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济

利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为以下类别:

金融资产:

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
- ② 持有至到期投资
- ③ 贷款和应收款项
- ④ 可供出售金融资产

金融负债:

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ② 其他金融负债
- ③ 财务担保合同

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款和其它应收款。

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②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）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备
集团内关联方组合	单独测试无特别风险的不计提	应收款项当中的应收纳入合并范围内的关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0%	0%
7-12个月	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	25%	25%
3-4年	45%	45%
4-5年	65%	65%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

外购材料领用和发出时按移动加权平均法核算，其他领用和发出时按月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

对于投资性房地产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	0%	10%
电子设备	5	0%	20%
运输设备	8	0%	12.5%
房屋及建筑物			
其中，房屋	30	0%	3.33%
构筑物	5	0%	20%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对固定资产判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测

试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化期间

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团对于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，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的

金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

根据是否安装，收入确认分两种情况：对于不需要安装的产品，在收到运营商签字确认的送货单原件或传真件后，根据结算合同约定确认销售收入；对于需要安装的产品，在交付货物并完成安装后，根据运营商签字确认的送货单原件或传真件、结算合同约定确认销售收入。

对于部分与运营商在交货之前已签订框架协议，并对双方权利义务有较明确的约定，交货后不再签订结算合同的情况，根据框架协议、订单及运营商签字确认的送货单原件或传真件确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度依据已完工作的测量确定，并在年末根据监理方确认的完工进度进行分析调整。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同

成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(a) 当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。(b) 递延所得税资产及递延所得税负债某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营

企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减

值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些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。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造或劳务合同

在建造或劳务合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造或劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 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。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入或劳务收入	税收入按 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税、劳务收入按 6% 计缴增值税或 小规模纳税人按 3% 计缴增值税
营业税	应税营业额	按应税营业额的 3%-6% 计缴营业税
城市维护建设税	实缴流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、15%、12.5% 计缴。（注）

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：除本公司及子公司海生机房、河南恒联、广东日海企业所得税税率适用 15%、子公司深圳瑞研企业所得税税率适用 12.5%、公司下属的控股孙公司长沙鑫隆经长沙市开福区国家税务局初步核定采用核定征收办法，暂按收入的 1% 计缴企业所得税、公司下属的控股孙公司武汉日海光孚通信有限公司的全资子公司武汉光孚网络信息技术有限公司经武汉市汉阳区国家税务局核定采用核定征收办法，暂按应税所得的 4% 核定应纳所得税额外，其他公司均按 25% 计缴当期所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 2011年10月31日公司收到深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201144200114，有效期为三年，根据相关税收规定，公司将自2011年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2011年至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 公司下属的全资子公司深圳市海生机房技术有限公司(以下简称“海生机房”)2011年10月28日收到深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201144200716，有效期为三年，根据相关税收规定，公司将自2011年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2011年至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 公司全资子公司广东日海通信工程有限公司(以下简称“广东日海”)控股的子公司河南日海恒联通信技术有限公司(以下简称“河南恒联”)2012年11月6日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201241000146，有效期为三年，根据相关税收规定，公司将自2012年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2012年至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 公司全资子公司广东日海通信工程有限公司(以下简称“广东日海”)2012年11月26日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201244000778，有效期为三年，根据相关税收规定，公司将自2012年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。2012年至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 公司全资子公司深圳市日海通讯设备有限公司(以下简称“日海设备”)控股的子公司深圳市瑞研通讯设备有限公司(以下简称“深圳瑞研”)2013年5月28日收到深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局税收优惠备案通知书，证书编号为深国税宝西减免备案[2013]129号，根据相关税收规定，公司将自2012年12月1日至2014年12月31日，按50%免征企业所得税(减征企业所得税)。2012年至2014年按12.5%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
深圳市 海生机 房技术 有限公司	全资子 公司	深圳市	制造	50,000, 000	研究开发、设计、 生产经营户外机 房及相关产品等	44,950, 000.00		100%	100%	是	0.00		
湖北日 海通讯 技术有 限公司	全资子 公司	武汉市	制造	30,000, 000	通讯产品的研发、 制造、销售、产品 的工程施工等	30,000, 000.00		100%	100%	是	0.00		
日海通 讯香港 有限公 司	全资子 公司	香港	贸易	美元 1290	从事通讯产品、节 能系列产品、广播 通信铁塔及桅杆 系列产品的购销 及进出口贸易，并 从事上述产品的 售后服务			100%	100%	是	0.00		
广西日 海通信	全资子 公司	南宁市	工程服 务	20,000, 000	通信设备的设计、 开发、维修、安装、	16,000, 000.00		80%	80%	是	4,078,1 85.97		

工程有限公司					维护和销售等								
广东尚能光电技术有限公司	全资子公司的控股子公司	佛山市	制造	美元 18,000,000	光电子器件的研究、开发、设计、生产、销售等	59,737,932.00		54%	54%	是	40,402,821.41		
深圳市日海傲迈光测技术有限公司	全资子公司的控股子公司	深圳	制造	25,000,000	光线路、光学传感、光学分析检测,光通信产品及相关管理系统的研发、销售、咨询和技术服务等	24,750,000.00		99%	99%	是	154,714.95		
广州日海穗灵通信工程有限公司	全资子公司的控股子公司	广州市	工程服务	10,000,000	通讯工程施工、通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	5,100,000.00		51%	51%	是	5,339,521.95		
深圳市纬海技术有限公司	全资子公司的控股子公司	深圳	制造	20,000,000	通信配线设备、户外基础设施、数据中心基础设施、楼宇智能化系统、机房配电产品、网络产品的生产与销售;通信网络物理连接技术设备、数据中心绿色节能技术设备、通信网络机房防雷配电技术产品的技术开发与销售;数据机房和智能化楼宇工程的设计与施工	16,450,000.00		82.25%	82.25%	是	2,842,003.89		
上海丰粤通信工程有限公司	全资子公司的控股子公司	上海市	工程服务	10,000,000	通信工程,管道工程,建筑智能化工程,公共安全防范工程,网络综合布线,通信设备、电子产品、视频设备的销售、安装、高度、维修	6,500,000.00		65%	65%	是	3,346,438.04		

武汉日海通讯技术有限公司	全资子公司	武汉市	制造	10,000,000	通讯技术的研发、转让、推广、技术咨询服 务, 通讯用配线设备、户外设施及相关集成产 品制造、销售及相 关合同能源管理, 广播通信铁塔及 桅杆系列产品的 制造机销售; 通讯 工程安装施工, 钢 结构工程安装施 工	10,000,000		100%	100%	是			
--------------	-------	-----	----	------------	---	------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有者 权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳市 日海通	全资子 公司	深圳市	兴办实 业	89,920, 900.00	房屋租赁等	104,286 ,334.85		100%	100%	是	0.00		

讯设备有限公司													
广东日海通信工程有限公司	全资子公司	广州市	工程服务	100,000,000.00	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	111,990,000.00		100%	100%	是	0.00		
贵州日海捷森通信工程有限公司	全资子公司的控股子公司	贵阳市	工程服务	15,000,000.00	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	21,100,000.00		51%	51%	是	18,021,792.66		
新疆日海卓远通信工程有限公司	全资子公司的控股子公司	乌鲁木齐市	工程服务	6,000,000.00	信息服务业务（经营范围和有效期限以自治区通信管理局颁发的《增值电信业务经营许可证》为准）。 一般经营项目：计算机设备安装及维修；商务信息咨询；计算机网络综合布线；环保设备的开发及销售；通信设备、通讯器材、办公用品、机电设备、计算机软硬件及耗材、化工产品的销售，计算机信息系统集成。	8,000,000.00		51%	51%	是	6,386,215.49		
安徽省国维通信工程有限责任公司	全资子公司的控股子公司	合肥市	工程服务	30,000,000.00	通信工程设计、施工，通信设备安装、调试、维护、修理及咨询服务，安全技术防范工程、管道工程、综合布线设计、施工	49,980,000.00		51%	51%	是	38,201,670.47		
河南日海恒联	全资子公司的	郑州市	工程服务	30,000,000.00	通信工程勘察设计；建筑装饰	56,100,000.00		51%	51%	是	41,300,138.43		

