



四川汇源光通信股份有限公司

2014 年年度报告

2015-024

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周健	独立董事	工作原因	唐琳

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐小文、主管会计工作负责人刘中一及会计机构负责人(会计主管人员)许涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	44
第十节 内部控制.....	49
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	147

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、汇源通信	指	四川汇源光通信股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《四川汇源光通信股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
4G	指	第四代移动通信及其技术
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

重大风险提示

无

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	汇源通信	股票代码	000586
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川汇源光通信股份有限公司		
公司的中文简称	汇源通信		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN HUIYUANOPTICAL COMMUNICATIONS CO.LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYC		
公司的法定代表人	徐小文		
注册地址	成都市高新西区西芯大道 5 号		
注册地址的邮政编码	611731		
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		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	www.schy.com.cn		
电子信箱	sz000586@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乔扬	
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	
电话	028-85516608	
传真	028-85516606	
电子信箱	juliechao@126.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 03 月 04 日	四川省工商行政管理局	20181172-3	国税川字 510106520222161 号	-
报告期末注册	2012 年 05 月 24 日	四川省工商行政管理局	510000000124943	川税字 510106201811723 号	20181172-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1995 年 12 月 20 日，公司在深圳证券交易所挂牌上市时，经营范围为：除国家统一经营的商品外，经营和代理各项进出口业务；承办国外商品寄售、技术交流，组织商品展销，机械设备维修；办理国内外租赁业务；开展“三来一体”业务；房地产经营；办理国内外广告业务；经营国内和边境贸易；经营运输和旅游业务；开展信息服务和咨询；经营汽车（不含小轿车）；承办省政府交办的其他业务。2002 年 12 月，公司实施了重大资产置换，公司经营范围变更为：开发、生产、销售光纤、光缆、电力系统特种光缆、电缆、电力线缆及各种光通信配套产品，提供相关产品安装维护及技术咨询服务；经营和代理各种进出口业务（除国家规定统一经营的商品外）；承办国外商品寄售、技术交流，组织商品展销，机械设备维修；办理国内外租赁业务；开展“三来一补”业务；经营国内和边境贸易。2006 年 9 月，公司经营范围变更为：制造电线、电缆、光缆、电子器材、通信设备；信息传输、计算机服务和软件业；商品批发与零售；进出口业；租赁和商品服务业。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司 1995 年 12 月 20 日上市时的控股股东为四川省长江集团有限公司（以下简称“长江集团”）。2002 年 4 月 5 日，长江集团与四川汇源科技产业控股集团有限公司（后更名为“汇源集团有限公司”，以下简称“汇源集团”）签订了《国家股股权转让协议书》，将其持有本公司 5600 万股股权转让给汇源集团，相关股权过户登记手续于 2003 年 5 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，公司控制股东变更为汇源集团。2009 年 5 月 8 日，汇源集团与明君集团科技有限公司（以下简称“明君集团”）签订了《股权转让协议》，将其持有的本公司 4000 万股股份转让给明君集团，相关股权过户登记手续于 2009 年 8 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，公司控股股东变更为明君集团。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
签字会计师姓名	邱鸿、朱辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	474,888,356.70	412,424,032.29	15.15%	438,748,748.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,864,552.71	14,614,135.99	-53.03%	5,118,513.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,441,001.94	-4,166,234.77		-2,262,275.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,363,079.40	15,245,316.68	53.25%	22,005,576.46
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.03
加权平均净资产收益率	3.29%	7.37%	-4.08%	2.72%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	537,574,296.10	489,472,517.91	9.83%	514,155,077.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	211,943,724.68	205,031,149.15	3.37%	190,719,609.28

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-664,219.75	13,372,899.08	-2,837,368.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,863,926.67	3,750,122.77	5,576,624.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,503,681.15	531,556.75	4,068,448.42	诉讼回款产生的应收账款利息收入
委托他人投资或管理资产的损益	1,432,462.10			定期存款利息收入
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,800,381.45	2,540,151.35	
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			1,554,105.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,015.57	66,245.89	-63,300.25	
减：所得税影响额	868,106.17	907,821.99	1,671,962.88	
少数股东权益影响额（税后）	1,793,177.66	833,013.19	1,785,909.15	
合计	5,423,550.77	18,780,370.76	7,380,789.26	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，国内4G牌照开始发放，各大运营商开始针对市场进行网络布局建设和设备投资。公司根据目前业务发展方向和市场份额进行了战略调整，克服市场环境发生巨大变化带来的不利影响，积极开拓新的业务领域。在通信工程及系统集成业务方面，针对传统业务出现较大下滑的情况，引进了基于中国“北斗卫星”导航技术和TD-LTE无线宽带技术为主导的新团队，逐步形成了通信网络、系统集成和信息应用三大业务模块；针对光缆业务，公司加大了在微缆工程上的投入，微缆工程收入的增长亦部分弥补了光缆业务下降对公司经营的影响。

报告期内，公司坚定执行增强客户导向，挖潜环节利润，推进机制创新，致力协同进取的经营方针，并围绕此方针开展各项经营活动。但同时，受市场竞争激烈及公司传统业务竞争力不足的影响，公司2013年度经营业绩较上年同期下降较为明显。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司实现营业收入474,888,356.70元，较上年同期增加15.15%；实现营业利润5,463,464.86元，较上年同期减少53.06%；实现利润总额10,612,156.21元，较上年同期减少42.76%；实现归属于上市公司股东的净利润为6,864,552.71元，较上年同期减少53.03%；扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润1,441,001.94元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

公司实现营业收入474,888,356.70元，较上年同比增加15.15%；其中：通信工程及系统集成业务收入267,610,924.81元，较上年同比增加6.38%；光纤光缆收入为198,535,247.55元，较上年同比增加35.80%；其他业务收入8,742,184.34元，较上年同比减少40.14%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	138,813,065.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.23%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	52,566,457.72	11.07%
2	客户 2	24,558,499.17	5.17%
3	客户 3	24,093,400.75	5.07%
4	客户 4	19,271,382.75	4.06%
5	客户 5	18,323,325.12	3.86%
合计	--	138,813,065.51	29.23%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光纤、光缆及相关产品	材料费	124,780,057.61	32.23%	90,310,990.47	27.53%	4.79%
光纤、光缆及相关产品	人工费	7,695,042.66	1.99%	7,394,979.82	2.25%	-0.26%
光纤、光缆及相关产品	燃料动力	2,766,226.08	0.71%	2,338,844.77	0.71%	0.00%
光纤、光缆及相关产品	制造费用	8,195,426.62	2.12%	8,286,697.21	2.53%	34.52%
通信工程及系统	材料费	31,408,715.24	8.11%	32,616,906.22	9.94%	-1.83%

集成						
通信工程及系统集成	人工费	30,013,874.99	7.75%	20,878,224.65	6.36%	1.39%
通信工程及系统集成	施工费	162,728,160.52	42.03%	131,108,012.96	39.96%	34.91%
通信工程及系统集成	工程费	19,559,911.78	5.06%	35,150,994.53	10.72%	31.32%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	116,556,460.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.43%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	28,993,831.68	8.32%
2	供应商 2	28,356,757.92	8.13%
3	供应商 3	23,668,549.76	6.79%
4	供应商 4	19,998,252.59	5.74%
5	供应商 5	15,539,068.22	4.45%
合计	--	116,556,460.17	33.43%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报告期内，公司销售费用39,124,370.13元，较上年同期数增长5.13%（绝对额增加1,908,215.00元）；管理费用32,604,108.95元，较上年同期数增加33.66%（绝对额增加8,210,281.76）主要系开发支出和重组费用支付增加；财务费用1,559,905.26元，较上年同期数减少35.36%（绝对额减少853,207.51），主要系四川汇源光通信有限公司收回逾期贷款利息所致。

5、研发支出

公司历来重视自主产品开发能力，提高市场占有率，并到达增加公司销售业绩。报告期内，公司研发支出总额9,535,454.01元，较上年同期数减少17.63%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	527,350,192.12	505,445,402.40	4.33%
经营活动现金流出小计	503,987,112.72	490,200,085.72	2.81%
经营活动产生的现金流量净额	23,363,079.40	15,245,316.68	53.25%
投资活动现金流入小计	6,544,049.02	94,314,453.96	-93.06%
投资活动现金流出小计	3,948,771.70	95,319,259.66	-95.86%
投资活动产生的现金流量净额	2,595,277.32	-1,004,805.70	
筹资活动现金流入小计	37,000,000.00	26,090,000.00	41.82%
筹资活动现金流出小计	49,287,783.48	63,885,541.25	-22.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,287,783.48	-37,795,541.25	67.49%
现金及现金等价物净增加额	13,670,573.24	-23,555,030.27	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 53.25%，主要系销售商品及提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动现金流入小计同比减少 93.06%，主要系 2013 年取得转让四川光恒通信技术有限公司股权收益，致使同比投资活动现金流入减少。

投资活动现金流出小计同比减少 95.86%，主要系 2013 年购买定期存款，视为投资活动现金流出，致使同比投资活动现金流出减少。

筹资活动现金流入小计同比增加 41.82%，主要系报告期内内部融资增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
光纤、光缆及相关产品	198,535,247.55	134,610,474.54	32.20%	35.80%	24.26%	6.30%
分产品						
通信工程及系统	267,610,924.81	245,795,624.59	8.15%	6.38%	11.85%	-4.49%

集成						
分地区						
国内	431,311,685.78	358,399,918.88	16.90%	13.75%	14.44%	-0.50%
国外	34,834,486.58	22,006,180.25	36.83%	87.70%	47.58%	17.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	172,044,198.56	32.00%	151,086,820.84	30.87%	1.13%	收回应收账款及政府补助
应收账款	174,831,249.42	32.52%	153,532,691.62	31.37%	1.15%	
存货	75,428,778.29	14.03%	64,084,826.45	13.09%	0.94%	
长期股权投资	15,174,941.08	2.82%	14,102,838.95	2.88%	-0.06%	
固定资产	37,519,593.31	6.98%	41,335,336.13	8.44%	-1.46%	
在建工程	553,686.59	0.10%	354,061.81	0.07%	0.03%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	20,000,000.00	3.72%	20,000,000.00	4.09%	-0.37%	
长期借款	14,000,000.00	2.60%	23,900,000.00	4.88%	-2.28%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司在通信工程及系统集成业务上的核心竞争力主要体现在本地化的快速客户响应及较强的信息系统软件开发、工程设计等能力，公司2014年又开发了“北斗卫星”导航技术和TD-LTE无线宽带技术并得到了政府相关部门的政策及资金补贴。自1997年以来，公司一直为国内主流光缆生产企业之一，是光缆行业知名品牌，具有良好的市场品牌形象及客户口碑；并拥有一定数量的自主知识产权和专利，以及成熟稳定的研发和技术团队。由于公司光缆业务的规模与其他主流企业相比已明显处于劣势，即使公司在光缆业绩有所增长，但仅在电力光缆和气吹微缆业务上具有差异化的竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川汇源光通信有限公司	子公司	制造业	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	80,00.00	238,740,622.64	132,513,545.50	192,616,220.58	4,429,467.91	3,962,674.96
四川汇源吉迅数码科技有限公司	子公司	信息技术服务业	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	30,80.00	176,868,684.78	49,054,374.57	30,028,804.75	1,008,815.03	4,160,289.91

