

# 深圳日海通讯技术股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本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。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	119

## 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
海若公司	指	新余海若投资管理有限公司，原名深圳市海若技术有限公司
润良泰	指	上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）
润达泰	指	珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）
日海设备	指	深圳市日海通讯设备有限公司
日海电气	指	深圳日海电气技术有限公司，原名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
安鹏时代	指	深圳安鹏时代投资有限公司

瑞芯源	指	广东瑞芯源技术有限公司
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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭健	方玲玲
联系地址	深圳市龙华新区观澜观盛四路日海工业园研发楼	深圳市龙华新区观澜观盛四路日海工业园研发楼
电话	0755-27521988, 86185752	0755-86185752
传真	0755-26030222	0755-26030222-3218
电子信箱	pengjian@sunseagroup.com	fanglingling@sunseagroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,072,265,960.63	1,231,954,246.23	-12.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-32,646,488.81	-30,257,028.52	7.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-37,546,910.37	-32,480,528.26	15.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-180,795,782.37	-113,941,577.97	58.67%
基本每股收益（元/股）	-0.1	-0.1	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.1	-0.1	0.00%
加权平均净资产收益率	-1.72%	-1.58%	-0.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,995,357,462.84	4,402,455,936.96	-9.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,893,972,199.45	1,918,428,231.22	-1.27%

#### 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	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）	30,998.94	



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）	6,342,440.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,162,370.81	
减：所得税影响额	1,857,545.33	
少数股东权益影响额（税后）	1,777,843.42	
合计	4,900,421.56	--

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，主要为电信运营商提供有线宽带/光纤宽带网络建设解决方案及产品、移动宽带/无线站点建设解决方案及产品、通信网络的勘察、设计、施工及代维服务，公司的经营业绩受电信运营商资本开支影响明显。本报告期，在监管层“提速降费”、“宽带中国”政策、运营商宽带服务竞争的共同推动下，宽带建设呈现出加速发展趋势；三大电信运营商受全业务运营和增强企业竞争力等因素的影响，中国联通和中国电信依然保持较高的无线投资力度，试图追赶中国移动领先优势，4G 建设依然处于投资高峰期；中国铁塔成立后，中国通信基础设施建设格局开始发生转变，从铁塔建设、维护、运营；基站机房、电源、空调配套设施到室内分布系统的建设、维护、运营及基站设备的维护等，建设主体由电信运营商转移到中国铁塔，中国铁塔成为全球最大通信基础设施服务企业，中国铁塔成为公司最主要的客户之一。中国移动、中国电信、中国联通和中国铁塔的采购招标规则及规则的调整对公司的业绩影响很大。本报告期，需求侧保持了比较高的景气度，但是供给侧，局部产能过剩的局面导致市场竞争非常激烈。产品销售业务，由于2015年下半年到今年年初公司产品参与运营商集中采购中标情况不够理想，公司的产品销售订单有所下滑。通信工程服务业务，公司的工程服务品牌逐步建立，工程服务业务收入增长明显，但受人工成本上升和工程劳务外协的成本增加的影响，通信服务业务的毛利率仍有所下滑。报告期内，公司营业收入同比下降了12.96%，归属于母公司股东的净利润亏损了3,264.65万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，局部产能过剩的局面导致市场竞争非常激烈，运营商的招标规则仍是偏重产品价格，公司产品价格竞争压力比较大。2016年上半年，受公司产品参与运营商集中采购中标不理想的影响，有线产品和无线产品的销售收入均出现下滑；工程服务业务，收入大幅增长，但受人工成本上升和工程劳务外协的成本增加的影响，通信服务业务的毛利率仍有所下滑。公司将不断调整销售资源和供应链资源的配置，积极探索降本措施，适应市场的需求。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,072,265,960.63	1,231,954,246.23	-12.96%	-
营业成本	834,083,368.22	933,176,527.70	-10.62%	-
销售费用	96,701,894.39	145,071,423.24	-33.34%	销售收入减少，相对应的运输费和售后维护费用减少
管理费用	117,867,649.44	121,599,405.77	-3.07%	-
财务费用	6,754,097.11	19,693,106.91	-65.70%	短期借款减少，相应利息支出减少
所得税费用	3,174,542.70	14,548,880.49	-78.18%	本期不存在上期计提递延所得税资产冲回的情形，相应所得税费用减少。
研发投入	37,003,902.89	52,582,197.95	-29.63%	新产品开发减少，研发费用减少
经营活动产生的现金流	-180,795,782.37	-113,941,577.97	58.67%	销售收入减少，本期销售商品收回款项现金

量净额				减少
投资活动产生的现金流量净额	-9,538,235.52	-26,616,474.87	-64.16%	主要是上期日海设备购建研发楼, 投资现金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-379,206.71	40,565,323.05	-100.93%	本期短期借款比上期减少
现金及现金等价物净增加额	-189,432,503.38	-100,276,841.49	88.91%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

### 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	1,068,551,615.00	833,209,499.11	22.02%	-12.91%	-10.27%	-2.30%
分产品						
有线业务	268,603,234.32	195,180,285.76	27.34%	-11.86%	-13.09%	1.04%
无线业务	279,947,012.87	199,473,221.40	28.75%	-43.25%	-44.58%	1.72%
企业网	4,495,752.68	2,886,659.26	35.79%	-84.32%	-84.89%	2.42%
工程	469,707,838.98	410,239,055.89	12.66%	26.39%	32.90%	-4.28%
其他	45,797,776.15	25,430,276.80	44.47%	60.33%	56.27%	1.44%
分地区						
国内	1,042,075,478.05	815,830,426.98	21.71%	-11.52%	-8.72%	-2.41%
国际	26,476,136.95	17,379,072.13	34.36%	-46.09%	-50.12%	5.30%

注：公司收入分类中来自国际的收入数据（本期和上期）仅指海外直接销售，不包括通过主设备商间接出口部分。

### 四、核心竞争力分析

公司作为国内通信基础设施配套的龙头企业，在整个通信网络建设中，提供从设计、勘察、方案及产品、安装、代维、网优整体工程服务，齐全的产品线、覆盖全国及海外重点区域的销售网络、前瞻创新的技术研发能力等是公司不断稳步成长

的重要保障。报告期内，公司的核心竞争优势没有发生重大不利变化。

## 五、投资状况分析

### (1) 外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

### (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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行深圳蛇口网谷支行	否	否	中银保本理财	4,000	2016.2.1	2016.2.17	利息	4,000	-	4.56	4.56
合计				4,000	--	--	--	4,000	-	4.56	4.56
委托理财资金来源				销售回款							
逾期未收回的本金和收益累计金额				-							
涉诉情况(如适用)				-							
委托理财审批董事会公告披露日期(如				-							

有)	
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	-

## (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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北日海	子公司	通讯行业	通讯产品	35000 万	626,098,812.28	358,343,709.93	244,927,765.15	2,356,859.20	6,108,024.85
日海电气	子公司	通讯行业	通讯产品	5000 万	185,790,272.76	81,180,034.36	8,027,257.00	282,871.47	279,831.79
日海通服	子公司	工程服务	工程服务	33824.6418 万	1,510,203,829.58	596,231,352.43	472,298,027.25	2,643,943.05	1,081,336.90
日海设备	子公司	服务业	服务业	8992.09 万	178,327,243.72	40,650,272.70	51,981,840.41	-13,564,445.68	-16,590,911.19

1、湖北日海、日海电气、日海通服、日海设备的财务数据为合并的财务数据。日海设备、日海电气净资产指归属于母公司股东的净资产、净利润指归属于母公司股东的净利润。

## 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金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
购买办公房产	7,500	0	7,500	房产尚未交付	-	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	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩不确定

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-8,000	至	3,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-1,433.91		
业绩变动的说明	<p>1、公司出售日海设备 100% 的股权（尚需股东大会审议），将取得投资收益约 5,752.05 万元，对上市公司合并报表归属于母公司股东净利润的影响金额约为 5,752.05 万元（具体的影响金额以年审会计师的审计结果为准）；</p> <p>2、预计 2016 年下半年，运营商的宽带建设和无线站点投资规模仍能持续，工程服务的营业收入将增加；公司不断调整销售政策和策略，预计产品销售收入将有所回升，由于运营商集采价格不断下降，市场竞争激烈，公司综合毛利率同比上期仍将有所下降。</p>		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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
2016年01月22日	公司会议室	实地调研	机构	深圳之上资管，江杰达理资本，浦银宝盛基金，国泰君安，长城证券，安信证券，天风天成资管，招商证券，南方基金，平安证券，嘉实基金，第一创业，南海开源基金，华创证券，海通证券，国信证券，和君资本，中银基金，华安基金、广证恒生	行业发展趋势及企业经营情况
2016年03月24日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券，宏鼎财富	行业发展趋势及企业经营情况
2016年03月30日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券，盛盈资本，招商资产，财富证券，盈峰资本，上达资本，星石投资，万家基金，国泰君安，英大证券	行业发展趋势及企业经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉成都凯特诺信息技术有限公司、汪巍贷款纠纷	6,094	否	公司于 2016 年 2 月 4 日向深圳市中级人民法院起诉, 要求被告归还货款。目前尚未开庭审理	目前尚未开庭审理	目前尚未开庭审理	-	-

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
关于公司收购标的公司广州建通测绘地理信息技术股份有限公司(以下简称“建通测绘”)公允价值短期暴增的质疑; 关于建通测绘财务数据存在问题的质疑; 关于公司营业收入、应收账款、现金流不匹配的质疑。	2016 年 02 月 04 日	《澄清公告》(公告编号: 2016-013) 详见巨潮资讯网及指定披露报刊。

### 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	被收购或置	交易价	进展情况	对公司经	对公司损	该资产为	是否为关	与交易对	披露日期	披露索引



终控制方	入资产	格(万元)	(注2)	营的影响 (注3)	益的影响 (注4)	上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	联交易	方的关联 关系(适用 关联交易 情形	(注5)	
武汉嘉瑞德通信有限公司	日海通服 2.7656%的股 权	813.09	已过户	公司在日 海通服的 持股比例 增加	0	0	否			
乌鲁木齐卓远天予信息咨询有限责任公司	日海通服 0.9499%的股 权	565.5	已过户	公司在日 海通服的 持股比例 增加	0	0	否			

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、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