通信技术有限公司	控股子公司				设计；通信工程、计算机网络工程施工及技术服务(凭有效资质经营)；通信维护								
武汉日海光孚通信有限公司	全资子公司的控股子公司	武汉市	工程服务	15,500,000.00	通信设备及器材的研发、生产、制造批发零售及相关服务、计算机及配件、办公设备、五金工具、建筑材料批发、零售、通信及计算机信息网络系统集成工程的设计、施工及相关服务	16,070,000.00		51%	51%	是	16,485,584.54		
长沙市鑫隆智能技术有限公司	全资子公司的控股子公司	长沙市	工程服务	10,000,000.00	建筑智能化工程、通信工程、安防工程、电子工程、网络工程的设计、施工及维护；非开挖工程技术的开发及技术服务；防雷工程的设计及咨询；通信产品、安防产品、防雷设备、机电产品的销售	21,420,000.00		51%	51%	是	24,017,355.96		
深圳市瑞研通讯设备有限公司	全资子公司的控股子公司	深圳市	制造	5,000,000.00	通讯测试设备的技术开发、生产与销售；测试软件的技术开发与销售；计算机软硬件的技术开发；国内商业、物资供销业；货物与技术进	25,000,000.00		51%	51%	是	12,125,124.97		
重庆平	全资子	重庆市	工程服	10,000,	许可经营项目：	13,744,		51%	51%	是	15,565,		

湖通信技术有限公司	公司的控股子公司		务	000.00	第二类基础电信业务中的网络托管业务, 一般经营项目: 销售: 通信设备、通讯器材、仪器仪表、安全监控报警器材; 通信技术咨询、通讯产品的技术开发等	500.00					444.69		
云南和坤通信工程有限公司	全资子公司的控股子公司	昆明市	工程服务	10,060,000.00	通信工程的设计与施工; 安全技术防范工程的设计与施工; 计算机网络工程的设计与施工; 计算机综合布线	9,639,000.00		51%	51%	是	7,079,754.91		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年比, 本报告期新增合并单位5家。

2012年10月30日, 公司的全资子公司广东日海通信工程有限公司(以下简称“广东日海”)与重庆市高峡企业管理咨询有限公司(以下简称“高峡咨询”)签署了《关于重庆平湖通信技术有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》(以下简称“协议”), 广东日海以2,244万元受让高峡咨询持有的重庆平湖51%的股权。在股权转让完成后, 重庆平湖的股东按出资比例将其注册资本由505万元增加至1,000万元。2013年2月22日, 重庆平湖办理完毕股权转让及增资的工商变更手续, 截止2013年2月, 已支付了1,122万元股权转让款, 已支付增资款 252.45万元, 重庆平湖于2013年3月纳入公司合并报表。

2012年11月13日, 公司的全资子公司深圳市日海通讯设备有限公司(以下简称“日海设备”)与深圳市尚沃电子有限公司(以下简称“尚沃电子”)及尚沃电子的股东杨智宇、花茂盛签署了《关于深圳市瑞研通讯设备有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》, 以5,000万元受让尚沃电子持有的深圳瑞研51%的股权。2012年12月28日, 深圳瑞研办理完毕股权转让的工商变更手续, 截止2013年1月12日, 已支付了2,500 万元股权转让款, 深圳瑞研于2013年1月纳入公司合并报表。

2013年1月21日, 公司的全资子公司广东日海与云南博通企业管理有限公司(以下简称“云南博通”)签署了《关于云南和坤通信工程有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》(以下简称“协议”), 以1,377万元受让云南博通持有的云南和坤51%的股权。2013年4月2日, 云南和坤办理完毕股权转让的工商变更手续, 截止2013年4月12日, 已支付了688.5 万元股权转让款, 云南和坤于2013年4月纳入公司合并报表。

公司的全资子公司广东日海以自有资金650万元与上海恒粤企业管理咨询有限公司在上海合资成立控股子公司上海丰粤通信工程有限公司（以下简称“上海丰粤”），2013年1月24日，上海丰粤取得企业法人营业执照。上海丰粤注册资本1,000万元，广东日海持有上海丰粤65%的股权，上海恒粤持有上海丰粤35%的股权。上海丰粤于2013年1月纳入公司合并报表。

公司的全资子公司湖北日海以自有资金1,000万元在武汉成立全资子公司武汉日海通讯技术有限公司（以下简称“武汉日海”），2013年3月18日，武汉日海取得企业法人营业执照。武汉日海注册资本1,000万元，湖北日海持有武汉日海100%的股权。武汉日海于2013年3月纳入公司合并报表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 5 家，原因为新设子公司及非同一控制下企业合并。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳瑞研	24,745,152.99	5,077,226.77
重庆平湖	31,766,213.66	5,086,398.70
云南和坤	14,448,479.40	1,229,732.98
上海丰粤	9,561,251.55	-438,748.45
武汉日海	10,016,783.54	16,783.54

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

深圳瑞研、重庆平湖、云南和坤为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，上海丰粤、武汉日海为本年新设全资子公司之控股子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳瑞研(1)	39,969,357.63	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。
重庆平湖(2)	11,357,794.37	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。
云南和坤(3)	7,028,439.33	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值

		份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。
长沙鑫隆(4)	5,867,308.45	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述

非同一控制下企业合并的其他说明

(1)深圳瑞研:

①形成原因:2012年11月13日,日海设备与深圳市尚沃电子有限公司(以下简称“尚沃电子”)及尚沃电子的股东杨智宇、花茂盛签署了《关于深圳市瑞研通讯设备有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》,以5,000万元受让尚沃电子持有的深圳瑞研51%的股权。因深圳瑞研的控股股东为深圳市尚沃电子有限公司,与公司为非同一最终控股股东,形成非同一控制下的企业合并,合并中因支付的合并成本大于所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。

②具体计算过程如下:合并成本50,000,000.00-合并日深圳瑞研可辨认净资产公允价值19,667,926.22元*公司持股比例51%=39,969,357.63元。

(2)重庆平湖:

①形成原因:2012年10月30日,公司的全资子公司广东日海通信工程有限公司(以下简称“广东日海”)与重庆市高峡企业管理咨询有限公司(以下简称“高峡咨询”)签署了《关于重庆平湖通信技术有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》(以下简称“协议”),广东日海以2,244万元受让高峡咨询持有的重庆平湖51%的股权。在股权转让完成后,重庆平湖的股东按出资比例将其注册资本由505万元增加至1,000万元。因重庆平湖的控股股东为重庆市高峡企业管理咨询有限公司,与公司为非同一最终控股股东,形成非同一控制下的企业合并,合并中因支付的合并成本大于所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。

②具体计算过程如下:合并成本24,964,500.00-合并日重庆平湖可辨认净资产公允价值26,679,814.96元*公司持股比例51%=11,357,794.37元。

(3)云南和坤:

①形成原因:2013年1月21日,公司的全资子公司广东日海与云南博通企业管理有限公司(以下简称“云南博通”)签署了《关于云南和坤通信工程有限公司之百分之五十一(51%)股权之股权转让协议》(以下简称“协议”),以1,377万元受让云南博通持有的云南和坤51%的股权。因云南和坤的控股股东为云南博通企业管理有限公司,与公司为非同一最终控股股东,形成非同一控制下的企业合并,合并中因支付的合并成本大于所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。

②具体计算过程如下:合并成本13,770,000.00-合并日云南和坤可辨认净资产公允价值13,218,746.42元*公司持股比例51%=7,028,439.33元。

(4)长沙鑫隆:

①形成原因:2012年8月24日,广东日海与长沙市骏鑫企业管理咨询有限公司签署《股权转让协议书》以人民币1785万元受让长沙市鑫隆智能技术有限公司51.00%的股权,因长沙鑫隆的控股股东为长沙市骏鑫企业管理咨询有限公司,与公司为非同一最终控股股东,形成非同一控制下的企业合并,合并中因支付的合并成本大于所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。本期增加商誉,原因为根据《股权转让协议书》约定:审计结果确认的目标公司2012年12月31日(“审计基准日”)的净资产如果低于人民币2,950万元,则由转让方按照人民币3,050万元的净资产标准向目标公司补足差额部分;如果高于(或等于)人民币2,950万元且低于(或等于)人民币3,150万元,则不作调整;如果高于人民币3,150万元,则由受让方按照其超过人民币3,050万元净资产标准的部分向目标公司补充投入。经审计的2012年12月31日长沙鑫隆公司净资产为38,706,465.88元,高于3,150万元,其超过人民币3,050万元净资产标准的部分向长沙鑫隆补充投入,少数股东持有比例部分计入商誉。

