

深圳日海通讯技术股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 03 月 23 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	28
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	150

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
日海通服	指	日海通信服务有限公司，原名广东日海通信工程有限公司、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
深圳海星	指	深圳市海星投资管理有限公司
东莞纬海	指	东莞市纬海通讯技术有限公司

深圳八达通	指	深圳市八达通智能管网系统有限公司
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) 电信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》、《证券日报》
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	2014 年 05 月 05 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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广东省深圳市福田区香梅路中投国际商务中心 A 座 8 楼
签字会计师姓名	周俊祥、陈勇

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

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,428,735,924.04	2,079,223,758.25	16.81%	1,925,097,203.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,107,220.29	52,027,351.82	-76.73%	171,428,769.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-92,385.10	79,107,514.15	-100.12%	167,625,990.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	251,008,551.75	-385,820,808.48	-165.06%	-147,501,024.45
基本每股收益（元/股）	0.04	0.16	-75.00%	0.6
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.16	-75.00%	0.6
加权平均净资产收益率	0.63%	2.66%	-2.03%	11.48%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,460,858,821.08	3,956,506,539.34	12.75%	3,217,368,731.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,928,897,356.98	1,960,406,882.45	-1.61%	1,954,925,532.27

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-1,486,618.00	-238,681.57	-172,618.39	

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）	18,236,828.70	20,005,610.07	5,063,714.23	
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	935,340.71	1,319,734.87	913,715.27	
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	2,538,829.76	3,504,621.10	490,234.74	
少数股东权益影响额（税后）	2,947,116.26	2,231,404.60	1,521,577.94	
合计	12,199,605.39	-27,080,162.33	3,802,779.25	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

公司作为通信网络基础设施解决方案提供商，经营业绩受运营商资本开支影响明显。2013年12月，工信部向中国移动、中国联通和中国电信发放TD-LTE牌照，中国电信业进入4G时代，2014年三大电信运营商的投资重点向移动网络及配套传输网建设倾斜。其中中国移动抓住4G先发优势，快速形成4G网络能力，开通了超过70万个4G基站，建成了全球规模最大的优质4G网络；中国联通和中国电信根据国家LTE混合组网试验批准进度，积极开展LTE混合组网试验，持续扩大移动网络覆盖。但由于流量增长与收入增长的不匹配日益加剧，以及存在规模庞大的存量网络资产，运营商以更加理性的态度审视网络投资部署，在4G网络建设上采取“充分共享利旧”的原则，很多基础设施将以共享的形式使用，导致4G首年新建站点的投资规模没有达到预期的目标。固网宽带网络投资方面，基于光纤宽带基础网络前期高投入慢回报的建设特点，运营商光纤宽带投资和盈利面临巨大压力，运营商在固网宽带的运营方式从增量扩张为主转向调整存量、做优增量并存的深度调整，更加理性地关注量收平衡。

针对行业和市场变化，公司积极调整产品线，提升产能供应能力，加大无线产品的市场拓展力度，推动无线业务产品线新产品的规模化销售。报告期内，公司总体营业收入有所上升，由于运营商集采价格不断下降，市场竞争激烈，公司整体毛利率明显下降。在费用控制上，由于无线业务产品涉及的运输、售后安装、维护费用较高，报告期内，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	2014年度	2013年度	本年比上年增减(%)
营业收入	2,428,735,924.04	2,079,223,758.25	16.81%
营业成本	1,787,916,467.18	1,436,702,993.48	24.45%
销售费用	267,301,132.88	219,680,146.2	21.68%
管理费用	247,287,220.52	259,133,233.93	-4.57%
财务费用	35,726,261.99	16,196,966.57	120.57%
研发投入	96,349,921.23	106,129,422.90	-9.21%
经营活动产生的现金流量净额	251,008,551.75	-385,820,808.48	-165.06%

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。报告期内，三大电信运营商的投资重点向移动网络及配套传输网建设倾斜，公司无线业务产品收入有较大幅度增长，总体营业收入有所上升，由于运营商集采价格不断下降，公司整体毛利率有所下降；在费用控制上，无线业务产品涉及的售后安装、维护费用较高，销售费用有所增加；财务费用本期也有较大幅度的增加，主要是由于上期有暂时闲置募集资金补充流动资金，而本期主要是银行借款补充流动资金。本报告期，公司持续关注应收账款的回款管理，强调回款考核，经营活动净现金流有所好转。

(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）产业园项目完全投产，产能逐步上升，截止2014

年底，武汉基地可以支持约50%的订单交付任务。

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和经营计划，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，针对客户和市场需求的变化，调整产品线和营销策略，逐步推进内部管理效率。

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

本报告期，受益于 4G 建设，公司无线业务产品线收入实现较大幅度增长，公司实现营业收入 242,873.59 万元，比上年增长 16.81%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
通信行业	销售量	万元	146,510.55	130,488.5	12.28%
	生产量	万元	128,603.00	107,388.82	19.75%
	库存量	万元	97,268.30	63,299.98	53.66%

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。

4、受益于 4G 建设，公司无线业务产品收入有较大幅度增长，但由于无线产品涉及的安装、验收周期比较长，产品从发货到确认收入的周期也有所延长，故生产量、库存量有较大幅度的增长。

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）	1,991,658,364.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.00%

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	1,192,026,205.74	49.08%
2	客户 2	399,792,635.04	16.46%
3	客户 3	366,027,384.84	15.07%
4	客户 4	22,655,451.81	0.93%
5	客户 5	11,156,687.22	0.46%
合计	--	1,991,658,364.65	82.00%

说明：前 5 大客户与公司不存在关联关系。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	848,850,847.83	47.73%	695,656,158.34	48.67%	22.02%
	直接人工	228,601,122.41	12.85%	178,776,709.69	12.51%	27.87%
	其他	700,997,795.79	39.42%	554,803,685.52	38.82%	26.35%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	784,831,867.24	44.13%	644,983,800.53	45.12%	21.68%
	直接人工	139,366,727.05	7.84%	110,461,316.81	7.73%	26.17%
	其他	101,171,577.38	5.69%	81,674,101.98	5.71%	23.87%
工程服务	直接材料	64,018,980.59	3.60%	50,672,357.81	3.55%	26.34%
	直接人工	89,234,395.36	5.02%	68,315,392.88	4.78%	30.62%
	劳务及外协	549,126,270.83	30.88%	452,294,993.41	31.65%	21.41%
	其他	50,699,947.58	2.85%	20,834,590.13	1.46%	143.35%

说明：报告期内，因营业收入增加，各成本项目金额也有所增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	232,417,186.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.98%

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	供应商 1	82,329,629.55	4.25%
2	供应商 2	56,152,337.61	2.9%
3	供应商 3	42,574,996.31	2.20%
4	供应商 4	26,666,370.10	1.38%
5	供应商 5	24,693,853.00	1.25%
合计	--	232,417,186.57	11.98%

说明：前 5 大供应商与公司不存在关联关系。

4、费用

单位：元

项 目	2014年度	2013年度	本年比上年增减(%)
销售费用	267,301,132.88	219,680,146.2	21.68%
管理费用	247,287,220.52	259,133,233.93	-4.57%
财务费用	35,726,261.99	16,196,966.57	120.57%
所得税费用	11,348,681.57	21,615,064.73	-47.50%

说明：1、本期销售费用比上年同期有所增加，主要是无线业务收入大幅增加，无线业务产品涉及的售后安装、维护费用较高，销售费用有所增加；

2、本期财务费用大幅度增长，主要是由于上期有暂时闲置募集资金补充流动资金，而本期主要是银行借款补充流动资金。

3、本期所得税费用大幅下降，主要是由于本期虽然营业收入上升，但运营商集采价格下降，市场竞争激烈，实现的利润总额大幅下降。

5、研发支出

	2014年	2013年	本年比上年增减(%)
研发投入金额（元）	96,349,921.23	106,129,422.90	-9.21%
研发投入占营业收入比例(%)	3.97%	5.10%	-1.13%
研发投入占净资产比例(%)	4.29%	4.69%	-0.4%

说明：公司研发项目围绕客户的需求，提升产品竞争能力进行。本报告期，公司新申请专利75项，取得专利授权70项，其中申请发明专利16项，获得发明专利授权11项，专利申请及授权数量居细分行业的前列。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
----	-------	-------	------

经营活动现金流入小计	2,842,248,603.42	1,986,136,416.55	43.10%
经营活动现金流出小计	2,591,240,051.67	2,371,957,225.03	9.24%
经营活动产生的现金流量净额	251,008,551.75	-385,820,808.48	-165.06%
投资活动现金流入小计	10,563,235.13	210,370.33	4,921.26%
投资活动现金流出小计	94,982,531.01	210,068,362.40	-54.78%
投资活动产生的现金流量净额	-84,419,295.88	-209,857,992.07	-59.77%
筹资活动现金流入小计	678,350,000.00	936,132,547.40	-27.54%
筹资活动现金流出小计	754,314,586.23	784,878,195.97	-3.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,964,586.23	151,254,351.43	-150.22%
现金及现金等价物净增加额	89,945,009.02	-445,443,558.55	-120.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本期经营活动现金净流量增加，主要原因：公司加强了应收账款的回款管理，增强了回款考核力度，同时优化了供应商的付款管理和账期管理，经营活动现金流有所好转。

2、本期投资活动现金净流出额大幅减少，主要原因：上期支付了较大金额的股权收购款；本报告期，公司控股子公司日海通服转让广西日海股权收到股权转让款。

3、本期筹资活动产生的现金净流量减少，主要原因：本期银行借款增量较上期少。

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

本报告期，受益于4G建设，公司营业收入有一定增长，但由于运营商集采价格下降，市场竞争激烈，公司的净利润率大幅下降，同时，公司加强了应收账款的回款管理，增强了回款考核力度，应收账款的回款额增长幅度较大。

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	2,420,473,052.74	1,778,449,766.03	26.52%	16.68%	24.43%	-4.58%
分产品						
有线业务	526,140,838.89	382,945,088.47	27.22%	-16.13%	-8.43%	-6.12%
无线业务	777,503,250.37	539,137,794.39	30.66%	38.86%	53.30%	-6.53%
企业网	86,429,287.00	64,365,604.77	25.53%	41.32%	66.18%	-11.14%
工程服务	955,367,510.35	753,079,594.36	21.17%	24.14%	27.18%	-1.89%
其他	75,032,166.13	38,921,684.04	48.13%	32.93%	36.60%	-1.39%
分地区						

国内	2,320,053,255.42	1,705,564,080.19	26.49%	17.30%	24.86%	-4.44%
国外	100,419,797.32	72,885,685.84	27.42%	3.90%	15.26%	-7.15%

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

	2014 年末		2013 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	442,451,627.17	9.92%	349,931,323.77	8.84%	1.08%	
应收账款	1,112,531,727.76	24.94%	1,295,853,372.11	32.75%	-7.81%	本报告期加强应收账款的回款考核，回款情况较好
存货	1,743,035,997.21	39.07%	1,216,205,634.76	30.74%	8.33%	本期收入增加，占收入比重较大的无线产品的安装、验收周期较长，运营商项目验收、结算流程也有所延长
长期股权投资	24,063,164.55	0.54%			0.54%	
固定资产	488,318,202.97	10.95%	523,699,534.90	13.24%	-2.29%	
在建工程	43,630,393.16	0.98%	33,642,034.73	0.85%	0.13%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	319,650,000.00	7.17%	467,531,933.50	11.82%	-4.65%	
应付账款	1,077,429,201.43	24.15%	761,053,266.07	19.24%	4.91%	公司收入增加，相应的采购量也增加
其他应付款	101,277,858.17	2.27%	112,018,037.20	2.83%	-0.56%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

			动				
金融资产							
3.可供出售金融资产					4,000,000.00		4,000,000.00
上述合计	0.00				4,000,000.00		4,000,000.00
金融负债	0.00				0.00		0.00

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、维护和网优的整体工程服务，齐全的产品线、覆盖全国及海外重点区域的销售网络、前瞻创新的技术研发能力等是公司不断稳步成长的重要保障。报告期内公司强化企业创新机制和持续研发投入，根据市场需求调整了产品结构和营销策略，进一步巩固了公司核心竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
48,012,900.00	66,938,000.00	-28.27%
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
深圳八达通	智能管网设施及相关服务	33.33%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	77,146
报告期投入募集资金总额	5,376.54
已累计投入募集资金总额	66,799.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

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。本报告期，募投项目累计使用资金 5,376.54 万元，募集资金专用账户取得利息收入 63.37 万元，支付银行费用 1.64 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
ODN 及基站配套设备 项目	是	65,758	50,700	4,806.24	55,018.33	108.52%	2013 年 12 月 31 日	-1,107.33	不适用	否
PLC 器件项目	是	28,181	21,727	495.56	10,186.96	46.89%	2013 年 12 月 31 日	-114.21	不适用	否
研发中心项目	是	6,121	4,719	74.74	1,593.73	33.77%	2013 年 12 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,060	77,146	5,376.54	66,799.02	--	--	-1,221.54	--	--
超募资金投向										
合计	--	100,060	77,146	5,376.54	66,799.02	--	--	-1,221.54	--	--
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 期投入及置换情况	适用 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，公司已完成了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）。2014 年 3 月 26 日，公司将募集资金余额 11,433.29 万元永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	其中：ODN 及基站配套设备项目	50,700	4,806.24	55,018.33	108.52%	2013 年 12 月 31 日	-1,107.33	不适用	否
PLC 器件项目	PLC 器件项目	21,727	495.56	10,186.96	46.89%	2013 年 12 月 31 日	-114.21	不适用	否
研发中心项目	研发中心项目	4,719	74.74	1,593.73	33.77%	2013 年 12 月 31 日	-	不适用	否

