



2011年年度报告

二〇一二年三月十二日

重要提示

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

天健正信会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和财务指标摘要.....	6
三、股份变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理.....	14
六、内部控制.....	16
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	27
十、重要事项	29
十一、财务报告	34
十二、备查文件目录	99

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称: 四川汇源光通信股份有限公司

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

公司英文名称缩写: HYC

(二) 公司法定代表人: 徐明君

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表

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

(四) 公司注册地址: 成都市高新西区西芯大道5号

邮政编码: 611731

公司办公地址: 成都市人民南路三段2号汇日央扩国际广场28楼

邮政编码: 610041

网址: www.schy.com.cn

(五) 公司信息披露报纸: 《中国证券报》

指定年报披露网址: <http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(六) 公司股票上市地: 深圳证券交易所

股票简称: 汇源通信

股票代码: 000586

(七) 其他有关资料:

公司最新登记注册日期: 2009年9月17日

公司注册地址: 成都市高新西区西芯大道5号

企业法人营业执照注册号: 510000000124943

税务登记号码: 川税字 510106201811723 号

组织机构代码: 20181172-3

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号 A 座 2209 室

签字会计师：邱鸿、陈洪涛

(八) 公司历史沿革：

本公司前身为四川省长江企业公司，经四川省人民政府和国家外国投资管理委员会批准 1980 年 5 月 23 日成立。1988 年 6 月公司经四川省体改委批准进行股份制试点；7 月 30 日，经国家对外经贸部批准公司更名为四川省长江企业（集团）公司。1992 年 6 月经四川省体改委批准公司更名为四川省长江企业（集团）股份有限公司。

1995 年 12 月 20 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司营业执照注册号为 20181172-3，注册资本 6900 万元，住所成都市府青路一段 34 号，法定代表人郭新荣。公司税务登记号为国税川字 510106520222161 号。

1996 年 6 月，公司实施了 1995 年度利润分配方案，以 1995 年末总股本 6900 万股为基数，每 10 股送 10 股红股，共增加股份 6900 万股。1996 年 7 月 14 日，经四川省工商行政管理局核准，公司注册资本变更为 13800 万元。

1998 年 3 月，公司实施了配股方案，以 1996 年末总股本 13800 万股为基数，按 10:3 的比例配售股份，由于国家股及法人股东放弃配售股份，故只有个人股东 3600 万股获配售股份 1080 万股，该部分新增股份于 1998 年 4 月 27 日在深圳证券交易所上市流通。1998 年 5 月 20 日，经四川省工商行政管理局核准，公司注册资本变更为 14880 万股。

1998 年 6 月，公司实施了 1997 年度利润分配方案，以 1998 年 3 月公司配股后总股本 14880 万股为基数，每 10 股送 3 股红股，共增加股份 4464 万股。1999 年 9 月 7 日，经四川省工商行政管理局核准，公司注册资本变更为 19344 万股，公司营业执照注册号变更为 5100001801172。

2002 年 7 月 10 日，经四川省工商行政管理局核准，公司法定代表人变更为杨巨伦。

2002 年 12 月，经中国证监会核准，公司实施了重大资产置换暨关联交易方案。2002 年 12 月 16 日，经四川省工商行政管理局核准，公司名称变更为四川汇源光通信股份有限公司，住所变更为成都国家高新技术产业开发区西区，经营范围进行了变更。

2003 年 7 月 22 日，经四川省工商行政管理局核准，公司法定代表人变更为朱开友。

2006 年 7 月 20 日，经四川省工商行政管理局核准，公司住所变更为成都市高新西区西芯大道 5 号，经营范围进行了变更。

2009 年 9 月 17 日, 经四川省工商行政管理局核准, 公司法定代表人变更为徐明君, 公司营业执照注册号变更为 510000000124943。

二、会计数据和财务指标摘要

(一) 主要会计数据

单位: 人民币元

项目	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
营业总收入 (元)	480,697,864.73	391,606,340.27	22.75%	371,997,145.05
营业利润 (元)	20,552,139.44	12,367,993.57	66.17%	4,645,243.70
利润总额 (元)	28,854,265.99	63,252,639.07	-54.38%	9,669,393.46
归属于上市公司股东的净利润 (元)	18,586,608.73	55,465,263.62	-66.49%	1,418,799.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	11,983,216.21	2,363,485.18	407.01%	-5,781,769.53
经营活动产生的现金流量净额 (元)	22,005,576.46	28,336,354.82	-22.34%	39,942,444.25
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009年末
资产总额 (元)	518,821,286.34	529,036,414.52	-1.93%	515,927,631.92
负债总额 (元)	312,780,493.51	344,951,304.95	-9.33%	396,978,217.60
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	185,303,399.92	164,902,816.11	12.37%	100,645,621.84
总股本 (股)	193,440,000.00	193,440,000.00	0.00%	193,117,998.00

(二) 主要财务指标

单位: 人民币元

项目	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.29	-65.52%	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.29	-65.52%	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.01	500.00%	-0.03
加权平均净资产收益率 (%)	10.65%	43.14%	-32.49%	1.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.86%	1.84%	5.02%	-5.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.11	0.15	-26.67%	0.21
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.96	0.85	12.94%	0.52
资产负债率 (%)	60.29%	65.20%	-4.91%	76.94%

(三) 非经常性损益项目

单位: 人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,615,257.27		5,170,484.42	128,548.74
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,688,256.21		2,200,933.64	1,983,000.00
债务重组损益			4,525,307.34	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			42,500,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				2,500,169.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,386.93		-525,331.84	-45,951.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目				2,958,552.26
非经常性损益合计 (影响利润总额)	8,302,126.55		53,871,393.56	7,524,319.01
减: 所得税影响额	1,149,683.88		213,139.18	10,345.13
非经常性损益净额 (影响净利润)	7,152,442.67		53,658,254.38	7,513,973.88
减: 少数股东权益影响额	549,050.15		556,475.94	313,404.66
归属于上市公司股东的非经常性损益	6,603,392.52	-	53,101,778.44	7,200,569.22

三、股份变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	43,900,000	22.69				-43,900,000	-43,900,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	43,900,000	22.69				-43,900,000	-43,900,000		
其中: 境内法人持股	40,000,000	20.68				-40,000,000	-40,000,000		
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			+43,900,000	+43,900,000	193,440,000	100.00	
1、人民币普通股	149,540,000	77.31			+43,900,000	+43,900,000	193,440,000	100.00	
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	

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
明君集团科技有限公司	40,000,000	40,000,000	0	0	股改限售	2011.08.11
汇源集团有限公司	0	679,976	679,976	0	股改限售	2011.02.24
管奕斐	3,900,000	3,220,024	-679,976	0	股改限售	2011.02.24
合计	43,900,000	43,900,000	0	0		

注 1: 2011 年 2 月 9 日, 公司股东管奕斐 (原持股 3,900,000 股) 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。

注 2: 2011 年 2 月 24 日, 公司股东汇源集团所持本公司 679,976 股和管奕斐所持本公司 3,220,024 股股份解除限售上市流通。

注 3: 2011 年 8 月 11 日, 公司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。

3、股票发行与上市情况

(1) 截止报告期末的前三年内公司未发行股票;

(2) 报告期公司无内部职工股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东情况表

单位：股

2011 年末股东总数	28,075 户	本年度报告公告日前一个月末股东总数 (2012 年 2 月末)	29,082 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	0	40,000,000
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
彭晓楠	境内自然人	0.57%	1,110,959	0	0
杜丽英	境内自然人	0.48%	920,000	0	0
四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	国家	0.28%	536,671	0	0
人保投资控股有限公司	国有法人	0.28%	536,671	0	0
许桂莲	境内自然人	0.26%	493,526	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		
明君集团科技有限公司	40,000,000		人民币普通股		
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		
彭晓楠	1,110,959		人民币普通股		
杜丽英	920,000		人民币普通股		
四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	536,671		人民币普通股		
人保投资控股有限公司	536,671		人民币普通股		
许桂莲	493,526		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。				

注：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。

2、公司控股股东及实际控制人情况

（1）公司控股股东情况

公司名称：明君集团科技有限公司

法定代表人：徐明君

成立日期：1998 年 9 月 9 日

组织机构代码：70891317-1

注册资本：壹亿贰仟万元

经营范围：水利、环保、农业机械制造、销售；科技、能源开发；化工产品（不含

危险品)、机电产品、钢材、建材、物资贸易。(以上需相关许可证的、与许可证同时使用有效。)

(2) 公司实际控制人情况

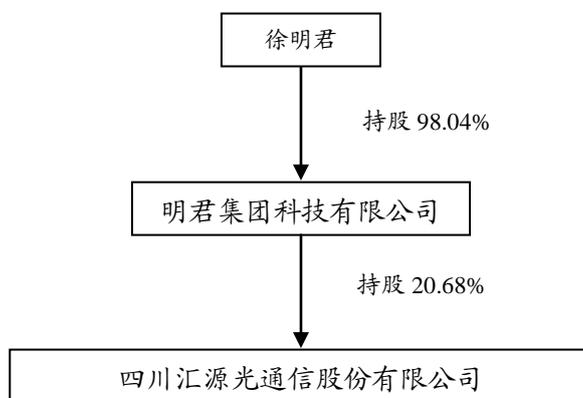
徐明君先生为公司的实际控制人，其基本情况如下：

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



3、公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的	是否在股东单位或
----	----	----	----	--------	--------	-------	-------	------	------------	----------

									报酬总额(万元)(税前)	其他关联单位领取薪酬
徐明君	董事长	男	42岁	2009.09.15	2012.05.15	0	0	-	0	是
徐小文	董事 总经理	男	40岁	2009.09.15 2010.08.25	2012.05.15	0	0	-	11.5	否
刘中一	董事 副总经理	男	48岁	2009.05.15 2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	18	否
周 健	独立董事	男	47岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	3	否
唐 琳	独立董事	女	41岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	3	否
彭亚梅	监事会主席	女	37岁	2009.09.15	2011.06.25	0	0	-	0	是
赖晓丹	监事 监事会主席	女	41岁	2009.09.15 2011.06.25	2012.05.15	0	0	-	0	是
曾 英	监事	女	38岁	2009.05.15	2012.05.15	0	0	-	7	否
高 静	监事	女	38岁	2011.06.25	2012.05.15	0	0	-	0	是
刘建伟	副总经理	男	41岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	0	是
秦要武	副总经理	男	45岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	16.2	否
周 怡	董事会秘书	女	32岁	2009.05.17	2012.05.15	0	0	-	7.2	否
刘高飞	财务总监	男	41岁	2010.09.10	2012.05.15	0	0	-	12	否
合计						0	0	-	77.9	

注 1: 公司副总经理刘建伟在参股公司四川光恒通信技术有限公司领取报酬;

注 2: 报告期公司未实施股权激励。

2、公司现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
徐明君	明君集团科技有限公司	董事长	1998 年 9 月至今
徐小文	明君集团科技有限公司	董事	1998 年 9 月至今
高 静	明君集团科技有限公司	人资行政总监	2011 年 3 月至 2012 年 2 月

3、公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董事长徐明君先生，参见三（二）2 公司控股股东的控股股东或实际控制人情况。

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

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

独立董事周健先生，先后在攀枝花市律师事务所、四川道合律师事务所、四川英捷律师事务所从事律师工作，参与过多家企业的改制和重大经营、融资等非诉讼法律服务

工作。现为四川英捷律师事务所合伙人 律师，宜宾纸业股份有限公司（SH600793）独立董事。

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

监事会主席赖晓丹女士，历任自贡市自流井区审计局审计员、自贡宏正会计师事务所所长助理、自贡方圆会计师事务所验资部部长、明君集团科技有限公司财务控制中心税务筹划经理。2010年12月至今任成都中港置业有限公司财务总监。

监事高静女士，2001年至2010年历任四川讯捷通讯集团人事行政总监、四川红绵家纺有限公司总经理等。2011年3月至2012年2月任明君集团科技有限公司人资行政总监。

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

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

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

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

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

4、年度报酬情况

经公司2003年4月21日召开的第五届十九次董事会会议及2003年5月30日召开

的 2002 年年度股东大会审议，通过了公司董、监事薪酬方案，并确立了公司高管人员的年薪标准及激励方案。

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

5、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
徐明君	董事长	6	4	2	0	0	否
徐小文	董事	6	4	2	0	0	否
刘中一	董事	6	4	2	0	0	否
周健	独立董事	6	4	2	0	0	否
唐琳	独立董事	6	4	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数						6	
其中：现场会议次数						4	
通讯方式召开会议次数						2	
现场结合通讯方式召开会议次数						0	

6、报告期内被选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘的高级管理人员情况

(1) 报告期内，彭亚梅女士因工作变动原因辞去其所担任的公司监事会主席、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。具体内容见 2011 年 4 月 16 日、2011 年 6 月 25 日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司第八届九次监事会决议公告》、《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》。

