

四川汇源光通信股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-074

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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半年报的董事会会议

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
刘中一	董事	因工作原因	

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节 财务报告.....	25
第十节 备查文件目录.....	101

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
光通信公司	指	四川汇源光通信有限公司
吉迅公司	指	四川汇源吉迅数码科技有限公司
塑料光纤公司	指	四川汇源塑料光纤有限公司
信息公司	指	四川汇源信息技术有限公司
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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《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、报告期末	指	2015 年 1-6 月、2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	汇源通信		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN HUIYUAN OPTICAL 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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	翁家林
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	jolinweng@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报

告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	168,914,690.27	177,964,056.15	-5.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	951,134.74	2,098,706.81	-54.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,480,658.88	1,309,880.78	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,411,054.67	-42,824,854.65	-8.37%
基本每股收益（元/股）	0.005	0.011	-54.55%
稀释每股收益（元/股）	0.005	0.011	-54.55%
加权平均净资产收益率	0.45%	1.02%	-0.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	464,858,896.63	537,574,296.10	-13.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	212,894,859.42	211,943,724.68	0.45%

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	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）	47,300.00	
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）	3,369,940.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,125.94	
减：所得税影响额	437,391.32	
少数股东权益影响额（税后）	570,181.50	
合计	2,431,793.62	--

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

报告期内，公司在结合市场环境的情况下，努力完成制定的战略目标及既定的工作计划。在通信工程及集成业务上，公司在稳定传统业务的同时，抓住市场机遇努力拓展新业务；在光纤光缆业务上，继续实施差异化竞争，加大对优势板块的投入实现以长补短。

报告期内，公司累计实现营业收入168,914,690.27元，较上年同期减少13.53%；实现营业利润-4,305,056.70元，实现归属于上市公司股东的净利润951,134.74元，较上年同期减少54.68%，主要系光纤、光缆业务营业收入同比下降，以及通信工程和信息技术服务毛利同比降低所致。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	168,914,690.27	177,964,056.15	-5.08%	
营业成本	141,292,251.97	144,936,554.58	-2.51%	
销售费用	17,363,064.18	17,019,479.73	2.02%	
管理费用	12,147,756.39	14,143,227.12	-14.11%	
财务费用	898,848.51	-367,454.73		主要系报告期内子公司四川汇源光通信有限公司所持有外汇产生的汇兑损失增加所致
所得税费用	-212,695.77	25,970.24		主要系报告期利润总额为负，计提递延所得税资产所致
经营活动产生的现金流量净额	-46,411,054.67	-42,824,854.65	-8.37%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,253,323.53	-938,669.54	-33.52%	主要系报告期内购买固定资产所支付的现金同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,963,166.29	3,196,899.94		主要系报告期内子公司归还银行借款同比增加和取得的融资借款同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-61,627,544.49	-40,566,624.25	-51.92%	

注 1：公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

注 2：公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况。

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
分产品						
光纤、光缆及相关产品	68,629,332.14	44,280,242.65	35.48%	-18.38%	-25.82%	6.47%
通信工程及系统集成	97,789,270.63	94,884,887.27	2.97%	10.25%	15.43%	-4.35%
分地区						
国内	152,026,382.14	129,529,697.62	14.80%	1.55%	4.44%	-2.36%
国外	14,392,220.63	9,635,432.30	33.05%	-37.64%	-46.10%	10.50%

四、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年又开发了中国“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。在通信工程及集成业务上，公司在稳定传统业务的同时，抓住市场机遇努力拓展新业务；在光纤光缆业务上，继续实施差异化竞争，加大对优势板块的投入实现以长补短。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

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

公司报告期末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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

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

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
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	8000	219,120,260.49	134,373,596.96	66,320,816.93	344,795.84	1,860,051.46
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	3080	120,697,798.12	45,776,567.11	88,961,314.90	-4,928,686.18	-3,277,807.46

			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。	3023	56,129,594.71	24,490,507.45	8,829,455.73	249,976.43	212,479.97
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。	2000	8,146,130.79	-1,879,001.87	6,492,602.95	-213,442.20	9,982.13
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	62,386,649.41	32,496,025.76	10,670,912.75	158,947.05	158,947.05

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 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

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2015年01月22日	公司	实地调研	个人	公司投资者	参加临时股东大会，了解公司经营情况。提供股东大会材料。
2015年1月-6月	公司	电话沟通	个人	公司投资者	了解公司重组情况，提供的主要材料为重组公告。了解公司一级报和2014年度经营情况，主要提供财务数据及公告。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项或其他诉讼事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末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

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

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

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、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

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。

九、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

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
公司与子公司之间担保情况								
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）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）			0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）			1,800	
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		1,800		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.45%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				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（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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
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	<p>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。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</p>	2009 年 5 月 9 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；资产重组事因交易对方取消交易而终止该次重大资产重组项目。

		证不通过关联交易损害汇源通信及其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺	四川汇源光通信股份有限公司	由于交易对手方的控股股东、实际控制人因涉嫌单位行贿罪被监视居住，已对本次重大资产重组造成实质性障碍，并通知公司终止本次重大资产重组。因此，公司在发布《关于终止重大资产重组暨公司证券复牌的公告》时承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的 3 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2015 年 05 月 05 日	三个月	履行完毕
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	<p>报告期内，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。</p> <p>2015 年 2 月 10 日，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> <p>2015 年 5 月 4 日，公司收到于万琴、许峰出具的《关于终止本次重大资产重组的函》。函件说明：许德富作为峰业科环的控股股东、实际控制人因涉嫌单位行贿罪已被监视居住，已对本次重大资产重组造成实质性障碍，通知公司终止本次重大资产重组，次日公司发布了《关于终止重大资产重组暨公司证券复牌的公告》（2015-045），并承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的 3 个月内，不再筹划重大资产重组事项。</p> <p>2015 年 5 月 8 日，公司发布了《关于终止重大资产重组事项投资者说明会召开情况的公告》（2015-047）。</p>				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

公司于2015年5月21日接到控股股东的通知，称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）于2015年5月22日下午13:00开市起停牌，并于2015年5月22日发布了《关于重大事项临时停牌的公告》（2015-049），于2015年5月29日发布了《关于筹划非公开发行事项继续停牌的公告》，于2015年6月5日发布了《关于筹划非公开发行事项的停牌进展公告》（2015-056），于2015

年6月12日发布了《关于筹划非公开发行事项的停牌进展公告》（2015-059），于2015年6月19日发布了《关于筹划非公开发行事项的停牌进展公告》（2015-062），于2015年6月29日发布了《关于筹划非公开发行事项的停牌进展公告》（2015-063）等。

