



四川九州电器股份有限公司

二 一一年半年度报告

二 一一年八月

# 目 录

第一节、公司基本情况简介 .....	3
第二节、主要财务数据与指标 .....	4
第三节、股本变动及股东情况 .....	4
第四节、董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
第五节、董事会报告 .....	8
第六节、重要事项 .....	14
第七节、财务报告 .....	20
第八节、备查文件目录 .....	20

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

公司董事长兼总经理霞晖先生、副总经理兼总会计师马金伟先生及财务部部长邓明兴先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

本报告期财务报告未经会计师事务所审计。

本报告经公司第九届董事会 2011 年度第二次会议审议通过。

## 第一节、公司基本情况简介

- 一、**公司法定名称：**（中文）四川九洲电器股份有限公司  
（英文）Sichuan Jiuzhou Electronic Co. , Ltd.
- 二、**公司法定代表人：**霞晖
- 三、**公司董事会秘书：**程晓伟  
**办公及联系地址：**四川省绵阳市九洲大道 259 号  
**联系电话：**0816—2312421、2336252  
**传 真：**0816—2336335  
**E-MAIL 地址：**dsb@jiuzhoutech.com
- 四、**公司注册地址：**四川省绵阳市九洲大道 259 号  
**公司办公地址：**四川省绵阳市九洲大道 259 号  
**邮 政 编 码：**621000  
**国际互联网网址：**<http://www.jiuzhoutech.com>
- 五、**公司半年度报告备置地点：**公司董事会办公室  
**公司选定信息披露报纸：**《中国证券报》  
**半年度报告指定登载网址：**巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>
- 六、**公司股票上市交易所：**深圳证券交易所  
**股票简称：**四川九洲  
**股票代码：**000801
- 七、**其他有关资料：**  
**公司首次注册登记日期、地点：**1991 年 11 月 28 日在绵阳市工商行政管理局登记注册  
**公司最近一次变更注册登记日期、地点：**2011 年 5 月 19 日因注册资本和实收资本变更在绵阳市工商行政管理局变更登记。  
**法人营业执照注册号：**510700000047992  
**税务登记号码（国税）：**510700205402433  
**税务登记号码（地税）：**510790205402433  
**公司聘请的会计师事务所名称：**信永中和会计师事务所有限责任公司  
**会计师事务所办公地址：**北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 第二节、主要财务数据与指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,912,091,184.41	2,337,046,212.72	-18.18%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	761,098,538.15	737,204,628.31	3.24%
股本(股)	379,988,172.00	189,994,086.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.0030	3.8801	-48.38%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,048,154,328.25	1,712,121,256.56	-38.78%
营业利润(元)	19,476,405.99	26,638,464.64	-26.89%
利润总额(元)	28,703,919.69	30,229,733.97	-5.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,906,895.22	19,871,640.72	20.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	14,738,051.22	17,392,724.91	-15.26%
基本每股收益(元/股)	0.0629	0.0523	20.27%
稀释每股收益(元/股)	0.0629	0.0523	20.27%
加权平均净资产收益率(%)	3.19%	2.79%	0.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.97%	2.44%	-0.47%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-169,140,885.10	-51,762,999.99	-226.76%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.4451	-0.2724	-63.40%

注：公司上年同期原每股收益为 0.1046 元，因本报告期实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案，现公司按照调整后的股本数重新列算上年同期每股收益为 0.0523 元。

### (二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-56,737.74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,605,295.99
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	883,772.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,018,708.73
所得税影响额	-753,660.18
少数股东权益影响额	-528,535.55
合计	9,168,844.00

### 第三节、股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,958,183	30.51%			57,958,183		57,958,183	115,916,366	30.51%
1、国家持股	0	0.00%			0				
2、国有法人持股	57,958,183	30.51%			57,958,183		57,958,183	115,916,366	30.51%
3、其他内资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	132,035,903	69.49%			132,035,903		132,035,903	264,071,806	69.49%
1、人民币普通股	132,035,903	69.49%			132,035,903		132,035,903	264,071,806	69.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	189,994,086	100.00%			189,994,086		189,994,086	379,988,172	100.00%

##### (二) 报告期内公司股份结构变动情况

2011年4月18日，公司实施了2010年度权益分派：以公司原股本189,994,086股为基础，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司总股本由189,994,086股增至379,988,172股。

#### 二、股东情况介绍

##### (一) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况(截止2011年6月30日)

股东总数		40,914			
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
四川九洲电器集团有限责任公司	国有法人	64.07%	243,453,644	115,916,366	0
林东明	境内自然人	0.28%	1,065,847	0	0
郑毅仁	境内自然人	0.27%	1,043,600	0	0
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.23%	892,350	0	0
孙群	境内自然人	0.23%	862,190	0	0
方志嘉	境内自然人	0.20%	778,100	0	0
张念璋	境内自然人	0.18%	679,150	0	0
孙桂香	境内自然人	0.17%	630,588	0	0

李娅静	境内自然人	0.17%	628,800	0	0
史文平	境内自然人	0.16%	605,900	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	
四川九洲电器集团有限责任公司		127,537,278		人民币普通股	
林东明		1,065,847		人民币普通股	
郑毅仁		1,043,600		人民币普通股	
中国建设银行 - 华夏红利混合型开放式证券投资基金		892,350		人民币普通股	
孙群		862,190		人民币普通股	
方志嘉		778,100		人民币普通股	
张念璋		679,150		人民币普通股	
孙桂香		630,588		人民币普通股	
李娅静		628,800		人民币普通股	
史文平		605,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

## (二) 有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2013 年 6 月 17 日	115,916,366	0	379,988,172	非公开发行限售股

## (三) 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	四川九洲电器集团有限责任公司	115,916,366	2013 年 6 月 17 日	0	注 1

注 1：公司非公开发行新增 57,958,183 股有限售条件流通股于 2010 年 6 月 17 日在深圳证券交易所上市，上述股份全部为公司控股股东四川九洲电器集团有限责任公司认购。2011 年 4 月 18 日实施公司 2010 年度权益分派：以资本公积每 10 股转增 10 股后，有限售条件的流通股增加至 115,916,366 股。九洲集团承诺：除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，九洲集团所认购的上述股票从上市之日起 36 个月内不转让。

## 三、公司控股股东和实际控制人报告期内未发生变化

## 第四节、董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况：

报告期内，董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票且无变动。

### 二、报告期内无董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司第八届董事会届满，经 2011 年 4 月 25 日公司第八届董事会 2011 年度第四次会议、2011 年 5 月 11 日公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，同意选举霞晖、杜力平、王强、但丁为公司第九届董事会非独立董事，选举林万祥、黄寰、马明为公司第九届董事会独立董事。

2、报告期内，公司第七届监事会届满，经 2011 年 4 月 25 日公司第七届监事会 2011 年度第二次会议、2011 年 5 月 11 日公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，同意选举杨远林、陈锐为公司第八届监事会监事。2011 年 4 月 22 日经公司职工代表大会选举产生覃晓凤为职工监事。

3、2011 年 5 月 11 日，经公司第九届董事会 2011 年度第一次会议审议通过，选举霞晖为公司第九届董事会董事长、总经理；聘任王强为公司副总经理、总工程师，马金伟为公司副总经理、总会计师，廖先伟、李红满、袁红、贾必明为公司副总经理；聘任程晓伟为公司董事会秘书。

4、2011 年 5 月 11 日，经公司第八届监事会 2011 年度第一次会议审议通过，选举杨远林为公司第八届监事会监事会主席。

## 第五节、董事会报告

### 一、报告期内总体经营情况

公司重大资产重组完成后，成功实现了主营业务向数字电视设备、宽带网络系统设备的研发、生产及销售的整体转型，增强了公司的盈利能力和可持续发展能力。

2011 年上半年，公司在“提升能力，夯实基础，把握机遇，寻求突破”经营方针的指引下，抓住全球数字电视、IP 宽带网快速发展、广电网络双向化改造和三网融合试点工程的契机，加大了对三网融合相关技术和产品的研发投入，积极开拓国内外市场。在国内市场方面，加大对高清、双向交互数字终端产品的市场开发力度；利用有线电视工程及灾后重建项目的经验积累，积极参与各地三网融合试点项目。在国际市场方面，公司在巩固传统零售市场的基础上，成功开发了加纳、法国、南非等地的运营商项目。

报告期内，面对国内外复杂的经济形势，公司进一步强化了生产组织、物流管控、质量及成本控制和节约降耗等工作，较好地缓解了生产要素价格上涨、国家货币政策趋紧等因素给公司带来的经营压力。

报告期内，公司实现营业收入 10.48 亿元，同比减少 38.78%，营业利润 1,947.64 万元，同比减少 26.89%，归属于上市公司净利润 2,390.69 万元，同比增长 20.31%。

### 二、主要经营情况

#### (一) 报告期内主营业务分行业、产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电子制造业	103,012.51	89,037.05	13.57%	-38.98%	-41.38%	3.53%
物业管理	1,193.83	382.41	67.97%	-6.52%	-40.43%	18.23%
合计	104,206.33	89,419.46	14.19%	-38.74%	-41.37%	3.86%
主营业务分产品情况						
EMS	4,630.95	4,359.73	5.86%	-90.12%	-90.44%	3.19%
卫星接收系统	34,758.14	31,919.17	8.17%	21.29%	20.57%	0.54%
数字有线电视产品	40,287.54	32,406.29	19.56%	-18.20%	-25.56%	7.96%
直播卫星系统	2,853.99	2,374.34	16.81%	-87.95%	-88.01%	0.42%
光设备、放大器、地面站等网络产品	1,873.34	1,566.55	16.38%	-3.91%	-5.27%	1.20%
数字调制器	4,504.04	4,161.44	7.61%	-6.56%	-5.68%	-0.86%
光电子产品	1,032.98	840.49	18.63%	7.37%	13.25%	-4.23%
物业管理	1,193.83	382.41	67.97%	-6.52%	-40.43%	18.23%
其他业务	13,071.54	11,409.03	12.72%	3.54%	18.40%	-10.95%
合计	104,206.33	89,419.46	14.19%	-38.74%	-41.37%	3.86%

## (二) 报告期内主营业务分地区情况：

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	46,029.05	-30.38%
国外	58,177.28	-44.05%
合计	104,206.33	-38.74%

## (三) 本报告期合并会计报表主要项目变动幅度达 30% 以上的变动情况和原因：

单位：元

项目	期末(本期)数	年初(上年同期)数	变动率	变动原因
货币资金	325,882,608.23	568,952,250.92	-42.72%	公司于 2011 年 3 月份将其持有的子公司福瑞祥电子 95% 的股权受让，期末不再纳入合并范围相应减少货币资金 5,246.97 万元，以及本期支付到期应付票据等经营性现金流流出超过销售商品、提供劳务收到现金等经营性现金流入导致公司经营现金流量净额为 -16,914.09 万元。
交易性金融资产	100,000.00	187,450.00	-46.65%	主要原因是本期收回交易性金融资产 87,450 元所致。
其他应收款	43,632,175.34	110,479,506.30	-60.51%	主要原因系 本期收回质押式国债逆回购债券投资 2,690.00 万元； 本期收到年初应收出口退税款 1,465.33 万元。 本期不再将福瑞祥电子资产负债表纳入合并财务报表的合并范围导致期末较年初减少 943.79 万元。
预付款项	13,944,729.40	20,127,697.71	-30.72%	主要原因是本期福瑞祥电子资产负债表不再纳入合并财务报表的合并范围以及采购物资验收入库。
其他流动资产	31,066,432.72	320,093.62	9605.42%	主要原因是本期新增“中诚信托惠州保利山水城贷款项目集合资金信托计划”信托产品 3,000.00 万元。
在建工程	35,000.00	1,121,705.00	-96.88%	主要原因为本期装修工程完工，转入长期待摊费用。
递延所得税资产	9,706,329.70	6,110,593.91	58.84%	本期可抵扣暂时性差异项目增加导致递延所得税资产较年初增加。
应付票据	114,432,875.10	330,877,752.20	-65.42%	公司将福瑞祥电子 95% 的股权受让，期末不再纳入合并范围相对年初减少 3,681.00 万元，以及银行承兑汇票到期支付供应商货款所致。
预收款项	66,986,680.53	100,594,781.50	-33.41%	主要原因系 年初预收灾后重建工程款本期

				工程完工结转收入导致预收款项本期末较年初减少 948.54 万元； 本期不再将福瑞祥电子纳入合并范围而导致期末较年初减少 400.54 万元； 公司年初预收款项本期实现销售确认收入。
应交税费	-18,910,772.14	-33,250,317.02	43.13%	主要原因系公司本期进项税金减少所致。
应付股利	3,014,486.28	517,636.00	482.36%	主要原因是子公司深圳翔成电子公司、福润得数码公司尚未支付的 2010 年股利。
一年内到期的非流动负债	-	20,000,000.00	-100.00%	借款到期归还。
资本公积	115,652,886.88	305,646,972.88	-62.16%	主要原因是本期以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。
营业收入	1,048,154,328.25	1,712,121,256.56	-38.78%	主要原因是 1、福瑞祥电子 1-3 月收入下降且其 4-6 月报表不再纳入合并范围减少收入 47,270.55 万元。2、国家招标的直播卫星系统第一、二期在 2010 年底已基本实施完毕，国家尚未启动三期招标导致本期直播卫星系统收入较上年同期下降 20,830.93 万元。
营业成本	897,639,814.32	1,535,918,271.74	-41.56%	主要原因是营业收入下降。
营业税金及附加	4,206,488.45	2,890,761.07	45.51%	2010 年 12 月,深圳城建税、教育费附加税率调高。
财务费用	-6,597,269.77	6,269,214.61	-205.23%	主要原因：1、随着人民币对美元汇率持续升高，公司提前收回外汇应收账款并即时结汇,利用出口押汇、福费庭等方式降低美元资产产生的汇兑损失；2、利用远期信用证等方式延期支付美元负债，增加汇兑收益。
资产减值损失	7,724,141.25	5,605,599.61	37.79%	主要是本期计提的原材料跌价准备增加。
投资收益	1,528,526.03	582,803.17	162.27%	主要原因是 1、处置福瑞祥电子 95% 股权取得的转让收益 33.98 万元。2、本期新增 3000 万元信托产品持有期间确认投资收益 79.00 万元。
营业外收入	9,843,870.94	3,741,832.83	163.08%	主要是本期政府补助相比去年增加 467.92 万元所致。
营业外支出	616,357.24	150,563.50	309.37%	主要是本期固定资产处置损失 39.65 万元所致。
经营活动产生的现金流量净额	-169,140,885.10	-51,762,999.99	-226.76%	主要是本期应付票据较年初减少 21,644.49 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-24,250,298.65	-12,719,103.73	-90.66%	主要原因为 1、收到福瑞祥电子股权转让款 231.58 万元。2、因处置子公司福瑞祥电

				子，转出 3 月末其持有的现金余额 5,221.55 万元。3、收回年初投资质押式债券 2,690 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-65,157,409.57	-3,574,760.58	-1722.71%	本期末借款比年初减少 6,004.27 万元。

(四) 本报告期纳入合并会计报表范围的子公司经营情况：

1、四川九州电子科技股份有限公司

四川九州电子科技股份有限公司（以下简称“九州科技”）是公司控股子公司，注册资本 14,000 万元，其中公司出资比例为 94.01%；企业法人营业执照注册号 510000000080272；住所为四川省绵阳市科创园区九洲大道 259 号，法定代表人为霞晖；经营范围：许可经营项目：卫星电视广播地面接收设备生产（以上项目及期限以许可证为准）。一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：广播电视接收设备及器材制造；通信传输设备制造；软件业；商品批发与零售；进出口业；电子计算机制造。

截至 2011 年 6 月 30 日，九州科技总资产为 98,894.71 万元，净资产为 31,342.80 万元，2011 年上半年实现营业收入 44,891.20 万元，净利润为 1,658.55 万元。

2、深圳市九洲电器有限公司

深圳市九洲电器有限公司（以下简称“深圳九洲电器”）是公司控股子公司，注册资本 32,055 万元，其中公司出资比例为 93.85%；企业法人营业执照注册号为 440301103214066；住所为深圳市南山高新区南区科技南 12 路九洲电器大厦 6 楼；法定代表人为霞晖；经营范围为：网络产品、通讯设备、数字移动通讯终端产品及家用电子器材的研发和购销；其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）、进出口业务、物业管理；自有物业租赁、停车场经营。

截至 2011 年 6 月 30 日，深圳九洲电器总资产为 90,235.27 万元，净资产为 47,376.05 万元，2011 年上半年实现营业收入 49,164.03 万元，净利润为 734.67 万元。

3、深圳翔成电子科技有限公司

深圳翔成电子科技有限公司（以下简称“翔成电子”）是公司控股子公司，注册资本 300 万美元，其中公司出资比例为 51%；企业法人营业执照注册号为 440306501121178；住所为深圳市宝安区固戎路第三工业区 38 号；法定代表人为马金伟；经营范围为：研发、生产经营高频头、影像传输设备、数字音视频编码及接收设备（不含卫星电视接收）、数字有

线电视系统设备、卫星导航定位接收设备及关键部件、宽带接入网通信系统设备及网络通信设备；从事电子产品、铜及其制品、铝及其制品（不含氧化铝）的批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定下管理的商品，按国家有关规定办理申请）。

截至 2011 年 6 月 30 日，翔成电子总资产为 8,308.04 万元，净资产为 3,285.59 万元，2011 年上半年实现营业收入 11,448.24 万元，净利润为 311.94 万元。

（五）本报告期无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的公司情况。

（六）本报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（七）报告期内，公司主营业务构成变化情况。

报告期内，公司剥离了深圳市福瑞祥电子有限公司，主营业务中减少了深圳市福瑞祥电子有限公司的 EMS 业务。

（八）报告期内经营中的问题与困难以及应对措施。

2011 年上半年，机顶盒市场竞争日益加剧，国家趋紧的货币政策、生产要素价格上涨以及制造业人工短缺对公司形成了一定的压力。国家数字电视不断推进以及三网融合试点工程逐步展开，相关技术和产品的升级换代速度加快，对公司提出了更高的要求。2011 年下半年公司将做好以下工作：

1、市场销售方面：灵活应对市场变化，加大市场开发力度，在稳定传统国内既有市场与国际零售市场基础上，加强高清双向机顶盒、宽带网络设备、三网融合类产品的销售力度，不断推出附加值高、具有竞争优势的系列性中高端产品，积极进军各地省网市场，开拓国外零售商和运营商市场，多渠道扩大产品的市场销量。

2、研究开发及技术创新方面：坚持以市场导向，加大产品科研投入的力度，加强产品技术创新，加快产品结构调整和优化升级，建立以优势品种和优势领域为核心的新产品结构，不断增强公司的市场竞争力。

3、经营管理方面：加强成本管理，加大力度从产品形成的各个环节严格控制产品成本，尽可能提高产品毛利率；提高应收账款周转率，减轻资金压力，提高公司的营运效率。

4、进一步完善人才引进、培养和激励机制，通过不断提高员工队伍素质进一步提高公司的创新能力。

### 三、本报告期内募集资金情况

(一)本报告期公司无募集资金的使用或前次募集资金使用延续到报告期内的情况；

(二)报告期内公司拟申请非公开发行股票。发行方案为：拟以不低于 7.37 元/股的发行价格,定向增发不超过 8,196 万股 A 股,拟募资金额总额不超过 60,402 万元人民币,扣除发行费用后,将用于年产 350 万台(套)三网融合终端生产项目、三网融合核心光器件研发及产业化项目、三网融合技术研究院建设项目及补充流动资金项目。相关事项于 2011 年 3 月 9 日经公司第八届董事会 2011 年度第三次会议审议通过；2011 年 4 月 18 日，非公开发行获得四川省政府国有资产监督管理委员会批复；2011 年 5 月 11 日经公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。（相关公告详见 2011 年 3 月 11 日、2011 年 4 月 18 日、2011 年 4 月 20 日、2011 年 5 月 12 日《中国证券报》及巨潮资讯网）。本次非公开发行尚需申报中国证监会审批。

#### **四、报告期内公司无非募集资金重大投资项目情况。**

## 第六节、重要事项

### 一、公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立行之有效的内控管理体系。

报告期内，根据新的监管要求和公司的实际情况，经公司第八届董事 2011 年度第二次会议审议通过，公司制定了《董事会战略委员会实施细则》、修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易管理办法》，其中《公司章程》、《募集资金管理制度》经公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过；经公司第九届董事会 2011 年度第一次会议审议通过，修订了《对外担保管理制度》。

公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

### 二、报告期内公司实施的利润分配方案、公积金转增股本方案

2011 年 4 月 18 日公司实施了 2010 年度利润分派方案：以公司原股本 189,994,086 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。实施完成后，公司总股本由 189,994,086 股增加至 379,988,172 股。

2011 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

### 三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 四、报告期内公司收购出售资产、资产重组及发行新股事项

(一) 报告期内，公司将持有的深圳市福瑞祥电子有限公司（以下简称“福瑞祥电子”）95%的股权转让给四川九洲数码科技有限公司（以下简称“九洲数码”），根据中联资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（中联评报字【2011】第 33 号），此次股权转让价款为 231.58 万元。该事项于 2011 年 1 月 13 日、2011 年 3 月 4 日经公司第八届董事会 2011 年度第一次、第二次会议审议通过；2011 年 3 月 24 日，福瑞祥电子完成工商变更。

(二) 报告期内公司拟申请非公开发行股票，详见第五节“三、本报告期内募集资金情况第（二）项”。

### 五、报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 本报告期因资产、股权转让而发生的关联交易详见本节“四、报告期内公司收购出售资产、资产重组及发行新股事项 第(一)项”。

(二) 与日常经营相关的关联交易。

公司报告期内关联交易详见财务报表附注之九：关联方关系及关联交易。公司 2011 年日常关联交易预计情况经公司 2011 年 3 月 4 日召开的第八届董事会 2011 年度第二次会议、2011 年 3 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，详见公司于 2011 年 3 月 8 日在《中国证券报》、巨潮资讯网上披露的相关公告。

(三) 其他关联交易发生情况

无。

## 六、本报告期公司无关联方非经营性资金占用和对外担保事项

## 七、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)的要求，在公司董事会提供资料的基础上，就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行了调查，现发表相关说明及独立意见：

一、截止 2011 年 6 月 30 日，公司除存在正常的经营性往来资金外，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至本报告期的违规关联方占用资金情况。

二、截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在对外担保的行为，不存在为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保、单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保、对股东、实际控制人及其关联方提供的担保的情况。公司建立了完善的对外担保管理制度，有效控制对外担保的风险。

## 八、其他重大合同及重大担保情况

报告期无重大托管、承包、资产租赁事项，也无对外担保情况。

## 九、公司合并报表范围变化

1、经公司 2011 年 1 月 13 日、2011 年 3 月 4 日第八届董事会 2011 年度第一、二次会议审议通过，公司将持有的福瑞祥电子 95%的股权转让给九洲数码；2011 年 3 月 24 日，福瑞祥电子完成工商变更。公司从 2011 年 4 月起不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围。2011 年仅合并其 1-3 月的利润表和现金流量表，不调整合并财务报表年初数。

2、2011年1月5日，子公司深圳九洲电器与 AUBAY SERVICES CORPORATION 在美国共同投资设立 JIUZHOU JENA CO., LTD。其中，深圳九洲电器出资 5.1 万美元，占股权比例 51%，具有控制权。因此，深圳九洲电器将 JIUZHOU JENA CO., LTD 纳入 2011 年合并财务报表范围。

