

深圳日海通讯技术股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月 14 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 04 月 14 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理.....	50
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	162

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	新疆允公股权投资合伙企业（有限合伙），原名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
深圳海易	指	深圳市海易通信有限公司
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

重大风险提示

本公司提请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

本年度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。

（1）运营商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，运营商投资方向调整、建设节奏和采购模式变化等，将对公司经营将产生重大影响，包括销售业绩、资金积压、交付压力等。

（2）国际市场的变化对公司的风险。公司持续对国际市场拓展的投入，受全球经济形势的变化，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，以及汇率波动等，均会对公司的经营业绩带来负面影响。

（3）新业务风险。公司在扩充新业务、产品线过程中，受外部市场环境变化、技术难点突破、运营团队管控等因素影响，可能带来新业务运营的风险。

（4）人力资源风险。公司发展归因于公司各级管理人员、核心技术人员的支撑，随着公司业务领域扩张，业务日益复杂，管理水平提升需求迫切，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，行业人才竞争更加激烈，人才和团队的稳定性将直接影响到公司的长期经营和发展。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.sunseagroup.com		
电子信箱	pengjian@sunseagroup.com		

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, 86185752	0755-86185752
传真	0755-26030222	0755-26030222-3218
电子信箱	pengjian@sunseagroup.com	fanglingling@sunseagroup.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	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
首次注册	2003 年 11 月 14 日	深圳市	企合粤深总字第 110455 号	440301754271093	75427109-3
报告期末注册	2013 年 10 月 24 日	深圳市	440301501132494	440301754271093	75427109-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变更			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	杨运辉，杨敢林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场 8 楼	李茵、刘文天	2012.7-2013.12

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入（元）	2,079,223,758.25	1,925,097,203.29	8.01%	1,333,112,131.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,027,351.82	171,428,769.31	-69.65%	145,466,592.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,107,514.15	167,625,990.06	-52.81%	141,726,942.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-385,820,808.48	-147,501,024.45	161.57%	-91,917,695.78
基本每股收益（元/股）	0.16	0.6	-73.33%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.6	-73.33%	0.56
加权平均净资产收益率（%）	2.66%	11.48%	-8.82%	14.82%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末 增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,956,506,539.34	3,217,368,731.83	22.97%	1,718,252,601.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,960,406,882.45	1,954,925,532.27	0.28%	1,041,581,376.51

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-238,681.57	-172,618.39	-1,021,355.17	
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）	20,005,610.07	5,063,714.23	6,209,025.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		9,780.82		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,319,734.87	913,715.27	1,674,004.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,430,800.00			
减：所得税影响额	3,504,621.10	490,234.74	288,669.68	
少数股东权益影响额（税后）	2,231,404.60	1,521,577.94	2,833,354.70	

合计	-27,080,162.33	3,802,779.25	3,739,649.57	--
----	----------------	--------------	--------------	----

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，工信部先后发布《关于实施宽带中国2013专项行动的意见》、《工业和信息化部关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》等推动宽带部署实施的政策方案，8月份国务院正式发布《“宽带中国”战略及实施方案》，提出宽带普及、宽带提速、宽带应用水平提升等目标，实现“到2015年基本实现城市光纤到楼入户、农村宽带进乡入村，固定宽带家庭普及率达到50%，第三代移动通信及其长期演进技术（3G/LTE）用户普及率达到32.5%。城市家庭宽带速度平均达到20M以上、农村平均达到4M以上”，“2020年宽带应用深度融入生产生活，技术创新和产业竞争力达到国际先进水平”等目标，12月份4G牌照发放，从总体政策层面利好固定宽带网络和移动宽带网络两个方面的宽带基础设施的持续投资。从2011年开始，我国FTTH发展步入建设的快车道，特别是中国电信在宽带网络建设方面进行大规模普及性建设，引领光通信产业的发展。基于光纤宽带基础网络前期高投入慢回报的建设特点，加上宽带入户开通实施困难，用户开通率达不到预期的现实情况，LTE建设进入窗口期，而国家宽带战略的实质性落地依然需要时间，使运营商资金和盈利面临巨大压力，2013年中国电信、中国联通纷纷放缓了固网投资力度，整体需求出现一定幅度的萎缩。围绕3G及4G建设的投资成为运营商重点，特别是中国移动为LTE建设进行的承载网升级、传输网建设、新站点布局，给公司带来新一轮市场机遇。海外市场方面，亚太印尼、印度等新兴人口大国以及南欧等国家开始启动规模FTTH建设，给公司海外销售带来机会。

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较大幅度的下滑，而在移动宽带的建设中，公司推出的一站式基础设施解决方案，成功入围运营商总部及多个省公司短名单，在集成户外柜、塔房等无线站点产品方面实现营业收入较大提高。国际市场方面，积极布局亚太、中东、欧洲的热点市场，在印尼、印度、南欧等新兴市场取得ODN业务的较大突破，实现较大幅度的销售增长。受主设备商业务整合和海外市场收缩影响，OEM业务同比出现较大下滑。工程业务全面发力，借助资金链的优势，积极参与运营商移动宽带和光纤宽带多种模式的建设，收入大幅增长。报告期内，公司营业收入略有增长，由于运营商集采价格不断下降，市场竞争激烈，产品整体毛利略有下降。同时受公司武汉制造基地产能逐步释放、新业务启动阶段的研发资源投入，以及公司提前终止限制性股权激励等影响，公司归属于上市公司股东的净利润出现较大幅度的下滑。

二、主营业务分析

1、概述

（1）报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目变动情况如下：

单位：元

项 目	2013年度	2012年度	本年比上年增减(%)
营业收入	2,079,223,758.25	1,925,097,203.29	8.01%
营业成本	1,436,702,993.48	1,290,507,585.30	11.33%
销售费用	219,680,146.20	216,813,635.21	1.32%
管理费用	259,133,233.93	170,510,035.92	51.98%
财务费用	16,196,966.57	2,106,303.61	668.98%
研发投入	106,129,422.90	75,954,041.27	39.73%
经营活动产生的现金流量净额	-385,820,808.48	-147,501,024.45	161.57%

说明：公司作为通信网络基础设施提供商，经营业绩受电信运营商资本开支影响明显。2013年，国内电信运营商的网络

建设投资下滑，其中光通信网络建设投资缩减明显，运营商移动网络建设投资增长，但因4G牌照发放进度和制式的影响，运营商针对移动网络建设的投资进度低于预期。受此影响，公司针对光通信网络建设的有线产品的销售收入出现较大幅度的下滑，无线基站基础设施业务实现收入大幅增长，但增幅低于公司年初的预期。2013年，公司对工程服务业务的整合基本完成，工程公司的营业收入有较大幅度的提升。报告期内，公司非公开发行股票募集资金投资项目建设基本完成，武汉基地初步量产，但生产成本相对较高，同时，由于市场竞争激烈，公司综合毛利率有所下降，公司经营业绩增长不如预期。在此情形下，继续实施限制性股票激励计划已经无法达到预期的激励效果，为此公司在2013年12月终止目前正在实施的限制性股票激励计划，因终止股权激励计划，本报告期提前确认了股权激励费用，也影响了本报告期的经营业绩。

（2）募集资金投资项目的进展情况：

报告期内，公司非公开发行股票募集资金投资项目日海通讯（武汉·光谷）产业园项目建设基本完成，各生产单位陆续投产，截止2013年底，武汉基地可以支持国内超过10个省区订单的生产交付，为2014年成为国内运营商主要交付中心打下良好的基础。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按既定发展战略，持续推进“有线宽带ODN业务、无线站点基础设施业务、工程服务和数据中心四大主营业务，国内运营商、海外运营商、行业客户三大销售平台，深圳和武汉两大专业制造基地”的战略布局，加快资本运作带来的新业务扩展和产业链整合的进程和效益。2013年公司有线业务受国内运营商投资压缩影响，销售收入出现较大幅度的下滑，无线站点基础设施和工程业务则迎来较好的发展机遇，营收同比均有较大幅度的增长，数据中心和企业网业务按预期进行。

公司国内销售进一步深化运营商总部合作，在上半年有线宽带建设中仍保持较好的市场地位，同时积极抓住运营商无线宽带布局的机会，凭借从网络规划、解决方案、产品提供、工程服务的无线站点建设的综合能力，取得销售收入较大幅度的增长。研发体系继续深入市场一线，梳理产品定位和产品线整合，为通信网络建设提供有竞争力的方案、产品和服务，巩固国内市场ODN领域的龙头地位，抓住无线站点基础设施建设的市场机会，公司无线业务产品线新产品实现规模销售；海外市场，强化海外目标市场的深度拓展，充分利用国内FTTH建设经验，在海外部分国家和地区的FTTH建设中取得较好的先发优势，销售业绩同比增长。武汉基地初步量产，光器件、钣金车间及机房、杆塔、天线制造能力大幅提升，可以支持国内超过10个省区订单的生产交付。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

公司作为通信网络基础设施提供商，经营业绩受电信运营商资本开支影响明显。2013年，国内电信运营商的网络建设投资下滑，其中光通信网络建设投资缩减明显，运营商移动网络建设投资增长，但因4G牌照发放进度和制式的影响，运营商针对移动网络建设的投资进度低于预期。公司主要业务的具体情况：

（1）有线业务：受中国电信放缓FTTH投资节奏，加上运营商备战4G投资重点转移，传统ODN采购规模出现较大萎缩，中国移动智能ODN进入密集试点阶段，但规模应用延迟到2014年，都直接影响公司ODN产品的销售，尽管在移动传输网建设中仍保持一定的市场份额，参与运营商多个大型数据中心项目建设，国内运营商有线业务还是出现较大幅度的下滑。海外销售在印尼、印度及欧洲部分国家FTTH建设热点市场取得规模突破，销售同比取得较大幅度的增长，但主设备商OEM业务受爱立信、阿尔卡特-朗讯业务整合影响以及中兴通讯海外合同执行减少，同比出现较大下滑，公司有线业务进入市场调整期。

（2）无线业务：公司抓住三大运营商移动建设机会，在中国移动、中国电信的集成基站户外柜集采招标中取得好成绩，在多个省级运营商规模销售，同时以无线站点配套解决方案推动站点获取、产品交付、工程实施的一站式业务运作，在运营商取得较好的认可，无线业务同比大幅增长，受4G牌照发放延迟影响，无线业务收入未达公司预期目标。

(3) 数据中心和企业网业务：公司完成面向行业客户和数据中心业务的分销渠道建设，数据中心方案规划和产品研发工作有序进行，渠道销售同比大幅度增加。

(4) 工程业务：公司完成工程子公司的股权整合，提升各子公司工程能力及资源共享，很好地抓住了运营商移动宽带和光纤宽带规模部署的机会，为运营商提供从规划设计、方案、工程施工到代维全方位的服务，积极探索新的工程业务模式，参与BT（“建设-移交”）、BOT（“建设-运营-移交”模式）等大型项目的建设，营收同比大幅增长，并积累了丰富的工程服务案例和经验，为4G大建设打下了坚实的基础。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

单位：万元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
通信行业	销售量	130,488.5	149,383.96	-12.65%
	生产量	107,388.82	98,956.8	8.52%
	库存量	63,299.98	34,623.08	82.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、目前尚未有公司所处细分行业的统计调查数据，故无法计算出准确的市场占有率数据，故未填列上述市场占有率相关数据。

2、因公司实物销售产品种类繁多，计数单位难以统一，故上表中的销售量、生产量、库存量均以金额表示。

3、公司部分生产环节以外协加工方式解决产能瓶颈，故库存量、生产量和销售量之间存在差距。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况。

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,575,680,114.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	75.78%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国移动集团	722,359,020.18	34.74%
2	中国联通集团	469,586,198.46	22.58%
3	中国电信集团	335,890,717.53	16.15%
4	成都凯特诺信息技术有限公司	27,804,857.76	1.34%
5	Buana Selaras Globalindo, PT	20,039,320.83	0.96%
合计	—	1,575,680,114.76	75.78%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
通讯行业	直接材料	695,656,158.34	48.67%	771,568,233.61	59.98%	-9.84%
	直接人工	178,776,709.69	12.51%	191,991,224.58	14.92%	-6.88%
	其他	554,803,685.52	38.82%	322,962,193.43	25.1%	71.79%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
通信设备	直接材料	644,983,800.53	45.12%	743,165,358.09	57.77%	-13.21%
	直接人工	110,461,316.81	7.73%	110,513,605.83	8.59%	-0.05%
	其他	81,674,101.98	5.71%	112,349,059.08	8.73%	-27.30%
工程服务	直接材料	50,672,357.81	3.55%	28,402,875.52	2.21%	78.41%
	直接人工	68,315,392.88	4.78%	81,477,618.75	6.33%	-16.15%
	劳务及外协	452,294,993.41	31.65%	195,263,247.95	15.18%	131.63%
	其他	20,834,590.13	1.46%	15,349,886.40	1.19%	35.73%

说明：报告期内，工程服务类各成本项目金额大幅增加，主要原因：工程服务类收入大幅增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,839,076.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	10.86%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	潮州三环（集团）股份有限公司	62,461,503.10	4.50%
2	深圳市英维克科技股份有限公司	29,603,393.12	2.13%
3	深圳市创世纪机电技术有限公司	23,749,111.71	1.71%
4	鞍山鼎讯科技有限公司	18,711,113.78	1.35%
5	深圳市老华通电气工贸有限公司	16,313,954.87	1.17%
合计	——	150,839,076.58	10.86%

4、费用

单位：元

项 目	2013年度	2012年度	本年比上年增减(%)
销售费用	219,680,146.20	216,813,635.21	1.32%
管理费用	259,133,233.93	170,510,035.92	51.98%
财务费用	16,196,966.57	2,106,303.61	668.98%
所得税费用	21,615,064.73	29,346,532.76	-26.35%

说明：1、本期管理费用比上年同期大幅增加，一是本期提前终止实施股权激励计划，导致提前确认股权激励费用，二是公司及子公司加大研发投入，导致研发费用增加。

2、本期财务费用大幅增加，主要是因为上期有较大金额的暂时闲置募集资金可以补充流动资金，本期增加了银行借款导致利息支出增加。

5、研发支出

	2013年	2012年	本年比上年增减(%)
研发投入金额（元）	106,129,422.90	75,954,041.27	39.73%
研发投入占营业收入比例(%)	5.10%	3.95%	1.15%
研发投入占净资产比例(%)	4.69%	3.55%	1.14%

说明：公司研发项目围绕电信运营商的需求，针对4G建设对快速布放、降低站点建设TCO（总体建设拥有成本）的需求，利用公司站点选址、工程施工的资源 and 经验，为4G建设提供有竞争力的一站式站点基础设施方案；针对传统ODN业务着力于标准化引导下的成本领先，推动智能ODN规模试用和商用进程，加快下一代解决方案的研发；针对数据中心领域，通过与国内外同行多种形式的技术合作，继续加大前瞻性光互器件的研发，打造公司数据中心解决方案竞争力。本期研发费用大幅增加，主要是因为报表合并范围增加、公司及子公司加大了研发投入，同时由于提前终止股权激励计划，提前确认的部分股权激励费用计入研发费用。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,986,136,416.55	2,015,796,568.65	-1.47%
经营活动现金流出小计	2,371,957,225.03	2,163,297,593.10	9.65%
经营活动产生的现金流量净额	-385,820,808.48	-147,501,024.45	161.57%
投资活动现金流入小计	210,370.33	9,042,894.65	-97.67%
投资活动现金流出小计	210,068,362.40	319,811,571.14	-34.31%
投资活动产生的现金流量净额	-209,857,992.07	-310,768,676.49	-32.47%
筹资活动现金流入小计	936,132,547.40	1,221,273,691.53	-23.35%
筹资活动现金流出小计	784,878,195.97	280,910,583.73	179.4%
筹资活动产生的现金流量净额	151,254,351.43	940,363,107.80	-83.92%

现金及现金等价物净增加额	-445,443,558.55	482,175,784.69	-192.38%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

说明：（1）经营活动产生的现金流量净额较上年大幅减少的主要原因：公司主要客户电信运营商的回款账期有所延长，同时，公司员工人数增加和工资增加。

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加的主要原因：本期支付的收购资产款项大幅减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少的主要原因：上期非公开发行股票募集了资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主要客户电信运营商的回款账期有所延长，并且收入增长较快的工程服务业务的回款账期也较长，导致公司经营性现金流净额下滑明显。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通讯行业	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55	31.1%	8.09%	11.09%	-1.87%
分产品						
有线业务	627,364,712.43	418,196,342.58	33.34%	-42.38%	-41.29%	-1.23%
无线业务	559,916,782.01	351,698,441.18	37.19%	51.3%	51.79%	-0.2%
企业网	61,157,025.77	38,731,439.27	36.67%	74.67%	76.17%	-0.54%
工程	769,608,050.49	592,117,334.23	23.06%	80.9%	84.75%	-1.61%
其他	56,446,447.71	28,492,996.29	49.52%			
分地区						
国内	1,977,845,737.24	1,366,000,690.40	30.93%	7.36%	10.46%	-1.94%
国外	96,647,281.17	63,235,863.15	34.57%	25.47%	26.7%	-0.64%

说明：公司收入分类中来自国外的收入数据（本年和上年）仅指海外直接销售，不包括通过主设备商间接出口部分。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	349,931,323.77	8.84%	748,176,318.34	23.25%	-14.41%	本期非公开发行股票募集资金投资项目持续建设以及扩大生产规模导致采购支出增加
应收账款	1,295,853,372.11	32.75%	931,061,724.32	28.94%	3.81%	营业收入增长以及客户结算期延长
存货	1,216,205,634.76	30.74%	711,487,639.20	22.11%	8.63%	本年扩大制造业生产规模导致存货增加以及工程业务规模扩大, 年末未结算工程施工增加
固定资产	523,699,534.90	13.24%	264,992,555.32	8.24%	5%	非公开发行股票募集资金投资项目的投资增加以及在建工程达到预定可使用状态转入固定资产
在建工程	33,642,034.73	0.85%	182,811,602.17	5.68%	-4.83%	本年在建工程达到预定可使用状态转入固定资产
其他应收款	72,852,878.53	1.84%	54,523,995.89	1.69%	0.15%	工程业务保证金增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	467,531,933.50	11.82%	208,328,929.05	6.48%	5.34%	流动资金需求增大导致年末短期借款增加
应付账款	761,053,266.07	19.24%	473,419,455.33	14.71%	4.53%	为了扩大生产规模, 采购量增加, 应付账款相应地增加以及供应商延长信用期
其他应付款	112,018,037.20	2.83%	70,021,210.61	2.18%	0.65%	本年非同一控制下企业合并导致应付股权款增加以及收到业务保证金、押金的增加

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、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，提供从设计、勘察、方案及产品、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。报告期内强化企业创新机制和持续的研发投入，进一步巩固了公司在物理连接领域的行业领导地位和核心竞争优势。公司通过与国内外电信运营商、ICT主设备商的深度合作，保持在通讯网络基础设施细分领域的技术优势，2013年公司新申请专利95项，取得专利授权88项，其中申请发明专利24项，获得发明专利授权6项，专利申请及授权数量居细分行业的前列。公司牵头及参与国内行业标准修订16项。公司通过了“广东省知识产权示范企业”认定，公司的“超精密光纤机械接续技术在光纤冷接产品中的应用”获得深圳市科学技术发明奖一等奖，节能产品标准获得中国通信标准化协会科学技术奖。

