



# 2010年年度报告

二〇一一年四月十四日

## 重要提示

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

天健正信会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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刘高飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实与完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构 .....	13
六、股东大会情况简介 .....	16
七、董事会报告 .....	16
八、监事会报告 .....	24
九、重要事项 .....	25
十、财务报告 .....	34
十一、备查文件目录 .....	102

## 一、公司基本情况简介

(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) 公司法定代表人: 徐明君

(三) 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

(四) 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

网址: www.schy.com.cn

(五) 公司信息披露报纸: 《中国证券报》

指定年报披露网址: <http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(六) 公司股票上市地: 深圳证券交易所

股票简称: ST 汇源

股票代码: 000586

(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

组织机构代码: 20181172-3

公司聘请的会计师事务所: 天健正信会计师事务所有限公司

办公地址: 北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

邮政编码: 100045

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 公司本年度会计数据

单位: 人民币元

项目	金额
营业利润	12,367,993.57
利润总额	63,252,639.07
归属于上市公司股东的净利润	55,465,263.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,363,485.18
经营活动产生的现金流量净额	28,336,354.82

注: 扣除的非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额	附注
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	5,170,484.42	注 1
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)	2,200,933.64	
债务重组损益	4,525,307.34	注 2
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	42,500,000.00	注 3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,331.84	
非经常性损益合计 (影响利润总额)	53,871,393.56	
减: 所得税影响额	213,139.18	
非经常性损益净额 (影响净利润)	53,658,254.38	
减: 少数股东权益影响额	556,475.94	
归属于上市公司股东净利润的非经常性损益	53,101,778.44	

注 1: 主要是①报告期公司出售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”) 股权产生收益 2,986,748.07 元; ②报告期汇源集团有限公司 (以下简称“汇源集团”) 对其拆除的本公司办公楼进行赔偿, 公司确认赔偿收益 2,150,481.96 元。

注 2: 2010 年 1 月, 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”) 与长飞光纤光缆有限公司 (以下简称“长飞公司”) 签署《债权债务处理协议书》, 约定如本公司在 2010 年 2 月 10 日前向长飞公司全部清偿 2000 万元债务, 则长飞公司免除本公司剩余的 452 万元

债务。该交易产生债务重组收益 4,525,307.34 元。

注 3: 报告期内, 公司与信达资产管理公司成都办事处 (后更名为中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司, 以下简称“信达公司成都办”或“信达公司四川省分公司”) 担保合同纠纷一案完结, 公司冲回预计负债 5100 万元, 其中 4250 万元计入当期损益。

## (二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据

单位: 人民币元

项目	2010年	2009年	本年比上年 增减(%)	2008年
营业总收入	391,606,340.27	371,997,145.05	5.27%	412,504,788.13
利润总额	63,252,639.07	9,669,393.46	554.15%	-127,943,825.60
归属于上市公司股东的净利润	55,465,263.62	1,418,799.69	3809.31%	-120,499,276.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,363,485.18	-5,781,769.53	-	-64,623,573.44
经营活动产生的现金流量净额	28,336,354.82	39,942,444.25	-29.06%	11,992,789.27
项目	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减(%)	2008年末
总资产	529,036,414.52	515,927,631.92	2.54%	509,692,390.99
归属于上市公司股东的所有者权益	164,902,816.11	100,645,621.84	63.84%	99,254,918.21
股本	193,440,000.00	193,117,998.00	0.17%	193,440,000.00

注: 2009 年末股本较 2008 年末股本减少 322,002 元是由于公司子公司进出口公司持有本公司股份 322,002 股, 公司按照交互分配法合并抵消所致; 2010 年末股本较 2009 年末股本增加 322,002 元是由于 2010 年进出口公司将其所持本公司股份全部出售转回所致。

### 2、主要财务指标

单位: 人民币元

项目	2010年	2009年	本年比上年 增减(%)	2008年
基本每股收益	0.29	0.01	2800.00%	-0.62
稀释每股收益	0.29	0.01	2800.00%	-0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.01	-0.03	-	-0.33
加权平均净资产收益率(%)	43.14%	1.42%	41.72%	-76.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.84%	-5.78%	7.62%	-40.99%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.15	0.21	-28.57%	0.06
项目	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产	0.85	0.52	63.46%	0.51

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、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				-8,213,350	-8,213,350	43,900,000	22.69
1、国家持股									
2、国有法人持股	650,000	0.34				-650,000	-650,000		
3、其他内资持股	51,463,350	26.60				-7,563,350	-7,563,350	43,900,000	22.69
其中：境内法人持股	51,463,350	26.60				-11,463,350	-11,463,350	40,000,000	20.68
境内自然人持股						+3,900,000	+3,900,000	3,900,000	2.02
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				+8,213,350	+8,213,350	149,540,000	77.31
1、人民币普通股	141,326,650	73.06				+8,213,350	+8,213,350	149,540,000	77.31
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

注 1：报告期内限售股份变动主要系①2010 年 1 月 25 日，公司股东汇源集团所持的本公司 4,963,350 股股份解除限售上市流通；②2010 年 10 月 29 日，公司股东汇源集团、中国人寿保险（集团）公司、人保投资控股有限公司、四川省国有资产经营投资管理有限责任公司所持的本公司 3,250,000 股股份解除限售上市流通。

注 2：报告期末有限售条件的境内自然人持股较期初增加 390 万股，是由于 2010 年 9 月 27 日蜀兴信托投资公司所持本公司 390 万股股份根据“司法裁决”过户至自然人管奕斐名下所致。

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

明君集团科技有限公司	40,000,000	0	0	40,000,000	股改限售	注 1
汇源集团有限公司 (注 2)	4,963,350	5,529,996	566,646	0	股改限售	2010.01.25 2010.10.29
管奕斐 (年初为蜀兴信托投资公司)	3,900,000	0	0	3,900,000	股改限售	2011.02.24
中国人寿保险 (集团) 公司	1,950,000	1,610,012	-339,988	0	股改限售	2010.10.29
人保投资控股有限公司	650,000	536,671	-113,329	0	股改限售	2010.10.29
四川省国有资产经营投资管理有限责任公司 (年初为四川省长江企业 (集团) 公司化工进出口公司)	650,000	536,671	-113,329	0	股改限售	2010.10.29
<b>合计</b>	<b>52,113,350</b>	<b>8,213,350</b>	<b>0</b>	<b>43,900,000</b>		

注 1、根据明君集团科技有限公司 (以下简称“明君集团”) 承诺: “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。”明君集团持有的本公司股份自 2010 年 8 月 14 日起限售期满, 目前尚未办理解除限售手续。

注 2、报告期内, 公司股东中国人寿保险 (集团) 公司、人保投资控股有限公司、四川省国有资产经营投资管理有限责任公司共计偿还汇源集团股改垫付对价股份 566,646 股。

### 3、股票发行与上市情况

(1) 截止报告期末的前三年内公司未发行股票;

(2) 报告期公司无内部职工股。

### (二) 股东情况介绍

#### 1、股东情况表

单位: 股

股东总数	17,756 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
汇源集团有限公司	境内非国有法人	2.86%	5,529,996	0	4,672,129
长飞光纤光缆有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325	0	0
管奕斐	境内自然人	2.02%	3,900,000	3,900,000	0
四川省信托投资公司	国有法人	1.22%	2,363,799	0	0
谢淑靖	境内自然人	1.19%	2,299,900	0	0
温希莹	境内自然人	0.92%	1,788,853	0	0
唐碧先	境内自然人	0.67%	1,292,779	0	0
王红杰	境内自然人	0.60%	1,160,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
四川省长江集团有限公司	7,506,711		人民币普通股		
汇源集团有限公司	5,529,996		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
四川省信托投资公司	2,363,799	人民币普通股
谢淑靖	2,299,900	人民币普通股
温希莹	1,788,853	人民币普通股
唐碧先	1,292,779	人民币普通股
王红杰	1,160,000	人民币普通股
吴冰	1,038,839	人民币普通股
中国信达资产管理股份有限公司	1,010,454	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。	

## 2、公司控股股东情况

公司名称：明君集团科技有限公司

法定代表人：徐明君

成立时间：1998 年 9 月 9 日

注册资本：壹亿贰仟万元

经营范围：水利、环保、农业机械制造、销售；科技、能源开发；化工产品（不含危险品）、机电产品、钢材、建材、物资贸易。（以上需相关许可证的、与许可证同时使用有效。）

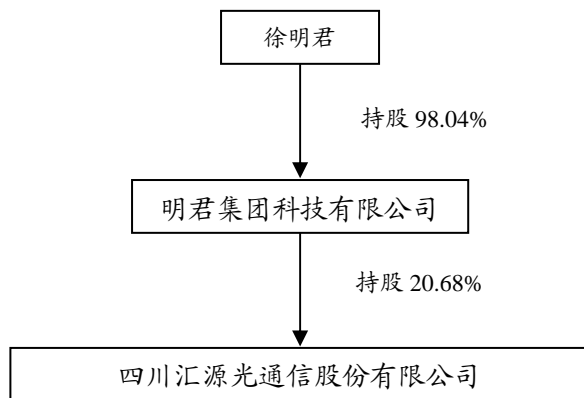
## 3、公司控股股东的控股股东或实际控制人情况

徐明君先生为公司的实际控制人，其基本情况如下：

徐明君，男，1969年出生，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，大学本科学历。1989年设立自贡市瑞安机械厂并任厂长，1998年创立明君集团科技有限公司，2001年至今主持并完成多家国有企业改制重组，具备丰富的大型企业经营管理经验。历任自贡东方水利机械有限责任公司、自贡东方锅炉装备制造有限公司、自贡市东方综合材料有限公司、一汽（四川）专用汽车有限公司董事长；现任四川汇源光通信股份有限公司、明君集团科技有限公司、长春一汽宏鼎汽车股份有限公司、长春一汽华凯汽车有限公司、哈尔滨一汽变速箱股份有限公司董事长。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐明君	董事长	男	41岁	2009.09.15	2012.05.15	0	0	-	0	是
徐小文	董事 总经理	男	39岁	2009.09.15 2010.08.25	2012.05.15	0	0	-	5	否
刘中一	董事 副总经理	男	47岁	2009.05.15 2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	18	否
周 健	独立董事	男	46岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	3	否
唐 琳	独立董事	女	40岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	3	否
彭亚梅	监事会主席	女	36岁	2009.09.15	2012.05.15	0	0	-	0	是
赖晓丹	监事	女	40岁	2009.09.15	2012.05.15	0	0	-	0	是
曾 英	监事	女	37岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	7	否
刘建伟	副总经理	男	40岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	0	否
秦要武	副总经理	男	44岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	16.2	否
周 怡	董事会秘书	女	31岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	5.91	否
刘高飞	财务总监	男	40岁	2010.09.10	2012.05.15	0	0	-	5	否
合计						0	0	-	63.11	

注：报告期公司未实施股权激励。

#### 2、公司现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
徐明君	明君集团科技有限公司	董事长	1998年9月至今

徐小文	明君集团科技有限公司	副总经理	1998 年 9 月至 2010 年 8 月
彭亚梅	明君集团科技有限公司	人资行政总监	2008 年 6 月至 2010 年 12 月
赖晓丹	明君集团科技有限公司	税务筹划经理	2008 年 11 月至 2010 年 12 月

### 3、公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董事长徐明君先生，参见三（二）3 公司控股股东的控股股东或实际控制人情况。

董事兼总经理徐小文先生，历任自贡市瑞安机械厂厂长、自贡东方水利机械有限责任公司总经理、自贡市东方综合材料有限公司总经理、明君集团科技有限公司副总经理、一汽（四川）专用汽车有限公司总经理，现任明君集团科技有限公司董事。

董事兼副总经理刘中一先生，曾任四川汇源光通信有限公司常务副总经理兼总工程师，现兼任四川汇源光通信有限公司、四川汇源吉迅数码科技有限公司、四川汇源信息技术有限公司、四川光恒通信技术有限公司董事长。

独立董事周健先生，先后在攀枝花市律师事务所、四川道合律师事务所、四川英捷律师事务所从事律师工作，参与过多家企业的改制和重大经营、融资等非诉讼法律服务工作。现为四川英捷律师事务所合伙人、律师，宜宾纸业股份有限公司（SH600793）、四川金宇汽车城（集团）股份有限公司（SZ000803）独立董事。

独立董事唐琳女士，历任四川省财政厅会计处科员、四川省注册会计师协会财务部、监管部、注册部主任，现任四川省注册会计师协会秘书长助理，四川方向光电股份有限公司（SZ000757）、宜宾纸业股份有限公司（SH600793）独立董事。

监事会主席彭亚梅女士，历任成都顶好食品有限公司行政人事主管、成都冠城集团行政人事高级经理、四川海天水务集团副总经理。2008 年至 2010 年 12 月任明君集团科技有限公司人资行政总监。

监事赖晓丹女士，历任自贡市自流井区审计局审计员、自贡宏正会计师事务所所长助理、自贡方圆会计师事务所验资部部长、明君集团科技有限公司财务控制中心税务筹划经理。现任成都中港置业有限公司财务总监。

监事曾英女士，历任四川汇源光通信股份有限公司生产调度中心主任、制造部主任，现任四川汇源光通信有限公司商务部主任、人事部主任。

副总经理刘建伟先生，历任郑州市物资经贸总公司业务处副处长，成都温江医药开发公司副经理，四川汇源光通信有限公司办公室主任、总经理助理，四川汇源光通信股份有限公司监事会主席、四川光恒通信技术有限公司董事长，现兼任四川光恒通信技术有限公司总经理。

副总经理秦要武先生，历任成都普天电缆股份有限公司光缆设计工程师，光纤工程办副主任，光纤厂厂长，成都普天电缆股份有限公司董事、董事会秘书、分管技术和经营的副总经理，成都中住光纤有限公司董事，重庆夏查德印刷板电路有限公司董事等职务，现兼任四川汇源光通信有限公司总经理。

董事会秘书周怡女士，2002 年至 2006 年就职于四川迪康科技药业股份有限公司，历任董事会办公室股权管理员、股权管理主管、主任助理、证券事务代表。2007 年至 2009 年 5 月任明君集团科技有限公司董事会秘书。

财务总监刘高飞先生，1996 年至 2009 年就职于四川君和会计师事务所有限公司，历任项目经理、广州分所副所长、高级经理，2009 年 9 月至 2010 年 4 月任四川洋洋百货股份有限公司审计负责人，2010 年 5 月至 2010 年 8 月任明君集团科技有限公司财务副总监。