									否
合计	--	77,146	5,376.54	66,799.02	--	--	-1,221.54	--	--
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								

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	实缴注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
湖北日海	子公司	通信	通讯产品	3000	841,570,380.06	11,281,457.04	634,946,593.80	843,904.48	-1,255,094.98
海生机房	子公司	通信	通讯产品	5000	79,745,779.66	74,399,997.14	6,443,457.38	-2,179,381.05	-321,446.92
香港日海	子公司	通信	贸易	0.129 万美元	28,087,964.07	-205,018.82	27,404,013.33	-208,399.07	-211,452.29
日海通服	子公司	通信	工程服务	33824.6418	1,067,335,105.74	625,066,659.93	266,983,510.63	16,185,638.36	13,993,585.61
日海设备	子公司	服务	服务业	8992.09	277,491,176.38	107,887,289.67	7,459,942.17	4,918,983.01	4,376,873.77
日海傲迈	子公司	通信	通讯产品	2500	13,019,505.32	11,960,608.81	10,044,087.10	-3,518,072.17	-2,638,554.10
尚能光电	子公司	通信	通讯产品	1800 万美元	105,135,976.65	66,203,677.15	7,000,475.49	-21,772,783.10	-16,228,292.02
纬海技术	子公司	通信	通讯产品	2000	41,940,608.50	15,259,544.24	80,377,068.72	-2,287,195.41	-1,523,717.45
深圳瑞研	子公司	通信	通讯产品	1000	66,309,468.66	50,137,485.69	75,547,709.77	19,121,255.24	20,635,809.87

广州日海	子公司	通信	工程服务	1000	12,785,775.70	9,240,052.99		-1,121,156.15	-1,124,688.22
贵州捷森	子公司	通信	工程服务	1500	121,836,885.01	52,884,219.01	95,412,662.46	18,061,750.98	13,469,266.09
新疆卓远	子公司	通信	工程服务	600	21,906,542.54	14,620,158.69	21,224,853.43	569,245.15	357,945.51
河南恒联	子公司	通信	工程服务	10000	203,570,673.07	156,364,145.81	176,521,188.38	21,747,403.18	16,138,871.29
安徽国维	子公司	通信	工程服务	3000	234,596,657.99	88,163,689.25	140,613,014.22	9,421,647.67	8,030,596.98
长沙鑫隆	子公司	通信	工程服务	1000	67,012,766.32	50,588,149.22	32,922,654.96	3,531,895.88	2,621,221.85
重庆平湖	子公司	通信	工程服务	3000	177,307,220.61	58,075,345.70	115,423,296.66	14,496,825.32	13,086,442.00
云南和坤	子公司	通信	工程服务	1006	58,530,576.05	16,694,673.31	74,167,206.71	2,113,686.90	1,122,252.52
上海丰粤	子公司	通信	工程服务	1000	13,805,493.99	9,624,174.16	7,409,261.07	-40,939.07	-37,556.60
武汉光孚	子公司	通信	工程服务	1550	131,404,002.08	34,188,539.82	56,480,997.06	2,136,143.07	1,847,324.17
深圳八达通	参股公司	基础设施	智能管网设施及相关服务	3000	76,000,136.75	48,735,152.55	463,177.36	-7,033,501.25	-5,273,785.76

主要子公司、参股公司情况说明

1、日海通服、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。

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
广西日海	广西日海盈利不佳	转让	公司不再参与其经营管理
东莞纬海	扩大生产规模	新设	本报告期无利润贡献
深圳海星	设立的投资公司	新设	无实际经营业务

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	--------	----------	--------------	------	--------	----------	----------

			金额				
购买办公房产	7,500	0	7,500			2011年09月06日	巨潮资讯网《关于公司购买办公房产的进展公告》(2011-043)
合计	7,500	0	7,500	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势。

2015年2月26日，工信部召开会议部署“宽带中国”2015专项行动，明确了三大引导目标：一是宽带网络能力实现跃升。新增光纤到户覆盖家庭8000万户，推动一批城市率先成为“全光网城市”；新建4G基站超过60万个，4G网络覆盖县城和发达乡镇；新增1.4万个行政村通宽带。二是普及规模和网速水平持续提升。新增光纤到户宽带用户4000万户，新增4G用户超过2亿户，使用8Mbps及以上接入速率的宽带用户占比达到55%，用户上网体验持续提升。三是积极支撑和服务智能制造。支撑100家规模以上工业企业积极探索智能工厂、智能装备和智能服务的新模式、新业态，支撑1000家工业及生产性服务企业的高带宽专线服务，新增M2M（智能机器）终端1000万个，促进工业互联网发展。

2015年2月27日下午，工信部向中国联通、中国电信颁发FDD制式4G牌照(FDD_LTE)。自2013年底工信部颁发TD-LTE制式的4G牌照以后，中国移动快速建网，拥有的4G用户数量远超中国联通和中国电信，中国联通、中国电信在正式取得FDD制式4G牌照后势必加大对FDD网络的投资及商用推广，2015年预计中国移动仍将进行深度室内外4G覆盖，全面提升网络质量，故2015年运营商仍将维持4G建设高峰，LTE产业链高景气度将持续。

2014年成立的中国铁塔服务有限公司成立（简称“铁塔公司”）将负责基站机房、电源、空调配套设施和室内分布系统的建设、维护、运营及基站设备的维护。2014年12月25日，工信部发布了《关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》及配套的《宽带接入网业务开放试点方案》，鼓励民营企业参与宽带接入网络及设施的投资、建设和运营，解决目前三大国有电信运营商“最后一公里”接入难的问题，推动FTTx（光纤到户）的普及。

为了应对持续景气的无线接入网络建设，以及铁塔公司参与基站建设和运营、民营资本参与固网宽带最后一公里的建设对行业投资结构、建设模式及市场竞争的变化，2015年，公司将继续加强研发投入，提升无线业务产品系列的竞争实力，保持固网宽带产品系列的领先优势；通过供应链管理和产能提升计划，提高客户响应能力，提升公司交付能力；通过营销策略的调整和精细化管理的推行，持续推进降本增效工作，提升公司盈利能力；通过业务模式创新和优质工程项目不断提升工程服务品牌和工程服务水平，充分发挥集团的平台资源，促进工程服务业务持续高速增长。

(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，围绕客户需求，立足主营业务，强化内部管理，把握市场机会，保证公司业务健康、稳定的发展，持续为股东创造价值。

(三) 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，受运营商投资方向调整、建设节奏和采购模式变化等因素影响，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，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、产品线的过程中，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。

九、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

适用 不适用

十、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

适用 不适用

2014年1月26日起财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，并要求所有执行企业会计准则的企业自2014年7月1日起施行。

2014年6月20日财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2014-058)详见巨潮资讯网。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、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

适用 不适用

公司的全资子公司日海设备本报告期新设立了全资子公司深圳海星，公司的控股孙公司纬海技术本报告期新设立了全资子公司东莞纬海，本期纳入合并范围。

公司的控股子公司日海通服将其持有的广西日海80%的股权转让给了南宁宝辉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。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配政策和机制，积极回报股东，公司已按照中国证监会有关要求，制定了

明确详细的利润分配政策，并修订了《公司章程》。《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。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，独立董事和监事会充分履行职责，对利润分配预案发表专项意见，公司利润分配方案的决策程序符合法律法规及《公司章程》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：	不适用

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、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。

2、2013年度利润分配方案：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。该利润分配于2014年5月22日实施完毕。

3、2014年度利润分配预案：2014年度，因每股收益低于0.1元，且母公司当年未实现盈利，董事会提议2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，留存收益全部用于公司经营发展。本预案还需提交股东大会审议。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	12,107,220.29	0.00%	0.00	0.00%
2013年	6,240,000.00	52,027,351.82	11.99%	0.00	0.00%
2012年	73,581,000.00	171,428,769.31	42.92%	0.00	0.00%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、2014年度每股收益低于0.1元，未满足《公司章程》规定的进行分配现金股利的条件；2、公司的现金流不充裕，应收账款余额比较大，且2014年度母公司未实现盈利，本次不进行利润分配，可以保障公司日常生产运营，减少对外融资成本。	1、补充公司日常经营所需现金流，以保障公司生产运营。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

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，推行节能产品，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，按照国家及当地主管部门的规定、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

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月06日	公司会议室	实地调研	个人	个人	行业发展趋势及企业经营情况

2014年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券	行业发展趋势及企业经营情况
2014年06月19日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银, 中乾景隆, 银河证券, 宝盈基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	上海证券	行业发展趋势及企业经营情况
2014年06月25日	公司会议室	实地调研	机构、个人	金元证券, 深圳融亨资产, 创海富信, 招商证券, 淡水泉投资, 平安证券, 德威德佳投资, 深圳华强投资, 银华基金, 九泰基金, 国信证券, 国海证券, 丰煜投资, 华林证券男, 武当资产, 中天证券及个人投资者	行业发展趋势及企业经营情况
2014年07月03日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券, 展博投资	行业发展趋势及企业经营情况
2014年08月01日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券, 银河基金, 麦格理证券	行业发展趋势及企业经营情况
2014年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	宝盈基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	新价值投资, 清水源投资, 太和投资, 光大证券, 广发基金, 华安, 国信证券, 深圳心安投资, 深圳融捷资产, 长信基金, 深圳前海厚生资管, 招商证券, 展博投资, 财通证券, 长江证券。	行业发展趋势及企业经营情况
2014年10月16日	公司会议室	实地调研	机构	东方资产, 海容投资	行业发展趋势及企业经营情况
2014年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券, 大成基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年11月06日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券, 光大证券, 清水源投资, 博时基金, 深圳心安, 国泰基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	金元资管, 华夏财富, 浦银安盛, 华创证券, 招商基金, 国信证券, 平安大华基金, 清水源投资, 阳光资产, 平安资产, 深圳红筹投资, 南方基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券, 大摩华鑫基金	行业发展趋势及企业经营情况
2014年11月27日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券, 深圳可贝斯投资, 中投证券, 国泰君安	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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

会计师《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》于 2015 年 3 月 24 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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（万元）	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（注 5）	披露索引
南宁宝焯企业管理咨询有限公司	日海通服 0.6587% 的股权	400	资产产权已全部过户		42.27	3.49%	否		2014 年 01 月 21 日	《关于收购南宁宝焯企业管理咨询有限公司持有的广东日海股权的公告》（公告编号：2014-004）详见巨

												潮资讯网。
广州穗灵企业管理咨询有限公司	日海通服 2.8463% 的股权	1,709.29	资产产权已全部过户		87.29	7.21%	否				2014 年 09 月 16 日	《关于收购穗灵咨询持有的日海通服部分股权的公告》（公告编号：2014-054）详见巨潮资讯网。
胡翠仁女士、李宁先生等 6 名自然人	深圳八达通 33.3334% 的股权	2,500	增资入股手续办理完毕		-93.68	-7.74%	是	胡翠仁女士是公司离职未满 12 个月的副总经理高云照先生的岳母；公司董事王祝全先生的配偶的弟弟张海洲先生在 2014 年 7 月前曾持有深圳八达通的股权。			2014 年 08 月 15 日	《关于全资子公司日海设备参股深圳八达通公司暨关联交易公告》（公告编号：2014-047）详见巨潮资讯网。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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）	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南宁宝焯企业管理咨询有限公司	广西日海 80% 的股权	2014-03-31	1,600	-1.53	195.92	16.18%	广西日海的原始出资额计价	否		是	是	2014 年 01 月 21 日	《关于控股子公司广东日海转让其全资子公司广西日海股权的公告》（公告编号：2014-003）详见巨潮资讯网。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

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。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

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2014年8月10日，公司的全资子公司日海设备与深圳八达通的股东胡翠仁女士、李宁先生等6名自然人签署了《关于深圳市八达通智能管网系统有限公司之增资扩股协议》，日海设备将以自有资金人民币2,500万元向深圳八达通增资，增资完成后，日海设备将持有深圳八达通33.3334%的股权，胡翠仁女士、李宁先生等6名自然人将合计持有深圳八达通66.6666%的股权。胡翠仁女士是公司离职未满12个月的副总经理高云照先生的岳母；公司董事王祝全先生的配偶的弟弟张海洲先生在2014年7月前曾持有深圳八达通的股权。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司日海设备参股深圳八达通公司暨关联交易公告》	2014年08月15日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
安徽国维	2013年07月09日	3,000	2013年09月11日	3,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日	否	否

