

四川汇源光通信股份有限公司

审计报告

天健审（2013）11-33号

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表	第 3 页
(二) 母公司资产负债表	第 4 页
(三) 合并利润表	第 5 页
(四) 母公司利润表	第 6 页
(五) 合并现金流量表	第 7 页
(六) 母公司现金流量表	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—71 页

审计报告

天健审（2013）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通信股份有限公司（以下简称汇源通信公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，汇源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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：阮响华

中国·杭州

中国注册会计师：邱鸿

二〇一三年四月十六日

合并资产负债表

2012年12月31日

会合01表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	109,194,717.39	89,194,799.57	短期借款	16	24,846,160.00	12,298,579.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	2,194,000.00	11,260,000.00	交易性金融负债			
应收账款	3	166,068,579.37	174,771,423.18	应付票据	17	9,193,007.92	
预付款项	4	12,243,853.34	6,854,290.43	应付账款	18	134,594,012.80	138,358,310.38
应收保费				预收款项	19	6,876,674.71	14,328,390.98
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	90,443.00	118,293.59
应收股利				应交税费	21	13,861,223.47	15,052,379.15
其他应收款	5	18,388,037.94	16,235,459.50	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	22	1,409,557.48	1,409,557.48
存货	6	65,101,683.26	75,240,660.19	其他应付款	23	75,555,104.85	73,689,332.93
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7		1,800,000.00	保险合同准备金			
流动资产合计		373,190,871.30	375,356,632.87	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	24		8,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		266,426,184.23	263,254,843.51
				非流动负债：			
				长期借款	25	23,900,000.00	42,000,000.00
非流动资产：				应付债券			
发放委托贷款及垫款				长期应付款			
可供出售金融资产				专项应付款	26	2,725,650.00	2,725,650.00
持有至到期投资				预计负债			
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资	9	59,965,314.52	53,609,331.10	其他非流动负债	27	6,200,000.00	4,800,000.00
投资性房地产				非流动负债合计		32,825,650.00	49,525,650.00
固定资产	10	46,996,347.64	52,978,053.59	负债合计		299,251,834.23	312,780,493.51
在建工程	11		2,304,323.00	所有者权益：			
工程物资				实收资本（或股本）	28	193,440,000.00	193,440,000.00
固定资产清理				资本公积	29	58,651,509.99	58,353,814.35
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	12	24,666,125.39	25,787,010.79	盈余公积	30	17,826,685.34	17,826,685.34
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	31	-79,198,586.05	-84,317,099.77
长期待摊费用	13	191,778.33		外币报表折算差额			
递延所得税资产	14	9,144,640.10	8,785,934.99	归属于母公司所有者权益合计		190,719,609.28	185,303,399.92
其他非流动资产				少数股东权益		24,183,633.77	20,737,392.91
非流动资产合计		140,964,205.98	143,464,653.47	所有者权益合计		214,903,243.05	206,040,792.83
资产总计		514,155,077.28	518,821,286.34	负债和所有者权益总计		514,155,077.28	518,821,286.34

法定代表人：徐小文

主管会计工作的负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司资产负债表

2012年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:四川汇源光通信股份有限公司

产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		294,447.68	1,977,129.38	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	765,047.85	1,133,430.10	应付账款		320,571.42	320,571.42
预付款项				预收款项		323,531.64	323,531.64
应收利息				应付职工薪酬			
应收股利				应交税费		-1,371,424.17	-414,423.47
其他应收款	2	15,361,686.19	15,389,397.34	应付利息			
存货				应付股利		1,409,557.48	1,409,557.48
一年内到期的非流动资产				其他应付款		46,053,120.06	23,199,667.32
其他流动资产			1,800,000.00	一年内到期的非流动负债			8,000,000.00
流动资产合计		16,421,181.72	20,299,956.82	其他流动负债			
				流动负债合计		46,735,356.43	32,838,904.39
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产				长期借款		23,900,000.00	42,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	174,518,689.27	168,162,705.85	专项应付款		2,224,650.00	2,224,650.00
投资性房地产				预计负债			
固定资产		15,679,792.26	19,851,013.51	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债		4,200,000.00	4,800,000.00
工程物资				非流动负债合计		30,324,650.00	49,024,650.00
固定资产清理				负债合计		77,060,006.43	81,863,554.39
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益):			
油气资产				实收资本(或股本)		193,440,000.00	193,440,000.00
无形资产		10,774,039.60	11,008,646.08	资本公积		54,554,229.26	54,256,533.62
开发支出				减:库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		17,621,409.50	17,621,409.50
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		-125,281,942.34	-127,859,175.25
非流动资产合计		200,972,521.13	199,022,365.44	所有者权益合计		140,333,696.42	137,458,767.87
资产总计		217,393,702.85	219,322,322.26	负债和所有者权益总计		217,393,702.85	219,322,322.26

法定代表人:徐小文

主管会计工作的负责人:刘中一

会计机构负责人:刘高飞

合并利润表

2012 年度

会合 02 表

单位：人民币元

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		438,748,748.76	480,697,864.73
其中：营业收入	1	438,748,748.76	480,697,864.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		443,452,644.73	467,326,116.15
其中：营业成本	1	341,673,584.06	356,287,467.40
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	2	7,122,955.16	8,945,473.95
销售费用	3	55,394,145.80	57,214,331.54
管理费用	4	24,418,325.88	25,322,692.77
财务费用	5	8,221,756.53	7,475,120.24
资产减值损失	6	6,621,877.30	12,081,030.25
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）	7	7,463,087.78	7,180,390.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	7,463,087.78	7,180,390.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,759,191.81	20,552,139.44
加：营业外收入	8	9,677,897.20	8,396,428.05
减：营业外支出	9	2,933,493.13	94,301.50
其中：非流动资产处置损失	9	2,844,673.33	71,183.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,503,595.88	28,854,265.99
减：所得税费用	10	938,841.30	6,262,557.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,564,754.58	22,591,708.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,118,513.72	18,586,608.73
少数股东损益		3,446,240.86	4,005,099.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.03	0.10
（二）稀释每股收益	11	0.03	0.10
七、其他综合收益	12	297,695.64	-1,214,860.02
八、综合收益总额		8,862,450.22	21,376,848.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,416,209.36	17,371,748.71
归属于少数股东的综合收益总额		3,446,240.86	4,005,099.45

法定代表人：徐小文

主管会计工作的负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司利润表

2012 年度

会企 02 表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	5,832,000.00	5,832,000.00
减：营业成本	1	1,327,421.26	1,236,402.38
营业税金及附加		331,745.98	332,694.79
销售费用			
管理费用		3,398,713.29	1,948,969.28
财务费用		3,130,118.43	5,714,182.74
资产减值损失		368,667.40	276,943.64
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）	2	7,463,087.78	9,730,437.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	7,463,087.78	7,180,390.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,738,421.42	6,053,244.45
加：营业外收入		660,000.00	600,871.00
减：营业外支出		2,821,188.51	269.34
其中：非流动资产处置净损失		2,821,188.51	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,577,232.91	6,653,846.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,577,232.91	6,653,846.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		297,695.64	-1,214,860.02
七、综合收益总额		2,874,928.55	5,438,986.09