## 十、报告期内持股 5%以上股东承诺事项

公司控股股东四川九洲集团有限责任公司（以下简称“九洲集团”）在 2010 年 6 月实施完成的公司次重大资产重组及向九洲集团发行股份购买资产事宜中，九洲集团在《四川湖山重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》以及《四川湖山详式权益变动报告书》中对于本次重大资产重组及向九洲集团发行股份购买资产事项实施完成后应履行的主要承诺事项如下：

### （一）九洲集团关于股份限售的承诺

本次股票发行对象九洲集团已作出承诺：除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，九洲集团因本次发行股份购买资产事项所认购的公司的股票，在本次发行股份上市之日起 36 个月内不转让。

九洲集团在《四川湖山详式权益变动报告书》中承诺：九洲集团在本次发行股份上市之日起 3 年内不转让九洲集团及九洲集团控股子公司拥有四川湖山（现四川九洲，下同）的股份。

本项承诺严格执行中。

### （二）九洲集团关于盈利补偿的承诺

经九洲集团董事会决议，九洲集团对四川湖山 2010 年至 2012 年盈利补偿做出保障承诺：假设 2009 年 1 月 1 日已经完成本次重大资产置换及发行股份购买资产，以经审计的四川湖山 2009 年度备考合并利润表中归属于母公司所有者的净利润 3,945 万元为基础，2010 年至 2012 年实现经审计的归属于母公司所有者的净利润递增速度不低于 15.00%，即 2010 年实现归属于母公司所有者的净利润不低于 4,537 万元、2011 年不低于 5,217 万元、2012 年不低于 6,000 万元。若四川湖山实现经审计的归属于母公司所有者的净利润在 2010 年至 2012 年中的任何年度出现归属于母公司所有者净利润低于上述承诺值时，本公司在四川湖山相关年度审计报告公告的 20 个工作日内，以现金补偿四川湖山实现的经审计归属于母公司所有者的净利润与达到增长率要求所对应的归属于母公司所有者的净利润的差额。

置换及购入资产 2010 年度盈利实现情况：本公司 2009 年度备考合并利润表中归属于母公司所有者的净利润 3,945 万元的 1.15 倍金额为 4,537 万元，经审计的 2010 年度归属于母公司所有者的净利润为 4,707.41 万元，实现数已超过承诺数，不存在补偿情况。

### 十一、公司无持股 5%以上股东追加股份限售承诺的情况

### 十二、报告期内证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量 (股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	理财产品	-	-	30,000,000.00	30,000,000	30,000,000.00	74.81%	790,000.00
2	债券	--	-	10,000,000.00	100,000	10,000,000.00	24.94%	305,000.00
3	基金	---	-	100,000.00	1	100,000.00	0.25%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	93,772.75
合计				40,100,000.00	-	40,100,000.00	100%	1,188,772.75

证券投资情况说明：

1. 深圳九洲电器下属子公司四川迪佳通电子有限公司于 2011 年 3 月 9 日同中诚信托有限公司签订资金信托合同，认购 3000 万个信托单位，金额共计 3000 万元。本期根据合同预计年收益率以及持有时间确认投资收益 790,000.00 元。

2. 子公司四川九州电子科技股份有限公司于 2009 年 12 月 30 日从绵阳市商业银行购进南京银行股份有限公司发行的 2009 年次级债券，购进债券面值 1000 万元整，本期债券为 10 年期固定利率品种。本期按照利率计提应收利息确认投资收益 305,000.00 元。

3. 子公司深圳翔成电子科技有限公司于 2010 年 10 月 25 日在广东发展银行认购中欧增强回报债券 10 万元。

以上证券投资属公司正常投资行为，对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

### 十三、报告期内未持有其他上市公司股权，未持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

### 十四、报告期内没有公司、公司董事会及董事受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，也没有董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况

### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

2011年01月19日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况等, 未提供资料。
2011年01月21日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况等, 未提供资料。
2011年03月04日	公司	电话沟通	个人投资者	公司停牌情况等, 未提供资料。
2011年03月10日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况等, 未提供资料。
2011年03月11日	公司	电话沟通	民生证券	公司经营情况等, 未提供资料。
2011年03月15日	公司	电话沟通	国信证券	公司经营情况等, 未提供资料。
2011年5月5日	公司	现场调研	华西证券	公司经营情况、发展规划等, 未提供资料。
2011年6月10日	公司	现场调研	民生证券 金鹰基金	公司经营情况、发展规划等, 未提供资料。
2011年6月20日	公司	现场调研	江苏瑞华投资公司	公司发展规划、非公开发行情况等, 未提供资料。

## 十六、报告期内重要事项披露索引

披露日期	公告内容	披露媒体
2011-1-14	第八届董事会 2011 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-1-14	关于高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-1-14	关于转让子公司股权暨关联交易预案的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-1-26	2010 年度业绩预告公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-5	停牌公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	关于 2010 年度日常关联交易执行情况及 2011 年关联交易预计情况的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	关于转让子公司股权暨关联交易的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	独立董事 2010 年度述职报告	“巨潮资讯”网站
2011-3-8	第八届董事会 2011 年度第二次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	第七届监事会 2011 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-8	2010 年年度报告	“巨潮资讯”网站
2011-3-11	第八届董事会 2011 年度第三次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-11	非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告	“巨潮资讯”网站
2011-3-11	非公开发行股票预案	“巨潮资讯”网站
2011-3-16	股票交易异常波动公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站

2011-3-19	关于证券事务代表辞职的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-3-19	中国银河证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易持续督导工作报告书	“巨潮资讯”网站
2011-3-30	2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-7	2011 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-8	2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-18	关于调整非公开发行底价和发行股票数量的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-20	关于非公开发行股票获四川省国资委批复的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-21	股票交易异常波动公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	关于终止控股子公司挂牌转让所持股权的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	关于对子公司增资暨对外投资的公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	独立董事提名人声明	“巨潮资讯”网站
2011-4-26	独立董事候选人声明	“巨潮资讯”网站
2011-4-26	第七届监事会 2011 年度第二次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	第八届董事会 2011 年度第四次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-4-26	2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-5-9	关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-5-12	2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-5-13	第九届董事会 2011 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-5-13	第八届监事会 2011 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站
2011-6-7	2010 年年度报告网上集体说明会公告	《中国证券报》、“巨潮资讯”网站

## 第七节、财务报告（未经审计）

- 一、财务报表（附后）
- 二、财务报表附注（附后）

## 第八节、备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的《四川九洲电器股份有限公司 2011 年半年度报告》文本；
- 二、载有公司法定代表人、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文本；
- 三、报告期内在指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、上述备查文件备置地点：绵阳市九洲大道 259 号公司董事会办公室。

四川九洲电器股份有限公司

董事长：霞晖

二 一一年七月二十九日

## 资产负债表

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	325,882,608.23	39,007,849.85	568,952,250.92	19,176,183.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	100,000.00		187,450.00	
应收票据	20,575,338.54		18,547,502.60	
应收账款	563,574,120.50		648,255,421.41	76,515.95
预付款项	13,944,729.40		20,127,697.71	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	305,000.00			
应收股利				3,008,500.00
其他应收款	43,632,175.34	31,648.37	110,479,506.30	4,613,764.70
买入返售金融资产				
存货	457,166,020.96		463,076,947.16	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	31,066,432.72		320,093.62	
流动资产合计	1,456,246,425.69	39,039,498.22	1,829,946,869.72	26,874,964.37
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	10,000,000.00		10,000,000.00	
长期应收款				
长期股权投资	4,300,000.00	662,802,835.39	4,300,000.00	684,646,411.40
投资性房地产	191,269,831.36		195,540,450.88	
固定资产	226,334,352.97	103,827.83	273,068,273.57	141,185.87
在建工程	35,000.00		1,121,705.00	

工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,156,424.91	120,638.14	11,407,955.46	122,466.22
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,042,819.78		5,550,364.18	
递延所得税资产	9,706,329.70		6,110,593.91	
其他非流动资产				
非流动资产合计	455,844,758.72	663,027,301.36	507,099,343.00	684,910,063.49
资产总计	1,912,091,184.41	702,066,799.58	2,337,046,212.72	711,785,027.86
流动负债：				
短期借款	306,390,538.28		366,433,245.47	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	114,432,875.10		330,877,752.20	
应付账款	486,014,001.23		616,169,958.01	
预收款项	66,986,680.53		100,594,781.50	261,364.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	29,069,560.91	246,123.63	38,360,898.15	189,768.34
应交税费	-18,910,772.14	104,076.80	-33,250,317.02	268,476.94
应付利息	196,184.13			
应付股利	3,014,486.28		517,636.00	
其他应付款	68,447,618.87	174,516.86	62,457,291.99	1,435,742.85
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00	

其他流动负债	1,957,153.00	7,153.00	1,950,000.00	
流动负债合计	1,057,598,326.19	531,870.29	1,504,111,246.30	2,155,352.52
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	219,735.82		219,735.82	
递延所得税负债				
其他非流动负债	16,171,666.66		15,391,166.66	
非流动负债合计	16,391,402.48		15,610,902.48	
负债合计	1,073,989,728.67	531,870.29	1,519,722,148.78	2,155,352.52
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	379,988,172.00	379,988,172.00	189,994,086.00	189,994,086.00
资本公积	115,652,886.88	319,717,760.38	305,646,972.88	509,711,846.38
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	31,615,146.68	31,615,146.68	31,615,146.68	31,615,146.68
一般风险准备				
未分配利润	233,855,317.97	-29,786,149.77	209,948,422.75	-21,691,403.72
外币报表折算差额	-12,985.38			
归属于母公司所有者权益合计	761,098,538.15	701,534,929.29	737,204,628.31	709,629,675.34
少数股东权益	77,002,917.59		80,119,435.63	
所有者权益合计	838,101,455.74	701,534,929.29	817,324,063.94	709,629,675.34
负债和所有者权益总计	1,912,091,184.41	702,066,799.58	2,337,046,212.72	711,785,027.86

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 利润表

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,048,154,328.25		1,712,121,256.56	3,362,584.46
其中：营业收入	1,048,154,328.25		1,712,121,256.56	3,362,584.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,030,206,448.29	1,603,321.86	1,686,065,595.09	3,726,688.68
其中：营业成本	897,639,814.32		1,535,918,271.74	2,743,988.95
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	4,206,488.45	49,195.12	2,890,761.07	3,335.52
销售费用	47,182,316.29		50,255,550.71	208,616.34
管理费用	80,050,957.75	1,730,468.74	85,126,197.34	978,233.79
财务费用	-6,597,269.77	-175,379.53	6,269,214.61	-148,287.04
资产减值损失	7,724,141.25	-962.47	5,605,599.62	-59,198.88
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）	1,528,526.03	-6,499,421.45	582,803.17	3,684,172.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			506,744.09	3,608,112.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,476,405.99	-8,102,743.31	26,638,464.64	3,320,067.79
加：营业外收入	9,843,870.94	8,000.06	3,741,832.83	492,309.65
减：营业外支出	616,357.24	2.80	150,563.50	
其中：非流动资产处置损失	396,491.02		148,403.23	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,703,919.69	-8,094,746.05	30,229,733.97	3,812,377.44
减：所得税费用	3,975,048.34		5,414,235.24	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,728,871.35	-8,094,746.05	24,815,498.73	3,812,377.44
归属于母公司所有者的净利润	23,906,895.22	-8,094,746.05	19,871,640.72	3,812,377.44
少数股东损益	821,976.13		4,943,858.01	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0629	-0.0213	0.0523	0.01005
（二）稀释每股收益	0.0629	-0.0213	0.0523	0.01005
七、其他综合收益	-25,461.53			
八、综合收益总额	24,703,409.82	-8,094,746.05	24,815,498.73	3,812,377.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,893,909.84	-8,094,746.05	19,871,640.72	3,812,377.44
归属于少数股东的综合收益总额	809,499.98		4,943,858.01	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 现金流量表

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,046,353,039.17	119,015.95	1,170,345,283.41	6,849,901.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	60,373,876.24		45,242,073.83	907,829.91
收到其他与经营活动有关的现金	7,259,033.58	140,399.91	38,763,137.94	20,350.00
经营活动现金流入小计	1,113,985,948.99	259,415.86	1,254,350,495.18	7,778,080.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,076,978,638.20		1,035,896,513.28	4,050,210.78
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	114,388,744.92	524,135.89	116,670,037.20	1,015,270.72
支付的各项税费	25,308,770.14	335,789.80	31,645,158.39	89,139.25
支付其他与经营活动有关的现金	66,450,680.83	2,605,336.51	121,901,786.30	5,112,059.68
经营活动现金流出小计	1,283,126,834.09	3,465,262.20	1,306,113,495.17	10,266,680.43
经营活动产生的现金流量净额	-169,140,885.10	-3,205,846.34	-51,762,999.99	-2,488,599.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	62,817,654.22	278,520.00	4,004,221.74	14,004,221.74

取得投资收益收到的现金	399,149.73	16,044,430.94	76,059.08	76,059.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	657,597.17		48,408.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-49,899,684.92	2,315,800.00		
收到其他与投资活动有关的现金	3,406,863.18	4,677,281.53	163,606.69	21,651.71
投资活动现金流入小计	17,381,579.38	23,316,032.47	4,292,295.86	14,101,932.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,793,289.82		12,511,399.59	21,680.00
投资支付的现金	35,838,588.21	278,520.00	4,500,000.00	18,500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	41,631,878.03	278,520.00	17,011,399.59	18,521,680.00
投资活动产生的现金流量净额	-24,250,298.65	23,037,512.47	-12,719,103.73	-4,419,747.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	646,170.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	156,878,602.68		410,143,426.75	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	40,822,590.00		1,465,371.00	
筹资活动现金流入小计	198,347,362.68		411,608,797.75	
偿还债务支付的现金	221,410,356.45		399,799,888.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,187,640.22		14,277,751.84	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	33,906,775.58		1,105,918.49	
筹资活动现金流出小计	263,504,772.25		415,183,558.33	
筹资活动产生的现金流量净额	-65,157,409.57		-3,574,760.58	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-478,137.69		-213,166.83	
五、现金及现金等价物净增加额	-259,026,731.01	19,831,666.13	-68,270,031.13	-6,908,346.99
加：期初现金及现金等价物余额	568,952,250.92	19,176,183.72	512,226,115.60	19,850,450.98
六、期末现金及现金等价物余额	309,925,519.91	39,007,849.85	443,956,084.47	12,942,103.99

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 合并所有者权益变动表

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	189,994,086.00	305,646,972.88			31,615,146.68		209,948,422.75		80,119,435.63	817,324,063.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	189,994,086.00	305,646,972.88			31,615,146.68		209,948,422.75		80,119,435.63	817,324,063.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	189,994,086.00	-189,994,086.00					23,906,895.22	-12,985.38	-3,116,518.04	20,777,391.80
（一）净利润							23,906,895.22		821,976.13	24,728,871.35
（二）其他综合收益								-12,985.38	-12,476.15	-25,461.53
上述（一）和（二）小计							23,906,895.22	-12,985.38	809,499.98	24,703,409.82
（三）所有者投入和减少资本									217,437.54	217,437.54
1．所有者投入资本									321,440.00	321,440.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-104,002.46	-104,002.46
（四）利润分配									-4,143,455.56	-4,143,455.56
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-4,143,455.56	-4,143,455.56
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	189,994,086.00	-189,994,086.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	189,994,086.00	-189,994,086.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	379,988,172.00	115,652,886.88			31,615,146.68		233,855,317.97	-12,985.38	77,002,917.59	838,101,455.74

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,035,903.00	25,617,152.67			31,615,146.68		-34,620,737.70		13,971,954.79	168,619,419.44
加：会计政策变更										
前期差错更正							-8,155,490.31		-429,236.33	-8,584,726.64
其他		381,838,455.66					205,650,595.18		74,324,195.42	661,813,246.26
二、本年初余额	132,035,903.00	407,455,608.33			31,615,146.68		162,874,367.17		87,866,913.88	821,847,939.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,958,183.00	-101,808,635.45					47,074,055.58		-7,747,478.25	-4,523,875.12
（一）净利润							47,074,055.58		5,689,839.43	52,763,895.01
（二）其他综合收益		327,554.26							20,833.59	348,387.85
上述（一）和（二）小计		327,554.26					47,074,055.58		5,710,673.02	53,112,282.86
（三）所有者投入和减少资本	57,958,183.00	487,606,141.47							-6,553,770.97	539,010,553.50
1．所有者投入资本	57,958,183.00	487,606,141.47								545,564,324.47
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-6,553,770.97	-6,553,770.97
（四）利润分配									-6,904,380.30	-6,904,380.30
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-6,904,380.30	-6,904,380.30
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他		-589,742,331.18								-589,742,331.18
四、本期期末余额	189,994,086.00	305,646,972.88			31,615,146.68		209,948,422.75		80,119,435.63	817,324,063.94

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	189,994,086.00	509,711,846.38			31,615,146.68		-21,691,403.72	709,629,675.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	189,994,086.00	509,711,846.38			31,615,146.68		-21,691,403.72	709,629,675.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,094,746.05	-8,094,746.05
（一）净利润							-8,094,746.05	-8,094,746.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,094,746.05	-8,094,746.05
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	189,994,086.00	509,711,846.38			31,615,146.68		-29,786,149.77	701,534,929.29

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：四川九洲电器股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,035,903.00	24,702,433.89			31,615,146.68		-34,168,412.99	154,185,070.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	132,035,903.00	24,702,433.89			31,615,146.68		-34,168,412.99	154,185,070.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,958,183.00	485,009,412.49					12,477,009.27	555,444,604.76
（一）净利润							12,477,009.27	12,477,009.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,477,009.27	12,477,009.27
（三）所有者投入和减少资本	57,958,183.00	485,009,412.49						542,967,595.49
1．所有者投入资本	57,958,183.00	485,009,412.49						542,967,595.49
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	189,994,086.00	509,711,846.38			31,615,146.68		-21,691,403.72	709,629,675.34

公司法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

四川九洲电器股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名四川湖山电子股份有限公司(以下简称四川湖山),经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)506号和深圳证券交易所深证发字(1998)第102号审核批准,公司股票于1998年5月6日在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码“000801”。四川湖山原名为四川省绵阳市无线电厂(以下简称绵阳无线电厂),始建于1969年,主要经营电子音响设备,卫星电视接收机系统的制造、加工、销售及售后服务。1987年12月,绵阳无线电厂经绵阳市人民政府批准进行股份制改革试点,1988年1月、1990年2月,经人民银行绵阳市分行批准向社会公开发行个人股245万股和1,255万股,共计1,500万股;1992年1月经绵阳市体改委批准向社会募集法人股1,530万股。1993年1月,公司根据原《股份有限公司规范意见》等规定委托原绵阳市会计师事务所进行资产评估、界定净资产产权,并对股权结构进行规范管理。1993年2月18日,公司向绵阳市工商行政管理局申请变更登记,企业名称更名为绵阳湖山电子股份有限公司,注册资本为5,038万元。1993年11月13日,国家体改委[体改生(1993)191号]批准公司继续进行规范化的股份制企业试点。

经过历次增资(未分配利润及资本公积转增股本),截至2001年5月29日,公司总股本增至13,203.5903万股。

2003年5月31日,公司股东四川千佛山生态旅游开发有限公司(简称千佛山旅游公司)和吉林三洋实业公司(已更名为大连经济技术开发区三洋实业公司,简称三洋实业)与四川九洲电器集团有限责任公司(以下简称九洲集团公司)签订《股权转让协议》,九洲集团公司受让千佛山旅游公司和三洋实业持有的法人股份3,961,077股和35,516,000股,共计39,477,077股,占总股本的29.90%。转让协议已履行,于2003年7月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户登记手续。本次转让后股权结构变更为:九洲集团公司3,947.7077万股、占29.90%,为第一大股东,千佛山旅游公司3,540.29万股、占26.81%,上海纳米创业投资有限公司(简称上海纳米)1,123.20万股、占8.51%,成都君信实业有限公司(简称成都君信)399.11万股、占3.02%,绵阳银星贸易公司262.08万股、占1.98%,社会流通股3,931.20万股、占29.78%。2004年3月18日,千佛山旅游公司与绵阳市投资控股(集团)有限公司(以下简称绵阳投资)签订《股权转让协议》,绵阳投资受让千佛山旅游公司的法人股35,402,923股,占总股本的26.81%。转让协议已履行,于2004年4月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。本次转让后股权结构变更为:九洲集团公司3,947.7077万股、占29.90%,为第一大股东,绵阳投资3,540.29万股、占26.81%,为第二大股东,千佛山旅游公司不再持有公司股份。

2004年12月24日,绵阳市政府国有资产监督管理委员会(以下简称绵阳市国资委)[绵国资委发(2004)43号]将绵阳投资持有的公司股份3,540.29万股,占总股本的26.81%划转给九洲集团公司。2006年1月4日,国务院国资委[国资产权(2005)1607号]同意上述股权的划转,股份性质为国有法人股。划转事宜完成后,九洲集团公司持有公司股份74,880,000股,占总股本的56.71%。

2006年7月12日,经公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议决议通过,并经四川省政府国资委[川国资产权(2006)160号]批复,公司于2006年8月2日实施股权分置改革,具体方案为公

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司的非流通股股东向本方案实施股份变更登记日在册的全体流通股股东履行对价安排，流通股股东每10股获得3.5股，非流通股股东执行对价安排的股份数量为13,759,199股。股权分置改革完成后，公司总股本仍为13,203.5903万股，其中：九洲集团公司持有6,376.8639万股，占总股本的48.30%。

2010年5月14日，经中国证券监督管理委员会[证监许可(2010)611号]《关于核准四川湖山电子股份有限公司重大资产重组及向九洲集团公司发行股份购买资产的批复》核准，公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案。公司变更后的注册资本为人民币18,999万元，已经信永中和会计师事务所有限公司验证并出具XYZH/2009CDA6044号验资报告。2010年11月30日，四川湖山更名为四川九洲电器股份有限公司。

2011年3月29日，公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案，以2010年12月31日总股本189,994,086股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司变更后的注册资本为人民币37,998.8172万元，已经信永中和会计师事务所有限公司验证并出具XYZH/2010CDA3119号验资报告。

截至2011年6月30日止，公司股份总数为37,998.8172万股(每股面值1元)，其中：有限售条件股份为11,591.6366万股，占股份总数的30.51%，无限售条件股份为26,407.1806万股，占股份总数的69.49%。

公司法定代表人为霞晖，企业法人营业执照注册号为510700000047992

公司类型：股份有限公司(上市)

公司的经营范围为：电子音响设备、卫星电视接收系统、整机装饰件的制造、加工、销售和安装；文娱用品、文化办公机械、电工器材、家用电器、影视设备、电子原器件、仪器仪表、电子计算机、录音录像带、灯光器材销售、维修、安装和咨询服务，木制品加工，经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。

公司母公司为九洲集团公司，最终实际控制人为绵阳市国资委。

### 二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的境外子公司 JIUZHOU JENA CO.,LTD (中文名称“九洲杰纳有限公司”)根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制合并财务报表时,将其财务报表按本财务报表附注四、5 外币业务和外币财务报表折算所述方法进行折算。

### 3、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

### 4、现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5、外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 6、金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

### (2) 金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7、应收款项坏账准备

公司需要考虑和计提减值准备的金融资产目前主要为应收款项,减值准备计提方法如下:

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额超过 100 万元的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定组合的依据	
组合1 余额组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合2 关联方	公司对关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备
组合3 特殊组合	其他具有特殊性质的款项,如应收出口退税等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账
组合3	不计提坏账

