

深圳日海通讯技术股份有限公司

SUNSEA Telecommunications Co., Ltd.



2010 年半年度报告

股票代码：002313

股票简称：日海通讯

披露日期：2010 年 7 月 30 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	股本变动及股东情况.....	8
第三节	董事、监事和高级管理人员情况.....	11
第四节	董事会报告	12
第五节	重要事项	27
第六节	财务报告	33
第七节	备查文件	100

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况介绍

(一) 公司中文名称：深圳日海通讯技术股份有限公司

公司英文名称：SUNSEA Telecommunications Co., Ltd.

中文简称：日海通讯

英文缩写：SUNSEA

(二) 公司法定代表人：王文生

(三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭健	方玲玲
联系地址	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号	深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号
电话	0755-26616666-6688	0755-86185752
传真	0755-26030222-3004	0755-26030222-3218
电子信箱	pengjian@sunseagroup.com	fanglingling@sunseagroup.com

(四) 公司注册地址：深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼1层107号

公司办公地址：深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼1层107号

邮政编码：518057

公司互联网网址：www.sunseagroup.com

公司电子信箱：pengjian@sunseagroup.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：日海通讯

股票代码：002313

(七) 公司注册登记日期：2003年11月14日

最近一次变更注册登记日期：2010年2月3日

注册登记地点：深圳市市场监督管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301501132494

税务登记号：440301754271093

组织机构代码：75427109-3

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	1,215,041,549.36	1,098,302,139.69	10.63%
归属于上市公司股东的所有者权益	860,880,787.49	832,338,058.53	3.43%
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.61	8.32	3.49%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	336,460,298.31	260,246,452.40	29.29%
营业利润	43,839,671.58	29,564,944.61	48.28%
利润总额	44,806,430.54	30,885,513.65	45.07%
归属于上市公司股东的净利润	38,542,728.96	26,776,279.54	43.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,721,290.69	25,653,795.86	47.04%
基本每股收益(元/股)	0.3854	0.3570	7.96%
稀释每股收益(元/股)	0.3854	0.3570	7.96%

净资产收益率 (%)	4.54%	13.13%	-8.59%
经营活动产生的现金流量净额	-14,867,644.89	53,399,428.26	-127.84%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1487	0.7152	-120.79%

计算过程:

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	37,721,290.69
归属于公司普通股股东的净利润	NP	38,542,728.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	832,338,058.53
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E _i	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E _j	10,000,000.00
报告期月份数	M ₀	6
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	M _i	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	M _j	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	E _k	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	M _k	
加权平均净资产收益率=NP/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)		4.54%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)		4.45%

(2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	37,721,290.69
归属于公司普通股股东的净利润	NP	38,542,728.96
发行在外的普通股加权平均数=S ₀ +S ₁ +S _i ×M _i ÷M ₀ -S _j ×M _j ÷M ₀ -S _k	S	100,000,000.00

期初股份总数	S_0	100,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数；	S_i	
报告期因回购等减少股份数	S_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
加权平均每股收益= $NP \div S$		0.3854
扣除非经常性损益后加权平均每股收益= $P_0 \div S$		0.3772

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	110,000.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,758.96	
所得税影响额	-145,320.69	
合计	821,438.27	

第二节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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	80,000,000	80.00%				-5,000,000	-5,000,000	75,000,000	75.00%
1、国家持股	17,281	0.02%				-17,281	-17,281	0	-
2、国有法人持股	866,123	0.87%				-866,123	-866,123	0	-
3、其他内资持股	67,849,315	67.85%				-4,099,315	-4,099,315	63,750,000	63.75%
其中：境内非国有法人持股	67,849,315	67.85%				-4,099,315	-4,099,315	63,750,000	63.75%
境内自然人持股									
4、外资持股	11,267,281	11.27%				-17,281	-17,281	11,250,000	11.25%
其中：境外法人持股	11,267,281	11.27%				-17,281	-17,281	11,250,000	11.25%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	20,000,000	20.00%				5,000,000	5,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	20.00%				5,000,000	5,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%						100,000,000	100.00%

二、股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,591				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市海若技术有限公司	境内非国有法人	29.63%	29,625,000	29,625,000	0
深圳市允公投资有限公司	境内非国有法人	19.13%	19,125,000	19,125,000	0
深圳市易通光通讯有限公司	境内非国有法人	15.00%	15,000,000	15,000,000	0
IDGVC EVERBRIGHT HOLDINGS LIMITED	境外法人	11.25%	11,250,000	11,250,000	0
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.76%	762,764	0	0
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	0.5%	502,930	0	0
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	460,469	0	0
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	249,951	0	0
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.21%	211,392	0	0
张展明	境内自然人	0.18%	178,192	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中信证券股份有限公司	762,764		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	502,930		人民币普通股		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	460,469		人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	249,951		人民币普通股		
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	211,392		人民币普通股		
张展明	178,192		人民币普通股		

罗国清	174,000	人民币普通股
平安信托投资有限责任公司	149,959	人民币普通股
张德明	121,304	人民币普通股
童红才	121,150	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市海若技术有限公司实际控制人、董事长王文生先生为深圳市易通光通讯有限公司董事并持有其22.4758%的股权；深圳市海若技术有限公司董事陈旭红女士持有深圳市易通光通讯有限公司3.4667%的股权；深圳市允公投资有限公司实际控制人、董事长周展宏先生为深圳市易通光通讯有限公司董事并持有其20.911%的股权；深圳市允公投资有限公司董事兼财务总监王建才先生持有深圳市易通光通讯有限公司0.3333%的股权；杨飞先生是IDGVC Everbright Holdings Limited 的股东IDG基金的普通合伙人的成员，杨飞先生持有深圳市易通光通讯有限公司2.9463%的股权。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

（二）控股股东和实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员的持股变动情况

公司董事、监事和高级管理人员不直接持有公司股票，报告期内，上述人员持股情况未发生变更。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

由于本公司第一届董事会、第一届监事会及高级管理人员任期于2010年4月19日届满，本报告期内，公司依据相关法律程序，对董事、监事进行了换届选举，对高级管理人员进行了续聘。

2010年5月11日，公司召开2010年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》。本次股东大会选举王文生、周展宏、杨飞、陈旭红、童新、吴玉光、章书涛等7人为公司第二届董事会董事，其中童新、吴玉光、章书涛为独立董事，任期自股东大会决议通过之日起三年。本次股东大会选举张虹、王建才为公司第二届监事会股东代表监事，张虹、王建才与公司职工代表监事姜廷宇共同组成公司第二届监事会，任期自股东大会决议通过之日起三年。

2010年5月11日，公司召开第二届董事会第一次会议，续聘王文生先生为公司总经理，续聘肖红女士、高云照先生为公司副总经理，续聘彭健先生为公司财务负责人（财务总监）兼董事会秘书，上述人员的任期均为自董事会决议通过之日起三年。公司原副总经理黄朝春先生已任期届满，不再担任公司副总经理，也不再在公司担任其他职务。

具体情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》上的相关公告。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况回顾

1、总体经营情况概述

报告期内，国内通信设备投资仍旧保持 2009 年以来的稳定态势。二季度，工信部发布《关于推进光纤宽带网络建设的意见》，到 2011 年，光纤宽带端口超过 8000 万，三年内光纤宽带网络建设投资超过 1500 亿元，新增宽带用户超过 5000 万。工信部发布《关于推进第三代移动通信网络建设的意见》，到 2011 年，3G 网络覆盖全国所有地级以上城市及大部分县城、乡镇、主要高速公路和风景区等，3G 建设总投资 4000 亿元，3G 基站超过 40 万个，3G 用户达到 1.5 亿户。受益政府鼓励光纤宽带网络和 3G 网络建设等因素，使得公司所处的通信设备行业处于景气上升期。

公司在市场方面很好地抓住国内光纤宽带网络大规模建设和 3G 网络持续建设的机遇，提前做好市场营销和销售布局，在上半年中国电信、中国联通集中采购和招标中取得了较好成绩，同时保持中国移动招标份额，光通信设备、光器件以及户外设施产品线保持快速增长，实现营业收入较大增长。国际市场方面，得益于经济率先复苏或资源出口型新兴市场的通信设备投资，公司部分新兴市场海外直接出口业务较同期有一定比例的增长，但受印度市场对中国通信企业的政策影响，主设备商间接出口业务受到一定冲击，美国业务受客户并购整合，对订单带来影响。报告期内，公司针对运营商快速建网、综合成本竞争力的需求，通过快速响应客户定制化需求和内部产业链的整合，加快募投资项目和产能扩充的进程，保证公司整体业务快速增长。

2010 年上半年实现营业收入 336,460,298.31 元，较上年同期增长 29.29%；实现营业利润 43,839,671.58 元，较上年同期增长 48.28%，归属于母公司所有者的净利润 38,542,728.96 元，较上年同期增长 43.94%。

2、公司主营业务及经营情况

(1) 公司主营业务的范围

公司主要从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、户外设施及相关集成，并从事上述产品的工程服务。主要产品为：铜缆配线产品、光缆配线产品、户外机柜产品、户外机房产品及其他配线产品。

(2) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
通讯行业	33,429.71	22,739.00	31.98%	29.00%	25.14%	2.10%
合计	33,429.71	22,739.00	31.98%	29.00%	25.14%	2.10%
主营业务分产品情况						
通信网络连接分配产品	19,290.52	13,245.13	31.34%	13.50%	9.49%	2.51%
通信网络保护产品	8,577.71	5,727.81	33.22%	26.52%	24.95%	0.84%
综合布线	2,185.86	1,500.59	31.35%	173.85%	168.50%	1.37%
其他	3,375.62	2,265.47	32.89%	151.82%	143.42%	2.32%
合计	33,429.71	22,739.00	31.98%	29.00%	25.14%	2.10%

说明：报告期内，随着光纤宽带网络大规模建设启动，三大运营商投资规模扩大，公司凭借领先的行业竞争优势获得运营商大量订单，产品销售增幅明显。

(3) 主营业务分地区经营情况分析

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海外销售	2,896.66	-32.53%

其中:直接出口	1,423.49	-48.60%
间接出口	1,473.16	-3.32%
国内销售	32,006.22	38.29%
其中:东北地区	2,130.59	-6.65%
华北地区	1,016.25	-19.65%
华东地区	2,113.99	190.37%
华南地区	7,279.93	68.28%
华中地区	5,946.55	-11.87%
上海地区	915.64	25.90%
西南地区	3,871.42	169.03%
其他地区	8,731.86	55.13%
合计	33,429.71	29.00%

注 1: 国内销售额中包括间接出口, 在统计销售总额时已扣除重复计算因素影响。

注 2: 间接出口指公司销售给国内主设备商后, 主设备商再出口到海外市场的部分。公司一般需要派技术人员指导产品的安装和维护, 能有效区分间接出口额。

说明: 报告期内, 随着光纤宽带网络建设启动启动和 3G 持续建设, 三大运营商投资规模稳中有升, 公司凭借领先的行业竞争优势获得运营商大量订单, 国内三大运营商的销售额占公司销售额有较大幅度的上升。海外市场受印度政府政策影响, 主设备商间接出口受到冲击; 由于美国客户业务并购, 海外直接出口受到一定影响。

3、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因说明

项目	2010 年1-6 月		2009 年1-6 月		同比变动情况	
	金额 (万元)	占利润总额比例	金额 (万元)	占利润总额比例	金额变动 (万元)	占利润总额比例增减
利润总额	4,480.64	100.0%	3,088.55	100.0%	1,392.09	-
营业利润	4,383.97	97.84%	2,956.49	95.72%	1,427.47	2.1%

