

四川汇源光通信股份有限公司

2005年半年度报告

二00五年八月二十三日

目 录

重要提示.....	3
一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务报告.....	15
八、备查文件目录.....	66

重要提示

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

本公司半年度报告经第六届十六次董事会审议通过。朱建斌董事、郑慧媛董事因在外地工作不能参加现场会议，两名董事均采用通讯方式参与表决；杨巨伦董事因公出差未能出席会议，委托王森元董事代为行使表决权；王国金董事因工作原因未能出席会议，也未委托其他董事代为行使表决权。

公司董事长朱开友、总经理刘中一、财务总监赵会强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实与完整。

公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：四川汇源光通信股份有限公司

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

公司英文名称缩写：HYC

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：汇源通信

股票代码：000586

(三) 公司注册地址：成都国家高新技术产业开发区西区

公司办公地址：成都国家高新技术产业开发区西区

邮政编码：611731

互联网网址：www.schy.com.cn

电子邮箱：caiwenting003@sina.com

(四) 公司法定代表人：朱开友

(五) 公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡文婷	代红波
联系地址	成都国家高新技术产业开发区西区	成都国家高新技术产业开发区西区

电话	028-87826077	028-87826078
传真	028-87826076	028-87826076
电子信箱	caiwenting003@sina.com	daihongb@163.com

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(七) 其他有关资料：

公司首次注册日期：1980 年 5 月

注册地址：中国四川省成都市府青路一段 34 号

公司变更登记注册日期：2003 年 7 月 20 日

公司注册地址：成都国家高新技术产业开发区西区

企业法人营业执照注册号：5100001801172

税务登记号码：地税登字 51010020181172-3

国税登字 510106201811723

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数 增减
流动资产	596,813,963.05	624,876,834.36	-4.49%
流动负债	434,941,515.11	464,952,051.19	-6.45%
总资产	781,476,097.16	816,326,600.35	-4.27%
股东权益（不含少数股东权益）	316,051,833.67	319,648,541.79	-1.13%
每股净资产	1.6338	1.6524	-1.13%
调整后的每股净资产	1.5336	1.5420	-0.54%
项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	2,206,491.88	13,658,056.52	-83.84
扣除非经常性损益后的净利润	2,246,200.16	13,126,216.78	-82.89

全面摊薄每股收益	0.011	0.071	-84.51
加权平均每股收益	0.011	0.071	-84.51
全面摊薄净资产收益率	0.70%	4.52%	降低 3.82 个百分点
加权平均净资产收益率	0.69%	4.63%	降低 3.94 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,385,313.15	-46,886,472.40	-22.39

(二) 扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

项目	金额
1、营业外收入	62,934.05
2、营业外支出	-109,439.40
3、合计	-46,505.35
4、所得税的影响金额	-6,797.06
5、扣除所得税影响后的非经常性损益	-39,708.28

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内无股本变动情况

(二) 报告期末股东总数为 22,975 户

(三) 主要股东持股情况

1、报告期末前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增减 (万股)	报告期末持股数量 (万股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	性质
汇源集团有限公司	0	5665	29.29	未流通	0	社会法人股
武汉高科国有控股集团 有限公司	0	1300	6.72	未流通	0	社会法人股
四川省长江集团有限公司	0	1238	6.40	未流通	0	国家股
中国信达资产管理公司	0	650	3.36	未流通	0	社会法人股
四川省农村信托投资公司	0	650	3.36	未流通	0	社会法人股
海南蜀兴信托投资公司	0	390	2.02	未流通	0	社会法人股
四川省农村信托投资公司 阿坝办事处	0	390	2.02	未流通	0	社会法人股

四川省金融市场	0	390	2.02	未流通	0	社会法人股
四川省信托投资公司	0	296	1.53	未流通	0	社会法人股
四川省保险公司	0	260	1.34	未流通	0	社会法人股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	四川省农村信托投资公司和四川省农村信托投资公司阿坝办事处同属农行系统，其他股东之间不存在关联关系或一致行动行为。					

注：2005年4月28日，本公司第二大股东武汉高科国有控股集团有限公司（以下简称“武汉高科”）与长飞光纤光缆有限公司（以下简称“长飞公司”）签订了《股权转让协议》，将其持有的本公司1300万股法人股转让给长飞公司，转让价款共计为人民币1924万元（大写人民币壹仟玖佰贰拾肆万元整）。上述股权转让完成后，武汉高科将不再持有本公司股份，长飞公司将持有本公司1300万股法人股，占公司总股本的6.72%，成为本公司的第二大股东。目前过户手续尚在办理之中。相关公告见2005年5月11日、2005年6月23日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及登载公司信息的互联网网址<http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司前十名流通股股东情况

股东名称	报告期末持股数量 (单位：股)	持股种类 (A、B、H股或其它)
河南创智实业发展有限公司	1,465,913	A股
刘香钗	297,924	A股
邵会从	240,500	A股
任曦	199,000	A股
陈秀芝	188,000	A股
肖洪	186,100	A股
胡添娣	185,400	A股
刘佑西	169,800	A股
徐浩	162,600	A股
钟美华	140,168	A股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动行为。	

3、公司控股股东变动情况

报告期内公司控股股东四川汇源科技产业控股集团有限公司经国家工商管

理总局登记核准，更名为汇源集团有限公司；法定代表人变更为朱开友；注册资本由 18000 万元增加到 20080 万元；实际控制人未发生变更，仍为朱开友先生。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员无持有公司股票的情况。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

1 报告期内，耿涛先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务，董事会秘书空缺期间，由董事长助理蔡文婷女士代行董事会秘书职责；

2、经 2005 年 5 月 28 日召开的第六届十五次董事会会议审议通过，聘任秦要武先生、田宝成先生担任公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司主要经营情况及简要分析