公司报告期无其他关联交易。

## 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
公司与子公司之间担保情况								

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	2015年09月25日	40,000	2015年10月20日	10,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,760.33
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				696.58
子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
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起两年	是	
贵州捷森	2014年07月19日	1,000	2014年10月29日	763	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	
安徽国维	2014年09月16日	3,000	2014年11月10日	3,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	
新疆卓远	2014年12月19日	500	2015年02月13日	300	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	
贵州捷森	2015年04月04日	1,000	2015年04月23日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	
日海通服	2015年10月30日	3,000	2015年11月10日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			11,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,760.33

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	51,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,696.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.90%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		

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、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中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	海若公司、实际控制人王文生	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	2008 年 09 月 30 日	9999 年 12 月 31 日	严格履行
	海若公司	税收优惠相关	2008 年 09 月 30 日	9999 年 12 月 31 日	严格履行

	实际控制人王文生	税收优惠相关	2008年09月30日	9999年12月31日	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、终止发行股份购买资产事项

2016年1月8日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》等相关议案，并于2016年1月11日在指定信息披露网站披露了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关文件。2016年5月16日，公司召开了第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》及相关议案，决定终止本次发行股份购买资产并募集配套资金事项。公司于2016年5月17日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的公告》(公告编号：2016-034)。

### 2、公司控股股东协议转让股份

2016年6月20日，因控股股东海若公司正在筹划转让其持有的日海通讯全部股份及公司控制权变更事宜，公司股票自2016年6月20日开市起停牌。2016年7月4日，公司披露了《关于控股股东协议转让公司股份暨公司控制权拟变更的提示性公告》(公告编号：2016-043)，披露了控股股东海若公司协议转让公司股份暨公司控制权拟变更事宜。2016年7月22日，公司接到通知，转让双方已到中国证券登记结算有限责任公司办理完毕本次股份转让过户登记手续。截止本公告披露日，公司的控股股东已由海若公司变更为润达泰，实际控制人已由王文生变更为薛健。公司于2016年7月23日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于控股股东协议转让公司股份完成过户暨公司控制权变更的公告》(公告编号：2016-048)。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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									
二、无限售条件股份	312,000,000	100.00%						312,000,000	100.00%
1、人民币普通股	312,000,000	100.00%						312,000,000	100.00%
三、股份总数	312,000,000	100.00%						312,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

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

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、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	29,132		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			持有的普通股数量	减变动情况	条件的普通股数量	售条件的普通股数量	股份状态	数量
新余海若投资管理有限公司	境内非国有法人	19.69%	61,425,000	-15,600,000		61,425,000	质押	40,500,000
陈一丹	境内自然人	5.00%	15,600,000	15,600,000		15,600,000		
上海锡玉翔投资有限公司—上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	其他	4.77%	14,878,075	14,878,075		14,878,075		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.47%	7,694,900	0		7,694,900		
安桂林	境内自然人	0.90%	2,797,000	-1,968,685		2,797,000		
中国银行股份有限公司—博时丝路主题股票型证券投资基金	其他	0.74%	2,317,378	2,317,378		2,317,378		
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾开泰 6 号私募证券投资基金	其他	0.73%	2,281,370	2,281,370		2,281,370		
深圳市海盾资产管理有限公司	境内非国有法人	0.68%	2,125,000	-234,543		2,125,000		
王福喜	境内自然人	0.55%	1,711,000	1,211,000		1,711,000		
孙之所	境内自然人	0.48%	1,502,050	1,502,050		1,502,050		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈一丹持有海若公司 30% 的股权，且是海若公司控股股东王文生的配偶，海若公司与陈一丹为一致行动人。除此之外，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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新余海若投资管理有限公司	61,425,000	人民币普通股	61,425,000					
陈一丹	15,600,000	人民币普通股	15,600,000					
上海锡玉翔投资有限公司—上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	14,878,075	人民币普通股	14,878,075					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,694,900	人民币普通股	7,694,900					
安桂林	2,797,000	人民币普通股	2,797,000					
中国银行股份有限公司—博时丝路主题股票型证券投资基金	2,317,378	人民币普通股	2,317,378					

山东海中湾投资管理有限公司—海中湾开泰6号私募证券投资基金	2,281,370	人民币普通股	2,281,370
深圳市海盾资产管理有限公司	2,125,000	人民币普通股	2,125,000
王福喜	1,711,000	人民币普通股	1,711,000
孙之所	1,502,050	人民币普通股	1,502,050
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	陈一丹持有海若公司 30% 的股权，且是海若公司控股股东王文生的配偶，海若公司与陈一丹为一致行动人。除此之外，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）	深圳市海盾资产管理有限公司通过信用账户持有无限售股份 2,125,000 股；孙之所通过信用账户持有无限售股份 694,350 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。



## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
殷焕堂	财务总监	聘任	2016 年 01 月 15 日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳日海通讯技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	382,466,143.26	612,722,939.91
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	17,426,309.76	28,076,114.85
应收账款	1,149,387,241.95	1,115,363,530.51
预付款项	41,574,836.44	39,775,172.58
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	93,908,602.82	108,007,043.91
买入返售金融资产		
存货	1,484,794,043.17	1,648,790,499.26
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	46,573,183.35	66,158,402.36
流动资产合计	3,216,130,360.75	3,618,893,703.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40.00	40.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,372,923.60	22,341,385.63
投资性房地产		
固定资产	475,720,494.49	485,643,884.10
在建工程		50,769.23
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	60,516,308.27	62,854,820.12
开发支出		
商誉	102,044,976.38	102,044,976.38
长期待摊费用	11,895,563.40	7,456,893.66
递延所得税资产	34,670,370.63	25,609,402.19
其他非流动资产	76,006,425.32	77,560,062.27
非流动资产合计	779,227,102.09	783,562,233.58
资产总计	3,995,357,462.84	4,402,455,936.96
流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	398,000,000.00
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	194,036,084.89	387,766,574.15
应付账款	971,009,146.81	1,071,303,026.89
预收款项	61,129,216.60	46,599,324.93

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,529,705.36	45,822,252.77
应交税费	65,856,322.72	72,483,144.93
应付利息	1,166,700.61	1,048,626.57
应付股利		
其他应付款	107,134,908.13	138,840,403.48
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	6,440,367.12	6,530,367.12
流动负债合计	1,809,302,452.24	2,168,393,720.84
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	17,655,839.30	20,876,022.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,655,839.30	20,876,022.86
负债合计	1,826,958,291.54	2,189,269,743.70
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,174,846,739.95	1,166,656,282.91
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	351,137,155.08	383,783,643.89
归属于母公司所有者权益合计	1,893,972,199.45	1,918,428,231.22
少数股东权益	274,426,971.85	294,757,962.04
所有者权益合计	2,168,399,171.30	2,213,186,193.26
负债和所有者权益总计	3,995,357,462.84	4,402,455,936.96

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：王文生

会计机构负责人：何美琴

## 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	232,616,761.88	376,889,755.20
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	13,496,567.88	24,745,794.78
应收账款	711,487,559.48	668,346,372.92
预付款项	1,823,045.34	4,295,945.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,174,467,443.79	1,106,407,896.43
存货	367,653,411.53	426,708,456.38
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	35,231,519.57	41,716,872.47
流动资产合计	2,536,776,309.47	2,649,111,093.25
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	793,376,594.12	779,590,696.85
投资性房地产		
固定资产	44,015,253.51	43,995,002.29
在建工程		50,769.23
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	5,555,157.17	5,962,899.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,498,912.85	1,668,069.77
递延所得税资产	22,444,117.05	14,935,308.78
其他非流动资产	76,006,425.32	77,551,300.13
非流动资产合计	942,896,460.02	923,754,047.01
资产总计	3,479,672,769.49	3,572,865,140.26
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	360,000,000.00
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	179,784,125.53	369,934,272.01
应付账款	1,024,652,583.07	876,222,755.27
预收款项	27,619,021.69	15,468,221.71
应付职工薪酬	9,278,280.22	18,122,385.95
应交税费	1,079,181.56	3,970,960.04
应付利息	671,336.07	766,543.03
应付股利		
其他应付款	42,008,482.00	50,241,496.71
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	2,950,000.00	2,950,000.00
流动负债合计	1,638,043,010.14	1,697,676,634.72
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	995,833.33	2,470,833.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	995,833.33	2,470,833.33
负债合计	1,639,038,843.47	1,700,147,468.05
所有者权益：		
股本	312,000,000.00	312,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,212,735,452.13	1,212,735,452.13
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	259,910,169.47	291,993,915.66
所有者权益合计	1,840,633,926.02	1,872,717,672.21
负债和所有者权益总计	3,479,672,769.49	3,572,865,140.26

### 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	1,072,265,960.63	1,231,954,246.23
其中：营业收入	1,072,265,960.63	1,231,954,246.23
利息收入		
已赚保费		



手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,107,441,361.61	1,249,044,919.05
其中：营业成本	834,083,368.22	933,176,527.70
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	10,798,875.52	9,694,970.86
销售费用	96,701,894.39	145,071,423.24
管理费用	117,867,649.44	121,599,405.77
财务费用	6,754,097.11	19,693,106.91
资产减值损失	41,235,476.93	19,809,484.57
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）	-3,968,462.03	-957,230.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,968,462.03	-957,230.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-39,143,863.01	-18,047,903.76
加：营业外收入	14,132,721.03	4,734,764.96
其中：非流动资产处置利得	224,234.50	258,092.75
减：营业外支出	2,815,440.00	330,410.28
其中：非流动资产处置损失	193,235.56	95,807.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,826,581.98	-13,643,549.08
减：所得税费用	3,174,542.70	14,548,880.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,001,124.68	-28,192,429.57
归属于母公司所有者的净利润	-32,646,488.81	-30,257,028.52
少数股东损益	1,645,364.13	2,064,598.95
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	-31,001,124.68	-28,192,429.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,646,488.81	-30,257,028.52
归属于少数股东的综合收益总额	1,645,364.13	2,064,598.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	-0.10
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.10

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王文生

主管会计工作负责人：王文生

会计机构负责人：何美琴

#### 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	586,595,618.17	855,243,533.80
减：营业成本	474,906,015.17	707,456,939.03
营业税金及附加	3,705,902.14	3,688,523.87
销售费用	76,545,480.33	103,567,699.36
管理费用	42,212,942.21	46,897,203.57
财务费用	3,152,571.02	13,017,787.53
资产减值损失	27,250,355.83	17,737,037.76
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）	-41,177,648.53	-37,121,657.32
加：营业外收入	6,089,516.23	716,567.35