						起两年		
安徽国维	2014年01月21日	2,500	-	0	连带责任保证			否
新疆卓远	2014年06月24日	1,000	-	0	连带责任保证			否
贵州捷森	2014年07月19日	1,000	2014年10月29日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
安徽国维	2014年09月16日	3,000	2014年11月10日	1,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
新疆卓远	2014年12月19日	500	2015年02月13日	-	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)			8,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				3,500
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			11,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				2,500
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
湖北日海通讯技术有限公司	2014年08月15日	10,000	2014年09月16日	4106.35	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4106.35
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				514.89
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)			18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				7,606.35
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			21,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,014.89
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				514.89				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	514.89
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
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	2015-07-17	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	2012 年 07 月	2015-07-17	严格履行

		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。	16 日		
	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	2015-07-17	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	海若技术、允公投资、IDGVC、易通光、实际控制人王文生先生	避免同业竞争;规范关联交易。	2008 年 09 月 30 日	9999-12-31	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	9999-12-31	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	9999-12-31	严格履行
	公司	公司承诺在使用节余募集资金永久性补充流动资金后十二个月内,不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 03 月 10 日	2015-03-25	严格履行
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	70
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	周俊祥、陈勇

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2013年度财务审计机构为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)，公司第三届董事会审计委员会根据《公司章程》、《公司选聘会计师事务所专项制度》选聘公司2014年度财务审计机构，根据选聘结果，审计委员会推荐立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务审计机构。公司第三届董事会第十五次会议和2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于聘任2014年度财务审计机构的议案》，同意聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务审计机构，审计费用为70万元。

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

公司和财务总监兼董事会秘书彭健先生分别于2014年4月30日收到深圳证监局下发的《行政监管措施决定书》【(2014)12号和(2014)11号】（以下简称“决定书”），决定书指出公司存在业绩预测管理不够完善、未对业绩预测及修正进行内幕信息知情人登记等问题，决定对公司和彭健先生采取出具警示函的监督管理措施，要求制定切实可行的整改方案。公司及公司董事会、监事会、高级管理人员均高度重视决定书中所提出的问题，对照决定书制定了专项整改工作计划，并提交2014年5月27日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，整改工作现已完成。《关于加强业绩预测管理的整改方案》已于2014年5月28日在巨潮资讯网披露。

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

公司报告期不存在董事、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 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	83,258,500	26.16%				-6,233,500	-6,233,500	77,025,000	24.69%
3、其他内资持股	83,258,500	26.16%				-6,233,500	-6,233,500	77,025,000	24.69%
其中：境内法人持股	77,025,000	24.20%						77,025,000	24.69%
境内自然人持股	6,233,500	1.96%				-6,233,500	-6,233,500		
二、无限售条件股份	234,975,000	73.84%						234,975,000	75.31%
1、人民币普通股	234,975,000	73.84%						234,975,000	75.31%
三、股份总数	318,233,500	100.00%				-6,233,500	-6,233,500	312,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年10月28日，公司召开第三届董事会第三次会议，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，公司将离职激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分合计6.76万股股份全部进行回购注销，公司于2013年11月6日支付了回购款，2014年3月25日办理完毕回购注销手续。

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》，公司董事会决定终止目前正在实施的限制性股票激励计划，回购并注销激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票616.59万股，公司于2014年1月22日支付了回购款，2014年3月25日办理完毕回购注销手续。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）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据公司2013年第一次临时股东大会的授权，公司董事会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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2014年3月25日，公司完成了限制性股票的回购注销手续，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）。

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

报告期内，公司回购注销了6,233,500股限制性股票，本报告期的“每股收益”已根据股份变动的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

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

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元） （或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期
普通股股票类						
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		- 2014年03月25日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

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4000万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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因回购注销限制性股票，支付了股票回购款33,722,730.00元，公司股份总数减少了6,233,500股，资本公积减少27,556,830.00元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	27,587	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	26,858	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
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	24.69%	77,025,000	-	77,025,000	-		-
西部信托有限公司-西部信托·稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托	其他	3.09%	9,646,500	9,646,500		9,646,500		-
马团结	境内自然人	2.44%	7,608,395	7,608,395		7,608,395		-
安桂林	境内自然人	1.53%	4,765,685	-		4,765,685		-
四川信托有限公司-宏赢六十八号证券投资集合资金信托计划	其他	1.43%	4,460,000	4,460,000		4,460,000		-
刘灵军	境内自然人	0.72%	2,234,500	2,234,500		2,234,500		-
马汶杰	境内自然人	0.68%	2,132,200	2,132,200		2,132,200		-
中国银行股份有限公司-长盛电子信息产业股票型证券投资基金	其他	0.61%	1,892,010	1,892,010		1,892,010		-
胡国豪	境内自然人	0.45%	1,411,600	1,411,600		1,411,600		-
李宏卫	境内自然人	0.42%	1,297,263	1,297,263		1,297,263		-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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
西部信托有限公司—西部信托·稳健人生系列伞形结构化 1 期证券投资集合资金信托	9,646,500	人民币普通股	9,646,500
马团结	7,608,395	人民币普通股	7,608,395
安桂林	4,765,685	人民币普通股	4,765,685
四川信托有限公司-宏赢六十八号证券投资集合资金信托计划	4,460,000	人民币普通股	4,460,000
刘灵军	2,234,500	人民币普通股	223,450
马汶杰	2,132,200	人民币普通股	2,132,200
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	1,892,010	人民币普通股	1,892,010
胡国豪	1,411,600	人民币普通股	1,411,600
李宏卫	1,297,263	人民币普通股	1,297,263
中融国际信托有限公司—方德 8 号证券投资集合资金信托计划	1,122,222	人民币普通股	1,122,222
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东马团结通过信用账户持有 7,608,395 股无限售股，股东刘灵军通过信用账户持有 2,124,500 股无限售股，股东马汶杰通过信用账户持有 2,132,200 股无限售股，股东胡国豪通过信用账户持有 1,409,000 股无限售股，股东李宏卫通过信用账户持有 1,297,263 股无限售股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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）
未来发展战略	无。				
经营成果、财务状况、现	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				

金流等	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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

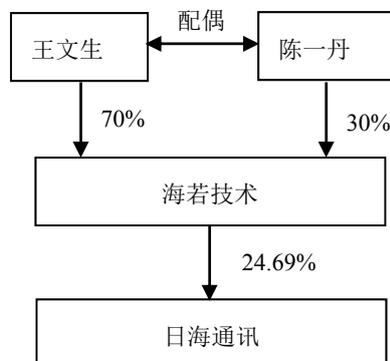
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王文生	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王文生先生于 2003 年 11 月起任公司总经理、董事，并于 2007 年 4 月起任公司董事长。目前兼任海若技术董事长，海铸实业董事，华王网络董事等。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	50	2013年07月05日	2016年07月04日	0	0	0	0
陈旭红	董事	现任	女	53	2013年07月05日	2016年07月04日	0	0	0	0
邹浩	监事	现任	男	27	2013年07月05日	2016年07月04日	0	0	0	0
肖红	副总经理	离任	女	46	2013年07月05日	2014年06月10日	0	0	0	0
高云照	副总经理	离任	男	48	2013年07月05日	2014年01月17日	0	0	0	0
彭健	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	50	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	44	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	46	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	46	2013年07月05日	2016年07月04日	0	0	0	0
王祝全	董事、副总经理	现任	男	40	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	37	2013年12月09日	2016年07月04日	0	0	0	0
汪佑涛	监事	离任	男	30	2013年12月09日	2014年03月10日	0	0	0	0
王斌	监事	现任	男	30	2014年03月10日	2016年07月04日	0	0	0	0
袁丹	副总经理	离任	男	49	2014年01月17日	2014年06月10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，湖北日海执行董事，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，目前任公司副总经理、湖北日海总经理、日海通服董事长兼总经理。

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，任深圳市鹏壹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

总经理王文生先生、副总经理王祝全先生的简历见董事会成员简历。

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。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
--------	--------	----------	--------	--------	---------

		职务			领取报酬津贴
王文生	海若技术	董事长	1996年08月01日		否
陈旭红	海若技术	董事	1996年08月01日		否

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
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
董玮	深圳市鹏壹投资管理有限公司	董事总经理			是
董玮	杭州联络互动信息科技股份有限公司	独立董事			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	50	现任	64.23		64.23
陈旭红	董事	女	53	现任	33.91		33.91
邹浩	监事	男	27	现任	8.09		8.09
肖红	副总经理	女	46	离任	36.59		36.59
高云照	副总经理	男	48	离任	3.37		3.37
彭健	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	现任	53.3		53.3
董玮	独立董事	男	44	现任	8.4		8.4

鲁潮	独立董事	男	46	现任	8.4		8.4
张新华	独立董事	男	46	现任	8.4		8.4
王祝全	董事、副总经理	男	40	现任	53.11		53.11
郑朝辉	监事会主席	男	37	现任	20.24		20.24
汪佑涛	监事	男	30	离任	2.9		2.9
王斌	监事	男	30	现任	20.57		20.57
袁丹	副总经理	男	49	离任	39.27		39.27
合计	--	--	--	--	360.78	0	360.78

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	130,000	0		0
王祝全	董事、总裁助理	0	0	0	0	130,000	0		0
肖红	副总经理	0	0	0	0	195,000	0		0
高云照	副总经理	0	0	0	0	195,000	0		0
彭健	副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0	195,000	0		0
合计	--	0	0	--	--	845,000	0	--	0
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备注(如有)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/说明
高云照	副总经理	解聘	2014年01月17日	因个人原因辞职
汪佑涛	监事	离任	2014年03月10日	因个人原因辞职
王斌	监事	被选举	2014年03月10日	
袁丹	副总经理	聘任	2014年01月17日	
袁丹	副总经理	解聘	2014年06月10日	因个人原因辞职
肖红	副总经理	解聘	2014年06月10日	因个人原因辞职
王祝全	副总经理	聘任	2014年06月20日	王祝全也是公司董事
彭健	副总经理	聘任	2014年06月20日	彭健兼任公司财务总监、董事会秘书

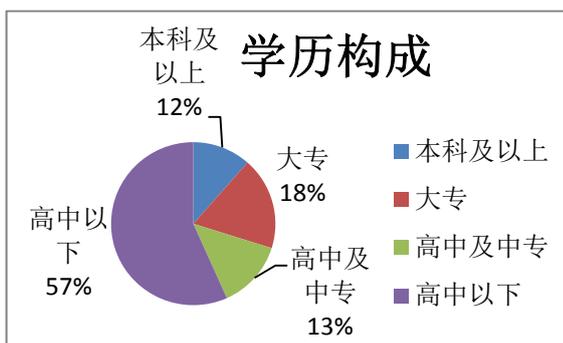
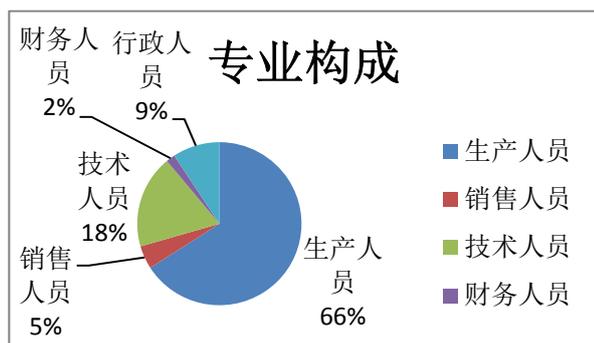
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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2014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		5562	
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	3666	65.91%
	销售人员	255	4.58%
	技术人员	1027	18.46%
	财务人员	99	1.78%
	行政人员	515	9.26%
	合计	5562	100.00%
学历构成	本科及以上学历	639	11.49%
	大专	1022	18.37%
	高中及中专	747	13.43%
	高中以下	3154	56.71%
	合计	5562	100.00%



第九节 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、法规和规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，制订了《业绩预测管理制度》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。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，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》的规定选举产生监事。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》，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，公司不定期通过会议等形式对相关人员进行防范内幕交易的宣讲，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，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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 07 日	1、《董事会 2013 年度工作报告》； 2、《监事会 2013 年度工作报告》； 3、《公司 2013 年度财务决算报告》； 4、《2013 年度公司利润分配预案》； 5、《公司 2013 年度报告及摘要》； 6、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 7、《关于会计师事务所 2013 年度审计工作总结的报告》	全部通过	2014 年 05 月 08 日	《2013 年度股东大会决议公告》(公告编号：2014-030) 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 10 日	1、《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》 2、《关于补选公司监事的议案》"	全部通过	2014 年 03 月 11 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2014-017) 详见巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 02 日	1、《关于为全资子公司湖北日海提供担保的议案》	全部通过	2014 年 09 月 03 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2014-051) 详见巨潮资讯网
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 14 日	1、《关于聘任 2014 年度财务审计机构的议案》	全部通过	2014 年 11 月 15 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2014-060) 详见巨潮资讯网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
董玮	11	11	0	0	0	否
鲁潮	11	11	0	0	0	否
张新华	11	11	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

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，对公司新业务风险控制、成本费用控制、供应链管理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，对新业务的管控措施、供应商考核、预算管理和费用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。2014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2014年度财务审计机构选聘工作，推荐立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014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，审议通过了提名高管候选人的议案。

(三) 董事会薪酬委员会履职情况

1、报告期内，薪酬委员会召开1次会议，对高管人员年度考核和薪酬发放进行了审议。

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、销售以及通信工程服务，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》、《公司章程》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