报告期内，国内通信市场整体上继续呈现低迷态势，受到3G即将启动和通信运营商改革重组等诸多因素影响，通信运营商纷纷延缓、减少甚至放弃固定资产投资。根据国家信息产业部相关权威统计显示，2005年1-6月，全国通信固定资产投资比上年同期下降13.9%，其中，电信固定资产投资比上年同期下降13.7%。普通光缆市场2005年上半年市场总需求量约580万芯公里，比2004年同期下降15%。对光缆行业而言，由于市场总量下降，且部分通信运营商采取集中采购，部分光缆制造企业以降价为手段来保证其市场份额，导致报告期内光缆价格较去年同期下降幅度高达10%以上。相反，报告期内，光缆生产需要的钢带、铝带、护套料、油膏等原材料由于钢材和石油价格上涨，而较去年同期上涨15%以上。尽管报告期内，国家加大了输变电项目建设的投入，使得电力市场异常繁荣和活跃，公司下属电力光缆公司实现销售量和销售额分别较去年同期增长110%和62.38%，但电力光缆销售业绩的增长只能在一定程度上弥补普通光缆业绩下滑对公司整体业绩的影响。报告期内，公司实现主营业务收入31,298.48万元，比上年同期下降15.52%；实现主营业务利润4804.77万元，比上年同期下降

22.42%；实现净利润220.65万元，比上年同期下降83.84%。

(二) 主要经营成果以及财务状况简要分析

1、公司主营业务范围

公司属信息产业通信设备制造行业，主营业务范围为光纤、光缆、电力系统特种光缆、电缆、电力线缆、光通信设备及配套产品的研发、生产与销售，提供相关产品安装维护及技术咨询服务；通信及信息系统软件开发、工程设计、系统集成；经营和代理各项进出口业务（除国家规定统一经营的商品外）；承办国外商品寄售，技术交流，国内外租赁业务；开展“三来一补”业务；经营国内和边境贸易。

2、公司财务状况简表

单位：人民币元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减额	增减比例(%)
总资产	781,476,097.16	816,326,600.35	-34,850,503.19	-4.27
股东权益（不含少数股东权益）	316,051,833.67	319,648,541.79	-3,596,708.12	-1.13
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减额	增减比例(%)
主营业务收入	312,984,805.30	370,493,681.90	-57,508,876.60	-15.52
主营业务利润	48,047,727.67	61,931,202.20	-13,883,474.53	-22.42
净利润	2,206,491.88	13,658,056.52	-11,451,564.64	-83.84
现金及现金等价物净增加额	-57,512,032.47	-33,736,203.81	-23,775,828.66	-70.48

主要变动原因：

(1) 报告期主营业务收入较去年同期减少57,508,876.60元，降低了15.52%，主要是由于上半年国内光缆市场总需求和价格较去年同期有所下降，同时由于市场以及资金原因，公司在二季度收缩了业务规模。

(2) 报告期主营业务利润较去年同期减少13,883,474.53元，降低了22.42%，净利润较去年同期减少11,451,564.64元，降低了83.84%，主要是由于上半年光缆销售价格下降、原材料价格上涨及光缆业务规模收缩的综合影响。

(3) 报告期现金及现金等价物净增加额较去年同期减少23,775,828.66元，

降低了70.48%，主要原因是受公司客户电信运营商改变结算流程、导致付款期延长的影响。

3、公司主营业务分行业的情况表

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
进出口	104,730,438.84	94,732,957.95	9.55	33.40	29.18	增加 2.96 个百分点
光缆及相关产品	125,615,420.08	99,778,256.50	20.57	-29.52	-25.84	减少 3.94 个百分点
通讯设备收入	81,645,694.44	69,962,498.27	14.31	-28.22	-29.76	增加 1.88 个百分点
网络安全产品	993,251.94	374,340.35	62.31	--	--	--
其中：关联交易金额	61,496,481.30	59,749,270.02	2.84	-17.12	-15.28	减少 2.11 个百分点
关联交易的定价原则	参照市场公允定价					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 456,837.32 元。

注：由于报告期内公司网络安全产品主要来源于公司2004年10月新设的控股子公司四川汇源网络安全技术有限公司（公司持股60%），故该项目与去年同期不具可比性。

4、公司主营业务分地区的情况表

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	25,531.86	-22.94
国外	5,766.62	47.24

5、与上年度相比，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

6、与上年度相比，公司光缆及相关产品的毛利率下降了 2.32 个百分点，主要是受光缆价格下降、原材料价格上涨及公司业务规模收缩的综合影响，导致今年上半年光缆及相关产品的毛利率有所下降。

7、报告期内利润构成情况变动表

单位：人民币元

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-12 月		占利润总额比例增减 (%)
	金额	占利润总额比例 (%)	金额	占利润总额比例 (%)	
主营业务利润	48,047,727.67	1326.70	126,884,485.34	326.49	1000.21

其它业务利润	2,847,863.59	78.64	5,884,192.70	15.14	63.50
期间费用	47,226,351.65	1304.02	91,397,705.28	235.18	1068.85
投资收益			-10,140.00	-0.03	0.03
补贴收入			40,000.00	0.10	-0.10
营业外收支净额	-47,650.22	-1.32	-2,537,467.93	-6.53	5.21
利润总额	3,621,589.39	100.00	38,863,364.83	100.00	0.00

报告期内主营业务利润和期间费用占利润总额的比例大幅增加主要是由于本报告期利润总额大幅减少的缘故。

8、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

9、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

10、经营中的问题与困难

报告期内，一方面市场疲软，原材料价格上涨，导致公司利润水平下降；另一方面，公司资金需求矛盾仍然突出。目前，公司正采取积极措施，一方面加大应收款的催收力度，加强资金周转的管理，另一方面加大新市场、新业务培育和开拓，并积极拓展国际业务增加公司收益。另外公司通过加强资金的统一管理和统一调度，将资金有针对性往赢利能力强、周转速度快的业务倾斜，提高资金的使用效率，实现公司利益最大化。