自停牌以来，公司与中介机构就本次非公开发行方案进行多次沟通与反复论证，认为该项目在目前资本市场环境下投资者认购意愿不明确，实施非公开发行股票募集资金存在难度，继续推进该事项将面临诸多不确定因素。为切实维护公司及投资者利益，经公司审慎研究，决定终止筹划本次非公开发行事项，公司股票于2015年7月17日开市起复牌。

第六节 股份变动及股东情况

一、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
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%

股份变动的理由

□ 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

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

二、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	16,414		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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				质押	35,000,000
赖亮	境内自然人	4.34%	8,392,495					
四川省长江集团有限公司	国有法人	2.92%	5,645,000					
长飞光纤光缆股份有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325					
融通资本财富-兴业银行-融通资本蒲公英 12 号资产管理计划	其他	1.57%	3,044,588					
蝶彩资产管理(上海)有限公司-宝英生命健康投资基金	其他	1.37%	2,645,383					
四川省信托投资公司	国有法人	1.22%	2,363,799				质押	2,363,799
云南国际信托有限公司-睿金-汇赢通 11 号单-资金信托	其他	1.14%	2,199,648					
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.03%	2,000,000					
云南国际信托有限公司-睿金-汇赢通 60 号单-资金信托	其他	1.02%	1,966,035					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股 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					
赖亮	8,392,495	人民币普通股	8,392,495					
四川省长江集团有限公司	5,645,000	人民币普通股	5,645,000					
长飞光纤光缆股份有限公司	5,392,325	人民币普通股	5,392,325					
融通资本财富-兴业银行-融通资本蒲公英 12 号资产管理计划	3,044,588	人民币普通股	3,044,588					
蝶彩资产管理(上海)有限公司-宝英生命健康投资基金	2,645,383	人民币普通股	2,645,383					
四川省信托投资公司	2,363,799	人民币普通股	2,363,799					
云南国际信托有限公司-睿金-汇赢通 11 号单-资金信托	2,199,648	人民币普通股	2,199,648					

海通证券股份有限公司约定购回专用账户	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
云南国际信托有限公司-睿金-汇赢通 60 号单-资金信托	1,966,035	人民币普通股	1,966,035
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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	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

公司前十大股东中, 股东“海通证券股份有限公司约定购回专用账户”对应的相应股东名称为“汇源集团有限公司”, 待购回股份数量为 2,000,000 股, 持股比例 1.03%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内, 公司控股股东、实际控制人未发生变更。

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

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王砾	独立董事	被选举	2015 年 06 月 11 日	被选举
何丹	独立董事	被选举	2015 年 06 月 11 日	被选举
周健	独立董事	任期满离任	2015 年 06 月 11 日	任期满离任
唐琳	独立董事	任期满离任	2015 年 06 月 11 日	任期满离任
翁家林	董事会秘书	聘任	2015 年 04 月 24 日	聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,943,165.82	172,044,198.56
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	3,750,348.14	
应收账款	170,705,672.10	174,831,249.42
预付款项	5,583,676.37	10,165,207.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,880,776.17	17,287,627.29
买入返售金融资产		
存货	69,436,007.02	75,428,778.29
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	378,299,645.62	449,757,061.31
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	15,246,467.25	15,174,941.08
投资性房地产		
固定资产	35,297,854.55	37,519,593.31
在建工程	521,346.59	553,686.59
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	20,508,719.97	20,463,375.91
开发支出	4,271,157.12	3,953,180.80
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,713,705.53	10,152,457.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	86,559,251.01	87,817,234.79
资产总计	464,858,896.63	537,574,296.10
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	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	11,489,735.20	15,779,577.00
应付账款	91,375,891.92	143,680,919.65
预收款项	3,573,241.32	11,282,045.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,055,153.56	1,101,666.37
应交税费	11,214,039.53	14,386,493.50
应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	70,368,550.71	63,568,481.76
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	14,000,000.00	900,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	214,486,169.72	272,108,741.36
非流动负债：		
长期借款		14,000,000.00
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	12,697,499.99	13,137,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,423,149.99	29,862,983.33
负债合计	229,909,319.71	301,971,724.69
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	60,646,588.45
减：库存股		
其他综合收益	-2,249,651.76	-2,249,651.76
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	-56,768,762.61	-57,719,897.35
归属于母公司所有者权益合计	212,894,859.42	211,943,724.68
少数股东权益	22,054,717.50	23,658,846.73
所有者权益合计	234,949,576.92	235,602,571.41
负债和所有者权益总计	464,858,896.63	537,574,296.10

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	64,175,355.55	63,850,267.19
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	1,879,317.35	2,925,342.89
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,315,868.50	13,315,868.50
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	79,370,541.40	80,091,478.58
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	139,749,842.00	139,678,315.83
投资性房地产		
固定资产	11,180,806.15	11,562,288.91
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	6,914,530.49	7,004,329.61
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	157,845,178.64	158,244,934.35
资产总计	237,215,720.04	238,336,412.93
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	-2,083,314.84	-2,186,659.78
应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	61,529,442.32	62,095,779.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	900,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	75,499,788.02	62,862,780.32
非流动负债：		
长期借款		14,000,000.00
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	2,700,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,924,650.00	19,224,650.00
负债合计	80,424,438.02	82,087,430.32
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	56,549,307.72
减：库存股		
其他综合收益	-2,249,651.76	-2,249,651.76
专项储备		
盈余公积	17,621,409.50	17,621,409.50
未分配利润	-108,569,783.44	-109,112,082.85
所有者权益合计	156,791,282.02	156,248,982.61
负债和所有者权益总计	237,215,720.04	238,336,412.93

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

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	168,914,690.27	177,964,056.15
其中：营业收入	168,914,690.27	177,964,056.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	173,291,273.14	178,391,698.69
其中：营业成本	141,292,251.97	144,936,554.58
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	1,545,732.13	2,230,371.23
销售费用	17,363,064.18	17,019,479.73
管理费用	12,147,756.39	14,143,227.12
财务费用	898,848.51	-367,454.73
资产减值损失	43,619.96	429,520.76
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）	71,526.17	178,807.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,526.17	178,807.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,305,056.70	-248,834.66
加：营业外收入	3,439,382.61	1,406,944.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	16.17	59,044.63
其中：非流动资产处置损失	2,100.00	9,151.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-865,690.26	1,099,065.69
减：所得税费用	-212,695.77	25,970.24

