

四川汇源光通信股份有限公司

2011年半年度报告

二零一一年八月二十四日

目 录

重要提示.....	3
一、公司基本情况	3
二、股本变动和主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、董事会报告	7
五、重要事项	10
六、财务会计报告	15
七、备查文件	76

重要提示

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

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

公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：四川汇源光通信股份有限公司

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

公司英文名称缩写：HYC

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 汇源（汇源通信）

股票代码：000586

(三) 公司注册地址：成都市高新西区西芯大道5号

邮政编码：611731

公司办公地址：成都市人民南路三段2号汇日央扩国际广场28楼

邮政编码：610041

互联网网址：www.schy.com.cn

(四) 公司法定代表人：徐明君

(五) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周怡	代红波
联系地址	成都市人民南路三段2号汇日央扩国际广场28楼	成都市人民南路三段2号汇日央扩国际广场28楼
电话	028-85516608	028-85516608
传真	028-85516606	028-85516606
电子信箱	hyzhouyi@126.com	daihongb@163.com

(六) 公司信息披露报纸: 《中国证券报》

指定信息披露网址: <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(七) 其他有关资料:

公司首次注册日期: 1980年5月

注册地址: 中国四川省成都市府青路一段34号

公司变更登记注册日期: 2009年9月17日

公司注册地址: 成都市高新西区西芯大道5号

企业法人营业执照注册号: 510000000124943

税务登记号码: 川税字 510106201811723号

(八) 主要会计数据和财务指标

单位: 人民币元

项目	本报告期末 (2011年6月30日)	上年度期末 (2010年12月31日)	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	471,211,375.30	529,036,414.52	-10.93%
归属于上市公司股东的所有者权益	168,440,870.57	164,902,816.11	2.15%
股本	193,440,000.00	193,440,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.87	0.85	2.35%
项目	报告期 (2011年1-6月)	上年同期 (2010年1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入	200,673,952.62	137,710,986.84	45.72%
营业利润	4,904,795.01	-5,860,033.77	-
利润总额	5,669,773.08	-1,647,228.10	-
归属于上市公司股东的净利润	3,538,054.46	-1,045,787.45	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,919,709.70	-5,271,447.92	-
基本每股收益(元/股)	0.018	-0.005	-
稀释每股收益(元/股)	0.018	-0.005	-
加权平均净资产收益率(%)	2.12%	-1.04%	3.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.75%	-5.38%	7.13%
经营活动产生的现金流量净额	-31,033,076.67	8,654,450.57	-458.58%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16	0.04	-500.00%

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,678.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	709,200.00	注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,316.30	
非经常性损益合计（影响利润总额）	784,194.49	
减：所得税影响额	91,193.05	
非经常性损益净额（影响净利润）	693,001.44	
减：少数股东权益影响额	74,656.68	
归属于上市公司股东的非经常性损益	618,344.76	

注：报告期内收到国家地方联合工程实验室奖励金 400,000.00 元；崇州市科技局奖励款 9,200.00 元；前期政府补助计入当期的递延收益 300,000 元。

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	43,900,000	22.69%				-3,900,000	-3,900,000	40,000,000	20.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	43,900,000	22.69%				-3,900,000	-3,900,000	40,000,000	20.68%
其中：境内法人持股	40,000,000	20.68%						40,000,000	20.68%
境内自然人持股	3,900,000	2.02%				-3,900,000	-3,900,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股									
二、无限售条件股份	149,540,000	77.31%				+3,900,000	+3,900,000	153,440,000	79.32%
1、人民币普通股	149,540,000	77.31%				+3,900,000	+3,900,000	153,440,000	79.32%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	193,440,000	100.00%				0	0	193,440,000	100.00%

备注：2011年2月9日，股东管奕斐偿还了汇源集团有限公司（以下简称“汇源集团”）股改垫付对价股份679,976股。2011年2月24日，汇源集团所持本公司679,976股和管奕斐所持本公司3,220,024股股份（共计3,900,000股）解除限售上市流通。

（二）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						19,713户
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
明君集团科技有限公司	境内非国有法人	20.68%	40,000,000	40,000,000	0	
四川省长江集团有限公司	国有法人	3.88%	7,506,711	0	0	
长飞光纤光缆有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325	0	0	
汇源集团有限公司	境内非国有法人	2.42%	4,678,325	0	4,672,129	
四川省信托投资公司	国有法人	1.22%	2,363,799	0	0	
谢淑靖	境内自然人	1.06%	2,060,121	0	0	
温希莹	境内自然人	0.92%	1,788,853	0	0	
吴冰	境内自然人	0.59%	1,133,700	0	0	
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.52%	1,010,454	0	0	
徐谊成	境内自然人	0.51%	983,600	0	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
四川省长江集团有限公司	7,506,711		人民币普通股			
长飞光纤光缆有限公司	5,392,325		人民币普通股			
汇源集团有限公司	4,678,325		人民币普通股			
四川省信托投资公司	2,363,799		人民币普通股			
谢淑靖	2,060,121		人民币普通股			
温希莹	1,788,853		人民币普通股			
吴冰	1,133,700		人民币普通股			
中国信达资产管理股份有限公司	1,010,454		人民币普通股			
徐谊成	983,600		人民币普通股			
吴来文	966,549		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。					

备注：2011年8月11日，公司控股股东明君集团科技有限公司（以下简称“明君集团”）所持本公司40,000,000股股份解除限售上市流通；2011年8月17日，明君集

团将其持有的本公司 20,000,000 股股份（占本公司总股本的 10.34%）质押给中铁信托有限责任公司，为其在信托计划（存续期 24 个月）到期时溢价回购股权收益权提供质押担保，质押登记日为 2011 年 8 月 17 日，期限至质权人申请解除质押日止；2011 年 8 月 22 日，明君集团将其持有的本公司 20,000,000 股股份（占本公司总股本的 10.34%）分两笔（各 10,000,000 股）质押给中铁信托有限责任公司，为其在信托计划（存续期 24 个月）到期时溢价回购股权收益权提供质押担保，质押登记日为 2011 年 8 月 22 日，期限至质权人申请解除质押日止。

（三）报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员无持有公司股票的情况。

（二）报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

报告期内，彭亚梅女士因工作变动原因申请辞去所任公司第八届监事会主席、监事职务，经公司 2011 年 4 月 14 日召开的第八届九次监事会审议并经公司 2011 年 6 月 24 日召开的 2010 年年度股东大会批准，推选高静女士担任公司第八届监事会监事；经公司 2011 年 6 月 24 日召开的第八届十一次监事会审议，选举赖晓丹女士担任公司第八届监事会监事会主席。

四、董事会报告

（一）报告期公司主要经营情况及简要分析

报告期内，三网融合、智能电网建设等外部市场因素使行业环境继续向好，公司电力光缆、光器件及通信工程建设服务业务需求增加，公司紧抓市场机遇，巩固和大力开拓市场，产品销售规模扩大、收入增加，总体盈利能力增强，上半年业绩得以好转。

报告期内，公司实现营业收入 200,673,952.62 元，比去年同期增加 45.72%，实现营业利润 4,904,795.01 元，实现归属于上市公司股东的净利润 3,538,054.46 元，较去年同期扭亏为盈。

（二）主要经营成果以及财务状况简要分析

1、公司财务状况简表

单位：人民币元

项目	本报告期末 (2011年6月30日)	上年度期末 (2010年12月31日)	增减额	增减比例(%)
总资产	471,211,375.30	529,036,414.52	-57,825,039.22	-10.93%
归属于上市公司股东的 的所有者权益	168,440,870.57	164,902,816.11	3,538,054.46	2.15%
项目	本报告期 (2011年1-6月)	上年同期 (2010年1-6月)	增减额	增减比例(%)
营业收入	200,673,952.62	137,710,986.84	62,962,965.78	45.72%
营业利润	4,904,795.01	-5,860,033.77	10,764,828.78	-
归属于上市公司股东的 的净利润	3,538,054.46	-1,045,787.45	4,583,841.91	-
经营活动产生的现金 流量净额	-31,033,076.67	8,654,450.57	-39,687,527.24	-458.58%
销售费用	32,139,858.22	19,684,154.10	12,455,704.12	63.28%
管理费用	10,479,617.41	12,543,978.98	-2,064,361.57	-16.46%
财务费用	4,139,371.21	4,982,521.54	-843,150.33	-16.92%

主要变动原因:

(1) 报告期营业收入比去年同期大幅增加, 主要系本期市场进一步好转, 销售规模扩大所致。

(2) 报告期营业利润和归属于上市公司股东的净利润较去年同期相比扭亏为盈, 主要系报告期公司主营业务正常及联营公司盈利状况良好所致。

(3) 报告期经营活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少, 主要系报告期内付现成本和费用增加所致。

(4) 报告期销售费用比去年同期大幅增加主要系本期销售规模扩大相应的成本费用增加所致。

2、公司主营业务分行业的情况表

单位: 人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 同期 增减 (%)	营业成 本同期 增减 (%)	毛利率 同期增 减(%)
光纤、光缆及相关产品	118,660,987.47	86,850,526.89	26.81%	75.49%	69.27%	2.69%
通信工程及系统集成	79,616,981.94	60,322,111.79	24.23%	26.44%	25.73%	0.42%
进出口	0	0	-	-100%	-100%	-

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

注1: 公司的光纤、光缆及相关产品收入主要来源于包括电力光缆、普通光缆、塑料光纤等产品的销售及为客户提供相关产品安装维护及技术咨询服务; 公司的通信工程

及系统集成收入主要来源于为电信运营商提供光通信设备及配套产品、信息系统软件开发、工程设计、系统集成及相关服务等。

注 2: 报告期光纤、光缆及相关产品收入比去年同期大幅增加, 主要是三网融合、智能电网建设等因素使行业环境继续向好, 公司全资子公司四川汇源光通信有限公司(以下简称“光通信公司”)电力光缆销量大幅增加, 毛利率比去年同期亦有所上升。