(三) 报告期内，公司无募集资金投资情况。

(四) 重大非募集资金投资情况

经公司第六届十五次董事会和控股子公司四川汇源电力光缆有限公司（公司持股 54.498%，以下简称“电力光缆”）股东会审议通过，公司对电力光缆单方面增资 5210 万元，将其注册资本由 2790 万元增加到 8000 万元，本次增资 2790 万元的认购金额参考电力光缆 2004 年的审计数据，按该公司 2004 年利润分配后的每股净资产确定认购金额为 54,646,322.25 元，增资方式为债转股，本次增资完成后，四川汇源光通信股份有限公司持有电力光缆 6730.50 万元的出资额，占增资后该公司注册资本的 84.13%。

(五) 业绩预警

受光缆市场变化、原材料价格上涨、部分新业务开拓未达预计目标等因素的综合影响，预计 2005 年 1-9 月净利润比去年同期下降 50% 以上。

六、重要事项

(一) 公司治理情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件坚持依法运作，建立和完善公司内部控制制度。报告期内，公司按照中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004年修订）》的要求，对公司章程进行了修改。

为了进一步加强公司的规范管理，促进公司“做实、做优”健康发展，七月初，公司成立了由董事长牵头，董事长助理、监事会主席、董事会秘书及其他相关人员共同组成的监督委员会，统一管理公司监察工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案的执行情况

经2005年4月29日召开的公司2004年年度股东大会通过，公司以2004年12月31日总股本19344万股为基数，按每10股派0.3元的比例向全体股东分配现金股利5,803,200.00元（含税），剩余未分配利润20,700,716.98元，结转以后年度分配，公司本年度不实施资本公积金转增股本。公司于2005年6月21日发布了分红派息实施公告，本次分红派息股权登记日为2005年6月24日，除息日为2005年6月27日。现公司利润分配方案尚未执行完毕。

(三) 公司2005年半年度利润不作分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司无重大收购及出售资产情况。

(六) 重大关联交易事项。

1、销售货物

公司子公司成都汇源鸿讯通信技术有限公司（公司持股51%，以下简称“汇源鸿讯”）为经索尼爱立信移动通信产品（中国）有限公司授权的索尼爱立信移动电话西南地区总经销商，成都鸿讯通讯设备有限公司（持有汇源鸿讯49%的股权，以下简称“成都鸿讯”）、昆明鸿讯电子有限公司（成都鸿讯法定代表人游海先生持有该公司50%的股权，以下简称“昆明鸿讯”）、贵阳鸿讯电子有限公司（成都鸿讯第二大股东范进先生持有其50%的股权，以下简称“贵阳鸿讯”）主要经营移动电话销售业务，需经常向汇源鸿讯采购产品，汇源鸿

讯与成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯分别签订了《电子产品购销框架协议》。产品价格以交易发生时同类产品同类交易的市场价格为基础，上下浮动幅度不超过5%。具体的交易价格由双方在交易时根据本协议确定的原则在合同中约定。双方根据交易的实际情况及成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯终端销售量滚动结算，月结算次数不少于一次，成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯接受汇源鸿讯的存量抽查。价款的支付方式为：转账支票或电汇。

报告期内，汇源鸿讯分别向成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯销售产品3604.71万元、1259.94万元、1239.31万元，分别占公司同期销售货物的11.52%、4.03%、3.96%。

上述关联交易在公司同期同类交易中所占比例极大，但由于移动电话产品代理的毛利率较低，因此上述关联交易对公司利润影响不大。相关公告见公司2005年1月19日、2005年4月29日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

为了规范和减少关联交易，公司于2005年7月13日与自然人朱必南签署股权转让协议，将公司持有的汇源鸿讯510万股权（占该公司注册资本的51%）转让给朱必南，转让价款以汇源鸿讯2005年6月30日的账面净资产为依据，确定转让总价款共计5,305,182.85元，目前股权变更手续已完成，上述关联交易亦自动消除。

2、提供担保

截止2004年6月30日，本公司控股股东四川汇源科技产业控股集团有限公司为本公司及控股子公司提供了以下担保：

公司名称	担保对象	担保金额	担保类型	履行进展
本公司	借款	160,000,000.00	保证担保	尚未归还
本公司	票据	30,000,000.00	保证担保	尚未兑付
四川汇源进出口有限公司	借款、贸易融资	6,200,000.00	保证担保	尚未归还
合计		196,200,000.00		

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

3、关联债权债务往来

关联方名称	与上市公司关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
汇源集团有限公司	控股股东			559,824.70	554,008.33
成都鸿讯通信设备有限公司	*	5,934,160.00	5,934,160.00	1,406,540.00	
四川汇源科技发展股份有限公司	同一母公司	3,369,249.30	41,970.95	500,000.00	200,000.00
四川恒创光电有限公司	同一母公司				629,282.22

成都吉讯数码科技有限责任公司	**			330,000.00	
合计		9,303,409.30	5,976,130.95	2,796,364.70	1,383,290.55

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 3,369,249.30元，余额为41,970.95元。

注：*成都鸿讯通信设备有限公司：持有公司控股子公司成都汇源鸿讯通信技术有限公司49%的股权。

**成都吉讯数码科技有限责任公司：公司控股子公司四川汇源吉讯数码科技有限公司股东胡彬、贺麟分别持有其37%、34%的股权。

4、公司其他关联交易见会计报表附注七。

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司将位于成都市金牛区土桥工业开发区内的老厂区及厂内建筑面积15465平方米的建筑物及附属设施（账面价值35,656,672.76元）租赁给成都金科创业投资咨询有限公司，2005年租金共计100万元。

