

成都旭光电子股份有限公司

600353

2013 年半年度报告

重要提示

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

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、 公司负责人葛行、主管会计工作负责人张纯及会计机构负责人（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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务报告（未经审计）	16
第九节 备查文件目录	73

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、旭光股份	指	成都旭光电子股份有限公司
安技公司	指	成都旭光安全技术有限责任公司
一方公司	指	成都一方投资有限公司
报告期	指	2013 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	成都旭光电子股份有限公司
公司的中文名称简称	旭光股份
公司的外文名称	Chengdu Xuguang Electronics Co.,Ltd.
公司的法定代表人	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	成都市新都区新都镇新工大道 318 号
电话	028-83967182
传真	028-83967187
电子信箱	LWD898@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市新都区新都镇新工大道 318 号
公司注册地址的邮政编码	610500
公司办公地址	成都市新都区新都镇新工大道 318 号
公司办公地址的邮政编码	610500
公司网址	http://www.xuguang.com.cn
电子信箱	xgzq@xuguang.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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
A 股	上海证券交易所	旭光股份	600353

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	194,411,045.80	181,615,717.43	7.05
归属于上市公司股东的净利润	68,336,249.57	117,255,029.00	-41.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,459,500.19	-12,809,159.75	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-8,427,285.02	4,311,326.50	-295.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	979,089,675.79	942,092,964.70	3.93
总资产	1,148,879,691.02	1,136,867,202.11	1.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2514	0.4313	-41.71
稀释每股收益(元/股)	0.2514	0.4313	-41.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0164	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	7.1140	14.49	减少 7.376 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.4642	-1.72	增加 2.1842 个百分点

二、 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	-40,677.37
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	4,200.00
债务重组损益	-64,365.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,414.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,730,191.53
所得税影响额	-11,679,184.50
合计	63,876,749.38

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对宏观经济增长趋势放缓、需求萎缩的严峻形势，公司董事会及经营层以“保稳定、保安全、促增长”为指导思想，积极开拓国内外市场，深入推进精细化管理，强化成本管控，加快技术创新和市场结构、产品结构调整，有效化解当前宏观经济形势带来的不利影响，实现公司营业收入持续增长，促进公司的健康发展。

2013 年上半年，公司实现营业收入 19,441.10 万元，同比增长 7.05%，实现净利润 6,833.62 万元。

报告期内，公司重点开展了如下工作：

1、深入推进精细化管理，优化生产组织模式，供货周期进一步缩短，品质持续提升。公司以开关管事业部为龙头，优化产业链和生产体系流程布局，大力开展“对标挖潜、降成本增效益”工作，使产销衔接，供货周期缩短，品质提升，库存降低等方面，都向精细化生产管理要求迈进了新的一步。

2、加强市场预判，积极应对市场变化，大力推进市场结构和产品结构调整。公司以“努力提高高附加值产品销售，稳步扩大国内国际市场份额”为导向，有效应对国家电网投资放缓带来的市场和产品结构变化，在保持公司产品销售收入持续增长的同时，出口市场同比 2012 年增长 90%。

3、围绕电力行业转型升级和传统电子管的新领域应用，稳步推进新产品开发。公司依托已有的核心技术和先进的关键技术、工艺突破，结合电力行业转型升级和传统电子管的新领域应用，有序开展各项新产品的论证、研发工作，为公司未来构筑新的经济增长点奠定基础。

4、持续完善风险防控体系建设，有效控制经营风险。公司针对新环境下经营风险新变化，以重在预防、细查隐患、狠抓整改、严格奖罚为原则，通过宣贯、培训、自查、抽查，巡查等措施，不断提高员工风险防控意识，有效控制经营风险。

下半年，公司将采取以下措施积极应对经营环境的变化与风险：

1、坚持品质化路线，持续深入推进精细化管理。通过精细化的过程控制管理，持续保障并提升产品品质，进一步缩短交货期，提高经营效益。

2、通过营销模式创新，增强对市场的把控能力，进一步加大新兴市场和国外市场的开拓，同时，始终坚持“现金为王”原则，加强应收帐款回收，防范资金风险。

3、继续深化技术创新，以市场为核心，加快产品结构调整和新产品研发进度，积极培育新的利润增长点。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	194,411,045.80	181,615,717.43	7.05
营业成本	157,349,203.69	161,255,823.28	-2.42
销售费用	7,211,575.75	8,036,285.71	-10.26
管理费用	18,037,288.71	21,507,688.54	-16.14
财务费用	-1,469,887.11	-877,621.92	
经营活动产生的现金流量净额	-8,427,285.02	4,311,326.50	-295.47
投资活动产生的现金流量净额	36,729,699.79	156,513,949.08	-76.53
筹资活动产生的现金流量净额	-300,044.45	-714,871.85	
研发支出	3,393,095.98	6,766,185.90	-49.85

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于上年转让一方投资有限公司股权产生投资收益，净利润大幅度增加，本报告期支付上年企业所得税金额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于上年同期收到一方投资股权转让款 1.78 亿所致。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

公司在 2012 年度报告中披露了新年度的经营计划，确定 2013 年经营目标为：营业收入 5 亿元左右，净利润 0.76 亿元左右。

2013 年上半年，公司实现营业收入 1.94 亿元，完成预算的 38.88%；实现净利润 0.68 亿元，完成预算的 89.47%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子管	15,199,019.28	11,670,602.80	23.21	46.80	35.66	增加 6.30 个百分点
开关管	119,482,176.53	104,606,769.06	12.45	0.01	-8.50	增加 8.14 个百分点
断路器	11,931,146.22	8,557,053.66	28.28	43.11	40.83	增加 1.16 个百分点
开关柜	17,642,738.49	12,656,390.27	28.26	-15.38	-22.81	增加 6.91 个百分点
其他	4,975,205.66	4,339,135.16	12.78	16,728.54	100.00	减少 87.22 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	51,745,724.77	-20.80
西北地区	7,241,454.75	-56.56
华北地区	23,744,262.44	12.66
华南地区	17,700,385.00	150.12
西南地区	38,062,300.86	9.66
东北地区	3,420,717.98	-10.80
华中地区	10,061,813.70	691.67
国外	17,253,626.68	90.14

