

# 四川汇源光通信股份有限公司

## 2010年半年度报告

二零一零年八月二十七日

## 目 录

重要提示.....	3
一、公司基本情况 .....	3
二、股本变动和主要股东持股情况 .....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
四、董事会报告 .....	6
五、重要事项 .....	9
六、财务会计报告 .....	17
七、备查文件 .....	80

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人徐明君、主管会计工作负责人刘中一及会计机构负责人王彦杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实与完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：四川汇源光通信股份有限公司

公司法定英文名称：SICHUAN HUIYUAN OPTICAL COMMUNICATIONS CO., LTD.

公司英文名称缩写：HYC

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 汇源（汇源通信）

股票代码：000586

(三) 公司注册地址：成都市高新西区西芯大道 5 号

邮政编码：611731

公司办公地址：成都市人民南路三段 2 号汇日央扩国际广场 28 楼

邮政编码：610041

互联网网址：www.schy.com.cn

(四) 公司法定代表人：徐明君

(五) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周怡	代红波
联系地址	成都市人民南路三段 2 号汇日央扩国际广场 28 楼	成都市人民南路三段 2 号汇日央扩国际广场 28 楼
电话	028-85516608	028-85516608
传真	028-85516606	028-85516606

电子信箱	hyzhouyi@126.com	daihongb@163.com
------	------------------	------------------

(六) 公司信息披露报纸: 《中国证券报》

指定信息披露网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(七) 其他有关资料:

公司首次注册日期: 1980年5月

注册地址: 中国四川省成都市府青路一段34号

公司变更登记注册日期: 2009年9月17日

公司注册地址: 成都市高新西区西芯大道5号

企业法人营业执照注册号: 510000000124943

税务登记号码: 川税字 510106201811723 号

(八) 主要会计数据和财务指标

单位: 人民币元

项目	本报告期末 (2010年6月30日)	上年度期末 (2009年12月31日)	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	484,106,400.06	515,927,631.92	-6.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	102,457,261.32	100,645,621.84	1.80%
股本	193,440,000.00	193,117,998.00	0.17%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.53	0.52	1.92%
项目	报告期 (2010年1-6月)	上年同期 (2009年1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	137,710,986.84	132,477,016.65	3.95%
营业利润	-5,860,033.77	-7,467,551.57	-
利润总额	-1,647,228.10	-6,845,758.82	-
归属于上市公司股东的净利润	-1,045,787.45	-6,529,146.65	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,271,447.92	-7,054,270.04	-
基本每股收益(元/股)	-0.005	-0.03	-
稀释每股收益(元/股)	-0.005	-0.03	-
净资产收益率(%)	-1.02%	-7.04%	6.02%
经营活动产生的现金流量净额	8,654,450.57	-5,597,216.73	-
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	-0.03	-

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-273,530.30
债务重组损益	4,525,307.34
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	-38,971.37
所得税影响	12,854.80
合计	4,225,660.47

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	52,113,350	26.94%				-4,963,350	-4,963,350	47,150,000	24.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股	650,000	0.34%						650,000	0.34%
3、其他内资持股	51,463,350	26.60%				-4,963,350	-4,963,350	46,500,000	24.04%
其中：境内法人持股	51,463,350	26.60%				-4,963,350	-4,963,350	46,500,000	24.04%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	141,326,650	73.06%				4,963,350	4,963,350	146,290,000	75.63%
1、人民币普通股	141,326,650	73.06%				4,963,350	4,963,350	146,290,000	75.63%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	193,440,000	100.00%				0	0	193,440,000	100.00%

### (二) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	19,249 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
明君集团科技有限公司	境内非国有法人	20.68%	40,000,000	40,000,000	0
四川省长江集团有限公司	国有法人	3.88%	7,506,711	0	0
长飞光纤光缆有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325	0	0
汇源集团有限公司	境内非国有法人	2.57%	4,963,350	0	4,672,129
蜀兴信托投资公司	境内非国有法人	2.02%	3,900,000	3,900,000	0
田翠娥	境内自然人	1.23%	2,371,630	0	0
四川省信托投资公司	国有法人	1.22%	2,363,799	0	0
中国人寿保险(集团)公司	境内非国有法人	1.01%	1,950,000	1,950,000	0
温希莹	境内自然人	0.92%	1,788,853	0	0
中国信达资产管理公司	国有法人	0.88%	1,692,706	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数		股份种类		
四川省长江集团有限公司	7,506,711		人民币普通股		
长飞光纤光缆有限公司	5,392,325		人民币普通股		
汇源集团有限公司	4,963,350		人民币普通股		
田翠娥	2,371,630		人民币普通股		
四川省信托投资公司	2,363,799		人民币普通股		
温希莹	1,788,853		人民币普通股		
中国信达资产管理公司	1,692,706		人民币普通股		
幸运雄	1,373,000		人民币普通股		
张业祥	973,575		人民币普通股		
李前	850,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。				

备注：2010年1月25日，汇源集团有限公司（以下简称“汇源集团”）所持本公司4,963,350股股份解除限售上市流通。

（三）报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员无持有公司股票的情况。

（二）报告期内无公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

### 四、董事会报告

（一）报告期公司主要经营情况及简要分析

报告期内，“三网融合”政策导致通信行业市场需求扩大，公司紧抓市场机遇，经营情况有所好转；同时，通过积极处理与长飞光纤光缆有限公司（以下简称“长飞公司”）的债权债务而取得债务重组收益，因此本报告期较上年同期实现减亏。但由于资金仍然紧张，上半年公司尚未能扭转亏损局面。

报告期内，公司实现营业收入 137,710,986.84 元，比去年同期增加 3.95%，实现净利润-1,045,787.45 元，较去年同期减少亏损 5,483,359.20 元。

(二) 主要经营成果以及财务状况简要分析

1、公司财务状况简表

单位：人民币元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减额	增减比例(%)
总资产	484,106,400.06	515,927,631.92	-31,821,231.86	-6.17%
归属于上市公司股东的所有者权益	102,457,261.32	100,645,621.84	1,811,639.48	1.80%
项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例(%)
营业收入	137,710,986.84	132,477,016.65	5,233,970.19	3.95%
营业利润	-5,860,033.77	-7,467,551.57	1,607,517.80	-
归属于上市公司股东的净利润	-1,045,787.45	-6,529,146.65	5,483,359.20	-
经营活动产生的现金流量净额	8,732,877.97	-5,597,216.73	14,330,094.70	-
销售费用	19,684,154.10	19,096,140.39	588,013.71	3.08%
管理费用	12,543,978.98	11,042,985.99	1,500,992.99	13.59%
财务费用	4,982,521.54	3,973,269.06	1,009,252.48	25.40%

主要变动原因：

(1) 报告期营业利润和归属于上市公司股东的净利润较去年同期相比大幅减亏，主要原因：一是营业收入有所增加的同时光缆及相关产品原材料价格下降使毛利率上升了 3.67%，二是公司与长飞公司进行债权债务重组取得债务重组收益 452 万元。

(2) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加，主要系公司加强应收帐款的清欠工作使回款大幅增加、同时报告期付款减少所致。

(3) 报告期财务费用增加主要系控股子公司四川汇源进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）的汇兑损益影响及计提农行逾期贷款利息较上年同期增加所致。

2、公司主营业务分行业的情况表

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
光纤、光缆及相关产品	67,616,165.07	51,308,354.66	24.12%	-0.92%	-7.46%	5.36%
进出口	3,795,318.98	3,082,931.76	18.77%	-74.63%	-76.71%	7.22%
通讯设备及系统集成	62,970,099.73	47,978,129.12	23.81%	34.88%	36.93%	-1.14%
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

注 1：报告期光纤、光缆及相关产品毛利率比去年同期上升，主要是报告期原材料价格下降所致。

注 2：报告期进出口业务收入比去年同期大幅减少，主要是公司控股子公司进出口公司收入规模减小所致。

注 3：报告期通讯设备及系统集成业务收入比去年同期大幅增加，主要是受 3G 网络配套工程实施的影响，公司控股子公司四川汇源吉讯数码有限公司（以下简称“吉讯公司”）业务量大幅增加所致。

### 3、公司主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	12,711.19	8.17%
国外	1,059.91	-29.16%

注：国外收入减少的主要原因为报告期内公司控股子公司进出口公司收入较上年同期大幅减少。

**4、报告期内公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。报告期内公司利润构成发生重大变化，主要原因是报告期取得债务重组收益 452 万元。**

根据 2010 年 1 月公司与长飞公司、公司全资子公司四川汇源光通信有限公司（以下简称“光通信公司”）签署的《债权债务处理协议书》：截止协议签订日，本公司对长飞公司负有 2452 万元债务。长飞公司同意，如本公司在 2010 年 2 月 10 日前全部清偿 2000 万元债务，即免除本公司剩余的 452 万元债务。截止 2010 年 2 月 10 日，本公司已按约定支付上述款项。该交易产生债务重组收益 4,525,307.34 元。

**5、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。**

**6、报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。**

报告期内，公司参股公司四川光恒通信技术有限公司（公司持股 35.12%）实现净



利润 3,999,160.72 元, 公司取得投资收益 1,404,505.24 元。

### 7、经营中的问题与困难

报告期内, 尽管公司进一步加强财务预算、控制经营性成本、加大销售回款力度, 同时通过充分论证、评估并履行法定审批程序出售了部分非主营和非经营性资产, 获取了部分资金, 但由于要解决农行大额不良贷款, 因此经营所需流动资金紧缺仍是公司经营的最大瓶颈。

(三) 报告期内, 公司无募集资金投资情况。

(四) 报告期内, 公司无重大非募集资金投资情况。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况说明

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定, 不断完善和持续优化治理结构。在继续强化现有规范制度体系执行力的同时, 制定了《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司外部信息报送使用和管理制度》及《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异, 公司将继续努力提高公司治理水平。

(二) 报告期内, 公司无“以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案”, 公司2010年中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

### (三) 报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

1、公司报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项进展情况

公司与中国信达资产管理公司成都办事处(以下简称“信达公司成都办”)担保合同纠纷一案, 最高人民法院于2008年12月29日作出终审判决, 本公司败诉。2009年2月16日, 信达公司成都办向四川省高院申请强制执行, 四川省高院于2009年3月6日向公司下达了(2009)川执字第2号执行通知书, 并于2009年3月10日查封了公司位于成都市高新西区的21,274.53平方米的房产。本公司和原控股股东汇源集团有限公司(以下简称“汇源集团”)向四川省成都市中级人民法院提起诉讼, 要求公司原控股股东四川省长江集团有限公司(以下简称“长江集团”)对本公司为履行生效判决而应给付信达公司成都

办的2,988,998.17美元及利息在折算为人民币后超过1000万元的金额承担清偿责任，并由长江集团承担本案全部诉讼费用，成都中院已于2009年3月31日依法受理。截至2010年6月30日，该案尚在审理之中。

有关该诉讼事项的详细情况见2009年4月20日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司重大诉讼公告》。

(四) 公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权、参股拟上市公司等投资情况。

(五) 报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

1、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

#### 2、报告期内控股子公司工商变更事项

报告期内，公司与全资子公司四川汇源光通信有限公司（以下简称“光通信公司”）共同投资设立的注册资本1000万元的四川汇源信息技术有限公司实收资本变更为500万元，公司持股99.5%，四川汇源光通信有限公司持股0.5%。上述工商变更手续于2010年5月30日在成都市工商行政管理局办理完毕。