2、报告期内，公司只为控股子公司四川汇源进出口有限公司在交通银行成都分行累计办理了748万元保证担保，用于打包贷款。

截止2005年6月30日，公司对外担保余额列示如下：

公司名称	与上市公司关系	担保对象	担保金额	担保类型	担保期限
四川汇源进出口有限公司	子公司	借款	450万	保证担保	04.09.08-05.09.07
四川汇源进出口有限公司	子公司	打包贷款	65万	保证担保	05.04.20-05.07.20
四川汇源进出口有限公司	子公司	打包贷款	100万	保证担保	05.05.30-05.07.30
四川汇源进出口有限公司	子公司	打包贷款	77万	保证担保	05.06.03-05.08.25
四川汇源电力光缆有限公司	子公司	借款	1200万	抵押及保证担保	04.07.09-05.07.08
四川汇源电力光缆有限公司	子公司	借款	100万	保证担保	04.07.09-05.07.08
同人华塑股份有限公司	非关联方	借款	3000万	保证担保	04.04.29-05.04.29
合计			4992万		

3、报告期内，本公司不存在委托理财事项。

(八) 报告期内，公司或持股5%以上股东未在指定的报刊及网站上披露任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺。

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

(十) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)精神,我们(杨继瑞、周良超、杜全宗、李仕明、唐明光、雷维礼)本着认真负责的态度,对四川汇源光通信股份有限公司对外担保的情况进行了核查和落实,现将有关情况说明并发表独立意见如下:

根据公司财务报告和经查验,四川汇源光通信股份有限公司严格按照《公司章程》的要求,规范公司对外担保行为,控制对外担保风险。报告期内,公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位及个人提供担保;控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

报告期内,公司对外担保累积发生额为 748 万元;截止 2005 年 6 月 30 日,尚未到期的担保借款余额为 4992 万元,占公司报告期末净资产(未经审计)的 15.79%,具体如下:

- 1、对控股子公司四川汇源进出口有限公司提供担保 692 万元;
- 2、为控股子公司四川汇源电力光缆有限公司提供担保 1300 万元,该笔担保已因电力光缆 2005 年 7 月到期归还借款而解除。
- 3、为非关联方同人华塑股份有限公司提供担保 3000 万元,希望公司加强对担保风险的控制。

(十一) 2005 年上半年公司信息披露索引

公告名称	公告编号	刊登日期	信息披露载体
第六届十二次董事会决议公告	2005-001	2005.01.19	中国证券报 证券时报 上海证券报 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn
公司 2004 年年度报告摘要		2005.01.19	
公司关于关联交易的公告	2005-002	2005.01.19	
第六届十二次监事会决议公告	2005-003	2005.01.19	
第六届十三次董事会决议公告	2005-004	2005.03.29	
公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知	2005-005	2005.03.29	
第六届十三次监事会决议公告	2005-006	2005.03.29	
该关于取消 2004 年年度股东大会有关议案并变更股东大会召开方式的通知	2005-007	2005.04.22	
第六届十四次董事会决议公告	2005-008	2005.04.28	

公司 2005 年第一季度报告		2005.04.28	
第六届十四次监事会决议公告	2005-009	2005.04.28	
公司 2004 年年度股东大会决议公告	2005-010	2005.04.30	
董事会关于股东股权转让的公告	2005-011	2005.05.11	
股东持股变动报告书		2005.05.11	
公司关于董事会秘书辞职的公告	2005-012	2005.05.18	
第六届十五次董事会决议公告	2005-013	2005.05.31	
公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	2005-014	2005.05.31	
第六届十五次监事会决议公告	2005-015	2005.05.31	
公司 2004 年度分红派息实施公告	2005-016	2005.06.21	
公司关于股东股权转让进展的公告	2005-017	2005.06.23	

七、财务会计报告

- (一) 本公司半年度财务会计未报告审计。
- (二) 会计报表 (附后)
- (三) 会计报表附注 (附后)

合并资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末数 (未经审计)	年初数
流动资产：			
货币资金	五、1	77,767,900.97	135,279,933.44
短期投资			
应收票据	五、2	2,501,068.11	5,789,400.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	五、3	289,704,663.06	288,964,625.90
其他应收款	五、3	53,117,197.30	29,387,077.12
预付账款	五、4	81,155,077.52	91,554,187.98
应收补贴款	五、5	2,529,981.78	2,892,658.22
存货	五、6	89,745,958.68	70,796,371.40
待摊费用	五、7	292,115.63	212,580.30
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		596,813,963.05	624,876,834.36
长期投资：			
长期股权投资	五、8	745,310.00	745,310.00
其中：合并价差			
长期债权投资			
长期投资合计		745,310.00	745,310.00
固定资产：			
固定资产原价	五、9	235,520,235.68	234,504,065.69
减：累计折旧	五、9	78,466,051.34	70,015,332.44
固定资产净值		157,054,184.34	164,488,733.25
减：固定资产减值准备	五、9	700,000.00	700,000.00
固定资产净额		156,354,184.34	163,788,733.25
工程物资		2,097,940.00	250,850.00
在建工程	五、10	1,636,800.00	1,180,000.00
固定资产清理			
固定资产合计		160,088,924.34	165,219,583.25
无形资产及其他资产：			
无形资产	五、11	5,357,966.93	5,901,500.25
长期待摊费用	五、12	18,469,932.84	19,583,372.49
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		23,827,899.77	25,484,872.74
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		781,476,097.16	816,326,600.35

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

合并资产负债表 (续)