②具体计算过程如下:合并成本17,850,000.00-合并日长沙鑫隆可辨认净资产公允价值31,380,117.32元*公司持股比例51%+2012年12月31日净资产与合同差异补足金额少数股东持有部分(38,706,465.88-30,500,000)*0.49=5,867,308.45元。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,484,287.58	--	--	305,593.59
人民币	--	--	1,471,126.58	--	--	279,181.50
美元	926.00	617.87%	5,721.48	2,859.00	628.55%	17,970.24
港币	6,205.00	79.66%	4,942.90	6,205.00	81.09%	5,031.63
欧元	310.00	805.36%	2,496.62	410.00	831.76%	3,410.22
银行存款：	--	--	520,097,752.06	--	--	718,635,351.34
人民币	--	--	516,258,083.59	--	--	710,896,226.21
美元	361,589.24	617.87%	2,234,151.45	989,882.05	628.55%	6,221,903.63
港币	564,890.25	79.66%	449,991.57	396,955.52	81.09%	321,891.22
欧元	143,479.37	805.36%	1,155,525.45	143,710.96	831.76%	1,195,330.28
其他货币资金：	--	--	42,020,581.22	--	--	29,235,373.41
人民币	--	--	41,174,196.81	--	--	28,384,374.78
美元	109,591.54	617.87%	677,133.25	107,581.54	628.55%	676,203.77
欧元	21,015.59	805.36%	169,251.16	21,015.06	831.76%	174,794.86
合计	--	--	563,602,620.86	--	--	748,176,318.34

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

- (1) 其他货币资金27,313,587.86 元为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；
 (2) 其他货币资金6,705,881.83 元，为本集团向银行申请开具保函所存入的保证金存款；
 (3) 其他货币资金8,001,111.53 元，为本集团向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,529,495.91	9,314,649.98
商业承兑汇票	2,850,998.36	38,648,616.62
合计	7,380,494.27	47,963,266.60

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
烽火通信科技股份有限公司	2013年03月22日	2013年09月20日	150,000.00	

广东省通信产业服务有限公司通信建设分公司	2013年06月03日	2013年09月03日	239,519.59	
合计	--	--	389,519.59	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	311,611.16		311,611.16	-
合计	311,611.16		311,611.16	-

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,282,111,143.11	100%	31,242,534.50	2.44%	949,587,613.95	100%	18,525,889.63	1.95%
组合小计	1,282,111,143.11	100%	31,242,534.50	2.44%	949,587,613.95	100%	18,525,889.63	1.95%
合计	1,282,111,143.11	--	31,242,534.50	--	949,587,613.95	--	18,525,889.63	--

应收账款种类的说明

集团内关联方单独测试无特别风险不计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	880,685,041.93	68.69%		726,654,230.49	76.52%	
7-12 个月	298,076,679.03	23.24%	14,903,833.95	136,081,847.36	14.33%	6,804,092.38
1 年以内小计	1,178,761,720.96	91.93%	14,903,833.95	862,736,077.85	90.85%	6,804,092.38
1 至 2 年	73,805,509.13	5.76%	7,380,550.92	68,274,221.73	7.19%	6,827,422.17
2 至 3 年	21,783,816.17	1.7%	5,445,954.05	17,350,374.12	1.83%	4,337,593.53
3 至 4 年	7,659,336.85	0.6%	3,446,701.58	1,205,928.25	0.13%	542,667.70
4 至 5 年	100,760.00	0.01%	65,494.00	19,709.00	0%	12,810.85
5 年以上				1,303.00	0%	1,303.00
合计	1,282,111,143.11	--	31,242,534.50	949,587,613.95	--	18,525,889.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团河南有限公司	非关联	44,427,407.76	半年内	3.47%
中国电信股份有限公司甘肃分公司	非关联	23,974,369.98	1年内	1.87%
中国电信集团公司河北省电信分公司	非关联	23,453,941.78	半年内	1.83%
成都凯特诺信息技术有限公司	非关联	21,955,967.80	半年内	1.71%
中国电信集团公司山东省电信分公司	非关联	18,779,593.54	1年内	1.46%
合计	--	132,591,280.86	--	10.34%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	85,657,655.83	100%	2,715,921.15	3.17%	56,381,153.99	100%	1,857,158.10	3.29%
组合小计	85,657,655.83	100%	2,715,921.15	3.17%	56,381,153.99	100%	1,857,158.10	3.29%
合计	85,657,655.83	--	2,715,921.15	--	56,381,153.99	--	1,857,158.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	58,272,674.38	68.03%		34,396,104.71	61.01%	
7-12 个月	12,053,603.14	14.07%	602,680.16	14,879,634.40	26.39%	743,981.72
1 年以内小计	70,326,277.52	82.1%	602,680.16	49,275,739.11	87.4%	743,981.72
1 至 2 年	13,363,820.59	15.6%	1,336,382.05	5,248,222.45	9.31%	524,822.25
2 至 3 年	1,292,689.25	1.51%	323,172.31	1,629,391.46	2.89%	407,347.87
3 至 4 年	227,814.37	0.27%	102,516.47	50,746.87	0.09%	22,836.09
4 至 5 年	273,954.10	0.32%	178,070.16	53,954.10	0.09%	35,070.17
5 年以上	173,100.00	0.2%	173,100.00	123,100.00	0.22%	123,100.00
合计	85,657,655.83	--	2,715,921.15	56,381,153.99	--	1,857,158.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国联合网络通信有限公司淮南市分公司	非关联方	4,199,087.30	半年以内	4.9%
胡德林	子公司员工	3,142,666.14	半年至一年	3.67%
中国移动通信集团重庆有限公司	非关联方	3,030,000.00	半年以内	3.54%
杨帆	子公司员工	2,660,000.00	半年至一年	3.11%
湖北省建工第五建设有限公司	承建商	2,109,542.11	半年以内	2.46%
合计	--	15,141,295.55	--	17.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,304,385.17	31.28%	21,714,235.61	22.19%
1至2年	81,938,690.16	68.72%	76,148,417.52	77.81%
2至3年	0.00			
3年以上	0.00			
合计	119,243,075.33	--	97,862,653.13	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年且金额重大的预付款项，主要为预付购房款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市大沙河创新走廊建设投资管理有限公司	非关联方	75,000,000.00	1-2 年	房屋未移交
通快（中国）有限公司	非关联方	7,319,400.00	半年以内	设备未到
力丰机械（深圳）有限公司	非关联方	5,070,000.00	半年以内	设备未到
广州大雅堂信息科技有限公司	非关联方	3,114,846.38	半年以内	工程未完结
广州东和通信工程有限公司	非关联方	1,325,967.21	半年以内	工程未完结
合计	--	91,830,213.59	--	--

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

无。

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,169,630.99	16,818.39	95,152,812.60	88,029,804.03	2,061,332.07	85,968,471.96
库存商品	26,092,489.18	154,613.57	25,937,875.61	23,502,019.17	191,901.14	23,310,118.03
周转材料	162,246.67		162,246.67	189,450.60		189,450.60
自制半成品	105,313,026.87	1,106,813.42	104,206,213.45	88,807,629.46	1,492,453.79	87,315,175.67
发出商品	269,315,692.16	1,182,027.42	268,133,664.74	228,942,497.37	3,879,657.46	225,062,839.91
委托加工物资	1,802,565.64		1,802,565.64	4,220,909.65		4,220,909.65
工程施工	413,657,398.53		413,657,398.53	285,420,673.38		285,420,673.38
合计	911,513,050.04	2,460,272.80	909,052,777.24	719,112,983.66	7,625,344.46	711,487,639.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
------	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
原材料	2,061,332.07			2,044,513.68	16,818.39
库存商品	191,901.14			37,287.57	154,613.57
自制半成品	1,492,453.79			385,640.37	1,106,813.42
发出商品	3,879,657.46			2,697,630.04	1,182,027.42
合 计	7,625,344.46			5,165,071.66	2,460,272.80

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	注	原材料出售, 相关跌价准备转销	
库存商品	注	库存商品出售, 相关跌价准备转销	
自制半成品	注	自制半成品出售, 相关跌价准备转销	
发出商品	注	发出商品出售, 相关跌价准备转销	

存货的说明

注: 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

无。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	343,692,683.02	42,953,333.31	1,256,339.43	385,389,676.90
其中：房屋及建筑物	93,747,937.25	430,986.65		94,178,923.90
机器设备	172,177,985.11	20,812,878.07	329,860.89	192,661,002.29
运输工具	13,638,467.82	2,562,045.51	160,201.92	16,040,311.41
办公及其它设备	64,128,292.84	19,147,423.08	766,276.62	82,509,439.30