注 3: 报告期通讯设备及系统集成业务收入比去年同期大幅增加, 主要是公司控股子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司(以下简称“吉迅公司”)及四川汇源信息技术有限公司(以下简称“信息技术公司”)业务量增加所致。

注 4: 报告期进出口业务收入为 0, 主要是 2010 年公司出售了控股子公司四川汇源进出口有限公司 83.51% 的股权。

3、公司主营业务分地区情况

单位: 人民币万元

地区	本报告期 (2011年1-6月)	上年同期 (2010年1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
国内	18,785.58	12,378.25	51.76%
国外	1,042.22	1,059.91	-1.67%
合计	19,827.80	13,438.16	47.55%

注: 国内收入大幅增加主要是报告期电力光缆及通信工程及服务业务大幅增加。

4、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。报告期内公司利润构成较去年同期发生了较大变化, 报告期内公司主营业务经营正常, 联营企业盈利状况良好, 利润主要来自于经营性收益, 而去年同期主要来自于债务重组收益 452 万元。

5、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

6、报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

报告期内, 公司参股公司四川光恒通信技术有限公司(公司持股 35.12%)实现净利润 6,909,958.15 元, 公司取得投资收益 2,426,777.31 元, 该公司是专业从事光有源、无源器件及配套产品研发与制造的高新技术企业。

7、经营中的问题与困难

报告期内, 公司顺利解决了农行逾期贷款问题, 转为正常贷款, 资金形势有所好转, 但由于归还逾期贷款本金及利息, 生产经营资金形势依然紧张; 报告期内, 公司光缆业务较去年同期有所增长, 但这主要是由于通信行业外部形势的持续好转, 公司产业链短

等瓶颈依然未得以解决。

(三) 报告期内, 公司无募集资金投资情况。

(四) 报告期内, 公司无重大非募集资金投资情况。

五、重要事项

(一) 公司治理情况说明

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定, 不断完善和持续优化治理结构, 继续强化现有规范制度体系执行力。公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异, 公司将继续努力提高公司治理水平。

(二) 报告期内, 公司无“以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案”, 公司2011年中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

(三) 公司报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

1、公司报告期内未发生重大诉讼、仲裁事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项进展情况

公司与中国信达资产管理公司成都办事处(以下简称“信达公司”)担保合同纠纷一案于2010年12月31日完结。

2011年1月, 成都市中级人民法院作出(2010)成执字第47-1号《民事裁定书》, 解除之前对公司房产的查封。

有关该诉讼事项及其进展的详细情况分别见2009年4月20日、2011年1月8日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司重大诉讼公告》、《四川汇源光通信股份有限公司重大诉讼进展公告》。

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

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

(六) 重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产出售关联交易进展情况

2010年4月29日，公司全资子公司光通信公司与汇源集团签订《资产转让协议》，将其拥有的位于成都市高新西区西芯大道5号的面积为30,919.49平方米的国有土地使用权、地上3号研发楼项目在建工程、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权（上述目标资产中的土地、厂房已抵押给中国农业银行成都市锦城支行用于公司流动资金贷款担保）以2009年12月31日的评估值为基准协商作价2283.80万元全部出售给汇源集团。与截止评估基准日汇源集团代建垫付资金1,576,508.76元冲抵后，汇源集团需实际向光通信公司支付的转让价款为人民币21,261,491.24元。具体内容详见2010年5月7日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司全资子公司四川汇源光通信有限公司关于出售资产的关联交易的公告》。

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

2011年6月7日，上述目标资产中的土地、厂房解除抵押担保。

2011年6月17日，上述目标资产中的厂房完成过户手续。

2011年7月14日，上述目标资产中的土地使用权完成过户手续。

2011年8月12日，资产转让余款11,261,491.24元由明君集团支付完毕，委托代建工程完成移交手续。至此，资产转让交易全部完成。

3、非经营性债权债务往来

单位：人民币元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
明君集团科技有限公司			809,574.94	1,982,708.35
合计			809,574.94	1,982,708.35

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0元，余额0元。

4、担保事项

(1) 截止报告期末，公司未为控股股东及其他关联方提供担保。

(2) 控股股东及其他关联方为公司提供的担保

截止2011年6月30日，本公司控股股东明君集团为本公司及控股子公司提供担保余额如下：

单位：人民币元

公司名称	担保对象	担保金额	担保类型	履行进展
本公司	长期借款	50,000,000.00	保证	尚未归还
合计		50,000,000.00		

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

(七) 重大合同及其履行情况

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

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

(1) 公司控股子公司四川汇源塑料光纤有限公司(以下简称“塑料光纤公司”)为全资子公司光通信公司500万元银行借款提供抵押担保;

(2) 公司全资子公司光通信公司为控股子公司塑料光纤公司490万元银行借款提供保证担保。

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

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

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

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

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

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

(4) 本次收购完成后,避免同业竞争的承诺

在本次收购完成后,为了从根本上避免和消除信息披露义务人及其关联企业侵占汇

源通信的商业机会和形成潜在同业竞争的可能性，信息披露义务人承诺如下：

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

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

③如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本公司将向汇源通信进行充分赔偿。

(5) 本次收购完成后，有关减少和规范关联交易的承诺和措施

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

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

截止报告期末，明君集团科技有限公司履行了其在限售期内及收购完成后 12 个月内不转让所持本公司股份的承诺，其所持股份于 2011 年 8 月 11 日解除限售上市流通；明君集团与本公司之间不存在同业竞争及关联交易；资产重组事项尚未开展。

(九) 公司 2011 年半年度报告未经审计，报告期内，公司未改聘会计师事务所。

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

(十一) 报告期内公司接待投资者现场调研、采访、沟通情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1-6 月	公司	电话沟通	投资者	了解公司摘帽情况、重组进展情况及经营情况等

(十二) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号文)精神,我们本着认真负责的态度,根据公司提供的相关资料及披露情况,对四川汇源光通信股份有限公司2011年上半年控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的情况进行了核查和落实,现将有关情况说明并发表独立意见如下:

1、报告期内,公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金情形。

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

(1)公司控股子公司塑料光纤公司为公司全资子公司光通信公司500万元银行借款提供抵押担保;

(2)公司全资子公司光通信公司为公司控股子公司塑料光纤公司490万元银行借款提供保证担保;

(3)截止2011年6月30日,公司(含控股子公司)对外担保余额为990万元,占公司2011年6月30日净资产的5.88%。

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

(十三) 2011年上半年公司信息披露索引

公告名称	公告编号	刊登日期	信息披露载体
四川汇源光通信股份有限公司重大诉讼进展公告	2011-001	2011.01.08	中国证券报 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn
四川汇源光通信股份有限公司关于重大诉讼进展的补充公告	2011-002	2011.01.14	
四川汇源光通信股份有限公司第八届十四次董事会决议公告	2011-003	2011.01.25	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告	2011-004	2011.01.26	
四川汇源光通信股份有限公司限售股份解除限售提示性公告	2011-005	2011.02.23	
四川汇源光通信股份有限公司第八届十五次董事会决议公告	2011-006	2011.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司2010年年度报告摘要	2011-007	2011.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司第八届九次监事会决议公告	2011-008	2011.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司关于向深圳证券交易所申请对公司股票交易撤销其他特别处理的提示性公告	2011-009	2011.04.16	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告	2011-010	2011.04.16	

四川汇源光通信股份有限公司 2011 年第一季度报告正文	2011 - 011	2011.04.30	
四川汇源光通信股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 - 012	2011.06.03	
四川汇源光通信股份有限公司关于逾期贷款重组事项的进展公告	2011 - 013	2011.06.04	
四川汇源光通信股份有限公司关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011 - 014	2011.06.04	
四川汇源光通信股份有限公司股票交易异常波动公告	2011 - 015	2011.06.10	
四川汇源光通信股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	2011 - 016	2011.06.25	
四川汇源光通信股份有限公司第八届十一次监事会决议公告	2011 - 017	2011.06.25	

六、财务会计报告

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

资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注		期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五、(一)		32,339,567.00	187,341.71	94,782,059.40	63,669.93
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五、(二)		1,441,391.89		10,301,160.00	
应收账款	五、(四)	十一、(一)	166,052,609.06	1,350,983.46	168,274,592.26	1,411,612.55
预付款项	五、(六)		3,614,099.69		5,294,940.94	
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利	五、(三)		1,756,000.00	1,756,000.00	1,756,000.00	1,756,000.00
其他应收款	五、(五)	十一、(二)	27,782,411.50	15,504,356.85	23,470,332.20	38,329,566.45
买入返售金融资产						
存货	五、(七)		80,387,904.30		67,587,830.02	
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	五、(八)		1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
流动资产合计			315,173,983.44	20,598,682.02	373,266,914.82	43,360,848.93
非流动资产：						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五、(十)	十一、(三)	50,365,211.94	165,118,586.69	47,643,800.26	162,397,175.01
投资性房地产						
固定资产	五、(十一)		60,559,045.13	20,516,193.28	62,756,010.91	19,412,956.72
在建工程	五、(十二)		3,546,307.76		2,746,307.76	
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	五、(十三)		34,703,244.03	11,139,701.38	35,436,782.44	11,270,756.69
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	五、(十四)		6,863,583.00		7,186,598.33	
其他非流动资产						
非流动资产合计			156,037,391.86	196,774,481.35	155,769,499.70	193,080,888.42
资产总计			471,211,375.30	217,373,163.37	529,036,414.52	236,441,737.35

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

资产负债表 (续)