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

负债和股东权益	附注编号	期末数 (未经审计)	年初数
流动负债：			
短期借款	五、13	279,119,999.99	265,789,999.99
应付票据	五、14	56,349,357.09	34,278,521.02
应付账款	五、15	51,127,987.28	96,716,884.24
预收账款	五、15	25,411,359.74	19,633,587.41
应付工资		927.27	26,085.60
应付福利费		3,323.27	49,864.19
应付股利	五、16	5,335,827.48	723,077.48
应交税金	五、17	-1,138,724.96	10,090,501.46
其他应付款	五、18	1,175,517.91	1,743,286.51
其他应付款	五、15	13,343,048.75	28,453,376.53
预提费用	五、19	4,212,891.29	7,446,866.76
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		434,941,515.11	464,952,051.19
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		917,610.31	904,900.00
其他长期负债			
长期负债合计		917,610.31	904,900.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		435,859,125.42	465,856,951.19
少数股东权益		29,565,138.07	30,821,107.37
股东权益：			
股本	五、20	193,440,000.00	193,440,000.00
减：已归还投资			
股本净额		193,440,000.00	193,440,000.00
资本公积	五、21	81,244,182.78	81,244,182.78
盈余公积	五、22	18,665,717.87	18,665,717.87
其中：法定公益金		15,410,759.43	15,410,759.43
未分配利润	五、23	22,701,933.02	26,298,641.14
外币报表折算差额			
股东权益合计		316,051,833.67	319,648,541.79
负债和股东权益总计		781,476,097.16	816,326,600.35

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

合并利润及利润分配表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期数 (未经审计)	上年同期数
一、主营业务收入	五、24	312,984,805.30	370,493,681.90
减：主营业务成本	五、24	264,848,053.07	307,492,611.64
主营业务税金及附加	五、25	89,024.56	1,069,868.06
二、主营业务利润		48,047,727.67	61,931,202.20
加：其他业务利润	五、26	2,847,863.59	4,282,540.63
减：营业费用		26,418,585.79	24,179,062.52
管理费用		13,262,483.46	18,667,788.61
财务费用	五、27	7,545,282.40	7,055,366.67
三、营业利润		3,669,239.61	16,311,525.03
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	五、28	63,062.85	6,191.42
减：营业外支出	五、29	110,713.07	464,377.52
四、利润总额		3,621,589.39	15,853,338.93
减：少数股东损益		704,555.11	1,639,453.47
所得税		710,542.40	555,828.94
五、净利润		2,206,491.88	13,658,056.52
加：年初未分配利润	五、23	26,298,641.14	-119,520,174.77
其他转入	五、23		119,314,898.93
六、可供分配的利润		28,505,133.02	13,452,780.68
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		28,505,133.02	13,452,780.68
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		5,803,200.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		22,701,933.02	13,452,780.68

补充资料：

项 目	附注编号	本期数 (未经审计)	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加 (或减少) 利润总额			
4、会计估计变更增加 (或减少) 利润总额			
5、债务重组损失		101,124.60	439,082.69
6、其他			

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

合并现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注编号	金额（未经审计）
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		405,343,961.62
收到的税费返还		6,270,065.44
收到的其他与经营活动有关的现金		110,000.00
现金流入小计		411,724,027.06
购买商品、接受劳务支付的现金		387,758,776.50
支付给职工以及为职工支付的现金		8,398,671.14
支付的各项税费		17,313,688.18
支付的其他与经营活动有关的现金		55,638,204.39
现金流出小计		469,109,340.21
经营活动产生的现金流量净额		-57,385,313.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		4,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,327,959.99
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		3,327,959.99
投资活动产生的现金流量净额		-3,323,459.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		13,330,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		13,330,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,133,259.33
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		10,133,259.33
筹资活动产生的现金流量净额		3,196,740.67
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-57,512,032.47

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

合并现金流量表 (续)

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	附注编号	金额 (未经审计)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		2,206,491.88
加：少数股东损益		704,555.11
计提的资产减值准备		10,769.23
固定资产折旧		8,502,119.57
无形资产摊销		543,533.32
长期待摊费用摊销		1,113,439.65
待摊费用减少 (减：增加)		-79,535.33
预提费用增加 (减：减少)		-3,796,972.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)		-48,000.67
固定资产报废损失		
财务费用		7,545,282.40
投资损失 (减：收益)		
递延税款贷项 (减：借项)		
存货的减少 (减：增加)		-18,949,587.28
经营性应收项目的减少 (减：增加)		-10,430,807.78
经营性应付项目的增加 (减：减少)		-44,706,600.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-57,385,313.15
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额		77,767,900.97
减：现金的期初余额		135,279,933.44
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		-57,512,032.47

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

母公司资产负债表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末数 (未经审计)	年初数
流动资产：			
货币资金		53,798,998.44	85,676,599.09
短期投资			
应收票据		2,150,748.11	524,400.00
应收股利		2,140,137.65	
应收利息			
应收账款	六、1	214,891,872.76	199,114,543.03
其他应收款	六、1	156,213,529.20	172,499,521.79
预付账款		33,178,004.08	37,123,994.03
应收补贴款			
存货		27,064,171.37	37,984,147.08
待摊费用		211,910.00	211,910.00
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		489,649,371.61	533,135,115.02
长期投资：			
长期股权投资	六、2	106,494,145.82	51,477,083.79
长期债权投资			
长期投资合计		106,494,145.82	51,477,083.79
固定资产：			
固定资产原价		182,556,698.07	181,780,002.08
减：累计折旧		67,889,937.96	61,385,626.33
固定资产净值		114,666,760.11	120,394,375.75
减：固定资产减值准备		700,000.00	700,000.00
固定资产净额		113,966,760.11	119,694,375.75
工程物资		535,190.00	250,850.00
在建工程		1,636,800.00	1,180,000.00
固定资产清理			
固定资产合计		116,138,750.11	121,125,225.75
无形资产及其他资产：			
无形资产		3,135,191.93	3,519,125.25
长期待摊费用		18,469,932.84	19,583,372.49
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		21,605,124.77	23,102,497.74
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		733,887,392.31	728,839,922.30