(2) 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。具体内容见 2011 年 6 月 25 日《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《四川汇源光通信股份有限公司第八届十一次监事会决议公告》。

(二) 员工情况

类别	人数	比例 (%)
生产	135	18.05%
销售	308	41.18%
技术	111	14.84%
财务	31	4.14%
行政	108	14.44%

其他	55	7.35%
合计	748	100.00%

其中博士 1 人、硕士 10 人、大学本科 212 人、大学专科 331 人、其他学历 194 人；公司需承担费用的离退休职工 2 人。

五、公司治理

(一) 公司治理情况

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 独立董事履行职责情况

目前公司董事会中的两名独立董事周健先生和唐琳女士，分别为法律、会计领域的资深人士，在公司规范化、专业化运作等方面发挥了重要作用。两名独立董事能切实履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，维护广大中小股东的合法权益。2011年度两人履职情况如下：

1、参会情况：报告期内，两人均参加了2011年召开的全部6次董事会会议（其中现场会议4次，通讯表决会议2次），两人均未对公司董事会议案提出异议；两人均出席了2011年召开的1次股东大会会议。

2、发表独立意见及专项说明情况：2011年4月14日，两人对第八届十五次董事会会议审议的《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》三项议案发表了独立意见，并对公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用及公司对外担保情况出具了专项说明及独立意见；2011年8月24日，两人在第八届十八次董事会会议上对2011年上半年控股股东及其他关联方资金占用及公司对外担保情况发表了专项说明及独立意见。

3、现场工作情况：两人多次利用公司召开董事会或专题沟通会议时间，到公司现场深入了解公司生产经营等相关情况，积极与公司董事、监事、高级管理人员、会计师沟通与交流，及时掌握公司的经营动态、财务状况及内部控制工作情况；平时通过邮件、电话等途径与公司董事会秘书、证券事务代表等相关人员保持联系，对公司重大事项做到及时的了解和掌握。

4、2011年年报审计相关工作情况：认真听取了公司经营层对公司2011年度的生产经营情况和投融资活动等重大事项的汇报，以及公司2011年度财务状况和经营成果的汇报；与年审注册会计师进行了多次沟通，关注2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，及时与公司年审注册会计师沟通审计过程中发现的问题，积极予以解决；作为审计委员会成员，审阅公司2011年度财务报告，形成书面意见，对会计师从事本年度公司的审计工作进行了总结。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务独立：公司具有独立的业务和自主经营能力，与控股股东不存在实际和潜

在的同业竞争。

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

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

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

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

(四) 公司高级管理人员的考评、激励机制的建立、实施情况

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

六、内部控制

(一) 公司内部控制制度建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规和规定，不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为。公司已先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《下属企业管理办法》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《控股股东行为规范》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、

《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送使用和管理制度》、《公司管理制度》以及其他一些具体管理制度等。

(二) 公司 2011 年度内部控制情况

1、公司2011年度内部控制自我评价

公司能够按照相关法律法规和公司章程的要求,建立较为完善的法人治理结构,内部控制体系基本健全,能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制制度基本上能得到有效执行,对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。当然,公司内控管理流程和相关制度体系仍需要不断进行修订和完善,同时还应进一步加强内控制度的实施和监督。整体来说,公司内部控制是有效的。

自我评价报告全文详见《四川汇源光通信股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》。

2、公司2011年度财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司按照《企业内部控制基本规范》的相关规定建立了与财务报告有关的内部控制,贯穿于公司经营活动的各层面和各环节,董事会对2011年度与财务报告有关的内部控制进行了自我评估,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会认为,2011年度公司财务报告内部控制制度健全,执行有效。

3、公司2011年度执行年报信息披露重大差错责任制度的情况

报告期内,公司不存在重大差错更正、重大遗漏信息补充或业绩预告修正情况,公司2010年度报告披露的信息不存在重大差错。

(三) 董事会对于内部控制责任的声明

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

(四) 董事会关于2012年度内部控制规范实施的相关计划安排

2012年公司将认真贯彻《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》,

结合实际和管理的要求,进一步完善公司内部控制体系建设,符合基本规范的要求,使企业内部的管理水平提升到新的高度。

1、总体工作思路

根据公司目前的经营范围及规模,公司将统一部署、总体计划,在母公司及下辖 4 家子公司范围内全面推进内部控制规范的实施。

2、内控建设工作计划

序号	工作流程	工作时间	工作内容	责任人	配合部门
启动阶段					
1	启动准备工作	2012 年 2 月	内部控制规范体系相关政策法规文件的收集及内部学习	董事长	董事办/ 审计部/ 财务部
2			成立内控领导小组及项目组		
3			外部咨询顾问机构遴选		
4	启动实施	2012 年 3 月	确定外部咨询顾问机构		
5			编制、审议、公告内部控制规范实施方案		
6			召开内控实施项目启动会		
7			组织开展企业内控基本规范相关内训及外训,要求各实施单位掌握内部控制建设实务操作要点		
建设阶段					
8	确定内控实施范围	2012 年 4 月	界定与财务报告相关的内部控制范围	总经理	董事办/ 审计部
9			实施范围经内控领导小组、审计委员会或董事会审议通过		
10			将内控建设实施范围及其确定依据、实施范围合并占财务报表关键指标的比重报证监局		
11	风险识别与缺陷评估	2012 年 3 月至 7 月	内部流程梳理及评估: 收集梳理公司各职能部门、各子公司、各业务板块日常工作业务流程和现有制度;结合《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求评估内部控制现状的合理性和存在的缺陷	总经理	各职能部门/ 子公司
12			风险识别及评估: 配合咨询机构的风险问卷调查及管理层访谈,从风险发生的可能性和影响程度,对各流程关键控制点进行综合分析,识别风险并判断评价风险等级,形成风险清单,确定重点和优先控制的风险点		
13			控制活动识别: 识别流程中的关键控制活动,编制风险控制矩阵等相关内控文档,实施控制有效性测试(包括设计有效性和运行有效性测试)		
14			查找内控缺陷: 将公司现有制度和管控流程与风险清单进行对比,查找内控缺陷,形成内控缺陷清单,及时向各职能部门及子公司反馈并向内控领导小组报告		
15	制定内控缺陷整改方案	2012 年 8 月至 9 月	确定内控缺陷评价标准	总经理	各职能部门/ 子公司
17			制定方案: 基于公司内控制度体系及流程,编制内控缺陷整改方案		
18			提交审议: 将内控缺陷整改方案提交内控领导小组审议后报证监部门备案		
19	实施内控缺陷整改	2012 年 10 月至 11 月	全面落实整改: 要求各职能部门、子公司按照内控缺陷整改方案的内容及时间进度要求逐一落实整改,优化、补充、完善各项管控流程	总经理	各职能部门/ 子公司

			及制度		
20			整改过程督查: 各职能部门、子公司负责人定期向内控领导小组汇报内控缺陷整改进度, 审计部定期检查整改落实情况		
21			整改效果检查: 内控项目组对整改后的控制活动及其运行实施有效性测试; 根据整改效果形成《内部控制缺陷整改报告》并报证监部门备案		
22	检查整改效果	2012 年 12 月	内控领导小组对照《内部控制缺陷整改报告》, 针对公司内部缺陷的整改情况进行检查复核, 出具整改效果报告		
23	机制制度化	2012 年 12 月 31 日前完成	根据风险清单和各项内控文档等资料, 编制《内部控制手册》对固有风险描述及评级、控制目标、控制活动、控制实施部门等内容制度化, 形成有效的内部控制机制		
24	信息披露	2012 年 3-12 月	严格按照四川证监局要求按月、季度、半年报送进展情况表、阶段性报告及相关材料并履行信息披露义务		

3、内部控制自我评价工作计划

内控项目组按照内控领导小组要求, 定期对各职能部门、子公司内部控制规范运行情况的合理性、有效性进行全面评价, 结合外部专业咨询顾问机构意见形成书面报告, 提出对内部控制的改进和实施意见, 持续调整、优化、反馈和落实。

序号	工作流程	工作时间	工作内容	责任人	配合部门	
1	拟订工作方案	2012 年 12 月	按照《企业内部控制基本规范》和监管部门的有关规定, 编制公司《内控自我评价工作计划》, 确定确定评价小组、评价范围工作时间表及分工	董事长	董事办 / 审计部	
2			编制内控测试表等内控评价工作底稿			
3	组织实施评价工作	公司 2012 年年报披露前	确定内部控制缺陷的评价标准: 按定性标准和定量标准作参照比明确重要性水平, 将缺陷分一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷			
4			组织实施自我评价工作, 实施内控评价测试并填制测试表, 编制内控评价工作底稿			
5			对发现的缺陷进行评价, 编制缺陷认定汇总表并填制测试表, 提出整改建议, 编制整改任务单			
6			督促完成内控缺陷整改, 完善与优化内控手册、业务流程图, 形成整改报告			各部门 / 子公司
7			根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告, 经董事会审核后按要求及时披露			董事办

4、内部控制审计工作计划

序号	工作流程	工作时间	工作内容	责任人	配合部门
1	内控审计实施	2012 年 9 月前	签署协议聘请负责内控审计的会计师事务所	董事长	董事办 / 审计部
2			配合会计师事务所拟订审计计划		
3			配合内控审计会计师事务所按计划完成内控审计工作		
4	信息披露	公司 2012 年年报披露前	按照要求披露内控审计报告		
5			依据审计师建议、审计报告与公司发展需要, 持续完善内部控制体系		

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2011 年 6 月 24 日召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了《公司 2010 年年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配方案》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《公司关于推选高静女士为第八届监事会监事的议案》。会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(二) 临时股东大会情况

报告期内，公司未召开临时股东大会。

八、董事会报告

(一) 公司 2011 年经营情况

1、总体经营情况

报告期内，国家三网融合、智能电网建设等持续进行，公司面临的外部市场继续保持较好的局面，公司通信工程建设服务、电力光缆、光器件等业务需求增加，公司紧抓市场机遇，全力巩固和开拓市场，多种渠道筹集经营资金，经过全体员工的艰苦努力，公司经营规模有所扩大，基本实现年初确定的经营目标。

2、公司财务状况简表

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	增减额(元)	增减比例(%)
营业收入(元)	480,697,864.73	391,606,340.27	89,091,524.46	22.75%
营业利润(元)	20,552,139.44	12,367,993.57	8,184,145.87	66.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,586,608.73	55,465,263.62	-36,878,654.89	-66.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	11,983,216.21	2,363,485.18	9,619,731.03	407.01%

主要变动原因:

1、报告期营业利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润比去年同期大幅增加，主要是由于报告期销售规模扩大、盈利能力有所改善，同时公司在中国农业银行成都市锦城支行（以下简称“农行锦城支行”）的逾期贷款重组后贷款规模缩小导致财务费用减少。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润比去年同期大幅减少，主要是由于报告期营业外收入减少所致。2010年公司因与中国信达资产管理公司成都办事处(以下简称“信达公司”)担保合同纠纷一案结束冲回预计负债产生了4250万元收益。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务分行业情况表

单位：人民币元

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信工程及系统集成	246,741,204.73	190,143,265.73	22.94%	14.67%	14.63%	0.02%
光纤、光缆及相关产品	223,597,071.87	158,086,036.71	29.30%	39.46%	32.21%	3.88%

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

注 1：公司的通信工程及系统集成收入主要来源于为电信运营商提供光通信设备及配套产品、信息系统软件开发、工程设计、系统集成及相关服务等；公司的光纤、光缆及相关产品收入主要来源于电力光缆、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。

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

注 3：报告期光纤、光缆及相关产品收入比去年同期有所增加，主要是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”)贯彻“突出电力光缆主业地位”的经营方针，多渠道筹集资金，全力开拓和维护国内外市场所致；毛利率比去年同期有所增加，主要是报告期光通信公司专注于盈利能力相对较强的电力光缆市场及经营规模增加、固定成本摊薄所致。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地区	2011年	2010年	增减 (%)
国外	17,040,215.21	22,197,418.98	-23.23%
国内	453,298,061.39	357,108,877.39	26.94%
合计	470,338,276.60	379,306,296.37	24.00%

(3) 报告期内，公司产品或服务未发生重大变化或调整。

(4) 主要供货商及客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	68,177,251.74	占采购总额的比重	22.90%
前五名销售客户销售金额合计	124,682,862.58	占销售总额的比重	25.94%

4、报告期公司主要资产构成情况

单位：人民币元

项目	2011年末		2010年末	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
货币资金	89,194,799.57	17.19%	94,782,059.40	17.92%
应收账款	174,771,423.18	33.69%	168,274,592.26	31.81%
存货	75,240,660.19	14.50%	67,587,830.02	12.78%
长期股权投资	53,609,331.10	10.33%	47,643,800.26	9.01%
固定资产	52,978,053.59	10.21%	62,756,010.91	11.86%
在建工程	2,304,323.00	0.44%	2,746,307.76	0.52%
短期借款	12,298,579.00	2.37%	79,222,153.76	14.97%
长期借款	42,000,000.00	8.10%		
总资产	518,821,286.34	100.00%	529,036,414.52	100.00%