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司转让了全资子公司成都一方投资有限公司的部分股权，失去了控制权，余下的股权计入长期股权投资。

被投资单位	上年期末投资额	期末投资额	投资在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位持股表决权比例(%)	被投资单位主要业务
成都蓝风实业股份有限公司	450,000.00	450,000.00	0.4	0.4	生产和销售日化产品
成都凯赛尔电子有限公司	692,770.14	692,770.14	2.66	2.66	生产销售真空器件 房地产开发及建筑材料销售
成都一方投资有限公司	109,088,272.75	43,646,160.23	20.20	20.20	
合计	110,231,042.89	44,788,930.37			

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
成都一方投资有限公司	50,000,000	一年	13	补充流动资金	抵押物土地使用权（新都国用[2011]第9300号、新都国用[2011]第9301号土地）及在建工程，担保人广东中颐投资集团有限公司	否	否	否	否	公司自有资金
成都一方投资有限公司	50,000,000	一年	13	补充流动资金	抵押物土地使用权（新都国用[2011]第9300号、新都国用[2011]第9301号土地）及在建工程，担保人广东中颐投资集团有限公司	否	否	否	否	公司自有资金

3、 募集资金使用情况

2013年8月13日召开的七届六次董事会审议通过了关于《公司募集资金存放与实际使用情

况的专项报告》的议案，详细内容见 2013 年 8 月 15 日在上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、 主要子公司、参股公司分析

2012 年 5 月，公司以公开拍卖的方式转让全资子公司成都一方投资有限公司 95% 的股权，广州市蕃秀创业投资有限公司以人民币 33,100 万元成功竞价获得该股权。本次股权转让分三次完成，第一笔股权转让款 17,874 万元已于 2012 年 6 月全部到账，第二笔股权转让款 9,930 万元于 2013 年 6 月 14 日全部到账，并已完成股权过户登记手续，截止 2013 年 6 月 30 日公司持股比例为 20.20%。

5、 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。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2013 年 5 月 23 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2012 年末总股本 271,860,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.3 元（含税），本方案已于 2013 年 7 月 17 日实施完毕，详细情况见 2013 年 7 月 5 日刊登于上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站的《2012 年度利润分配实施公告》。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司以公开拍卖的方式转让成都一方投资有限公司 95% 的股权。	详细内容见 2012 年 5 月 29 日在上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的《转让成都一方投资有限公司股权进展情况公告》。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与再融资相关的承诺	股份限售	新的集团公司	参与定向增发认购股份锁定 36 个月	自发行结束之日 2011 年 4 月 1 日起锁定 36 个月	是	是		
-----------	------	--------	--------------------	---------------------------------	---	---	--	--

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了较为完备的现代企业制度。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了分开、独立。报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会，公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，踏实、诚信、勤勉的履行职责。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(三) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				27,928		
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		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			无
绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.57	1,550,000			未知
孔彩文	境内自然人	0.47	1,285,000			未知
赵青峰	境内自然人	0.44	1,202,100			未知
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.42	1,134,886			未知
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.41	1,112,700			未知
国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.33	909,589			未知
常城	境内自然人	0.33	907,781			未知
陈静之	境内自然人	0.33	900,000			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	62,272,052	人民币普通股
成都欣天颐投资有限责任公司	41,039,650	人民币普通股
绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	1,550,000	人民币普通股
孔彩文	1,285,000	人民币普通股
赵青峰	1,202,100	人民币普通股
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,134,886	人民币普通股
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,112,700	人民币普通股
国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	909,589	人民币普通股
常城	907,781	人民币普通股
陈静之	900,000	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		定向增发锁定 36 个月

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

资产负债表

2013 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
流动资产:			
货币资金		326,785,386.41	299,109,106.92
交易性金融资产			
应收票据		55,626,573.74	143,580,870.10
应收账款		194,787,896.32	130,352,060.30
预付款项		31,671,386.50	9,086,617.43
应收利息			232,042.86
应收股利			
其他应收款		8,903,284.10	6,131,142.60
存货		135,246,085.81	142,680,103.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	50,090,277.78
流动资产合计		853,020,612.88	781,262,221.32
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		44,788,930.37	110,231,042.89
投资性房地产			
固定资产		201,177,427.77	204,128,423.32
在建工程		9,440,308.91	
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		30,224,017.21	30,785,357.96
开发支出		141,184.40	141,184.40
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		9,824,659.65	9,932,822.39
其他非流动资产		262,549.83	386,149.83
非流动资产合计		295,859,078.14	355,604,980.79
资产总计		1,148,879,691.02	1,136,867,202.11
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,900,000.00	7,370,000.00
应付账款		100,528,046.81	102,493,900.14
预收款项		5,824,571.90	6,068,800.56
应付职工薪酬		8,807,679.61	23,726,774.77
应交税费		18,220,148.19	15,802,487.18
应付利息			18,222.22
应付股利		551,422.48	551,422.48
其他应付款		12,127,962.81	14,308,847.73
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		160,959,831.80	180,340,455.08
非流动负债：			
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		4,077,946.43	9,681,545.33
其他非流动负债		4,004,000.00	4,004,000.00
非流动负债合计		8,830,183.43	14,433,782.33
负债合计		169,790,015.23	194,774,237.41
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		271,860,000.00	271,860,000.00
资本公积		378,000,113.72	409,339,652.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,718,800.00	76,718,800.00
一般风险准备			

