

**成都旭光电子股份有限公司**

**600353**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	87

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	葛行
主管会计工作负责人姓名	谷加生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张纯

公司负责人葛行、主管会计工作负责人谷加生及会计机构负责人（会计主管人员）张纯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	成都旭光电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	旭光股份
公司的法定英文名称	Chengdu Xuguang Electronics Co.,Ltd.
公司法定代表人	葛行

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘卫东
联系地址	成都市新都区电子路 172 号
电话	028-83967182
传真	028-83967187
电子信箱	LWD898@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市新都区电子路 172 号
注册地址的邮政编码	610500
办公地址	成都市新都区电子路 172 号

办公地址的邮政编码	610500
公司国际互联网网址	http://www.xuguang.com.cn
电子信箱	xuguang@xuguang.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	成都旭光电子股份有限公司证券室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	旭光股份	600353	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	952,339,566.30	730,420,653.95	30.38
所有者权益(或股东权益)	770,390,155.49	474,486,396.27	62.36
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.8338	4.1901	-32.37
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	4,629,143.94	8,370,023.87	-44.69
利润总额	4,625,305.14	9,471,109.60	-51.16
归属于上市公司股东的净利润	3,335,848.77	8,083,895.05	-58.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,312,620.62	7,147,384.73	-53.65
基本每股收益(元)	0.0123	0.0714	-82.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0122	0.0631	-80.67
稀释每股收益(元)	0.0123	0.0714	-82.77
加权平均净资产收益率(%)	0.5956	1.9544	减少 1.3588 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-69,496,986.84	39,573,191.09	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2556	0.3495	不适用

注：因公司 2011 年 3 月非公开发行股票，2011 年 6 月实施《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，股本总数发生变化，上表中每股净资产和每股收益计算的股本基数不同。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	513.17
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	212,000.00
债务重组损益	-223,915.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,563.05
所得税影响额	27,066.95
合计	23,228.15

## 三、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	0		22,689,550	4,537,910	18,151,640		45,379,100	45,379,100	16.69
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0		22,689,550	4,537,910	18,151,640		45,379,100	45,379,100	16.69
其中：境内非国有法人持股	0		19,306,866	3,861,373	15,445,493		38,613,732	38,613,732	14.20
境内自然人持股	0		3,382,684	676,537	2,706,147		6,765,368	6,765,368	2.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股股份	113,240,450	100.00		22,648,090	90,592,360		113,240,450	226,480,900	83.31
1、人民币普通股	113,240,450	100.00		22,648,090	90,592,360		113,240,450	226,480,900	83.31
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	113,240,450	100.00	22,689,550	27,186,000	108,744,000		158,619,550	271,860,000	100

股份变动的批准情况

1、公司非公开发行股票方案经 2009 年 11 月 30 日召开的第六届董事会第四次会议、2009 年 12 月 24 日召开的 2009 年第二次临时股东大会、2010 年 11 月 12 日召开的第六届董事会 2010 年第二次临时会议、2010 年 12 月 8 日召开的第六届董事会 2010 年第三次临时会议、2010 年 12 月 24 日召开的 2010 年第三次临时股东大会和 2011 年 3 月 7 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。于 2010 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，并于 2011 年 2 月 10 日获得中国证监会下发的《关于核准成都旭光电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]189 号）的核准批文。公司于 2011 年 3 月完成发行，股本由 113,240,450 股增至 135,930,000 股。

2、公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年利润分配及公积金转增股本方案》，送股 27,186,000 股，公积金转增股本 108,744,000 股，股本由 113,240,450 股增至 271,860,000 股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						13,061 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新的集团有限公司	境内非国有法人	27.91	75,885,784	44,749,758	13,613,732	无	
成都欣天颐投资有限责任公司	国有法人	15.10	41,039,650	20,519,825		无	
绍兴润鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.68	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知	
天津证大金兔股权投资基金合	境内非国有法人	3.31	9,000,000	9,000,000	9,000,000	未	

伙企业（有限合伙						知
张引生	境内自然人	2.28	6,200,000	6,200,000	6,200,000	未知
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	2.21	6,000,000	6,000,000	6,000,000	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.79	2,144,200			未知
朱君	未知	0.74	2,018,492			未知
徐寄生	未知	0.51	1,400,000			未知
赵青峰	未知	0.45	1,227,000			未知
前十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的数量		股份种类及数量		
新的集团有限公司		31,136,026		人民币普通股		
成都欣天颐投资有限责任公司		20,519,825		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,072,100		人民币普通股		
朱君		1,009,246		人民币普通股		
徐寄生		700,000		人民币普通股		
赵青峰		613,500		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同		599,324		人民币普通股		
张志宏		523,500		人民币普通股		
杨鹏程		515,089		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融裕 15 号		493,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与第二大股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知上述其他前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新的集团有限公司	13,613,732	2014年4月1日	13,613,732	定向增发锁定 36 个月
2	绍兴润鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000	2012年4月2日	10,000,000	定向增发锁定 12 个月
3	天津证大金兔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,000,000	2012年4月2日	9,000,000	定向增发锁定 12 个月
4	张引生	6,200,000	2012年4月2日	6,200,000	定向增发锁定 12 个月
5	华宝信托有限责任公司	6,000,000	2012年4月2日	6,000,000	定向增发锁定 12 个月
6	张寿清	565,368	2012年4月2日	565,368	定向增发锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			前十名有限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、控股股东及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。

## 四、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持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年2月, 监事刘少阳因个人原因(退休)、李庆明因个人原因, 提交书面辞职报告辞去所担任的监事职务。

2011年3月7日, 2011年第一次临时股东大会选举黄生堂先生、田志强先生为第六届监事会监事。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司根据各业务板块的实际情况, 采取不同的经营策略, 对外努力扩大产品销售, 对内积极实施多种降成本措施, 使公司电子管产品和成套电器产品的经营业绩较去年同期有较大增长, 有效降低了公司开关管产品因市场竞争产品售价下降和主要原材料价格大幅上涨等不利因素所造成的公司经营业绩下滑幅度。

同时, 公司在夯实生产经营工作基础上, 稳步推进新基地建设, 并着重以搬迁后的新工艺、新流程为导向, 进一步优化系统、强化基础, 为搬迁后快速提升产能, 技术工艺优



化等作好充分准备，为公司实现可持续稳健发展奠定基础。

报告期内，公司实现营业收入 171,860,037.96 元，同比增长 19.47%，但由于行业市场竞争形势加剧，主要原材料价格大幅上涨，公司产品毛利率被压缩，使得公司上半年实现净利润 3,335,848.77 元，比去年同期下降 58.73%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
电子管	9,402,154.40	6,333,995.44	32.63	7.75	-13.79	增加 16.83 个百分点
开关管	101,596,770.46	98,465,188.39	3.08	16.26	41.84	减少 17.48 个百分点
断路器	9,094,931.67	6,665,625.43	26.71	-26.01	-25.45	减少 0.55 个百分点
开关柜	15,961,832.78	11,057,275.38	30.73	84.88	57.27	增加 12.16 个百分点
其他	577,490.92	615.38	99.89	2,787.45	-97.51	增加 123.29 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	60,045,928.14	16.69
华中地区	1,405,171.80	-9.72
西北地区	923,931.64	-87.53
华北地区	22,984,984.22	58.97
华南地区	7,861,034.10	1.92
西南地区	28,562,482.71	29.29
东北地区	4,683,482.87	72.42
中南地区	1,792,216.24	-11.66
国外	8,373,948.51	9.70

### 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司产品主要原材料大幅上涨，导致产品毛利率下降。

### 4、 公司在经营中出现的问题与困难

(1) 原材料、能源涨价，员工收入等上涨，产品价格不同程度的下降，导致成本上升、毛利率下降。

(2) 新基地建设及搬迁前期准备工作与生产经营工作并举，使经营工作难度加大。

(3) 基础管理工作，有待进一步细化与优化，完善与提高。

(4) 产品质量工作，有待进一步趋于稳定和提升。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	增发	299,364,410.45	123,109,158.09	123,109,158.09	178,028,610.84	存放于募集资金专户
2002	首次发行	223,090,000.00	5,659,315	218,324,208	4,765,792	存放于募集资金专户
合计	/	522,454,410.45	128,768,473.09	341,433,366.09	182,794,402.84	/

公司 2002 首发募集资金，除变更项目成套电器生产线项目剩余 476.58 万元工程尾款和设备尾款未支付，其他全部使用完毕。

#### 2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电子电气生产研发基地改造项目	否	133,624,410.45	61,679,653.94	是						
年产 10 万只中压开关接地隔离用真空器件生产线技术改造项目	否	43,480,000	25,781,897.98	是						
年产 40 万件工业金属化陶瓷制品及配套生产线技术改造项目	否	49,290,000	25,823,844.67	是						
年产 2,250 只射频振荡电子管生产	否	42,970,000	9,424,561.5	是						

线技术改造项目										
技术中心改造升级项目	否	30,000,000	399,200	是						
发射管项目	是	55,500,000	44,102,100	是						
开关管项目	是	56,400,000	53,845,900	是						
技术中心项目	是	42,000,000	21,132,726	是						
城市通卡项目	是	49,970,000	0	否						
补充流动资金	否	19,220,000	19,220,000	是						
合计	/	522,454,410.45	261,409,884.09	/	/		/	/	/	/