#### 4、年度报酬情况

经公司 2003 年 4 月 21 日召开的第五届十九次董事会会议及 2003 年 5 月 30 日召开的 2002 年年度股东大会审议，通过了公司董、监事薪酬方案，并确立了公司高管人员的年薪标准及激励方案。

根据公司 2002 年度第一次临时股东大会决议，公司独立董事报酬为 3 万元/人年(含税)，其报酬每年发放一次，公司承担独立董事出席董事会、股东大会会议所需的合理交通食宿费用。

#### 5、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
徐明君	董事长	8	2	6	0	0	否
徐小文	董事	8	2	6	0	0	否
刘中一	董事	8	2	6	0	0	否
周健	独立董事	8	2	6	0	0	否
唐琳	独立董事	8	2	6	0	0	否
年内召开董事会会议次数						8	
其中：现场会议次数						2	
通讯方式召开会议次数						6	
现场结合通讯方式召开会议次数						0	

#### 6、报告期内被选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘的高级管理人员情况

(1) 报告期内，李江北女士因工作变动原因辞去其所担任的公司总经理职务，经公司 2010 年 8 月 25 日召开的第八届十次董事会会议审议通过，聘任徐小文先生为公司

总经理，具体内容见2010年8月27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第八届十次董事会决议公告》。

(2) 报告期内，王彦杰先生因工作变动原因辞去其所担任的公司财务总监职务，经公司2010年9月10日召开的第八届十一次董事会会议审议通过，聘任刘高飞先生为公司财务总监，具体内容见2010年9月11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第八届十一次董事会决议公告》。

## (二) 员工情况

类别	人数	比例 (%)
生产	109	13.90
销售	129	16.45
技术	358	45.66
财务	30	3.83
行政	77	9.82
其他	81	10.33
合计	784	100.00

其中博士1人、硕士8人、大学本科238人、大学专科356人、其他学历181人；公司需承担费用的离退休职工2人。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

公司坚持按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司治理的法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司治理的基本情况如下：

**1、关于股东与股东大会：**公司已建立能够保证所有股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的要求规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东能够依法行使表决权。

**2、关于控股股东与上市公司：**公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营，依法回避了关联交易。

**3、关于董事和董事会：**公司董事会严格按照法律、法规及公司章程履行职权。董事会定期会议、临时会议以及通讯表决均按法律法规及公司章程规定的程序操作。公司董事均能诚实、勤勉地履行职责。

**4、关于监事与监事会：**公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律、法规及公司章程的规定履行职责，独立地、有效地对公司财务及其它重大决策的合法合规性进行检查和监督。

**5、关于绩效评价与激励约束机制：**公司在建立高级管理人员绩效评价体系的同时，制订了薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制。业绩考核、述职考评制度的实施，对公司高级管理人员发挥了良好的激励、导向作用。

**6、关于利益相关者：**公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，并与各利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

**7、关于信息披露与透明度：**公司严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定履行信息披露义务，确保所有股东均能及时、平等地获得相关信息。

## (二) 独立董事履行职责情况

目前公司董事会中的两名独立董事，分别为法律、会计领域的资深人士，在公司规范化、专业化运作等方面发挥了重要作用。报告期内，公司独立董事能切实履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，积极参加董事会和股东大会会议，就关联交易、高管聘任、会计师事务所续聘、办公楼被非法拆除事件的处理措施等方面发表了独立意见，切实维护了广大中小股东的合法权益。

## (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务独立：公司具有独立的业务和自主经营能力，与控股股东不存在实际和潜在的同业竞争。

2、人员分开：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定独立的劳动、人事及薪酬管理制度，公司高管人员均在公司专职工作。

3、资产分开：公司资产独立完整，产权清晰，拥有独立完整的产、供、销等生产经营系统。工业产权、非专利技术等均归公司完全拥有。

4、机构独立：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会独立运作，各职能部门职责明确，控股股东及其职能部门与公司及职能部门不存在上下

级关系。

5、财务分开：公司财务完整、明晰、独立，财务机构和财务人员与控股股东分设；拥有独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及完善的内部控制制度。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

#### （四）公司内部控制制度建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规和规定，不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为。公司已先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《下属企业管理办法》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《控股股东行为规范》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《公司管理制度》以及其他一些具体管理制度等。报告期内，公司又按照监管部门的相关要求制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送使用和管理制度》，进一步健全和完善公司治理结构和内控体系。

#### （五）公司 2010 年度内部控制自我评价情况

##### 1、公司 2010 年度内部控制自我评价

公司能够按照相关法律法规和公司章程的要求，建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系基本健全，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制制度基本上能得到有效执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。当然，公司内部控制也还有许多需要完善的地方，同时还应进一步加强内控制度的落实和监督。整体来说，公司内部控制是有效的。

自我评价报告全文详见《四川汇源光通信股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

##### 2、公司 2010 年度财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司按照《企业内部控制基本规范》的相关规定建立了与财务报告有关的内部控制，

贯穿于公司经营活动的各层面和各环节,董事会对2010年度与财务报告有关的内部控制进行了自我评估,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会认为,2010年度公司财务报告内部控制制度健全,执行有效。

#### (六) 公司高级管理人员的考评、激励机制的建立、实施情况

本公司已建立了高级管理人员的绩效评价体系,并建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励机制。高层管理人员均需与公司签订年度目标责任书,公司考核委员会于每年底依据目标责任书及干部素质模型对各高管人员进行考评,并根据考评结果兑现年薪,实施加薪、升职、降薪、降职、免职等奖惩。公司对高级管理人员的考评加强了过程控制,实施了季度考核,并将考核与其薪酬挂钩。

## 六、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于2010年6月23日召开了2009年年度股东大会,审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》、《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配方案》、《公司2009年年度报告全文及摘要》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《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议案》、《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议案》。会议决议公告刊登在2010年6月24日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

### (二) 临时股东大会情况

公司于2010年1月26日召开了2010年第一次临时股东大会,审议通过了《公司关于变更2009年度财务审计机构的议案》。会议决议公告刊登在2010年1月27日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 七、董事会报告

### (一) 公司2010年经营情况

#### 1、总体经营情况



受三网融合、智能电网建设等因素的影响，电力光缆、光器件及通信工程建设服务业务的需求大幅增加，为公司创造了良好的外部市场环境，公司牢牢抓住市场机遇，在董事会的正确指导下，紧紧围绕年初计划和重点工作，带领全体员工努力拼搏，克服公司资金依然紧张等困难，2010 年公司取得了较好的经营业绩，主业成功扭亏为盈。

2010 年公司实现营业收入 39,160.63 万元，较 2009 年增加 5.27%；实现营业利润 1,236.80 万元，较 2009 年增加 166.25%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,546.53 万元，较 2009 年增加 3809.31%。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 公司主营业务分行业情况表

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信工程及系统集成	215,180,969.24	165,872,163.53	22.92%	10.04%	9.05%	0.70%
光纤、光缆及相关产品	160,330,008.15	119,570,556.61	25.42%	5.80%	1.69%	3.01%
进出口	3,795,318.98	3,082,931.76	18.77%	-67.86%	-68.38%	1.34%

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：公司的通信工程及系统集成收入主要来源于为电信运营商提供光通信设备及配套产品、信息系统软件开发、工程设计、系统集成及相关服务等；公司的光纤、光缆及相关产品收入主要来源于包括普通光缆、电力光缆、塑料光纤等产品的销售及为客户提供相关产品安装维护及技术咨询服务。

注 2：报告期通信工程及系统集成业务收入比去年同期大幅增加，主要是受公司控股子公司四川汇源信息技术有限公司（以下简称“信息技术公司”）及四川汇源吉迅数码科技有限公司（以下简称“吉迅公司”）业务量增加所致。

注 3：报告期光纤、光缆及相关产品毛利率比去年同期有所增加，主要是报告期公司光缆销售向盈利能力相对较强的电力光缆市场转移所致。

注 4：报告期进出口业务收入比去年同期大幅减少，主要是报告期公司出售了控股子公司进出口公司 83.51% 的股权，报告期进出口业务收入数据只包括其 2010 年 1-6 月份数据。

### (2) 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地区	2010年	2009年	增减 (%)
国外	22,197,418.98	21,510,487.48	3.19%
国内	357,108,877.39	337,391,241.74	5.84%
合计	379,306,296.37	358,901,729.22	5.69%

(3) 报告期内，公司产品或服务未发生重大变化或调整。

(4) 主要供货商及客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	48,607,600.79	占采购总额的比重	21.45%
前五名销售客户销售金额合计	120,220,440.89	占销售总额的比重	30.70%

3、报告期公司主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2010年末		2009年末	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
货币资金	94,782,059.40	17.92%	61,149,006.92	11.85%
应收账款	168,274,592.26	31.81%	162,644,493.89	31.52%
存货	67,587,830.02	12.78%	69,972,595.15	13.56%
长期股权投资	47,643,800.26	9.01%	44,238,727.11	8.57%
固定资产	62,756,010.91	11.86%	78,217,556.11	15.16%
在建工程	2,746,307.76	0.52%	1,576,508.76	0.31%
短期借款	79,222,153.76	14.97%	75,000,000.00	14.54%
长期借款			9,900,000.00	1.92%
总资产	529,036,414.52	100.00%	515,927,631.92	100.00%

注1：报告期货币资金大幅增加主要是本年转让进出口公司股权收到股权转让款、收到进出口公司归还的往来款、收到汇源集团拆除房屋的赔偿款所致。

注2：报告期固定资产减少主要是汇源集团擅自拆除了公司原值为11,629,209.70元，净值为8,926,993.04元的办公楼。

注3：报告期长期借款减少主要是长期借款于2011年到期，转入一年内到期的非流动负债核算所致。

4、报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税变化情况

单位：人民币元

项目	2010年	2009年	增减 (%)
销售费用	46,103,085.33	37,983,674.23	21.38%
管理费用	25,473,606.96	20,940,583.06	21.65%
财务费用	10,548,732.69	9,619,349.13	9.66%
所得税	3,239,580.61	3,217,413.63	0.69%

注 1、报告期销售费用比去年同期大幅增加，主要是销售人员薪酬、广告宣传费及服务代理费增加所致。

注 2、报告期管理费用比去年同期大幅增加，主要是办公费用、开发支出及光通信公司搬迁费用增加所致。

5、报告期公司现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2010年度	2009年度	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	28,336,354.82	39,942,444.25	-29.06%
投资活动产生的现金流量净额	12,133,738.87	-1,441,924.01	-
筹资活动产生的现金流量净额	-7,893,469.66	-16,614,043.17	-
现金及现金等价物净增加额	31,476,624.03	21,886,477.07	43.82%

注1: 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少主要是报告期内收到的税费返还减少及支付的其他与经营活动相关的现金增加所致。

注2: 报告期投资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅增加主要是报告期内出售进出口公司股权以及收到汇源集团拆除办公楼的赔偿款所致。

## 6、控股子公司及参股公司2010年经营情况及业绩

### (1) 控股子公司2010年经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川汇源光通信有限公司	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	8000	100	22,277.32	11,219.96	16,572.77	452.86
四川汇源吉迅数码科技有限公司	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；建筑强弱电系统安装、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、建筑智能化工程施工。	1000	51	13,626.16	3,606.53	20,201.96	1,090.64
四川汇源塑料光纤有限公司	塑料光纤及相关配套设备、器件的研发、生产和销售。	2000	80	1,707.46	755.14	595.08	-298.16
四川汇源信息技术有限公司	计算机网络、通信网络的服务、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服务；钢结构工程施工；建筑智能化施工；地基与基础工程施工；防雷工程的设计、施工。	1000	99.5	2,307.63	1,085.24	1,772.84	113.52

成都西源汇都物业管理有限 公司	物业管理、商务信息咨询服务	20	100	20.00	20.00	0	0
--------------------	---------------	----	-----	-------	-------	---	---

(2) 参股公司2010年经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	经营范围	注册 资本	股 权 比 例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润	投资收 益
泰中光缆 有限公司	光纤光缆及通信器材的制 造、销售	1 亿泰 铢	45	8,360.91	2,701.82	7,903.84	345.34	140.07
四川光恒 通信技术 有限公司	开发、生产、销售：光纤 通信设备器件及相关电子 产品（不含无线电发射设 备），相关软件的开发、 销售及工程技术咨询服 务；货物及技术进出口业 务。	3630	35.12	20,689.55	9,747.37	30,588.87	1,282.95	450.57

报告期内上述参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达10%以上。

(二) 对公司未来发展的展望

1、报告期内，经营中的问题和困难

报告期内公司基本面无实质性改变。受三网融合、智能电网建设等外部市场环境因素影响，公司光缆业务保持了较为稳定的经营，但在产业链中缺乏竞争优势，需要寻求结构突破；为维护和拓展市场，报告期内销售费用、管理费用呈上升趋势，需要加强控制与管理；此外，资金方面，逾期贷款重组尚未完成，资金形势紧张，仍然是日常经营的掣肘。

2、2011年的经营环境分析

2011年仍然是公司挑战与机遇并存的一年。一方面，公司融资形势依然严峻、经营所需流动资金持续紧张、光缆业务遭遇瓶颈；但另一方面，国家出台的各种产业振兴规划带来的市场机遇仍然存在，通信工程及系统集成业务将获得更大的发展空间。

3、2011年的主要工作思路

公司将在巩固和拓展工程服务类业务的基础上，寻求竞争力不足的光缆业务的对外合作；全力解决逾期贷款重组问题，使公司融资转入正常轨道。

4、2011年的经营目标

2011年公司目标是：实现收入40000万元，力争进一步改善公司盈利状况。

(三) 报告期内公司投资情况

1、本报告期公司未募集资金，亦无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会的会议情况及决议公告情况

2010年公司董事会共召开了8次会议:

(1) 2010年1月8日召开第八届六次董事会会议,审议通过了《公司董事会关于加强应收款项清收工作的议案》、《公司关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。会议决议公告刊登在2010年1月9日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(2) 2010年4月14日召开第八届七次董事会会议,审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》、《公司2009年度总经理工作报告及2010年业务工作计划》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配预案》、《公司2009年年度报告全文及摘要》、《公司关于向深圳证券交易所申请对公司股票撤销退市风险警示的议案》、《公司2009年度内部控制自我评价报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《公司关于全资子公司四川汇源光通信有限公司债权转让的议案》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《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》。会议决议公告刊登在2010年4月16日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(3) 2010年4月29日召开第八届八次董事会会议,审议通过了《公司2010年第一季度季度报告》,本次会议还讨论了《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议案》、《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议案》,由于出席董事会的非关联董事人数不足三人,未形成法定有效的董事会决议。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2010年4月30日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(4) 2010年6月1日召开第八届九次董事会会议,审议通过了《公司关于召开2009年年度股东大会的议案》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2010年6月2日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(5) 2010年8月25日召开第八届十次董事会会议,审议通过了《公司2010年半年度报告全文及摘要》、《关于改聘公司总经理的议案》。会议决议公告刊登在2010年8月27日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(6) 2010年9月10日召开第八届十一次董事会会议,审议通过了《公司关于聘任财务总监的议案》。会议决议公告刊登在2010年9月11日的《中国证券报》及巨潮资