未分配利润		252,510,762.07	184,174,512.50
所有者权益(或股东权益)合计		979,089,675.79	942,092,964.70
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,148,879,691.02	1,136,867,202.11

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

利润表
2013 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		194,411,045.80	181,615,717.43
减：营业成本		157,349,203.69	161,255,823.28
营业税金及附加		1,162,614.76	441,975.67
销售费用		7,211,575.75	8,036,285.71
管理费用		18,037,288.71	21,507,688.54
财务费用		-1,469,887.11	-877,621.92
资产减值损失		3,255,915.87	3,568,186.24
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）		75,730,191.53	129,639,683.11
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）		84,594,525.66	117,323,063.02
加：营业外收入		130,502.07	439,393.31
减：营业外支出		304,759.72	493.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,420,268.01	117,761,962.83
减：所得税费用		16,084,018.44	506,933.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,336,249.57	117,255,029.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2514	0.4313
（二）稀释每股收益		0.2514	0.4313
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,336,249.57	117,255,029.00

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,349,020.53	223,718,927.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,528,646.84	5,911,942.80
经营活动现金流入小计		255,877,667.37	229,630,869.94
购买商品、接受劳务支付的现金		177,081,381.75	150,077,433.03
支付给职工以及为职工支付的现金		41,387,523.28	35,218,089.36
支付的各项税费		29,908,907.17	9,785,002.44
支付其他与经营活动有关的现金		15,927,140.19	30,239,018.61
经营活动现金流出小计		264,304,952.39	225,319,543.44
经营活动产生的现金流量净额		-8,427,285.02	4,311,326.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		99,300,000.00	178,731,886.06
取得投资收益收到的现金		4,929,166.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,548.00	289,539.07
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		104,233,714.67	179,021,425.13

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,504,014.88	22,507,476.05
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,504,014.88	22,507,476.05
投资活动产生的现金流量净额		36,729,699.79	156,513,949.08
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		10,000,000.00	10,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,044.45	714,871.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,300,044.45	10,714,871.85
筹资活动产生的现金流量净额		-300,044.45	-714,871.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-326,090.83	
五、现金及现金等价物净增加额		27,676,279.49	160,110,403.73
加：期初现金及现金等价物余额		299,109,106.92	235,469,904.45
六、期末现金及现金等价物余额		326,785,386.41	395,580,308.18

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

所有者权益变动表
2013 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	271,860,000.00	409,339,652.20			76,718,800.00		184,174,512.50	942,092,964.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	271,860,000.00	409,339,652.20			76,718,800.00		184,174,512.50	942,092,964.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-31,339,538.48					68,336,249.57	36,996,711.09
(一)净利润							68,336,249.57	68,336,249.57
(二)其他综合收益		-31,339,538.48						-31,339,538.48
上述(一)和(二)小计		-31,339,538.48					68,336,249.57	36,996,711.09
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	271,860,000.00	378,000,113.72			76,718,800.00		252,510,762.07	979,089,675.79

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	271,860,000.00	333,297,589.84			65,430,742.50		79,748,032.55	750,336,364.89
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	271,860,000.00	333,297,589.84			65,430,742.50		79,748,032.55	750,336,364.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		73,921,628.08					117,255,029.00	191,176,657.08
(一) 净利润							117,255,029.00	117,255,029.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							117,255,029.00	117,255,029.00
(三) 所有者投入和减少资本		73,921,628.08						73,921,628.08
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		73,921,628.08						73,921,628.08
(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								
（七）其他								
四、本期期末余额	271,860,000.00	407,219,217.92			65,430,742.50		197,003,061.55	941,513,021.97

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

二、 公司基本情况

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。

2011 年 06 月 16 日根据公司召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司以截止 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，送股和转增后贵公司总股本为 271,860,000.00 股。贵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 27,186.00 万元；注册地址：成都市新都区新都镇新工

大道 318 号；法定代表人：葛行

三、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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年 1-6 月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。

四、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%

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。

五、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

本年公司无合并子公司的情况。

2、合并范围发生变更的说明

本年公司无合并范围发生变更的情况。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

报告期内无新纳入合并范围的子公司。

六、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；年末数指 2013 年 6 月 30 日的余额；年初数指 2012 年 12 月 31 日余额；本年数指 2013 年 1 - 6 月的金额；上年数指 2012 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	24,905.97	1.00	24,905.97	264,928.58	1.00	264,928.58
小 计	24,905.97		24,905.97	264,928.58		264,928.58
银行存款						
人民币	304,985,967.97	1.00	304,985,967.97	291,242,102.52	1.00	291,242,102.52
美 元	1,595,770.22	6.18	9,861,859.97	1,074,405.52	6.29	6,753,165.84
欧 元	1,479,832.48	8.05	11,912,651.50	102,061.77	8.32	848,908.98
小 计			326,760,479.44			298,844,177.34
其他货币资金						
人民币	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

小 计	1.00	1.00	1.00	1.00
合 计		326,785,386.41		299,109,106.92

注：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	50,512,382.10	137,040,870.10
商业承兑汇票	5,114,191.64	6,540,000.00
合 计	55,626,573.74	143,580,870.10

(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
四川电器集团公司	2013.3.6	2013.9.6	2,000,000.00	
深圳市蓝希望电子有限公司	2013.4.8	2013.10.8	1,570,000.00	
安徽森源电器有限公司	2013.3.21	2013.9.21	1,500,000.00	
宝鸡龙光绝缘电器有限公司	2013.3.22	2013.9.22	1,230,000.00	
平高集团有限公司	2013.1.29	2013.7.29	1,200,000.00	
合 计			7,500,000.00	