1) 发射管项目

项目基本完成。此次变更经四届二十四次董事会审议通过后，提交 2005 年度股东审议通过。

2) 开关管项目

项目基本完成。此次变更经四届二十四次董事会审议通过后，提交 2005 年股东大会审议通过。

3) 技术中心项目

公司现技术中心已基本满足现阶段生产需要，故变更该项目的剩余募集资金。此次变更经五届十三次董事会审议通过后，提交 2007 年第一次临时股东大会审议通过。

3、 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				84,789,274					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
成套电器生产线项目		43,922,000	39,156,208	是					
补充流动资金		20,000,000	20,000,000	是					
补充流动资金		20,867,274	20,867,274	是					
合计	/	84,789,274	80,023,482	/		/	/	/	/

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票交易规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作行为。公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及公积金转增股本方案》，以公司现有股本 135,930,000 为基数，向全体股东每 10 股派现 0.50 元（含税），送 2 股，转增 8 股。

2011 年 6 月 27 日公司董事会发布了《2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，2011 年 7 月 7 日公司《2010 年度利润分配及公积金转增股本方案》实施完毕。详细情况见公司于 6 月 27 日在上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的《2010 年度利润分配及转公积金增股本实施公告》。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：

本公司章程第一百六十六条规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（一）兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，实施积极的利润分配方案，给予投资者合理的投资回报。

（二）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。独立董事应对此发表意见。

（三）现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定，由董事会根据公司经营情况拟订，报股东大会审议决定。

（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣除该股东所分配现金红利，以偿还其占用的资金。

现金分红实施情况：

本公司于 2011 年 6 月 27 日发布《2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，向截至 2011 年 6 月 30 日下午 3:00 上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东，每 10 股派现金红利 0.50 元（含税），送 2 股，转增 8 股，扣税后每 10 股派现金红利 0.25 元，共计派发股利 6,796,500 元。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司于 2011 年 3 月以非公开发行股票的方式向 6 名特定投资者发行了 22,689,550 股人民币普通股（A）股。作出如下承诺：公司第一大股东新的集团有限公司自非公开发行股票发行结束之日起 36 个月不得转让；其他 5 名投资者自非公开发行股票发行结束之日起 12 个月不得转让。	本报告期无违反相关承诺事项发生。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增公告	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
监事辞职公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
第六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
第六届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
关于召开 2011 年第一次临时股东大会提示性公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
关于公司第二大股东参与认购非公开发行股份未获批准的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> （输入公司证券代码查公告）

第六届监事会第八次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
第六届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
第六届监事会第九次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
第六届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
第六届监事会第十次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
2010 年度利润分配及转增股本实施公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)
2011 年半年度业绩预减公告	上海证券报、证券日报	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> (输入公司证券代码查公告)

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:成都旭光电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		333,785,482.91	216,847,036.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		53,196,110.78	63,520,605.82
应收账款		129,831,251.43	97,489,351.06
预付款项		29,270,122.34	15,352,447.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		115,375.79	215,040.51
应收股利			
其他应收款		8,984,035.05	5,801,510.98
买入返售金融资产			
存货		131,226,630.23	121,868,184.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		686,409,008.53	521,094,176.50
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产			
固定资产		84,588,600.04	89,364,975.75
在建工程		125,225,786.20	62,415,511.23
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		40,826,463.28	42,026,014.98
开发支出		3,176,190.17	3,176,190.17
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,378,923.63	10,594,640.87
其他非流动资产		591,824.31	606,374.31
非流动资产合计		265,930,557.77	209,326,477.45
资产总计		952,339,566.30	730,420,653.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		17,550,000.00	13,700,000.00
应付账款		80,417,811.49	70,718,507.44
预收款项		3,428,417.02	5,347,307.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,411,153.93	37,592,006.19
应交税费		1,534,429.02	38,477,067.15
应付利息		102,217.50	102,217.50
应付股利		5,777,781.39	547,806.53
其他应付款		19,869,090.64	19,590,835.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		177,090,900.99	251,075,747.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

长期应付款		748,237.00	748,237.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		106,272.82	106,272.82
其他非流动负债		4,004,000.00	4,004,000.00
非流动负债合计		4,858,509.82	4,858,509.82
负债合计		181,949,410.81	255,934,257.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		271,860,000.00	113,240,450.00
资本公积		352,959,340.37	185,028,479.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,976,014.05	64,976,014.05
一般风险准备			
未分配利润		80,594,801.07	111,241,452.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		770,390,155.49	474,486,396.27
少数股东权益			
所有者权益合计		770,390,155.49	474,486,396.27
负债和所有者权益 总计		952,339,566.30	730,420,653.95

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:成都旭光电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		333,778,341.69	216,841,058.74
交易性金融资产			
应收票据		53,196,110.78	63,520,605.82
应收账款		129,753,146.02	97,211,245.65
预付款项		29,134,069.93	15,216,394.64
应收利息		115,375.79	215,040.51
应收股利			
其他应收款		8,912,325.06	5,725,800.99
存货		131,226,630.23	121,868,184.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		686,115,999.50	520,598,331.21
<b>非流动资产:</b>			
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		1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产			
固定资产		85,103,518.10	89,888,428.98
在建工程		125,225,786.20	62,415,511.23
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		40,826,463.28	42,026,014.98
开发支出		3,176,190.17	3,176,190.17
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,865,102.04	11,104,842.85
其他非流动资产		591,824.31	606,374.31

非流动资产合计		266,931,654.24	210,360,132.66
资产总计		953,047,653.74	730,958,463.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		35,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		17,550,000.00	13,700,000.00
应付账款		79,468,966.89	69,769,662.84
预收款项		2,717,824.13	4,637,254.56
应付职工薪酬		13,344,794.28	37,525,646.54
应交税费		1,534,497.23	38,477,125.16
应付利息		102,217.50	102,217.50
应付股利		5,777,781.39	547,806.53
其他应付款		19,867,228.99	19,588,884.99
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		175,363,310.41	249,348,598.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		748,237.00	748,237.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		106,272.82	106,272.82
其他非流动负债		4,004,000.00	4,004,000.00
非流动负债合计		4,858,509.82	4,858,509.82
负债合计		180,221,820.23	254,207,107.94
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		271,860,000.00	113,240,450.00
资本公积		353,286,093.37	185,355,232.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,976,014.05	64,976,014.05
一般风险准备			
未分配利润		82,703,726.09	113,179,658.96

所有者权益(或股东权益) 合计		772,825,833.51	476,751,355.93
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		953,047,653.74	730,958,463.87

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		171,860,037.96	143,848,021.11
其中：营业收入		171,860,037.96	143,848,021.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,230,894.02	135,477,997.24
其中：营业成本		140,917,979.82	107,189,761.73
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		607,922.41	995,883.31
销售费用		5,536,304.83	7,786,502.24
管理费用		18,212,509.33	16,523,125.69
财务费用		441,974.77	2,309,910.65
资产减值损失		1,514,202.86	672,813.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,629,143.94	8,370,023.87
加：营业外收入		276,452.79	1,404,812.97
减：营业外支出		280,291.59	303,727.24
其中：非流动资产处置损失		256,750.28	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,625,305.14	9,471,109.60

减：所得税费用		1,289,456.37	1,387,214.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,335,848.77	8,083,895.05
归属于母公司所有者的净利润		3,335,848.77	8,083,895.05
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0123	0.0714
（二）稀释每股收益		0.0123	0.0714
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,335,848.77	8,083,895.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,335,848.77	8,083,895.05
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		171,860,037.96	143,848,021.11
减：营业成本		140,917,979.82	107,189,761.73
营业税金及附加		607,922.41	995,883.31
销售费用		5,536,304.83	7,786,502.24
管理费用		18,192,371.55	16,472,753.32
财务费用		441,642.62	2,309,263.47
资产减值损失		1,339,930.86	713,684.12
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）		4,823,885.87	8,380,172.92
加：营业外收入		276,452.79	1,404,812.97
减：营业外支出		280,291.59	303,727.24
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,820,047.07	9,481,258.65
减：所得税费用		1,313,479.94	1,386,155.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,506,567.13	8,095,102.71
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,506,567.13	8,095,102.71

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯



**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,965,682.40	187,658,592.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,572,667.99	11,435,293.53
经营活动现金流入小计		179,538,350.39	199,093,885.86
购买商品、接受劳务支付的现金		143,875,044.37	99,166,761.21
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		33,601,880.03	29,810,407.09
支付的各项税费		46,668,434.87	13,200,592.47
支付其他与经营活动有关的现金		24,889,977.96	17,342,934.00
经营活动现金流出小计		249,035,337.23	159,520,694.77
经营活动产生的现金流量净额		-69,496,986.84	39,573,191.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		22,160.50	
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		22,160.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,043,402.14	22,875,612.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			171,584.79
投资活动现金流出小计		69,043,402.14	23,047,197.59
投资活动产生的现金流量净额		-69,021,241.64	-23,047,197.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		301,615,790.00	
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		10,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4834.23	3,503.12
筹资活动现金流入小计		311,620,624.23	60,003,503.12
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,663,242.45	2,130,047.50
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		2,789.83	4,198.37
筹资活动现金流出小计		41,666,032.28	47,134,245.87
筹资活动产生的现金流量净额		269,954,591.95	12,869,257.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,436,363.47	29,395,250.75
加：期初现金及现金等价物余额		202,349,119.44	121,989,213.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		333,785,482.91	151,384,464.14