			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。						
四川汇源塑料光纤有限公司	子公司	制造业	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	20,00.00	8,590,844.04	-1,889,455.76	14,530,968.57	-350,464.08	100,958.29
四川汇源信息技术有限公司	子公司	信息技术服务业	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	20,00.00	54,788,770.27	24,278,027.48	34,066,149.73	1,367,733.62	1,755,904.23

			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。						
泰中光缆有限公司	参股公司	制造业	光纤光缆及通信器材的制造、销售	1 亿泰铢	64,367,455.63	33,040,638.96	30,230,221,093.07	1,476,515.32	2,618,674.16

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年总体战略目标

基于2014年光缆行业的市场环境分析，2015年公司将继续在优化资源配置、加大业务开拓与技术创新、强化规范管理等，持续巩固传统业务领域的优势、积极开拓新业务市场，努力利用市场环境有利的一面，继续努力实现较好的经营业绩。

(二) 2015年重点工作

1、在通信工程及系统集成业务上，努力拓展新业务，并争取实现“北斗卫星”导航技术和TD-LTE无线宽带技术的行业应用；进一步加大无线工程建设规模，且LTE对传输需求巨大，传输项目规模甚至整个信息化市场规模会增大；充分利用政府打造智慧城市的理念，抓住市场机遇，在稳定传统业务的同时，集中优势资源拓展新业务，逐步实现公司的战略转型。

2、在光缆业务上，继续差异化竞争的策略，努力增加公司优势产品电力光缆和气吹微缆的市场份额，保持光缆业务增长局面。

3、加强对应收账款的管理，定期与客户对账，书面确认债务，以及采用第三方担保的方式控制应收款风险，并持续提高公司资金的利用率。

4、按照监管部门和公司董事会的有关要求，加强对自身的内控要求，严格遵照监管机构相关法律法规，促进公司规范运作。

上述经营计划、经营目标并不代表上市公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于

2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

影响项目?	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产		
递延收益	7,517,000.00	
其他非流动负债	-7,517,000.00	
资本公积	2,296,694.48	
其他综合收益	-2,296,694.48	
2013年度利润表项目		
其他综合收益-外币财务报表折算差额	-1,379,530.10	

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例[注]
四川汇源通信设备有限公司	设立	2014年11月13日	5,000,000.00	100.00%

[注]: 四川汇源通信设备有限公司由本公司之控股子公司四川汇源信息技术有限公司认缴出资人民币5,000,000.00元，认缴比例100.00%。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，为进一步明确利润分配政策，公司结合实际情况，对《公司章程》涉及利润分配政策的部分条款进行了修订；同时，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，在综合考虑公司的经营业绩、现金流量、财务状况、发展规划及其他重要因素后，公司董事会拟定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。修订后《公司章程》及拟定的《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》在2012年8月20日召开的2012年第一次临时股东大会上审议通过。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度归属于上市公司股东的净利润为5,118,513.72元，用于弥补以前年度亏损后，实际可供股东分配利润为-79,198,586.05元。鉴于2012年度可供股东分配利润为负值，故公司2012年度拟不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。

该方案经公司2012年年度股东大会审议。

2、2013年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度归属于上市公司股东的净利润为14,614,135.99元，用于弥补以前年度亏损后，实际可供股东分配利润为-64,584,450.06元。鉴于2013年度可供股东分配利润为负值，故公司2013年度拟不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。

该方案经公司2013年年度股东大会审议。

3、2014 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案：经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司2014年度归属于上市公司股东的净利润为6,864,552.71元，用于弥补以前年度亏损后，实际可供股东分配利润为-57,719,897.35元。鉴于2014年度可供股东分配利润为负值，故公司2014年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案尚需提交公司股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	6,864,552.71	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	14,614,135.99	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	5,118,513.72	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司及公司全体员工一直致力于在发展企业的同时积极回报社会，建立严格的内控管理制度和权责清晰的法人治理结构，通过加强对自身的管理和经营，力争以优秀的业绩回报广大股东；同时公司坚持以人为本，在发展经营企业同时，以企业与社会共同进步为己任，尊重银行及其他债权人、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、稳定发展。

在环境保护方面，公司在研发、生产产品同时，注重产品的环保性能及生产过程中对环境的保护，在生产经营中注重节能减排、减少PM2.5排放，减少对环境的污染及破坏；公司日后将一如既往地推动环境保护的工作，时刻接受社会监督，主动承担起生态保护的社会责任，实现企业与社会共同可持续发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月22日	公司	电话沟通	个人	公司投资者	对公司经营情况的咨询；提供资料主要为公司日常公告及定期报告
2014年09月17日	公司	电话沟通	个人	公司投资者	对公司经营情况的咨询；提供资料主要为公司日常公告及定期报告
2014年12月15日	公司	书面问询	个人	公司投资者	对公司重组开展及进展情况的咨询提供资料为公司公告
接待次数					4
接待机构数量					0
接待个人数量					4
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
侯燕	房产	97,920.00	97,920.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川汇源光通信有 限公司	2014 年 07 月 04 日	1,800	2014 年 08 月 18 日	1,800	连带责任保 证	12	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			1,800	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,800
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			1,800	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				1,800
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			1,800	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				1,800
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			1,800	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				1,800
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				8.49%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	明君集团科技有限公司	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》中持续到报告期内的承诺：1、《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	2009 年 05 月 09 日		明君集团持续履行了保持上市公司独立性、避免同业竞争及减少和规范关联交易的承诺；资产重组事项正在持续进行。

		<p>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。2、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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>争的业务，本公司应将上述商业机会通知汇源通信，在通知中所指定的合理期间内，汇源通信做出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会；如果汇源通信不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。③如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本公司将向汇源通信进行充分赔偿。</p> <p>3、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</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>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。</p>			
--	--	--	--	--

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	<p>公司于 2014 年 8 月 29 日接获控股股东明君集团科技有限公司通知其正在筹划与公司相关的重大事项，公司股票（股票简称：汇源通信，股票代码：000586）已于 2014 年 8 月 29 日停牌（详见公司在《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）公告《公司关于重大事项停牌的公告》，（公告编号 2014-021）；2014 年 9 月 16 日，四川汇源光通信股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划重大资产重组开始停牌并发布了《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2014-025），于 2014 年 10 月 15 日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2014-029），于 2014 年 12 月 15 日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2014-040）。2015 年 1 月 30 日，公司召开第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司控股股东承诺变更的议案》，后续汇源通信还将根据《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的规定，将《关于公司控股股东承诺变更的议案》提交股东大会审议。鉴于需该次股东大会同期审议的其他议案尚未成熟，公司第九届董事会第二十二次会议决定暂不召开股东大会，待相关工作准备完毕后再由董事会召集股东大会审议《关于公司控股股东承诺变更的议案》。2015 年 2 月 10 日，公司发布《关于承诺履行情况的公开说明》（公告编号：2015-019），说明如本次重大资产重组事项未能实施的，明君集团承诺在本议案获汇源通信股东大会审议通过之日起 24 个月内引入其他第三方优质资产注入汇源通信，或由明君集团将其旗下优质资产注入汇源通信，并剥离汇源通信现有不良资产，以完成公司资产重组，从而提高上市公司资产质量、改善财务状况和增强持续盈利能力。</p>				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47.7
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱鸿、朱辉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用为人民币 18万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2014年8月29日接获控股股东明君集团科技有限公司通知其正在筹划与公司相关的重大事项，公司股票（股票简称：汇源通信，股票代码：000586）已于2014年8月29日停牌（详见公司在《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）公告《公司关于重大事项停牌的公告》，（公告编号：2014-021）；2014年9月16日，四川汇源光通信股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划重大资产重组开始停牌并发布了《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2014-025），2014年10月15日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2014-029），2014年12月15日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2014-040）。2015年1月30日，汇源通信召开第九届董事会第二十二次会议审议通过重组相关议案。2015年2月2日，公司股票复牌，本公司公告了重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案。预案内容为本公司控股股东明君集团科技有限公司目前正与江苏峰业科技环保集团股份有限公司（以下简称峰业科环）的股东积极筹划重大资产重组事宜，拟将本公司所拥有的全部资产及负债（不包括因本次重大资产重组所发生的中介机构费用）出售给峰业科环的控股股东许德富，并向峰业科环的全体股东发行股份购买其持有的峰业科环100%的股权，同时向广州汇垠成长投资企业（有限合伙）、江苏德峰投资有限公司、扬州英飞尼迪创业投资中心（有限合伙）、中山中科恒业投资管理有限公司、喻海军非公开发行不超过8500万股股份募集配套资金，以完成对本公司的资产重组。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%
1、人民币普通股	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%
三、股份总数	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,901	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		17,434	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
明君集团科技有限公司	境内非国有法人	20.68%	40,000,000			40,000,000	冻结	40,000,000
北京汇信卓越理财顾问有限公司	境内非国有法人	4.19%	8,100,000			8,100,000		
四川省长江集团有限公司	国有法人	3.48%	6,740,000			6,740,000		
长飞光纤光缆有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325			5,392,325		
汇源集团有限公司	境内非国有法人	2.42%	4,678,324			4,678,324	冻结	4,672,129
四川省信托投资公司	国有法人	1.22%	2,363,799			2,363,799	冻结	2,363,799
湖南潇湘资本投资股份有限公司	境内非国有法人	0.53%	1,026,581			1,026,581		
胡荣华	境内自然人	0.50%	962,000			962,000		
张文耀	境外自然人	0.47%	900,889			900,889		
薛文娇	境内自然人	0.37%	723,405			723,405		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参	无							