期间费用	6,159.19	137.46%	4,774.76	154.60%	1,384.44	-17.1%
资产减值损失	34.97	0.78%	28.27	0.92%	6.71	-0.1%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-	-
营业外收支净额	96.68	2.16%	132.06	4.28%	-35.38	-2.1%
所得税	626.37	13.98%	410.92	13.30%	215.45	0.7%

说明：利润构成与上年同期相比没有发生重大变化。

4、主营业务及其结构与上年同期相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比没有发生重大变化。

6、公司资产结构与上年同期相比发生重大变化的原因说明

项目	2010 年1-6 月		2009 年1-6 月		同比变动情况	
	金额（万元）	占资产比例	金额（万元）	占资产比例	金额变动(万元)	增减比例
流动资产：	111,755.06	91.98%	48,736.63	83.90%	63,018.43	129.30%
其中：货币资金	59,123.54	48.66%	13,937.83	23.99%	45,185.71	324.19%
应收票据	1,164.85	0.96%	142.08	0.24%	1,022.77	719.85%
应收账款	35,617.19	29.31%	21,213.13	36.52%	14,404.05	67.90%
预付款项	852.29	0.70%	154.90	0.27%	697.39	450.21%
其他应收款	1,533.67	1.26%	1,345.09	2.32%	188.59	14.02%
存货	13,463.51	11.08%	11,943.59	20.56%	1,519.92	12.73%
非流动资产：	9,749.10	8.02%	9,354.34	16.10%	394.76	4.22%
其中：固定资产	8,526.34	7.02%	8,059.31	13.87%	467.03	5.79%

在建工程	7.99	0.01%		0.00%	7.99	
商誉	42.23	0.03%	42.23	0.07%	-	
长期待摊费用	231.94	0.19%	338.15	0.58%	-106.21	-31.41%
无形资产	940.60	0.77%	914.64	1.57%	25.96	2.84%
资产总计	121,504.15	100.00%	58,090.97	100.00%	63,413.19	109.16%

说明:

(1) 公司资产主要为流动资产，流动资产占总资产的比例在 90% 以上，流动资产的增长主要由于销售收入的快速增长及上市募集资金引起。

(2) 本期期末货币资金比上期增长 324.19%，主要原因是本期销售收入增加、公司上市募集资金引起。

(3) 本期期末应收款项和应收票据大幅增长，主要是销售增长所致；

(4) 本期期末预付账款比上期增长 450.21%，主要是因为生产规模的加大，增加了各募投项目设备（特别是光电设备）的投入，给特定设备供应商支付预付款。

7、公司现金流量结构与上年同期相比发生重大变化的原因说明

单位：万元

项目	2010 年1-6 月	2009 年1-6 月	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,486.76	5,339.94	-6,826.71	-127.84%
投资活动产生的现金流量净额	-1,536.84	-2,471.20	934.36	-37.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000.00	-1,195.84	195.84	-16.38%
现金及现金等价物净增加额	-4,042.27	1,690.80	-5,733.07	-339.08%

说明:

1) 本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少 6,826.71 万元，主要是前期销售增长，原材料相应增长，应付供应商货款增加，同时前期承兑汇票到期，经营活动产生的现金流出增加；

2) 本期投资活动产生的现金流量净额减少主要是上期收购深圳市日海通讯设备有限公司支付收购款 2,198.89 万元,本期投资活动产生的现金流出主要为购入固定资产,本期投资活动现金流量净流出 1,536.84 万元,比上期减少 934.36 万元;

3) 本期筹资活动产生的现金流量净额减少主要是支付股东股利 1,000.00 万元,同时本期银行贷款减少,筹资活动产生的现金流量净支出减少。

8、经营中的问题和困难

由于光纤宽带网络建设带动的 FTTX 系列产品和光器件需求快速增长,目前公司在光器件、配套钣金生产方面出现产能瓶颈,影响产品交付,急需扩充产能。

(二) 对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度 30%~50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	30%	~~	50%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	49,523,475.37		
业绩变动的原因说明	公司所处的通信设备行业处于景气上升期,公司行业优势地位得到巩固。			

二、公司上半年的投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金运用

募集资金的使用情况见下表。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候,严格履行相应的申请和审批手续,同时及时知会保荐机构,随时接受保荐代表人的监督。

3. 变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目的变更。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		56,925.62					报告期内投入募集资金总额				2,363.57	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00										
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额				6,156.75	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
一体化通信机柜	否	6,694.96	6,694.96	2,123.06	1,106.19	2,123.06	0.00	100.00%	2010年12月31日	179.00	是	否
新型光纤连接器	否	4,370.76	6,731.16	1,257.49	231.04	1,257.49	0.00	100.00%	2010年12月31日	31.81	是	否
光纤到户系统	否	3,475.33	2,718.99	1,110.21	256.43	1,110.21	0.00	100.00%	2010年12月31日	40.61	是	否
移动通信机房	否	6,731.16	4,370.76	1,074.74	530.63	1,074.74	0.00	100.00%	2010年12月31日	105.81	是	否
宽带连接系统	否	2,718.99	3,475.33	591.25	239.28	591.25	0.00	100.00%	2010年12月31日	45.50	是	否
合计	-	23,991.20	23,991.20	6,156.75	2,363.57	6,156.75	0.00	-	-	402.73	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和	无											

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金实际到位之前（截至2009年9月30日），本公司对募投项目累计已投入3,007.98万元。根据本公司第一届董事会第二十三次决议，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金3,007.98万元。2009年12月28日，本公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	根据本公司第一届董事会第二十三次决议，公司以本次募集资金超额部分归还银行借款10,024.60万元。2009年12月29日，本公司已完成本次募集资金超额部分归还银行借款的工作。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）非募集资金投资项目情况

2010年3月，公司以自有资金人民币3000万元出资，在湖北省武汉市设立了全资子公司——湖北日海通讯技术有限公司。湖北日海通讯技术有限公司经营范围：通讯产品的研发；通讯配线设备和户外设施制造、销售、委托加工；并从事上述产品的工程施工；物业管理服务。目前，湖北日海通讯技术有限公司正开展武汉生产基地规划、筹建等前期准备工作。

《关于设立全资子公司的公告》于 2010 年 3 月 15 日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和指定信息披露报刊《证券时报》上。

三、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开五次董事会会议，具体情况如下：

1、第一届董事会第二十四次会议

该次会议于2010年1月12日在公司会议室召开，会议由公司董事长王文生先生主持，公司全体董事出席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 审议《关于变更公司 2009 年度财务审计机构的议案》；
- 2) 审议《关于制定〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》；
- 3) 审议《关于制定〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》；
- 4) 审议《关于制定〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》；
- 5) 审议《关于组建第一届董事会专门委员会及其成员的的议案》；
- 6) 审议《关于制定〈内部审计制度〉的议案》；
- 7) 审议《关于制定〈选聘会计师事务所专项制度〉的议案》；
- 8) 审议《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》；
- 9) 审议《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；
- 10) 审议《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- 11) 审议《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》；
- 12) 审议《关于公司 2010 年度日常重大经营性关联交易的议案》；
- 13) 审议《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登于 2010 年 1 月 13 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、第一届董事会第二十五次会议

该次会议于2010年3月25日在公司会议室召开，会议由公司董事长王文生先生主持，公司全体董事出席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 审议《总经理 2009 年度工作报告》；
- 2) 审议《董事会 2009 年度工作报告》；
- 3) 审议《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 4) 审议《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- 5) 审议《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- 6) 审议《2009 年度内部控制的自我评价报告》；
- 7) 审议《关于续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构的议案》；
- 8) 审议《2009 年度公司利润分配预案》；
- 9) 审议《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- 10) 审议《关于制定<高级管理人员薪酬考核制度>的议案》；
- 11) 审议《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登于2010 年3月29日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、第一届董事会第二十六次会议

该次会议于2010年4月20日在公司会议室召开，会议由公司董事长王文生先生主持，公司全体董事出席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 审议《关于公司 2010 年第一季度报告正文及全文的议案》
- 2) 审议《关于公司董事会换届选举的议案》
- 3) 审议《关于制定<子公司管理制度>的议案》
- 4) 审议《关于公司向上海浦东发展银行深圳分行申请综合授信额度的议案》
- 5) 审议《关于召开公司2010年第三次临时股东大会的议案》

本次董事会决议公告刊登于2010 年4月22日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 。

4、第二届董事会第一次会议

该次会议于2010年5月11日在公司会议室召开，会议由王文生先生主持，公司全体董事出席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 审议《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》
- 2) 审议《关于选举公司第二届董事会各专门委员会成员的议案》
- 3) 审议《关于聘任公司总经理的议案》
- 4) 审议《关于聘任公司副总经理的议案》
- 5) 审议《关于聘任公司财务负责人（财务总监）的议案》
- 6) 审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》
- 7) 审议《关于聘任公司审计部经理的议案》
- 8) 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》

本次董事会决议公告刊登于 2010 年 5 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 。

5、第二届董事会第二次会议

该次会议于2010年6月9日在公司会议室召开，会议由公司董事长王文生先生主持，公司全体董事出席了会议，会议的召集和召开程序符合《公司法》及公司章程的有关规定。大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于规范公司财务会计基础工作专项活动的自查报告》

本次董事会决议公告刊登于2010 年6月10日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 。

(二) 公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王文生	董事长	5	5	0	0	0	否
周展宏	副董事长	5	5	0	0	0	否

杨飞	董事	5	5	0	0	0	否
陈旭红	董事	5	5	0	0	0	否
童新	独立董事	5	5	0	0	0	否
吴玉光	独立董事	5	5	0	0	0	否
章书涛	独立董事	5	5	0	0	0	否

（三）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照监管机构和深圳证券交易所相关规定的要求，认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1、公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，进行投资者关系管理工作。在制度的约束下，使整个投资者关系管理工作有序化、系统化的开展。

2、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

3、通过公司网站、投资者关系平台、电子信箱、传真等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有问必复，并尽可能解答投资者的疑问。

4、2010年4月9日下午15:00-17:00，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2009年年度报告说明会，公司董事长兼总经理王文生先生、独立董事吴玉光先生、公司保荐代表人方向生先生、副总经理肖红女士及财务总监兼董事会秘书彭健先生与投资者进行了网上交流，在交流过程中认真回答了投资者提出的问题，交流会取得了较好的效果。

（四）公司信息披露情况

公告编号	公告内容	公告日期	刊登媒体
2010-001	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-1-12	证券时报、巨潮资讯网
2010-002	第一届董事会第二十四次决议公告	2010-1-13	证券时报、巨潮资讯网
2010-003	第一届监事会第十一次会议决议公告	2010-1-13	证券时报、巨潮资讯网