讯网上。

(7) 2010年10月9日召开第八届十二次董事会会议,审议通过了《关于公司办公楼被非法拆除事件处理措施的议案》。会议决议公告刊登在2010年10月12日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(8) 2010年10月28日召开第八届十三次董事会会议,审议通过了《公司2010年第三季度季度报告》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2010年10月30日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求,认真执行股东大会审议通过的各项决议。其中,《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议案》因出售资产涉及的抵押尚未解除,故资产过户手续在报告期末尚未办理完毕,公司董事会正积极督促经营班子与银行沟通协调,推进逾期贷款重组及抵押解除事宜。公司股东大会通过的其他决议均得到很好落实。报告期内公司未实施利润分配、公积金转增股本、股权激励方案,也未配股、增发新股等。

## 3、董事会审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成,其中主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作细则》,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,履行了以下工作职责:

(1) 在会计师事务所正式进场审计前,董事会审计委员会认真审阅了公司2010年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的天健正信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排;

(2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表,并出具了书面审议意见;

(3) 公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流,要求会计师事务所按照审计总体工作计划尽快完成外勤审计工作。

(4) 在天健正信会计师事务所有限公司出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2010年度财务会计报表,并形成书面审议意见;

(5) 在天健正信会计师事务所有限公司出具2010年度审计报告后,董事会审计委

员会召开会议,对天健正信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表以及关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为2011年度财务审计机构的议案进行表决并形成决议。

#### 4、董事会提名委员会履职情况汇总报告

公司董事会提名委员会由2名独立董事和1名董事组成,其中主任委员由独立董事担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会提名委员会工作细则》,公司董事会提名委员会对公司高管的选聘发挥了积极作用:

(1) 董事会提名委员会审议通过了关于提名总经理的决议: 鉴于李江北女士因工作变动原因申请辞去其所担任的公司总经理职务,根据公司经营管理工作需要,经多方考察,提议聘任徐小文先生为公司总经理;

(2) 董事会提名委员会审议通过了关于提名财务总监的决议: 鉴于公司财务总监王彦杰先生因工作变动原因申请辞去其所担任的财务总监职务,根据公司经营管理工作需要,经审慎考察,提议聘任刘高飞先生为公司财务总监。

#### (五) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计,公司 2010 年度归属于上市公司股东的净利润为 55,465,263.62 元,用于弥补以前年度亏损后,实际可供股东分配利润为 -102,903,708.50 元。鉴于 2010 年度可供股东分配利润为负值,故公司 2010 年度拟不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。

#### 公司前三年现金分红情况

单位: 人民币元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)	年度可分 配利润
2009 年	0	1,418,799.69	0	-158,368,972.12
2008 年	0	-120,499,276.65	0	-160,051,606.40
2007 年	0	-54,044,817.47	0	-42,029,196.11
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			0	

#### (六) 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任,公司已建立了较为健全、完善、有效的内部控制体系。公司各项内部制度建立后,得到了有效连续的贯彻执行,对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用,对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制体系不存在明显薄弱

环节和重大缺陷。

#### (七) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》并严格执行。经公司自查，未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(八) 2010年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。2011年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。

## 八、监事会报告

### (一) 报告期内监事会的工作情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》的规定，在公司董事会、经营班子和股东的大力支持下，依法独立行使监督权，维护公司整体利益。报告期内，监事会成员列席了2010年董事会和股东大会的全部现场会议，对董事会会议程序和决策程序以及股东大会决议执行情况进行了监督；密切关注公司经营管理的重大活动，监事会成员列席了2010年度公司的重要总经理办公会议，对总经理办公会重大决策程序行使了监督职责；对董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督；认真履行了监督财务的职责，加强了内部审计监督。

报告期内，监事会共召开了4次监事会会议：

1、2010年4月14日召开第八届五次监事会，审议通过了《公司2009年度监事会工作报告》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配预案》、《公司2009年年度报告全文及摘要》、《公司2009年度内部控制自我评价报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》。会议决议公告刊登在2010年4月16日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2010年4月29日召开第八届六次监事会会议，审议通过了《公司2010年第一季度季度报告》，会议决议免于公告。

3、2010年8月25日召开第八届七次监事会会议，审议通过了《公司2010年半年度报告全文及摘要》，会议决议免于公告。

4、2010年10月28日召开第八届八次监事会会议，审议通过了《公司2010年第三



季度季度报告》，会议决议免于公告。

## (二) 监事会对下列事项发表独立意见

1、**公司依法运作情况：**公司监事会对公司依法运作情况进行了监督，认为公司基本上能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规依法规范运作，决策程序合法有效，公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，未发现违反国家法律、法规、《公司章程》和损害公司股东利益的行为。

2、**检查公司财务情况：**公司监事会认真审查了公司的季度、中期、年度的财务报告和其他事项。天健正信会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

3、**募集资金及资金使用情况：**报告期公司未募集资金，亦无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

4、**公司收购、出售资产情况：**报告期公司未收购资产，公司出售资产交易价格以评估价值为依据，价格合理，未发现内幕交易及损害公司和股东利益情况。

5、**关联交易情况：**报告期公司关联交易是公平的，符合有关的法律、法规规定，未发现损害公司利益情况。

6、**股东大会决议执行情况：**公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

7、**内部控制情况：**监事会已审阅了公司2010年度内部控制自我评价报告，认为该报告符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件要求；自我评价报告客观地反映了公司2010年度内部控制制度建立、健全和执行情况；公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷。

## 九、重要事项

### (一) 报告期内公司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。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。

2009年2月16日,信达公司成都办向四川省高级人民法院(以下简称“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向四川省成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)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,成都中院于2009年3月31日依法受理。

2009年11月11日,四川省高院作出(2009)川执监字第26号执行裁定将该案指定成都中院执行。

2010年12月31日,公司与信达公司四川省分公司签署《债务重组合同》,双方确认本合同涉及的重组债务为41,798,320.36元人民币,双方约定如果公司于2010年12月31日前向信达公司四川省分公司足额偿还2650万元,则信达公司四川省分公司同意豁免重组债务中的其余债务。

2010年12月31日,公司与汇源集团、长江集团在成都中院主持调解下签署了《和解协议》,三方确认在信达公司四川省分公司将最高人民法院(2008)民二终字第42号判决金额减让为2650万元的情况下,汇源集团承担850万元、长江集团承担1800万元。具体履行方式为:先由汇源集团向信达公司四川省分公司支付2650万元,终结(2008)民二终字第42号案的执行;长江集团自该案执行终结之日起的6个月内向汇源集团支付1800万元。

截止2010年12月31日,该2650万元款项中的850万元已由汇源集团划入成都中院案款账户,1800万元已由汇源集团划入其与信达公司四川省分公司的共管账户。

2010年12月31日,信达公司四川省分公司向公司出具《债务重组证明》:“我公司已于2010年12月31日与你司签署《债务重组合同》。经我公司查证,你司已将人民币850万元划至成都市中级人民法院案款账户、1800万元划至我公司指定账户。根据合同约定,我公司同意豁免你司重组债务中的剩余债务”。

2011年1月,成都中院作出(2010)成执字第47-1号《民事裁定书》,解除之前对公司房产的查封。

根据上述事项及相关会计准则,公司于2010年度转回预计负债5100万元,其中4250万元作为当期收益、850万元计入资本公积。

有关该诉讼事项及其进展的详细情况分别见2009年4月20日、2011年1月8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》、《四川汇源光通信股份有限公司重大诉讼进展公告》。

(二) 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。

### (三) 报告期内公司控股子公司工商变更事项

1、公司控股子公司吉迅公司注册资本由500万元增加到1000万元，公司持股比例仍为51%。上述工商变更手续于2010年7月13日在成都市工商行政管理局办理完毕。

2、报告期内，公司与全资子公司光通信公司共同投资设立的注册资本1000万元的信息技术公司（公司持股99.5%，光通信公司持股0.5%，注册时实收资本205万元）实收资本2010年5月30日变更为500万元，2010年11月9日变更为1000万元，上述工商变更手续已在成都市工商行政管理局办理完毕。

### (四) 关联交易事项

1、报告期内公司未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、股权转让

2010年4月29日，公司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代汇源矿业支付的股权转让款9,282,137元；2010年7月14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,至此进出口公司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》。

### 3、委托代建及资产转让

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。截至2009年12月31日,汇源集团为该代建工程累计发生支出1,576,508.76元。

2010年4月29日,光通信公司与汇源集团签署《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30,919.49平方米的国有土地使用权(土地使用证编号:成高国用(2009)第598号,土地性质为工业用地)以及地上3号研发楼项目在建工程、厂房(建筑面积7451.5平方米,房屋所有权证编号:成房权证监证字第1813580号)及其他建筑物、构筑物的所有权(以下简称“目标资产”)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》,光通信公司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。

备注:上述目标资产中的国有土地使用权和厂房已抵押给中国农业银行成都市锦城支行(以下简称“农行锦城支行”)用于公司流动资金贷款担保。

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年年度股东大会审议通过了《资产转让协议》。

2010年12月23日,光通信公司与汇源集团签署了《资产转让协议之补充协议》,协议约定:争取于2010年12月31日前彻底解决公司与信达公司四川省分公司的担保纠纷;

在满足下述全部条件之日起30日内，双方共同配合办理土地使用权过户至汇源集团名下的手续：（1）汇源集团支付公司被拆除办公楼全部赔偿款到达公司账户；（2）公司与信达成都办的担保纠纷彻底解决；（3）农行成都锦城支行解除对上述土地的抵押担保。

2010年12月23日，汇源集团预付了11,524,810.07元拆除办公楼赔偿款。

2010年12月30日，明君集团以银行承兑汇票10,000,000.00元代汇源集团向光通信公司支付首笔资产转让款。

截止本报告披露日，上述抵押担保尚未解除，资产过户手续尚未完成。

有关该关联交易事项及其进展的详细情况分别见2010年5月7日、2010年12月25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》、《四川汇源光通信股份有限公司关于关联交易进展情况的公告》。

#### 4、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
明君集团科技有限公司			1,173,133.41	1,173,133.41
合计			1,173,133.41	1,173,133.41

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。

#### 5、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12月31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	63,000,000.00	质押、保证	尚未归还
四川汇源塑料光纤有限公司	长期借款	4,900,000.00	质押	尚未归还
合计		67,900,000.00		

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。

#### （五）报告期内，公司办公楼被非法拆除事件

2010年10月,公司位于成都市高新西区西芯大道5号的一幢三层办公楼在国庆大假期间被无故非法拆除,该房屋建筑面积4,169.9平方米,截止2010年9月30日账面净值11,524,810.07元(后经公司资产清查,确定其中被拆除部分账面净值8,926,993.04元),房屋因公司与信达公司成都办担保合同纠纷一案被四川省高院于2009年3月10日查封,同时房屋所在地块已抵押给农行锦城支行用于本公司流动资金贷款担保。

2010年10月9日,公司召开第八届十二次董事会会议审议通过了《关于公司办公楼被非法拆除事件处理措施的议案》。

2010年10月末,成都中院作出(2010)成执字第47号《民事裁定书》,鉴于案外人汇源集团向成都中院提交担保函称自愿提供850万元现金为公司与信达公司成都办一案提供执行担保,裁定解除四川省高院在执行中于2009年3月10日作出(2009)川执字第2号执行裁定对被执行人四川汇源光通信股份有限公司位于成都市高新区银河西路的房产(保管号:权0942960,即上述三层办公楼)的查封。

2010年12月23日,公司与汇源集团签署了《赔偿协议书》,双方同意,由双方认可的具有证券、期货从业资格的中联资产评估有限公司以2010年9月30日为基准日对被拆房屋的价值进行评估,以房屋评估值与账面值孰高者为准确定被拆房屋的赔偿标准。同日,汇源集团根据协议约定,按照被拆房屋截至2010年9月30日的账面净值全额支付了公司预付款11,524,810.07元。

2011年1月21日,公司召开第八届十四次董事会会议审议通过了《公司关于与汇源集团有限公司签署赔偿协议的议案》,根据中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2011]第7号《四川汇源光通信股份有限公司确定被拆除房屋价值评估项目资产评估报告》:本公司申报评估的办公综合楼在评估基准日2010年9月30日的账面价值892.70万元,评估值1,107.75万元。故汇源集团应按评估值1,107.75万元赔偿本公司。公司将按协议约定与汇源集团结算赔偿款及相关税费。

根据上述事项,公司于2010年度确认了2,150,481.96元的赔偿收益。

相关情况分别见公司2010年10月12日、2010年11月3日、2011年1月25日在《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第八届十二次董事会决议公告》、《四川汇源光通信股份有限公司关于本公司房产解除查封的公告》及《四川汇源光通信股份有限公司第八届十四次董事会决议公告》。

**(六) 报告期内,公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项。**

**(七) 报告期内,公司不存在委托理财事项。**

## (八) 对外担保情况

- 1、报告期内公司无新增对外担保情况。
- 2、报告期内已履行完毕的对外担保

由于公司在与信达公司成都办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。

2010年12月31日,公司与信达公司四川省分公司签署了《债务重组合同》,按照合同约定,公司在2010年12月31日前按时、足额偿还了相应款项,信达公司四川省分公司豁免了重组债务中的其余债务,公司担保责任解除,公司2010年度转回预计负债5100万元,其中4250万元作为当期收益、850万元计入资本公积。

截止2010年12月31日,公司(含控股子公司)对外担保余额为0元。

## (九) 报告期内,公司股东承诺及其履行情况

### 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有限公司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。

截止本报告期末, 汇源集团已履行完毕其在股权分置改革中所做出的承诺, 其所持有的本公司全部股份也已全部解除限售上市流通。

## 2、明君集团科技有限公司在 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, 则被视为放弃该商业机会。

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。

截止本报告期末，明君集团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。

**(十) 聘任、解聘会计师事务所的情况**

经公司 2009 年年度股东大会审议批准，继续聘请天健正信会计师事务所有限公司负责公司 2010 年度审计工作。报告期内，公司共支付天健正信会计师事务所有限公司审计费用 40 万元。至今该会计师事务所已连续为公司提供了 2 年服务。