见注 3)			
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，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
明君集团科技有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
北京汇信卓越理财顾问有限公司	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
四川省长江集团有限公司	6,740,000	人民币普通股	6,740,000
长飞光纤光缆有限公司	5,392,325	人民币普通股	5,392,325
汇源集团有限公司	4,678,324	人民币普通股	4,678,324
四川省信托投资公司	2,363,799	人民币普通股	2,363,799
湖南潇湘资本投资股份有限公司	1,026,581	人民币普通股	1,026,581
胡荣华	962,000	人民币普通股	962,000
张文耀	900,889	人民币普通股	900,889
薛文娇	723,405	人民币普通股	723,405
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
明君集团科技有限公司	徐小文	1998 年 09 月 09 日	70891317-1	120000 万元	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。
未来发展战略	不适用				

经营成果、财务状况、 现金流等	不适用
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐明君	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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、长春一汽宏鼎汽车股份有限公司、四川汇源光通信股份有限公司董事长；现任四川汇源光通信股份有限公司董事、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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除自 2009 年控股四川汇源光通信股份有限公司外，过去 10 年无曾控股的境内外上市公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
徐小文	董事长、总经理	现任	男	43	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
徐明君	董事	现任	男	46	2012年05月18日	2015年01月29日	0	0	0	0
刘中一	董事、副总经理	现任	男	51	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
周健	独立董事	现任	男	50	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
唐琳	独立董事	现任	女	44	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
赖晓丹	监事会主席	现任	女	44	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
曾英	监事	现任	女	41	2012年05月18日	2015年05月17日	0	0	0	0
胡丽华	监事	现任	女	42	2014年08月08日	2015年05月17日	0	0	0	0
许涛	财务总监	现任	男	44	2014年02月20日	2015年05月17日	0	0	0	0
乔扬	董事会秘书	现任	女	33	2013年10月30日	2015年05月17日	0	0	0	0
鄢海荣	监事	离任	男	44	2013年05月10日	2014年08月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

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、四川汇源光通信股份有限公司董事长兼总经理。

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、汇源集团有限公司董事、四川汇源科技发展股份有限公司董事、四川汇源进出口有限公司董事长等职务，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、四川汇源塑料光纤有限公司、四川光恒通信技术有限公司董事长、四川汇源光通信股份有限公司董事兼副总经理。

徐明君先生，简历详见本报告第六节（三）“股东及实际控制人情况”之“公司实际控制人情况”。

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。曾任四川金宇汽车城(集团)股份有限公司（SZ000803）、宜宾纸业股份有限公司（SH600793）独立董事；现任北京康达（成都）律师事务所律师、四川汇源光通信股份有限公司独立董事。

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、秘书长助理，现任四川省注册会计师协会副秘书长，四川浩物股份有限公司（SZ000757）、宜宾纸业股份有限公司（SH600793）、成都鹏博士电信传媒集团股份有限公司（SH600804）、四川汇源光通信股份有限公司独立董事。

赖晓丹女士，历任自贡市自流井区审计局审计员、自贡宏正会计师事务所所长助理、自贡方圆会计师事务所验资部部长、明君集团科技有限公司财务控制中心税务筹划经理，现任成都中港置业有限公司财务总监、四川汇源光通信股份有限公司监事会主席。

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、四川汇源光通信股份有限公司监事。

胡丽华女士，历任珠海振威集团审计督察部审计部长、广昕科技（广州）有限公司财务部财务科长、2008年6月至今任明君集团科技有限公司审计监察中心审计总监。

乔扬女士，历任成都文化旅游发展集团有限责任公司法务主管、四川能投发展股份有限公司法务经理、明君集团科技有限公司董事会秘书，2013年10月至今任四川汇源光通信股份有限公司董事会秘书。

许涛先生，历任东方电机股份有限公司财务成本预算主管、深圳高威联合会计师事务所审计专员、四川新泰克控股有限公司财务负责人、香港太平协和集团上海融资部经理、运盛实业股份有限公司董事会秘书、四川海天水务集团有限公司财务总监、四川四通水务集团财务总监、2014年2月至今任四川汇源光通信股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐小文	明君集团科技有限公司	董事	1998年09月01日		否
赖晓丹	成都中港置业有限公司	财务总监	2010年12月01日		是
胡丽华	明君集团科技有限公司	审计总监	2008年06月02日		是
徐明君	明君集团科技有限公司	董事长	1998年09月01日		否

在股东单位任职情况的说明	成都中港置业有限公司为公司控股股东明君集团科技有限公司关联企业。
--------------	----------------------------------

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周健	北京康达（成都）律师事务所	律师	2007年09月01日		是
唐琳	四川省注册会计师协会	副秘书长	2014年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

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，并确立了公司高级管理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。

2、报酬确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据《公司章程》相关规定，结合公司所处行业以及经营状况综合确定。

3、实际支付情况

报告期间，公司根据薪酬方案，按时支付公司董事、监事、高级管理人员薪酬，年终根据考核情况支付高级管理人员绩效考核工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐小文	董事长;总经理	男	43	现任	12	0	12
徐明君	董事	男	45	现任	0	0	0
刘中一	董事;副总经理	男	51	现任	36.3	0	36.3
周 健	独立董事	男	50	现任	3	0	3
唐 琳	独立董事	女	44	现任	3	0	3
赖晓丹	监事会主席	女	44	现任	0	9.6	9.6

曾 英	监事	女	41	现任	8.4	0	8.4
胡丽华	监事	女	43	现任	0	7.73	7.73
乔扬	董事会秘书	女	33	现任	12	0	12
许涛	财务总监	男	44	现任	14.4	0	14.4
鄢海荣	监事	男	44	离任	0	7.73	7.73
合计	--	--	--	--	89.1	25.06	114.16

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

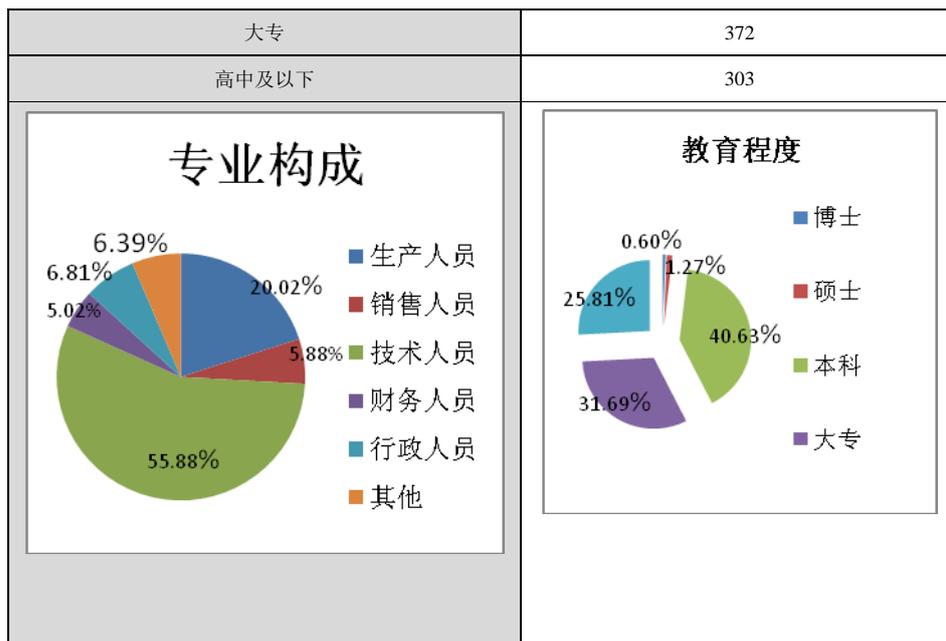
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鄢海荣	监事	离任	2014年08月08日	主动离职
胡丽华	监事	被选举	2014年08月08日	被选举
许涛	财务总监	聘任	2014年04月23日	聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

在职员工的人数	1174
公司需承担费用的离退休职工人数	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	235
销售人员	69
技术人员	656
财务人员	59
行政人员	80
其他	75
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	15
本科	477



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、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，规范公司运作。目前，公司股东大会、董事会、监事会和经营层分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。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

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》等要求召集、召开股东大会，并采用现场投票与网络投票相结合的方式保障全体股东能够充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司

控股股东切实做到保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，依法行使其控制权，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营，依法回避各项关联交易。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照各项法律法规召集、召开董事会，各位董事积极履行董事职权，出席相关会议、审议相关议案并发表意见。董事会下设战略与发展、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会提供专业决策支持，

4、关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照各项法律法规召集、召开监事会，监事会本着对全体股东负责的态度，认真严格对公司财务及董事、高级管理人员履职情况、重大决策等合法合规性进行监督检查。

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，制定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

公司尊重银行及其他债权人、职工、客户、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、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照公平、公开、公正的原则以及法律法规规定，及时履行信息披露工作、接受投资者来电来访，确保全体股东均能及时、平等的获得相关信息。

（二）报告期内，公司治理制度建设情况

报告期内，未发布、修订规章制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》对内幕信息知情人实施登记、管理及监督工作，截止报告期末，公司内幕信息人登记管理工作实施情况良好，未发生未公开的信息提前泄露的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1.公司 2013 年度董事会工作报告；2. 公司 2013 年度监事会工作报告；3.公司 2013 年度财务决算报告；4.公司 2013 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案；5.公司 2013 年年度报告全文及摘要；6.公司关于聘请 2014 年度财务审计和内部控制审计机构的议案	均审议通过	2014 年 05 月 17 日	《公司 2013 年年度股东大会决议公告》(2014-010)；详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 27 日	关于补选公司监事的议案	审议通过	2014 年 08 月 28 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(2014-020)；详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
周健	6	1	5	0	0	否
唐琳	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，2014年4月23日，两人对第九届十四次董事会会议审议的《公司2013年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》、《公司2013年度计提资产减值准备的报告》、《公司2013年度内部控制自我评价报告》、《公司关于聘任2014年度财务审计及内部控制审计机构的议案》等四项议案发表了独立意见，并对公司2013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。

2014年8月8日，两人对第九届十七次董事会议案发表了公司2014年半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。

公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关法律、法规的规定，积极参加公司召开的董事会及股东大会，对董事会审议各项议案进行认真审议，发表相关独立意见，并对审议的重要事项进行事前审议。公司独立董事对公司重大事项提出的具有建设性的独立意见对审议事项的完善有重大帮助，充分发挥了独立董事的作用，为完善公司监督机制，维护全体股东特别是中小股东的权益做出了积极的贡献。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会等四个专门委员会，各专门委员会根据董事会拟定的议事规则及职权范畴认真履行职责，协助董事会开展各项工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由独立董事（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公司《董事会审计委员会工作细则》规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行各项工作职责：