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)	1.5	1.5
1—2年(含2年)	5	5
2—3年(含3年)	15	15
3年以上	50	50

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于已确认的坏账,按照管理权限经公司董事会批准后冲销提取的坏账准备。

## 8、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。公司存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。子公司四川九州电子科技股份有限公司库存商品按定额成本计价结转产品销售成本,月末摊销库存商品差异,调整当月销售成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9、长期股权投资

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### 10、投资性房地产

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

公司投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,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。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

### 11、固定资产

(1) 标准:固定资产的标准是使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;不属于生产、经营主要设备的,单位价值在2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。

(2) 计价:固定资产按实际成本计价。融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

(3) 折旧:固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值,制定其折旧率。已计提减值准备的固定资产计提折旧时,按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率,未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下:

类别	残值率	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物			
其中:生产及其他用房屋建筑物	3%	15-40	6.47%-2.43%
构筑物及房屋装修	3%	5-8	19.40%-12.13%
专用设备	3%	4-10	24.25%-9.70%
运输设备	3%-5%	10	9.70%-9.50%
机器设备	3%-5%	4-10	19%-9.5%
电子设备及其他	3%-5%	4-8	24.25%-12.125%
普通设备	3%	5-8	19.40%-12.13%

(4) 减值准备:资产负债表日对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为资产减值损失,计入当期损益,同时计提固定资产减值准备。固定资产减值准备不转回。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- 1) 长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用,且已无转让价值的固定资产。
- 2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格产品的固定资产。

4) 已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(5) 后续支出:与固定资产有关的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,如延长了固定资产的使用寿命,或者使产品质量实质性提高,或者使产品成本实质性降低,则计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出,应当确认为当期费用,不再通过预提或待摊的方式核算。

1) 固定资产修理费用,直接计入当期费用。

2) 固定资产改良支出,计入固定资产账面价值,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

3) 如不能区分是固定资产修理还是固定资产改良,或固定资产修理和固定资产改良结合在一起,则按上述原则进行判断,其发生的后续支出,分别计入固定资产价值或计入当期费用。

4) 固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。如果在下次装修时,该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额,将该余额一次全部计入当期营业外支出。

5) 融资租赁方式租入固定资产发生固定资产后续支出,比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内,采用合理的方法单独计提折旧。

### 12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 14、无形资产核算方法

公司无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 15、研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 16、非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 17、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 18、长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

### 20、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 21、预计负债的确认标准和计量方法

#### (1) 预计负债的确认标准

公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下,最佳估计数应当分别下列情况处理:

1) 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。

2) 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时,应当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,应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

### 22、收入确认原则

(1) 销售商品:在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入实现。

(2) 租金收入:按租赁合同规定的金额和时间计收,确认租金收入。

(3) 提供劳务:在一个会计期间内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的凭证时,确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入;在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

(4) 建造合同:如果建造合同的结果能够可靠地估计,在期末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计,在期末如果合同成本能够收回,按能够收回的合同成本确认合同收入,合同成本确认为费用;在期末如果合同成本不能够收回,将合同成本确认为费用,不确认合同收入。

### 23、政府补助

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### 25、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 26、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 27、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于同一控制下的企业合并,作为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,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

### 28、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《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,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更的性质、内容及原因:无。

2、会计估计变更的内容和原因:无。

3、会计差错更正内容和更正金额、原因及其影响

2010年,子公司深圳市福瑞祥电子有限公司(以下简称福瑞祥电子)按税务部门通知要求,对2006年有关业务所涉税款作如下处理:

福瑞祥电子2006年10月有5张出口报关单被税务局通知要求作内销征税处理,公司账务处理后需减少2006年营业收入3,672,261.05元,减少2006年营业成本1,010,925.12元。因福瑞祥电子2006年收到经济犯罪主体深圳市彼岸实业发展有限公司虚开的增值税进项发票5,923,390.71元,故主管税务机关要求福瑞祥电子补缴相应的税款。此项税款补缴与福瑞祥电子此前被商业欺诈案件属同一性质,此案件正在审理中(此前相关详细情况见《中国证券报》及巨潮资讯网上本公司相关公告)。

福瑞祥电子按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》有关规定对2006年度净利润等数据进行了追溯调整,鉴于此,本公司也对2010年年初会计报表相关项目数据进行了追溯调整,调整增加2010年年初应交税费8,584,726.64元,调整减少2010年年初少数股东权益429,236.33元,调整减少2010年年初未分配利润8,155,490.31元。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品、材料产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	安装收入税率为3%，房租收入税率为5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	应交增值税和营业税额的7%计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税		
其中：母公司	应纳税所得额	25%
子公司：		
深圳翔成电子科技有限公司	应纳税所得额	24%
深圳市福瑞祥电子有限公司	应纳税所得额	24%
深圳市福瑞祥电器有限公司	应纳税所得额	25%
四川九州电子科技股份有限公司	应纳税所得额	15%
四川九州光电子技术有限公司	应纳税所得额	15%
四川九州宽带网络有限公司	应纳税所得额	25%
四川福润得数码科技有限责任公司	应纳税所得额	15%
四川福润得电子科技有限责任公司	应纳税所得额	25%
深圳市九洲电器有限公司	应纳税所得额	15%
四川迪佳通电子有限公司	应纳税所得额	25%
深圳市昆腾电器有限公司	应纳税所得额	12%
深圳智英电子有限公司	应纳税所得额	24%
深圳全星电器有限公司	应纳税所得额	24%
JIUZHOU JENA CO., LTD	应纳税所得额	15%-39%

#### 2、税收优惠及批文

子公司四川九州电子科技股份有限公司、深圳市九洲电器有限公司、三级子公司四川九州光电子技术有限公司及四川福润得数码科技有限责任公司享受高新技术企业所得税优惠政策，按照15%的税率计征所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局[财税(2008)104号]《关于支持汶川地震灾后恢复重建有关税收政策问题的通知》以及财政部、国家税务总局[财税(2009)131号]《关于延长部分税收优惠政策执行期限的通知》规定，并征得绵阳市地方税务局第一直属分局的书面同意，子公司四川九州电子科技股份有限公司2008-2010年度免征企业所得税。

根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知(国发〔2007〕39号)，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；原执行24%税率的企业，2008年起按25%税率执行。子公司深圳翔成电子科技有限公司享受外商投资企业“二免三减半”税收优惠政策，2005年度开始获利，2011年企业所得税税率为24%；子公司福瑞祥电子2011年企业所得税税率为24%；三级子公司深圳市昆腾电器有限公司享受软件企业二免三减半的政策，2011年度减半，实际执行税率为12%；三级子公司深圳智英电子有限公司2011年度执行的所得税税率为24%；三级子公司深圳全星电器有限公司2011年度执行的所得税率为24%。

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 %	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期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
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
深圳市福瑞祥电子有限公司(1)	有限责任公司	深圳市	研发、制造及销售	2300万元	研发、制造及销售移动通讯及终端设备、平板电视、数字电视接收机、便携式数码产品、开关电源、塑料零件、计算机及外部设备、广播电视接收设备及器材、应用电视设备、工业自动控制系统装置、家用音响设备、电子元件及组件、照明设备、数码相机及器材、GPS产品、家用影视设备,进出口业务。								
四川九州电子科技股份有限公司(2)	股份有限公司	绵阳市	研发、制造及销售	14,000万元	卫星电视广播地面接收设备生产(经营项目和期限以审批文件为准);(以下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)广播电视接收设备及器材制造;通信传输设备制造;软件业;商品批发与零售;进出口业。	25,125.53万元		94.01	94.01	是	详见附注八.36少数股东权益	-	
深圳市九洲电器有限公司		深圳市	研发、	32,055万元	网络产品、通讯设备、数字移动通信终端产品及家用电子器材的研发和购	39,903.54万元		99.59	100	是	详见附注八.36少数	-	

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司(3)			制造及销售		销;其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);进出口业务;物业管理;自有物业租赁;停车场经营						股东权益		
<b>三级子公司</b>													
四川迪佳通电子有限公司(4)	有限责任公司	四川绵阳	生产	300万美元	研制,生产广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备,承揽相应工程	3,186.62万元		75	75	是	详见附注八.36少数股东权益		
深圳全星电器有限公司(5)	有限责任公司	深圳市	研发	500万元	研发、生产经营机顶盒;电子计算机软件的开发等	1,019.13万元		60	60	是	详见附注八.36少数股东权益		
深圳智英电子有限公司(6)	有限责任公司	深圳市	生产	1,009万元	生产经营DVD机、DVD解码机芯、DVD刻录机及配件、车载DVD机、DVB机、AV输出板、电脑及配件、手提电脑、手机主板及配件等	530万元		51.04	51.04	是	2,187,525.07	2,752,538.93	
深圳市昆腾电器有限公司(7)	有限责任公司	深圳市	研发	400万元	数字音、视频产品的技术开发与销售;销售自行研发的软件产品和相关技术咨询及国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)等	204万元	-	51	51	是	-2,389,743.30	4,349,743.30	
JIUZHOU JENA CO., LTD(8)	有限责任公司	美国	销售	10万美元	广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备以及相关软件产品的研发、销售、售后服务	33.71万元		51	51	是	详见附注八.36少数股东权益		
四川九州光电子技术有限公司(9)	有限责任公司	绵阳市	研发、生产	16000万元	光电子产品、通信产品(不含无线发射),网络产品及设备的开发、生产、销售和相关技术的服务,机械、电子产品的销售。	1,162.50万元		100	100	是	详见附注八.36少数股东权益		
四川九州宽带网络有限公司(10)	有限责任公司	绵阳市	安装	50000万元	广播电视宽带网络系统、数字电视卫星接收系统、卫星远程教育及校园网系统等	50000万元		100	100	是	详见附注八.36少数股东权益		
四川福润得数码科技有限责任公司(11)	有限责任公司	绵阳市	生产	20000万元	数字系列产品的研发、生产、销售、电子元器件、电子电源、五金产品结构件设计、生产、销售,模具相关制品生产、销售。汽车、摩托车的配件销售	838.84万元		41.94	41.94	是	14,566,067.90	152,184.85	

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他方式取得的子公司

二级子公司

深圳翔成电子科技有限公司(12)	有限责任公司	深圳市	研发、生产	300万美元	研发、生产经营高频头、影像传输设备、数字音视频编码及接收设备(不含卫星电视接收)、数字有线电视系统设备、卫星导航定位接收设备及关键部件、宽带接入网通信系统设备及网络通信设备,从事货物、技术进出口(不含分销、国家专营专控商品);	1,251.22万元		51	51	是	详见附注八.36少数股东权益		
------------------	--------	-----	-------	--------	---	------------	--	----	----	---	----------------	--	--

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 福瑞祥电子是1999年9月经深圳市经济发展局[深经复(1999)210号]批准,由深圳九洲电子公司(九洲集团公司全资子公司,以下简称九洲电子公司)和绵阳市宏讯实业公司(九洲集团公司全资子公司,以下简称宏讯实业公司)共同投资,于1999年10月24日成立的有限公司。福瑞祥电子的注册资本为人民币1,000.00万元,其中九洲电子公司出资950.00万元人民币,占注册资本的95%;宏讯实业公司出资50.00万元人民币,占注册资本的5%。2003年12月9日,公司与九洲电子公司达成协议,受让九洲电子公司持有福瑞祥电子95%的股权,受让价格为以截止2003年9月30日经评估的福瑞祥电子净资产1,004.40万元为定价基础,转让总金额954.00万元。该事项经公司2004年度第1次临时股东大会审议通过。2004年4月1日,福瑞祥电子在深圳市工商行政管理局进行了工商变更登记。2007年,福瑞祥电子采用以利润转增资本1,300万元,转增后福瑞祥电子注册资本为2,300.00万元,其中公司出资2,185.00万元。

经公司2011年1月13日、2011年3月4日第八届董事会2011年度第一、二次会议审议通过,公司将持有的福瑞祥电子95%股权转让给四川九洲数码科技有限公司。股权转让情况详见本附注七、(三)。2011年3月股权转让完成。

(2) 四川九州电子科技股份有限公司(以下简称九州科技股份)于2000年7月25日经四川省人民政府[川府函(2000)215号]《关于设立四川九州电子科技股份有限公司的批复》批准,由九洲集团公司作为主发起人,联合中国深圳彩电总公司、北京清华科技创业投资有限公司、绵阳市投资控股(集团)有限公司、四川汉龙(集团)有限公司、绵阳广播电视网络传输有限公司、四川投资控股有限责任公司[原四川久远(集团)有限责任公司]、成都科奥达光电技术有限公司、运通电子(深圳)实业有限公司、上海科润创业投资有限公司等九家发起人,共同发起设立的股份有限公司。2000年7月31日在四川省工商行政管理局登记注册,注册号为5100001812675,注册资本为5,600万元,公司在筹备期间于1999年11月和2000年1月分别通过国家科技部、中国科学院高新技术企业评审、评议,2000年3月13日经中国证监会[发行监管函(2000)58号]《关于四川九州电子科技股份有限公司(筹)作为高新技术企业公开发行股票有关问题的通知》确认。2002年12月11日,九州科技股份股东中国深圳彩电总公司与其受让方信息产业电子第十一设计研究院有限公司签订《股权转让协议》,转让其所持九州科技股份2.49%股份即1,396,000股。转让价格为人民币200万元,股权转让后注册资本不变。2005年3月28日,九州科技股份股东运通电子(深圳)实业有限公司与其受让方北京巨头传媒文化发展有限公司签订《股权转让协议》,转让其所持九州科技股份0.62%股份即349,000股。转让价格为人民币97.72万元,股权转让后注册资本不变。2005年5月31日,九州科技股份召开2004年度股东大会,经股东大会审议通过了《中国深圳彩电总公司、运通电子(深圳)实业有限公司将股权进行转让议案》。

2006年10月25日,九州科技股份召开2005年度股东大会,审议通过《关于股权转让的议案》,同意九州科技股份股东九洲集团公司、北京清华科技创业投资有限公司、成都科奥达光电技术有限公司进行股权转让。九洲集团公司所持有的11,200,000股国有

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

法人股,北京清华科技创业投资有限公司所持有的公司法人股 1,047,000 股,成都科奥达光电技术有限公司所持有的公司法人股 349,000 股,均转让给公司。2010 年 5 月,公司与九洲集团公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案,重大资产重组完成后,本公司对九州科技股份持股比例由原 24.49%增加到 93.39%。

2010 年 9 月 27 日,公司与北京巨头传媒文化发展有限公司(以下简称北京巨头)、上海科润创业投资有限公司(以下简称上海科润)、四川久远投资控股集团有限公司(以下简称久远科技)签订股权转让协议,同意受让北京巨头、上海科润和久远科技分别持有九州科技股份的法人股 349,000.00 股。股权转让后注册资本不变。本次股转完成后,本公司对九州科技股份持股比例增加到 94.01%。

2011 年 3 月 29 日,九州科技股份 2010 年度股东大会决议审议通过以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 5,600.00 万股为基础,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元,以本次分红后的未分配利润每 10 股送红股 15 股,送红股数共计 84,000,000.00 股。九州科技股份本次增资已经信永中和会计师出具 XYZH/2010CDA3120 号验资报告审验。

截至 2011 年 6 月 30 日止,九州科技股份股本构成如下:

股东(发起人)	持股数额(股)	所占比例%	股权性质
四川九洲电器股份有限公司	131,624,000.00	94.01	法人股
信息产业电子第十一设计研究院有限公司	3,490,000.00	2.49	国有法人股
绵阳市投资控股(集团)有限公司	1,745,000.00	1.25	法人股
四川汉龙(集团)有限公司	1,745,000.00	1.25	法人股
绵阳广播电视网络传输有限公司	1,396,000.00	1.00	法人股
<b>合计</b>	<b>140,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	

2010 年 5 月,公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案,因同一控制下企业合并而增加子公司九州科技股份。

九州科技股份截至 2011 年 6 月 30 日,企业法人营业执照注册号为 510000000080272,住所为四川省绵阳市科创园区九洲大道 259 号,法定代表人为霞晖,经营范围为:卫星电视广播地面接收设备生产(以上项目及期限以许可证为准)一般经营项目(以下范围不含前置许可项目,后置许可项目凭证许可证或审批文件经营)广播电视接收设备及器材制造;通信传输设备制造;软件业;商品批发与零售;进出口业务;电子计算机制造。

(3) 深圳市九洲电器有限公司(以下简称深圳九洲电器)原是由九州科技股份和深圳数视通有限公司共同出资设立的有限公司,成立于 2001 年 7 月。深圳九洲电器成立时的注册资本为 300 万元,其中九州科技股份出资 270 万元,深圳数视通公司出资 30 万元,上述出资于 2001 年 6 月 13 日经深圳华夏会计师事务所以“深华(2001)会验字 227C 号”《验资报告》验证。2006 年 1 月,深圳数视通公司将其拥有的股权全部转让给刘晓兰。2006 年 3 月 8 日,九州科技股份向深圳九洲电器追加投资 1,700 万元,追加的出资经深圳税博会会计师事务所以“深税博验(2006)第 017 号”《验资报告》验证,变更后深圳九洲电器注册资本为 2,000 万元。2007 年,股东刘晓兰将其持有的股权全部转让给九洲集团公司工会委员会(以下简称九洲集团公司工会)。2007 年 4 月 24 日,九洲集

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

团公司工会向深圳九洲电器追加投资 470 万元,九洲集团公司向深圳九洲电器投资 7,530 万元,上述增资经深圳税博会计师事务所以“深税博验(2007)第 036 号”《验资报告》验证。上述增资后,深圳九洲电器注册资本变更为 10,000 万元。2008 年 7 月 9 日,深圳九洲电器股东会同意:九洲集团公司以 500 万元的价格受让九洲集团公司工会所持深圳九洲电器的股权;同意九洲集团公司以每股 1.2696 元的价格向深圳九洲电器新注入资金(现金方式)28,000 万元,折合 22,055 万股。2008 年 7 月 9 日,九洲集团公司工会常会决议:同意九洲集团公司工会以每股 1 元的价格将所持股权全部转让给九洲集团公司,股权转让款为 500 万元。2008 年 7 月 11 日,绵阳市国资委【绵国资产(2008)45 号】批复此项增资及股权转让决议。2008 年 7 月 15 日深圳税博会计师事务所出具深税博验字【2008】66 号验资报告验证。对此次股东和注册资本变更,深圳九洲电器于 2008 年 7 月 21 日办理了工商变更登记手续。经上述股权转让和增资后,深圳九洲电器注册资本为 32,055 万元,其中九洲集团公司出资比例为 93.85%,九州科技股份出资比例为 6.15%。企业法人营业执照注册号为 440301103214066,法定代表人为张正贵。

2010 年 5 月,公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组方案,因同一控制下企业合并而增加子公司深圳九洲电器。

截至 2011 年 6 月 30 日,深圳九洲电器注册资本 32,055 万元,其中公司出资比例为 93.85%,九州科技股份出资比例为 6.15%。企业法人营业执照注册号为 440301103214066;法定代表人由张正贵变更为霞晖。经营范围为:网络产品、通讯设备、电脑类产品、数字移动通信终端产品及家用电子器材的研发和购销;其他国内商业、物资供销业(以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目);进出口业务;物业管理;自有物业租赁;停车场经营(凭《深圳市经营性停车场许可证》深公交停管许字 A01170 号经营,有效期至 2012 年 8 月 31 日)。

(4) 四川迪佳通电子有限公司(以下简称迪佳通电子)是研制,生产广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备,承揽相应工程的中外合资高科技企业,成立于 2001 年 1 月 17 日,由九洲集团公司和韩国英特格瑞公司各出资 150 万美元,经四川永衡会计师事务所以“川永会验(2001)37 号”《验资报告》验证。2001 年 9 月原绵阳市对外贸易经济合作委员会[绵外经贸资(2001)36 号]同意九洲集团公司将所持有的 50%的股权全部转让给九州科技股份。迪佳通电子成立后,由于投资方韩国英特格瑞公司逾期未履行生效法律文书确认的义务,四川省绵阳市中级人民法院依据已经发生法律效力(2003)绵仲裁字第 015 号仲裁裁决书,于 2005 年 1 月 17 日向被执行人韩国英特格瑞公司发出执行通知书,责令被执行人韩国英特格瑞公司在法律规定的期限内履行义务,但被执行人逾期未履行生效法律文书确认的义务。法院于 2006 年 10 月 30 日依法委托中国四川绵阳盈信天地拍卖有限公司拍卖被执行人在迪佳通电子拥有的 50%股权。2007 年 2 月 16 日其兴企业有限公司以人民币 1,275 万元竞价买得该股权,2007 年 12 月 6 日办理完工商变更登记。2008 年 7 月 14 日,九洲集团公司董事会决议:同意九州科技股份将持有的迪佳通电子 50%全部股权转让给深圳九洲电器,股权转让价款为迪佳通电子净资产的 50%即

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2,251.365万元。2008年7月14日,深圳九洲电器与九州科技股份签订股权转让协议,深圳九洲电器同意受让九州科技股份持有的迪佳通电子50%股权,转让价格根据深圳市国友大正资产评估有限公司出具的[国友大正评报字(2008)第A046号]《资产评估报告书》,作价2,251.365万元。绵阳市国资委2008年7月18日《关于同意四川九洲电器集团有限公司下属公司股权调整的批复》[绵国资产(2008)47号]同意了该项决议。2008年11月11日,深圳九洲电器与香港其兴企业有限公司签订股权转让协议,以人民币637.50万元受让香港其兴企业有限公司所持迪佳通电子50%股权中的50%,即占全部股权的25%,股权转让完成后,深圳九洲电器持有迪佳通电子75%的股权,股权转让的工商变更登记手续办理完毕于2009年1月22日。

截至2011年6月30日,企业法人营业执照注册号:510700400000177;注册地:绵阳市科创园区九洲大道259号九州科技工业园孵化大楼B区三楼。法定代表人:霞晖;经营范围:研制、生产广播电视数字产品、多媒体设备、电信设备、电话机、手机及配件,承揽相应工程,销售公司产品。

(5)深圳全星电器有限公司(以下简称深圳全星电器)是经深圳市人民政府[商外资粤深福合资字(2005)0035号]批准证书及深圳市福田区经济贸易局[深福经贸资复(2005)0524号]批准,由深圳九洲电子有限公司(以下简称九洲电子公司)和香港全星电子技术有限公司(外资方,香港企业)合资设立的中外合资企业,于2005年7月6日正式成立,取得深圳市工商行政管理局核发的注册号为企合粤深总字第111066号的企业法人营业执照。注册资本和实收资本均为人民币500.00万元,其中九洲电子公司以现金出资人民币300.00万元,占注册资本的60.00%,该出资经深圳中法会计师事务所[深中法外验字(2005)第080号]验证;香港全星电子技术有限公司以无形资产工业产权作价出资100.00万元、以美元折合人民币出资100.00万元合计出资200.00万元,占注册资本的40.00%,该出资经深圳中法会计师事务所[深中法外验字(2005)第092号]验证。2008年7月14日,经九州集团公司董事会决议,同意九州电子公司将其持有深圳全星电器60%的股权转让给深圳九洲电器。2008年7月14日,深圳九洲电器与九州电子公司签订股权转让协议,深圳九洲电器同意受让九州电子公司持有深圳全星电器60%的股权,股权转让价格根据深圳市国友大正资产评估有限公司出具的[国友大正评报字(2008)第A047号]《资产评估报告书》,作价713.93万元。该项股权转让经绵阳市国资委绵国资产【2008】47号批准。2008年9月2日办理了工商变更登记手续。