**(十一) 报告期内，公司董事会及董事会成员没有发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。**

**(十二) 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 1 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 1 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 3 月 3 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 1-12 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

**(十三) 2010 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
四川汇源光通信股份有限公司第八届十次董事会决议公告	2010-019	2010.08.27
四川汇源光通信股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	2010-020	2010.08.27
四川汇源光通信股份有限公司第八届十一次董事会决议公告	2010-021	2010.09.11
四川汇源光通信股份有限公司第八届十二次董事会决议公告	2010-022	2010.10.12
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告	2010-023	2010.10.15
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	2010-024	2010.10.27
四川汇源光通信股份有限公司 2010 年第三季度季度报告正文	2010-025	2010.10.30
四川汇源光通信股份有限公司关于本公司房产解除查封的公告	2010-026	2010.11.03
四川汇源光通信股份有限公司关于公司所属行业类别变更的公告	2010-027	2010.11.11
四川汇源光通信股份有限公司关于公司办公楼被非法拆除事件的进展公告	2010-028	2010.12.25
四川汇源光通信股份有限公司关于关联交易进展情况的公告	2010-029	2010.12.25

## 十、财务报告

(一) 审计报告 (天健正信审 (2011) GF 字第 040015 号)

四川汇源光通信股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川汇源光通信股份有限公司 (以下简称汇源光通信公司) 财务报表, 包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表, 2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表, 以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是汇源光通信公司管理层的责任。这种责任

包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为, 汇源光通信公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了汇源光通信公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师 阮响华

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师 陈洪涛

报告日期: 2011 年 4 月 14 日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注(附后)

## 合并资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五、（一）	94,782,059.40	61,149,006.92	短期借款	五、（十七）	79,222,153.76	75,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、（二）	10,301,160.00	200,000.00	交易性金融负债			
应收账款	五、（四）	168,274,592.26	162,644,493.89	应付票据	五、（十八）	4,429,036.90	
预付款项	五、（六）	5,294,940.94	28,975,834.99	应付账款	五、（十九）	120,439,111.38	132,044,130.91
应收保费				预收款项	五、（二十）	15,527,476.96	14,310,531.43
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、（二十一）	137,536.46	76,638.80
应收股利	五、（三）	1,756,000.00		应交税费	五、（二十二）	13,515,384.58	14,186,905.30
其他应收款	五、（五）	23,470,332.20	21,289,298.75	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五、（二十三）	1,409,557.48	6,789,647.48
存货	五、（七）	67,587,830.02	69,972,595.15	其他应付款	五、（二十四）	97,245,397.43	84,944,713.68
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五、（八）	1,800,000.00	1,800,000.00	保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>373,266,914.82</b>	<b>346,031,229.70</b>	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、（二十六）	4,900,000.00	
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>336,825,654.95</b>	<b>327,352,567.60</b>
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、（十）	47,643,800.26	44,238,727.11	长期借款	五、（二十七）		9,900,000.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五、（十一）	62,756,010.91	78,217,556.11	长期应付款			
在建工程	五、（十二）	2,746,307.76	1,576,508.76	专项应付款	五、（二十八）	2,725,650.00	8,725,650.00
工程物资				预计负债	五、（二十五）		51,000,000.00
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	五、（二十九）	5,400,000.00	
油气资产				非流动负债合计		8,125,650.00	69,625,650.00
无形资产	五、（十三）	35,436,782.44	36,879,711.35	负债合计		344,951,304.95	396,978,217.60
开发支出				股东权益：			
商誉				股本	五、（三十）	193,440,000.00	193,117,998.00
长期待摊费用				资本公积	五、（三十一）	56,539,839.27	48,100,215.99
递延所得税资产	五、（十四）	7,186,598.33	8,983,898.89	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>155,769,499.70</b>	<b>169,896,402.22</b>	盈余公积	五、（三十二）	17,826,685.34	17,796,379.97
				一般风险准备			
				未分配利润	五、（三十三）	-102,903,708.50	-158,368,972.12
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		164,902,816.11	100,645,621.84
				少数股东权益		19,182,293.46	18,303,792.48
				<b>所有者权益合计</b>		<b>184,085,109.57</b>	<b>118,949,414.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>529,036,414.52</b>	<b>515,927,631.92</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>529,036,414.52</b>	<b>515,927,631.92</b>

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：刘高飞

## 合并利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业总收入	五、（三十四）	391,606,340.27	371,997,145.05
其中：营业收入		391,606,340.27	371,997,145.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		388,131,477.92	370,513,725.36
其中：营业成本	五、（三十四）	293,331,152.82	290,449,577.02
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、（三十五）	8,275,790.58	5,852,974.22
销售费用	五、（三十六）	46,103,085.33	37,983,674.23
管理费用	五、（三十七）	25,473,606.96	20,940,583.06
财务费用	五、（三十八）	10,548,732.69	9,619,349.13
资产减值损失	五、（四十）	4,399,109.54	5,667,567.70
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、（三十九）	8,893,131.22	3,161,824.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,906,383.15	3,161,824.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,367,993.57	4,645,243.70
加：营业外收入	五、（四十一）	51,499,031.64	5,149,527.19
减：营业外支出	五、（四十二）	614,386.14	125,377.43
其中：非流动资产处置损失		20,607.70	5,436.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,252,639.07	9,669,393.46
减：所得税费用	五、（四十三）	3,239,580.61	3,217,413.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,013,058.46	6,451,979.83
归属于母公司所有者的净利润		55,465,263.62	1,418,799.69
少数股东损益		4,547,794.84	5,033,180.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、（四十四）	0.29	0.01
（二）稀释每股收益	五、（四十四）	0.29	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		60,013,058.46	6,451,979.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,465,263.62	1,418,799.69
归属于少数股东的综合收益总额		4,547,794.84	5,033,180.14

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：刘高飞

## 合并现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额	项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,647,410.07	130,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金		396,229,944.51	398,837,430.43	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,282,924.61	
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		20,521,814.08	130,000.00
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,591,825.21	1,571,924.01
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金		5,796,250.00	
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		8,388,075.21	1,571,924.01
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		12,133,738.87	-1,441,924.01
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		432,863.43	6,336,647.71	吸收投资收到的现金		2,450,000.00	980,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	81,176,942.96	60,378,296.90	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	980,000.00
经营活动现金流入小计		477,839,750.90	465,552,375.04	取得借款收到的现金		17,310,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金		280,090,368.54	285,830,793.19	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		19,760,000.00	980,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		18,087,846.24	16,100,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,665,623.42	1,494,043.17
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,604,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		35,160,421.38	28,205,307.00	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		23,206,010.24	17,835,266.62	筹资活动现金流出小计		28,753,469.66	17,594,043.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	111,046,595.92	93,738,563.98	筹资活动产生的现金流量净额		-8,993,469.66	-16,614,043.17
经营活动现金流出小计		449,503,396.08	425,609,930.79	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		28,336,354.82	39,942,444.25				
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		31,476,624.03	21,886,477.07
收回投资收到的现金		2,591,479.40		加：期初现金及现金等价物余额		61,149,006.92	39,262,529.85
取得投资收益收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额		92,625,630.95	61,149,006.92

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：刘高飞

## 合并股东权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	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			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			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32	193,440,000.00	48,039,839.27			17,826,685.34		-160,051,606.40		18,142,516.28	117,397,434.49
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32	193,440,000.00	48,039,839.27			17,826,685.34		-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	8,439,623.28			30,305.37		55,465,263.62		878,500.98	65,135,695.25	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37		1,682,634.28		161,276.20	1,551,979.83
(一) 净利润							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46							1,418,799.69		5,033,180.14	6,451,979.83
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46							1,418,799.69		5,033,180.14	6,451,979.83
(三) 所有者投入和减少资本		8,500,000.00							1,258,802.20	9,758,802.20									980,000.00	980,000.00
1.所有者投入资本		8,500,000.00							1,258,802.20	9,758,802.20									980,000.00	980,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
(四) 利润分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00									-5,880,000.00	-5,880,000.00
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对股东的分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00									-5,880,000.00	-5,880,000.00
4.其他																				
(五) 所有者权益内部结转	322,002.00	-60,376.72			30,305.37				-28,096.06	263,834.59	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37		263,834.59		28,096.06	
1.资本公积转增股本																				
2.盈余公积转增股本																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他	322,002.00	-60,376.72			30,305.37				-28,096.06	263,834.59	-322,002.00	60,376.72			-30,305.37		263,834.59		28,096.06	
(六) 专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七) 其他																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
四、本年年末余额	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-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：刘高飞

## 母公司资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		63,669.93	310,605.64	短期借款		63,000,000.00	75,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十一、(一)	1,411,612.55	12,427,975.21	应付账款		320,571.42	28,990,711.29
预付款项			212,273.57	预收款项		323,531.64	2,111,364.50
应收利息				应付职工薪酬		50,000.00	4,886.00
应收股利		1,756,000.00	6,120,000.00	应交税费		-182,988.93	2,916,528.91
其他应收款	十一、(二)	38,329,566.45	43,905,838.67	应付利息			
存货			2,593,936.25	应付股利		1,409,557.48	1,409,557.48
一年内到期的非流动资产				其他应付款		31,876,633.96	26,296,405.06
其他流动资产		1,800,000.00	1,800,000.00	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		43,360,848.93	67,370,629.34	其他流动负债			
<b>非流动资产：</b>				流动负债合计		96,797,305.57	136,729,453.24
可供出售金融资产				<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、(三)	162,397,175.01	167,106,807.34	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		2,224,650.00	5,224,650.00
固定资产		19,412,956.72	30,045,371.20	预计负债			51,000,000.00
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		5,400,000.00	
固定资产清理				非流动负债合计		7,624,650.00	56,224,650.00
生产性生物资产				负债合计		104,421,955.57	192,954,103.24
油气资产				<b>股东权益：</b>			
无形资产		11,270,756.69	11,532,867.31	股本		193,440,000.00	193,440,000.00
开发支出				资本公积		55,471,393.64	46,971,393.64
商 誉				减：库存股			
长期待摊费用				盈余公积		17,621,409.50	17,621,409.50
递延所得税资产				未分配利润		-134,513,021.36	-174,931,231.19
其他非流动资产				<b>股东权益合计</b>		132,019,781.78	83,101,571.95
非流动资产合计		193,080,888.42	208,685,045.85				
<b>资产总计</b>		<b>236,441,737.35</b>	<b>276,055,675.19</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>236,441,737.35</b>	<b>276,055,675.19</b>

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：刘高飞



## 母公司利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、（四）	6,482,513.56	55,558,196.54
减：营业成本	十一、（四）	1,910,784.86	54,073,109.49
营业税金及附加		946,522.71	511,178.43
销售费用		8,345.95	1,568,265.33
管理费用		4,931,816.69	5,726,213.83
财务费用		8,363,581.96	8,728,130.59
资产减值损失		865,426.23	99,077.67
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）	十一、（五）	1,673,814.67	9,281,824.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,906,383.15	3,161,824.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,870,150.17	-5,865,954.79
加：营业外收入		49,794,651.40	3,985.20
减：营业外支出		506,291.40	110,139.62
其中：非流动资产处置损失			1,994.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,418,209.83	-5,972,109.21
减：所得税费用			2,948.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,418,209.83	-5,975,058.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	-0.03
（二）稀释每股收益		0.21	-0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,418,209.83	-5,975,058.01

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：刘高飞

## 母公司现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
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		5,717,864.63	28,412,972.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,879,702.88	60,912,116.12
经营活动现金流入小计		36,597,567.51	89,325,088.92
购买商品、接受劳务支付的现金		481,526.00	17,027,406.75
支付给职工以及为职工支付的现金		18,306.15	909,102.17
支付的各项税费		4,513,947.90	5,836,891.20
支付其他与经营活动有关的现金		9,330,723.17	51,328,686.72
经营活动现金流出小计		14,344,503.22	75,102,086.84
经营活动产生的现金流量净额		22,253,064.29	14,223,002.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		10,500,000.00	3,220,000.00
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		10,500,000.00	3,220,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,500,000.00	-3,220,000.00
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			
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			
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	16,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			652,544.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,000,000.00	16,752,544.66
筹资活动产生的现金流量净额		-12,000,000.00	-16,752,544.66
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		-246,935.71	-5,749,542.58
加：期初现金及现金等价物余额		310,605.64	6,060,148.22
六、期末现金及现金等价物余额		63,669.93	310,605.64

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：刘高飞

## 母公司股东权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本金额						上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	193,440,000.00	46,971,393.64		17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95	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												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	193,440,000.00	46,971,393.64		17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95	193,440,000.00	46,971,393.64		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)		8,500,000.00			40,418,209.83	48,918,209.83					-5,975,058.01	-5,975,058.01
(一)净利润					40,418,209.83	40,418,209.83					-5,975,058.01	-5,975,058.01
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计					40,418,209.83	40,418,209.83					-5,975,058.01	-5,975,058.01
(三)所有者投入和减少资本		8,500,000.00				8,500,000.00						
1.所有者投入资本		8,500,000.00				8,500,000.00						
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.对股东的分配												
3.其他												
(五)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
四、本年年末余额	193,440,000.00	55,471,393.64		17,621,409.50	-134,513,021.36	132,019,781.78	193,440,000.00	46,971,393.64		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：刘高飞

## 四川汇源光通信股份有限公司

# 财务报表附注

### 2010 年度

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 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审字（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，公司总股本保持为 193,440,000 股。

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；并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。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总股本为 193,440,000 股，其中：有限售条件流通股为 43,900,000 股，占总股本的 22.69%；无限售条件流通股为 149,540,000 股，占总股本的 77.31%。

公司注册地址为成都市高新西区西芯大道 5 号。

本公司属于其他通信服务业，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，实际控制人为徐明君先生。

## 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 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

本公司会计期间为公历年度, 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非同一控制下企业合并, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益 (例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同) 转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权

益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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销方法采用通常所说的交互分配法进行抵销处理。

#### (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

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。

#### (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（相关说明见附注二之（十））。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。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。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。

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。公司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。公司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。

### (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。

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。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 500 万以上的应收账款，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。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、其他。对销售货款、其他采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## （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. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品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、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 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二之（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公司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。

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，计提在建工程减值损失，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、财务软件等。