其中：非流动资产处置利得	211,000.00	258,092.75
减：营业外支出	2,434,061.88	36,342.59
其中：非流动资产处置损失	137,150.22	19,981.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,522,194.18	-36,441,432.56
减：所得税费用	-5,438,447.99	-6,493,873.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,083,746.19	-29,947,559.06
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	-32,083,746.19	-29,947,559.06
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	1,226,082,634.75	1,315,387,894.34
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	3,064,408.20	2,190,477.39
收到其他与经营活动有关的现金	104,317,537.04	193,303,866.30
经营活动现金流入小计	1,333,464,579.99	1,510,882,238.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,003,950,861.96	928,042,473.62
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	148,620,125.60	205,901,706.67
支付的各项税费	82,120,232.13	63,934,099.63
支付其他与经营活动有关的现金	279,569,142.67	426,945,536.08
经营活动现金流出小计	1,514,260,362.36	1,624,823,816.00
经营活动产生的现金流量净额	-180,795,782.37	-113,941,577.97
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	91,000.00	3,501,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,516,991.72	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,607,991.72	3,501,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,146,227.24	29,998,668.78
投资支付的现金		119,606.09
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,146,227.24	30,118,274.87
投资活动产生的现金流量净额	-9,538,235.52	-26,616,474.87

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	175,000,000.00	313,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,925,507.86	6,120,489.68
筹资活动现金流入小计	217,925,507.86	319,120,489.68
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	235,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,265,821.57	17,824,769.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,038,893.00	25,730,397.29
筹资活动现金流出小计	218,304,714.57	278,555,166.63
筹资活动产生的现金流量净额	-379,206.71	40,565,323.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,280,721.22	-284,111.70
五、现金及现金等价物净增加额	-189,432,503.38	-100,276,841.49
加：期初现金及现金等价物余额	521,024,176.14	363,442,395.40
六、期末现金及现金等价物余额	331,591,672.76	263,165,553.91

## 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	636,291,255.63	852,190,550.25
收到的税费返还	1,244.84	831.52
收到其他与经营活动有关的现金	300,015,361.35	289,125,261.01
经营活动现金流入小计	936,307,861.82	1,141,316,642.78
购买商品、接受劳务支付的现金	500,960,884.86	447,670,443.95
支付给职工以及为职工支付的现金	61,385,121.45	79,041,129.52
支付的各项税费	42,423,293.24	31,785,069.53
支付其他与经营活动有关的现金	456,578,812.76	657,545,650.06
经营活动现金流出小计	1,061,348,112.31	1,216,042,293.06
经营活动产生的现金流量净额	-125,040,250.49	-74,725,650.28
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	6,000.00	3,426,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,000.00	3,426,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,401,862.60	1,859,289.82
投资支付的现金		
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	2,401,862.60	1,859,289.82
投资活动产生的现金流量净额	-2,395,862.60	1,566,710.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	285,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,564,786.85	3,531,489.68
筹资活动现金流入小计	208,564,786.85	288,531,489.68
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,823,628.84	16,834,666.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	187,823,628.84	241,834,666.64
筹资活动产生的现金流量净额	20,741,158.01	46,696,823.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	986,748.61	261,368.55
五、现金及现金等价物净增加额	-105,708,206.47	-26,200,748.51
加：期初现金及现金等价物余额	295,271,758.92	184,490,772.20
六、期末现金及现金等价物余额	189,563,552.45	158,290,023.69

## 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		永续	其他										

		股	债									
一、上年期末余额	312,000,000.00				1,166,656,282.91				55,988,304.42	383,783,643.89	294,757,962.04	2,213,186,193.26
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	312,000,000.00				1,166,656,282.91				55,988,304.42	383,783,643.89	294,757,962.04	2,213,186,193.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,190,457.04					-32,646.48	-20,330.99	-44,787,021.96
（一）综合收益总额										-32,646.48	1,645,364.13	-31,001,124.68
（二）所有者投入和减少资本					8,190,457.04						-21,976,354.32	-13,785,897.28
1. 股东投入的普通股					8,190,457.04						-21,976,354.32	-13,785,897.28
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												
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												
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				1,174,846,739.95				55,988,304.42		351,137,155.08	274,426,971.85	2,168,399,171.30

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,478,457.41						-28,947,583.17	-23,511,991.78	-33,981,117.54
（一）综合收益总额											-28,947,583.17	-20,415,906.99	-49,363,490.16
（二）所有者投入					18,478,457.41							-3,096,000.00	15,382,372.00



和减少资本					7.41							084.79	.62
1. 股东投入的普通股												-3,096,084.79	-3,096,084.79
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					18,478,457.41							18,478,457.41	
(三) 利润分配													
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													
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				1,166,656,282.91			55,988,304.42		383,783,643.89	294,757,962.04	2,213,186,193.26	

## 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	312,000,000.00				1,212,735,452.13				55,988,304.42	291,993,915.66	1,872,717,672.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				1,212,735,452.13				55,988,304.42	291,993,915.66	1,872,717,672.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,083,746.19	-32,083,746.19
（一）综合收益总额										-32,083,746.19	-32,083,746.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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				1,212,735,452.13				55,988,304.42	259,910,169.47	1,840,633,926.02

上年金额

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	312,000,000.00				1,194,178,952.08				55,988,304.42	331,287,316.86	1,893,454,573.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,000,000.00				1,194,178,952.08				55,988,304.42	331,287,316.86	1,893,454,573.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,556,500.05					-39,293,401.20	-20,736,901.15
（一）综合收益总额										-39,293,401.20	-39,293,401.20
（二）所有者投入和减少资本					18,556,500.05						18,556,500.05
1. 股东投入的普通股											
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					18,556,500.05						18,556,500.05
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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				1,212,735,452.13			55,988,304.42	291,993,915.66	1,872,717,672.21	

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

深圳日海通讯技术股份有限公司（以下简称“日海通讯”或“本公司”，当包含子公司的时候简称“本集团”）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》。本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。2016 年 3 月 18 日，深圳市市场监督管理局向本公司颁发了新的营业执照，统一社会信用代码为 914403007542710936。

2007 年 4 月 11 日，经国家商务部以商资批〔2007〕663 号文批准，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司根据经审计的 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，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、深圳市允公投资有限公司、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本公司 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及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本公司股份29,625,000股，持股比例为39.5%；深圳市允公投资有限公司持有本公司股份19,125,000股，持股比例为25.5%；深圳市易通光通讯有限公司持有本公司股份为15,000,000股，持股比例为20%；IDGVC Everbright Holdings Limited持有本公司股份11,250,000股，持股比例为15%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1174号文批准，本公司于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，本公司注册资本变更为人民币10,000万元。

2012年4月6日，本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，转增后本公司总股本增加至200,000,000股，股本总额为人民币20,000万元。本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，本公司于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，本公司注册资本变更为人民币24,000万元。

2013年3月1日，本公司根据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，本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。

本公司根据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，本公司申请新增注册资本为人民币7,358.10万元，以本公司总股本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，转增后本公司总股本增加至31,885.10万股，股本总额为人民币31,885.10万元，本公司注册资本变更为31,885.10万元。

本公司根据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，本公司申请减少注册资本人民币61.75万元，变更后本公司股本总额为人民币31,823.35万元，本公司的注册资本为人民币31,823.35万元。

本公司根据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，鉴于本公司境外投资者减持股份导致外资股份比例低于10%，本公司由外商投资企业变更为内资企业。

本公司根据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，本公司申请减少注册资本人民币6.76万元，变更后本公司股本总额为人民币31,816.59万元，本公司的注册资本为人民币31,816.59万元。

本公司根据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，本公司申请减少注册资本人民币616.59万元，变更后本公司股本总额为人民币31,200万元，本公司的注册资本为人民币31,200万元。

## (二) 企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、综合集装架、综合机柜、网络机柜、户外设施、数据中心基础设施系列、模块化数据中心解决方案的配套产品（布线系统、辅助设备、配电系统、温控、节能）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、通信测试设备和通信施工工具、通信铁塔及桅杆系列产品、光缆系列产品、基站天线、基站附件、电力电子产品(电源产品、不间断电源（UPS）、无源器件、POI、合路器产品、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件（专业恒温恒湿环境控制系统，精密能源控制配电系统、环境监控系统）、连接器、柴油发电机组、低压自动切换和配电系统、电涌保护器及其配套产品的研发、生产经营、技术咨询服务（生产仅限分公司经营），并从事上述产品的精密仪器、系统和设备的集成、维修、安装、维护及调试；蓄电池的转销；通讯工程安装施工（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）；防雷工程施工；钢结构工程安装施工；通信测试软件的技术开发与转让自行开发的技术成果；从事货物及技术进出口业务（不含进口分销及国家专营专控商品）。

本公司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。

本公司注册地：深圳市南山区高新北区清华信息港一期综合楼1层101-2号；所处行业：通信设备制造业。

集团合并报表范围包括以下26家子公司。

序号	公司名称	公司简称
1	深圳日海电气技术有限公司（原深圳市海生机房技术有限公司）	日海电气
2	深圳市瑞研通讯设备有限公司	深圳瑞研
3	日海通讯香港有限公司	香港日海
4	湖北日海通讯技术有限公司	湖北日海
5	日海通信服务有限公司	日海通服
6	深圳市日海通讯设备有限公司	日海设备
7	广东尚能光电技术有限公司	尚能光电
8	深圳市日海傲迈光测技术有限公司	日海傲迈
9	武汉日海通讯技术有限公司	武汉日海
10	深圳市尚想电子有限公司	深圳尚想
11	香港瑞研通讯设备有限公司	香港瑞研
12	广州日海穗灵通信工程有限公司	广州日海
13	贵州日海捷森通信工程有限公司	贵州捷森
14	新疆日海卓远通信工程有限公司	新疆卓远
15	河南日海恒联通信技术有限公司	河南恒联
16	武汉日海光孚通信有限公司	武汉光孚
17	武汉光孚网络信息技术有限公司	武汉光孚网络
18	安徽省国维通信工程有限责任公司	安徽国维
19	长沙市鑫隆智能技术有限公司	长沙鑫隆
20	重庆平湖通信技术有限公司	重庆平湖
21	云南和坤通信工程有限公司	云南和坤
22	上海丰粤通信工程有限公司	上海丰粤
23	深圳市海易通信有限公司	深圳海易
24	深圳市海星投资管理有限公司	深圳海星

25	深圳安鹏时代投资有限公司	安鹏时代
26	广东瑞芯源技术有限公司	瑞芯源

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团以持续经营为基础，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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集

团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的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外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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,如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1. 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组

合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3. 金融资产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，本集团于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1. 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2. 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收款项