注1: 报告期短期借款减少主要是公司归还农行锦城支行逾期贷款本金及利息所致。

注2: 报告期长期借款增加主要是由于报告期公司向农行锦城支行新增贷款5000万元用于归还逾期贷款, 根据协议约定, 其中4200万元贷款期限在1年以上。

5、报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税变化情况

单位: 人民币元

项目	2011年	2010年	增减 (%)
销售费用	57,214,331.54	46,103,085.33	24.10%
管理费用	25,322,692.77	25,473,606.96	-0.59%
财务费用	7,475,120.24	10,548,732.69	-29.14%
所得税	6,262,557.81	3,239,580.61	93.31%

注: 报告期所得税费用比去年同期大幅增加, 主要是应纳税所得额增加及 2011 年子公司吉迅公司所得税税率暂按 25% 计算 (注: 以前年度为 15%, 原因见财务报表附注三 (二) 1)。

6、报告期公司现金流量构成情况

单位: 人民币元

项目	2011年度	2010年度	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	22,005,576.46	28,336,354.82	-22.34%
投资活动产生的现金流量净额	11,698,150.10	12,133,738.87	-3.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,134,557.94	-8,993,469.66	-
现金及现金等价物净增加额	-3,430,831.38	31,476,624.03	-110.90%

注: 报告期筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少主要是报告期内公司用自有资金和新增贷款归还农行锦城支行逾期贷款本金和利息后贷款规模缩小所致。

7、控股子公司及参股公司 2011 年经营情况及业绩

(1) 控股子公司 2011 年经营情况及业绩

单位: 人民币万元

公司名称	经营范围	注册	股权比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	----	------	-----	-----	------	-----

		资本	(%)				
四川汇源光通信有限公司	电线、电缆、光缆、电力系统特种光缆、电工器材、通信设备的研制、生产、销售、安装及技术服务，进出口贸易	8000	100	24,216.97	12,623.20	22,759.82	1,100.36
四川汇源吉迅数码科技有限公司	计算机硬件、软件设计、开发、销售；计算机通信网络工程施工；销售：计算机耗材及外围设备；防雷工程的设计、施工；通信工程设计、施工及网络维护；管道工程的设计、施工；计算机系统集成；电信工程专业承包及设计、施工；建筑强弱电系统安装、集成；安全技术防范工程设计及施工；通信设备的研究、开发、制造、安装与调试；通信工程技术开发；钢结构工程施工、建筑智能化工程施工。	1000	51	14,837.54	4,047.27	21,408.00	940.74
四川汇源塑料光纤有限公司	塑料光纤、光缆、跳线及相关配套设备、器件的研发、制造、销售；货物进出口。	2000	80	3,966.30	452.88	705.31	-302.26
四川汇源信息技术有限公司	计算机网络、通信网络的服务、设计、开发、安装、维护；计算机软硬件、通信设备及软件研发、生产、销售、安装、维修服务；通信工程施工、维护；管道、线路工程的设计、施工；弱电智能系统集成、设计、安装；综合布线工程；电子、安全技术防范设备的研究、开发、制造、安装调试、维修；电子、安全技术防范工程设计、施工安装及维护；计算机系统、通信系统集成承包及技术服务；钢结构工程施工；建筑智能化施工；地基与基础工程施工；防雷工程的设计、施工。	1000	99.5	3,703.44	1,195.19	3,329.03	109.95

注：报告期内，公司全资子公司成都西源汇都物业管理有限公司（注册资本20万元）未发生实际经营，已在2011年7月15日完成注销，不再纳入合并范围，该事项对公司整体生产经营和2011年业绩无重大影响。

(2) 参股公司2011年经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润	投资收益
泰中光缆有限公司	光纤光缆及通信器材的制造、销售	1 亿泰铢	45	7,662.90	2,767.03	4,725.05	263.73	103.34
四川光恒通信技术有限公司	开发、生产、销售：光纤通信设备器件及相关电子产品（不含无线电发射设备），相关软件的开发、销售及工程技术咨询服务；货物及技术进出口业务。	3630	35.12	32,924.00	11,497.64	39,606.40	1,750.27	614.69

注：报告期内参股公司四川光恒通信技术有限公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上。

(二) 对公司未来发展的展望

1、经营中的问题和困难

尽管通过各种努力公司光缆业务经营规模在2011年实现了一定增长，但报告期内，公司光缆业务继续受到产业链太短、盈利能力较弱、资金不足、在市场中缺乏竞争力等不利因素的制约，若不能实现战略调整，公司光缆业务的市场地位必将继续下滑。此外，资金方面，由于2011年公司为了解决逾期贷款问题归还了大量的本金和利息，尽管当期公司通过内部融资短时间缓解了资金困难，但今后公司还将陆续归还部分贷款本金，且内部融资到期也要归还，公司资金压力将进一步加剧。

2、2012年的经营环境分析

2012年仍然是公司挑战与机遇并存的一年。一方面，公司资金形势依然严峻、经营所需流动资金持续紧张、光缆业务对外合作仍在推进中；但另一方面，国家出台的各种产业振兴规划带来的市场机遇仍然存在，尤其是三大电信运营商从2012年起都将全面加快宽带网络建设，公司通信工程及系统集成业务将面临巨大的市场机遇、获得更大的发展空间。

3、2012年的主要工作思路

(1) 公司将抓住三大电信运营商全面建设宽带网络的市场机遇，集中资源巩固和拓展通信工程服务类业务。

(2) 全力推进、尽早实现光缆业务的对外合作，使光缆业务重新进入良性发展轨道，为公司带来更好的投资回报，为解决公司归还农行贷款和其它融资做好资金准备、防范资金风险。

(3) 抓好公司内部控制规范实施工作，促进公司健康、规范发展。

4、2012年的经营目标

2012 年公司目标是：力争实现主营业务收入增长 10%以上，同时进一步控制成本费用、改善公司盈利状况。

(三) 报告期内公司投资情况

- 1、本报告期公司未募集资金，亦无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。
- 2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议公告情况

2011年公司董事会共召开了6次会议：

(1) 2011年1月21日召开第八届十四次董事会会议,审议通过了《公司关于涉诉债务重组及协议和解的议案》、《公司关于与汇源集团有限公司签署赔偿协议的议案》、《公司关于贷款人民币5000万元的议案》。会议决议公告刊登在2011年1月25日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(2) 2011年4月14日召开第八届十五次董事会会议,审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度总经理工作报告及2011年业务工作计划》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2010年年度报告全文及摘要》、《公司关于向深圳证券交易所申请对公司股票交易撤销其他特别处理的议案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》。会议决议公告刊登在2011年4月16日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(3) 2011年4月29日召开第八届十六次董事会会议,审议通过了《公司2011年第一季度季度报告》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2011年4月30日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(4) 2011年6月2日召开第八届十七次董事会会议,审议通过了《公司关于召开2010年年度股东大会的议案》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2011年6月3日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(5) 2011年8月24日召开第八届十八次董事会会议,审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2011年8月26日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(6) 2011年10月21日召开第八届十九次董事会会议,审议通过了《公司2011年第三季度季度报告》。会议决议免于公告,其他相关公告刊登在2011年10月22日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求,认真执行股东大会审议通过的各项决议。公司股东大会通过的各项决议均得到很好落实。报告期内公司未实施利润分配、公积金转增股本、股权激励方案,也未配股、增发新股等。

3、董事会审计委员会履职情况汇总报告

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

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作细则》,公

司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 在会计师事务所正式进场审计前，董事会审计委员会认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健正信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排；

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

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流；

(4) 在天健正信会计师事务所有限公司出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在天健正信会计师事务所有限公司出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天健正信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于变更天健会计师事务所(特殊普通合伙)为2012年度财务审计机构的议案进行表决并形成决议。

4、董事会薪酬委员会履职情况汇总报告

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

公司董事会薪酬委员会对2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关规定。同时，公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

(五) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润为 18,586,608.73 元，用于弥补以前年度亏损后，实际可供股东分配利润为 -84,317,099.77 元。鉴于 2011 年度可供股东分配利润为负值，故公司 2011 年度拟不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)	年度可分配利润
2010 年	0	55,465,263.62	0	-102,903,708.50
2009 年	0	1,418,799.69	0	-158,368,972.12
2008 年	0	-120,499,276.65	0	-160,051,606.40

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)

0

(六) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内, 公司严格按照公司《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送使用和管理制度》做好信息的报送、登记和保密工作。经公司自查, 报告期内公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。报告期内未出现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

(七) 2011 年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。2012 年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》。

九、监事会报告

(一) 报告期内监事会的工作情况

报告期内, 监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》的规定, 在公司董事会、经营班子和股东的大力支持下, 依法独立行使监督权, 维护公司整体利益。报告期内, 监事会成员列席了 2011 年董事会和股东大会的全部现场会议, 对董事会会议程序和决策程序以及股东大会决议执行情况进行了监督; 密切关注公司经营管理的重大活动, 监事会成员列席了 2011 年度公司的重要总经理办公会议, 对总经理办公会重大决策程序行使了监督职责; 对董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督; 认真履行了监督财务的职责, 加强了内部审计监督。

报告期内, 监事会共召开了 5 次监事会会议:

1、2011 年 4 月 14 日召开第八届九次监事会, 审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司关于续聘会计师事务所的议案》、《公司关于监事变更的议案》。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2011 年 4 月 29 日召开第八届十次监事会会议, 审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》, 会议决议免于公告。

3、2011 年 6 月 24 日召开第八届十一次监事会, 审议通过了《公司关于选举第八届监事会监事会主席的议案》。会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》

及巨潮资讯网上。

4、2011年8月24日召开第八届十二次监事会会议，审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要》，会议决议免于公告。

5、2011年10月21日召开第八届十三次监事会会议，审议通过了《公司2011年第三季度季度报告》，会议决议免于公告。

(二) 监事会对下列事项发表独立意见

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

2、**检查公司财务情况：**公司监事会认真审查了公司的季度、中期、年度的财务报告，认为公司财务报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程的各项规定，内容和格式基本符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能在重大方面客观地反映出公司相关期间的生产经营、财务状况和经营成果等，未发现参与定期报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。天健正信会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

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

4、**公司收购、出售资产情况：**报告期公司未收购资产，亦无重大资产出售情况。

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

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

7、**内部控制情况：**监事会已审阅了公司2011年度内部控制自我评价报告，认为该报告符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件要求；自我评价报告客观地反映了公司2011年度内部控制制度建立、健全和执行情况；公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷。

8、**内幕信息知情人管理制度建立和执行情况：**公司按照《内幕信息知情人管理制

度》做好信息报送、保密以及内幕人员的登记备案工作；报告期未发现重大内幕信息违规事件。

十、重要事项

(一) 报告期内公司重大诉讼事项进展情况

公司与中国信达资产管理公司成都办事处担保合同纠纷一案于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》。

(二) 报告期内公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

(三) 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。

(四) 重大关联交易事项

1、报告期内公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

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、厂房已抵押给农行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。

该交易产生收益 5,682,762.22 元。

3、非经营性债权债务往来

单位：人民币元

关联方		向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
名称	关联关系	发生额	余额	发生额	余额
明君集团科技有限公司	公司控股股东			1,141,244.11	2,314,377.52
成都一诚投资管理有限公司	公司董事刘中一为实际控制人			562,000.00	562,000.00
侯燕	公司董事刘中一之配偶			4,500,000.00	3,000,000.00
秦要武	公司副总经理			600,000.00	640,362.45
曾英	公司监事			50,000.00	52,100.15
合计				6,853,244.11	6,568,840.12

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

单位：人民币元

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
明君集团科技有限公司、刘中一	本公司	50,000,000.00	2011年5月30日	2016年5月30日	否
成都一诚投资管理有限公司、刘中一、秦要武	四川汇源光通信有限公司	15,090,000.00	2011年4月	2012年4月	否
成都一诚投资管理有限公司、刘中一、田宝成	四川汇源塑料光纤有限公司	4,190,000.00	2011年4月	2012年4月	否

(五) 逾期贷款重组进展情况

为解决长期困扰公司的逾期贷款问题，经公司向债权人中国农业银行股份有限公司成都锦城支行申请，对公司逾期贷款进行重组，具体方式为按照农行锦城支行的要求在归还部分本金和全部欠息的前提下，农行锦城支行对本公司贷款 5000 万元用于归还逾期借款，该事项经公司 2011 年 1 月 21 日召开的第八届十四次董事会会议审议通过。

2011 年 5 月 18 日，公司与农行锦城支行签署了《流动资金借款合同》，向农行锦城支行借款 5000 万元用于归还公司在该行的原不良贷款。同日，公司与农行锦城支行签署《抵押合同》，以公司自有土地为上述借款合同提供抵押担保，公司控股股东明君集团科技有限公司、自然人刘中一（公司董事兼副总经理）与农行锦城支行签署《保证合同》，为上述借款合同提供保证担保。