编制单位: 四川汇源光通信股份有限公司

2011年6月30日

单位: 人民币元

项目	附注		期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	五、(十七)		10,630,000.00		79,222,153.76	63,000,000.00
向中央银行借款						
吸收存款及同业存放						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据	五、(十八)		60,040.00		4,429,036.90	
应付账款	五、(十九)		107,538,906.71	320,571.42	120,439,111.38	320,571.42
预收款项	五、(二十)		4,832,639.02	323,531.64	15,527,476.96	323,531.64
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五、(二十一)		48,823.66		137,536.46	50,000.00
应交税费	五、(二十二)		7,651,560.37	-328,975.08	13,515,384.58	-182,988.93
应付利息						
应付股利	五、(二十三)		1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	五、(二十四)		90,314,313.59	23,514,532.09	97,245,397.43	31,876,633.96
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	五、(二十五)		4,900,000.00		4,900,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计			227,385,840.83	25,239,217.55	336,825,654.95	96,797,305.57
非流动负债:						
长期借款	五、(二十六)		50,000,000.00	50,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、(二十七)		2,725,650.00	2,224,650.00	2,725,650.00	2,224,650.00
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	五、(二十八)		5,100,000.00	5,100,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
非流动负债合计			57,825,650.00	57,324,650.00	8,125,650.00	7,624,650.00
负债合计			285,211,490.83	82,563,867.55	344,951,304.95	104,421,955.57
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)	五、(二十九)		193,440,000.00	193,440,000.00	193,440,000.00	193,440,000.00
资本公积	五、(三十)		56,539,839.27	55,471,393.64	56,539,839.27	55,471,393.64
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五、(三十一)		17,826,685.34	17,621,409.50	17,826,685.34	17,621,409.50
一般风险准备						
未分配利润	五、(三十二)		-99,365,654.04	-131,723,507.32	-102,903,708.50	-134,513,021.36
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			168,440,870.57	134,809,295.82	164,902,816.11	132,019,781.78
少数股东权益			17,559,013.90		19,182,293.46	
所有者权益合计			185,999,884.47	134,809,295.82	184,085,109.57	132,019,781.78
负债和所有者权益总计			471,211,375.30	217,373,163.37	529,036,414.52	236,441,737.35

公司法定代表人: 徐明君

主管会计工作的公司负责人: 刘中一

会计机构负责人: 刘高飞

利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	附注		本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			200,673,952.62	2,916,000.00	137,710,986.84	979,716.25
其中：营业收入	五、(三十三)	十一、(四)	200,673,952.62	2,916,000.00	137,710,986.84	979,716.25
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本			198,490,569.29	5,637,870.21	144,975,525.85	6,925,731.56
其中：营业成本	五、(三十三)	十一、(四)	148,528,828.03	692,453.35	104,700,182.54	979,716.25
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	五、(三十四)		3,142,265.33	3,137.83	3,064,688.69	630,046.51
销售费用	五、(三十五)		32,139,858.22		19,684,154.10	8,345.95
管理费用	五、(三十六)		10,479,617.41	1,141,952.98	12,543,978.98	2,043,479.03
财务费用	五、(三十七)		4,139,371.21	3,800,326.05	4,982,521.54	3,264,143.82
资产减值损失	五、(三十九)		60,629.09	60,629.09		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	十一、(五)	2,721,411.68	5,271,411.68	1,404,505.24	6,504,505.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			2,721,411.68	2,721,411.68	1,404,505.24	1,404,505.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			4,904,795.01	2,549,541.47	-5,860,033.77	558,489.93
加：营业外收入	五、(四十)		784,194.49	300,871.00	4,579,081.11	4,540,969.44
减：营业外支出	五、(四十一)		19,216.42	269.34	366,275.44	218,999.07
其中：非流动资产处置损失			18,938.02		8,961.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			5,669,773.08	2,850,143.13	-1,647,228.10	4,880,460.30
减：所得税费用	五、(四十二)		1,304,998.18		-207,281.75	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			4,364,774.90	2,850,143.13	-1,439,946.35	4,880,460.30
归属于母公司所有者的净利润			3,538,054.46	2,850,143.13	-1,045,787.45	4,880,460.30
少数股东损益			826,720.44		-394,158.90	
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	五、(四十三)		0.018	0.015	-0.005	0.025
（二）稀释每股收益	五、(四十三)		0.018	0.015	-0.005	0.025
七、其他综合收益						
八、综合收益总额			4,364,774.90	2,850,143.13	-1,439,946.35	4,880,460.30
归属于母公司所有者的综合收益总额			3,538,054.46	2,850,143.13	-1,045,787.45	4,880,460.30
归属于少数股东的综合收益总额			826,720.44		-394,158.90	

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	179,726,220.82		187,901,238.21	7,597,755.74
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			105,195.02	
收到其他与经营活动有关的现金	16,950,146.95	45,096,886.08	32,566,535.83	12,571,393.18
经营活动现金流入小计	196,676,367.77	45,096,886.08	220,572,969.06	20,169,148.92
购买商品、接受劳务支付的现金	147,832,745.72		167,566,651.24	3,156,952.14
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	20,522,423.57	3,615.68	17,790,626.07	169,878.61
支付的各项税费	15,743,013.15	619,857.49	16,045,306.77	4,362,027.78
支付其他与经营活动有关的现金	43,611,262.00	65,467.59	10,515,934.41	8,795,324.17
经营活动现金流出小计	227,709,444.44	688,940.76	211,918,518.49	16,484,182.70
经营活动产生的现金流量净额	-31,033,076.67	44,407,945.32	8,654,450.57	3,684,966.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				8,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,122,576.00		39,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			11,528.79	
投资活动现金流入小计	13,122,576.00		51,128.79	8,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,711,826.34		800,994.76	
投资支付的现金				5,500,000.00

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	2,711,826.34		800,994.76	5,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	10,410,749.66		-749,865.97	3,050,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	64,620,000.00	50,000,000.00	4,430,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	64,620,000.00	50,000,000.00	4,430,000.00	
偿还债务支付的现金	71,162,820.14	63,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,725,611.64	31,284,273.54	8,081,704.11	723,356.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,960,000.00		8,081,704.11	723,356.90
支付其他与筹资活动有关的现金			139,757.72	
筹资活动现金流出小计	104,888,431.78	94,284,273.54	14,221,461.83	6,723,356.90
筹资活动产生的现金流量净额	-40,268,431.78	-44,284,273.54	-9,791,461.83	-6,723,356.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	574,674.84			
五、现金及现金等价物净增加额	-60,316,083.95	123,671.78	-1,886,877.23	11,609.32
加：期初现金及现金等价物余额	92,625,630.95	63,669.93	61,149,006.92	310,605.64
六、期末现金及现金等价物余额	32,309,547.00	187,341.71	59,262,129.69	322,214.96

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并所有者权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						3,538,054.46		-1,623,279.56		1,914,774.90
(一) 净利润						3,538,054.46		826,720.44		4,364,774.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						3,538,054.46		826,720.44		4,364,774.90
(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								-2,450,000.00		-2,450,000.00
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								-2,450,000.00		-2,450,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-99,365,654.04		17,559,013.90	185,999,884.47

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 四川汇源光通信股份有限公司

2011年1-6月

单位: 人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	322,002.00	8,439,623.28			30,305.37		55,465,263.62		878,500.98	65,135,695.25
(一) 净利润							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46
(三) 所有者投入和减少资本		8,500,000.00							1,258,802.20	9,758,802.20
1. 所有者投入资本		8,500,000.00							1,258,802.20	9,758,802.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-4,900,000.00	-4,900,000.00
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									-4,900,000.00	-4,900,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	322,002.00	-60,376.72			30,305.37				-28,096.06	263,834.59
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	322,002.00	-60,376.72			30,305.37				-28,096.06	263,834.59
(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	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57

公司法定代表人: 徐明君

主管会计工作的公司负责人: 刘中一

会计机构负责人: 刘高飞

母公司所有者权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	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	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50		-134,513,021.36	132,019,781.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50		-134,513,021.36	132,019,781.78
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）							2,789,514.04	2,789,514.04
（一）净利润							2,789,514.04	2,789,514.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,789,514.04	2,789,514.04
（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. 提取一般风险金								
3. 对所有者（或股东） 的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或 股本）								
2. 盈余公积转增资本（或 股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50		-131,723,507.32	134,809,295.82

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 四川汇源光通信股份有限公司

2011年1-6月

单位: 人民币元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	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	193,440,000.00	46,971,393.64			17,621,409.50		-174,931,231.19	83,101,571.95
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	193,440,000.00	46,971,393.64			17,621,409.50		-174,931,231.19	83,101,571.95
三、本年增减变动金额 (减少 以“-”号填列)		8,500,000.00					40,418,209.83	48,918,209.83
(一) 净利润							40,418,209.83	40,418,209.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,418,209.83	40,418,209.83
(三) 所有者投入和减少资 本		8,500,000.00						8,500,000.00
1. 所有者投入资本		8,500,000.00						8,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权 益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险金								
3. 对所有者(或股东)的 分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50		-134,513,021.36	132,019,781.78

公司法定代表人: 徐明君

主管会计工作的公司负责人: 刘中一

会计机构负责人: 刘高飞

四川汇源光通信股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

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

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

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

2005年11月16日，公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《四川汇源光通信股份有限公司股权分置改革方案》。股权分置改革方案实施后，公司总股本保持为193,440,000股。

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

2009年9月15日，经公司第八届三次董事会决议，公司法定代表人由朱开友先生变更为徐明君先生。上述变更已完成工商变更登记。

截止2011年6月30日，公司总股本为193,440,000股，其中：有限售条件流通股为40,000,000股，占总股本的20.68%；无限售条件流通股为153,440,000股，占总股本的79.32%。

公司注册地址为成都市高新西区西芯大道5号。

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

本公司的母公司为明君集团科技有限公司，实际控制人为徐明君先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计期间为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同

等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

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

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

3. 金融负债终止确认条件

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

4. 金融工具的公允价值确定方法

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

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账

款列为坏账损失。

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

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将500万以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部

分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中:对于产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度

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

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

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

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价,控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行