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 3,884.56 万元，于 2013 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	219,353,096.01	100.00	24,565,199.69	11.20	150,633,719.89	100.00	20,281,659.59	13.46
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	219,353,096.01	100.00	24,565,199.69	11.20	150,633,719.89	100.00	20,281,659.59	13.46
其中：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	123,815,772.15	56.45	6,412,937.74	5.18	45,277,484.29	30.06	2,532,501.11	5.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	219,353,096.01	100.00	24,565,199.69	11.20	150,633,719.89	100.00	20,281,659.59	13.46

(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	183,295,779.39	83.56	9,164,788.97	5.00	116,373,449.24	77.25	5,818,672.46	5.00
1至2年	17,836,151.98	8.13	1,783,615.20	10.00	17,726,448.52	11.77	1,772,644.86	10.00
2至3年	4,759,890.35	2.17	1,427,967.11	30.00	3,364,813.84	2.23	1,009,444.15	30.00
3至4年	1,280,264.21	0.58	640,132.10	50.00	2,033,285.07	1.35	1,016,642.54	50.00
4至5年	1,264,627.54	0.58	632,313.77	50.00	942,935.30	0.63	471,467.66	50.00
5 年以上	10,916,382.54	4.98	10,916,382.54	100.00	10,192,787.92	6.77	10,192,787.92	100.00
合计	219,353,096.01	100	24,565,199.69	11.20	150,633,719.89	100.00	20,281,659.59	13.46

(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 (%)
四川省富邦钎钛制动鼓有限公司	客户	8,452,000.00	1 年以内	3.85
天水长城开关厂有限公司	客户	7,865,614.76	2 年以内	3.59
宏秀电气(安徽)有限公司	客户	7,765,200.00	1 年以内	3.54
库柏耐吉(宁波)电气有限公司	客户	6,739,409.82	1 年以内	3.07
西安前进电器实业有限公司	客户	5,743,416.04	2 年以内	2.62
合计		36,565,640.62		16.67

(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	24,021,181.93	75.85	7,677,676.74	84.49
1-2 年	6,379,346.94	20.14	30,426.72	0.34
2-3 年	2,400.00	0.01	1,202,200.00	13.23
3 年以上	1,268,457.63	4.00	176,313.97	1.94
合计	31,671,386.50	100.00	9,086,617.43	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
中铝洛阳铜业有限公司	供应商	6,717,025.00	2 年以内	结算期内
北京有色金属与稀土应用研究所	供应商	5,900,000.00	1 年以内	结算期内
滇贵研铂业股份公司(昆贵所)	供应商	5,762,851.00	1 年以内	结算期内
北京七星华创电子有限公司	供应商	4,699,000.00	2 年以内	结算期内
川新都供电局	供应商	1,200,000.00	3 年上	保证金

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	帐龄	未结算原因
合计		24,278,876.00		

(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	232,042.86		232,042.86	
合计	232,042.86		232,042.86	

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	12,264,335.45	98.39	3,361,051.35	27.41	10,519,818.18	98.13	4,388,675.58	41.72
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	12,264,335.45	98.39	3,361,051.35	27.41	10,519,818.18	98.13	4,388,675.58	41.72
其中：单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值	7,026,433.55	31.82	2,664,660.71	37.92	3,411,103.55	31.82	3,244,274.21	95.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	200,207.45	1.61	200,207.45	100.00	200,207.45	1.87	200,207.45	100.00

款项								
合计	12,464,542.90	100	3,561,258.80	28.57	10,720,025.63	100.00	4,588,883.03	42.81

(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	8,418,430.59	68.65	420,921.53	5.00	5,372,681.78	51.08	268,634.09	5.00
1 至 2 年	576,855.16	4.70	57,685.52	10.00	436,666.08	4.15	43,666.61	10.00
2 至 3 年	423,567.06	3.45	127,070.12	30.00	605,673.09	5.76	181,701.93	30.00
3 至 4 年	111,170.74	0.91	55,585.37	50.00	71,627.11	0.68	35,813.56	50.00
4 至 5 年	69,046.19	0.56	34,523.10	50.00	348,621.46	3.31	174,310.73	50.00
5 年以上	2,665,265.71	21.73	2,665,265.71	100.00	3,684,548.66	35.02	3,684,548.66	100.00
合计	12,264,335.45	100.00	3,361,051.35	27.41	10,519,818.18	100.00	4,388,675.58	41.72

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 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。

(5) 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	3,639,903.55	4-5 年	29.68
国网物资有限公司	客户	保证金	1,940,000.00	1 年以内	15.82

四川康西铜业有限责任公司	客户	保证金	1,057,172.70	1-2 年	8.62
成都一方投资有限公司		往来款	600,000.00	1 年以内	4.89
成都市新都区建设局		保证金	510,450.00	3-4 年	4.16
合计			7,747,526.25		63.17

注 1、川聚源公司已经计提 296.99 万减值准备。

(6) 本年无终止确认的其他应收款。

(7) 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	16,158.73		16,158.73	49,328.27		49,328.27
原材料	33,985,726.43	437,207.61	33,548,518.82	39,595,555.43	437,207.61	39,158,347.82
包装物	12,360.82		12,360.82	32,162.03		32,162.03
库存商品	74,086,252.06	27,302,010.10	46,784,241.96	63,235,476.22	27,302,010.10	35,933,466.12
发出商品				5,791,176.39		5,791,176.39
自制半成品	25,529,646.60		25,529,646.60	17,032,502.51		17,032,502.51
开发成本						
委托加工物资	32,509.11	32,509.11		32,509.11	32,509.11	
在产品	32,960,272.01	3,605,113.13	29,355,158.88	48,288,233.32	3,605,113.13	44,683,120.19
合 计	166,622,925.76	31,376,839.95	135,246,085.81	174,056,943.28	31,376,839.95	142,680,103.33