截至 2011 年 5 月 31 日，公司已将在农行锦城支行的逾期借款本金及利息全部归还完毕。

（六）内部融资事项

鉴于公司近年来一直面临经营资金严重短缺的困难局面，并且为解决农行锦城支行逾期贷款问题，2011 年公司偿还了大量的借款本金和利息，资金形势更加紧张。为抓住市场机遇完成全年公司经营目标，避免因资金困难给公司带来的经营风险，2011 年 4 月，公司子公司光通信公司和四川汇源塑料光纤有限公司（以下简称“塑料光纤公司”）向内部员工进行了短期融资，具体情况如下：

借款公司	借款金额	借款期限	年利率	本年应计利息	担保方
光通信公司	11,590,000.00	2011 年 4 月 ~ 2012 年 4 月	12%	720,522.74	成都一诚投资管理有限公司、刘中一、秦要武
塑料光纤公司	4,190,000.00	2011 年 4 月 ~ 2012 年 4 月	12%	342,489.86	成都一诚投资管理有限公司、刘中一、田宝成
合计	15,780,000.00			1,063,012.60	

（七）报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

（八）报告期内，公司不存在委托理财事项。

（九）对外担保情况

报告期内公司无新增对外担保或以前年度发生但尚未履行完毕的对外担保情况。

（十）内部担保情况

报告期内公司及控股子公司间无新增内部担保情况，以前期间发生但延续到报告期内的担保情况如下：

担保方	担保对象名称	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	担保类型	担保期	是否履行 完毕
塑料光纤公司	光通信公司	500 万元	2010.12.15	抵押担保	2010.12.15 ~ 2011.12.27	是
光通信公司	塑料光纤公司	490 万元	2008.09.23	保证担保	2008.09.23 ~ 2011.09.22	是

截至 2011 年 12 月 31 日，公司内部担保余额为 0。

（十一）报告期内，公司股东承诺及其履行情况

公司控股股东明君集团科技有限公司在 2009 年 5 月 12 日公布的《四川汇源光通信

股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺:

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

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

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

(4) 本次收购完成后,避免同业竞争的承诺

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

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

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

③ 如违反以上承诺导致上市公司遭受损失,本公司将向汇源通信进行充分赔偿。

(5) 本次收购完成后,有关减少和规范关联交易的承诺和措施

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

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

损害汇源通信及其他股东的合法权益。

截止本报告期末,明君集团履行了其在限售期内及收购完成后12个月内不转让所持本公司股份的承诺,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。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所的情况

经公司 2010 年年度股东大会审议批准,继续聘请天健正信会计师事务所有限公司负责公司 2011 年度审计工作。报告期内,公司共支付天健正信会计师事务所有限公司审计费用 44 万元。至今该会计师事务所已连续为公司提供了 3 年服务。

(十三) 受监管部门检查及处罚情况

报告期内,公司及公司董事、监事、高级管理人员没有发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

(十四) 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 1-12 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

(十五) 2011 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(备注:2010年度)	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(备注:2011年第一季度)	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	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告(备注:2011年半年度)	2011-018	2011.07.09	

四川汇源光通信股份有限公司关于股票交易撤销其他特别处理的提示性公告	2011-019	2011.07.20	
四川汇源光通信股份有限公司股票交易异常波动公告	2011-020	2011.07.26	
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	2011-021	2011.08.09	
四川汇源光通信股份有限公司关于控股股东部分股权质押的公告	2011-022	2011.08.20	
四川汇源光通信股份有限公司关于控股股东股权质押的公告	2011-023	2011.08.24	
四川汇源光通信股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	2011-024	2011.08.26	
四川汇源光通信股份有限公司业绩预告公告(备注: 2011 年第三季度)	2011-025	2011.10.13	
四川汇源光通信股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文	2011-026	2011.10.22	
四川汇源光通信股份有限公司股票交易异常波动公告	2011-027	2011.12.28	

十一、财务报告

(一) 审计报告 (天健正信审 (2012) GF 字第 040006 号)

四川汇源光通信股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川汇源光通信股份有限公司 (以下简称汇源光通信公司) 财务报表, 包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表, 2011 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表, 以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是汇源光通信公司管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还

包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，汇源光通信公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇源光通信公司 2011 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2011 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师 邱鸿

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师 陈洪涛

报告日期：2012 年 3 月 12 日

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

合并资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、(一)	89,194,799.57	94,782,059.40	短期借款	五、(十七)	12,298,579.00	79,222,153.76
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、(二)	11,260,000.00	10,301,160.00	交易性金融负债			
应收账款	五、(四)	174,771,423.18	168,274,592.26	应付票据	五、(十八)		4,429,036.90
预付款项	五、(六)	6,854,290.43	5,294,940.94	应付账款	五、(十九)	138,358,310.38	120,439,111.38
应收保费				预收款项	五、(二十)	14,328,390.98	15,527,476.96
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、(二十一)	118,293.59	137,536.46
应收股利	五、(三)		1,756,000.00	应交税费	五、(二十二)	15,052,379.15	13,515,384.58
其他应收款	五、(五)	16,235,459.50	23,470,332.20	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五、(二十三)	1,409,557.48	1,409,557.48
存货	五、(七)	75,240,660.19	67,587,830.02	其他应付款	五、(二十四)	73,689,332.93	97,245,397.43
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	五、(八)	1,800,000.00	1,800,000.00	保险合同准备金			
流动资产合计		375,356,632.87	373,266,914.82	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、(二十五)	8,000,000.00	4,900,000.00
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		263,254,843.51	336,825,654.95
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、(十)	53,609,331.10	47,643,800.26	长期借款	五、(二十六)	42,000,000.00	
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五、(十一)	52,978,053.59	62,756,010.91	长期应付款			
在建工程	五、(十二)	2,304,323.00	2,746,307.76	专项应付款	五、(二十七)	2,725,650.00	2,725,650.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	五、(二十八)	4,800,000.00	5,400,000.00
油气资产				非流动负债合计		49,525,650.00	8,125,650.00
无形资产	五、(十三)	25,787,010.79	35,436,782.44	负债合计		312,780,493.51	344,951,304.95
开发支出				股东权益：			
商誉				股本	五、(二十九)	193,440,000.00	193,440,000.00
长期待摊费用				资本公积	五、(三十)	58,353,814.35	56,539,839.27
递延所得税资产	五、(十四)	8,785,934.99	7,186,598.33	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		143,464,653.47	155,769,499.70	盈余公积	五、(三十一)	17,826,685.34	17,826,685.34
				一般风险准备			
				未分配利润	五、(三十二)	-84,317,099.77	-102,903,708.50
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		185,303,399.92	164,902,816.11
				少数股东权益		20,737,392.91	19,182,293.46
				所有者权益合计		206,040,792.83	184,085,109.57
资产总计		518,821,286.34	529,036,414.52	负债和所有者权益总计		518,821,286.34	529,036,414.52

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业总收入	五、(三十三)	480,697,864.73	391,606,340.27
其中：营业收入		480,697,864.73	391,606,340.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		467,326,116.15	388,131,477.92
其中：营业成本	五、(三十三)	356,287,467.40	293,331,152.82
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)	8,945,473.95	8,275,790.58
销售费用	五、(三十五)	57,214,331.54	46,103,085.33
管理费用	五、(三十六)	25,322,692.77	25,473,606.96
财务费用	五、(三十七)	7,475,120.24	10,548,732.69
资产减值损失	五、(三十九)	12,081,030.25	4,399,109.54
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)	7,180,390.86	8,893,131.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,180,390.86	5,906,383.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,552,139.44	12,367,993.57
加：营业外收入	五、(四十)	8,396,428.05	51,499,031.64
减：营业外支出	五、(四十一)	94,301.50	614,386.14
其中：非流动资产处置损失		71,183.14	20,607.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,854,265.99	63,252,639.07
减：所得税费用	五、(四十二)	6,262,557.81	3,239,580.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,591,708.18	60,013,058.46
归属于母公司所有者的净利润		18,586,608.73	55,465,263.62
少数股东损益		4,005,099.45	4,547,794.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、(四十三)	0.10	0.29
（二）稀释每股收益	五、(四十三)	0.10	0.29
七、其他综合收益	五、(四十四)	-1,214,860.02	
八、综合收益总额		21,376,848.16	60,013,058.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,371,748.71	55,465,263.62
归属于少数股东的综合收益总额		4,005,099.45	4,547,794.84

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额	项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,162,000.00	11,647,410.07
销售商品、提供劳务收到的现金		452,074,615.00	396,229,944.51	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,282,924.61
客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		14,918,000.00	20,521,814.08
向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,219,849.90	2,591,825.21
收到原保险合同保费取得的现金				投资支付的现金			5,796,250.00
收到再保险业务现金净额				质押贷款净增加额			
保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
处置交易性金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		3,219,849.90	8,388,075.21
拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		11,698,150.10	12,133,738.87
回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还			432,863.43	吸收投资收到的现金			2,450,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十五)	53,038,549.30	81,176,942.96	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000.00
经营活动现金流入小计		505,113,164.30	477,839,750.90	取得借款收到的现金		89,700,000.00	17,310,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		345,061,877.60	280,090,368.54	发行债券收到的现金			
客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
存放于中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		89,700,000.00	19,760,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		89,945,396.98	18,087,846.24
支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,889,160.96	10,665,623.42
支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00	9,604,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		35,321,711.64	35,160,421.38	支付其他与筹资活动有关的现金			
支付的各项税费		26,369,134.70	23,206,010.24	筹资活动现金流出小计		126,834,557.94	28,753,469.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十五)	76,354,863.90	111,046,595.92	筹资活动产生的现金流量净额		-37,134,557.94	-8,993,469.66
经营活动现金流出小计		483,107,587.84	449,503,396.08	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动产生的现金流量净额		22,005,576.46	28,336,354.82				
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-3,430,831.38	31,476,624.03
收回投资收到的现金			2,591,479.40	加：期初现金及现金等价物余额		92,625,630.95	61,149,006.92
取得投资收益收到的现金		1,756,000.00		六、期末现金及现金等价物余额		89,194,799.57	92,625,630.95

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并股东权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
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	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57	193,117,998.00	48,100,215.99			17,796,379.97		-158,368,972.12		18,303,792.48	118,949,414.32
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,813,975.08					18,586,608.73		1,555,099.45	21,955,683.26	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							18,586,608.73		4,005,099.45	22,591,708.18							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46
(二) 其他综合收益		-1,214,860.02								-1,214,860.02										
上述(一)和(二)小计		-1,214,860.02					18,586,608.73		4,005,099.45	21,376,848.16							55,465,263.62		4,547,794.84	60,013,058.46
(三) 所有者投入和减少资本		3,028,835.10								3,028,835.10		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		3,028,835.10								3,028,835.10										
(四) 利润分配									-2,450,000.00	-2,450,000.00									-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.对股东的分配									-2,450,000.00	-2,450,000.00									-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.资本公积转增股本																				
2.盈余公积转增股本																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他											322,002.00	-60,376.72			30,305.37				-28,096.06	263,834.59
(六) 专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七) 其他																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
四、本年年末余额	193,440,000.00	58,353,814.35			17,826,685.34		-84,317,099.77		20,737,392.91	206,040,792.83	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

母公司资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	年末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,977,129.38	63,669.93	短期借款			63,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十一、(一)	1,133,430.10	1,411,612.55	应付账款		320,571.42	320,571.42
预付款项				预收款项		323,531.64	323,531.64
应收利息				应付职工薪酬			50,000.00
应收股利			1,756,000.00	应交税费		-414,423.47	-182,988.93
其他应收款	十一、(二)	15,389,397.34	38,329,566.45	应付利息			
存货				应付股利		1,409,557.48	1,409,557.48
一年内到期的非流动资产				其他应付款		23,199,667.32	31,876,633.96
其他流动资产		1,800,000.00	1,800,000.00	一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	
流动资产合计		20,299,956.82	43,360,848.93	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		32,838,904.39	96,797,305.57
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		42,000,000.00	
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、(三)	168,162,705.85	162,397,175.01	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		2,224,650.00	2,224,650.00
固定资产		19,851,013.51	19,412,956.72	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		4,800,000.00	5,400,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		49,024,650.00	7,624,650.00
生产性生物资产				负债合计		81,863,554.39	104,421,955.57
油气资产				股东权益：			
无形资产		11,008,646.08	11,270,756.69	股本		193,440,000.00	193,440,000.00
开发支出				资本公积		54,256,533.62	55,471,393.64
商 誉				减：库存股			
长期待摊费用				盈余公积		17,621,409.50	17,621,409.50
递延所得税资产				未分配利润		-127,859,175.25	-134,513,021.36
其他非流动资产				股东权益合计		137,458,767.87	132,019,781.78
非流动资产合计		199,022,365.44	193,080,888.42				
资产总计		219,322,322.26	236,441,737.35	负债和股东权益总计		219,322,322.26	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