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	78,700,127.70		17,499,489.51	443,911.67	95,755,705.54
其中: 房屋及建筑物	12,637,975.55		1,608,607.97		14,246,583.52
机器设备	30,386,983.16		8,964,211.31	329,860.79	39,021,333.68
运输工具	5,563,710.65		1,172,917.12	114,050.88	6,622,576.89
办公及其它设备	30,111,458.34		5,753,753.11		35,865,211.45
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	264,992,555.32		--		289,633,971.36
其中: 房屋及建筑物	81,109,961.70		--		79,932,340.38
机器设备	141,791,001.95		--		153,639,668.61
运输工具	8,074,757.17		--		9,417,734.52
办公及其它设备	34,016,834.50		--		46,644,227.85
办公及其它设备			--		
五、固定资产账面价值合计	264,992,555.32		--		289,633,971.36
其中: 房屋及建筑物	81,109,961.70		--		79,932,340.38
机器设备	141,791,001.95		--		153,639,668.61
运输工具	8,074,757.17		--		9,417,734.52
办公及其它设备	34,016,834.50		--		46,644,227.85

本期折旧额 17,499,489.51 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

房屋及建筑物	因工业园尚未全部建成，相关建筑物的产权尚未办理	待工业园内建筑物建完时
--------	-------------------------	-------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北日海产业园项目	183,591,340.91		183,591,340.91	161,037,703.50		161,037,703.50
日海设备研发大楼	22,046,607.40		22,046,607.40	21,030,507.40		21,030,507.40
尚能光电生产设备	770,585.40		770,585.40	743,391.27		743,391.27
合计	206,408,533.71		206,408,533.71	182,811,602.17		182,811,602.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
湖北日海产业园项目	673,460,000.00	161,037,703.50	22,553,637.41			30.80%	55.43%				募集资金	183,591,340.91
日海设备研发大楼	34,050,000.00	21,030,507.40	1,016,100.00			64.75%	86.25%				自筹	22,046,607.40
合计	707,510,000.00	182,068,210.90	23,569,737.41	0.00	0.00	--	--			--	--	205,637,948.31

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

湖北日海产业园项目	55.43%	工程进度以投入占在建的工程预算的比例为基础进行估计
日海设备研发大楼	86.25%	工程进度以投入占预算的比例为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	81,960,859.46	1,416,208.16	294,971.00	83,082,096.62
土地使用权	44,565,527.00			44,565,527.00
专利权	2,157,013.08	482,405.00	294,971.00	2,344,447.08
非专利技术	28,841,184.00			28,841,184.00
商标权	35,300.00			35,300.00
版权	6,361,835.38	933,803.16		7,295,638.54
二、累计摊销合计	7,641,854.67	2,398,932.78		10,040,787.45
土地使用权	2,719,047.07	445,655.27		3,164,702.34
专利权	225,966.97	431,922.41		657,889.38
非专利技术	3,366,200.80	1,445,349.80		4,811,550.60
商标权	18,532.62	1,764.99		20,297.61

版权	1,312,107.21	74,240.31		1,386,347.52
三、无形资产账面净值合计	74,319,004.79	-982,724.62	294,971.00	73,041,309.17
土地使用权	41,846,479.93	-445,655.27		41,400,824.66
专利权	1,931,046.11	50,482.59	294,971.00	1,686,557.70
非专利技术	25,474,983.20	-1,445,349.80		24,029,633.40
商标权	16,767.38	-1,764.99		15,002.39
版权	5,049,728.17	859,562.85		5,909,291.02
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
版权				
五、无形资产账面价值合计	74,319,004.79	-982,724.62	294,971.00	73,041,309.17
土地使用权	41,846,479.93	-445,655.27		41,400,824.66
专利权	1,931,046.11	50,482.59	294,971.00	1,686,557.70
非专利技术	25,474,983.20	-1,445,349.80		24,029,633.40
商标权	16,767.38	-1,764.99		15,002.39
版权	5,049,728.17	859,562.85		5,909,291.02

本期摊销额 2,398,932.78 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市日海通讯设备有限公司	422,307.77			422,307.77	
广东日海通信工程有限公司	9,552,542.37			9,552,542.37	
贵州日海捷森通信工程有限公司	6,812,083.35			6,812,083.35	
新疆日海卓远通信工程有限公司	3,026,274.91			3,026,274.91	
安徽省国维通信工程有限责任公司	22,852,906.11			22,852,906.11	
河南日海恒联通信技术有限公司	20,947,828.86			20,947,828.86	
武汉日海光孚通信有限公司	2,506,874.32			2,506,874.32	

长沙市鑫隆智能技术有限公司	1,846,140.17	4,021,168.28		5,867,308.45	
深圳市瑞研通讯设备有限公司		39,969,357.63		39,969,357.63	
重庆平湖通信技术有限公司		11,357,794.37		11,357,794.37	
云南和坤通信工程有限公司		7,028,439.33		7,028,439.33	
合计	67,966,957.86	62,376,759.61	0.00	130,343,717.47	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对于商誉，无论是否存在减值迹象，本集团每年均进行减值测试。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

本公司商誉系本公司于以前年度和本年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司管理层评估产生商誉的现金产出单元的可收回金额，以决定是否对其计提相应的减值准备。现金产出单元的可收回金额按管理层制定的未来五年财务预算中的现金流量预算，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修	16,803,662.05	875,027.06	3,180,349.80		14,498,339.31	
SAP 系统技术咨询服务费		112,449.06	56,224.53		56,224.53	
合计	16,803,662.05	987,476.12	3,236,574.33		14,554,563.84	--

长期待摊费用的说明：无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,291,189.10	4,467,988.32
可抵扣亏损	13,477,173.24	10,391,504.08
递延收益	2,448,993.24	2,122,525.00
应付职工薪酬	1,667,573.74	1,956,541.98
抵销内部未实现利润		149,181.62
小计	23,884,929.32	19,087,741.00

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		31,512,133.81
可抵扣亏损		1,607,268.71
合计		33,119,402.52

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012			
2013			
2014			
2015			
2016			
2017		1,607,268.71	
合计		1,607,268.71	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	36,418,728.45	25,751,870.04
递延收益	12,935,972.96	11,530,100.00
应付职工薪酬	11,117,158.24	12,273,031.18
可抵扣亏损	56,623,552.31	44,629,825.33
抵销内部未实现利润		994,544.14
小计	117,095,411.96	95,179,370.69
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,383,047.73	14,225,974.86	650,566.94		33,958,455.65
二、存货跌价准备	7,625,344.46			5,165,071.66	2,460,272.80
合计	28,008,392.19	14,225,974.86	650,566.94	5,165,071.66	36,418,728.45

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,328,929.05
信用借款	377,241,645.66	200,000,000.00
合计	377,241,645.66	208,328,929.05

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	13,989,334.41	16,072,802.32
银行承兑汇票	229,835,058.34	169,748,724.39
合计	243,824,392.75	185,821,526.71

下一会计期间将到期的金额 243,824,392.75 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	411,272,896.93	463,461,784.62
1 至 2 年	117,189,701.95	8,088,135.29
2 至 3 年	1,923,550.21	1,735,920.48
3 年以上	33,770.00	133,614.94
合计	530,419,919.09	473,419,455.33

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
广州大雅堂信息科技有限公司	10,936,184.00	工程尚未竣工结算	否
广州市立通市政工程有限公司	9,673,864.70	工程尚未竣工结算	否
杨帆	8,948,557.97	工程尚未竣工结算	否
李裕华施工队	6,921,201.90	工程尚未竣工结算	否
合 计	36,479,808.57		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,773,219.35	17,411,890.45
1 至 2 年	2,849,033.15	528,408.61
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	27,622,252.50	17,940,299.06

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,479,357.45	146,431,331.62	157,389,392.20	30,521,296.87
二、职工福利费		658,376.04	658,376.04	
三、社会保险费	9,138.41	12,162,122.14	12,171,260.55	
其中：1、医疗保险费		1,692,671.81	1,692,671.81	
2、基本养老保险费	9,138.41	9,051,121.49	9,060,259.90	
3、失业保险费		944,424.63	944,424.63	
4、工伤保险费		265,022.85	265,022.85	
5、生育保险费		176,437.17	176,437.17	
6、其他		32,444.19	32,444.19	
四、住房公积金		1,901,279.48	1,901,279.48	
七、工会经费和职工教育经费	40,146.98	315,355.12	315,114.11	40,387.99
合计	41,528,642.84	161,468,464.40	172,435,422.38	30,561,684.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,714,327.67	-4,794,510.67
营业税	19,630,406.93	14,946,473.88
企业所得税	30,289,076.29	24,339,705.53
个人所得税	1,927,729.02	817,463.49
城市维护建设税	3,100,329.57	2,262,717.49