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,765,682.40	187,620,063.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,742,399.99	11,414,866.37
经营活动现金流入小计		179,508,082.39	199,034,929.70
购买商品、接受劳务支付的现金		143,875,044.37	99,166,761.21
支付给职工以及为职工支付的现金		33,591,010.34	29,783,312.89
支付的各项税费		46,668,424.67	13,200,322.91
支付其他与经营活动有关的现金		24,871,753.59	17,312,785.34
经营活动现金流出小计		249,006,232.97	159,463,182.35
经营活动产生的现金流量净额		-69,498,150.58	39,571,747.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		22,160.50	
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		22,160.50	

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,043,402.14	22,875,612.80
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			171,584.79
投资活动现金流出小计		69,043,402.14	23,047,197.59
投资活动产生的现金流量净额		-69,021,241.64	-23,047,197.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		301,615,790.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,834.23	3,503.12
筹资活动现金流入小计		311,620,624.23	60,003,503.12
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,663,242.45	2,130,047.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,789.83	4,198.37
筹资活动现金流出小计		41,666,032.28	47,134,245.87
筹资活动产生的现金流量净额		269,954,591.95	12,869,257.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,435,199.73	29,393,807.01
加：期初现金及现金等价物余额		202,343,141.96	121,987,742.82

六、期末现金及现金等价物余额		333,778,341.69	151,381,549.83
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,240,450.00	185,028,479.92			64,976,014.05		111,241,452.30		474,486,396.27	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	113,240,450.00	185,028,479.92			64,976,014.05		111,241,452.30		474,486,396.27	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	158,619,550.00	167,930,860.45					-30,646,651.23		295,903,759.22	
(一)净利润							3,335,848.77		3,335,848.77	
(二)其他综										

合收益										
上述(一)和 (二)小计							3,335,848.77			3,335,848.77
(三)所有者 投入和减少 资本	22,689,550.00	276,674,860.45								299,364,410.45
1. 所有者投 入资本	22,689,550.00	276,674,860.45								299,364,410.45
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转	135,930,000.00	-108,744,000.00					-33,982,500.00			-6,796,500.00



1. 资本公积 转增资本(或 股本)	108,744,000.00	-108,744,000.00								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他	27,186,000.00						-33,982,500.00			-6,796,500.00
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	271,860,000.00	352,959,340.37			64,976,014.05		80,594,801.07			770,390,155.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		52,613,319.46			409,592,317.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		52,613,319.46			409,592,317.89
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							8,083,895.05			8,083,895.05
（一）净利润							8,083,895.05			8,083,895.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,083,895.05			8,083,895.05
（三）所有者投入和减少 资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权 益的金额										
3. 其他										
（四）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									
（五）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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		60,697,214.51		417,676,212.94

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	113,240,450.00	185,355,232.92			64,976,014.05		113,179,658.96	476,751,355.93
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	113,240,450.00	185,355,232.92			64,976,014.05		113,179,658.96	476,751,355.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	158,619,550.00	167,930,860.45					-30,475,932.87	296,074,477.58
(一) 净利润							3,506,567.13	3,506,567.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,506,567.13	3,506,567.13
(三) 所有者投入和减少资本	22,689,550.00	276,674,860.45						299,364,410.45
1. 所有者投入资本	22,689,550.00	276,674,860.45						299,364,410.45
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
（五）所有者权益内部结转	135,930,000.00	-108,744,000.00					-33,982,500.00	-6,796,500.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,744,000.00	-108,744,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	27,186,000.00						-33,982,500.00	-6,796,500.00
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	271,860,000.00	353,286,093.37			64,976,014.05		82,703,726.09	772,825,833.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		53,845,372.07	410,824,370.50
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		53,845,372.07	410,824,370.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,095,102.71	8,095,102.71
(一) 净利润							8,095,102.71	8,095,102.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,095,102.71	8,095,102.71
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								

(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	113,240,450.00	185,355,232.92			58,383,315.51		61,940,474.78	418,919,473.21

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：谷加生

会计机构负责人：张纯

# 成都旭光电子股份有限公司

## 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

成都旭光电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4500万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5260万元。

2000年11月,成都国腾通讯(集团)有限公司受让成都旭光电子设备厂所持本公司300万股法人股,2000年12月,成都市国有资产管理局将其所持本公司股份中的1545.644万股分别转让给成都国腾通讯(集团)有限公司和四川道亨计算机软件有限责任公司,上述两公司所持本公司股份分别占总股本的32.14%和2.94%。由于成都国腾通讯(集团)有限公司董事长兼总经理何燕持有四川道亨计算机软件有限公司51%的股权,四川道亨计算机软件有限公司持有成都国腾通讯(集团)有限公司3.75%的股权,因此,成都国腾通讯(集团)有限公司与四川道亨计算机软件有限公司之间形成关联关系,二者所持本公司股权之和超过成都市国有资产管理局所持本公司33.92%的股权,取得对本公司的控制权。

2002年11月,经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕110号文核准,本公司公开发行人民币普通股3000万股并在上海证券交易所上市交易,股票代码:600353。公司股票上市后,股本总额增至8260.05万元。2004年5月13日,经股东大会决议通过,本公司用资本公积每10股转增1.5股的股本,转增股本合计1239万元,转增后股本总额增至9499.06万元。

2004年7月4日,经四川省人民政府(川府函[2004]148号)批复同意,将本公司2051.9825万股国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。2004年12月12日,该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2004]1143号)批复同意。

2005年4月新的集团有限公司(原广东新的科技集团有限公司,以下简称新的集团)协议受让成都国腾通讯(集团)有限公司持有的本公司股权1944.3556万股、四川省聚鹏物业有限责任公司持有的本公司股权230万股、四川通利投资



有限公司持有的本公司股权 115 万股、四川道亨计算机软件有限责任公司持有的本公司股权 178.135 万股，合计 2467.4906 万股，占总股本的 25.97%，成为公司第一大股东。

2006 年 10 月，公司 2006 年第一次临时股东大会决议通过了《成都旭光电子股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》，以现有的已流通人民币普通股本 42,441,587 股为基数，用资本公积金向全体流通股股东定向转增股本，全体流通股股东每持有 10 股流通股获定向转增 4.3 股，转增股份总额 18,249,882 股，总计增加股本 18,249,882 元。股权分置改革后，新的集团有限公司共持有公司 24,674,906 股，占总股本的 21.79%，仍是第一大股东。

2008 年 9 月 11 日至 12 月 31 日新的集团通过二级市场收购公司股票 6,461,120 股，占总股本的 5.71%。收购后，新的集团持有公司 31,136,026 股，占总股本的 27.50%，为公司第一大股东。

2011 年 3 月，根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过及中国证监会 2011 年 2 月 10 日《关于核准成都旭光电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]189 号）核准，公司向新的集团有限公司等共计 6 名特定对象发行 22,689,550.00 股人民币普通股（A 股），发行价格为 13.80 元/股。公司申请增加注册资本人民币 22,689,550.00 元，变更后的注册资本为人民币 135,930,000.00 元。

根据公司 2011 年 06 月 16 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止 2011 年 6 月 30 日的总股本 135,930,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，同时用资本公积金向全体股东转增股本，全体股东按每 10 股转增 8 股，送股和转增后公司总股本为 271,860,000.00 股。公司申请增加注册资本人民币 135,930,000.00 元、实收资本（股本）人民币 135,930,000.00 元，变更后注册资本为人民币 271,860,000.00 元、实收资本（股本）人民币 271,860,000.00 元。

本公司所属电真空器件制造行业，经营范围为：研发、开发、生产和销售电子真空器件、电子整机、高低压成套配电装置、电子通讯产品（不含无线电发射设备）、电子元器件、集成电路、电子系统、电子应用产品、计算机软硬件、计算机网络产品、办公自动化设备；按中华人民共和国对外经济贸易合作部（1995）外经贸政审函字 1529 号文件核定范围，从事进出口业务。批发和零售电子电器设备、电子工业专用设备、模具、专用陶瓷、工业气体、建筑装饰材料、灭火计算机控制系统及消防器材；提供科技咨询服务。

本公司主要产品有：金属陶瓷发射管、陶瓷及玻璃外壳真空开关管、高低压配电成套装置及电器元件、消防安全产品等。公司企业法人营业执照号：510100000056431；注册资本 13,593.00 万元；注册地址：成都市新都区电子路 172 号；法定代表人：葛行。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，对个别会计要素可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。对合并成本大于合并中取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对于合并成本小于合并中取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的部分，其差

额计入合并当期损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并程序及合并方法

①子公司与母公司采用一致的会计政策。

②公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

③母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

## 8、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

## 10、金融工具

### (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，将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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款、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；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金额资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融工具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。

(5) 金融资产的减值准备

- ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

## ①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户人民币 200 万元以上的应收款项。

## ②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

年末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)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。

(2)对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项,根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下坏账准备的计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3)对单项金额非重大的应收款项,如果由于客户信用状况恶化等情况发生坏账损失时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提该应收款项的坏账准备。