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
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公司; (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公司; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司境内销售以购货方验收合格, 并双方确认结算价格后作为销售收入确认时点; 境外销售以产品报关出口为销售收入确认时点。

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, 或虽能区分但不能够单独计量的, 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) 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 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
营业税	劳务收入	5%或 3%
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
本公司	25%
四川汇源光通信有限公司	15%
四川汇源吉迅数码科技有限公司	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有限公司	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

1、子公司四川汇源光通信有限公司于 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。

2、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属于设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业。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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司 [注 1]	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等服务。
子公司名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额	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[注2]	99.50	0.50	100	995 万元		是
子公司名称	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	17,672,005.77			
2、成都西源汇都物业管理有限公司	有限公司	686330217-6				
3、四川汇源信息技术有限公司	有限公司	68632360-4				

注1：2010年7月12日，子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司（以下简称“吉迅数码”）股东会决议申请增加注册资本500万元，各股东按原持股比例以货币资金出资，其中本公司认缴出资255万元。增资后吉迅数码注册资本变更为1000万元。2010年7月13日，上述增资完成工商变更登记。

注2：通过全资子公司四川汇源光通信有限公司间接持有0.50%的股权。

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	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、阿联酋中国出口商品公司	全资子公司	阿联酋迪拜	贸易			
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	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、阿联酋中国出口商品公司	100		100	600,000.00		否[注 1]
子公司名称	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年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				
2、阿联酋中国出口商品公司	有限公司					

注 1: 阿联酋中国出口商品公司未纳入合并财务报表范围, 原因为该公司系原重大资产置换转入, 业务长期处于停顿状态, 公司无法对其实施控制。2002 年 12 月 31 日, 本公司已对该公司的长期投资全额计提了减值准备。

3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	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	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	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	16,000,000.00		是
子公司名称	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	1,510,287.69			

(二) 本年因出售股权丧失控制权而减少子公司

公司将其持有的四川汇源进出口有限公司的 83.51% 的股权转让给西部汇源矿业有限公司, 双方

以 2010 年 6 月 30 日作为股权转让交易日。详见附注六、(二)、4。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	年末账面余额			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			630,269.78			398,522.40
港币				4,058.88	0.88048	3,573.76
现金小计			630,269.78			402,096.16
二、银行存款						
人民币			90,459,772.34			60,076,750.36
美元	58,943.10	6.6227	390,362.47	21,976.65	6.82820	150,058.11
欧元	48,704.23	8.8065	428,913.80	41,603.02	9.7971	407,588.93
银行存款小计			91,279,048.61			60,634,397.40
三、其他货币资金						
人民币			2,872,741.01			88,634.55
美元				3,332.73	6.82820	22,756.55
欧元				114.55	9.7971	1,122.26
其他货币资金小计			2,872,741.01			112,513.36
合 计			94,782,059.40			61,149,006.92

截止 2010 年 12 月 31 日，其他货币资金中有 1,998,428.45 元为票据保证金；有 158,000.00 元为保函保证金。

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收票据

#### (1) 应收票据分类

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	10,301,160.00	200,000.00
合 计	10,301,160.00	200,000.00

(2) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2010 年 12 月 16 日	2011 年 5 月 16 日	1,174,300.00	
新疆石油管理局资金中心	2010 年 12 月 24 日	2011 年 3 月 24 日	1,000,000.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2010 年 10 月 12 日	2011 年 2 月 16 日	583,740.00	
南宁孚德玻璃有限公司	2010 年 10 月 29 日	2011 年 4 月 27 日	500,000.00	

南宁孚德玻璃有限公司	2010 年 11 月 17 日	2011 年 5 月 7 日	500,000.00	
合计			3,758,040.00	

(3) 应收关联方票据情况:

单位名称	与本公司关系	年末金额[注]	占应收票据总额的比例 (%)
一汽 (四川) 专用汽车有限公司	同一控制	8,000,000.00	77.66
合计		8,000,000.00	77.66

注: 子公司四川汇源光通信有限公司于 2010 年 4 月 29 日与汇源集团签订《资产转让协议》, 将面积为 30,919.49 平方米的国有土地使用权以及地上 3 号研发楼项目在建工程、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权作价 22,838,000.00 元全部出售给汇源集团。2010 年 12 月 30 日, 明君集团向四川汇源光通信有限公司背书银行承兑汇票 10,000,000.00 元, 代汇源集团支付了首笔资产转让款, 其中 8,000,000.00 元银行承兑汇票的出票人为明君集团的子公司一汽 (四川) 专用汽车有限公司。

(三) 应收股利

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
账龄一年以内的应收股利:				
四川光恒通信技术有限公司		1,756,000.00		1,756,000.00
合 计		1,756,000.00		1,756,000.00

联营企业四川光恒通信技术有限公司本年分配股利 5,000,000.00 元, 其中本公司应分得股利为 1,756,000.00 元, 详见附注十、(三)。

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	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	206,461,170.63	100.00	38,186,578.37	18.50	168,274,592.26
其中: 销售货款	189,338,175.84	91.71	31,278,143.93	16.52	158,060,031.91
其他	17,122,994.79	8.29	6,908,434.44	40.35	10,214,560.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	206,461,170.63	100.00	38,186,578.37	18.50	168,274,592.26
类别	年初账面余额				
	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	201,616,773.40	100.00	38,972,279.51	19.33	162,644,493.89
其中：销售货款	183,007,258.43	90.77	33,328,688.51	18.21	149,678,569.92
其他	18,609,514.97	9.23	5,643,591.00	30.33	12,965,923.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	201,616,773.40	100.00	38,972,279.51	19.33	162,644,493.89

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	101,239.34	6.6227	670,477.78	3,042,802.79	6.8282	20,776,886.50
欧元	73,220.71	8.8065	644,818.18	235,826.61	9.7971	2,310,416.88
合 计			1,315,295.96			23,087,303.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	127,293,010.57	67.23	6,364,650.54	120,928,360.03
1—2 年 (含)	20,301,331.51	10.72	2,030,133.15	18,271,198.36
2—3 年 (含)	6,040,131.65	3.19	1,208,026.33	4,832,105.32
3—4 年 (含)	16,510,863.62	8.72	4,953,259.08	11,557,604.54
4—5 年 (含)	4,941,527.32	2.61	2,470,763.66	2,470,763.66
5 年以上	14,251,311.17	7.53	14,251,311.17	
合 计	189,338,175.84	100.00	31,278,143.93	158,060,031.91

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	112,914,676.66	61.70	5,645,732.94	107,268,943.72
1—2 年 (含)	16,334,837.38	8.93	1,633,483.75	14,701,353.63
2—3 年 (含)	23,149,994.17	12.65	4,629,998.85	18,519,995.32
3—4 年 (含)	12,051,529.59	6.59	3,615,458.88	8,436,070.71
4—5 年 (含)	1,504,413.09	0.81	752,206.55	752,206.54
5 年以上	17,051,807.54	9.32	17,051,807.54	
合 计	183,007,258.43	100.00	33,328,688.51	149,678,569.92

组合中，采用加计计提的方法计提坏账准备的：

应收账款内容	年末账面金额	按账龄计提坏账	加计计提比例 (%)	加计坏账	合计坏账准备	净额
珙县广播电视局	8,046,544.64	2,413,963.39	10.00	804,654.46	3,218,617.85	4,827,926.79
广元市元坝区广电局汇通网络公司	4,273,585.58	1,282,075.67	10.00	427,358.56	1,709,434.23	2,564,151.35

吉林榆树市城乡有线电视网络有限责任公司	13,178.99	3,953.70	10.00	1,317.90	5,271.60	7,907.39
沐川县忠信电视网络有限公司	132,141.07	39,642.32	10.00	13,214.11	52,856.43	79,284.64
内江市东兴区广播电视网络中心	1,354,073.57	406,222.08	10.00	135,407.36	541,629.44	812,444.13
蓬溪县广播电视信息网络有限公司	1,337,663.81	401,299.14	10.00	133,766.38	535,065.52	802,598.29
重庆广播电视局网络传输公司奉节分公司	781,076.79	234,323.04	10.00	78,107.68	312,430.72	468,646.07
辽宁建昌有线电视台	1,184,730.34	355,419.10	15.00	177,709.55	533,128.65	651,601.69
合计	17,122,994.79	5,136,898.44		1,771,536.00	6,908,434.44	10,214,560.35

注：上述款项系 2007 年度从四川汇源科技股份有限公司购入的应收债权，本公司按购买时的应收账款原值与购买价的差额，在账龄分析法计提坏账准备的基础上加计计提了坏账准备 1,771,536.00 元。

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
新疆新能物资集团有限责任公司	客户	27,902,569.60	一年以内	13.51
泰中光缆有限公司	联营企业	16,505,515.29	2-5 年以上	7.99
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5 年以上	5.40
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	8,563,142.30	一年以内	4.15
珙县广播电视局	客户	8,046,544.64	3-4 年	3.90
合计		72,167,897.40		34.95

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	16,505,515.29	7.99
合计		16,505,515.29	7.99

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,967,598.80	100.00	15,497,266.60	39.77	23,470,332.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

合计	38,967,598.80	100.00	15,497,266.60	39.77	23,470,332.20
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	46,786,952.29	100.00	25,497,653.54	54.50	21,289,298.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	46,786,952.29	100.00	25,497,653.54	54.50	21,289,298.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	16,789,942.09	43.09	839,497.09	15,950,445.00
1—2 年 (含)	3,083,487.35	7.91	308,348.74	2,775,138.61
2—3 年 (含)	2,419,179.61	6.21	483,835.92	1,935,343.69
3—4 年 (含)	1,305,851.21	3.35	391,755.36	914,095.85
4—5 年 (含)	3,790,618.10	9.73	1,895,309.05	1,895,309.05
5 年以上	11,578,520.44	29.71	11,578,520.44	
合计	38,967,598.80	100.00	15,497,266.60	23,470,332.20

账龄结构	年初账面余额			
	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

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年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	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
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	12.83
泰中光缆有限公司	往来款	联营企业	2,253,496.35	3-5 年	5.78
四川省石油管理局	往来款	客户	2,000,000.00	5 年以上	5.13
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	5.13
何佚	股权转让款	客户	1,310,526.32	2-3 年	3.36

合 计			12,564,022.67		32.23
-----	--	--	---------------	--	-------

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	2,253,496.35	5.78
合 计		2,253,496.35	5.78

(六) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,703,265.82	88.82	27,472,068.80	94.81
1-2 年 (含)	341,096.15	6.44	891,656.77	3.08
2-3 年 (含)	215,293.62	4.07	354,499.81	1.22
3 年以上	35,285.35	0.67	257,609.61	0.89
合 计	5,294,940.94	100.00	28,975,834.99	100.00

其中: 外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				97,634.30	6.8282	666,666.56
欧元				3,329.00	9.7971	32,614.55
合 计						699,281.11

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
上海康宁光纤有限公司	供应商	528,774.40	9.99	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	318,239.11	6.01	1 年以内	商品尚未到
德阳市恒达灯具制造有限公司	供应商	260,000.00	4.91	1 年以内	商品尚未到
成都神州数码有限公司	供应商	170,363.53	3.22	1 年以内	商品尚未到
金蝶软件 (中国) 有限公司	供应商	165,908.74	3.13	1 年以内	商品尚未到
合 计		1,443,285.78	27.26		

(3) 本报告期预付账款中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------



	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	17,227,637.35	883,813.92	16,343,823.43	14,100,896.78		14,100,896.78
在产品	33,530,495.43		33,530,495.43	32,236,350.18		32,236,350.18
库存商品	18,413,308.83	1,991,201.02	16,422,107.81	25,673,967.08	5,146,517.42	20,527,449.66
低值易耗品	1,288,458.91		1,288,458.91	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
合计	70,462,844.96	2,875,014.94	67,587,830.02	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	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料		883,813.92			883,813.92
库存商品	5,146,517.42			3,155,316.40	1,991,201.02
合计	5,146,517.42	883,813.92		3,155,316.40	2,875,014.94

(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	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按账面成本与可变现净值孰低计提		
库存商品		注	

注：本年核销已全额计提跌价准备的库存商品 3,050,823.30 元；因销售转销库存商品跌价准备 104,493.10 元。

(八) 其他流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
预缴所得税[注]	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》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。

(九) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下 (万元)：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
1、泰中光缆有限公司	45.00	45.00	8,360.91	5,659.09	2,701.82	7,903.84	345.34
2、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12	20,689.55	10,942.18	9,747.37	30,588.87	1,282.95

(十) 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	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
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	1,400,667.17	13,411,044.94
17、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	31,483,039.34	2,749,715.98	34,232,755.32
合计		48,680,004.57	58,787,122.02	4,150,383.15	62,937,505.17
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			2,000,000.00	630,000.00	
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			115,310.00	115,310.00	
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			
合计			15,293,704.91	745,310.00	

### (十一) 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	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	189,331,266.52	4,758,069.55		17,347,595.18	176,741,740.89
1、房屋建筑物	53,946,373.46	2,525,271.69		11,687,075.35	44,784,569.80
2、机器设备	116,398,499.81	156,632.48		426,864.00	116,128,268.29
3、运输工具	8,349,896.80	1,100,386.03		3,563,314.42	5,886,968.41
4、其他设备	10,636,496.45	975,779.35		1,670,341.41	9,941,934.39
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	110,413,710.41	9,585,096.44		6,713,076.87	113,285,729.98
1、房屋建筑物	12,818,521.78	1,874,616.01		2,751,167.32	11,941,970.47
2、机器设备	82,952,722.40	6,065,436.36		30,429.60	88,987,729.16
3、运输工具	5,577,811.04	519,456.22		2,282,686.70	3,814,580.56
4、其他设备	9,064,655.19	1,125,587.85		1,648,793.25	8,541,449.79
三、固定资产净值合计	78,917,556.11				63,456,010.91
1、房屋建筑物	41,127,851.68				32,842,599.33
2、机器设备	33,445,777.41				27,140,539.13
3、运输工具	2,772,085.76				2,072,387.85
4、其他设备	1,571,841.26				1,400,484.60
四、固定资产减值准备累计金额合计	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					
五、固定资产账面价值合计	78,217,556.11				62,756,010.91
1、房屋建筑物	40,427,851.68				32,142,599.33
2、机器设备	33,445,777.41				27,140,539.13
3、运输工具	2,772,085.76				2,072,387.85
4、其他设备	1,571,841.26				1,400,484.60