2010-004	关于变更公司 2009 年度财务审计机构的公告	2010-1-13	证券时报、巨潮资讯网
2010-005	关于公司 2010 年度日常重大经营性关联交易的公告	2010-1-13	证券时报、巨潮资讯网
2010-006	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-1-13	证券时报、巨潮资讯网
2010-007	2009 年度业绩预告	2010-1-27	证券时报、巨潮资讯网
2010-008	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010-1-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-009	2009 年度业绩快报	2010-2-24	证券时报、巨潮资讯网
2010-010	关于公司住所及注册资本变更的公告	2010-2-25	证券时报、巨潮资讯网
2010-011	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-2-26	证券时报、巨潮资讯网
2010-012	关于设立全资子公司的公告	2010-3-15	证券时报、巨潮资讯网
2010-013	第一届董事会第二十五次决议公告	2010-3-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-014	2009 年年度报告摘要	2010-3-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-015	董事会关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2010-3-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-016	第一届监事会第十二次决议公告	2010-3-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-017	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010-3-29	证券时报、巨潮资讯网
2010-018	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	2010-4-2	证券时报、巨潮资讯网
2010-019	关于董事会换届选举的公告	2010-4-9	证券时报、巨潮资讯网
2010-020	关于监事会换届选举的公告	2010-4-9	证券时报、巨潮资讯网
2010-021	2009 年年度股东大会决议公告	2010-4-21	证券时报、巨潮资讯网
2010-022	第一届董事会第二十六次决议公告	2010-4-22	证券时报、巨潮资讯网
2010-023	2010 年第一季度报告正文	2010-4-22	证券时报、巨潮资讯网
2010-024	第一届监事会第十三次决议公告	2010-4-22	证券时报、巨潮资讯网
2010-025	关于选举职工代表监事的公告	2010-4-22	证券时报、巨潮资讯网
2010-026	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	2010-4-22	证券时报、巨潮资讯网

2010-027	2009 年度权益分派实施公告	2010-4-24	证券时报、巨潮资讯网
2010-028	2010 年第三次临时股东大会决议公告	2010-5-12	证券时报、巨潮资讯网
2010-029	第二届董事会第一次决议公告	2010-5-12	证券时报、巨潮资讯网
2010-030	第二届监事会第一次决议公告	2010-5-12	证券时报、巨潮资讯网
2010-031	第二届董事会第二次决议公告	2010-6-10	证券时报、巨潮资讯网

第五节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的要求，健全内部管理制度，规范公司行为。

2010 年 5 月，公司根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发〔2010〕109 号）的要求，对公司财务基础工作进行了全面的自查，并形成了《关于规范公司财务会计基础工作专项活动的自查报告》，《关于规范公司财务会计基础工作专项活动的自查报告》经公司第二届董事会第二次会议审议通过，保荐机构平安证券有限责任公司对公司财务会计基础工作专项活动工作方案自查自纠阶段出具了核查意见，《平安证券有限责任公司关于深圳日海通讯技术股份有限公司财务会计基础工作专项活动工作方案自查自纠阶段的核查意见》刊登在巨潮资讯网上。

二、利润分配、公积金转增股本或发行新股、股权激励方案情况

1、报告期内公司利润分配的执行情况

2010 年 4 月 20 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过《2009 年度公司利润分配预案》，以 2009 年末公司总股本 100,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），预计共分配股利 10,000,000.00 元，剩余未分配利润结转至下年度。本次分配不进行资本公积金转增股本。

公司于 2010 年 4 月 24 日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2009 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2010 年 4 月 29 日，除权除息日为 2010 年 4 月 30 日。本次利润分配方案在报告期内已实施完毕。

- 2、2010 年中期无利润分配预案，无公积金转增股本预案。
- 3、报告期内，公司未发行新股。
- 4、报告期内，公司无股权激励计划。

三、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

四、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

五、重大收购及出售资产事项

报告期没有发生收购、出售资产及资产重组。

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

关联方	2010 年 1-6 月			
	金额(万元)	交易内容	占全部同类交易比例	定价政策
深圳市朗天通信设备有限公司	292.89	购买馈线卡、接地铜排及相关表面处理等	1.21%	市场价

说明：深圳市朗天通信设备有限公司为公司实际控制人王文生先生的兄弟控制的公司。

(二) 控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

2009 年 6 月 30 日，整体收购深圳市日海通讯设备有限公司时，存在对关联方深圳市海铸实业发展有限公司垫付资金 55.00 万元的债权。深圳市海铸实业发展有限公司目前为公司股东深圳市允公投资有限公司控股。2010 年 3 月 10 日深圳市海铸实业发展有限公司以现金方式清偿。

立信大华会计师事务所有限公司出具了《深圳日海通讯技术股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》(立信大华核字[2010]570 号)，并于 2010 年 3 月 29 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

公司独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具了专项说明和独立意见，详见巨潮资讯网。

七、重大合同的履行情况

(一) 报告期内，公司未签订重大商务合同。

(二) 授信额度。2010 年 4 月经第一届董事会第二十六次会议审议通过，公司向上海浦东发展银行深圳分行申请综合授信额度。综合授信期限为一年，金额为敞口人民币壹亿元整（¥100,000,000.00 元），授信担保方式为信用，用于流动资金贷款、开立银行承兑汇票、商票保贴业务等。并于 2010 年 4 月 22 日获得上海浦东发展银行同意授予该额度的批复。截止 2010 年 6 月 30 日，公司已在该额度内向上海浦东发展银行深圳分行开立承兑汇票 3,335.05 万元。

(三) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

(四) 报告期内，公司无对外担保事项。

(五) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

八、承诺事项履行情况

(一) 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、深圳市易通光通讯有限公司及实际控制人王文生先生承诺：自深圳日海通讯技术股份有限公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的深圳日海通讯技术股份有限公司股份，也不由深圳日海通讯技术股份有限公司回购本公司持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(二) 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、深圳市易通光通讯有限公司及公司实际控制人王文生先生向公司出具了避免同业竞争的承诺。

(三) 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、深圳市易通光通讯有限公司及公司实际控制人王文生先生向公司出具了规范关联交易的承诺。

(四) 深圳市海若技术有限公司承诺：若公司公开发行股票并上市后国家税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，本公司将无条件全额承担公司在本次发行上市前应补缴的税款及因此所产生的所有相

关费用。

(五) 实际控制人王文生承诺：若深圳日海通讯技术股份有限公司公开发行股票并上市后国家税务主管部门要求深圳市海生机房技术有限公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本承诺人将无条件全额承担深圳日海通讯技术股份有限公司本次发行上市前深圳市海生机房技术有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。

(六) 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、深圳市易通光通讯有限公司承诺：为避免因买入公司股票而导致公司出现《深圳证券交易所股票上市规则》所规定的股权分布发生变化不具备上市条件的情况，特承诺自 2010 年 4 月 23 日起不在二级市场上买入公司股票，并自愿申请深圳交易所限制承诺人账户买入公司股票。

上述承诺，均严格履行。

九、聘任会计师事务所情况

经公司 2009 年度股东大会审议通过，续聘立信大华会计师事务所有限公司为 2010 年度财务审计机构。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。报告期内，监管部门未对公司进行现场巡检。

十一、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 02 月 03 日	公司会议室	实地调研	平安证券研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010 年 02 月 03 日	公司会议室	实地调研	融通基金研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010 年 02 月 03 日	公司会议室	实地调研	银华基金研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010 年 02 月 03 日	公司会议室	实地调研	璟融投资研究员	通讯设备制造业发展趋势

2010年02月03日	公司会议室	实地调研	华泰资产管理公司研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010年02月03日	公司会议室	实地调研	交银施罗德基金研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010年02月03日	公司会议室	实地调研	景顺长城基金公司研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010年02月23日	董秘办公室	实地调研	国信证券研究员	通讯设备制造业发展趋势
2010年03月10日	董秘办公室	实地调研	长城基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月11日	董秘办公室	实地调研	长盛基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月11日	董秘办公室	实地调研	云南信托研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月16日	董秘办公室	实地调研	富国基金管理有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月16日	董秘办公室	实地调研	中投证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月16日	董秘办公室	实地调研	平安证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月16日	董秘办公室	实地调研	工银瑞信研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年03月17日	董秘办公室	实地调研	华泰联合证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月01日	董秘办公室	实地调研	中信建设研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月01日	公司会议室	实地调研	平安证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月01日	公司会议室	实地调研	信达澳银基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月13日	公司会议室	实地调研	江南证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月13日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月13日	公司会议室	实地调研	东方证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月13日	公司会议室	实地调研	中邮基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月23日	董秘办公室	实地调研	华宝兴业基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月27日	董秘办公室	实地调研	北京派乐晟资产管理有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	天一金仪投资研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	泽熙投资研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况

2010年04月28日	公司会议室	实地调研	深圳市康成亨投资有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	深圳九一投资研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	通用技术投资研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	银河基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	交银施罗德基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	南京证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	上海德汇投资有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月28日	公司会议室	实地调研	光大保德信基金管理公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年04月29日	公司会议室	实地调研	东方证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年05月10日	董秘办公室	实地调研	新华基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年05月19日	董秘办公室	实地调研	东吴证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	大成基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	摩根士丹利华鑫基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	深圳市尚诚资产管理公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月09日	公司会议室	实地调研	泰达宏利基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月22日	董秘办公室	实地调研	天弘基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月23日	董秘办公室	实地调研	广州证券研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月24日	公司会议室	实地调研	深圳市武当资产管理有限公司研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月24日	公司会议室	实地调研	建信基金研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况
2010年06月24日	公司会议室	实地调研	合赢投资研究员	通讯设备制造业发展趋势及企业经营情况

十二、报告期内未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

第六节 财务报告

深圳日海通讯技术股份有限公司
合并资产负债表

2010 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	591,235,376.11	630,652,073.23
交易性金融资产		-	-
应收票据	五（二）	11,648,524.01	13,163,681.31
应收账款	五（三）	356,171,885.89	287,940,483.60
预付款项	五（四）	8,522,930.53	958,172.25
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（五）	15,336,736.43	12,185,458.79
存货	五（六）	134,635,102.97	60,015,168.80
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,117,550,555.94	1,004,915,037.98
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	85,263,398.13	80,721,850.86
在建工程		79,870.40	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	五（八）	9,405,986.03	9,457,148.29
开发支出		-	-
商誉	五（九）	422,307.77	422,307.77
长期待摊费用	五（十）	2,319,431.09	2,785,794.79
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		97,490,993.42	93,387,101.71

资产总计		1,215,041,549.36	1,098,302,139.69

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健 会计机构负责人：谢志坚
(所附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司

合并资产负债表（续）

2010 年 06 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十二）	-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	五（十三）	94,377,519.61	94,892,108.90
应付账款	五（十四）	221,379,210.33	138,141,978.87
预收款项	五（十五）	8,439,419.06	2,437,208.20
应付职工薪酬	五（十六）	4,327,255.92	4,604,877.58
应交税费	五（十七）	11,123,123.19	12,362,366.95
应付利息		-	-
其他应付款	五（十八）	11,514,233.76	10,525,540.66
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		351,160,761.87	262,964,081.16
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五（十九）	3,000,000.00	3,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		354,160,761.87	265,964,081.16
股东权益：			
股本	五（二十）	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	五（二十一）	591,193,688.37	591,193,688.37
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十二）	12,731,412.84	12,456,694.98
未分配利润	五（二十三）	156,955,686.28	128,687,675.18
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益		860,880,787.49	832,338,058.53
少数股东权益		-	-
股东权益合计		860,880,787.49	832,338,058.53
负债和股东权益总计		1,215,041,549.36	1,098,302,139.69

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健 会计机构负责人：谢志坚
（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳日海通讯技术股份有限公司