母公司利润表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、营业收入	十一、(四)	5,832,000.00	6,482,513.56
减：营业成本	十一、(四)	1,236,402.38	1,910,784.86
营业税金及附加		332,694.79	946,522.71
销售费用			8,345.95
管理费用		1,948,969.28	4,931,816.69
财务费用		5,714,182.74	8,363,581.96
资产减值损失		276,943.64	865,426.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	9,730,437.28	1,673,814.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,180,390.86	5,906,383.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,053,244.45	-8,870,150.17
加：营业外收入		600,871.00	49,794,651.40
减：营业外支出		269.34	506,291.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,653,846.11	40,418,209.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,653,846.11	40,418,209.83
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,214,860.02	
七、综合收益总额		5,438,986.09	40,418,209.83

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,832,000.00	5,717,864.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,003,974.81	30,879,702.88
经营活动现金流入小计		47,835,974.81	36,597,567.51
购买商品、接受劳务支付的现金			481,526.00
支付给职工以及为职工支付的现金		8,086.76	18,306.15
支付的各项税费		1,174,093.69	4,513,947.90
支付其他与经营活动有关的现金		298,214.02	9,330,723.17
经营活动现金流出小计		1,480,394.47	14,344,503.22
经营活动产生的现金流量净额		46,355,580.34	22,253,064.29
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		1,756,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,756,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			10,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			10,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,756,000.00	-10,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,198,120.89	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		96,198,120.89	12,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-46,198,120.89	-12,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,913,459.45	-246,935.71
加：期初现金及现金等价物余额		63,669.93	310,605.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,977,129.38	63,669.93

公司法定代表人：徐明君

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司股东权益变动表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本金额						上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	193,440,000.00	55,471,393.64		17,621,409.50	-134,513,021.36	132,019,781.78	193,440,000.00	46,971,393.64		17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95
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	55,471,393.64		17,621,409.50	-134,513,021.36	132,019,781.78	193,440,000.00	46,971,393.64		17,621,409.50	-174,931,231.19	83,101,571.95
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,214,860.02			6,653,846.11	5,438,986.09		8,500,000.00			40,418,209.83	48,918,209.83
(一)净利润					6,653,846.11	6,653,846.11					40,418,209.83	40,418,209.83
(二)其他综合收益		-1,214,860.02				-1,214,860.02						
上述(一)和(二)小计		-1,214,860.02			6,653,846.11	5,438,986.09					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.对股东的分配												
3.其他												
(五)股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
四、本年年末余额	193,440,000.00	54,256,533.62		17,621,409.50	-127,859,175.25	137,458,767.87	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 年度

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总股本为 193,440,000 股，全部为无限售条件流通股。

公司注册地址为成都市高新西区西芯大道 5 号；法定代表人为徐明君先生。

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 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

1. 外币业务

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

2. 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公

布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：应收款项（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，该等应收款项列为坏账损失。

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（含）以上的应收款项，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（含 2 年）	10%	10%

2-3 年 (含 3 年)	20%	20%
3-4 年 (含 4 年)	30%	30%
4-5 年 (含 5 年)	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度

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

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

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

1. 投资成本的确定

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(十四) 在建工程

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

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

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

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

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

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

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

(十六) 无形资产

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

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

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

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

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------

土地使用权	50 年	直线法
专有技术	8-10 年	直线法
财务软件	5 年	直接法

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

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

(十七) 预计负债

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

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

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

(十八) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入公司；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司境内销售以购货方验收合格，并双方确认结算价格后作为销售收入确认时点；境外销售以产品报关出口为销售收入确认时点。

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

2. 提供劳务

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

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%
地方教育费附加	应交流转税额	1%、2%

2. 企业所得税

公司名称	本年税率	上年税率	备注
本公司	25%	25%	
四川汇源吉迅数码科技有限公司	25%	15%	详见本附注三、(二)、1
四川汇源光通信有限公司	15%	15%	详见本附注三、(二)、2
四川汇源塑料光纤有限公司	25%	25%	
四川汇源信息技术有限公司	25%	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、据《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》(财税[2001]202 号)及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)的相关精神，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司在 2010 年度及以前年度执行西部大开发税收优惠政策。

上述税收优惠政策及批文均在 2010 年 12 月 31 日到期。

财政部、海关总署、国家税务总局于 2011 年 7 月 27 日发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，通知规定“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，

对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。”

截止审计报告日，《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布，子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司 2011 年度暂按 25% 的企业所得税税率计算企业所得税。

2、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 -2011 年度按照 15% 的税率征收企业所得税，有效期三年。

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	1,000	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、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	1,000	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服务。

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	51	51	510		是
2、四川汇源信息技术有限公司[注1]	100	100	995		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1、四川汇源吉迅数码科技有限公司	有限公司	74974864-3	19,831,624.80		
2、四川汇源信息技术有限公司	有限公司	68632360-4			

注1: 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	8,000	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	60		
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
1、四川汇源光通信有限公司	100	100	8,000		是	
2、阿联酋中国出口商品公司	100	100	60		否	
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	
1、四川汇源光通信有限公司	有限公司	74032646-0				
2、阿联酋中国出口商品公司	有限公司					

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	控股子公司	崇州市工业集	工业	2,000	刘中一	塑料光纤及相关配

纤有限公司		中发展区世纪大道				套设备、器件的研发、生产和销售
子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
四川汇源塑料光纤有限公司	80	80	1,600			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	905,768.11			

4. 其他说明

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。

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本年不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	处置日净资产	年初至处置日净利润
成都西源汇都物业管理有限公司	注销	200,046.42	15.56

注：经成都西源汇都物业管理有限公司股东会决议通过进行清算注销，并于 2011 年 7 月 15 日完成注销登记。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			311,063.32			630,269.78
港币						
现金小计			311,063.32			630,269.78
二、银行存款						
人民币			87,255,278.21			90,459,772.34
美元	116,034.01	6.3009	731,118.70	58,943.10	6.6227	390,362.47
欧元	100,547.82	8.1625	820,721.59	48,704.23	8.8065	428,913.80
银行存款小计			88,807,118.50			91,279,048.61

三、其他货币资金					
人民币			76,617.75		2,872,741.01
美元					
欧元					
其他货币资金小计			76,617.75		2,872,741.01
合计			89,194,799.57		94,782,059.40

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金余额 76,617.75 元为公司 POS 机账户存款。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	11,260,000.00	10,301,160.00
合计	11,260,000.00	10,301,160.00

(2) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
太原市盛安泰通信技术有限公司	2011 年 8 月 25 日	2012 年 2 月 25 日	1,000,000.00
内蒙古(集团)电力有限责任公司阿拉善电力公司	2011 年 9 月 26 日	2012 年 3 月 26 日	800,000.00
青海电力建设管理公司	2011 年 10 月 19 日	2012 年 4 月 19 日	500,000.00
太原市盛安泰通信技术有限公司	2011 年 9 月 21 日	2012 年 3 月 21 日	500,000.00
深圳市中兴康讯电子有限公司	2011 年 8 月 19 日	2012 年 1 月 17 日	396,112.45
合计			3,196,112.45

(3) 应收关联方票据情况：

单位名称	与本公司关系	年末金额[注]	占应收票据总额的比例 (%)
一汽(四川)专用汽车有限公司	同一控制	10,260,000.00	91.12
合计		10,260,000.00	91.12

注：子公司四川汇源光通信有限公司于 2010 年 4 月 29 日与汇源集团签订《资产转让协议》，将面积为 30,919.49 平方米的国有土地使用权以及地上 3 号研发楼项目在建工程、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权作价 22,838,000.00 元全部出售给汇源集团，该转让事项已在 2011 年完成，详见附注六、(二)、4。

根据明君集团与汇源集团 2009 年 5 月 8 日签署的《股份转让协议》、《协议书》的约定，上述转让款项中，明君集团共计代汇源集团支付 21,261,491.24 元，其中于 2011 年支付了 11,260,000.00 元银行承兑汇票。截止 2011 年 12 月 31 日，该部分银行承兑汇票仍未到期，且其中 10,260,000.00 元银行承兑汇票的出票人为明君集团子公司一汽(四川)专用汽车有限公司。

截止 2012 年 2 月 13 日，上述银行承兑汇票已全部到期承兑。

(三) 应收股利

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
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	

注：本年减少系收到联营企业四川光恒通信技术有限公司上年分配股利 1,756,000.00 元。

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				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	221,476,517.33	100.00	46,705,094.15	21.09	174,771,423.18
其中：销售货款	204,583,522.54	92.37	36,512,060.76	17.85	168,071,461.78
其他	16,892,994.79	7.63	10,193,033.39	60.34	6,699,961.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
合计	221,476,517.33	100.00	46,705,094.15	21.09	174,771,423.18

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	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	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	178,245.30	6.3009	1,123,105.81	101,239.34	6.6227	670,477.78
欧元	7,807.27	8.1625	63,726.84	73,220.71	8.8065	644,818.18
合 计			1,186,832.65			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	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内 (含)	144,625,346.95	70.69	7,231,267.35	137,394,079.60
1—2 年 (含)	15,200,067.91	7.43	1,520,006.80	13,680,061.11
2—3 年 (含)	9,150,506.87	4.47	1,830,101.37	7,320,405.50
3—4 年 (含)	4,306,976.68	2.11	1,292,093.00	3,014,883.68
4—5 年 (含)	13,324,063.79	6.51	6,662,031.90	6,662,031.89
5 年以上	17,976,560.34	8.79	17,976,560.34	
合计	204,583,522.54	100.00	36,512,060.76	168,071,461.78

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	100.00	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	年末账面金额	按账龄计提坏账	加计计提比例 (%)	加计坏账	合计坏账准备	净额
珙县广播电视局	8,046,544.64	4,023,272.30	10	804,654.46	4,827,926.76	3,218,617.88
广元市元坝区广电局汇通网络公司	4,233,585.58	2,116,792.79	10	423,358.56	2,540,151.35	1,693,434.23
吉林榆树市城乡有线电视网络有限责任公司	13,178.99	6,589.49	10	1,317.90	7,907.39	5,271.60
沐川县忠信电视网络有限公司	132,141.07	66,070.54	10	13,214.11	79,284.65	52,856.42
内江市东兴区广播电视网络中心	1,284,073.57	642,036.79	10	128,407.36	770,444.15	513,629.42
蓬溪县广播电视信息网络有限公司	1,257,663.81	628,831.91	10	125,766.38	754,598.29	503,065.52
重庆广播电视局网络传输公司奉节分公司	781,076.79	390,538.40	10	78,107.68	468,646.08	312,430.71
辽宁建昌有线电视台	1,144,730.34	572,365.17	15	171,709.55	744,074.72	400,655.62
合计	16,892,994.79	8,446,497.39		1,746,536.00	10,193,033.39	6,699,961.40

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 1,746,536.00

元。

(2) 本年实际核销的应收账款情况

子公司四川汇源光通信有限公司本年核销账龄 5 年以上的销售货款原值 162,558.84 元, 坏账准备 162,558.84 元; 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司本年核销账龄 5 年以上的工程款项原值 346,325.64 元, 坏账准备 346,325.64 元。

(3) 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。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)
中国移动通信集团四川有限公司	客户	14,244,148.36	1 年以内	6.43
泰中光缆有限公司	联营企业	13,494,490.58	1-5 年	6.09
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5 年以上	5.03
中国移动通信集团四川有限公司 成都分公司	客户	8,470,534.26	1 年以内	3.82
新疆油田公司物资供应总公司	客户	8,372,791.56	1 年以内	3.78
合计		55,732,090.33		25.15

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的 比例 (%)
泰中光缆有限公司	联营企业	13,494,490.58	6.09
合计		13,494,490.58	

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12	52.03	16,235,459.50
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	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12	52.03	16,235,459.50
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	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	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	9,972,454.74	29.47	498,622.73	9,473,832.01
1—2 年 (含)	4,727,658.62	13.97	472,765.85	4,254,892.77
2—3 年 (含)	541,232.28	1.60	108,246.46	432,985.82
3—4 年 (含)	2,075,318.43	6.13	622,595.53	1,452,722.90
4—5 年 (含)	1,242,052.01	3.67	621,026.01	621,026.00
5 年以上	15,285,286.54	45.16	15,285,286.54	
合计	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12	16,235,459.50

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) 本年实际核销的其他应收款情况

子公司四川汇源光通信有限公司本年核销账龄 5 年以上的其他应收款原值 58,882.82 元，坏账准备 58,882.82 元。

(3) 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。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
成都天翔电缆材料有限公司	往来款	客户	5,000,000.00	5 年以上	14.77
泰中光缆有限公司	往来款	联营企业	2,261,853.35	4-5 年、5 年以上	6.68
四川省石油管理局	往来款	客户	2,000,000.00	5 年以上	5.91
中国民族证券有限责任公司	往来款	客户	2,000,000.00	5 年以上	5.91
何轶	股权转让款	客户	1,310,526.32	3-4 年	3.87
合计			12,572,379.67		37.14