### (六) 重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内公司未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

##### (1) 股权转让

公司于2010年4月29日在成都市与西部汇源矿业有限公司（以下简称“汇源矿业”）签订《股权转让协议》，将公司所持有的进出口公司83.51%的股权全部转让给汇源矿业。协议约定以2009年12月31日为评估基准日，以股权对应的净资产评估值作为本次股权转让的交易价格；协议生效日起至转让之股权正式登记过户至汇源矿业名下期间的股权收益亏损均由汇源矿业享有和承担。

经具有证券、期货相关业务资格的天健正信会计师事务所有限公司审计，截止2009年12月31日进出口公司净资产账面值10,615,669.74元；经具有证券、期货相关业务资格的北京天健兴业资产评估有限公司以2009年12月31日为评估基准日进行资产评估，确认进出口公司净资产评估值为1,111.50万元。双方确认以该股权对应的净资产评估值9,282,137元作为交易价格。

2010年6月23日, 公司2009年度股东大会审议通过了《股权转让协议》。2010年7月13日, 公司收到控股股股东明君集团科技有限公司(以下简称“明君集团”)代汇源矿业支付的股权转让款9,282,137元; 2010年7月15日, 上述股权转让过户登记手续办理完毕。

在此之前, 由于该股权转让将导致公司合并报表范围发生变更, 因此进出口公司存在的对公司全资子公司四川汇源光通信有限公司(以下简称“光通信公司”)的占用资金需全部清偿后, 公司方可召开股东大会对本项关联交易进行审议。截至2010年6月1日, 公司控股股股东明君集团已代进出口公司偿还其占用光通信公司资金人民币22,435,381.29元, 至此汇源进出口不存在对本公司的非经营性资金占用。

有关该关联交易事项的详细情况见2010年5月7日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司关于转让控股子公司四川汇源进出口有限公司股权的关联交易的公告》。

## (2) 资产转让

公司全资子公司光通信公司于2010年4月29日在成都市与汇源集团签订《资产转让协议》, 将其拥有的位于成都市高新西区西芯大道5号的面积为30,919.49平方米的国有土地使用权、地上3号研发楼项目在建工程、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权全部出售给汇源集团。协议约定以2009年12月31日为基准日对目标资产进行评估, 以目标资产的评估值为基准协商作价; 根据双方之前签署的《委托代建合同》, 汇源光通信委托汇源集团代为建设“3号、4号研发楼项目”工程, 截止2009年12月31日汇源集团代建垫付的项目资金可冲抵部分目标资产转让价款; 评估基准日至上述转让资产实际交付完成期间增加的代建代垫费用等相关费用均由汇源集团承担。

经具有证券、期货相关业务资格的北京天健兴业资产评估有限公司评估, 上述目标资产评估值(以2009年12月31日为基准日)为人民币2,271.8万元。经双方协商一致, 以评估值为基准确定交易价格为人民币2,283.8万元。与截止评估基准日(2009年12月31日)汇源集团代建垫付资金1,576,508.76元冲抵后, 汇源集团需实际向光通信公司支付的转让价款为人民币21,261,491.24元。

2010年6月23日, 公司2009年度股东大会审议通过了《资产转让协议》。

上述目标资产中的土地、房产已抵押给中国农业银行成都市锦城支行用于公司流动资金贷款担保, 抵押贷款期限为2006年8月10日至2009年3月9日。鉴于截止本报告披露日该项担保尚未解除, 此项交易尚未实施。

有关该关联交易事项的详细情况见2010年5月7日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司全资子公司四川汇源光通信有限公司关于出售资产的关联交易的公告》。

上述两项资产出售所得款项用于归还逾期银行贷款及补充公司流动资金,减轻财务费用负担及降低法律风险。若交易完成将影响公司净资产774.8万元。

### 3、非经营性债权债务往来

单位:人民币元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
汇源集团有限公司(注1)			148,585.11	1,859,548.17
四川明君集团科技有限公司(注2)			23,169,781.28	23,169,781.28
合计			23,318,366.39	25,029,329.45

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0元,余额0元。

注1、上述汇源集团向公司提供资金为其为公司全资子公司光通信公司委托代建工程代垫款项。

注2、由于进出口公司股权转让将导致公司合并报表范围发生变更,因此公司控股股东明君集团已代进出口公司偿还其占用公司全资子公司光通信公司资金人民币22,435,381.29元。

### 4、担保事项

(1) 截止报告期末,公司未为控股股东及其他关联方提供担保。

(2) 控股股东及其他关联方为公司提供的担保

截止2010年6月30日,本公司原控股股东汇源集团为本公司及控股子公司提供担保余额如下:

单位:人民币元

公司名称	担保对象	担保金额	担保类型	履行进展
本公司	短期借款	69,000,000.00	质押、保证	尚未归还
四川汇源塑料光纤有限公司	长期借款	9,900,000.00	质押	尚未归还
合计		78,900,000.00		

由于上述担保均是公司原控股股东为本公司所提供的担保,不会对公司的经营造成不良影响。

### 5、其他重大关联交易

2009年12月28日,公司全资子公司光通信公司与汇源集团签订《委托代建合同》,将3号研发楼、4号研发楼建设项目(以报建项目名称为准)委托汇源集团代建,代建管理费为0元,总投资不超过2000万元,工程建设期为2009年12月至2010年5月。2010年4

月29日, 双方签署《资产转让协议》, 包括上述在建工程在内的土地及其地上建筑物等资产以评估值为基础作价转让给汇源集团, 截止评估基准日(2009年12月31日)汇源集团已发生的代建垫付资金冲抵等额的部分转让价款, 评估基准日至上述转让资产实际交付完成期间增加的代建代垫费用等相关费用均由汇源集团承担。截止报告期末, 上述资产尚未完成过户。

### (七) 重大合同及其履行情况

1、公司无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同

(1) 报告期内公司无新增对外担保合同。

(2) 报告期内尚未履行完毕的对外担保

由于公司在与中国信达资产管理公司成都办事处担保合同纠纷一案中败诉(该担保系公司前身四川省长江企业(集团)公司1989年为成都无线电七厂借款所提供的担保), 法院判令本公司返还原告信达公司成都办借款本金2,988,998.17美元, 借款合同签订之日起至2003年2月12日止的利息, 按借款合同关于利息的约定计算。根据有关规定, 公司在2008年预计了5100万元人民币的担保损失。

3、公司无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

### (八) 公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

1、报告期内, 公司股东在股权分置改革中做出的承诺事项及履行情况:

公司股权分置改革方案经2005年11月16日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过, 并于2005年12月29日实施。

公司原控股股东汇源集团在股权分置改革中承诺:

(1) 为未明确表示同意进行股权分置改革的非流通股股东垫付其持有的非流通股股份获得上市流通权所应执行的的对价安排, 代为垫付后, 被代为垫付对价安排的非流通股股东所持非流通股份如上市流通, 应当向汇源集团偿还代为垫付的款项, 或者取得汇源集团的同意;

(2) 汇源通信股权分置改革期间, 除上述未明确表示同意进行股权分置改革的非流通股股东以外, 若其他非流通股股东所持非流通股份发生被质押、冻结等情形而无法向流通股股东执行对价安排的情况, 汇源集团将代其垫付, 代为垫付后, 被代为垫付对

价安排的非流通股股东所持非流通股份如上市流通,应当向汇源集团偿还代为垫付的款项,或者取得汇源集团的同意;

(3)持有的汇源通信非流通股股份自取得流通权之日起,在24个月内不上市交易或者转让;在上述禁售期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占汇源通信的股份总数的比例在12个月内不超过百分之五、24个月内不超过百分之十;

(4)在上述24个月禁售期满后的18个月内,通过深圳证券交易所交易系统出售汇源通信股票的价格不低于3.8元(如果自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生,则该承诺出售价格相应除权);

(5)本承诺人如有违反前款承诺的卖出交易,本承诺人将卖出资金划入汇源通信账户归全体股东所有。

报告期内,汇源集团严格履行了上述限售承诺事项。2010年1月25日,汇源集团所持本公司4,963,350股股份解除限售上市流通。

## 2、明君集团在2009年5月12日公布的《四川汇源光通信股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺:

(1)本公司此次受让的40,000,000股股份将继续履行汇源集团在汇源通信股改时的上述承诺,限售期至2009年12月29日。

(2)在四川汇源光通信股份有限公司本次收购中,本公司所持有的被收购公司的股份,在收购完成后12个月内不转让。

(3)《股份转让协议》签署后,拟通过资产置换,剥离汇源通信现有不良资产,将明君集团旗下优质资产注入汇源通信,确保汇源通信具有独立经营运转系统,同时,确保明君集团与汇源通信在人员、资产、财务、业务和组织结构上完全独立,使汇源通信符合上市公司的法定存续条件。

### (4)本次收购完成后,避免同业竞争的承诺

在本次收购完成后,为了从根本上避免和消除信息披露义务人及其关联企业侵占汇源通信的商业机会和形成潜在同业竞争的可能性,信息披露义务人承诺如下:

①本公司及其所控制的企业将不会直接或间接从事与汇源通信构成竞争的业务,参与或入股任何可能与汇源通信所从事业务构成竞争的业务。

②本公司及其所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与汇源通信所从事的业务构成竞争的业务,本公司应将上述商业机会通知汇源通信,在通知中所指定的合理期间内,汇源通信做出愿意利用该商业机会的肯定答复,则本公司放弃该商

业机会；如果汇源通信不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。

③如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本公司将向汇源通信进行充分赔偿。

(5) 本次收购完成后，有关减少和规范关联交易的承诺和措施

①本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求汇源通信向本公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。

②本公司与汇源通信之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照汇源通信公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害汇源通信及其他股东的合法权益。

截止报告期末，明君集团科技有限公司履行了其在限售期内及收购完成后12个月内不转让所持本公司股份的承诺，且与本公司之间不存在同业竞争及关联交易。资产重组事项尚未开展。

(九) 公司2010年半年度报告未经审计，报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十一) 报告期内公司接待投资者现场调研、采访、沟通情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月20日	公司	实地调研	安信证券	了解公司重组进展情况及经营情况等
2010年01月26日	公司	实地调研	信达证券	了解公司重组进展情况及经营情况等
2010年03月03日	公司	实地调研	财富证券、鹏华基金	了解公司重组进展情况及经营情况等
2010年1-6月	公司	电话沟通	投资者	了解公司重组进展情况及经营情况等

(十二) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）精神，我们本着认真负责的态度，根据公司提供的相关

资料及披露情况,对四川汇源光通信股份有限公司控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的情况进行了核查和落实,现将有关情况说明并发表独立意见如下:

1、报告期内,公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情形。

2、报告期内,公司无新增对外担保情况,以前期间发生但延续到报告期内的担保情况如下:

(1)由于公司在与中国信达资产管理公司成都办事处担保合同纠纷一案中败诉(该担保系公司前身四川省长江企业(集团)公司1989年为成都无线电七厂借款所提供的担保),法院判令本公司返还原告信达公司成都办借款本金2,988,998.17美元,借款合同签订之日起至2003年2月12日止的利息,按借款合同关于利息的约定计算。根据有关规定,公司预计了5100万元人民币的担保损失。该担保系历史遗留问题,且发生在公司改制并上市前,被担保方成都无线电七厂已于2003年2月12日破产。