适用 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。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。

第十节 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，公司建立了股东大会、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。2014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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制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 2015 年 3 月 24 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

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》。公司于2015年2月14日披露了《2014年度业绩快报》（公告编号：2015-004），在事后对财务报告审计中，发现业绩快报披露的营业总收入数据出现错误，公司于2015年3月6日披露了《2014年度业绩快报更正公告》（公告编号：2015-005），对2014年度的营业总收入数据进行了更正。经核查，业绩快报更正的原因是年审会计师和财务部在编制初审合并会计报表过程中，处理母子公司之间营业收入抵销业务时误将2014年12月当月的数据作为全年的数据，造成2014年1-11月母子公司之间营业收入未能正常抵销，使得业绩快报的2014年度的营业总收入财务数据产生了错误，导致信息披露不准确。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》等要求，公司董事会对相关责任人进行了处罚。

第十一节 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	2015 年 03 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 310236 号
注册会计师姓名	周俊祥、陈勇

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（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	442,451,627.17	349,931,323.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,626,589.88	49,100,080.42
应收账款	1,112,531,727.76	1,295,853,372.11
预付款项	46,868,818.48	15,132,217.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,915,460.79	72,852,878.53
买入返售金融资产		
存货	1,743,035,997.21	1,216,205,634.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,444,620.56	69,648,437.39
流动资产合计	3,573,874,841.85	3,068,723,944.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,063,164.55	
投资性房地产		
固定资产	488,318,202.97	523,699,534.90

在建工程	43,630,393.16	33,642,034.73
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	67,308,291.68	71,051,888.24
开发支出		
商誉	132,432,113.93	132,432,113.93
长期待摊费用	9,507,774.60	13,159,225.06
递延所得税资产	41,140,927.34	33,958,088.24
其他非流动资产	76,583,111.00	79,839,709.48
非流动资产合计	886,983,979.23	887,782,594.58
资产总计	4,460,858,821.08	3,956,506,539.34
流动负债：		
短期借款	319,650,000.00	467,531,933.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	316,567,482.75	179,553,712.16
应付账款	1,077,429,201.43	761,053,266.07
预收款项	41,451,537.10	23,835,268.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,715,804.83	45,843,184.18
应交税费	78,140,004.74	62,708,627.36
应付利息	1,060,697.49	1,381,497.82
应付股利		
其他应付款	101,277,858.17	112,018,037.20
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		

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	200,000,000.00	63,000.00
流动负债合计	2,183,292,586.51	1,653,988,526.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	30,398,923.77	39,226,290.89
非流动负债合计	30,398,923.77	39,226,290.89
负债合计	2,213,691,510.28	1,693,214,817.63
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	318,165,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,148,177,825.50	1,174,978,671.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,988,304.42	55,988,304.42
一般风险准备		
未分配利润	412,731,227.06	411,274,006.77
归属于母公司所有者权益合计	1,928,897,356.98	1,960,406,882.45
少数股东权益	318,269,953.82	302,884,839.26
所有者权益合计	2,247,167,310.80	2,263,291,721.71
负债和所有者权益总计	4,460,858,821.08	3,956,506,539.34

法定代表人：王文生
 负责人：何美琴

主管会计工作负责人：彭健

会计机构

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,284,550.73	139,011,164.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,920,183.70	40,932,972.43
应收账款	845,152,206.77	980,813,321.40
预付款项	1,357,981.67	1,121,151.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,029,182,210.57	891,508,595.15
存货	493,794,141.21	343,966,173.74
划分为持有待售的资产		
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	2,686,691,274.65	2,403,440,793.12
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	459,590,696.85	438,497,796.85
投资性房地产		
固定资产	57,127,965.95	63,969,122.95
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	6,871,250.59	7,140,229.05

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	522,044.37	443,313.56
递延所得税资产	11,825,070.92	7,469,958.53
其他非流动资产	75,438,328.00	75,860,595.85
非流动资产合计	611,375,356.68	593,381,016.79
资产总计	3,298,066,631.33	2,996,821,809.91
流动负债：		
短期借款	285,000,000.00	430,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	305,888,839.11	129,690,056.08
应付账款	540,054,005.41	421,210,770.31
预收款项	17,466,234.78	13,511,097.40
应付职工薪酬	17,865,512.15	19,313,780.21
应交税费	8,952,718.95	-2,779,372.20
应付利息	875,852.72	1,291,538.84
应付股利		
其他应付款	24,638,894.85	17,788,864.98
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	200,000,000.00	
流动负债合计	1,400,742,057.97	1,030,026,735.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债	3,870,000.00	9,270,000.00
非流动负债合计	3,870,000.00	9,270,000.00
负债合计	1,404,612,057.97	1,039,296,735.62
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	318,165,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,194,178,952.08	1,221,735,782.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,988,304.42	55,988,304.42
未分配利润	331,287,316.86	361,635,087.79
所有者权益合计	1,893,454,573.36	1,957,525,074.29
负债和所有者权益总计	3,298,066,631.33	2,996,821,809.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,428,735,924.04	2,079,223,758.25
其中：营业收入	2,428,735,924.04	2,079,223,758.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,387,244,739.32	2,001,784,015.66
其中：营业成本	1,787,916,467.18	1,436,702,993.48
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	23,903,569.07	28,736,802.64
销售费用	267,301,132.88	219,680,146.20
管理费用	247,287,220.52	259,133,233.93
财务费用	35,726,261.99	16,196,966.57
资产减值损失	25,110,087.68	41,333,872.84
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）	1,022,382.40	
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）	42,513,567.12	77,439,742.59
加：营业外收入	19,966,324.14	21,721,729.21
其中：非流动资产处置利得	43,343.19	154,399.58
减：营业外支出	4,239,990.58	635,065.84
其中：非流动资产处置损失	3,489,179.04	393,081.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,239,900.68	98,526,405.96
减：所得税费用	11,348,681.57	21,615,064.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,891,219.11	76,911,341.23
归属于母公司所有者的净利润	12,107,220.29	52,027,351.82
少数股东损益	34,783,998.82	24,883,989.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,891,219.11	76,911,341.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,107,220.29	52,027,351.82
归属于少数股东的综合收益总额	34,783,998.82	24,883,989.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.16
（二）稀释每股收益	0.04	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王文生
负责人：何美琴

主管会计工作负责人：彭健

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,443,775,517.24	1,261,929,127.02
减：营业成本	1,155,804,226.81	885,578,375.42
营业税金及附加	4,247,526.72	10,059,254.41
销售费用	192,937,132.91	170,087,631.89
管理费用	82,957,178.68	121,329,080.90
财务费用	24,719,604.60	12,481,449.03
资产减值损失	21,277,016.45	34,082,729.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-38,167,168.93	28,310,605.42
加：营业外收入	10,267,738.58	14,815,413.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	625,359.61	217,518.58
其中：非流动资产处置损失	302,220.05	87,087.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-28,524,789.96	42,908,499.87
减：所得税费用	-4,417,019.03	11,528,008.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,107,770.93	31,380,491.29
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-24,107,770.93	31,380,491.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,647,650,910.99	1,934,496,382.62
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	16,845,139.89	3,637,497.00
收到其他与经营活动有关的现金	177,752,552.54	48,002,536.93
经营活动现金流入小计	2,842,248,603.42	1,986,136,416.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,548,958,505.59	1,588,137,888.89
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	408,291,485.13	304,558,028.95
支付的各项税费	93,442,088.71	179,736,236.02
支付其他与经营活动有关的现金	540,547,972.24	299,525,071.17
经营活动现金流出小计	2,591,240,051.67	2,371,957,225.03
经营活动产生的现金流量净额	251,008,551.75	-385,820,808.48
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	3,393,300.00	210,370.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,169,935.13	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,563,235.13	210,370.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,969,631.01	160,790,387.86
投资支付的现金	48,012,900.00	
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
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,982,531.01	210,068,362.40
投资活动产生的现金流量净额	-84,419,295.88	-209,857,992.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	52,996,301.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	13,945,601.66
取得借款收到的现金	675,900,000.00	877,531,933.50
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

筹资活动现金流入小计	678,350,000.00	936,132,547.40
偿还债务支付的现金	621,744,176.26	618,328,929.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,459,380.13	109,999,420.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,410,000.00	10,311,612.48
支付其他与筹资活动有关的现金	86,111,029.84	56,549,846.22
筹资活动现金流出小计	754,314,586.23	784,878,195.97
筹资活动产生的现金流量净额	-75,964,586.23	151,254,351.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-679,660.62	-1,019,109.43
五、现金及现金等价物净增加额	89,945,009.02	-445,443,558.55
加：期初现金及现金等价物余额	273,497,386.38	718,940,944.93
六、期末现金及现金等价物余额	363,442,395.40	273,497,386.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,710,593,994.45	1,201,096,788.84
收到的税费返还	10,863,349.32	3,388,039.65
收到其他与经营活动有关的现金	705,168,663.49	30,434,725.90
经营活动现金流入小计	2,426,626,007.26	1,234,919,554.39
购买商品、接受劳务支付的现金	741,423,203.07	824,317,462.97
支付给职工以及为职工支付的现金	151,627,378.36	160,397,239.33
支付的各项税费	34,417,728.86	128,034,624.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,350,430,068.26	555,473,558.74
经营活动现金流出小计	2,277,898,378.55	1,668,222,885.78
经营活动产生的现金流量净额	148,727,628.71	-433,303,331.39
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	3,276,000.00	7,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,276,000.00	7,200.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,373,148.25	17,050,361.77
投资支付的现金	16,012,900.00	197,271,462.00
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	21,386,048.25	214,321,823.77
投资活动产生的现金流量净额	-18,110,048.25	-214,314,623.77
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
取得借款收到的现金	635,000,000.00	840,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计	635,000,000.00	884,655,012.24
偿还债务支付的现金	580,000,000.00	610,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,320,371.98	93,066,827.72
支付其他与筹资活动有关的现金	77,550,852.56	3,746,970.00
筹资活动现金流出小计	696,871,224.54	706,813,797.72
筹资活动产生的现金流量净额	-61,871,224.54	177,841,214.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-301,092.55	-996,443.58
五、现金及现金等价物净增加额	68,445,263.37	-470,773,184.22
加：期初现金及现金等价物余额	116,045,508.83	586,818,693.05
六、期末现金及现金等价物余额	184,490,772.20	116,045,508.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,165,900.00			-26,800,845.76						1,457,220.29	15,385,114.56	-16,124,410.91
（一）综合收益总额										12,107,220.29	34,783,998.82	46,891,219.11
（二）所有者投入和减少资本	-6,165,900.00			-26,800,845.76							-19,398,884.26	-52,365,630.02
1. 股东投入的普通股	-6,165,900.00			-27,556,830.00							-19,398,884.26	-53,121,614.26
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				755,984.24								755,984.24
（三）利润分配										-10,650,000.00		-10,650,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,650,000.00		-10,650,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	312,000,000.00				1,148,177,825.50				55,988,304.42		412,731,227.06	318,269,953.82	2,247,167,310.80

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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	118,496,467.66	123,977,817.84	
（一）综合收益总额											52,027,351.82	24,883,989.41	76,911,341.23	
（二）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. 股东投入的普通股	4,584,900.00				30,718,830.00							328,887,835.64	364,191,565.64
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					42,430,800.00								42,430,800.00
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,165,900.00				1,221,735,782.08				55,988,304.42	361,635,087.79	1,957,525,074.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,165,900.00				1,221,735,782.08				55,988,304.42	361,635,087.79	1,957,525,074.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,165,900.00				-27,556,830.00					-30,347,770.93	-64,070,500.93
（一）综合收益总额										-24,107,770.93	-24,107,770.93
（二）所有者投入和减少资本	-6,165,900.00				-27,556,830.00						-33,722,730.00
1. 股东投入的普通股	-6,165,900.00				-27,556,830.00						-33,722,730.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,240,000.00	-6,240,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,240,000.00	-6,240,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	312,000,000.00				1,194,178,952.08				55,988,304.42	331,287,316.86	1,893,454,573.36

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				1,222,167,152.08				52,850,255.29	406,973,645.63	1,921,991,053.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）综合收益总额										31,380,491.29	31,380,491.29
（二）所有者投入和减少资本	4,584,900.00				73,149,630.00						77,734,530.00
1. 股东投入的普通股	4,584,900.00				30,718,830.00						35,303,730.00

2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					42,430,80 0.00						42,430,80 0.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,138,049 .13	-76,719, 049.13	-73,581,0 00.00
1. 提取盈余公积									3,138,049 .13	-3,138,0 49.13	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-73,581, 000.00	-73,581,0 00.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	73,581,0 00.00				-73,581,0 00.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	73,581,0 00.00				-73,581,0 00.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	318,165, 900.00				1,221,735 ,782.08				55,988,30 4.42	361,635 ,087.79	1,957,525 ,074.29

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。

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2015年3月23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。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