## (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	单项金额重大的判断依据或金额标准：本集团将单个往来单位或个人余额大于 100 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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	合并范围内的关联方款项单独测试无特别风险不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
7-12 个月	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	25.00%	25.00%
3-4 年	45.00%	45.00%
4-5 年	65.00%	65.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对单个往来单位或个人余额小于 100 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。
坏账准备的计提方法	按应收款项余额全额计提坏账准备。

## 12、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) 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料中低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

#### (4) 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。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根

据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一

揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法			
其中：房屋	年限平均法	30		3.33
构筑物	年限平均法	5		20.00
机器设备	年限平均法	10		10.00
运输工具	年限平均法	8		12.50
办公及其他设备	年限平均法	5		20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

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。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团的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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团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。本集团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。

本集团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。

### 26、股份支付

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

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

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (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, 本集团于项目建造期间, 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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元) 计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异) 计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损) 的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、11%、6%、3%
营业税	应纳税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%/75%	1.2%

### 2、税收优惠

#### (二) 税收优惠

根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，深圳瑞研自行开发研制软件产品销售按17%的法定税率计缴增值税，实际税负超过3%部分经主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

### 3、其他

公司及下属子公司企业所得税税率情况如下：

1. 本公司于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2015年8月3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GF201541000027，有效期为三年。根据相关税收规定，自2015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。2015年至2017年按15%的税率计缴企业所得税。

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2015年通过复审高新技术企业名单的通知（粤科高字[2016]18号），日海通通过了2015年高新技术企业复审，证书编号为GF201544000222，自2015年1月1日起至2017年12月31日按15%的优惠税率征收企业所得税。

5. 深圳瑞研于2013年10月11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、深圳市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201344200667，有效期为三年。2016年2月26日获取深圳市宝安区国家税务局福永税务分局深国税宝福减免备案[2016]0013号的税收优惠登记备案通知书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，2015年按15%的税率计缴企业所得税。高新技术企业复审工作正在进行中。

6. 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的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。公司于2015年11月取得第一笔收入，从2015年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。

7. 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。

8. 重庆平湖于2014年5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，确认书编号为：（内）鼓励类确认（2014）129号文。依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日颁布的《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）中第二、三条的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，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。重庆平湖于2014年5月22日收到重庆市江北区国家税务局的税务事项通知，自2013年1月1日起至2020年12月31日，减按15%的税率计缴企业所得税。

9. 香港日海、香港瑞研系本集团在中国香港注册的子公司，适用香港利得税税率为16.5%。

10. 除上述子公司之外的其他子公司企业所得税适用税率为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	418,759.14	347,834.16
银行存款	331,235,235.21	520,846,341.98
其他货币资金	50,812,148.91	91,528,763.77
合计	382,466,143.26	612,722,939.91
其中：存放在境外的款项总额	16,408,469.86	5,957,498.38

其他说明

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	35,826,268.60	77,784,195.26
履约保证金	14,984,757.26	13,743,447.17
被法院冻结的款项	62,321.59	170,000.00
信用证保证金	1,123.05	1,121.34
合计	50,874,470.50	91,698,763.77

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,482,578.20	6,401,064.91
商业承兑票据	11,943,731.56	21,675,049.94

合计	17,426,309.76	28,076,114.85
----	---------------	---------------

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (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

无。

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,021,996.73	1.47%	3,209,020.24	17.81%	14,812,976.49					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,211,365,985.15	98.53%	76,791,719.69	6.34%	1,134,574,265.46	1,174,843,868.41	100.00%	59,480,337.90	5.06%	1,115,363,530.51
合计	1,229,387,981.88	100.00%	80,000,739.93	6.51%	1,149,387,241.95	1,174,843,868.41	100.00%	59,480,337.90	5.06%	1,115,363,530.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都凯特诺信息技术有限公司（四川电信）	18,021,996.73	3,209,020.24	17.81%	公司就成都凯特诺信息技术有限公司未按期支付货款向法院起诉（目前尚未开



				庭审理)
合计	18,021,996.73	3,209,020.24	17.81%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	585,987,395.97		
7-12 个月	262,786,135.03	13,139,306.76	5.00%
1 年以内小计	848,773,531.00	13,139,306.76	
1 至 2 年	260,239,584.21	26,023,958.42	10.00%
2 至 3 年	52,237,898.69	13,059,474.68	25.00%
3 至 4 年	42,473,941.70	19,113,273.76	45.00%
4 至 5 年	6,243,781.37	4,058,457.89	65.00%
5 年以上	1,397,248.18	1,397,248.18	100.00%
合计	1,211,365,985.15	76,791,719.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,670,770.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	150,368.96

其中重要的应收账款核销情况：无。

## (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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁四局南环线项目经理部九分部	19,154,215.00	1-2年	1.56	1,915,421.50
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	18,083,583.69	2年以内	1.47	1,618,301.82
成都凯特诺信信息技术有限公司（四川电信）	18,021,996.73	2年以内	1.47	3,209,020.24
成都市盛隆铁路电务工程有限公司	15,782,400.00	1-2年	1.28	1,578,240.00
中国铁塔股份有限公司河南省分公司	15,738,930.60	2年以内	1.28	800,488.53
<b>合计</b>	<b>86,781,126.02</b>		<b>7.06</b>	<b>9,121,472.09</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	33,835,310.41	81.38%	32,298,774.03	81.21%
1至2年	5,134,927.79	12.35%	6,055,189.71	15.22%
2至3年	2,110,503.96	5.08%	1,252,620.24	3.15%
3年以上	494,094.28	1.19%	168,588.60	0.42%
合计	41,574,836.44	--	39,775,172.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因

贵州洪云通信科技有限公司	1,104,347.33	工程尚未完工，款项未结算
合肥正声信息技术有限公司	1,234,050.00	工程尚未完工，款项未结算

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
金华正阳通信工程有限公司	2,500,064.53	1年以内	6.01
江西省天纵网联科技有限公司	2,231,961.18	1年以内	5.37
安徽力瀚科技有限公司	2,046,815.00	1年以内	4.92
合肥正声信息技术有限公司	1,234,050.00	3年以内	2.97
河南富田通信技术有限公司	1,168,090.02	1年以内	2.81
<b>合计</b>	<b>9,180,980.73</b>		<b>22.08</b>

其他说明：

## 7、应收利息

无。

## 8、应收股利

无。

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	101,766,925.20	100.00%	7,858,322.38	7.72%	93,908,602.82	114,545,970.45	100.00%	6,538,926.54	5.71%	108,007,043.91
合计	101,766,925.20	100.00%	7,858,322.38	7.72%	93,908,602.82	114,545,970.45	100.00%	6,538,926.54	5.71%	108,007,043.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	41,825,650.14		
7-12 个月	27,886,683.24	1,394,334.16	5.00%
1 至 2 年	20,499,254.15	2,049,925.42	10.00%
2 至 3 年	6,072,320.92	1,518,080.23	25.00%
3 至 4 年	3,683,769.24	1,657,696.16	45.00%
4 至 5 年	1,602,746.00	1,041,784.90	65.00%
5 年以上	196,501.51	196,501.51	100.00%
合计	101,766,925.20	7,858,322.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,319,395.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	67,522,117.99	55,890,364.28
个人往来	27,601,032.20	41,368,439.04
单位往来	3,414,733.57	16,143,804.99
其他	3,229,041.44	1,143,362.14

合计	101,766,925.20	114,545,970.45
----	----------------	----------------

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国联合网络通信有限公司重庆分公司	保证金 /单位往来	3,333,975.96	1 年以内	3.28%	70,152.80
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	2,528,000.00	2 年以内	2.48%	126,550.00
中国移动通信集团重庆有限公司	单位往来	2,036,000.00	半年以内	2.00%	-
黄山移动代维项目部	单位往来	1,526,555.01	半年至 1 年	1.50%	76,327.75
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	1,516,200.00	2 年以内	1.49%	151,620.00
合计	--	10,940,730.97	2 年以内	10.75%	424,650.55

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	59,874,958.44	4,141,611.16	55,733,347.28	73,870,234.25	3,096,794.26	70,773,439.99
库存商品	14,318,760.71	302,230.33	14,016,530.38	21,231,615.47	134,701.18	21,096,914.29
周转材料	162,334.62		162,334.62	379,931.03		379,931.03
建造合同形成的已完工未结算资产	788,356,599.13		788,356,599.13	877,059,582.03		877,059,582.03
自制半成品	73,103,274.26	2,448,440.09	70,654,834.17	75,487,462.94	1,463,339.95	74,024,122.99

委托加工物资	1,121,038.67		1,121,038.67	947,887.98		947,887.98
发出商品	601,569,939.73	46,820,580.81	554,749,358.92	638,133,933.04	33,625,312.09	604,508,620.95
合计	1,538,506,905.56	53,712,862.39	1,484,794,043.17	1,687,110,646.74	38,320,147.48	1,648,790,499.26

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	3,096,794.26	1,044,816.90				4,141,611.16
库存商品	134,701.18	167,529.15				302,230.33
自制半成品	1,463,339.95	985,100.14				2,448,440.09
发出商品	33,625,312.09	17,047,863.91		3,852,595.19		46,820,580.81
合计	38,320,147.48	19,245,310.10		3,852,595.19		53,712,862.39

注：本期转回转销存货跌价准备金额为 3,852,595.19 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。本期因为公司就成都凯特诺信息技术有限公司未按期支付货款向法院起诉（目前尚未开庭审理），对成都凯特诺信息技术有限公司发出商品单独计提存货跌价损失 9,025,048.44 元。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## 11、划分为持有待售的资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业绩考核补偿款项	30,090,975.20	41,716,872.47
待抵扣进项税额	11,341,663.78	24,025,256.68
预缴税金	5,140,544.37	276,496.90
待摊销的装修费		139,776.31
合计	46,573,183.35	66,158,402.36

其他说明：

注：业绩考核补偿款项系按本公司、日海通服（原名：广东日海通信工程有限公司）与广州日海、武汉光孚、长沙鑫隆、云南和坤及新疆卓远的原少数股东签订的《广东日海通信工程有限公司资产重组暨股权激励之框架协议》及相关的补充协议约定，应收原少数股东业绩考核补偿款项。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	40.00		40.00	40.00		40.00
按成本计量的	40.00		40.00	40.00		40.00
合计	40.00		40.00	40.00		40.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州海宽投资合伙企业（有限合伙）	10.00			10.00					0.0008	
广州海连投资合伙企业（有限合伙）	10.00			10.00					0.0026	
广州海全投资合伙企业（有限合伙）	10.00			10.00					0.0007	
广州海优投资合伙企业（有限合伙）	10.00			10.00					0.0006	
合计	40.00			40.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