建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

(十五) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

(十六) 无形资产

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

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

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

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

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

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

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

(十七) 预计负债

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

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

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

(十八) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常

与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司境内销售以购货方验收合格，并双方确认结算价格后作为销售收入确认时点；境外销售以产品报关出口为销售收入确认时点。

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

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

3. 让渡资产使用权

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

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

（十九）政府补助

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

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

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

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

期损益。

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

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十一) 持有待售资产

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

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

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

(二十二) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

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

2. 企业所得税

公司名称	税率
本公司	25%
四川汇源光通信有限公司	15%
四川汇源吉迅数码科技有限公司	15%
四川汇源塑料光纤有限公司	25%
四川汇源信息技术有限公司	25%
成都西源汇都物业管理有限公司	25%

3. 房产税

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

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

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

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	控股子公司	成都市青羊区外南人民路 131 号	工业	1000	刘中一	计算机硬件、软件设计、开发、销售；计算机通信网络工程施工；销售：计算机耗材及外围设备；防雷工程的设计、施工；通信工程设计、施工及网络维护；管道工程的设计、施工；计算机系统集成；电信工程专业承包及设计、施工；通信强弱电系统安装、集成；安全技术防范工程设计及施工；通信设备的研究、开发、制造、安装与调试（制造限分支机构经营）；通信工程技术开发；钢结构工程施工。
2、成都西源汇都物业管理有限公司	全资子公司	成都高新西区西芯大道 5 号	服务	20	朱开友	物业管理（凭资质证经营）；商务信息咨询服务
3、四川汇源信息技术有限公司	全资子公司	成都高新西区西芯大道 5 号	工业	1000	刘中一	计算机网络、通信网络服务、设计、开发、安装、维护；计算机软硬件、通信设备及软件研发、生产、销售、安装、维修服务；通信工程施工、维护；管道、线路工程的设计、施工；弱电智能系统集成、设计、安装；综合布线工程；电子、安全技术防范设备的研究、开发、制造、安装调试、维修；电子、安全技术防范工程设计、施工安装及维护；计算机系统、通信系统集成承包及技术咨

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	51		51	510 万元		是
2、成都西源汇都物业管理有限公司	100		100	20 万元		是
3、四川汇源信息技术有限公司[注]	99.50	0.50	100	995 万元		是
子公司名称	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本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
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	有限公司		74974864-3	16,143,694.10		
2、成都西源汇都物业管理有限公司	有限公司		686330217-6			
3、四川汇源信息技术有限公司	有限公司		68632360-4			

注：通过全资子公司四川汇源光通信有限公司间接持有 0.50% 的股权。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	经营范围
1、四川汇源光通信有限公司	全资子公司	成都高新区西部园区西芯大道 5 号	工业	8000	刘中一	电线、电缆、光缆、电力系统特种光缆、电工器材、通信设备的研制、生产、销售、安装及技术服务，进出口贸易
2、阿联酋中国出口商品公司	全资子公司	阿联酋迪拜	贸易			
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
1、四川汇源光通信有限公司	100		100	80,000,000.00		是
2、阿联酋中国出口商品公司	100		100	600,000.00		否[注]
子公司名称	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
1、四川汇源光通信有限公司	有限公司		74032646-0			
2、阿联酋中国出	有限公司					

口商品公司

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

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
四川汇源塑料光纤有限公司	控股子公司	崇州市工业集中发展区世纪大道	工业	2000	刘中一	塑料光纤及相关配套设备、器件的研发、生产和销售
子公司名称	持股比例(%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
四川汇源塑料光纤有限公司	80		80	16,000,000.00		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
四川汇源塑料光纤有限公司	有限公司	76864794-4	1,415,319.80			

(二) 本期本公司无因出售股权丧失控制权而减少子公司

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	323,041.41		323,041.41			630,269.78
港币						
现金小计	323,041.41		323,041.41			630,269.78
二、银行存款						
人民币	31,352,181.21		31,352,181.21			90,459,772.34
美元	50,323.34	6.4716	325,672.53	58,943.10	6.6227	390,362.47
欧元	6,998.13	9.3612	65,510.89	48,704.23	8.8065	428,913.80
银行存款小计	31,409,502.68		31,743,364.63			91,279,048.61
三、其他货币资金						
人民币	273,160.96		273,160.96			2,872,741.01
美元						
欧元						

其他货币资金小计	273,160.96		273,160.96		2,872,741.01
合计			32,339,567.00		94,782,059.40

截止 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金中有 30,020 元为票据保证金；

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	1,441,391.89	10,301,160.00
合计	1,441,391.89	10,301,160.00

(2) 期末已背书未到期的票据金额为：1,341,391.89元

(3) 本期无应收关联方票据情况。

(三) 应收股利

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
账龄一年以内的应收股利：				
四川光恒通信技术有限公司	1,756,000.00			1,756,000.00
合计	1,756,000.00			1,756,000.00

联营企业四川光恒通信技术有限公司上年度股东大会决议分配股利 5,000,000.00 元，其中本公司应分得股利为 1,756,000.00 元，截止报告期末尚未实施，详见附注十。

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	204,298,255.02	100.00	38,245,645.96	18.72	166,052,609.06
其中：销售货款	187,175,260.23	91.62	31,337,211.52	16.74	155,838,048.71
其他	17,122,994.79	8.38	6,908,434.44	40.35	10,214,560.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	204,298,255.02	100.00	38,245,645.96	18.72	166,052,609.06
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	206,461,170.63	100.00	38,186,578.37	18.50	168,274,592.26
其中：销售货款	189,338,175.84	91.71	31,278,143.93	16.52	158,060,031.91
其他	17,122,994.79	8.29	6,908,434.44	40.35	10,214,560.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	206,461,170.63	100.00	38,186,578.37	18.50	168,274,592.26

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	142,582.20	6.4716	922,734.97	101,239.34	6.6227	670,477.78
欧元	45,954.21	9.3612	430,186.55	73,220.71	8.8065	644,818.18
合计	188,536.41		1,352,921.52			1,315,295.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	137,855,793.68	73.65	6,892,789.68	130,963,004.00
1—2年(含)	18,918,535.77	10.11	1,891,853.58	17,026,682.19
2—3年(含)	5,014,903.27	2.68	1,002,980.65	4,011,922.62
3—4年(含)	3,495,840.43	1.87	1,048,752.13	2,447,088.30
4—5年(含)	2,778,703.20	1.48	1,389,351.60	1,389,351.60
5年以上	19,111,483.88	10.21	19,111,483.88	
合计	187,175,260.23	100	31,337,211.52	155,838,048.71

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	127,293,010.57	67.23	6,364,650.54	120,928,360.03
1—2年(含)	20,301,331.51	10.72	2,030,133.15	18,271,198.36
2—3年(含)	6,040,131.65	3.19	1,208,026.33	4,832,105.32
3—4年(含)	16,510,863.62	8.72	4,953,259.08	11,557,604.54
4—5年(含)	4,941,527.32	2.61	2,470,763.66	2,470,763.66
5年以上	14,251,311.17	7.53	14,251,311.17	
合计	189,338,175.84	100	31,278,143.93	158,060,031.91

组合中，采用加计计提的方法计提坏账准备的：

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

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

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

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

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
泰中光缆有限公司	联营企业	14,043,479.52	2-5年以上	6.87
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	11,847,241.87	一年以内	5.80
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5年以上	5.46
新疆新能物资集团有限责任公司	客户	8,263,717.74	一年以内	4.04
珙县广播电视局	客户	8,046,544.64	3-4年	3.94
合计		53,351,109.34		26.11

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例（%）
泰中光缆有限公司	联营企业	14,043,479.52	6.87
合计		14,043,479.52	6.87

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,279,678.10	100.00	15,497,266.60	35.81	27,782,411.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,279,678.10	100.00	15,497,266.60	35.81	27,782,411.50

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	26,279,875.90	60.72	1,313,993.80	24,965,882.10
1—2 年 (含)	780,034.00	1.80	78,003.40	702,030.60
2—3 年 (含)	2,575,095.00	5.95	515,019.00	2,060,076.00
3—4 年 (含)	36,314.57	0.08	10,894.37	25,420.20
4—5 年 (含)	58,005.20	0.13	29,002.60	29,002.60
5 年以上	13,550,353.43	31.31	13,550,353.43	0.00
合计	43,279,678.10	100.00	15,497,266.60	27,782,411.50

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

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

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
移动眉山分公司	代垫费用	客户	2,257,595.96	1 年以内	5.22
泰中光缆有限公司	往来款	联营企业	2,203,203.35	3-5 年	5.09
四川省石油管理局	往来款	客户	2,000,000.00	5 年以上	4.62
中国民族证券有限责任公司	往来款	客户	2,000,000.00	5 年以上	4.62
成都平海能源科技有限公司	往来款	客户	1,700,000.00	1 年以内	3.93
合计			10,160,799.31		23.48

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	2,203,203.35	5.09
合计		2,203,203.35	5.09

(六) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,321,046.36	91.89	4,703,265.82	88.82
1-2年(含)	293,053.33	8.11	341,096.15	6.44
2-3年(含)			215,293.62	4.07
3年以上			35,285.35	0.67
合计	3,614,099.69	100.00	5,294,940.94	100.00

其中: 外币列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	218,575.40	6.4716	1,414,532.56			
合计	218,575.40		1,414,532.56			

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
SterliteTechnologiesLimited	供应商	1,134,794.65	31.40	1年以内	货物未到
成都国宇信通工程技术有限公司	供应商	871,046.49	24.10	1年以内	货物未到
成都联宇创新科技有限公司	供应商	400,000.00	11.07	1年以内	货物未到
昆明盛弈科技有限公司	供应商	58,234.24	1.61	1年以内	货物未到
江苏兴达电讯器材有限公司	供应商	53,297.37	1.47	1年以内	货物未到
合计		2,517,372.75	69.65		