本年计提的折旧额为 9,585,096.44 元。

注：本年固定资产减少中有原值为 11,629,209.70 元，净值为 8,926,993.04 元的办公楼系被汇源集团拆除所致。根据汇源集团与公司于 2010 年 12 月 23 日签订的《赔偿协议书》，汇源集团于 2010 年 12 月 23 日预付了 11,524,810.07 元赔偿款，具体事项详见附注六、(二)、7。

本年度固定资产原值减少 2,173,819.96 元，累计折旧减少 1,022,614.05 元，系四川汇源进出口有限公司不再纳入合并范围所致。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
3、4号研发楼	1,576,508.76		1,576,508.76	1,576,508.76		1,576,508.76
塑料光纤厂房	1,169,799.00		1,169,799.00			
合计	2,746,307.76		2,746,307.76	1,576,508.76		1,576,508.76

注: 年末在建工程中 3、4 号研发楼系委托代建工程, 详见附注六、(二)、5 所述。

(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	年初金额		本年增加额	
			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			
塑料光纤厂房	4,000,000.00	自筹			1,169,799.00	
合计			1,576,508.76		1,169,799.00	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		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			1,576,508.76			7.88
塑料光纤厂房			1,169,799.00			29.24
合计			2,746,307.76			

(十三) 无形资产

无形资产情况:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	57,797,309.60	25,920.00		57,823,229.60
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	25,920.00		318,670.00
二、无形资产累计摊销额合计	17,917,598.25	1,468,848.91		19,386,447.16
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	307,500.00		2,588,125.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,779,916.49	269,963.32		2,049,879.81
4、土地使用权	4,904,726.76	889,237.59		5,793,964.35

5、财务软件	292,330.00	2,148.00		294,478.00
三、无形资产账面净值合计	39,879,711.35			38,436,782.44
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			486,875.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,250,083.51			1,980,120.19
4、土地使用权	33,834,832.84			32,945,595.25
5、财务软件	420.00			24,192.00
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				
五、无形资产账面价值合计	36,879,711.35			35,436,782.44
1、ADSS 通信系统专有技术				
2、OPGW 生产技术	794,375.00			486,875.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,250,083.51			1,980,120.19
4、土地使用权	33,834,832.84			32,945,595.25
5、财务软件	420.00			24,192.00

本年摊销额为 1,468,848.91 元。

#### (十四) 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	41,359,831.02	6,755,346.09	49,039,544.18	8,669,544.77
存货跌价准备	2,875,014.94	431,252.24	2,095,694.12	314,354.12
合计	44,234,845.96	7,186,598.33	51,135,238.30	8,983,898.89

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
坏账准备	12,324,013.95	15,430,388.87
存货跌价准备		3,050,823.30
长期股权投资减值准备	15,293,704.91	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
可弥补亏损	85,248,076.56	85,743,202.56
合计	116,565,795.42	122,472,809.64

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	金额
2012	37,949,531.75
2013	23,848,778.54
2014	11,778,594.00
2015	11,671,172.27

(十五) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备[注]	64,469,933.05	2,769,985.62		13,556,073.70	53,683,844.97
存货跌价准备	5,146,517.42	883,813.92		3,155,316.40	2,875,014.94
长期股权投资减值准备	14,548,394.91	745,310.00			15,293,704.91
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	4,399,109.54		16,711,390.10	75,552,564.82

注：本年坏账准备转销主要系转让子公司四川汇源进出口有限公司引起的坏账准备减少所致。

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、房屋建筑物	27,756,957.62	4,679,916.80	9,739,868.13	22,697,006.29	借款抵押
2、土地使用权	20,101,999.47	13,434,593.63	590,997.85	32,945,595.25	借款抵押
3、应收账款		10,067,359.25	1,087,846.24	8,979,513.01	借款质押
合计	47,858,957.09	28,181,869.68	11,418,712.22	64,622,114.55	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
银行存款		2,156,428.45		2,156,428.45	保证金
合计		2,156,428.45		2,156,428.45	

注 1：用于借款抵押资产中有净值为 10,307,786.59 元的房屋建筑物和净值为 11,270,756.69 元的土地使用权，因为成都无线电七厂借款担保诉讼事项败诉，根据 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，裁定被查封，详见附注十、（二）。

注 2：子公司四川汇源塑料光纤有限公司以其拥有净值为 4,679,916.80 元的房屋建筑物和净值为 13,434,593.63 元的土地使用权为子公司四川汇源光通信有限公司向成都农村商业银行股份有限公司青羊支行的 5,000,000.00 元借款提供了抵押担保。

注 3: 本年受限资产减少, 系已抵押给中国农业银行成都市锦城支行的原值为 11,629,209.70 元、净值为 8,926,993.04 元的综合办公楼被汇源集团拆除所致, 汇源集团已于 2010 年 12 月 23 日预付了赔偿款 11,524,810.07 元, 具体详见附注六、(二)、7。

**(十七) 短期借款**

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款[注 1]	3,000,000.00	
保证、抵押借款[注 1]	68,000,000.00	75,000,000.00
质押借款[注 2]	8,222,153.76	
合计	79,222,153.76	75,000,000.00

注 1: 详见附注五、(十六)和附注六、(二)、3。

注 2: 子公司四川汇源光通信有限公司以其持有的原值 3,028,473.32 元应收货款做为质押, 向中国建设银行股份有限公司成都新鸿支行取得了 3,000,000.00 元保理借款, 年末该应收货款余额 1,940,627.08 元, 借款余额为 1,912,153.76 元; 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司以其持有的原值 7,038,885.93 元应收货款做为质押, 向中国工商银行股份有限公司成都滨江支行取得了 6,310,000.00 元保理借款。

(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	63,000,000.00	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	63,000,000.00			

**(十八) 应付票据**

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	4,429,036.90	
合计	4,429,036.90	

下一会计期间将到期的金额 4,429,036.90 元。

**(十九) 应付账款**

(1) 截至 2010 年 12 月 31 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无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	53,077.76	6.6227	351,518.11	19,649.81	6.8282	134,172.83
合计			351,518.11			134,172.83

(二十) 预收款项

(1) 截至 2010 年 12 月 31 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:

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
四川汇源进出口有限公司	4,411.67	9,455.62
合计	4,411.67	9,455.62

(3) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				232,274.23	6.8282	1,586,014.90
欧元				167,659.52	9.7971	1,642,577.08
合计						3,228,591.98

(二十一) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,528.33	31,096,660.62	31,030,427.32	86,761.63
职工福利费		1,485,019.87	1,485,019.87	
社会保险费		3,591,439.37	3,591,439.37	
住房公积金		599,807.00	599,807.00	
工会经费和职工教育经费	56,110.47	82,194.74	87,530.38	50,774.83
合计	76,638.80	36,855,121.60	36,794,223.94	137,536.46

(二十二) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	7,120,761.52	8,485,658.87
营业税	1,134,479.99	793,414.21
企业所得税	3,916,907.48	2,766,916.94
个人所得税	17,013.70	1,230,448.64
教育费附加	252,223.64	309,808.76
城市维护建设税	410,457.73	76,369.91
地方教育附加		107,093.33
价格调控基金	67,168.95	73,464.68
房产税	72,688.13	24,360.00



土地使用税	269,204.00	90,600.00
其他税种	254,479.44	228,769.96
合计	13,515,384.58	14,186,905.30

(二十三) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
四川华丰企业集团有限公司 [注 1]	46,987.48	46,987.48	未领取
其他自然人		676,090.00	
非流通股股东[注 2]	1,362,570.00	1,362,570.00	未领取
胡彬		1,584,000.00	
贺麟		1,584,000.00	
袁树华		1,536,000.00	
合计	1,409,557.48	6,789,647.48	

注 1: 四川华丰企业集团有限公司系公司原子公司的股东。

注 2: 系公司 2004 年度利润分配。

(二十四) 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	年末账面余额	年初账面余额
明君集团科技有限公司	11,173,133.41	
汇源集团有限公司	1,979,561.78	1,710,963.06
赵晋蓉		187,500.00
秦要武		2,078,750.00
刘建伟		37,500.00
曾英		37,500.00
合计	13,152,695.19	4,052,213.06

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
借款利息	27,484,145.74	银行借款利息及罚息
代维成本	12,942,004.33	未结算
预提营业费用	10,405,301.23	未结算营业费用
明君集团科技有限公司	11,173,133.41	往来款[注]
合计	62,004,584.71	

注: 其中 10,000,000.00 元系明君集团科技有限公司以银行承兑汇票代汇源集团有限公司向四川汇源光通信有限公司预付的首笔资产转让款, 截止 2010 年 12 月 31 日该转让事项尚未完成, 详见附注六、(二)、6。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	性质或内容
借款利息	19,901,689.19	银行借款利息及罚息
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
蔡荣庄	2,299,000.00	股权转让款
合计	27,118,369.19	

**(二十五) 预计负债**

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对外提供担保	51,000,000.00		51,000,000.00	
合计	51,000,000.00		51,000,000.00	

系公司于 2008 年度财务报表对担保损失计提的预计负债 51,000,000.00 元，该预计负债在 2010 年度转回，详见附注十、(二)。

**(二十六) 一年内到期的非流动负债**

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
保证质押借款	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

B、1 年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					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	2008-9-23	2011-9-22	人民币	7.29		4,900,000.00		
合计						4,900,000.00		

**(二十七) 长期借款**

长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证、质押借款		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

**(二十八) 专项应付款**

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	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
塑料光纤产业化项目[注]	6,000,000.00		6,000,000.00		川发改投资[2005]1944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		6,000,000.00	2,725,650.00	

注：根据国家发展和改革委员会下发的发改办高技【2005】1944号文《国家发展改革委办公厅关于2005年信息产业企业技术进步和产业升级专项项目（第一批）的复函》，公司于2006年和2007年分三次收到由成都市财政局拨付的2005年信息产业企业技术进步和产业升级专项项目资金6,000,000.00元，用于公司进行塑料光纤产业化项目建设。

公司于2010年9月20日完成塑料光纤产业化项目验收，并取得了2010Y0575号四川省科学技术成果登记证。2010年将该项目转入递延收益核算，并确认600,000.00元政府补助。

**(二十九) 其他非流动负债**

项目	年末账面余额	年初账面余额
塑料光纤产业化项目补贴	5,400,000.00	
合计	5,400,000.00	

详见附注五、(二十八)。

**(三十) 股本**

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	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. 国有法人持股	650,000.00	0.34				-650,000.00	-650,000.00		
2. 其他内资持股	51,463,350.00	26.65				-7,563,350.00	-7,563,350.00	43,900,000.00	22.69

其中:境内非国有法人持股	51,463,350.00	26.65				-11,463,350.00	-11,463,350.00	40,000,000.00	20.68
境内自然人持股						3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	2.01
有限售条件股份合计	52,113,350.00	26.99				-8,213,350.00	-8,213,350.00	43,900,000.00	22.69
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	141,004,648.00	73.01				8,535,352.00	8,535,352.00	149,540,000.00	77.31
无限售条件股份合计	141,004,648.00	73.01				8,535,352.00	8,535,352.00	149,540,000.00	77.31
股份总数	193,117,998.00	100.00				322,002.00	322,002.00	193,440,000.00	100.00

注: 年末股本比年初股本增加 322,002.00 元系子公司四川汇源进出口有限公司将其持有的本公司股票售出转回所致。

### (三十一) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积[注]	2,512,916.15	8,500,000.00	60,376.72	10,952,539.43
合计	48,100,215.99	8,500,000.00	60,376.72	56,539,839.27

注: 本年度资本公积增加 8,500,000.00 元系原控股股东汇源集团有限公司履行承诺代公司偿还担保形成的债务所致, 详见附注十、(二); 减少 60,376.72 元系子公司四川汇源进出口有限公司将其持有的本公司股票售出转回所致。

### (三十二) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
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: 本年度盈余公积增加 30,305.37 元系子公司四川汇源进出口有限公司将其持有的本公司股票售出转回所致。

### (三十三) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	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	55,465,263.62	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	-102,903,708.50	-158,368,972.12

**(三十四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	391,606,340.27	371,997,145.05
其中：主营业务收入	379,306,296.37	358,901,729.22
其他业务收入	12,300,043.90	13,095,415.83
营业成本	293,331,152.82	290,449,577.02
其中：主营业务成本	288,525,651.90	279,446,923.27
其他业务成本	4,805,500.92	11,002,653.75

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品	160,330,008.15	119,570,556.61	143,220,533.11	110,064,149.41
进出口收入	3,795,318.98	3,082,931.76	21,120,761.85	17,906,058.15
通讯工程及系统集成	215,180,969.24	165,872,163.53	194,560,434.26	151,476,715.71
合计	379,306,296.37	288,525,651.90	358,901,729.22	279,446,923.27

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	40,548,247.20	10.35
第二名	38,752,082.85	9.90
第三名	15,634,178.50	3.99
第四名	13,110,640.71	3.35
第五名	12,175,291.63	3.11
合计	120,220,440.89	30.70

**(三十五) 营业税金及附加**

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	5,845,075.80	4,371,051.25	3%、5%
城市维护建设税	1,009,571.30	746,255.15	5%、7%
价格调控基金	316,895.23	240,780.35	1‰
教育费附加	527,057.74	367,334.49	3%
地方教育附加	165,771.81	115,144.65	1%
其他	411,418.70	12,408.33	

合计	8,275,790.58	5,852,974.22	
----	--------------	--------------	--

**(三十六) 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	16,537,901.04	12,137,947.83
招待费用	1,837,385.61	2,037,981.67
差旅费	9,102,748.15	11,225,022.41
交通费	2,186,384.09	1,913,389.34
运输费	5,554,292.55	4,990,234.30
折旧及摊销	264,458.22	285,149.61
广告宣传费	2,026,352.70	116,730.00
服务及代理费	3,669,214.24	1,829,803.34
办公费用	2,393,843.00	1,478,306.70
其他	2,530,505.73	1,969,109.03
合计	46,103,085.33	37,983,674.23

**(三十七) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	6,894,297.33	6,246,192.67
招待费	678,820.12	1,756,808.16
差旅费	697,042.40	711,776.93
交通费	1,225,013.79	1,412,235.38
折旧及摊销	3,908,352.01	3,079,070.46
税金	783,095.36	1,176,009.86
会务费	836,729.08	566,566.90
通讯费	147,740.67	353,112.58
办公费用	3,696,555.65	2,167,975.56
装修费	645,406.80	
开发支出	1,195,292.29	
搬迁费	552,500.00	
其他	4,212,761.46	3,470,834.56
合计	25,473,606.96	20,940,583.06