## (5) 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相关说明

无。

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无。

## (2) 期末重要的持有至到期投资

无。

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

无。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											



深圳市八达通智能管网系统有限公司	22,341,385.63			-3,968,462.03						18,372,923.60	
小计	22,341,385.63			-3,968,462.03						18,372,923.60	
二、联营企业											
合计	22,341,385.63			-3,968,462.03						18,372,923.60	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	376,058,062.89	236,357,057.79	21,238,577.91	37,649,118.02	671,302,816.61
2.本期增加金额	9,490,368.36	8,817,129.57	2,738,189.39	1,292,616.78	22,338,304.10
(1) 购置	9,490,368.36	8,750,975.72	2,738,189.39	1,292,616.78	22,272,150.25
(2) 在建工程转入	0.00	66,153.85	0.00	0.00	66,153.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	8,474,171.16	238,112.00	330,151.59	9,042,434.75
(1) 处置或报废	0.00	8,474,171.16	238,112.00	330,151.59	9,042,434.75

4.期末余额	385,548,431.25	236,700,016.20	23,738,655.30	38,611,583.21	684,598,685.96
二、累计折旧					
1.期初余额	51,217,154.98	104,221,547.18	10,441,939.69	19,778,290.66	185,658,932.51
2.本期增加金额	9,022,436.02	14,998,997.08	1,143,636.05	2,621,994.14	27,787,063.29
(1) 计提	9,022,436.02	14,998,997.08	1,143,636.05	2,621,994.14	27,787,063.29
3.本期减少金额	0.00	4,304,113.40	45,801.16	217,889.77	4,567,804.33
(1) 处置或报废	0.00	4,304,113.40	45,801.16	217,889.77	4,567,804.33
4.期末余额	60,239,591.00	114,916,430.86	11,539,774.58	22,182,395.03	208,878,191.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	325,308,840.25	121,783,585.34	12,198,880.72	16,429,188.18	475,720,494.49
2.期初账面价值	324,840,907.91	132,135,510.61	10,796,638.22	17,870,827.36	485,643,884.10

#### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉日海产业园	197,464,864.53	房产证尚在办理中
观澜日海产业园	109,907,515.96	房产证尚在办理中

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钣金车间污水处理工程项目				50,769.23		50,769.23
合计				50,769.23		50,769.23

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

无。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无。

**21、工程物资**

无。

22、固定资产清理无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	版权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	44,565,527.00	2,834,841.30	28,850,617.96	93,500.00	9,112,046.08	85,456,532.34
2.本期增加金额		112,519.99			4,957.26	117,477.25

(1) 购置		110,365.93			4,957.26	115,323.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他		2,154.06				2,154.06
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	44,565,527.00	2,947,361.29	28,850,617.96	93,500.00	9,117,003.34	85,574,009.59
二、累计摊销						
1.期初余额	5,392,978.69	997,268.35	12,025,545.74	47,163.39	4,138,756.05	22,601,712.22
2.本期增加金额	445,655.27	142,716.16	1,445,349.80	4,674.99	417,592.88	2,455,989.10
(1) 计提	445,655.27	142,716.16	1,445,349.80	4,674.99	417,592.88	2,455,989.10
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,838,633.96	1,139,984.51	13,470,895.54	51,838.38	4,556,348.93	25,057,701.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	38,726,893.04	1,807,376.78	15,379,722.42	41,661.62	4,560,654.41	60,516,308.27
2.期初账面价值	39,172,548.31	1,837,572.95	16,825,072.22	46,336.61	4,973,290.03	62,854,820.12

本期末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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 26、开发支出

无。

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
安徽国维	22,852,906.11					22,852,906.11
武汉光孚	2,506,874.32					2,506,874.32
新疆卓远	1,513,137.46					1,513,137.46
云南和坤	3,514,219.66					3,514,219.66
合计	30,387,137.55					30,387,137.55

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	5,703,786.55	5,824,224.74	1,571,174.74		9,956,836.55
咨询服务费	1,753,107.11	0.00	95,213.59	0.00	1,657,893.52
租金		337,000.00	56,166.67	0.00	280,833.33
合计	7,456,893.66	6,161,224.74	1,722,555.00	0.00	11,895,563.40

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	114,826,678.46	23,744,566.55	98,468,790.76	15,553,692.11
内部交易未实现利润	661,764.05	99,264.61	1,396,552.87	209,482.93
可抵扣亏损	68,231,096.44	10,234,664.47	53,671,516.48	8,050,727.48
递延收益	995,833.33	149,375.00	2,895,666.66	434,350.00
其他流动负债	2,950,000.00	442,500.00	713,950.00	107,092.50
应付职工薪酬			8,360,381.13	1,254,057.17
合计	187,665,372.28	34,670,370.63	165,506,857.90	25,609,402.19

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	155,227,075.70	165,552,153.51
资产减值准备	892,287.72	5,870,621.16
递延收益	17,114,398.09	18,692,606.65
合计	173,233,761.51	190,115,381.32

### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		6,663,690.39	
2017 年	36,921,874.12	34,513,431.76	
2018 年	34,888,332.36	35,665,492.18	

2019 年	25,328,995.74	24,962,884.60	
2020 年	49,171,184.14	63,746,654.58	
2021 年	8,916,689.34		
合计	155,227,075.70	165,552,153.51	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋设备款	75,000,000.00	75,000,000.00
无形资产申请费用	1,006,425.32	1,020,062.27
预付车辆购置款		1,540,000.00
合计	76,006,425.32	77,560,062.27

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	355,000,000.00	360,000,000.00
合计	365,000,000.00	398,000,000.00

短期借款分类的说明：

- 1、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。
- 2、河南恒联为母公司日海通服担保借款5,000,000.00元提供连带责任担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：  
无。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,257,618.02	8,136,473.70
银行承兑汇票	173,778,466.87	379,630,100.45
合计	194,036,084.89	387,766,574.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	971,009,146.81	1,071,303,026.89
其中：1 年以上	143,849,858.43	235,874,208.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈俊琥	4,862,281.08	尚未完成结算
深圳市环国运物流有限公司	3,633,358.16	尚未完成结算
中通信息服务有限公司	3,457,735.25	尚未完成结算
张涛	2,644,800.00	尚未完成结算
合计	14,598,174.49	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



合计	61,129,216.60	46,599,324.93
其中：1 年以上	9,328,048.84	17,923,902.56

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	2,200,000.00	工程未完工，尚未结算
武汉烽火技术服务有限公司	1,823,248.35	工程未完工，尚未结算
合计	4,023,248.35	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,812,227.29	137,260,401.63	145,552,949.16	37,519,679.76
二、离职后福利-设定提存计划	10,025.48	9,747,372.56	9,747,372.44	10,025.60
三、辞退福利		751,229.16	751,229.16	0
合计	45,822,252.77	147,759,003.35	156,051,550.76	37,529,705.36

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,629,331.63	131,430,685.89	139,597,412.68	37,462,604.84
2、职工福利费	54,500.00	323,395.30	361,655.00	16,240.3
3、社会保险费	1,614.16	3,412,134.77	3,404,301.61	9,447.32
其中：医疗保险费	1,565.61	2,884,256.50	2,885,396.50	425.61
工伤保险费	16.34	197,244.75	188,271.59	8,989.50
生育保险费	32.21	322,941.26	322,941.26	32.21
其他		7,692.26	7,692.26	
4、住房公积金		2,038,498.42	2,038,498.42	0

5、工会经费和职工教育经费	126,781.50	55,687.25	151,081.45	31,387.30
合计	45,812,227.29	137,260,401.63	145,552,949.16	37,519,679.76

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,767.98	9,254,968.12	9,254,968.00	8,768.10
2、失业保险费	1,257.50	492,404.44	492,404.44	1,257.50
合计	10,025.48	9,747,372.56	9,747,372.44	10,025.60

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,246,480.10	6,429,474.34
营业税	16,855,989.31	19,911,338.89
企业所得税	38,886,606.86	40,408,065.09
个人所得税	2,059,851.43	647,342.04
城市维护建设税	2,118,136.97	2,072,013.50
土地使用税	250,387.85	250,392.21
教育费附加	1,060,356.49	1,667,592.88
印花税	417,110.24	442,883.64
堤围费	453,878.16	459,158.57
其他	1,507,525.31	194,883.77
合计	65,856,322.72	72,483,144.93

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,166,700.61	1,048,626.57
合计	1,166,700.61	1,048,626.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

#### 40、应付股利

无。

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	30,191,397.62	39,916,076.41
个人往来	14,308,889.91	43,868,929.43
暂扣员工业务风险等款项	15,834,320.19	21,573,949.87
保证金	23,833,451.01	14,381,690.86
未支付的股权收购款	10,080,012.00	10,080,000.00
预提费用	6,182,448.05	8,406,961.29
其他	6,704,389.35	612,795.62
合计	107,134,908.13	138,840,403.48

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州穗灵企业管理咨询有限公司	5,080,000.00	未支付的股权收购款
深圳市尚沃电子有限公司	5,000,000.00	未支付的股权收购款
安徽浩阳管理咨询有限公司	3,950,000.00	借款未到期
合计	14,030,000.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	6,440,367.12	6,530,367.12
合计	6,440,367.12	6,530,367.12

短期应付债券的增减变动：

无。

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关	备注
2012年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	393,010.00		196,505.00	196,505.00	393,010.00	与资产相关	*1
可再生能源建筑应用示范项目专项基金	120,940.00		60,470.00	60,470.00	120,940.00	与资产相关	*2
PECVD（化学气相沉积）设备	2,976,417.12		1,488,208.56	1,488,208.56	2,976,417.12	与资产相关	*3
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域开发和产业化	200,000.00		100,000.00	100,000.00	200,000.00	与收益相关	*4
节能环保款	500,000.00		250,000.00	250,000.00	500,000.00	与收益相关	*5
2015年技术攻关项目第四批资助款	2,250,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	2,250,000.00	与收益相关	*6
佛山市科技项目资金-集成光通信芯片创新	90,000.00		90,000.00			与收益相关	*7
<b>合计</b>	<b>6,530,367.12</b>		<b>3,310,183.56</b>	<b>3,220,183.56</b>	<b>6,440,367.12</b>		