合并利润表

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五（二十四）	336,460,298.31	260,246,452.40
减：营业成本	五（二十四）	229,773,546.14	182,359,153.32
营业税金及附加	五（二十五）	905,400.58	292,123.78
销售费用	五（二十六）	44,149,008.66	32,506,795.79
管理费用		18,717,278.04	14,170,932.06
财务费用	五（二十七）	-1,274,349.30	1,069,842.02
资产减值损失	五（二十八）	349,742.61	282,660.82
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		43,839,671.58	29,564,944.61
加：营业外收入	五（二十九）	967,420.40	1,321,869.04
减：营业外支出	五（二十九）	661.44	1,300.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		44,806,430.54	30,885,513.65
减：所得税费用	五（三十）	6,263,701.58	4,109,234.11
四、净利润		38,542,728.96	26,776,279.54
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润		38,542,728.96	26,776,279.54
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3854	0.3570
（二）稀释每股收益		0.3854	0.3570
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,542,728.96	26,776,279.54
归属于母公司股东的综合收益总额		38,542,728.96	26,776,279.54
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健
（所附附注是合并财务报表的组成部分）

会计机构负责人：谢志坚

深圳日海通讯技术股份有限公司 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		100,000,000.00	591,193,688.37	-	-	12,456,694.98	128,687,675.18	-		832,338,058.53
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-		-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-		-
二、本年初余额		100,000,000.00	591,193,688.37	-	-	12,456,694.98	128,687,675.18	-		832,338,058.53
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	274,717.86	28,268,011.10	-		28,542,728.96
（一）净利润		-	-	-	-	-	38,542,728.96	-		38,542,728.96
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-		-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	38,542,728.96	-		38,542,728.96
（三）股东投入和减少股本		-	-	-	-	-	-	-		-
1. 股东投入股本		-	-	-	-	-	-	-		-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-		-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-		-
（四）利润分配		-	-	-	-	274,717.86	(10,274,717.86)	-		(10,000,000.00)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	274,717.86	(274,717.86)	-		-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-		(10,000,000.00)
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-		-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-		-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-		-
3. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-		-
4. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-		-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-		-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-		-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-		-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-		-
四、本期末余额		100,000,000.00	591,193,688.37	-	-	12,731,412.84	156,955,686.28	-		860,880,787.49

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	上年金额							少数股 东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库	专项储备	盈余公积	未分配利润	其		
一、上年年末余额		75,000,000.00	46,937,461.37	-	-	6,116,249.52	62,486,051.73	-	190,539,762.62	
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额		75,000,000.00	46,937,461.37	-	-	6,116,249.52	62,486,051.73	-	190,539,762.62	
三、本年增减变动金额		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	6,340,445.46	66,201,623.45	-	641,798,295.91	
（一）净利润		-	-	-	-	-	72,542,068.91	-	72,542,068.91	
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	72,542,068.91	-	72,542,068.91	
（三）股东投入和减少股本		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	-	-	-	569,256,227.00	
1. 股东投入股本		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	-	-	-	569,256,227.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配		-	-	-	-	6,340,445.46	(6,340,445.46)	-	-	
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	6,340,445.46	(6,340,445.46)	-	-	
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额		100,000,000.00	591,193,688.37	-	-	12,456,694.98	128,687,675.18	-	832,338,058.53	

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司

合并现金流量表

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,705,713.54	266,079,350.39
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	2,793,460.46	3,349,469.43
经营活动现金流入小计		327,499,174.00	269,428,819.82
购买商品、接受劳务支付的现金		238,652,093.34	142,920,152.09
支付给职工以及为职工支付的现金		25,937,868.50	24,097,937.87
支付的各项税费		20,375,346.20	7,725,074.82
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十一)	57,401,510.85	41,286,226.78
经营活动现金流出小计		342,366,818.89	216,029,391.56
经营活动产生的现金流量净额		(14,867,644.89)	53,399,428.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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		60,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		60,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		15,428,377.93	2,849,313.44
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金	五(三十一)	-	21,862,683.12
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		15,428,377.93	24,711,996.56
投资活动产生的现金流量净额		(15,368,377.93)	(24,711,996.56)
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		-	-
取得借款收到的现金		-	90,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	-	-
筹资活动现金流入小计		-	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	1,588,403.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十一)	-	370,000.01
应付票据保证金的增加额		-	-
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00	101,958,403.48
筹资活动产生的现金流量净额		(10,000,000.00)	(11,958,403.48)
四、汇率变动对现金的影响		(186,719.21)	178,922.74
五、现金及现金等价物净增加额		(40,422,742.03)	16,907,950.96
加：期初现金及现金等价物余额		609,320,558.88	108,590,808.43
六、期末现金及现金等价物余额	五(三十一)	568,897,816.85	125,498,759.39

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司 母公司资产负债表

2010 年 06 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		557,842,359.37	628,646,141.52
交易性金融资产		-	-
应收票据		11,648,524.01	13,163,681.31
应收账款	六（一）	356,171,885.89	287,940,483.60
预付款项		8,389,699.47	698,978.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六（二）	34,985,358.20	32,844,661.47
存货		105,427,911.47	45,381,324.97
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,074,465,738.41	1,008,675,270.87
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	六（三）	93,065,434.85	63,065,434.85
投资性房地产		-	-
固定资产	六（四）	22,778,776.29	17,184,481.37
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		2,068,134.13	2,061,945.29
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,289,271.09	2,785,794.79
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		120,201,616.36	85,097,656.30
资产总计		1,194,667,354.77	1,093,772,927.17

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健 会计机构负责人：谢志坚
（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳日海通讯技术股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2010 年 06 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		94,377,519.61	94,892,108.90
应付账款		225,950,213.70	155,949,087.68
预收款项		8,439,419.06	2,437,208.20
应付职工薪酬		4,031,640.54	4,153,630.32
应交税费		10,453,972.78	11,331,838.42
应付利息		-	-
其他应付款		10,151,059.42	8,413,603.71
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		353,403,825.11	277,177,477.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		356,403,825.11	280,177,477.23
股东权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		587,707,152.08	587,707,152.08
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,456,694.98	12,456,694.98
未分配利润		138,099,682.60	113,431,602.88
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		838,263,529.66	813,595,449.94
负债和股东权益总计		1,194,667,354.77	1,093,772,927.17

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健 会计机构负责人：谢志坚
（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳日海通讯技术股份有限公司
母公司利润表
2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六（五）	336,358,297.54	260,246,452.40
减：营业成本	六（五）	241,480,976.97	191,473,361.64
营业税金及附加		673,769.71	272,771.38
销售费用		39,047,171.52	26,631,420.57
管理费用		16,648,919.84	13,397,038.23
财务费用		-1,186,701.36	1,069,082.11
资产减值损失		349,742.61	282,660.82
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		39,344,418.25	27,120,117.65
加：营业外收入		962,375.40	1,321,869.04
减：营业外支出			1,300.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		40,306,793.65	28,440,686.69
减：所得税费用		5,638,713.93	3,839,980.31
四、净利润		34,668,079.72	24,600,706.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3467	0.3280
（二）稀释每股收益		0.3467	0.3280
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		34,668,079.72	24,600,706.38

公司负责人：王文生 主管会计工作负责人：彭健 会计机构负责人：谢志坚
(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	附	本期金额							
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额		100,000,000.00	587,707,152.08	-	-	12,456,694.98	113,431,602.88	-	813,595,449.94
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		100,000,000.00	587,707,152.08	-	-	12,456,694.98	113,431,602.88	-	813,595,449.94
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	24,668,079.72	-	24,668,079.72
（一）净利润		-	-	-	-	-	34,668,079.72	-	34,668,079.72
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	34,668,079.72	-	34,668,079.72
（三）股东投入和减少股本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	(10,000,000.00)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	(10,000,000.00)
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额		100,000,000.00	587,707,152.08	-	-	12,456,694.98	138,099,682.60	-	838,263,529.66

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳日海通讯技术股份有限公司 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	附注	上年金额							
		股本	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额		75,000,000.00	43,450,925.08	-	-	6,116,249.52	56,367,593.78	-	180,934,768.38
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		75,000,000.00	43,450,925.08	-	-	6,116,249.52	56,367,593.78	-	180,934,768.38
三、本年增减变动金额		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	6,340,445.46	57,064,009.10	-	632,660,681.56
（一）净利润		-	-	-	-	-	63,404,454.56	-	63,404,454.56
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-	63,404,454.56	-	63,404,454.56
（三）股东投入和减少股本		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	-	-	-	569,256,227.00
1. 股东投入股本		25,000,000.00	544,256,227.00	-	-	-	-	-	569,256,227.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	-	6,340,445.46	(6,340,445.46)	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	6,340,445.46	(6,340,445.46)	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额		100,000,000.00	587,707,152.08	-	-	12,456,694.98	113,431,602.88	-	813,595,449.94

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

（所附附注是合并财务报表的组成部分）

深圳日海通讯技术股份有限公司

母公司现金流量表

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,705,713.54	266,079,350.39
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		2,679,740.80	3,332,465.43
经营活动现金流入小计		327,385,454.34	269,411,815.82
购买商品、接受劳务支付的现金		246,833,117.14	152,286,621.35
支付给职工以及为职工支付的现金		24,475,911.45	22,385,178.36
支付的各项税费		18,086,420.97	6,606,104.78
支付其他与经营活动有关的现金		55,745,530.34	35,999,382.82
经营活动现金流出小计		345,140,979.90	217,277,287.31
经营活动产生的现金流量净额		(17,755,525.56)	52,134,528.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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		60,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		60,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		13,927,506.78	2,822,563.44
投资支付的现金		30,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金		-	21,988,871.78
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		43,927,506.78	24,811,435.22
投资活动产生的现金流量净额		(43,867,506.78)	(24,811,435.22)
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		-	90,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	1,588,403.47
支付其他与筹资活动有关的现金		-	370,000.01
应付票据保证金的增加额		-	-
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00	101,958,403.48
筹资活动产生的现金流量净额		(10,000,000.00)	(11,958,403.48)
四、汇率变动对现金的影响		(186,794.72)	179,040.60
五、现金及现金等价物净增加额		(71,809,827.06)	15,543,730.41
加：期初现金及现金等价物余额		607,314,627.17	108,482,472.24
六、期末现金及现金等价物余额		535,504,800.11	124,026,202.65

公司负责人：王文生

主管会计工作负责人：彭健

会计机构负责人：谢志坚

(所附附注是合并财务报表的组成部分)

深圳日海通讯技术股份有限公司 二〇一〇年上半年财务报表附注

一、公司基本情况

深圳日海通讯技术股份有限公司（以下简称“本公司”）为中外合资企业，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，注册地址为深圳市南山区蛇口工业大道西日海科技大楼 6 楼，经营期限 20 年。本公司经营范围为：从事通讯产品的研发，生产经营数字配线架、光纤配线架、用户网接配线设备、数字环路系统、网络机柜、综合布线智能网络系统，并从事上述产品的售后服务。

2007 年 4 月 11 日，经国家商务部以商资批（2007）663 号文批准，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，公司总股本为 7,500 万股，其中日海国际有限公司持有本公司股份 60,000,000 股，深圳市易通光通讯有限公司持有本公司股份 15,000,000 股。本公司于 2007 年 5 月 14 日办理了改制工商变更登记。本公司名称由深圳日海通讯技术有限公司变更为深圳日海通讯技术股份有限公司。经营范围变更为：从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、户外设施及相关集成，并从事上述产品的工程服务。经营期限变更为永续经营。