(2)截止2010年6月30日,公司(含控股子公司)对外担保余额为5100万元(该金额为预估值,以实际发生为准),占公司2010年6月30日净资产的 49.78%。

我们认为:报告期内,公司能够按照《公司章程》及相关法规的要求,规范关联方资金往来和公司对外担保行为,有效控制了风险。

### (十三) 2010年上半年公司信息披露索引

公告名称	公告编号	刊登日期	信息披露载体
四川汇源光通信股份有限公司第八届六次董事会决议公告	2010-001	2010.01.09	中国证券报 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn
四川汇源光通信股份有限公司关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	2010-002	2010.01.09	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告	2010-003	2010.01.22	
四川汇源光通信股份有限公司限售股份解除限售提示性公告	2010-004	2010.01.22	
四川汇源光通信股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告	2010-005	2010.01.27	
四川汇源光通信股份有限公司第八届七次董事会决议公告	2010-006	2010.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司2009年年度报告摘要	2010-007	2010.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司关于申请撤销退市风险警示的提示性公告	2010-008	2010.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司第八届五次监事会决议公告	2010-009	2010.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司提示性公告	2010-010	2010.04.30	
四川汇源光通信股份有限公司关于股票交易撤销退市风险警示并实行其他特别处理的提示性公告	2010-011	2010.05.05	
四川汇源光通信股份有限公司2010年第一季度报告正文	2010-012	2010.04.30	



四川汇源光通信股份有限公司重大事项进展公告	2010 - 013	2010.05.07	
四川汇源光通信股份有限公司关于转让控股子公司四川汇源进出口有限公司股权的关联交易的公告	2010 - 014	2010.05.07	
四川汇源光通信股份有限公司全资子公司四川汇源光通信有限公司关于出售资产的关联交易的公告	2010 - 015	2010.05.07	
四川汇源光通信股份有限公司关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010 - 016	2010.06.02	
四川汇源光通信股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	2010 - 017	2010.06.24	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告	2010 - 018	2010.07.14	

## 六、财务会计报告

- (一) 本公司半年度财务会计报告未经审计。
- (二) 会计报表 (附后)
- (三) 报表附注 (附后)

## 资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注		期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五、1		59,262,129.69	322,214.96	61,149,006.92	310,605.64
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五、2		463,900.00	263,900.00	200,000.00	
应收账款	五、3	六、1	125,146,874.27	4,241,655.62	162,644,493.89	12,427,975.21
预付款项	五、5		32,451,138.21	0.00	28,975,834.99	212,273.57
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利			0.00	2,670,000.00		6,120,000.00
其他应收款	五、4	六、2	17,753,773.97	17,144,149.23	21,289,298.75	43,905,838.67
买入返售金融资产						
存货	五、6		78,242,049.11	2,188,266.72	69,972,595.15	2,593,936.25
一年内到期的非流动资产			0.00			
其他流动资产	五、7		1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
流动资产合计			315,119,865.25	28,630,186.53	346,031,229.70	67,370,629.34
非流动资产：						
发放贷款及垫款						
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	五、8	六、3	45,643,232.35	174,011,312.58	44,238,727.11	167,106,807.34
投资性房地产						
固定资产	五、9		74,628,566.95	29,014,294.37	78,217,556.11	30,045,371.20
在建工程	五、10		1,794,159.64		1,576,508.76	
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	五、11		36,037,747.44	11,293,430.59	36,879,711.35	11,532,867.31
开发支出						
商誉						
长期待摊费用			917,786.68			
递延所得税资产			9,965,041.75		8,983,898.89	
其他非流动资产						
非流动资产合计			168,986,534.81	214,319,037.54	169,896,402.22	208,685,045.85
资产总计			484,106,400.06	242,949,224.07	515,927,631.92	276,055,675.19

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰

### 资产负债表 (续)

编制单位: 四川汇源光通信股份有限公司 2010年6月30日 单位: 人民币元

项目	附注		期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	五、13		73,430,000.00	69,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
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			0.00			
应付账款	五、14		97,614,751.37	3,362,084.06	132,044,130.91	28,990,711.29
预收款项	五、15		19,253,032.24	376,532.64	14,310,531.43	2,111,364.50
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五、16		187,507.85	4,320.00	76,638.80	4,886.00
应交税费	五、17		7,999,503.19	-414,422.93	14,186,905.30	2,916,528.91
应付利息						
应付股利	五、18		3,555,647.48	1,409,557.48	6,789,647.48	1,409,557.48
其他应付款	五、19		97,250,773.91	25,004,470.57	84,944,713.68	26,296,405.06
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			299,291,216.04	98,742,541.82	327,352,567.60	136,729,453.24
非流动负债:						
长期借款	五、21		9,900,000.00		9,900,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、22		8,725,650.00	5,224,650.00	8,725,650.00	5,224,650.00
预计负债	五、20		51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			69,625,650.00	56,224,650.00	69,625,650.00	56,224,650.00
负债合计			368,916,866.04	154,967,191.82	396,978,217.60	192,954,103.24
所有者权益 (或股东权益):						
实收资本 (或股本)			193,440,000.00	193,440,000.00	193,117,998.00	193,440,000.00
资本公积	五、24		50,605,335.55	46,971,393.64	48,100,215.99	46,971,393.64
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五、25		17,826,685.34	17,621,409.50	17,796,379.97	17,621,409.50
一般风险准备						
未分配利润	五、26		-159,414,759.57	-170,050,770.89	-158,368,972.12	-174,931,231.19
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			102,457,261.32	87,982,032.25	100,645,621.84	83,101,571.95
少数股东权益			12,732,272.70		18,303,792.48	
所有者权益合计			115,189,534.02	87,982,032.25	118,949,414.32	83,101,571.95
负债和所有者权益总计			484,106,400.06	242,949,224.07	515,927,631.92	276,055,675.19

公司法定代表人: 徐明君

主管会计工作的公司负责人: 刘中一

会计机构负责人: 王彦杰

## 利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注		本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			137,710,986.84	979,716.25	132,477,016.65	13,481,003.31
其中：营业收入	五、27	六、4	137,710,986.84	979,716.25	132,477,016.65	13,481,003.31
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本			144,975,525.85	6,925,731.56	141,214,523.30	22,148,014.41
其中：营业成本	五、27	六、4	104,700,182.54	979,716.25	105,662,040.80	12,316,604.03
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	五、28		3,064,688.69	630,046.51	1,440,087.06	124,081.71
销售费用			19,684,154.10	8,345.95	19,096,140.39	2,476,126.00
管理费用			12,543,978.98	2,043,479.03	11,042,985.99	3,146,770.16
财务费用	五、29		4,982,521.54	3,264,143.82	3,973,269.06	4,084,432.51
资产减值损失						
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）	五、30	六、5	1,404,505.24	6,504,505.24	1,269,955.08	1,269,955.08
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）			-5,860,033.77	558,489.93	-7,467,551.57	-7,397,056.02
加：营业外收入	五、31		4,579,081.11	4,540,969.44	1,089,022.07	534,730.75
减：营业外支出	五、32		366,275.44	218,999.07	467,229.32	387,494.76
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-1,647,228.10	4,880,460.30	-6,845,758.82	-7,249,820.03
减：所得税费用			-207,281.75		-257,911.31	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			-1,439,946.35	4,880,460.30	-6,587,847.51	-7,249,820.03
归属于母公司所有者的净利润			-1,045,787.45	4,880,460.30	-6,529,146.65	-7,249,820.03
少数股东损益			-394,158.90		-58,700.86	
六、每股收益：						
（一）基本每股收益			-0.005	0.03	-0.03	-0.04
（二）稀释每股收益			-0.005	0.03	-0.03	-0.04
七、其他综合收益			2,579,950.61			
八、综合收益总额			1,140,004.26	4,880,460.30	-6,587,847.51	-7,249,820.03
归属于母公司所有者的综合收益总额			1,534,163.16	4,880,460.30	-6,529,146.65	-7,249,820.03
归属于少数股东的综合收益总额			-394,158.90	0.00	-58,700.86	0.00

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰

## 现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	187,901,238.21	7,597,755.74	145,073,460.26	16,261,460.19
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	105,195.02	-	3,273,636.42	
收到其他与经营活动有关的现金	32,566,535.83	12,571,393.18	9,658,302.10	12,369,543.94
经营活动现金流入小计	220,572,969.06	20,169,148.92	158,005,398.78	28,631,004.13
购买商品、接受劳务支付的现金	167,566,651.24	3,156,952.14	124,143,951.87	5,528,489.34
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	17,790,626.07	169,878.61	14,421,793.83	2,246,893.42
支付的各项税费	16,045,306.77	4,362,027.78	6,379,203.65	1,877,886.82
支付其他与经营活动有关的现金	10,515,934.41	8,795,324.17	18,657,666.16	14,734,447.33
经营活动现金流出小计	211,918,518.49	16,484,182.70	163,602,615.51	24,387,716.91
经营活动产生的现金流量净额	8,654,450.57	3,684,966.22	-5,597,216.73	4,243,287.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		8,550,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,600.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	11,528.79			
投资活动现金流入小计	51,128.79	8,550,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	800,994.76		1,317,832.62	
投资支付的现金		5,500,000.00	2,957,500.00	200,000.00

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	800,994.76	5,500,000.00	4,275,332.62	200,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-749,865.97	3,050,000.00	-4,275,332.62	-200,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,000,000.00	
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	4,430,000.00	-	413,073.75	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			501,241.93	
筹资活动现金流入小计	4,430,000.00	-	2,914,315.68	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	9,200,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,081,704.11	723,356.90	721,406.12	551,611.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,081,704.11	723,356.90		
支付其他与筹资活动有关的现金	139,757.72	-	297,215.62	453.5
筹资活动现金流出小计	14,221,461.83	6,723,356.90	10,218,621.74	8,052,065.22
筹资活动产生的现金流量净额	-9,791,461.83	-6,723,356.90	-7,304,306.06	-8,052,065.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-1,886,877.23	11,609.32	-17,176,855.41	-4,008,778.00
加：期初现金及现金等价物余额	61,149,006.92	310,605.64	39,262,529.85	6,060,148.22
六、期末现金及现金等价物余额	59,262,129.69	322,214.96	22,085,674.44	2,051,370.22

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰

## 合并所有者权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

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	193,117,998.00	48,100,215.99	0	0	17,796,379.97	0	-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	322,002.00	2,505,119.56	0.00	0.00	30,305.37	0.00	-1,045,787.45		-5,571,519.78	-3,759,880.30
(一) 净利润							-1,045,787.45		-394,158.90	-1,439,946.35
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		2,565,496.28							14,454.33	2,579,950.61
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										0.00
4. 其他		2,565,496.28							14,454.33	2,579,950.61
上述(一)和(二)小计	0	2,565,496.28	-	-	-	-	-1,045,787.45		-379,704.57	1,140,004.26
(三) 所有者投入和减少资本									-	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	322,002.00	-60,376.72	0.00	0.00	30,305.37	0.00			-291,815.21	115.44
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他	322,002.00	-60,376.72	0.00	0.00	30,305.37	0.00	0.00		-291,815.21	115.44
四、本期期末余额	193,440,000.00	50,605,335.55	0.00	0.00	17,826,685.34	0.00	-159,414,759.57		12,732,272.70	115,189,534.02