1、在会计师事务所正式进场审计前，认真审阅了公司2014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会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2014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，董事会审计委员会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了沟通和交流；

4、公司年审注册会计师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2014年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；

5、公司年审注册会计师出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）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下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

（二）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由2名董事和1名独立董事组成，其中主任委员由董事长担任。

报告期内，关于公司控股子公司增加注册资本事项，战略委员会经过认真审议会议材料，组织与公司管理人员、财务人员会谈了解出售资产事项的必要性和意义，并对以上事项提出了意见和建议。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由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。报告期内，薪酬与考核委员会对公司2014年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司标准和个人履职成效，独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

（四）董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。报告期内，公司新聘任了财务总监及选举了1名监事，董事会提名委员会对财务总监及候选监事的任职资格进行了认真审查，同意提交公司董事会、监事会分别审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面继续保持独立，独立进行核算，独立承担责任和风险，具有完整的业务体系和面向市场进行独立经营的能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制建设实施方案、内部控制相关制度和评价办法，在内部控制日常监督测评和专项监督测评的基础上，我们对公司截至2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了自我评价。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对

报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，故本报告仅反映公司截至2014年12月31日内部控制的有效性。同时，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

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环节，董事会对2014年度与财务报告有关的内部控制进行了自我评估，未发现内部控制设计或执行方面存在重大缺陷的情况。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷的情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网的《2014年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了更好的提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明

度，公司建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定编制、披露年度报告、未发生重大差错情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）11-33 号
注册会计师姓名	邱鸿、朱辉

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2015）11-33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（以下简称汇源通信公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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。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，公允反映了汇源通信公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2015 年 03 月 26 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,044,198.56	151,086,820.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		447,400.00
应收账款	174,831,249.42	153,532,691.62
预付款项	10,165,207.75	15,987,396.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		566,679.87
应收股利		
其他应收款	17,287,627.29	17,770,462.78
买入返售金融资产		
存货	75,428,778.29	64,084,826.45

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	449,757,061.31	403,476,278.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,174,941.08	14,102,838.95
投资性房地产		
固定资产	37,519,593.31	41,335,336.13
在建工程	553,686.59	354,061.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,463,375.91	20,429,503.91
开发支出	3,953,180.80	
商誉		
长期待摊费用		144,842.75
递延所得税资产	10,152,457.10	9,629,656.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	87,817,234.79	85,996,239.73
资产总计	537,574,296.10	489,472,517.91
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,779,577.00	14,093,395.84

应付账款	143,680,919.65	116,091,255.49
预收款项	11,282,045.60	5,794,317.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,101,666.37	1,325,305.02
应交税费	14,386,493.50	12,884,142.59
应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	63,568,481.76	57,100,725.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	900,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	272,108,741.36	228,698,700.10
非流动负债：		
长期借款	14,000,000.00	23,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,725,650.00	2,725,650.00
预计负债		
递延收益	13,137,333.33	7,517,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,862,983.33	34,142,650.00
负债合计	301,971,724.69	262,841,350.10
所有者权益：		
股本	193,440,000.00	193,440,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,646,588.45	60,645,608.35
减：库存股		
其他综合收益	-2,249,651.76	-2,296,694.48
专项储备		
盈余公积	17,826,685.34	17,826,685.34
一般风险准备		
未分配利润	-57,719,897.35	-64,584,450.06
归属于母公司所有者权益合计	211,943,724.68	205,031,149.15
少数股东权益	23,658,846.73	21,600,018.66
所有者权益合计	235,602,571.41	226,631,167.81
负债和所有者权益总计	537,574,296.10	489,472,517.91

法定代表人：徐小文

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：许涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,850,267.19	62,146,663.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,925,342.89	573,780.45
预付款项		
应收利息		566,679.87
应收股利		
其他应收款	13,315,868.50	13,316,438.80
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	80,091,478.58	76,603,563.11

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	139,678,315.83	138,606,213.70
投资性房地产		
固定资产	11,562,288.91	12,947,984.42
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,004,329.61	7,183,927.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	158,244,934.35	158,738,125.97
资产总计	238,336,412.93	235,341,689.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	320,571.42	320,571.42
预收款项	323,531.64	323,531.64
应付职工薪酬		
应交税费	-2,186,659.78	-1,456,612.24
应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	62,095,779.56	47,132,225.65
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	900,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	62,862,780.32	47,729,273.95
非流动负债：		
长期借款	14,000,000.00	23,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	2,224,650.00	2,224,650.00
预计负债		
递延收益	3,000,000.00	3,600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,224,650.00	29,724,650.00
负债合计	82,087,430.32	77,453,923.95
所有者权益：		
股本	193,440,000.00	193,440,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	56,549,307.72	56,548,327.62
减：库存股		
其他综合收益	-2,249,651.76	-2,296,694.48
专项储备		
盈余公积	17,621,409.50	17,621,409.50
未分配利润	-109,112,082.85	-107,425,277.51
所有者权益合计	156,248,982.61	157,887,765.13
负债和所有者权益总计	238,336,412.93	235,341,689.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	474,888,356.70	412,424,032.29
其中：营业收入	474,888,356.70	412,424,032.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	470,449,951.25	410,903,368.27
其中：营业成本	387,147,415.50	338,797,241.55
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	5,285,373.98	7,776,381.10
销售费用	39,124,370.13	37,216,155.13
管理费用	32,604,108.95	24,393,827.19
财务费用	1,559,905.26	2,413,112.77
资产减值损失	4,728,777.43	306,650.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,025,059.41	10,119,748.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,025,059.41	-702,564.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,463,464.86	11,640,412.38
加：营业外收入	5,879,175.78	7,089,335.66
其中：非流动资产处置利得	3,049.02	2,668,138.53
减：营业外支出	730,484.43	190,823.92
其中：非流动资产处置损失	667,268.77	117,552.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,612,156.21	18,538,924.12
减：所得税费用	1,688,775.43	1,608,403.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,923,380.78	16,930,520.88
归属于母公司所有者的净利润	6,864,552.71	14,614,135.99

少数股东损益	2,058,828.07	2,316,384.89
六、其他综合收益的税后净额	47,042.72	-1,379,530.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47,042.72	-1,379,530.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	47,042.72	-1,379,530.10
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	47,042.72	-1,379,530.10
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,970,423.50	15,550,990.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,911,595.43	13,234,605.89
归属于少数股东的综合收益总额	2,058,828.07	2,316,384.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

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

法定代表人：徐小文

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：许涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,166,462.88	3,159,000.00
减：营业成本	14,715,260.95	865,941.10
营业税金及附加	234,128.11	182,652.22
销售费用		
管理费用	5,652,850.82	2,171,751.25
财务费用	6,395.97	347,349.58
资产减值损失	316,489.31	191,552.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,025,059.41	15,219,748.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,025,059.41	-702,564.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,733,602.87	14,619,501.66
加：营业外收入	603,395.84	3,237,163.17
其中：非流动资产处置利得		2,636,538.53
减：营业外支出	556,598.31	
其中：非流动资产处置损失	556,598.31	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,686,805.34	17,856,664.83
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,686,805.34	17,856,664.83
五、其他综合收益的税后净额	47,042.72	-1,379,530.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	47,042.72	-1,379,530.10
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	47,042.72	-1,379,530.10
6.其他		
六、综合收益总额	-1,639,762.62	16,477,134.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	497,619,665.01	462,454,114.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	185,788.21	
收到其他与经营活动有关的现金	29,544,738.90	42,991,287.87
经营活动现金流入小计	527,350,192.12	505,445,402.40

购买商品、接受劳务支付的现金	332,286,682.04	342,325,613.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,882,226.65	47,377,544.09
支付的各项税费	37,207,927.83	21,873,254.20
支付其他与经营活动有关的现金	71,610,276.20	78,623,674.02
经营活动现金流出小计	503,987,112.72	490,200,085.72
经营活动产生的现金流量净额	23,363,079.40	15,245,316.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		85,602,693.83
取得投资收益收到的现金		683,397.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,049.02	8,028,362.72
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	6,500,000.00	
投资活动现金流入小计	6,544,049.02	94,314,453.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,948,771.70	2,863,051.58
投资支付的现金		31,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	61,456,208.08
投资活动现金流出小计	3,948,771.70	95,319,259.66
投资活动产生的现金流量净额	2,595,277.32	-1,004,805.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,000,000.00	20,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	6,090,000.00
筹资活动现金流入小计	37,000,000.00	26,090,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	24,846,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,012,935.10	8,700,803.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,274,848.38	30,338,578.21
筹资活动现金流出小计	49,287,783.48	63,885,541.25
筹资活动产生的现金流量净额	-12,287,783.48	-37,795,541.25
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	13,670,573.24	-23,555,030.27
加：期初现金及现金等价物余额	82,392,170.37	105,947,200.64
六、期末现金及现金等价物余额	96,062,743.61	82,392,170.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	14,132,692.92	3,159,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,856,580.82	12,994,813.66
经营活动现金流入小计	29,989,273.74	16,153,813.66
购买商品、接受劳务支付的现金	14,522,080.92	
支付给职工以及为职工支付的现金	8,247.72	9,131.66
支付的各项税费	775,418.32	718,377.15
支付其他与经营活动有关的现金	4,279,271.01	10,382,597.65
经营活动现金流出小计	19,585,017.97	11,110,106.46
经营活动产生的现金流量净额	10,404,255.77	5,043,707.20
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		54,602,693.83

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,640,222.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,921,712.72
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		68,164,628.64
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		9,950,000.00
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		61,456,208.08
投资活动现金流出小计		71,406,208.08
投资活动产生的现金流量净额		-3,241,579.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,699,794.54	1,705,983.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,699,794.54	1,705,983.71
筹资活动产生的现金流量净额	-10,699,794.54	-1,705,983.71
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	-295,538.77	96,144.05
加：期初现金及现金等价物余额	390,591.73	294,447.68
六、期末现金及现金等价物余额	95,052.96	390,591.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	193,440,000.00				58,348,913.87				17,826,685.34		-64,584,450.06	21,600,018.66	226,631,167.81
加：会计政策变更					2,296,694.48		-2,296,694.48						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	193,440,000.00				60,645,608.35		-2,296,694.48		17,826,685.34		-64,584,450.06	21,600,018.66	226,631,167.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					980.10		47,042.72				6,864,552.71	2,058,828.07	8,971,403.60
（一）综合收益总额							47,042.72				6,864,552.71	2,058,828.07	8,970,423.50
（二）所有者投入和减少资本					980.10								980.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					980.10								980.10
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	193,440,000.00				60,646,588.45		-2,249,651.76		17,826,685.34		-57,719,897.35	23,658,846.73	235,602,571.41