(4)本公司坏账损失确认标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法院裁决,确定无法清偿的应收款项;债务人遭受重大自然灾害或意外事故,损失巨大,以其财产确实无法清偿的应收款项;逾期 3 年以上仍未收回的应收款项。经法定程序审核批准,该等应收款项列为坏账损失,并冲销计提的坏账准备。

## 12、存货核算方法

## (1) 存货的分类

存货分类为:物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品及发出商品等。

## （2）存货计价方法

存货计价：原材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入材料成本差异，月末按月初差异率计算发出原材料应分摊的差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算；在产品、自制半成品均采用定额成本核算，月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本，当期生产成本扣除月末在产品 and 自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本。

## （3）存货跌价准备的计提方法

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

产成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）存货盘存制度

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资的核算

### （1）投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资成本。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：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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作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）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。

#### （3）后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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。

权益法下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。

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（其他资本公积）。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 14、固定资产的计价和折旧方法

#### （1）固定资产的确认条件

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年限超过一年的有形资产。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）固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

#### （3）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

#### (4) 固定资产折旧计提方法

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-45 年	2.15 - 9.70 %	3%
通用设备	8-20 年	4.85 - 12.13%	3%
专用设备	9 年	10.78%	3%
运输设备	10 年	9.70 %	3%

#### (5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法融资租赁方法租入的固定资产，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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

#### 15、在建工程核算方法

##### (1) 在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

##### (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) 年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 16、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状态所必要的购建活动已经开始。

当符合资本化条件的资产的购建或生产活动发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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。

## （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。

## （3）借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，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。

### ②使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### ③无形资产的摊销：

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。

## (3) 研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，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，应当证明其有用性；

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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 20、收入

##### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;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) 提供劳务

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。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

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。

##### (3) 让渡资产使用权

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取时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

### (1) 政府补助的范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产作为政府补助核算，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

a、用于补偿公司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。

b、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

④已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于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。

公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，已减记的金额予以转回。

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

#### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本期本公司无需披露的重要会计政策、会计估计的变更。

#### 24、前期会计差错更正

本期本公司无需披露的重大前期会计差错更正。

### 三、税 项

#### 1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

公司本部企业所得税税率为 15%；子公司成都旭光安全技术有限责任公司（以下简称“安技公司”）及分公司成都旭光电子股份有限公司电器厂（以下简称“电器厂”）企业所得税税率为 25%。

#### 2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2010 年 5 月 6 日，取得四川省成都市新都区地方税务局《高新技术企业优惠备案表》【新地税备（2010）5 号】，2009 年度按 15% 征收企业所得税，2010 年度的税收优惠备案将在 2011 年度取得。



#### 四、企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例%	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	表决权比例%	是否并表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	冲减子公司少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都旭光安技技术有限公司	全资子公司	成都市新都区	生产、销售	400 万元	生产、销售报警器等	400 万元	100		100	是		

2010 年 6 月，经安技公司股东会决议，本公司协议受让西安市天泽电子设备厂所持安技公司 20% 股份 80 万元，安技公司成为本公司的全资子公司。

##### 2、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更。

#### 五、合并会计报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元；年末数注释指 2011 年 6 月 30 日的余额；年初数注释指 2010 年 12 月 31 日余额；本年数注释指 2011 年 1 - 6 月的金额；上年数注释指 2010 年 1 - 6 月的金额。)

##### 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币	128,349.91	1.0000	128,349.91	517,915.31	1.0000	517,915.31
小 计	128,349.91		128,349.91			517,915.31
银行存款						
人民币	324,487,848.66	1.0000	324,487,848.66	195,697,762.82	1.0000	195,697,762.82
美 元	1,054,772.24	6.4780	6,832,850.21	516,381.31	6.6227	3,419,838.51
欧 元	245,183.18	9.5293	2,336,434.13	308,136.24	8.8065	2,713,601.80
小 计			333,657,133.00			201,831,203.13
其他货币资金						
人民币				14,497,917.78	1.0000	14,497,917.78
小 计						14,497,917.78
合 计	333,785,482.91		333,785,482.91			216,847,036.22

(1) 年末无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	47,777,310.78	59,020,605.82
商业承兑汇票	5,418,800.00	4,500,000.00
合 计	53,196,110.78	63,520,605.82

(2) 本公司年末无用于质押的应收票据。

(3) 期末已背书未到期的票据前五项明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天水长城开关有限公司	2011.6.1	2011.12.1	1,500,000.00	
北京双杰电气股份有限公司	2011.6.27	2011.12.24	1,000,000.00	
库柏耐吉(宁波)电气有限公司	2011.6.28	2011.12.28	1,000,000.00	
宏秀电气有限公司	2011.6.27	2011.12.24	500,000.00	
常熟开关制造有限公司	2011.5.12	2011.11.12	300,000.00	
合计			4,300,000.00	

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据均系银行承兑汇票，合计金额 753.34 万元，于 2011 年下半年到期。

(4) 年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	151,082,124.87	100.00	21,250,873.44	14.07	117,032,845.81	100.00	19,543,494.75	16.70
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	151,082,124.87	100.00	21,250,873.44	14.07	117,032,845.81	100.00	19,543,494.75	16.70
其中:单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	56,036,561.29	37.09	3,151,650.43	5.62	30,914,287.05	26.42	1,766,062.95	5.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	151,082,124.87	100.00	21,250,873.44	14.07	117,032,845.81	100.00	19,543,494.75	16.70

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	125,018,725.07	82.75	6,274,730.50	5.00	84,668,323.13	72.34	4,233,416.16	5.00
1至2年	7,570,129.31	5.01	757,012.93	10.00	14,230,620.77	12.16	1,423,062.08	10.00
2至3年	4,991,299.01	3.30	1,497,389.70	30.00	4,121,673.13	3.52	1,236,501.94	30.00
3至4年	897,974.43	0.59	448,987.22	50.00	1,190,518.84	1.02	595,259.43	50.00
4至5年	1,128,444.50	0.75	797,200.54	70.65	1,532,909.61	1.31	766,454.81	50.00
5年以上	11,475,552.55	7.60	11,475,552.55	100.00	11,288,800.33	9.65	11,288,800.33	100.00
合计	151,082,124.87	100.00	21,250,873.44	14.07	117,032,845.81	100.00	19,543,494.75	16.70

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 年末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	帐龄	占应收账款总额的比例(%)
天水长城开关厂有限公司	客户	7,409,408.76	1 年以内	4.90
伊顿电力设备有限公司	客户	7,219,821.72	1 年以内	4.78
内蒙古蒙维科技有限公司	客户	6,527,001.00	1 年以内	4.32
平高集团有限公司	客户	5,401,501.86	1 年以内	3.58
安徽森源电器有限公司	客户	5,058,430.41	1 年以内	3.35
合计		31,616,163.75		20.93

(6) 年末应收账款中无应收关联方欠款情况。

(7) 本年无终止确认的应收款项情况。

(8) 本年无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,360,513.46	79.81	14,663,551.50	95.51
1-2 年	5,359,024.74	18.31	7,696.60	0.05
2-3 年	5,000.00	0.02	156,307.27	1.02
3 年以上	545,584.14	1.86	524,891.68	3.42
合 计	29,270,122.34	100.00	15,352,447.05	100.00

(2) 年末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	帐龄	未结算原因
京北京七星华创电子有限公司	供应商	6,959,400.00	1 年以内	货物未到
特变电工(德阳)电缆股份有限公司	供应商	5,696,134.36	1 年以内	货物未到
中铝洛阳铜业有限公司	供应商	1,566,825.00	1 年以内	货物未到
川新都供电局	供应商	1,200,000.00	1 年以内	货物未到
合肥恒力电子技术开发公司	供应商	1,179,602.55	1 年以内	货物未到
合计		16,601,961.91		

(3) 年末预付款项中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	215,040.51		99,664.72	115,375.79
合 计	215,040.51		99,664.72	115,375.79

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收款项	12,540,491.42	98.43	3,556,456.37	28.36	7,540,944.37	83.64	2,979,433.39	39.51
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	12,540,491.42	98.43	3,556,456.37	28.36	7,540,944.37	83.64	2,979,433.39	39.51
其中：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	3,425,453.05	26.89	1,862,014.25	54.36	3,425,453.05	37.99	1,862,014.25	54.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	200,207.45	1.57	200,207.45	100.00	1,475,062.14	16.36	235,062.14	15.94
合 计	12,740,698.87	100.00	3,756,663.82	29.49	9,016,006.51	100.00	3,214,495.53	35.65

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	5,919,608.76	47.21	295,887.36	5.00	1,956,619.56	25.95	97,830.97	5.00
1 至 2 年	1,009,767.96	8.05	100,976.80	10.00	761,538.37	10.10	76,153.84	10.00

2至3年	713,885.15	5.69	214,165.55	30.00	378,249.12	5.02	113,474.73	30.00
3至4年	1,629,039.98	12.99	814,519.99	50.00	1,376,681.25	18.25	688,340.63	50.00
4至5年	2,363,879.96	18.85	1,226,597.06	51.89	2,128,445.72	28.22	1,064,222.87	50.00
5年以上	904,309.61	7.21	904,309.61	100.00	939,410.35	12.46	939,410.35	100.00
合计	12,540,491.42	100.00	3,556,456.37	28.36	7,540,944.37	100.00	2,979,433.39	39.51