六、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（%）
66,938,000.00	134,972,000.00	-50.41%
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（%）
云南和坤	工程服务	52.2843%
重庆平湖	工程服务	52.2843%
深圳瑞研	制造业	51%
上海丰粤	工程服务	52.2843%
武汉日海	制造业	100%
深圳海易	工程服务	100%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	77,146
报告期投入募集资金总额	38,705.27
已累计投入募集资金总额	59,402.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	
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，本次发行募集资金总额为 80,000 万元，扣除发行费用 2,854 万元，本次发行募集资金净额为 77,146 万元。报告期内，募投项目累计使用资金 39,909.57 万元（其中，公司以自有资金垫支募投项目投入资金 2,020.25 万元），募集资金专用账户取得利息收入 735.96 万元，支付银行费用 6.46 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
日海通讯(武汉·光谷)产业园项目	是	100,060	77,146	39,909.57	61,422.48	79.62%	2013 年 12 月 31 日	481.69	不适用	否
其中：ODN 及基站配套设备项目	是	65,758	50,700	33,169.82	50,212.09	99.04%	2013 年 12 月 31 日	404.62	不适用	否
PLC 器件项目	是	28,181	21,727	6,316.75	9,691.4	44.61%	2013 年 12 月 31 日	77.07	不适用	否
研发中心项目	是	6,121	4,719	423	1,518.99	32.19%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,060	77,146	39,909.57	61,422.48	--	--	481.69	--	--
超募资金投向										
合计	--	100,060	77,146	39,909.57	61,422.48	--	--	481.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2012 年 10 月 24 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》，同意“ODN 及基站配套设备项目”的实施主体由湖北日海单独实施变更为由湖北日海及海生机房武汉分公司共同实施。									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	在本次非公开发行股票募集资金到位以前(截止 2012 年 6 月 30 日), 公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为 10,973.84 万元。根据公司 2012 年 7 月 17 日的第二届董事会第二十三次决议, 公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 10,973.84 万元。2012 年 7 月 18 日, 公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2012 年 8 月 3 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用 15,000 万元闲置募集资金补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 即从 2012 年 8 月 3 日起至 2013 年 2 月 2 日止。2013 年 1 月 29 日, 公司已将用于暂时补充流动资金的 15,000 万元全部归还至募集资金专用账户。公司于 2013 年 2 月 21 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月, 即从 2013 年 2 月 21 日起至 2014 年 2 月 20 日止, 截止 2014 年 2 月 20 日, 公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000 万元归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014 年 3 月 10 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司将截止 2014 年 1 月 31 日募集资金余额总额约 11,947.08 万元【包括节余募集资金 9,469.17 万元(其中利息净收入约 1,032.99 万元)、已完工募投项目应付未付金额约 2,477.91 万元, 具体以转账日金额为准】永久性补充流动资金, 用于日海通讯(武汉·光谷)产业园日常生产经营活动, 公司承诺已完工募投项目应付未付款项在满足付款条件时将使用公司自有资金支付。详见巨潮资讯网《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的公告》(公告编号: 2014-013)。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议, 公司将截止 2014 年 1 月 31 日募集资金余额总额约 11,947.08 万元永久补充流动资金。

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
ODN 及基站配套设备项目	ODN 及基站配套设备项目	50,700	33,169.82	50,212.09	99.04%	2013 年 12 月 31 日	404.62		否
PLC 器件项目	PLC 器件项目	21,727	6,316.75	9,691.4	44.61%	2013 年 12 月 31 日	77.07		
研发中心项目	研发中心项目	4,719	423	1,518.99	32.19%	2013 年 12 月 31 日			
合计	--	77,146	39,909.57	61,422.48	--	--	481.69	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2012 年 10 月 24 日, 公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体的议案》, 同意“ODN 及基站配套设备项目”的实施主体由湖北日海单独实施变更为由湖北日海及海生机房武汉分公司共同实施。《关于变更募集资						

	金投资项目实施主体的公告》（公告编号：2012-064）详见巨潮资讯网。2013 年 9 月 5 日，公司召开 2013 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资总额及实施进度的议案》，对募集资金投资项目的投资总额和实施进度进行了调整，《关于调整募集资金投资项目投资总额及实施进度的公告》（公告编号：2013-068）详见巨潮资讯网。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

3、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	240,492,981.57	103,510,415.90	4,005,006.04	-1,074,273.57	-222,274.78
海生机房	子公司	通信	通信设备	5000 万元	86,295,623.34	74,721,444.06	109,903,813.28	163,288.88	703,601.42
湖北日海	子公司	通信	通信设备	3000 万元	892,344,803.24	12,498,863.54	173,872,582.33	-17,843,081.44	-12,432,142.68
广东日海	子公司	通信	工程服务	33824.6418 万元	933,206,337.21	611,073,074.32	258,636,512.30	48,243,959.17	44,369,580.02
香港日海	子公司	通信	贸易	0.129 万美元	33,416.00	6,433.47	7,799.70	7,704.76	6,433.47
尚能光电	子公司	通信	PLC 芯片及晶圆	1800 万美元	116,085,628.36	82,431,969.17	3,407,263.17	-22,839,080.64	-18,952,514.94
日海傲迈	子公司	通信	智能 ODN 及通信测试仪表	2500 万元	17,199,750.51	14,599,162.91	4,154,784.28	-6,445,718.17	-4,179,967.32
深圳瑞研	子公司	通信	通信施工工具及测试仪表	500 万元	49,388,737.01	33,501,675.82	56,959,701.56	14,918,694.49	15,501,675.82
纬海技术	子公司	通信	企业网业务	2000 万元	37,494,954.95	16,783,261.69	62,479,097.86	-785,995.30	-626,321.66
广西日海	子公司	通信	工程服务	2000 万元	20,798,172.06	18,070,028.97	5,816,454.47	-1,752,568.41	-1,755,835.50
贵州捷森	子公司	通信	工程服务	1500 万元	91,809,144.89	39,414,952.92	60,590,440.79	6,580,974.12	5,077,821.13
广州日海	子公司	通信	工程服务	1000 万元	11,423,031.92	10,364,741.21		-286,724.20	-348,611.28

新疆卓远	子公司	通信	工程服务	600 万元	27,183,698.96	14,262,213.18	22,765,409.36	2,278,787.94	1,734,887.10
武汉光孚	子公司	通信	工程服务	1550 万元	93,786,137.46	32,499,279.49	37,794,114.48	2,247,517.37	1,598,820.19
河南恒联	子公司	通信	工程服务	5000 万元	125,329,441.50	90,225,274.53	109,009,015.17	14,739,517.79	12,784,754.07
安徽国维	子公司	通信	工程服务	3000 万元	196,908,519.73	80,133,092.27	120,919,126.48	16,667,762.42	12,504,877.20
长沙鑫隆	子公司	通信	工程服务	1000 万元	57,809,397.02	47,966,927.37	25,533,930.31	1,312,465.16	1,053,995.61
重庆平湖	子公司	通信	工程服务	3000 万元	134,856,424.67	44,988,903.70	86,418,432.48	11,585,616.15	8,620,701.22
云南和坤	子公司	通信	工程服务	1006 万元	57,594,993.21	15,572,420.79	46,721,834.20	3,836,943.32	2,353,674.37
上海丰粤	子公司	通信	工程服务	1000 万元	9,704,070.01	9,661,730.76	1,000,000.00	-338,590.72	-338,269.24
武汉日海	子公司	通信	通信设备	1000 万元	10,089,177.02	9,962,311.52	0	-37,670.98	-37,688.48
深圳海易	子公司	通信	工程服务	10 万元	0	0	0	0	0

主要子公司、参股公司情况说明

1. 广东日海、日海设备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. 重庆平湖、深圳瑞研、云南和坤、上海丰粤、深圳海易、武汉日海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。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳瑞研	完善产业链，产品延伸到通信工程施工工具和测试仪器仪表	收购股权	本报告期有利润贡献
重庆平湖	拓展产业链，完成工程业务布局	收购股权	完成工程业务布局的重要步骤，本报告期有利润贡献
云南和坤	拓展产业链，完成工程业务布局	收购股权	完成工程业务布局的重要步骤，本报告期有利润贡献
上海丰粤	拓展产业链，完成工程业务布局	新设	完成工程业务布局的重要步骤
深圳海易	为激励广东日海骨干员工设立的股权激励公司	新设	无实际经营业务
武汉日海	进行产品线内部核算	新设	无利润贡献

4、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	房产尚未交付	
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《关于公司购买办公房产的进展公告》（2011-043）
---------------------	----------------------------------

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势。

2013年8月国务院正式发布《“宽带中国”战略及实施方案》，宽带中国战略的出台，使得宽带网络建设被列入国家级基础设施当中，具有长远的战略价值。2013年12月正式向三大电信运营商发布了4G牌照，我国由此正式步入4G时代，2014年成为我国LTE发展元年。根据三大电信运营商披露的2014年度资本开支计划，中国移动2014年资本开支计划达2252亿元，同比增长21.8%；4G网络及传输网等投资需求持续增加，资本开支计划中44%用于移动通信网，28%用于传输网；4G占总资本开支比重增长到33%，约750亿元，建设力度超出市场预期。中国电信2014年资本开支预算为803亿元，其中移动网络投资占比为52.68%。中国联通2014年投资规划800亿，主要用作完善现有3G网络，以及将基站部署支持FDD-LTE制式。三大运营商在获得4G牌照后均大力开展LTE网络的规划建设和实际运营，给公司无线业务和工程业务带来直接的利好。

由于国家层面尚无对宽带建设实施财政扶持，整个投资仍需运营商自主运作，相比FTTH可以长期逐步投资的模式，LTE发展需要在短期内大量投资形成覆盖，因而运营商短期内4G网络建设挤压宽带网络建设投资已经成为不争的事实。但逐渐形成有线/无线统一、无缝的宽带接入网络成为了运营商提供差异化服务，提升用户体验的不二选择，所以中长期将步入统筹平衡发展的轨道。中国电信在FTTH上的投资会有一定幅度的缩减以支撑LTE的快速部署，但是从长期规划来看，FTTH依然是中国电信的战略投资重点和技术杠杆之一，并已经制定了LTE与FTTH统筹协调发展的策略。2014年中国电信FTTH建设重点工作是按需推进有线宽带接入网光纤化，加快光纤用户发展，从而全面推动宽带提速目标的落地，并计划在2014年、2015年两年间净增有线宽带用户2000万户，达到1.3亿户，光纤到户（FTTH）覆盖家庭住宅套数突破1.3亿。中国移动已经连续几年加大了自有光纤网络的投资建设，特别是基站之间的光纤化和城域网的投资建设，在获得固网牌照后，中国移动在固网上的投入规模可能会进一步增长，LTE建设完成后预计将会加快宽带布局，发力方向预计是集团和家庭市场，这将一定程度上弥补中国电信的缺失，隐然成为了我国有线宽带市场的主要推动力。运营商在FTTH投资进入平稳期，这也有效推动有线宽带业务更趋理性、稳定的发展。

公司经过三年在无线站点业务的布局，已形成包括网络规划、基础设施解决方案、丰富的产品线、工程服务的综合能力，在武汉基地完成无线产品线的产能准备，方案解决能力和产品竞争力不断提升，2013年在运营商站点产品集采和省采中均取得较好的成绩，积累丰富的交付经验，为4G建设做好充分准备。

国内运营商ODN产品集采省采模式不断优化，更加关注网络产品质量，注重企业综合解决能力和持续发展能力，经过行业投资平稳期带来的一轮洗牌，竞争格局趋于稳定，公司凭借多年ODN领域积累的实力，在有线宽带建设中依然能保持行业地位。

经过几年的业务整合，公司工程业务进入发力期。随着各项工程资质等级提升，借助在无线和有线网络建设的专业积累，树立公司服务品牌影响力，积极尝试业务创新和商业模式创新，升级工程服务层次和价值，承接省级和集团项目，在国家4G、FTTH、数据中心的投资建设中，工程业务迎来新一轮大发展的机遇。

随着全球经济形势持续复苏，各国政府宽带战略逐步从政策进入实质的投资阶段。据分析宽带普及率每提高10%，将带动GDP增长1.3%。欧盟研究也显示宽带可将制造业劳动生产率提高5%、服务业提高10%。据统计，宽带产业对上下游的就业拉动作用达传统行业的1.17倍。在OTT、多屏视频和国家宽带目标等推动下，不少国有固网宽带投资有明显的增长。公司借助国内多年FTTH的积累和海外目标市场的布局，在亚太新兴大国、欧洲部分国家、中东地区进行深度拓展，获取海外市场的持续发展。

（二）公司发展战略

公司将继续致力于打造成为全球领先的通信网络基础设施解决方案和服务提供商的目标，围绕“为客户创造价值”，立足四大主营业务，保持有线宽带ODN业务的竞争力，打造无线站点业务的综合能力，提升工程服务业务的规模和质量，培育数据中心新增长点，通过强化营销管理、研发创新和全员参与的降本增效工作，把握4G大建设机遇，布局大数据时代带来的新的业务机会，使公司业务健康、稳定的发展。根据中国三大运营商4G和有线宽带的发展规划以及海外热点市场的投资情况，2014年公司无线站点基础设施和工程业务将迎来较大的发展，有线宽带业务在投资下滑的情况下稳定行业地位，整体营业收入和利润同比将适度增长。

（三）经营计划

（1）营销服务计划

国内运营商市场把握运营商4G建设热点扩大规模创造效益，驻地网市场深耕细作，创造新的业务机会和模式，提升毛利贡献；全力推动数据中心和智能ODN市场，以点带面，成为运营商市场主要供应商及合作伙伴。优化业务结构，挖掘业务价值，深化营销管理，推动公司整体运营效率的提升。持续海外目标市场本地化拓展的策略，保持与主设备商技术和区域市场的合作，充分发挥国内FTTH建设经验，取得海外销售的大幅增长。继续推进渠道建设进程，提升数据中心解决方案能力，在企业网业务取得新的发展。工程服务业务充分抓住移动和固网宽带、数据增值业务建设的良好契机，充分发挥集团的平台资源，通过不断的业务模式创新，促进业务高速增长。

（2）研发计划

围绕运营商4G建设对快速布放、降低站点建设TCO的需求，利用公司站点选址、工程施工的资源和经验，为4G建设提供有竞争力的一站式站点基础设施方案，带动多个产品销售和工程服务总包机会。传统ODN业务着力于标准化引导下的成本领先，推动智能ODN规模试用和商用进程，加快下一代解决方案的研发，保持公司技术领先地位。数据中心领域通过与国内外同行多种形式的技术合作，继续加大前瞻性光互器件的研发，打造公司数据中心解决方案竞争力。

（3）制造计划

加快武汉基地规划产能的释放，推进精益生产和供应链管理，强化计划统筹能力和组织运作弹性，应对市场不均衡需求带来的运营效率和效益的冲击。持续提升生产效率，加大公司装备升级，打造专业制造平台，提高交付响应速度，降低物流成本，使公司在成本、质量、交付等竞争力上一个新台阶。

（4）管理提升计划

强化组织和管理，加强团队合作，通过建立KPI绩效考核办法，完善公司绩效管理体系，不断提高公司干部和团队的管理能力和水平，强调执行力，实现整个系统的有效运行，真正将管理出效益有效落地。

（四）资金计划及安排

2014 年，公司将通过合理的财务规划，包括增加银行授信额度、加强应收账款的回收等，满足自身经营发展的流动资金需求。

（五）可能面对的风险。

（1）运营商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，运营商投资方向调整、建设节奏和采购模式变化等因素，将对公司经营产生重大影响，包括销售业绩、资金积压、交付压力等。

（2）国际市场的变化对公司的风险。公司持续对国际市场拓展的投入，受全球经济形势的变化，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，以及汇率波动等，均会对公司的经营业绩带来负面影响。

（3）新业务风险。公司在扩充新业务、产品线过程中，受外部市场环境变化、技术难点突破、运营团队管控等因素影响，可能带来新业务运营的风险。

（4）人力资源风险。公司发展归因于公司各级管理人员、核心技术人员的支持，随着公司业务领域扩张，业务日益复杂，管理水平提升需求迫切，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，行业人才竞争更加激烈，人才和团队的稳定性将直接影响到公司的长期经营和发展。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

未发生变化。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年相比本年（期）新增合并单位8家，原因为新设子公司及非同一控制下企业合并。

具体情况：

（1）本公司于2013年1月24日通过控股子公司广东日海与上海恒粤企业管理咨询有限公司共同设立上海丰粤，注册资本10,000,000.00元，广东日海出资6,500,000.00元，持股65.00%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。2013年9月2日，上海恒粤企业管理咨询有限公司以其持有上海丰粤35.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有上海丰粤100.00%股权。

（2）本公司于2012年11月13日通过全资子公司日海设备与深圳市尚沃电子有限公司签署《股权转让协议》，以人民币5000万元受让深圳瑞研51%股权，并于2013年1月1日办理资产移交等事项，本公司自2013年1月1日起对深圳瑞研能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围，同时深圳瑞研的全资子公司尚想电子、香港瑞研也同时纳入合并范围。

（3）本公司于2012年10月30日通过控股子公司广东日海与重庆市高峡企业管理咨询有限公司签署《股权转让协议》，以人民币2244万元受让重庆平湖通信技术有限公司51%股权，2013年2月28日办理资产移交等事项，本公司自2013年2月28日起对重庆平湖能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围。2013年9月2日，重庆市高峡企业管理咨询有限公司以其持有重庆平湖49.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有重庆平湖100.00%股权。

（4）本公司于2013年1月21日通过控股子公司广东日海与云南博通企业管理有限公司签署《股权转让协议》，以人民币1377万元受让云南和坤51%股权，2013年3月31日办理资产移交等事项，本公司自2013年3月31日起对云南和坤能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围。2013年9月2日，云南博通企业管理有限公司以其持有云南和坤49.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有云南和坤100.00%股权。

（5）本公司于2013年11月11日通过全资子公司日海设备在深圳投资设立全资子公司深圳海易，注册资本10万元，日海设备持股100%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

（6）本公司于2013年3月18日通过全资子公司湖北日海在武汉投资设立全资子公司武汉日海，注册资本1000万元，湖北日海出资1000万元，持股100%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年8月3日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定〈公司未来三年（2012年-2014年）股东回报规划〉的议案》、《关于修订公司〈章程〉的议案》，修订后的公司《章程》第一百五十五条、第一百五十八条对利润分配政策、现金分红政策、利润分配预案的决策程序及披露、利润分配政策的制订和修改进行了详细、明确的规定。

2、公司通过电话专线、电子邮件等方式听取中小股东的意见和诉求。为进一步征求中小股东诉求，公司2012年第二次临时股东大会采用现场和网络相结合的投票方式，以保障中小股东的合法权益。

3、独立董事公司对《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》发表了独立意见：本次规划公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取现金方式、股票方式或现金与股票相结合的方式分配股利，为公司建立了持续、稳定及积极的分红政策。