经绵阳市国资委绵国资产【2010】57号文件批准,深圳九洲电器将持有的深圳全星电器60%股权于2010年10月28日至2010年11月24日在深圳联合产权交易所挂牌转让。转让价格以2010年6月30日经审计和评估的净资产作价976.884万元。挂牌期满后,无意向者购买。2011年1月,根据绵阳市国资委《关于对<关于就深圳全星电器有限公司挂牌项目有关问题的意见征询函>的复函》和深圳证券交易所《产权交易中止和终结操作细则》的相关规定,终结深圳全星电器有限公司60%股权转让交易。

(6)深圳智英电子有限公司(以下简称智英电子)是经深圳市人民政府以商外资粤

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

深合资字(1999)0102号批准证书,由深圳市智英实业发展有限公司和(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司合资设立的中外合资企业,于1999年6月3日正式成立,取得深圳市工商行政管理局核发的注册号为企合粤深总字第108745号的企业法人营业执照。智英电子成立时的注册资本为人民币200.00万元,其中中方深圳市智英实业发展有限公司出资100.00万元,占注册资本的50.00%,外方(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司持有100.00万元,占注册资本的50.00%,该出资情况经深圳高信会计师事务所[深高会外验字(1999)第080号]验证。2001年,智英电子增资394.00万元(全部由(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司以设备方式投入),注册资本由200.00万元变更为594.00万元,其中中方深圳市智英实业发展有限公司持有100.00万元,占注册资本的16.84%;外方(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司持有494.00万元,占83.16%。其变更情况经深圳东海会计师事务所[深东海验字(2001)第116号]验证。经智英电子2006年1月5日股东会决议,增加注册资本415.00万元(全部由深圳市智英实业发展有限公司以货币资金方式投入),变更后的注册资本为1,009.00万元,其中深圳市智英实业发展有限公司出资为515.00万元,占注册资本的51%;(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司出资为494.00万元,占49%。该资本的变更情况经深圳正中会计师事务所[深正中内验报字(2006)第032号]验证。

2006年4月(加拿大)爱迪泰国际信息科技系统有限公司将其出资494.00万元转让给(香港)深圳智英电子有限公司。2006年6月,深圳市九洲信息技术科技有限公司(深圳九洲电器原名)出资530.00万元收购智英电子原股东深圳市智英实业发展有限公司51%(即515万元)的股权。上述股权转让工商变更手续于2006年6月末办理完毕。公司经营范围为:生产经营DVD机、DVD解码机芯、车载DVD机、DVB机、AV输出板、开关电源、多媒体音响、液晶显示器、液晶电视及其配件、手机、手机主板、手机零配件、通讯器材、电脑、电脑零配件、手提电脑、手提电脑零配件、汽车功放器、电熨斗、咖啡机、热水壶,平板电脑及配件、智能电子花盆及配件、LED灯及配件、媒体播放器及配件、电子书阅读器、GPS、汽车电子产品、变频控制器、变频控制板、变频电源、工业控制电脑及工业控制板、投影仪及配件(不含国家限制项目)。注册地址为深圳市宝安区沙井街道步涌同富裕工业园大田小区1至3号的2至3号,法定代表人为霞晖。

(7)深圳市昆腾电器有限公司是由深圳九洲电器与深圳市昆腾数码科技有限公司(以下简称昆腾数码科技公司)共同投资组建,于2007年8月2日正式成立,注册资本为400万元。其中:深圳九洲电器出资204万元,占51%;昆腾数码科技公司出资196万(其中现金出资146万元、技术出资50万元),占49%。根据公司章程规定,昆腾数码科技公司自该公司成立起两年内分两次缴足注册资本金。首期实收资本254万元,其中深圳九洲电器出资204万元,昆腾数码科技公司出资50万。上述首期出资情况已经深圳税博会计师事务所[深税博验字(2007)52号]验证,2008年3月13日收到股东昆腾数码科技公司第二期缴纳的注册资本合计人民币146万,已由深圳税博会计师事务所[深税博验字(2008)23号]验证。公司营业执照注册号:440301102744343;公司注册地址:

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

深圳市南山区高新区南区科技南十二路九洲电器大厦九楼 901 室 ; 法定代表人 : 霞晖 ; 经营范围 : 数字音、视频产品的技术开发与销售 ; 销售自行研究的软件产品和相关技术咨询及国内商业、物资供销业 ( 不含限制项目和专营、专控、专卖商品 ) 。

(8) JIUSHOU JENA CO., LTD 是经深圳九洲电器 2010 年 9 月 16 日董事会决议通过, 并于 2010 年 12 月 7 日经绵国资委[2010]69 号《绵阳市国资委关于核准深圳九洲电器有限公司在美国合资设立九洲杰纳有限公司的函》同意, 由深圳九洲电器公司与 AUBAY SERVICES CORPORATION 公司于 2011 年 1 月 5 日在美国共同投资设立。其中, 深圳九洲电器出资 5.1 万美元, 占股权比例 51%, AUBAY SERVICES CORPORATION 出资 4.9 万元美元, 占股权比例 49%。

(9) 四川九州光电子技术有限公司 ( 以下简称九州光电子 ) 原是由九州科技股份和李加胜、卞小明、高光荣、曹秀芳等四位自然人共同出资组建的有限公司, 2001 年 2 月 8 日成立, 注册资本为人民币 200 万元, 其中九州科技股份以货币资金出资 102 万元, 占注册资本的 51%; 李加胜以货币资金出资 32.34 万元, 占 16.17%; 卞小明以货币资金出资 25.48 万元, 占 12.74%; 高光荣以货币资金出资 15.68 万元, 占 7.84%; 曹秀芳以货币资金出资 24.5 万元, 占 12.25%., 注册资本的实收情况已经四川政通会计师事务所[川政会验 ( 2001 ) 第 1 号]验证。九州光电子于 2001 年 2 月 8 日取得四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局核发的 5107001890322 号《企业法人营业执照》。2003 年, 经九州光电子股东会决议, 股权发生变更, 股权转让后的注册资本总额保持不变, 其中九州科技股份出资 82.66 万元, 占注册资本的 41.33%; 李加胜、刘定林、杜力平、张正贵等 19 位自然人出资 117.34 万元, 占 58.67%。2006 年 8 月 23 日, 杜力平、张正贵等自然人将所持有九州光电子的 290,000.00 元股权按 1 : 1.28 转让给九州科技股份, 股权转让后的注册资本总额保持不变, 其中九州科技股份出资 111.66 万元, 占注册资本的 55.83%; 李加胜、刘定林等 12 位自然人出资 88.34 万元, 占注册资本的 44.17%。本次股权转让的工商备案手续已办理完毕。经九州光电子 2010 年 6 月 1 日股东会决议审议通过, 九州科技股份以 1:1.2831 受让九州光电子所有自然人股东 44.17% 的股权即 88.34 万股; 同时, 由九州科技股份向九州光电子增资 1400 万元, 九州光电子注册资本由 200 万元增加到 1600 万元。九州科技股份向九州光电子增资 1400 万元事项已在绵阳市国资委备案, 备案编号: 绵国企投资备案 ( 2010 ) 7 号; 注册资本的实收情况已经四川瑞峰会计师事务所 [川瑞会验 ( 2010 ) 第 018 号]验证。九州光电子已于 2010 年 6 月 17 日完成上述事项的工商登记资料变更。

截至 2011 年 6 月 30 日, 九州科技股份持有九州光电子股权 1600 万元, 持股比例为 100%。营业执照注册号: 510706000016514; 公司注册地址: 绵阳高新区普明南路东段 95 号; 法定代表人: 霞晖; 经营范围为: 光电子产品、通信产品 ( 不含无线发射 ), 计算机软件、网络产品及设备的开发、生产、销售和相关技术的服务, 机械、电子产品、线材、缆材的销售。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务; 经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务 ( 国家限定公司经营和国家禁止

## 四川九州电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

进出口的商品及技术除外),经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

(10) 四川九州宽带网络有限公司(以下简称九州宽带)是九州科技股份与九州光电子公司共同投资组建的有限责任公司,2003年12月23日成立。注册资本500万元,其中九州科技股份以现金450万元出资,占注册资本的90%;九州光电子以现金50万元出资,占注册资本的10%。企业法人营业执照注册号为510706000011973,注册地址为绵阳高新区普明南路东段95号,法定代表人:霞晖;经营范围为:广播电视宽带网络系统、数字电视卫星接收系统、卫星远程教育及校园网系统、智能建筑与社区弱电系统,计算机网络系统的设计、安装、调试。

(11) 四川福润得数码科技有限责任公司(以下简称福润得数码)是由九州科技股份、成都丰臣模具制造有限公司和冯波、彭鲁梅、李红满等27位自然人共同出资组建有限公司,注册资本2,000,000.00元,其中:九州科技股份出资700,000.00元,占注册资本的35%,其他股东出资1,300,000.00元,占注册资本的65%,股东出资经四川中衡会计师事务所有限责任公司绵阳分公司审验,于2004年1月12日出具川中衡会验[2004]第12号验资报告,并于2004年1月18日在绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局办理注册登记。2006年增加注册资本人民币80万元,由九州科技股份、刘淑莲等人以货币缴足,变更后的注册资本为人民币280万,其中九州科技股份出资1,400,000.00元,占注册资本的50%,其他股东出资1,400,000.00元,占注册资本50%,变更出资经四川中衡安信会计师事务所有限责任公司绵阳分公司审验,于2006年4月26日出具川中安会验[2006]第111号验资报告,于2006年5月12日在绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局办理注册变更登记。2007年福润得数码增加注册资本人民币1,720万元,其中:福润得数码股东以未分配利润转增资本41.44万元,九州科技股份出资人民币660万,香港汉海国际有限公司出资人民币600万元,天津德力电子仪器有限公司出资人民币418.56万元。截止2008年1月7日,各股东出资均以缴足,上述出资业经四川正一会计师事务所有限责任公司审验,于2008年1月9日出具川正一验[2008]第005号验资报告,于2008年1月14日在四川省绵阳市工商行政管理局办理注册变更登记。变更后福润得数码的注册资本为人民币2,000万元,其中:九州科技股份出资8,388,400.00元,占注册资本的41.94%,天津市德力电子仪器有限公司出资4,185,600.00元,占注册资本的20.93%,香港汉海国际有限公司出资6,000,000.00元,占注册资本的30%,34位自然人股东出资1,426,000.00元,占注册资本的7.13%。

福润得数码住所为绵阳市科创园区九洲大道259号,企业法人营业执照注册号为510700400000329,法定代表人为冯波,注册资本为2,000万元,公司类型为有限责任公司(台港澳与境内合资),经营范围为:数字高频器件及数字产品整机的研发、生产、销售及维修,电子仪器及相关软件的研发、生产、销售(涉及行政许可的凭许可证经营),液晶、等离子电视机配件生产及销售。

(12) 深圳翔成电子科技有限公司(以下简称翔成电子)是2004年1月经深圳市人民政府[商外资粤深宝合资证字(2004)0002号]批准,2004年1月8日经深圳市宝安区

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经济贸易局[深外资宝复(2004)0003号]批复,由公司和(毛里求斯)GoldWisdomInternationalCo.,Ltd(简称GoldWisdom International Co.Ltd)共同投资,于2004年1月14日成立的外商投资企业。翔成电子的注册资本和投资总额均为300万美元,其中公司应出资153万美元,占注册资本的51%,GoldWisdomInternationalCo.,Ltd应出资147万美元,占注册资本的49%,根据章程约定,翔成电子注册资本分期于营业执照签发之日起2年内缴足。第1、2期出资2,149,750.21美元,占注册资本的71.66%,其中公司出资1,449,780.21美元,占认缴出资额的94.76%,GoldWisdom International Co.,Ltd出资699,970.00美元,占认缴出资额的47.62%。上述出资经深圳光明会计师事务所2004年3月12日出具光明验资报字(2004)第075号、2004年8月24日出具光明验资报字(2004)第297号验证。截止2005年12月23日,第3期出资850,249.79美元,其中公司出资80,219.79美元、GoldWisdom International Co.Ltd出资770,030.00美元,经深圳法威会计师事务所2005年12月27日[深法威验资字(2005)第1546号]验证。本次出资后,本公司累计出资1,530,000.00美元,占注册资本的51%,GoldWisdom International Co.Ltd累计出资1,470,000.00美元,占49%。2007年初,GoldWisdom International Co.,Ltd将所持翔成电子49%的股份转让给玉成(香港)有限公司,并于2007年1月19日在深圳市工商行政管理局进行了工商变更登记,取得了变更后的营业执照。公司企业法人营业执照注册号:440306501121178;公司注册地:深圳市光明新区公明办公处松白路东侧九洲工业园1号楼六、七、八楼;法定代表人:马金伟;经营范围为:研发、生产经营高频头、影像传输设备、数字音视频编码及接收设备(不含卫星电视接收)、数字有线电视系统设备、卫星导航定位接收设备及关键部件、宽带接入网通信系统设备及网络通信设备;从事电子产品、铜及其制品、铝及其制品(不含氧化铝)的批发、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理及其他专项规定下管理的商品,按国家有关规定办理申请)。

(二) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司,将其纳入合并范围的原因

子公司九州科技股份持有福润得数码41.94%的股权,因其他股东承诺,在重大经营决策事项上与九州科技股份意见一致,九州科技股份具有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期合并财务报表合并范围的变动

(1) 报告期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)	期末净资产	期末净利润
JIUZHOU JENA CO.LTD	新设合并	51	1,228,434.83	597,896.36

2011年1月5日,子公司深圳九洲电器与AUBAY SERVICES CORPORATION在美国共同投资设立JIUZHOU JENA CO.,LTD。其中,深圳九洲电器出资5.1万美元,占股权比例51%,具有控制权。因此,深圳九洲电器将JIUZHOU JENA CO.,LTD纳入2011年合并财务报表范围。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 报告期不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011年3月31日(处置日)净资产	2011年1-3月净利润(处置日)
深圳市福瑞祥电子有限责任公司	出售拥有的全部股权	95	2,080,049.18	215,330.25

经公司2011年1月13日、2011年3月4日第八届董事会2011年度第一、二次会议审议通过,公司将持有的福瑞祥电子95%股权转让给九洲集团公司全资子公司四川九洲数码科技有限公司。双方约定以福瑞祥电子2010年12月31日为评估基准日的净资产评估值243.77万元,即本公司持有的福瑞祥电子95%股权的评估值231.58万元作为福瑞祥电子95%股权的转让价格。双方同意股权转让的交割日为取得绵阳市国资委同意此次转让的批文后,且受让方履行付款义务,福瑞祥电子完成工商登记变更之日;双方交易的协议股权自评估基准日(2010年12月31日)至交割日所产生的收益与亏损均由四川九洲数码科技有限公司享有或承担。

绵阳市国资委于2011年3月17日出具《绵阳市国资委关于同意四川九洲电器集团有限责任公司内部资产重组的批复》同意了该项决议。该股权转让于2011年3月24日完成工商变更登记手续。

根据上述股权转让情况,公司从2011年4月起不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围。2011年仅合并其1-3月的利润表和现金流量表,不调整合并财务报表年初数。

(四) 报告期发生的企业合并:无。

(五) 外币报表折算

2011年1月5日,子公司深圳九洲电器与AUBAY SERVICES CORPORATION在美国共同投资设立JIUZHOU JENA CO., LTD, JIUZHOU JENA CO., LTD采用美元作为记账本位币,公司编制合并财务报表时,按照本财务报表附注四、5所述方法进行折算。JIUZHOU JENA CO., LTD主要财务报表项目,折算汇率如下:

财务报表项目	折算汇率(美元:人民币)
资产项目	1:6.47
负债项目	1:6.47
股本	1:6.56
利润表项目	1:6.47
现金流量表项目	1:6.47

### 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期末”是指2011年6月30日,“年初”系指2011年1月1日,“本期”系指2011年1月1日至6月30日,“上期”系指2010年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			495,302.16			1,164,661.84
人民币	462,398.54	1	462,398.54	1,111,820.33	1.00	1,111,820.33
美元	4,762.00	6.4716	30,817.76	6,022.00	6.6227	39,881.90
欧元	222.82	9.3612	2,085.86	105.32	8.8065	927.46
港币				14,140.00	0.8509	12,032.15
银行存款			200,074,856.66			371,948,495.72
人民币	170,083,527.94	1	170,083,527.94	258,625,157.46	1.00	258,625,157.46
美元	4,634,297.62	6.4716	29,991,320.48	17,111,276.35	6.6227	113,322,849.89
欧元	0.88	9.3612	8.24	0.88	8.8065	7.75
港币				564.82	0.8509	480.62
其他货币资金			125,312,449.41			195,839,093.36
人民币	125,289,395.11	1	125,289,395.11	195,065,939.49	1.00	195,065,939.49
美元	3,562.38	6.4716	23,054.30	116,743.00	6.6227	773,153.87
<b>合计</b>			<b>325,882,608.23</b>			<b>568,952,250.92</b>

(1) 货币资金期末余额较年初余额减少 243,069,642.69 元或 42.72%，主要原因是公司于 2011 年将其持有的子公司福瑞祥 95% 的股权受让，期末不再纳入合并范围相应减少货币资金 5,246.97 万元，以及本期支付到期应付票据等经营性现金流出超过销售商品、提供劳务收到现金等经营性现金流入导致公司经营现金流量净额为-16,914.09 万元。

(2) 期末其他货币资金余额 125,312,449.41 元，包括：银行承兑汇票保证金 93,525,502.52 元，质押保证金 17,957,088.32 元，信用证、保函等其他保证金共 13,829,858.57 元。质押保证金中已质押的定期存单详见附注十一、(2)。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末金额	年初金额
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他*	100,000.00	187,450.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>187,450.00</b>

\*期末其他是子公司翔成电子 2010 年 11 月 25 日购买的“中欧强债”创新型封闭式基金。

(2) 期末无变现受限制的交易性金融资产。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	20,575,338.54	18,547,502.60
<b>合计</b>	<b>20,575,338.54</b>	<b>18,547,502.60</b>

(2) 期末无已用于质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据 12,391,665.00 元, 其中金额最大的前五项:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	重庆有线电视网络有限公司	2011-3-24	2011-9-24	3,497,700.00	
银行承兑汇票	重庆有线电视网络有限公司	2011-3-24	2011-9-24	3,000,000.00	
银行承兑汇票	重庆有线电视网络有限公司	2011-3-24	2011-9-24	3,000,000.00	
银行承兑汇票	重庆有线电视网络有限公司	2011-1-28	2011-7-28	968,850.00	
银行承兑汇票	重庆有线电视网络有限公司	2011-1-28	2011-7-28	735,750.00	
<b>合计</b>				<b>11,202,300.00</b>	

(5) 期末已经贴现但尚未到期的票据 460 万元。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,179,100.00	225	7,602,050.00	57.68	11,154,100.00	1.66	3,346,230.00	30.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 (账龄)	547,943,848.03	93.43	12,063,820.53	2.20	618,954,585.58	92.02	15,045,973.37	2.43
组合 2 (关联方)	493.00	0.00	-		7,584,389.20	1.13		
组合 3 (其他)	22,116,550.00	3.77	-		28,954,550.00	4.31		
组合小计	570,060,891.03	97.21	12,063,820.53	2.12	655,493,524.78	97.46	15,045,973.37	2.29
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,212,096.73	0.55	3,212,096.73	100.00	5,921,112.04	0.88	5,921,112.04	100.00
<b>合计</b>	<b>586,452,087.76</b>	<b>100.00</b>	<b>22,877,967.26</b>	<b>-</b>	<b>672,568,736.82</b>	<b>100.00</b>	<b>24,313,315.41</b>	<b>-</b>

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
湖南广电移动电视有限责任公司	11,154,100.00	5,577,050.00	50.00	诉讼纠纷
绥芬河市有线台	2,025,000.00	2,025,000.00	100.00	长期欠款, 回收困难
<b>合计</b>	<b>13,179,100.00</b>	<b>7,602,050.00</b>	<b>-</b>	

湖南广电移动电视有限责任公司与深圳九洲电器存在诉讼事项, 相关情况详见本附注十一、1(2)。根据谨慎性原则, 公司按期末余额的 50% 计提了坏账准备。

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	512,787,876.96	1.5	7,691,818.15	576,341,306.94	1.50	8,604,515.94
1-2年	24,331,420.57	5	1,216,571.03	24,750,629.05	5.00	1,237,531.45
2-3年	6,448,125.45	15	967,218.82	10,649,710.94	15.00	1,597,456.66
3年以上	4,376,425.05	50	2,188,212.53	7,212,938.65	50.00	3,606,469.32
<b>合计</b>	<b>547,943,848.03</b>		<b>12,063,820.53</b>	<b>618,954,585.58</b>	-	<b>15,045,973.37</b>

3) 组合中,关联方不计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账金额
关联方期末余额不计提坏账准备	493.00		
<b>合计</b>	<b>493.00</b>		

4) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
已签保理协议的应收账款期末余额不计提坏账准备	22,116,550.00	-
<b>合计</b>	<b>22,116,550.00</b>	-

2008年8月,深圳九洲电器与中信银行广州分行签订国内综合保理业务协议。根据保理协议约定,深圳九洲电器转让债权给中信银行广州分行,该债权以后由中信银行广州分行收取,保理期限为4.5年,转让费用按同期借款利率即年利率为7.74%一次性支付,由于债权收回的风险并未转移,深圳九洲电器将该项业务视为以债权抵押的借款业务处理。截至期末,深圳九洲电器转让的应收广东有限广播电视网络股份有限公司保理款项余额为22,116,550.00元。

5) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
吉林通化有线台	479,126.40	479,126.40	100	3年以上
成都邦特科技公司	321,153.23	321,153.23	100	3年以上
黄山风景区广播站	241,672.00	241,672.00	100	3年以上
长春博众文化教育有司	207,969.00	207,969.00	100	3年以上
通化县有线电视台	190,355.40	190,355.40	100	3年以上
成都天博光电技术有限公司	148,045.00	148,045.00	100	3年以上
安庆市郊区广电局	134,840.50	134,840.50	100	3年以上
宁明广电局	124,434.90	124,434.90	100	3年以上
北仑广播电视中心	111,200.00	111,200.00	100	3年以上
梅河口市广电局	101,329.60	101,329.60	100	3年以上
彝良县广电中心	93,000.00	93,000.00	100	3年以上
盐津县广电局	80,674.97	80,674.97	100	3年以上
松潘广电局	77,879.50	77,879.50	100	3年以上
淮南一新矿	75,581.00	75,581.00	100	3年以上
长治清峰岩网络科技有司	75,000.00	75,000.00	100	3年以上

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
云南数字电视有限公司	73,200.50	73,200.50	100	3年以上
安徽省广播电视网络公司太和网络分公司	67,121.00	67,121.00	100	3年以上
公主岭有线网络有司	59,380.00	59,380.00	100	3年以上
荥阳有线台	58,266.00	58,266.00	100	3年以上
任县广电局	42,900.00	42,900.00	100	3年以上
长春办事处	40,293.35	40,293.35	100	3年以上
牡丹江大鹏数字电视网络公司	37,000.00	37,000.00	100	3年以上
安徽青阳县陵阳镇	31,890.00	31,890.00	100	3年以上
安徽广播电视网络公司	26,679.87	26,679.87	100	3年以上
铜陵市有线台	24,680.00	24,680.00	100	3年以上
成都龙升科技发展有限责任公司	24,090.00	24,090.00	100	3年以上
陕广电汉中分公司	23,310.00	23,310.00	100	3年以上
淮南潘集区广电局	21,301.00	21,301.00	100	3年以上
昭安广播电视局	20,920.50	20,920.50	100	3年以上
长泰广电技术开发公司	18,115.00	18,115.00	100	3年以上
烟台市亚太电有限公司	17,000.00	17,000.00	100	3年以上
广安武胜县烈面镇政府	15,683.50	15,683.50	100	3年以上
北京军区政治部文化工作站	15,136.00	15,136.00	100	3年以上
安广网络公司-宿松分公司	11,837.00	11,837.00	100	3年以上
福州办事处	10,468.08	10,468.08	100	3年以上
其他零星	110,563.43	110,563.43	100	3年以上
<b>合计</b>	<b>3,212,096.73</b>	<b>3,212,096.73</b>		