印花税	381,788.90	384,805.04
土地使用税	251,729.52	62,552.39
教育费附加	2,269,620.67	1,847,053.40
堤围费	268,154.72	183,989.27
其他	350,718.59	176,824.87
合计	39,755,226.54	40,227,074.69

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	568,288.87	325,731.69
合计	568,288.87	325,731.69

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,949,641.73	55,234,780.24
1-2 年	55,005,105.91	9,567,468.59
2-3 年	1,265,958.25	1,215,137.94
3 年以上	4,166,836.10	4,003,823.84
合计	102,387,541.99	70,021,210.61

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
贵州众信通科技有限公司	6,000,000.00	暂欠	否

广州市立通市政工程有限公司	2,015,554.98	工程未结算	否
合 计	8,015,554.98		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
深圳市尚沃电子有限公司	25,000,000.00	收购款
重庆市高峡企业管理咨询有限公司	11,220,000.00	收购款
贵州众信通科技有限公司	7,000,000.00	借款
云南博通企业管理有限公司	5,621,000.00	收购款
广州市立通市政工程有限公司	2,015,554.98	工程项目保证金
合 计	50,856,554.98	

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无。

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益		300,000.00
合计		300,000.00

其他流动负债说明

年末其他流动负债为将于一年内摊销的递延收益。其中，递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
省部产学研合作引导项目资金项目		300,000.00
合 计		300,000.00

注：2011年公司收到由广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育部科技部产学研结合协调领导小组办公室联合发放的2010年省部产学研合作引导项目(第一批)资金30万元。2013年5月验收转回营业外收入。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	39,195,416.08	40,141,957.98
合计	39,195,416.08	40,141,957.98

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

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
PECVD（化学气相沉积）设备	26,035,316.08	27,531,857.98
超高密度MC光纤连接器的产业化	4,500,000.00	4,500,000.00
新型多芯光纤连接器的研制与开发	1,500,000.00	1,500,000.00
平面光波导芯片技术产业化	1,100,000.00	1,100,000.00
AOC有源光缆产品的研发	900,000.00	900,000.00
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化	400,000.00	400,000.00
光通信集成芯片技术	280,000.00	280,000.00
省部产学研合作引导项目资金项目		
产业园项目	3,930,100.00	3,930,100.00
2011年科技研发新增资金“产学研结合”深科持创	550,000.00	
合计	39,195,416.08	40,141,957.98

注：本期收到的递延收益为550,000.00元，本期计入损益的递延收益为1,496,541.90元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00	5,270,000.00		73,581,000.00		78,851,000.00	318,851,000.00

注：（1）根据公司2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会的决议、第二届董事会第三十四次会议决议，公司新增注册资本人民币527万元，由陈旭红、高云照、肖红、彭健等171人一次缴足，每股认购价格为7.41元，均以货币资金出资，经此次增资，公司注册资本变更为人民币24,527万元。上述股本业中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年3月1日出具中瑞岳华验字[2013]第0048号验资报告验证。

（2）根据公司2013年4月7日召开的第二届董事会第三十六次会议、2013年5月2日召开的2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币7,358.10万元，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额7,358.10万股，每股面值1元，计增加股本人民币7,358.10万元。由资本公积转增人民币7,358.10万元。经此次增资，公

司注册资本变更为人民币31,885.10万元。上述股本业经利安达会计师事务所有限责任公司于2013年7月11日出具利安达验字[2013]第1026号验资报告验证。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,223,102,963.52	46,876,650.00	73,581,000.00	1,196,398,613.52
其他资本公积	3,006,609.38			3,006,609.38
合计	1,226,109,572.90	46,876,650.00	73,581,000.00	1,199,405,222.90

资本公积说明

注：（1）本期增加系：①根据公司2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会的决议、第二届董事会第三十四次会议决议，公司申请新增的注册资本为人民币5,270,000.00元，陈旭红、高云照、肖红、彭健等171人一次缴足，每股认购价为7.41元/股，均以货币出资，共收到投资款39,050,700.00元，其中：注册资本为人民币5,270,000.00元，资本公积33,780,700.00元。②2013年1-6月分摊的股权激励费用13,095,950.00元。

（2）本期减少系公司于2013年5月2日召开的2012年度股东大会决议的规定，资本公积转增注册资本人民币73,581,000.00元

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,850,255.29			52,850,255.29
合计	52,850,255.29			52,850,255.29

注：根据公司法、章程的规定，本集团按母公司净利润的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。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	435,965,704.08	--
调整后年初未分配利润	435,965,704.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,542,016.92	--
转作股本的普通股股利	73,581,000.00	
期末未分配利润	472,926,721.00	--

调整年初未分配利润明细：不适用。

根据2013年5月2日公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.30元，按照已发行股份数245,270,000股计算，共计73,581,000.00元。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,019,403,068.32	809,989,840.06
其他业务收入	2,486,374.97	3,776,916.08
营业成本	678,263,667.16	535,482,476.07

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯行业	1,019,403,068.32	675,900,925.13	809,989,840.06	531,124,597.52
合计	1,019,403,068.32	675,900,925.13	809,989,840.06	531,124,597.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有线业务	384,170,532.36	251,460,226.83	554,246,488.23	367,421,897.03

无线业务	263,624,506.45	158,262,378.37	162,938,342.13	96,818,252.63
企业网	11,942,963.75	7,735,259.02	11,417,811.92	7,432,041.47
工程业务	341,062,929.19	248,605,190.04	81,387,197.78	59,452,406.39
其他	18,602,136.57	9,837,870.87		
合计	1,019,403,068.32	675,900,925.13	809,989,840.06	531,124,597.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	969,034,106.37	641,758,490.30	738,045,619.84	481,936,334.16
国际	50,368,961.95	34,142,434.83	71,944,220.22	49,188,263.36
合计	1,019,403,068.32	675,900,925.13	809,989,840.06	531,124,597.52

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团公司	350,505,590.32	34.3%
中国电信股份有限公司	217,483,686.74	21.28%
中国联合网络通信有限公司	197,669,093.02	19.34%
成都凯特诺信息技术有限公司	18,765,784.40	1.84%
上海贝尔股份有限公司	10,359,497.02	1.01%
合计	794,783,651.50	77.77%

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,242,833.61	2,303,056.69	
城市维护建设税	4,697,620.69	3,315,887.69	
教育费附加	2,988,872.05	2,203,480.40	
堤围防护费	163,159.76	120,065.59	

其他	138,279.17	264,810.98	
合计	16,230,765.28	8,207,301.35	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,231,220.02	13,627,331.67
办公费	2,670,366.19	2,839,873.19
差旅费	7,824,236.56	5,702,388.76
业务招待费	5,969,234.95	4,690,864.98
运输费	17,171,343.57	22,582,548.36
广告费	211,319.52	1,481,829.11
售后维护费	15,107,429.67	39,024,028.22
其他	9,200,084.54	9,317,751.36
合计	74,385,235.02	99,266,615.65

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	29,596,405.88	21,128,256.73
职工薪酬	28,121,706.63	18,335,082.12
差旅费	3,622,043.14	2,018,241.09
业务招待费	2,798,907.04	1,279,143.25
咨询顾问费	3,987,893.90	772,347.39
折旧及摊销	6,674,085.24	3,353,695.15
办公费	4,400,990.38	2,258,971.39
税金	2,039,335.57	1,744,322.73
其他	20,728,947.19	13,507,507.96
合计	101,970,314.97	64,397,567.81

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,398,902.14	4,385,143.32

减：利息收入	-7,214,254.32	-1,122,932.82
汇兑损益	652,572.97	30,535.60
手续费	422,248.01	499,772.90
其他	134,963.25	-972,812.96
合计	4,394,432.05	2,819,706.04

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

无。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,349,595.08	1,675,049.22
二、存货跌价损失	-3,496,302.44	6,223.25
合计	4,853,292.64	1,681,272.47