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	193,440,000.00				58,651,509.99				17,826,685.34		-79,198,586.05	24,183,633.77	214,903,243.05	
加：会计政策变更					917,164.38		-917,164.38							
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	193,440,000.00				59,568,674.37		-917,164.38		17,826,685.34		-79,198,586.05	24,183,633.77	214,903,243.05	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,076,933.98		-1,379,530.10				14,614,135.99	-2,583,615.11	11,727,924.76
(一)综合收益总额						-1,379,530.10				14,614,135.99	2,316,384.89	15,550,990.78
(二)所有者投入和减少资本				1,076,933.98								1,076,933.98
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				1,076,933.98								1,076,933.98
(三)利润分配											-4,900,000.00	-4,900,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,900,000.00	-4,900,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	193,44			60,645,		-2,296,6		17,826,		-64,584,	21,600,	226,631

	0,000.00				608.35		94.48		685.34		450.06	018.66	,167.81
--	----------	--	--	--	--------	--	-------	--	--------	--	--------	--------	---------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	193,440,000.00				54,251,633.14				17,621,409.50	-107,425,277.51	157,887,765.13
加：会计政策变更					2,296,694.48		-2,296,694.48				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	193,440,000.00				56,548,327.62		-2,296,694.48		17,621,409.50	-107,425,277.51	157,887,765.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					980.10		47,042.72			-1,686,805.34	-1,638,782.52
（一）综合收益总额							47,042.72			-1,686,805.34	-1,639,762.62
（二）所有者投入和减少资本					980.10						980.10
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					980.10						980.10
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	193,440,000.00				56,549,307.72		-2,249,651.76		17,621,409.50	-109,112,082.85	156,248,982.61

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	193,440,000.00				54,554,229.26				17,621,409.50	-125,281,942.34	140,333,696.42
加：会计政策变更					917,164.38		-917,164.38				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	193,440,000.00				55,471,393.64		-917,164.38		17,621,409.50	-125,281,942.34	140,333,696.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,076,933.98		-1,379,530.10			17,856,664.83	17,554,068.71
(一)综合收益总							-1,379,530.10			17,856,664.83	16,477,138.71

额							0.10			664.83	4.73
(二)所有者投入和减少资本					1,076,933.98						1,076,933.98
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,076,933.98						1,076,933.98
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	193,440,000.00				56,548,327.62		-2,296,694.48		17,621,409.50	-107,425,277.51	157,887,765.13

三、公司基本情况

四川汇源光通信股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经四川省经济体制改革委员会川体改(1988)第46号文批准,由四川省长江集团有限公司发起设立,于1988年6月26日在四川省工商行政管理局登记注册,总部位于四川省成都市。公司现持有注册号为510000000124943的《企业法人营业执照》,

注册资本193,440,000.00元，股份总数193,440,000股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股193,440,000股。公司股票已于1995年12月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他通信服务业。经营范围：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。

本财务报表业经公司2015年3月27日九届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将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、四川汇源塑料光纤有限公司、四川汇源通信设备有限公司等5家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：公司根据实际生产经营特点针对收入确认制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项

目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产

的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减

值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元以上（含）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核

算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 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权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	8-10
财务软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主营业务为光缆销售和基站建设。光缆内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。光缆外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单并将电子提单交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。基站建设按照完工百分比法确认收入的实现并结转成本，完工百分比根据甲方业主出具的进度函确认。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	本次会计政策变更业经公司九届二十三次董事会审议通过。	
????响?报?项?	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产		
递延收益	7,517,000.00	
其他非流动负债	-7,517,000.00	
资本公积	2,296,694.48	
其他综合收益	-2,296,694.48	
2013年度利润表项目		
其他综合收益-外币财务报表折算差额	-1,379,530.10	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售应税收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
增值税	出口业务销售收入	0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川汇源光通信有限公司	15%
四川汇源吉迅数码科技有限公司	15%
四川汇源信息技术有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《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），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。2014年4月18日，四川省成都市青羊区国家税务局批准同意子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司（以下简称吉迅数码公司）企业所得税税率优惠申请，同意吉迅数码公司在2013年度享受15%的西部大开发优惠税率，该公司经营业务未发生改变，在2014年度暂按15%的税率申报缴纳企业所得税。

子公司四川汇源光通信有限公司于2012年11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，有效期三年。自2012年至2014年按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司四川汇源信息技术有限公司于2014年7月9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，有效期三年。自2014年至2016年按照15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,413.18	945,666.97
银行存款	95,854,330.43	81,446,503.40
其他货币资金	75,981,454.95	68,694,650.47
合计	172,044,198.56	151,086,820.84

其他说明

其他货币资金中有定期存款64,755,214.23元、银行承兑汇票保证金10,679,038.00元和保函保证金547,202.72元，使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		320,000.00
商业承兑票据		127,400.00
合计		447,400.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,351,215.36	
合计	16,351,215.36	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,661,557.62	100.00%	54,830,308.20	23.87%	174,831,249.42	204,508,407.84	100.00%	50,975,716.22	24.93%	153,532,691.62
合计	229,661,557.62	100.00%	54,830,308.20	23.87%	174,831,249.42	204,508,407.84	100.00%	50,975,716.22	24.93%	153,532,691.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	157,983,955.86	7,899,197.79	5.00%
1 至 2 年	18,872,947.63	1,887,294.77	10.00%

2至3年	6,431,152.13	1,286,230.43	20.00%
3至4年	2,667,093.85	800,128.15	30.00%
4至5年	1,497,902.19	748,951.10	50.00%
5年以上	42,208,505.96	42,208,505.96	100.00%
合计	229,661,557.62	54,830,308.20	23.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,854,591.98 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团四川有限公司眉山分公司	20,555,684.22	8.95	1,027,784.21
香港振康有限公司	11,150,125.57	4.86	11,150,125.57
泰中光缆有限公司	8,656,582.08	3.77	8,656,582.08
珙县广播电视局	8,046,544.64	3.50	8,046,544.64
中国移动通信集团四川有限公司	7,781,368.99	3.39	389,068.45
小计	56,190,305.50	24.47	29,270,104.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,181,165.57	90.32%	13,487,705.75	84.36%
1至2年	411,585.67	4.05%	1,674,692.15	10.48%
2至3年	82,126.00	0.81%	800,808.72	5.01%
3年以上	490,330.51	4.82%	24,190.00	0.15%
合计	10,165,207.75	--	15,987,396.62	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
成都合讯通信有限公司	3,135,889.33	30.85
云南俊皓商贸有限公司	1,278,426.93	12.58
成都融创世纪信息技术有限公司	721,860.00	7.10
四川广厦建筑劳务有限公司	428,012.03	4.21
合江县宏宇电气设备安装有限公司	320,718.00	3.16
小计	5,884,906.29	57.90

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		566,679.87

合计		566,679.87
----	--	------------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,796,218.50	100.00%	20,508,591.21	54.26%	17,287,627.29	37,567,057.31	100.00%	19,796,594.53	52.70%	17,770,462.78
合计	37,796,218.50	100.00%	20,508,591.21	54.26%	17,287,627.29	37,567,057.31	100.00%	19,796,594.53	52.70%	17,770,462.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,243,051.93	462,152.59	5.00%
1 至 2 年	4,898,824.78	489,882.48	10.00%
2 至 3 年	4,533,999.25	906,799.85	20.00%
3 至 4 年	453,059.20	135,917.76	30.00%
4 至 5 年	306,889.65	153,444.84	50.00%
5 年以上	18,360,393.69	18,360,393.69	100.00%
合计	37,796,218.50	20,508,591.21	54.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 711,996.68 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,442,651.26	4,015,715.15

应收暂付款	25,708,246.45	25,261,560.35
备用金	7,645,320.79	8,289,781.81
合计	37,796,218.50	37,567,057.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都天翔电缆材料有限公司	往来款	5,000,000.00	5 年以上	13.23%	5,000,000.00
泰中光缆有限公司	往来款	2,261,853.35	2-3 年、5 年以上	5.98%	2,251,162.10
中国民族证券有限责任公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	5.29%	2,000,000.00
四川省石油管理局	往来款	2,000,000.00	5 年以上	5.29%	2,000,000.00
何轶	股权转让款	1,310,526.32	5 年以上	3.47%	1,310,526.32
合计	--	12,572,379.67	--	33.26%	12,561,688.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,355,686.78	375,911.37	12,979,775.41	12,325,970.44	517,617.54	11,808,352.90
在产品	1,269,202.48		1,269,202.48	2,224,646.27		2,224,646.27

库存商品	15,760,862.17	835,617.06	14,925,245.11	16,357,739.31	531,722.12	15,826,017.19
工程施工	45,212,960.97		45,212,960.97	33,199,739.46		33,199,739.46
低值易耗品	1,041,594.32		1,041,594.32	1,026,070.63		1,026,070.63
合计	76,640,306.72	1,211,528.43	75,428,778.29	65,134,166.11	1,049,339.66	64,084,826.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	517,617.54			141,706.17		375,911.37
库存商品	531,722.12	303,894.94				835,617.06
合计	1,049,339.66	303,894.94		141,706.17		1,211,528.43

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,293,704.91	15,293,704.91	0.00	15,293,704.91	15,293,704.91	0.00
按成本计量的	15,293,704.91	15,293,704.91	0.00	15,293,704.91	15,293,704.91	0.00
合计	15,293,704.91	15,293,704.91		15,293,704.91	15,293,704.91	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都振江房地产开发有限公司	3,429,552.00			3,429,552.00	3,429,552.00			3,429,552.00	50.00%	
蜀兴信托投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
海南花园别墅	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
华福宁植物药(成都)有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	25.00%	
四川东方数字驱动有限公司	700,000.00			700,000.00	700,000.00			700,000.00	2.94%	
阿联酋中国公司	698,096.00			698,096.00	698,096.00			698,096.00		