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-652,994.49	1,073,095.45
归属于母公司所有者的净利润	951,134.74	2,098,706.81
少数股东损益	-1,604,129.23	-1,025,611.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	-652,994.49	1,073,095.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	951,134.74	2,098,706.81
归属于少数股东的综合收益总额	-1,604,129.23	-1,025,611.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.005	0.011
（二）稀释每股收益	0.005	0.011

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	2,108,587.81	1,800,000.00
减：营业成本	587,633.29	328,705.19
营业税金及附加	102,653.74	102,108.96
销售费用		
管理费用	1,117,638.33	745,446.73
财务费用	184,943.18	-141,833.07
资产减值损失	-55,053.97	
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）	71,526.17	178,807.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,526.17	178,807.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,245.44	944,380.07
加：营业外收入	300,000.00	303,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	542,299.41	1,247,380.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	542,299.41	1,247,380.07
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进		
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		
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		
6.其他		
六、综合收益总额	542,299.41	1,247,380.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.003	0.006
（二）稀释每股收益	0.003	0.006

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

5、合并现金流量表

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	170,447,814.48	173,296,271.11
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	140,000.00	51,288.21
收到其他与经营活动有关的现金	26,059,495.70	20,107,276.66
经营活动现金流入小计	196,647,310.18	193,454,835.98
购买商品、接受劳务支付的现金	157,481,190.01	147,817,245.35
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	28,283,761.37	26,727,643.73
支付的各项税费	11,707,319.10	8,811,445.69
支付其他与经营活动有关的现金	45,586,094.37	52,923,355.86
经营活动现金流出小计	243,058,364.85	236,279,690.63
经营活动产生的现金流量净额	-46,411,054.67	-42,824,854.65
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,060.00	22,050.00

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	59,060.00	22,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,312,383.53	960,719.54
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	1,312,383.53	960,719.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,253,323.53	-938,669.54
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	2,669,486.00	5,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,026,836.04	
筹资活动现金流入小计	3,696,322.04	5,900,000.00
偿还债务支付的现金	15,869,486.00	1,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	896,195.29	1,543,100.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	893,807.04	
筹资活动现金流出小计	17,659,488.33	2,703,100.06
筹资活动产生的现金流量净额	-13,963,166.29	3,196,899.94
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	-61,627,544.49	-40,566,624.25
加：期初现金及现金等价物余额	96,062,743.61	82,392,170.37
六、期末现金及现金等价物余额	34,435,199.12	41,825,546.12

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

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	13,995.30	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,302,022.01	2,250,382.93
经营活动现金流入小计	2,316,017.31	2,250,382.93
购买商品、接受劳务支付的现金	13,474.28	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,491.69	5,055.16
支付的各项税费	216,797.80	210,788.48
支付其他与经营活动有关的现金	490,221.11	1,456,819.09
经营活动现金流出小计	725,984.88	1,672,662.73
经营活动产生的现金流量净额	1,590,032.43	577,720.20
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		
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		
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		
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	1,026,836.04	
筹资活动现金流入小计	1,026,836.04	
偿还债务支付的现金	900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	497,973.07	850,627.55
支付其他与筹资活动有关的现金	893,807.04	
筹资活动现金流出小计	2,291,780.11	850,627.55
筹资活动产生的现金流量净额	-1,264,944.07	-850,627.55
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	325,088.36	-272,907.35
加：期初现金及现金等价物余额	95,052.96	390,591.73
六、期末现金及现金等价物余额	420,141.32	117,684.38

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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				60,646,588.45		-2,249,651.76		17,826,685.34		-57,719,897.35	23,658,846.73	235,602,571.41
加：会计政策变更													
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				60,646,588.45		-2,249,651.76		17,826,685.34		-57,719,897.35	23,658,846.73	235,602,571.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											951,134.74	-1,604,129.23	-652,994.49
（一）综合收益总额											951,134.74	-1,604,129.23	-652,994.49
（二）所有者投入和减少资本													
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													
（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				60,646,588.45	-2,249,651.76		17,826,685.34		-56,768,762.61	22,054,717.50	234,949,576.92

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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				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				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				60,646,588.45		-2,249,651.76		17,826,685.34		-57,719,897.35	23,658,846.73	235,602,571.41

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

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				56,549,307.72		-2,249,651.76		17,621,409.50	-109,112,082.85	156,248,982.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	193,440,000				56,549,307.72		-2,249,651.76		17,621,409.50	-109,112,082.85	156,248,982.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										542,299.41	542,299.41
（一）综合收益总额										542,299.41	542,299.41
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（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				56,549,307.72		-2,249,651.76		17,621,409.50	-108,569,783.44	156,791,282.02

上年金额

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				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				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				56,549,307.72		-2,249,651.76		17,621,409.50	-109,112,082.85	156,248,982.61

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

四川汇源光通信股份有限公司

财务报表附注

2015 年 1-6 月

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。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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。

(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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，本报告期按 2015 年 1-6 月进行划分披露。

(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。

（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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十）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。

(十一) 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. 按信用风险特征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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

(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、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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

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

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

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。

3. 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

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》。

会计政策变更业经公司九届二十三次董事会审议通过。

四、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%、6%
	出口业务销售收入	0%
营业税	应纳税营业额	5%、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%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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%

(二) 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。2015年5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2014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,本年度暂按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。该公司经营业务未发生改变,本年度暂按15%的税率申报缴纳企业所得税。

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。

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

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	86,650.04	208,413.18
银行存款	37,787,357.17	95,854,330.43
其他货币资金	65,069,158.61	75,981,454.95
合 计	102,943,165.82	172,044,198.56

(2) 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 3,943,867.6 元和保函保证金 494,952.52 元，使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目						
	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	3,750,348.14		3,750,348.14			
合 计	3,750,348.14		3,750,348.14			

(2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	1,049,651.86	
小 计	1,049,651.86	

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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	225,468,293.10	100	54,762,621.00	24.29	170,705,672.10

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	225,468,293.10	100	54,762,621.00	24.29	170,705,672.10

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	229,661,557.62	100.00	54,830,308.20	23.87	174,831,249.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	229,661,557.62	100.00	54,830,308.20	23.87	174,831,249.42

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	计提比例 (%)
1 年以内	150,209,270.93	7,510,463.55	5.00
1-2 年	22,639,843.06	2,263,984.31	10.00
2-3 年	6,431,152.13	1,286,230.43	20.00
3-4 年	2,481,618.83	744,485.65	30.00
4-5 年	1,497,902.19	748,951.10	50.00
5 年以上	42,208,505.96	42,208,505.96	100.00
小 计	225,468,293.10	54,762,621.00	24.29

(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 39,074.68 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

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	16,483,597.60	7.31	824,179.88
香港振康有限公司	11,150,125.57	4.95	11,150,125.57