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	81,786.65	21,650.00	
其中：固定资产处置利得	81,786.65	21,650.00	
政府补助	3,113,241.90	2,399,330.63	
罚款收入	398,511.43	945,889.10	
其他	688,730.22	41,157.00	
合计	4,282,270.20	3,408,026.73	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、广东省产学研产业技术与开发补助		200,000.00	
2、佛山市南海区人民政府拨款首期 5 套 PECVD 设备补贴		548,030.63	
3、深圳市市场监督管理局专利资助费		109,800.00	
4、深圳市市场监督管理局 2011 年度实施标准化战略资金资助		241,500.00	
5、广东省第一批重大科技专项款		1,000,000.00	
6、深圳市市场监督管理局转入 2010 年度深圳市科学技术奖		300,000.00	
7、深圳市财政委员会转入 2011 年度深圳市支持骨干企业奖励资金	370,000.00		
8、深圳市南山财政局专项扶持资金	100,000.00		
9、宝安区观澜街道财政办公室标杆企业创建标准化达标工作补助	30,000.00		
10、产学研政府补助	300,000.00		
11、2013 年第一批专利资助费	13,000.00		
12、PECVD（化学气相沉积）设备	1,496,541.90		
13、2011 年第三批可再生能源建筑应用示范项目	604,700.00		
14、支持骨干企业积分快发展财政补贴	80,000.00		
15、佛山市高层次人才专项资金	50,000.00		
16、佛山市创业领军人才资金	60,000.00		
17、佛山市 2012 年招录优秀应届毕业生奖励	9,000.00		
合计	3,113,241.90	2,399,330.63	--

营业外收入说明：无。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,706.41	22,669.82	98,706.41
其中：固定资产处置损失	98,706.41	22,669.82	98,706.41
对外捐赠	3,000.00	13,196.10	3,000.00
其他	40,237.33	59,074.33	40,237.33
合计	141,943.74	94,940.25	141,943.74

营业外支出说明：无。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,775,308.49	17,874,400.57
递延所得税调整	-3,634,912.30	-3,209,557.48
合计	21,140,396.19	14,664,843.09

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	110,542,016.92
非经常性损益	A	2,837,323.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	107,704,693.64
期初股份总数	S0	240,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	73,581,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	5,270,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	---
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	317,094,333.33
基本每股收益	$B=P \div S$	0.35
扣除非经常性损益后每股收益	$C=PO \div S$	0.34

(2) 稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	1,866,700.00
利息收入	7,459,169.32
罚款收入	10,387.37
保证金、往来款及其他	45,587,231.69
合计	54,923,488.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	14,870,941.06
运费	14,246,196.22
广告费	374,981.14
办公费	4,314,962.18
业务招待费	11,046,983.64
研发费	10,832,648.50
咨询费	3,606,168.13
售后服务费	13,693,580.37
水电费、租赁费及其他费用	97,910,867.15
押金、保证金及往来款	22,116,770.55
合计	193,014,098.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

应付票据保证金的增加额	12,785,207.81
合计	12,785,207.81

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	124,791,666.44	90,560,060.14
加：资产减值准备	4,853,292.64	1,681,272.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,073,005.07	9,114,321.56
无形资产摊销	2,398,932.78	2,056,819.98
长期待摊费用摊销	3,236,574.33	1,023,523.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,718.11	960.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		59.62
财务费用（收益以“-”号填列）	11,051,475.11	4,385,143.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,644,139.24	-3,369,690.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,466,368.36	-78,714,976.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-593,736,928.79	-354,233,203.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	351,915,151.13	273,000,362.90
其他		24,537,059.00
经营活动产生的现金流量净额	-198,500,620.78	-29,958,287.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	521,582,039.64	962,627,216.22
减：现金的期初余额	718,940,944.93	236,765,160.24
现金及现金等价物净增加额	-197,358,905.29	725,862,055.98

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	88,734,500.00	104,650,000.00

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	46,111,500.00	58,469,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,659,734.59	10,610,041.42
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,451,765.41	47,858,958.58
4. 取得子公司的净资产	59,566,487.60	53,665,938.83
流动资产	135,834,501.93	58,735,546.66
非流动资产	4,928,299.07	10,494,192.63
流动负债	81,196,313.40	15,563,800.46
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	521,582,039.64	718,940,944.93
其中：库存现金	1,484,287.58	305,593.59
可随时用于支付的银行存款	520,097,752.06	718,635,351.34
三、期末现金及现金等价物余额	521,582,039.64	718,940,944.93

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市海若技术有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳市	王文生	塑料、五金、电子产品的技术开发；国内	26,000,000.00	24.16%	24.16%	王文生	27926142-6

					商业、物资 供销业				
--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市海生机房技术有限公司	控股子公司	制造	深圳市	王文生	研究开发、设计、生产经营户外机房及相关产品等	50,000,000.00	100%	100%	76045203-4
湖北日海通讯技术有限公司	控股子公司	制造	武汉市	王文生	通讯产品的研发、制造、销售、产品的工程施工等	30,000,000.00	100%	100%	55195731-9
日海通讯香港有限公司	控股子公司	贸易	香港	汪燕	从事通讯产品、节能系列产品、广播通信铁塔及桅杆系列产品的购销及进出口贸易，并从事上述产品的售后服务	美元 1290	100%	100%	
广西日海通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	南宁市	高云照	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	20,000,000.00	80%	80%	56676279-2
广东尚能光电技术有限公司	控股子公司	制造	佛山市	王文生	光电子器件的研究、开发、设计、生产、销售等	美元 18,000,000.00	54%	54%	57010011-8
深圳市日海傲迈光测技术有限公司	控股子公司	制造	深圳市	王文生	光线路、光学传感、光学分析检测，光通信产品及相关管理系统的研发、销售、咨询和技术服务等	25,000,000.00	99%	99%	58408512-3
广州日海穗灵通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	广州市	高云照	通讯工程施工、通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	10,000,000.00	51%	51%	57804829-7
深圳市纬海技术有限公司	控股子公司	制造	深圳市	肖红	通信配线设备、户外基础设施、数据中心基础设施、楼宇智能化系统、机房配电产品、网络产品的生产与销售；通信网络物理连接技术设备、数据中心绿色节能技术设备、通信网络机房防雷配电技术产品的技术开发与销售；数据机房和智能化楼宇工程的设计与施工	20,000,000.00	82.25%	82.25%	05151074-8
上海丰粤通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	上海市	惠东华	通信工程，管道工程，建筑智能化工程，公共安全防范工程，网络综合布线，通信设备、电子产品、视频设备、计算机软硬件的销售、安装、高度、	10,000,000.00	65%	65%	06092870-8

					维修				
深圳市日海通讯设备有限公司	控股子公司	兴办实业	深圳市	王文生	房屋租赁等	89,920,900.00	100%	100%	19228414-X
广东日海通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	广州市	王文生	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	100,000,000.00	100%	100%	74596014-5
贵州日海捷森通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	贵阳市	高云照	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	15,000,000.00	51%	51%	72210618-1
新疆日海卓远通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	乌鲁木齐市	高云照	信息服务业务（经营范围和有效期限以自治区通信管理局颁发的《增值电信业务经营许可证》为准）。一般经营项目：计算机设备安装及维修；商务信息咨询；计算机网络综合布线；环保设备的开发及销售；通信设备、通讯器材、办公用品、机电设备、计算机软硬件及耗材、化工产品的销售，计算机信息系统集成。	6,000,000.00	51%	51%	67343546-3
安徽省国维通信工程有限责任公司	控股子公司	工程服务	合肥市	胡国维	通信工程设计、施工，通信设备安装、调试、维护、修理及咨询服务，安全技术防范工程、管道工程、综合布线设计、施工	30,000,000.00	51%	51%	73890319-3
河南日海恒联通信技术有限公司	控股子公司	工程服务	郑州市	汪燕	通信工程勘察设计；建筑装饰设计；通信工程、计算机网络工程施工及技术服务（凭有效资质经营）；通信维护	30,000,000.00	51%	51%	73552685-5
武汉日海光孚通信有限公司	控股子公司	工程服务	武汉市	汪燕	通信设备及器材的研发、生产、制造批发零售及相关服务、计算机及配件、办公设备、五金工具、建筑材料批发、零售、通信及计算机信息网络系统集成工程的设计、施工及相关服务	15,500,000.00	51%	51%	71458970-X
长沙市鑫隆智能技术有限公司	控股子公司	工程服务	长沙市	袁怡	建筑智能化工程、通信工程、安防工程、电子工程、网络工程的设计、施工及维护；非开挖工程技术的开发及技术服务；防雷工程的设计及咨询；通信产品、安防产品、防雷设备、机电产品的销售	10,000,000.00	51%	51%	79239639-9
深圳市瑞研通讯设备有限公司	控股子公司	制造	深圳市	陈旭红	通讯测试设备的技术开发、生产与销售；测试软件的技术开发与销售；计算机软硬件的技术开发；国内商业、物资供销业；货物与技术进出口等	5,000,000.00	51%	51%	69559314-7