\*1据武汉市经济和信息化委员会及武汉市财政局“武经信投资[2013]27号”文件，关于下达2012年度重大技改、新兴产业及新引进2亿元投资项目以上贴息补助资金计划的通知，湖北日海收到补助3,930,100.00元。该补助从2013年度开始按10年进行摊销，本年度将2017年1-6月应摊销金额196,505.00元转入其他流动负债。

\*2据武汉市城建委市财政局“武城建（2011）170”号文件，关于第三批可再生能源建筑应用示范项目的通知，湖北日海收到补助604,700.00元。该补助从2013年开始按5年进行摊销，本年度将2017年1-6月应摊销金额60,470.00元转入其他流动负债。

\*3据佛山市南海区人民政府“南府复[2010]944号”文件，尚能光电收到佛山市南海区人民政府拨付的补助款，共3,000万元，用于购买制作PLC芯片的首期5套PECVD（化学气相沉积）设备。该补助从2012年开始按10年摊销，本年度将2017年1-6月应摊销的金额1,488,208.56元转入其他流动负债。

\*4据广东省科技计划项目粤科规划字【2011】81号文件下达的“塑料光纤短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化”项目，广东省科学技术厅补助本公司40万元。该补助从2015年开始按2年摊销，本年度将2017年1-6月应摊销的金额100,000.00元转入其他流动负债。

\*5据《广东省财政厅关于下达2015年度省协同创新与平台环境建设专项资金的通知》（粤财教[2015]320号），广东省科学技术厅补助本公司100万元。该补助从2015年开始按2年摊销，本年度将2017年1-6月应摊销的金额250,000.00元转入其他流动负债。

\*6据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件规定，为完成深科技创新【2015】242号文件下达的深圳市科技计划重20150164“全光网络的光互联系统关键技术研究”项目，深圳市科技创新委员会补助本公司450万元。该补助从2015年开始按2年摊销，本年度将2017年1-6月应摊销的金额1,125,000.00元转入其他流动负债。

\*7据佛财工（2014）136号文件，为完成“集成光通信芯片创新服务中心”项目，将集成光通信芯片制造技术进一步升级为以公共技术服务为目的的高端外包型产业，尚能光电收到补助45万元。该补助从2014年开始按30个月摊销，本年度将2016年应摊销的金额90,000.00元转入营业外收入。

## 45、长期借款

### （1）长期借款分类

无。

## 46、应付债券

### （1）应付债券

无。

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无。

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

## 47、长期应付款

无。

## 48、长期应付职工薪酬

无。

**49、专项应付款**

无。

**50、预计负债**

无。

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,876,022.86		3,220,183.56	17,655,839.30	
合计	20,876,022.86		3,220,183.56	17,655,839.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型多芯光纤连接器的研制与开发						与收益相关
2013年第二批战略性新兴产业发展专项资金						与收益相关
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域开发和产业化	116,666.66			100,000.00	16,666.66	与收益相关
2011年科技研发新增资金"产学研结合"深科技创新项目						与收益相关
2013年深圳市技术标准研制项目资助款						与收益相关
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化项目款						与收益相关
节能环保款	291,666.67			250,000.00	41,666.67	与收益相关
2015年技术攻关项目第四批资助款	2,062,500.00			1,125,000.00	937,500.00	与收益相关
2012年武汉市直挖潜改造资金补贴项目	2,358,060.00			196,505.00	2,161,555.00	与资产相关

可再生能源建筑应用示范项目专项资金	120,940.00			60,470.00	60,470.00	与资产相关
2015年市直科学技术研究与开发资金项目资金	300,000.00				300,000.00	与收益相关
PECVD（化学气相沉积）设备	15,626,189.53			1,488,208.56	14,137,980.97	与资产相关
平面光波导芯片技术产业化						与收益相关
光通信集成芯片技术						与收益相关
佛山市科技项目资金-集成光通信芯片创新						与收益相关
乌鲁木齐 2012 年科学研究与技术开发项目						与收益相关
合计	20,876,022.86			3,220,183.56	17,655,839.30	--

其他说明：本期其他变动金额 3,220,183.56 元均系转入其他流动负债金额。

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	312,000,000.00						312,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,101,906,389.24	8,190,457.04		1,110,096,846.28

其他资本公积	64,749,893.67			64,749,893.67
合计	1,166,656,282.91	8,190,457.04		1,174,846,739.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加的资本公积系公司按应收的日海通服公司原少数股东业绩考核补偿款项转为股权3.7155%时，对价与相应净资产的差额。

## 56、库存股

无。

## 57、其他综合收益

无。

## 58、专项储备

无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	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
合计	55,988,304.42			55,988,304.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	383,783,643.89	412,731,227.06
调整后期初未分配利润	383,783,643.89	412,731,227.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,646,488.81	-28,947,583.17
期末未分配利润	351,137,155.08	383,783,643.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。



**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,068,551,615.00	833,209,499.11	1,226,924,455.26	928,578,204.26
其他业务	3,714,345.63	873,869.11	5,029,790.97	4,598,323.44
合计	1,072,265,960.63	834,083,368.22	1,231,954,246.23	933,176,527.70

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,623,571.91	4,897,853.99
城市维护建设税	3,596,817.74	2,760,747.48
教育费附加	2,277,681.84	1,878,405.84
其他	300,804.03	157,963.55
合计	10,798,875.52	9,694,970.86

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护费	44,905,778.60	66,564,257.91
运输费	16,355,063.88	35,481,881.13
职工薪酬	13,926,897.99	13,941,288.91
差旅费	7,219,931.36	7,432,845.47
业务招待费	5,902,363.09	5,308,104.00
办公费	2,729,200.55	3,344,921.20
广告费	17,288.39	1,375,248.22
其他	5,645,370.53	11,622,876.40
合计	96,701,894.39	145,071,423.24

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	37,003,902.89	52,582,197.95
职工薪酬	30,267,825.42	25,779,554.68
折旧及摊销	10,629,525.24	10,496,497.27
办公费	3,311,785.70	3,479,662.91
咨询顾问费	2,850,415.80	1,792,724.20
差旅费	2,618,773.30	2,169,837.69
税金	2,642,645.00	2,629,066.98
业务招待费	2,515,526.62	2,421,291.63
其他	26,027,249.47	20,248,572.46
合计	117,867,649.44	121,599,405.77

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,203,493.08	19,828,048.21
减：利息收入	2,664,317.92	1,394,690.62
加：汇兑损失	-1,196,153.84	796,494.75
加：其他支出	1,411,075.79	463,254.57
合计	6,754,097.11	19,693,106.91

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,990,166.83	10,115,197.74
二、存货跌价损失	19,245,310.10	9,694,286.83
合计	41,235,476.93	19,809,484.57

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

无。

## 68、投资收益

单位：元

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	-3,968,462.03	-957,230.94
合计	-3,968,462.03	-957,230.94

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	224,234.50	258,092.75	224,234.50
其中：固定资产处置利得	224,234.50	253,576.71	224,234.50
无形资产处置利得		4,516.04	
政府补助	9,123,911.28	4,115,849.73	6,342,440.56
应收账款考核补偿款项	2,160,000.00		2,160,000.00
其他	2,624,575.25	360,822.48	2,624,575.25
合计	14,132,721.03	4,734,764.96	11,351,250.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类 型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税退税						2,781,470.72	1,827,641.17	与收益相关
PECVD(化学气相沉 积)设备						1,488,208.56	1,488,208.56	与资产相关
湖北武汉江夏区公租 房住房保障资金补贴						2,610,000.00		与收益相关
湖北武汉江夏区科技 局专利资助费						156,300.00		与收益相关
光通信集成芯片技术 款项						90,000.00		与收益相关
唐镇政府年度补助						20,000.00		与收益相关
深圳市战略新兴产业 发展专项资金，文件 号"深发改							600,000.00	与收益相关

[2014]"1677 号								
2015 年深圳市第三批专利资助款						92,000.00		与收益相关
2015 年深圳市第三批境外商标资助款						5,000.00		与收益相关
2016 年省知识产权工作专项资金						50,000.00		与收益相关
2016 年深圳第一批专利资助补贴款						40,000.00		与收益相关
2014 年国际化经营资助款（展览会）						51,957.00		与收益相关
2015 年提升国际化经营能力资金（第 17 批）						7,000.00		与收益相关
深圳市财政转入节能环保款						250,000.00		与收益相关
2014 年深圳市战略性新兴产业品牌培育资助项目							200,000.00	与收益相关
塑料光纤在短距离高速通讯和智能电网领域的开发和产业化项目款						100,000.00		与收益相关
深圳市财政转入 2015 年技术攻关项目第四批资助款						1,125,000.00		与收益相关
2012 年武汉市直挖潜改造资金补贴项目						196,505.00		与资产相关
可再生能源建筑应用示范项目专项资金						60,470.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	9,123,911.28	4,115,849.73	--

其他说明：

注：应收账款考核补偿款项系按本公司、日海通服（原名：广东日海通信工程有限公司）与武汉光孚原少数股东签订的《广东日海通信工程有限公司资产重组暨股权激励之框架协议》及相关的补充协议约定，应收原少数股东应收账款考核补偿款项。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	193,235.56	95,807.53	193,235.56
其中：固定资产处置损失	193,235.56	95,807.53	193,235.56
罚款支出	465,739.54		465,739.54
其他	2,156,464.90	234,602.75	2,156,464.90
合计	2,815,440.00	330,410.28	2,815,440.00

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,188,090.05	2,552,643.22
递延所得税费用	-9,013,547.35	11,996,237.27
合计	3,174,542.70	14,548,880.49

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-27,826,581.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,173,987.30
子公司适用不同税率的影响	-1,450,298.84
调整以前期间所得税的影响	-178,843.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,367,441.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,056,057.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	3,344,137.99
税法规定额外可扣除费用	-1,677,849.23
所得税费用	3,174,542.70

其他说明

## 72、其他综合收益

无

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,966,544.60	1,304,668.00
利息收入	1,738,501.32	1,394,690.62
保证金、往来款及其他	99,612,491.12	190,604,507.68
合计	104,317,537.04	193,303,866.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用中支付的现金	139,253,712.69	151,935,099.93
押金、保证金及往来款等	140,315,429.98	275,010,436.15
合计	279,569,142.67	426,945,536.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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	42,925,507.86	6,120,489.68
合计	42,925,507.86	6,120,489.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