法定代表人：徐小文

主管会计工作的负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并现金流量表

2012 年度

会合 03 表

单位：人民币元

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		430,068,074.36	452,074,615.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	78,249,838.32	53,038,549.30
经营活动现金流入小计		508,317,912.68	505,113,164.30
购买商品、接受劳务支付的现金		304,756,236.45	345,061,877.60
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		42,935,745.19	35,321,711.64
支付的各项税费		21,595,674.03	26,369,134.70
支付其他与经营活动有关的现金	2	112,735,894.18	76,354,863.90
经营活动现金流出小计		482,023,549.85	483,107,587.84
经营活动产生的现金流量净额		26,294,362.83	22,005,576.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,756,000.00
取得投资收益收到的现金		1,404,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,262,000.00	13,162,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,666,800.00	14,918,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,767,599.80	3,219,849.90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,767,599.80	3,219,849.90
投资活动产生的现金流量净额		10,899,200.20	11,698,150.10
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		29,048,653.10	89,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		31,048,653.10	89,700,000.00
偿还债务支付的现金		42,601,072.10	89,945,396.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,508,742.96	36,889,160.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	1,380,000.00	
筹资活动现金流出小计		51,489,815.06	126,834,557.94
筹资活动产生的现金流量净额		-20,441,161.96	-37,134,557.94
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		16,752,401.07	-3,430,831.38
加：期初现金及现金等价物余额		89,194,799.57	92,625,630.95
六、期末现金及现金等价物余额		105,947,200.64	89,194,799.57

法定代表人：徐小文

主管会计工作的负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

母公司现金流量表

2012 年度

会企 03 表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,832,000.00	5,832,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,887,998.19	42,003,974.81
经营活动现金流入小计		27,719,998.19	47,835,974.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,163.36	8,086.76
支付的各项税费		887,477.76	1,174,093.69
支付其他与经营活动有关的现金		679,472.60	298,214.02
经营活动现金流出小计		1,576,113.72	1,480,394.47
经营活动产生的现金流量净额		26,143,884.47	46,355,580.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,404,800.00	1,756,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,404,800.00	1,756,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		1,404,800.00	1,756,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			50,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,100,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,131,366.17	33,198,120.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		29,231,366.17	96,198,120.89
筹资活动产生的现金流量净额		-29,231,366.17	-46,198,120.89
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			
加：期初现金及现金等价物余额		1,977,129.38	63,669.93
六、期末现金及现金等价物余额			
		294,447.68	1,977,129.38

法定代表人：徐小文

主管会计工作的负责人：刘中一

会计机构负责人：刘高飞

合并所有者权益变动表

会合 04 表
单位：元

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2012 年度

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	股本			资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	193,440,000.00	58,353,814.35			17,826,685.34		-84,317,099.77		20,737,392.91	206,040,792.83	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	193,440,000.00	58,353,814.35			17,826,685.34		-84,317,099.77		20,737,392.91	206,040,792.83	193,440,000.00	56,539,839.27			17,826,685.34		-102,903,708.50		19,182,293.46	184,085,109.57		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		297,695.64					5,118,513.72		3,446,240.86	8,862,450.22		1,813,975.08					18,586,608.73		1,555,099.45	21,955,683.26		
（一）净利润							5,118,513.72		3,446,240.86	8,564,754.58							18,586,608.73		4,005,099.45	22,591,708.18		
（二）其他综合收益		297,695.64								297,695.64		-1,214,860.02								-1,214,860.02		
上述（一）和（二）小计		297,695.64					5,118,513.72		3,446,240.86	8,862,450.22		-1,214,860.02					18,586,608.73		4,005,099.45	21,376,848.16		
（三）股东投入和减少资本												3,028,835.10								3,028,835.10		
1. 股东投入资本																						
2. 股份支付计入股东权益的金额																						
3. 其他												3,028,835.10								3,028,835.10		
（四）利润分配																			-2,450,000.00	-2,450,000.00		
1. 提取盈余公积																						
2. 提取一般风险准备																						
3. 对股东的分配																			-2,450,000.00	-2,450,000.00		
4. 其他																						
（五）股东权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（六）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
四、本年年末余额	193,440,000.00	58,651,509.99			17,826,685.34		-79,198,586.05		24,183,633.77	214,903,243.05	193,440,000.00	58,353,814.35			17,826,685.34		-84,317,099.77		20,737,392.91	206,040,792.83		

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：刘高飞

母公司所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2012 年度

单位：元

项 目	本期数						上年同期数							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	193,440,000.00	54,256,533.62			17,621,409.50	-127,859,175.25	137,458,767.87	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50	-134,513,021.36	132,019,781.78
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	193,440,000.00	54,256,533.62			17,621,409.50	-127,859,175.25	137,458,767.87	193,440,000.00	55,471,393.64			17,621,409.50	-134,513,021.36	132,019,781.78
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		297,695.64				2,577,232.91	2,874,928.55		-1,214,860.02				6,653,846.11	5,438,986.09
(一)净利润						2,577,232.91	2,577,232.91						6,653,846.11	6,653,846.11
(二)其他综合收益		297,695.64					297,695.64		-1,214,860.02					-1,214,860.02
上述(一)和(二)小计		297,695.64				2,577,232.91	2,874,928.55		-1,214,860.02				6,653,846.11	5,438,986.09
(三)股东投入和减少资本														
1.股东投入资本														
2.股份支付计入股东权益的金额														
3.其他														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对股东的分配														
3.其他														
(五)股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
(六)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
四、本年年末余额	193,440,000.00	54,554,229.26			17,621,409.50	-125,281,942.34	140,333,696.42	193,440,000.00	54,256,533.62			17,621,409.50	-127,859,175.25	137,458,767.87

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：刘高飞

四川汇源光通信股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

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

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

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

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

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

截止 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 193,440,000 股，全部为无限售条件流通股。

公司注册地址为成都市高新西区西芯大道 5 号；法定代表人为徐小文先生。

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。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下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。

（六）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）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资本公积。

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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	合并范围内关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	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) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(十一) 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及存货跌价准备的计提方法

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。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,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的,认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专有技术、财务软件等，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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（十七）长期待摊费用

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。

（十八）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。

（十九）收入

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，并按已完工作的测量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。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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。

(二十一) 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。

（二十二）经营租赁

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。

（二十三）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

三、税项

（一）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%
	出口业务销售收入	0%
营业税	应纳税营业额	5%或 3%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

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。2012年5月16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2011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2012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。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
四川汇源吉迅数码科技有限公司	控股子公司	成都市青羊区外南人民路131号	工业	1,000	计算机硬件、软件设计、开发、销售;计算机通信网络工程施工;销售:计算机耗材及外围设备;防雷工程的设计、施工;通信工程设计、施工及网络维护;管道工程的设计、施工;计算机系统集成;电信工程专业承包及设计、施工;通信强弱电系统安装、集成;安全技术防范工程设计及施工;通信设备的研究、开发、制造、安装与调试(制造限分支机构经营);通信工程技术开发;钢结构工程施工。	74974864-3
四川汇源信息技术有限公司	全资子公司	成都高新西区西芯大道5号	工业	1,000	计算机网络、通信网络服务、设计、开发、安装、维护;计算机软硬件、通信设备及软件研发、生产、销售、安装、维修服务;通信工程施工、维护;管道、线路工程的设计、施工;弱电智能系统集成、设计、安装;综合布线工程;电子、安全技术防范设备的研究、开发、制造、安装调试、维修;电子、安全技术	68632360-4

					防范工程设计、施工安装及维护； 计算机系统、通信系统集成承包及 技术咨询服务。	
--	--	--	--	--	---	--

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并报 表
四川汇源吉迅数码 科技有限公司	510		51	51	是
四川汇源信息技术 有限公司	1,000		[注]	[注]	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损 益的金额
四川汇源吉迅数码科技有限公司	24,036,043.96	
四川汇源信息技术有限公司		

[注]: 公司直接持有 99.50% 股权, 通过全资子公司四川汇源光通信有限公司间接持有 0.50% 股权。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
四川汇源光通信有 限公司	全资子公司	成都高新区 西部园区西 芯大道 5 号	工业	8,000	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	74032646-0
阿联酋中国出口商 品公司	全资子公司	阿联酋迪拜	贸易	60		

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并报 表
四川汇源光通信有限公司	8,400.34		100	100	是