成都宝乐 童鞋有限 公司	697,542.06			697,542.06	697,542.06			697,542.06	25.00%	
四川昌恒 皮革有限 公司	493,064.85			493,064.85	493,064.85			493,064.85		
创美信息 系统有限 公司	343,140.00			343,140.00	343,140.00			343,140.00		
成都环益 石化实业 公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
成都华联 电子	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
成都市新 特铝门窗 厂	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
四川环球 运输有限 公司	117,000.00			117,000.00	117,000.00			117,000.00	25.00%	
成都金亚 食品有限 公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00%	
海南恒通 股份有限 公司	97,560.00			97,560.00	97,560.00			97,560.00		
海南恒通 股票	17,750.00			17,750.00	17,750.00			17,750.00		
合计	15,293,704 .91			15,293,704 .91	15,293,704 .91			15,293,704 .91	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
可供出售权益工具	15,293,704.91					15,293,704.91
合计	15,293,704.91					15,293,704.91

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
联营企业											
泰中光缆 有限公司	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	
小计	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	
合计	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	35,692,490.36	104,818,103.36		7,352,429.65	10,180,788.58	158,043,811.95
2.本期增加金额		2,084,300.80		164,876.24	507,397.91	2,756,574.95
(1) 购置		1,822,137.55		164,876.24	507,397.91	2,494,411.70
(2) 在建工程转入		262,163.25				262,163.25

3.本期减少金额	2,029,142.14	368,574.80		617,488.67	1,715,993.54	4,731,199.15
(1) 处置或报废	2,029,142.14	368,574.80		617,488.67	1,715,993.54	4,731,199.15
4.期末余额	33,663,348.22	106,533,829.36		6,899,817.22	8,972,192.95	156,069,187.75
1.期初余额	13,146,659.83	92,079,494.31		2,804,617.62	7,977,704.06	116,008,475.82
2.本期增加金额	1,504,300.28	3,039,649.46		488,506.60	821,890.52	5,854,346.86
(1) 计提	1,504,300.28	3,039,649.46		488,506.60	821,890.52	5,854,346.86
3.本期减少金额	1,078,638.33	282,989.16		537,122.37	1,414,478.38	3,313,228.24
(1) 处置或报废	1,078,638.33	282,989.16		537,122.37	1,414,478.38	3,313,228.24
4.期末余额	13,572,321.78	94,836,154.61		2,756,001.85	7,385,116.20	118,549,594.44
1.期初余额	700,000.00					700,000.00
3.本期减少金额	700,000.00					700,000.00
(1) 处置或报废	700,000.00					700,000.00
1.期末账面价值	20,091,026.44	11,697,674.75		4,143,815.37	1,587,076.75	37,519,593.31
2.期初账面价值	21,845,830.53	12,738,609.05		4,547,812.03	2,203,084.52	41,335,336.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,111,842.80
小 计	1,111,842.80

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	553,686.59		553,686.59	354,061.81		354,061.81
合计	553,686.59		553,686.59	354,061.81		354,061.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装		354,061.81	461,788.03	262,163.25		553,686.59						其他
合计		354,061.81	461,788.03	262,163.25		553,686.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	25,432,792.87	18,765,000.00	383,961.00		44,581,753.87
2.本期增加金额		1,067,966.95			1,067,966.95
(1) 购置		1,067,966.95			1,067,966.95
4.期末余额	25,432,792.87	19,832,966.95	383,961.00		45,649,720.82
1.期初余额	5,881,203.19	14,959,719.96	311,326.81		21,152,249.96
2.本期增加金额	477,945.89	544,435.98	11,713.08		1,034,094.95
(1) 计提	477,945.89	544,435.98	11,713.08		1,034,094.95
4.期末余额	6,359,149.08	15,504,155.94	323,039.89		22,186,344.91
1.期初余额		3,000,000.00			3,000,000.00
4.期末余额		3,000,000.00			3,000,000.00
1.期末账面价值	19,073,643.79	1,328,811.01	60,921.11		20,463,375.91
2.期初账面价值	19,551,589.68	805,280.04	72,634.19		20,429,503.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
一种智能灯型美化天线		914,639.55					914,639.55
企业集信		82,796.80			82,796.80		
灵通软件		69,881.58			69,881.58		
基于云服务的协作性企业任务管理系统		450,034.44					450,034.44
物联网生产数据采集监控系统		159,685.54					159,685.54
双流机场网站商贸模块开发		33,326.93			33,326.93		
一种路径规划方法		2,378,821.27					2,378,821.27
一种可变量解度的快速路径搜寻方法		50,000.00					50,000.00
防山火监测云平台系统开发		1,000,000.00			1,000,000.00		
基于光纤光栅技术的电力测温系统研发		980,000.00			980,000.00		
基于电流互感器的高压架空地线感应电源研发		650,000.00			650,000.00		
基于 DM8148 的视频处理系统开发		1,347,504.23			1,347,504.23		
塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实		1,418,763.67			1,418,763.67		

验室创新能力建设							
合计		9,535,454.01			5,582,273.21		3,953,180.80

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	144,842.75		144,842.75		
合计	144,842.75		144,842.75		

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	62,679,047.37	9,401,857.10	58,311,969.53	9,230,656.18
内部交易未实现利润	5,004,000.00	750,600.00	1,917,000.00	287,550.00

内部交易未实现利润			743,000.00	111,450.00
合计	67,683,047.37	10,152,457.10	60,971,969.53	9,629,656.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,152,457.10		9,629,656.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,004,713.80	22,809,680.88
可抵扣亏损	19,230,779.38	23,374,971.94
合计	44,235,493.18	46,184,652.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		4,766,712.37	
2015 年	10,626,231.61	12,686,335.77	
2016 年	3,328,523.46	3,622,416.31	
2017 年	939,984.90	939,984.90	
2018 年	1,359,522.59	1,359,522.59	
2019 年	2,976,516.82		
合计	19,230,779.38	23,374,971.94	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证和抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,779,577.00	14,093,395.84
合计	15,779,577.00	14,093,395.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	43,780,387.38	46,106,548.94
应付工程款	99,812,029.70	69,984,706.55
应付设备款	88,502.57	
合计	143,680,919.65	116,091,255.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,678,252.23	4,953,826.71
工程款	3,603,793.37	840,491.22
合计	11,282,045.60	5,794,317.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,325,305.02	56,006,967.70	56,230,606.35	1,101,666.37
二、离职后福利-设定提存计划		7,083,039.20	7,083,039.20	
合计	1,325,305.02	63,090,006.90	63,313,645.55	1,101,666.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,325,305.02	49,705,093.29	49,928,731.94	1,101,666.37
2、职工福利费		1,683,960.04	1,683,960.04	
3、社会保险费		2,800,897.35	2,800,897.35	
其中：医疗保险费		2,414,876.95	2,414,876.95	
工伤保险费		193,010.20	193,010.20	
生育保险费		193,010.20	193,010.20	
4、住房公积金		1,373,684.60	1,373,684.60	
5、工会经费和职工教育经费		387,749.42	387,749.42	
其他		55,583.00	55,583.00	
合计	1,325,305.02	56,006,967.70	56,230,606.35	1,101,666.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,439,671.84	6,439,671.84	
2、失业保险费		643,367.36	643,367.36	
合计		7,083,039.20	7,083,039.20	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,678,683.95	8,559,179.34
营业税	608,703.40	740,569.37
企业所得税	3,745,809.86	2,742,345.72
个人所得税	29,079.22	17,359.04
城市维护建设税	122,547.73	11,073.33
教育费附加	60,306.31	39,683.11
地方教育附加	40,686.48	15,648.88
价格调控基金	100,676.55	50,673.64
其他		707,610.16
合计	14,386,493.50	12,884,142.59

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,409,557.48	1,409,557.48
合计	1,409,557.48	1,409,557.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

账龄1年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
四川华丰企业集团有限公司	46,987.48	未领取
非流通股股东	1,362,570.00	未领取
小 计	1,409,557.48	

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	27,191,069.43	22,892,023.22
个人往来	7,125,894.38	8,519,914.33
预提费用	8,229,186.20	10,677,649.63
职工风险金	1,853,998.93	1,858,998.93
保证金	3,536,191.74	2,846,018.64
融资往来	15,334,486.00	10,239,486.00
其他	297,655.08	66,635.00
合计	63,568,481.76	57,100,725.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	900,000.00	
合计	900,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证和抵押借款	14,000,000.00	23,900,000.00
合计	14,000,000.00	23,900,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,517,000.00	6,500,000.00	879,666.67	13,137,333.33	需要验收/未摊销完
合计	7,517,000.00	6,500,000.00	879,666.67	13,137,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
塑料光纤产业化项目补贴	3,600,000.00		600,000.00		3,000,000.00	与资产相关
塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室项目补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
省级专利实施与促进专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关

目补贴						
风力发电光缆技术改造项目	1,917,000.00		213,000.00		1,704,000.00	与资产相关
成都市第八批科技计划项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
重大科技成果转化及平台新立项目		700,000.00			700,000.00	与资产相关
实验室建设专项资金		2,000,000.00	66,666.67		1,933,333.33	与资产相关
购建车联网系统大数据应用平台的研发项目		1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
光纤复合架空地线		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	7,517,000.00	6,500,000.00	879,666.67		13,137,333.33	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	193,440,000.00						193,440,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	15,058,308.51	980.10		15,059,288.61
合计	60,645,608.35	980.10		60,646,588.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加980.10元，系公司收到中国证券结算登记有限责任公司零碎股所得所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,296,694.48	47,042.72			47,042.72		-2,249,651.76
外币财务报表折算差额	-2,296,694.48	47,042.72			47,042.72		-2,249,651.76
其他综合收益合计	-2,296,694.48	47,042.72			47,042.72		-2,249,651.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,826,685.34			17,826,685.34
合计	17,826,685.34			17,826,685.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-64,584,450.06	-79,198,586.05
调整后期初未分配利润	-64,584,450.06	-79,198,586.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,864,552.71	14,614,135.99
期末未分配利润	-57,719,897.35	-64,584,450.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,146,172.36	380,406,099.13	397,745,807.43	328,085,650.63
其他业务	8,742,184.34	6,741,316.37	14,678,224.86	10,711,590.92
合计	474,888,356.70	387,147,415.50	412,424,032.29	338,797,241.55

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,044,535.30	5,792,211.89

城市维护建设税	1,032,420.55	880,781.47
教育费附加	530,045.19	448,227.25
价格调控基金	330,297.64	287,334.48
地方教育附加	337,069.87	365,686.21
其他	11,005.43	2,139.80
合计	5,285,373.98	7,776,381.10