4、最近三年（2010年-2012年），公司已累计现金分红13,358.10万元，为该三年实现的年均归属于母公司所有者的净利润的95.95%。符合《章程》中“连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%”的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案：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股派发现金股利为3元人民币（含税），预计共分配股利30,000,000.00元，剩余未分配利润结转至下年度。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本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，转增后公司总股本将增加至200,000,000股，母公司剩余资本公积490,707,152.08元，本次转增未超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。该利润分配于2012年4月17日实施完毕。

2、2012年度利润分配方案：以截止2013年4月7日公司总股本245,270,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利为3元（含税），预计共分配股利73,581,000.00元，剩余未分配利润结转至下年度。同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本245,270,000股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增73,581,000股，转增后公司总股本将增加至318,851,000股，母公司剩余资本公积1,148,586,152.08元，本次转增未超过报告期末“资本公积-股本溢价”的余额。该利润分配于2013年5月10日实施完毕。

3、2013年度利润分配预案：以截止2014年4月14日公司总股本312,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利为0.2元（含税），预计共分配股利6,240,000.00元，剩余未分配利润结转至下年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	6,240,000.00	52,027,351.82	11.99%
2012 年	73,581,000.00	171,428,769.31	42.92%
2011 年	30,000,000.00	145,466,592.10	20.62%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	312,000,000
现金分红总额（元）（含税）	6,240,000.00
可分配利润（元）	52,027,351.82
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%

现金分红政策:
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以截止 2014 年 4 月 14 日公司总股本 312,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利为 0.2 元(含税), 预计共分配现金股利人民币 624 万元。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

十四、社会责任情况

公司自成立以来,根据自身实际情况,认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务,努力为社会做出力所能及的贡献,促进公司与周边社区的和谐发展。

(一)环境保护工作:公司高度重视环境保护问题,对生产过程中产生的污染物严格控制,努力做到从源头上控制污染物排放,同时公司不断改进技术,致力于降低能源消耗、减少大气污染,发展循环经济。报告期内,公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

(二)积极维护股东特别是中小投资者权益:公司官方网站(www.sunseagroup.com)首页明显位置设置了“投资者关系”板块,下设上市情况、公司治理、定期报告、联系方式和投资者保护五个子板块,对公司基本情况、主要股东、董监高、定期报告、联系方式进行了详细的介绍。公司严格按照公司《章程》、《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,确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权;认真履行信息披露义务,秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者,确保所有股东特别是中小股东的正当权益。

(三)积极提供就业岗位,努力保护员工权益:公司始终坚持以人为本的核心价值观,关心员工的工作、生活、健康、安全,切实保护员工的各项权益,提升企业的凝聚力,实现员工与企业的共同成长。公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定,严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度,按照国家及深圳主管部门的规定、要求,为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金,同时安排全员健康体检。公司建立了较为完善的培训体系,设立了公司图书室,不定期组织员工进行培训学习,同时成立各类文化社团和义工组织,定期组织活动,丰富了员工的生活,增强了公司凝聚力和向心力。

(四)与其他利益相关者关系的情况:公司充分尊重供应商、客户和银行等其他利益相关者的合法权益,在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则,树立良好的企业形象,促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在重大项目的采购过程中,采用招标模式,与供应商、建设商均签署廉洁协议,严格防控项目建设过程中的腐败行为;公司立足为客户创造价值,紧紧围绕客户建设、运营、维护业务全过程的需求和困难,从解决方案入手,满足客户的需求;公司商业信用良好,银行资信状况良好,与各大银行均保持良好的合作,不存在重大违法违规或不诚信行为。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十五、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 年 01 月 11 日	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 年 03 月 13 日	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 年 04 月 10 日	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 年 04 月 11 日	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 年 04 月 24 日	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 年 05 月 07 日	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 年 05 月 08 日	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 年 05 月 15 日	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 年 05 月 22 日	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 年 05 月 23 日	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 年 05 月 30 日	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 年 06 月 27 日	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
2013 年 07 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 08 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、招商证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 08 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华宝兴业、安信证券、深圳恒益富通投资、星石投资、鹏华基金、三星资产管理、西城投资、前海人寿、中原证券、展博投资、招商证券、深圳翼虎投资、恒运盛、中投证券、金中和投资、上善御富、广发基金、国泰基金、平安证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 08 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、深圳市鸿睿智盈投资	行业发展趋势及企业经营情况

2013 年 08 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	国都证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 09 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金、光大证券、方正证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 11 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 11 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券、上海玖歌投资、英大基金	行业发展趋势及企业经营情况
2013 年 12 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	香港中财投资	行业发展趋势及企业经营情况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

股东或关联 人名称	占用时间	发生原因	期初数（万 元）	报告期新增 占用金额 （万元）	报告期偿还 总金额（万 元）	期末数 （万元）	预计偿还 方式	预计偿还金 额（万元）	预计偿还时 间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 04 月 16 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	具体内容参见公司于 2014 年 4 月 16 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于深圳日海通讯技术股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。								

四、破产重整相关事项

无。

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	增加了工程业务收入	本报告期贡献的净利润为1,230,602.17元	1.60%	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

无。

3、企业合并情况

无。

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月至10月,公司因部分激励对象离职,对离职的激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销。

2013年12月27日,公司召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》。公司此次终止实施及注销激励计划,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。根据《企业会计准则》的规定,2013年度公司无法达到《限制性股票激励计划(草案)》中非市场业绩条件(未满足可行权条件而被取消),第一次解锁期(解锁比例为30%)没有满足服务或者非市场的业绩条件,则实际可行权的权益工具的数量为零,公司接受的服务累计确认的费用为零,2013年度不确认第一次解锁期(解锁比例为30%)的成本费用1,818.47万元;同

时公司在等待期内终止实施股权激励计划，取消了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，应当按照《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定作为加速可行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用，对于原本第二次解锁期（解锁比例为30%）、第三次解锁期（解锁比例为40%）应确认的股份支付费用4,243.08万元，需在2013年度作为加速行权处理计入2013年当期损益（作为非经常性损益处理），同时确认资本公积。公司已于2013年12月28日披露了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的公告》（公告编号：2013-097），详见巨潮资讯网。

2014年3月25日，公司完成了回购注销手续，详见巨潮资讯网《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2014-018）。

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

无。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
安徽国维	2013 年 07 月 09 日	3,000	2013 年 09 月 11 日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		3,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		3,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
无。								
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		3,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		2,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		3,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				1.02%				

采用复合方式担保的具体情况说明：无。

(1) 违规对外担保情况

无。

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

无。

九、承诺事项履行情况

1、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	履行情况
------	-----	------	------	-----	------

				限	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。	2012 年 07 月 16 日	3 年	严格履行
	海若技术	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	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	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	履行完毕

	司、浙商证券有限责任公司、安桂林				
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主管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主管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
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨运辉，杨敢林

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2012年度财务审计机构为中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)，2013年6月，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，成立了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。瑞华会计师事务所（特

殊普通合伙)设立后,根据合并公告,原中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)的员工及业务转移到瑞华会计师事务所(特殊普通合伙),并以瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的名义对外提供服务。鉴于中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2012年度审计机构,在2012年度审计工作中,遵守职业操守、勤勉尽职,按时地完成了公司及下属各子公司2012年度财务报告的审计工作,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)负责公司审计工作的相关人员已转入瑞华会计师事务所(特殊普通合伙),为保证公司审计工作的连续性和稳定性,公司审计委员会根据公司《章程》、《选聘会计师事务所专项制度》,推荐瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构,公司第三届董事会第三次会议和2013年第六次临时股东大会审议通过了《关于聘任2013年度财务审计机构的议案》,同意聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构,审计费用为50万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十二、处罚及整改情况

无。

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

无。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	41.35%	5,270,000		31,356,000	-52,617,500	-15,991,500	83,258,500	26.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,250,000	41.35%	5,270,000		31,356,000	-52,617,500	-15,991,500	83,258,500	26.16%
其中：境内法人持股	95,550,000	39.81%			28,665,000	-47,190,000	-18,525,000	77,025,000	24.20%
境内自然人持股	3,700,000	1.54%	5,270,000		2,691,000	-5,427,500	2,533,500	6,233,500	1.96%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	140,750,000	58.65%			42,225,000	52,000,000	94,225,000	234,975,000	73.84%
1、人民币普通股	140,750,000	58.65%			42,225,000	52,000,000	94,225,000	234,975,000	73.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100.00%	5,270,000		73,581,000	-617,500	78,233,500	318,233,500	100.00%

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。

3、2013年5月至10月，公司因部分激励对象离职，对离职的激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分合计61.75万股进行回购注销。

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。

3、根据公司2013年第一次临时股东大会的授权，公司董事会对离职激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分进行回购注销。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司授予激励对象的527万股股票于2013年3月8日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕新增股份的登记手续。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。

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。

3、公司于2013年10月14日办理完毕部分离职激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分的回购注销手续，详见巨潮资讯网《关于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回购注销完成的公告》（公告编号：2013-078）。

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，同时，公司因部分激励对象离职，对离职的激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销，本报告期的“每股收益”已根据股份变动的时间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12月27日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》。公司已于2014年3月25日完成了回购注销手续，详见巨潮资讯网《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2014-018）。该次注销手续完成后，公司总股本变更为31,200万股。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

首次公开发行人民币普通股股票	2009 年 11 月 24 日	24.8	25,000,000	2009 年 12 月 03 日	50,000,000	
非公开发行人民币普通股股票	2012 年 06 月 15 日	20	40,000,000	2012 年 07 月 18 日	52,000,000	
限制性股票	2013 年 02 月 26 日	7.41	5,270,000	2013 年 03 月 08 日	0	2014 年 3 月 25 日

前三年历次证券发行情况的说明

1、中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1174号文核准，本公司于2009年11月24日公开发行人民币普通股股票2,500万股，发行价格为24.80元/股。经深圳证券交易所《关于深圳日海通讯技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]166号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2009年12月3日起在深圳证券交易所上市，股票简称“日海通讯”，股票代码“002313”。

2、中国证监会以“证监许可【2012】479号”《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批复》核准，公司于2012年6月15日向10名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）4000万股股票。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18日，本次发行的4,000万股股票在深圳证券交易所上市。

3、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。公司授予激励对象的527万股股票于2013年3月8日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕新增股份的登记手续。本次授予的限制性股票于2013年3月8日上市。

4、2013年12月27日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》。公司已于2014年3月25日完成了回购注销手续，详见巨潮资讯网《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2014-018）。

2、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

(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。

3、现存的内部职工股情况

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,393	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				38,089	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	24.2%	77,025,000	17,775,000	77,025,000	0		
茅智华	境内自然人	3.88%	12,335,000	12,335,000	0	12,335,000		
邹朝晖	境内自然人	2.04%	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000		
中融国际信托有限公司－08 融新 83 号	境内非国有法人	1.65%	5,236,000	5,236,000	0	5,236,000		
吴林萍	境内自然人	1.54%	4,900,000	4,900,000	0	4,900,000		
安桂林	境内自然人	1.5%	4,765,685	1,065,685	0	4,765,685		
新疆允公股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.26%	4,000,000	-34,250,000	0	4,000,000		
童红才	境内自然人	0.84%	2,675,792	1,298,792	0	2,675,792		
韩俊刚	境内自然人	0.67%	2,135,164	2,135,164	0	2,135,164		
吴晓	境内自然人	0.62%	1,964,000	1,964,000	0	1,964,000		
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）		股东安桂林因认购公司 2012 年非公开发行股票成为目前前 10 名股东，安桂林的持有的股票于 2012 年 7 月 18 日上市,2013 年 7 月 18 日解除限售。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述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。						
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	
茅智华			12,335,000		人民币普通股		12,335,000	
邹朝晖			6,500,000		人民币普通股		6,500,000	
中融国际信托有限公司－08 融新 83 号			5,236,000		人民币普通股		5,236,000	
吴林萍			4,900,000		人民币普通股		4,900,000	
安桂林			4,765,685		人民币普通股		4,765,685	
新疆允公股权投资合伙企业（有限合伙）			4,000,000		人民币普通股		4,000,000	
童红才			2,675,792		人民币普通股		2,675,792	
韩俊刚			2,135,164		人民币普通股		2,135,164	
吴晓			1,964,000		人民币普通股		1,964,000	

中融国际信托有限公司—中融一点成金 13 号证券投资集合资金信托计划	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
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	未知上述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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东童红才通过信用证券账户持有 2,610,792 股无限售股票，股东韩俊刚通过信用证券账户持有 2,135,164 股无限售股票。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海若技术	王文生	1996 年 08 月 09 日	27926142-6	2600 万元	塑料、五金、电子产品的技术开发；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报告期内，海若技术无营业收入。目前，海若技术除持有公司股权，还持有华王网络 90% 的股权和海铸实业 48.28% 的股权。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

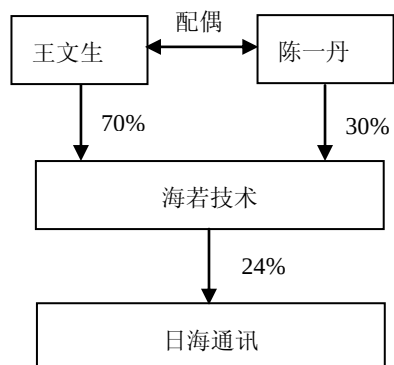
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王文生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王文生先生于 2003 年 11 月起任公司总经理、董事，并于 2007 年 4 月起任公司董事长。目前兼任海若技术董事长，海铸实业董事，华王网络董事等。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
王文生	董事长、总经理	现任	男	49	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
周展宏	副董事长	离任	男	50	2013 年 07 月 05 日	2013 年 11 月 11 日	0	0	0	0
杨飞	董事	离任	男	55	2013 年 07 月 05 日	2013 年 11 月 11 日	0	0	0	0
陈旭红	董事	现任	女	52	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
童新	独立董事	离任	男	50	2010 年 05 月 11 日	2013 年 07 月 05 日	0	0	0	0
吴玉光	独立董事	离任	男	46	2010 年 05 月 11 日	2013 年 07 月 05 日	0	0	0	0
章书涛	独立董事	离任	男	45	2010 年 05 月 11 日	2013 年 07 月 05 日	0	0	0	0
张虹	监事会主席	离任	男	48	2013 年 07 月 05 日	2013 年 12 月 09 日	0	0	0	0
王建才	监事	离任	男	52	2013 年 07 月 05 日	2013 年 12 月 09 日	0	0	0	0
邹浩	监事	现任	男	26	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
肖红	副总经理	现任	女	45	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
高云照	副总经理	离任	男	47	2013 年 07 月 05 日	2014 年 01 月 17 日	0	0	0	0
彭健	财务总监、董事会秘书	现任	男	49	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
董玮	独立董事	现任	男	43	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
鲁潮	独立董事	现任	男	45	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0

张新华	独立董事	现任	女	45	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
王祝全	董事	现任	男	39	2013 年 12 月 09 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
郑朝辉	监事会主席	现任	男	36	2013 年 12 月 09 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
汪佑涛	监事	离任	男	29	2013 年 12 月 09 日	2014 年 03 月 10 日	0	0	0	0
王斌	监事	现任	男	29	2014 年 03 月 10 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
袁丹	副总经理	现任	男	48	2014 年 01 月 17 日	2016 年 07 月 04 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

王文生先生：2003年11月起任公司总经理、董事，并于2007年4月起任公司董事长。目前兼任海若技术董事长，海生机房执行董事兼总经理，日海设备执行董事兼总经理，广东日海执行董事，湖北日海执行董事兼总经理，尚能光电董事长，日海傲迈执行董事，海铸实业董事，华王网络董事等。

陈旭红女士：公司国际销售体系总经理，2007年4月起任公司董事。2004年起至2010年5月任公司光电事业部总经理，2010年5月起至2011年7月任公司审计部经理。目前兼任海若技术董事，尚能光电董事，深圳瑞研执行董事。

王祝全 先生：于2004年1月至2006年6月任公司国内销售业务经理，2006年6月从公司离职，2006年7月至2012年3月任深圳市朗天通信设备有限公司总经理，并于2012年4月再次入职公司，任公司总经理助理、公司子公司湖北日海总经理。

董玮 先生：2008年2月至2011年5月任科通集团企业发展部高级副总裁，2011年6月起至今，任深圳市鹏萱投资管理有限公司董事总经理。

鲁潮 先生：2008年起至今，任广东广和律师事务所管委会主任，目前兼任华南国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、调解专家，广东省律师协会房地产专业委员会副主任。

张新华 女士：2006年10月至2009年7月任深圳市运发鹏城巴士有限公司财务部部长，2009年8月起2013年5月任深圳市东部公共交通有限公司财务部部长，2013年5月起至今任深圳市运发集团股份有限公司财务部部长。

（二）监事会成员

郑朝辉 先生：于2006年3月入职公司，2006年3月至2012年8月任企业网事业部开发部经理，2012年9月至今任公司控股子公司纬海技术开发部经理。

王斌 先生：注册会计师。王斌先生曾任立信大华会计师事务所项目经理、天健会计师事务所项目经理。王斌先生于2011年7

月入职公司，任公司审计部高级业务经理。

邹浩 先生：2010年3月起至今在本公司工作，任人事行政部行政助理。

（三）高级管理人员

肖红女士：2004年起至今在公司工作，历任总裁办主任、国际销售中心总监等职。于2007年4月起任公司副总经理。

彭健先生：2004年起至今在公司工作，历任总裁助理、财务总监等职。2007年4月起任公司财务总监，并于2007年9月起兼任董事会秘书。目前兼任尚能光电董事。

袁丹先生：具有10多年通讯行业经营管理工作经验，曾任职深圳世纪人通讯设备有限公司总经理、长沙圆丹动力科技有限公司董事。袁丹先生于2013年10月入职公司，于2014年1月17日起任职副总经理，目前兼任控股子公司广东日海董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王文生	海若技术	董事长	1996 年 08 月 01 日		否
王文生	易通光	普通合伙人	2013 年 03 月 01 日		否
周展宏	允公投资	董事长	2003 年 01 月 01 日		否
王建才	允公投资	董事、财务总监	1998 年 11 月 01 日		是
陈旭红	海若技术	董事	1996 年 08 月 01 日		否
高云照	易通光	执行事务合伙人	2013 年 03 月 05 日		否
肖红	易通光	普通合伙人	2013 年 03 月 05 日		否
彭健	易通光	普通合伙人	2013 年 03 月 05 日		否
在股东单位任职情况的说明	截止报告期末，易通光不持有公司股票，允公投资持股比例低于 5%。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
童新	广东广和律师事务所	主任律师			是
吴玉光	深圳市中和正道管理咨询有限公司	总经理			是
吴玉光	深圳市芭田生态工程股份有限公司	独立董事			是
周展宏	深圳市日海安莱网络科技有限公司	执行董事兼总经理			否
周展宏	福建印象大红袍茶业有限公司	监事			否
周展宏	深圳市奇特商务服务有限公司	董事			否