(3) 本报告期预付账款中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

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

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	17,963,176.21	883,813.92	17,079,362.29	17,227,637.35	883,813.92	16,343,823.43
在产品	37,063,333.31		37,063,333.31	33,530,495.43		33,530,495.43

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	27,169,792.78	1,991,201.02	25,178,591.76	18,413,308.83	1,991,201.02	16,422,107.81
低值易耗品	1,063,672.50		1,063,672.50	1,288,458.91		1,288,458.91
发出商品	2,944.44		2,944.44	2,944.44		2,944.44
委托加工物资						
合计	83,262,919.24	2,875,014.94	80,387,904.30	70,462,844.96	2,875,014.94	67,587,830.02

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	883,813.92				883,813.92
库存商品	1,991,201.02				1,991,201.02
合计	2,875,014.94				2,875,014.94

(3) 本报告期无存货跌价准备计提与转回情况

(八) 其他流动资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
预缴所得税[注]	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

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

(九) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下（万元）：

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
1、泰中光缆有限公司	45.00	45.00	7,602.89	4,835.60	2,767.29	1,843.24	65.47
2、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12	27,804.84	17,366.48	10,438.36	17,936.44	691.00

(十) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
1、成都振江房地产开发有限公司	成本法	3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
2、海南蜀兴信托投资公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
3、海南滨海大道花园别墅开发公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

4、华福宁植物药(成都)有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
5、东方数字驱动有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
6、宝乐童鞋公司	成本法	697,542.06	697,542.06		697,542.06
7、四川昌恒皮革制品有限公司	成本法	493,064.85	493,064.85		493,064.85
8、四川创美信息系统有限公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
9、成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
10、成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
11、四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
12、四川环球运输公司租赁部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
13、四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
14、阿联酋中国出口商品公司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
15、海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00
16、泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	13,411,044.94	294,634.37	13,705,679.31
17、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	34,232,755.32	2,426,777.31	36,659,532.63
合计		48,680,004.57	62,937,505.17	2,721,411.68	65,658,916.85
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园别墅开发公司			3,000,000.00		
4、华福宁植物药(成都)有限公司			2,000,000.00		
5、东方数字驱动有限公司			700,000.00		
6、宝乐童鞋公司			697,542.06		
7、四川昌恒皮革制品有限公司			493,064.85		
8、四川创美信息系统有限公司			343,140.00		
9、成都华联电子有限公司			200,000.00		
10、成都环益石化有限公司			200,000.00		
11、四川新特公司门窗厂			200,000.00		
12、四川环球运输公司租赁部			117,000.00		
13、四川金亚食品有限公司			100,000.00		
14、阿联酋中国出口商品公司			698,096.00		
15、海南恒通股份有限公司			115,310.00		
16、泰中光缆有限公司	45.00	45.00			
17、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12			
合计			15,293,704.91		

(十一) 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、固定资产原价合计	176,741,740.89	2,084,611.63	615,206.06	178,211,146.46
1、房屋建筑物	44,784,569.80	51,000.00		44,835,569.80
2、机器设备	116,128,268.29	192,564.10		116,320,832.39
3、运输工具	5,886,968.41	1,679,100.00	597,740.00	6,968,328.41
4、其他设备	9,941,934.39	161,947.53	17,466.06	10,086,415.86
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	113,285,729.98	4,239,100.75	572,729.40	116,952,101.33
1、房屋建筑物	11,941,970.47	715,071.64	0.00	12,657,042.11
2、机器设备	88,987,729.16	3,019,162.46	0.00	92,006,891.62
3、运输工具	3,814,580.56	211,569.31	562,161.15	3,463,988.72
4、其他设备	8,541,449.79	293,297.34	10,568.25	8,824,178.88
三、固定资产净值合计	63,456,010.91			61,259,045.13
1、房屋建筑物	32,842,599.33			32,178,527.69
2、机器设备	27,140,539.13			24,313,940.77
3、运输工具	2,072,387.85			3,504,339.69
4、其他设备	1,400,484.60			1,262,236.98
四、固定资产减值准备累计金额合计	700,000.00			700,000.00
1、房屋建筑物	700,000.00			700,000.00
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其他设备				
五、固定资产账面价值合计	62,756,010.91			60,559,045.13
1、房屋建筑物	32,142,599.33			31,478,527.69
2、机器设备	27,140,539.13			24,313,940.77
3、运输工具	2,072,387.85			3,504,339.69
4、其他设备	1,400,484.60			1,262,236.98

本期计提的折旧额为 4,239,100.75 元。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
3、4号研发楼	1,576,508.76		1,576,508.76	1,576,508.76		1,576,508.76
塑料光纤厂房	1,969,799.00		1,969,799.00	1,169,799.00		1,169,799.00
合计	3,546,307.76		3,546,307.76	2,746,307.76		2,746,307.76

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

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额	本期增加额
------	------	------	------	-------

			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
3、4号研发楼	20,000,000.00	委托代建	1,576,508.76			
塑料光纤厂房	4,000,000.00	自筹	1,169,799.00		800,000.00	
合计			2,746,307.76		800,000.00	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
3、4号研发楼			1,576,508.76			7.88
塑料光纤厂房			1,969,799.00			49.24
合计			3,546,307.76			

(十三) 无形资产

无形资产情况:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	57,823,229.60			57,823,229.60
1、ADSS 通信系统专有技术	11,660,000.00			11,660,000.00
2、OPGW 生产技术	3,075,000.00			3,075,000.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	4,030,000.00			4,030,000.00
4、土地使用权	38,739,559.60			38,739,559.60
5、财务软件	318,670.00			318,670.00
二、无形资产累计摊销额合计	19,386,447.16	733,538.41		20,119,985.57
1、ADSS 通信系统专有技术	8,660,000.00			8,660,000.00
2、OPGW 生产技术	2,588,125.00	97,933.14		2,686,058.14
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,049,879.81	201,799.98		2,251,679.79
4、土地使用权	5,793,964.35	433,805.29		6,227,769.64
5、财务软件	294,478.00			294,478.00
三、无形资产账面净值合计	38,436,782.44			37,703,244.03
1、ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
2、OPGW 生产技术	486,875.00			388,941.86
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,980,120.19			1,778,320.21
4、土地使用权	32,945,595.25			32,511,789.96
5、财务软件	24,192.00			24,192.00
四、无形资产减值准备累计金额合计	3,000,000.00			3,000,000.00
1、ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
2、OPGW 生产技术				
3、氟化包层塑料光纤专有技术				
4、土地使用权				
5、财务软件				
五、无形资产账面价值合计	35,436,782.44			34,703,244.03

1、ADSS 通信系统专有技术			
2、OPGW 生产技术	486,875.00		388,941.86
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,980,120.19		1,778,320.21
4、土地使用权	32,945,595.25		32,511,789.96
5、财务软件	24,192.00		24,192.00

本期摊销额为 733,538.41 元。

(十四) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	41,359,831.02	6,432,330.76	41,359,831.02	6,755,346.09
存货跌价准备	2,875,014.94	431,252.24	2,875,014.94	431,252.24
合计	44,234,845.96	6,863,583.00	44,234,845.96	7,186,598.33

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	期末数	年初数
坏账准备	12,384,643.04	12,324,013.95
存货跌价准备		
长期股权投资减值准备	15,293,704.91	15,293,704.91
固定资产减值准备	700,000.00	700,000.00
无形资产减值准备	3,000,000.00	3,000,000.00
可弥补亏损	87,669,345.11	85,248,076.56
合计	119,047,693.06	116,565,795.42

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	金额
2012	37,949,531.75
2013	23,848,778.54
2014	11,778,594.00
2015	14,092,440.82

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	53,683,844.97	60,629.09		1,561.50	53,742,912.56
存货跌价准备	2,875,014.94				2,875,014.94
长期股权投资减值准备	15,293,704.91				15,293,704.91
固定资产减值准备	700,000.00				700,000.00
无形资产减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
合计	75,552,564.82	60,629.09		1,561.50	75,611,632.41

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、房屋建筑物	22,697,006.29			22,697,006.29	借款抵押
2、土地使用权	32,945,595.25			32,945,595.25	借款抵押
3、应收账款	8,979,513.01	2,837,289.00	8,979,513.01	2,837,289.00	借款质押
合计	64,622,114.55	2,837,289.00	8,979,513.01	58,479,890.54	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
银行存款	2,156,428.45	30,020.00	2,156,428.45	30,020.00	保证金
合计	2,156,428.45	30,020.00	2,156,428.45	30,020.00	

注 1: 本公司所有的土地使用权【成高国用(2007)第 5214 号】及地上建筑物已用于向农行成都市锦城支行借款 50,000,000.00 元做抵押, 期限 5 年, 同时明君集团科技有限公司与刘中一先生也为本公司该项借款提供了担保。

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

(十七) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款[注 1]	3,000,000.00	3,000,000.00
保证、抵押借款[注 1]	5,000,000.00	68,000,000.00
质押借款[注 2]	2,630,000.00	8,222,153.76
合计	10,630,000.00	79,222,153.76

注 1: 本期本公司归还银行逾期借款 63,000,000 元, 详见附注五、(十六)和附注六、(二)、3。

注 2: 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司以其持有的原值 1,937,289.00 元应收货款做为质押, 向中国工商银行股份有限公司成都滨江支行取得了 1,730,000 元保理借款; 子公司四川汇源信息技术有限公司以持有的原值 1,359,251 元应收货款作为质押, 向建行岷江支行取得 900,000 元保理借款。

(2) 本期末无逾期借款。

(十八) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	60,040.00	4,429,036.90
合计	60,040.00	4,429,036.90

下一会计期间将到期的金额 60,040.00 元。

(十九) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无账龄超过一年的大额应付账款。

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

(3) 余额中外币列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				53,077.76	6.6227	351,518.11
合计						351,518.11