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	年末账面余额	年末坏账金额	计提比例(%)	理由
员工借款	200,207.45	200,207.45	100	员工已离开公司, 全额计提
合计	200,207.45	200,207.45		

## (4) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (5) 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## (6) 年末其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末账面余额	帐龄	占其他应收款总额的比例(%)
川聚源公司	注 1	提供劳务、垫付费用及资金往来	3,425,453.05	1年以上	26.89
四川阳光电力招标有限责任公司	供应商	保证金	1,731,000.00	1年以内	13.59
成都凯赛尔电子有限公司	供应商	保证金	677,297.47	4-5年	5.32
成都市新都区建设局		保证金	510,450.00	1-2年	4.01
成都电业局			188,600.00	1-2年	1.48
合计			6,532,800.52		51.28

注 1: 原名成都市新都华成实业公司, 2002 年 5 月更名为成都聚源投资有限公司, 公司性质为国有独资有限责任公司, 其职能是管理公司改制前剥离的非经营性资产。根据国资局与成都聚源投资有限公司签订的《股权托管经营协议书》, 截至 2004 年 7 月 4 日之前, 受国资局委托代管本公司国家股, 2004 年 7 月 4 日之后转由成都欣天颐投资有限责任公司持有本公司国家股。与公司不再构成关联方关系。

## (6) 年末其他应收款中无应收关联方欠款。

## (7) 本年无终止确认的其他应收款。

## (8) 本年无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

7、存货

(1) 存货分类:

项 目	年末数			年初数		
	金额	跌价准备	帐面价值	金额	跌价准备	帐面价值
物资采购	6,863.68	-	6,863.68	207,202.25		207,202.25
原材料	31,480,826.75	656,574.49	30,824,252.26	31,712,454.30	656,574.49	31,055,879.81
包装物	39,014.45	-	39,014.45	28,164.78		28,164.78
库存商品	67,262,568.72	27,098,131.15	40,164,437.57	56,608,252.35	27,098,131.15	29,510,121.20
发出商品	19,984,532.74	-	19,984,532.74	5,404,770.42		5,404,770.42
自制半成品	-	-	-			0.00
委托加工物资	32,509.11	32,509.11	-	32,509.11	32,509.11	0.00
在产品	44,561,671.78	4,354,142.25	40,207,529.53	60,786,387.46	5,124,341.06	55,662,046.40
合 计	163,367,987.23	32,141,357.00	131,226,630.23	154,779,740.67	32,911,555.81	121,868,184.86

(2) 存货跌价准备:

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	656,574.49				656,574.49
库存商品	27,098,131.15				27,098,131.15
发出商品					-
自制半成品					-
委托加工物资	32,509.11				32,509.11
在产品	5,124,341.06		770,198.81		4,354,142.25
合 计	32,911,555.81	-	770,198.81	-	32,141,357.00

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
成都蓝风实业股份有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
成都凯赛尔电子有限公司	成本法	692,770.14	692,770.14		692,770.14
合计		1,142,770.14	1,142,770.14		1,142,770.14

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都蓝风实业股份	0.4	0.4				

有限公司					
成都凯赛尔电子有 限公司	2.66	2.66			
合计					

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
固定资产原价				
房屋建筑物	82,079,608.17	-	-	82,079,608.17
专用设备	91,441,265.60	1,095,780.33	-	92,537,045.93
通用设备	40,803,129.51	349,961.08	215,708.95	40,937,381.64
运输设备	3,679,758.16	252,464.99	571,512.00	3,360,711.15
合 计	218,003,761.44	1,698,206.40	787,220.95	218,914,746.89
累计折旧				
房屋建筑物	29,029,847.62	1,028,418.51	-	30,058,266.13
专用设备	64,339,123.85	3,852,718.04	-	68,191,841.89
通用设备	24,565,050.47	1,382,783.05	209,237.68	25,738,595.84
运输设备	1,139,267.92	216,378.68	209,545.27	1,146,101.33
合 计	119,073,289.86	6,480,298.28	418,782.95	125,134,805.19
减值准备				
房屋建筑物		-	-	
专用设备	4,698,946.36	-	-	4,698,946.36
通用设备	4,367,173.86	-	52,062.67	4,315,111.19
运输设备	499,375.61	-	322,091.50	177,284.11
合 计	9,565,495.83	-	374,154.17	9,191,341.66
账面价值				
房屋建筑物	53,049,760.55	-1,028,418.51	-	52,021,342.04
专用设备	22,403,195.39	-2,756,937.71	-	19,646,257.68
通用设备	11,870,905.18	-1,032,821.97	-45,591.40	10,883,674.61
运输设备	2,041,114.63	36,086.31	39,875.23	2,037,325.71
合 计	89,364,975.75	-4,782,091.88	-5,716.17	84,588,600.04

本年固定资产折旧额 648.03 万元。

本年固定资产原值增加 169.82 万元。

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况



项目	账面价值	未办妥产权证书 原因	预计办结产权证书时间
运输设备-小轿车	15,600.00	接受抵债资产	可正常使用，但无法办理过户手续
房产-动力厂	312,466.31	接受抵债资产 注 1	公司已定于 2011 年搬迁，新入帐的动力厂房产在拟搬迁地址，拟不办理产权证书

注 1: 本公司 2004 年末及 2005 年分别与成都红光电工公司及成都庆光电器总厂签订股权转让协议, 分别受让其所持国营新都电子动力厂(以下简称动力厂) 36.10%及 26.27%的股权, 由于转让方破产等原因, 股权转让一直未能办理工商变更登记、房产及土地产权未能办理过户手续。2009 年公司完成了土地过户, 但动力厂已办理注销手续, 因此公司将动力厂现存资产作为抵偿公司挂账的股权转让款、由于未办理产权分割手续暂列固定资产的房屋建筑物现存价值、与动力厂的其他往来等债务合计 625.56 万元入账。动力厂现存资产按收购动力厂时的资产评估价值计算截止 2009 年土地过户完成月份的摊余价值金额大于抵偿所欠公司债务 625.56 万元, 因此抵债入账的动力厂资产入账金额为 625.56 万元, 单项资产入账价值按收购动力厂时资产评估价值的摊余价值比例分摊计算。

## 10、在建工程

(1) 明细项目列示如下:

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他工程	44,613.00		44,613.00			
募投项目	7,530.00		7,530.00	7,530.00		7,530.00
其中: 开关管工程	7,530.00		7,530.00	7,530.00		7,530.00
电子电气新生产研发基地基建项目	125,173,643.20		125,173,643.20	62,407,981.23		62,407,981.23
合计	125,225,786.20		125,225,786.20	62,415,511.23		62,415,511.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数
电子电气新生产研发基地基建项目	178,000,000.00	62,407,981.23	63,823,391.46		1,057,729.49	125,173,643.20
合计		62,407,981.23	63,823,391.46		1,057,729.49	125,173,643.20

(续表)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
电子电气新生产研发基地基建项目	70.32%				自筹及募集

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
电子电气新生产研发基地基建项目	90%	厂房主体基本完工

## 11、工程物资

项目	年初数			本年增加	本年减少	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值			账面余额	减值准备	账面价值
材料	15,270.37	15,270.37				15,270.37	15,270.37	
仪器仪表	67,259.21	67,259.21		58,316.25	58,316.25	67,259.21	67,259.21	
设备	948,132.02	948,132.02		1,661,843.44	1,661,843.44	948,132.02	948,132.02	
合计	1,030,661.60	1,030,661.60		1,720,159.69	1,720,159.69	1,030,661.60	1,030,661.60	

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	46,511,390.65		715,464.74	45,795,925.91
土地使用权	42,420,025.92		715,464.74	41,704,561.18
非专利技术	2,480,266.71			2,480,266.71
专利权	220,000.00			220,000.00

电脑软件	1,391,098.02			1,391,098.02
二、累计摊销合计	4,409,107.35	484,086.96		4,893,194.31
土地使用权	1,521,091.63	296,832.16		1,817,923.79
非专利技术	1,766,268.91	112,699.90		1,878,968.81
专利权	188,666.67	5,000.00		193,666.67
电脑软件	933,080.14	69,554.90		1,002,635.04
三、无形资产账面净值合计	42,102,283.30		1,199,551.70	40,902,731.60
土地使用权	40,898,934.29		1,012,296.90	39,886,637.39
非专利技术	713,997.80		112,699.90	601,297.90
专利权	31,333.33		5,000.00	26,333.33
电脑软件	458,017.88		69,554.90	388,462.98
四、减值准备合计	76,268.32			76,268.32
土地使用权				
非专利技术	76,268.32			76,268.32
专利权				
电脑软件				
无形资产账面价值合计	42,026,014.98		1,199,551.70	40,826,463.28
土地使用权	40,898,934.29		1,012,296.90	39,886,637.39
非专利技术	637,729.48		112,699.90	525,029.58
专利权	31,333.33		5,000.00	26,333.33
电脑软件	458,017.88		69,554.90	388,462.98

本年摊销额 48.41 万元。

### 13、开发支出

类别	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究支出					
开发支出	3,176,190.17				3,176,190.17
合计	3,176,190.17				3,176,190.17