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

母公司资产负债表 (续)

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

负债和股东权益	附注编号	期末数 (未经审计)	年初数
流动负债：			
短期借款		180,000,000.00	171,500,000.00
应付票据		121,414,582.79	77,343,534.40
应付账款		35,982,505.26	74,982,652.00
预收账款		3,506,528.98	2,881,421.76
应付工资			20,510.33
应付福利费		15,150.15	24,950.15
应付股利		4,024,987.48	46,987.48
应交税金		4,209,205.98	8,769,945.79
其他应交款		1,100,528.06	1,533,540.63
其他应付款		63,157,458.97	65,598,291.00
预提费用		3,507,000.66	5,584,646.97
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		416,917,948.33	408,286,480.51
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		917,610.31	904,900.00
其他长期负债			
长期负债合计		917,610.31	904,900.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		417,835,558.64	409,191,380.51
股东权益：			
股本		193,440,000.00	193,440,000.00
减：已归还投资			
股本净额		193,440,000.00	193,440,000.00
资本公积		81,244,182.78	81,244,182.78
盈余公积		18,460,442.03	18,460,442.03
其中：法定公益金		15,342,334.15	15,342,334.15
未分配利润		22,907,208.86	26,503,916.98
股东权益合计		316,051,833.67	319,648,541.79
负债和股东权益总计		733,887,392.31	728,839,922.30

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

母公司利润及利润分配表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期数 (未经审计)	上年同期数
一、主营业务收入	六、3	110,830,395.73	177,078,580.42
减：主营业务成本	六、3	88,422,424.78	136,342,738.72
主营业务税金及附加		483,623.37	651,776.77
二、主营业务利润		21,924,347.58	40,084,064.93
加：其他业务利润		1,977,656.27	3,096,626.45
减：营业费用		10,200,574.72	13,503,676.89
管理费用		8,342,925.11	11,847,131.64
财务费用		5,617,575.83	4,732,853.42
三、营业利润		-259,071.81	13,097,029.43
加：投资收益	六、4	2,510,877.43	994,687.66
补贴收入			
营业外收入		62,800.00	6,191.42
减：营业外支出		108,113.74	439,851.99
四、利润总额		2,206,491.88	13,658,056.52
减：所得税			
五、净利润		2,206,491.88	13,658,056.52
加：年初未分配利润		26,503,916.98	-119,314,898.93
其他转入			119,314,898.93
六、可供分配的利润		28,710,408.86	13,658,056.52
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配的利润		28,710,408.86	13,658,056.52
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		5,803,200.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		22,907,208.86	13,658,056.52

补充资料：

项 目	附注编号	本期数 (未经审计)	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加 (或减少) 利润总额			
4、会计估计变更增加 (或减少) 利润总额			
5、债务重组损失		101,124.60	439,082.69
6、其他			

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

母公司现金流量表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注编号	金额（未经审计）
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		143,745,469.05
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		110,000.00
现金流入小计		143,855,469.05
购买商品、接受劳务支付的现金		119,495,652.56
支付给职工以及为职工支付的现金		5,604,578.85
支付的各项税费		11,296,693.29
支付的其他与经营活动有关的现金		39,248,698.17
现金流出小计		175,645,622.87
经营活动产生的现金流量净额		-31,790,153.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,517,835.99
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		1,517,835.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,517,835.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		8,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		8,500,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,069,610.84
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		7,069,610.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,430,389.16
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-31,877,600.65

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

母公司现金流量表 (续)

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

补充资料	附注编号	金额 (未经审计)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		2,206,491.88
加：计提的资产减值准备		10,769.23
固定资产折旧		6,554,711.63
无形资产摊销		383,933.32
长期待摊费用摊销		1,113,439.65
待摊费用减少 (减：增加)		
预提费用增加 (减：减少)		-2,450,811.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)		-50,400.00
固定资产报废损失		
财务费用		5,617,575.83
投资损失 (减：收益)		-2,510,877.43
递延税款贷项 (减：借项)		
存货的减少 (减：增加)		10,919,975.71
经营性应收项目的减少 (减：增加)		-51,828,786.78
经营性应付项目的增加 (减：减少)		-1,756,175.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-31,790,153.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		54,646,322.25
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增加情况：		
现金的期末余额		53,798,998.44
减：现金的期初余额		85,676,599.09
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		-31,877,600.65

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

会计机构负责人：赵会强

会计报表附注

一、 公司简介

四川汇源光通信股份有限公司（以下简称“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，中国证监会【证监会审字（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有的公司 6838 万股国家股中的 5600 万股（占公司总股本的 28.95%）转让给四川汇源科技产业控股集团有限公司。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。

公司法定代表人为朱开友先生；注册地址为成都国家高新技术产业开发区西区；公司经营范围为光纤、光缆、电力系统特种光缆、电缆、电力线缆、光通信设备及配套产品的研发、生产与销售，提供相关产品安装维护及技术咨询服务；通信及信息系统软件开发、工程设计、系统集成；经营和代理各项进出口业务（除国家规定统一经营的商品外）；承办国外商品寄售，技术交流，国内外租赁业务；开展“三来一补”业务。

二、 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将从购买日起三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

(2) 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
-----	----------

1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

(4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、委托加工商品、低值易耗品。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

原材料、低值易耗品、委托加工材料采用实际成本核算，原材料发出时按移动平均法结转成本，在产品、产成品按定额成本核算，月末通过分摊成本差异，将定额成本调整为实际成本；低值易耗品于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，并按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(2) 长期债权投资