周展宏	湖北九派创业投资有限公司	董事			否
周展宏	深圳市海铸实业发展有限公司	董事长			否
王文生	深圳市海铸实业发展有限公司	董事			否
王文生	深圳市华王网络开发有限公司	董事			否
王建才	深圳市熹茗文化传播有限公司	执行董事			否
王建才	深圳市海铸实业发展有限公司	董事			否
杨飞	意马国际控股有限公司	董事			是
杨飞	MAPBAR TECHNOLOGY LIMITED	董事			否
杨飞	Sungy Mobile Limited	董事			否
杨飞	IDG-Accer Growth Fund II	合伙人			否
杨飞	广州天创时尚鞋业股份有限公司	董事			是
杨飞	广州菲特网络科技有限公司	董事			否
杨飞	深圳市通银金融控股有限公司	董事			否
杨飞	广东太平洋技术创业有限公司	董事			否
杨飞	广州数联软件技术有限公司	董事长			否
杨飞	广州启生信息技术有限公司	执行董事			否
杨飞	广东通用投资咨询有限公司	董事长			否
杨飞	广州数联资讯投资有限公司	执行董事			否
杨飞	IDG 资本投资顾问（北京）有限公司	合伙人			是
董玮	深圳市鹏萱投资管理有限公司	董事总经理			是
鲁潮	广东广和律师事务所	管委会主任			是
鲁潮	华南国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员、调解专家			否
张新华	深圳市运发集团股份有限公司	财务部部长			是
在其他单位任职情况的说明	本表为截止报告期末，公司董事、监事和高级管理人员在公司（含合并报表范围内的公司）之外非股东单位的任职情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

独立董事和不在公司任职的监事的薪酬由股东大会审议决定；在公司任职的董事和监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬；高级管理人员依据公司董事会审议通过《高级管理人员薪酬考核制度》领取薪酬。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬依据岗位、职务及工作业绩确定；独立董事和不在公司任职的监事的薪酬参照同行业同地区的薪酬水平确定。

董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获得的 报酬总额	报告期末实际 所得报酬
王文生	董事长、总经理	男	49	现任	58.19		58.19
周展宏	副董事长	男	50	离任	0		0
杨飞	董事	男	55	离任	0		0
陈旭红	董事	女	52	现任	28.28		28.28
童新	独立董事	男	50	离任	3.5		3.5
吴玉光	独立董事	男	46	离任	3.5		3.5
章书涛	独立董事	男	45	离任	3.5		3.5
张虹	监事会主席	男	48	离任	3.75		3.75
王建才	监事	男	52	离任	3.75	3.48	7.23
邹浩	监事	男	26	现任	6		6
肖红	副总经理	女	45	现任	45.65		45.65
高云照	副总经理	男	47	离任	45.73		45.73
彭健	财务总监、董事会秘书	男	49	现任	45.61		45.61
董玮	独立董事	男	43	现任	3.5		3.5
鲁潮	独立董事	男	45	现任	3.5		3.5
张新华	独立董事	女	45	现任	3.5		3.5
王祝全	董事	男	39	现任	57.33		57.33
郑朝辉	监事会主席	男	36	现任	18.7		18.7
汪佑涛	监事	男	29	离任	3.93		3.93
合计	--	--	--	--	337.92	3.48	341.4

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内 可行权股 数	报告期内 已行权股 数	报告期内已 行权股数行 权价格（元/ 股）	报告期末 市价（元/ 股）	期初持有 限制性股票 数量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 （元/股）	期末持有 限制性股票 数量
陈旭红	董事、国际 销售总经理	0	0	0	0	0	100,000	7.41	130,000
王祝全	董事、总裁 助理	0	0	0	0	0	100,000	7.41	130,000
肖红	副总经理	0	0	0	0	0	150,000	7.41	195,000
高云照	副总经理	0	0	0	0	0	150,000	7.41	195,000

彭健	副总经理	0	0	0	0	0	150,000	7.41	195,000
合计	--	0	0	--	--	0	650,000	--	845,000
备注(如有)	2013 年 12 月 27 日, 公司召开第三届董事会第五次会议, 审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》。公司已于 2014 年 3 月 25 日完成了回购注销手续, 详见巨潮资讯网《关于限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2014-018)。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周展宏	副董事长	离任	2013 年 11 月 11 日	个人原因
杨飞	董事	离任	2013 年 11 月 11 日	个人原因
童新	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 05 日	任期届满
吴玉光	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 05 日	任期届满
章书涛	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 05 日	任期届满
张虹	监事会主席	离任	2013 年 12 月 09 日	个人原因
王建才	监事	离任	2013 年 12 月 09 日	个人原因
董玮	独立董事	被选举	2013 年 07 月 05 日	
鲁潮	独立董事	被选举	2013 年 07 月 05 日	
张新华	独立董事	被选举	2013 年 07 月 05 日	
王祝全	董事	被选举	2013 年 12 月 09 日	
郑朝辉	监事会主席	被选举	2013 年 12 月 09 日	
汪佑涛	监事	被选举	2013 年 12 月 09 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内, 公司核心技术团队或关键技术人员保持稳定; 同时公司为培育新业务和新产品, 招聘了相关行业经验丰富的技术人员和管理人员。

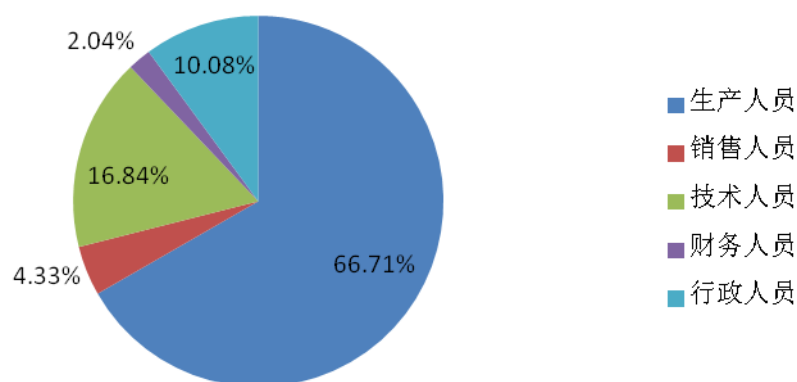
六、公司员工情况

1、截止2013年12月31日, 公司员工(含控股子公司)情况如下:

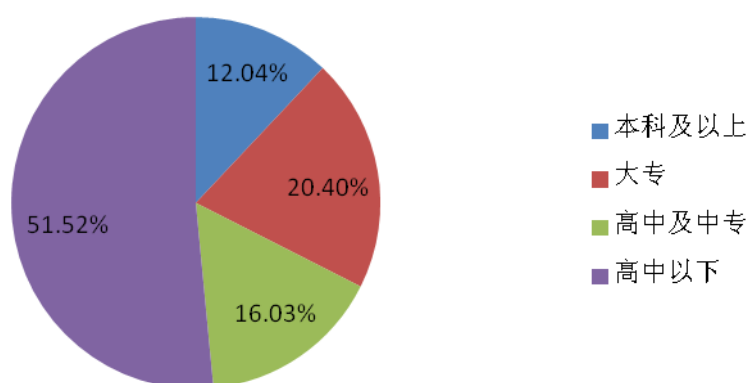
在职员工的人数		5239	
公司需承担费用的离退休职工人数		0	
分类类别	类别项目	人 数	占员工总数的比例
专业构成	生产人员	3495	66.71%
	销售人员	227	4.33%
	技术人员	882	16.84%
	财务人员	107	2.04%

	行政人员	528	10.08%
	合 计	5239	100.00%
学历构成	本科及以上	631	12.04%
	大专	1069	20.40%
	高中及中专	840	16.03%
	高中以下	2699	51.52%
	合 计	5239	100.00%

专业构成



学历构成



2、薪酬政策：公司严格依据相关法律、法规及规定，并根据地区、行业及生产特点，制定了工资支付和薪酬考核制度，同时，每年根据深圳市政府及主管部门颁布最新政策及规定、并结合同行业及人力资源市场薪资水平的变化适时作出相应的调整，形成有效的绩效考核及激励约束机制，以吸引和留住优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

3、培训计划：公司建立比较完善的培训体系，对新员工、基层操作员工、特殊岗位、管理类、技术类等拟订分级、分类培训计划，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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《公司章程》、《对外担保管理制度》、《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，公司进行了董事会换届选举。截止报告期末，董事会成员6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》、《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、规范性文件和公司《章程》、《董事会议事规则》等管理制度的规定，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，积极参与对相关知识的培训，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，公司进行了监事会换届选举。截止报告期末，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2009年12月24日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，规定了内幕信息知情人的登记管理、保密管理以及责任追究制度。2012年1月12日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》，根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）、深圳证监局《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》等文件的指示精神，结合公司实际情况，对《内幕信息知情人报备制度》进行了修订，进一步细化和完善了内幕信息在公司内部的保密管理和登记管理，以及外部信息使用人对内幕信息的使用管理。

报告期内，公司贯彻执行深圳证监局召开的“深圳上市公司内幕交易防控工作会议”的要求，除通过会议等形式对相关人员进行防范内幕交易的宣讲外，按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》等有关制度的规定和要求，严格控制重大信息的传递，将内幕信息知情人范围控制在最小，向内幕信息知情人传达防控内幕交易的要求，确保不出现内幕交易的情形。公司自上市以来，公司没有发生董事、监事、高级管理人员及其他关键人员泄露内幕信息的情形，在公司定期报告披露前、股权激励等重大事项筹划期间及披露前没有发生内幕交易情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 02 日	1、 审议《董事会 2012 年度工作报告》；2、 审议《监事会 2012 年度工作报告》；3、 审议《公司 2012 年度财务决算报告》；4、 审议《2012 年度公司利润分配预案》；5、 审议《公司 2012 年年度报告及摘要》；6、 审议《2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、 审议《关于会计师事务所 2012 年度审计工作总结的报告》；	全部通过	2013 年 05 月 03 日	《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-040）详见巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 04 日	1、审议《关于<公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2、审议《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理制度>的议案》；3、审议《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》	全部通过	2013 年 02 月 05 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-020）详见巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 21 日	1、审议《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	全部通过	2013 年 02 月 22 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-022）详见巨潮资讯网。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 07 月 05 日	1、 审议《关于公司董事会换届选举的议案》；2、 审议《关于公司监事会换届选举的议案》 3、 审议《关于增加公司经营范围并修订公司章程的议案》；4、 审议《关于调整董事津贴的议案》；5、 审议《关于调整监事津贴的议案》	全部通过	2013 年 07 月 06 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-056）详见巨潮资讯网。
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 07 月 24 日	1、 审议《关于制定<对外担保管理制度>的议案》	全部通过	2013 年 07 月 25 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-065）详见巨潮资讯网。

2013 年第五次临时股东大会	2013 年 09 月 05 日	1、审议《关于调整募集资金投资项目投资总额及实施进度的议案》；2、审议《关于修订公司<章程>的议案》	全部通过	2013 年 09 月 06 日	《2013 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-074）详见巨潮资讯网。
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	1、审议《关于聘任 2013 年度财务审计机构的议案》；2、审议《关于免去周展宏先生董事职务的议案》	全部通过	2013 年 11 月 16 日	《2013 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-090）详见巨潮资讯网。
2013 年第七次临时股东大会	2013 年 12 月 09 日	1、审议《关于补选公司董事的议案》；2、审议《关于补选公司监事的议案》	全部通过	2013 年 12 月 10 日	《2013 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-095）详见巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
童新	9	5	4	0	0	否
吴玉光	9	5	4	0	0	否
章书涛	9	1	8	0	0	否
董玮	5	5	0	0	0	否
鲁潮	5	5	0	0	0	否
张新华	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事与其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，通过参加管理层会议、听取汇报及现场考察等方式积极了解公司的生产经营情况和财务状况，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司工程业务管控、成本费用控制、海外业务拓展、供应链管理、人力资源等事项提出了合理化的意见和建议。公司管理层听取独立董事建议，对人力资源政策、工程业务团队建设、供应商考核、预算管理等方面进行了调整。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2013年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）董事会审计委员会履职情况

1、报告期内，审计委员会召开7次会议，审议通过了审计部提交的关于定期财务报告、子公司的规范运作、募集资金管理、公司内部控制等专项审计报告和季度审计工作总结。

2、组织实施2013年度财务审计机构选聘工作，推荐瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构。

3、在年报审计期间，审计委员会与年审会计师就年审安排、审计工作重点和初审意见进行了沟通，督促年审会计师按工作进度完成审计，并出具了年审会计师的审计总结。

（二）董事会提名委员会履职情况

1、报告期内，提名委员会召开2次会议，审议通过了提名董事候选人的议案。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

1、报告期内，薪酬与考核委员会召开2次会议，修定了《高级管理人员薪酬考核管理制度》；对公司高级管理人员进行了年度考核，对董事、独立董事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴进行了核查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有完善的法人治理结构，人员独立、资产完整、财务独立，公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开。

1、业务独立完整：公司的业务完全独立于控股股东。公司主要从事通讯设备的研发、生产、销售和服务，独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经营合同，拥有独立完整的采购、生产系统和销售网络，原料采购和销售均独立进行，业务上不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司设立独立的采购部门，负责公司采购业务模式的确定，采购流程的制定、优化及推行，负责生产所需物料、生产辅料、IT 辅材、印刷品、模具、工具及公司固定资产、办公用品的采购。公司建立了健全、独立的生产系统。公司设有独立的生产车间，并制定了一套严格的管理制度规范产品生产、产品质量检验和存货管理等各个生产环节。公司自成立以来逐步建立了独立完整的销售系统。根据国内、海外业务模式的差异，设置不同

的销售体系，满足市场及客户的需求。

2、资产独立完整：公司系由有限公司整体变更设立，各股东出资全部及时到位。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及实际控制人，不存在控股股东及实际控制人占用公司及其下属子公司资金、资产及其他资源的情况。公司独立拥有生产经营有关的主要资产，公司及下属从事制造业务的子公司独立拥有各项业务所需的主要生产经营设备。

3、人员独立完整：公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高级管理人员任免的情形，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均未在控股股东及其控制的公司兼任执行职务和领取报酬。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、机构独立完整：公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应经营需要的组织机构，并独立于股东，不存在混合经营、合署办公的情况。公司设有股东大会、董事会和监事会，其中股东大会是最高权力机构，董事会和监事会均对股东大会负责。公司通过制定实施《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》等规章制度，建立了健全的组织机构，董事会、监事会及其他内部机构均独立运作。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间没有任何从属关系，不存在控股股东干预公司机构设置和运作的情况。

5、财务独立完整：公司设立了独立的财务部门，配备了财务人员，按照《企业会计准则》建立独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，与控股股东账户分立，不存在与控股股东共用账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税情况。公司制定了完整、系统的财务会计管理制度，包括对存货、应收账款、现金管理、投资管理、融资管理等严格的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的对控股子公司的财务监督管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

七、同业竞争情况

不适用。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。公司董事会下设的薪酬与考核委员会依据董事会审议通过《高级管理人员薪酬考核制度》，以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核，高级管理人员的考核直接与公司经营业绩挂钩。

为进一步提高公司经营管理者积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，公司董事会制定并实施了限制性股票激励计划。2013年2月26日，公司向高级管理人员肖红、高云照、彭健分别授予了15万股限制性股票，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，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分3次申请解锁。今年以来，受国内电信运营商投资放缓，特别是有线宽带建设投资缩减的影响，公司的产品销售收入出现下滑，同时，由于市场竞争激烈，公司综合毛利率有所下降，公司经营业绩增长不如预期。在上述情况下，继续实施限制性股票激励计划已经无法达到预期的激励效果，为此公司拟终止目前正在实施的限制性股票激励计划。2013年12月27日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，公司高级管理人员肖红、高云照、彭健持有的尚未解锁的限制性股票已于2014年3月25日注销。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

按照《中华人民共和国会计法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，在投融资管理、财务管理、人事管理、信息管理、质量管理及行政管理等方面，已逐步建立健全有效的内部控制制度，对各级管理层在内部控制系统的职责和地位明确化、标准化，以保证内部控制的有效性和企业经营目标的实现。公司监事会对股东大会负责，对公司董事与高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名独立董事任召集人；审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，执行日常内部控制的监督和检查工作。审计部定期或不定期对财务报告、募集资金的使用、关联交易等事项进行审核和监督，并向审计委员会汇报；公司经营管理层定期通过管理评审的方式对存在的问题、资产存续情况及其它问题加以确认和处理。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司根据行业特点和公司运营的实际情况，建立了较为完善的法人治理结构制定了各项内部控制制度，现有的内部控制可以覆盖公司运营的各层面和各环节，形成了比较规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊。2013年，各项控制制度均得到充分、有效的执行，有效地控制了公司的经营风险，保护了公司资产的安全、完整，保证了信息披露的真实、准确和完整。

同时，我们也注意到内部控制体系的建设是一项系统而复杂的工程，需要不断提高和完善，我们需要根据公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等情况的变化及时加以调整。公司将定期或根据需要进行补充、修订与完善内部控制制度，使其发挥其应有的作用。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部负责组织公司的会计核算、会计监督和财务管理工作，按照《会计准则》、《内部会计控制规范》等有关法律、法规的要求，并结合公司实际，在财务会计管理方面制定了《财务管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受公司财务总监领导，从而在制度上减少了舞弊和差错的产生。公司账务采用 SAP ERP 系统处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。在现金管理方面，公司能遵守《资金管理制度》，保证库存现金账款相符；在账户管理方面，严禁下属单位擅自开立账户，能正确使用银行账户，每月与银行对账，现金按规定缴存银行，对支票进行了严格的管理；在结算方面，做出了详实的操作规定，保障及时、准确结算。公司能严格对发票、收据进行管理，有明确的发票、收据管理责任人，所有票据的领用、核销都有登记和审核，从而有效杜绝不安全事故的发生。公司还定期、不定期地对有关财务人员进行培训、考核、奖优罚劣，以提高财务人员的整体素质。

报告期内，公司财务部门严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序及各项财务、资金管理制度，强化公司会计核算、会计监督工作，公司审计部定期对财务报告进行审计，公司财务报告在所有重大方面公允反映了财务状况以及经营成果，与财务报表相关的内部控制不存在重大缺陷或重大风险，相关数据和指标不存在重大误差。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 16 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《深圳日海通讯技术股份有限公司内部控制自我评价报告》于 2014 年 4 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
深圳日海通讯技术股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	《深圳日海通讯技术股份有限公司内部控制鉴证报告》于 2014 年 04 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 3 月份制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行该制度，公司未发生定期报告或临时报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 14 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014] 48390004 号
注册会计师姓名	杨运辉 杨敢林

审计报告正文

深圳日海通讯技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳日海通讯技术股份有限公司（以下简称“日海通讯公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳日海通讯技术股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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	349,931,323.77	748,176,318.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	49,100,080.42	47,963,266.60
应收账款	1,295,853,372.11	931,061,724.32
预付款项	15,132,217.78	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	72,852,878.53	54,523,995.89
买入返售金融资产		
存货	1,216,205,634.76	711,487,639.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,648,437.39	
流动资产合计	3,068,723,944.76	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	523,699,534.90	264,992,555.32
在建工程	33,642,034.73	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	71,051,888.24	74,319,004.79
开发支出		