本年开发支出占本期单独列帐的研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

年末开发支出系本公司发射管新产品 DB935 等的开发阶段支出，新产品本年度处于生产检测阶段，开发支出主要系试制产品生产成本，新产品的研究支出已于发生时计入以前年度损益，未进行单独归集核算。

## 14、递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：币种：

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	3,519,106.13	3,299,342.32
其他应收款坏账准备	605,932.12	486,472.26
存货跌价准备	4,520,345.75	4,635,875.58
无形资产减值准备	19,067.08	19,067.08
固定资产减值准备	1,389,398.82	1,445,731.09
工程物资减值准备	154,599.24	154,599.24
其他长期资产减值准备	91,635.25	91,635.25
合并抵减未实现利润	78,839.24	101,918.05
计提未支付的工资	-	360,000.00
合 计	10,378,923.63	10,594,640.87
<b>递延所得税负债：</b>		
实物投资评估增值	106,272.82	106,272.82
合 计	106,272.82	106,272.82

注：递延所得税负债系以实物资产对成都市旭光安全技术有限责任公司投资，按实物资产评估价值超过账面价值差额计算未来应交所得税。

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,341,136.49	4,341,136.49
可抵扣亏损	638,466.95	603,882.21
合计	4,979,603.44	4,945,018.70

注：未确认递延所得税资产主要系子公司安技公司计提的各项减值准备，由于安技公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为安技公司可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的递延所得税资产。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2016 年	34,584.74		2011 年度未弥补亏损
2015 年	183,625.31	183,625.31	2010 年度未弥补亏损
2014 年	183,361.35	183,361.35	2009 年度未弥补亏损

2013 年	31,372.39	31,372.39	2008 年度未弥补亏损
2012 年			2007 年度未弥补亏损
2011 年	205,523.16	205,523.16	2006 年度未弥补亏损
合计	638,466.95	603,882.21	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	19,420,125.12
其他应收款坏账准备	3,553,327.75
存货跌价准备	29,834,636.22
无形资产减值准备	76,268.32
固定资产减值准备	9,191,010.34
工程物资减值准备	1,030,661.60
其他长期资产减值准备	610,901.69
合并抵减未实现利润	525,594.93
计提未支付的工资	-
合计	64,242,525.97

## 15、资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,757,990.28	2,612,976.97	363,429.99	-	25,007,537.26
二、存货跌价准备	32,911,555.81		770,198.81		32,141,357.00
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备					-
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	9,565,495.83			374,154.17	9,191,341.66
八、工程物资减值准备	1,030,661.60				1,030,661.60
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备	76,268.32				76,268.32

十三、商誉减值准备					-
十四、其他	610,901.69	-			610,901.69
合计	66,952,873.53	2,612,976.97	1,133,628.80	374,154.17	68,058,067.53

## 16、其他非流动资产

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋	240,000.00	-	240,000.00	240,000.00		240,000.00
交通运输设备	167,250.00	-	167,250.00	181,800.00		181,800.00
其他	795,476.00	610,901.69	184,574.31	795,476.00	610,901.69	184,574.31
合计	1,202,726.00	610,901.69	591,824.31	1,217,276.00	610,901.69	606,374.31

注：其他非流动资产主要系公司债务重组或债务人以资抵债转入的房产、运输设备等，年末余额中房屋及运输设备均未办理过户手续。

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类：

借款类别	年末数	年初数
抵押借款		
信用借款	35,000,000.00	65,000,000.00
合计	35,000,000.00	65,000,000.00

(2) 年末余额中无逾期未偿还的贷款。

## 18、应付票据

项目	年末数	年初数
商业承兑汇票	11,550,000.00	13,700,000.00
银行承兑汇票	6,000,000.00	
合计	17,550,000.00	13,700,000.00

注：年末应付票据中下一会计期间将到期的票据金额合计 1,755.00 万元。

## 19、应付账款

## (1) 账龄分析如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,066,178.36	53.55	52,643,482.85	74.44
1-2 年	27,743,605.65	34.50	12,076,440.60	17.08
2-3 年	4,833,393.42	6.01	1,378,701.27	1.95

3 年以上	4,774,634.06	5.94	4,619,882.72	6.53
合 计	80,417,811.49	100.00	70,718,507.44	100.00

(2) 年末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位或关联方款项。

(3) 年末余额中账龄超过 1 年以上的大额应付账款，主要系应付货款尚未结算。

## 20、预收款项

(1) 账龄分析如下：

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 ( % )	金 额	比例 ( % )
1 年以内	1,020,547.58	29.77	3,505,429.34	65.55
1-2 年	1,437,391.33	41.93	115,280.00	2.16
2-3 年	102,214.00	2.97	43,818.00	0.82
3 年以上	868,264.11	25.33	1,682,780.11	31.47
合 计	3,428,417.02	100.00	5,347,307.45	100.00

(2) 年末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位或关联方款项。

## 21、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,439,476.11	20,544,179.65	30,303,379.65	680,276.11
二、职工福利费		174,972.51	174,972.51	-
三、社会保险费	1,266,000.00	5,947,202.78	5,733,202.78	1,480,000.00
四、住房公积金	14,498,072.78	2,648,819.96	16,686,570.74	460,322.00
五、工会经费和职工教育经费	4,404,326.12	658,569.68	253,059.94	4,809,835.86
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	6,984,131.18	3,407.69	1,006,818.91	5,980,719.96
八、其他 注 1				-
合 计	37,592,006.19	29,977,152.27	54,158,004.53	13,411,153.93

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费本期支付金额 25.31 万元，。

注 1：其他系根据成都市国有资产监督管理委员会及成都市劳动和社会保障局“关于成都旭光电子股份有限公司完善用工制度转换职工国企身份有关问题

的批复”（成国资改革[2007]59 号）文件，拨付公司用于完善劳动用工制度、转换职工国企身份费用的拨款使用结余。

## 22、应交税费

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	-137,399.58	1,681,984.83
营业税	26,101.57	4,026,101.57
城建税	1,250.30	419,638.78
企业所得税	7,186.02	15,073,820.43
个人所得税	1,625,013.95	42,718.89
教育费附加	-1,967.24	177,342.11
地方教育费附加	357.6	59,948.41
土地增值税		16,862,853.62
价格调节基金	13,886.40	132,658.51
合计	1,534,429.02	38,477,067.15

注：税务机关尚未对本公司 2010 年度各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

## 23、应付利息

项 目	年 末 数	年 初 数
短期借款利息支出	102,217.50	102,217.50
合 计	102,217.50	102,217.50

## 24、应付股利

项 目	年 末 数	年 初 数
应付股利	5,777,781.39	547,806.53
合 计	5,777,781.39	547,806.53

注：本期增加系根据公司2011年06月16日召开的2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2011年6月30日的总股本135,930,000.00股为基数，向全体股股东每10 股派现金红利0.50 元（含税）

## 25、其他应付款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 ( % )	金 额	比 例 ( % )
1 年 以 内	17,084,917.22	85.99	16,403,475.35	83.73
1 - 2 年	188,923.38	0.95	798,613.48	4.08
2 - 3 年	250,746.28	1.26	132,518.96	0.68



3 年以上	2,344,503.76	11.80	2,256,227.81	11.51
合 计	19,869,090.64	100.00	19,590,835.60	100.00

(2) 年末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位或关联方款项。

(3) 年末余额中帐龄超过 1 年的其他应付款列示如下:

单位名称	账 龄	年 末 数	备 注
成都市国税一分局	5 年以上	1,248,229.01	*成都电器厂清算挂账税金
成都市地税一分局	5 年以上	545,452.27	*成都电器厂清算挂账税金
合计		1,793,681.28	

\*:根据成都市国有资产重组工作领导小组成国重组(1996)25号“关于审定成都电器厂破产预案的会议纪要”,原成都电器厂所欠税款属于税制改革前的部分申请免交,税制改革后发生的部分,实行挂账处理。

(4) 年末余额中金额较大的其他应付款前五名列示如下:

单位名称	年 末 数	款项性质及内容
四川省工业设备安装公司	7,501,695.00	应付工程款
成都市黄和投资有限公司	5,000,000.00	暂收电器厂土地水电改造款保证金
成都国税-分局	1,248,229.01	成都电器厂清算挂账税金
预提销售服务费	956,200.00	预提费用
川新都十二建司	606,673.30	应付工程款
合计	15,312,797.31	

## 26、长期应付款

项 目	年 末 数	年 初 数
财政扶持拨款 *	748,237.00	748,237.00
挖潜改造资金		
合 计	748,237.00	748,237.00

\* 根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议(2000)天财字第 04 号,旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委(1998)38号文]关于招商引资若干优惠政策规定,由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用,不计收利息。

## 27、其他非流动负债

项目	年 末 数	年 初 数	备注
钽钨阴极发射管技术改造项目资金	2,670,000.00	2,670,000.00	尚未结项或验收

企业技术创新和技术改造项目资金	650,000.00	650,000.00	尚未结项或验收
挖潜改造资金资金	340,000.00	340,000.00	尚未结项或验收
科技三项费用拨款	244,000.00	244,000.00	尚未结项或验收
大功率陶瓷结构 CT 球管研制项目资金	100,000.00	100,000.00	尚未结项或验收
合 计	4,004,000.00	4,004,000.00	