重庆平湖通信技术有限公司	控股子公司	工程服务	重庆市	晏红	许可经营项目：第二类基础电信业务中的网络托管业务，一般经营项目：销售：通信设备、通讯器材、仪器仪表、安全监控报警器材；通信技术咨询、通讯产品的技术开发等	10,000,000.00	51%	51%	5624212-2
云南和坤通信工程有限公司	控股子公司	工程服务	昆明市	陈雪莲	通信工程的设计与施工；安全技术防范工程的设计与施工；计算机网络工程的设计与施工；计算机综合布线	10,060,000.00	51%	51%	77269192-1
武汉日海通讯技术有限公司	控股子公司	制造	武汉市	汪燕	通讯技术的研发、转让、推广、技术咨询服 务，通信用配线设备、户外设施及相关集成产品制造、销售及相关合同能源管理，广播通信铁塔及桅杆系列产品的制造机销售；通讯工程安装施工，钢结构工程安装施工	10,000,000	100%	100%	06302213-5

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市朗天通信设备有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	62555026-4
深圳市海铸实业发展有限公司	公司股东控制的子公司	72857244-X
深圳市允公投资有限公司	公司之股东	70846331-8

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市朗天通信设备有限公司	采购材料	按市场定价及股东大会批准	-	-	2,490,171.38	0.44%

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市朗天通信设备有限公司	收购资产	收购天馈线业务相关的部分资产和设备	以评估报告确定的评估值为定价依据, 协商确定	-	-	8,093,300.00	11.84%

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,270,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

股份支付情况的说明

2012年12月21日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于<公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单发表了核查意见。随后向中国证监会上报了申请备案材料。2013年1月14日，公司获悉报送的草案经证监会备案无异议。2013年2月4日，公司2013年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。2013年2月26日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，确定首次授予的授予日为2013年2月26日，向175名激励对象授予548万股限制性股票。在首次授予限制性股票的过程中，部分激励对象因资金原因自愿放弃认购部分或全部限制性股票，本次实际授予的激励对象由175名调整为171名，实际授予的股限制性股票数量由548万股调整为527万股，占公司发行前股本总额24,000万股的2.1958%。本次授予的限制性股票于2013年3月8日上市。激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；锁定期后的3年为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分3次申请解锁。

经计算，公司股权激励527万股限制性股票应确认的总费用为6,735.06万元。总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定期内相应的年度内按3次解锁比例（30%：30%：40%）分摊，同时增加资本公积。根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，2013年1月1日至6月30日期间分摊的成本费用为1,309.60万元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	13,095,950.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,095,950.00

以权益结算的股份支付的说明

权益结算的股份支付确认的费用总额13,095,950.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	67,350,600.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(1) 尚能光电与成都爱德工程有限公司(以下简称“爱德公司”)签订工程合同。合同约定如下:爱德公司承包尚能光电的洁净室机电安装工程,合同总金额为人民币 18,391,127.00 元,截止 2013 年 6 月 30 日,已付工程款 17,471,570.65 元。

(2) 日海设备与深圳市蛇口建筑安装工程有限公司(以下简称“蛇口建筑公司”)签订工程合同,合同约定如下:蛇口建筑公司承包日海设备观澜基地研发楼项目,合同总金额为人民币 21,408,557.11 元,截止 2013 年 6 月 30 日,已付工程款 18,007,998.98 元。

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(1) 公司与深圳力合创业投资有限公司(以下简称“力合公司”)及其委托代理人深圳清华信息港投资发展有限公司(以下简称“信息港公司”)签订《深圳清华信息港企业孵化合作协议书》,合同约定如下:力合公司将位于深圳市南山区高新技术产业园北区清华信息港一期综合楼 1 层 107 室的研发孵化场地提供给公司作为研发孵化(含项目研发、开发和人才培养等)使用,建筑面积为 223.43 平方米,场地服务费为每月每平方米人民币 30 元,中央空调运行维护费为每月每平方米人民币 12 元,装修、配套服务及设施使用费为每月每平方米 43 元,每月费用合计为 18,991.55 元。使用期限为 2013 年 7 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止。力合公司将位于深圳市南山区高新技术产业园北区清华信息港一期综合楼 1 层 108 室的研发孵化场地提供给公司作为研发孵化(含项目研发、开发和人才培养等)使用,建筑面积为 229.91 平方米,场地服务费为每月每平方米人民币 30 元,中央空调运行维护费为每月每平方米人民币 12 元,装修、配套服务及设施使用费为每月每平方米 43 元,每月费用合计为 19,542.35 元。使用期限为 2013 年 7 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止。

(2) 公司与深圳市科发工贸集团有限公司(以下简称“科发工贸公司”)签订深圳市房地产租赁合同书。合同约定如下:科发工贸公司将位于深圳市宝安区观澜街道办环观南路的科发工业园综合楼按照现状出租给公司作为工业厂房使用,建筑面积为 12,300.76 平方米,每月租金为 221,413.68 元,使用期限为 2010 年 11 月 1 日至 2013 年 10 月 31 日止。科发工贸公司将深圳市宝安区观澜街道办环观南路的科发工业园高层 B 栋 20 套住宿用房提供给本公司员工居住使用,总建筑面积为 1,600.00 平方米,每月租金为 16,000.00 元,每月管理费 1,600.00 元,有线电视每套每月 16 元,月租金合计为 17,920.00 元,租期从 2010 年 11 月 21 日起至 2013 年 11 月 20 日止。

(3) 公司与美奇塑胶(深圳)有限公司(以下简称“美奇公司”)签订深圳市房地产租赁合同书。合同约定如下:美奇公司将位于深圳市宝安区观澜镇樟坑径社区上围村美奇工业园区第三栋宿舍楼 4、5、6、7 层共 52 间房出租给公司作为宿舍居住使用,每月租金为 33,800 元,租期从 2011 年 6 月 1 日起至 2014 年 5 月 31 日止。美奇公司将位于深圳市宝安区观澜镇樟坑径社区上围村美奇工业园第二栋厂房一楼、二楼出租给公司作为工业厂房使用,租赁面积为 4,899.66 平方米,每月租金为 118,685.00 元,租期从 2011 年 5 月 10 日起至 2014 年 5 月 9 日止。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

(1) 2013年5月15日,公司分别召开第二届董事会第三十八次会议和第二届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象柳助波先生因离职已不符合激励条件,根据公司《限制性股票激励计划(草案)》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定,公司将对激励对象柳助波先生持有的78,000股限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销,并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。

(2) 2013年7月5日,公司分别召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议,审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司激励计划原激励对象王国民先生等7人因离职已不符合激励条件,根据公司《限制性股票激励计划(草案)》第十二章“本激励计划的变更与终止”以及第十三章“限制性股票的回购与注销”的相关规定,公司将对激励对象王国民先生等7人持有的539,500股限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销,并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。该次回购注销手续尚未办理完毕。

上述限制性股票回购注销完毕后,公司的总股本将变更为318,233,500股。

(3) 截止2013年7月16日,公司外资股东IDGVC EVERBRIGHT HOLDINGS LIMITED将其持有的本公司2925万股股票全部减持完毕,2013年7月30日,深圳市经济贸易和信息化委员会收回了公司外商投资企业批准证书。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,043,594,524.77	100%	13,265,693.94	1.27%	746,579,036.35	100%	6,371,843.18	0.85%
组合小计	1,043,594,524.77	100%	13,265,693.94	1.27%	746,579,036.35	100%	6,371,843.18	0.85%
合计	1,043,594,524.77	--	13,265,693.94	--	746,579,036.35	--	6,371,843.18	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	789,617,538.54	75.66%		631,255,355.41	84.55%	

7-12 个月	245,124,462.67	23.49%	12,256,223.13	101,276,665.70	13.57%	4,949,914.80
1 年以内小计	1,034,742,001.21	99.15%	12,256,223.13	732,532,021.11	98.12%	4,949,914.80
1 至 2 年	8,329,758.02	0.8%	832,975.80	13,975,069.01	1.87%	1,397,506.90
2 至 3 年	293,747.46	0.03%	73,436.87	39,771.60	0.01%	9,942.90
3 至 4 年	229,018.08	0.02%	103,058.14	32,174.63	0%	14,478.58
合计	1,043,594,524.77	--	13,265,693.94	746,579,036.35	--	6,371,843.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团河南有限公司	非关联	44,427,407.76	半年以内	4.26%
湖北日海通讯技术有限公司	本公司的子公司	25,987,923.48	半年以内	2.49%
中国电信股份有限公司甘肃分公司	非关联	23,974,369.98	1 年内	2.3%
中国电信集团公司河北省电信分公司	非关联	23,453,941.78	半年以内	2.25%
成都凯特诺信息技术有限公司	非关联	21,955,967.80	半年以内	2.1%