泰中光缆有限公司	8,656,582.08	3.84	8,656,582.08
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	9,378,922.92	4.16	468,946.15
国网新疆电力公司物资公司	8,165,052.69	3.62	408,252.63
小 计	53,834,280.86	23.88	21,508,086.31

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,599,634.19	82.38		4,599,634.19
1-2 年	411,585.67	7.37		411,585.67
2-3 年	82,126.00	1.47		82,126.00
3 年以上	490,330.51	8.78		490,330.51
合 计	5,583,676.37	100		5,583,676.37
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,181,165.57	90.32		9,181,165.57
1-2 年	411,585.67	4.05		411,585.67
2-3 年	82,126.00	0.81		82,126.00
3 年以上	490,330.51	4.82		490,330.51
合 计	10,165,207.75	100.00		10,165,207.75

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
成都国宇信通工程技术有限公司	1,980,996.55	35.48
KURARAY TRADING CO., LTD	904,839.28	16.21
成都嘉纳海威科技有限责任公司	754,650.00	13.52
深圳特发信息光纤有限公司	612,380.86	10.97

成都泰顶通信有限公司	500,000.00	8.95
小 计	4,752,866.69	85.13

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,393,912.66	100	20,513,136.49	44.22	25,880,776.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	46,393,912.66	100.00	20,513,136.49	44.22	25,880,776.17

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,796,218.50	100.00	20,508,591.21	54.26	17,287,627.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	37,796,218.50	100.00	20,508,591.21	54.26	17,287,627.29

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	计提比例 (%)
1 年以内	22,636,714.20	1,131,835.71	5
1-2 年	2,291,168.47	229,116.85	10

2-3 年	1,595,048.36	319,009.67	20
3-4 年	1,217,066.69	365,120.01	30
4-5 年	371,721.39	185,860.70	50
5 年以上	18,282,193.55	18,282,193.55	100
小 计	46,393,912.66	20,513,136.49	44.22

(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 4,545.28 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,282,386.15	4,442,651.26
应收暂付款	34,784,987.38	25,708,246.45
备用金	7,326,539.13	7,645,320.79
合 计	46,393,912.66	37,796,218.50

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
泰中光缆有限公司	往来款	2,261,853.35	五年以上	4.88	2,261,853.35
四川省石油管理局	往来款	2,000,000.00	五年以上	4.31	2,000,000.00
中国民族证券有限责 任公司	往来款	2,000,000.00	五年以上	4.31	2,000,000.00
四川移动眉山分公司	往来款	1,791,053.62	一年以内	3.86	89,552.68
何轶	股权转让款	1,310,526.32	五年以上	2.82	1,310,526.32
小计		9,363,433.29		20.18	7,661,932.35

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	13,318,663.24	375,911.37	12,942,751.87
在产品	3,057,449.75	-	3,057,449.75
工程施工	36,623,997.71	-	36,623,997.71
库存商品	16,521,352.63	835,617.06	15,685,735.57
低值易耗品	1,126,072.12	-	1,126,072.12
合 计	70,647,535.45	1,211,528.43	69,436,007.02

(续上表)

项 目	期初数		
	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
在产品	1,269,202.48		1,269,202.48
工程施工	45,212,960.97		45,212,960.97
库存商品	15,760,862.17	835,617.06	14,925,245.11
低值易耗品	1,041,594.32		1,041,594.32
合 计	76,640,306.72	1,211,528.43	75,428,778.29

(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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	375,911.37					375,911.37
库存商品	835,617.06					835,617.06
小 计	1,211,528.43					1,211,528.43

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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		
------	-----------------	--	--

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	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	
其中：按成本计量的	15,293,704.91	15,293,704.91	
合 计	15,293,704.91	15,293,704.91	

(续上表)

项 目	期初数		
	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	
其中：按成本计量的	15,293,704.91	15,293,704.91	
合 计	15,293,704.91	15,293,704.91	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都振江房地产开发有限公司	3,429,552.00			3,429,552.00
蜀兴信托投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00
海南花园别墅	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
四川东方数字驱动有限公司	700,000.00			700,000.00
阿联酋中国公司	698,096.00			698,096.00
成都宝乐童鞋有限公司	697,542.06			697,542.06
四川昌恒皮革有限公司	493,064.85			493,064.85

创美信息系统有限公司	343,140.00			343,140.00
成都环益石化实业公司	200,000.00			200,000.00
成都华联电子	200,000.00			200,000.00
成都市新特铝门窗厂	200,000.00			200,000.00
四川环球运输有限公司	117,000.00			117,000.00
成都金亚食品有限公司	100,000.00			100,000.00
海南恒通股份有限公司	97,560.00			97,560.00
海南恒通股票	17,750.00			17,750.00
小 计	15,293,704.91			15,293,704.91

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
成都振江房地产开发有限公司	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		
海南花园别墅	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	25.00	
四川东方数字驱动有限公司	700,000.00			700,000.00	2.94	
阿联酋中国公司	698,096.00			698,096.00		
成都宝乐童鞋有限公司	697,542.06			697,542.06	25.00	
四川昌恒皮革有限公司	493,064.85			493,064.85		
创美信息系统有限公司	343,140.00			343,140.00		
成都环益石化实业公司	200,000.00			200,000.00		

成都华联电子	200,000.00			200,000.00		
成都市新特铝门窗厂	200,000.00			200,000.00		
四川环球运输有限公司	117,000.00			117,000.00	25.00	
成都金亚食品有限公司	100,000.00			100,000.00	10.00	
海南恒通股份有限公司	97,560.00			97,560.00		
海南恒通股票	17,750.00			17,750.00		
小 计	15,293,704.91			15,293,704.91		

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	15,293,704.91		15,293,704.91
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			
期末已计提减值金额	15,293,704.91		15,293,704.91

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	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
对联营企业投资	15,246,467.25		15,246,467.25	15,174,941.08		15,174,941.08
合 计	15,246,467.25	-	15,246,467.25	15,174,941.08		15,174,941.08

(2) 明细情况

被投资	期初数	本期增减变动
-----	-----	--------

单位		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
联营企业	15,174,941.08			71,526.17	
泰中光缆有限公司	15,174,941.08			71,526.17	
合计	15,174,941.08			71,526.17	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业					15,246,467.25	
泰中光缆有限公司					15,246,467.25	
合计					15,246,467.25	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	33,663,348.22	106,533,829.36	6,899,817.22	8,972,192.95	156,069,187.75
本期增加金额	-	95,034.19	141,563.44	130,775.15	367,372.78
1) 购置	-	62,694.19	141,563.44	130,775.15	335,032.78
2) 在建工程转入		32,340.00			32,340.00
本期减少金额	-	-	262,923.39	-	262,923.39
1) 处置或报废			262,923.39		262,923.39
期末数	33,663,348.22	106,628,863.55	6,778,457.27	9,102,968.10	156,173,637.14
累计折旧					
期初数	13,572,321.78	94,836,154.61	2,756,001.85	7,385,116.20	118,549,594.44