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

泰中光缆有限公司	联营企业	2,261,853.35	6.68
合计		2,261,853.35	6.68

(六) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,294,661.80	91.83	4,703,265.82	88.82
1-2 年 (含)	296,546.94	4.33	341,096.15	6.44
2-3 年 (含)	17,734.82	0.26	215,293.62	4.07
3 年以上	245,346.87	3.58	35,285.35	0.67
合计	6,854,290.43	100.00	5,294,940.94	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
昆明津安科技工程有限公司	供应商	2,209,200.00	32.23	1 年以内	商品尚未到
STERLITE INFRA-TECH LIMITED	供应商	808,905.22	11.80	1 年以内	商品尚未到
成都鼎翔科技有限公司	供应商	577,404.99	8.42	1 年以内	商品尚未到
上海斯瑞聚合体科技有限公司	供应商	462,839.11	6.75	1 年以内	商品尚未到
上海实达精密不锈钢有限公司	供应商	254,103.06	3.71	1 年以内	商品尚未到
合计		4,312,452.38	62.91		

(3) 本报告期预付账款中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

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

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	17,644,115.52	604,121.82	17,039,993.70	17,227,637.35	883,813.92	16,343,823.43
在产品	24,659,885.32		24,659,885.32	33,530,495.43		33,530,495.43
库存商品	34,084,505.99	1,346,337.76	32,738,168.23	18,413,308.83	1,991,201.02	16,422,107.81
低值易耗品	802,612.94		802,612.94	1,288,458.91		1,288,458.91
发出商品				2,944.44		2,944.44
合计	77,191,119.77	1,950,459.58	75,240,660.19	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	本年计提额	本年减少额	年末账面余额
------	--------	-------	-------	--------

			转回	转销	
原材料	883,813.92			279,692.10	604,121.82
库存商品	1,991,201.02	883,470.65		1,528,333.91	1,346,337.76
合计	2,875,014.94	883,470.65		1,808,026.01	1,950,459.58

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

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

注：本年因销售转销原材料跌价准备 279,692.10 元及库存商品跌价准备 1,528,333.91 元。

(八) 其他流动资产

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

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

(九) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下 (万元)：

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
1、泰中光缆有限公司	45.00	45.00	7,662.90	4,895.87	2,767.03	4,725.05	263.73
2、四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12	32,924.00	21,426.36	11,497.64	39,606.40	1,750.27

(十) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

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

司					
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	-181,415.37	13,229,629.57
17、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	34,232,755.32	6,146,946.21	40,379,701.53
合计		48,680,004.57	62,937,505.17	5,965,530.84	68,903,036.01
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园别墅开发公司			3,000,000.00		
4、华福宁植物药(成都)有限公司			2,000,000.00		
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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	176,741,740.89	4,910,024.39	9,269,366.91	172,382,398.37

1、房屋建筑物	44,784,569.80	334,345.42	8,483,800.85	36,635,114.37
2、机器设备	116,128,268.29	320,257.06		116,448,525.35
3、运输工具	5,886,968.41	3,309,737.00	740,731.73	8,455,973.68
4、其他设备	9,941,934.39	945,684.91	44,834.33	10,842,784.97
		本年新增	本年计提	
二、累计折旧合计	113,285,729.98	9,341,955.54	3,923,340.74	118,704,344.78
1、房屋建筑物	11,941,970.47	1,186,174.91	3,308,781.63	9,819,363.75
2、机器设备	88,987,729.16	7,106,351.70		96,094,080.86
3、运输工具	3,814,580.56	461,954.56	602,916.03	3,673,619.09
4、其他设备	8,541,449.79	587,474.37	11,643.08	9,117,281.08
三、固定资产净值合计	63,456,010.91			53,678,053.59
1、房屋建筑物	32,842,599.33			26,815,750.62
2、机器设备	27,140,539.13			20,354,444.49
3、运输工具	2,072,387.85			4,782,354.59
4、其他设备	1,400,484.60			1,725,503.89
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			52,978,053.59
1、房屋建筑物	32,142,599.33			26,115,750.62
2、机器设备	27,140,539.13			20,354,444.49
3、运输工具	2,072,387.85			4,782,354.59
4、其他设备	1,400,484.60			1,725,503.89

本年计提的折旧额为 9,341,955.54 元。

注：本年固定资产减少主要系子公司四川汇源光通信有限公司将原值 8,483,800.85 元，净值 5,175,019.22 元的房屋建筑物转让给汇源集团，具体事项详见六、(二)、4。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
3号研发楼[注]				1,576,508.76		1,576,508.76
塑料光纤厂房	2,219,799.00		2,219,799.00	1,169,799.00		1,169,799.00
机房改造工程	84,524.00		84,524.00			
合计	2,304,323.00		2,304,323.00	2,746,307.76		2,746,307.76

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
3 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		1,050,000.00	
机房改造工程	390,139.00	自筹			84,524.00	
合计	24,390,139.00		2,746,307.76		1,134,524.00	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
3 号研发楼	1,576,508.76					
塑料光纤厂房			2,219,799.00			55.49
机房改造工程			84,524.00			21.67
合计	1,576,508.76		2,304,323.00			

注：本年在建工程减少系子公司四川汇源光通信有限公司将 3 号研发楼转让给汇源集团，详见附注六、(二)、4。

(十三) 无形资产

无形资产情况：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	57,823,229.60		9,809,257.00	48,013,972.60
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[注]	38,739,559.60		9,809,257.00	28,930,302.60
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	1,276,489.86	1,435,975.21	19,226,961.81
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	307,500.00		2,895,625.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	2,049,879.81	403,000.00		2,452,879.81
4、土地使用权	5,793,964.35	560,110.61	1,435,975.21	4,918,099.75
5、财务软件	294,478.00	5,879.25		300,357.25
三、无形资产账面净值合计	38,436,782.44			28,787,010.79
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			179,375.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,980,120.19			1,577,120.19
4、土地使用权	32,945,595.25			24,012,202.85
5、财务软件	24,192.00			18,312.75
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			25,787,010.79
1、ADSS 通信系统专有技术				
2、OPGW 生产技术	486,875.00			179,375.00
3、氟化包层塑料光纤专有技术	1,980,120.19			1,577,120.19
4、土地使用权	32,945,595.25			24,012,202.85
5、财务软件	24,192.00			18,312.75

本年摊销额为 1,276,489.86 元。

注：本年无形资产减少系子公司四川汇源光通信有限公司将原值 9,809,257.00 元，净值 8,373,281.79 元的土地使用权转让给汇源集团，具体事项详见附注六、(二)、4。

(十四) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	51,712,679.68	8,493,366.05	41,359,831.02	6,755,346.09
存货跌价准备	1,950,459.58	292,568.94	2,875,014.94	431,252.24
合计	53,663,139.26	8,785,934.99	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	年末数	年初数
坏账准备	12,600,957.59	12,324,013.95
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	92,878,945.71	85,248,076.56
合计	124,473,608.21	116,565,795.42

注：公司母公司暂无实际业务，未来盈利存在不确定性，暂不确认递延所得税资产。

(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	38,350,131.25
2013	23,855,531.85
2014	11,778,603.00

2015	12,686,335.77
2016	6,208,343.84

(十五) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	53,683,844.97	11,197,559.60		567,767.30	64,313,637.27
存货跌价准备	2,875,014.94	883,470.65		1,808,026.01	1,950,459.58
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	12,081,030.25		2,375,793.31	85,257,801.76

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、房屋建筑物	22,697,006.29	18,048,547.32	22,697,006.29	18,048,547.32	借款抵押
2、土地使用权	32,945,595.25	11,008,646.08	32,945,595.25	11,008,646.08	借款抵押
3、应收账款	8,979,513.01	13,479,814.00	8,979,513.01	13,479,814.00	借款质押
合计	64,622,114.55	42,537,007.40	64,622,114.55	42,537,007.40	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
银行存款	2,156,428.45		2,156,428.45		保证金
合计	2,156,428.45		2,156,428.45		

注: 本公司以净值为 18,048,547.32 元的房屋建筑物和净值为 11,008,646.08 元的土地使用权为本公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的 50,000,000.00 元借款提供了抵押担保, 同时由明君集团和刘中一为该笔借款提供保证担保。

截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司以其持有的原值 11,421,235.00 元应收货款做质押, 向中国工商银行股份有限公司成都滨江支行取得了 10,240,000.00 元保理借款; 子公司四川汇源信息技术有限公司以其持有的原值 2,058,579.00 元应收货款做为质押, 向中国建设银行股份有限公司岷江支行取得了 2,058,579.00 元保理借款。

(十七) 短期借款

短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款		3,000,000.00
保证抵押借款		68,000,000.00

质押借款[注]	12,298,579.00	8,222,153.76
合计	12,298,579.00	79,222,153.76

注：质押情况详见附注五、(十六)。

(十八) 应付票据

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

(十九) 应付账款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

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

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	13,138.00	6.3009	82,781.22	53,077.76	6.6227	351,518.11
合 计			82,781.22			351,518.11

(二十) 预收账款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收账款。

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

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

(二十一) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	86,761.63	32,435,397.75	32,454,640.62	67,518.76
职工福利费		998,453.34	998,453.34	
社会保险费		1,865,344.83	1,865,344.83	
住房公积金		431,589.00	431,589.00	
工会经费和职工教育经费	50,774.83	84,041.50	84,041.50	50,774.83
合计	137,536.46	35,814,826.42	35,834,069.29	118,293.59

(二十二) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	4,421,652.07	7,120,761.52
营业税	1,934,404.86	1,134,479.99
企业所得税	7,459,388.22	3,916,907.48
个人所得税	112,543.88	17,013.70
教育费附加	268,998.73	252,223.64
价格调控基金	101,672.83	67,168.95
房产税	24,858.37	72,688.13
土地使用税	90,600.00	269,204.00
其他税种	638,260.19	664,937.17
合计	15,052,379.15	13,515,384.58

(二十三) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
四川华丰企业集团有限公司[注 1]	46,987.48	46,987.48	未领取
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	年末账面余额	年初账面余额
侯燕	3,000,000.00	
明君集团科技有限公司	2,314,377.52	11,173,133.41
汇源集团有限公司	533,301.12	1,979,561.78
秦要武	640,362.45	
刘中一	142,178.02	
曾英	52,100.15	
成都一诚投资管理有限公司	562,000.00	
合计	7,244,319.26	13,152,695.19

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
预提营业费用	3,685,759.13	未结算营业费用
侯燕	3,000,000.00	借款
代维成本	2,917,547.22	未结算
王昭建	2,520,000.00	往来款

明君集团科技有限公司	2,314,377.52	往来款
合计	19,355,363.87	

(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	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	8,000,000.00	4,900,000.00
合计	8,000,000.00	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	年末账面余额	年初账面余额
保证抵押借款	8,000,000.00	
保证质押借款		4,900,000.00
合计	8,000,000.00	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 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业银行股份有限公司成都锦城支行 [注]	2011-5-31	2012-5-31	人民币	按中国人民银行同期贷款基准利率上浮一定比例		8,000,000.00		
成都市青羊区苏坡农村信用社	2008-9-23	2011-9-22	人民币	7.29				4,900,000.00
合计						8,000,000.00		4,900,000.00

注: 系公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行取得的 5,000 万元借款, 合同约定 2012 年 5 月还款 800 万元, 2013 年 5 月还款 800 万元, 2014 年 5 月还款 1,000 万元, 2015 年 5 月还款 1,000 万元, 2016 年 5 月还款 1,400 万元。保证抵押具体情况详见附注五、(十六)。

(二十六) 长期借款

长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证抵押借款	42,000,000.00	
合计	42,000,000.00	

注：系公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行取得的 5,000 万元借款，详见附注五、(二十五)。

(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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
低损耗阶跃型塑料光纤生产工艺开发	1,324,900.00			1,324,900.00	川科计[2004]24 号
成都光通信工程技术研究中心项目	200,000.00			200,000.00	成科计[2004]88 号
汇源防信息泄露系统	90,000.00			90,000.00	金科局发[2004]37 号
光纤带光缆专利	70,000.00			70,000.00	金知发[2005]8 号
G/E-PON 的光纤到户接入网络	180,000.00			180,000.00	成科计[2005]43 号、金科产发[2006]78 号
ADSL 线路测试仪	40,000.00			40,000.00	金科局发[2005]31 号
ASIC 芯片的 EPON-ONU 设计	100,000.00			100,000.00	金科局发[2005]31 号
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	年末账面余额	年初账面余额
塑料光纤产业化项目补贴	4,800,000.00	5,400,000.00
合计	4,800,000.00	5,400,000.00

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

公司于 2010 年 9 月 20 日完成塑料光纤产业化项目验收，并取得了 2010Y0575 号四川省科学技术成果登记证。公司自 2010 年起按相关资产的预计使用期限（10 年）平均分摊转入当期损益。