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	193,440,000.00	48,039,839.27			17,826,685.34	0.00	-160,051,606.40		18,142,516.28	117,397,434.49
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	193,440,000.00	48,039,839.27			17,826,685.34	0.00	-160,051,606.40		18,142,516.28	117,397,434.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37		1,682,634.28		161,276.20	1,551,979.83
（一）净利润							1,418,799.69		5,033,180.14	6,451,979.83
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		0.00			0.00	0.00				
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										0.00
4. 其他										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00			0.00	0.00	1,418,799.69		5,033,180.14	6,451,979.83
（三）所有者投入和减少资本									980,000.00	980,000.00
1. 所有者投入资本									980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配									-5,880,000.00	-5,880,000.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,880,000.00	-5,880,000.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37	0.00	263,834.59		28,096.06	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37	0.00	263,834.59		28,096.06	0.00
四、本期期末余额	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97	0.00	-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	193,440,000.00	46,971,393.64	0.00	0.00	17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年年初余额	193,440,000.00	46,971,393.64	0.00	0.00	17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,880,460.30	4,880,460.30
（一）净利润						4,880,460.30	4,880,460.30
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计						4,880,460.30	4,880,460.30
（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. 对所有者（或股东）的分配							
3. 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							
四、本期期末余额	193,440,000.00	46,971,393.64	0.00	0.00	17,621,409.50	-170,050,770.89	87,982,032.25

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：王彦杰

### 母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: 人民币元

项目	上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	193,440,000.00	46,971,393.64			17,621,409.50	-168,956,173.18	89,076,629.96
加: 会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年年初余额	193,440,000.00	46,971,393.64	0.00	0.00	17,621,409.50	-168,956,173.18	89,076,629.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-5,975,058.01	-5,975,058.01
(一) 净利润						-5,975,058.01	-5,975,058.01
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4. 其他							0.00
上述(一)和(二)小计						-5,975,058.01	-5,975,058.01
(三) 所有者投入和减少资本							0.00
1. 所有者投入资本							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3. 其他							0.00
(四) 利润分配							0.00
1. 提取盈余公积							0.00
2. 对所有者(或股东)的分配							0.00
3. 其他							0.00
(五) 所有者权益内部结转							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
4. 其他							0.00
四、本期期末余额	193,440,000.00	46,971,393.64	0.00	0.00	17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95

公司法定代表人: 徐明君

主管会计工作的公司负责人: 刘中一

会计机构负责人: 王彦杰

## 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

四川汇源光通信股份有限公司(以下简称“本公司”和“公司”)由四川省长江企业(集团)股份有限公司更名而来。四川省长江企业(集团)股份有限公司系于1988年6月26日经四川省经济体制改革委员会川体改(1988)第46号文批准设立的股份有限公司。

1995年12月6日,经中国证监会证监发字(1995)75号文批准公司社会公众股1800万股于1995年12月20日在深圳证券交易所上市流通。

2002年12月5日,经财政部财企[2002]556号文批复同意四川省长江集团有限公司将其所持有的公司6838万股国家股中的5600万股(占公司总股本的28.95%)转让给汇源集团有限公司(以下简称“汇源集团”)。2003年5月29日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥该股权转让过户手续。

2005年11月16日,公司召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了《四川汇源光通信股份有限公司股权分置改革方案》。股权分置改革方案实施后,截止2010年6月30日,公司总股本193,440,000股,其中:有限售条件流通股为47,150,000股,占总股本的24.37%;无限售条件流通股为146,290,000股,占总股本的75.63%。

2009年8月14日,根据2009年5月8日汇源集团和明君集团科技有限公司(以下简称“明君集团”)签署的《股份转让协议》及《协议书》和2009年7月12日签署的《股份转让补充协议(二)》,明君集团协议受让汇源集团持有公司的4000万股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕过户登记手续。至此,明君集团持有公司4000万股股份,占公司总股本的20.68%,成为公司的第一大股东。

2009年9月15日,经公司第八届三次董事会决议,公司法定代表人由朱开友先生变更为徐明君先生。

上述变更已完成工商变更登记。

公司注册地址为成都市高新西区西芯大道5号;

公司经营范围为制造电线、电缆、光缆、电工器材、通信设备;信息传输、计算机服务和软件业;商品批发和零售;进出口业;租赁和商业服务业(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。

本公司的母公司为明君集团科技有限公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设, 这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露, 以及报告期间的收入和费用。

### (二) 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、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况、2010年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整。

子公司持有母公司的长期股权投资、子公司相互之间持有的长期股权投资,应当比照母公司对子公司的股权投资的抵消方法采用通常所说的交互分配法进行抵消处理。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,由此产生的汇兑损益,除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,不改变其记账本位币金额。

##### **2、外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等),折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项

目,采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括:应收款项和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,可供出售资产按公允价值计量,其公允价值变动计入“资本公积-其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额,计入投资收益,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,计入投资收益。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等,按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额,和按《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移,包括下列两种情形:

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;
- (2) 将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务,同时满足下列条件:

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时,才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款,但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的,视同满足本条件。

B. 根据合同约定,不能出售该金融资产或作为担保物,但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资,但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的,应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

### 3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### 4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确

认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；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，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单项金额超过500万元人民币的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

##### 2、各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0	0	0
其他	5%	10%	20%	30%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。



本公司收回应收款项时,将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时,采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中:对于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,确定其可变现净值;对于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、估计销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查,盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价,控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,以及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,均按照初始投资成本计价。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。长期股权投资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,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,后续计量采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;重大影响,是指对一个企业的财务和经营政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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础

确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在在建工程包括土建工程、设备安装工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十五) 借款费用

本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。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。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。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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

### (十六) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、财务软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
专有技术	8-10年	直线法	
财务软件	5年	直接法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十七) 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## (十八) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入: (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入企业; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,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。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币1元）计量。

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

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

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

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转

回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划,且预计在处置该项投资时,除了有足够的应纳税所得以外,还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时,予以确认。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外,本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。

### (二十一) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二十三) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1、流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	产品销售应税收入	17%	
	出口业务销售收入	0%	
城建税	应交流转税额	5%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	



**2、企业所得税**

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
四川汇源光通信有限公司	15%	
四川汇源吉迅数码有限公司	15%	
四川汇源进出口有限公司	25%	
四川汇源塑料光纤有限公司	25%	
四川汇源信息技术有限公司	25%	
成都西源汇都物业管理公司	25%	

**3、房产税**

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

**4、个人所得税**

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

**(二) 税收优惠及批文**

子公司四川汇源光通信有限公司2009年12月28日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，于2009年度开始按照15%的税率征收企业所得税，有效期三年。

根据四川省经济贸易委员会发川经贸产业函[2007]49号关于“四川省经济委员会关于确认四川柯世达汽车制动系统集团有限公司等29户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复”认定子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司符合西部国家鼓励类产业的企业。根据财税[2001]202号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》规定，在2001年至2010年期间，减按15%的税率征收企业所得税。

**四、企业合并及合并财务报表**

**(一) 子公司情况**

**1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司**

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法定代表人	主要经营范围
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	控股子公司	成都市青羊区外南人民路131号	工业	1000	刘中一	计算机硬件、软件设计、开发、销售；计算机通信网络工程施工；销售：计算机耗材及外围设备；防雷工程的设计、施工；通信工程设计、施工及网络维护；管道工程的设

						计、施工；计算机系统集成；电信工程专业承包及设计、施工；通信强弱电系统安装、集成；安全技术防范工程设计及施工；通信设备的研究、开发、制造、安装与调试(制造限分支机构经营)；通信工程技术开发；钢结构工程施工。
2、成都西源汇都物业管理有限公司	全资子公司	成都高新西区西芯大道5号	服务	20	朱开友	物业管理(凭资质证经营)；商务信息咨询服务
3、四川汇源信息技术有限公司	全资子公司	成都高新西区西芯大道5号	工业	1000	刘中一	计算机网络、通信网络服务、设计、开发、安装、维护；计算机软硬件、通信设备及软件研发、生产、销售、安装、维修服务；通信工程施工、维护；管道、线路工程的设计、施工；弱电智能系统集成、设计、安装；综合布线工程；电子、安全技术防范设备的研究、开发、制造、安装调试、维修；电子、安全技术防范工程设计、施工安装及维护；计算机系统、通信系统集成承包及技术咨询服务。
子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	51		51	510万元		是
2、成都西源汇都物业管理有限公司	100		100	20万元		是
3、四川汇源信息技术有限公司	99.50	0.50	100	495万元		是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过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	
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	有限公司	74974864-3	9,654,825.87			
2、成都西源汇都物业管理有限公司	有限公司	686330217-6	0			
3、四川汇源信息技术有限公司	有限公司	68632360-4	0			

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法定代 表人	经营范围
1、四川汇源光通信有限公司	全资子公司	成都高新区西部园区西芯大道5号	工业	8000	刘中一	电线、电缆、光缆、电力系统特种光缆、电工器材、通信设备的研制、生产、销售、安装及技术服务，进出口贸易
2、四川汇源进出口有限公司	控股子公司	成都市金牛区蜀汉路28号汇源科技大厦	贸易	2000	刘中一	自营及代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制项目除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易
3、阿联酋中国出口商品公司	全资子公司	阿联酋迪拜	贸易	60		
子公司名称 (全称)	持股比例(%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
1、四川汇源光通信有限公司	100		100	80,000,000.00		是
2、四川汇源进出口有限公司	83.51		83.51	16,702,000.00		是
3、阿联酋中国出口商品公司	100		100	600,000.00		否*
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过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	
1、四川汇源光通信有限公司	有限公司	74032646-0	0			
2、四川汇源进出口有限公司	有限公司	72039162-8	1,257,834.72			
3、阿联酋中国出口商品公司	有限公司					

### 3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法定代 表人	经营范围
四川汇源塑料光纤有限公司	控股子公司	崇州市工业集中发展区世纪大道	工业	2000	刘中一	塑料光纤及相关配套设备、器件的研发、生产和销售
子公司名称 (全称)	持股比例(%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
四川汇源塑料光纤有限公司	80		80	15,500,000.00		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过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	
四川汇源塑料光纤有限公司	有限公司	76864794-4	1,819,612.11			

## 五、合并财务报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末帐面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			361,964.20			398,522.40
港币	4,058.88	0.8724	3,540.97	4,058.88	0.88048	3,573.76
现金小计			365,505.17			402,096.16
二、银行存款						
人民币			57,976,990.62			60,076,750.36
美元	89,834.65	6.7909	610,058.12	21,976.65	6.8282	150,058.11
欧元	37,102.91	8.2710	306,878.17	41,603.02	9.7971	407,588.93
银行存款小计			58,893,926.91			60,634,397.40
三、其他货币资金						
人民币			18,977.28			88,634.55
美元	257.65	6.7909	1,749.69	3,332.73	6.8282	22,756.55
欧元	114.61	8.2710	947.94	114.55	9.7971	1,122.26
其他货币资金小计			2,697.61			112,513.36
合 计			59,262,129.69			61,149,006.92

## 2、应收票据

(1) 明细列示如下:

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	463,900.00	200,000.00
合 计	463,900.00	200,000.00

(2) 报告期末无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收帐款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末数				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	58,287,465.81	35.68	18,373,877.89	5-100	39,913,587.92
其他不重大应收账款	105,096,180.63	64.32	19,862,894.28	5-100	85,233,286.35
合 计	163,383,646.44	100	38,236,772.17		125,146,874.27
类别	期初数				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	66,413,379.16	32.94	18,624,634.72	5-100	47,788,744.44
其他不重大应收账款	135,203,394.24	67.06	20,347,644.79	5-100	114,855,749.45
合计	201,616,773.40	100.00	38,972,279.51		162,644,493.89