商誉	132,432,113.93	67,966,957.86
长期待摊费用	13,159,225.06	16,803,662.05
递延所得税资产	33,958,088.24	19,087,741.00
其他非流动资产	79,839,709.48	
非流动资产合计	887,782,594.58	625,981,523.19
资产总计	3,956,506,539.34	3,217,368,731.83
流动负债：		
短期借款	467,531,933.50	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	179,553,712.16	185,821,526.71
应付账款	761,053,266.07	473,419,455.33
预收款项	23,835,268.45	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	45,843,184.18	41,528,642.84
应交税费	62,708,627.36	40,227,074.69
应付利息	1,381,497.82	325,731.69
应付股利		
其他应付款	112,018,037.20	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	63,000.00	300,000.00
流动负债合计	1,653,988,526.74	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	39,226,290.89	40,141,957.98
非流动负债合计	39,226,290.89	40,141,957.98
负债合计	1,693,214,817.63	1,078,054,827.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,165,900.00	240,000,000.00
资本公积	1,174,978,671.26	1,226,109,572.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,988,304.42	52,850,255.29
一般风险准备		
未分配利润	411,274,006.77	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	1,960,406,882.45	1,954,925,532.27
少数股东权益	302,884,839.26	184,388,371.60
所有者权益（或股东权益）合计	2,263,291,721.71	2,139,313,903.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,956,506,539.34	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	139,011,164.80	615,388,661.26
交易性金融资产		
应收票据	40,932,972.43	46,577,654.60
应收账款	980,813,321.40	740,207,193.17
预付款项	1,121,151.45	79,210,548.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	891,508,595.15	504,984,722.86

存货	343,966,173.74	343,252,064.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,087,414.15	
流动资产合计	2,403,440,793.12	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	438,497,796.85	241,226,334.85
投资性房地产		
固定资产	63,969,122.95	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	7,140,229.05	6,798,847.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	443,313.56	1,521,501.70
递延所得税资产	7,469,958.53	2,859,529.80
其他非流动资产	75,860,595.85	
非流动资产合计	593,381,016.79	323,182,189.07
资产总计	2,996,821,809.91	2,652,803,033.42
流动负债：		
短期借款	430,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	129,690,056.08	185,821,526.71
应付账款	421,210,770.31	270,414,006.56
预收款项	13,511,097.40	9,656,054.46
应付职工薪酬	19,313,780.21	18,784,601.73
应交税费	-2,779,372.20	24,370,464.40
应付利息	1,291,538.84	308,888.88
应付股利		

其他应付款	17,788,864.98	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	1,030,026,735.62	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	9,270,000.00	7,300,000.00
非流动负债合计	9,270,000.00	7,300,000.00
负债合计	1,039,296,735.62	730,811,980.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	318,165,900.00	240,000,000.00
资本公积	1,221,735,782.08	1,222,167,152.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,988,304.42	52,850,255.29
一般风险准备		
未分配利润	361,635,087.79	406,973,645.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,957,525,074.29	1,921,991,053.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,996,821,809.91	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	2,079,223,758.25	1,925,097,203.29
其中：营业收入	2,079,223,758.25	1,925,097,203.29

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,001,784,015.66	1,722,119,930.82
其中：营业成本	1,436,702,993.48	1,290,507,585.30
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	28,736,802.64	26,755,491.37
销售费用	219,680,146.20	216,813,635.21
管理费用	259,133,233.93	170,510,035.92
财务费用	16,196,966.57	2,106,303.61
资产减值损失	41,333,872.84	15,426,879.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		9,780.82
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）	77,439,742.59	202,987,053.29
加：营业外收入	21,721,729.21	6,350,702.73
减：营业外支出	635,065.84	545,891.62
其中：非流动资产处置损失	393,081.15	204,428.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,526,405.96	208,791,864.40
减：所得税费用	21,615,064.73	29,346,532.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,911,341.23	179,445,331.64
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	52,027,351.82	171,428,769.31
少数股东损益	24,883,989.41	8,016,562.33
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.6
（二）稀释每股收益	0.16	0.6

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	76,911,341.23	179,445,331.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,027,351.82	171,428,769.31
归属于少数股东的综合收益总额	24,883,989.41	8,016,562.33

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	1,261,929,127.02	1,518,668,970.90
减：营业成本	885,578,375.42	1,037,795,672.63
营业税金及附加	10,059,254.41	12,398,126.08
销售费用	170,087,631.89	174,747,333.92
管理费用	121,329,080.90	83,081,070.56
财务费用	12,481,449.03	2,586,965.18
资产减值损失	34,082,729.95	9,058,968.43
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）	28,310,605.42	199,000,834.10
加：营业外收入	14,815,413.03	2,567,477.28
减：营业外支出	217,518.58	251,074.69
其中：非流动资产处置损失	87,087.91	43,830.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,908,499.87	201,317,236.69
减：所得税费用	11,528,008.58	28,691,959.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,380,491.29	172,625,277.69
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	31,380,491.29	172,625,277.69

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	1,934,496,382.62	1,958,229,308.32
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	3,637,497.00	16,112.21
收到其他与经营活动有关的现金	48,002,536.93	57,551,148.12
经营活动现金流入小计	1,986,136,416.55	2,015,796,568.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,588,137,888.89	1,500,798,485.28
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	304,558,028.95	238,943,088.89
支付的各项税费	179,736,236.02	138,361,202.00
支付其他与经营活动有关的现金	299,525,071.17	285,194,816.93
经营活动现金流出小计	2,371,957,225.03	2,163,297,593.10
经营活动产生的现金流量净额	-385,820,808.48	-147,501,024.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,009,780.82
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	210,370.33	2,033,113.83

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	210,370.33	9,042,894.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,790,387.86	216,838,795.77
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	49,277,974.54	88,484,775.37
支付其他与投资活动有关的现金		14,488,000.00
投资活动现金流出小计	210,068,362.40	319,811,571.14
投资活动产生的现金流量净额	-209,857,992.07	-310,768,676.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,996,301.66	795,140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,945,601.66	23,680,000.00
取得借款收到的现金	877,531,933.50	418,328,929.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,604,312.24	7,804,762.48
筹资活动现金流入小计	936,132,547.40	1,221,273,691.53
偿还债务支付的现金	618,328,929.05	243,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,999,420.70	37,410,583.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,311,612.48	
支付其他与筹资活动有关的现金	56,549,846.22	
筹资活动现金流出小计	784,878,195.97	280,910,583.73
筹资活动产生的现金流量净额	151,254,351.43	940,363,107.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,019,109.43	82,377.83
五、现金及现金等价物净增加额	-445,443,558.55	482,175,784.69
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	273,497,386.38	718,940,944.93

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	1,201,096,788.84	1,520,199,991.45
收到的税费返还	3,388,039.65	16,112.21
收到其他与经营活动有关的现金	30,434,725.90	14,326,753.75
经营活动现金流入小计	1,234,919,554.39	1,534,542,857.41
购买商品、接受劳务支付的现金	824,317,462.97	1,111,069,984.35
支付给职工以及为职工支付的现金	160,397,239.33	166,348,878.22
支付的各项税费	128,034,624.74	115,643,263.12
支付其他与经营活动有关的现金	555,473,558.74	563,356,660.32
经营活动现金流出小计	1,668,222,885.78	1,956,418,786.01
经营活动产生的现金流量净额	-433,303,331.39	-421,875,928.60
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	7,200.00	2,001,613.83
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	7,200.00	2,001,613.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,050,361.77	38,024,478.39
投资支付的现金	197,271,462.00	25,000,000.00
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	214,321,823.77	63,024,478.39
投资活动产生的现金流量净额	-214,314,623.77	-61,022,864.56
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	771,460,000.00
取得借款收到的现金	840,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,604,312.24	8,470,167.68
筹资活动现金流入小计	884,655,012.24	1,189,930,167.68
偿还债务支付的现金	610,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,066,827.72	36,713,983.16
支付其他与筹资活动有关的现金	3,746,970.00	
筹资活动现金流出小计	706,813,797.72	276,713,983.16
筹资活动产生的现金流量净额	177,841,214.52	913,216,184.52

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-996,443.58	82,283.20
五、现金及现金等价物净增加额	-470,773,184.22	430,399,674.56
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	116,045,508.83	586,818,693.05

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）	78,165,900.00	-51,130,901.64			3,138,049.13		-24,691,697.31		118,496,677.66	123,977,817.84
（一）净利润							52,027,351.82		24,883,989.41	76,911,341.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							52,027,351.82		24,883,989.41	76,911,341.23
（三）所有者投入和减少资本	4,584,900.00	73,149,630.00							328,887,835.64	406,622,365.64
1．所有者投入资本	4,584,900.00	30,718,830.00							328,887,835.64	364,191,565.64
2．股份支付计入所有者权益		42,430,800.00								42,430,800.00

的金额		00.00								.00
3. 其他										
(四) 利润分配					3,138,049.13		-76,719,049.13			-73,581,000.00
1. 提取盈余公积					3,138,049.13		-3,138,049.13			
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		-50,699,531.64							-235,275,357.39	-285,974,889.03
四、本期期末余额	318,165,900.00	1,174,978,671.26			55,988,304.42		411,274,006.77		302,884,839.26	2,263,291,721.71

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							101,547,274.00	873,007,727.40
1．所有者投入资本	40,000,000.00	731,460,000.00							101,547,274.00	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			
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）	78,165,900.00	-431,370.00			3,138,049.13		-45,338,557.84	35,534,021.29
（一）净利润							31,380,491.29	31,380,491.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,380,491.29	31,380,491.29
（三）所有者投入和减少资本	4,584,900.00	73,149,630.00						77,734,530.00
1．所有者投入资本	4,584,900.00	30,718,830.00						35,303,730.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		42,430,800.00						42,430,800.00
3．其他								
（四）利润分配					3,138,049.13		-76,719,049.13	-73,581,000.00

1. 提取盈余公积					3,138,049.13		-3,138,049.13	
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	318,165,900.00	1,221,735,782.08			55,988,304.42		361,635,087.79	1,957,525,074.29

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	100,000,000.00	590,707,152.08			35,587,727.52		281,610,895.71	1,007,905,775.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	590,707,152.08			35,587,727.52		281,610,895.71	1,007,905,775.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	140,000,000.00	631,460,000.00			17,262,527.77		125,362,749.92	914,085,277.69
（一）净利润							172,625,277.69	172,625,277.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							172,625,277.69	172,625,277.69

							7.69	7.69
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	731,460,000.00						771,460,000.00
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	731,460,000.00						771,460,000.00
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		-47,262,527.77	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,262,527.77		-17,262,527.77	
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								
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“日海通讯”、“公司”或“本公司”)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》。公司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。

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，注册资本由6,000万元增加到7,500万元，公司总股本为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。

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。

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24.8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。

2012年4月6日，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，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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]479号文批准，公司于2012年6月15日以每股20元的价格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。发行后，公司注册资本变更为人民币24,000万元。

2013年3月1日，公司根据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，申请增加注册资本人民币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，公司股本总额变更为人民币24,527万元，注册资本变更为人民币24,527万元。

公司根据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，以公司总股本24,527万股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增7,358.10万股，转增后公司总股本增加至31,885.10万股，股本总额为人民币31,885.10万元，公司注册资本变更为31,885.10万元。

公司根据2013年5月15日召开的第二届董事会第三十八次会议、2013年7月5日召开的第三届董事会第一次会议、2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币61.75万元，变更后公司股本总额为人民币31,823.35万元，公司的注册资本为人民币31,823.35万元。

公司根据2013年9月5日召开的2013年度第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，鉴于公司境外投资者减持股份导致外资股份比例低于10%，公司由外商投资企业变更为内资企业。

公司根据2013年10月28日召开的第三届董事会第三次会议、2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币6.76万元，变更后公司股本总额为人民币31,816.59万元，公司的注册资本为人民币31,816.59万元。

公司根据2013年12月27日召开的第三届董事会第五次会议、2013年2月4日召开的2013年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币616.59万元，变更后公司股本总额为人民币31,200万元，公司的注册资本为人民币31,200万元。截止2013年12月31日，该次股本变更手续尚未办理完毕。

所处行业：通信设备制造业

经营范围：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）

公司主要产品或提供的劳务：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）、通信施工工具及仪器仪表、通信工程服务。

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）。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月14日决议批准报出，根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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

本公司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，本公司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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

本公司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。本公司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港币为其记账本位币。本公司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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、6(1))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“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”适用的原则进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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。

(2) 合并财务报表编制的方法

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，本公司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。

公司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股东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、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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，列入股东权益“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；股东权益类项目除“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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

10、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公司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.**本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。

金融负债的分类和计量：

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（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。本公司（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，本公司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，本公司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，本公司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。

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

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

(8) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、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、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司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	本公司将金额为人民币 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	本公司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	其他方法	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

组合名称	方法说明
集团内关联方组合	单独测试无特别风险的不计提

(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	本公司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

12、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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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

13、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股东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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权

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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于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，如本公司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，本公司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。

对于本公司 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股东权益；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、7、（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，在处置时将原计入股东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方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

本公司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。

14、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。

本公司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,本公司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。

15、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
房屋及建筑物			
其中：房屋	30	0%	3.33%
构筑物	5	0%	20%
机器设备	10	0%	10%
电子设备	5	0%	20%
运输设备	8	0%	12.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司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。

(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。

本公司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。

16、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，本公司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。

17、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。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。

（2）借款费用资本化期间

（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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司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公司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。

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（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

对于使用寿命有限的无形资产,本公司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。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。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）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

本公司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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

21、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。

22、附回购条件的资产转让

本公司售后回购是指在销售商品时同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。在这种方式下，本公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如果商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，公司不确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

23、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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

25、回购本公司股份

26、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。

本公司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。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

27、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司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）会计政策

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。

28、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

（1）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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）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，本公司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，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司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) 本公司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) 本公司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) 本公司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

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司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。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。

(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，本公司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。

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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，本公司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、26、“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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司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。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(7) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(8) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(9) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

(10) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

(11) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(12) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(13) 所得税

本公司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。

(14) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(15) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项

按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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	应税收入按 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%-5% 计缴营业税。（注）
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	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%、12.50% 计缴。（注）

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：（1）公司下属的控股孙公司长沙市鑫隆智能技术有限公司，经长沙市开福区国家税务局核定采用核定征收办法截止至2013年12月31日，按收入的1%核定应纳税所得额。

（2）公司下属的控股孙公司深圳市瑞研通讯设备有限公司经深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局审批，2012年1月1日至2014年12月31日按50%免征企业所得税，按12.50%计缴当期所得税。

（3）除长沙市鑫隆智能技术有限公司采用核定征收、深圳市瑞研通讯设备有限公司适用12.50%、本公司及深圳市海生机房技术有限公司、广东日海通信工程有限公司、河南日海恒联通信技术有限公司、武汉日海光孚通信有限公司、广西日海通信工程有限公司的企业所得税税率适用15%外，其他公司均按25%计缴当期所得税。

（4）河南日海恒联通信技术有限公司、安徽省国维通信工程有限责任公司，从事工程设计业务的收入原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，从事工程设计业务的收入，自2013年8月1日起改为征收增值税，税率为6%。

2、税收优惠及批文

（1）公司于2011年10月31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，自2011年起连续三年享受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）深圳市海生机房技术有限公司于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、深圳市地方税务局核发的《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，自2011年起连续三年享受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）河南日海恒联通信技术有限公司于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、河南省地方税务局核发的《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，自2012年起连续三年享受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) 广东日海通信工程有限公司于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，自2012年起连续三年享受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) 广西日海通信工程有限公司于2013年8月15日收到广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201345000046，有效期为三年，根据相关税收规定，自2013年起连续三年享受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。2013年至2015年按15%的税率计缴企业所得税。

(6) 武汉日海光孚通信有限公司于2013年12月16日收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201342000644，有效期为三年，根据相关税收规定，自2013年起连续三年享受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。2013年至2015年按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 深圳市瑞研通讯设备有限公司于2013年05月28日获取深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局分局深国税宝西减免备案[2013]129号的税收优惠登记备案通知书，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，2012年1月1日至2014年12月31日按25%企业所得税税率减半征收企业所得税。

3、其他说明

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 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（简称“海生机房”）	全资子公司	深圳市	制造业	50,000,000	研究开发、设计、生产经营活动户外机房及相关产品等	44,950,000.00		100%	100%	是			
湖北日海通讯技术有限公司（简称“湖北日海”）	全资子公司	武汉市	制造业	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			
日海通讯香港有限公司（简称“香港日海”）	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			
广西日海通信工程有限公司（简称“广西日海”）	控股子公司的全资子公司	南宁市	工程服务	20,000,000	通信设备的设计、开发、维修、安装、维护和销售等	20,270,005.00		100%	100%	是			
广东尚	全资子	佛山市	制造	美元	光电子	59,737,		51%	51%	是	40,391,		

能光电技术有限公司（简称“尚能光电”）	公司的控股子公司			18,000,000	器件的研究、开发、设计、生产、销售等	932.00					664.89		
深圳市日海傲迈光测技术有限公司（简称“傲迈光测”）	全资子公司	深圳市	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	145,991.63		
广州日海穗灵通信工程有限公司（简称“广州日海”）	控股子公司的全资子公司	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	37,811,320.00		100%	100%	是			
深圳市纬海技术有限公司（简称“纬海技术”）	全资子公司的控股子公司	深圳市	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	16,450,000.00		82.25%	82.25%	是	2,979,028.95		

					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							
上海丰粤通信工程有限公司（简称“上海丰粤”）	控股子公司的全资子公司	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，综合布线工程，通信设备、电	11,833,940.00		100%	100%	是		

					子产品、视频设备、计算机软硬件的销售、安装、调试、维修。								
深圳市海易通信有限公司（简称“海易通信”）	全资子公司	深圳市	工程服务	100,000	通信产品的技术开发、技术咨询；投资咨询、投资管理（不含证券、期货、保险及其它金融业务）；企业管理咨询（不含人才中介服务）。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）			100%	100%	是			

武汉日海通讯技术有限公司（简称“武汉日海”）	全资子公司	武汉市	制造业	10,000,000	通讯技术的研发、转让、推广、技术服务；通讯用配线设备、户外设施及相关集成产品制造、销售及相关的工程服务；合同能源管理；广播通信铁塔及桅杆系列产品的制造及销售；通讯工程安装施工，钢结构工程安装施工。	10,000,000.00		100%	100%	是			
------------------------	-------	-----	-----	------------	--	---------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（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 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
深圳市 日海通 讯设备 有限公司（简 称“日海 设备”）	全资 子公司	深圳 市	服务业	89,920, 900	房屋租赁等	104,286 ,334.85		100%	100%	是			
广东日 海通信 工程有 限公司 （简称 “广东日 海”）	控股 子公司	深圳 市	工程服 务	338,246 ,418	通信设备的设计、开 发、维修、安装、维护 和销售等	259,261 ,462.00		52.2843 %	52.2843 %	是	242,952 ,332.64		
贵州日 海捷森 通信工 程有限 公司 （简称 “贵州捷 森”）	控股 子公司 的全资 子公司	贵阳 市	工程服 务	15,000, 000	通信设备的设计、开 发、维修、安装、维护 和销售等	51,024, 444.00		100%	100%	是			
新疆日 海卓远 通信工	控股 子公司 的	乌鲁 木齐 市	工程服 务	6,000,0 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	22,312, 161.00		100%	100%	是			