持有的在1年内(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2000元。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

(3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用 年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	30	3.17	5
机器设备	10	9.50	5
运输设备	10	9.50	5
其他设备	5	19.00	5

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

(4) 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额	=	至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数	×	资本化率
----------------	---	----------------------	---	------

15、无形资产核算方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50年	50年	50年	50年
专有技术	10年	10年	10年	10年
财务软件	5年			5年

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
资产置换价差	10年
进网检测费	2年

17、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

三、 税项

1、 企业所得税

(1) 2003年7月, 公司经成都市科学技术局认定为位于国家高新技术产业开发区内的高新技术企业(编号0351203B0106)。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税字[1994]001号)规定, 公司经成都市金牛区地方税务局[2004]1号文批复, 从2004年1月起执行15%的企业所得税税率。

(2) 子公司四川汇源电力光缆有限公司属国家高新技术产业开发区内的高新技术企业。经成都市国家税务局[2003]56号文批复, 从2004年1月起按15%的税率征收企业所得税。

(3) 子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司系于2003年6月以后成立的独立核算企业, 根据财税字[1994]001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》相关规定, 自生产经营之日起, 免征所得税两年。该子公司选择2004年为开始生产经营之日申请免缴企业所得税。

(4) 子公司四川汇源进出口有限公司、成都汇源鸿讯通信技术有限公司执行33%的所得税税率。

(5) 子公司四川汇源网络安全技术有限公司尚无应纳税所得额。

2、增值税

(1) 按产品销售应税收入的17%计算销项税额, 抵扣进项税额后缴纳。

(2) 出口业务销售收入增值税为零税率, 出口退税实行先征后退的政策。

3、城市维护建设税

(1) 公司按应纳流转税额的7%缴纳。

(2) 子公司四川汇源电力光缆有限公司注册地位于成都市郫县, 其城市维护建设税按应纳流转税额的5%缴纳。

(3) 公司其他控股子公司按应纳流转税额的7%缴纳。

4、教育费附加

按应纳流转税额的3%缴纳。

5、营业税

(1) 代理进口、出口按代理手续费收入的5%计缴。

(2) 系统集成技术服务按收入的5%计缴。

(3) 其他提供服务按收取服务费的5%计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业基本情况如下：

(一) 控股子公司	经营范围	注册资本 (万元)	母公司投资 额(万元)	股权比例 (%)	是否 合并 报表
四川汇源进出口有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制项目除外);进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。	2000	1670.16	83.51	是
四川汇源电力光缆有限公司	电力系统特种光缆、电力线缆的研制、生产、销售、安装及技术服务。	8000	6730.50	84.1313	是
成都汇源鸿讯通信技术有限公司	销售无线电移动电话,通讯器材(不含无线电发射设备)及维修、技术咨询服务;电工产品。	1000	510	51	是
四川汇源吉迅数码科技有限公司	计算机软件开发、销售;计算机通信网络工程施工;销售:通讯器材(不含无线电发射设备),计算机耗材及外围设备。	300	153	51	是
四川汇源网络安全技术有限公司	信息安全技术的软硬件开发、生产、销售及相关技术咨询、培训;信息安全技术工程、计算机网络工程的设计、施工。	500	300	60	是
阿联酋中国出口商品公司	进出口业务	60	69.81	100	否
(二) 合营企业: 无					

2、阿联酋中国出口商品公司未纳入合并会计报表范围,其原因是该公司业务长期处于停顿状态,截止 2005 年 6 月 30 日已对该公司的长期投资全额计提了长期投资减值准备。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

1、货币资金

(1) 明细列示如下:

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			1,260,921.81			463,192.88
其中:美元	5,015.00	8.09	40,571.35	5,015.00	8.27	41,494.42

港元	4,292.78	1.04	4,464.49	4,292.78	1.06	4,591.64
银行存款			32,420,608.82			89,122,614.49
其他货币资金			44,086,370.34			45,694,126.07
合计			<u>77,767,900.97</u>			<u>135,279,933.44</u>

(2) 其他货币资金中包括： 汇票保证金 43,858,382.95 元； 信用证保证金 205,176.55 元，保函保证金 22,810.84 元。

2、应收票据

(1) 明细列示如下：

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	480,320.00	5,689,400.00
商业承兑汇票	2,020,748.11	100,00.00
合 计	<u>2,501,068.11</u>	<u>5,789,400.00</u>

(2) 报告期末用于贴现的商业承兑汇票为：22,500,000.00。

(3) 无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	247,694,545.11	77.36	12,384,727.26	251,651,051.20	78.33	12,582,552.56
1—2年	58,586,252.92	18.30	5,858,625.29	44,374,787.63	13.81	4,437,478.77
2—3年	1,873,716.85	0.59	374,743.37	10,525,835.93	3.28	2,105,167.19
3—4年	121,983.86	0.03	36,595.15	1,847,035.06	0.57	554,110.52
4—5年	165,710.79	0.05	82,855.40	490,450.24	0.15	245,225.12
5年以上	11,752,230.67	3.67	11,752,230.67	12,418,028.40	3.86	12,418,028.40
合 计	<u>320,194,440.20</u>	<u>100.00</u>	<u>30,489,777.14</u>	<u>321,307,188.46</u>	<u>100.00</u>	<u>32,342,562.56</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为50,856,975.99元，占应收账款总额的15.88%。

c. 无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	48,885,247.40	85.19	2,444,262.37	25,921,247.67	81.54	1,296,062.38
1—2年	3,489,656.77	6.08	348,965.68	4,687,278.25	14.74	468,727.83
2—3年	3,834,797.34	6.68	766,959.47	653,588.76	2.06	130,717.75
3—4年	650,088.00	1.13	195,026.40	29,243.43	0.09	8,773.03
4—5年	25,243.43	0.04	12,621.72			
5年以上	500,000.00	0.87	500,000.00	500,000.00	1.57	500,000.00
合 计	<u>57,385,032.94</u>	<u>100.00</u>	<u>4,267,835.64</u>	<u>31,791,358.11</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,280.99</u>

b . 欠款金额前五名项目的总欠款金额为19,529,160.00元 , 占其他应收款总额的34.03%。

c . 金额较大的其他应收款项目列示如下 :