阿联酋中国出口商品公司	69.81		100	100	否
-------------	-------	--	-----	-----	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
四川汇源光通信有限公司		
阿联酋中国出口商品公司		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
四川汇源塑料光纤有限公司	控股子公司	崇州市工业集中发展区世纪大道	工业	2,000	塑料光纤及相关配套设备、器件的研发、生产和销售	76864794-4

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额(万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
四川汇源塑料光纤有限公司	1,550		80	80	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
四川汇源塑料光纤有限公司	147,589.81	

4. 其他说明

阿联酋中国出口商品公司未纳入合并财务报表范围，系因该公司系原重大资产置换转入，业务长期处于停顿状态，公司无法对其实施控制。2002年度已对该投资全额计提了减值准备。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			378,211.85			311,063.32

小 计			378,211.85			311,063.32
银行存款:						
人民币			104,735,253.62			87,255,278.21
美元	110,999.22	6.2855	697,685.60	116,034.01	6.3009	731,118.70
欧元	16,356.83	8.3176	136,049.57	100,547.82	8.1625	820,721.59
小 计			105,568,988.79			88,807,118.50
其他货币资金:						
人民币			3,247,516.75			76,617.75
小 计			3,247,516.75			76,617.75
合 计			109,194,717.39			89,194,799.57

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 3,247,516.75 元，使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,194,000.00		2,194,000.00	11,260,000.00		11,260,000.00
合 计	2,194,000.00		2,194,000.00	11,260,000.00		11,260,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（全部为银行承兑汇票，金额前 5 名如下）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
深圳市中兴康讯电子有限公司	2012-12-21	2013-05-24	8,430,260.00	货款
新疆油田公司物资供应总公司	2012-12-25	2013-03-25	1,000,000.00	货款
新疆油田公司物资供应总公司	2012-12-25	2013-03-25	1,000,000.00	货款
新疆油田公司物资供应总公司	2012-12-25	2013-03-25	1,000,000.00	货款
新疆油田公司物资供应总公司	2012-12-25	2013-03-25	745,680.31	货款
小 计			12,175,940.31	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	218,299,096.96	100.00	52,230,517.59	23.93
加计计提法组合				
小 计	218,299,096.96	100.00	52,230,517.59	23.93
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	204,583,522.54	92.37	36,512,060.76	17.85
加计计提法组合[注]	16,892,994.79	7.63	10,193,033.39	60.34
小 计	221,476,517.33	100.00	46,705,094.15	21.09

[注]: 期初加计计提法组合计提坏账款项为公司 2007 年度从四川汇源科技股份有限公司购入的应收债权, 2012 年末账龄为 5 年以上, 计提坏账准备比例为 100%, 不再加计计提坏账准备。

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	133,901,106.75	61.34	6,695,055.34
1-2 年	32,532,785.28	14.90	3,253,278.53
2-3 年	4,224,635.26	1.94	844,927.05
3-4 年	6,561,816.81	3.01	1,968,545.04
4-5 年	3,220,082.47	1.48	1,610,041.24
5 年以上	37,858,670.39	17.33	37,858,670.39
小 计	218,299,096.96	100.00	52,230,517.59

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	144,625,346.95	70.69	7,231,267.35
1-2 年	15,200,067.91	7.43	1,520,006.80
2-3 年	9,150,506.87	4.47	1,830,101.37
3-4 年	4,306,976.68	2.11	1,292,093.00
4-5 年	13,324,063.79	6.51	6,662,031.90
5 年以上	17,976,560.34	8.79	17,976,560.34
小 计	204,583,522.54	100.00	36,512,060.76

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广元市元坝区广电局汇通网络公司	诉讼收款	账龄、加计提结合	2,540,151.35	4,233,585.58
小 计			2,540,151.35	4,233,585.58

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国联合网络通信集团有限公司成都市分公司	非关联方	13,108,674.94	1 年以内、1-2 年	6.00
中国移动通信集团四川有限公司	非关联方	9,667,998.45	1 年以内、1-2 年	4.43
泰中光缆有限公司	关联方	8,757,612.96	1-5 年	4.01
珙县广播电视局	非关联方	8,046,544.64	5 年以上	3.69
中国移动通信集团四川有限公司眉山分公司	非关联方	6,752,501.28	1 年以内	3.09
小 计		46,333,332.27		21.22

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
泰中光缆有限公司	关联方	8,757,612.96	4.01
小 计		8,757,612.96	4.01

(6) 其他说明

期末，子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司已有账面余额 11,407,311.61 元应收账款用于银行借款质押担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,279,991.64	92.13		11,279,991.64
1-2 年	833,528.48	6.81		833,528.48
2-3 年	125,111.95	1.02		125,111.95
3 年以上	5,221.27	0.04		5,221.27
合 计	12,243,853.34	100.00		12,243,853.34
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,294,661.80	91.83		6,294,661.80
1-2 年	296,546.94	4.33		296,546.94
2-3 年	17,734.82	0.26		17,734.82
3 年以上	245,346.87	3.58		245,346.87
合 计	6,854,290.43	100.00		6,854,290.43

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
四川川讯科技发展有限公司	非关联方	3,824,385.50	1 年以内	商品尚未到
成都平海能源科技有限公司	非关联方	2,630,092.55	1 年以内	商品尚未到
上海斯瑞聚合体科技有限公司	非关联方	1,434,129.11	1 年以内	商品尚未到
成都嘉纳海威科技有限责任公司	非关联方	603,720.00	1 年以内	商品尚未到
金堂县赵镇鹏蕴建材经营部	非关联方	329,390.00	1 年以内	商品尚未到
小 计		8,821,717.16		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	37,093,034.92	100.00	18,704,996.98	50.43
合 计	37,093,034.92	100.00	18,704,996.98	50.43
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12	52.03
合 计	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12	52.03

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	14,925,341.66	40.24	746,267.07
1-2 年	2,190,119.53	5.90	219,011.95
2-3 年	1,359,565.93	3.67	271,913.19
3-4 年	429,556.88	1.16	128,867.06
4-5 年	1,699,026.43	4.58	849,513.22
5 年以上	16,489,424.49	44.45	16,489,424.49
小 计	37,093,034.92	100.00	18,704,996.98
账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备

	金额	比例(%)	
1 年以内	9,972,454.74	29.47	498,622.73
1-2 年	4,727,658.62	13.97	472,765.85
2-3 年	541,232.28	1.60	108,246.46
3-4 年	2,075,318.43	6.13	622,595.53
4-5 年	1,242,052.01	3.67	621,026.01
5 年以上	15,285,286.54	45.16	15,285,286.54
小 计	33,844,002.62	100.00	17,608,543.12

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
成都天翔电缆材料有限公司	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	13.48	往来款
泰中光缆有限公司	关联方	2,261,853.35	1 年以内、5 年以上	6.10	往来款
四川省石油管理局	非关联方	2,000,000.00	5 年以上	5.39	往来款
中国民族证券有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	5 年以上	5.39	往来款
何轶	非关联方	1,310,526.32	4-5 年	3.53	股权转让款
小 计		12,572,379.67		33.89	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
泰中光缆有限公司	关联方	2,261,853.35	6.10
小 计		2,261,853.35	6.10

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,285,713.49	367,789.60	14,917,923.89
在产品	29,411,927.12		29,411,927.12

库存商品	20,362,634.64	408,518.08	19,954,116.56
低值易耗品	817,715.69		817,715.69
合 计	65,877,990.94	776,307.68	65,101,683.26
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,644,115.52	604,121.82	17,039,993.70
在产品	24,659,885.32		24,659,885.32
库存商品	34,084,505.99	1,346,337.76	32,738,168.23
低值易耗品	802,612.94		802,612.94
合 计	77,191,119.77	1,950,459.58	75,240,660.19