(2) 本期无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广电汉中分公司	货款	15,324.90	无法收回	否
杭州华视数字技术有限公司	货款	24,397.73	无法收回	否
西昌广播电视传输公司	货款	8,618.10	无法收回	否
深圳星光通有限公司	货款	880.00	无法收回	否
深圳钜力科有限公司	货款	21,615.00	无法收回	否
深圳市集英达实业有限公司	货款	23,700.00	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>94,535.73</b>		

(4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海全景数字技术有限公司	非关联方	41,915,957.77	1年以内	7.15
重庆有线电视网络有限公司	非关联方	35,529,700.00	1年以内	6.06
南通市通州区广电网络有限公司	非关联方	32,825,296.63	1年以内	5.60
广西广电信息网络有限公司	非关联方	28,071,276.94	1年以内	4.78
Strong international ltd	非关联方	24,808,303.02	1年以内	4.23

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		163,150,534.36		27.82

(6) 期末应收关联方账款情况详见附注九、关联方(三)。

(7) 期末已质押的应收账款 59,288,199.13 元。其中美元 4,525,650.40, 人民币 3000 万元, 质押清单详见本附注十一、(3)。

(8) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	17,052,121.07	6.4716	110,354,506.72	29,207,010.72	6.6227	193,429,269.88
合计	-	-	110,354,506.72	-	-	193,429,269.88

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,415,703.40	96.21	18,102,511.99	89.94
1-2年	529,026.00	3.79	1,195,611.70	5.94
2-3年			26,529.00	0.13
3年以上			803,045.02	3.99
合计	13,944,729.40	100.00	20,127,697.71	100.00

期末预付款项较年初减少 6,182,968.31 元或 30.72%, 主要原因是本期福瑞祥电子不再纳入合并财务报表的合并范围导致的期末较年初减少 2,028,545.09 元。

(2) 预付款项前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
深圳市东方林实业有限公司	供应商	3,061,665.96	1年以内	未到货
CNK Display Co.,Ltd	供应商	1,914,692.64	1年以内	未到货
绵阳珂瑞得电子有限责任公司	供应商	802,154.57	1年以内	未到货
COMTECH INTERNATIONAL LTD	供应商	781,717.51	1年以内	未到货
四川广播电视网络公司	供应商	650,000.00	1年以内	未到货
合计		7,210,230.68		

(3) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 期末无预付关联方款项余额。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	840,825.70	6.4716	5,441,487.60	1,228,486.50	6.6227	8,135,897.54
合计	-	-	5,441,487.60	-	-	8,135,897.54

6. 应收利息

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收利息	期末金额	年初金额
应收利息	305,000.00	
<b>合计</b>	<b>305,000.00</b>	

期末余额为子公司九州科技股份计提的按年计息的 1000 万元次级债券本期应收利息。次级债券说明详见本附注八、10 持有至到期投资。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单独计提坏账准备								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄组合	46,166,546.95	99.49	2,534,371.61	5.49	71,675,519.41	63.10	2,749,296.55	3.84
组合 2 关联方组合								
组合 3 特殊组合					41,553,283.44	36.59		
组合小计	46,166,546.95	99.49	2,534,371.61	-	113,228,802.85	99.69	2,749,296.55	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	238,269.57	0.51	238,269.57	100.00	346,676.18	0.31	346,676.18	100.00
<b>合计</b>	<b>46,404,816.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,772,641.18</b>	<b>-</b>	<b>113,575,479.03</b>	<b>100.00</b>	<b>3,095,972.73</b>	<b>-</b>

期末较年初减少 67,170,662.51 元或 59.14%，主要原因是 本期收回年初组合 3 特殊组合中质押式国债逆回购债券投资 2,690.00 万元； 本期收到年初组合 3 特殊组合中应收出口退税款 14,653,283.44 元。 本期不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围导致期末较年初减少 9,437,905.66 元。

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- 2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	19,144,880.76	1.5	287,173.21	51,360,194.65	1.50	767,747.40
1-2 年	22,951,809.17	5	1,147,590.46	15,721,338.47	5.00	786,066.93
2-3 年	2,672,344.51	15	400,851.68	3,147,174.10	15.00	472,076.12
3 年以上	1,397,512.51	50	698,756.26	1,446,812.19	50.00	723,406.10
<b>合计</b>	<b>46,166,546.95</b>	<b>-</b>	<b>2,534,371.61</b>	<b>71,675,519.41</b>	<b>-</b>	<b>2,749,296.55</b>

- 3) 组合中,无其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
丁仕忠	44,204.00	44,204.00	100	难以收回的备用金
黄荣飞	141,311.20	141,311.20	100	难以收回的备用金

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
李博	52,754.37	52,754.37	100	难以收回的备用金
<b>合计</b>	<b>238,269.57</b>	<b>238,269.57</b>	-	

(3) 本期坏账准备无转回(或收回)情况。

(4) 本期实际核销的其他应收款

单位名称	账面余额	计提原因
黎亮	31,520.90	难以收回的备用金
<b>合计</b>	<b>31,520.90</b>	

(5) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	账龄	金额	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
云南09年村村通履约保证金	客户	1-2年	4,423,949.65	9.53	履约保证金
三台灾后重建项目备用金	客户	1年以内至2年	2,036,000.64	4.39	备用金
广东有线广播电视网络股份有限公司	客户	2-3年	1,985,850.00	4.28	保证金
甘肃2010年广电村村通直播星设备采购项目质量保证金	客户	1年以内	1,612,427.40	3.47	质量保证金
安县广电局灾后重建项目保证金	客户	1年以内	1,514,587.00	3.26	保证金
<b>合计</b>			<b>11,572,814.69</b>	<b>24.93</b>	

(7) 期末无其他应收关联方款项余额。

(8) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				20,452.85	6.6227	135,453.09
<b>合计</b>				-	-	<b>135,453.09</b>

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	202,375,182.00	13,107,248.02	189,267,933.98	229,172,293.26	9,946,246.75	219,226,046.51
在产品	61,616,041.59	259,796.53	61,356,245.06	59,456,864.22	309,674.35	59,147,189.87
库存商品	140,536,461.87	2,949,856.27	137,586,605.60	99,348,520.78	2,527,214.28	96,821,306.50
发出商品	42,731,984.17	1,052,200.87	41,679,783.30	74,876,437.23	1,262,325.82	73,614,111.41
周转材料	556,867.92	-	556,867.92	1,905,782.15		1,905,782.15
自制半成品	13,484,491.49	1,740,631.02	11,743,860.47	9,402,019.51	834,129.16	8,567,890.35
委托加工物资	14,974,724.63	-	14,974,724.63	3,794,620.37		3,794,620.37
<b>合计</b>	<b>476,275,753.67</b>	<b>19,109,732.71</b>	<b>457,166,020.96</b>	<b>477,956,537.52</b>	<b>14,879,590.36</b>	<b>463,076,947.16</b>

(2) 存货跌价准备

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	9,946,246.75	4,817,756.72		1,656,755.45	13,107,248.02
在产品	309,674.35	-		49,877.82	259,796.53
库存商品	2,527,214.28	1,090,911.66		668,269.67	2,949,856.27
发出商品	1,262,325.82	63,010.23		273,135.18	1,052,200.87
周转材料					
自制半成品	834,129.16	906,501.86			1,740,631.02
委托加工物资					
合计	<b>14,879,590.36</b>	<b>6,878,180.47</b>		<b>2,648,038.12</b>	<b>19,109,732.71</b>

### (3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
在产品			
库存商品			
发出商品			
委托加工物资			
自制半成品			
合计			

### 9. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额	性质
信托产品*	30,790,000.00		
其他	276,432.72	320,093.62	年费等待摊费用
合计	<b>31,066,432.72</b>	<b>320,093.62</b>	

\*2011年3月9日,子公司深圳九洲电器与中诚信托有限责任公司签订了“2011年中诚信托惠州保利山水城贷款项目集合资金信托计划”资金信托合同,合同约定信托本金为委托人即本公司交付的资金3,000万元,合同项下预期信托资金收益率为8.5%,信托计划预计期限15个月。信托计划资金由中诚信托有限责任公司集合运用,向惠州保利龙胜房地产开发有限公司发放贷款,用于惠州“保利山水城”项目二期的开发建设。借款期限为12个月,贷款年利率为8.75%,在借款存续期内,如遇中国人民银行基准利率上调,借款利率同期同幅度上调。利息计收方式为按季付息;本金偿还方式为贷款到期或提前还款日偿还。惠州保利龙胜房地产开发有限公司以其拥有的位于广东省惠州市博罗县罗阳镇“保利山水城”项目所用的两宗国有土地使用权共计160,200.00平方米土地使用权为其按时足额还贷提供抵押担保;由其控股股东保利置业集团有限公司为惠州保利龙胜房地产开发有限公司按时足额还贷提供连带责任保证担保。本期根据合同预计年收益率以及持有时间确认投资收益790,000.00元。

### 10. 持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资明细

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
南京银行股份有限公司 2009 年次级债券	10,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

子公司九州科技股份于 2009 年 12 月 30 日从绵阳市商业银行购进南京银行股份有限公司发行的 2009 年次级债券, 购进债券面值 1000 万元整, 本期债券为 10 年期固定利率品种, 债券发行日为 2009 年 12 月 28 日, 缴款日和起息日为 2009 年 12 月 30 日, 发行价 100 元/百元面值, 固定利率是 6.1%。

### 11. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	4,300,000.00	4,300,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>4,300,000.00</b>	<b>4,300,000.00</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>4,300,000.00</b>	<b>4,300,000.00</b>

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
成都九洲电子信息系统有限责任公司	1.60	1.60	900,000.00	900,000.00			900,000.00	-
江苏神剑数码科技有限公司	5.00	5.00	500,000.00	500,000.00			500,000.00	-
深圳市捷能科技有限公司	5.00	5.00	500,000.00	500,000.00			500,000.00	-
深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司	6.00	6.00	2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	-
小计	-	-	4,300,000.00	4,300,000.00			4,300,000.00	-
权益法核算								
小计	-	-						-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,300,000.00</b>	<b>4,300,000.00</b>			<b>4,300,000.00</b>	<b>-</b>

2006 年 2 月, 子公司九州科技股份与九州集团公司、成都九洲迪飞科技有限责任公司投资成立成都九洲电子信息系统有限责任公司。

2008 年 1 月, 子公司九州科技股份与无锡威克集团有限公司、无锡数字电视有限公司投资成立江苏神剑数码科技有限公司。

2010 年 6 月, 子公司九州科技股份与饶瑛签订股权转让协议, 受让饶瑛持有深圳市捷能科技有限公司 5% 的股权, 转让价格为 50 万元。

2009 年 12 月 10 日, 经公司股东会决议, 子公司深圳九州电器投资入股深圳数字电视国家工程实验室股份有限公司, 投资金额 240 万元, 持股比例 6.00%。2010 年, 深圳数字电视公司已经完成相关工商注册登记。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 对合营企业、联营企业投资

无。

### (4) 长期股权投资减值准备

无。

## 12. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>220,558,820.40</b>			<b>220,558,820.40</b>
房屋、建筑物	187,644,514.52			187,644,514.52
房屋装修支出	32,914,305.88			32,914,305.88
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>25,018,369.52</b>	<b>4,270,619.52</b>		<b>29,288,989.04</b>
房屋、建筑物	13,294,911.07	2,275,189.73		15,570,100.80
房屋装修支出	11,723,458.45	1,995,429.79		13,718,888.24
<b>账面净值</b>	<b>195,540,450.88</b>			<b>191,269,831.36</b>
房屋、建筑物	174,349,603.45			172,074,413.72
房屋装修支出	21,190,847.43			19,195,417.64
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
房屋装修支出				
<b>账面价值</b>	<b>195,540,450.88</b>			<b>191,269,831.36</b>
房屋、建筑物	174,349,603.45			172,074,413.72
房屋装修支出	21,190,847.43			19,195,417.64

公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 13. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>404,096,568.43</b>	<b>5,606,427.45</b>	<b>84,221,385.29</b>	<b>325,481,610.59</b>
其中：生产及其他用房屋建筑物	143,416,286.22			143,416,286.22
构筑物及房屋装修	9,068,227.14			9,068,227.14
专用设备	106,401,272.52	122,523.33	66,948,062.76	39,575,733.09
电子设备及其他	33,476,267.50	2,047,372.18	12,399,872.85	23,123,766.83
普通设备	1,851,384.01	9,316.62	55,120.67	1,805,579.96
运输设备	4,598,371.89	273,146.94	870,558.26	4,000,960.57
机器设备	105,284,759.15	3,154,068.38	3,947,770.75	104,491,056.78
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>本期减少</b>
<b>累计折旧</b>	<b>130,860,071.61</b>		<b>14,419,966.45</b>	<b>46,274,812.61</b>
其中：生产及其他用房屋建筑物	17,892,344.32		2,103,148.79	19,995,493.11
构筑物及房屋装修	2,203,312.39		549,761.27	2,753,073.66
专用设备	46,945,332.18		4,154,847.85	33,337,374.95
电子设备及其他	21,053,717.65		2,284,459.68	8,648,823.91

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
普通设备	1,009,007.44	120,478.24	50,157.78	1,079,327.90
运输设备	2,301,541.31	241,299.08	586,410.71	1,956,429.68
机器设备	39,454,816.32	4,965,971.54	3,652,045.26	40,768,742.60
<b>账面净值</b>	<b>273,236,496.82</b>			<b>226,476,385.14</b>
其中：生产及其他用房屋建筑物	125,523,941.90			123,420,793.11
构筑物及房屋装修	6,864,914.75			6,315,153.48
专用设备	59,455,940.34			21,812,928.01
电子设备及其他	12,422,549.85			8,434,413.41
普通设备	842,376.57			726,252.06
运输设备	2,296,830.58			2,044,530.89
机器设备	65,829,942.83			63,722,314.18
<b>减值准备</b>	<b>168,223.25</b>		<b>26,191.08</b>	<b>142,032.17</b>
其中：生产及其他用房屋建筑物				
构筑物及房屋装修				
专用设备	20,477.13		20,477.13	-
电子设备及其他	147,746.12		5,713.95	142,032.17
普通设备				
运输设备				
机器设备				
<b>账面价值</b>	<b>273,068,273.57</b>			<b>226,334,352.97</b>
其中：生产及其他用房屋建筑物	125,523,941.90			123,420,793.11
构筑物及房屋装修	6,864,914.75			6,315,153.48
专用设备	59,435,463.21			21,812,928.01
电子设备及其他	12,274,803.73			8,292,381.24
普通设备	842,376.57			726,252.06
运输设备	2,296,830.58			2,044,530.89
机器设备	65,829,942.83			63,722,314.18

本期增加的固定资产全是外购增加。本期增加的累计折旧中,本期计提14,419,966.45元。本期减少的固定资产中因不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围而导致固定资产原值减少79,628,866.58元、累计折旧减少42,039,948.85元、减值准备减少26,191.08元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末无持有待售的固定资产。
- (6) 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (7) 期末固定资产抵押情况详见本附注十一、或有事项(2)。

### 14. 在建工程

- (1) 在建工程明细表

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字调谐器生产研发系统	300,000.00	265,000.00	35,000.00	300,000.00	265,000.00	35,000.00
SMT部装修工程				1,086,705.00	-	1,086,705.00
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>265,000.00</b>	<b>35,000.00</b>	<b>1,386,705.00</b>	<b>265,000.00</b>	<b>1,121,705.00</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少*	
数字调谐器生产研发系统	300,000.00			-	300,000.00
SMT部装修工程	1,086,705.00			1,086,705.00	-
<b>合计</b>	<b>1,386,705.00</b>			<b>1,086,705.00</b>	<b>300,000.00</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	资金来源
数字调谐器生产研发系统	500,000.00	60	60%	-	-	-	自筹
SMT部装修工程	-	-	-	-	-	-	
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

其他减少为本期装修工程完工,转入长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
数字调谐器生产研发系统	265,000.00		-	265,000.00	-
<b>合计</b>	<b>265,000.00</b>		<b>-</b>	<b>265,000.00</b>	<b>-</b>

15. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>20,428,672.61</b>	<b>246,146.16</b>	<b>2,319,755.81</b>	<b>18,355,062.96</b>
土地使用权	7,043,260.64			7,043,260.64
专有技术	9,433,300.00		1,008,300.00	8,425,000.00
软件	3,952,111.97	246,146.16	1,311,455.81	2,886,802.32
<b>累计摊销</b>	<b>9,020,717.15</b>	<b>690,163.90</b>	<b>512,243.00</b>	<b>9,198,638.05</b>
土地使用权	533,502.40	108,316.78		641,819.18
专有技术	5,875,990.12	421,665.00	117,635.00	6,180,020.12
软件	2,611,224.63	160,182.12	394,608.00	2,376,798.75
<b>账面净值</b>	<b>11,407,955.46</b>			<b>9,156,424.91</b>
土地使用权	6,509,758.24			6,401,441.46
专有技术	3,557,309.88			2,244,979.88
软件	1,340,887.34			510,003.57
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
专有技术				
软件				

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>账面价值</b>	<b>11,407,955.46</b>			<b>9,156,424.91</b>
土地使用权	6,509,758.24			6,401,441.46
专有技术	3,557,309.88			2,244,979.88
软件	1,340,887.34			510,003.57

本期增加的累计摊销中,本期摊销 690,163.90 元。因不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围而导致无形资产原值减少 2,146,319.91 元,累计摊销减少 478,519.38 元。

16. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少**	期末金额
保理业务利息支出*	2,667,237.26		1,058,541.21		1,608,696.05
固定资产装修	2,883,126.92	1,698,565.50	963,298.03	184,270.66	3,434,123.73
<b>合计</b>	<b>5,550,364.18</b>	<b>1,698,565.50</b>	<b>2,021,839.24</b>	<b>184,270.66</b>	<b>5,042,819.78</b>

\*深圳九洲电器与中信银行广州分行签订国内综合保理业务,根据保理协议约定,深圳九洲电器转让债权给中信银行广州分行,将来债权由中信银行广州分行收取,转让费用按同期借款利率一次性支付,由于债权收回的风险并未转移,深圳九洲电器将该项业务视为以债权抵押的借款业务处理,先期支付的借款利息在还款期内按利率和借款本金计算摊销。期末保理利息余额为未摊销完的保理业务利息支出。

\*\*本期其他减少是不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围导致的减少。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	7,807,583.13	6,110,593.91
预提费用	1,898,746.57	
<b>合计</b>	<b>9,706,329.70</b>	<b>6,110,593.91</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
<b>合计</b>		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	2,416,016.84	8,332,786.19
可抵扣亏损	49,370,799.05	41,986,434.47
<b>合计</b>	<b>51,786,815.89</b>	<b>50,319,220.66</b>

(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

项目	期末金额	年初金额	备注
2011年		216,180.44	
2012年		-	
2013年	372,454.35	372,454.35	

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额	备注
2014年	342,883.15	3,272,800.41	
2015年	15,144,962.27	38,124,999.27	年初数未经年度所得税汇算
2016年	33,510,499.28		期末数未经所得税汇算
<b>合计</b>	<b>49,370,799.05</b>	<b>41,986,434.47</b>	

### (4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	25,650,608.43
存货跌价准备	19,109,732.71
固定资产减值准备	142,032.17
在建工程减值准备	265,000.00
预提费用	8,371,030.83
可抵扣亏损	49,370,799.05
<b>小计</b>	<b>102,909,203.19</b>

### 18. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他*转出	
坏账准备	27,409,288.14	845,960.78		2,604,640.49	25,650,608.43
存货跌价准备	14,879,590.36	6,878,180.47		2,648,038.12	19,109,732.71
可供出售金融资产减值准备					-
持有至到期投资减值准备					-
长期股权投资减值准备					-
投资性房地产减值准备					-
固定资产减值准备	168,223.25			26,191.08	142,032.17
工程物资减值准备	-				-
在建工程减值准备	265,000.00				265,000.00
无形资产减值准备					-
商誉减值准备					-
其他					-
<b>合计</b>	<b>42,722,101.75</b>	<b>7,724,141.25</b>		<b>5,278,869.69</b>	<b>45,167,373.31</b>

\*其他转出主要内容为：因2011年不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围，2011年仅合并其1-3月的利润表，福瑞祥电子年初资产减值准备做其他转出，其中转出：坏账准备2,478,583.86元，存货跌价准备1,555,828.38元，固定资产减值准备26,191.08元。深圳九洲电器、智英电子、九州光电子前期计提存货跌价准备的存货本期生产领用或销售，其对应的存货跌价准备1,092,209.74元转入本期营业成本。九州科技股份本期核销应收账款坏账48,340.73元；九州光电子本期核销应收账款坏账46,195.00元，深圳昆腾电器本期核销其他应收款坏账31,520.90元。

### 19. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	35,637,916.03	

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	1,500,000.00	
保证借款	187,136,072.25	265,570,793.21
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保理借款	22,116,550.00	40,862,452.26
<b>合计</b>	<b>306,390,538.28</b>	<b>366,433,245.47</b>

(2) 借款期限、利率及抵押情况如下:

借款行	借款单位	借款起始日	借款终止日	*借款利率%	借款金额	合同或协议	备注
中国银行绵阳分行	四川福瑞润得数码科技有限责任公司	2011年5月25日	2012年1月5日		2,086,786.19	2011年出口商业发票贴现协议001号	详见备注
中国工商银行绵阳新华支行	四川迪佳通电子有限公司	2011年5月27日	2011年7月24日	3Mlibor+300BPs	17,648,582.58	2011年(国业)字0048号	详见备注
中国银行绵阳分行	四川迪佳通电子有限公司	2011年5月6日	2012年5月6日	4.256	14,605,647.26	2011年XYFK字006号	详见备注
中国工商银行宝安支行	深圳翔成电子有限公司	2011年6月17日	2011年8月16日	月利率0.289%	1,296,900.00	40000214-2010(出口发票)融资字0547号	详见备注
<b>质押借款小计</b>					<b>35,637,916.03</b>		
绵阳商业银行城郊支行	四川福瑞润得数码科技有限责任公司	<b>2011年5月31日</b>	<b>2012年5月30日</b>	6.8358	1,500,000.00	2011年城郊字第0258号	详见备注
<b>抵押借款小计</b>					<b>1,500,000.00</b>		
中国银行绵阳分行	四川福瑞润得数码科技有限责任公司	2011年6月21日	2012年6月20日	实际还款日同期贷款基准利率上浮5%	5,000,000.00	2011年绵短贷字第009号	详见备注
中国工商银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2010年12月16日	2011年12月7日	5.2264	50,000,000.00	2010年涪城字0151号	详见备注
中国建设银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2010年10月26日	2011年10月25日	Libor+280BPs	64,716,000.00	建绵国(2010)汇贷001号	详见备注
中国建设银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2011年4月13日	2011年7月12日	3MLIBOR+375BPS	19,358,971.12	建绵国(2011)海支043号-048号	详见备注
中国建设银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2011年6月27日	2011年9月24日	3MLIBOR+375BPS	6,206,802.58	建绵国(2011)海支066号-067号	详见备注
中国银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2011年6月2日	2011年9月1日	3MLIBOR+260BPS	11,854,298.55	2011xyfk007-2011xyfk011	详见备注
中国银行绵阳分行	四川九州科技股份有限公司	2010年8月25日	2011年8月25日	月利率0.4779%	30,000,000.00	2010年绵短贷字第017号	注②
<b>保证借款小计</b>					<b>187,136,072.25</b>		
绵阳商业银行城郊支行	四川九州科技股份有限公司	2010年11月30日	2011年11月29日	5.004	60,000,000.00	03002010年城郊字第20101611号	
<b>信用借款小计</b>					<b>60,000,000.00</b>		