**(三十八) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	9,365,396.08	9,723,918.06
利息收入	-322,323.57	-120,320.08
汇兑损失	1,222,902.79	2,151.72
手续费及其他	282,757.39	13,599.43

合计	10,548,732.69	9,619,349.13
----	---------------	--------------

**(三十九) 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	本年发生额	上年发生额
权益法核算长期股权投资收益	5,906,383.15	3,161,824.01
处置长期股权投资产生的投资收益[注]	2,986,748.07	
合计	8,893,131.22	3,161,824.01

注: 系转让四川汇源进出口有限公司 83.51% 的股权产生的收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原 因
泰中光缆有限公司	1,400,667.17	-877,504.78	本年盈利
四川光恒通信技术有限公司	4,505,715.98	4,039,328.79	本年盈利增加
合计	5,906,383.15	3,161,824.01	

**(四十) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,769,985.62	5,667,567.70
存货跌价损失	883,813.92	
长期股权投资减值损失	745,310.00	
合计	4,399,109.54	5,667,567.70

**(四十一) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,204,344.06	133,985.20	2,204,344.06
其中: 固定资产处置利得	2,204,344.06	133,985.20	2,204,344.06
政府补助[注 1]	2,200,933.64	1,983,000.00	2,200,933.64
债务重组[注 2]	4,525,307.34		4,525,307.34
预计负债转回[注 3]	42,500,000.00		42,500,000.00
其他	68,446.60	3,032,541.99	68,446.60
合计	51,499,031.64	5,149,527.19	51,499,031.64

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
科技项目经费	1,351,933.64	983,000.00	
地方财政扶持补助	849,000.00	1,000,000.00	
合计	2,200,933.64	1,983,000.00	

注 1: 本年收到大额的政府补助情况如下:

(1) 公司本年完成塑料光纤产业化项目验收, 确认了 600,000.00 元政府补助, 详见附注五、(二十八)。

(2) 根据成都市青羊区科学技术局和成都市青羊区财政局成青科【2010】51 号文件《关于下达 2010 年青羊区重点科技计划第一批项目及经费的通知》, 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司收到青羊区科学技术局拨付 2010 年基于分级优化模式的基带信号处理无线通信智能美化天线技术项目经费 20 万元。

(3) 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司收到青羊区科技局拨付车载 ku 频段卫星天线接收设备产业化科技成果转化资金 40 万元。

(4) 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司收到成都市青羊区财政国库集中收付中心拨付企业发展基金 62.6 万元。

(5) 根据成都市科学技术局成知字[2010]18 号《成都市专利资助管理办法》, 由成都市科学技术局拨付资助款项 7.59 万元。

(6) 根据成都市科学技术局《成都市科技保险补贴资金使用管理暂行办法》, 由成都市科学技术局拨付保险补贴 6.6 万元。

注 2: 本年债务重组事项详见附注十、(一)

注 3: 预计负债转回事项详见附注十、(二)

#### (四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,607.70	5,436.46	20,607.70
其中: 固定资产处置损失	20,607.70	5,436.46	20,607.70
其他	593,778.44	119,940.97	593,778.44
合计	614,386.14	125,377.43	614,386.14

#### (四十三) 所得税费用

##### (1) 所得税费用 (收益) 的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,522,566.63	2,683,903.06
递延所得税调整	-1,282,986.02	533,510.57
合计	3,239,580.61	3,217,413.63

##### (2) 所得税费用 (收益) 与会计利润的关系



项目	本年发生额	上年发生额
会计利润总额	63,252,639.07	9,669,393.46
按适用税率计算的所得税费用	13,151,542.56	2,981,121.97
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	306,866.25	1,497,264.04
非应税收入或收益项目的纳税影响(以“-”填列)	-13,376,595.79	-2,320,456.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	3,157,767.59	1,059,483.62
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响(以“-”填列)		
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)		
因税率变动调整年初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响		
本年收到退回上年度的所得税(以“-”填列)		
所得税费用	3,239,580.61	3,217,413.63

**(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的每股收益如下:

**1. 计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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(I)	0.29	0.29	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.01	0.01	-0.03	-0.03

**2. 每股收益的计算过程**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	55,465,263.62	1,418,799.69
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	53,101,778.44	7,200,569.22
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	2,363,485.18	-5,781,769.53
年初股份总数	4	193,117,998.00	193,440,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	322,002.00	
[注]	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		8
	7		
	7		

项目	序号	本年数	上年数
报告期因回购等减少的股份数*	8		322,002.00
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		5
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 ( I )	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	193,332,666.00	193,305,832.50
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 ( II )	13	193,332,666.00	193,305,832.50
基本每股收益 ( I )	$14=1 \div 12$	0.29	0.01
基本每股收益 ( II )	$15=3 \div 13$	0.01	-0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ( I )	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.29	0.01
稀释每股收益 ( II )	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.01	-0.03

注：系子公司交叉持有公司股票已销售，视同增加股本所致。

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十五) 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主要项目

项目	本年金额	上年金额
收回投标保证金	6,158,567.51	5,594,543.00
收到明君集团科技有限公司往来款	22,435,381.29	
收中国移动通信集团有限公司各分公司往来款	26,113,522.26	17,376,360.03
收成都天翔电缆材料有限公司往来款		10,000,338.50
收四川华盛电力物资有限公司债权转让款		8,000,000.00
合计	54,707,471.06	40,971,241.53

2. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本年金额	上年金额
支付投标保证金	5,032,562.90	6,477,600.00
支付中国移动通信集团有限公司各分公司往来款	25,476,339.63	17,636,555.31
支付汇源集团有限公司往来款		3,000,000.00
合计	30,508,902.53	27,114,155.31

3. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	60,013,058.46	6,451,979.83
加: 资产减值准备	4,399,109.54	5,667,567.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,585,096.44	11,020,687.00
无形资产摊销	1,468,848.91	2,117,497.05
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)	-2,183,736.36	-128,548.74
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)	9,365,396.08	9,723,918.06
投资损失 (收益以“-”号填列)	-8,893,131.22	-3,161,824.01
担保损失 (收益以“-”号填列)	-42,500,000.00	
债权转让损失 (收益以“-”号填列)		-2,958,552.26
担保损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,282,986.02	533,510.57
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	3,847,048.85	-2,739,027.36
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-28,185,479.74	-5,791,515.93
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	20,137,157.84	19,206,752.34

补充资料	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,336,354.82	39,942,444.25
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	92,625,630.95	61,149,006.92
减: 现金的年初余额	61,149,006.92	39,262,529.85
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,476,624.03	21,886,477.07

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,282,137.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,282,137.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,999,212.39	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,282,924.61	
4. 处置子公司的净资产	9,802,702.76	
流动资产	26,667,237.26	
非流动资产	4,055,993.11	
流动负债	20,920,527.61	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	92,625,630.95	61,149,006.92

其中：库存现金	633,667.94	402,096.16
可随时用于支付的银行存款	91,275,650.45	60,634,397.40
可随时用于支付的其他货币资金	716,312.56	112,513.36
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	92,625,630.95	61,149,006.92
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,156,428.45	

(四十六) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司本年度有3个报告分部：光缆、电缆分部、进出口分部、通信设备工程分部。光缆、电缆分部为光缆、电力光缆的销售和生产。进出口分部为进出口贸易业务。通信设备工程分部为通信工程施工及代维业务。

(2) 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下：

项目	光缆、电缆分部		通信设备工程分部	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	177,434,174.88	164,425,501.04	219,768,214.21	194,560,434.26
其中：对外交易收入	168,042,807.08	156,315,948.94	219,768,214.21	194,560,434.26
分部间交易收入	9,391,367.80	8,109,552.10		
二、营业费用	169,905,827.97	164,225,532.04	208,807,773.51	177,975,049.93
三、营业利润(亏损)	7,528,346.91	199,969.00	10,960,440.70	16,585,384.33
四、资产总额	249,847,757.73	223,964,728.47	159,337,955.20	128,787,877.00
五、负债总额	130,096,757.70	105,760,687.93	112,420,283.55	96,861,757.81
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	8,357,018.57	9,826,878.97	561,337.48	420,803.69
2、资本性支出	4,601,242.30	69,487.18	909,006.02	1,461,400.46

(续)

项目	进出口		其他	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	3,795,318.98	21,510,487.48		
其中：对外交易收入	3,795,318.98	21,120,761.85		
分部间交易收入		389,725.63		
二、营业费用	3,861,402.01	21,525,404.29		
三、营业利润(亏损)	-66,083.03	-14,916.81		
四、资产总额		45,575,365.36	236,441,783.77	275,978,628.70
五、负债总额		34,959,695.62	104,221,971.13	192,677,010.08

项目	进出口		其他	
	本年	上年	本年	上年
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用		169,179.65	2,135,589.30	2,721,321.74
2、资本性支出		1,047,862.96	443,540.23	

(续)

项目	抵消		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	-9,391,367.80	-8,499,277.73	391,606,340.27	371,997,145.05
其中：对外交易收入			391,606,340.27	371,997,145.05
分部间交易收入	-9,391,367.80	-8,499,277.73		
二、营业费用	-9,391,367.80	-8,499,277.73	373,183,635.69	355,226,708.53
三、营业利润（亏损）			18,422,704.58	16,770,436.52
四、资产总额	-116,591,082.18	-158,378,967.61	529,036,414.52	515,927,631.92
五、负债总额	-1,787,707.43	-33,280,933.84	344,951,304.95	396,978,217.60
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			11,053,945.35	13,138,184.05
2、资本性支出		-944,307.00	5,953,788.55	1,634,443.60

## 六、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	法人代表	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

合营企业及联营企业情况列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									

1、泰中光缆有限公司	中外合资	泰国		工业	10,000 万元泰铢	45.00	45.00		
2、四川光恒通信技术有限公司	有限公司	成都国家高新技术产业开发区(西区)	刘中一	工业	3,630 万元人民币	35.12	35.12		

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
西部汇源矿业有限公司	原同一控制	
四川汇源进出口有限公司	原子公司	
一汽(四川)专用汽车有限公司	同一控制	
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	
贺麟	注	

注：系持有公司控股子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司 16.5% 股权。

(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	本年发生额		上年发生额		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 (%)	
泰中光缆有限公司	光缆			1,645,368.02	0.44	参照市场价格定价
四川光恒通信技术有限公司	原材料	39,695.32	0.01	3,133,103.96	0.84	
合计		39,695.32	0.01	4,778,471.98	1.28	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		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			5,018,648.82	1.72	参照市场价格定价
四川光恒通信技术有限公司	原材料			8,087,825.12	2.78	
泰中光缆有限公司	光纤			1,469,759.61	0.51	

合计				14,576,233.55	5.01	
----	--	--	--	---------------	------	--

### 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	5,000,000.00	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[注1]	本公司	5,000,000.00	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、四川汇源光通信有限公司、朱开友、刘中一[注2]	四川汇源塑料光纤有限公司	4,900,000.00	2008年9月23日	2011年9月22日	否
刘中一、四川汇源塑料光纤有限公司	四川汇源光通信有限公司	5,000,000.00	2010年12月15日	2011年12月27日	否
贺麟	四川汇源吉迅数码科技有限公司	3,000,000.00	2010年8月26日	2011年8月25日	否

注1：同时四川三精升和制药有限公司为该2000万元借款提供连带责任保证担保。

注2：同时汇源集团有限公司将其持有公司股份中的2,000,000.00股质押给成都农商银行青羊支行（原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。

### 4. 转让进出口股权

根据公司于2010年6月23日召开的2009年年度股东大会决议，公司将其持有的四川汇源进出口有限公司的83.51%的股权，以2009年12月31日为基准日的评估价值9,282,137.00元人民币转让给西部汇源矿业有限公司，相关股权转让交易形成收益为2,986,748.07元。

公司于2010年7月13日收到明君集团科技有限公司代付的9,282,137.00元股权转让款，四川汇源进出口有限公司于2010年7月14日完成上述股权转让工商变更登记。

### 5. 委托代建

2009年12月28日，全资子公司四川汇源光通信有限公司（以下简称“光通信有限”）与汇源集



团签订《委托代建合同》。光通信有限将 3、4 号研发楼项目委托汇源集团代建，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。截至 2009 年 12 月 31 日，汇源集团为该代建工程累计发生支出 1,576,508.76 元。

2010 年 4 月 29 日，光通信有限与汇源集团签订《资产转让协议》。根据协议约定，自 2009 年 12 月 31 日起至 3、4 号研发楼实际完成交付期间，该代建工程新增加的代建代垫费用，均由汇源集团承担，光通信有限不再承担任何费用。

截至 2010 年 12 月 31 日，因《资产转让协议》中约定转让的土地使用权仍抵押于中国农业银行成都市锦城支行，土地使用权未能办理过户手续，该委托代建工程也暂未办理过户，期末该代建工程累计发生支出 1,576,508.76 元。

## 6. 四川汇源光通信有限公司转让资产事项

光通信有限于 2010 年 4 月 29 日与汇源集团签订《资产转让协议》，将其面积为 30,919.49 平方米的国有土地使用权以及地上 3 号研发楼项目在建工程、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权作价 22,838,000.00 元全部出售给汇源集团。

2010 年 12 月 23 日，光通信有限与汇源集团签署了《资产转让协议之补充协议》，协议约定：争取于 2010 年 12 月 31 日前彻底解决公司与中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司的担保纠纷；在满足下述全部条件之日起 30 日内，双方共同配合办理土地使用权过户至汇源集团名下的手续：（1）汇源集团支付公司被拆除办公楼全部赔偿款到达公司账户；（2）公司与信达成都办的担保纠纷彻底解决；（3）农行成都锦城支行解除对上述土地的抵押担保。

2010 年 12 月 23 日，光通信有限代收了汇源集团预付的 11,524,810.07 元拆除办公楼赔偿款。详见附注六、（二）、7。

2010 年 12 月 30 日，明君集团以银行承兑汇票 10,000,000.00 元代汇源集团向光通信有限支付首笔资产转让款。

截止 2011 年 4 月 14 日，因农行成都锦城支行还未解除对土地的抵押，资产过户手续尚未完成。

## 7. 拆除赔偿事项

因公司位于成都市高新西区西芯大道 5 号的一幢三层办公楼被汇源集团拆除，汇源集团与公司于 2010 年 12 月 23 日签订了《赔偿协议书》，约定由双方认可的具有证券、期货从业资格评估机构对被拆房屋的价值进行评估，以房屋评估值与账面值孰高者为准确定被拆房屋的赔偿标准；因汇源集团拆除房屋使公司对其他相关方承担赔偿责任、违约责任及相关费用的，由汇源集团负责全额承担。2010 年 12 月 23 日，四川汇源光通信有限公司代收了汇源集团预付的 11,524,810.07 元赔偿款。