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	604,121.82			236,332.22	367,789.60
库存商品	1,346,337.76			937,819.68	408,518.08
小 计	1,950,459.58			1,174,151.90	776,307.68

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按账面成本与可变现净值孰低计提		
库存商品	按账面成本与可变现净值孰低计提		
小 计			

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税		1,800,000.00
合 计		1,800,000.00

8. 对联营企业投资

货币单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
泰中光缆有限公司	45.00	45.00	8,359.91	4,860.62	3,053.50	4,952.66	231.34
四川光恒通信技术有限公司[注]	35.12	35.12	33,463.52	20,493.62	12,969.91	47,126.24	1,872.27

[注]：公司将持有四川光恒通信技术有限公司 35.12%股权转让给成都一诚投资管理有限公司，详见本财务报表附注关联方及关联交易转让参股公司股权之说明。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都振江房地产开发有限公司	成本法	3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅开发公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
华福宁植物药（成都）有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
东方数字驱动有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
宝乐童鞋公司	成本法	697,542.06	697,542.06		697,542.06
四川昌恒皮革制品有限公司	成本法	493,064.85	493,064.85		493,064.85
四川创美信息系统有限公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
四川环球运输公司租赁部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
阿联酋中国出口商品公司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00

泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	13,229,629.57	1,185,367.56	14,414,997.13
四川光恒通信技术有 限公司	权益法	19,386,299.66	40,379,701.53	5,170,615.86	45,550,317.39
合 计		48,680,004.57	68,903,036.01	6,355,983.42	75,259,019.43

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决 权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
成都振江房地产开发有 限公司				3,429,552.00		
海南蜀兴信托投资公司				3,000,000.00		
海南滨海大道花园别墅 开发公司				3,000,000.00		
华福宁植物药(成都) 有限公司				2,000,000.00		
东方数字驱动有限公司				700,000.00		
宝乐童鞋公司				697,542.06		
四川昌恒皮革制品有限 公司				493,064.85		
四川创美信息系统有限 公司				343,140.00		
成都华联电子有限公司				200,000.00		
成都环益石化有限公司				200,000.00		
四川新特公司门窗厂				200,000.00		
四川环球运输公司租赁 部				117,000.00		
四川金亚食品有限公司				100,000.00		
阿联酋中国出口商品公 司				698,096.00		
海南恒通股份有限公司				115,310.00		
泰中光缆有限公司	45.00	45.00				
四川光恒通信技术有限 公司	35.12	35.12				1,404,800.00
合 计				15,293,704.91		1,404,800.00

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	172,382,398.37	6,516,812.59		7,556,346.94	171,342,864.02
房屋及建筑物	36,635,114.37	3,899,709.90		4,776,455.10	35,758,369.17
机器设备	116,448,525.35	1,427,291.41			117,875,816.76
运输工具	8,455,973.68	301,760.00		2,025,764.40	6,731,969.28
其他设备	10,842,784.97	888,051.28		754,127.44	10,976,708.81
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	118,704,344.78		9,039,864.64	4,097,693.04	123,646,516.38
房屋及建筑物	9,819,363.75		3,356,908.51	1,376,893.52	11,799,378.74
机器设备	96,094,080.86		4,339,439.69		100,433,520.55
运输工具	3,673,619.09		739,862.41	2,003,152.00	2,410,329.50
其他设备	9,117,281.08		603,654.03	717,647.52	9,003,287.59
3) 账面净值小计	53,678,053.59				47,696,347.64
房屋及建筑物	26,815,750.62				23,958,990.43
机器设备	20,354,444.49				17,442,296.21
运输工具	4,782,354.59				4,321,639.78
其他设备	1,725,503.89				1,973,421.22
4) 减值准备小计	700,000.00				700,000.00
房屋及建筑物	700,000.00				700,000.00
5) 账面价值合计	52,978,053.59				46,996,347.64
房屋及建筑物	26,115,750.62				23,258,990.43
机器设备	20,354,444.49				17,442,296.21
运输工具	4,782,354.59				4,321,639.78
其他设备	1,725,503.89				1,973,421.22

本期折旧额为 9,039,864.64 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,715,712.10 元。

(2) 期末持有待售资产情况

期末账面价值为 187.47 万元的房屋建筑物为持有待售资产。详见本财务报表附注五

(一)12 之说明。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
塑料光纤厂房	在办理中	2013 年

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 19,257,383.10 元的固定资产用于银行借款担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
塑料光纤厂房				2,219,799.00		2,219,799.00
机房改造工程				84,524.00		84,524.00
合 计				2,304,323.00		2,304,323.00

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
塑料光纤厂房		2,219,799.00	30,000.00	2,249,799.00		
机房改造工程		84,524.00	308,323.10	392,847.10		
设备安装			73,066.00	73,066.00		
合 计		2,304,323.00	411,389.10	2,715,712.10		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
塑料光纤厂房	100.00				自筹	
机房改造工程	100.00				自筹	
设备安装	100.00				自筹	
合 计						

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	48,013,972.60			48,013,972.60
ADSS 通信系统专有技术	11,660,000.00			11,660,000.00
OPGW 生产技术	3,075,000.00			3,075,000.00
氟化包层塑料光纤专有技术	4,030,000.00			4,030,000.00
土地使用权	28,930,302.60			28,930,302.60
财务软件	318,670.00			318,670.00
2) 累计摊销小计	19,226,961.81	1,120,885.40		20,347,847.21
ADSS 通信系统专有技术	8,660,000.00			8,660,000.00
OPGW 生产技术	2,895,625.00	179,375.00		3,075,000.00
氟化包层塑料光纤专有技术	2,452,879.81	403,719.96		2,856,599.77
土地使用权	4,918,099.75	532,606.44		5,450,706.19
财务软件	300,357.25	5,184.00		305,541.25
3) 账面净值小计	28,787,010.79			27,666,125.39
ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
OPGW 生产技术	179,375.00			
氟化包层塑料光纤专有技术	1,577,120.19			1,173,400.23
土地使用权	24,012,202.85			23,479,596.41
财务软件	18,312.75			13,128.75
4) 减值准备小计	3,000,000.00			3,000,000.00
ADSS 通信系统专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
5) 账面价值合计	25,787,010.79			24,666,125.39
ADSS 通信系统专有技术				
OPGW 生产技术	179,375.00			
氟化包层塑料光纤专有技术	1,577,120.19			1,173,400.23
土地使用权	24,012,202.85			23,479,596.41
财务软件	18,312.75			13,128.75

本期摊销额 1,120,885.40 元。

(2) 期末持有待售资产情况

单位：万元

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	187.47	897.17		2013年
土地使用权	341.05			
小 计	528.52	897.17		

期末持有待售资产情况详见本财务报表附注关联方及关联交易出售资产之说明。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 20,069,236.30 元的无形资产用于银行借款担保。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费		191,778.33			191,778.33	
合 计		191,778.33			191,778.33	

14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	9,028,193.95	8,493,366.05
存货跌价准备	116,446.15	292,568.94
合 计	9,144,640.10	8,785,934.99

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	12,969,624.99	12,600,957.59
可抵扣亏损	53,939,111.99	92,878,945.71
合 计	66,908,736.98	105,479,903.30

[注]：母公司暂无实际业务，未来盈利存在不确定性，暂不确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
可抵扣亏损		

2012 年		38,350,131.25
2013 年	23,855,531.85	23,855,531.85
2014 年	11,778,603.00	11,778,603.00
2015 年	10,626,231.61	12,686,335.77
2016 年	2,792,890.66	6,208,343.84
2017 年	4,885,854.87	
小 计	53,939,111.99	92,878,945.71

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	57,965,889.58
存货跌价准备	776,307.68
小 计	58,742,197.26