本期增加金额	722,991.54	1,152,678.34	204,070.72	498,670.84	2,578,411.44
1) 计提	722,991.54	1,152,678.34	204,070.72	498,670.84	2,578,411.44
本期减少金额	-	-	252,223.29	-	252,223.29
1) 处置或报废			252,223.29		252,223.29
期末数	14,295,313.32	95,988,832.95	2,707,849.28	7,883,787.04	120,875,782.59
减值准备					
期初数					-
本期增加金额					-
1) 计提					-
本期减少金额					-
1) 处置或报废					-
期末数	-	-	-	-	-
账面价值					
期末账面价值	19,368,034.90	10,640,030.60	4,070,607.99	1,219,181.06	35,297,854.55
期初账面价值	20,091,026.44	11,697,674.75	4,143,815.37	1,587,076.75	37,519,593.31

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,093,312.08
小 计	1,093,312.08

10. 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

设备安装	521,346.59		521,346.59	553,686.59		553,686.59
合 计	521,346.59		521,346.59	553,686.59		553,686.59

(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(%)
设备安装		553,686.59		32,340.00		
合 计		553,686.59		32,340.00		

(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
设备安装					自筹	521,346.59
合 计						521,346.59

11. 无形资产

项 目	土地使用权	专有技术	财务软件	合 计
账面原值				
期初数	25,432,792.87	19,832,966.95	383,961.00	45,649,720.82
本期增加金额	-	623,725.80	-	623,725.80
1) 购置	-	623,725.80		623,725.80
本期减少金额	-	-	-	-
1) 处置				-
期末数	25,432,792.87	20,456,692.75	383,961.00	46,273,446.62
累计摊销				
期初数	6,359,149.08	15,504,155.94	323,039.89	22,186,344.91
本期增加金额		333,428.08		578,381.74

	239,097.12		5,856.54	
1) 计提	239,097.12	333,428.08	5,856.54	578,381.74
本期减少金额	-	-	-	-
1) 处置				-
期末数	6,598,246.20	15,837,584.02	328,896.43	22,764,726.65
减值准备				
期初数		3,000,000.00		3,000,000.00
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数		3,000,000.00		3,000,000.00
账面价值				
期末账面价值	18,834,546.67	1,619,108.73	55,064.57	20,508,719.97
期初账面价值	19,073,643.79	1,328,811.01	60,921.11	20,463,375.91

12. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开 发支出	其他	确认为 无形资产	转入当 期损益	
一种智能灯型 美化天线	914,639.55	17,560.38				932,199.93
企业集信						-
灵通软件						-
基于云服务的 协作性企业任	450,034.44	1,902.91		451,937.35		-

务管理系统						
物联网生产数据采集监控系统	159,685.54	5,402.91		165,088.45		-
双流机场网站商贸模块开发						-
一种路径规划方法	2,378,821.27	900,535.92				3,279,357.19
一种可变换解析度的快速路径搜寻方法	50,000.00	9,600.00				59,600.00
防山火监测云平台系统开发						-
基于光纤光栅技术的电力测温系统研发						-
基于电流互感器的高压架空地线感应电源研发						-
基于 DM8148 的视频处理系统开发						-
塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室创新能力建设						-
合 计	3,953,180.80	935,002.12	-	617,025.80	-	4,271,157.12

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	62,670,959.42	9,400,643.92	62,679,047.37	9,401,857.10

递延收益	4,897,500.00	734,625.00	5,004,000.00	750,600.00
可抵扣亏损	3,856,244.07	578,436.61		
合 计	71,424,703.49	10,713,705.53	67,683,047.37	10,152,457.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	24,616,326.49	25,004,713.80
可抵扣亏损	19,230,779.38	19,230,779.38
小 计	43,847,105.87	44,235,493.18

(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
2015 年	10,626,231.61	10,626,231.61
2016 年	3,328,523.46	3,328,523.46
2017 年	939,984.90	939,984.90
2018 年	1,359,522.59	1,359,522.59
2019 年	2,976,516.82	2,976,516.82
小 计	19,230,779.38	19,230,779.38

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证和抵押借款		10,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	20,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,489,735.20	15,779,577.00

合 计	11,489,735.20	15,779,577.00
-----	---------------	---------------

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	20,036,038.78	43,780,387.38
应付工程款	71,339,853.14	99,812,029.70
应付设备款		88,502.57
合 计	91,375,891.92	143,680,919.65

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	666,933.37	7,678,252.23
工程款	2,906,307.95	3,603,793.37
合 计	3,573,241.32	11,282,045.60

18. 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
短期薪酬	1,101,666.37	25,881,020.60	25,927,533.41	1,055,153.56
离职后福利—设定提存计划		3,273,097.81	3,273,097.81	-
合 计	1,101,666.37	29,154,118.41	29,200,631.22	1,055,153.56

(2) 短期薪酬明细情况

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	1,101,666.37	22,968,901.83	23,017,046.64	1,053,521.56
职工福利费		778,163.97	778,163.97	-

社会保险费		1,294,304.72	1,294,304.72	-
其中：医疗保险费		1,115,923.30	1,115,923.30	-
工伤保险费		89,190.71	89,190.71	-
生育保险费		89,190.71	89,190.71	-
住房公积金		634,784.58	633,152.58	1,632.00
工会经费和职工教育经费		179,180.40	179,180.40	-
其他		25,685.10	25,685.10	-
小 计	1,101,666.37	25,881,020.60	25,927,533.41	1,055,153.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,975,795.45	2,975,795.45	
失业保险费		297,302.36	297,302.36	
小 计		3,273,097.81	3,273,097.81	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,730,265.92	9,678,683.95
营业税	745,854.79	608,703.40
企业所得税	1,651,198.52	3,745,809.86
代扣代缴个人所得税	22,208.70	29,079.22
城市维护建设税	24,471.62	122,547.73
教育费附加	12,042.60	60,306.31
地方教育附加	8,124.70	40,686.48

价格调控基金	19,872.68	100,676.55
其他		
合 计	11,214,039.53	14,386,493.50

20. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	1,409,557.48	1,409,557.48
合 计	1,409,557.48	1,409,557.48