其中：外币列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	862,612.91	6.7909	5,857,918.01	3,042,802.79	6.8282	20,776,886.50
欧元	20,823.00	8.2710	172,227.03	235,826.61	9.7971	2,310,416.88
合计	883,435.91		6,030,145.04			23,087,303.38

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	72,041,832.96	44.09	3,602,105.73	68,439,727.23
1—2年(含)	16,349,162.88	10.01	1,634,916.30	14,714,246.58
2—3年(含)*	41,787,702.53	25.58	10,280,525.93	31,507,176.60
3—4年(含)	12,049,978.59	7.38	3,614,993.58	8,434,985.01
4—5年(含)	4,101,477.73	2.51	2,050,738.88	2,050,738.85
5年以上	17,053,491.75	10.43	17,053,491.75	-
合计	163,383,646.44	100.00	38,236,772.17	125,146,874.27
账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	112,914,676.66	56.00	5,645,732.94	107,268,943.72
1—2年(含)	16,334,837.38	8.10	1,633,483.75	14,701,353.63
2—3年(含)	41,759,509.14	20.71	10,273,589.85	31,485,919.29
3—4年(含)	12,051,529.59	5.98	3,615,458.88	8,436,070.71
4—5年(含)	1,504,413.09	0.75	752,206.55	752,206.54
5年以上	17,051,807.54	8.46	17,051,807.54	
合计	201,616,773.40	100.00	38,972,279.51	162,644,493.89

\*注：2-3年的应收账款余额中有18,609,514.97元系2007年度从四川汇源科技股份有限公司转入的应收账款余额，根据债权转让协议及其补充协议约定的打折比例加计坏账准备1,921,688.01元。

(3) 报告期实际核销的应收账款情况：报告期公司累计核销应收账款739,734.39元。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	16,280,441.52	1-4 年	9.96
中国移动通信集团四川有限公司	客户	12,413,383.08	1-2 年	7.6
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5 年以上	6.82
凯里供电局	客户	10,396,971.00	1-2 年	6.36
珙县广播电视局	客户	8,046,544.64	3-4 年	4.92
合计		58,287,465.81		35.66

(5) 截至2010年6月30日止, 应收账款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	16,280,441.52	9.96
四川光恒通信技术有限公司	联营企业	978.00	0.001
合计		978.00	0.001

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末数				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	14,793,759.78	34.21	12,293,759.78	48.22	2,500,000.00
其他不重大其他应收款	28,453,440.68	65.79	13,199,666.71	51.78	15,253,773.97
合计	43,247,200.46	100	25,493,426.49	100	17,753,773.97
类别	期初数				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	14,793,759.78	31.62	12,293,759.78	50-100	2,500,000.00
其他不重大其他应收款	31,993,192.51	68.38	13,203,893.76	5-100	18,789,298.75
合计	46,786,952.29	100.00	25,497,653.54		21,289,298.75

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1年以内	12,422,886.82	28.73	620,749.11	11,802,137.71
1—2年(含)	1,567,540.89	3.62	156,754.09	1,410,786.80
2—3年(含)	1,045,679.31	2.42	209,135.86	836,543.45
3—4年(含)	3,643,281.75	8.42	1,092,984.53	2,550,297.22
4—5年(含)	2,308,017.61	5.34	1,154,008.82	1,154,008.79
5年以上	22,259,794.08	51.47	22,259,794.08	0.00
合计	43,247,200.46	100.00	25,493,426.49	17,753,773.97
账龄结构	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	13,186,889.38	28.19	659,344.47	12,527,544.91
1—2年(含)	4,131,931.70	8.83	413,193.17	3,718,738.53
2—3年(含)	2,343,785.60	5.01	468,757.12	1,875,028.48
3—4年(含)	3,917,281.75	8.37	1,175,184.53	2,742,097.22
4—5年(含)	851,779.23	1.82	425,889.62	425,889.61
5年以上	22,355,284.63	47.78	22,355,284.63	
合计	46,786,952.29	100.00	25,497,653.54	21,289,298.75

(3) 截至2010年6月30日止, 其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
四川兴隆食品有限责任公司	往来款	客户	9,793,759.78	5年以上	22.65
成都天翔电缆材料有限公司	往来款	客户	5,000,000.00	5年以上	11.56
泰中光缆有限公司	往来款	联营企业	2,227,566.75	2-4年	5.15
中国民族证券有限责任公司	往来款	客户	2,000,000.00	5年以上	4.62
四川省石油管理局	往来款	客户	2,000,000.00	5年以上	4.62
合计			21,021,326.53		48.60

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款总额的比例(%)
泰中光缆有限公司	联营企业	2,227,566.75	4.94
合计		2,227,566.75	4.94

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	31,106,536.11	95.86	27,472,068.80	94.81
1-2年(含)	753,674.98	2.32	891,656.77	3.08
2-3年(含)	336,253.34	1.04	354,499.81	1.22
3年以上	254,673.78	0.78	257,609.61	0.89
合计	32,451,138.21	100.00	28,975,834.99	100

其中: 外币列示如下:

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	0	6.7909	0	97,634.30	6.8282	666,666.56
欧元	0	8.2710	0	3,329.00	9.7971	32,614.55
合计	0		0			699,281.11

(2) 预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
四川新津联发芒硝有限责任公司	供应商	19,203,788.24	59.18	1年以内	商品尚未到
成都加利亚实业发展有限公司	供应商	8,000,000.00	24.65	1年以内	商品尚未到
上海斯瑞聚合体科技有限公司	供应商	1,150,451.25	3.55	1年以内	商品尚未到
无锡市顺通涂层钢带厂	供应商	904,051.82	2.79	1年以内	商品尚未到
二滩水电开发有限责任公司	供应商	414,746.55	1.28	1年以内	商品尚未到
合计		29,673,037.86	91.45		

(3) 截至2010年6月30日止, 无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 截至2010年6月30日止, 预付款项余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下:

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	17,635,594.94		17,635,594.94	14,100,896.78		14,100,896.78



在产品	39,871,401.74		39,871,401.74	32,236,350.18		32,236,350.18
库存商品	23,284,276.86	5,146,517.42	18,137,759.44	25,673,967.08	5,146,517.42	20,527,449.66
低值易耗品	2,577,742.91		2,577,742.91	2,584,597.34		2,584,597.34
发出商品	2,944.44		2,944.44	506,695.55		506,695.55
委托加工物资	16,605.64		16,605.64	16,605.64		16,605.64
合计	83,388,566.53	5,146,517.42	78,242,049.11	75,119,112.57	5,146,517.42	69,972,595.15

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期末数	本年计提额	本期减少		期初数
			转回	转销	
库存商品	5,146,517.42				5,146,517.42
合计	5,146,517.42				5,146,517.42

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可收回金额低于账面价值		

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴所得税*	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

\*注：系根据《企业会计准则讲解（2008）》所得税列报的相关要求，将年末预缴所得税余额调整至其他流动资产科目列报。

8、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本年增减额 (减少以“-”号填列)	期末数
1、成都振江房地产开发有限公司	成本法	3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
2、海南蜀兴信托投资公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
3、海南滨海大道花园别墅开发公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
4、华福宁植物药(成都)有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

5、东方数字驱动有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
6、宝乐童鞋公司	成本法	697,542.06	697,542.06		697,542.06
7、四川昌恒皮革制品有限公司	成本法	493,064.85	493,064.85		493,064.85
8、四川创美信息系统有限公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
9、成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
10、成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
11、四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
12、四川环球运输公司租赁部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
13、四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
14、阿联酋中国出口商品公司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
15、海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00
16、泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	12,010,377.77		12,010,377.77
17、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	31,483,039.34	1404505.24	32,887,544.58
<b>合计</b>		48,680,004.57	58,787,122.02	1404505.24	60,191,627.26
<b>被投资单位</b>	<b>持股比例 (%)</b>	<b>表决权比例 (%)</b>	<b>减值准备金额</b>	<b>本年计提减值准备金额</b>	<b>本年现金红利</b>
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园别墅开发公司			3,000,000.00		
4、华福宁植物药(成都)有限公司			1,370,000.00		
5、东方数字驱动有限公司			700,000.00		
6、宝乐童鞋公司			697,542.06		
7、四川昌恒皮革制品有限公司			493,064.85		
8、四川创美信息系统有限公司			343,140.00		
9、成都华联电子有限公司			200,000.00		
10、成都环益石化有限公司			200,000.00		

11、四川新特公司门窗厂			200,000.00		
12、四川环球运输公司租赁部			117,000.00		
13、四川金亚食品有限公司			100,000.00		
14、阿联酋中国出口商品公司			698,096.00		
15、海南恒通股份有限公司					
16、泰中光缆有限公司	45.00	45.00			
17、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12			
<b>合计</b>			14,548,394.91		

### 9、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
<b>一、固定资产原价合计</b>	189,331,266.52	1,154,405.22	5,028,886.74	185,456,785.00
1、房屋建筑物	53,946,373.46	152,590.00	3,817,894.59	50,281,068.87
2、机器设备	116,398,499.81	320,055.82	387,600.00	116,330,955.63
3、运输工具	8,349,896.80	229,107.37	784,128.15	7,794,876.02
4、其他设备	10,636,496.45	452,652.03	39,264.00	11,049,884.48
<b>二、累计折旧合计</b>	110,413,710.41	4,599,170.85	4,884,663.21	110,128,218.05
1、房屋建筑物	12,818,521.78	855,050.02	4,164,210.89	9,509,360.91
2、机器设备	82,952,722.40	3,170,717.76	387,600.00	85,735,840.16
3、运输工具	5,577,811.04	396,620.10	302,422.72	5,672,008.42
4、其他设备	9,064,655.19	176,782.97	30,429.60	9,211,008.56
<b>三、固定资产净值合计</b>	78,917,556.11			75,328,566.95
1、房屋建筑物	41,127,851.68			40,771,707.96
2、机器设备	33,445,777.41			30,595,115.47
3、运输工具	2,772,085.76			2,122,867.60
4、其他设备	1,571,841.26			1,838,875.92
<b>四、固定资产减值准备累计金额合计</b>	700,000.00			700,000.00
1、房屋建筑物	700,000.00			700,000.00
2、机器设备				-
3、运输工具				-
4、其他设备				-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	78,217,556.11			74,628,566.95
1、房屋建筑物	40,427,851.68			40,071,707.96
2、机器设备	33,445,777.41			30,595,115.47

3、运输工具	2,772,085.76			2,122,867.60
4、其他设备	1,571,841.26			1,838,875.92

### 10、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
光缆厂房扩建工程	48,700.88		48,700.88	0		0
3、4号研发楼	1,745,458.76		1,745,458.76	1,576,508.76		1,576,508.76
合计	1,794,159.64		1,794,159.64	1,576,508.76		1,576,508.76

注：光缆厂房扩建项目系四川汇源光通信有限公司光缆车间厂房扩建；3、4号研发楼托代建工程，系2009年12月28日，全资子公司四川汇源光通信有限公司与汇源集团有限公司签订委托代建合同。四川汇源光通信有限公司项目委托汇源集团有限公司代建，代建管理费为0元，总投资不超过2000万元，工程建设期为2009年12月至2010年5月。截至2010年6月30日，汇源集团有限公司为该代建工程累计发生支出1,745,458.76元。