2011 年 1 月 13 日，中联资产评估有限公司出具了以 2010 年 9 月 30 日为基准日的中联评报字【2011】第 7 号资产评估报告，上述被拆除的办公楼账面原值为 11,629,209.70 元、净值为 8,926,993.04

元，经评估的价值为 11,077,475.00 元。

根据上述事项，本公司于 2010 年度确认了 2,150,481.96 元的赔偿收益。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一汽(四川)专用汽车有限公司	应收票据	8,000,000.00	77.66		
四川光恒通信技术有限公司	应收股利	1,756,000.00	100.00		
四川光恒通信技术有限公司	应收账款			3,587,937.00	1.78
泰中光缆有限公司	应收账款	16,505,515.29	7.99	18,517,062.62	9.18
泰中光缆有限公司	其他应收款	2,253,496.35	5.78	2,227,566.75	4.76
泰中光缆有限公司	预付账款			6,738.60	0.02
汇源集团有限公司	应付账款			76,272.00	0.06
四川光恒通信技术有限公司	应付账款			804,970.94	0.61
四川光恒通信技术有限公司	预付账款	1,622.76	0.03		
明君集团科技有限公司	其他应付款	11,173,133.41	11.49		
汇源集团有限公司	其他应付款	1,979,561.78	2.03	1,710,963.06	2.01
四川汇源进出口有限公司	预收账款	4,411.67	0.03	9,455.62	0.07
赵晋蓉	其他应付款			187,500.00	0.22
秦要武	其他应付款			2,078,750.00	2.45
刘建伟	其他应付款			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	年末账面余额	年初账面余额
四川光恒通信技术有限公司	应收账款		179,396.85
泰中光缆有限公司	应收账款	4,646,244.56	3,613,900.17
泰中光缆有限公司	其他应收款	1,059,093.75	649,158.79

七、或有事项

担保事项

截止 2010 年 12 月 31 日，全资子公司四川汇源光通信有限公司为四川汇源塑料光纤有限公司贷款提供保证担保；四川汇源塑料光纤有限公司以其拥有的净值为 4,679,916.80 元的房屋建筑物，净值为 13,434,593.63 元的土地使用权为四川汇源光通信有限公司贷款提供抵押担保。

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	4,900,000.00	2008 年 9 月 23 日至 2011 年 9 月 22 日

四川汇源光通信有限公司	银行借款	5,000,000.00	2010 年 12 月 28 日至 2011 年 12 月 27 日
合计		9,900,000.00	

除上述或有事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 归还逾期借款

截止 2011 年 4 月 14 日，本公司已归还中国农业银行成都市锦城支行逾期借款 200 万元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止 2011 年 4 月 14 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、其他重要事项

### (一) 债务重组事项

2010 年 1 月，公司与光通信有限、长飞光纤光缆有限公司（以下简称“长飞光纤”）签订债权债务处理协议，约定：截止 2010 年 1 月 20 日，相关债权债务冲抵后，公司欠付长飞光纤 24,525,307.34 元；长飞光纤承诺，如公司于 2010 年 2 月 10 日前偿还 20,000,000.00 元，则可以免除另外的 4,525,307.34 元的债务。

2010 年 2 月 3 日，光通信有限开具 20,000,000.00 元承兑汇票给长飞光纤，代公司归还了上述款项，公司因此确认了重组收益 4,525,307.34 元。2010 年 5 月 3 日，该笔承兑汇票已到期兑付。

### (二) 预计负债转回事项

2009 年 3 月 6 日，因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”）为成都无线电七厂向中国银行成都分行的借款提供担保，四川省高级人民法院发出（2009）川执字第 2 号执行通知书，责令公司向中国信达资产管理股份有限公司四川省分公司（原中国信达资产管理公司成都办事处，以下简称“信达公司”）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）；向信达公司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。

根据上述执行通知书，公司 2008 年度财务报表对上述担保损失预计负债 5100 万元。

根据原控股股东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”）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全额承担”。

针对公司应承担上述 1000 万元或有债务的赔偿责任，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。

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，裁定查封公司位于成都市高新区的 21,274.53 平方米房产。

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公司的美元 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。

2010 年 12 月 31 日，公司与信达公司签订了《债务重组合同》，约定如果公司在 2010 年 12 月 31 日前已向信达公司按时、足额偿还 2650 万元，则信达公司同意豁免重组债务中的其余债务。

2010 年 12 月 31 日，公司与汇源集团、长江集团在四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）主持调解下签署了《和解协议》，根据《和解协议》及成都中院下达的（2009）成民初字第 366 号《民事调解书》，三方确认在信达公司将最高人民法院（2008）民二终字第 42 号判决金额减让为 2650 万元的情况下，汇源集团承担 850 万元、长江集团承担 1800 万元。具体履行方式为：先由汇源集团向信达公司四川省分公司支付 2650 万元，终结（2008）民二终字第 42 号案的执行；长江集团自该案执行终结之日起的 6 个月内向汇源集团支付 1800 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，汇源集团已将上述 2650 万元款项中的 850 万元划入成都中院的案款账户，并已将余下 1800 万元划入其与信达公司的共管账户。

2010 年 12 月 31 日，信达公司向公司出具《债务重组证明》：“我公司已于 2010 年 12 月 31 日与你司签署《债务重组合同》。经我公司查证，你司已将人民币 850 万元划至成都市中级人民法院案款账户、1800 万元划至我公司指定账户。根据合同约定，我公司同意豁免你司重组债务中的剩余债务”。

2011 年 1 月 25 日，四川省成都市中级人民法院出具（2010）成执字第 47-1 号民事裁定书，解除之前对公司房产的查封。

根据上述事项，公司于 2010 年度转回预计负债 5100 万元，其中 4250 万元作为当期收益；另公司原控股股东汇源集团承担了其中的 850 万元，系履行其作为公司控股股东时的承诺，计入资本公积。

### （三）子公司及联营企业分配股利事项

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，已由四川汇源光通信有限公司代收。

2010 年 7 月 31 日，联营企业四川光恒通信技术有限公司（以下简称“光恒通信”）2010 年第一次临时股东会决议分配股利 35,000,000.00 元。2010 年 12 月 16 日，由于生产经营周转资金的需要，

光恒通信召开 2010 年第二次临时股东会，决议将分配股利金额调整为 5,000,000.00 元，其中本公司应分得股利为 1,756,000.00 元。

除存在上述事项外，截止2010年12月31日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	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	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55
类别	年初账面余额				
	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	27,528,131.43	100.00	15,100,156.22	54.85	12,427,975.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	27,528,131.43	100.00	15,100,156.22	54.85	12,427,975.21

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	212,471.02	1.55	10,623.55	201,847.47
1—2 年 (含)	850,101.48	6.19	85,010.15	765,091.33
3—4 年 (含)	524,250.00	3.82	157,275.00	366,975.00
4—5 年 (含)	155,397.50	1.13	77,698.75	77,698.75
5 年以上	11,991,882.54	87.31	11,991,882.54	
合计	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	1,411,612.55
账龄结构	年初账面余额			
	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) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	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	81.19
四川省移动通信有限责任公司	客户	762,801.48	1-2 年	5.55
四川省委组织部培训中心	客户	300,000.00	5 年以上	2.18
进程阳光科技 (北京) 有限公司	客户	236,500.00	3-4 年	1.72
长美有限公司	客户	211,548.60	5 年以上	1.54
合 计		12,660,975.65		92.18

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,300,610.91	99.92			38,300,610.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,479.50	0.08	1,523.96	5.00	28,955.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	38,331,090.41	100.00	1,523.96	0.01	38,329,566.45
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,334,251.85	97.96			43,334,251.85
按组合计提坏账准备的其他应收款	901,819.47	2.04	330,232.65	36.62	571,586.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	44,236,071.32	100.00	330,232.65	0.75	43,905,838.67

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1 年以内	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54
合 计	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	582,434.97	64.58	29,121.75	553,313.22
2—3 年 (含)	20,479.50	2.27	4,095.90	16,383.60
3—4 年 (含)	2,700.00	0.30	810.00	1,890.00
5 年以上	296,205.00	32.85	296,205.00	
合 计	901,819.47	100.00	330,232.65	571,586.82

年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况:

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
四川汇源光通信有限公司	22,840,229.60			注
四川汇源塑料光纤有限公司	13,314,442.75			
四川汇源信息技术有限公司	2,145,938.56			
合 计	38,300,610.91			

注: 均系公司控股子公司, 不存在减值风险。

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末其他应收款前五单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川汇源光通信有限公司	往来款	子公司	22,840,229.60	1 年以内	59.59
四川汇源塑料光纤有限公司	往来款	子公司	13,314,442.75	1 年以内	34.74
四川汇源信息技术有限公司	往来款	子公司	2,145,938.56	1 年以内	5.60
中国移动通信集团四川有限公司凉山分公司	往来款	客户	17,628.00	1 年以内	0.05
中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司	往来款	客户	2,851.50	1 年以内	0.01
合 计			38,321,090.41		99.99

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川汇源光通信有限公司	子公司	22,840,229.60	59.59
四川汇源塑料光纤有限公司	子公司	13,314,442.75	34.74
四川汇源信息技术有限公司	子公司	2,145,938.56	5.60
合 计		38,300,610.91	99.93

### (三) 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	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
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、四川汇源进出口有限公司	成本法	18,614,705.48	18,614,705.48	-18,614,705.48	
17、四川汇源光通信有限公司	成本法	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	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00	5,100,000.00
19、四川汇源塑料光纤有限公司	成本法	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	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
21、四川汇源信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	7,950,000.00	9,950,000.00
22、泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	12,010,377.77	1,400,667.17	13,411,044.94
23、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	31,483,039.34	2,749,715.98	34,232,755.32
合计		153,579,334.80	181,655,202.25	-3,964,322.33	177,690,879.92
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			2,000,000.00	630,000.00	



都) 有限公司					
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			115,310.00	115,310.00	
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			15,293,704.91	745,310.00	

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	6,482,513.56	55,558,196.54
其中: 主营业务收入	964,037.63	40,271,163.48
其他业务收入	5,518,475.93	15,287,033.06
营业成本	1,910,784.86	54,073,109.49
其中: 主营业务成本	1,874,955.80	38,819,294.13
其他业务成本	35,829.06	15,253,815.36

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品	943,887.19	1,290,460.41	34,263,659.16	34,839,358.94
通讯工程及系统集成	20,150.44	584,495.39	6,007,504.32	3,979,935.19
合计	964,037.63	1,874,955.80	40,271,163.48	38,819,294.13

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	5,518,475.93	85.13
第二名	943,887.19	14.56
第三名	20,150.44	0.31
合计	6,482,513.56	100.00

(五) 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	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,100,000.00	6,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,906,383.15	3,161,824.01
处置长期股权投资产生的投资收益[注]	-9,332,568.48	
合计	1,673,814.67	9,281,824.01

注: 本年处置长期股权投资产生的 9,332,568.48 元投资损失系出售子公司汇源进出口有限公司 83.51% 的股权形成, 详见附注六、(二)、4。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年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	6,120,000.00	
合计	5,100,000.00	6,120,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
泰中光缆有限公司	1,400,667.17	-877,504.78	本年盈利
四川光恒通信技术有限公司	4,505,715.98	4,039,328.79	本年盈利增加
合计	5,906,383.15	3,161,824.01	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,418,209.83	-5,975,058.01
加: 资产减值准备	865,426.23	99,077.67

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,873,478.68	1,808,846.25
无形资产摊销	262,110.62	912,475.49
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)	-2,169,344.06	1,994.91
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)	8,303,772.66	8,822,277.05
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,673,814.67	-9,281,824.01
担保损失 (收益以“-”号填列)	-42,500,000.00	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	2,593,936.25	-1,347,290.55
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	42,411,436.42	66,470,779.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-28,132,147.67	-47,288,276.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,253,064.29	14,223,002.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	63,669.93	310,605.64
减: 现金的年初余额	310,605.64	6,060,148.22
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,935.71	-5,749,542.58

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

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	5,170,484.42	
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)	2,200,933.64	
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		

项目	本年发生额	备注
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	42,500,000.00	
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	-525,331.84	
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）	53,871,393.56	
减：所得税影响额	213,139.18	
非经常性损益净额（影响净利润）	53,658,254.38	
减：少数股东权益影响额	556,475.94	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	53,101,778.44	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	2,363,485.18	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	43.14	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84	0.01	0.01

报告期利润	上年数	
	加权平均净资产	每股收益

	收益率	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	1.42	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.78	-0.03	-0.03

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明**

2010 年度与 2009 年财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

项目	2010 年 12 月 31 日(或 2010 年度)	2009 年 12 月 31 日(或 2009 年度)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	备注
货币资金	94,782,059.40	61,149,006.92	33,633,052.48	55.00	注 1
一年内到期的非流动负债	4,900,000.00		4,900,000.00		注 2
长期借款		9,900,000.00	9,900,000.00	-100.00	注 2
营业税金及附加	8,275,790.58	5,852,974.22	2,422,816.36	41.39	注 3
投资收益	8,893,131.22	3,161,824.01	5,731,307.21	181.27	注 4
营业外收入	51,499,031.64	5,149,527.19	46,349,504.45	900.70	注 5
应收票据	10,301,160.00	200,000.00	10,101,160.00	5050.58	注 6

注 1: 主要系本年转让四川汇源进出口有限公司股权收到股权转让款、收到进出口归还的往来款、收到房屋拆迁的赔偿款所致。

注 2: 主要系长期负债于 2011 年到期, 应转入一年内到期的非流动负债核算所致。

注 3: 主要系本年子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司业务量增加, 引起的营业税增加所致。

注 4: 主要系本年转让四川汇源进出口有限公司股权、联营企业盈利增加所致。

注 5: 主要系本年预计负债转回所致。

注 6: 主要系期末收到明君集团科技有限公司支付的银行承兑汇票所致。

**十三、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 14 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人: 徐明君 主管会计工作的负责人: 刘中一 会计机构负责人: 刘高飞

四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 4 月 14 日

## 十一、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程。

以上备查文件备置地点：成都市人民南路三段 2 号汇日央扩国际广场 28 楼  
四川汇源光通信股份有限公司董事会办公室

董事长（签名）：徐明君

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二〇一一年四月十四日