(2) 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	

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
单位往来	29,609,733.97	27,191,069.43
个人往来	4,915,636.34	7,125,894.38
预提费用	14,036,573.27	8,229,186.20
职工风险金	1,853,998.93	1,853,998.93
保证金	3,453,626.26	3,536,191.74
融资往来	16,169,486.00	15,334,486.00
其他	329,495.94	297,655.08
合 计	70,368,550.71	63,568,481.76

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款	14,000,000.00	900,000.00
合 计	14,000,000.00	900,000.00

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证和抵押借款		14,000,000.00
合 计		14,000,000.00

24. 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	

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
-----	-----	------	------	-----	------

政府补助	13,137,333.33		439,833.34	12,697,499.99	需要验收/未摊销完
合 计	13,137,333.33		439,833.34	12,697,499.99	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
塑料光纤产业化项目补贴	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	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项目补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
风力发电光缆技术改造项目	1,704,000.00		106,500.00		1,597,500.00	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	1,933,333.33		33,333.34		1,899,999.99	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
小 计	13,137,333.33		439,833.34		12,697,499.99	

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		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

27. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	15,059,288.61			15,059,288.61
合 计	60,646,588.45			60,646,588.45

28. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益 的其他综合收益							
其中：外币财务报表折 算差额	-2,249,651.76						-2,249,651.76
其他综合收益合计	-2,249,651.76						-2,249,651.76

29. 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

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-57,719,897.35	-64,584,450.06

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	-57,719,897.35	-64,584,450.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	951,134.74	2,098,706.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-56,768,762.61	-62,485,743.25

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	166,418,602.77	139,165,129.92	172,786,131.06	141,895,098.59
其他业务收入	2,496,087.50	2,127,122.05	5,177,925.09	3,041,455.99
合 计	168,914,690.27	141,292,251.97	177,964,056.15	144,936,554.58

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	651,050.05	1,506,229.67
城市维护建设税	416,712.02	322,888.41
价格调控基金	113,605.55	118,855.01
教育费附加	218,564.10	169,320.50
地方教育附加	145,800.41	113,077.64
其他	-	
合 计	1,545,732.13	2,230,371.23

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	3,417,520.97	5,364,603.08
差旅费	1,929,674.76	1,377,891.23
接续及劳务费	5,318,117.98	2,288,497.00
运输费	2,287,820.68	3,175,325.72
服务及代理费	850,632.55	
办公费用	450,495.42	317,664.45
广告宣传费	616,847.18	473,346.01
招待费用	269,674.42	505,957.00
交通费	654,332.63	530,405.92
其他	1,567,947.59	2,985,789.32
合 计	17,363,064.18	17,019,479.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	4,844,259.73	4,950,370.89
重组费用	430,000.00	
办公费用	578,281.12	421,625.37
开发支出	896,774.38	2,108,117.49
交通及差旅费	803,007.57	
折旧及摊销	1,038,022.90	
税金	411,421.52	468,485.65
会务费	130,020.72	251,841.39
招待费	190,884.50	114,972.00
其他	2,825,083.95	5,827,814.33

合 计	12,147,756.39	14,143,227.12
-----	---------------	---------------

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	896,195.29	1,537,704.22
减：利息收入	513,774.78	1,139,435.81
加：汇兑损失	512,658.02	50,500.81
手续费及其他	3,769.98	-816,223.95
合 计	898,848.51	-367,454.73

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	43,619.96	429,520.76
存货跌价损失		
合 计	43,619.96	429,520.76

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	71,526.17	178,807.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	71,526.17	178,807.88

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	47,300.00	3,000.00	47,300.00

其中：固定资产处置利得	47,300.00	3,000.00	47,300.00
政府补助	3,369,940.50	1,279,000.00	3,369,940.50
其他	22,142.11	124,944.98	22,142.11
合 计	3,439,382.61	1,406,944.98	3,439,382.61

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
科技项目经费	3,040,000.00	1,123,000.00	与收益相关
地方财政扶持补助	329,940.50	156,000.00	与收益相关
税收返还			与收益相关
小 计	3,369,940.50	1,279,000.00	

(3) 其他说明

项目明细

编号	项目名称	时间	拨款部门或单位	文件文号	金额（单位：元）
1	信息化建设和国际市场考察专项资金	2015年4月	成都高新技术产业开发区 经贸发展局	川财建 【2014】174 号	1,600,000.00
2	青羊区科技局 2015 年省级第一批科技计划项目经费	2015年6月	成都市青羊区科学技术局	成财教 (2015)74 号	1,000,000.00
3	鼓励企业实施标准化战略补贴	2015年6月	成都高新技术产业开发区 经贸发展局	成高经发 【2014】74 号	100,000.00
4	支持外贸企业进行技改、研发专项资金	2015年4月	成都高新技术产业开发区 经贸发展局	川财建 【2014】174 号	30,000.00
5	其他	2015年 1-6月			639,940.50
	合计				3,369,940.50

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	-	9,151.48	
其中：固定资产处置损失		9,151.48	
对外捐赠			
罚款支出			
其他	16.17	49,893.15	16.17
合 计	16.17	59,044.63	16.17

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	348,552.66	435,760.88
递延所得税费用	-561,248.43	-409,790.64
合 计	-212,695.77	25,970.24

11. 其他综合收益的税后净额

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。

(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	上年同期数
往来款	7,529,412.01	4,625,610.83
投标保证金	3,852,235.00	1,051,551.00
员工归还备用金	1,834,143.39	556,515.83
政府补助	3,369,940.50	1,279,000.00
其他	9,473,764.80	12,594,599.00
合 计	26,059,495.70	20,107,276.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性费用支出	27,932,777.46	28,956,128.68
往来款	4,738,000.00	9,785,647.80
投标保证金	5,502,790.90	2,740,163.70
其他	7,412,526.01	11,441,415.68

合 计	45,586,094.37	52,923,355.86
-----	---------------	---------------

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
代垫重组费	1,026,836.04	-
合 计	1,026,836.04	-

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
重组费用	893,807.04	-
合 计	893,807.04	-

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	-652,994.49	1,073,095.45
加: 资产减值准备	43,619.96	429,520.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,578,411.44	3,601,129.70
无形资产摊销	578,381.74	446,670.17
长期待摊费用摊销		68,636.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-47,300.00	6,151.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	898,848.51	-367,454.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-71,526.17	-178,807.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-561,248.43	-409,790.64
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)	5,992,771.27	-16,087,468.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,353,964.11	-9,079,924.17