湖北日海通讯技术有限公司（简称“湖北日海”）
 深圳市海生机房技术有限公司（简称“海生机房”）
 日海通讯香港有限公司（简称“香港日海”）
 日海通信服务有限公司（简称“日海通服”）
 深圳市日海通讯设备有限公司（简称“日海设备”）
 武汉日海通讯技术有限公司（简称“武汉日海”）
 深圳市日海傲迈光测技术有限公司（简称“傲迈光测”）
 深圳市海星投资管理有限公司（简称“海星投资”）
 广东尚能光电技术有限公司（简称“尚能光电”）
 深圳市海易通信有限公司（简称“海易通信”）
 深圳市纬海技术有限公司（简称“纬海技术”）
 东莞市纬海通讯技术有限公司（简称“东莞纬海”）
 深圳市瑞研通讯设备有限公司（简称“深圳瑞研”）
 深圳市尚想电子有限公司（简称“尚想电子”）
 香港瑞研通讯设备有限公司（简称“香港瑞研”）
 广州日海穗灵通信工程有限公司（简称“广州穗灵”）
 贵州日海捷森通信工程有限公司（简称“贵州捷森”）
 新疆日海卓远通信工程有限公司（简称“新疆卓远”）
 河南日海恒联通信技术有限公司（简称“河南恒联”）
 安徽省国维通信工程有限责任公司（简称“安徽国维”）
 长沙市鑫隆智能技术有限公司（简称“长沙鑫隆”）
 重庆平湖通信技术有限公司（简称“重庆平湖”）
 云南和坤通信工程有限公司（简称“云南和坤”）
 上海丰粤通信工程有限公司（简称“上海丰粤”）
 武汉日海光孚通信有限公司（简称“武汉光孚”）
 武汉光孚网络信息技术有限公司（简称“光孚网络”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

自报告期末起12个月内公司具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事通讯设备的生产、销售以及通信工程服务，本公司及各子公司根据实际业务特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项的坏账计提、固定资产折旧、无形资产的计价、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五（十）“应收款项坏账准备”、本附注五（十四）“固定资产”、本附注五（十七）“无形资产”、本附注五（二十四）“收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并

方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接

计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单个往来单位或个人余额大于 100.00 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	应收款项当中的应收纳入合并范围内的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司对单个往来单位或个人余额小于 100.00 万元但预计无法收回的应收款项按照应收款项余额全额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：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

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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

披露要求：

若采用公允价值模式的，披露选择公允价值计量的依据。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
运输工具	8	0	12.5
办公及其他设备	5	0	20

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
专利权	3、8、10、14、20	合同规定与法律规定孰低原则
商标权	10	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	10	合同规定与法律规定孰低原则
软件	2、10	合同规定与法律规定孰低原则

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产

- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本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内按直线法摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十四)收入

(1) 商品销售收入

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) 提供劳务收入

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。

（3）建造合同收入

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。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十五）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将本使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据该政府补助的实际使用情况判断。

2、 确认时点

实际收到政府补助款时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
	劳务收入	6%
	小规模纳税人计税收入	3%
营业税	按应税营业收入计征	3%-5%（注）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、12.5%

注：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%。

本公司及下属子公司企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
日海通服宁夏分公司	三免三减半，2014 年属于免征期

深圳瑞研	12.5%
日海通讯、湖北日海、日海通服、河南恒联、武汉光孚、安徽国维、重庆平湖	15%
除上述公司以外的其他公司	25%

(二) 税收优惠

(1) 公司于 2014 年 9 月 30 日收到深圳市科技创新委员会、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 GR201444201069，有效期为三年，根据相关税收规定，自 2014 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。2014 年至 2016 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 湖北日海于 2014 年 10 月 14 日收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201442000199，有效期为三年，根据相关税法规定，自 2014 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。2014 年至 2016 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 河南恒联于 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) 日海通服于 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) 武汉光孚于 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。

(6) 深圳瑞研于 2013 年 05 月 28 日获取深圳市宝安区国家税务局西乡税务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。

(7)日海通服宁夏分公司于2014年12月10日取得宁夏回族自治区银川市金凤区国家税务局“税收优惠事项备案通知书”,根据宁夏回族自治区商务厅“宁商发[2014]256号”关于认定广东日海通信工程有限公司宁夏分公司为招商引资企业的批复,认定日海通服宁夏分公司为招商引资企业,从取得第一笔收入起享受企业所得税地方分成部分“三免三减半”的税收优惠政策。

(8)安徽国维于2014年10月21日收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税局核发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201434000925,有效期为三年,根据相关税收规定,自2014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。2014年至2016年按15%的税率计缴企业所得税。

(9)根据重庆市委、市政府《关于印发<重庆市实施西部大开发若干政策措施>的通知》(渝委发〔2001〕26号)和市政府《关于贯彻落实西部大开发税收优惠政策促进工业经济发展的会议纪要》(2003—125号)的精神,重庆平湖通信技术有限公司于2014年05月12日被重庆市经济和信息化委员会确认为:从事国家鼓励类产业的内资企业,确认书编号:(内)鼓励类确认(2014)129号文。并于2014年5月22日收到重庆市江北区国家税务局通知:“依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二、三条的规定,自2013年1月1日至2020年12月31,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	453,853.78	500,461.44
银行存款	362,988,541.62	272,996,924.94
其他货币资金	79,009,231.77	76,433,937.39
合计	442,451,627.17	349,931,323.77
其中:存放在境外的款项总额	18,714,430.35	33,416.00

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	66,928,970.92	67,664,619.76
信用证保证金	1,117.46	1,113.50

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	12,079,143.39	8,768,204.13
用于担保的定期存款或通知存款		0.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		0.00
外埠存款		0.00
合计	79,009,231.77	76,433,937.39

其他货币资金使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,560,733.37	10,748,912.44
商业承兑汇票	60,065,856.51	38,351,167.98
合计	69,626,589.88	49,100,080.42

2、 期末公司无已质押的应收票据的情况

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,658,761.58	
商业承兑汇票		1,332,591.00
合计	1,658,761.58	1,332,591.00

4、 期末公司无出票人未履约而将其转为应收账款的票据的情况

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,178,873,744.73	100.00	66,342,016.97	5.63	1,112,531,727.76	1,344,999,484.86	100	49,146,112.75	3.65	1,295,853,372.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,178,873,744.73	100.00	66,342,016.97	5.63	1,112,531,727.76	1,344,999,484.86	100	49,146,112.75	3.65	1,295,853,372.11

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款的情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	702,994,761.83		
半年至1年	148,879,702.56	7,443,985.14	5%
1年以内小计	851,874,464.39	7,443,985.14	
1至2年	181,468,324.00	18,146,832.40	10%
2至3年	127,069,118.44	31,767,279.61	25%
3至4年	15,109,094.11	6,799,092.35	45%
4至5年	3,336,903.79	2,168,987.47	65%

5年以上	15,840.00	15,840.00	100%
合计	1,178,873,744.73	66,342,016.97	5.63%

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	766,387,789.82		
半年至1年	360,834,097.07	18,041,704.86	5%
1年以内小计	1,127,221,886.89	18,041,704.86	
1至2年	166,921,982.96	16,692,198.29	10%
2至3年	43,014,800.82	10,753,700.23	25%
3至4年	7,216,179.55	3,247,280.80	45%
4至5年	609,731.64	396,325.57	65%
5年以上	14,903.00	14,903.00	100%
合计	1,344,999,484.86	49,146,112.75	3.65%

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,195,904.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款的情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	23,874,531.77	2.03	3,264,443.71
中国移动通信集团西藏有限公司	23,272,648.72	1.97	90,004.26
成都凯特诺信息技术有限公司	22,308,230.09	1.89	207,114.94
中国移动通信集团广西有限公司	19,725,029.16	1.67	1,216,608.83
中铁四局南环线项目部	19,354,215.00	1.64	967,710.75
合计	108,534,654.74	9.20	5,745,882.49

5、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况

6、 本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	43,357,254.34	92.51	13,625,621.88	90.04
1至2年	3,271,107.96	6.98	1,506,595.90	9.96
2至3年	240,456.18	0.51		
3年以上	-	-		
合计	46,868,818.48	100	15,132,217.78	100

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,044,471.70 元，主要为预付工程款项，因工程尚未完工，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
何超	7,437,981.56	15.87
李杨帆	5,259,565.10	11.22
安徽力瀚科技有限公司	3,846,815.00	8.21
广州市大雅堂信息科技有限公司	3,588,818.30	7.66
廖富元	1,844,923.33	3.94
合计	21,978,103.29	46.90

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,169,543.70	100.00	4,254,082.91	4.47	90,915,460.79	76,509,090.78	100.00	3,656,212.25	4.78	72,852,878.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	95,169,543.70	100.00	4,254,082.91	4.47	90,915,460.79	76,509,090.78	100.00	3,656,212.25	4.78	72,852,878.53

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	59,889,703.49		
半年至1年	16,644,837.64	832,241.89	5%
1至2年	11,733,933.33	1,173,393.33	10%
2至3年	4,931,224.91	1,232,806.24	25%
3至4年	1,681,733.07	756,779.88	45%
4至5年	83,570.54	54,320.85	65%

5年以上	204,540.72	204,540.72	100%
合计	95,169,543.70	4,254,082.91	4.47%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	40,490,851.86		
半年至1年	18,622,250.07	931,112.50	5%
1至2年	13,117,116.79	1,311,711.70	10%
2至3年	3,430,167.54	857,541.89	25%
3至4年	372,903.55	167,806.60	45%
4至5年	250,746.87	162,985.46	65%
5年以上	225,054.10	225,054.10	100%
合计	76,509,090.78	3,656,212.25	4.78%

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,221,338.21 元；本期转回坏账准备金额为 623,467.55 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	40,915,016.08	36,770,417.98
单位往来	20,704,000.25	11,777,090.96
个人往来	33,254,659.93	27,454,514.29
其他	295,867.44	507,067.55
合计	95,169,543.70	76,509,090.78

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
刘旭颖	工程借款、保证金	2,501,902.06	半年以内	2.63	
张曦	保证金、个人往来	2,296,485.60	半年以内	2.41	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中国联合网络通信有限公司淮南市分公司	保证金	2,099,543.65	1—2年	2.21	209,954.37
中国移动通信集团重庆有限公司	保证金	2,036,000.00	2年以内	2.14	203,000.00
马超	保证金、个人往来	1,802,415.75	1年以内	1.89	25.95
合计		10,736,347.06		11.28	412,980.32

6、本期无涉及政府补助的其他应收款项。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债的情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	86,767,530.25	811,013.91	85,956,516.34	86,571,549.90	3,592,554.11	82,978,995.79
周转材料	241,675.24		241,675.24	291,804.23		291,804.23
委托加工物资	2,327,931.31		2,327,931.31	1,291,383.78		1,291,383.78
自制半成品	128,732,400.85	1,390,524.65	127,341,876.20	109,935,525.33	197,788.41	109,737,736.92
库存商品	24,282,142.67	107,496.19	24,174,646.48	21,110,431.57	375,069.95	20,735,361.62
发出商品	730,331,316.42	14,562,565.57	715,768,750.85	413,799,113.68	9,081,954.88	404,717,158.80
建造合同形成的已完工未结算资产	787,224,600.79		787,224,600.79	596,453,193.62		596,453,193.62
合计	1,759,907,597.53	16,871,600.32	1,743,035,997.21	1,229,453,002.11	13,247,367.35	1,216,205,634.76

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,592,554.11	824,246.95		3,605,787.15		811,013.91
发出商品	9,081,954.88	12,770,055.73		7,289,445.04		14,562,565.57
自制半成品	197,788.41	1,397,163.46		204,427.22		1,390,524.65
库存商品	375,069.95	64,294.02		331,867.78		107,496.19
合计	13,247,367.35	15,055,760.16		11,431,527.19		16,871,600.32

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。

本期转回存货跌价准备金额为 7,739,447.36 元，原因为期末减记存货价值的影响因素已消失，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回。本期转销的存货跌价准备金额为 3,692,079.83 元，原因为发出商品出售，相关跌价准备转销。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
待抵扣进项税额	68,444,620.56	69,648,437.39
合计	68,444,620.56	69,648,437.39

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	4,000,000.00		4,000,000.00			
其中：按公允价值计量						
按成本计量	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	4,000,000.00		4,000,000.00			

说明：本公司本期处置了广西日海通信工程有限公司部分股权，其中，将 80% 转让给南宁宝焯企业管理咨询有限公司，20% 转让给本公司全资子公司深圳市日海通讯设备有限公司。股权处置后本公司不再参与广西日海通信工程有限公司的经营管理，从长期股权投资转入可供出售金融资产列报。

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
广西日海通信		4,000,000.00		4,000,000.00					20.00	

工程有限公司										
合计		4,000,000.00		4,000,000.00						20.00

- 3、 本期未有可供出售金融资产减值的变动情况。
- 4、 本期未有可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
合营企业：											
深圳市八达通智能管网系统有限公司		25,000,000.00		-936,835.45					24,063,164.55		
合计		25,000,000.00		-936,835.45					24,063,164.55		