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

中信银行 广州分行	深圳九洲电器	2008年8 月	2013年5 月	7.74	22,116,550.00		详见备 注⑦
<b>保理借款小计</b>					<b>22,116,550.00</b>		
<b>合计</b>					<b>306,390,538.28</b>		

注 2011年三级子公司福润得数码与中国银行绵阳分行签订“2011年绵授信协议字第004号”《授信额度协议》，本笔贷款是该协议项下的单项协议。公司以出口商业发票向中国银行绵阳分行贴现。公司转让债权给中国银行绵阳分行，债权以后由中国银行绵阳分行收取，由于债权收回的风险并未转移，公司将该项业务视为以债权质押的借款业务处理。截至期末，公司转让的应收债权余额为358,281.00美元。

注 2011年，三级子公司迪佳通电子与中国工商银行绵阳新华支行签订2011年质字0020号《质押合同》，为本笔贷款提供质押担保。质押物为应收账款，质押内容详见本附注十一、或有事项(2)。

注 2011年，迪佳通电子与中国银行绵阳分行签订2011年质押字0040号《质押合同》，为迪佳通电子与中国银行绵阳分行签订的2011年协字002号的《协议付款合同》、2011年远期字002号《远期结售汇、人民币掉期总协议》提供质押担保，质押物为人民币1531.80万元的定期存单，详见本附注十一、或有事项。本笔协议付款是2011年协字002号《协议付款合同》项下的单项协议，协议付款金额为美元2,256,883.50。

注 该笔出口发票融资借款由子公司翔成电子与中国工商银行深圳宝安支行签订40000214-2010(高质)融资字0549号《最高额质押合同》及《赔款转让协议》PX-5100-2010-0010号提供担保。2010年9月，翔成电子与中国工商银行深圳宝安支行签订40000214-2010(高质)融资字0549号《最高额质押合同》，为翔成电子在该行签订的本外币借款、出口商业发票融资、银行承兑协议、信用证开立协议、国际国内贸易融资、远期结售汇协议等提供最高额3000万元的质押担保。质物为3000万元应收账款商业发票。

注 2011年福润得数码与绵阳商业银行城效支行签订2011年城效字第0017号《最高额抵押合同》，以福润得数码公司的机器设备为抵押物，为福润得数码公司自2011年5月30日至2012年5月29日止在绵阳商业银行城效支行的各类借款业务提供最高额150万元的抵押担保。抵押物内容详见本附注十一、或有事项。本笔借款合同为该抵押合同项下的主合同。

注 九洲集团公司与中国银行绵阳分行签订的2011年绵(最)保字第005号《最高额保证合同》，为福润得数码科技自2011年5月31日起至2012年5月31日止在中国银行绵阳分行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同中约定为该保证合同下的主合同，提供最高额为人民币1000.00万的保证担保。本笔借款合同为该保证合同项下的主合同。

注 九洲集团公司与中国工商银行绵阳分行签订2010年涪城(保)字0001号《最高额保证合同》，为九州科技股份在中国工商银行绵阳分行自2010年2月12日至2011

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年2月11日内所提供的借款提供最高额为人民币5,000.00万担保。本笔借款合同为该保证合同项下的主合同。

注 2010年,九州集团公司与中国建行绵阳分行签订的2010绵高保4号《最高额保证合同》,为九州科技股份在该行自2010年7月24日至2011年7月23日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、开立信用证、出具保函、贸易融资、国内保理、资金交易提供最高额为人民币1亿元担保。本笔借款合同为该保证合同项下的主合同。

注 2010年8月,九州科技股份与中国建行绵阳分行签订建绵国(2010)代付007号《海外代付合作协议书》,中国建行绵阳分行同意向九州科技股份提供最高不超过人民币12398万元的信托收据额度用以办理海外代付业务,该额度有效期为2010年8月26日至2012年6月20日。该协议由上述九州集团公司与中国建行绵阳分行签订的2010绵高保4号《最高额保证合同》提供担保。至期末,在该协议项下,九州科技股份海外代付款合计3,950,456.41美元。

注 2011年3月,九州科技股份与中国银行绵阳分行签订2011年绵授信协议字第003号《授信额度协议》,为九州科技股份贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供2000万元授信额度。该《授信额度协议》由九州集团公司提供保证。九州集团公司与中国银行绵阳分行签订2011年绵(最)保字第003号《最高额保证合同》,为九州科技股份2011年6月1日至2012年5月31日在该行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同,其中约定为属于该保证合同项下的主合同提供最高额人民币7000万元担保。至期末,在2011年绵授信协议字第003号《授信额度协议》项下,九州科技股份协议付款合计1,831,562.85美元。

注 2010年,九州集团公司与中国银行绵阳分行签订2010年绵(最)保字第007号《最高额保证合同》,为九州科技股份在中国银行绵阳分行2010年6月1日至2011年5月31日内借款提供最高额人民币5,000.00万担保。本笔借款合同为该保证合同项下的主合同。

注 2008年8月,深圳九州电器与中信银行广州分行签订国内综合保理业务,根据保理协议约定,公司转让债权给中信银行广州分行,该债权以后由中信银行广州分行收取,保理期限为4.5年,转让费用按同期借款利率即年利率为7.74%一次性支付,由于债权收回的风险并未转移,公司将该项业务视为以债权抵押的借款业务处理。截止2011年6月30日,公司转让的应收广东有限广播电视网络股份有限公司款项余额为22,116,550.00元。

### 20. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	114,432,875.10	230,847,409.52
信用证		100,030,342.68
合计	<b>114,432,875.10</b>	<b>330,877,752.20</b>

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应付票据本期末余额比上期末减少 216,444,877.10 元或 65.42%, 主要原因是福瑞祥电子不再纳入本期合并财务报表的合并范围相对年初减少 36,810,000.00 以及银行承兑汇票到期支付供应商货款所致。

### 21. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	486,014,001.23	616,169,958.01
其中:1年以上	22,633,805.69	21,139,593.35

期末较年初减少 130,155,956.78 元或 21.12%, 主要原因: 本期不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围而导致期末较年初减少 114,443,289.43 元; 本期采购较上年减少较多, 导致期末较年初应付账款减少。

#### (2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
四川九洲电器集团有限责任公司	1,135,602.82	150,556.14
合计	1,135,602.82	150,556.14

(3) 期末应付关联方余额详见本附注九、关联方(3)。

#### (4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	30,154,363.76	6.4716	195,146,980.51	29,996,323.02	6.6227	198,656,648.46
港币	2,124,438.04	0.83162	1,766,725.16	4,797,593.82	0.8509	4,082,272.58
合计	-	-	196,913,705.67	-	-	202,738,921.04

### 22. 预收款项

#### (1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	66,986,680.53	100,594,781.50
其中:1年以上	29,673,694.82	21,001,336.57

期末较年初减少 33,608,100.97 元或 33.41%, 主要原因系 三级子公司九州宽带年初预收灾后重建工程款本期工程完工结转收入导致预收款项本期末较年初减少 9,485,404.37 元; 本期不再将福瑞祥电子纳入合并财务报表的合并范围而导致期末较年初减少 4,005,411.69 元; 子公司九州科技股份上年末预收款项本期实现销售确认收入, 导致本期末预收款项余额较上年末减少较多。

#### (2) 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
四川九洲电器集团有限责任公司	28,271.63	28,707,621.31
合计	28,271.63	28,707,621.31

(3) 期末预收关联方余额详见本附注九、关联方(3)。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (4) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,103,480.75	6.4716	26,556,086.02	4,869,987.20	6.6227	32,252,464.23
合计	-	-	26,556,086.02	-	-	32,252,464.23

### 23. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴、和补贴	15,185,284.17	91,658,206.68	102,088,123.10	4,755,367.75
二、职工福利费	111,277.14	1,852,103.28	1,963,380.42	
三、社会保险费	6,478,708.78	8,824,445.76	9,431,534.84	5,871,619.70
其中:1、医疗保险费	5,365.69	1,866,524.27	1,453,596.15	418,293.81
2、基本养老保险费	4,990,257.56	5,316,736.43	6,654,246.92	3,652,747.07
3、年金缴费	-	1,148,131.18	394,440.08	753,691.10
4、失业保险费	1,283,943.78	155,555.89	462,993.67	976,506.00
5、工伤保险费	15,304.92	210,084.90	182,498.99	42,890.83
6、生育保险费	183,836.83	127,413.09	283,759.03	27,490.89
四、住房公积金	4,351,458.67	1,537,477.40	1,498,381.88	4,390,554.19
五、工会经费和职工教育经费	12,234,169.39	2,592,207.27	774,357.39	14,052,019.27
六、非货币性福利				
七、解除劳动关系给予的补偿		37,760.50	37,760.50	
八、其他				
其中:以现金结算的股份支付				
合计	38,360,898.15	106,502,200.89	115,793,538.13	29,069,560.91

工资、奖金、津贴、和补贴期末较上年末减少 10,429,916.42 元或 68.68%，主要原因为上年末计提的年终奖本年发放。

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无。

### 24. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-25,959,862.20	-39,842,537.57
营业税	1,780,986.74	1,841,466.42
企业所得税	4,663,889.36	3,758,374.79
印花税	78,544.31	58,679.29
城市维护建设税	-87,331.02	355,132.28
房产税	478,109.72	
土地使用税	-109,607.09	
教育费附加	-74,643.27	244,709.94
代扣代缴个人所得税	293,203.66	308,963.84
堤围费	26,050.75	24,893.99
其他税费	-113.10	
合计	-18,910,772.14	-33,250,317.02

期末比年初增加 14,339,532.98 元，增长 43.13%，主要原因是子公司九州科技股份年初未抵扣的增值税进项税额较多所致。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 25. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
短期借款应付利息	196,184.13	
<b>合计</b>	<b>196,184.13</b>	

### 26. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额	超过1年末支付原因
天津市德力电子仪器有限公司	569,280.00	209,280.00	
香港汉海国际有限公司	551,136.00	300,000.00	
自然人股东	86,480.00	8,356.00	
玉成(香港)有限公司	1,807,590.28		
<b>合计</b>	<b>3,014,486.28</b>	<b>517,636.00</b>	

### 27. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>68,447,618.87</b>	<b>62,457,291.99</b>
其中:1年以上	3,899,327.35	7,622,694.90

#### (2) 应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
四川九洲电器集团有限责任公司	5,380,223.12	3,079,189.13
<b>合计</b>	<b>5,380,223.12</b>	<b>3,079,189.13</b>

#### (3) 其他应付款前五名

项目	金额	账龄	性质或内容
直播星安调费	7,194,079.20	1年以内	预提直播星安调费
MPEG LA,LLC	7,182,590.70	1年以内	预提软件使用费
四川九洲电器集团有限责任公司	5,380,223.12	1年以内	房租、水电费及暂收款
机顶盒售后服务费	4,772,225.12	1年以内	预提机顶盒售后服务费
Dolby Laboratories Licensing Corporation	4,169,029.13	1年以内	预提软件使用费
<b>合计</b>	<b>28,698,147.27</b>		

#### (4) 期末其他应付关联款项余额见本附注九、关联方(三)。

#### (5) 期末其他应付款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	100,669.10	6.4716	651,490.15			
<b>合计</b>	-	-	<b>651,490.15</b>			

### 28. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款		20,000,000.00
<b>合计</b>		<b>20,000,000.00</b>

### (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款*		20,000,000.00
信用借款		
<b>合计</b>		<b>20,000,000.00</b>

\*九洲集团公司与中国进出口银行签订的《(2009)进出银(蓉卖信保)字第108号保证合同》,九洲集团公司为子公司迪佳通电子与中国进出口银行成都分行自2009年6月30日起贷款期限为24个月的借款人民币5,000.00万元提供担保,2010年7月2日归还3,000.00万元,截至期末已归还该借款。

### 29.其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
预提费用	7,153.00	
政府补助*	1,950,000.00	1,950,000.00
<b>合计</b>	<b>1,957,153.00</b>	<b>1,950,000.00</b>

\*政府补助全是其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益,其他非流动负债明细详见本附注八、31。

### 30. 预计负债

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额
未决诉讼	219,735.82			219,735.82
<b>合计</b>	<b>219,735.82</b>			<b>219,735.82</b>

预计负债是因诉讼产生的损失,详见本附注十一、1(1)。

### 31.其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	16,171,666.66	15,391,166.66
<b>合计</b>	<b>16,171,666.66</b>	<b>15,391,166.66</b>

(1) 期末其他非流动负债全部为递延收益-政府补助。

#### (2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	批准文号
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
交互式数字电视前端系统的研发及产业化	125,000.00	250,000.00	125,000.00	工信部财【2008】97号
数字电视检测项目合作开发费	225,000.00	450,000.00	225,000.00	财企【2007】301号
380万台数字电视接收设备生	100,000.00	200,000.00	100,000.00	川财建【2006】65号

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产线建设项目贴息				
新一代农村项目	4,566,666.66	800,000.00	400,000.00	信部运【2007】329号
地面数字电视标准调谐器的研发项目拨款	125,000.00	250,000.00	125,000.00	信运部【2007】292号
新一代船载卫星电视安全接收系统拨款电子基金	1,000,000.00			工信部财【2009】453号
财政部数字家庭VOD视频点播系统研发及产业化电子发展基金	2,000,000.00			工信部财【2010】301号
绵阳市财政局‘年产100万线宽带接入设备’技术改造项目资金	800,000.00			川财建【2010】320号
绵阳市科技局EPON宽带接入系统项目资金	200,000.00			绵科发【2010】60号
财政局拨中小企业创新基金	630,000.00			
灾后重建贷款中央财政贴息补助资金			4,011,500.00	见营业外收入
交互式自由视点3DTV关键技术与系统研究项目	1,000,000.00			国科发高【2009】76号 《关于十一五863计划信息技术领域2009年度专题课题立项的通知》文件
深圳多媒体互联终端技术工程实验室项目	5,000,000.00			深发改[2010]1722
泛欧数字卫星接收机研发项目	400,000.00			绵财外[2010]73号
<b>合计</b>	<b>16,171,666.66</b>	<b>1,950,000.00</b>	<b>4,986,500.00</b>	

### 32. 股本

股东名称/类别	年初金额	本期变动					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>有限售条件股份</b>							
国家持有股							
国有法人持股	57,958,183.00			57,958,183.00		57,958,183.00	115,916,366.00
其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>57,958,183.00</b>			<b>57,958,183.00</b>		<b>57,958,183.00</b>	<b>115,916,366.00</b>
<b>无限售条件股份</b>							-
人民币普通股	132,035,903.00			132,035,903.00		132,035,903.00	264,071,806.00
境内上市外资股							
境外上市外资股							
其他							
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>132,035,903.00</b>			<b>132,035,903.00</b>		<b>132,035,903.00</b>	<b>264,071,806.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>189,994,086.00</b>			<b>189,994,086.00</b>		<b>189,994,086.00</b>	<b>379,988,172.00</b>

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股本变动情况详见本附注一、公司基本情况的说明。

### 33. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	279,702,265.95		189,994,086.00	89,708,179.95
其他资本公积	25,944,706.93			25,944,706.93
<b>合计</b>	<b>305,646,972.88</b>		<b>189,994,086.00</b>	<b>115,652,886.88</b>

2011年3月29日，公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案，以2010年12月31日总股本189,994,086股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股。

### 34. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	22,532,729.84			22,532,729.84
任意盈余公积	9,082,416.84			9,082,416.84
<b>合计</b>	<b>31,615,146.68</b>			<b>31,615,146.68</b>

### 35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
<b>上年年末金额</b>	<b>209,948,422.75</b>	-
加：年初未分配利润调整数		-
其中：会计政策变更		-
重要前期差错更正		-
同一控制合并范围变更		-
其他调整因素		-
<b>年初金额</b>	<b>209,948,422.75</b>	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	23,906,895.22	-
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
<b>期末金额</b>	<b>233,855,317.97</b>	-

### 36. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例%	期末金额	年初金额
深圳福瑞祥电子有限责任公司	5		93,235.95
深圳翔成电子科技有限公司	49	16,099,374.67	16,473,605.02
四川九州电子科技股份有限公司	5.99	19,515,652.51	18,813,294.50
深圳市九洲电器有限公司	-	-	-
四川迪佳通电子有限公司	25	20,255,018.72	18,031,551.84
深圳全星电器有限公司	40	6,167,088.95	6,004,944.61

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

深圳智英电子有限公司	48.96	2,187,525.07	5,829,539.84
深圳市昆腾电器有限公司	49	-2,389,743.30	-1,002,448.54
四川福润得数码科技有限责任公司	58	14,566,067.90	15,875,712.41
四川九州光电子科技有限公司	-	-	-
JIUZHOUJENACO., LTD	49	601,933.07	
<b>合计</b>		<b>77,002,917.59</b>	<b>80,119,435.63</b>

子公司九州科技股份于2010年9月收购其子公司九州光电子全部少数股东股权。

### 37. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	1,042,063,338.31	1,700,973,377.62
其他业务收入	6,090,989.94	11,147,878.94
<b>合计</b>	<b>1,048,154,328.25</b>	<b>1,712,121,256.56</b>
主营业务成本	894,194,610.88	1,525,193,845.20
其他业务成本	3,445,203.44	10,724,426.54
<b>合计</b>	<b>897,639,814.32</b>	<b>1,535,918,271.74</b>

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子制造业	1,030,125,061.63	890,370,517.59	1,688,202,418.60	1,518,774,277.30
物业管理	11,938,276.68	3,824,093.29	12,770,959.02	6,419,567.90
<b>合计</b>	<b>1,042,063,338.31</b>	<b>894,194,610.88</b>	<b>1,700,973,377.62</b>	<b>1,525,193,845.20</b>

#### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
EMS	46,309,463.05	43,597,328.32	468,730,886.00	456,228,119.79
卫星接收系统	347,581,381.29	319,191,673.03	286,577,257.52	264,730,282.73
数字有线电视产品	402,875,373.88	324,062,943.03	492,484,196.39	435,351,290.25
直播卫星系统	28,539,911.41	23,743,354.77	236,849,235.56	198,027,511.76
光设备、放大器、地面站等网络产品	18,733,353.22	15,665,534.37	19,496,054.08	16,537,204.63
数字调制器	45,040,364.46	41,614,442.67	48,200,112.22	44,119,016.04
光电子产品	10,329,770.36	8,404,891.64	9,620,827.40	7,421,444.47
物业管理	11,938,276.68	3,824,093.29	12,770,959.02	6,419,567.90
其他	130,715,443.96	114,090,349.76	126,243,849.44	96,359,407.64
<b>合计</b>	<b>1,042,063,338.31</b>	<b>894,194,610.88</b>	<b>1,700,973,377.62</b>	<b>1,525,193,845.20</b>

#### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	460,290,489.36	376,743,691.42	661,141,046.05	541,509,872.95

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	581,772,848.95	517,450,919.46	1,039,832,331.57	983,683,972.25
<b>合计</b>	<b>1,042,063,338.31</b>	<b>894,194,610.88</b>	<b>1,700,973,377.62</b>	<b>1,525,193,845.20</b>

### (4) 前五名客户的营业收入情况

本期公司前五名客户销售收入总额 326,418,994.06 元,占本期全部销售收入总额的 31.14%

(5) “以收抵支”收汇核销方式对营业收入、营业成本的影响:子公司福瑞祥电子主要经营进料加工复出口业务。进料加工复出口填列“加工贸易境外以收抵支备案表”在国家外汇管理局深圳市分局备案,备案登记为进料加工,该表要求分别按出口总值和进口总值填列,据此填列要求并参照国家税务总局[国税发(2002)11号]《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程》(试行)的通知》生产企业“免、抵、退”税按出口货物离岸价、进料加工货物到岸价计算免抵退税额,福瑞祥电子进料加工业务全额核算所涉及的收入和进料成本。由于采用该核销方式并编制会计报表,导致福瑞祥电子 2011年 1-3 月主营业务收入和主营业务成本增加 31,740,923.62,但不影响主营业务利润及之后的利润表各项目。同时,福瑞祥电子对外汇收支采用“以收抵支”收汇核销方式,“以收抵支”收汇核销方式是外汇管理部门为节约外汇资金、简化手续,对经其批准的进料加工复出口业务,只对加工出口成品与进口料件差额外汇进行核销的一种方式。2011年 1-3 月采用“以收抵支”收汇核销方式“以收抵支”的金额为 31,740,923.62,该部分抵减金额公司未作为现金流入流出核算。

### 38. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期	计缴标准
营业税	1,870,712.31	1,442,643.63	3%、5%
城建税	1,100,613.29	883,193.68	1%、7%
教育费附加	481,062.80	451,721.84	3%
地方教育费附加	95,397.72	113,201.92	2%
房产税	657,954.86		
副食品调控基金	747.47		
<b>合计</b>	<b>4,206,488.45</b>	<b>2,890,761.07</b>	

根据《深圳经济特区房产税实施办法》规定,子公司深圳九洲电器购置的“九洲电器大厦”房产免征 3 年房产税,截至 2011 年 3 月到期。

### 39. 销售费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	11,588,518.20	9,256,631.98
运杂费	8,033,358.10	9,293,888.52
差旅费	2,839,721.91	2,604,693.55
售后服务及维修费	11,813,970.18	16,370,766.59

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
出口杂费	183,090.86	299,923.13
业务宣传费	1,974,917.88	668,862.00
业务招待费	658,870.04	473,496.29
房租及管理费	311,858.69	127,729.83
办公水电费	1,616,414.12	110,463.42
其他费用	8,161,596.31	11,049,095.40
<b>合计</b>	<b>47,182,316.29</b>	<b>50,255,550.71</b>

### 40. 管理费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	30,806,729.03	34,331,632.92
办公费	2,282,074.05	1,105,944.80
业务招待费	2,427,189.44	2,259,333.64
差旅费	1,469,787.93	1,361,741.83
通讯邮电费	509,033.18	273,820.35
董事会费	157,505.60	50,470.41
证券信息费	200,794.08	6,000.20
聘请中介机构费	1,676,245.02	228,933.20
折旧费	2,975,762.12	3,341,763.80
无形资产摊销	687,567.31	701,200.54
低耗品摊销	235,976.29	493,117.61
装修摊销	546,689.99	924,289.34
租赁费	4,409,780.32	2,822,507.36
税金	1,477,992.10	350,564.36
研发支出	27,956,961.06	26,913,228.47
其他	2,230,870.23	9,961,648.51
<b>合计</b>	<b>80,050,957.75</b>	<b>85,126,197.34</b>

### 41. 财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出	8,579,042.94	8,071,440.60
减:利息收入	4,632,979.24	2,629,923.17
加:汇兑损失	-11,291,400.72	-1,035,629.63
加:银行手续费	1,037,673.48	1,863,326.81
加:其他支出*	-289,606.23	
<b>合计</b>	<b>-6,597,269.77</b>	<b>6,269,214.61</b>