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-51,816,054.39	-22,326,612.46
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-46,411,054.67	-42,824,854.65
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	34,435,199.12	41,825,546.12
减: 现金的期初余额	96,062,743.61	82,392,170.37
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	-61,627,544.49	-40,566,624.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	34,435,199.12	41,825,546.12
其中: 库存现金	86,650.04	104,444.93
可随时用于支付的银行存款	34,348,549.08	41,721,101.19
可随时用于支付的其他货币资金		
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	34,435,199.12	41,825,546.12

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
-----------------------------	--	--

(四) 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	68,507,966.70	定期存款、承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	19,368,034.90	抵押借款
无形资产	18,834,546.67	抵押借款
合 计	106,710,548.27	

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	412,802.63	6.1136	2,523,710.16
欧元	188,721.50	6.8699	1,296,497.83
应收账款			
其中：美元	9,402.11	6.1136	57,480.74
欧元	88,489.11	6.8699	607,911.34

六、在其他主体中的权益

在合营企业或联营企业中的权益

(一) 重要的联营企业

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

(二) 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	50,284,563.89	25,911,072.08
非流动资产	12,102,085.52	38,456,383.55
资产合计	62,386,649.41	64,367,455.63
流动负债	28,727,639.87	29,863,002.43
非流动负债	1,162,983.79	1,463,814.24
负债合计	29,890,623.66	31,326,816.67
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	32,496,025.75	33,040,638.96
按持股比例计算的净资产份额	14,623,211.59	14,868,287.53
调整事项		
股权投资差额	306,653.55	306,653.55
对联营企业权益投资的账面价值	15,246,467.25	15,174,941.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,670,912.75	16,582,613.05
净利润	158,947.05	397,350.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	158,947.05	397,350.85
本期收到的来自联营企业的股利		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公 司的表决权比 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

(2) 本公司最终控制方是徐明君。

2. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 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
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	[注]
四川飞普科技有限公司	[注]
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

[注]：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。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
四川光恒通信技术有限公司	原材料		2,974.36

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
四川飞普科技有限公司	光纤	13,659.80	1,617,472.19

2. 关联租赁情况

公司承租情况

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	48,960.00	48,960.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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	14,000,000.00	2011年5月30日	2016年5月30日	否
刘中一、侯燕	4,000,000.00	2014年9月5日	2015年9月4日	否
刘中一、侯燕	3,000,000.00	2014年11月3日	2015年11月2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7月11日	2015年1月10日	是

4. 融资事项

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	2014年9月30日-2015年9月29日	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			

(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					
	四川飞普科技有限公司	121,413.54	6,070.68	107,753.74	5,387.69
	泰中光缆有限公司	8,656,582.08	8,656,582.08	8,656,582.08	8,656,582.08
小计		8,777,995.62	8,661,969.77	8,764,335.82	8,661,969.77
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	2,251,162.10
小计		2,261,853.35	2,251,162.10	2,261,853.35	2,251,162.10
预付款项					
	四川光恒通信技术有限公司			13,155.89	
小计				13,155.89	

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	刘中一	31,990.00	31,990.00
其他应付款	候燕	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	明君集团科技有限公司	5,648,074.95	4,228,512.55
小计		8,680,064.95	7,260,502.55

八、承诺及或有事项

(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。

九、资产负债表日后事项

(一)、定向增发终止事项

四川汇源光通信股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划非公开发行事项，自 2015 年 5 月 22 日下午 13:00 开市起停牌，拟向六名特定投资者发行股票数量不超过 14,044.9438 万股，募集不超过 20 亿元资金。其中 15 亿元募集资金用于购买广东迅通科技股份有限公司 100%股权，5 亿元募集资金用于目标资产网络视频监控产品制造中心建设、研发中心建设、营销网络升级改造及补充流动资金。

在公司股票停牌期间，公司严格按照有关规定，组织相关方有序推进本次非公开发行股票涉及的各项工 作，依法聘请相关中介机构就本次非公开发行股票事项积极开展尽职调查等相关工作，并对与本次非公开发行相关的重大事项进行充分沟通和审慎论证。

自停牌以来，公司与中介机构就本次非公开发行方案进行多次沟通与反复论证，认为该项目在目前资本市场环境下投资者认购意愿不明确，实施非公开发行股票募集资金存在难度，继续推进该事项将面临诸多不确定因素。为切实维护公司及投资者利益，经公司审慎研究，决定终止筹划本次非公开发行事项。公司股票于 2015 年 7 月 17 日开市起复牌。

(二)、收回逾期货款事项

2007 年 8 月 14 日，四川省中级人民法院判决【(2007)成民初字第 505 号】：珙县广播电视局，珙县广通网络传媒有限责任公司，应付本公司欠款 8,059,144.64 元及后续利息。该款项系 2007 年度本公司从四川汇源科技股份有限公司购入的应收债权，2008 年 1 月，本公司内部资产重组，四川汇源光通信股份有限公司将部分债权以协议的形式转让给四川汇源光通信有限公司，其中包括执行案号（成执字第 323 号）所涉及的 8,059,144.64 元及利息一并转让给四川汇源光通信有限公司。由于债务方内部原因，债务方只支付了 5,000 元货款，余款 8,054,144.64 元及后续利息一直拖欠未支付。

2010 年后，四川有线广播电视网络股份有限公司对全省有限网络整合，成立四川省有线广播电视网络股份有限公司珙县分公司。2012 年 3 月本公司申请将四川省有线广播电视网络股份有限公司纳为被告。

2015 年 3 月四川省中级人民法院做出判决【案号（2015）成执字第 323-1 号】：该欠款及利息由珙县广播电视局的上级单位四川省有线广播电视网络股份有限公司承担，四川省有线广播电视网络股份有限公司提出异议，2015 年 6 月四川省中级人民法院做出裁决：维持原判执行【执行局执行裁定书号：（2015）成异第 77 号】。

2015 年 7 月 30 日，四川省有线广播电视网络股份有限公司与本公司达成和解协议：四川省有限广播电视网络股份有限公司共计支付本公司本金 8,054,144.64 元，利息 8,700,000 元，诉讼保全费 77,133 元。

截止 2015 年 8 月 18 日，该款项已付至四川省中级人民法院执行账户，目前处于走款程序中。

十、其他重要事项

(一) 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
光纤、光缆及相关产品	69,979,703.86	44,280,242.65	227,266,391.28	94,771,796.19
通讯工程及系统集成	97,789,270.63	96,235,258.99	176,827,392.83	106,560,318.27
其他			237,215,720.04	80,424,438.02
小 计	167,768,974.49	140,515,501.64	641,309,504.15	281,756,552.48
分部间抵销	1,350,371.72	1,350,371.72	176,450,607.52	51,847,232.77
合 计	166,418,602.77	139,165,129.92	464,858,896.63	229,909,319.71