(2) 存货跌价准备：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	437,207.61				437,207.61
库存商品	27,302,010.10				27,302,010.10
发出商品					
自制半成品					
委托加工物资	32,509.11				32,509.11
在产品	3,605,113.13				3,605,113.13

合 计	31,376,839.95				31,376,839.95
-----	---------------	--	--	--	---------------

8、其他流动资产

项 目	年 末 数	年 初 数
委托贷款	100,000,000.00	50,090,277.78
合 计	100,000,000.00	50,090,277.78

注：根据公司第七届董事会2012年第一次临时会议，通过的《关于公司委托中信银行向成都一方投资有限公司进行委托贷款的议案》。公司委托中信银行股份有限公司成都分行向成都一方投资有限公司分两笔发放贷款10,000.00万元用于补充流动资金，委托贷款年利率13%，每笔贷款期限12个月。成都一方投资有限公司以其拥有的土地使用权（新都国用[2011]第9300号、新都国用[2011]第9301号土地）及在建工程为本次委托贷款提供抵押担保，广东中颐投资集团有限公司提供担保，广东中颐投资集团有限公司实际控制人为第二笔5,000.00万元委托贷款提供连带保证责任担保。本期增加系公司发放第二笔贷款5,000.00万元。

9、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
成都一方投资有限公司	权益法	109,088,272.75	109,088,272.75	-65,442,112.52	43,646,160.23
合计		110,231,042.89	110,231,042.89	-65,442,112.52	44,788,930.37

(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
成都蓝风实业股份有限公司	0.40	0.40				
成都凯赛尔电子有限公司	2.66	2.66				
成都一方投资有限公司	20.20	20.20				

合计				
10、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	130,176,565.02			130,176,565.02
专用设备	107,222,597.37	4,781,944.43	96,800.00	111,907,741.80
通用设备	59,034,925.60	60,580.00	7,500.00	59,088,005.60
运输设备	3,188,803.73	270,513.32	275,000.00	3,184,317.05
合 计	299,622,891.72	5,113,037.75	379,300.00	304,356,629.47
累计折旧				
房屋建筑物	5,752,984.81	1,759,603.97		7,512,588.78
专用设备	64,255,344.94	4,278,065.73	50,860.55	68,482,550.12
通用设备	20,512,710.75	1,705,661.30	7,426.44	22,210,945.61
运输设备	858,851.43	148,624.93	148,935.64	858,540.72
合 计	91,379,891.93	7,891,955.93	207,222.63	99,064,625.23
减值准备				
房屋建筑物	-			
专用设备	3,050,117.40			3,050,117.40
通用设备	1,064,459.07			1,064,459.07
运输设备	-			
合 计	4,114,576.47			4,114,576.47
账面价值				
房屋建筑物	124,423,580.21			122,663,976.24
专用设备	39,917,135.03			40,375,074.28
通用设备	37,457,755.78			35,812,600.92
运输设备	2,329,952.30			2,325,776.33
合 计	204,128,423.32			201,177,427.77

本年固定资产折旧额 789.20 万元。

本年固定资产原值增加 511.30 万元，其中由在建工程转入 304.42 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 元	接受抵债资产	可正常使用, 但无法办理过户手续
房屋建筑物-新厂区	8,972.73 万元	竣工结算办理中	

11、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
电子电器生产研发基地技术改造项目	9,440,308.91		9,440,308.91			
合计	9,440,308.91		9,440,308.91			

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	年末数
电子电器生产研发基地技术改造项目			12,484,510.15	3,044,201.24		9,440,308.91
合计			12,484,510.15	3,044,201.24		9,440,308.91

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	35,667,282.50			35,667,282.50
土地使用权	28,045,045.06			28,045,045.06
非专利技术	5,539,539.42			5,539,539.42
专利权	220,000.00			220,000.00
电脑软件	1,862,698.02			1,862,698.02
二、累计摊销合计	4,805,656.22	561,340.75		5,366,996.97
土地使用权	583,259.00	291,629.58		874,888.58
非专利技术	2,947,610.40	167,759.92		3,115,370.32
专利权	198,666.67	5,000.00		203,666.67

电脑软件	1,076,120.15	96,951.25		1,173,071.40
三、无形资产账面净值合计	30,861,626.28	-561,340.75		30,300,285.53
土地使用权	27,461,786.06	-291,629.58		27,170,156.48
非专利技术	2,591,929.02	-167,759.92		2,424,169.10
专利权	21,333.33	-5,000.00		16,333.33
电脑软件	786,577.87	-96,951.25		689,626.62
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	30,785,357.96	-561,340.75		30,224,017.21
土地使用权	27,461,786.06	-291,629.58		27,170,156.48
非专利技术	2,515,660.70	-167,759.92		2,347,900.78
专利权	21,333.33	-5,000.00		16,333.33
电脑软件	786,577.87	-96,951.25		689,626.62

本年摊销额 56.13 万元。

13、开发支出

类别	年末数	年初数
研究支出		
开发支出	141,184.40	141,184.40
合计	141,184.40	141,184.40

年末开发支出余额系产品尚未资本化的金额。

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

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	3,684,779.95	3,042,248.94
其他应收款坏账准备	534,188.82	688,332.46