(二十九) 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									

1. 国有法人持股									
2. 其他内资持股	43,900,000.00	22.69				-43,900,000.00	-43,900,000.00		
其中：境内非国有法人持股	40,000,000.00	20.68				-40,000,000.00	-40,000,000.00		
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				-43,900,000.00	-43,900,000.00		
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	149,540,000.00	77.31				43,900,000.00	43,900,000.00	193,440,000.00	100.00
无限售条件股份合计	149,540,000.00	77.31				43,900,000.00	43,900,000.00	193,440,000.00	100.00
股份总数	193,440,000.00	100.00						193,440,000.00	100.00

(三十) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积[注]	10,952,539.43	3,028,835.10	1,214,860.02	12,766,514.51
合计	56,539,839.27	3,028,835.10	1,214,860.02	58,353,814.35

注：本年增加 3,028,835.10 元，系子公司四川汇源光通信有限公司转让房产土地的税费由原控股股东汇源集团代为承担，按权益性交易原则增加资本公积所致。详见附注六、(二)、4。

本年减少 1,214,860.02 元，系联营企业泰中光缆有限公司外币报表折算差异导致的所有者权益变动影响。

(三十一) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	17,826,685.34			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	本年数	上年数
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：本年归属于母公司所有者的净利润	18,586,608.73	55,465,263.62
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-84,317,099.77	-102,903,708.50

(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	本年发生额	上年发生额
营业收入	480,697,864.73	391,606,340.27
其中：主营业务收入	470,338,276.60	379,306,296.37
其他业务收入	10,359,588.13	12,300,043.90
营业成本	356,287,467.40	293,331,152.82
其中：主营业务成本	348,229,302.44	288,525,651.90
其他业务成本	8,058,164.96	4,805,500.92

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品	223,597,071.87	158,086,036.71	160,330,008.15	119,570,556.61
进出口收入			3,795,318.98	3,082,931.76
通讯工程及系统集成	246,741,204.73	190,143,265.73	215,180,969.24	165,872,163.53
合计	470,338,276.60	348,229,302.44	379,306,296.37	288,525,651.90

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	39,778,005.99	8.28
第二名	30,140,107.16	6.27
第三名	23,759,966.40	4.94
第四名	19,001,078.53	3.95
第五名	12,003,704.50	2.50
合计	124,682,862.58	25.94

(三十四) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	6,643,295.48	5,845,075.80	3%、5%
城市维护建设税	1,014,621.75	1,009,571.30	5%、7%
价格调控基金	480,590.97	316,895.23	1‰
教育费附加	532,236.74	527,057.74	3%
地方教育附加	270,976.36	165,771.81	1%、2%
其他	3,752.65	411,418.70	

合计	8,945,473.95	8,275,790.58
----	--------------	--------------

(三十五) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	17,415,616.70	16,537,901.04
运输费	8,381,509.44	5,554,292.55
差旅费	6,220,501.94	9,102,748.15
接续费	5,295,790.00	
工程劳务费	4,661,300.00	
服务及代理费	4,535,709.05	3,669,214.24
办公费用	3,800,755.49	2,393,843.00
广告宣传费	2,667,217.74	2,026,352.70
交通费	1,874,886.45	2,186,384.09
招待费用	1,308,317.29	1,837,385.61
折旧及摊销	206,399.18	264,458.22
其他	846,328.26	2,530,505.73
合计	57,214,331.54	46,103,085.33

(三十六) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	7,602,697.01	6,894,297.33
办公费用	3,232,748.14	3,696,555.65
折旧及摊销	1,737,678.51	3,908,352.01
税金	1,550,390.58	783,095.36
会务费	1,388,042.75	836,729.08
开发支出	3,781,271.63	1,195,292.29
交通费	1,104,149.63	1,225,013.79
差旅费	1,090,836.40	697,042.40
招待费	601,861.29	678,820.12
装修费	596,523.20	645,406.80
通讯费	236,285.54	147,740.67
搬迁费		552,500.00
其他	2,400,208.09	4,212,761.46
合计	25,322,692.77	25,473,606.96

(三十七) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	8,190,372.75	9,365,396.08
利息收入	-161,047.34	-322,323.57

汇兑损益	-782,896.44	1,222,902.79
手续费及其他	228,691.27	282,757.39
合计	7,475,120.24	10,548,732.69

(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	本年发生额	上年发生额
权益法核算长期股权投资收益	7,180,390.86	5,906,383.15
处置长期股权投资产生的投资收益		2,986,748.07
合计	7,180,390.86	8,893,131.22

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原 因
泰中光缆有限公司	1,033,444.65	1,400,667.17	本年盈利减少
四川光恒通信技术有限公司	6,146,946.21	4,505,715.98	本年盈利增加
合计	7,180,390.86	5,906,383.15	

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	11,197,559.60	2,769,985.62
存货跌价损失	883,470.65	883,813.92
长期股权投资减值损失		745,310.00
合计	12,081,030.25	4,399,109.54

(四十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,686,440.41	2,204,344.06	5,686,440.41
其中: 资产处置利得	5,686,440.41	2,204,344.06	5,686,440.41
政府补助[注]	2,688,256.21	2,200,933.64	2,688,256.21
债务重组		4,525,307.34	
预计负债转回		42,500,000.00	
其他	21,731.43	68,446.60	21,731.43
合计	8,396,428.05	51,499,031.64	8,396,428.05

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
科技项目经费	2,126,087.37	1,351,933.64	
地方财政扶持补助	562,168.84	849,000.00	
合计	2,688,256.21	2,200,933.64	

注：本年大额的政府补助情况如下：

(1) 公司 2010 年完成塑料光纤产业化项目验收，本年确认了 600,000.00 元政府补助，具体情况详见附注五、(二十八)。

(2) 根据崇委发【2011】23 号文件《中共崇州市委崇州市人民政府关于表彰奖励 2010 年度国家地方联合工程实验室、四川省和成都市技术开发中心认定企业的决定》，子公司四川汇源塑料光纤有限公司于 2011 年 4 月 11 日收到崇州市经济局拨付奖励款 400,000.00 元。

(3) 根据成财教【2011】42 号文件《关于下达省级 2011 年第一批（地方）科技计划项目资金预算的通知》，子公司四川汇源塑料光纤有限公司于 2011 年 8 月 31 日收到成都市科学技术局拨付低损耗耐热塑料光纤缆及其配套 650nm 光模块的研发与产业化项目经费 200,000.00 元。

(4) 根据崇科发【2011】41 号文件《关于转拨 2011 年成都市科技计划项目经费的通知》，子公司四川汇源塑料光纤有限公司于 2011 年 12 月 20 日收到崇州市科学技术局工业控制与汽车用低损耗塑料光纤缆及光模块的研发和产业化项目经费 150,000.00 元。

(5) 根据《崇州市科学技术局召开 2011 年专利资助资金发放会》，子公司四川汇源塑料光纤有限公司收到崇州市科学技术局专利资助金 20,600.00 元。

(6) 根据成青科(2011)50 号《关于下达 2011 年青羊区专利转化补助项目经费的通知》，子公司四川汇源吉迅数码有限公司收到成都市青羊区科学技术局和成都市青羊区财政局拨付基于智能美化天线专利技术的天线产业化项目经费 150,000.00 元。

(7) 根据成青委发(2011)13 号《中共成都市青羊区委成都市青羊区人民政府印发《关于促进青羊区经济又好又快持续发展的试行意见》的通知》，子公司四川汇源吉迅数码有限公司收到成都市青羊区科技局专利资金补助 858,400.00 元。

(8) 根据成知字(2010)18 号《成都市知识产权局成都市科学技术局关于印发《成都市专利资助管理办法》的通知》，子公司四川汇源光通信有限公司收到成都市科学技术局 73,997.37 元补助，成都市知识产权局 13,390.00 元补助。

(9) 子公司四川汇源光通信有限公司收到中国出口信用保险公司拨付 2011 年 1-8 月保费扶持资金 18,400.00 元，出口信用资助金 51,455.30 元。

(四十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	71,183.14	20,607.70	71,183.14
其中：固定资产处置损失	71,183.14	20,607.70	71,183.14
其他	23,118.36	593,778.44	23,118.36
合计	94,301.50	614,386.14	94,301.50

(四十二) 所得税费用

所得税费用(收益)的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,861,894.47	4,522,566.63
递延所得税调整	-1,599,336.66	-1,282,986.02
合计	6,262,557.81	3,239,580.61

(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

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	0.10	0.10	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.06	0.06	0.01	0.01

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	18,586,608.73	55,465,263.62
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	6,603,392.52	53,101,778.44
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	11,983,216.21	2,363,485.18
年初股份总数	4	193,440,000.00	193,117,998.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		322,002.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		8
	7		
	7		
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	12	12

项目	序号	本年数	上年数
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	193,440,000.00	193,332,666.00
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	193,332,666.00
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.10	0.29
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 13$	0.06	0.01
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)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.10	0.29
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.06	0.01

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

(四十四) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-1,214,860.02	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-1,214,860.02	

(四十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本年金额	上年金额
收回投标保证金	9,864,293.61	6,158,567.51
收到明君集团科技有限公司往来款		22,435,381.29
收中国移动通信集团有限公司各分公司往来款	18,561,022.46	26,113,522.26
合计	28,425,316.07	54,707,471.06

2. 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	本年金额	上年金额
支付投标保证金	11,129,881.53	5,032,562.90
支付中国移动通信集团有限公司各分公司往来款	25,336,838.71	25,476,339.63
合计	36,466,720.24	30,508,902.53

3. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,591,708.18	60,013,058.46
加: 资产减值准备	12,081,030.25	4,399,109.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,341,955.54	9,585,096.44
无形资产摊销	1,276,489.86	1,468,848.91
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)	-5,615,257.27	-2,183,736.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,190,372.75	9,365,396.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,180,390.86	-8,893,131.22
担保损失(收益以“-”号填列)		-42,500,000.00
债权转让损失(收益以“-”号填列)		
担保损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,599,336.66	1,282,986.02
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)	-6,728,274.81	3,847,048.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,819,534.01	-28,185,479.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,657,186.24	20,137,157.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,005,576.46	28,336,354.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	89,194,799.57	92,625,630.95
减: 现金的年初余额	92,625,630.95	61,149,006.92
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,430,831.38	31,476,624.03

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	200,046.42	9,282,137.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	46.42	9,282,137.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	46.42	2,999,212.39
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,282,924.61
4. 处置子公司的净资产	200,046.42	9,802,702.76
流动资产	200,046.42	26,667,237.26
非流动资产		4,055,993.11
流动负债		20,920,527.61
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	89,194,799.57	92,625,630.95
其中: 库存现金	311,063.32	633,667.94
可随时用于支付的银行存款	88,807,118.50	91,275,650.45
可随时用于支付的其他货币资金	76,617.75	716,312.56

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	89,194,799.57	92,625,630.95
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		2,156,428.45

(四十六) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

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

(2) 各报告分部利润(亏损)、资产及负债信息列示如下：

项目	光缆、电缆分部		通信设备工程分部	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	234,651,269.00	177,434,174.88	246,741,204.73	219,768,214.21
其中：对外交易收入	233,956,660.00	168,042,807.08	246,741,204.73	219,768,214.21
分部间交易收入	694,609.00	9,391,367.80		
二、营业费用	217,698,739.60	169,905,827.97	230,765,835.06	208,807,773.51
三、营业利润(亏损)	16,952,529.40	7,528,346.91	15,975,369.67	10,960,440.70
四、资产总额	270,491,178.27	249,847,757.73	186,455,201.97	159,337,955.20
五、负债总额	137,984,981.27	130,096,757.70	132,745,256.75	112,420,283.55
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	8,603,271.11	8,357,018.57	516,661.30	561,337.48
2、资本性支出	3,585,057.34	4,601,242.30	695,867.05	909,006.02

(续)

项目	进出口分部		其他	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入		3,795,318.98		
其中：对外交易收入		3,795,318.98		
分部间交易收入				
二、营业费用		3,861,402.01		
三、营业利润(亏损)		-66,083.03		
四、资产总额			216,291,579.75	236,441,783.77
五、负债总额			81,863,554.39	104,221,971.13
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			1,498,512.99	2,135,589.30

项目	进出口分部		其他	
	本年	上年	本年	上年
2、资本性支出			1,679,100.00	443,540.23

(续)

项目	抵消		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	-694,609.00	-9,391,367.80	480,697,864.73	391,606,340.27
其中：对外交易收入			480,697,864.73	391,606,340.27
分部间交易收入	-694,609.00	-9,391,367.80		
二、营业费用	-694,609.00	-9,391,367.80	447,769,965.66	373,183,635.69
三、营业利润(亏损)			32,927,899.07	18,422,704.58
四、资产总额	-154,416,673.65	-116,591,082.18	518,821,286.34	529,036,414.52
五、负债总额	-39,813,298.90	-1,787,707.43	312,780,493.51	344,951,304.95
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			10,618,445.40	11,053,945.35
2、资本性支出			5,960,024.39	5,953,788.55