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,241,992.68	6,733,785.77
差旅费	8,327,532.46	6,274,412.56
接续及劳务费	5,908,893.65	4,764,193.74
运输费	7,025,949.20	8,820,121.91
服务及代理费	5,774,613.25	3,303,332.50
办公费用	1,536,674.85	2,288,771.75
广告宣传费	983,846.70	1,758,168.75
招待费用	1,026,554.89	1,120,085.84
交通费	1,329,950.78	1,653,001.54
折旧及摊销	106,395.17	120,738.57
其他	861,966.50	379,542.20
合计	39,124,370.13	37,216,155.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	11,849,139.53	9,387,861.15
重组费用	4,004,000.00	
办公费用	4,578,203.25	3,968,022.92
开发支出	5,582,273.21	4,176,673.41
交通及差旅费	2,820,289.37	1,864,516.49
折旧及摊销	1,700,805.98	1,726,249.25

税金	271,583.00	878,999.05
会务费	687,072.79	831,383.20
招待费	390,499.14	391,543.19
其他	720,242.68	1,168,578.53
合计	32,604,108.95	24,393,827.19

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,125,863.87	3,883,383.60
减：利息收入	3,218,821.56	1,734,519.90
加：汇兑损失	1,052,014.28	-11,049.60
手续费及其他	600,848.67	275,298.67
合计	1,559,905.26	2,413,112.77

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,566,588.66	-120,606.99
二、存货跌价损失	162,188.77	427,257.52
合计	4,728,777.43	306,650.53

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,025,059.41	-702,564.39

处置长期股权投资产生的投资收益		10,822,312.75
合计	1,025,059.41	10,119,748.36

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,049.02	2,668,138.53	3,049.02
其中：固定资产处置利得	3,049.02	2,668,138.53	3,049.02
政府补助	5,863,926.67	3,750,122.77	5,863,926.67
其他	12,200.09	671,074.36	12,200.09
合计	5,879,175.78	7,089,335.66	5,879,175.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目经费	879,666.67	2,129,424.00	与资产相关
地方财政扶持补助	4,800,260.00	1,535,698.77	与收益相关
税收返还	184,000.00	85,000.00	与收益相关
合计	5,863,926.67	3,750,122.77	--

其他说明：

1) 根据《成都市财政局 成都市经济和信息化委员会关于拨付2014年非国家级创新载体建设项目资金的通知》（成财企〔2014〕88号），子公司四川汇源塑料光纤有限公司于2014年8月收到补助资金200,000.00元。

2) 根据《成都市青羊区科学技术局 成都市财政局关于办理2014年省级第一批和市级第二批科技项目经费拨付手续的通知》（成青科〔2014〕19号），子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司于2014年8月收到补助资金800,000.00元。

3) 根据《成都市财政局 成都市经济和信息化委员会关于下达省安排2013年信息化和工业化融合专项资金及项目计划的通知》（成财建〔2013〕21号），子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司于2014年5月收到补助资金800,000.00元。

4) 子公司四川汇源塑料光纤有限公司于2014年7月11日收到崇州市科学技术局拨付税收返还资金184,000.00元。

5) 根据《成都市财政局和成都市经济和信息化委员会关于下达省安排2014年大企业大集团培育专项资金的通知》（成财建[2014]94号），子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司于2014年11月收到以奖代补资金1,500,000.00元。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	667,268.77	117,552.20	667,268.77
其中：固定资产处置损失	667,268.77	117,552.20	667,268.77
对外捐赠		73,200.00	
罚款支出	33,215.66	71.72	33,215.66
其他	30,000.00		30,000.00
合计	730,484.43	190,823.92	730,484.43

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,211,576.35	2,093,419.32
递延所得税费用	-522,800.92	-485,016.08
合计	1,688,775.43	1,608,403.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,612,156.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,653,039.05
子公司适用不同税率的影响	-1,135,375.26
调整以前期间所得税的影响	-297,887.54
非应税收入的影响	70,922.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-849,740.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,136,660.17
本期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影响	-293.48
所得税费用	1,688,775.43

其他说明

72、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,593,704.00	16,345,409.54
投标保证金	12,545,167.69	10,831,405.69
员工归还备用金	4,080,146.39	7,660,859.88
政府补助	4,984,260.00	2,937,122.77
其他	3,341,460.82	5,216,489.99
合计	29,544,738.90	42,991,287.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	51,731,521.16	56,011,291.30
往来款	1,693,704.00	4,240,878.09
投标保证金	16,701,463.13	15,691,497.39
其他	1,483,587.91	2,680,007.24
合计	71,610,276.20	78,623,674.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,500,000.00	
合计	6,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,000,000.00	61,456,208.08
合计	1,000,000.00	61,456,208.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向员工及其他自然人借款	11,000,000.00	6,090,000.00
合计	11,000,000.00	6,090,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还员工及其他借款	6,882,000.00	23,400,000.00
票据保证金	3,845,645.66	6,938,578.21
保函保证金	547,202.72	
合计	11,274,848.38	30,338,578.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,923,380.78	16,930,520.88
加：资产减值准备	4,728,777.43	306,650.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,854,346.86	7,603,891.37
无形资产摊销	1,034,094.95	912,027.06

长期待摊费用摊销	144,842.75	129,698.25
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）		-2,550,586.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	664,219.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,125,863.87	3,883,383.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,025,059.41	-10,119,748.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-522,800.92	-485,016.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,506,140.61	743,824.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,568,487.31	10,849,869.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,510,041.26	-12,959,198.17
经营活动产生的现金流量净额	23,363,079.40	15,245,316.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,062,743.61	82,392,170.37
减：现金的期初余额	82,392,170.37	105,947,200.64
现金及现金等价物净增加额	13,670,573.24	-23,555,030.27

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,062,743.61	82,392,170.37
其中：库存现金	208,413.18	945,666.97
可随时用于支付的银行存款	95,854,330.43	81,446,503.40
三、期末现金及现金等价物余额	96,062,743.61	82,392,170.37

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	290,063.46	6.119	1,774,898.30
欧元	967,532.77	7.4556	7,213,537.32
其中：美元	107,932.45	6.119	660,438.66
欧元	353,549.90	7.4556	2,635,926.63

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,981,454.95	定期存款、承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	17,359,425.47	抵押借款
无形资产	19,073,643.79	抵押借款
合 计	112,414,524.21	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	290,063.46	6.119	1,774,898.30
欧元	967,532.77	7.4556	7,213,537.32
应收账款			
其中：美元	107,932.45	6.119	660,438.66
欧元	353,549.90	7.4556	2,635,926.63

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例[注]
四川汇源通信设备有限公司	设立	2014年11月13日	5,000,000.00	100.00%

[注]：四川汇源通信设备有限公司由本公司之控股子公司四川汇源信息技术有限公司认缴出资人民币5,000,000.00元，认缴比例100.00%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川汇源光通信有限公司	四川	成都	股权投资	100.00%		权益法核算
四川汇源吉迅数码科技有限公司	四川	四川	股权投资	51.00%		权益法核算
四川汇源塑料光纤有限公司	四川	四川--崇州	股权投资	80.00%		权益法核算
四川汇源信息技术有限公司	四川	成都	股权投资	99.50%		权益法核算

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司通过子公司四川汇源光通信有限公司间接持有四川汇源信息技术有限公司0.5%的股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例[注]
四川汇源通信设备有限公司	设立	2014年11月13日	5,000,000.00	100.00%

[注]：四川汇源通信设备有限公司由本公司之控股子公司四川汇源信息技术有限公司认缴出资人民币5,000,000.00元，认缴比例100.00%。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泰中光缆有限公司	泰国	泰国	股权投资	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	泰中光缆有限公司	泰中光缆有限公司
流动资产	25,911,072.08	24,097,248.87
非流动资产	38,456,383.55	46,747,748.01
资产合计	64,367,455.63	70,844,996.88
流动负债	29,863,002.43	40,527,571.47
非流动负债	1,463,814.24	
负债合计	31,326,816.67	40,527,571.47
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	33,040,638.96	30,317,425.41
按持股比例计算的净资产份额	14,868,287.53	13,642,841.43
调整事项		
股权投资差额	306,653.55	459,997.52
对联营企业权益投资的账面价值	15,174,941.08	14,102,838.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,219,766.94	49,885,661.28
净利润	2,618,674.16	2,712,701.96
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	2,618,674.16	2,712,701.96
本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款24.47%(2013年12月31日：23.59%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	127,400.00				127,400.00
应收账款				1,396,214.64	1,396,214.64
小 计	127,400.00			1,396,214.64	1,523,614.64

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

银行借款	34,900,000.00	37,458,807.39	22,053,039.31	15,405,768.08
应付票据	15,779,577.00	15,779,577.00	15,779,577.00	
应付账款	143,680,919.65	143,680,919.65	143,680,919.65	
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48	
其他应付款	63,568,481.76	63,568,481.76	63,568,481.76	
小 计	259,338,535.89	261,897,343.28	246,491,575.20	15,405,768.08

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	43,900,000.00	49,082,448.08	22,531,977.92	26,550,470.16	
应付票据	14,093,395.84	14,093,395.84	14,093,395.84		
应付账款	116,091,255.49	116,091,255.49	116,091,255.49		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48		
其他应付款	57,100,725.75	57,100,725.75	57,100,725.75		
小 计	232,594,934.56	237,777,382.64	211,226,912.48	26,550,470.16	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币34,900,000.00元(2013年12月31日：人民币43,900,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	成都经济技术开发区龙工南路以南	工业	12,000.00	20.68%	20.68%

本企业的母公司情况的说明

明君集团科技有限公司成立于1998年9月，注册资金1.2亿元。经多年稳健发展，现已形成以汽车（商用车、乘用车、特种车、专用车、新能源车及汽车零部件）、房地产开发、机械产业为核心的集团化专业化的产业板块，是一家实力雄厚的大型科技创新型集团公司。

明君集团以科技为先导，西部大开发为依托，专业化产业发展为基础，以实业经营拓展资本市场，内重管理、外塑形象，秉承“同创共享、回报社会”的企业使命，坚持“诚信、担当、人本、创新”的核心价值观，成为专业化、国际化大型投资控股集团，实现企业稳健、跨越式发展，建立国际化、专业化的优质产业发展平台。