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	64,313,637.27	9,162,028.65	2,540,151.35		70,935,514.57
存货跌价准备	1,950,459.58			1,174,151.90	776,307.68
长期股权投资减值准备	15,293,704.91				15,293,704.91
固定资产减值准备	700,000.00				700,000.00
无形资产减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
合 计	85,257,801.76	9,162,028.65	2,540,151.35	1,174,151.90	90,705,527.16

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	4,996,160.00	12,298,579.00
保证和抵押借款	19,850,000.00	
合 计	24,846,160.00	12,298,579.00

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,193,007.92	
合 计	9,193,007.92	

下一会计期间将到期的金额为 9,193,007.92 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	41,849,135.15	49,348,313.02
应付工程款	92,744,877.65	89,009,997.36
合 计	134,594,012.80	138,358,310.38

(2) 无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	4,964,583.91	13,178,115.10
工程款	1,912,090.80	1,150,275.88
合 计	6,876,674.71	14,328,390.98

(2) 无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	67,518.76	32,905,343.05	32,882,418.81	90,443.00
职工福利费		713,183.15	713,183.15	
工会经费		280,938.86	280,938.86	

社会保险费		5,766,131.69	5,766,131.69	
其中：医疗保险费		1,270,928.86	1,270,928.86	
基本养老保险费		3,917,639.80	3,917,639.80	
失业保险费		360,643.25	360,643.25	
工伤保险费		108,728.55	108,728.55	
生育保险费		108,191.23	108,191.23	
住房公积金		1,232,391.01	1,232,391.01	
其他	50,774.83	309,787.00	360,561.83	
合 计	118,293.59	41,207,774.76	41,235,625.35	90,443.00

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬预计将在 2013 年 1 月进行发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	7,642,449.45	4,421,652.07
营业税	966,109.04	1,934,404.86
企业所得税	3,458,559.84	7,459,388.22
个人所得税	50,360.19	112,543.88
城市维护建设税	378,396.49	
房产税	24,360.00	24,858.37
土地使用税	90,600.00	90,600.00
教育费附加	236,845.16	268,998.73
地方教育附加	84,131.67	
价格调控基金	79,366.19	101,672.83
其他	850,045.44	638,260.19
合 计	13,861,223.47	15,052,379.15

22. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
四川华丰企业集团有限公司[注 1]	46,987.48	46,987.48	未领取
非流通股股东[注 2]	1,362,570.00	1,362,570.00	未领取
合 计	1,409,557.48	1,409,557.48	

[注 1]：四川华丰企业集团有限公司系公司原子的股东。

[注 2]：系公司 2004 年度利润分配。

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
单位往来	30,727,396.18	26,773,350.55
个人往来	18,470,630.27	18,542,798.39
预提费用	8,908,598.43	9,890,210.68
职工风险金	1,908,998.93	2,043,299.73
保证金	750,606.53	300,000.00
融资往来	14,400,000.00	15,780,000.00
其他	388,874.51	359,673.58
合 计	75,555,104.85	73,689,332.93

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
曾英	51,576.86	52,100.15
刘中一	31,990.00	142,178.02
侯燕	2,014,793.33	3,000,000.00
秦要武	645,325.51	640,362.45
成都一诚投资管理有限公司	3,462,000.00	562,000.00
明君集团科技有限公司	3,834,984.66	2,314,377.52
汇源集团有限公司		533,301.12
小 计	10,040,670.36	7,244,319.26

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项 目	金 额	性质或内容
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
合 计	4,917,680.00	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
内部融资	14,400,000.00	借款
四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
预提营业费用	8,908,598.43	未结算营业费用
明君集团科技有限公司	3,834,984.66	往来款
成都市汇福置业有限公司	3,000,000.00	往来款
成都一诚投资管理有限公司	3,462,000.00	借款
成都高新区拓新产业投资有限责任公司	2,130,000.00	往来款
小 计	40,653,263.09	

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		8,000,000.00
合 计		8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

明细情况

项 目	期末数	期初数
保证抵押借款		8,000,000.00
小 计		8,000,000.00

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证、抵押借款	23,900,000.00	42,000,000.00

合 计	23,900,000.00	42,000,000.00
-----	---------------	---------------

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数		期初数	
	起始日	到期日		(%)	原 币 金 额	折人民币金额	原 币 金 额	折人民币金额
农业银行 成都锦城 支行	2011/5/30	2016/5/29	人民 币	基准利率 上浮 10%		23,900,000.00		42,000,000.00
小 计						23,900,000.00		42,000,000.00

26. 专项应付款

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

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
塑料光纤产业化项目补贴	4,200,000.00	4,800,000.00
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	

省级专利实施与促进专项资金项目补贴	1,000,000.00	
合 计	6,200,000.00	4,800,000.00

(2) 其他说明

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

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

2) 根据四川省发展和改革委员会下发的《四川省发改委关于下达 2011 年省预算内基本建设投资计划的通知》（川发改投资[2011]1647 号），公司于 2012 年 4 月收到崇州市财政局拨付的专项资金 1,000,000.00 元，用于塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室的建设。截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未建设完成，未进行验收。

3) 根据四川省知识产权局下发的《四川省知识产权局关于下达 2012 年第一批省级专利实施与促进专项资金项目的通知》（川知发[2012]45 号），公司于 2012 年 6 月收到成都市科技局拨付的专项资金 100,000.00 元；根据崇州市财政局下发的《关于代拨省安排成都市 2011 年第二批新兴产业发展专项资金的通知》（成财建[2012]19 号），公司于 2012 年 6 月收到崇州市财政局拨付的专项资金 900,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日，该项目未建设完成，未进行验收。

28. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	193,440,000.00			193,440,000.00

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积[注]	12,766,514.51	297,695.64		13,064,210.15

合 计	58,353,814.35	297,695.64		58,651,509.99
-----	---------------	------------	--	---------------

[注]：本年增加 297,695.64 元，系联营企业泰中光缆有限公司外币报表折算差异导致的所有者权益变动影响。

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,826,685.34			17,826,685.34
合 计	17,826,685.34			17,826,685.34

31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-84,317,099.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-84,317,099.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,118,513.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-79,198,586.05	

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	424,355,683.77	470,338,276.60
其他业务收入	14,393,064.99	10,359,588.13
营业成本	341,673,584.06	356,287,467.40

（2）主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
光纤、光缆及相关产品	207,339,681.30	156,559,794.40	223,597,071.87	158,086,036.71

通讯工程及系统集成	217,016,002.47	173,712,436.31	246,741,204.73	190,143,265.73
小 计	424,355,683.77	330,272,230.71	470,338,276.60	348,229,302.44

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	28,591,764.96	6.52
客户 2	25,985,602.39	5.92
客户 3	20,107,319.48	4.58
客户 4	17,553,158.75	4.00
客户 5	16,723,682.41	3.81
小 计	108,961,527.99	24.83

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	5,436,067.00	6,643,295.48	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	542,822.31	1,014,621.75	
价格调控基金	369,378.28	480,590.97	
教育费附加	565,506.95	532,236.74	
地方教育附加	111,121.81	270,976.36	
其他	98,058.81	3,752.65	
合 计	7,122,955.16	8,945,473.95	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	15,813,675.16	17,415,616.70
差旅费	9,804,559.73	6,220,501.94
接续及劳务费	7,869,189.92	9,957,090.00
运输费	7,417,030.01	8,381,509.44
服务及代理费	4,220,448.99	4,535,709.05
办公费用	2,927,972.74	3,800,755.49

广告宣传费	2,440,340.08	2,667,217.74
招待费用	2,335,401.41	1,308,317.29
交通费	2,116,161.60	1,874,886.45
折旧及摊销	185,458.89	206,399.18
其他	263,907.27	846,328.26
合 计	55,394,145.80	57,214,331.54