\*其他支出主要内容是融资费、现金折扣等。

公司进口原材料及国外销售较多,主要以美元结算,因人民币对美元的汇率持续升高,公司通过提前收回外汇应收账款并即时结汇,积极利用出口押汇、福费庭等方式降低美元资产产生的汇兑损失,同时,对进口原材料部分形成的应付账款利用远期信用证(供应商)等延期支付方式推迟支付,增加汇兑收益,导致本期汇兑收益大幅增涨。

### 42. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期
----	------	------

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
坏账损失	845,960.78	5,644,627.65
存货跌价损失	6,878,180.47	-39,028.03
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
<b>合计</b>	<b>7,724,141.25</b>	<b>5,605,599.62</b>

### 43. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		506,744.09
处置长期股权投资产生的投资收益*	339,753.28	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	305,000.00	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	93,772.75	76,059.08
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他**	790,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,528,526.03</b>	<b>582,803.17</b>

\*本期处置长期股权投资产生的投资收益是处置福瑞祥电子 95% 股权取得的转让收益。

\*\*其他是本期对其他流动资产-信托产品, 根据合同预计年收益率以及持有时间确认的投资收益。

公司无受重大汇回限制的投资收益。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益: 无。

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期	增减变动的的原因
<b>合计</b>		<b>506,744.09</b>	
其中:			
四川湖山电器有限责任公司		506,744.09	2010年对湖山电器公司确认1-5月投资收益。湖山电器公司在

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期	增减变动的的原因
			2010年重大资产重组方案实施时于5月被置换出去。

### 44. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	计入本期非经常性损益的金额	上年同期	计入上年同期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得				
其中:固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	7,605,295.99	7,605,295.99	2,926,095.45	2,926,095.45
盘盈利得				
其他	2,238,574.95	2,238,574.95	815,737.38	815,737.38
<b>合计</b>	<b>9,843,870.94</b>	<b>9,843,870.94</b>	<b>3,741,832.83</b>	<b>3,741,832.83</b>

#### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据
中小企业国际市场开拓资金	76,000.00	绵阳市涪城区财政局文件(绵涪财农【2011】4号)《绵阳市涪城区财政局关于下达2010年中小企业国际市场开拓资金的通知》
收绵阳市财政局地震灾后恢复重建贷款中央财政贴息补助资金	4,011,500.00	绵财建[2010]50号关于拨付2009年第一批地震灾后恢复重建贷款中央财政贴息补助资金的通知
交互式自由视点3DTV关键技术与系统研究项目	180,000.00	区科技发展专项资金(科技研发分项资金)管理细则》(深南府办[2008]33号)
软件退税	1,482,795.99	深国税南退抵税[2010]2483、2476、2469、2468、2467、2466、2549、2548、号
CMI科技研发资金科技创新	380,000.00	2010年第二批市科技研发资金一般项目、科技型中小企业技术创新项目、CMM/CMMI认证项目、标准研制项目资助公示
高清交互数字有线机顶盒市场推广项目	500,000.00	深南文产企20号
新一代农村项目	400,000.00	信部运【2007】329号
数字电视检测项目合作开发费	225,000.00	财企【2007】301号
交互式数字电视前端系统的研发及产业化	125,000.00	工信部财【2008】97号
地面数字电视标准调谐器的研发项目拨款	125,000.00	信运部【2007】292号
380万台数字电视接收设备生产线建设项目贴息	100,000.00	川财建【2006】65号
<b>合计</b>	<b>7,605,295.99</b>	

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 45. 营业外支出

项目	本期金额	计入本期非经常性损益的金额	上年同期	计入上年同期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	396,491.02	396,491.02	148,403.23	148,403.23
其中:固定资产处置损失	396,491.02	396,491.02	148,403.23	148,403.23
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
盘亏损失				
罚款	9,465.92	9,465.92	1,545.25	1,545.25
其他	210,400.30	210,400.30	615.02	615.02
<b>合计</b>	<b>616,357.24</b>	<b>616,357.24</b>	<b>150,563.50</b>	<b>150,563.50</b>

### 46. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期
当年所得税	7,570,784.13	5,841,953.25
递延所得税	-3,595,735.79	-427,718.01
<b>合计</b>	<b>3,975,048.34</b>	<b>5,414,235.24</b>

### 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期
归属于母公司股东的净利润	1	23,906,895.22	19,871,640.72
归属于母公司的非经常性损益	2	9,168,844.00	2,478,915.81
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	14,738,051.22	17,392,724.91
年初股份总数	4	379,988,172.00	132,035,903.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( )*	5		132,035,903.00
发行新股或债转股等增加股份数( )*	6		115,916,366.00
增加股份( )下一月份起至期末的累计月数	7		1
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	379,988,172.00	379,988,172.00
<b>基本每股收益( )</b>		0.0629	0.0523
<b>基本每股收益( )</b>		0.0388	0.0458
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益( )</b>		0.0629	0.0523

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上年同期
稀释每股收益( )	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.0388	0.0458

\*2011年3月29日,本公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案,以2010年12月31日总股本189,994,086股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增10股,详见本附注一。《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率与每股收益的计算与披露(2010年修订)》中关于每股指标计算的有关规定,按照资本公积转增及2010年同一控制企业合并作为对价发行的新股进行调整后的股数重新计算各比较期间的每股指标。为方便财务报表使用者理解,本公司将资本公积转增股本列报在2010年度,即按转增比例调增上期年初股份数及上期发行新股股份数。

### 48. 其他综合收益

项目	2011年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	
3. 现金流量套期工具产生的利得(损失)金额	
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
转为被套期项目初始确认金额的调整额	
小计	
4. 外币财务报表折算差额	-25,461.53
减:处置境外经营当期转入损益的净额	
小计	-25,461.53
5. 其他	
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	
<b>合计</b>	<b>-25,461.53</b>

### 49. 现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保证金	2,452,178.72
政府补贴款	3,710,795.99
往来款	258,871.67
其他	837,187.20

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额
合计	7,259,033.58

### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公、邮电通信费	3,661,141.83
投标、履约等保证金	3,153,400.00
报关杂费	608,509.68
备用金	2,135,757.46
差旅费	4,124,139.25
董事会费	157,505.60
广告宣传费	2,034,716.97
科研试制费	13,863,052.67
手续费	610,428.51
销售服务及维修费	15,128,775.03
业务招待费	2,987,148.05
运输费	6,629,146.94
咨询培训费、聘请中介机构费	1,649,608.77
租赁水电及物业管理费	2,030,029.75
往来款及其他	7,677,320.32
<b>总计</b>	<b>66,450,680.83</b>

### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	3,406,863.18
<b>合计</b>	<b>3,406,863.18</b>

### 4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

### 5) 收到其他与筹资有关的现金

项目	本期金额
ONGAIN (H.K.) LIMITED 借款	17,814,090.00
九洲蓉胜科技有限公司借款	20,000,000.00
收回误付股利款	3,008,500.00
<b>合计</b>	<b>40,822,590.00</b>

### 6) 支付其他与筹资有关的现金

项目	本期金额
ONGAIN (H.K.) LIMITED 借款	17,949,687.26
定期存单质押	15,957,088.32
<b>合计</b>	<b>33,906,775.58</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	24,728,871.35	24,815,498.73
加：资产减值准备	6,631,931.51	5,605,599.62

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,690,585.97	18,949,745.74
无形资产摊销	690,163.90	700,200.01
长期待摊费用摊销	1,049,713.44	2,865,819.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	374,366.36	116,784.67
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	22,124.66	76,875.50
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	49,435.54	5,028,579.84
投资损失(收益以“-”填列)	-1,528,526.03	-582,803.17
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,595,735.79	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-91,919,390.83	-49,575,700.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	24,772,909.43	-153,801,289.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-207,108,472.88	103,526,770.46
其他		-9,489,080.95
经营活动产生的现金流量净额	-169,140,885.10	-51,762,999.99
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	309,925,519.91	443,956,084.47
减:现金的期初余额	568,952,250.92	512,226,115.60
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-259,026,731.01	-68,270,031.13

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额
<b>取得子公司及其他营业单位的有关信息</b>	
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	
<b>处置子公司及其他营业单位的有关信息</b>	
1.处置子公司及其他营业单位的价格	2,315,800.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,315,800.00
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	52,215,484.92
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-49,899,684.92
4.处置子公司的净资产	2,080,049.18

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额
流动资产	226,345,101.14
非流动资产	39,383,305.71
流动负债	263,648,357.67
非流动负债	2,315,800.00

### (4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期
现金	309,925,519.91	443,956,084.47
其中：库存现金	495,302.16	996,687.63
可随时用于支付的银行存款	200,074,856.66	366,102,007.64
可随时用于支付的其他货币资金	109,355,361.09	76,857,389.20
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	309,925,519.91	443,956,084.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

公司有定期存单 15,957,088.32 元, 定期存单情况详见本附注十一、或有事项 (2)。定期存单已全部质押, 故在编制现金流量表时, 公司以货币资金余额扣除已质押的定期存单金额后作为现金和现金等价物余额:

项目	本期金额
货币资金期末余额	325,882,608.23
减: 定期存单质押期末余额	15,957,088.32
现金期末余额	309,925,519.91

### (5) “以收抵支”收汇核销方式对销售商品提供劳务收到的现金流的影响

本期采用“以收抵支”收汇核销方式“以收抵支”的金额为 31,740,923.62 元, 该部分抵减金额未作为现金流入流出核算。详见附注八、注 37 营业收入及营业成本 (5)。

### 50. 股东权益变动表项目

本期其他综合性收益为三级子公司 JIUZHOU JENA CO., LTD 外币报表折算差额。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

##### (1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
母公司: 四川九洲电器集团有限责任公司	有限责任公司	绵阳市	雷达、通信设备、应用电子系统、安全防范系统、建筑电子工程、计算机网络系统及相关设备的	张正贵	20541833-9

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
最终控制方:绵阳市人民政府国有资产监督管理委员会	行政事业单位	绵阳市	设计制造、安装、销售等		

### (2) 母公司的注册资本及其变化

单位:万元

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川九洲电器集团有限责任公司	41,841.18	-	-	41,841.18

### (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

单位:万股

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川九洲电器集团有限责任公司	24,345.36	12,172.68	64.07	64.07

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注七。

## 3. 合营企业及联营企业

无。

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	四川九洲应用电子系统有限责任公司	销售机顶盒和宽带网络等产品	720849176
	四川九洲线缆有限责任公司	向其采购的材料为有线电视网络连接线、机顶盒配套连接线、AV线等	72745424-9
	四川九洲特种润滑油有限责任公司	采购车间用润滑油等产品	20540374-3
	四川九洲半导体照明工程有限公司	销售电源	67575496X
	四川九洲进出口贸易有限公司	由其代理采购芯片、高频头等进口元器件	662767585
	四川九洲光电科技有限公司	销售产品	66029486-8
	四川湖山电器有限责任公司	向其采购音响产品及加工费房租及物管费收入	79180998-0
	深圳市九洲光电子有限责任公司	向其一采购产品为数码管、二极管等电子产品,用于机顶盒的生产制造	76757390-4
	九洲千城置业有限责任公司	宽带网络等项目工程	77981209-5
	九洲控股有限责任公司	向其采购产品为IC、高频头及其他电子零部件	
	成都九洲电子信息系统有限公司	销售机顶盒等产品	78541436-8
	四川九洲千城物业服务服务有限公司	宽带网络等项目工程	66277539-0
	绵阳九洲物资有限公司	采购电子元器件	74227441-4
	深圳市九洲电子有限公司	房屋租赁、物管	19218175-7
	深圳市九洲光电科技有限公司	向其采购原材料,用于机顶盒的生产制造	550332165
	深圳市九洲蓉胜科技有限公司	采购电缆、电线、接插件	797965984
	四川九洲数码科技有限公司	销售电子产品	56565506-3

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川九洲数视通有限责任公司	采购电子产品	77984003-7
四川九洲运输有限公司	运输	660266971
四川科瑞软件有线责任公司	销售电子产品	74002348-6
重庆星熠导航设备有限公司	销售电子产品	673352641
绵阳宏迅实业公司	销售电子产品	20540056-9
成都九洲迪飞科技有限责任公司	采购电子设备	765389011

### (二) 关联交易

#### 1. 购买商品

单位：万元

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年同期	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>206.52</b>	<b>0.24</b>	<b>399.22</b>	<b>0.29</b>
其中：四川九洲电器集团有限责任公司	206.52	0.24	399.22	0.29
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>3,640.67</b>	<b>4.28</b>	<b>9,442.15</b>	<b>6.91</b>
其中：四川湖山电器有限公司	0.15	-	46.00	0.03
深圳市九洲光电子有限责任公司			71.70	0.05
九洲控股有限责任公司				
四川九洲进出口贸易有限公司	2,673.95	3.14	6,767.00	4.95
四川九洲线缆有限责任公司	315.90	0.37	2,087.85	1.53
成都九洲电子信息系统有限公司	6.01	0.01		
四川九洲特种润滑油有限责任公司				
深圳市九洲蓉胜科技有限公司(原名：深圳市兴九洲线缆有限公司)	500.26	0.59	287.92	0.21
四川九洲光电科技有限公司	73.62	0.09	181.68	0.13
成都九洲迪飞科技有限责任公司				
九洲顺达物资有限公司				
四川九洲数视通有限责任公司				
深圳市九洲光电科技有限公司	70.78	0.08		
<b>合计</b>	<b>3,847.19</b>	<b>4.52</b>	<b>9,841.37</b>	<b>7.20</b>

#### 2. 销售商品

单位：万元

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年同期	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>3,611.74</b>	<b>3.45</b>	<b>318.62</b>	<b>0.19</b>
其中：四川九洲电器集团有限责任公司	3,611.74	3.45	318.62	0.19
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>1,479.58</b>	<b>1.40</b>	<b>481.44</b>	<b>0.28</b>
其中：四川湖山电器有限责任公司	0.12	0.00	24.46	0.01
九洲控股有限责任公司	553.91	0.53		
四川九洲铭伟半导体照明有限公司				
成都九洲电子信息系统股份有限公司	40.62	0.04	365.85	0.21
四川九洲特种润滑油有限责任公司			0.65	0.00
四川九洲千城物业服务有限公司				
四川九洲千城置业有限公司	20.00	0.02	10.34	0.01
四川九洲线缆有限责任公司	4.36	0.00	10.63	0.01

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

四川九洲应用电子系统有限责任公司	1.08	0.00	3.62	0.00
四川九洲进出口贸易有限责任公司	854.12	0.81		
深圳市九洲光电子有限公司				
四川九洲光电科技有限公司	2.98	0.00	3.24	0.00
四川九洲数码科技有限公司	2.39	0.00		
四川科瑞软件有线责任公司				
重庆星熠导航设备有限公司			62.65	0.04
绵阳宏迅实业公司				
<b>合计</b>	<b>5,091.32</b>	<b>4.85</b>	<b>800.06</b>	<b>0.47</b>

注:各年度关联方之间采购货物、提供劳务、资产租赁等采用市场价格进行结算。

3. 期末无受托管理/承包情况。
4. 期末无委托管理/出包情况。
5. 关联租赁情况

### (1) 深圳九洲电器出租资产状况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	2011年1-6月租金及管理费	2010年租金及管理费
深圳市九洲电器有限公司	四川九洲电器集团有限责任公司	九洲电器大厦	19,126.98万元	2007.10.1	2012.3.31	159,132.00	298,298.00
	深圳市九洲光电子有限公司			2007.10.1	2010.8.30		1,195,158.80
	深圳市九洲光电科技有限公司			2010.9.1	2011.8.31	896,369.10	597,579.40
	四川九洲线缆有限责任公司			2007.10.1	2012.3.31	15,198.00	40,230.00
	四川湖山电器有限公司			2007.10.1	2011.12.31	84,617.10	169,234.20
	九洲控股有限责任公司			2009.4.1	2012.2.28	120,902.00	151,682.00
	四川九洲进出口贸易有限公司			2011.1.1	2011.12.31	71,520.00	
	深圳市福瑞祥电子有限公司*			2010.8.31	2011.7.31	96,487.30	

\*本公司于2011年3月转让福瑞祥电子95%股权,本合并财务报表只合并了福瑞祥电子2011年1-3月的利润表,此处披露的关联租赁金额为福瑞祥电子2011年4-6月租赁深圳九洲电器大厦租金。

(2) 2007年10月15日至2009年10月13日,深圳全星电器租入九洲集团公司位于深圳市福田区深南大道中国有色大厦1704,1705,1706号房间作为办公场所,租赁建筑面积为739.53平方米,租金为每月60,379.88元。2009年10月,续签合同,面积未变,租金每月53,985.60元,租赁期为2009年10月14日至2010年10月13日。2011年4月份续签合同至2012年4月13日,租金为每月66,557.70元。

(3) 根据福瑞祥电子与深圳九洲电子有限公司签订的《房屋租赁管理书》,由深圳九洲电子有限公司将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城B7栋4-6层房屋出租给福瑞祥电子

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

使用,租赁房产使用面积共计 3,241.20 平方米,租金按每平方米每月人民币 10 元收取,月租金为 32,412.00 元,租赁期限自 2008 年 1 月 1 日起至今。

2010 年 3 月 1 日,福瑞祥电器与深圳九洲电子公司签订《房屋租赁合同》,由深圳九洲电子公司将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城 B7 栋 401、501 的房屋出租给福瑞祥电器,租赁期限为 2010 年 3 月 1 日至 2011 年 2 月 28 日,租赁房产面积为 2,160.8 平方米,月租金 8,038.18 元。

2010 年 4 月 30 日,福瑞祥电器与深圳九洲电子公司签订《房屋租赁合同》,由深圳九洲电子公司将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城 B7 栋 601 的房屋出租给福瑞祥电器,租赁期限为 2010 年 5 月 1 日至 2011 年 4 月 30 日,租赁房屋建筑物面积为 1,080.4 平方米,月租金 7,022.60 元。原福瑞祥电子与深圳九洲电子公司的房屋租赁合同终止。

根据福瑞祥电子与深圳九洲电子公司签订的《房屋租赁管理书》,由深圳九洲电子公司将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城 A9 栋 201-215 房出租给福瑞祥电子使用,租赁面积共计 670.05 平方米,租金每间每月 400.00 元,月租金为 6,000.00 元,租赁期限自 2003 年 12 月 1 日起至 2013 年 11 月 30 日止,租赁用途为住宅。2009 年 7 月 21 日,福瑞祥电器与深圳市九洲电子有限公司重新签订《房屋租赁管理书》,原福瑞祥电子与深圳九洲电子公司签订的《房屋租赁管理书》终止,由深圳九洲电子公司将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城 A9 栋 201-215 房出租给福瑞祥电器使用,租赁房产使用面积共计 44.67 平方米,租金每间每月 400.00 元。租赁期限自 2009 年 8 月 1 日起至 2010 年 7 月 31 日止,租赁用途为住宅。2010 年 5 月 31 日,福瑞祥电器与深圳市九洲电子有限公司重新签订《房屋管理协议书》,将位于深圳市宝安区西乡鹤洲村恒丰工业城 A9 栋 213-215 房出租给福瑞祥电器使用,租赁期限为 2010 年 4 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日,租金每间每月 400.00 元。

福瑞祥电子、福瑞祥电器 2011 年 1-3 月应付厂房与宿舍租金 99,936.00 元,至本期末已支付。

(4) 2006 年福瑞祥电子从九洲集团公司租赁设备一批,2008 年度支付租金为 838,507.82 元。2009 年 1 月 5 日,福瑞祥电子与九洲集团公司重新签订《仪器仪表租用合同》,合同约定使用仪器仪表按 10 年折旧的原则收取租金。2009 年度应付租赁费 833,710.12 元,2010 年度支付。2010 年至今未续签合同,仪器仪表继续在使用,按原合同标准 2010 年度应付 1,304,196.12 元,2011 年 1-3 月应付 134,333.34 元,至本期末未支付。

### (5) 九州科技股份及其子公司租赁九州集团公司及附属企业情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	面积(平方米)	单价(月/元)	租赁起始日	租赁终止日	2011年1-6月确认的租金
四川九洲数视通有限责任公司	四川九州电子科技股份	绵阳南郊工业园塘汛西路 468 号天线车间	18,543.00	148,344.00	2008.7.1	2011.6.30	890,064.00
四川九洲电器集团有限责任公司		绵阳科创区九州大道 259 号路九州科技工业园孵化大楼 A 区四	4,911.00	73,665.00	2010.1.1	2011.12.31	441,990.00

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	有限公司	楼					
四川九洲电器集团有限责任公司		北京市海淀区上地三街9号E座10层	1,808.00	145,724.80	2009.8.10	2011.8.9	874,348.80
四川九洲电器集团有限责任公司		北京市海淀区苏州街3号大河庄苑3号楼4-1001 房地产	142.00	5,800.00	2009.3.1	2015.2.28	34,800.00
四川九洲千城物业服务有限公司		房屋			2010.1.1	2011.12.31	18,000.00
四川九洲电器集团有限责任公司		设备仪器			2010.1.1	2011.12.31	2,969.34
四川九洲电器集团有限责任公司	四川福润得数码科技公司	绵阳科创区九洲大道259号路九洲科技工业园孵化大楼A区二楼	353.00	5,295.00	2010.1.1	2011.12.31	31,770.00

6. 关联担保情况

(1) 关联方为公司提供担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保额度	备注
四川九洲电器集团有限责任公司	深圳福瑞祥电子有限公司	61 万美元	2010年11月11日	2011年2月8日	8,200 万元	已履行完毕
		70.49 万美元	2010年10月13日	2011年1月10日	8,300 万元	已履行完毕
		201 万美元	2010年11月3日	2011年2月1日		已履行完毕
		100 万美元	2010年12月1日	2011年2月28日		已履行完毕
		100 万美元	2010年12月9日	2011年3月8日		已履行完毕
		2000 万元	2010年5月31日	2011年2月26日	2 亿元	已履行完毕
		33,231 万美元	2010年10月29日	2011年1月27日		已履行完毕
		407,835 万美元	2010年11月2日	2011年1月28日		已履行完毕
	深圳福瑞祥电器有限公司	1000 万	2010年9月20日	2011年9月19日	1,500 万元	已转让股权
	四川九州电子科技股份公司	1000 万美元	2010年10月26日	2011年10月25日	1 亿元	同一担保合同, 未履行完毕
		299.14 万美元	2011年4月13日	2011年7月12日		
		95.91 万美元	2011年6月27日	2011年9月24日		
		183.16 万美元	2011年6月2日	2011年9月1日	7,000 万元	未履行完毕
		3,000 万元	2010年8月25日	2011年8月25日	5,000 万元	未履行完毕
		5,000 万元	2010年12月16日	2011年12月7日	5,000 万元	未履行完毕
四川迪佳通电子有限公司	300 万美元	2010年11月30日	2011年2月25日		已履行完毕	
	5,000 万元	2009年6月30日	2011年6月30日	5,000 万元	已履行完毕	
	933.02 万元	2011年4月28日	2011年7月28日	6,000 万元	未履行完毕	
	436.11 万元	2011年5月25日	2011年8月25日		未履行完毕	
	764.63 万元	2011年4月1日	2011年7月1日		未履行完毕	

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	四川福润得数码科技有限公司	500万元	2011年6月21日	2012年6月20日	1,000万元	未履行完毕
		500万元	2010年6月10日	2011年6月9日	1,000万元	已履行完毕

(2) 公司为关联方提供担保: 无。

### 7. 关联方资金拆借

公司与子公司或子公司与子公司之间的资金拆借在合并报表时已抵消, 公司以及子公司与合并方以外的关联单位的资金拆借情况如下:

(1) 2011年1月, 福瑞祥电器向四川湖山电器有限责任公司借入1,000万元, 于2011年2月归还全部本金并支付利息21,094.52元。

(2) 2011年3月28日, 福瑞祥电子向深圳市九洲蓉胜科技有限公司借入2000万元, 约定利率为银行同期贷款利率。

### 8. 其他关联事项

#### (1) 股权转让

经公司2011年1月13日、2011年3月4日第八届董事会2011年度第一、二次会议审议通过, 公司将持有的福瑞祥电子95%股权转让给四川九洲数码科技有限公司。公司与四川九洲数码科技有限公司签订股权转让协议, 协议约定股权转让价以福瑞祥电子2010年12月31日资产评估价值为依据, 作价, 股权转让定价基准日(2010年12月31日)至股权交割完成日期间, 福瑞祥电子产生的损益全由九洲数码享有或承担。该转让协议经并于2011年3月经国资委审批同意, 股权转让完成。

#### (2) 注册商标使用许可协议

1) 2009年4月1日, 本公司与湖山电器公司签订《注册商标使用权许可协议》, 允许湖山电器公司有偿使用本公司拥有的注册商标。许可使用期限为2009年1月1日起至2018年12月31日止。商标使用权费用按湖山电器公司使用被授权商标的产品年销售收入总额的0.2%计收商标许可使用费用。湖山电器公司每年6月30日前向甲方支付上年的商标许可使用费。2010年度, 湖山电器公司共计销售“湖山”牌产品的销售收入为59,507,972.55元, 本公司确认商标使用权收入119,015.95元, 于2011年收到。

2) 2009年4月1日, 九州科技股份与九洲集团公司签订注册商标使用许可协议。协议约定: 由九洲集团公司使用九州科技股份拥有的“九徽”、“九徽带地球拼音汉字”、“九徽汉字”、“九徽带拼音”和“九徽带地球图形拼音”注册商标; 许可使用的期限为十年, 由2009年1月1日起至2018年12月31日止; 由九洲集团公司每年按照使用被授权商标产品的年销售收入的0.2%支付商标许可使用费。2010年, 九州科技股份收到九洲集团公司支付的2009年商标许可使用费157,464.20元, 本期收到2010年商标许可使用费140,365.60元。

3) 2009年4月1日, 九州科技股份与四川九洲线缆有限责任公司签订注册商标使用许可协议。协议约定: 由四川九洲线缆有限责任公司使用九州科技股份拥有的“九

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

徽”、“九徽带地球拼音汉字”注册商标;许可使用的期限为十年,由2009年1月1日起至2018年12月31日止;由四川九洲线缆有限责任公司每年按照使用被授权商标产品的年销售收入的0.2%支付商标许可使用费。2010年,九州科技股份收到四川九洲线缆有限责任公司支付的2009年商标许可使用费136,456.60元,本期收到2010年商标许可使用费81,265.63元。

4) 2011年6月30日,福润得数码与九洲集团公司签订注册商标转让合同。合同约定:九洲集团公司将其拥有的经商标局核准注册的5284339、5284340注册商标(转让商标的名称:福润得)无偿转让给福润得数码。该转让商标核准注册时间:2009年5月7日;该转让商标的下次续展日期:2019年5月7日。商标转让过户手续正在办理中。在此之前福润得数码无偿使用上述商标。

### (3) 代收代付资金

深圳九洲电器2010年委托九洲控股有限责任公司(以下简称九洲控股)代付海外购货款20,354,971.52元,2010年末应付九洲控股64,004.42元;2011年1-6月代付38,616,521.35元,期末应付九洲控股8,258,154.66元。三级子公司迪佳通电子委托九洲控股代付海外购货款,2010年度代付267,479,624.75元,年末无余额;2011年1-6月代付107,185,996.74元,期末应付九洲控股1,044,876.00元。子公司福瑞祥电子2010年委托九洲控股代付海外购货款2000万元,年末无余额。

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>		<b>2,075,205.08</b>
其中:四川九洲电器集团公司		2,075,205.08
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>493.00</b>	<b>5,509,184.12</b>
其中:成都九洲电子信息系统有限责任公司		2,700,755.25
四川湖山电器有限责任公司		
九洲控股有限责任公司		2,694,278.83
四川九洲进出口贸易有限公司		
四川九洲千城置业有限公司		
四川九洲线缆有限责任公司	69.00	
四川九洲应用电子系统公司		25,270.94
四川九洲光电科技有限公司		
四川九洲通鼎光通信有限公司	424.00	
重庆星熠导航设备有限公司		88,629.10
绵阳宏迅实业公司		250.00
<b>合计</b>	<b>493.00</b>	<b>7,584,389.20</b>

2. 关联方其他应收款:无。

#### 3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>1,135,602.82</b>	<b>150,556.14</b>

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中：四川九洲电器集团有限责任责公司	1,135,602.82	150,556.14
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>22,160,552.18</b>	<b>15,370,664.03</b>
其中：四川九洲线缆有限责任公司	4,614,015.45	6,780,956.02
四川九洲进出口贸易有限公司	6,267,670.75	6,712,673.22
成都九洲电子信息系统有限公司	34,788.70	
四川九洲光电科技有限公司	1,500,958.15	884,651.17
深圳市九洲光电子有限公司		
九洲控股有限公司	4,713,272.40	
深圳市九洲蓉胜科技有限公司(原深圳市兴九洲线缆有限公司)	1,929,915.99	911,423.16
四川九洲数视通有限责任公司	39,939.34	80,960.46
九洲特种润滑油公司	386.4	
四川湖山电器有限责任公司	1,750.00	
深圳市福瑞祥电器有限公司	3,047,230.00	
四川科瑞软件有限责任公司	10,625.00	
<b>合计</b>	<b>23,296,155.00</b>	<b>15,521,220.17</b>

4. 关联方预付款项：无。

5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>5,380,223.12</b>	<b>3,079,189.13</b>
其中：四川九洲电器集团公司	5,380,223.12	3,079,189.13
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	<b>4,136,464.53</b>	<b>71,399.35</b>
九洲控股有限责任公司	13,131.47	300.00
四川九洲线缆有限责任公司		0.38
四川九洲应用电子系统有限责任公司	53,968.97	71,098.97
深圳九洲光电子有限公司	3,734,180.42	
深圳市福瑞祥电器有限公司	137,084.71	
四川湖山电器有限公司	53,019.10	
四川九洲光电科技有限公司	6,029.28	
成都九洲电子信息系统有限公司	8,984.39	
九洲光通信公司	130,066.19	
<b>合计</b>	<b>9,516,687.65</b>	<b>3,150,588.48</b>

6. 关联方预收款项

关联方(项目)	期末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>	<b>28,271.63</b>	<b>28,707,621.31</b>
其中：四川九洲电器集团有限责任公司	28,271.63	28,707,621.31
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>		<b>1,560,395.74</b>
其中：四川九洲线缆有限责任公司		19,757.00
四川九洲光电科技有限公司		
四川湖山电器有限责任公司		1,278,897.35
四川九洲数码科技有限公司		261,364.39
四川九洲运输有限责任公司		377.00
<b>合计</b>	<b>28,271.63</b>	<b>30,268,017.05</b>

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十、股份支付

无。

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼

(1) 子公司深圳九洲电器与深圳市天恒泰建设工程有限公司(以下简称天恒泰公司)工程款纠纷案

天恒泰公司为深圳九洲电器办公大楼“九洲电器大厦”的承包商,以深圳九洲电器逾期支付工程款和尚拖欠工程款为由,于2010年2月向深圳市南山区人民法院提起诉讼,要求深圳九洲电器支付逾期利息2,754,399.24元,拖欠的工程款6,314,203.51元和相应的利息954,707.57元。对该案件,南山区法院已判决,判决深圳九洲电器支付部份逾期工程款从2009年1月至10月期间的违约金(按银行同期贷款利率计算大约20万左右),驳回天恒泰公司的其他诉求。天恒泰公司不服该判决向深圳市中级人民法院提起上诉,深中院已于2011年1月6日开庭审理,目前待判决。深圳九洲电器截止资产负债表日,根据深圳南山区法院判决结果预计了219,735.82元损失。

(2) 子公司深圳九洲电器与湖南广电移动电视有限责任公司买卖合同纠纷

2008年,深圳九洲电器应湖南广电移动电视有限责任公司(以下简称湖南广电公司)的要求向其供货,而湖南广电公司未按约定支付相应的货款。截止目前,尚有1,187.8万元未支付。深圳九洲电器本期向长沙市中级人民法院(以下简称长沙中院)提起民事诉讼,要求湖南广电公司支付上述货款及货款利息30.36万元。同时,湖南广电公司以深圳九洲电器产品未经认证不符质量要求进行反诉,要求深圳九洲电器退还货款1500万元并赔偿120万元。长沙中院已于2010年11月5日开庭审理。至今,该案件仍在一审审理过程中。

深圳九洲电器根据谨慎性原则并结合该案件代理律师意见,对该应收货款按期末账面余额50%计提了坏账准备557.71万元。

#### 2. 质押、抵押情况

本公司用于银行借款质押的动产和抵押的固定资产情况为:

(1) 2011年,迪佳通电子子公司与中国工商银行绵阳新华支行签订2011年质字0020号《质押合同》,为迪佳通电子子公司在该行的“2011年(国业)字0048号”贷款提供质押担保。质押物为应收账款,清单如下:

序号	进口商名称	商业发票编号	发票金额	付款期限
1	TESCOSTORES LTD	DTP1-11005	196,000.00	NET 90 DAYS
2	TESCOSTORES LTD	DTP1-11007	196,000.00	NET 90 DAYS
3	TESCOSTORES LTD	DTP1-11031	681,030.00	NET 90 DAYS
4	TESCOSTORES LTD	DTP1-10393R1	280,000.00	NET 90 DAYS
5	TESCOSTORES LTD	DTP1-11009	187,200.00	NET 90 DAYS
6	TESCOSTORES LTD	DTP1-11010	203,049.60	NET 90 DAYS
7	TESCOSTORES LTD	DTP1-11018	343,360.00	NET 90 DAYS
8	TESCOSTORES LTD	DTP1-11012	196,000.00	NET 90 DAYS

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9	TESCO STORES LTD	DTP1-11008	247,500.00	NET 90 DAYS
10	TESCO STORES LTD	DTP1-11011	184,140.00	NET 90 DAYS
11	TESCO STORES LTD	DTP1-11065	243,000.00	NET 90 DAYS
12	TESCO STORES LTD	DTP1-11012	196,000.00	NET 90 DAYS
13	TESCO STORES LTD	DTP1-11012	25,740.00	NET 90 DAYS
14	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10191R1	100,400.00	OA 90 DAYS
15	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10402	270,635.40	OA 90 DAYS
16	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10402	270,635.40	OA 90 DAYS
17	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10403	143,105.00	OA 90 DAYS
18	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-11032	80,000.00	OA 90 DAYS
19	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-11034	80,000.00	OA 90 DAYS
20	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10403	143,105.00	OA 90 DAYS
21	STRONG INTERNATIONAL LIMITED	DTP1-10274	258,750.00	OA 90 DAYS
<b>合计</b>			<b>4,525,650.40</b>	

(2) 2011年,迪佳通电子与中国银行绵阳分行签订2011年质押字0040号《质押合同》,为迪佳通电子与中国银行绵阳分行签订的2011年协字002号的《协议付款合同》、2011年远期字002号《远期结售汇、人民币掉期总协议》提供质押担保,质押物为人民币1,531.80万元的中国银行单位定期存单。定期存款账号:126613715627;存款期限2011年5月6日至2012年5月6日。

(3) 翔成电子与中国工商银行深圳宝安支行签订40000214-2010(高质)融资字0549号《最高额质押合同》为翔成电子在该行签订的本外币借款、出口商业发票融资、银行承兑协议、信用证开立协议、国际国内贸易融资、远期结售汇协议等提供最高额3000万元的质押担保。质押物为3000万元应收账款商业发票。

(4) 2011年,四川九州光电子与绵阳商业银行城效支行签订银行承兑协议,以下列人民币存单出质给银行,为在该行办理等值银行承兑汇票提供担保:

种类	币种	金额	存单号	担保期限
存单	人民币	179,134.79	0120998	2011.6.20-2011.12.20
存单	人民币	281,298.75	0121000	2011.6.20-2011.12.20
存单	人民币	178,654.78	120999	2011.6.20-2011.12.20
<b>合计</b>		<b>639,088.32</b>		

(5) 2011年,福润得数码公司与绵阳商业银行城效支行签订2011年城效字第0017号《最高额抵押合同》,以福润得数码的机器设备为抵押物,为福润得数码自2011年5月30日至2012年5月29日止在绵阳商业银行城效支行的各类借款业务提供最高额150万元的抵押担保。抵押的固定资产为:

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	3,526,430.21	1,391,913.95		2,134,516.26
电子设备	1,816,453.53	1,474,184.46		342,269.07
<b>合计</b>	<b>5,342,883.74</b>	<b>2,866,098.41</b>	-	<b>2,476,785.33</b>

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 十二、 承诺事项

无。

### 十三、 资产负债表日后事项

1、2011年7月，子公司深圳九洲电器在香港投资600万元人民币设立全资子公司JIUZHOU (HK) MULTIMEDIA LIMITED 九洲(香港)多媒体有限公司。2011年7月6日取得由香港特别行政区公司注册处颁发的公司注册证书，注册证书编号1626896；注册地址：RMS 1102-1103.11/F KOWLOON BLDG 555 NATHAN RD MONGKOK KLN HONG KONG。

2、经本公司第九届董事会2011年度第2次会议决议通过《关于控股子公司对外担保的议案》：同意九州科技股份为其全资子公司九州光电子提供连带责任担保，所担保债权为九州光电子与绵阳市商业银行城效支行之间所产生的债务本息金额不超过人民币800万元，担保期限为两年，保证范围包括短期贷款、承兑汇票、票据贴现等。

### 十四、 其他重要事项

#### 1、 对外担保

九州科技股份于2001年6月25日与中国银行广元分行签订了《保证合同》，对广元市利州区新世纪广电网络有限公司（简称新世纪公司）借款800万元提供连带保证担保，新世纪公司则与中国银行广元分行于2001年6月29日签订《借款合同》，借款金额800万元。新世纪公司逾期未归还全部借款，中行广元分行将该笔债权转让给了中国信达资产管理公司成都办事处（以下简称信达成都办事处）。信达成都办事处于2008年4月3日向广元市中级人民法院提起诉讼，要求：1、判令新世纪公司偿付借款本金576.57万元及逾期利息（2007年12月20日前利息为196.60万元，2007年12月21日至实际还款之日利息按日万分之2.1计算）；2、要求九州科技股份对上述还款承担连带保证责任；3、诉讼费用由二被告承担。在诉讼过程中，广元中院根据成都办事处的申请进行了诉讼保全，对九州科技股份的银行存款800万元进行了冻结。

九州科技股份与信达成都办事处多次协商，截止2008年末已初步达成一致意见：九州科技股份承担500万元（其中由新世纪公司支付10万元）的保证责任后，信达成都办事处免除剩余债务及九州科技股份的保证责任。经四川省广元市中级人民法院（2008）广民初字第24号民事调解书调解，九州科技股份因为该事项2008年度计提了490万元的预计负债。

2009年1月15日，在广元市中级人民法院的审理下，三方达成了四川省广元市中级人民法院民事调解书（2008）广民初字第24号。三方自愿达成调解协议，内容如下：

（1）在2009年1月20日前由二被告支付信达成都办事处500万元（含本案诉讼费），该款项于2009年1月20日前汇到原告指定的账户上后，原告放弃其他诉讼请求，不得再以任何理由向二被告主张权利，广元市利州区新世纪光电网络有限公司的债务已全部清偿，九州科技股份的担保责任免除。

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 上述款项由九州科技股份先行支付。在九州科技股份支付以后,由新世纪公司于2009年1月15日前向九州科技股份支付10万,2009年12月31日前支付30万元,2010年12月31日前支付30万元,2011年8月31日前支付30万元,余款400万元在2011年12月31日前付清。

(3) 上述分期付款期限届满后,若新世纪公司未能按时足额履行,九州科技股份有权就协议全部剩余款项要求新世纪公司一次性清偿,并有权根据本调解书申请法院强制执行。

本案诉讼费48,684.00元,减半收取24,342.00元,由新世纪公司承担。

2009年1月20日,九州科技股份支付信达成都办事处500万元担保赔款。2009年1月15日,九州科技股份收到新世纪公司支付的10万元,12月收到30万元;2010年9月收到5万元;2011年2月收到15万元,4月收到5万元。剩余款项九州科技股份将按照民事调解书的内容向广元新世纪公司进行追偿。

### 2、报告期公司拟重大筹资情况

2011年5月11日,公司2011年度第一次临时股东大会会议审议通过了关于公司非公开发行股票方案的议案,拟发行不超过8,196万股(含本数)股份,募集资金不超过60,402万元(未扣除发行费用)。发行价格不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价(定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量)的90%,即发行价格不低于7.37元/股。发行价格根据发行对象申购报价情况,遵循价格优先的原则确定。所有发行对象均以人民币现金方式认购公司本次非公开发行的股票。公司本次非公开发行募集资金将用于年产350万台(套)三网融合终端生产项目、三网融合核心光器件研发及产业化项目、三网融合技术研究院建设项目及补充其流动资金。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1(账龄)								
组合2(关联方)					7651595	100.00		
组合3(其他)								
组合小计					7651595	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计					76,515.95	100.00		

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- 2) 组合中无按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。
- 3) 组合中无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。
- 4) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。
- (2) 本期无坏账准备转回(或收回)情况,。
- (3) 本期无实际核销的应收账款。
- (4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。
- (5) 期末无应收关联方款余额。
- (6) 期末应收账款中无外币余额。

### 2. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独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								
组合1 账龄组合	32,130.32	100.00	481.95	1.50	55,471.62	12	1,444.42	2.6
组合2 关联方组合					4,559,737.50	98.8		
组合3 特殊组合								
组合小计	32,130.32	100.00	481.95	1.50	4,615,209.12	100	1,444.42	0.03
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	32,130.32	100.00	481.95	-	4,615,209.12	100	1,444.42	-

- 1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	32,130.32	1.50	481.95	32,216.14	0.87	281.64
1-2年				23,255.48	5	1,162.78
2-3年						
3年以上						
合计	32,130.32	-	481.95	55,471.62	-	1,444.42

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- 3) 组合中无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。  
 4) 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。  
 (2) 本期坏账准备无转回或收回情况。  
 (3) 本期无实际核销的其他应收款。  
 (4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。  
 (5) 期末无其他应收关联方款项。  
 (6) 期末其他应收款无外币余额。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	662,802,835.39	684,646,411.40
按权益法核算长期股权投资	-	-
<b>长期股权投资合计</b>	<b>662,802,835.39</b>	<b>684,646,411.40</b>
减:长期股权投资减值准备	-	-
<b>长期股权投资价值</b>	<b>662,802,835.39</b>	<b>684,646,411.40</b>

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
<b>成本法核算</b>								
深圳福瑞祥电子有限公司	95	95	21,843,576.01	21,843,576.01		21,843,576.01		
深圳翔成电子科技有限公司	51	51	12,512,163.73	12,512,163.73			12,512,163.73	1,980,388.92
四川九州电子科技股份有限公司	93.39	93.39	251,255,238.57	251,255,238.57			251,255,238.57	5,264,960.00
深圳市九洲电器有限责任公司	93.85	100	399,035,433.09	399,035,433.09			399,035,433.09	5,716,150.00
<b>小计</b>			<b>684,646,411.40</b>	<b>684,646,411.40</b>		<b>21,843,576.01</b>	<b>662,802,835.39</b>	<b>12,961,498.92</b>
<b>权益法核算</b>								
<b>小计</b>								
<b>合计</b>				<b>684,646,411.40</b>			<b>662,802,835.39</b>	<b>12,961,498.92</b>

(3) 对合营企业、联营企业投资:无。

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	-	1,994,114.53
其他业务收入	-	1,368,469.93
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,362,584.46</b>
主营业务成本	-	1,825,433.48
其他业务成本	-	918,555.47
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,743,988.95</b>

#### (1) 主营业务—按行业分类

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行业名称	项目	本期金额	上年同期
电子加工	营业收入	-	1,825,433.48
	营业成本	-	2,743,988.95

### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
USB			150,827.16	111,073.42
高频头			89,767.52	171,912.95
远程			0.00	14,550.00
耳机			64,338.47	54,479.17
话筒			1,681,140.36	1,466,312.97
其他			8,041.02	7,104.97
<b>合计</b>			<b>1,994,114.53</b>	<b>1,825,433.48</b>

### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内			1,538,075.52	1,166,110.87
国外			1,824,508.94	1,577,878.08
<b>合计</b>			<b>3,362,584.46</b>	<b>2,743,988.95</b>

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期
成本法核算的长期股权投资收益	12,961,498.92	
权益法核算的长期股权投资收益		3,608,112.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,527,776.01	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	66,855.64	76,059.08
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>-6,499,421.45</b>	<b>3,684,172.01</b>

公司投资收益汇回不存在重大限制

### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期	本期比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	12,961,498.92		
其中:			

四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期	本期比上年增减变动的原因
四川九州电子科技股份有限公司	5,264,960.00		子公司分配股利
深圳翔成电子科技有限公司	1,980,388.92		子公司分配股利
深圳市九州电器有限公司	5,716,150.00		子公司分配股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期	本期比上年增减变动的原因
<b>合计</b>		<b>3,608,112.93</b>	
其中:			
四川湖山电器有限责任公司		506,744.09	2010年投资收益为当年1-5月
四川九州电子科技股份有限公司		3,101,368.84	2010年投资收益为当年1-5月

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本期金额	上年同期	本期比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-19,527,776.01</b>		
其中:			
深圳福瑞祥电子有限公司	-19,527,776.01		2011年转让深圳福瑞祥电子有限公司股权

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-8,094,746.05	3,812,377.44
加:资产减值准备	-962.47	-59,198.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,358.04	84,775.16
无形资产摊销	1,828.08	1,828.08
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		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-177,281.53	-148,287.04
投资损失(收益以“-”填列)	6,499,421.45	-3,684,172.01
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		-1,773,432.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	99,857.25	-3,363,042.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,571,321.11	2,640,552.91
其他		

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
经营活动产生的现金流量净额	-3,205,846.34	-2,488,599.52
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	39,007,849.85	12,942,103.99
减：现金的期初余额	19,176,183.72	19,850,450.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,831,666.13	-6,908,346.99

### 十六、 补充资料

#### 1. 报告期非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司2011年1-6月非经营性损益如下：

项目	本期金额	上年同期
非流动资产处置损益	-56,737.74	-148,403.23
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	7,605,295.99	2,926,095.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	883,772.75	
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		

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期
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	2,018,708.73	813,577.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,451,039.73	3,591,269.33
所得税影响额	753,660.18	809,533.01
少数股东权益影响额(税后)	528,535.55	302,820.51
<b>合计</b>	<b>9,168,844.00</b>	<b>2,478,915.81</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定，本公司2011年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于母公司股东的净利润	3.19	2.79	0.0629	0.0523	0.0629	0.0523
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.97	2.44	0.0388	0.0458	0.0388	0.0458

## 四川九洲电器股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 十七、 财务报告批准

本财务报告于2011年7月29日由本公司董事会批准报出。

四川九洲电器股份有限公司

法定代表人：霞晖

主管会计工作负责人：马金伟

会计机构负责人：邓明兴

二 一一年七月二十九日