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

根据本公司 2007 年 10 月 23 日召开的第一届董事会第八次会议、2008 年 8 月 15 日召开

的第一届董事会第十三次会议、2009 年 9 月 29 日召开的第一届董事会第二十一次会议、2007 年 11 月 18 日召开的 2007 年第六次临时股东大会、2008 年 8 月 31 日召开的 2008 年第一次临时股东大会、2009 年 10 月 14 日召开的 2009 年度第四次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1174 号文批准，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。2010 年 2 月 3 日公司完成了营业执照相关内容的变更。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司注册资本为 10,000.00 万元，经营期限为永续经营，经营范围为：从事通讯产品的研发，生产经营通讯用配线设备、户外设施及相关集成，并从事上述产品的工程服务，主要产品为：铜缆配线产品、光缆配线产品、户外机柜产品、户外机房产品及其他配线产品。公司注册地：深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制 2009 年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；

将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：公司持有的库存现金以及随时可以支付的存款；现金等价物是指：期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资等等。

（八）外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (3) 终止确认部分的账面价值；
- (4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对

价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项及坏账准备核算

应收款项指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。应收款项按照实际发生额记账。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

单项金额重大的应收款项是指：年末余额在 100 万以上（含 100 万元）的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：单项金额低于 100 万元且账龄 2 年以上的应收款项。

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于年末单独测试未发生减值的应收款项及其他未单独进行减值测试的应收款项，按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额之和与账龄分析法所确定的计提比率的乘积核算提取坏账准备。

按账龄分析法计提坏账准备的具体方法如下：

账龄	计提比例
半年以内	---
半年以上至一年以内	5%
一年以上至二年以内	10%
二年以上至三年以内	25%

三年以上至四年以内	45%
四年以上至五年以内	65%
五年以上	100%

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次摊销法；

（2）包装物采用一次摊销法。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能

可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的

计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产及累计折旧

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（预计净残值率为零）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	房屋30年、构筑物5年	3.33%、20%

机器设备	10 年	10%
运输设备	8 年	12.5%
办公及其他设备	5 年	20%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款及借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产与研究开发费用

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以

及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证年限
商标	10 年	使用年限
专利	10 年	使用年限
版权	10 年	使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(十七) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

装修费摊销期限为 5 年，如未租赁房产的装修费在租赁期与规定摊销期 5 年中较短者作为摊销期限，在摊销期末结束因其他原因解除租赁合同的，将前次装修费一次推进费用。

(十九) 职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产、无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例

提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

（二十）预计负债的确认

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十一）收入确认

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司以取得客户签署的验收单，验收单的签署日期视为本公司正式交付货物的日期，此后有关保管、保险、灭失与毁损的防线由客户承担，货物的所有权同时转移给客户。公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十三) 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

三、税项

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、企业所得税等。

（一）公司主要税种和税率

1. 流转税税率如下表：

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	房屋租赁收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	1%

2. 各年度企业所得税率如下表：

公司名称	备注	2010年度	2009年度
深圳日海通讯技术股份有限公司	(二).1	15%	15%
深圳市海生机房技术有限公司	(二).2	11%	10%
深圳市日海通讯设备有限公司		22%	20%
湖北日海通讯技术有限公司		25%	

（二）税收优惠

1. 2008 年 12 月 16 日本公司收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局、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 GR200844200081，有效期为三年，根据相关税收规定，本公司将自 2008 年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税；本公司已于 2009 年 3 月 30 日经深圳市南山区国家税务局以《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》深国税南减免备案[2009]62 号审核同意本公司按相关规定享受税收优惠。2010 年度本公司按 15% 计缴企业所得税。

2. 该企业 2005 年 12 月 27 日被深圳市科技局认定为生产性高新技术企业，证书编号：

442805000213825736, 适用企业所得税两免三减半的税收政策。2005 年度及 2006 年度均有未弥补亏损。根据深圳市宝安区国家税务局观澜税务分局批复意见, 2007 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日, 免征企业所得税, 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 控股子公司:

控股公司名称	注册地	业务性质	注册 资本	期末实际 投资额	持股 比例	表决权 比例
非企业合并形成的子公司:						
深圳市海生机房技术有限公司 (以下简称“海生机房”)	深圳市	制造	2500 万	2500 万	100%	100%
通过非同一控制下的企业合并取得的子公司						
深圳市日海通讯设备有限公司 (以下简称“日海设备”)	深圳市	兴办实业、房屋租赁	2875 万	2875 万	100%	100%
企业直接投资形成的子公司:						
湖北日海通讯技术有限公司 (以下简称“湖北日海”)	武汉市	制造	3000 万	3000 万	100%	100%

(1) 深圳市海生机房技术有限公司原名为深圳北村日海机房技术有限公司。本公司原持有其 58% 的股权, 2007 年 8 月 1 日, 本公司于株式会社北村制作所签订《股权转让协议》, 以 545 万元的价格受让株式会社北村制作所持有 42% 的股权, 2007 年 10 月 23 日本公司支付其全部股权转让款, 股权转让完成后海生机房成为本公司全资子公司。

(2) 本公司 2009 年 6 月与深圳市允公投资有限公司、深圳市海若技术有限公司、深圳市华王网络科技有限公司签署《股权转让协议书》, 分别以人民币 22,299,302.90 元、20,673,851.01 元及 142,280.94 元 (共计人民币 43,115,434.85 元) 受让其各自持有的日海设备 51.72%、47.95% 和 0.33% 的股权, 并于 2009 年 6 月 18 日办理工商变更登记。2009 年 6 月 24 日支付股权转让款共计人民币 21,988,871.78 元, 2009 年 7 月 7 日

支付剩余股权转让款，股权转让完成后日海设备成为本公司全资子公司。

(3) 本公司于 2010 年 3 月以自有资金人民币 3000 万出资，在湖北省武汉市设立湖北日海通讯技术有限公司，并于 2010 年 3 月 11 日取得武汉市工商行政管理局江夏分局颁发的《企业法人营业执照》，该信息已于 2010 年 3 月 15 日在巨潮资讯网和《证券时报》上进行了公告。湖北日海法定代表人为王文生，经营范围：通讯产品的研发；通讯配线设备和户外设施制造、销售、委托加工；并从事上述产品的工程施工；物业管理服务。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位如未特别注明者均为人民币)

(一) 货币资金

种类	币种	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金							
	RMB	60,039.70	1.00000	60,039.70	12,407.70	1.00000	12,407.70
	USD	765.00	6.79090	5,195.04	536.00	6.82820	3,659.92
	HKD	4,521.00	0.87239	3,944.08	5,795.00	0.88048	5,102.38
	JPY	26,000.00	0.07669	1,993.84	26,000.00	0.07378	1,918.33
	EUR	850.00	8.27100	7,030.35	1,000.00	9.79710	9,797.10
小计				78,203.01			32,885.43
银行存款							
	RMB	563,474,415.59	1.00000	563,474,415.59	605,727,275.67	1.00000	605,727,275.67
	USD	729,186.69	6.79090	4,951,833.90	374,648.20	6.82820	2,558,172.84
	HKD	262,551.19	0.87239	229,047.04	576,273.20	0.88048	507,397.03
	EUR	19,866.68	8.27100	164,317.31	50,507.59	9.797100	494,827.91
小计				568,819,613.84			609,287,673.45
其他货币资金							
	RMB	19,986,301.79	1.0000	19,986,301.79	19,926,122.80	1.00000	19,926,122.80

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

USD	215,640.46	6.7909	1,464,392.80	205,784.67	6.82820	1,405,138.88
EUR	107,225.81	8.2710	886,864.67	25.79	9.79710	252.67
小计			22,337,559.26			21,331,514.35
合计			591,235,376.11			630,652,073.23

其他货币资金系本公司开具银行承兑汇票及保函的保证金存款。本公司编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中扣除。

(二) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	943,184.00	10,000.00
商业承兑汇票	10,705,340.01	13,153,681.31
合计	11,648,524.01	13,163,681.31

(1) 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(2) 期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为 2,143,184.00 元，期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(三) 应收账款

1. 应收账款风险分类如下：

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一、单项金额重大	352,451,822.31	98.45%	999,881.42	273,274,916.63	94.41%	213,449.88
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	341,485.76	0.09%	185,371.18	1,342,451.60	0.46%	424,369.94
三、其他不重大	5,221,572.99	1.46%	657,742.57	14,832,031.19	5.13%	871,096.00
合计	358,014,881.06	100.00%	1,842,995.17	289,449,399.42	100.00%	1,508,915.82
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

(1) 期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 应收账款期末余额比期初余额增加 68,565,481.64 元，增加比例为 23.69%，主要原因：本期销售收入的增加引起信用期内的应收款增多。

2. 应收账款账龄分类如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
半年以内	332,454,193.86	92.86%		272,558,827.12	94.16%	
半年以上至一年以内	19,997,628.45	5.59%	999,881.42	9,405,323.80	3.25%	470,266.19
一年以上至二年以内	4,317,671.18	1.20%	431,767.12	6,142,796.90	2.12%	614,279.69
二年以上至三年以内	903,901.81	0.25%	225,975.45	898,666.40	0.31%	224,666.60
三年以上	341,485.76	0.10%	185,371.18	443,785.20	0.16%	199,703.34
合计	358,014,881.06	100.00%	1,842,995.17	289,449,399.42	100.00%	1,508,915.82

3. 应收账款坏账准备的变动如下：

期间	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2009 年度	1,308,251.34	321,530.14	---	120,865.66	1,508,915.82
2010 年 1-6 月	1,508,915.82	334,079.35	---		1,842,995.17

4. 期末应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下：

序号	单位名称	款项性质	账龄	欠款金额	占应收账款 总额的比例
1	中国移动通信集团河南有限公司	货款	1 年以内	23,188,129.00	6.48%
2	中国移动通信集团广西有限公司	货款	1 年以内	21,672,585.60	6.05%
3	中国电信集团公司甘肃网络资产分公司	货款	1 年以内	19,851,209.50	5.54%

4	中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	货款	1 年以内	15,737,064.04	4.40%
5	中国移动通信集团湖北有限公司	货款	1 年以内	14,076,169.44	3.93%
	合计			94,525,157.58	26.40%

(四) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	8,522,930.53	100.00%	958,172.25	100.00%

(1) 期末余额中无预付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 本期期末预付账款比期初增加了 7,564,758.28 元，增长 789.5%，主要是因为生产规模的加大，增加了各募投项目设备（特别是光电设备）的投入，给特定设备供应商支付预付款。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款风险分类如下：

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一、单项金额重大	---	---	---	---	---	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,708,189.95	10.66%	427,047.49	1,939,367.23	15.08%	533,048.65
三、其他不重大	14,323,326.40	89.34%	267,732.43	10,925,208.22	84.92%	146,068.01
合计	16,031,516.35	100.00%	694,779.92	12,864,575.45	100.00%	679,116.66
关联方占用应收款金额	---	---	---	550,000.00	4.28%	---

(1) 期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款期末余额较年初余额增加 3,166,940.90 元，增幅为 24.62%，主要是因为公司业务的增长引起差旅费、投标保证金等的增加。

2. 其他应收款账龄分类如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
半年以内	10,618,676.31	66.24%	---	9,361,940.27	72.77%	---
半年以上至一年以内	2,463,277.83	15.36%	123,163.89	613,802.06	4.77%	30,690.10
一年以上至二年以内	1,181,372.26	7.37%	118,137.23	889,465.89	6.91%	88,946.59
二年以上至三年以内	1,768,189.95	11.03%	453,478.80	1,758,333.00	13.67%	451,014.56
三年以上				241,034.23	1.88%	108,465.41
合计	16,031,516.35	100.00%	694,779.92	9,951,204.17	100.00%	679,116.66