存货跌价准备	4,706,525.99	4,706,525.99
无形资产减值准备	11,440.25	11,440.25
固定资产减值准备	617,186.47	617,186.47
工程物资减值准备	154,599.24	154,599.24
其他长期资产减值准备	115,938.93	115,938.92
计提未支付的工资		596,550.12
合计	9,824,659.65	9,932,822.39
递延所得税负债:		
实物投资评估增值		
一方投资实物投资评估增值	4,077,946.43	9,681,545.33
合计	4,077,946.43	9,681,545.33

注 1: 上年新增递延所得税负债系以实物资产对成都一方投资有限公司投资, 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。

注 2: 本年递延所得税负债减少系公司本年减持原全资子公司成都一方投资有限公司股权比例, 由原 48.70% 减持至 20.20%, 相应将原评估增值部分按比例转出。

(2) 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	24,565,199.69
其他应收款坏账准备	3,561,258.80
存货跌价准备	31,376,839.95
无形资产减值准备	76,268.32
固定资产减值准备	4,114,576.47
工程物资减值准备	1,030,661.60
其他长期资产减值准备	772,926.17
计提未支付的工资	
合计	65,497,731.00

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	24,870,542.62	3,255,915.87			28,126,458.49

二、存货跌价准备	31,376,839.95				31,376,839.95
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	4,114,576.47				4,114,576.47
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、其他非流动资产	772,926.17				772,926.17
合计	62,241,815.13	3,255,915.87			65,497,731.00

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
其他	795,476.00	772,926.17	22,549.83	919,076.00	772,926.17	146,149.83
合计	1,035,476.00	772,926.17	262,549.83	1,159,076.00	772,926.17	386,149.83

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	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(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	4,900,000.00	7,370,000.00
合 计	4,900,000.00	7,370,000.00

注：年末应付票据中下一会计期间将到期的票据金额合计 4,900,000.00 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	88,227,484.20	87.76	84,412,107.33	82.36
1-2 年	5,784,310.26	5.76	8,473,075.94	8.27
2-3 年	988,713.68	0.98	4,202,647.05	4.10
3 年以上	5,527,538.67	5.50	5,406,069.82	5.27
合 计	100,528,046.81	100.00	102,493,900.14	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	4,526,172.18	77.71	5,541,533.45	91.31
1-2 年	818,138.72	14.05	57,574.11	0.95
2-3 年	10,568.00	0.18	305,700.00	5.04

3 年以上	469,693.00	8.06	163,993.00	2.70
合 计	5,824,571.90	100.00	6,068,800.56	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	11,777,000.80	24,056,478.11	35,833,478.91	
二、职工福利费		337,922.63	337,922.63	
三、社会保险费	2,257,914.22	5,877,136.39	8,135,050.61	
四、住房公积金	9,054.00	1,335,630.00	1,344,684.00	
五、工会经费和职工教育经费	6,136,194.32	772,931.36	436,954.54	6,472,171.14
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他 (注 1)	3,546,611.43		1,211,102.96	2,335,508.47
合 计	23,726,774.77	32,380,098.49	47,299,193.65	8,807,679.61

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 43.70 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	3,972,286.20	-3,225,526.83
营业税	107,436.79	27,089.57
城建税	370,556.10	69,648.07
企业所得税	13,329,427.21	18,714,631.22
个人所得税	88,481.61	56,763.53
教育费附加	156,306.66	27,346.07

地方教育费附加	105,873.17	19,899.45
土地增值税		-
价格调节基金	89,780.45	112,636.09
房产税		0.01
土地使用税		-
印花税		-
合计	18,220,148.19	15,802,487.18

注：税务机关尚未对本公司 2013 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		18,222.22
合 计		18,222.22

24、应付股利

项 目	年末数	年初数
社会公众股	14,870.47	14,870.47
法人股	156,200.00	156,200.00
个人股	380,352.01	380,352.01
合 计	551,422.48	551,422.48

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	1,201,170.47	9.90	3,625,435.92	25.34
1-2 年	380,195.27	3.14	4,956,986.77	34.64
2-3 年	4,861,905.77	40.09	5,079,519.55	35.50
3 年以上	5,684,691.30	46.87	646,905.49	4.52
合 计	12,127,962.81	100.00	14,308,847.73	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
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
成都一方投资有限公司	3,977,674.62	往来款
预提销售提成款	1,000,000.00	销售提成款
四川省骏能实业有限责任公司新都分公司	285,000.00	质保金
成都联心物流有限责任公司	100,000.00	保证金
合计	10,362,674.62	

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
钍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(+、-)					期末数
		送股	转增	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股股份							
1 国有法人持有股份							
2 其他内资持有股份	13,613,732.00						13,613,732.00
3 内部职工股							

4 优先股或其他					
有限售条件股份合计	13,613,732.00				13,613,732.00
二、无限售条件已流通股份					
1 境内上市的人民币普通股	258,246,268.00				258,246,268.00
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	258,246,268.00				258,246,268.00
三、股份总数	271,860,000.00				271,860,000.00

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	337,981,398.55			337,981,398.55
其他资本公积	71,358,253.65		31,339,538.48	40,018,715.17
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	54,912,573.67		31,339,538.48	23,573,035.19
其他	1,793,681.70			1,793,681.70
合计	409,339,652.20			378,000,113.72

注：本期资本公积减少系原调整长期股权投资从成本法到权益法，追溯调整原持有长期股权投资的账面余额与按照原持股比例计算确定应享有原取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，本期减少持股比例，调整减少资本公积。

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	56,875,109.64			56,875,109.64
任意盈余公积	19,843,690.36			19,843,690.36
合计	76,718,800.00			76,718,800.00

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	184,174,512.50	

调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	184,174,512.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,336,249.57	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
利润归还投资		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	252,510,762.07	