## 28、股本

项目	期初数	本年变动增减(+、-)				小计	期末数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、有限售条件流通股							
1 国有法人持有股份							
2 其他内资持有股份					45,379,100.00	45,379,100.00	45,379,100.00
3 内部职工股							
4 优先股或其他							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件已流通股							
1 境内上市的人民币普通股	113,240,450.00				113,240,450.00	113,240,450.00	226,480,900.00
2 境内上市外资股							
3 境外上市外资股							
4 其他							
已流通股份合计	113,240,450.00				113,240,450.00	113,240,450.00	226,480,900.00
三、股份总数	113,240,450.00				158,619,550.00	158,619,550.00	271,860,000.00

注 1、本期新增股本情况详见一、公司的基本情况

## 29、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	169,723,785.10	276,674,860.45	108,744,000.00	337,654,645.55
其他资本公积	15,304,694.82			15,304,694.82
其中：原制度资本公积转入	14,651,998.28			14,651,998.28
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	652,696.12			652,696.12
其他	0.42			0.42
合计	185,028,479.92	276,674,860.45	108,744,000.00	352,959,340.37

注：本期增加系根据公司 2011 年 3 月 7 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过及中国证监会 2011 年 2 月 10 日《关于核准成都旭光电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]189 号）核准，公司向新的集团有限公司等共计 6 名特定对象发行 22,689,550.00 股人民币普通股（A 股），公司扣除发行费用后实收募集资金净额为人民币 299,364,410.45 元，其中人民币 22,689,550.00 元作为公司注册资本，其余资本溢价金额为人民币 276,674,860.45 元，计入公司资本公积，由新老股东共享；本期减少系据公司 2011 年 06 月 16 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止 2011 年 6 月 30 日的总股本 135,930,000.00 股为基数，用资本公积金向全体股东转增股本，全体股东按每 10 股转增 8 股

### 30、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	45,132,323.69			45,132,323.69
任意盈余公积	19,843,690.36			19,843,690.36
合计	64,976,014.05			64,976,014.05

### 31、未分配利润

项目	本年数	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	111,241,452.30	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	111,241,452.30	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,335,848.77	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	6,796,500.00	
转作股本的普通股股利		
其他	27,186,000.00	
年末未分配利润	80,594,801.07	

### 32、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	136,633,180.23	117,062,946.53

其他业务收入	35,226,857.73	26,785,074.58
营业收入合计	171,860,037.96	143,848,021.11
主营业务成本	122,522,700.02	92,762,874.20
其他业务成本	18,395,279.80	14,426,887.53
营业成本合计	140,917,979.82	107,189,761.73

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	9,402,154.40	6,333,995.44	8,725,902.85	7,347,416.19
开关管	101,596,770.46	98,465,188.39	87,391,125.73	69,419,300.41
断路器	9,094,931.67	6,665,625.43	12,292,358.97	8,940,910.43
开关柜	15,961,832.78	11,057,275.38	8,633,558.98	7,030,567.56
其他	577,490.92	615.38	20,000.00	24,679.61
合计	136,633,180.23	122,522,700.02	117,062,946.53	92,762,874.20

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	60,045,928.14	58,686,208.06	51,455,646.94	41,444,936.48
华中地区	1,405,171.80	1,205,175.99	1,556,478.67	1,254,393.33
西北地区	923,931.64	803,035.69	7,409,428.68	5,968,133.87
华北地区	22,984,984.22	17,960,750.61	14,458,493.12	11,646,961.35
华南地区	7,861,034.10	6,553,479.88	7,712,709.47	6,215,807.22
西南地区	28,562,482.71	24,934,902.89	22,091,482.05	16,329,294.84
东北地区	4,683,482.87	4,625,963.31	2,716,269.25	2,189,088.81
中南地区	1,792,216.24	1,469,617.32	2,028,803.44	1,562,178.65
国外	8,373,948.51	6,283,566.27	7,633,634.91	6,152,079.65
合计	136,633,180.23	122,522,700.02	117,062,946.53	92,762,874.20

(4)公司前五名客户的营业收入合计 24,368,712.81 元, 占公司营业收入总额的比  
例 14.18%。

## 33、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	本年数	上年数
营业税	5%	27,013.57	1,875.00

城建税	7%	310,477.57	581,577.48
教育费附加	3%	133,061.82	249,247.50
地方教育费附加	1%	82,255.10	83,082.51
价格调节基金	0.8‰、0.5‰ *	55,114.35	80,100.82
合计		607,922.41	995,883.31

\* 本公司价格调节基金按 0.5‰计缴；分公司电器厂价格调节基金按 0.8‰计缴。

#### 34、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	1,661,198.05	2,130,047.50
减：利息收入	1,107,145.63	72,323.92
汇兑损失		153,352.97
减：汇兑收益	151,683.71	
金融机构手续费	56,856.06	98,834.10
其他	-17,250.00	
合计	441,974.77	2,309,910.65

#### 35、资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	2,284,401.67	789,813.62
存货跌价损失	-770,198.81	
固定资产减值损失	-	
工程物资减值损失	-	
其他长期资产减值损失	-	-117,000.00
合计	1,514,202.86	672,813.62

#### 36、投资收益

##### (1) 按投资类别分类

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他 注 1		
合计		

注 1: 其他系被投资单位北京广播电视设备系统工程公司本年破产清算产生的投资损失。

#### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年数	上年数
交通银行广元支行		
成都蓝风实业股份有限公司		
合计		

### 37、营业外收入

#### (1) 明细项目

项目	本年数	上年数
非流动资产处置利得合计	55,332.79	925,654.56
其中: 固定资产处置利得	54,029.35	925,654.56
无形资产处置利得		
债务重组收益		3,352.20
政府补助	212,000.00	471,702.09
其他	9,120.00	4,104.12
合计	276,452.79	1,404,812.97

#### (2) 政府补助明细

项目	本年数	上年数
2010 年 1-12 月新增流动资金贷款贴息补贴	62,000.00	
补贴款	150,000.00	
财政拨款(省著名商标)等		
代扣个人所得税手续费返还		
新都财政局高校毕业生就业见习生活补助费		
09 年度纳税先进企业		180,000.00
新都区第二批知识产权试点示范补贴		50,000.00
2010 年新都区重点工业科技项目补贴		80,000.00
科技局补贴		36,495.57

汽车报废购新车补贴		
2010年新都区第二批工业科技项目补贴		
地税手续费		
新都社保补贴金		21,349.02
新都区商务局商务补助资金		9,900.00
流动资金贷款贴息		93,957.50
合计	212,000.00	471,702.09

### 38、营业外支出

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损失合计	790.27	193,857.03
其中：固定资产处置损失	790.27	193,857.03
无形资产处置损失		
债务重组损失	277,944.37	109,614.73
罚款支出	1,556.95	255.48
其他		
合计	280,291.59	303,727.24

### 39、所得税费用

项目	本年数	上年数
当期所得税费用	1,073,739.13	1,381,755.77
递延所得税费用	215,717.24	5,458.78
合计	1,289,456.37	1,387,214.55

### 40、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
政府补助	212,000.00
存款利息收入	1,107,145.63
其他往来收款	6,253,522.36
合计	7,572,667.99

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数
销售费用中的现金支出	5,290,722.95
管理费用中的现金支出	9,566,857.99
保证金支出	1,766,000.00

其他往来款等	8,266,397.02
合计	24,889,977.96

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,335,848.77	8,083,895.05
加: 资产减值准备	1,514,202.86	672,813.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,480,298.28	6,689,674.63
无形资产摊销	484,086.96	580,896.66
长期待摊费用摊销	-	
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)	-513.17	-716,997.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,661,198.05	2,130,047.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	215,717.24	5,458.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,588,246.56	-1,207,727.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,092,599.59	25,272,895.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,506,979.68	-1,937,765.53
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-69,496,986.84	39,573,191.09
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	333,785,482.91	151,384,464.14
减: 现金的期初余额	202,349,119.44	121,989,213.39
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	131,436,363.47	29,395,250.75

##### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年数	期初数
(1) 现金	333,785,482.91	202,349,119.44



其中：库存现金	128,349.91	517,915.31
可随时支取的银行存款	333,657,133.00	201,831,204.13
可随时支取的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	333,785,482.91	202,349,119.44

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

货币资金中的职工住房公积金专户存款由于不能随时支取，不属于现金等价物，其中：年初余额 13,930,668.05 元。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新的集团有限公司	母公司	有限责任公司	广东佛山市顺德区北滘镇工业大道	张建和		22,000 万元	27.91	27.91	张建和	70786857-5

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都旭光安全技术有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都市新都区电子路 172 号	刘卫东		400 万元	100	100	20260645-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

公司本期无合营和联营企业。

### 4、本企业的其他关联方情况

企业名称	与本企业的关系
成都欣天颐投资有限责任公司	第二大股东

### 5、关联交易情况

公司本期无关联交易。

#### 6、关联方应收应付款项

公司本期无关联方应收应付款项。

#### 七、或有事项

公司本期无需披露的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

公司本期无需披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

公司本期无需披露的资产负债表日后事项。

#### 十、其他重要事项

债务重组

2011 年 1-6 月，本公司债务重组收益 54,029.35 元；债务重组损失 277,944.37 元。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元；年末数注释指 2011 年 6 月 30 日的余额；年初数注释指 2010 年 12 月 31 日余额；本年数注释指 2011 年 1-6 月的金额；上年数注释指 2010 年 1-6 月的金额。)