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	8,361,974.46	7,602,697.01
办公费用	4,099,288.63	3,232,748.14
开发支出	3,062,436.25	3,781,271.63
交通及差旅费	2,000,906.28	2,431,271.57
折旧及摊销	1,846,751.03	1,737,678.51
税金	1,843,097.16	1,550,390.58
会务费	1,109,100.20	1,388,042.75
招待费	457,277.40	601,861.29
其他	1,637,494.47	2,996,731.29
合 计	24,418,325.88	25,322,692.77

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	7,508,742.96	8,190,372.75
减：利息收入	221,598.54	161,047.34
加：汇兑损失	627,624.83	-782,896.44
手续费及其他	306,987.28	228,691.27
合 计	8,221,756.53	7,475,120.24

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,621,877.30	11,197,559.60
存货跌价损失		883,470.65
合 计	6,621,877.30	12,081,030.25

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	7,463,087.78	7,180,390.86
合 计	7,463,087.78	7,180,390.86

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
泰中光缆有限公司	887,671.92	1,033,444.65	本年盈利减少
四川光恒通信技术有限公司	6,575,415.86	6,146,946.21	本年盈利增加
小 计	7,463,087.78	7,180,390.86	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,304.94	5,686,440.41	7,304.94
其中：固定资产处置利得	7,304.94	5,686,440.41	7,304.94
诉讼收款[注]	4,068,448.42		4,068,448.42
政府补助	5,576,624.29	2,688,256.21	5,576,624.29
其他	25,519.55	21,731.43	25,519.55
合 计	9,677,897.20	8,396,428.05	9,677,897.20

[注]：公司通过诉讼收回广元市元坝区广电局汇通网络公司应收款项的资金占用利息收益。

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技项目经费	3,931,683.10	2,126,087.37	
地方财政扶持补助	1,435,200.00	562,168.84	
税收返还	209,741.19		
小 计	5,576,624.29	2,688,256.21	

1) 根据《四川省知识产权局关于下达 2012 年第一批省级专利实施与促进专项资金项目的通知》(川知发[2012]45 号), 子公司四川汇源塑料光纤有限公司于 2012 年 7 月 18 日收到成都市科学技术局拨付奖励款 100,000.00 元。

2) 根据《成都高新区新兴产业培育专项资金管理办法》(成高管办[2011]55 号), 子公司四川汇源光通信有限公司于 2012 年 12 月 27 日收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付奖励款 680,000.00 元。

3) 根据《关于四川汇源光通信有限公司电力光缆生产线搬迁技术改造项目备案通知书》(成高经审[2011]597 号), 子公司四川汇源光通信有限公司于 2012 年 3 月 2 日收到成都高新区拓新产业投资有限责任公司拨付奖励款 650,000.00 元。

4) 根据《成都市科技与专利保险补贴资金管理暂行办法》(成财教[2012]83 号), 子公司四川汇源光通信有限公司于 2012 年 5 月 17 日收到成都高新技术产业开发区经贸发展局拨付奖励款 259,493.10 元。

5) 根据《关于下达省级 2012 年第三批科技计划项目资金预算的通知》(成财教[2012]236 号), 子公司四川汇源吉讯数码有限公司于 2012 年 12 月 18 日收到成都市科学技术局拨付奖励款 700,000.00 元。

6) 根据《关于下达 2012 年度青羊区重点科技计划项目及经费的通知》(成青科[2012]60 号), 子公司四川汇源吉讯数码有限公司于 2012 年 12 月 19 日收到青羊区科学技术局拨付奖励款 300,000.00 元。

7) 根据《关于下达省级 2012 年第一批(地方)科技计划项目资金预算的通知》(成财教[2012]42 号), 子公司四川汇源吉讯数码有限公司于 2012 年 5 月 31 日收到青羊区科学技术局拨付奖励款 200,000.00 元。

8) 根据《关于下达 2012 年度成都市产学研联合实验室资助经费的通知》(成财教

[2012]140号)，子公司四川汇源吉讯数码有限公司于2012年11月13日收到青羊区科学技术局拨付奖励款200,000.00元。

9) 根据《关于办理2012年成都市区(市)县第一、第二和第三批科技计划项目经费拨付手续的通知》(成青科[2012]49号)，子公司四川汇源吉讯数码有限公司于2012年12月18日收到青羊区科学技术局拨付奖励款150,000.00元。

10) 子公司四川汇源光通信有限公司于2012年12月收到高新技术产业开发区经贸研发经费资金补贴500,000.00元。

11) 子公司四川汇源吉讯数码有限公司于2012年9月收到青羊区汪家拐街道办事处支持企业发展经费755,200.00元。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,844,673.33	71,183.14	2,844,673.33
其中：固定资产处置损失	2,844,673.33	71,183.14	2,844,673.33
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
罚款支出	38,577.33		38,577.33
其他	30,242.47	23,118.36	30,242.47
合 计	2,933,493.13	94,301.50	2,933,493.13

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,297,546.41	7,861,894.47
递延所得税调整	-358,705.11	-1,599,336.66
合 计	938,841.30	6,262,557.81

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,118,513.72
非经常性损益	B	7,380,789.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,262,275.54
期初股份总数	D	193,440,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	193,440,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	297,695.64	-1,214,860.02
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	297,695.64	-1,214,860.02

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
往来款	52,721,388.64
投标保证金	9,070,437.43
员工归还备用金	8,794,023.35
政府补助	4,976,624.29
其他	2,687,364.61
合 计	78,249,838.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
经营性费用支出	41,204,360.54
其中：差旅交通费	13,128,551.60
运费	4,243,479.00
招待费	1,884,873.51
研发费	2,784,172.76
广告费	2,768,842.26
支付其他经营性费用	16,394,441.41
往来款	32,169,474.76
员工借出备用金	13,640,039.07
投标保证金	12,342,518.52
票据保证金	3,247,563.17
其他	10,131,938.12
合 计	112,735,894.18

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
与资产有关的政府补助	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还员工借款	1,380,000.00
合 计	1,380,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,564,754.58	22,591,708.18
加: 资产减值准备	6,621,877.30	12,081,030.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,039,864.64	9,341,955.54
无形资产摊销	1,120,885.40	1,276,489.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,837,368.39	-5,615,257.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,508,742.96	8,190,372.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,463,087.78	-7,180,390.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-358,705.11	-1,599,336.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,313,128.83	-6,728,274.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,514,226.10	-12,819,534.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,376,240.28	10,657,186.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,294,362.83	22,005,576.46
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	105,947,200.64	89,194,799.57
减：现金的期初余额	89,194,799.57	92,625,630.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,752,401.07	-3,430,831.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	105,947,200.64	89,194,799.57
其中：库存现金	378,211.85	311,063.32
可随时用于支付的银行存款	105,568,988.79	88,807,118.50
可随时用于支付的其他货币资金		76,617.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	105,947,200.64	89,194,799.57

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
明君集团科技有限公司	第一大股东	有限公司	成都经济技术开发区龙工南路以南	徐明君	工业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司	母公司对本公司的	本公司最	组织机构代
-------	------	---------	----------	------	-------

	(万元)	的持股比例 (%)	表决权比例 (%)	终控制方	码
明君集团科技有限公司	12,000	20.68	20.68	徐明君	70891317-1

公司的实际控制人为徐明君先生。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
泰中光缆有限公司	中外合资	泰国		工业	10,000 万泰铢	45.00	45.00	联营企业	
四川光恒通信技术有限公司	有限公司	成都国家高新技术产业开发区 (西区)	刘中一	工业	3,630 万元	35.12	35.12	联营企业	73479402-2

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
汇源集团有限公司	股东、原母公司	63316165-6
刘中一	公司董事	
秦要武	公司前副总经理	
曾英	职工代表监事	
侯燕	刘中一配偶	
成都一诚投资管理有限公司	[注]	