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	期初数		本期增加	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
3、4号研发楼	20,000,000.00	委托代建	1,576,508.76		168,950.00	
合计			1,576,508.76		168,950.00	
工程名称	本期减少		期末数		工程进度	工程投入占预算比例(%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
3、4号研发楼			1,745,458.76			8.73
合计			1,745,458.76			

### 11、无形资产

无形资产的摊销和减值

项目	期初数	本期增加	本年减少	期末数
----	-----	------	------	-----

一、无形资产原价合计	57,797,309.60			57,797,309.60
1、ADSS 通信系统专有技术	11,660,000.00			11,660,000.00
2、OPGW 生产技术	3,075,000.00			3,075,000.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	4,030,000.00			4,030,000.00
4、土地使用权	38,739,559.60			38,739,559.60
5、财务软件	292,750.00			292,750.00
二、无形资产累计摊销额合计	17,917,598.25	841,963.91		18,759,562.16
1、ADSS 通信系统专有技术	8,660,000.00			8,660,000.00
2、OPGW 生产技术	2,280,625.00	153,750.00		2,434,375.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,779,916.49	201,499.98		1,981,416.47
4、土地使用权	4,904,726.76	486,293.93		5,391,020.69
5、财务软件	292,330.00	420.00		292,750.00
三、无形资产账面净值合计	39,879,711.35			39,037,747.44
1、ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
2、OPGW 生产技术	794,375.00			640,625.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,250,083.51			2,048,583.53
4、土地使用权	33,834,832.84			33,348,538.91
5、财务软件	420.00			-
四、无形资产减值准备累计金额合计	3,000,000.00			3,000,000.00
1、ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
2、OPGW 生产技术				-
3、氟化包层塑料光纤专有技术				-
4、土地使用权				-
5、财务软件				0.00
五、无形资产账面价值合计	36,879,711.35			36,037,747.44

1、ADSS 通信系统专有技术				0.00
2、OPGW 生产技术	794,375.00			640,625.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,250,083.51			2,048,583.53
4、土地使用权	33,834,832.84			33,348,538.91
5、财务软件				

注：（1）本期摊销额为841,963.91元。

（2）无形资产中，原值为14,900,000.00元、净值为13,897,796.43元的土地使用权为公司在中国农业银行成都市锦城支行400万元的短期借款提供了抵押。

### 12、资产减值准备

项 目	期初数	本期计 提额	本期减少额		期末数
			转回*	转销**	
坏账准备	64,469,933.05			739734.39	63,730,198.66
存货跌价准备	5,146,517.42				5,146,517.42
长期股权投资减值准备	14,548,394.91				14,548,394.91
固定资产减值准备	700,000.00				700,000.00
无形资产减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
合 计	87,864,845.38			739734.39	87,125,110.99

\*\*注：其中根据应收账款核销报告核销739,734.39元。

### 13、短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末数	期初数
保证借款	4,430,000.00	
保证、抵押借款*	69,000,000.00	75,000,000.00
保证、质押借款		
合计	73,430,000.00	75,000,000.00

（2）逾期借款明细如下：

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期还款原因
中国农业银行成都市锦城支行	69,000,000.00	按中国人民银行同期贷款基准利率上浮一定比例	流动资金借款	资金紧张
合计	69,000,000.00			

**14、应付账款**

(1) 截至2010年6月30日止, 无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

单位名称	期末数	期初数
四川汇源科技发展股份有限公司	76,272.00	76,272.00
长飞光纤光缆有限公司	1,147.01	25,289,665.89
四川光恒通信技术有限公司	186,237.00	804,970.94
合计	263,656.01	26,170,908.83

**15、预收款项**

(1) 截至2010年6月30日止, 无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	90,483.70	6.7909	614,465.76	232,274.23	6.8282	1,586,014.90
欧元	44,083.60	8.2710	364,615.42	167,659.52	9.7971	1,642,577.08
合 计			979,081.18			3,228,591.98

**16、应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	20,528.33	15,758,485.81	15,647,616.76	131,397.38
职工福利费		654,608.84	654,608.84	
社会保险费		991,981.42	991,981.42	
住房公积金		378,653.56	378,653.56	
工会经费和职工教育经费	56,110.47	6,896.44	6,896.44	56,110.47
合计	76,638.80	17,790,626.07	17,679,757.02	187,507.85

**17、应交税费**

类别	期末数	期初数
增值税	5,261,747.50	8,485,658.87
营业税	143,510.39	793,414.21
企业所得税	813,890.54	2,766,916.94

个人所得税	1,016,214.01	1,230,448.64
城市维护建设税	-396,764.10	76,369.91
教育费附加	187,827.29	309,808.76
地方教育附加	1,478.82	107,093.33
价格调控基金	2,800.00	73,464.68
房产税	24,360.00	24,360.00
土地使用税	90,600.00	90,600.00
其他税种	853,838.74	228,769.96
合计	7,999,503.19	14,186,905.30

### 18、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
四川华丰企业集团有限公司*	46,987.48	46,987.48	未领取
其他自然人**	676,090.00	676,090.00	未领取
非流通股股东***	1,362,570.00	1,362,570.00	未领取
胡彬****	495,000.00	1,584,000.00	
贺麟****	495,000.00	1,584,000.00	
袁树华****	480,000.00	1,536,000.00	
合计	3,555,647.48	6,789,647.48	

\*注：四川华丰企业集团有限公司系公司原子公司的股东。

\*\*注：系应付控股子公司四川汇源进出口有限公司自然人股东的股利。

\*\*\*注：系公司2004年度利润分配。

\*\*\*\*注：系应付控股子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司自然人股东的股利，分配股利事项

### 19、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

单位名称	期末数	期初数
四川明君集团科技有限公司	23,169,781.28	-
汇源集团有限公司	1,859,548.17	1,710,963.06
秦要武	14,403.00	2,078,750.00
曾英		37,500.00
赵晋蓉		187,500.00
刘建伟	4,100.00	37,500.00
合计	25,047,832.45	4,052,213.06

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：



项目	期末数	性质或内容
借款利息	23,403,435.58	银行借款利息及罚息
预提营业费用	8,557,573.53	未结算营业费用
代维成本	8,433,599.26	未结算
汇源集团有限公司	1,859,548.17	委托代建工程款及往来款
四川明君集团科技有限公司	23,169,781.28	往来款
成都腾华实业有限公司	3,500,000.00	股权转让款
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
蔡荣庄	2,899,000.00	股权转让款
合计	76,740,617.82	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	期末数	性质或内容
借款利息	23,403,435.58	银行借款利息及罚息
成都腾华实业有限公司	3,500,000.00	股权转让款
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
蔡荣庄	2,899,000.00	股权转让款
四川省建行信托投资公司	1,685,800.00	
合计	36,405,915.58	

## 20、预计负债

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	51,000,000.00			51,000,000.00
合计	51,000,000.00			51,000,000.00

## 21、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末数	期初数
保证、质押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	9,900,000.00	9,900,000.00

(2) 金额前五名的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
成都市青羊区苏坡农村信用合作社	2008年9月23日	2011年9月22日	人民币	7.29		9,900,000.00		9,900,000.00
合计						9,900,000.00		9,900,000.00

## 22、专项应付款

专项应付款明细项目如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
低损耗阶跃型塑料光纤生产工艺开发	1,324,900.00			1,324,900.00	川科计[2004]24号
成都光通信工程技术研究中心项目	200,000.00			200,000.00	成科计[2004]88号
汇源防信息泄露系统	90,000.00			90,000.00	金科局发[2004]37号
光纤带光缆专利	70,000.00			70,000.00	金知发[2005]8号
G/E-PON的光纤到户接入网络	180,000.00			180,000.00	成科计[2005]43号、金科产发[2006]78号
ADSL线路测试仪	40,000.00			40,000.00	金科局发[2005]31号
ASIC芯片的EPON-ONU设计	100,000.00			100,000.00	金科局发[2005]31号
塑料光纤	6,000,000.00			6,000,000.00	川发改投资[2005]545号
专利信息分析数据系统及专利战略研究	50,000.00			50,000.00	成科计[2006]43号
其他	670,750.00			670,750.00	
合计	8,725,650.00			8,725,650.00	

### 23、股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	期初数		本期增减				期末数		
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	650,000.00	0.34						650,000.00	0.34
3. 其他内资持股	51,463,350.00	26.65				-4,963,350.00	-4,963,350.00	46,500,000.00	24.04
其中: 境内非国有法人持股	51,463,350.00	26.65				-4,963,350.00	-4,963,350.00	46,500,000.00	24.04
境内自然人持股									
4. 境外持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	52,113,350.00	26.99				-4,963,350.00	-4,963,350.00	47,150,000.00	24.37
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	141,004,648.00	73.01				5,285,352.00	5,285,352.00	146,290,000.00	75.63

2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
无限售条件股份合计	141,004,648.00	73.01			5,285,352.00	5,285,352.00	146,290,000.00	75.63
股份总数	193,117,998.00	100			322,002.00	322,002.00	193,440,000.00	100

注：期末股本比年初股本增加 322,002.00 元系上年度可供出售金融资产按照交互分配法合并抵销影响，报告期可供出售金融资产已售完毕，故合并抵销应做相应还原。

## 24、资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	2,512,916.15	2,505,119.56		5,018,035.71
合计	48,100,215.99	2,505,119.56	0	50,605,335.55

注：报告期末资本公积的增加主要是控股子公司四川汇源进出口有限公司出售全部可供出售金融资产。

## 25、盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,796,379.97	30,305.37		17,826,685.34
合计	17,796,379.97	30,305.37		17,826,685.34

注：报告期末盈余公积的增加系冲减期初按照交互分配法合并抵销影响所致。

## 26、未分配利润

项目	期末数	上年数
上年年末未分配利润	-158,368,972.12	-160,051,606.40
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	-158,368,972.12	-160,051,606.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,045,787.45	1,418,799.69
其他转入*		263,834.59
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-159,414,759.57	-158,368,972.12

## 27、营业收入与营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下：

业务分类	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,381,583.78	102,369,415.54	129,895,250.97	103,721,437.50
其他业务	3,329,403.06	2,330,767.00	2,581,765.68	1,940,603.30
合计	137,710,986.84	104,700,182.54	132,477,016.65	105,662,040.80

(2) 主营业务收入与主营业务成本明细如下:

主营业务性质	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光纤、光缆及相关产品	69,406,688.92	53,098,878.51	77,248,375.75	64,449,661.37
进出口	3,795,318.98	3,082,931.76	14,962,618.82	13,234,898.97
通讯设备及系统集成	62,970,099.73	47,978,129.12	46,686,669.79	35,039,290.55
网络安全产品				
光器件				
小计	136,172,107.63	104,159,939.39	138,897,664.36	112,723,850.89
公司内各业务单位间相互抵销	1,790,523.85	1,790,523.85	9,002,413.39	9,002,413.39
合计	134,381,583.78	102,369,415.54	129,895,250.97	103,721,437.50

其中：前五名客户销售收入总额为 49,698,007.651 元，占本年主营业务收入的 36.98%。

## 28、营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	1,818,977.59	916,792.89
城市维护建设税	519,175.64	323,060.82
教育费附加	280,535.67	140,504.13
地方教育费附加	84,081.19	48,387.36
副食品调控基金	147,897.49	11,341.86
其他	214,021.11	
合计	3,064,688.69	1,440,087.06