合计	--	139,799,610.80	--	13.4%
----	----	----------------	----	-------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北日海通讯技术有限公司	本公司的子公司	25,987,923.48	2.49%
新疆日海卓远通信工程有限公司	本公司的孙公司	4,592,243.13	0.44%
深圳市纬海技术有限公司	本公司的孙公司	1,738,858.69	0.17%
深圳市海生机房技术有限公司	本公司的子公司	1,691,331.09	0.16%
贵州日海捷森通信工程有限公司	本公司的孙公司	1,020,914.20	0.1%
广东尚能光电技术有限公司	本公司的孙公司	506,492.67	0.05%
武汉日海光孚通信有限公司	本公司的孙公司	407,703.40	0.04%
合计	--	35,945,466.66	3.45%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	718,829,473.91	100%	1,333,162.59	0.19%	505,997,302.53	100%	1,012,579.67	0.2%
组合小计	718,829,473.91	100%	1,333,162.59	0.19%	505,997,302.53	100%	1,012,579.67	0.2%
合计	718,829,473.91	--	1,333,162.59	--	505,997,302.53	--	1,012,579.67	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	705,959,270.10	98.21%		192,077,870.11	37.96%	
7-12 个月	4,417,657.56	0.61%	220,882.88	310,973,482.24	61.46%	372,349.76
1 年以内小计	710,376,927.66	98.82%	220,882.88	503,051,352.35	99.42%	372,349.76
1 至 2 年	7,422,175.73	1.03%	742,217.57	1,168,757.75	0.23%	116,875.78
2 至 3 年	695,502.05	0.1%	173,875.51	1,609,391.46	0.32%	402,347.87
3 至 4 年	217,814.37	0.03%	98,016.47	50,746.87	0.01%	22,836.09
4 至 5 年	53,954.10	0.01%	35,070.16	53,954.10	0.01%	35,070.17
5 年以上	63,100.00	0.01%	63,100.00	63,100.00	0.01%	63,100.00
合计	718,829,473.91	--	1,333,162.59	505,997,302.53	--	1,012,579.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖北日海通讯技术有限公司	本公司的子公司	398,251,714.13	半年以内	55.4%
广东日海通信工程有限公司	本公司的子公司	187,009,735.84	半年以内	26.02%
深圳市日海通讯设备有限公司	本公司的子公司	106,082,729.85	半年以内	14.76%
谢宏纲	非关联方	1,350,000.00	半年以内、7-12 个月、1 至 2 年	0.19%
侯为桦	非关联方	1,058,200.00	半年以内、7-12 个月、1 至 2 年、2 至 3 年、3-4 年	0.15%
合计	--	693,752,379.82	--	96.52%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北日海通讯技术有限公司	本公司的子公司	398,251,714.13	55.4%
广东日海通信工程有限公司	本公司的子公司	187,009,735.84	26.02%
深圳市日海通讯设备有限公司	本公司的子公司	106,082,729.85	14.76%
深圳市纬海技术有限公司	本公司的孙公司	44,878.19	0.01%
云南和坤通信工程有限公司	本公司的孙公司	29,280.52	0%
上海丰粤通信工程有限公司	本公司的孙公司	28,137.52	0%
长沙市鑫隆智能技术有限公司	本公司的孙公司	18,780.18	0%
深圳市瑞研通讯设备有限公司	本公司的孙公司	9,670.64	0%
安徽省国维通信工程有限责任公司	本公司的孙公司	8,991.88	0%
新疆日海卓远通信工程有限公司	本公司的孙公司	356.00	0%
合计	--	691,484,274.75	96.19%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市日海通讯设备有限公司	成本法	104,286,334.85	104,286,334.85		104,286,334.85	100%	100%				
深圳市海生机房技术有限公司	成本法	44,950,000.00	44,950,000.00		44,950,000.00	100%	100%				
湖北日海通讯技术有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
广东日海通信工程有限公司	成本法	111,990,000.00	61,990,000.00	50,000,000.00	111,990,000.00	100%	100%				
合计	--	291,226,334.85	241,226,334.85	50,000,000.00	291,226,334.85	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	656,686,086.12	729,506,087.13
其他业务收入	984,332.34	1,672,305.29
合计	657,670,418.46	731,178,392.42
营业成本	440,330,259.67	485,883,567.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯行业	656,686,086.12	438,512,167.00	729,506,087.13	484,707,115.17
合计	656,686,086.12	438,512,167.00	729,506,087.13	484,707,115.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有线业务	390,204,698.09	256,897,141.62	555,149,933.08	366,025,577.23
无线业务	260,759,731.00	177,108,009.29	162,938,342.13	111,249,496.47
企业网	5,721,657.03	4,507,016.09	11,417,811.92	7,432,041.47
合计	656,686,086.12	438,512,167.00	729,506,087.13	484,707,115.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	606,551,024.64	404,495,527.79	657,561,866.91	435,518,851.81
国际	50,135,061.48	34,016,639.21	71,944,220.22	49,188,263.36
合计	656,686,086.12	438,512,167.00	729,506,087.13	484,707,115.17

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团公司	222,131,964.48	33.77%
中国电信股份有限公司	188,233,361.20	28.62%
中国联合网络通信有限公司	122,906,388.58	18.69%
成都凯特诺信息技术有限公司	18,765,784.40	2.85%
上海贝尔股份有限公司	10,359,497.02	1.58%
合计	562,396,995.68	85.51%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,541,250.87	100,094,506.47
加：资产减值准备	7,214,433.68	1,582,375.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,785,362.04	5,258,165.98
无形资产摊销	491,422.39	157,128.16
长期待摊费用摊销	1,155,324.18	703,394.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	51,531.15	20,960.20
财务费用（收益以“-”号填列）	8,186,321.54	3,980,982.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-869,349.67	-201,690.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,395,463.44	-26,488,405.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-469,440,636.60	-410,634,961.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,219,687.19	122,860,620.43
经营活动产生的现金流量净额	-242,269,189.79	-202,666,923.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	405,295,083.95	813,173,387.85
减：现金的期初余额	586,818,693.05	156,419,018.49
现金及现金等价物净增加额	-181,523,609.10	656,754,369.36

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-16,919.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,113,241.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,044,004.32	
减：所得税影响额	273,675.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,029,327.28	
合计	2,837,323.28	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.3%	0.34	0.34

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

- ①应收票据期末数比期初数有较大幅度减少，其主要原因是：收入增加明显的工程业务客户较少采用票据结算。
- ②应收账款期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：公司销售收入增加；主要客户三大电信运营商账期延长。
- ③其他应收款期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：合并范围增加及保证金等增加。

④商誉期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：公司非同一控制下企业合并溢价收购。

⑤短期借款期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：流动资金需求增大。

⑥应付票据期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：因与供应商改变结算方式，应付票据增加。

⑦预收款项期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：本期合并范围增加。

⑧其他应付款期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：非同一控制下企业合并应付外部单位往来款增加及应付购买股权款增加。

⑨股本期末数比期初数有较大幅度增加，其主要原因是：资本公积转增股本及股权激励发行新股。

(2) 利润表项目：

①营业税金及附加本期数比上期数有较大幅度增加，其主要原因：本期营业收入增加及公司工程收入增加导致营业税及附加税增加；

②管理费用本期数比上期数有较大幅度增加，其主要原因：一是本期向激励对象授予限制性股票，需分摊股权激励费用；二是合并范围增加。

③所得税费用本期数比上期数有较大幅度增加，其主要原因：本期利润总额。

(3) 现金流量表项目：

①经营活动产生的现金流量净额本期数比上期数有较大幅度减少，其主要原因：经营活动现金流出数本期较上期有较大幅度增加，其中购买商品、接受劳务支付的现金增幅最大，主要是因为公司销售增长及建造工程业务增加导致采购增加。

②筹资活动产生的现金流量净额本期数比上期数有较大幅度减少，其主要原因：筹资活动现金流入数本期较上期有较大幅度减少，其中吸收投资收到的现金减幅最大，主要是上期公司非公开发行股票吸收投资；而筹资活动现金流出数本期较上期有较大幅度增加，其中偿还债务支付的现金成倍的增长，主要是因为短期借款增加并到期归还。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳日海通讯技术股份有限公司

董事长：王文生

2013年8月19日