3. 其他应收款坏账准备的变动如下:

	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年度	407,811.54	271,305.12	---	---	679,116.66
2010 年 1-6 月	679,116.66	15,663.26	---	---	694,779.92

4. 期末其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

序号	单位名称	款项性质	账龄	欠款金额	占其他应收款 总额的比例
1	谢宏纲 (西南区域)	保证金及区域备用金	1 年以内	897,480.47	5.60%
2	侯为桦 (东北区域)	保证金及区域备用金	1 年以内	733,807.23	4.58%
3	李 勇 (西南区域)	保证金及区域备用金	1 年以内	600,000.00	3.74%
4	刘文博 (西南区域)	保证金及区域备用金	半年以内	579,886.17	3.62%
5	王国斌 (湖北区域)	保证金及区域备用金	半年以内	519,496.47	3.24%
	合计			3,330,670.34	20.78%

(六) 存货及存货跌价准备

类别	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	42,560,755.09	---	22,756,527.55	---
周转材料	40,696.99	---	25,876.37	---
自制半成品	25,961,387.96	---	12,097,635.21	---
库存商品	10,538,196.12	---	8,157,009.35	---
发出商品	46,155,762.52	---	14,867,112.35	---
委托加工物资	9,378,304.29	---	2,111,007.97	---
在产品		---	---	---
合计	134,635,102.97	---	60,015,168.80	---

本公司期末存货不存在账面成本高于可变现价值的情形，故未计提存货跌价准备。

(七) 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	64,361,958.00			64,361,958.00
机器设备	48,211,716.01	6,890,542.82	878,884.55	54,223,374.28
运输设备	2,441,826.19	1,289,500.06	371,646.65	3,359,679.60
办公设备及其他	1,961,512.64	297,754.66	83,796.6	2,175,470.70
合计	116,977,012.84	8,477,797.54	1,334,327.80	124,120,482.58

累计折旧	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	4,919,278.14	1,193,773.02		6,113,051.16
机器设备	28,126,543.20	2,320,394.31	878,884.55	29,568,052.96
运输设备	1,522,046.15	137,842.42	371,646.65	1,288,241.92
办公设备及其他	1,687,294.49	284,240.52	83,796.60	1,887,738.41

合计	36,255,161.98	3,936,250.27	1,334,327.80	38,857,084.45
净值	80,721,850.86			85,263,398.13

本公司认为期末不存在固定资产账面金额高于可回收金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(八) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	10,866,693.79	157,651.63	---	11,024,345.42
1. 土地使用权	8,280,382.00	---	---	8,280,382.00
2. 专利权	504,016.08	135,720.00	---	639,736.08
3. 商标权	35,300.00	---	---	35,300.00
4. 版权	2,046,995.71	21,931.63	---	2,068,927.34
二、累计摊销额	1,409,545.50	208,813.89	---	1,618,359.39
1. 土地使用权	952,244.00	82,803.84	---	1,035,047.84
2. 专利权	53,536.96	13,499.55	---	67,036.51
3. 商标权	7,942.57	1,765.02	---	9,707.59
4. 版权	395,821.97	110,745.48	---	506,567.45
三、无形资产账面价值合计	9,457,148.29			9,405,986.03
1. 土地使用权	7,328,138.00			7,245,334.16
2. 专利权	450,479.12			572,699.57
3. 商标权	27,357.43			25,592.41
4. 版权	1,651,173.74			1,562,359.89

本公司认为期末无形资产不存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

(九) 商誉

形成来源	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非同一控制下企业合并	422,307.77		---	422,307.77

(十) 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期限
租入房屋建筑物装修	5,059,960.18	2,785,794.79	---	496,523.70	2,770,689.09	2,289,271.09	18-41 个月
开办费	30,160.00		30,160.00			30,160.00	
合计	5,090,120.18	2,785,794.79	30,160.00	496,523.70	2,770,689.09	2,319,431.09	

开办费为湖北日海通讯技术有限公司并入。

(十一) 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,188,032.48	349,742.61	---		2,537,775.09

(十二) 短期借款

本期未发生短期借款

(十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,246,889.69	79,745,165.17
商业承兑汇票	8,130,629.92	15,146,943.73
合计	94,377,519.61	94,892,108.90

(1) 以上汇票均于 6 个月内到期。

(2) 期末余额中无欠持股 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

(十四) 应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	220,066,090.87	99.41%	137,840,384.31	99.78%
一年以上至二年以内	1,142,179.32	0.52%	142,250.84	0.10%
二年以上至三年以内	170,940.14	0.07%	159,343.72	0.12%
三年以上	---	---	---	---
合计	221,379,210.33	100.00%	138,141,978.87	100.00%

(1) 应付账款期末余额较期初余额增加 83,237,231.46 元, 增幅为 60.25%, 增加的主要原因是本期生产销售规模扩大以及为了保证销售旺季产品的及时供应, 本公司增加了相应的物资采购导致应付货款增加。

(2) 期末余额中无欠持股 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(十五) 预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	8,439,419.06	100.00%	2,437,208.20	100.00%

(1) 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项;

(2) 期末余额比期初增加 6,002,210.86 元, 主要是公司业务扩展, 新客户增加, 对首次交易客户要求预付产品订金。

(十六) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,591,478.01	25,363,757.83	25,641,379.49	4,313,856.35
二、职工福利费	---	1,393,386.78	1,393,386.78	---
三、社会保险费	---	1,839,569.90	1,839,569.90	---
1. 医疗保险费	---	239,872.05	239,872.05	---
2. 基本养老保险费	---	1,494,527.73	1,494,527.73	---
3. 失业保险费	---	9,672.64	9,672.64	---

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

4. 工伤保险费	---	44,463.22	44,463.22	---
5. 生育保险费	---	51,034.26	51,034.26	---
6. 其他	---			---
四、工会经费和职工教育经费	13,399.57			13,399.57
五、其他	---			---
其中：以现金结算的股份支付	---			---
合计		4,604,877.58	28,596,714.51	28,874,336.17
				4,327,255.92

期末应付工资、奖金、津贴和补贴等系跨月支付的工资。

(十七) 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	5,320,782.34	7,985,629.09
营业税	164,775.51	173,445.29
城建税	61,665.35	81,590.75
企业所得税	4,823,130.75	3,498,607.57
个人所得税	341,194.41	103,148.51
印花税	152,062.03	428,254.98
土地使用税		61,524.04
教育费附加	248,406.41	18,427.19
堤围防护费	11,106.39	11,739.53
合计	11,123,123.19	12,362,366.95

(十八) 其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

一年以内	7,112,203.19	61.77%	5,202,932.17	49.43%
一年以上至二年以内	2,759,288.99	23.96%	3,131,501.34	29.75%
二年以上至三年以内	593,170.52	5.15%	1,025,519.07	9.74%
三年以上	1,049,571.06	9.12%	1,165,588.08	11.08%
合计	11,514,233.76	100.00%	10,525,540.66	100.00%

(1) 期末无欠持股5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款总额中10%以上(含10%)项目如下:

单位名称	金额	性质或内容	账龄
预提费用	3,113,898.15	预提加工费	1 年以内

(3) 按费用类别列示预提费用

费用类别	期末余额	期初余额	期末结余原因
加工费	3,113,898.15	2,121,890.79	尚未支付

(十九) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
技术进步资金	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00

2008年7月2日,本公司与深圳市贸易工业局签订《深圳市产业技术进步资金使用合同书》,该合同规定本公司使用该笔资金购置的设备、仪器、软件等范围应符合《产业技术进步资金使用计划表》所列明的范围,且本公司在收到时计入该科目,在使用完毕后三个月内向深圳市贸易工业局提交资金使用情况报告和资金经费决算。2008年7月7日,本公司收到该笔款项。

(二十) 股本

项目	期初余额	本期增减变动			小计	期末余额
		配股	增发	其他		
一、有限售条件股份						
其中：境内非国有法人持股	63,985,291.00	---		235,291.00	235,291.00	63,750,000.00
境外法人持股	11,267,281.00	---		(17,281.00)	(17,281.00)	11,250,000.00
国家持股	17,281.00	---		(17,281.00)	(17,281.00)	
国有法人持股	866,123.00	---		(866,123.00)	(866,123.00)	
基金产品及其他	3,864,024.00	---		(3,864,024.00)	(3,864,024.00)	
有限售条件股份合计	<u>80,000,000.00</u>	---		<u>(5,000,000.00)</u>	<u>(5,000,000.00)</u>	<u>75,000,000.00</u>
二、无限售条件股份	20,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	25,000,000.00
其中：国有法人持股		---		17,281.00	17,281.00	17,281.00
境内一般法人股	19,957,299.00	---		(18,088,318.00)	(18,088,318.00)	1,868,981.00
境外法人持股				32,900.00	32,900.00	32,900.00
境内自然人	41,701.00	---		20,887,495.00	20,887,495.00	20,929,196.00
其他	1,000.00	---		2,150,642.00	2,150,642.00	2,151,642.00
无限售条件股份合计	<u>20,000,000.00</u>	---		<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>
三、股份总数	<u>100,000,000.00</u>					<u>100,000,000.00</u>

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
其中：投资者投入的资本	591,187,577.07		---	591,187,577.07
2、其他资本公积				
其中：被投资单位除净损益外 所有者权益其他变动	6,111.30		---	6,111.30
合计	<u>591,193,688.37</u>		---	<u>591,193,688.37</u>

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	12,456,694.98	274,717.86	---	12,731,412.84

本期法定盈余公积增加额为企业章程规定按税后利润 10%提取。

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
期初未分配利润	128,687,675.18	62,486,051.73
加：归属母公司所有者的净利润	38,542,728.96	72,542,068.91
减：提取法定盈余公积	274,717.86	6,340,445.46
应付普通股股利	10,000,000.00	---
期末未分配利润	156,955,686.28	128,687,675.18

(二十四) 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	334,297,105.83	259,137,829.58
其他业务收入	2,163,192.48	1,108,622.82
合计	336,460,298.31	260,246,452.40

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	227,390,003.56	181,703,410.48
其他业务成本	2,383,542.58	655,742.84
合计	229,773,546.14	182,359,153.32

(3) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例明细如下

项目	本期金额	上期金额
销售收入前五名合计	69,234,480.46	76,050,541.44
占销售收入比例	20.71%	29.35%

(4) 主营业务收入及成本-按产品分类

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
19 网络柜	40,269,150.05	28,212,994.46
DDF	24,859,766.87	19,367,509.21
MDF	47,774,269.21	50,132,880.47
ODF	55,311,136.92	52,331,123.36
光纤连接器	24,690,924.66	19,910,719.65
机房	33,234,503.99	30,100,344.38
综合布线	21,858,563.08	7,981,861.59
户外机柜	52,542,573.99	37,695,729.66
电源柜	2,703,998.58	2,397,772.45
综合柜	24,070,073.08	9,786,722.44
其它	6,982,145.40	1,220,171.91
合计	334,297,105.83	259,137,829.58
主营业务成本		
19 网络柜	27,632,846.01	20,577,979.43
DDF	16,952,524.79	13,861,597.28
MDF	33,590,886.07	36,092,364.43
ODF	37,512,340.04	36,506,942.35
光纤连接器	16,762,665.24	13,927,292.03
机房	21,738,307.52	19,626,318.10
综合布线	15,005,903.56	5,588,737.04
户外机柜	35,539,797.04	26,215,260.34
电源柜	1,823,035.84	1,658,022.78
综合柜	16,216,008.24	6,772,942.22
其它	4,615,689.21	875,954.48
合计	227,390,003.56	181,703,410.48