(二十) 预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无账龄超过一年的大额预收款项。

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

(二十一) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	86,761.63	16,725,516.43	16,763,454.40	48,823.66
职工福利费		837,578.46	837,578.46	
社会保险费		2,563,801.92	2,563,801.92	
住房公积金		419,161.00	419,161.00	
工会经费和职工教育经费	50,774.83	195,923.06	246,697.89	
合计	137,536.46	20,741,980.87	20,830,693.67	48,823.66

(二十二) 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	6,053,295.96	7,120,761.52
营业税	-782,299.45	1,134,479.99
企业所得税	2,161,965.23	3,916,907.48
个人所得税	36,699.24	17,013.70
教育费附加	236,738.68	252,223.64
城市维护建设税	-408,855.59	410,457.73
地方教育附加	-21,310.57	
价格调控基金	24,325.68	67,168.95
房产税	24,360.00	72,688.13
土地使用税	90,600.00	269,204.00
其他税种	236,041.19	254,479.44

合计	7,651,560.37	13,515,384.58
----	--------------	---------------

(二十三) 应付股利

投资者名称	期末账面余额	年初账面余额	超过1年未支付原因
四川华丰企业集团有限公司 [注1]	46,987.48	46,987.48	未领取
非流通股股东[注2]	1,362,570.00	1,362,570.00	未领取
合计	1,409,557.48	1,409,557.48	

注1: 四川华丰企业集团有限公司系公司原子公司的股东。

注2: 系公司2004年度利润分配。

(二十四) 其他应付款

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

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
明君集团科技有限公司	11,982,708.35	11,173,133.41
汇源集团有限公司	3,100,000.00	1,979,561.78
合计	15,082,708.35	13,152,695.19

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	期末账面余额	性质或内容
代维成本	17,484,871.32	未结算
预提营业费用	18,289,914.84	未结算营业费用
职工融资款	11,090,000.00	职工借款[注1]
明君集团科技有限公司	11,982,708.35	往来款[注2]
合计	58,847,494.51	

注1: 子公司四川汇源光通信有限公司一年期内部职工融资款。

注2: 应付明君集团科技有限公司款项中10,000,000.00元系明君集团科技有限公司代汇源集团有限公司向子公司四川汇源光通信有限公司预付的首笔资产转让款, 截止2011年6月30日该转让事项尚未完成, 详见附注六、(二)、5。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	性质或内容
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
蔡荣庄	2,299,000.00	股权转让款
合计	7,216,680.00	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

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

(2) 1年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下:

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

B、1 年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
成都市青羊区苏坡农村信用合作社	2008/9/23	2011/9/22	人民币	7.29		4,900,000.00		4,900,000.00
合计						4,900,000.00		4,900,000.00

(二十六) 长期借款

长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证、质押借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(二十七) 专项应付款

专项应付款明细项目如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	备注
低损耗阶跃型塑料光纤生产工艺开发	1,324,900.00			1,324,900.00	川科计[2004]24 号
成都光通信工程技术研究中心项目	200,000.00			200,000.00	成科计[2004]88 号
汇源防信息泄露系统	90,000.00			90,000.00	金科局发[2004]37 号
光纤带光缆专利	70,000.00			70,000.00	金知发[2005]8 号
G/E-PON 的光纤到户接入网络	180,000.00			180,000.00	成科计[2005]43 号、金科产发[2006]78 号
ADSL 线路测试仪	40,000.00			40,000.00	金科局发[2005]31 号
ASIC 芯片的 EPON-ONU 设计	100,000.00			100,000.00	金科局发[2005]31 号
专利信息分析数据系统及专利战略研究	50,000.00			50,000.00	成科计[2006]43 号
其他	670,750.00			670,750.00	
合计	2,725,650.00			2,725,650.00	

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

塑料光纤产业化项目补贴	5,100,000.00	5,400,000.00
合计	5,100,000.00	5,400,000.00

注：塑料光纤产业化项目补贴，当期确认递延收益 300,000 元。

(二十九) 股本

本期股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减				期末账面余额		
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国有法人持股									
2.其他内资持股	43,900,000.00	22.69				-3,900,000.00	-3,900,000.00	40,000,000.00	20.68
其中：境内非国有法人持股	40,000,000.00	20.68						40,000,000.00	20.68
境内自然人持股	3,900,000.00	2.01				-3,900,000.00	-3,900,000.00		
有限售条件股份合计	43,900,000.00	22.69				-3,900,000.00	-3,900,000.00	40,000,000.00	20.68
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	149,540,000.00	77.31				3,900,000.00	3,900,000.00	153,440,000.00	79.32
无限售条件股份合计	149,540,000.00	77.31				3,900,000.00	3,900,000.00	153,440,000.00	79.32
股份总数	193,440,000.00	100.00						193,440,000.00	100.00

(三十) 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	10,952,539.43			10,952,539.43
合计	56,539,839.27			56,539,839.27

(三十一) 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	17,826,685.34			17,826,685.34
合计	17,826,685.34			17,826,685.34

(三十二) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本期数	上年同期数
上年年末未分配利润	-102,903,708.50	-158,368,972.12
加: 年初未分配利润调整数 (调减“-”)		
本年年初未分配利润	-102,903,708.50	-158,368,972.12
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,538,054.46	-1,045,787.45
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-99,365,654.04	-159,414,759.57

(三十三) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	200,673,952.62	137,710,986.84
其中: 主营业务收入	198,277,969.41	134,381,583.78
其他业务收入	2,395,983.21	3,329,403.06
营业成本	148,528,828.03	104,700,182.54
其中: 主营业务成本	147,172,638.68	102,369,415.54
其他业务成本	1,356,189.35	2,330,767.00

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品	118,660,987.47	86,850,526.89	67,616,165.07	51,308,354.66
进出口收入			3,795,318.98	3,082,931.76
通讯工程及系统集成	79,616,981.94	60,322,111.79	62,970,099.73	47,978,129.12
合计	198,277,969.41	147,172,638.68	134,381,583.78	102,369,415.54

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	26,991,529.94	13.45
第二名	13,696,101.82	6.83
第三名	10,450,777.10	5.21
第四名	8,392,307.16	4.18
第五名	7,063,932.82	3.52
合计	66,594,648.84	33.19

(三十四) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
----	-------	---------	------

营业税	2,184,000.62	1,818,977.59	3%、5%
城市维护建设税	452,686.53	519,175.64	5%、7%
价格调控基金	130,482.67	147,897.49	1%
教育费附加	125,035.47	280,535.67	3%
地方教育附加	165,771.81	84,081.19	1%、2%
其他	84,288.23	214,021.11	
合计	3,142,265.33	3,064,688.69	

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	8,860,952.28	9,398,244.68
招待费用	926,864.58	614,543.60
差旅费	4,540,227.07	5,630,455.88
交通费	910,232.66	933,203.65
运输费	4,161,149.01	1,582,297.97
折旧及摊销	104,055.28	133,273.85
广告宣传费	1,006,544.00	246,196.00
服务及代理费	1,802,462.96	538,293.09
办公费用	412,590.65	205,514.49
其他	9,414,779.73	402,130.89
合计	32,139,858.22	19,684,154.10

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	3,396,699.68	2,753,154.84
招待费	263,468.96	227,432.88
差旅费	346,341.80	325,813.00
交通费	481,811.94	512,330.33
折旧及摊销	1,295,033.15	1,653,817.20
税金	545,123.97	713,988.63
会务费	709,916.95	483,874.98
通讯费	134,720.24	115,262.95
办公费用	654,540.76	927,961.41
装修费	298,097.00	
开发支出	366,007.85	941,453.13
其他	1,987,855.11	3,888,889.63
合计	10,479,617.41	12,543,978.98

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	4,513,988.90	3,792,892.10
利息收入	-8,354.79	-206,715.64
汇兑损失	-456,157.88	1,313,492.93
手续费及其他	89,894.98	82,852.15
合计	4,139,371.21	4,982,521.54

(三十八) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算长期股权投资收益	2,721,411.68	1,404,505.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	2,721,411.68	1,404,505.24

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本年比上年增减变动的原 因
泰中光缆有限公司	294,634.37		本年同期盈利
四川光恒通信技术有限公司	2,426,777.31	1,404,505.24	本年同期盈利增加
合计	2,721,411.68	1,404,505.24	

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	60,629.09	
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
合计	60,629.09	

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,678.19	38,111.67	3,678.19
其中: 固定资产处置利得	3,678.19	38,111.67	3,678.19
政府补助	709,200.00		709,200.00
债务重组		4,540,969.44	
其他	71,316.30		71,316.30
合计	784,194.49	4,579,081.11	784,194.49

政府补助明细列示如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额	备注
前期塑料光纤技改项目补助 递延收益入当期	300,000.00		
2010年度国家地方联合工程	400,000.00		

实验室奖励金			
崇州市科技局奖励款	9,200.00		
合计	709,200.00		

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,938.02	8,961.90	18,938.02
其中：固定资产处置损失	18,938.02	8,961.90	18,938.02
其他	278.40	357,313.54	278.40
合计	19,216.42	366,275.44	19,216.42

(四十二) 所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	981,982.85	-1,188,424.61
递延所得税调整	323,015.33	981,142.86
合计	1,304,998.18	-207,281.75

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本期发生额	上年同期发生额
会计利润总额	5,669,773.08	-1,647,228.10
按适用税率计算的所得税费用	1,402,606.37	1,012,833.33
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	91,193.05	-12,854.80
非应税收入或收益项目的纳税影响（以“-”填列）	-1,317,852.92	-1,626,126.31
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,129,051.68	418,866.03
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
因税率变动调整年初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响		
本年收到退回上年度的所得税（以“-”填列）		
所得税费用	1,304,998.18	-207,281.75

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1. 计算结果

	本期数	上年同期数
--	-----	-------

	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	0.018	0.018	-0.005	-0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	0.015	0.015	-0.027	-0.027