本企业最终控制方是徐明君。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
泰中光缆有限公司	参股公司

其他说明

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泰中光缆有限公司	泰国	泰国	股权投资	45.00%		权益法核算

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘中一	公司董事
侯燕	刘中一配偶
四川光恒通信技术有限公司	四川光恒通信技术有限公司以及四川飞普科技有限公司的实际控制人为刘中一先生。
四川飞普科技有限公司	四川光恒通信技术有限公司以及四川飞普科技有限公司的实际控制人为刘中一先生。
贺麟	子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司参股股东
胡彬	子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司参股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川光恒通信技术有限公司	原材料	3,549.02	41,662.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川飞普科技有限公司	光纤	1,985,917.67	92,637.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
侯燕	房产	97,920.00	97,920.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	14,900,000.00	2011年05月30日	2016年05月30日	否
刘中一、侯燕	4,000,000.00	2014年09月05日	2015年09月04日	否
刘中一、侯燕	3,000,000.00	2014年11月03日	2015年11月02日	否
刘中一、侯燕	3,000,000.00	2014年11月12日	2015年11月11日	否
贺麟、胡彬	10,000,000.00	2014年07月11日	2015年01月10日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

为解决经营资金短缺的困难，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和四川汇源塑料光纤有限公司向内部员工、关联自然人和其他非关联自然人进行了短期融资，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

其中，向关联方融资情况如下：

关联方	借款金额	借款期限	借款年利率	本期应计利息
侯燕	1,000,000.00	2011年9月30日-2012?9?29?	0.00%	
侯燕	2,000,000.00	2014年10月27日-2015年10月26日	0.00%	
合计	3,000,000.00			

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	四川飞普科技有限公司	107,753.74	5,387.69	95,748.36	4,942.96
	泰中光缆有限公司	8,656,582.08	8,656,582.08	8,656,582.08	7,941,825.32
小计		8,764,335.82	8,661,969.77	8,752,330.44	7,946,768.28
其他应收款					
	泰中光缆有限公司	2,261,853.35	2,251,162.10	2,261,853.35	2,249,825.70
小计		2,261,853.35	2,251,162.10	2,261,853.35	2,249,825.70
预付款项					
	四川光恒通信技术 有限公司	13,155.89		13,129.91	
小计		13,155.89		13,129.91	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	刘中一	31,990.00	31,990.00
其他应付款	候燕	3,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	明君集团科技有限公司	4,228,512.55	2,766,177.46
小计		7,260,502.55	3,798,167.46

7、关联方承诺

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年2月2日，本公司公告了重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案。预案内容为本公司控股股东明君集团科技有限公司目前正与江苏峰业科技环保集团股份有限公司（以下简称峰业科环）的股东积极筹划重大资产重组事宜，拟将本公司所拥有的全部资产及负债（不包括因本次重大资产重组所发生的中介机构费用）出售给许德富，并向峰业科环的全体股东发行股份购买其持有的峰业科环100%的股权，同时向广州汇垠成长投资企业（有限合伙）、江苏德峰投资有限公司、喻海军非公开发行不超过8500万股股份募集配套资金，以完成对本公司的资产重组。目前公司重大资产重组各项工作正在积极推进。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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) 能够通过分析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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
光缆销售	212,971,467.69	149,789,694.68	293,274,070.24	122,178,841.96
基站建设	267,610,924.81	245,795,624.59	231,657,455.05	148,325,053.00
其他			148,345,035.23	34,000,000.00
小计	480,582,392.50	395,585,319.27	673,276,560.52	304,503,894.96
分部间抵销	-14,436,220.14	-15,179,220.14	-135,702,264.42	-2,532,170.27
合计	466,146,172.36	380,406,099.13	537,574,296.10	301,971,724.69

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

融资事项

为解决经营资金短缺的困难，子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司、四川汇源塑料光纤有限公司、四川汇源信息技术有限公司向内部员工、关联自然人和其他非关联自然人进行了融资，情况如下：

借款公司	期初数	期末数	年利率	本期应计利息
四川汇源塑料光纤有限公司	570,000.00	465,000.00	0%	
四川汇源吉迅数码科技有限公司	2,500,000.00	6,100,000.00	0%	
四川汇源信息技术有限公司	7,169,486.00	8,769,486.00	0%、1%、 3.5%、6%	112,928.77
合计	10,239,486.00	15,334,486.00		112,928.77

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,401,583.99	100.00%	13,476,241.10	82.16%	2,925,342.89	13,734,102.54	100.00%	13,160,322.09	95.82%	573,780.45
合计	16,401,583.99	100.00%	13,476,241.10	82.16%	2,925,342.89	13,734,102.54	100.00%	13,160,322.09	95.82%	573,780.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	2,967,481.45	148,374.07	5.00%
4 至 5 年	212,471.02	106,235.51	50.00%
5 年以上	13,221,631.52	13,221,631.52	100.00%
合计	16,401,583.99	13,476,241.10	82.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 315,919.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
香港振康有限公司	11,150,125.57	67.98	11,150,125.57
进程阳光科技（北京）有限公司	236,500.00	1.44	236,500.00
云南电网公司西双版纳供电局	303,473.68	1.85	15,173.68
云南电网公司红河供电局	1,233,424.22	7.52	61,671.21
四川省移动通信有限责任公司	762,801.48	4.66	762,801.48
小 计	13,686,324.95	83.45	12,226,271.94

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,317,294.25	100.00%	1,425.75	0.01%	13,315,868.50	13,317,294.25	100.00%	855.45	0.01%	13,316,438.80
合计	13,317,294.25	100.00%	1,425.75	0.01%	13,315,868.50	13,317,294.25	100.00%	855.45	0.01%	13,316,438.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
4 至 5 年	2,851.50	1,425.75	50.00%
合计	2,851.50	1,425.75	50.00%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用合并范围内关联往来组合计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
四川汇源塑料光纤有限公司	13,314,442.75		0%	[注]
小 计	13,314,442.75			

[注]：系合并范围内子公司，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 570.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,317,294.25	13,317,294.25
合计	13,317,294.25	13,317,294.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川汇源塑料光纤有限公司	往来款	13,314,442.75	5 年以上	99.98%	
中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司	往来款	2,851.50	4-5 年	0.02%	1,425.75
合计	--	13,317,294.25	--	100.00%	1,425.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	124,503,374.75		124,503,374.75	124,503,374.75		124,503,374.75
对联营、合营企业投资	15,174,941.08		15,174,941.08	14,102,838.95		14,102,838.95
合计	139,678,315.83		139,678,315.83	138,606,213.70		138,606,213.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川汇源光通信有限公司	84,003,374.75			84,003,374.75		
四川汇源吉迅数码科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
四川汇源塑料光纤有限公司	15,500,000.00			15,500,000.00		
四川汇源信息技术有限公司	19,900,000.00			19,900,000.00		
合计	124,503,374.75			124,503,374.75		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
泰中光缆 有限公司	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	
小计	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	
合计	14,102,83 8.95			1,025,059 .41	47,042.72					15,174,94 1.08	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,566,462.88	13,778,310.14		
其他业务	3,600,000.00	936,950.81	3,159,000.00	865,941.10
合计	18,166,462.88	14,715,260.95	3,159,000.00	865,941.10

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,025,059.41	-702,564.39
处置长期股权投资产生的投资收益		10,822,312.75
合计	1,025,059.41	15,219,748.36

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-664,219.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,863,926.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,503,681.15	诉讼回款产生的应收账款利息收入
委托他人投资或管理资产的损益	1,432,462.10	定期存款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,015.57	
减：所得税影响额	868,106.17	
少数股东权益影响额	1,793,177.66	
合计	5,423,550.77	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	109,194,717.39	151,086,820.84	172,044,198.56
应收票据	2,194,000.00	447,400.00	
应收账款	166,068,579.37	153,532,691.62	174,831,249.42
预付款项	12,243,853.34	15,987,396.62	10,165,207.75
应收利息		566,679.87	
其他应收款	18,388,037.94	17,770,462.78	17,287,627.29
存货	65,101,683.26	64,084,826.45	75,428,778.29
流动资产合计	373,190,871.30	403,476,278.18	449,757,061.31
非流动资产:			
长期股权投资	59,965,314.52	14,102,838.95	15,174,941.08
固定资产	46,996,347.64	41,335,336.13	37,519,593.31
在建工程		354,061.81	553,686.59
无形资产	24,666,125.39	20,429,503.91	20,463,375.91
开发支出			3,953,180.80
长期待摊费用	191,778.33	144,842.75	
递延所得税资产	9,144,640.10	9,629,656.18	10,152,457.10
非流动资产合计	140,964,205.98	85,996,239.73	87,817,234.79
资产总计	514,155,077.28	489,472,517.91	537,574,296.10
流动负债:			
短期借款	24,846,160.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	9,193,007.92	14,093,395.84	15,779,577.00
应付账款	134,594,012.80	116,091,255.49	143,680,919.65

预收款项	6,876,674.71	5,794,317.93	11,282,045.60
应付职工薪酬	90,443.00	1,325,305.02	1,101,666.37
应交税费	13,861,223.47	12,884,142.59	14,386,493.50
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	75,555,104.85	57,100,725.75	63,568,481.76
一年内到期的非流动 负债			900,000.00
流动负债合计	266,426,184.23	228,698,700.10	272,108,741.36
非流动负债：			
长期借款	23,900,000.00	23,900,000.00	14,000,000.00
专项应付款	2,725,650.00	2,725,650.00	2,725,650.00
递延收益	6,200,000.00	7,517,000.00	13,137,333.33
非流动负债合计	32,825,650.00	34,142,650.00	29,862,983.33
负债合计	299,251,834.23	262,841,350.10	301,971,724.69
所有者权益：			
股本	193,440,000.00	193,440,000.00	193,440,000.00
资本公积	59,568,674.37	60,645,608.35	60,646,588.45
其他综合收益	-917,164.38	-2,296,694.48	-2,249,651.76
盈余公积	17,826,685.34	17,826,685.34	17,826,685.34
未分配利润	-79,198,586.05	-64,584,450.06	-57,719,897.35
归属于母公司所有者权益 合计	190,719,609.28	205,031,149.15	211,943,724.68
少数股东权益	24,183,633.77	21,600,018.66	23,658,846.73
所有者权益合计	214,903,243.05	226,631,167.81	235,602,571.41
负债和所有者权益总计	514,155,077.28	489,472,517.91	537,574,296.10

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有天健会计师事务所《特殊普通合伙人》盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程。