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
主营业务毛利		
19 网络柜	12,636,304.04	7,635,015.03
DDF	7,907,242.08	5,505,911.93
MDF	14,183,383.14	14,040,516.04
ODF	17,798,796.88	15,824,181.01
光纤连接器	7,928,259.42	5,983,427.62
机房	11,496,196.47	10,474,026.28
综合布线	6,852,659.52	2,393,124.55
户外机柜	17,002,776.95	11,480,469.32
电源柜	880,962.74	739,749.67
综合柜	7,854,064.84	3,013,780.22
其它	2,366,456.19	344,217.43
合计	106,907,102.27	77,434,419.10

(5) 主营业务收入及成本-按地区分类

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
海外销售	14,234,922.26	27,696,091.04
国内销售	320,062,183.57	231,441,738.54
其中：东北地区	21,305,859.63	22,824,541.98
华北地区	10,162,479.17	12,647,543.70
华东地区	21,139,928.86	7,280,431.19
华南地区	72,799,297.61	43,261,767.26
华中地区	59,465,540.28	67,477,178.92
上海地区	9,156,351.29	7,272,505.71
西南地区	38,714,155.78	14,390,456.64
直辖市	87,318,570.95	56,287,313.14

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

合计	334,297,105.83	259,137,829.58
主营业务成本		
海外销售	10,229,784.53	20,459,249.49
国内销售	217,160,219.03	161,244,160.99
其中：东北地区	14,637,125.57	16,653,651.03
华北地区	7,053,776.79	9,419,783.40
华东地区	14,821,204.12	5,438,113.74
华南地区	44,430,118.53	21,504,105.49
华中地区	40,698,215.77	48,882,171.29
上海地区	6,411,277.17	5,446,293.18
西南地区	27,583,835.99	11,717,955.69
直辖市	61,524,665.09	42,182,087.17
合计	227,390,003.56	181,703,410.48
项目	本期金额	上期金额
主营业务毛利		
海外销售	4,005,137.73	7,236,841.55
国内销售	102,901,964.54	70,197,577.55
其中：东北地区	6,668,734.06	6,170,890.95
华北地区	3,108,702.38	3,227,760.30
华东地区	6,318,724.74	1,842,317.45
华南地区	28,369,179.08	21,757,661.77
华中地区	18,767,324.51	18,595,007.63
上海地区	2,745,074.12	1,826,212.53
西南地区	11,130,319.79	2,672,500.95
直辖市	25,793,905.86	14,105,225.97
合计	106,907,102.27	77,434,419.10

以上地区分部：东北地区指黑龙江省、辽宁省、吉林省；华北地区指北京市、河北省；华东地区指江苏省、山东省、安徽省；华南地区指湖南省、广东省、海南省；华中地区指湖北省、河南省；西南地区指四川

省、重庆市、贵州省、云南省；直辖地区指福建省、陕西省、浙江省、甘肃省、江西省、广西壮族自治区、山西省、天津市、新疆维吾尔自治区、内蒙古自治区及其他国内省份。

(6) 营业收入本期金额较上期金额增加了 76,213,845.91 元，增幅为 29.29%。增加的主要原因：随着 3G 大规模建设启动，三大运营商投资规模扩大，公司凭借领先的行业竞争优势获得运营商大量订单，国内三大运营商的销售额占公司销售额有较大幅度的上升。

(二十五) 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
营业税	323,820.15	138,078.73
城市维护建设税	149,066.19	110,560.63
教育费附加	392,620.45	12,278.68
堤围防护费	39,893.79	31,205.74
合计	905,400.58	292,123.78

营业税金及附加本期金额较上年金额增加 623,278.80 元，增幅为 213.36%。增加的主要原因：本公司本期将日海设备公司纳入合并报表范围，日海设备有租赁收入。

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资性质费用	5,329,698.26	4,417,394.19
办公费	2,404,203.97	1,686,326.48
差旅费	3,372,180.35	2,418,844.78
业务招待费	3,908,278.02	2,021,569.52
运输费	8,851,610.70	11,343,813.97
广告费	2,480,374.36	795,525.75

配线产品安装费用	12,668,621.46	6,880,694.73
其它	5,134,041.54	2,942,626.37
合计	44,149,008.66	32,506,795.79

销售费用本期金额较上期金额增加 11,642,212.87 元，增幅为 35.81%。增加的主要原因：本期销售收入的增长引起销售费用的增加。

(二十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		1,543,318.47
减:利息收入	1,908,796.94	316,203.31
汇兑损失	343,248.46	(646,578.30)
银行手续费	291,199.18	489,305.16
合计	(1,274,349.30)	1,069,842.02

财务费用本期金额较上期金额减少 2,344,191.32 元，减幅为 219.12%。减少的主要原因为：本期无借款，且募集资金的存放增加利息收入。

(二十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	349,742.61	282,660.82

(二十九) 营业外收支

1. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
赔款收入	607,420.40	471,669.04
固定资产清理收益	110,000.00	
政府补贴收入	250,000.00	849,000.00
其他		1,200.00
合计	967,420.40	1,321,869.04

上期的政府补贴主要为获得的深圳南山区科学技术局下拨的 2008 年度南山区科技发展专项资金(科技研发专项资金)资助项目补助及深圳市南山区贸易工业局发放的 2008 年度南山区经济发展专项资金扶持企业补助。

本期的政府补贴主要为获得深圳市南山区贸易工业局发放的 2009 年经济发展专项资金。

2. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
其他	661.44	1,300.00
合计	661.44	1,300.00

(三十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	6,263,701.58	4,109,234.11

所得税费用本期金额较上期金额增加 2,154,467.47 元,增长了 52.43%。主要①当期净利润的增加,②日海设备纳入合并范围。

(三十一) 现金流量表注释

1. 其他与经营活动有关的现金

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金：		
政府补贴	250,000.00	1,849,000.00
利息收入	1,908,796.94	316,203.31
其他及往来款	634,663.52	1,184,266.12
小计	2,793,460.46	3,349,469.43
支付的其他与经营活动有关的现金：		
差旅费	2,135,258.24	4,290,611.12
运费	3,158,666.79	5,174,687.77
会务费		1,009,279.46
水电费	2,086,364.70	1,420,162.82
广告费	306,459.31	1,110,608.75
汽车费用	272,420.28	338,185.24
办公费	1,056,822.54	2,302,886.32
业务招待费	573,796.02	2,583,137.05
研发试验费	697,610.55	5,775,725.39
咨询费	1,436,031.36	1,552,754.85
展览费	792,673.95	382,727.37
租赁费	1,336,854.4	3,686,620.15
审计费	599,550.00	271,500.00
通讯费	491,219.24	1,279,863.44
其他及往来款	42,457,783.47	10,107,477.05
小计	57,401,510.85	41,286,226.78

2. 其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与筹资活动有关的现金：		

其他单位借款	---	---
支付的其他与筹资活动有关的现金：		
归还其他单位借款	---	---
保理手续费		370,000.01
支付股票发行有关的费用		---
合计		370,000.01

3. 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	568,897,816.85	125,498,759.39
其中：库存现金	78,203.01	35,468.12
可随时用于支付的银行存款	568,819,613.84	125,463,291.27
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	568,897,816.85	125,498,759.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		---

4. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,542,728.96	26,776,279.54
加：资产减值准备	349,742.61	282,660.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,936,250.27	2,662,588.23
无形资产摊销	217,991.20	103,744.19
长期待摊费用摊销	496,523.70	521,689.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		---
固定资产报废损失		---
公允价值变动损失	---	---

财务费用		1,913,318.48
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	---	---
存货的减少	(74,619,934.17)	(40,224,694.71)
经营性应收项目的减少	(71,987,628.17)	(21,487,393.24)
经营性应付项目的增加	88,196,680.71	82,851,235.51
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(14,867,644.89)	53,399,428.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	568,897,816.85	125,498,759.39
减: 现金的期初余额	609,320,558.88	108,590,808.43
加: 现金等价物的年末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(40,422,742.03)	16,907,950.96

六、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 应收账款风险分类如下:

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一、单项金额重大	352,451,822.31	98.45%	999,881.42	273,274,916.63	94.41%	213,449.88
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	341,485.76	0.09%	185,371.18	1,342,451.60	0.46%	424,369.94
三、其他不重大	5,221,572.99	1.46%	657,742.57	14,832,031.19	5.13%	871,096.00
合计	358,014,881.06	100.00%	1,842,995.17	289,449,399.42	100.00%	1,508,915.82
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

(1) 期末余额无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款期末余额比期初余额增加 68,565,481.64 元，增加比例为 23.69%，主要原因：本期销售收入的增加引起信用期内的应收款增多。

2. 应收账款账龄分类如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
半年以内	332,454,193.86	92.86%	---	272,558,827.12	94.16%	---
半年以上至一年以内	19,997,628.45	5.59%	999,881.42	9,405,323.80	3.25%	470,266.19
一年以上至二年以内	4,317,671.18	1.20%	431,767.12	6,142,796.90	2.12%	614,279.69
二年以上至三年以内	903,901.81	0.25%	225,975.45	898,666.40	0.31%	224,666.60
三年以上	341,485.76	0.10%	185,371.18	443,785.20	0.16%	199,703.34
合计	358,014,881.06	100.00%	1,842,995.17	289,449,399.42	100.00%	1,508,915.82

3. 应收账款坏账准备的变动如下：

期间	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年度	1,308,251.34	320,834.64	---	120,170.16	1,508,915.82
2010 年 1-6 月	1,508,915.82	334,079.35	---	---	1,842,995.17

4. 期末应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下：

序号	单位名称	款项性质	账龄	欠款金额	占应收账款总额的比例
1	中国移动通信集团河南有限公司	货款	1 年以内	23,188,129.00	6.48%
2	中国移动通信集团广西有限公司	货款	1 年以内	21,672,585.60	6.05%
3	中国电信集团公司甘肃网络资产分公司	货款	1 年以内	19,851,209.50	5.54%

4	中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	货款	1 年以内	15,737,064.04	4.40%
5	中国移动通信集团湖北有限公司	货款	1 年以内	14,076,169.44	3.93%
合计				94,525,157.58	26.40%

(二)其他应收款

1. 其他应收款风险分类如下:

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一、单项金额重大	20,171,205.33	56.58%	---	21,351,319.83	63.74%	
二、单项金额不重大但 按信用风险特征组合后 该组合的风险较大	1,708,189.95	4.79%	427,047.49	1,939,367.23	5.79%	533,048.65
三、其他不重大	13,774,311.53	38.63%	241,301.12	10,206,659.76	30.47%	119,636.70
合计	35,653,706.81	100.00%	668,348.61	33,497,346.82	100.00%	652,685.35
关联方占用应收款金额	---	---	---	550,000.00	1.64%	---

(1) 期末余额中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款账龄分类如下:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
半年以内	30,300,866.77	89.72%		30,054,711.64	89.72%	---
半年以上至一年以内	2,463,277.83	1.83%	123,163.89	613,802.06	1.83%	30,690.10
一年以上至二年以内	1,181,372.26	2.66%	118,137.23	889,465.89	2.66%	88,946.59
二年以上至三年以内	1,708,189.95	5.07%	427,047.49	1,698,333.00	5.07%	424,583.26
三年以上	---	---		241,034.23	0.72%	108,465.40