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	169,230,286.18	159,045,287.24
其他业务收入	25,180,759.62	22,570,430.19
营业收入合计	194,411,045.80	181,615,717.43
主营业务成本	141,829,950.95	145,401,995.72
其他业务成本	15,519,252.74	15,853,827.56
营业成本合计	157,349,203.69	161,255,823.28

(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	15,199,019.28	11,670,602.80	10,353,827.49	8,602,604.69
开关管	119,482,176.53	104,606,769.06	119,474,924.00	114,326,326.19
断路器	11,931,146.22	8,557,053.66	8,336,780.20	6,076,025.37
开关柜	17,642,738.49	12,656,390.27	20,850,191.46	16,397,039.47
其他	4,975,205.66	4,339,135.16	29,564.09	
合计	169,230,286.18	141,829,950.95	159,045,287.24	145,401,995.72

(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	51,745,724.77	43,229,359.57	65,336,018.23	62,708,480.89
西北地区	7,241,454.75	6,151,193.95	16,668,618.89	15,939,248.40
华北地区	23,744,262.44	20,592,341.35	21,075,125.21	20,227,573.13
华南地区	17,700,385.00	15,315,152.45	7,076,861.57	6,792,260.24
西南地区	38,062,300.86	31,910,790.13	34,708,798.68	26,124,822.37
东北地区	3,420,717.98	3,003,117.42	3,834,949.27	3,680,723.89
华中地区	10,061,813.70	7,241,241.54	1,270,962.39	1,219,849.68
国外	17,253,626.68	14,386,754.54	9,073,953.00	8,709,037.12
合计	169,230,286.18	141,829,950.95	159,045,287.24	145,401,995.72

(4) 公司前五名客户的营业收入合计 37,580,747.61 元，占公司营业收入总额的比例 19.33%。

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	0.05	83,928.24	1,299.50
城建税	0.07	616,979.08	48,583.70
教育费附加	0.03	264,419.61	20,821.57
地方教育费附加	0.01	176,279.74	15,803.27
价格调节基金	0.8‰、0.07%	21,008.09	355,467.63
合计		1,162,614.76	441,975.67

注 1: 受“5.12 汶川地震”影响，根据成价调办[2008]42 号《关于贯彻落实市政府有关灾后恢复重建政策措施实施意见的通知》，自 2008 年 7 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日，价格调节基金按营业收入的 0.10% 调减为 0.08% 计缴。

注 2: 根据成价调办【2012】23 号《关于实施价格调节基金减征政策的通知》，2012 年 7 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，公司价格调节基金减至 0.07%。

34、销售费用

项目	本年数	上年数
人工费	910,818.34	1,473,728.98
运输费	2,097,585.24	2,414,192.84
差旅费	1,087,901.00	868,128.40
信息费	377,832.00	118,130.00

业务招待费	733,580.00	571,441.20
销售服务费	286,565.88	999,505.86
办公费	121,911.19	158,556.68
通讯费	56,183.40	71,994.34
汽车费用	51,900.00	9,795.00
包装费	139,400.54	154,994.75
社保费用	117,433.04	77,321.20
其他	927,071.45	754,541.67
广告费		
试验检验费	287,313.67	350,243.70
租赁费		
劳动保护费	16,080.00	13,711.09
合计	7,211,575.75	8,036,285.71

35、管理费用

项目	本年数	上年数
人工费	5,571,747.81	7,826,368.41
存货盘亏毁损和报废	719,554.77	757,742.45
物料消耗	1,684,513.65	1,414,763.75
折旧费	1,039,096.95	813,574.68
税金	2,123,659.67	874,824.08
无形资产摊销	561,340.75	235,029.38
水电费	205,190.59	1,492,855.76
业务招待费	702,247.10	603,070.30
差旅费	436,656.64	358,338.90
董事会费	54,802.00	263,482.00
汽车费用	334,344.08	361,213.67
审计评估费	415,000.00	568,000.00
劳动保险费	5,025.36	
咨询费	28,000.00	152,945.00
办公费	274,627.56	288,400.91

试验检验费	63,380.14	29,724.00
警卫消防费	448,711.66	284,362.20
修理费	156,371.87	58,735.16
通讯费	102,905.44	89,353.75
绿化费	12,600.00	52,850.00
财产保险费	257,812.06	131,400.00
仓库经费	76,602.00	73,293.40
会务费	107,157.60	10,661.00
其他	1,233,431.17	1,535,699.13
搬迁费用	652,216.00	2,896,773.52
开办费		
诉讼费	89,423.00	40,901.00
排污费	56,280.00	91,207.09
交通费	624,590.84	202,119.00
合计	18,037,288.71	21,507,688.54

36、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	297,003.57	714,871.85
减：利息收入	2,328,070.78	2,151,443.91
汇兑损失	498,561.02	516,162.62
减：汇兑收益		
金融机构手续费	62,619.08	45,787.52
其他		-3,000.00
合计	-1,469,887.11	-877,621.92

37、资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	3,255,915.87	3,568,186.24
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
其他长期资产减值损失		

合计	3,255,915.87	3,568,186.24
----	--------------	--------------

38、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	-2,305,296.16	
处置长期股权投资产生的投资收益	73,106,321.02	129,639,683.11
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	4,929,166.67	
合计	75,730,191.53	129,639,683.11

39、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	5,335.64	276,864.07
其中：固定资产处置利得	5,335.64	276,864.07
无形资产处置利得		
债务重组收益	120,960.32	6,659.58
政府补助	4,200.00	116,770.00
其他	6.11	39,099.66
合计	130,502.07	439,393.31