**29、财务费用**

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,792,892.10	3,336,764.53
减：利息收入	206,715.64	52,290.42
汇兑损失	1,313,492.93	640,418.62
手续费及其他	82,852.15	48,376.33
担保费		
合 计	4,982,521.54	3,973,269.06

**30、投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
权益法核算长期股权投资收益	1,404,505.24	1,269,955.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	1,404,505.24	1,269,955.08

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期数	上年同期数	备注
泰中光缆有限公司	0	36,006.28	
四川光恒通信技术有限公司	1,404,505.24	1,233,948.80	
合 计	1,404,505.24	1,269,955.08	

**31、营业外收入**

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	38,111.67	48,973.92
其中：固定资产处置利得	38,111.67	534,730.75
政府补助	0	505,317.40
债务重组*	4,540,969.44	0
合 计	4,579,081.11	1,089,022.07

注：营业外收入大幅增加主要原因系公司与长飞光纤光缆有限公司债务重组取得收益 452 万元。

**32、营业外支出**

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

处置固定资产净损失	8,961.90	79,734.56
债务重组损失		
滞纳金	38,707.97	
其他	318,605.57	387,494.76
合计	366,275.44	467,229.32

## 六、母公司财务报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

### 1、应收款项

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末数				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	11,150,125.57	59.93	11,150,125.57	100	0
其他不重大应收账款	7,456,178.93	40.07	3,214,523.31	5-100	4,241,655.62
合计	18,606,304.50	100	14,364,648.88		4,241,655.62
类别	期初数				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	11,150,125.57	40.50	11,150,125.57	100	
其他不重大应收账款	16,378,005.86	59.50	3,950,030.65	5-100	12,427,975.21
合计	27,528,131.43	100.00	15,100,156.22		12,427,975.21

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	419,461.24	2.25	20,863.53	398,597.71
1—2 年 (含)	124,765.13	0.67	12,476.51	112,288.62
2—3 年 (含)	718,882.14	3.86	143,776.43	575,105.71
3—4 年 (含)	4,452,721.76	23.93	1,335,816.53	3,116,905.23
4—5 年 (含)	77,516.70	0.42	38,758.35	38,758.35
5 年以上	12,812,957.53	68.86	12,812,957.53	0
合计	18,606,304.50	100	14,364,648.88	4,241,655.62
账龄结构	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,187,364.57	18.84	259,368.23	4,927,996.34
1—2 年 (含)	1,441,886.34	5.24	144,188.64	1,297,697.70
2—3 年 (含)	2,398,419.25	8.71	479,683.85	1,918,735.40
3—4 年 (含)	6,063,982.03	22.03	1,819,194.61	4,244,787.42

4—5年(含)	77,516.70	0.28	38,758.35	38,758.35
5年以上	12,358,962.54	44.90	12,358,962.54	
合计	27,528,131.43	100.00	15,100,156.22	12,427,975.21

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例(%)
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5年以上	59.93
云南省电信有限公司丽江分公司	客户	1,080,603.00	1-4年	5.81
天津市嘉杰电子有限公司	客户	809,688.10	1-4年	4.35
玉溪电信装修设计工程有限公司	客户	255,414.00	1-3年	1.37
中国网通集团山东省分公司	客户	220,338.00	1-3年	1.18
合计		13,516,168.67		72.64

(4) 截至2010年6月30日止, 应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款和应收关联方欠款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末数				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收账款	17,063,515.04	97.67			17,063,515.04
其他不重大其他应收账款	406,639.79	2.33	326,005.60	5-100	80,634.19
合计	17,470,154.83	100	326,005.60		17,144,149.23
类别	期初数				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收账款	43,334,251.85	97.96			43,334,251.85
其他不重大其他应收账款	901,819.47	2.04	330,232.65	5-100	571,586.82
合计	44,236,071.32	100.00	330,232.65		43,905,838.67

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	17,150,770.33	98.17	24,894.70	17,125,875.63
1—2年(含)				
2—3年(含)	20,479.50	0.12	4,095.90	16,383.60

3—4年(含)	2,700.00	0.01	810.00	1,890.00
4—5年(含)				
5年以上	296,205.00	1.70	296,205.00	0
合计	17,470,154.83	100	326,005.60	17,144,149.23
账龄结构	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	43,916,686.82	99.28	29,121.75	43,887,565.07
1—2年(含)				
2—3年(含)	20,479.50	0.05	4,095.90	16,383.60
3—4年(含)	2,700.00	0.01	810.00	1,890.00
4—5年(含)				
5年以上	296,205.00	0.66	296,205.00	
合计	44,236,071.32	100.00	330,232.65	43,905,838.67

(3) 期末其他应收款大额单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
四川汇源塑料光纤有限公司	往来款	控股子公司	10,314,442.75	1年以内	59.04
四川汇源信息技术有限公司	往来款	全资子公司	6,749,072.29	1年以内	38.63
合计			17,063,515.04		97.67

(4) 截至2010年6月30日止, 其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末数
1、成都振江房地产开发有限公司		3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
2、海南蜀兴信托投资公司		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
3、海南滨海大道花园别墅开发公司		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
4、华福宁植物药(成都)有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
5、东方数字驱动有限公司		700,000.00	700,000.00		700,000.00
6、宝乐童鞋公司		697,542.06	697,542.06		697,542.06
7、四川昌恒皮革制品有限公司		493,064.85	493,064.85		493,064.85



8、四川创美信息系统有限公司		343,140.00	343,140.00		343,140.00
9、成都华联电子有限公司		200,000.00	200,000.00		200,000.00
10、成都环益石化有限公司		200,000.00	200,000.00		200,000.00
11、四川新特公司门窗厂		200,000.00	200,000.00		200,000.00
12、四川环球运输公司租赁部		117,000.00	117,000.00		117,000.00
13、四川金亚食品有限公司		100,000.00	100,000.00		100,000.00
14、阿联酋中国出口商品公司		698,096.00	698,096.00		698,096.00
15、海南恒通股份有限公司		115,310.00	115,310.00		115,310.00
16、四川汇源进出口有限公司		18,614,705.48	18,614,705.48		18,614,705.48
17、四川汇源光通信有限公司		69,534,624.75	84,003,374.75		84,003,374.75
18、四川汇源吉迅数码科技有限公司		2,550,000.00	2,550,000.00	2550000	5,100,000.00
19、四川汇源塑料光纤有限公司		12,000,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
20、成都西源汇都物业管理有限公司		200,000.00	200,000.00		200,000.00
21、四川汇源信息技术有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	2950000	4,950,000.00
22、泰中光缆有限公司		14,000,000.00	12,010,377.77		12,010,377.77
23、四川光恒通信技术有限公司		19,386,299.66	31,483,039.34	1404505.24	32,887,544.58
合计		153,579,334.80	181,655,202.25	6904505.24	188,559,707.49
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园别墅开发公司			3,000,000.00		
4、华福宁植物药(成都)有限公司			1,370,000.00		
5、东方数字驱动有限公司			700,000.00		
6、宝乐童鞋公司			697,542.06		
7、四川昌恒皮革制品有限公司			493,064.85		
8、四川创美信息系统有限公司			343,140.00		
9、成都华联电子有			200,000.00		

限公司					
10、成都环益石化有限公司			200,000.00		
11、四川新特公司门窗厂			200,000.00		
12、四川环球运输公司租赁部			117,000.00		
13、四川金亚食品有限公司			100,000.00		
14、阿联酋中国出口商品公司			698,096.00		
15、海南恒通股份有限公司					
16、四川汇源进出口有限公司	83.51	83.51			
17、四川汇源光通信有限公司	100.00	100.00			
18、四川汇源吉迅数码科技有限公司	51.00	51.00			
19、四川汇源塑料光纤有限公司	80.00	80.00			
20、成都西源汇都物业管理有限公司	100.00	100.00			
21、四川汇源信息技术有限公司	99.50	99.50			
22、泰中光缆有限公司	45.00	45.00			
23、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12			
合计			14,548,394.91		

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细如下:

业务分类	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	943,887.19	943,887.19	7,973,655.53	6,809,256.25
其他业务	35,829.06	35,829.06	5,507,347.78	5,507,347.78
合计	979,716.25	979,716.25	13,481,003.31	12,316,604.03

(2) 主营业务收入与主营业务成本明细如下:

业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光缆及相关产品销售	61,519.19	61,519.19	8,557,581.29	8,548,767.61
系统集成销售			4,754,789.54	3,609,131.29
网络安全			168,632.48	158,705.13

小计	61,519.19	61,519.19	13,481,003.31	12,316,604.03
公司内各业务分部抵消	882,368.00	882,368.00	5,507,347.78	5,507,347.78
合计	943,887.19	943,887.19	7,973,655.53	6,809,256.25

## 5、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	5,100,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,404,505.24	1,269,955.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
<b>合计</b>	<b>6,504,505.24</b>	<b>1,269,955.08</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的 原因
四川汇源吉迅数码科技有限公司	5,100,000.00	0	本期宣告分派的利润1000万元,公司持股比例51%
<b>合计</b>	<b>5,100,000.00</b>	<b>0</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的 原因
泰中光缆有限公司	0	36,006.28	
四川光恒通信技术有限公司	1,404,505.24	1,233,948.80	
<b>合计</b>	<b>1,404,505.24</b>	<b>1,269,955.08</b>	

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	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(%)
明君集团科技有限公司	有限公司	成都经济技术开发区龙工南路以南	徐明君	工业	12,000	70891317-1	20.68	20.68

公司的实际控制人为徐明君先生。

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3、本公司的联营企业情况

联营企业情况详见本附注五、8对联营企业投资。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汇源集团有限公司	股东、原母公司	63316165-6
长飞光纤光缆有限公司	股东	
四川电器集团有限公司	原母公司的子公司	
朱开友	原实际控制人	
刘中一	公司董事	
赵晋蓉	公司原董事	
秦要武	公司副总经理	
刘建伟	公司副总经理	
曾 英	职工代表监事	

## (二) 关联方交易

### 1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期数		上年同期数		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
长飞光纤光缆有限公司	光缆			0		市场价格
四川光恒通信技术有限公司	原材料	978.00		0		
合计		978.00	0	0		

### 2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期数		上年同期数		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
长飞光纤光缆有限公司	光纤	2,640.00	0.01	1,853,724.97	3.17	*
四川光恒通信技术有限公司	原材料	186,237.00	0.19			市场价格
合计		188,877.00	0.20	1,853,724.97	3.17	

\*注：根据公司与长飞光纤光缆有限公司签订的《光纤产品采购框架协议》，公司常年向长飞公司采购其生产的石英光纤产品，作为生产光缆的原材料。产品定价根据市

场价格确定交易价格。

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汇源集团有限公司、朱开友	本公司	2,000,000.00	2006年4月20日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年7月20日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年7月25日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年7月26日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年7月28日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年7月31日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年8月3日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年8月4日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年8月7日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年9月5日	已逾期	否
汇源集团有限公司、朱开友、刘中一*	本公司	2,000,000.00	2006年11月23日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年11月29日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年12月6日	已逾期	否
	本公司	5,000,000.00	2006年11月8日	已逾期	否
汇源集团有限公司、朱开友、刘中一**	四川汇源塑料光纤有限公司	9,900,000.00	2008年9月23日	2011年9月22日	否