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	306,607,125.51	286,167,613.65	20,022,938.48	28,850,338.72	641,648,016.36
(2) 本期增加金额	585,105.71	8,077,848.91	2,406,445.17	10,074,809.21	21,144,209.00
—购置		8,041,096.77	2,406,445.17	10,074,809.21	20,522,351.15
—在建工程转入	585,105.71	36,752.14			621,857.85
(3) 本期减少金额	4,668,992.26	5,073,181.09	985,981.23	1,367,561.20	12,095,715.78
—处置或报废	4,057,855.46	4,125,473.04	748,093.23	1,199,761.20	10,131,182.93
—其他减少	611,136.80	947,708.05	237,888.00	167,800.00	1,964,532.85
(4) 期末余额	302,523,238.96	289,172,281.47	21,443,402.42	37,557,586.73	650,696,509.58
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	22,955,513.80	74,045,624.85	7,611,211.45	13,336,131.36	117,948,481.46
(2) 本期增加金额	13,625,110.74	27,299,504.48	2,128,125.27	6,822,852.36	49,875,592.85
—计提	13,625,110.74	27,299,504.48	2,128,125.27	6,822,852.36	49,875,592.85
(3) 本期减少金额	787,029.76	3,315,040.61	486,568.65	857,128.68	5,445,767.70
—处置或报废	787,029.76	3,106,657.82	421,525.59	791,826.95	5,107,040.12
—其他减少		208,382.79	65,043.06	65,301.73	338,727.58
(4) 期末余额	35,793,594.78	98,030,088.72	9,252,768.07	19,301,855.04	162,378,306.61
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	266,729,644.18	191,142,192.75	12,190,634.35	18,255,731.69	488,318,202.97
(2) 年初账面价值	283,651,611.71	212,121,988.80	12,411,727.03	15,514,207.36	523,699,534.90

说明：“其他减少”主要系本期处置广西日海 80%股权，不再纳入合并范围而减少的固定资产。

2、 本期未有暂时闲置的固定资产的情况

3、 本期未有通过融资租赁租入固定资产的情况

4、 本期未有通过经营租赁租出的固定资产情况

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉日海产业园	197,808,451.13	由于部分消防设施尚在验收阶段，尚未办理竣工结算
观澜日海产业园	47,964,203.94	因日海产业园尚未全部建成（研发楼在建中），相关建筑物的产权尚未办理

6、 本期抵押或担保的固定资产情况

本公司截至 2014 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 44,559,352.13 元，详见本附注五、（十七）短期借款

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
日海设备研发楼	37,645,409.95		37,645,409.95	27,620,299.38		27,620,299.38
尚能光电生产设备	5,984,983.21		5,984,983.21	6,021,735.35		6,021,735.35
合计	43,630,393.16		43,630,393.16	33,642,034.73		33,642,034.73

2、 重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投入 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
日海设备 研发楼	58,409,900.39	27,620,299.38	10,025,110.57			37,645,409.95	64.45%	64.45%				自筹
尚能光电 生产设备	68,581,500.00	6,021,735.35		36,752.14		5,984,983.21	93.97%	93.97%				自筹
合计	126,991,400.39	33,642,034.73	10,025,110.57	36,752.14		43,630,393.16						

3、 本期未有计提在建工程减值准备的情况**4、 本期抵押或担保的在建工程情况**

本公司截至 2014 年 12 月 31 日用于抵押或担保的在建工程账面价值为 5,984,983.21 元，详见本附注五、（十七）短期借款

(十二) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	土地 使用权	专利权	非专利 技术	商标权	版权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	44,565,527.00	3,041,033.08	28,604,839.69	35,300.00	7,378,176.28	83,624,876.05
(2) 本期增加金额		620,976.03	245,778.27		430,369.44	1,297,123.74
—购置		4,300.00	245,778.27		296,181.41	546,259.68
—内部研发		616,676.03			134,188.03	750,864.06
(3) 本期减少金额					6,980.00	6,980.00
—其他减少			-		6,980.00	6,980.00
(4) 期末余额	44,565,527.00	3,662,009.11	28,850,617.96	35,300.00	7,801,565.72	84,915,019.79
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	3,610,357.61	431,670.72	6,252,415.60	22,062.59	2,256,481.29	12,572,987.81
(2) 本期增加金额	891,310.54	219,970.41	2,885,867.07	3,529.98	1,036,270.63	5,036,948.63
—计提	891,310.54	219,970.41	2,885,867.07	3,529.98	1,036,270.63	5,036,948.63
(3) 本期减少金额					3,208.33	3,208.33
—其他减少					3,208.33	3,208.33
(4) 期末余额	4,501,668.15	651,641.13	9,138,282.67	25,592.57	3,289,543.59	17,606,728.11
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—其他减少						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	40,063,858.85	3,010,367.98	19,712,335.29	9,707.43	4,512,022.13	67,308,291.68
(2) 年初账面价值	40,955,169.39	2,609,362.36	22,352,424.09	13,237.41	5,121,694.99	71,051,888.24

说明：期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.47%。

“其他减少”主要系本期处置广西日海 80% 股权，不再纳入合并范围而减少的无形资产。

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权的情况

(十三) 商誉**1、 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
日海设备	422,307.77			422,307.77
日海通服	9,552,542.37			9,552,542.37
深圳瑞研	40,820,000.00			40,820,000.00
贵州捷森	6,812,083.35			6,812,083.35
新疆卓远	3,026,274.91			3,026,274.91
安徽国维	22,852,906.11			22,852,906.11
河南恒联	20,947,828.86			20,947,828.86
武汉光孚	2,506,874.32			2,506,874.32
长沙鑫隆	1,846,140.17			1,846,140.17
重庆平湖	16,616,716.74			16,616,716.74
云南和坤	7,028,439.33			7,028,439.33
合计	132,432,113.93			132,432,113.93

2、 商誉减值准备

商誉减值测试方法详见附注四、(十八)。

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。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修	13,159,225.06	1,142,049.45	5,443,874.07	8,857,400.44
咨询服务费		876,310.41	225,936.25	650,374.16
合计	13,159,225.06	2,018,359.86	5,669,810.32	9,507,774.60

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,313,769.96	13,159,961.42	62,102,603.43	10,486,207.42
内部交易未实现利润			2,088,061.95	313,209.29
可抵扣亏损	90,677,398.91	19,613,504.58	82,798,824.53	19,375,160.40
递延收益	30,335,923.77	6,846,290.94	13,290,850.00	2,395,712.50
应付职工薪酬	9,531,841.76	1,521,170.40	8,515,590.89	1,387,798.63
合计	213,858,934.40	41,140,927.34	168,795,930.80	33,958,088.24

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		4,125,613.97
可抵扣亏损	32,856,049.51	20,011,781.62
合计	32,856,049.51	24,137,395.59

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015 年			
2016 年			
2017 年	1,607,268.71	1,607,268.71	
2018 年	18,404,512.91	18,404,512.91	
2019 年	12,844,267.89		
合计	32,856,049.51	20,011,781.62	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付房屋设备款	76,583,111.00	79,839,709.48
合计	76,583,111.00	79,839,709.48

(十七) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		9,893,897.11
抵押借款	8,400,000.00	4,845,895.00
保证借款	26,250,000.00	21,400,000.00
信用借款	285,000,000.00	431,392,141.39
合计	319,650,000.00	467,531,933.50

短期借款分类的说明：

(1) 日海通服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。

(2) 日海通服为其全资子公司贵州捷森担保借款 5,000,000.00 元提供连带责任担保。

(3) 陈旭、吴丽娜以自有房产为本公司控股孙公司武汉光孚借款 600,000.00 元提供抵押担保。

(4) 严涛、郭红杰为本公司控股孙公司新疆卓远担保借款 650,000.00 元提供连带责任担保。

(5) 武汉精锐狮机械设备有限公司委托中国银行股份有限公司深圳蛇口支行向本公司控股孙公司尚能光电提供委托贷款 8,400,000.00 元。同时,尚能光电为此贷款将固定资产及在建工程抵押担保给武汉精锐狮机械设备有限公司。

2、 本期未有已逾期未偿还的短期借款的情况**(十八) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	309,883,570.15	171,938,246.94
商业承兑汇票	6,683,912.60	7,615,465.22
合计	316,567,482.75	179,553,712.16

(十九) 应付账款**1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
工程款	552,106,033.42	388,058,290.86
固定资产、设备款	17,060,734.00	4,114,563.73
原材料、库存商品款	486,891,540.83	346,772,311.90
物流运输款	18,752,252.21	21,881,636.67
其他	2,618,640.97	226,462.91
合计	1,077,429,201.43	761,053,266.07

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	46,822,426.31	尚未完成结算
合计	46,822,426.31	

(二十) 预收款项**1、 预收款项列示：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	40,101,560.26	23,437,228.98
1年以上	1,349,976.84	398,039.47
合计	41,451,537.10	23,835,268.45

(二十一) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	45,189,152.58	381,320,592.63	378,839,231.21	47,670,514.00
离职后福利-设定提存计划	654,031.60	27,268,178.74	27,876,919.51	45,290.83
辞退福利		1,345,516.64	1,345,516.64	
合计	45,843,184.18	409,934,288.01	408,061,667.36	47,715,804.83

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	44,781,710.60	363,861,401.78	361,483,942.15	47,159,170.23
(2) 职工福利费	315,874.00	3,904,478.38	3,756,045.13	464,307.25
(3) 社会保险费	66,396.51	8,361,660.97	8,428,057.48	
其中：医疗保险费	46,810.36	6,747,193.14	6,794,003.50	
工伤保险费	10,308.50	927,783.37	938,091.87	
生育保险费	9,277.65	686,684.46	695,962.11	
(4) 住房公积金		4,494,582.22	4,473,176.22	21,406.00
(5) 工会经费和职工教育经费	25,171.47	54,612.33	54,153.28	25,630.52
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				

(8) 其他		643,856.95	643,856.95	
合计	45,189,152.58	381,320,592.63	378,839,231.21	47,670,514.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	621,388.60	25,144,943.25	25,721,041.02	45,290.83
失业保险费	32,643.00	2,123,235.49	2,155,878.49	
合计	654,031.60	27,268,178.74	27,876,919.51	45,290.83

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	10,848,064.01	2,139,557.30
营业税	18,849,168.96	19,396,047.51
企业所得税	40,836,343.33	36,464,240.89
个人所得税	925,641.78	802,814.08
城市维护建设税	3,063,295.53	1,580,214.25
教育费附加	1,726,685.43	1,237,909.77
土地使用税	61,523.70	62,552.29
印花税	523,019.50	500,644.86
堤围费	358,013.68	317,318.20
其他	948,248.82	207,328.21
合计	78,140,004.74	62,708,627.36

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,060,697.49	1,381,497.82
合计	1,060,697.49	1,381,497.82

说明：本期未有已逾期未支付利息的情况

(二十四) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
单位往来	48,017,107.74	54,427,321.71
个人往来	30,716,489.52	40,694,168.67

保证金	9,821,241.31	12,401,036.28
预提费用	4,050,181.37	2,680,591.55
其他	8,672,838.23	1,814,918.99
合计	101,277,858.17	112,018,037.20

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市尚沃电子有限公司	10,000,000.00	股权收购款
贵州众信通科技有限公司	7,143,111.11	借款
湖北省建工第五建设有限公司	1,639,039.95	工程款
广州市立通市政工程有限公司	1,486,422.11	保证金
湖南中天建设集团有限公司	849,302.49	工程款

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益		63,000.00
资产收益权转让	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	63,000.00

资产收益权转让说明：

(1) 公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署《资产收益权转让合同》，将公司持有的账面价值为 16,235.00 万元的应收账款所享有的资产收益权转让给建行深圳市分行，建行深圳市分行拟设立“乾元”资产组合型理财产品，并作为理财计划的受托人募集理财资金投资于上述资产的资产收益权。合同项下资产的资产收益权购买价款为人民币 1 亿元，双方约定在 2015 年 1 月 26 日即回购日前公司向建行深圳市分行回购被转让资产的资产收益权，该项资产年回购溢价率为 6.3%。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署《资产收益权转让合同》，将公司持有的账面价值为 11,809.00 万元的应收账款所享有的资产收益权转让给建行深圳市分行，建行深圳市分行拟设立“乾元”资产组合型理财产品，并作为理财计划的受托人募集理财资金投资于上述资产的资产收益权。合同项下资产的资产收益权购买价款为人民币 5 千万元，双方约定在 2015 年 2 月 16 日即回购日前公司向建行深圳市分行回购被转让资产的资产收益权，该项资产年回购溢价率为 6.3%。

(3) 公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署《资产收益权转让合同》，将公司持有的账面价值为 72,162,959.85 元的应收账款所享有的资产收益权转让给建行深圳市分行，建行深圳市分行拟设立“乾元”资产组合型理财产品，并作为理财计划的受托人募集理财资金投资于上述资产的资产收益权。合同项下资产的资产收益权购买价款为人民币 5 千万元，双方约定在 2015 年 6 月 11 日即回购日前公司向建行深圳市分行回购被转让资产的资产收益权，该项资产年回购溢价率为 6.5%。

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	30,398,923.77	39,226,290.89
合计	30,398,923.77	39,226,290.89