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

本公司合营企业及联营企业情况详见本附注五、(九)：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
1、泰中光缆有限公司	中外合资	泰国		工业	10,000万元泰铢	45.00	45.00	联营企业	
2、四川光恒	有限	成都国	刘中一	工业	3,630万元	35.12	35.12	联营	73479402-2

通信技术有 限公司	公司	家高新 技术产 业开发 区(西 区)			人民币			企业	
--------------	----	--------------------------------	--	--	-----	--	--	----	--

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
四川汇源进出口有限公司	原子公司	72039162-8
一汽(四川)专用汽车有限公司	同一控制	
刘中一	公司董事	
秦要武	公司副总经理	
曾英	职工代表监事	
侯燕	刘中一配偶	
成都一诚投资管理有限公司	注	

注：成都一诚投资管理有限公司的实际控制人为刘中一先生。

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
四川光恒通信技术有限公司	原材料			39,695.32	0.01	参照市场价格定价
合计				39,695.32	0.01	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例	
泰中光缆有限公司	光纤	759,020.31	0.39			参照市场价格定价
合计		759,020.31	0.39			

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
明君集团科技有限公司、刘中一	本公司	50,000,000.00	2011年5月30日	2016年5月30日	否
成都一诚投资管理有限公司、刘中一、秦要武	四川汇源光通信有限公司	15,090,000.00	2011年4月	2012年4月	否

成都一诚投资管理 有限公司、刘中 一、田宝成	四川汇源塑料光纤 有限公司	4,190,000.00	2011 年 4 月	2012 年 4 月	否
------------------------------	------------------	--------------	------------	------------	---

4. 四川汇源光通信有限公司转让资产事项

根据 2010 年 4 月 29 日子公司四川汇源光通信有限公司 (以下简称“光通信有限”) 与汇源集团签订的《资产转让协议》，2011 年 8 月，光通信有限将其拥的土地使用权、3 号研发楼项目、厂房及其他建筑物、构筑物的所有权转让给汇源集团，转让价款以天兴评报【2010】第 162 号评估报告的评估价值为依据，约定为 22,838,000.00 元。截止 2011 年 12 月 31 日，光通信有限已全额收到转让价款；相关转让手续已办理完成。

转让资产的账面情况如下：

资产类别	资产原值	累计折旧或摊销	资产净值
房屋建筑物	8,483,800.85	3,308,781.63	5,175,019.22
土地使用权	9,809,257.00	1,435,975.21	8,373,281.79
在建工程	1,576,508.76		1,576,508.76
合计	19,869,566.61	4,744,756.84	15,124,809.77

根据《资产转让协议》的约定，汇源集团承诺承担资产转让产生的全部税费。本次资产转让光通信有限合计缴纳税费 3,028,835.10 元，相关税费已由汇源集团代为承担。

根据明君集团与汇源集团于 2009 年 5 月 8 日签订的《股份转让协议》、《协议书》约定，本次资产转让系股权转让协议中约定交易对价的组成部分，汇源集团代光通信有限承担税费系基于股权转让协议的相关约定，故本公司将汇源集团代承担的税费作为重组利得，并按权益性交易原则计入资本公积。

5. 内部融资事项

2011 年度，为解决经营资金短缺的困难，子公司四川汇源光通信有限公司和四川汇源塑料光纤有限公司向内部员工进行了短期融资，详见附注十、(二)。

其中，向关联方融资情况如下：

借款方	借款金额	借款期限	借款年利率	本年应计利息	借款公司
曾英	50,000.00	2011 年 4 月-2012 年 4 月	12%	3,961.64	四川汇源光通信有限公司
秦要武	600,000.00	2011 年 4 月-2012 年 4 月	12%	50,695.89	四川汇源光通信有限公司

6. 关联方借款事项

2011 年度，为解决经营资金短缺的困难，子公司四川汇源光通信有限公司向关联方进行短期融资，情况如下：

借款方	借款金额	借款期限	借款年利率	本年应计利息
侯燕	3,500,000.00	2011 年 4 月-2011 年 9 月	12%	187,561.64

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一汽 (四川) 专用汽车有限公司	应收票据	10,260,000.00	91.12	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
泰中光缆有限公司	应收账款	13,494,490.58	6.09	16,505,515.29	7.99
泰中光缆有限公司	其他应收款	2,261,853.35	6.68	2,253,496.35	5.78
四川光恒通信技术有限公司	预付账款	3,403.39	0.05	1,622.76	0.03
明君集团科技有限公司	其他应付款	2,314,377.52	3.14	11,173,133.41	11.49
汇源集团有限公司	其他应付款	533,301.12	0.72	1,979,561.78	2.03
四川汇源进出口有限公司	预收账款			4,411.67	0.03
曾英	其他应付款	52,100.15	0.07		
刘中一	其他应付款	142,178.02	0.19		
侯燕	其他应付款	3,000,000.00	4.07		
秦要武	其他应付款	640,362.45	0.87		
成都一诚投资管理有限公司	其他应付款	562,000.00	0.76		

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
泰中光缆有限公司	应收账款	5,960,635.24	4,646,244.56
泰中光缆有限公司	其他应收款	2,079,749.79	1,059,093.75

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2012 年 3 月 12 日, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 子公司分配股利事项

2011 年 2 月, 经四川汇源吉迅数码科技有限公司股东会决议通过分配股利 500 万元, 其中归属于本公司股利 255 万元。2011 年 3 月, 子公司四川汇源光通信有限公司已代本公司收到上述股利 255 万元。

(二) 内部融资事项

2011 年度, 为解决经营资金短缺的困难, 子公司四川汇源光通信有限公司和四川汇源塑料光纤有限公司向内部员工进行了短期融资。具体情况如下:

借款公司	借款金额	借款期限	年利率	本年应计利息	担保方
四川汇源光通信有限公司	11,590,000.00	2011 年 4 月 -2012 年 4 月	12%	720,522.74	成都一诚投资管理有限公司、 刘中一、秦要武
四川汇源塑料光纤有限公司	4,190,000.00	2011 年 4 月 -2012 年 4 月	12%	342,489.86	成都一诚投资管理有限公司、 刘中一、田宝成
合计	15,780,000.00			1,063,012.60	

(三) 大股东股权质押情况

2011 年 8 月, 母公司明君集团将其持有的本公司 4000 万股股份全部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。截止 2011 年 12 月 31 日, 质押尚未解除。

除上述事项外, 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	13,734,102.54	100.00	12,600,672.44	91.75	1,133,430.10
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	12,600,672.44	91.75	1,133,430.10
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	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,734,102.54	100.00	12,322,489.99	89.72	1,411,612.55

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1—2 年 (含)	212,471.02	1.55	21,247.10	191,223.92
2—3 年 (含)	850,101.48	6.19	170,020.30	680,081.18
4—5 年 (含)	524,250.00	3.82	262,125.00	262,125.00
5 年以上	12,147,280.04	88.44	12,147,280.04	
合计	13,734,102.54	100.00	12,600,672.44	1,133,430.10

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) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
香港振康有限公司	客户	11,150,125.57	5 年以上	81.19
四川省移动通信有限责任公司	客户	762,801.48	2-3 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	4-5 年	1.72
长美有限公司	客户	211,548.60	5 年以上	1.54
合计		12,660,975.65		92.18

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

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				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	15,386,830.99	99.98			15,386,830.99
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,851.50	0.02	285.15	10.00	2,566.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,389,682.49	100	285.15	0.01	15,389,397.34

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	100.00	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	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1-2 年以内	2,851.50	100.00	285.15	2,566.35
合计	2,851.50	100.00	285.15	2,566.35
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

年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况：

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
四川汇源塑料光纤有限公司	13,314,442.75			注
四川汇源信息技术有限公司	2,072,388.24			
合计	15,386,830.99			

注：均系公司控股子公司，不存在减值风险。

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

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
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	86.51
四川汇源信息技术有限公司	往来款	子公司	2,072,388.24	1 年以内	13.47
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	1-2 年	0.02
合计			15,389,682.49		100.00

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川汇源塑料光纤有限公司	子公司	13,314,442.75	86.51
四川汇源信息技术有限公司	子公司	2,072,388.24	13.47
合计		15,386,830.99	99.98

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
1、成都振江房地产开发有限公司	成本法	3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
2、海南蜀兴信托投资公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
3、海南滨海大道花园别墅开发公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
4、华福宁植物药(成都)有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
5、东方数字驱动有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
6、宝乐童鞋公司	成本法	697,542.06	697,542.06		697,542.06
7、四川昌恒皮革制品有限公司	成本法	493,064.85	493,064.85		493,064.85
8、四川创美信息系统有限公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
9、成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
10、成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
11、四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
12、四川环球运输公司租赁部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
13、四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
14、阿联酋中国出口商品公司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
15、海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00
16、四川汇源光通信有限公司	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	5,100,000.00	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	9,950,000.00	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	-181,415.37	13,229,629.57
22、四川光恒通信技术有限公司	权益法	19,386,299.66	34,232,755.32	6,146,946.21	40,379,701.53
合计		145,464,629.32	177,690,879.92	5,765,530.84	183,456,410.76
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
1、成都振江房地产开发有限公司			3,429,552.00		
2、海南蜀兴信托投资公司			3,000,000.00		
3、海南滨海大道花园			3,000,000.00		

别墅开发公司					
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、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			2,550,000.00
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					
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		2,550,000.00

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	5,832,000.00	6,482,513.56
其中：主营业务收入		964,037.63
其他业务收入	5,832,000.00	5,518,475.93
营业成本	1,236,402.38	1,910,784.86
其中：主营业务成本		1,874,955.80
其他业务成本	1,236,402.38	35,829.06

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光纤、光缆及相关产品			943,887.19	1,290,460.41
通讯工程及系统集成			20,150.44	584,495.39
合计			964,037.63	1,874,955.80

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	5,832,000.00	100.00
合计	5,832,000.00	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	本年发生额	上年发生额
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	7,180,390.86	5,906,383.15
处置长期股权投资产生的投资收益[注]	46.42	-9,332,568.48
合计	9,730,437.28	1,673,814.67

注: 本年处置长期股权投资产生的 46.42 元投资收益系注销子公司成都西源汇都物业管理有限公司股权形成。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
四川汇源吉迅数码科技有限公司	2,550,000.00	5,100,000.00	分红减少
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	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
泰中光缆有限公司	1,033,444.65	1,400,667.17	本年盈利减少
四川光恒通信技术有限公司	6,146,946.21	4,505,715.98	本年盈利增加
合计	7,180,390.86	5,906,383.15	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,653,846.11	40,418,209.83
加: 资产减值准备	276,943.64	865,426.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,236,402.38	1,873,478.68
无形资产摊销	262,110.61	262,110.62

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-2,169,344.06
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)	5,713,975.03	8,303,772.66
投资损失 (收益以“-”号填列)	-9,730,437.28	-1,673,814.67
担保损失 (收益以“-”号填列)		-42,500,000.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		2,593,936.25
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	21,796,551.81	42,411,436.42
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	20,146,188.04	-28,132,147.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,355,580.34	22,253,064.29
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,977,129.38	63,669.93
减: 现金的年初余额	63,669.93	310,605.64
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,913,459.45	-246,935.71

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,615,257.27	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,688,256.21	
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		

项目	本年发生额	备注
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	-1,386.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,302,126.55	
减：所得税影响额	1,149,683.88	
非经常性损益净额（影响净利润）	7,152,442.67	
减：少数股东权益影响额	549,050.15	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,603,392.52	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	11,983,216.21	

（二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.65	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.06	0.06

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.14	0.29	0.29

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84	0.01	0.01
-------------------------	------	------	------

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

2011 年度与 2010 年财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

项目	2011 年 12 月 31 日 (或 2011 年度)	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年度)	差异变动金额	差异变动幅 度 (%)	备注
短期借款	12,298,579.00	79,222,153.76	-66,923,574.76	-84.48	注 1
长期借款	42,000,000.00		42,000,000.00		注 2
资产减值损失	12,081,030.25	4,399,109.54	7,681,920.71	174.62	注 3
营业外收入	8,396,428.05	51,499,031.64	-43,102,603.59	-83.70	注 4
所得税费用	6,262,557.81	3,239,580.61	3,022,977.20	93.31	注 5

注 1: 主要系公司本年度偿还短期借款所致。

注 2: 主要系公司本年度增加长期借款所致。

注 3: 主要系子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司和子公司四川汇源信息技术有限公司应收账款增加及子公司四川汇源光通信有限公司应收账款账龄增长, 导致计提坏帐准备增加所致。

注 4: 主要系上年公司预计负债转回的影响所致。

注 5: 主要系西部大开发税收优惠到期, 《西部地区鼓励类产业目录》暂未公布, 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司本年暂按 25% 的企业所得税税率计算应缴纳企业所得税及本年应纳税所得额增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 12 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

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

四川汇源光通信股份有限公司

2012 年 3 月 12 日

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司章程。

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

董事长（签名）：徐明君

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二〇一二年三月十二日