[注]: 成都一诚投资管理有限公司的实际控制人为刘中一先生。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
泰中光缆有限公司	光纤	参照市场价格定价	1,358,053.26	0.53	759,020.31	0.39
四川光恒通信技术有限公司	原材料	参照市场价格定价	32,959.5	0.01		

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
-----	------	------	-------	-------	------

					已经履行完毕
明君集团科技有限公司、刘中一	本公司	50,000,000.00	2011年5月30日	2016年5月30日	否
刘中一	四川汇源光通信有限公司	15,000,000.00	2012年6月15日	2013年6月14日	否
成都一诚投资管理有限公司、刘中一	四川汇源光通信有限公司	10,680,000.00	2012年4月	2013年4月	否

3. 内部融资事项

为解决经营资金短缺的困难，子公司四川汇源光通信有限公司、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：

借款方	借款金额	借款期限	借款年利率	本期应计利息
曾英	50,000.00	2012年5月4日-2013年5月3日	12%	5,000.00
秦要武	600,000.00	2012年4月18日-2013年4月17日	12%	72,000.00

4. 关联方租赁事项

2012年8月，子公司四川汇源信息技术有限公司与侯燕签订租房合同，租赁其在保利中心的房屋（面积134.4平方米）作为办公地点，租赁期限为2012年10月1日起两年，第一年租金88,760.00元，第二年租金97,920.00元。

5. 转让参股公司股权

2012年12月28日，公司与成都一诚投资管理有限公司（以下简称一诚投资）签订股权转让协议，公司将持有四川光恒通信技术有限公司（以下简称光恒通信）35.12%的股权（以下简称标的股权）转让给一诚投资，双方同意以2012年8月31日为评估基准日对标的股权进行审计评估，以评估价值为作价依据，本次转让涉及的全部税费由一诚投资承担。

根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字[2012]第793号），评估基准日标的股权的评估价格为5,389.34万元，双方确认标的资产转让价格为5389.34万元。同时合同约定，评估基准日至交割完成日期间，标的股权对应的光恒通信产生的损益由公司享有或承担，若有收益，一诚投资在支付转让尾款时一并支付给公司；若有亏损，一诚投资在支付转让尾款中扣除。

2013年2月17日，标的股权工商变更登记手续已在成都市高新工商行政管理局办理完毕。

截至 2013 年 4 月 16 日，根据合同付款进度，公司已收到明君集团科技有限公司代一诚投资支付的股权转让款 4,200 万元。

6. 出售资产

2012 年 12 月 28 日，公司与汇源集团有限公司（以下简称汇源集团）签订房地产转让合同，约定公司将位于成都高新区（西区）的国有土地使用权及地上建筑物（以下简称标的资产）转让给汇源集团，双方同意以 2012 年 8 月 31 日为评估基准日对标的资产进行评估，以评估价值为作价依据，本次转让涉及的全部税费由汇源集团承担。

根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字[2012]第 730 号），评估基准日标的资产的评估价格为 897.17 万元，双方确认标的资产转让价格为 897.17 万元。

2013 年 4 月 3 日，标的资产中的国有土地使用权过户手续完成。

截至 2013 年 4 月 16 日，根据合同付款进度，公司已收到明君集团科技有限公司代汇源集团支付的首笔转让价款 450 万元。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	泰中光缆有限公司	8,757,612.96	6,903,440.22	13,494,490.58	5,960,635.24
小计		8,757,612.96	6,903,440.22	13,494,490.58	5,960,635.24
预付款项					
	四川光恒通信技术有限公司	11,321.89		3,403.39	
小计		11,321.89		3,403.39	
其他应收款					
	泰中光缆有限公司	2,261,853.35	2,249,157.49	2,261,853.35	2,079,067.29
小计		2,261,853.35	2,249,157.49	2,261,853.35	2,079,067.29

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

其他应付款			
	曾英	51,576.86	52,100.15
	刘中一	31,990.00	142,178.02
	侯燕	2,014,793.33	3,000,000.00
	秦要武	645,325.51	640,362.45
	成都一诚投资管理有限公司	3,462,000.00	562,000.00
	明君集团科技有限公司	3,834,984.66	2,314,377.52
	汇源集团有限公司		533,301.12
小计		10,040,670.36	7,244,319.26

七、或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

1. 已签订的正在履行的股权转让协议

公司将持有光恒通信 35.12%股权转让给一诚投资，详见本财务报表附注关联方及关联交易转让参股公司股权之说明。

2. 已签订的正在履行的房地产转让合同

公司将国有土地使用权及地上建筑物转让给汇源集团，详见本财务报表附注关联方及关联交易出售资产之说明。

九、资产负债表日后事项

截至 2013 年 4 月 16 日止，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 内部融资事项

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

借款公司	期初数	期末数	年利率	本期应计利息	担保方
------	-----	-----	-----	--------	-----

四川汇源光通信有限公司	11,590,000.00	10,680,000.00	12%	1,343,730.76	成都一诚投资管理有限公司、刘中一
四川汇源塑料光纤有限公司	4,190,000.00	3,720,000.00	12%、9.12%	393,391.08	
合计	15,780,000.00	14,400,000.00		1,737,121.84	

(二) 大股东股权质押情况

截至2012年12月31日，明君集团科技有限公司持有本公司40,000,000股股份，占本公司注册资本的20.68%，已全部质押给中铁信托有限责任公司。

(三) 大股东股权司法冻结事项

因一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂（以下简称一汽锡柴）诉长春一汽华凯汽车有限公司、明君集团科技有限公司（以下简称明君集团）买卖合同纠纷一案（注：明君集团为担保方），一汽锡柴提出财产保全申请，江苏省无锡市中级人民法院（以下简称“无锡中院”）作出了（2013）锡商初字第0023号民事裁定书，裁定冻结一汽华凯、明君集团的银行存款1540万元或查封、扣押其等值的财产。根据该裁定，无锡中院冻结了明君集团持有的本公司40,000,000股股份，冻结期限从2013年1月17日至2015年1月16日。

2013年2月6日公司接明君集团通知，因上述合同纠纷一案相关方已达成和解，无锡中院2013年2月6日以（2013）锡商初字第0023-2号《民事裁定书》裁定，解除对被告一汽华凯、明君集团的银行存款1540万元或其他等值财产的冻结、查封、扣押。

2013年2月25日明君集团所持有的本公司40,000,000股股份解除司法冻结。

(四) 大股东承诺履行情况

2009年5月9日，在《四川汇源光通信股份有限公司详式权益变动报告书》中披露：明君集团拟在未来12个月内通过资产置换方式对公司进行资产重组。通过资产置换，剥离公司现有不良资产，同时，将明君集团旗下优质资产注入公司；明君集团拟在未来12个月内改变公司主营业务；明君集团计划在未来12个月内继续增持公司股份。

2009年5月，明君集团启动了对公司重大资产重组的相关工作，但因条件不成熟而暂时中止，未能在12个月内改变公司主营业务，增持公司股份计划也未能实施。

上述重大资产重组事项中止后，明君集团一直在对拟注入资产进行规范、优化和整合。2012年12月18日公司接明君集团通知：明君集团将继续推进公司的资产重组工作，拟在未来24个月内，完成相关资产的规范、优化和整合工作，适时重新启动资产重组工作。

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	1,186,832.65				940,725.39
金融资产小计	1,186,832.65				940,725.39

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	13,734,102.54	100.00	12,969,054.69	94.43
合 计	13,734,102.54	100.00	12,969,054.69	94.43
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	13,734,102.54	100.00	12,600,672.44	91.75
合 计	13,734,102.54	100.00	12,600,672.44	91.75