递延收益明细如下：

项目	期末余额	年初余额
超高密度 MC 光纤连接器的产业化		4,500,000.00
AOC有源光缆产品的研发		900,000.00
新型多芯光纤连接器的研制与开发	1,500,000.00	1,500,000.00
2013年第二批战略性新兴产业发展专项资金	1,200,000.00	1,200,000.00
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化	400,000.00	400,000.00
2011年科技研发新增资金“产学研结合”深科技创	330,000.00	330,000.00
2013年深圳市技术标准研制项目资助款	240,000.00	240,000.00
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化项目款	200,000.00	200,000.00
2012年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	3,144,080.00	3,537,090.00
可再生能源建筑应用示范项目专项资金	362,820.00	483,760.00
PECVD（化学气相沉积）设备	21,579,023.77	24,555,440.89
平面光波导芯片技术产业化	1,100,000.00	1,100,000.00
光通信集成芯片技术	280,000.00	280,000.00
乌鲁木齐2012年科学研究与技术开发项目	63,000.00	
合计	30,398,923.77	39,226,290.89

(二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	318,165,900.00				-6,165,900.00	-6,165,900.00	312,000,000.00

其他说明：截止 2014 年 3 月 5 日，公司减少股本人民币 6,165,900.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 3 月 5 日出具瑞华验字[2014]第 48390001 号验资报告。

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,129,541,261.88		27,556,830.00	1,101,984,431.88

其他资本公积	45,437,409.38	755,984.24		46,193,393.62
合计	1,174,978,671.26	755,984.24	27,556,830.00	1,148,177,825.50

其他说明：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》，将激励对象持有的限制性股票之尚未解锁部分合计 6,165,900 股进行回购注销，回购注销后，公司股份总数变更为 312,000,000 股。2014 年 3 月 25 日，公司完成了回购注销手续。报告期内，公司因回购注销限制性股票，支付了股票回购款 33,722,730.00 元，公司资本公积减少 27,556,830.00 元。

本年收购子公司少数股东少数股权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增加资本公积 755,984.24 元。

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,988,304.42			55,988,304.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,988,304.42			55,988,304.42

其他说明：母公司 2014 年度亏损，未计提盈余公积。合并范围内子公司计提的盈余公积已合并抵消，合并报表层面盈余公积无增减变动。

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	411,274,006.77	435,965,704.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	411,274,006.77	435,965,704.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,107,220.29	52,027,351.82
减：提取法定盈余公积		3,138,049.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,650,000.00	73,581,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	412,731,227.06	411,274,006.77

其他说明：

2014 年 5 月 7 日，本公司召开 2013 年度股东大会，本次大会审议通过 2013 年度权益分派方案，该方案于 2014 年 5 月 22 日成功实施，共向股东派发 6,240,000.00 元现金股利。

2014 年 7 月 4 日，本公司全资子公司的控股子公司深圳市瑞研通讯设备有限公司召开《关于深圳市瑞研通讯设备有限公司利润分配事宜》的股东会，大会同意公司股东按出资比例分配利润 9,000,000.00 元，其中本公司全资子公司深圳市日海通讯设备有限公司出资比例为 51%，分配 4,590,000.00 元，深圳市尚沃电子有限公司出资比例为 49%，分配 4,410,000.00 元。深圳市瑞研通讯设备有限公司与深圳市日海通讯设备有限公司的股利支付已在合并报表层面抵消。

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,420,473,052.74	1,778,449,766.03	2,074,493,018.41	1,429,236,553.55
其他业务	8,262,871.30	9,466,701.15	4,730,739.84	7,466,439.93
合计	2,428,735,924.04	1,787,916,467.18	2,079,223,758.25	1,436,702,993.48

(三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,089,293.82	14,495,050.37
城市维护建设税	5,266,600.51	8,274,165.14
教育费附加	3,314,376.38	5,643,803.01
其他	233,298.36	323,784.12
合计	23,903,569.07	28,736,802.64

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护费	84,524,150.25	53,948,490.57
运输费	67,405,132.21	53,871,903.61
职工薪酬	28,359,286.30	41,118,307.67
差旅费	27,450,166.11	24,970,708.20
业务招待费	20,138,610.56	18,124,967.31
办公费	8,250,452.04	7,699,025.62

广告费	2,468,570.30	2,537,460.42
其他	28,704,765.11	17,409,282.80
合计	267,301,132.88	219,680,146.20

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	96,349,921.23	106,129,422.90
职工薪酬	59,809,504.55	70,657,210.77
折旧及摊销	16,881,173.88	14,644,708.38
办公费	11,575,840.02	8,316,228.48
咨询顾问费	7,849,404.55	8,231,053.35
差旅费	6,827,591.73	6,748,752.47
税金	5,567,707.63	3,508,875.68
业务招待费	5,090,322.25	6,308,653.21
其他	37,335,754.68	34,588,328.69
合计	247,287,220.52	259,133,233.93

(三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,286,295.45	27,162,574.35
减：利息收入	2,896,540.37	13,004,775.76
汇兑损益	811,755.67	1,809,551.33
其他	524,751.24	229,616.65
合计	35,726,261.99	16,196,966.57

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,793,774.88	28,136,438.36
存货跌价损失	7,316,312.80	13,197,434.48
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	25,110,087.68	41,333,872.84

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-936,835.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,959,217.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,022,382.40	

(三十八) 营业外收入

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	43,343.19	154,399.58	43,343.19
其中：固定资产处置利得	43,343.19	154,399.58	43,343.19
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,236,828.70	20,005,610.07	18,236,828.70
其他	1,686,152.25	1,561,719.56	1,686,152.25
合计	19,966,324.14	21,721,729.21	19,966,324.14

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
2014 科技专项资金（2013 年第二批资助项目）	110,000.00		与收益相关
市场监督管理局转入2013年第9批专利资助费	40,000.00		与收益相关
深圳市财政委员会转入12、13年培育资金（深经贸信息201412号）	340,000.00		与收益相关
5.16收到市场监督管理局转入2014年第1批境外商标注册申请资助补贴	30,000.00		与收益相关
深圳市财政转入第四批2013年新加坡国际通信与信息技术展会款	50,000.00		与收益相关
深圳市财政转入第四批2013年缅甸仰光通讯及电子电器展览会款	41,673.00		与收益相关
深圳市场监督管理局南山分局转入2013年南山区政府质量奖	1,000,000.00		与收益相关
深圳市财政转入战略性新兴产业发展专项资金2013年第二批（宽带接入用配线设备技术改造）	97,900.00		与收益相关
深圳市场监督管理局转入2014年第2批专利资助费	25,000.00		与收益相关
深圳市场监督管理局转入2014年第3批境外商标申请资助补助款	10,000.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局转入2014年第3批专利资助款	60,000.00		与收益相关
收到深圳市南山区财政局2014年科技专项资金（第一批部分）	32,000.00		与收益相关
收到财政委员会转入2013年深圳市企业技术中心提升资助款	2,000,000.00		与收益相关
收代扣代缴所得税手续费返还	13,500.00	83,300.68	与收益相关
MC光纤连接器政府补助项目验收转营业外收入	4,500,000.00		与收益相关
AOC有源产品补助项目验收转营业外收入	900,000.00		与收益相关
软件产品增值税退税	4,080,388.58	2,338,729.05	与收益相关
佛山市南海区桂城街道创新人才扶持经费	75,000.00		与收益相关
PECVD(化学气相沉积) 设备	2,976,417.12	2,976,417.08	与资产相关
电子信息产业发展和软件产业发展专项资金计划（第一批）	1,090,000.00		与收益相关
可再生能源建筑应用示范项目专项资金	120,940.00	120,940.00	与资产相关
2012年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	393,010.00	393,010.00	与资产相关
2014年武汉市知识产权发展专项资金项目资金	20,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
武汉市科学技术局本级2060499新认定高新技术企业奖励补贴	50,000.00		与收益相关
高新企业奖励	100,000.00		与收益相关
新站区技能培训补助	60,000.00		与收益相关
崇明县财政局专项扶持资金	21,000.00		与收益相关
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	与收益相关
2013年深圳市民营企业改制上市培育资助款		2,000,000.00	与收益相关
2013年企事业单位人才住房补贴款（第十批）		800,000.00	与收益相关
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	与收益相关
2011年度深圳市支持骨干企业奖励资金		370,000.00	与收益相关
省部产学研合作引导项目资金		300,000.00	与收益相关
超精密光纤机械子技术在光纤冷接产品中的运用		300,000.00	与收益相关
2013年度第一批科技计划项目		220,000.00	与收益相关
2013年科技专项资金（2013年）第一批项目		200,000.00	与收益相关
2013年深圳市实施标准化战略资金资助（国际标准）		135,000.00	与收益相关
专项扶持资金（经促局2012年第二批）		100,000.00	与收益相关
2013年省级知识产权专项资金		100,000.00	与收益相关
2013年第4批专利资助费		100,000.00	与收益相关
2011年度深圳市支持骨干企业积分快发展财政奖励金		80,000.00	与收益相关
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	与收益相关
2012年优化外贸出口结构资助款（2013159号）		52,580.00	与收益相关
高层次人才专项资金		33,333.26	与收益相关
标杆企业创建标准化达标工作补助		30,000.00	与收益相关
LED照明短途通讯系统研究		30,000.00	与收益相关
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	与收益相关
中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会补贴		23,700.00	与收益相关
2013年第一批专利资助费		13,000.00	与收益相关
2013年深圳市外商商标注册申请资助补贴款		11,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
人才办2012年招录优秀应届毕业生企业奖励		9,000.00	与收益相关
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	与收益相关
合计	18,236,828.70	20,005,610.07	

(三十九) 营业外支出

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	3,489,179.04	393,081.15	3,489,179.04
其中：固定资产处置损失	3,489,179.04	393,081.15	3,489,179.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		13,000.00	
其他	750,811.54	228,984.69	750,811.54
合计	4,239,990.58	635,065.84	4,239,990.58

(四十) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,605,344.23	35,175,160.57
递延所得税调整	-7,256,662.66	-13,560,095.84
合计	11,348,681.57	21,615,064.73

(四十一) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	9,346,461.58	19,072,942.98
利息收入	2,896,540.37	13,316,386.92
保证金、往来款及其他	165,509,550.59	15,613,207.03
合计	177,752,552.54	48,002,536.93

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

罚款及捐赠支出	248,684.93	30,494.19
销售费用、管理费用中支付的现金	258,173,791.20	275,905,800.17
押金、保证金及往来款等	282,125,496.11	23,588,776.81
合计	540,547,972.24	299,525,071.17

3、 本期未有收到的其他与投资活动有关的现金的情况

4、 本期未有支付的其他与投资活动有关的现金的情况

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
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

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据、保函及信用证保证金	51,284,944.24	52,802,876.22
支付减资款	33,722,730.00	3,746,970.00
偿还借款本息	1,103,355.60	
合计	86,111,029.84	56,549,846.22

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	46,891,219.11	76,911,341.23
加：资产减值准备	25,110,087.68	41,333,872.84
固定资产等折旧	49,875,592.85	43,473,568.17
无形资产摊销	5,036,948.63	4,934,633.14
长期待摊费用摊销	5,669,810.32	5,685,773.20
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)	3,445,835.85	238,681.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	37,965,956.07	28,181,683.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,022,382.40	

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,182,839.10	-13,560,095.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-526,830,362.45	-436,459,292.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,304,188.14	-429,431,634.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	538,744,497.05	250,439,860.43
其他		42,430,800.00
经营活动产生的现金流量净额	251,008,551.75	-385,820,808.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	363,442,395.40	273,497,386.38
减：现金的年初余额	273,497,386.38	718,940,944.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	89,945,009.02	-445,443,558.55

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,930,064.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	7,169,935.13

3、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现金	363,442,395.40	273,497,386.38
其中：库存现金	453,853.78	500,461.44
可随时用于支付的银行存款	362,988,541.62	272,996,924.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	363,442,395.40	273,497,386.38

项目	期末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	79,009,231.77	76,433,937.39
应收账款		22,214,396.28
固定资产	44,559,352.13	50,356,108.36
在建工程	5,984,983.21	
合计	129,553,567.11	149,004,442.03

(四十四) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			29,713,798.28
其中：美元	3,328,548.42	6.1190	20,367,387.78
欧元	1,154,217.21	7.4556	8,605,381.83
港币	939,318.88	0.7889	741,028.67

- 2、 本公司报告期境外经营实体主要有日海通讯香港有限公司（简称“香港日海”）与香港瑞研通讯设备有限公司（简称“香港瑞研”），主要经营地均在香港，为了方便统一财务管理与核算，香港日海记账本位币为人民币，香港瑞研暂无经营数据。

六、 合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并**

公司本报告期未发生非同一控制下企业合并事项

(二) 同一控制下企业合并

公司本报告期未发生同一控制下企业合并事项

(三) 处置子公司**1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广西日海通讯工程有限公司	2000万元	100	转让	2014年3月31日	股权转让手续完成	1,959,217.85						

经 2014 年 1 月 17 日召开的公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司控股子公司日海通信服务有限公司（原“广东日海通信工程有限公司”）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焯企业管理咨询有限公司，2014 年 3 月底广西日海本次股权转让完成，公司通过日海设备持有广西日海 20%的股权，广西日海从 2014 年 4 月开始不再纳入公司合并报表范围。