程有限公司 (简称“新疆卓远”)	全资子公司				《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								
安徽省国维通信工程有限责任公司 (简称“安徽国维”)	控股子公司的全资子公司	合肥市	工程服务	30,000,000	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	126,248,449.00		100%	100%	是			
河南日海恒联通信技术有限公司 (简称“河南恒联”)	控股子公司的全资子公司	郑州市	工程服务	50,000,000	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	131,749,305.00		100%	100%	是			
武汉日海光孚通信有限公司 (简称“武汉光孚”)	控股子公司的全资子公司	武汉市	工程服务	15,500,000	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	40,489,736.00		100%	100%	是			
长沙市鑫隆智能技术有限公司 (简称“长沙鑫隆”)	控股子公司的全资子公司	长沙市	工程服务	10,000,000	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	54,021,946.88		100%	100%	是			

鑫隆”)					设计及咨询；通信产品、安防产品、防雷设备、机电产品的销售								
深圳市瑞研通讯设备有限公司（简称“深圳瑞研”）	全资子公司的控股子公司	深圳市	制造业	5,000,000	通讯测试设备（光功率计、光万用表、光纤寻障仪、红光笔等）的技术开发、生产与销售；测试软件的技术开发与销售；计算机软硬件技术开发；国内商业、物资供销业；货物及技术进出口。（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）	50,000,000.00		51%	51%	是	16,415,821.15		
重庆平湖通信技术有限公司（简称“重庆平湖”）	控股子公司的全资子公司	重庆市	工程服务	30,000,000	第二类基础电信中的网络托管业务，一般经营：销售通信设备、通信器材、仪器仪表、安全监视报警器材，通行技术咨询、通信产品的技术开发、人力资源管理咨询，为国内企业提供劳务派遣服务，在全国范围内承担 2000 万元以下电信基础网络或电信支撑网络系统集成专业工程，1000 万元以下电信基础网络系统集成专业工程，可在全国范围内承担至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线及配套的设备工程建设。	59,150,000.00		100%	100%	是			
云南和坤通信工程有限公司（简称“云南和坤”）	控股子公司的全资子公司	昆明市	工程服务	10,060,000	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；通信网络维护；建筑智能化工程的设计与施工（以上经营范围中涉	31,792,153.00		100%	100%	是			

					及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动)								
武汉光孚网络信息技术有限公司（简称“光孚网络”）	控股子公司的全资子公司	武汉市	工程服务	550,000	网络信息设备及器材、通信设备及器材、电力设备，电子设备、仪器仪表、电脑及办公自动化设备、五金工具、建筑材料批发、零售，计算机网络工程设计、施工、通信及网络布线工程。	5,500,000.00		100%	100%	是			
深圳市尚想电子有限公司（简称“尚想电子”）	全资子公司的控股孙公司	深圳市	制造业	500,000	电子产品、自动化设备、塑胶制品、五金机械产品的生产与销售；国内商业，物资供销业，货物及技术进出口。	500,000.00		100%	100%	是			
香港瑞研通讯设备有限公司（简称“香港瑞研”）	全资子公司的控股孙公司	香港	制造业	港币 10,000 元	通讯设备，测试软件，计算机软硬件技术研发，生产，销售及贸易	8,765.90		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

(1) 本公司于2013年1月24日通过控股子公司广东日海与上海恒粤企业管理咨询有限公司共同设立上海丰粤，注册资本10,000,000.00元，广东日海出资6,500,000.00元，持股65.00%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。2013年9月2日，上海恒粤企业管理咨询有限公司以其持有上海丰粤35.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有上海丰粤100.00%股权。

(2) 本公司于2012年11月13日通过全资子公司日海设备与深圳市尚沃电子有限公司签署《股权转让协议》，以人民币5000万元受让深圳瑞研51%股权，并于2013年1月1日办理资产移交等事项，本公司自2013年1月1日起对深圳瑞研能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围，同时深圳瑞研的全资子公司尚想电子、香港瑞研也同时纳入合并范围。

(3) 本公司于2012年10月30日通过控股子公司广东日海与重庆市高峡企业管理咨询有限公司签署《股权转让协议》，以人民币2244万元受让重庆平湖通信技术有限公司51%股权，2013年2月28日办理资产移交等事项，本公司自2013年2月28日起对重庆平湖能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围。2013年9月2日，重庆市高峡企业管理咨询有限公司以其持有重庆平湖49.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有重庆平湖100.00%股权。

(4) 本公司于2013年1月21日通过控股子公司广东日海与云南博通企业管理有限公司签署《股权转让协议》，以人民币1377万元受让云南和坤51%股权，2013年3月31日办理资产移交等事项，本公司自2013年3月31日起对云南和坤能够实施控制，自能够实施控制之日起开始纳入合并范围。2013年9月2日，云南博通企业管理有限公司以其持有云南和坤49.00%的股权置换认缴广东日海新增注册资本，此次股权置换完成后，广东日海持有云南和坤100.00%股权。

(5) 本公司于2013年11月11日通过全资子公司日海设备在深圳投资设立全资子公司海易通信，注册资本10万元，日海设备持股100%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

(6) 本公司于2013年3月18日通过全资子公司湖北日海在武汉投资设立全资子公司武汉日海，注册资本1000万元，湖北日海出资1000万元，持股100%。本公司对上述公司自设立日起能够实施控制，自设立日起纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 8 家，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，因为

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
上海丰粤	9,661,730.76	-338,269.24
深圳瑞研	33,501,675.82	15,501,675.82
重庆平湖	44,988,903.70	8,620,701.22
云南和坤	15,572,420.79	2,353,674.37
武汉日海	9,962,311.52	-37,688.48
海易通信		

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

注：（1）本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

（2）深圳瑞研的金额为深圳瑞研合并报表金额（合并报表包括其全资子公司尚想电子、香港瑞研）。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

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
深圳市瑞研通讯设备有限公司(1)	40,820,000.00	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。
重庆平湖通信技术有限公司(2)	16,616,716.74	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。
云南和坤通信工程有限公司(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。

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 深圳市瑞研通讯设备有限公司

本公司于2012年11月13日通过全资子公司日海设备与深圳市尚沃电子有限公司签署《股权转让协议》，以人民币5000万元受让深圳瑞研51%股权。2013年1月1日办理资产移交等事项，自2013年1月1日起本公司能够对深圳瑞研实施控制，本次交易的购买日为2013年1月1日。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金（注）	50,000,000.00
合并成本合计	50,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	9,180,000.00
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	40,820,000.00

注：日海设备取得深圳瑞研51%股权的成本为50,000,000.00元，2012年度支付现金10,000,000.00元，2013年度支付现金人民币23,000,000.00元。

② 深圳瑞研于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	8,333,489.11	8,333,489.11	8,333,489.11
交易性金融资产			
应收款项	6,216,718.86	6,216,718.86	6,216,718.86
存货	8,873,915.00	8,873,915.00	8,873,915.00
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	1,894,856.00	1,894,856.00	1,894,856.00

无形资产			
其他非流动资产	904.40	904.40	904.40
减：借款			
应付款项	6,710,639.69	6,710,639.69	6,710,639.69
应付职工薪酬	609,243.68	609,243.68	609,243.68
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
减：少数股东权益			
取得的净资产	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
以现金支付的对价	23,000,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	8,333,489.11		
取得子公司支付的现金净额	14,666,510.89		

本公司采用购买日深圳瑞研的评估价值作为深圳瑞研的资产负债于购买日的公允价值。

③ 深圳瑞研自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	56,959,701.56
净利润	15,501,675.82
经营活动现金流量	5,886,152.72
现金流量净额	6,270,815.47

(2) 重庆平湖通信技术有限公司

本公司于2012年10月30日通过控股子公司广东日海与重庆市高峡企业管理咨询有限公司签署《股权转让协议》，以人民币2244万元受让重庆平湖51%股权。2013年2月28日办理资产移交等事项，自2013年2月28日起本公司能够对重庆平湖实施控制，本次交易的购买日为2013年2月28日。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金（注）	22,440,000.00
合并成本合计	22,440,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	5,823,283.26
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	16,616,716.74

注：广东日海取得重庆平湖51%股权的成本为22,440,000.00元，2012年度支付现金4,488,000.00元，2013年度支付现金人民币17,952,000.00元。

② 重庆平湖于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	8,686,429.53	8,686,429.53	13,768,337.50
交易性金融资产			
应收款项	26,338,803.17	26,338,803.17	15,318,535.82
存货	40,969,064.27	40,969,064.27	49,860,559.09

其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	453,109.88	453,109.88	478,141.08
无形资产			
其他非流动资产	171,559.64	171,559.64	105,345.16
减：借款			
应付款项	49,885,422.03	49,885,422.03	57,319,306.17
应付职工薪酬	53,729.50	53,729.50	
递延所得税负债			
其他负债	15,261,612.48	15,261,612.48	
净资产	11,418,202.48	11,418,202.48	22,211,612.48
减：少数股东权益			
取得的净资产	11,418,202.48	11,418,202.48	22,211,612.48
以现金支付的对价	17,952,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	8,686,429.53		
取得子公司支付的现金净额	9,265,570.47		

本公司采用购买日重庆平湖的评估价值作为重庆平湖的资产负债于购买日的公允价值。

③ 重庆平湖自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	86,418,432.48
净利润	8,620,701.22
经营活动现金流量	4,961,211.86
现金流量净额	14,649,599.38

(3) 云南和坤通信工程有限公司

本公司于2013年1月21日通过控股子公司广东日海与云南博通企业管理有限公司有限公司签署《股权转让协议》，以人民币1377万元受让云南和坤51%股权。2013年3月31日办理资产移交等事项，自2013年3月31日起本公司能够对云南和坤实施控制，本次交易的购买日为2013年2月28日。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	13,770,000.00
合并成本合计	13,770,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	6,741,560.67
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	7,028,439.33

② 云南和坤于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	640,106.82	640,106.82	948,339.32

交易性金融资产			
应收款项	21,967,870.60	21,967,870.60	31,175,085.82
存货	16,462,334.61	16,462,334.61	18,302,775.48
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	1,188,845.77	1,188,845.77	1,078,733.96
无形资产			
其他非流动资产	1,137,787.36	1,137,787.36	595,818.63
减：借款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应付款项	22,079,323.24	22,079,323.24	31,420,301.67
应付职工薪酬	98,875.50	98,875.50	13,568.00
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	13,218,746.42	13,218,746.42	14,666,883.54
减：少数股东权益			
取得的净资产	13,218,746.42	13,218,746.42	14,666,883.54
以现金支付的对价	13,770,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	640,106.82		
取得子公司支付的现金净额	13,129,893.18		

本公司采用购买日云南和坤的评估价值作为云南和坤的资产负债于购买日的公允价值。

③ 云南和坤自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	46,721,834.20
净利润	2,353,674.37
经营活动现金流量	4,396,424.21
现金流量净额	1,732,905.21

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

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：	--	--	500,461.44	--	--	305,593.59
人民币	--	--	470,450.24	--	--	279,181.50
美元	1,471.00	6.0969	8,968.54	2,859.00	6.2855	17,970.24
港币	6,205.00	0.7862	4,878.37	6,205.00	0.8109	5,031.63
欧元	1,920.00	8.4189	16,164.29	410.00	8.3176	3,410.22
银行存款：	--	--	272,996,924.94	--	--	718,635,351.34
人民币	--	--	262,350,347.75	--	--	710,896,226.21
美元	993,566.36	6.0969	6,057,674.74	989,882.05	6.2855	6,221,903.63
港币	609,387.88	0.7862	479,100.74	396,955.52	0.8109	321,891.22
欧元	488,163.74	8.4189	4,109,801.71	143,710.96	8.3176	1,195,330.28
其他货币资金：	--	--	76,433,937.39	--	--	29,235,373.41

人民币	--	--	75,667,031.52	--	--	28,384,374.78
美元	96,766.09	6.0969	589,973.17	107,581.54	6.2855	676,203.77
欧元	21,016.13	8.4189	176,932.70	21,015.06	8.3176	174,794.86
合计	--	--	349,931,323.77	--	--	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

注：（1）其他货币资金67,664,619.76元（2012年12月31日：24,680,023.21元），为公司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8,027,861.81元（2012年12月31日：4,554,240.63元），为公司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1,113.50元（2012年12月31日：1,109.57元），为公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款。

（4）其他货币资金240,000.00元,为公司为投标存入的保证金存款。

（5）其他货币资金500,342.32元,为公司履约保证金存款。

（6）其他货币资金使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

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	10,748,912.44	9,314,649.98
商业承兑汇票	38,351,167.98	38,648,616.62
合计	49,100,080.42	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

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
广东省电信工程有限公司	2013年09月17日	2014年01月10日	997,763.19	
广东省通信产业服务有限公司通信建分公司	2013年08月23日	2014年02月23日	625,103.10	
中国电信股份有限公司广西分公司	2013年09月27日	2014年03月27日	500,000.00	

中国电信股份有限公司广西分公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	344,472.00	
烽火通信科技股份有限公司	2013 年 08 月 23 日	2014 年 02 月 21 日	310,000.00	
合计	--	--	2,777,338.29	--

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	0.00	311,611.16	0.00
合计	311,611.16	0.00	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	1,344,999.484.86	100%	49,146,112.75	3.65%	949,587.613.95	100%	18,525,889.63	1.95%
组合小计	1,344,999.484.86	100%	49,146,112.75	3.65%	949,587.613.95	100%	18,525,889.63	1.95%
合计	1,344,999.484.86	--	49,146,112.75	--	949,587.613.95	--	18,525,889.63	--

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，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	766,387,789.82	56.97%	0.00	726,654,230.49	76.52%	0.00
7-12 个月	360,834,097.07	26.83%	18,041,704.86	136,081,847.36	14.33%	6,804,092.38
1 年以内小计	1,127,221,886.89	83.8%	18,041,704.86	862,736,077.85	90.85%	6,804,092.38
1 至 2 年	166,921,982.96	12.41%	16,692,198.29	68,274,221.73	7.19%	6,827,422.17
2 至 3 年	43,014,800.82	3.2%	10,753,700.23	17,350,374.12	1.83%	4,337,593.53
3 至 4 年	7,216,179.55	0.54%	3,247,280.80	1,205,928.25	0.13%	542,667.70
4 至 5 年	609,731.64	0.05%	396,325.57	19,709.00	0%	12,810.85
5 年以上	14,903.00	0%	14,903.00	1,303.00	0%	1,303.00
合计	1,344,999,484.86	--	49,146,112.75	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

报告期累计核销应收账款954,209.28元。

(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(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	58,072,784.79	1 年以内	4.32%
中国移动通信集团公司四川分公司	非关联方	48,381,326.11	1 年以内	3.6%
中国移动通信集团公司河南分公司	非关联方	40,369,323.78	1-2 年	3%
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	非关联方	38,612,559.78	1-2 年	2.87%
中国电信股份有限公司湖北分公司	非关联方	36,067,770.60	1-3 年	2.68%
合计	--	221,503,765.06	--	16.47%

(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	76,509,090.78	100%	3,656,212.25	4.78%	56,381,153.99	100%	1,857,158.10	3.29%
组合小计	76,509,090.78	100%	3,656,212.25	4.78%	56,381,153.99	100%	1,857,158.10	3.29%
合计	76,509,090.78	--	3,656,212.25	--	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	40,490,851.86	52.92%	0.00	34,396,104.71	61.01%	0.00
7-12 个月	18,622,250.07	24.34%	931,112.50	14,879,634.40	26.39%	743,981.72
1 年以内小计	59,113,101.93	77.26%	931,112.50	49,275,739.11	87.4%	743,981.72
1 至 2 年	13,117,116.79	17.15%	1,311,711.70	5,248,222.45	9.31%	524,822.25
2 至 3 年	3,430,167.54	4.48%	857,541.89	1,629,391.46	2.89%	407,347.87
3 至 4 年	372,903.55	0.49%	167,806.60	50,746.87	0.09%	22,836.09
4 至 5 年	250,746.87	0.33%	162,985.46	53,954.10	0.09%	35,070.17
5 年以上	225,054.10	0.29%	225,054.10	123,100.00	0.22%	123,100.00
合计	76,509,090.78	--	3,656,212.25	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

报告期累计核销其他应收款1,000.00元。

(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	7-12 个月	5.49%
中国移动通信集团重庆有限公司	非关联方	3,030,000.00	1-2 年	3.96%
中国移动通信集团内蒙古有限公司	非关联方	2,090,000.00	6 个月内	2.73%
中国联合网络通信有限公司重庆分公司	非关联方	1,520,920.00	6 个月以内	1.99%
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	1,450,000.00	1-2 年	1.9%
合计	--	12,290,007.30	--	16.07%

(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。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	13,625,621.88	90.04%	21,714,235.61	22.19%
1 年以上	1,506,595.90	9.96%	76,148,417.52	77.81%

合计	15,132,217.78	--	97,862,653.13	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明

(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
河北欧华保温材料有限公司	非关联方	1,049,753.82	1 年以内	未到结算期
胡德伟	非关联方	490,000.00	1 年以内	未到结算期
白国强	非关联方	466,000.00	1 年以内	未到结算期
成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司重庆分公司	非关联方	462,600.00	1 年以内	未到结算期
李扬帆	非关联方	446,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	2,914,353.82	--	--

预付款项主要单位的说明

(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	86,571,549.90	3,592,554.11	82,978,995.79	88,029,804.03	2,061,332.07	85,968,471.96
库存商品	21,110,431.57	375,069.95	20,735,361.62	23,502,019.17	191,901.14	23,310,118.03
周转材料	291,804.23		291,804.23	189,450.60		189,450.60
委托加工物资	1,291,383.78		1,291,383.78	4,220,909.65		4,220,909.65
工程施工	596,453,193.62		596,453,193.62	285,420,673.38		285,420,673.38
发出商品	413,799,113.68	9,081,954.88	404,717,158.80	228,942,497.37	3,879,657.46	225,062,839.91
自制半成品	109,935,525.33	197,788.41	109,737,736.92	88,807,629.46	1,492,453.79	87,315,175.67
合计	1,229,453,002.11	13,247,367.35	1,216,205,634.76	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	3,592,554.11		2,061,332.07	3,592,554.11
库存商品	191,901.14	375,069.95		191,901.14	375,069.95
自制半成品	1,492,453.79	197,788.41		1,492,453.79	197,788.41
发出商品	3,879,657.46	9,032,022.01		3,829,724.59	9,081,954.88
合 计	7,625,344.46	13,197,434.48		7,575,411.59	13,247,367.35

(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	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

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税（待抵扣进项税）	69,648,437.39	0.00
合计	69,648,437.39	0.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