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,538,054.46	-1,045,787.45
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	618,344.76	4,225,660.47
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	2,919,709.70	-5,271,447.92
年初股份总数	4	193,440,000.00	193,440,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数*	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	193,440,000.00	193,440,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	193,440,000.00	193,440,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div12$	0.018	-0.005
基本每股收益 (II)	$15=3\div13$	0.015	-0.027
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.018	-0.005
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.015	-0.027

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十四) 现金流量表项目补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,364,774.90	-1,439,946.35
加：资产减值准备	60,629.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,239,100.75	4,599,170.85
无形资产摊销	733,538.41	841,963.91
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,259.83	-29,149.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,139,371.21	4,982,521.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,721,411.68	-1,404,505.24
担保损失（收益以“-”号填列）		
债权转让损失（收益以“-”号填列）		
担保损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	323,015.33	-981,142.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,800,074.28	-8,269,453.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,488,857.65	37,293,941.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,898,422.58	-26,938,948.73
其他		

补充资料	本期金额	上年同期金额
经营活动产生的现金流量净额	-31,033,076.67	8,654,450.57
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	32,309,547.00	59,262,129.69
减: 现金的年初余额	92,625,630.95	61,149,006.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,316,083.95	-1,886,877.23

2.本报告期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

3.现金和现金等价物

项 目	本期金额	上年同期金额
一、现金	32,309,547.00	59,262,129.69
其中: 库存现金	323,041.41	365,505.17
可随时用于支付的银行存款	31,713,344.63	58,893,926.91
可随时用于支付的其他货币资金	273,160.96	2,697.61
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,309,547.00	59,262,129.69
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	30,020.00	

(四十五) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

本公司本期有2个报告分部: 光缆、电缆分部; 通信设备工程分部。光缆、电缆分部为光缆、电力光缆的销售和生产。通信设备工程分部为通信工程施工及代维业务。进出口分部于2010年出让。

(2) 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下:

项目	光缆、电缆分部		通信设备工程分部	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、营业收入	121,056,970.68	71,756,375.73	79,617,829.38	62,970,099.73
其中: 对外交易收入	121,056,970.68	71,122,402.44	79,616,981.94	62,695,917.17
分部间交易收入		633,973.29	847.44	274,182.56
二、营业费用	118,080,034.53	70,335,415.77	77,628,862.90	64,465,022.16

项目	光缆、电缆分部		通信设备工程分部	
	本期	上年同期	本期	上年同期
三、营业利润(亏损)	2,976,936.15	1,420,959.96	1,988,966.48	-1,494,922.43
四、资产总额	256,631,603.27	232,819,954.72	132,680,825.75	105,371,300.71
五、负债总额	134,014,514.75	113,738,547.48	89,503,956.66	79,068,013.32
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	99,024,442.95	88,492,873.69	1,714,321.71	1,232,432.48
2、资本性支出	322,228.31	1,021,330.00	83,283.32	133,075.22

(续)

项目	进出口		其他	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、营业收入		3,795,318.98	2,916,000.00	979,716.25
其中：对外交易收入		3,795,318.98		97,348.25
分部间交易收入			2,916,000.00	882,368.00
二、营业费用		3,861,402.01	5,698,499.30	6,925,731.56
三、营业利润(亏损)		-66,083.03	-2,782,499.30	-5,946,015.31
四、资产总额			217,373,163.37	241,149,224.07
五、负债总额			82,563,867.55	153,167,191.82
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			16,213,336.67	19,555,263.46
2、资本性支出			1,679,100.00	

(续)

项目	抵消		合计	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、营业收入	-2,916,847.44	-1,790,523.85	200,673,952.62	137,710,986.84
其中：对外交易收入			200,673,952.62	137,710,986.84
分部间交易收入	-2,916,847.44	-1,790,523.85	0.00	0.00
二、营业费用	-2,916,847.44	-1,790,523.85	198,490,549.29	143,797,047.65
三、营业利润(亏损)			2,183,403.33	-6,086,060.81
四、资产总额	-135,474,217.09	-95,234,079.45	471,211,375.30	484,106,400.05
五、负债总额	-20,870,848.13	22,943,113.42	285,211,490.83	368,916,866.04
六、补充信息				0.00
1、折旧和摊销费用			116,952,101.33	109,280,569.63
2、资本性支出			2,084,611.63	1,154,405.22

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
明君集团科技有限公司	有限公司	成都经济技术开发区龙工南路以南	徐明君	工业	12,000	70891317-1	20.68	20.68

公司的实际控制人为徐明君先生。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

3. 本公司的联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
1、泰中光缆有限公司	中外合资	泰国		工业	10,000 万元泰铢	45.00	45.00		
2、四川光恒通信技术有限公司	有限公司	成都国家高新技术产业开发区(西区)	刘中一	工业	3,630 万元人民币	35.12	35.12		

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汇源集团有限公司	股东、原母公司	63316165-6
一汽(四川)专用汽车有限公司	同一控制	
朱开友	原实际控制人	
刘中一	公司董事	
贺麟	注	

注: 系持有公司控股子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司 16.5% 股权。

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
泰中光缆有限公司	光缆					参照市场价格

四川光恒通信技术有限公司	原材料			978.00	0	定价
合计				978.00	0	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
四川光恒通信技术有限公司	原材料	7,468.00	0.01	186,237.00	0.19	参照市场价格定价
泰中光缆有限公司	光纤					
合计		7,468.00	0.01	186,237.00	0.19	

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汇源集团有限公司、四川汇源光通信有限公司、朱开友、刘中一[注 1]	四川汇源塑料光纤有限公司	4,900,000.00	2008年9月23日	2011年9月22日	否
刘中一、四川汇源塑料光纤有限公司	四川汇源光通信有限公司	5,000,000.00	2010年12月15日	2011年12月27日	否
贺麟	四川汇源吉迅数码科技有限公司	3,000,000.00	2010年8月26日	2011年8月25日	否
明君集团科技有限公司、刘中一[注 2]	本公司	50,000,000.00	2011年5月31日	2016年5月30日	否

注 1:同时汇源集团有限公司将其持有公司股份中的 2,000,000.00 股质押给成都农商银行青羊支行 (原成都市青羊区苏坡农村信用合作社), 为该长期借款提供质押担保。

注 2:同时本公司将位于成都市高新西区西芯大道 5 号的土地[成高国用(2007)第 5214 号]及地上建筑物抵押给农行成都市锦城支行。

4. 委托代建

2009 年 12 月 28 日, 全资子公司四川汇源光通信有限公司 (以下简称“光通信有限”) 与汇源集团签订《委托代建合同》。光通信有限将 3、4 号研发楼项目委托汇源集团代建, 代建管理费为 0 元, 总投资不超过 2000 万元, 工程建设期为 2009 年 12 月至 2010 年 5 月。截至 2009 年 12 月 31 日, 汇源集团为该代建工程累计发生支出 1,576,508.76 元。

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

截至 2011 年 6 月 30 日，因《资产转让协议》中约定转让的土地使用权未能完成过户手续，该委托代建工程也暂未办理过户，期末该代建工程累计发生支出 1,576,508.76 元。

2011 年 7 月 14 日，《资产转让协议》中约定转让的土地使用权过户手续办理完毕，2011 年 8 月 12 日，该委托代建工程完成移交。

5. 四川汇源光通信有限公司转让资产事项

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

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

2011 年 6 月 7 日，上述目标资产中的土地、厂房解除抵押担保。

2011 年 6 月 17 日，上述目标资产中的厂房完成过户手续。

2011 年 7 月 14 日，上述目标资产中的土地使用权完成过户手续。

2011 年 8 月 12 日，资产转让余款 11,261,491.24 元由明君集团支付完毕，委托代建工程完成移交手续。至此，资产转让交易全部完成。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一汽(四川)专用汽车有限公司	应收票据			8,000,000.00	77.66
四川光恒通信技术有限公司	应收股利	1,756,000.00	100.00	1,756,000.00	100.00
泰中光缆有限公司	应收账款	14,043,479.52	6.87	16,505,515.29	7.99
泰中光缆有限公司	其他应收款	2,203,203.35	5.09	2,253,496.35	5.78
四川光恒通信技术有限公司	应付账款	7,468.00	0.01		
四川光恒通信技术有限公司	预付账款			1,622.76	0.03
明君集团科技有限公司	其他应付款	11,982,708.35	13.27	11,173,133.41	11.49
汇源集团有限公司	其他应付款	3,100,000.00	3.43	1,979,561.78	2.03

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额
泰中光缆有限公司	应收账款	4,646,244.56	4,646,244.56
泰中光缆有限公司	其他应收款	1,059,093.75	1,059,093.75

七、或有事项

担保事项

截止2011年6月30日，全资子公司四川汇源光通信有限公司为四川汇源塑料光纤有限公司贷款提供保证担保；四川汇源塑料光纤有限公司以其拥有的净值为4,679,916.80元的房屋建筑物，净值为13,434,593.63元的土地使用权为四川汇源光通信有限公司贷款提供抵押担保；本公司以位于成都市高新西区西芯大道5号的土地[成高国用（2007）第5214号]及地上建筑物作抵押取得银行借款5000万元，期限5年。

被担保单位名称	担保事项	金额	借款期限
四川汇源塑料光纤有限公司	银行借款	4,900,000.00	2008年9月23日至2011年9月22日
四川汇源光通信有限公司	银行借款	5,000,000.00	2010年12月28日至2011年12月27日
本公司	银行借款	50,000,000.00	2011年5月31日至2016年5月30日
合计		59,900,000.00	

除上述或有事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止2011年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

（一）资产转让

2011年8月12日，《资产转让协议》中涉及的资产转让交易全部完成。详见附注：六、（二）.5。

（二）注销子公司

2011年7月15日，子公司成都西源汇都物业管理有限公司完成注销手续，该公司注册资本20万元，一直未实际开展经营活动，对公司整体经营发展和盈利能力无影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止2011年8月24日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