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

合计	35,653,706.81	100.00%	668,348.61	33,497,346.82	100.00%	652,685.35
----	---------------	---------	------------	---------------	---------	------------

3. 其他应收款坏账准备的变动如下:

	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年度	390,589.04	262,096.31	---	---	652,685.35
2010 年 1-6 月	652,685.35	15,663.26	---	---	668,348.61

4. 期末其他应收款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

序号	单位名称	款项性质	账龄	欠款金额	占其他应收款 总额的比例
1	深圳市日海通讯设备有限公司	往来款	1 年以内	20,171,205.33	56.58%
2	谢宏纲 (西南区域)	保证金及区域备用金	1 年以内	897,480.47	2.52%
3	侯为桦 (东北区域)	保证金及区域备用金	半年以内	733,807.23	2.06%
4	李 勇 (西南区域)	保证金及区域备用金	半年以内	600,000.00	1.68%
5	刘文博 (西南区域)	保证金及区域备用金	半年以内	579,886.71	1.63%
	合计			22,982,379.74	64.47%

(三) 长期股权投资

1. 明细列示如下:

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	93,065,434.85	---	93,065,434.85	63,065,434.85	---	63,065,434.85

2. 对子公司投资明细如下:

被投资单位名称	投资期限	占被投资	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	--------	------	------	------	------

深圳日海通讯技术股份有限公司 2010 年半年度报告

		单位注册	资本比例				
深圳市海生机房技术有限公司	2004.5.21- 2016.5.21	100.00%	19,950,000.00	19,950,000.00	---	---	19,950,000.00
深圳市日海通讯设备有限公司*	---	100.00%	43,115,434.85	43,115,434.85	---	---	43,115,434.85
湖北日海通讯技术有限公司		100.00%	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00
合计			93,065,434.85	63,065,434.85	30,000,000.00	---	93,065,434.85

(1) 深圳市海生机房技术有限公司原名为深圳北村日海机房技术有限公司。本公司原持有其 58% 的股权，2007 年 8 月 1 日，本公司于株式会社北村制作所签订《股权转让协议》，以 545 万元的价格受让株式会社北村制作所持有 42% 的股权，2007 年 10 月 23 日本公司支付其全部股权转让款，股权转让完成后海生机房成为本公司全资子公司。

(2) 本公司 2009 年 6 月与深圳市允公投资有限公司、深圳市海若技术有限公司、深圳市华王网络开发有限公司签署《股权转让协议书》，分别以人民币 22,299,302.90 元、20,673,851.01 元及 142,280.94 元（共计人民币 43,115,434.85 元）受让其各自持有的日海设备 51.72%、47.95% 和 0.33% 的股权，并于 2009 年 6 月 18 日办理工商变更登记。2009 年 6 月 24 日支付股权转让款共计人民币 21,988,871.78 元，2009 年 7 月 7 日支付剩余股权转让款，股权转让完成后日海设备成为本公司全资子公司。

(3) 本公司于 2010 年 3 月以自有资金人民币 3000 万出资，在湖北省武汉市设立湖北日海通讯技术有限公司，并于 2010 年 3 月 11 日取得武汉市工商行政管理局江夏分局颁发的《企业法人营业执照》，该信息已于 2010 年 3 月 15 日在巨潮资讯网和《证券时报》上进行了公告。湖北日海法定代表人为王文生，经营范围：通讯产品的研发；通讯配线设备和户外设施制造、销售、委托加工；并从事上述产品的工程施工；物业管理服务。

(四) 固定资产

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,306,379.97	---	---	1,306,379.97
机器设备	36,141,952.58	4,888,897.16	269,133.09	40,761,716.65
运输设备	1,117,913.93	628,383.26	---	1,746,297.19
办公设备	1,181,027.59	19,385.62	---	1,200,413.21

合计	39,747,274.07	5,536,666.04	269,133.09	45,014,807.02
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	379,804.57	261,798.48	---	641,603.05
机器设备	21,061,248.20	4,352,267.98	260,248.22	25,153,267.96
运输设备	1,017,031.16	46,476.04	---	1,063,507.20
办公设备	862,543.49	109,403.95	---	971,947.44
合计	23,320,627.42	4,769,946.45	260,248.22	27,830,325.65
净值	16,426,646.65			17,184,481.37

(1) 本公司认为期末不存在固定资产账面金额高于可回收金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(2) 期末本公司无被抵押的固定资产。

(五) 营业收入与营业成本

1. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	334,297,105.83	259,137,829.58
其他业务收入	2,061,191.71	1,108,622.82
合计	336,358,297.54	260,246,452.40

2. 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	239,616,371.57	190,811,327.48
其他业务成本	1,864,605.40	662,034.16
合计	241,480,976.97	191,473,361.64

3. 主营业务收入及成本-按产品分类

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
19 网络柜	40,269,150.05	28,212,994.46
DDF	24,859,766.87	19,367,509.21
MDF	47,774,269.21	50,132,880.47
ODF	55,311,136.92	52,331,123.36
光纤连接器	24,690,924.66	19,910,719.65
机房	33,234,503.99	30,100,344.38
综合布线	21,858,563.08	7,981,861.59
户外机柜	52,542,573.99	37,695,729.66
电源柜	2,703,998.58	2,397,772.45
综合柜	24,070,073.08	9,786,722.44
其它	6,982,145.40	1,220,171.91
合计	334,297,105.83	259,137,829.58
主营业务成本		
19 网络柜	27,632,846.01	20,577,979.43
DDF	16,952,524.79	13,861,597.28
MDF	33,590,886.07	36,092,364.43
ODF	39,257,271.90	36,506,942.35
光纤连接器	16,762,665.24	13,927,292.03
机房	31,219,743.67	28,734,235.10
综合布线	15,005,903.56	5,588,737.04
户外机柜	36,539,797.04	26,215,260.34
电源柜	1,823,035.84	1,658,022.78
综合柜	16,216,008.24	6,772,942.22
其它	4,615,689.21	875,954.48
合计	239,616,371.57	190,811,327.48
主营业务毛利	本期金额	上期金额

19 网络柜	12,636,304.04	7,635,015.03
DDF	7,907,242.08	5,505,911.93
MDF	14,183,383.14	14,040,516.04
ODF	16,053,865.02	15,824,181.01
光纤连接器	7,928,259.42	5,983,427.62
机房	2,014,760.32	1,366,109.28
综合布线	6,852,659.52	2,393,124.55
户外机柜	16,002,776.95	11,480,469.32
电源柜	880,962.74	739,749.67
综合柜	7,854,064.84	3,013,780.22
其它	2,366,456.19	344,217.43
合计	94,680,734.26	68,326,502.10

4. 营业收入本期金额较上期金额增加了 76,111,845.14 元，增幅为 29.25%。增加的主要原因：随着 3G 网络的持续建设、FTTX 光纤宽带接入提速带来的巨大需求，公司凭借领先的行业竞争优势获得运营商大量订单，国内三大运营商的销售额占公司销售额有较大幅度的上升。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,668,079.72	24,600,706.38
加：资产减值准备	349,742.61	282,660.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,430,824.75	2,326,188.57
无形资产摊销	130,581.63	103,744.19
长期待摊费用摊销	496,523.70	521,689.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-8,421.91
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		---
财务费用		1,913,318.48
投资损失	---	
递延所得税资产减少	---	---

存货的减少	(60,046,586.50)	(26,183,407.01)
经营性应收项目的减少	(72,011,039.35)	(17,319,771.64)
经营性应付项目的增加	76,226,347.88	65,897,821.192
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	(17,755,525.56)	52,134,528.511
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	535,504,800.11	124,026,202.65
减: 现金的期初余额	607,314,627.17	108,482,472.24
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	(71,809,827.06)	15,543,730.41

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	企业类型	法定代表人	业务范围	年末所持股份或权益	与本公司关系
深圳市海若技术有限公司	深圳市	有限责任公司	王文生	塑料、五金、电子产品的技术开发; 国内商业、物资供销业	29.625%	08年9月之后的控股股东
王文生	---	---	---	---	---	实际控制人

2. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
深圳市海若技术有限公司	2,962.50	2,962.50	29.625	29.625

3. 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
深圳市朗天通信设备有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
深圳市允公投资有限公司	本公司之股东
深圳市海铸实业发展有限公司	本公司股东控制的子公司

(二) 关联方交易

1. 购买商品

公司名称	本期金额			上期金额		
	金额	占全部同类 交易比例	定价 政策	金额	占全部同类 交易比例	定价 政策
深圳市朗天通信设备有限公司	2,928,893.44	1.21%	市场价	3,456,239.51	1.70%	市场价

(三) 关联方往来

往来项目	关联方名称	经济内容	期末余额	期初余额
其他应收款(注)	深圳市海铸实业发展有限公司	往来款		550,000.00
应付账款	深圳市朗天通信设备有限公司	采购货款	4,305,477.34	4,968,189.44

注：该款项已于2010年3月10日归还。

八、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已背书尚未到期的银行承兑汇票 2,143,184.00 元。

九、承诺事项

本公司与深圳清华力合创业投资有限公司（以下简称“清华力合公司”）及其委托代理人深圳清华信息港投资发展有限公司（以下简称“信息港公司”）签订《深圳清华信息港企业孵化合作协议书》，合同约定如下：清华力合公司将位于深圳市南山区高新技术产业园北区清华信息港一期综合楼 1 层 107 室的研发孵化场地提供给本公司作为研发孵化（含项目研发、开发和人才培养等）使用，建筑面积为 223.43 平方米，场地服务费为每月每平方米人民币 30.00 元，中央空调运行维护费为每月每平方米人民币 10 元，装修、配套服务及设施使用费为每月每平方米 35 元，每月费用合计为 16,757.25 元。使用期限为 2009 年 9 月 10 日起至 2011 年 9 月 9 日止。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

本公司在本报告期内无需要披露的其他重大事项。

十二、非经常损益

性质或内容	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益		
(1) 处置长期资产收入		

其中：股权转让收益	---	---
处理固定资产净收益	110,000.00	---
小计	110,000.00	
(2) 处置长期资产支出		
其中：处理固定资产净损失		
小计		
非流动资产处置损益净额	110,000.00	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	250,000.00	849,000.00
3. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	---
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入	607,420.40	472,869.04
(2) 减：营业外支出	661.44	1,300.00
营业外收支净额	606,758.96	471,569.04
扣除所得税前非经常性损益合计	966,758.96	1,320,569.04
减：所得税影响金额	145,320.69	198,085.36
扣除所得税后非经常性损益合计	821,438.27	1,122,483.68

十三、净资产收益率

报告期利润	全面摊薄		加权平均	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	4.48%	12.32%	4.54%	13.13%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	11.08%	4.45%	12.58%

十四、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.3854	0.3570	0.3854	0.3570
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3772	0.3421	0.3772	0.3421

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益和稀释每股收益计算		
（一）分子：		
税后净利润	38,542,728.96	26,776,279.54
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	38,542,728.96	26,776,279.54
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	38,542,728.96	26,776,279.54
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	100,000,000.00	75,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	100,000,000.00	75,000,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3854	0.3570
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3772	0.3421
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.3854	0.3570
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3772	0.3421

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 7 月 28 日批准报出。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的 2010 年半年度报告原件；
- 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

二〇一〇年七月二十八日