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	149,173,271.14	100.00	19,420,125.12	13.02	114,923,992.08	100.00	17,712,746.43	15.41
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	149,173,271.14	100.00	19,420,125.12	13.02	114,923,992.08	100.00	17,712,746.43	15.41
其中：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	56,036,561.29	37.56	3,151,650.43	5.62	30,914,287.05	26.90	1,766,062.95	5.71
单项金额虽不重大								

但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	149,173,271.14	100.00	19,420,125.12	13.02	114,923,992.08	100.00	17,712,746.43	15.41

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	125,018,725.07	83.81	6,274,730.51	5.00	84,668,323.13	73.67	4,233,416.16	5.00
1 至 2 年	7,570,129.31	5.07	757,012.93	10.00	14,230,620.77	12.38	1,423,062.08	10.00
2 至 3 年	4,991,299.01	3.34	1,497,389.70	30.00	4,121,673.13	3.59	1,236,501.94	30.00
3 至 4 年	684,405.43	0.46	342,202.72	50.00	976,949.84	0.85	488,474.93	50.00
4 至 5 年	785,802.68	0.53	425,879.62	54.20	1,190,267.79	1.04	595,133.90	50.00
5 年以上	10,122,909.64	6.79	10,122,909.64	100.00	9,736,157.42	8.47	9,736,157.42	100.00
合计	149,173,271.14	100.0	19,420,125.12	13.02	114,923,992.08	100.00	17,712,746.43	15.41

(3) 本期无实际核销的应收帐款情况

(4) 年末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	帐龄	占应收账款总额 的比例(%)
天水长城开关厂有限公司	客户	7,409,408.76	1 年以内	4.97
伊顿电力设备有限公司	客户	7,219,821.72	1 年以内	4.84
内蒙古蒙维科技有限公司	客户	6,527,001.00	1 年以内	4.38
平高集团有限公司	客户	5,401,501.86	1 年以内	3.62
安徽森源电器有限公司	客户	5,058,430.41	1 年以内	3.39
合 计		31,616,163.75		21.20

(6) 年末应收账款中无应收关联方欠款情况。

(7) 本年无终止确认的应收款项情况。

(8) 本年无以应收款项为标的进行证券化的情况。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收款项	12,265,445.36	96.54	3,353,120.30	27.34	7,261,898.31	79.35	2,776,097.32	38.23
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	12,265,445.36	96.54	3,353,120.30	27.34	7,261,898.31	79.35	2,776,097.32	38.23
其中：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	3,425,453.05	26.96	1,862,014.25	54.36	3,425,453.05	37.43	1,862,014.25	54.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	440,238.79	3.46	440,238.79	100.00	1,889,365.48	20.65	649,365.48	34.37
合计	12,705,684.15	100.00	3,793,359.09	29.86	9,151,263.79	100.00	3,425,462.80	37.43

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,152,640.10	48.42	307,632.01	5.00	1,945,619.56	26.79	97,280.97	5.00
1 至 2 年	1,009,767.96	7.95	100,976.80	10.00	761,538.37	10.49	76,153.84	10.00
2 至 3 年	713,885.15	5.62	214,165.55	30.00	372,048.62	5.12	111,614.58	30.00
3 至 4 年	1,622,839.48	12.77	811,419.74	50.00	1,337,216.29	18.41	668,608.15	50.00
4 至 5 年	2,084,383.66	19.87	1,236,997.19	59.35	2,046,071.40	28.18	1,023,035.71	50.00
5 年以上	681,929.01	5.37	681,929.01	100.00	799,404.07	11.01	799,404.07	100.00
合计	12,265,445.36	100.00	3,353,120.30	27.34	7,261,898.31	100.00	2,776,097.32	38.23

(3) 其中单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位名称	年末账面余额	年末坏账金额	计提比例(%)	理由
子公司安技公司	240,031.34	240,031.34	100	安技公司已资不抵债, 全额计提
合计	240,031.34	240,031.34	100	
子公司安技公司	240,031.34	240,031.34	100	安技公司已资不抵债, 全额计提

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(6) 年末其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末账面余额	帐龄	占其他应收款总额的比例(%)
川聚源公司	注 1	提供劳务、垫付费用及资金往来	3,425,453.05	1 年以上	26.96
四川阳光电力招标有限责任公司	供应商	保证金	1,731,000.00	1 年以内	13.62
成都凯赛尔电子有限公司	供应商	保证金	677,297.47	4-5 年	5.33
成都市新都区建设局	供应商	保证金	510,450.00	1-2 年	4.02
成都电业局			188,600.00	1-2 年	1.48
合计			6,532,800.52		51.41

注 1: 原名成都市新都华成实业公司, 2002 年 5 月更名为成都聚源投资有限公司, 公司性质为国有独资有限责任公司, 其职能是管理公司改制前剥离的非经营性资产。根据国资局与成都聚源投资有限公司签订的《股权托管经营协议书》, 截至 2004 年 7 月 4 日之前, 受国资局委托代管本公司国家股, 2004 年 7 月 4 日之后转由成都欣天颐投资有限责任公司持有本公司国家股。与公司不再构成关联方关系。

(7) 年末其他应收款中无应收关联方欠款。

(8) 本年无终止确认的其他应收款。

(9) 本年无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
成都蓝风实业股份有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
成都凯赛尔电子有限公司	成本法	692,770.14	692,770.14		692,770.14
成都旭光安全技术有限责任公司	权益法	3,200,000.00	3,526,753.00		3,526,753.00
合计		4,342,770.14	4,669,523.14		4,669,523.14

(续表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都蓝风实业股份有限公司	0.4	0.4				
成都凯赛尔电子有限公司	2.66	2.66				
成都旭光安全技术有限责任公司	100.00	100.00		3,526,753.00		
合计				3,526,753.00		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	136,633,180.23	113,888,184.30
其他业务收入	35,226,857.73	13,298,310.41
营业收入合计	171,860,037.96	127,186,494.71
主营业务成本	122,522,700.02	83,432,645.49
其他业务成本	18,395,279.80	8,144,576.71
营业成本合计	140,917,979.82	91,577,222.20

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	9,402,154.40	6,333,995.44	3,638,310.39	3,191,417.91
开关管	101,596,770.46	98,465,188.39	92,280,169.54	66,459,715.66

断路器	9,094,931.67	6,665,625.43	8,421,196.63	6,117,405.72
开关柜	15,961,832.78	11,057,275.38	9,255,122.04	7,375,677.74
其他	577,490.92	615.38	293,385.70	288,428.46
合计	136,633,180.23	122,522,700.02	113,888,184.30	83,432,645.49

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	60,045,928.14	58,686,208.06	50,746,911.52	37,296,244.64
华中地区	1,405,171.80	1,205,175.99	1,702,316.22	1,231,645.96
西北地区	923,931.64	803,035.69	8,998,222.22	6,455,087.68
华北地区	22,984,984.22	17,960,750.61	14,169,713.82	10,340,351.13
华南地区	7,861,034.10	6,553,479.88	8,984,991.52	6,474,715.54
西南地区	28,562,482.71	24,934,902.89	21,515,376.20	15,816,152.54
东北地区	4,683,482.87	4,625,963.31	2,643,495.72	1,933,586.32
中南地区	1,792,216.24	1,469,617.32	1,336,410.26	1,029,035.90
国外	8,373,948.51	6,283,566.27	3,790,746.82	2,855,825.78
合计	136,633,180.23	122,522,700.02	113,888,184.30	83,432,645.49

(4) 公司前五名客户的营业收入合计 24,368,712.81 元，占公司营业收入总额的比例 14.18%。

## 5、投资收益

## (1) 按投资类别分类

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他 注 1		
合计		

注 1: 其他系被投资单位北京广播电视设备系统工程公司本年破产清算产生的投资损失。

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年数	上年数
交通银行广元支行		
成都蓝风实业股份有限公司		
合计		

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	3,506,567.13	8,095,102.71
加: 资产减值准备	1,339,930.86	713,684.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,488,833.45	6,690,720.58
无形资产摊销	484,086.96	580,896.66
长期待摊费用摊销	-	
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)	-513.17	-716,997.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,661,198.05	2,130,047.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	239,740.81	4,400.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,588,246.56	-1,207,727.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,122,327.59	25,219,433.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,507,420.52	-1,937,813.61
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-69,498,150.58	39,571,747.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	333,778,341.69	151,381,549.83
减: 现金的期初余额	202,343,141.96	121,987,742.82
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	131,435,199.73	29,393,807.01

## 十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表按照中国证监会〔2008〕43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》的规定，公司报告期非经常性损益发生额列示如下：

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损益	513.17	731,797.53
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	212,000.00	471,702.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-223,915.02	-106,262.53
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,563.05	3,848.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	27,066.95	-164,575.41
少数股东权益影响额（税后）		
合计	23,228.15	936,510.32

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5956	0.0123	0.0123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.5914	0.0122	0.0122

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 16 日批准报出。

成都旭光电子股份有限公司

公司法定代表人：葛行

主管会计工作的公司负责人：谷加生

公司会计机构负责人：张纯

二〇一一年八月十六日

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、 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

董事长：葛行  
成都旭光电子股份有限公司  
2011 年 8 月 16 日