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

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：	343,450,909.56	304,892,953.68		6,695,846.88	641,648,016.36
其中：房屋及建筑物	93,405,036.11	213,202,089.40			306,607,125.51
机器设备	212,295,883.89	77,941,610.89		4,069,881.13	286,167,613.65
运输工具	14,059,982.36	6,268,158.04		305,201.92	20,022,938.48
办公及其他设备	23,690,007.20	7,481,095.35		2,320,763.83	28,850,338.72
--	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：	78,458,354.24	2,637,132.48	43,473,568.17	6,620,573.43	117,948,481.46
其中：房屋及建筑物	12,468,136.72	19,154.97	10,468,222.11	0.00	22,955,513.80
机器设备	53,945,588.58	246,881.37	23,899,406.67	4,046,251.77	74,045,624.85
运输工具	5,300,026.20	329,394.89	2,258,977.54	277,187.18	7,611,211.45
办公及其他设备	6,744,602.74	2,041,701.25	6,846,961.85	2,297,134.48	13,336,131.36
--	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	--			523,699,534.90
其中：房屋及建筑物	80,936,899.39	--			283,651,611.71

机器设备	158,350,295.31	--	212,121,988.80
运输工具	8,759,956.16	--	12,411,727.03
办公及其他设备	16,945,404.46	--	15,514,207.36
办公及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	264,992,555.32	--	523,699,534.90
其中：房屋及建筑物	80,936,899.39	--	283,651,611.71
机器设备	158,350,295.31	--	212,121,988.80
运输工具	8,759,956.16	--	12,411,727.03
办公及其他设备	16,945,404.46	--	15,514,207.36

本期折旧额 43,473,568.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 224,001,699.12 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
观澜日海产业园	因日海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
湖北日海产业园	因日海工业园尚未全部建成，相关建筑物的产权尚未办理	因日海工业园尚未全部建成，相关建筑物的产权尚未办理

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				161,037,703.50		161,037,703.50
日海设备研发大楼	27,620,299.38		27,620,299.38	21,030,507.40		21,030,507.40
尚能光电生产设备	6,021,735.35		6,021,735.35	743,391.27		743,391.27
合计	33,642,034.73		33,642,034.73	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	350,000,000.00	161,037,703.50	62,047,598.14	223,085,301.64		100%	100%				募集资金	
日海设备研发大楼	34,050,000.00	21,030,507.40	6,589,791.98			81.12%	81.12%				自筹	27,620,299.38
尚能光电生产设备	68,581,500.00	743,391.27	6,194,741.56	916,397.48		93.97%	93.97%				自筹	6,021,735.35
合计	452,631,500.00	182,811,602.17	74,832,131.68	224,001,699.12		--	--			--	--	33,642,034.73

在建工程项目变动情况的说明

(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	100%	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	81.12%	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
尚能光电生产设备	93.97%	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

(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	2,551,536.59	887,520.00	83,624,876.05
土地使用权	44,565,527.00			44,565,527.00
专利权	2,157,013.08	884,020.00		3,041,033.08
非专利技术	28,841,184.00	647,675.69	884,020.00	28,604,839.69
商标权	35,300.00			35,300.00
版权	6,361,835.38	1,019,840.90	3,500.00	7,378,176.28
二、累计摊销合计	7,641,854.67	4,934,633.14	3,500.00	12,572,987.81
土地使用权	2,719,047.07	891,310.54		3,610,357.61
专利权	225,966.97	205,703.75		431,670.72
非专利技术	3,366,200.80	2,886,214.80		6,252,415.60
商标权	18,532.62	3,529.97		22,062.59
版权	1,312,107.21	947,874.08	3,500.00	2,256,481.29
三、无形资产账面净值合计	74,319,004.79			71,051,888.24
土地使用权	41,846,479.93			40,955,169.39
专利权	1,931,046.11			2,609,362.36
非专利技术	25,474,983.20			22,352,424.09

商标权	16,767.38			13,237.41
版权	5,049,728.17			5,121,694.99
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
版权				
无形资产账面价值合计	74,319,004.79			71,051,888.24
土地使用权	41,846,479.93			40,955,169.39
专利权	1,931,046.11			2,609,362.36
非专利技术	25,474,983.20			22,352,424.09
商标权	16,767.38			13,237.41
版权	5,049,728.17			5,121,694.99

本期摊销额 4,934,633.14 元。

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	
深圳市瑞研通讯设备有限公司		40,820,000.00		40,820,000.00	
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			1,846,140.17	
重庆平湖通信技术有限公司		16,616,716.74		16,616,716.74	
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	64,465,156.07		132,432,113.93	

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，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	2,041,336.21	5,685,773.20		13,159,225.06	
合计	16,803,662.05	2,041,336.21	5,685,773.20		13,159,225.06	--

长期待摊费用的说明

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	10,486,207.42	4,467,988.32
可抵扣亏损	19,375,160.40	10,391,504.08
抵销内部未实现利润	313,209.29	149,181.62
递延收益	2,395,712.50	2,122,525.00
应付职工薪酬	1,387,798.63	1,956,541.98
小计	33,958,088.24	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	4,125,613.97	2,256,522.15

可抵扣亏损	20,011,781.62	1,607,268.71
合计	24,137,395.59	3,863,790.86

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年			
2015 年			
2016 年			
2017 年	1,607,268.71	1,607,268.71	
2018 年	18,404,512.91		
合计	20,011,781.62	1,607,268.71	--

(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	33,374,486.55		955,209.28	52,802,325.00
二、存货跌价准备	7,625,344.46	13,197,434.48		7,575,411.59	13,247,367.35
合计	28,008,392.19	46,571,921.03		8,530,620.87	66,049,692.35

资产减值明细情况的说明：本年增加坏账准备包括本年非同一控制下企业合并增加 5,238,048.19 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房屋款	75,000,000.00	
预付设备款	4,839,709.48	
合计	79,839,709.48	

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	9,893,897.11	8,328,929.05
抵押借款	4,845,895.00	
保证借款	21,400,000.00	
信用借款	431,392,141.39	200,000,000.00
合计	467,531,933.50	208,328,929.05

短期借款分类的说明

注：（1）质押借款的质押资产类别以及金额、抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见下表。

所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	72,570,504.64	
应收账款	22,214,396.28	作为银行借款的质押物
机器设备、运输工具、办公及其他设备	50,356,108.36	作为银行借款的抵押物
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	76,433,937.39	
其他货币资金	1,113.50	信用证保证金
其他货币资金	8,027,861.81	保函保证金
其他货币资金	67,664,619.76	银承保证金
其他货币资金	240,000.00	投标保证金
其他货币资金	500,342.32	履约保证金
合 计	149,004,442.03	

（2）广东日海为其全资子公司安徽国维担保借款20,000,000.00元提供连带责任担保。

（3）严涛、郭红杰为新疆卓远担保借款1,400,000.00元提供连带责任担保。

(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	7,615,465.22	16,072,802.32
银行承兑汇票	171,938,246.94	169,748,724.39
合计	179,553,712.16	185,821,526.71

下一会计期间将到期的金额 179,553,712.16 元。

应付票据的说明

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	707,308,448.05	463,461,784.62
1 年以上	53,744,818.02	9,957,670.71
合计	761,053,266.07	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
陈继明	7,851,831.89	尚未完成结算	否
宜昌腾龙科技有限公司	3,824,860.27	尚未完成结算	否
王树全	2,635,986.33	尚未完成结算	否
饶飞	2,460,821.07	尚未完成结算	否
胡德建	1,562,692.90	尚未完成结算	否
李同银	1,511,307.78	尚未完成结算	否
周应海	1,198,904.00	尚未完成结算	否
甄静	1,223,017.67	尚未完成结算	否
合 计	22,269,421.91		

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	23,437,228.98	17,411,890.45
1 年以上	398,039.47	528,408.61
合计	23,835,268.45	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。

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	278,532,404.59	274,914,177.45	45,097,584.59
二、职工福利费		2,209,003.29	2,209,003.29	
三、社会保险费	9,138.41	23,233,004.70	22,521,714.99	720,428.12
其中：1.医疗保险费		3,814,408.88	3,767,598.52	46,810.36
2.基本养老保险费	9,138.41	16,537,944.13	15,925,693.94	621,388.60
3.年金缴费		307,444.79	301,468.73	5,976.06
4.失业保险费		1,598,404.35	1,569,550.45	28,853.90
5.工伤保险费		547,130.22	539,008.67	8,121.55
6.生育保险费		427,672.33	418,394.68	9,277.65
四、住房公积金		3,776,745.98	3,776,745.98	
五、辞退福利		963,270.36	963,270.36	
六、其他	40,146.98	143,491.96	158,467.47	25,171.47
工会经费和职工教育经费	40,146.98	143,491.96	158,467.47	25,171.47
合计	41,528,642.84	308,857,920.88	304,543,379.54	45,843,184.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

注：（1）年末无拖欠性质的应付职工薪酬。

（2）职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：计划2014年发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,139,557.30	-4,794,510.67
营业税	19,396,047.51	14,946,473.88
企业所得税	36,464,240.89	24,339,705.53
个人所得税	802,814.08	817,463.49
城市维护建设税	1,580,214.25	2,262,717.49
印花税	500,644.86	384,805.04
土地使用税	62,552.29	62,552.39
教育费附加	1,237,909.77	1,847,053.40
堤围防护费	317,318.20	183,989.27
其他	207,328.21	176,824.87
合计	62,708,627.36	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	1,381,497.82	325,731.69
合计	1,381,497.82	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	88,406,916.93	55,234,780.24
1 年以上	23,611,120.27	14,786,430.37
合计	112,018,037.20	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	6,004,138.08	往来款	否
广州市立通市政工程有限公司	1,486,422.11	供应商保证金	否
云南博通企业管理有限公司	1,490,000.00	往来款	否
合 计	8,980,560.19		

(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	17,000,000.00	股权收购款
湖北省建工第五建设有限公司	11,655,392.30	工程款
贵州众信通科技有限公司	7,228,606.70	往来款
广州市立通市政工程有限公司	3,831,134.87	保证金
深圳市环国运物流有限公司	3,790,576.85	运费
合 计	43,505,710.72	

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

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	63,000.00	300,000.00
合计	63,000.00	300,000.00

其他流动负债说明

注：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		
乌鲁木齐2012年科学研究与技术开发项目	63,000.00	
省部产学研合作引导项目资金项目		300,000.00

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

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	39,226,290.89	40,141,957.98
合计	39,226,290.89	40,141,957.98

其他非流动负债说明

注：本年收到的递延收益为2,794,700.00 元，本年计入损益的递延收益为3,490,367.09元，本年支付合作方华南理工大学产学研合作项目的递延收益为220,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

负债项目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关
PECVD（化学气相沉积）设备	27,531,857.98	24,555,440.89	与资产相关
超高密度 MC 光纤连接器的产业化	4,500,000.00	4,500,000.00	与资产相关
产业园项目	3,930,100.00	3,537,090.00	与资产相关
新型多芯光纤连接器的研制与开发	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
2013 年第二批战略性新兴产业发展专项资金		1,200,000.00	与资产相关
平面光波导芯片技术产业化	1,100,000.00	1,100,000.00	与资产相关

AOC 有源光缆产品的研发	900,000.00	900,000.00	与资产相关
日海产业园单身公寓太阳能热水工程		483,760.00	与资产相关
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	与资产相关
2011 年科技研发新增资金“产学研结合”深科技创		330,000.00	与资产相关
光通信集成芯片技术	280,000.00	280,000.00	与资产相关
2013 年深圳市技术标准研制项目资助款		240,000.00	与资产相关
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项目款		200,000.00	与资产相关
合计	40,141,957.98	39,226,290.89	--

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	-685,100.00	78,165,900.00	318,165,900.00

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

注：（1）2013年2月28日，公司新增股本人民币5,270,000.00元，上述股本业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年3月1日出具中瑞岳华验字[2013]第0048号验资报告。

（2）2013年5月10日，公司以资本公积向全体股东转增股本人民币73,581,000.00元，上述股本业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并于2013年7月11日出具利安达验字[2013]第1026号验资报告。

（3）2013年8月23日，公司减少股本人民币617,500.00元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年9月18日出具瑞华验字[2013]第90150001号验资报告。

（4）2013年10月28日，公司申请减少注册资本人民币67,600.00元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年12月13日出具瑞华验字[2013]第91650001号验资报告。

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	33,780,700.00	127,342,401.64	1,129,541,261.88
其他资本公积	3,006,609.38	42,430,800.00		45,437,409.38
合计	1,226,109,572.90	76,211,500.00	127,342,401.64	1,174,978,671.26

资本公积说明

注：（1）2013年2月28日，公司新增注册资本人民币5,270,000.00元，溢价部分33,780,700.00元增加资本公积。

（2）本年资本公积转增股本减少资本公积73,581,000.00元；本年子公司少数股东对子公司增资导致公司对子公司持股比例发生变动，相对原持股比例变动部分导致归属于母公司净资产变化减少资本公积50,699,531.64元；本年减资导致减少资本公积3,061,870.00元。

（3）本年取消股权激励，作为加速行权处理计入2013年当期损益，确认股份支付费用42,430,800.00元，增加资本公积42,430,800.00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	3,138,049.13		55,988,304.42
合计	52,850,255.29	3,138,049.13		55,988,304.42

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	52,027,351.82	--
减：提取法定盈余公积	3,138,049.13	10%
应付普通股股利	73,581,000.00	
期末未分配利润	411,274,006.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

根据2013年4月7日经本公司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245,270,000.00 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	2,074,493,018.41	1,919,278,163.73
其他业务收入	4,730,739.84	5,819,039.56
营业成本	1,436,702,993.48	1,290,507,585.30

(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	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55	1,919,278,163.73	1,286,521,651.62
合计	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55	1,919,278,163.73	1,286,521,651.62

(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	627,364,712.43	418,196,342.58	1,088,748,104.19	712,344,529.51
无线业务	559,916,782.01	351,698,441.18	370,078,463.01	231,698,038.36
企业网	61,157,025.77	38,731,439.27	35,013,024.90	21,985,455.13
工程	769,608,050.49	592,117,334.23	425,438,571.63	320,493,628.62
其他	56,446,447.71	28,492,996.29		
合计	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55	1,919,278,163.73	1,286,521,651.62

(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	1,977,845,737.24	1,366,000,690.40	1,842,250,045.41	1,236,612,984.54
国际	96,647,281.17	63,235,863.15	77,028,118.32	49,908,667.08
合计	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55	1,919,278,163.73	1,286,521,651.62

(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(%)
中国移动集团	722,359,020.18	34.74%
中国联通集团	469,586,198.46	22.58%
中国电信集团	335,890,717.53	16.15%
成都凯特诺信信息技术有限公司	27,804,857.76	1.34%
Buana Selaras Globalindo, PT	20,039,320.83	0.96%
合计	1,575,680,114.76	75.78%

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	14,495,050.37	13,613,572.39	
城市维护建设税	8,274,165.14	7,340,083.26	
教育费附加	5,643,803.01	5,483,910.49	
堤围防护费	299,719.07	259,301.63	
其他	24,065.05	58,623.60	
合计	28,736,802.64	26,755,491.37	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,118,307.67	25,198,673.05
办公费	7,699,025.62	9,097,042.84
差旅费	24,970,708.20	21,126,619.68
业务招待费	18,124,967.31	16,115,869.73
运输费	53,871,903.61	50,095,901.26
广告费	2,537,460.42	7,258,804.87
售后维护费	53,948,490.57	65,028,834.40
其他	17,409,282.80	22,891,889.38
合计	219,680,146.20	216,813,635.21

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,657,210.77	36,096,905.32
研发费	106,129,422.90	75,954,041.27
差旅费	6,748,752.47	9,026,943.29
业务招待费	6,308,653.21	3,845,370.44
咨询顾问费	8,231,053.35	3,246,303.21
折旧及摊销	14,644,708.38	7,993,194.50
办公费	8,316,228.48	6,487,163.80
税金	3,508,875.68	1,716,756.78
汽车费用	2,664,535.91	4,402,401.21
其他	31,923,792.78	21,740,956.10
合计	259,133,233.93	170,510,035.92

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,162,574.35	7,666,097.61
减：利息收入	13,004,775.76	5,351,190.25

汇兑损益	1,809,551.33	157,238.61
其他	229,616.65	-365,842.36
合计	16,196,966.57	2,106,303.61

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		9,780.82
合计		9,780.82

(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。

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	28,136,438.36	8,629,311.93
二、存货跌价损失	13,197,434.48	6,797,567.48
合计	41,333,872.84	15,426,879.41

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	154,399.58	31,810.00	154,399.58
其中：固定资产处置利得	154,399.58	31,810.00	154,399.58
政府补助	20,005,610.07	5,063,714.23	20,005,610.07
其他	535,149.59	996,644.38	535,149.59
罚款收入	1,026,569.97	258,534.12	1,026,569.97
合计	21,721,729.21	6,350,702.73	21,721,729.21

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
2008-2009 年度深圳市高新技术产业专项补助资金（第十批）	8,594,000.00			
PECVD（化学气相沉积）设备	2,976,417.08	2,468,142.02		
软件产品增值税退税	2,338,729.05			
2013 年深圳市民营企业改制上市培育资助款	2,000,000.00			
2013 年企事业单位人才住房补贴款（第十批）	800,000.00			
深圳市财政民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助款	500,000.00			
产业园项目	393,010.00			
2011 年度深圳市支持骨干企业奖励资金	370,000.00			
省部产学研合作引导项目资金	300,000.00			
超精密光纤机械子技术在光纤冷接产品中的运用	300,000.00			
2013 年度第一批科技计划项目	220,000.00			
2013 年科技专项资金（2013 年）第一批项目	200,000.00			
2013 年深圳市实施标准化战略资金资助（国际标准）	135,000.00			
太阳能热水工程	120,940.00			
专项扶持资金（经促局 2012 年第二批）	100,000.00			
2013 年省级知识产权专项资金	100,000.00			
2013 年第 4 批专利资助费	100,000.00			
所得税返还	83,300.68	16,112.21		
2011 年度深圳支持骨干企业积分快发展财政奖励金	80,000.00			

佛山市金谷光电有限公司退回的创业领军人才的创业场所租金	60,000.00			
2012 年优化外贸出口结构资助款（2013159 号）	52,580.00			
高层次人才专项资金	33,333.26			
标杆企业创建标准化达标工作补助	30,000.00			
LED 照明短途通讯系统研究	30,000.00			
关于印发<工业和信息化部行业标准制定补助经费考核办法（试行）的通知>	26,600.00			
中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会 补贴	23,700.00			
2013 年第一批专利资助费	13,000.00			
2013 年深圳市外商商标注册申请资助补贴款	11,000.00			
人才办 2012 年招录优秀应届毕业生企业奖励	9,000.00			
深圳市市场监督管理局（行政）2013 年第 2 批专利资助费	5,000.00			
中国通信标准化协会转入 2012 年第二批行业标准制修订项目经费		5,600.00		
中国通信标准化协会行标经费		1,600.00		
展览补贴		37,184.00		
深圳市科技开发交流中心政府补贴款		55,776.00		
科技发展资金（2012 年度资助项目）		226,000.00		
经济发展资金（2012 年第一批）		1,170,000.00		
基于白光 LED 照明的短途通讯系统关键技术研究		200,000.00		
创新创业领军人才		110,000.00		
2012 年第 9 批专利资助费		72,000.00		
2011 年专利申请资助专项经费		50,000.00		
2011 年度实施标准化战略资金资助款		241,500.00		
2011 年第 6 批专利资助费		54,600.00		
2011 年第 10 批专利资助费		55,200.00		
2010 年度深圳市科学技术奖		300,000.00		
合计	20,005,610.07	5,063,714.23	--	--