(二) 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	465,000.00		0%	

四川汇源吉迅数码科技有限公司	6,100,000.00	6,500,000.00	0%	
四川汇源信息技术有限公司	8,769,486.00	9,669,486.00	0%、1%、 3.5%、6%	56,464.39
合计	15,334,486.00	16,169,486.00		56,464.39

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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,300,504.48	100.00	13,421,187.13	87.72	1,879,317.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,300,504.48	100.00	13,421,187.13	87.72	1,879,317.35

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,401,583.99	100.00	13,476,241.10	82.16	2,925,342.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,401,583.99	100.00	13,476,241.10	82.16	2,925,342.89

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	计提比例(%)
1 年以内	1,866,401.94	93,320.10	5.00
1-2 年	-	-	
2-3 年	-	-	
3-4 年	-	-	
4-5 年	212,471.02	106,235.51	50.00
5 年以上	13,221,631.52	13,221,631.52	100.00
小 计	15,300,504.48	13,421,187.13	87.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额-55,053.97 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

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	72.87	11,150,125.57
云南电网公司红河供电局	1,533,136.29	10.02	76,656.81
四川省移动通信有限责任公司	762,801.48	4.99	381,400.74
云南电网公司西双版纳供电局	303,695.38	1.98	15,184.77
进程阳光科技(北京)有限公司	236,500.00	1.55	236,500.00
小计	13,986,258.72	91.41	11,859,867.89

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,317,294.25	100	1,425.75	0.01	13,315,868.50

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,317,294.25	100	1,425.75	0.01	13,315,868.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,317,294.25	100.00	1,425.75	0.01	13,315,868.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,317,294.25	100.00	1,425.75	0.01	13,315,868.50

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	计提比例(%)
4-5 年	2,851.50	1,425.75	50.00
小 计	2,851.50	1,425.75	50.00

3) 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

本期未计提坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	13,317,294.25	13,317,294.25
合 计	13,317,294.25	13,317,294.25

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
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
小计		13,317,294.25		100.00	1,425.75

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	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
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	15,246,467.25		15,246,467.25	15,174,941.08		15,174,941.08
合 计	139,749,842.00	-	139,749,842.00	139,678,315.83		139,678,315.83

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
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		
小 计	124,503,374.75			124,503,374.75		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
泰中光缆有限公司	15,174,941.08			71,526.17	
合计	15,174,941.08			71,526.17	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
泰中光缆有限公司					15,246,467.25	
合计					15,246,467.25	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	308,587.81	290,071.93		
其他业务收入	1,800,000.00	297,561.36	1,800,000.00	328,705.19
合计	2,108,587.81	587,633.29	1,800,000.00	328,705.19

2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	71,526.17	178,807.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	71,526.17	178,807.88

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	47,300.00	
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）	3,369,940.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,125.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,439,366.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	437,391.32	
少数股东权益影响额(税后)	570,181.50	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,431,793.62	

（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	0.45	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.70	-0.008	-0.008

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	951,134.74	
非经常性损益	B	2,431,793.62	
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	-1,480,658.88	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	211,943,724.68	
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		
其他	泰中光缆外币报表折算差异导致的其他综合收益变动	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收到中国证券登记结算深圳公司零碎股所得导致的资本公积变动	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6

报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	212,419,292.05
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.70%

3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	951,134.74
非经常性损益	B	2,431,793.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-1,480,658.88
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	6
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	$M = A/L$	0.005
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.008

(2) 稀释每股收益的计算过程

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

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

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

项目	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)	备注
----	-------	-------	---------	----

货币资金	102,943,165.82	172,044,198.56	-40.16%	注 1
应收票据	3,750,348.14	-	100.00%	注 2
预付款项	5,583,676.37	10,165,207.75	-45.07%	注 3
其他应收款	25,880,776.17	17,287,627.29	49.71%	注 4
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00	-50.00%	注 5
应付账款	91,375,891.92	143,680,919.65	-36.40%	注 6
预收款项	3,573,241.32	11,282,045.60	-68.33%	注 7
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	900,000.00	1455.56%	注 8
长期借款	-	14,000,000.00	-100.00%	注 9
项目	本报告期	上年同期	增减变动(%)	
营业税金及附加	1,545,732.13	2,230,371.23	-30.70%	注 10
财务费用	898,848.51	-367,454.73	344.61%	注 11
投资收益	71,526.17	178,807.88	-60.00%	注 12
营业利润	-4,305,056.70	-248,834.66	-1630.09%	注 13
营业外收入	3,439,382.61	1,406,944.98	144.46%	注 14
所得税费用	-212,695.77	25,970.24	-919.00%	注 15
归属于母公司所有者的净利润	951,134.74	2,098,706.81	-54.68%	注 16
投资活动产生的现金流量净额	-1,253,323.53	-938,669.54	-33.52%	注 17
筹资活动产生的现金流量净额	-13,963,166.29	3,196,899.94	-536.77%	注 18

注 1: 主要系报告期内子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司归还银行借款和本报告期内支付去年未结算之工程款所致

注 2: 主要系报告期内客户使用银行票据结算增加所致

注 3: 主要系报告期内对到期执行完毕合同进行结算所致

注 4: 主要系报告期内代垫工程项目施工费用及材料款所致

注 5: 主要系报告期内子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司归还银行借款所致

注 6: 主要系本报告期内支付去年未结算之工程款所致

注 7: 主要系年初合同本期执行完毕结算所致

注 8: 主要系报告期内将一年期长期借款转入所致

注 9: 主要系报告期内将一年期长期借款转出至一年内到期的非流动负债所致

注 10: 主要系报告期内营业收入减少致使附加税费同比减少所致

注 11: 主要系报告期内子公司四川汇源光通信有限公司所持有外汇产生的汇兑损失增加所致

注 12: 主要系联营企业泰中光缆有限公司本期营业利润下降, 致使同比投资收益减少所致。

注 13: 主要系报告期内光纤、光缆业务营业收入同比下降, 以及通信工程和信息技术服务毛利同比降低所致

注 14: 主要系报告期内政府补助同比增加所致

注 15: 主要系报告期利润总额为负, 计提递延所得税资产所致

注 16: 主要系报告期内光纤、光缆业务营业收入同比下降, 以及通信工程和信息技术服务毛利同比降低所致

注 17: 主要系报告期内购买固定资产所支付的现金同比增加所致

注 18: 主要系报告期内子公司归还银行借款同比增加和取得的融资借款同比减少所致

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、公司章程。

四川汇源光通信股份有限公司

董事长：徐小文

二〇一五年八月十九日