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年				212,471.02	1.55	21,247.10
2-3 年	212,471.02	1.55	42,494.21	850,101.48	6.19	170,020.30
3-4 年	850,101.48	6.19	255,030.44			
4-5 年				524,250.00	3.82	262,125.00
5 年以上	12,671,530.04	92.26	12,671,530.04	12,147,280.04	88.44	12,147,280.04

小 计	13,734,102.54	100.00	12,969,054.69	13,734,102.54	100.00	12,600,672.44
-----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

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

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	13,314,442.75	86.67		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,851.50	0.02	570.30	20.00
按个别认定法组合	2,044,962.24	13.31		
合 计	15,362,256.49	100.00	570.30	0.01
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	13,314,442.75	86.52		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	2,851.50	0.02	285.15	10.00
按个别认定法组合	2,072,388.24	13.47		
合 计	15,389,682.49	100.00	285.15	0.01

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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

[注]：系公司控股子公司，不存在减值风险。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1-2 年				2,851.50	100.00	285.15
2-3 年	2,851.50	100.00	570.30			
小 计	2,851.50	100.00	570.30	2,851.50	100.00	285.15

4) 组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
四川汇源信息技术有限公司	2,044,962.24		0%	[注]
小 计	2,044,962.24			

[注]：系公司控股子公司，不存在减值风险。

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
四川汇源塑料光纤有限公司	关联方	13,314,442.75	1-2 年	86.67	往来款
四川汇源信息技术有限公司	关联方	2,044,962.24	1-2 年	13.31	往来款
中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司	非关联方	2,851.50	2-3 年	0.02	往来款
小 计		15,362,256.49		100.00	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
四川汇源塑料光纤有限公司	关联方	13,314,442.75	86.67
四川汇源信息技术有限公司	关联方	2,044,962.24	13.31

合 计		15,359,404.99	99.98
-----	--	---------------	-------

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
成都振江房地产开发有 限公司	成本法	3,429,552.00	3,429,552.00		3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅 开发公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
华福宁植物药（成都）有 限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
东方数字驱动有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
宝乐童鞋公司	成本法	697,542.06	697,542.06		697,542.06
四川昌恒皮革制品有限 公司	成本法	493,064.85	493,064.85		493,064.85
四川创美信息系统有限 公司	成本法	343,140.00	343,140.00		343,140.00
成都华联电子有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
成都环益石化有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
四川新特公司门窗厂	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
四川环球运输公司租赁 部	成本法	117,000.00	117,000.00		117,000.00
四川金亚食品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
阿联酋中国出口商品公 司	成本法	698,096.00	698,096.00		698,096.00
海南恒通股份有限公司	成本法	115,310.00	115,310.00		115,310.00
四川汇源光通信有限公 司	成本法	69,534,624.75	84,003,374.75		84,003,374.75
四川汇源吉迅数码科技 有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
四川汇源塑料光纤有限 公司	成本法	12,000,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
四川汇源信息技术有限 公司	成本法	9,950,000.00	9,950,000.00		9,950,000.00
泰中光缆有限公司	权益法	14,000,000.00	13,229,629.57	1,185,367.56	14,414,997.13

四川光恒通信技术有限 公司	权益法	19,386,299.66	40,379,701.53	5,170,615.86	45,550,317.39
合 计		145,264,629.32	183,456,410.76	6,355,983.42	189,812,394.18

(续上表)

被投资 单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
成都振江房地产开发有限公司				3,429,552.00		
海南蜀兴信托投资公司				3,000,000.00		
海南滨海大道花园别墅开发公司				3,000,000.00		
华福宁植物药(成都)有限公司				2,000,000.00		
东方数字驱动有限公司				700,000.00		
宝乐童鞋公司				697,542.06		
四川昌恒皮革制品有限公司				493,064.85		
四川创美信息系统有限公司				343,140.00		
成都华联电子有限公司				200,000.00		
成都环益石化有限公司				200,000.00		
四川新特公司门窗厂				200,000.00		
四川环球运输公司租赁部				117,000.00		
四川金亚食品有限公司				100,000.00		
阿联酋中国出口商品公司				698,096.00		
海南恒通股份有限公司				115,310.00		
四川汇源光通信有限公司	100.00	100.00				
四川汇源吉迅数码科技有限公司	51.00	51.00				
四川汇源塑料光纤有限公司	80.00	80.00				
四川汇源信息技术有限公司	99.50	99.50				
泰中光缆有限公司	45.00	45.00				
四川光恒通信技术有限公司	35.12	35.12				1,404,800.00
合 计				15,293,704.91		1,404,800.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
其他业务收入	5,832,000.00	5,832,000.00
营业成本	1,327,421.26	1,236,402.38

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	5,832,000.00	100.00
小 计	5,832,000.00	100.00

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		2,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,463,087.78	7,180,390.86
处置长期股权投资产生的投资收益		46.42
合 计	7,463,087.78	9,730,437.28

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
泰中光缆有限公司	887,671.92	1,033,444.65	本年盈利减少
四川光恒通信技术有限公司	6,575,415.86	6,146,946.21	本年盈利增加
小 计	7,463,087.78	7,180,390.86	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,577,232.91	6,653,846.11

加：资产减值准备	368,667.40	276,943.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,651,110.37	1,236,402.38
无形资产摊销	234,606.48	262,110.61
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,821,188.51	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,127,852.93	5,713,975.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,463,087.78	-9,730,437.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-870,138.39	21,796,551.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,696,452.04	20,146,188.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,143,884.47	46,355,580.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	294,447.68	1,977,129.38
减：现金的期初余额	1,977,129.38	63,669.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,682,681.70	1,913,459.45

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,837,368.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	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	4,068,448.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,540,151.35	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	1,554,105.87	[注]
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,300.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,838,661.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,671,962.88	
少数股东权益影响额(税后)	1,785,909.15	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,380,789.26	

[注]：为子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司所得税率调整影响。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20	-0.01	-0.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,118,513.72
非经常性损益	B	7,380,789.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,262,275.54
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	185,303,399.92
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
泰中外币报表差异导致的资本公积变动	I ₂	297,695.64

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_2	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	18,8011,504.60
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1.20%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	12,243,853.34	6,854,290.43	78.63%	注 1
短期借款	24,846,160.00	12,298,579.00	102.02%	注 2
预收账款	6,876,674.71	14,328,390.98	-52.01%	注 3
长期借款	23,900,000.00	42,000,000.00	-43.10%	注 4
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	6,621,877.30	12,081,030.25	-45.19%	注 1
营业外支出	2,933,493.13	94,301.50	3010.76%	注 2
所得税费用	938,841.30	6,262,557.81	-85.01%	注 3

资产负债表项目

(1) 预付账款项目期末数较期初数增长 78.63% (绝对额增加 538.96 万元)，主要为期末预付材料和工程款增加所致。

(2) 短期借款项目期末数较期初数增长 102.02% (绝对额增加 1254.76 万元)，主要系本期新增银行借款所致。

(3) 预收账款项目期末数较期初数下降 52.01% (绝对额减少 745.17 万元)，主要系公司期末预收货款减少所致。

(4) 长期借款项目期末数较期初数下降 43.10% (绝对额减少 1810 万元)，主要系本期归还借款所致。

利润表项目

(1) 资产减值损失项目本期数较上年同期数减少 45.19% (绝对额减少 545.92 万元)，主要系本期计提的坏账损失减少所致。

(2) 营业外支出项目本期数较上年同期数增长 3010.76% (绝对额增加 283.92 万元), 主要系处置固定资产损失增加所致。

(3) 所得税费用项目本期数较上年同期数减少 85.01% (绝对额减少 532.37 万元), 主要系公司本期净利润减少导致所得税费用减少所致。

四川汇源光通信股份有限公司

二〇一三年四月十六日