(2) 政府补助明细

项目	本年数	上年数
----	-----	-----

成都市科学技术局职务发明专利资助金	4,200.00	
成都科技局专利资助补贴		1,400.00
新都区科技局 2012 年第一批工业科技计划项目 补贴		100,000.00
成都市新都区知识产权局专项资金		14,000.00
四川省知识产权局专利资助金		1,370.00
合计	4,200.00	116,770.00

40、营业外支出

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损失合计	46,013.01	
其中：固定资产处置损失	46,013.01	
无形资产处置损失		
债务重组损失	185,326.07	
罚款支出	73,420.64	493.50
其他		
合计	304,759.72	493.50

41、所得税费用

项目	本年数	上年数
当期所得税费用	15,975,855.70	284,264.22
递延所得税费用	108,162.74	222,669.61
合计	16,084,018.44	506,933.83

42、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
存款利息收入	2,328,070.78
政府补助	4,200.00
其他往来收款	1,196,376.06
合计	3,528,646.84

(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	6,167,244.37
管理费用中的现金支出	6,337,375.11
罚款支出	73,420.64
银行手续费	62,619.08
往来款支出及其他	3,286,480.99
合计	15,927,140.19

43、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	68,336,249.57	117,255,029.00
加: 资产减值准备	3,255,915.87	3,568,186.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,891,955.93	8,944,353.22
无形资产摊销	561,340.75	235,029.38
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)	31,129.37	-276,864.07
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)	300,044.45	714,871.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-75,730,191.53	-129,639,683.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	108,162.74	222,669.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,603,598.90	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,434,017.52	-10,700,994.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,729,682.57	6,893,054.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,282,628.22	7,095,674.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,427,285.02	4,311,326.50
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	326,785,386.41	395,580,308.18
减: 现金的期初余额	299,109,106.92	235,469,904.45
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	27,676,279.49	160,110,403.73

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
(1) 现金	326,785,386.41	299,109,106.92
其中: 库存现金	24,905.97	264,928.58
可随时支取的银行存款	326,760,479.44	298,844,177.34
可随时支取的其他货币资金	1.00	1.00
(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	326,785,386.41	299,109,106.92

本年年末无不属于现金及现金等价物的货币资金。

七、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

公司本期无纳入合并报表范围的子公司。

3、本企业的合营和联营企业情况

公司本期持有成都一方投资有限公司投资 20.20% 的股权，按照权益法核算。

单位：

元

公司名称	年末净资产	净利润	备注
成都一方投资有限公司	212,588,202.85	-11,412,357.21	

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

公司委托中信银行股份有限公司成都分行向成都一方投资有限公司分两笔发放贷款 10,000.00 万元用于补充流动资金，委托贷款年利率 13%，每笔贷款期限 12 个月。成都一方投资有限公司以其拥有的土地使用权（新都国用[2011]第 9300 号、新都国用[2011]第 9301 号土地）及在建工程为本次委托贷款提供抵押担保，广东中颐投资集团有限公司提供担保，广东中颐投资集团有限公司实际控制人为第二笔 5,000.00 万元委托贷款提供连带保证责任担保。本期公司发放第二笔贷款 5,000.00 万元。

6、关联方应收应付款项

企业名称	科目	金额
成都一方投资有限公司	其他应付款	3,977,674.62
成都一方投资有限公司	其他应收款	600,000.00

八、或有事项

公司本期无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

公司本期无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司本期无需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

债务重组

2013 年 1-6 月，本公司用现金清偿部分债务，合计确认债务重组收益 120,960.32 元；接受客户现金抵偿所欠本公司债权，合计确认债务重组损失 185,326.07 元。

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	2013 年 1-6 月	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益	-40,677.37	1,960,160.41	1,427,382.62
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）	4,200.00	232,912.35	883,184.78
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	-64,365.75	-120,856.53	872,752.57
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	-73,414.53	2,865.48	-5,448.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,730,191.53	130,401,086.42	
所得税影响额	-11,679,184.50	-20,073,632.13	95,081.55
少数股东权益影响额（税后）			-
合计	63,876,749.38	112,402,536.00	3,272,952.65

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	7.1140	0.2514	0.2514
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4642	0.0164	0.0164

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额单位：人民

币万元

项目	2012 年	2011 年	增减额	增减比例%	占总资产或净利润比重%	增减变动原因
应收票据	5,562.66	14,358.09	-8,795.43	-61.26	4.84	本期以应收票据结算方式销售货物的比例减少
应收账款	19,478.79	13,035.21	6,443.58	49.43	16.95	公司贷款的回收一般在年底
预付款项	3,167.14	908.66	2,258.48	248.55	2.76	预付供应商货款增加
其他流动资产	10,000.00	5,009.03	4,990.97	99.64	8.70	主要系本年公司与中信银行签订关于成都一方投资有限公司借款的委托贷款合同,本期放贷增加所致
长期股权投资	4,478.89	11,023.10	-6,544.21	-59.37	3.90	主要系本年公司转让成都一方投资有限公司部分股权
应付票据	490.00	737.00	-247.00	-33.51	0.43	主要系当年以票据结算款项减少所致
应付职工薪酬	880.77	2,372.68	-1,491.91	-62.88	0.77	公司一般在年底计提年终奖
递延所得税负债	407.79	968.15	-560.36	-57.88	0.35	转让一方投资股权,转回部分递延所得税负债
财务费用	-146.99	-87.76	-59.23	67.49	-2.15	委托贷款利息收入增加

投资收益	7,573.02	12,963.97	-5,390.95	-41.58	110.82	转让一方投资股权， 确认当期投资收益
------	----------	-----------	-----------	--------	--------	-----------------------

4、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司全体董事于 2013 年 8 月 13 日批准报出。

第九节备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 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会计报表；
- 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原稿。

董事长：葛行
成都旭光电子股份有限公司
2013 年 8 月 13 日