\*注：同时四川三精升和制药有限公司为该1700万元借款提供连带责任保证担保。

\*\*注：同时汇源集团有限公司将其持有公司股份中的2,000,000.00股质押给成都市青羊区苏坡农村信用合作社，为该长期借款提供质押担保。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末数		期初数	
		金额	比例	金额	比例
四川光恒通信技术有限公司	应收账款	978.00	0.00	3,587,937.00	1.78
泰中光缆有限公司	应收账款			18,517,062.62	9.18
泰中光缆有限公司	其他应收款	2,227,566.75	12.55	2,227,566.75	4.76
泰中光缆有限公司	预付账款			6,738.60	0.02
四川汇源科技发展股份有限公司	应付账款	76,272.00	0.08	76,272.00	0.06
长飞光纤光缆有限公司	应付账款	1,147.01	0.00	25,289,665.89	19.15
四川光恒通信技术有限公司	应付账款	186,237.00	0.19	804,970.94	0.61
汇源集团有限公司	其他应付款	1,859,548.17	1.91	1,710,963.06	2.01
四川明君集团科技有限公司	其他应付款	23,169,781.28	23.73		
赵晋蓉	其他应付款			187,500.00	0.22

关联方名称	科目名称	期末数		期初数	
		金额	比例	金额	比例
秦要武	其他应付款	14,403.00	0.01	2,078,750.00	2.45
刘建伟	其他应付款	4,100.00	0.00	37,500.00	0.04
曾英	其他应付款			37,500.00	0.04

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末数	期初数
四川光恒通信技术有限公司	应收账款	48.90	179,396.85
泰中光缆有限公司	应收账款	3,388,826.40	3,613,900.17
泰中光缆有限公司	其他应收款	649,158.79	649,158.79

八、或有事项

担保事项

截止2010年6月30日,全资子公司四川汇源光通信有限公司为下列单位贷款提供保证担保:

被担保单位名称	担保事项	金额	借款期限
四川汇源塑料光纤有限公司	银行借款	9,900,000.00	2008年9月23日至 2011年9月22日
合计		9,900,000.00	

除上述或有事项外,截止2010年6月30日,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、重大承诺事项

截止2010年6月30日,本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 股权转让事项

根据公司于2010年4月29日在成都市与西部汇源矿业有限公司(以下简称“汇源矿业”)签订《股权转让协议》,将公司所持有的四川汇源进出口有限公司(以下简称“进出口公司”)83.51%的股权全部转让给汇源矿业。2010年7月13日,公司收到明君集团代汇源矿业支付的股权转让款9,282,137元;2010年7月15日,上述股权转让过户登记手续办理完毕。

## (二) 子公司工商变更事项

公司控股子公司四川汇源吉讯数码有限公司注册资本由500万元变更为1000万元，实收资本750万元；公司持股比例仍为51%。上述工商变更手续于2010年7月15日在成都市工商行政管理局办理完毕。

## (三) 参股公司分配股利事项

2010年7月31日，公司参股公司四川光恒通信技术有限公司股东会审议通过了《公司2010年中期利润分配方案》：将四川光恒通信技术有限公司未分配利润中的3500万元按股东各自持股比例进行分配，其中本公司应分股利1229万元。

截止本报告披露日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

# 十一、其他重要事项

## (一) 诉讼事项

### 1、担保事项概要

1989年12月22日，公司前身四川省长江企业（集团）公司（以下简称“长江企业公司”或“川长江A”）向中国银行成都分行（以下简称“中行成都分行”）出具了长企保（90）字第01号《不可撤销担保函》，为成都无线电七厂（以下简称“成都七厂”）1989年12月21日与中行成都分行签订的BOCCD89010号借款合同提供担保，借款金额为美元250万元，借款利率为年固定利率8%，计息方式为复利。

1991年1月10日，中行成都分行同意上述借款约美元300万元（含利息约美元50万元）展期至1991年12月20日，长江企业公司继续为此提供担保。展期到期后，成都七厂一直未向中行成都分行履行还款义务，长江企业公司也未履行担保责任。

2002年9月28日，成都七厂向成都市中级人民法院申请破产。2003年2月12日，成都市中级人民法院作出（2002）成民破字第15-10号民事裁定，宣告成都七厂破产。中行成都分行就上述借款本金美元2,988,998.17元及相应利息进行了债权申报，并被确认为破产债权，但是在破产程序中未受清偿。2003年5月8日，成都七厂破产程序终结。

2004年7月29日，中国银行四川省分行将BOCCD89010号借款合同涉及的债权转让给中国信达资产管理公司成都办事处（以下简称“信达成都办”）。

### 2、公司被起诉和判决及执行情况

2007年7月，信达成都办就上述债权向四川省高级人民法院提出民事诉讼，要求公司归还借款本金美元2,988,998.17元及利息（截止2007年3月20日，本息合计美元

7,262,751.35元, 其余利息按国家有关规定计至本息付清时止), 并承担本案全部诉讼费用。2007年11月28日, 四川省高级人民法院作出(2007)川民初字第33号民事判决书, 一审判决: 公司于判决生效之日起十日内返还信达成都办借款本金美元2,988,998.17元, 《借款合同》签订之日起至2003年2月12日止的利息, 按《借款合同》关于利息的约定计算; 公司承担案件受理费112,495.60元。

公司不服上述判决, 上诉至中华人民共和国最高人民法院。2008年12月29日, 中华人民共和国最高人民法院作出(2008)民二终字第42号民事判决书, 终审判决: 驳回公司上诉, 维持原判; 公司承担二审案件受理费160,708.00元。

2009年3月6日, 四川省高级人民法院发出(2009)川执字第2号执行通知书, 责令公司向信达成都办支付借款本金美元2,988,998.17元及利息(本息折合人民币49,972,246.43元); 向信达成都办支付迟延履行期间加倍债务利息(或迟延履行金); 负担案件受理费112,495.60元及申请执行等费用。

2009年3月10日, 四川省高级人民法院发出(2009)川执字第2号执行裁定书, 裁定①查封公司位于成都市高新区的21,274.53平方米房产。②公司负责保管被查封资产。在查封期间, 公司可以使用被查封资产, 但因公司过错造成被查封资产损失的, 由公司承担责任; 在查封期间, 公司不得转移被查封资产, 不得对被查封资产设定权利负担, 不得有妨碍执行的其他行为。③查封期限为两年。需要继续查封的应在查封期限届满前30日内向四川省高级人民法院提出书面申请。履行义务后可以申请解除查封。

2008年度, 公司就上述事项计提担保损失5100万元。

### 3、公司采取的措施

根据汇源集团有限公司(以下简称“汇源集团”)重组公司时与四川省长江集团有限公司(以下简称“长江集团公司”)于2002年4月5日签署的《关于川长江A股权转让书的补充协议》第二条第4款关于或有债务分担的约定“在2001年12月签订股权转让意向协议前, 总额累计在1000万元以内的或有负债由川长江A承担, 总额累计超出1000万元的部分由长江集团公司全额承担”, 针对公司应承担的上述借款担保1000万元的赔偿责任, 汇源集团出具承诺函承诺: 汇源集团愿意承担由公司承担的为成都七厂借款担保引起的1000万元赔偿责任。

同时, 2009年3月13日, 公司和汇源集团向四川省成都市中级人民法院提起诉讼, 要求长江集团公司对公司为履行生效判决而应给付信达成都办的美元2,988,998.17元及利息在折算为人民币后超过1000万元的金额承担清偿责任, 并由长江集团承担本案



全部诉讼费用。

2009年3月31日，四川省成都市中级人民法院发出（2009）成民初字第266号受理案件通知书，受理上述诉讼事项。

截止2010年6月30日，该诉讼尚在审理当中。

## （二）控股子公司四川汇源进出口有限公司持有公司股权及出售事项

### 1、基本情况

1995年2月成都市中级人民法院作出（1994）成经初字第283号民事判决，判决四川省长江企业（集团）股份有限公司轻工业务部（以下简称“川长江轻工部”）偿还四川长江出口公司贷款1,110,046.14元。经四川长江出口公司（已被四川汇源进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）吸收合并）申请强制执行，1996年5月，该院作出（1995）成执字第306号民事裁定书，将川长江轻工部持有的四川省长江企业（集团）股份有限公司（现更名为四川汇源光通信股份有限公司）法人股30万股裁定给进出口公司，但未办理过户手续。

2009年6月，进出口公司申请将川长江轻工部持有光通信股份的39万股（原30万股经1995年-2009年送股后形成）办理过户手续。2009年7月，成都市中级人民法院作出（2009）成执字第841号民事裁定书，将川长江轻工部持有本公司的39万股过户给进出口公司。2009年7月22日，上述股权过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2009年11月，进出口公司偿还了汇源集团股改垫付对价股份67,998股。2009年12月2日，上述股份解除限售。

截至2010年6月30日，进出口公司持有本公司股份322,002股全部出售。

### 2、对合并财务报表的影响

根据企业会计准则规定，2009年度对进出口公司持有的公司股份在合并财务报表时按照交互分配法进行抵销处理，其对合并财务报表的影响为：减少股本322,002.00元，增加资本公积60,376.72元，减少盈余公积30,305.37元，增加未分配利润263,834.59元，增加少数股东权益28,096.06元。由于在报告期该可供出售的金融资产已售完毕，故应将上年度调整的权益作相应调整。

## （三）子公司分配股利事项

2010年5月26日，四川汇源吉迅数码科技有限公司股东会决议通过利润分配方案，分配股利总额为1000万元，其中本公司应分股利510万元。

(此页无正文)

四川汇源光通信股份有限公司

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

公司会计机构负责人：王彦杰

## 补充资料

资料一、合并利润表附表一净资产收益率和每股收益

资料二、合并资产减值准备明细表

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率以及每股收益指标如下:

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-1.02	-7.04	-1.04	-6.80	-0.005	-0.03	-0.005	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.15	-7.61	-5.38	-7.35	-0.027	-0.04	-0.027	-0.04

公司法定代表人: 徐明君 主管会计工作的公司负责人: 刘中一 公司会计机构负责人: 王彦杰

附: 非经常性损益明细表

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-273,530.30	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)		
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	4,525,307.34	
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		

项目	本年发生额	备注
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	-38,971.37	光纤税收滞纳金
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计 (影响利润总额)	4,212,805.67	
减: 所得税影响额	-12,854.80	
非经常性损益净额 (影响净利润)	4,225,660.47	
减: 少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	4,225,660.47	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-5,271,447.92	

上述财务指标的计算方法:

1、全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

2、加权平均净资产收益率=P/（E0 + NP÷2 + Ei×Mi÷M0 - Ej×Mj÷M0 ± Ek × Mk ÷ M0）

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益=P ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4、稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

资料二、合并资产减值准备明细表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	期初账面余 额	本期计 提额	本期减少数		期末账面余 额
			转回	转销	
一、坏账准备	64,469,933.05			739,734.39	63,730,198.66
二、存货跌价准备	5,146,517.42				5,146,517.42
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	14,548,394.91				14,548,394.91
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	700,000.00				700,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟性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	3,000,000.00				3,000,000.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	87,864,845.38	0.00	0.00	735,507.34	87,125,110.99

公司法定代表人：徐明君 主管会计工作的公司负责人：刘中一 公司会计机构负责人：王彦杰

## 七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿;
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件备置地点: 公司董事会办公室

董事长(签名): 徐明君

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年八月二十七日