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	393,081.15	204,428.39	393,081.15
其中：固定资产处置损失	393,081.15	204,428.39	393,081.15
对外捐赠	13,000.00	15,196.10	13,000.00
罚款支出	17,494.19	238,488.88	17,494.19
滞纳金	105,530.35	47.74	105,530.35
其他	105,960.15	87,730.51	105,960.15
合计	635,065.84	545,891.62	635,065.84

营业外支出说明

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	35,175,160.57	42,191,212.97
递延所得税调整	-13,560,095.84	-12,844,680.21
合计	21,615,064.73	29,346,532.76

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.16	0.16	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.58	0.58

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	19,072,942.98

利息收入	13,316,386.92
罚款收入	1,026,569.97
保证金、往来款及其他	14,586,637.06
合计	48,002,536.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
罚款及捐赠支出	30,494.19
销售费用、管理费用中支付的现金	275,905,800.17
押金、保证金及往来款等	23,588,776.81
合计	299,525,071.17

(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

单位：元

项目	金额
股权转让款	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回票据、保函及信用证保证金	5,604,312.24
合计	5,604,312.24

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付减资款	3,746,970.00
支付票据、保函及信用证保证金	52,802,876.22
合计	56,549,846.22

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	76,911,341.23	179,445,331.64
加：资产减值准备	41,333,872.84	15,426,879.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,473,568.17	23,648,018.82
无形资产摊销	4,934,633.14	4,280,850.06
长期待摊费用摊销	5,685,773.20	6,163,780.51
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）	238,681.57	172,618.39
财务费用（收益以“—”号填列）	28,181,683.78	7,583,719.78
投资损失（收益以“—”号填列）		-9,780.82
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,560,095.84	-12,844,680.21
存货的减少（增加以“—”号填列）	-436,459,292.98	-311,139,193.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-429,431,634.02	-237,032,095.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	250,439,860.43	176,803,526.64
其他	42,430,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	-385,820,808.48	-147,501,024.45
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	273,497,386.38	718,940,944.93
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	-445,443,558.55	482,175,784.69

(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	86,210,000.00	132,700,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	54,722,000.00	120,484,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,660,025.46	31,999,224.63

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,061,974.54	88,484,775.37
4. 取得子公司的净资产	42,636,948.90	159,843,089.49
流动资产	138,488,731.97	226,727,180.68
非流动资产	4,847,063.05	17,276,823.22
流动负债	100,698,846.12	84,160,914.41
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	273,497,386.38	718,940,944.93
其中：库存现金	500,461.44	305,593.59
可随时用于支付的银行存款	272,996,924.94	718,635,351.34
三、期末现金及现金等价物余额	273,497,386.38	718,940,944.93

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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（元）	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、电子产品技术开发；国内商业、物资供销业	26,000,000	24.21%	24.21%	王文生	27926142-6

2、本企业的子公司情况

详见附注六、1 子公司情况。

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

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	按市场定价及经股东大会批准			2,776,174.65	0.19%

(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	购买材料	按市场评估价值			6,768,305.94	0.46%
深圳市朗天通信设备有限公司	购买固定资产	按市场评估价值			1,324,993.00	0.85%

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

2013年2月26日，公司第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，首次授予的授予日为2013年2月26日，首次授予的激励对象共171人。根据企业会计准则的规定，公司在授予日按照公允价值计算的限制性股票成本费用总额预计为7,003.44万元，其中第一次解锁期（解锁比例为30%）为2,101.03万元、第二次解锁期（解锁比例为30%）为2,101.03万元、第三次解锁期（解锁比例为40%）为2,801.38万元。

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。

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。

2013年10月28日，公司分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，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廖亮先生等4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，公司将对激励对象廖亮先生等4人持有的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销。

回购注销后，根据企业会计准则的规定重新按公司在授予日按照公允价值计算的限制性股票成本费用总额调整为6,061.55万元，其中第一次解锁期（解锁比例为30%）为1,818.47万元、第二次解锁期（解锁比例为30%）为1,818.47万元、第三次解锁期（解锁比例为40%）为2,424.61万元。

2013年12月27日，公司分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，决定终止目前正在实施的限制性股票激励计划，预留部分限制性股票自动取消。

根据企业会计准则的规定，2013年度公司无法达到《限制性股票激励计划（草案）》中非市场业绩条件（未满足可行权条件而被取消），第一次解锁期（解锁比例为30%）没有满足服务或者非市场的业绩条件，则实际可行权的权益工具的数量为零，公司接受的服务累计确认的费用为零，2013年度不确认第一次解锁期（解锁比例为30%）的成本费用1,818.47万元；同时公司在等待期内终止实施股权激励计划，取消了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外）的，应当按照《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定作为加速可行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用，对于原本第二次解锁期（解锁比例为30%）、第三次解锁期（解锁比例为40%）应确认的股份支付费用4,243.08万元，需在2013年度作为加速行权处理计入2013年当期损益（作为非经常性损益处理），同时确认资本公积。

十一、或有事项

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12月31日，已付工程款17,484,157.65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12月31日，已付工程款18,097,701.58元。

2、前期承诺履行情况

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，每月租金额为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，每月租金额为118,685.00元，租期从2011年5月10日起至2014年5月9日止。

十三、资产负债表日后事项

1、2014年4月14日，本公司召开的第三届董事会第八次会议，审议通过2013年度利润分配预案，以截止2014年4月14日公司总股本312,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利为0.2元（含税），预计共分配现金股利人民币624万元。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

2、2014年1月17日，公司第三届董事会第六次会议通过公司之控股子公司广东日海将广西日海 20%的股权以 400 万元的价格转让给公司的全资子公司日海设备，将广西日海 80%的股权以 1,600 万元的价格转让给南宁宝烨企业管理咨询有限公司，广西日海本次股权转让完成后，公司通过日海设备持有广西日海 20%的股权，广西日海将不再纳入公司合并报表范围。

3、2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下有所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经

营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

⑥《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。

⑦《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。

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

2013年12月27日，公司第三届董事会第五次会议通过公司申请减少注册资本。公司申请减少注册资本人民币6,165,900.00元，共回购注销注册资本人民币6,165,900.00元，同时分别减少股本人民币6,165,900.00元，资本公积人民币27,556,830.00元。

2013年12月27日，公司第三届董事会第五次会议审议通过公司的控股子公司广东日海拟以自有资金出资 5,000 万元对其全资子公司河南恒联增资的事项。本次增资后，河南恒联的注册资本将由 5,000 万元增加至 10,000万元。

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								
集团内关联方组合	7,549,500.23	0.75%			17,881,632.16	2.4%		
账龄组合	1,002,039,304.76	99.25%	28,775,483.59	2.87%	728,697,404.19	97.6%	6,371,843.18	0.87%
组合小计	1,009,588,804.99	100%	28,775,483.59	2.85%	746,579,036.35	100%	6,371,843.18	0.85%

合计	1,009,588,804.99	--	28,775,483.59	--	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	564,969,775.27	56.38%	0.00	615,652,092.95	84.49%	0.00
7-12 个月	311,577,798.62	31.09%	15,578,889.92	98,998,296.00	13.58%	4,949,914.80
1 年以内小计	876,547,573.89	87.47%	15,578,889.92	714,650,388.95	98.07%	4,949,914.80
1 至 2 年	121,206,096.91	12.10%	12,120,609.69	13,975,069.01	1.92%	1,397,506.90
2 至 3 年	4,263,739.18	0.43%	1,065,934.80	39,771.60	0.01%	9,942.90
3 至 4 年	20,912.15	0%	9,410.47	32,174.63	0%	14,478.58
4 至 5 年	982.63	0%	638.71			
合计	1,002,039,304.76	--	28,775,483.59	728,697,404.19	--	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

组合名称	账面余额	坏账准备
集团内关联方组合	7,549,500.23	0.00
合计	7,549,500.23	0.00

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

报告期累计核销应收账款937,429.28元。

(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 (%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	58,072,784.79	1 年以内	5.75%
中国移动通信集团公司四川分公司	非关联方	48,381,326.11	1 年以内	4.79%
中国移动通信集团公司河南分公司	非关联方	40,369,323.78	1-2 年	4%
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	非关联方	38,612,559.78	1-2 年	3.82%
中国电信股份有限公司湖北分公司	非关联方	36,067,770.60	1-3 年	3.57%
合计	--	221,503,765.06	--	21.93%

(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(%)
新疆日海卓远通信工程有限公司	本公司的孙公司	4,454,996.51	0.44%
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%
武汉日海光孚通信有限公司	本公司的孙公司	1,296,004.40	0.13%
广东日海通信工程有限公司	本公司的孙公司	569,364.35	0.06%
长沙市鑫隆智能技术有限公司	本公司的孙公司	125,408.77	0.01%
云南和坤通信工程有限公司	本公司的孙公司	18,700.00	0%
安徽省国维通信工程有限责任公司	本公司的孙公司	64,112.00	0%

合计	--	7,549,500.23	0.75%
----	----	--------------	-------

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
集团内关联方组合	866,573,501.37	97.04 %			489,243,151.20	96.69 %		
账龄组合	26,453,798.82	2.96%	1,518,705.04	5.74%	16,754,151.33	3.31%	1,012,579.67	6.04%
组合小计	893,027,300.19	100%	1,518,705.04	0.17%	505,997,302.53	100%	1,012,579.67	0.2%
合计	893,027,300.19	--	1,518,705.04	--	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	12,027,046.74	45.46%	0.00	6,361,205.96	37.97%	
7-12 个月	6,650,018.59	25.14%	332,500.93	7,446,995.19	44.45%	372,349.76
1 年以内小计	18,677,065.33	70.6%	332,500.93	13,808,201.15	82.42%	372,349.76
1 至 2 年	6,247,661.98	23.62%	624,766.20	1,168,757.75	6.98%	116,875.78
2 至 3 年	1,000,366.99	3.78%	250,091.75	1,609,391.46	9.6%	402,347.87
3 至 4 年	362,903.55	1.37%	163,306.60	50,746.87	0.3%	22,836.09

4 至 5 年	50,746.87	0.19%	32,985.46	53,954.10	0.32%	35,070.17
5 年以上	115,054.10	0.44%	115,054.10	63,100.00	0.38%	63,100.00
合计	26,453,798.82	--	1,518,705.04	16,754,151.33	--	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	642,721,643.09	1-5 年	71.97%
深圳市日海通讯设备有限公司	本公司的子公司	118,851,697.02	1-5 年	13.31%
广东日海通信工程有限公司	本公司的子公司	105,000,000.00	1-2 年	11.76%
中国移动通信集团内蒙古有限公司	非关联方	2,090,000.00	6 个月以内	0.23%
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	1,450,000.00	6 个月以内	0.16%
合计	--	870,113,340.11	--	97.43%

(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	642,721,643.09	71.97%
深圳市日海通讯设备有限公司	本公司的子公司	118,851,697.02	13.31%
广东日海通信工程有限公司	本公司的子公司	105,000,000.00	11.76%
新疆日海卓远通信工程有限公司	本公司的孙公司	161.26	0%
合计	--	866,573,501.37	97.04%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

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	259,261,462.00	61,990,000.00	197,271,462.00	259,261,462.00	52.28%	52.28%				
合计	--	438,497,796.85	241,226,334.85	197,271,462.00	438,497,796.85	--	--	--			

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	1,259,860,763.52	1,504,592,165.84
其他业务收入	2,068,363.50	14,076,805.06
合计	1,261,929,127.02	1,518,668,970.90
营业成本	885,578,375.42	1,037,795,672.63

(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	1,259,860,763.52	881,968,931.46	1,504,592,165.84	1,024,347,678.87
合计	1,259,860,763.52	881,968,931.46	1,504,592,165.84	1,024,347,678.87

(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	659,269,161.80	461,984,100.40	1,099,531,736.04	724,042,073.17
无线业务	568,407,507.52	397,086,637.99	369,461,388.60	275,937,827.60
企业网	32,184,094.20	22,898,193.07	35,599,041.20	24,367,778.10
合计	1,259,860,763.52	881,968,931.46	1,504,592,165.84	1,024,347,678.87

(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	1,166,040,581.30	819,734,928.07	1,427,564,047.52	974,439,011.79
国外	93,820,182.22	62,234,003.39	77,028,118.32	49,908,667.08
合计	1,259,860,763.52	881,968,931.46	1,504,592,165.84	1,024,347,678.87

(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(%)
------	--------	-----------------

中国移动集团	475,357,154.95	37.67%
中国电信集团	254,194,643.26	20.14%
中国联通集团	231,722,590.06	18.36%
成都凯特诺信信息技术有限公司	27,804,857.76	2.20%
Buana Selaras Globalindo, PT	20,039,320.83	1.59%
合计	1,009,118,566.86	79.97%

5、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	31,380,491.29	172,625,277.69
加：资产减值准备	34,082,729.95	9,058,968.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,816,117.31	11,295,785.23
无形资产摊销	1,116,293.75	482,705.66
长期待摊费用摊销	1,285,637.20	2,117,315.95
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）	-66,965.75	42,180.85
财务费用（收益以“—”号填列）	21,464,921.26	6,887,213.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,610,428.73	-2,113,822.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,949,644.62	-44,514,687.30
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-641,305,687.13	-616,362,680.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	79,052,404.08	38,605,814.34
其他	42,430,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	-433,303,331.39	-421,875,928.60
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	116,045,508.83	586,818,693.05
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	-470,773,184.22	430,399,674.56

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）	-238,681.57	
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）	20,005,610.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,319,734.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,430,800.00	
减：所得税影响额	3,504,621.10	
少数股东权益影响额（税后）	2,231,404.60	
合计	-27,080,162.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.66%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.25	0.25

3、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货币资金 2013 年12 月31 日年末数为349,931,323.77元，比年初数减少53.23%，其主要原因是：非公开发行股票募集资金投资项目持续建设以及扩大生产规模导致存货采购支出增加所致；

②应收账款2013 年12 月31 日年末数为1,295,853,372.11元，比年初数增加39.18%，其主要原因是：主要由于营业收入增长以及延长对客户的信用期导致客户结算期延长所致；

③预付款项2013 年12 月31 日年末数为15,132,217.78元，比年初数减少84.54%，其主要原因是：年末将预付的房屋购买款重分类至其他非流动资产所致；

④其他应收款2013 年12 月31 日年末数为72,852,878.53元，比年初数增加33.62%，其主要原因是：工程业务保证金的增加所致；

⑤存货2013年12月31日年末数为1,216,205,634.76元,比年初数增加70.94%,其主要原因是:本年扩大制造业生产规模导致存货增加以及工程业务规模扩大,年末未结算工程施工增加所致;

⑥其他流动资产2013年12月31日年末数为69,648,437.39元,比年初数增加69,648,437.39元,主要原因是:扩大固定资产投资以及存货采购增加导致年末待抵扣进项税增加所致;

⑦固定资产2013年12月31日年末数为523,699,534.90元,比年初数增加97.63%,其主要原因是:非公开发行股票募集资金投资项目的投资增加以及在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致;

⑧在建工程2013年12月31日年末数为33,642,034.73元,比年初数减少81.60%,其主要原因是:本年在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致;

⑨商誉2013年12月31日年末数为132,432,113.93元,比年初数增加94.85%,其主要原因是:公司非同一控制下企业合并溢价收购所致;

⑩递延所得税资产2013年12月31日年末数为33,958,088.24元,比年初数增加77.91%,其主要原因是:资产减值准备以及未弥补亏损等可抵扣暂时性差异的增加所致;

⑪其他非流动资产2013年12月31日年末数为79,839,709.48元,比年初数增加79,839,709.48元,其主要原因是:年末将预付的房屋购买款重分类至其他非流动资产所致;

⑫短期借款2013年12月31日年末数为467,531,933.50元,比年初数增加1.24倍,其主要原因是:流动资金需求增大导致年末短期借款增加;

⑬应付账款2013年12月31日年末数为761,053,266.07元,比年初数增加60.76%,其主要原因是:为了扩大生产规模,存货采购量增加,应付账款相应地增加以及供应商延长信用期所致;

⑭预收款项2013年12月31日年末数为23,835,268.45元,比年初数增加32.86%,其主要原因是:年末订单增加导致预收款项的增加;

⑮应交税费2013年12月31日年末数为62,708,627.36元,比年初数增加55.89%,其主要原因是:营业收入的增加导致营业税的增加以及子公司利润的增加导致应交企业所得税的增加所致;

⑯应付利息2013年12月31日年末数为1,381,497.82元,比年初数增加3.24倍,其主要原因是:短期借款的增加导致应付利息的增加;

⑰其他应付款2013年12月31日年末数为112,018,037.20元,比年初数增加59.98%,其主要原因是:本年非同一控制下企业合并导致应付股权款增加以及收到业务保证金、押金的增加;

⑱股本2013年12月31日年末数为318,165,900.00元,比年初数增加32.57%,其主要原因是:资本公积转增股本所致;

(2) 利润表项目:

①管理费用2013年度发生数为259,133,233.93元,比上年数增加51.98%,其主要原因是:终止实施股权激励计划作为加速可行权处理导致薪酬增加以及加大研发投入导致研发费用增加所致;

②财务费用2013年度发生数为16,196,966.57元,比上年数增加6.69倍,其主要原因是:借款增加导致利息支出增加所致;

③资产减值损失2013年度发生数为41,333,872.84元,比上年数增加1.68倍,其主要原因是:本年计提坏账准备和存货跌价准备所致;

④营业外收入2013年度发生数为21,721,729.21元,比上年数增加2.42倍,其主要原因是:本年政府补助收入增加所致;

⑤所得税费用2013年度发生数为21,615,064.73元,比上年数减少26.35%,其主要原因是:本年营业利润减少所致;

(3) 现金流量表项目:

①收到的税费返还:2013年度发生数为3,637,497.00元,比上年数增加224.76倍,其主要原因是:收到增值税出口退税增加所致;

②支付给职工以及为职工支付的现金:2013年度发生数为304,558,028.95元,比上年数增加27.46%,其主要原因是:扩大生产规模,职工人数增加及工资水平提高所致;

③支付的各项税费:2013年度发生数为179,736,236.02元,比上年数增加29.90%,其主要原因是:本年营业收入的增加导致支付的各项税费的增加所致;

④取得子公司及其他营业单位支付的现金净额:2013年度发生数为49,277,974.54元,比上年数减少44.31%,其主要原因是:由于公司非同一控制下企业合并支付的现金减少所致;

⑤吸收投资收到的现金：2013年度发生数为52,996,301.66元，比上年数减少93.33%，其主要原因是：上年公司非公开发行股票所致；

⑥取得借款收到的现金：2013年度发生数为877,531,933.50元，比上年数增加1.10倍，其主要原因是：短期借款增加所致；

⑦偿还债务支付的现金：2013年度发生数为618,328,929.05元，比上年数增加1.54倍，其主要原因是：归还到期短期借款所致；

⑧分配股利、利润或偿付利息支付的现金：2013年度发生数为109,999,420.70元，比上年数增加1.94倍，其主要原因是：本年支付现金股利增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013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报纸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

2014 年 4 月 14 日