子公司及联营企业分配股利事项

2011年2月26日，四川汇源吉迅数码科技有限公司股东会决议通过利润分配方案，分配股利500万元，其中本公司应分股利255万元，已由四川汇源光通信有限公司代收。

2010年7月31日，联营企业四川光恒通信技术有限公司（以下简称“光恒通信”）2010年第一次临时股东会决议分配股利35,000,000.00元。2010年12月16日，由于生产经营周转资金的需要，光恒通信召开2010年第二次临时股东会，决议将分配股利金额调整为5,000,000.00元，其中本公司应分得股利为1,756,000.00元，截止2011年6月30日，该公司尚未实施股利分配。

除存在上述事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,734,102.54	100.00	12,383,119.08	90.16	1,350,983.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,734,102.54	100.00	12,383,119.08	90.16	1,350,983.46

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,734,102.54	100	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,734,102.54	100	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	212,471.02	1.55	10,623.55	201,847.47
1—2年(含)	850,101.48	6.19	85,010.15	765,091.33
3—4年(含)	524,250.00	3.82	157,275.00	366,975.00
4—5年(含)	34,139.32	0.25	17,069.66	17,069.66
5年以上	12,113,140.72	88.19	12,113,140.72	
合计	13,734,102.54	100.00	12,383,119.08	1,350,983.46

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	212,471.02	1.55	10,623.55	201,847.47
1—2年(含)	850,101.48	6.19	85,010.15	765,091.33
3—4年(含)	524,250.00	3.82	157,275.00	366,975.00
4—5年(含)	155,397.50	1.13	77,698.75	77,698.75
5年以上	11,991,882.54	87.31	11,991,882.54	

合计	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	1,411,612.55
----	---------------	--------	---------------	--------------

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5年以上	81.19
四川省移动通信有限责任公司	客户	762,801.48	1-2年	5.55
四川省委组织部培训中心	客户	300,000.00	5年以上	2.18
进程阳光科技(北京)有限公司	客户	236,500.00	3-4年	1.72
长美有限公司	客户	211,548.60	5年以上	1.54
合计		12,660,975.65		92.18

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

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	15,475,401.31	99.80			15,475,401.31
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,479.50	0.20	1,523.96	5.00	28,955.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,505,880.81	100.00	1,523.96	5.00	15,504,356.85
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,300,610.91	99.92			38,300,610.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,479.50	0.08	1,523.96	5.00	28,955.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,331,090.41	100	1,523.96	0.01	38,329,566.45

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54
合计	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额

1年以内	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54
合计	30,479.50	100.00	1,523.96	28,955.54

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况:

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
四川汇源塑料光纤有限公司	13,314,442.75			注
四川汇源信息技术有限公司	2,160,958.56			
合计	15,475,401.31			

注: 均系公司控股子公司, 不存在减值风险。

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

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川汇源塑料光纤有限公司	往来款	子公司	13,314,442.75	1年以内	85.87
四川汇源信息技术有限公司	往来款	子公司	2,160,958.56	1年以内	13.94
中国移动通信集团四川有限公司凉山分公司	往来款	客户	17,628.00	1年以内	0.11
中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司	往来款	客户	2,851.50	1年以内	0.02
合计			15,495,880.81		100.00

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川汇源塑料光纤有限公司	子公司	13,314,442.75	85.87
四川汇源信息技术有限公司	子公司	2,160,958.56	13.94
合计		15,475,401.31	99.81

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

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

8、四川创美信息系统有限公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
9、成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
10、成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
11、四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
12、四川环球运输公司租赁部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
13、四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
14、阿联酋中国出口商品公司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
15、海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00
16、四川汇源光通信有限公司	成本法	69,534,624.75	84,003,374.75		84,003,374.75
17、四川汇源吉迅数码科技有限公司	成本法	2,550,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
18、四川汇源塑料光纤有限公司	成本法	12,000,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
19、成都西源汇都物业管理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
20、四川汇源信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	9,950,000.00		9,950,000.00
21、泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	13,411,044.94	294,634.37	13,705,679.31
22、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	34,232,755.32	2,426,777.31	36,659,532.63
合计		153,579,334.80	177,690,879.92	2,721,411.68	180,412,291.60
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园别墅开发公司			3,000,000.00		
4、华福宁植物药(成都)有限公司			2,000,000.00		
5、东方数字驱动有限公司			700,000.00		
6、宝乐童鞋公司			697,542.06		
7、四川昌恒皮革制品有限公司			493,064.85		
8、四川创美信息系统有限公司			343,140.00		
9、成都华联电子有限公司			200,000.00		
10、成都环益石化有限公司			200,000.00		
11、四川新特公司门窗厂			200,000.00		
12、四川环球运输公司租赁部			117,000.00		
13、四川金亚食品有限			100,000.00		

公司					
14、阿联酋中国出口商品公司			698,096.00		
15、海南恒通股份有限公司			115,310.00		
16、四川汇源光通信有限公司	100.00	100.00			
17、四川汇源吉迅数码科技有限公司	51.00	51.00			
18、四川汇源塑料光纤有限公司	80.00	80.00			
19、成都西源汇都物业管理有限公司	100.00	100.00			
20、四川汇源信息技术有限公司	99.50	99.50			
21、泰中光缆有限公司	45.00	45.00			
22、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12			
合计			15,293,704.91		

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	2,916,000.00	979,716.25
其中: 主营业务收入		943,887.19
其他业务收入	2,916,000.00	35,829.06
营业成本	692,453.35	979,716.25
其中: 主营业务成本		943,887.19
其他业务成本	692,453.35	35,829.06

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品			943,887.19	943,887.19
通讯工程及系统集成				
合计			943,887.19	943,887.19

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,916,000.00	100.00
合计	2,916,000.00	100.00

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,550,000.00	5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,721,411.68	1,404,505.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	5,271,411.68	6,504,505.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
四川汇源吉迅数码科技有限公司	2,550,000.00	5,100,000.00	为持续经营, 减少分红
合计	2,550,000.00	5,100,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
泰中光缆有限公司	294,634.37		本期盈利
四川光恒通信技术有限公司	2,426,777.31	1,404,505.24	本期盈利增加
合计	2,721,411.68	1,404,505.24	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,850,143.13	4,880,460.30
加: 资产减值准备	60,629.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	571,222.61	1,031,076.84
无形资产摊销	131,055.31	239,436.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		1,994.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,800,326.05	3,264,143.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,271,411.68	-6,504,505.24
担保损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		405,669.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	50,624,068.83	32,076,492.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,358,088.02	-31,709,802.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,407,945.32	3,684,966.22
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	187,341.71	322,214.96
减: 现金的年初余额	63,669.93	310,605.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	123,671.78	11,609.32

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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

项目	本期发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,678.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	709,200.00	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,316.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期发生额	备注
非经常性损益合计 (影响利润总额)	784,194.49	
减: 所得税影响额	91,193.05	
非经常性损益净额 (影响净利润)	693,001.44	
减: 少数股东权益影响额	74,656.68	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	618,344.76	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	2,919,709.70	

(二) 净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.015	0.015

报告期利润	上年同期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.04%	-0.005	-0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.38%	-0.027	-0.027

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

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

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	差异变动金额	差异变动幅度(%)	备注
货币资金	32,339,567.00	94,782,059.40	-62,442,492.40	-65.88	注1
应收票据	1,441,391.89	10,301,160.00	-8,859,768.11	-86.01	注2
预付账款	3,614,099.69	5,294,940.94	-1,680,841.25	-31.74	注3
短期借款	10,630,000.00	79,222,153.76	-68,592,153.76	-86.58	注4
应付票据	60,040.00	4,429,036.90	-4,368,996.90	-98.64	注5
预收账款	4,832,639.02	15,527,476.96	-10,694,837.94	-68.88	注6
应交税费	7,651,560.37	13,515,384.58	-5,863,824.21	-43.39	注7
项目	2011年1-6月)	2010年1-6月	差异变动金额	差异变动幅度(%)	备注
营业收入	200,673,952.62	137,710,986.84	62,962,965.78	45.72	注8

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	差异变动金额	差异变动幅度(%)	备注
营业成本	148,528,828.03	104,700,182.54	43,828,645.49	41.86	注9
销售费用	32,139,858.22	19,684,154.10	12,455,704.12	63.28	注10
投资收益	2,721,411.68	1,404,505.24	1,316,906.44	93.76	注11
营业外收入	784,194.49	4,579,081.11	-3,794,886.62	-82.87	注12
营业外支出	19,216.42	366,275.44	-347,059.02	-94.75	注13
所得税费用	1,304,998.18	-207,281.75	1,512,279.93	-729.58	注14

注1: 主要系本期归还银行借款和逾期贷款利息所致。

注2: 主要系应收票据到期承兑所致。

注3: 主要系上年预付货款本期到货结算所致。

注4: 主要系本期归还逾期借款及调整借款结构所致。

注5: 主要系上年票据逐步到期支付, 本期采用票据支付减少所致。

注6: 主要系上年预收款本期收入实现, 本期由于央行银根紧缩, 预收款减少所致。

注7: 主要系支付去年计提所得税及本期预付资产转让相关税费所致。

注8: 主要系本期市场进一步好转, 销售规模扩大所致。

注9: 主要系本期行业形势进一步好转, 扩大销售规模相应的成本费用增加所致。

注10: 主要系本期销售规模扩大相应的成本费用增加所致。

注11: 主要系联营企业盈利能力进一步增强所致。

注12: 主要系本期非经常性损益减少所致。

注13: 主要系本期非经常性损益减少所致。

注14: 主要系本期子公司盈利能力增加, 相应所得税增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月24日决议批准。

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

四川汇源光通信股份有限公司

2011年8月24日

七、备查文件

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

以上备查文件备置地点: 公司董事会办公室

董事长(签名): 徐明君

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月二十四日