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	2,038,893.00	25,730,397.29
合计	2,038,893.00	25,730,397.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-31,001,124.68	-28,192,429.57
加：资产减值准备	41,235,476.93	19,809,484.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,787,063.29	28,423,399.27
无形资产摊销	2,455,989.10	2,397,506.77
长期待摊费用摊销	1,722,555.00	2,651,878.70
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）	-30,998.94	-162,285.22
财务费用（收益以“-”号填列）	7,922,771.86	20,112,159.91
投资损失（收益以“-”号填列）	3,968,462.03	957,230.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,060,968.44	11,998,969.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	148,603,741.18	-107,682,885.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,506,298.84	11,385,911.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-349,892,450.86	-75,640,519.10
经营活动产生的现金流量净额	-180,795,782.37	-113,941,577.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	331,591,672.76	263,165,553.91
减：现金的期初余额	521,024,176.14	363,442,395.40
现金及现金等价物净增加额	-189,432,503.38	-100,276,841.49

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

本期取得处置子公司的现金净额为 2015 年处置子公司纬海技术、东莞纬海的全部股权的余款。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	331,591,672.76	521,024,176.14
其中：库存现金	510,261.18	347,834.16
可随时用于支付的银行存款	331,081,411.58	520,676,341.98
三、期末现金及现金等价物余额	331,591,672.76	521,024,176.14

其他说明：无。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,874,470.50	保证金及被法院冻结的款项
合计	50,874,470.50	--

其他说明：无。

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

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			
其中：美元	5,841,049.38	6.6312	38,733,166.65
欧元	481,602.17	7.375	3,551,816.00
港币	1,418,151.99	0.8547	1,212,094.51



应收账款			
其中：美元	1,900,804.40	6.6312	12,604,614.14
欧元	52,846.15	7.375	389,740.36
港币	173,000.00	0.8547	147,863.10
预收账款			
其中：美元	3,188,443.90	6.6312	21,143,209.19
欧元	141,947.70	7.375	1,046,864.29
港币	52,113.99	0.8547	44,541.83
应付账款			
其中：美元	57,600.00	6.6312	381,957.12
预付账款			
其中：美元	19,800.00	6.6312	131,297.76
其他应收款			
其中：美元	28,950.10	6.6312	191,973.90

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无。

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、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	
日海电气	深圳	深圳	制造	100.00%		设立
香港日海	香港	香港	贸易	100.00%		设立
湖北日海	武汉	武汉	制造	100.00%		设立
日海通服	广州	广州	工程服务	56.3282%	3.1766%	收购
日海设备	深圳	深圳	服务业	100.00%		收购
尚能光电	佛山	佛山	制造		51.00%	设立
深圳瑞研	深圳	深圳	制造		51.00%	收购
日海傲迈	深圳	深圳	制造		100.00%	设立
武汉日海	武汉	武汉	制造		100.00%	设立
深圳尚想	深圳	深圳	制造		100.00%	收购
香港瑞研	香港	香港	贸易		100.00%	收购
广州日海	广州	广州	工程服务		100.00%	设立
贵州捷森	贵阳	贵阳	工程服务		100.00%	收购
新疆卓远	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工程服务		100.00%	收购
河南恒联	郑州	郑州	工程服务		100.00%	收购
武汉光孚	武汉	武汉	工程服务		100.00%	收购
武汉光孚网络	武汉	武汉	工程服务		100.00%	收购
安徽国维	合肥	合肥	工程服务		100.00%	收购
长沙鑫隆	长沙	长沙	工程服务		100.00%	收购
重庆平湖	重庆	重庆	工程服务		100.00%	收购
云南和坤	昆明	昆明	工程服务		100.00%	收购

上海丰粤	上海	上海	工程服务		100.00%	设立
深圳海易	深圳	深圳	服务业		100.00%	设立
深圳海星	深圳	深圳	投资		100.00%	设立
安鹏时代	深圳	深圳	投资		100.00%	设立
瑞芯源	佛山	佛山	制造		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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	40.4952%	301,445.02		238,660,343.61
深圳瑞研	49.00%	5,709,945.84		34,687,313.82
尚能光电	49.00%	-4,366,026.73		1,079,314.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

其他说明：无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	1,424,340,931.98	85,862,897.60	1,510,203,829.58	913,972,477.15		913,972,477.15	1,558,193,080.74	84,951,136.73	1,643,144,217.47	1,047,994,201.94		1,047,994,201.94
深圳瑞研	99,608,077.43	2,425,781.44	102,033,858.87	20,455,287.05		20,455,287.05	91,176,410.94	2,377,842.78	93,554,253.72	23,628,632.59		23,628,632.59
尚能光电	13,068,825.12	15,423,617.50	28,492,442.62	12,151,779.16	14,137,980.97	26,289,760.13	18,095,660.38	16,869,512.60	34,965,172.98	8,226,042.32	15,626,189.53	23,852,231.85

单位：元

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	472,298,027.25	1,081,336.90	1,081,336.90	-36,744,040.60	374,054,337.83	12,139,414.63	12,139,414.63	-81,601,697.18
深圳瑞研	45,825,271.88	11,652,950.69	11,652,950.69	-8,631,278.01	29,080,416.05	5,845,469.89	5,845,469.89	-674,002.74
尚能光电	412,488.79	-8,910,258.64	-8,910,258.64	-259,695.68	8,930,111.65	-13,447,524.64	-13,447,524.64	-88,010.21

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、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发生变化的情况说明

因日海通服股东武汉嘉瑞德通信有限公司（以下简称“武汉嘉瑞德”）须向日海通讯履行业绩考核补偿及逾期历史应收账款补偿等相关义务，经日海通讯及武汉嘉瑞德双方协商，武汉嘉瑞德已同意将其持有的日海通服共计2.7656%股权转让给日海通讯，其中：日海通服1.3647%股权作价人民币813.09万元，用以折抵武汉嘉瑞德应支付给日海通讯的业绩考核补偿金人民币552.23万元及利息人民币44.86万元和逾期历史应收账款补偿金人民币200万元及利息人民币16万元；日海通服1.4009%股权无偿转让给日海通讯，2016年12月31日后由日海通服全体股东根据《关于广东日海通信工程有限公司资产重组暨股权激励之框架协议》的相关约定执行。此次转让后，武汉嘉瑞德持有的日海通服股权比例为0.7757%。2016年5月5日，该次股权转让完成工商变更登记手续。

因日海通服股东乌鲁木齐卓远天予信息咨询有限责任公司（以下简称“卓远天予”）须向日海通讯履行业绩考核补偿相关义务，经日海通讯及卓远天予双方协商，卓远天予已同意将其持有的日海通服共计0.9499%股权转让给日海通讯，该日海通服0.9499%股权作价人民币565.50万元，用以折抵卓远天予应支付给日海通讯的业绩考核补偿金人民币529.91万元及利息人民币35.59万元。此次转让后，卓远天予持有的日海通服股权比例为1.1256%。2016年5月5日，该次股权转让完成工商变更登记手续。

截止本报告期末，日海通讯持有的日海通服股权比例为56.3282%，股东卓远天予持有的日海通服股权比例为1.1256%，股东武汉嘉瑞德持有的日海通服股权比例为0.7757%。

2016年6月23日，日海设备与日海电气签订《股权转让协议书》，日海设备将持有的深圳瑞研51%股权，以7,255万元的价格转让给日海电气，2016年6月28日办理完毕股权过户登记手续，故深圳瑞研于2016年6月28日起不再纳入日海设备的合并报表，自2016年6月28日起纳入日海电气的合并报表。

2016年6月23日，日海设备与日海电气签订《股权转让协议书》，日海设备将持有的深圳海易100%股权，以10万元的价格转让给日海电气，2016年6月27日办理完毕股权过户登记手续，故深圳海易于2016年6月27日起不再纳入日海设备的合并报表，自2016年6月27日起纳入日海电气的合并报表。

### (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

单位：元

	日海通服
购买成本/处置对价	13,785,897.27
--非现金资产的公允价值	13,785,897.27
购买成本/处置对价合计	13,785,897.27
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	21,976,354.31
差额	-8,190,457.04
其中：调整资本公积	-8,190,457.04

其他说明

### 3、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	
深圳市八达通智能管网系统有限公司	深圳	深圳	智能管网设施和服务	33.3334%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市八达通智能管网系统有限公司	深圳市八达通智能管网系统有限公司
流动资产	13,331,089.10	19,216,973.17
其中：现金和现金等价物	40,370.37	88,277.77
非流动资产	41,009,332.50	44,706,409.84
资产合计	54,340,421.60	63,923,383.01
流动负债	14,770,034.25	12,447,633.38
非流动负债	7,905,923.50	7,905,923.50
负债合计	22,675,957.75	20,353,556.88
归属于母公司股东权益	31,664,463.85	43,569,826.13
按持股比例计算的净资产份额	10,554,842.39	14,523,304.42
--其他		7,818,081.21

对合营企业权益投资的账面价值	18,372,923.60	22,341,385.63
营业收入	820,153.26	1,226,710.41
财务费用	-109.38	97,094.81
所得税费用		181,507.13
净利润	-11,905,362.28	-2,871,687.08

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

## 4、重要的共同经营

无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1.市场风险

##### (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年06月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、港币和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金-美元	5,841,049.38	6,450,973.92
货币资金-欧元	481,602.17	152,249.17
货币资金-港币	1,418,151.99	1,151,741.69
应收账款-美元	1,900,804.40	3,340,481.82
应收账款-欧元	52,846.15	164,463.25
应收账款-港币	173,000.00	87,800.00
预收账款-美元	3,188,443.90	1,648,191.64
预收账款-欧元	141,947.70	73,555.02
预收账款-港币	52,113.99	103,631.21
应付账款-美元	57,600.00	
预付账款-美元	19,800.00	
其他应收款-美元	28,950.10	

##### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为365,000,000.00元。

##### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售通讯用配线设备、综合集装架、综合机柜、网络机柜等通讯产品，因此受到此等价格波动的影响。



## 2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截止2016年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：86,781,126.02元。

## 3.流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	382,466,143.26				382,466,143.26
应收票据	17,426,309.76				17,426,309.76
应收账款	1,229,387,981.88				1,229,387,981.88
其它应收款	101,766,925.20				101,766,925.20
<b>金融负债</b>					
短期借款	365,000,000.00				365,000,000.00
应付票据	194,036,084.89				194,036,084.89
应付账款	971,009,146.81				971,009,146.81
其它应付款	107,134,908.13				107,134,908.13
应付职工薪酬	37,529,705.36				37,529,705.36
应付利息	1,166,700.61				1,166,700.61

### (1) 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### 1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，截止2016年06月30日，对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产和美元、欧元及港币金融负债，如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,717,447.25元。