(四) 其他原因的合并范围变动

公司的全资子公司日海设备本报告期新设立了全资子公司海星投资，公司的控股孙公司纬海技术本报告期新设立了全资子公司东莞纬海，本期纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北日海	武汉	武汉	制造	100		设立
海生机房	深圳	深圳	制造	100		设立
香港日海	香港	香港	贸易	100		设立
日海通服	广州	广州	工程服务	52.6127	3.1766	收购
日海设备	深圳	深圳	服务业	100		收购
武汉日海	武汉	武汉	制造		100	设立
傲迈光测	深圳	深圳	制造		99	设立
海星投资	深圳	深圳	投资		100	设立
尚能光电	佛山	佛山	制造		51	设立
海易通信	深圳	深圳	服务		100	设立
纬海技术	深圳	深圳	制造		82.25	设立
东莞纬海	东莞	东莞	制造		100	设立
深圳瑞研	深圳	深圳	制造		51	收购
尚想电子	深圳	深圳	制造		100	收购
香港瑞研	香港	香港	制造		100	收购
广州穗灵	广州	广州	工程服务		100	设立
贵州捷森	贵阳	贵阳	工程服务		100	收购
新疆卓远	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工程服务		100	收购
河南恒联	郑州	郑州	工程服务		100	收购
安徽国维	合肥	合肥	工程服务		100	收购
长沙鑫隆	长沙	长沙	工程服务		100	收购
重庆平湖	重庆	重庆	工程服务		100	收购
云南和坤	昆明	昆明	工程服务		100	收购
上海丰粤	上海	上海	工程服务		100	设立
武汉光孚	武汉	武汉	工程服务		100	收购
光孚网络	武汉	武汉	工程服务		100	收购

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
日海通服	44.2107	32,921,160.44		254,024,608.84
傲迈光测	1.00	-26,385.55		119,606.09
尚能光电	49.00	-7,951,863.09		32,439,801.80
纬海技术	17.75	-1,253,257.60		2,708,569.10
深圳瑞研	49.00	10,524,263.03	4,410,000.00	28,977,367.99

3、重要非全资子公司（孙公司）的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
日海通服	1,343,451,085.85	114,282,028.23	1,457,733,114.08	876,794,118.31	63,000.00	876,857,118.31	1,079,596,073.83	115,413,159.62	1,195,009,233.45	685,779,790.03	63,000.00	685,842,790.03
傲迈光测	5,907,112.96	7,112,392.36	13,019,505.32	1,058,896.51		1,058,896.51	10,539,494.85	6,660,255.66	17,199,750.51	2,600,587.60		2,600,587.60
尚能光电	19,999,351.31	85,136,625.34	105,135,976.65	15,973,275.73	22,959,023.77	38,932,299.50	21,370,231.48	94,715,396.88	116,085,628.36	7,718,218.30	25,935,440.89	33,653,659.19
纬海技术	34,085,130.36	7,810,361.90	41,895,492.26	26,636,761.75		26,636,761.75	35,079,356.50	2,415,598.45	37,494,954.95	20,711,693.26		20,711,693.26
深圳瑞研	63,301,904.47	2,884,366.73	66,186,271.20	16,251,071.83		16,251,071.83	46,415,975.49	2,700,913.85	49,116,889.34	15,863,805.58		15,863,805.58

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
日海通服	960,513,295.71	71,709,552.39	71,709,552.39	3,911,896.54	771,196,247.05	67,656,394.89	67,656,394.89	-81,920,894.76
傲迈光测	10,044,087.10	-2,638,554.10	-2,638,554.10	-5,441,207.45	4,154,784.28	-4,179,967.32	-4,179,967.32	-7,998,383.00
尚能光电	7,000,475.49	-16,228,292.02	-16,228,292.02	-6,313,851.79	3,407,263.17	-18,952,514.94	-18,952,514.94	-12029651.11
纬海技术	80,377,068.72	-1,524,531.18	-1,524,531.18	13,815,019.91	62,479,097.86	-626,321.66	-626,321.66	-3231412.36
深圳瑞研	75,505,350.22	20,682,115.61	20,682,115.61	5,491,230.71	56,381,068.99	15,565,931.57	15,565,931.57	6,681,536.03

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务无重大限制

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

日海通讯对日海通服的控股由期初的 52.2843%变为期末的 55.7893%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

子公司名称	日海通服
购买成本/处置对价	
— 现金	21,092,900.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	21,092,900.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	21,848,884.24
差额	755,984.24
其中: 调整资本公积	755,984.24
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明: 2014 年 3 月, 南宁宝焯企业管理咨询有限公司将其持有的日海通服 0.6587% 股份转让给本公司; 2014 年 9 月, 广州穗灵通讯科技有限公司将其持有的日海通服股权的部份计 2.8463% 转让给本公司。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益**1、 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计 处理方法
				直接	间接	
广西日海通信工 程有限公司	南宁	南宁	工 程 服 务	20		成本法核算
深圳市八达通智 能管网系统有限 公司	深圳	深圳		33.3334		权益法核算

八、 关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)
深圳市海若技 术有限公司	深圳	塑料、五金、 电子产品的 技术开发; 国内商业、	2600万元	24.69	24.69

物资供销业

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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

(五) 关联交易情况

1、本报告期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易的情况。

2、其他关联交易情况

2014年8月10日，公司的全资子公司日海设备与深圳八达通的股东胡翠仁女士、李宁先生等6名自然人签署了《关于深圳市八达通智能管网系统有限公司之增资扩股协议》，日海设备将以自有资金人民币2,500万元向深圳八达通增资，增资完成后，日海设备将持有深圳八达通33.3334%的股权，胡翠仁女士、李宁先生等6名自然人将合计持有深圳八达通66.6666%的股权。胡翠仁女士是公司离职未满12个月的副总经理高云照先生的岳母；公司董事王祝全先生的配偶的弟弟张海洲先生在2014年7月前曾持有深圳八达通的股权。

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 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》，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。本合同于 5 月 22 日续签, 租期从 2014 年 6 月 1 日起至 2017 年 5 月 31 日止, 每月租金保持不变。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。本合同于 5 月 22 日续签, 租期从 2014 年 5 月 10 日起至 2017 年 5 月 31 日止, 每月租金额为 136,132.00 元。

(3) 公司的控股孙公司深圳市日海傲迈光测技术有限公司(以下简称“傲迈光测公司”)与深圳市翰融亨投资有限公司(以下简称“翰融亨公司”)签订深圳市房屋租赁合同书, 合同约定如下: 翰融亨公司将位于深圳市南山区科技园麻雀岭工业区 M3 栋 3 楼 309、305-2 场地出租给傲迈光测公司作为厂房使用, 租赁面积为 328.14 平方米, 每月租金额为 20,794.23 元。租期从 2014 年 4 月 16 日起至 2016 年 4 月 15 日止。

(4) 公司的控股孙公司深圳市日海傲迈光测技术有限公司(以下简称“傲迈光测公司”)与环球数码媒体科技研究(深圳)有限公司(以下简称“环球数码公司”)签订深圳市房屋租赁合同书, 合同约定如下: 环球数码公司将位于深圳市南山区高新区中区高新中三道 9 号环球数码大厦 18 层 1801-1802 房出租给傲迈光测公司作为办公、研发用, 租赁面积为 614.40 平方米, 租金每月每平方米 40.00 元, 服务费每月每平方米 57.00 元, 每月租金及服务费共计 59,596.80 元。使用期限从 2014 年 5 月 7 日至 2016 年 5 月 6 日止。傲迈光测公司另外每月交付深圳市环球物业管理有限公司物业管理费每月每平方米(按租用面积 614.40 平方米计算) 11.00 元, 空调维护费每月每平方米 2.40 元, 物业管理费及空调维护费每月共计 8,232.96 元, 起算时间从 2014 年 9 月 26 日至 2015 年 9 月 25 日止。

(二) 或有事项

公司本报告期无需要披露的或有事项

十、资产负债表日后事项

(1) 2015 年 1 月 29 日, 日海设备与陈洋签署了股权转让协议, 日海设备拟购买陈洋持有的傲迈光测 1% 的股权, 股权转让价格为截止 2014 年 12 月 31 日傲迈光测经审计的净资产金额*1%。股权转让后, 傲迈光测成为日海设备全资子公司, 截止 2015 年 3 月 23 日, 股权转让款尚未支付, 股权过户手续尚未办理完毕。

(2) 2014 年 12 月 30 日, 武汉精锐狮机械设备有限公司委托中国银行股份有限公司深圳蛇口支行向公司的控股孙公司尚能光电提供委托贷款 840 万元, 尚能光电向武汉精锐狮机械设备有限公司提供账面价值为 5,054.43 万元的固定资产及在建工程作为抵押担保, 借款期限为 1 个月, 截止公司财务报告报出日, 该笔借款尚未归还。

十一、其他重要事项

公司本报告期无需要披露的其他重要事项

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	887,953,989.35	100.00	42,801,782.58	4.82	845,152,206.77	1,009,588,804.99	100.00	28,775,483.59	2.85	980,813,321.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	887,953,989.35	100.00	42,801,782.58	4.82	845,152,206.77	1,009,588,804.99	100.00	28,775,483.59	2.85	980,813,321.40

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款的情况。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	560,591,768.46		
半年至1年	101,089,725.12	5,054,486.26	5%
1年以内小计	661,681,493.58	5,054,486.26	
1至2年	129,772,536.90	12,977,253.69	10%
2至3年	93,274,694.30	23,318,673.57	25%
3至4年	3,225,264.57	1,451,369.06	45%

4至5年			
5年以上			
合计	887,953,989.35	42,801,782.58	4.82%

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,026,298.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款的情况**4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
湖北日海通讯技术有限公司	71,460,047.81	8.05	
日海通讯香港有限公司	27,151,848.34	3.06	
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	23,874,531.77	2.69	3,264,443.71
成都凯特诺信息技术有限公司	22,308,230.09	2.51	207,114.94
中国移动通信集团广西有限公司	19,725,029.16	2.22	1,216,608.83
合计	164,519,687.17	18.53	4,688,167.48

5、 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款的情况**6、 本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况**

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
集团内关联方组合	999,937,993.99	97.07			999,937,993.99	866,573,501.37	97.04			866,573,501.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,140,995.11	2.93	896,778.53	2.98	29,244,216.58	26,453,798.82	2.96	1,518,705.04	5.74	24,935,093.78
组合小计	1,030,078,989.10	100.00	896,778.53	0.09	1,029,182,210.57	893,027,300.19	100.00	1,518,705.04	0.17	891,508,595.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,030,078,989.10	100.00	896,778.53	0.09	1,029,182,210.57	893,027,300.19	100.00	1,518,705.04	0.17	891,508,595.15

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	23,943,547.80		0.00%
半年至1年	3,818,226.40	190,911.32	5.00%
1至2年	933,420.89	93,342.09	10.00%
2至3年	671,481.96	167,870.49	25.00%
3至4年	546,206.80	245,793.06	45.00%
4至5年	83,570.54	54,320.85	65.00%
5年以上	144,540.72	144,540.72	100.00%
合计	30,140,995.11	896,778.53	2.98%

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：半年以内	12,027,046.74		
半年至1年	6,650,018.59	332,500.93	5.00%
1至2年	6,247,661.98	624,766.20	10.00%
2至3年	1,000,366.99	250,091.75	25.00%
3至4年	362,903.55	163,306.60	45.00%
4至5年	50,746.87	32,985.46	65.00%
5年以上	115,054.10	115,054.10	100.00%
合计	26,453,798.82	1,518,705.04	5.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 621,926.51 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	18,489,642.22	17,378,331.30
单位往来	1,001,018,152.43	867,524,958.24
个人往来	10,571,194.45	7,916,390.39
其他		207,620.26
合计	1,030,078,989.10	893,027,300.19

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北日海通讯技术有限公司	单位往来	721,952,592.70	1-5年	70.09	
深圳市日海通讯设备有限公司	单位往来	158,482,318.52	1-2年	15.39	
日海通信服务有限公司	单位往来	117,000,000.00	1-3年	11.36	
深圳市纬海技术有限公司	单位往来	2,483,533.89	1年以内	0.24	
张曦	保证金、个人往来	2,296,485.60	1年以内	0.22	
合计	/	1,002,214,930.71		97.30	

6、本期无涉及政府补助的应收款项

7、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	459,590,696.85		459,590,696.85	438,497,796.85		438,497,796.85
对联营、合营企业投资						
合计	459,590,696.85		459,590,696.85	438,497,796.85		438,497,796.85

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市日海通讯设备有限公司	104,286,334.85			104,286,334.85		

深圳市海生机房技术有限公司	44,950,000.00			44,950,000.00	
湖北日海通讯技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
日海通信服务有限公司	259,261,462.00	21,092,900.00		280,354,362.00	
合计	438,497,796.85	21,092,900.00		459,590,696.85	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,441,234,377.26	1,151,533,121.84	1,259,860,763.52	881,968,931.46
其他业务	2,541,139.98	4,271,104.97	2,068,363.50	3,609,443.96
合计	1,443,775,517.24	1,155,804,226.81	1,261,929,127.02	885,578,375.42

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,486,618.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	18,236,828.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	935,340.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	17,685,551.41	
所得税影响额	-2,538,829.76	
少数股东权益影响额	-2,947,116.26	
合计	12,199,605.39	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	0.63	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00	-0.0003	-0.0003

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014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

2015年3月23日