#### 2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

## 十一、公允价值的披露

本集团年末无以公允价值计量的资产和负债的金额。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新余海若投资管理 有限公司	江西新余	资产管理服务、投资管理服务、实业投资服务、项目投资服务	2,600 万	19.69%	19.69%

本企业的母公司情况的说明

海若公司于2016年4月26日与海若公司的股东陈一丹签署了《股份转让协议》，海若公司通过协议转让方式转让给陈一丹公司无限售流通股1,560万股，占公司总股本的5%。本次股份转让前，海若公司持有公司无限售流通股7,702.50万股股份，占公司总股本的24.69%，为公司的控股股东；本次股份转让后，海若公司持有公司无限售流通股6,142.50万股股份，占公司总股本的19.69%，仍为公司的控股股东。

本次股份转让前，陈一丹不直接持有公司股份；本次股份转让后，陈一丹持有公司无限售流通股1,560万股，占公司总股本的5%。陈一丹是公司实际控制人、董事长、总经理王文生的配偶，陈一丹还持有海若公司30%的股权。

2016年5月9日，转让双方已到中国证券登记结算有限责任公司办理完毕本次股权转让过户登记手续。

本企业最终控制方是王文生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明：无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

无。

### (4) 关联担保情况

无。

### (5) 关联方资金拆借

无。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
王文生	315,200.00	425,460.00
陈旭红	-	66,297.00
王祝全	251,166.00	342,074.00
董玮	42,000.00	42,000.00
鲁潮	42,000.00	42,000.00
张新华	42,000.00	42,000.00
邹浩	79,689.52	64,547.50
代燕	131,019.70	78,069.60
赵元元	100,931.79	68,323.99
彭健	180,034.00	341,684.00
殷焕堂	172,821.53	-
<b>薪酬合计</b>	<b>1,356,862.54</b>	<b>1,512,456.09</b>

#### (8) 其他关联交易

无。

#### 6、关联方应收应付款项

无。

#### 7、关联方承诺

#### 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1.重大经营租赁最低租赁付款额

项目	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年
房屋租金	3,754,049.78	1,385,934.88	625,833.29	336,999.96	112,333.32
车辆租金	932,000.00				
仓储租金	119,600.00				
其他	4,800.00				
合计	4,810,449.78	1,385,934.88	625,833.29	336,999.96	112,333.32

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无。

#### 2、利润分配情况

无。

#### 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### （1）控股股东和实际控制人变更

2016年7月1日，公司控股股东海若公司与润达泰签署了《股份转让协议》，海若公司通过协议转让方式转让给润达泰公司无限售流通股股份6,142.50万股，占公司总股本的19.6875%。

该次股份转让前，海若公司持有公司无限售流通股6,142.50万股，占公司总股本的19.6875%，海若公司的一致行动人陈一丹（公司实际控制人王文生的配偶）持有公司无限售流通股1,560万股，占公司总股本的5%，海若公司及其一致行动人合计持有公司无限售流通股7,702.50万股，占公司总股本的24.6875%，海若公司为公司的控股股东；本次股份转让后，海若公司不再持有公司股份。

该次股份转让前，润达泰的一致行动人润良泰持有公司无限售流通股1,487.8075万股，占公司总股本的4.7686%；本次股份转让后，润达泰及其一致行动人润良泰合计持有公司无限售流通股7,630.3075万股，占公司总股本的24.4561%。

2016年7月21日，转让双方已到中国证券登记结算有限责任公司办理完毕本次股份转让过户登记手续。自2016年7月21日起，公司的控股股东变更为润达泰，公司的实际控制人将变更为薛健。

### （2）转让子公司股权

2016年8月12日，日海通讯与深圳市凯文诺投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“凯文诺投资”）签署《股权转让协议》（以下简称“协议”），公司将持有日海设备100%的股权以人民币9,859.31万元转让给凯文诺投资。凯文诺投资为公司的关联方。该次股权转让完毕后，凯文诺投资持有日海设备100%的股权，公司不再持有日海设备的股权。该次股权转让完成后，日海设备及日海设备控股的子公司广东尚能光电技术有限公司、深圳市日海傲迈光测技术有限公司、深圳市海星投资管理有限公司等4家公司的资产负债及损益、现金流量将不再纳入公司合并报表范畴。该次股权转让尚需公司股东大会审议通过，截止本报告披露日，股东大会尚未召开。

### （3）收购安徽浩阳持有的日海通服股权

2016年8月18日，公司与安徽浩阳管理咨询有限公司（以下简称“安徽浩阳”）签署了《股权转让协议》，日海通讯以自有资金7,015.38万元收购安徽浩阳持有的日海通服11.7662%的股权，转让完成后，安徽浩阳不再持有日海通服的股权，公司持有日海通服的股权比例增加到68.0944%。截止本报告披露日，股权过户手续尚未办理完毕。

### （4）控股子公司日海通服转让其全资子公司安徽国维股权

2016年8月18日，公司的控股子公司日海通服与安徽浩阳签署了《股权转让协议》，日海通服将其全资子公司安徽国维100%股权以人民币7,689.05万元的价格转让给安徽浩阳。安徽国维本次股权转让完成后，安徽国维将不再纳入公司合并报表范围。截止本报告披露日，股权过户手续尚未办理完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

无。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

#### 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,021,996.73	2.38%	3,209,020.24	17.81%	14,812,976.49					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	740,596,442.21	97.62%	43,921,859.22	5.93%	696,674,582.99	696,744,191.27	100.00%	28,397,818.35	4.08%	668,346,372.92
其中：账龄组合	678,297,981.96	89.41%	43,921,859.22	6.48%	634,376,122.74	681,407,305.35	97.80%	28,397,818.35	4.17%	653,009,487.00
关联方组合	62,298,460.25	8.21%		0.00%	62,298,460.25	15,336,885.92	2.20%			15,336,885.92

					0.25					
合计	758,618,438.94	100.00%	47,130,879.46	6.21%	711,487,559.48	696,744,191.27	100.00%	28,397,818.35	4.08%	668,346,372.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
成都凯特诺信息技术有限公司（四川电信）	18,021,996.73	3,209,020.24	17.81%	公司就成都凯特诺信息技术有限公司未按期支付货款向法院起诉（目前尚未开庭审理）
合计	18,021,996.73	3,209,020.24	17.81%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	299,475,846.55		
7-12 月以内	167,153,581.00	8,357,679.05	5.00%
1 年以内小计	466,629,427.55	8,357,679.05	
1 至 2 年	151,717,454.56	15,171,745.46	10.00%
2 至 3 年	32,927,801.12	8,231,950.28	25.00%
3 至 4 年	27,023,298.73	12,160,484.43	45.00%
合计	678,297,981.96	43,921,859.22	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,868,536.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	135,475.86

其中重要的应收账款核销情况：

无。

## (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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北日海通讯技术有限公司	45,539,641.36	半年以内	6.00	
中国联合网络通信有限公司甘肃省分公司	18,083,583.69	2年以内	2.38	1,618,301.82
成都凯特诺信息技术有限公司（四川电信）	18,021,996.73	2年以内	2.38	3,209,020.24
中国铁塔股份有限公司河南省分公司	15,738,930.60	2年以内	2.07	800,488.53
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	15,120,979.95	3年以内	1.99	761,824.62
<b>合计</b>	<b>112,505,132.33</b>		<b>14.83</b>	<b>6,389,635.21</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,176,66	100%	2,201,81	0.19%	1,174,467	1,107,8	100.00%	1,407,085	0.13%	1,106,407,8
	9,261.33		7.54		,443.79	14,982.		.76		96.43
						19				
其中：账龄组合	34,237,4	2.91%	2,201,81	6.43%	32,035,63	25,352,	2.29%	1,407,085	5.55%	23,945,012.

	50.91		7.54		3.37	098.12		.76		36
关联方组合	1,142,431,810.42	97.09%			1,142,431,810.42	1,082,462,884.07	97.71%			1,082,462,884.07
合计	1,176,669,261.33	100.00%	2,201,817.54	0.19%	1,174,467,443.79	1,107,814,982.19	100.00%	1,407,085.76	0.13%	1,106,407,896.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	18,286,326.28		
7-12 个月	5,244,646.40	262,232.32	5.00%
1 年以内小计	23,530,972.68	262,232.32	
1 至 2 年	6,893,014.48	689,301.45	10.00%
2 至 3 年	2,947,507.61	736,876.90	25.00%
3 至 4 年	486,200.70	218,790.31	45.00%
4 至 5 年	243,253.93	158,115.05	65.00%
5 年以上	136,501.51	136,501.51	100.00%
合计	34,237,450.91	2,201,817.54	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 794,731.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
款项性质		
单位往来	1,144,049,309.81	1,083,129,166.78
保证金	17,886,907.01	18,184,476.61
个人往来	13,970,324.41	5,788,987.06
其他	762,720.10	712,351.74
合计	1,176,669,261.33	1,107,814,982.19

**(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北日海通讯技术有限公司	关联方往来	903,337,350.92	5 年以内	76.77%	
日海通信服务有限公司	关联方往来	109,078,788.37	5 年以内	9.27%	
深圳市日海通讯设备有限公司	关联方往来	99,501,651.20	4 年以内	8.46%	
深圳日海电气技术有限公司	关联方往来	30,068,060.70	2 年以内	2.56%	
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	2,528,000.00	2 年以内	0.21%	126,550.00
合计	--	1,144,513,851.19	--	97.27%	126,550.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	793,376,594.12		793,376,594.12	779,590,696.85		779,590,696.85
合计	793,376,594.12		793,376,594.12	779,590,696.85		779,590,696.85

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
日海设备	104,286,334.85			104,286,334.85		
日海电气	44,950,000.00			44,950,000.00		
湖北日海	350,000,000.00			350,000,000.00		
日海通服	280,354,362.00	13,785,897.27		294,140,259.27		
合计	779,590,696.85	13,785,897.27		793,376,594.12		

#### (2) 对联营、合营企业投资

无。

#### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	586,264,400.74	474,699,398.47	854,606,217.14	706,022,242.04
其他业务	331,217.43	206,616.70	637,316.66	1,434,696.99
合计	586,595,618.17	474,906,015.17	855,243,533.80	707,456,939.03

其他说明：

### 5、投资收益

无。

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,998.94	
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）	6,342,440.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,162,370.81	
减：所得税影响额	1,857,545.33	
少数股东权益影响额	1,777,843.42	
合计	4,900,421.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.72%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.12	-0.12

## 3、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

## (2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定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

2016年8月26日