项 目	期末数	性质或内容
成都鸿讯通信设备有限公司	5,934,160.00	往来款
四川省川科投资公司	5,000,000.00	往来款
四川汇城企业集团有限公司	5,000,000.00	往来款
合 计	<u>15,934,160.00</u>	

d . 无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、预付账款

(1) 余额列示如下 :

金额	期末数	年初数
	<u>81,155,077.52</u>	<u>91,554,187.98</u>

(2) 无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、应收补贴款

项 目	期末数	年初数
应收出口退税款	2,529,981.78	2,892,658.22
合 计	<u>2,529,981.78</u>	<u>2,892,658.22</u>

6、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下 :

项 目	期末数	年初数
-----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	25,877,058.78		29,863,147.74	
低值易耗品	1,802,668.13		2,204,533.58	
库存商品	24,925,570.84		35,171,383.32	
在产品	4,277,414.04		2,216,980.33	
发出商品*	31,986,132.04		1,340,326.43	
委托加工物资	877,114.85			
包装物				
物资采购				
合 计	89,745,958.68		70,796,371.40	

*注：发出商品大副度增长的原因主要是因为海关、税务的相关办事程序发生变化，从而导致较多在途物资的存在。

7、待摊费用

项 目	期末数	年初数
房租	236,509.00	170,920.00
联网专线使用费	45,000.00	40,990.00
金蝶财务软件	6,000.00	
车辆保险	2,606.63	670.30
其他	2,000.00	
合 计	<u>292,115.63</u>	<u>212,580.30</u>

8、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	698,096.00	698,096.00	698,096.00	698,096.00
其他股权投资	14,595,608.91	13,850,298.91	14,595,608.91	13,850,298.91
合 计	<u>15,293,704.91</u>	<u>14,548,394.91</u>	<u>15,293,704.91</u>	<u>14,548,394.91</u>

(2) 长期股票投资明细列示如下：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末市 价总额
---------	------	------	------------------	--------	------------

海南恒通股份有限公司	法人股	27,600.00	—	115,310.00	—
------------	-----	-----------	---	------------	---

报告期内无应对长期股票投资提取减值准备的情况。

(3) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
成都振江房地产开发有限公司	1993 年-2008 年	19.23%	3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	1991 年-	5.36%	3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅开发公司	1992 年-	-	3,000,000.00
华福宁植物药(成都)有限公司	1993 年-	16.67%	2,000,000.00
东方数字驱动有限公司			700,000.00
宝乐童鞋公司	1991 年-2001 年	22.86%	697,542.06
四川昌恒皮革制品有限公司	1993 年-	10.96%	493,064.85
四川创美信息系统有限公司	1989 年-	15.50%	343,140.00
成都华联电子有限公司	1987 年-	15.00%	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	1994 年-	9.52%	200,000.00
四川环球运输公司租赁部	1994 年-	11.00%	117,000.00
四川金亚食品有限公司			100,000.00
合 计			<u>14,480,298.91</u>

(4) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期计提	本期转回	期末数
成都振江房地产开发有限公司	3,429,552.00			3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅开发公司	3,000,000.00			3,000,000.00
华福宁植物药(成都)有限公司	1,370,000.00			1,370,000.00
东方数字驱动有限公司	700,000.00			700,000.00
宝乐童鞋公司	697,542.06			697,542.06
四川昌恒皮革制品有限公司	493,064.85			493,064.85
四川创美信息系统有限公司	343,140.00			343,140.00
成都华联电子有限公司	200,000.00			200,000.00

成都环益石化有限公司	200,000.00			200,000.00
四川新特公司门窗厂	200,000.00			200,000.00
四川环球运输公司租赁部	117,000.00			117,000.00
四川金亚食品有限公司	100,000.00			100,000.00
合 计	<u>13,850,298.91</u>			<u>13,850,298.91</u>

(5) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计增减额
阿联酋中国出口商品公司	698,096.00				

(6) 按权益法核算的长期股权投资投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期计提	本期转回	期末数	计提的原因
阿联酋中国出口商品公司	698,096.00			698,096.00	预计可收回金额低于长期股权投资账面价值

9、固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	97,606,466.90			97,606,466.90
机器设备	116,865,544.13	727,445.99		117,592,990.12
运输工具	11,288,099.58			11,288,099.58
其他设备	8,743,955.08	296,624.00	7,900.00	9,032,679.08
合 计	<u>234,504,065.69</u>	<u>1,024,069.99</u>	<u>7,900.00</u>	<u>235,520,235.68</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,637,413.87	926,849.65		9,564,263.52
机器设备	49,282,317.13	6,872,259.99		56,154,577.12
运输工具	6,425,207.84	160,301.22	50,400.00	6,535,109.06
其他设备	5,670,393.60	542,708.71	1,000.67	6,212,101.64
合 计	<u>70,015,332.44</u>	<u>8,502,119.57</u>	<u>51,400.67</u>	<u>78,466,051.34</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提的原因
房屋及建筑物	700,000.00				700,000.00	

合计	<u>700,000.00</u>				<u>700,000.00</u>
----	-------------------	--	--	--	-------------------

(4) 报告期内无由在建工程转入。

(5) 经营租出固定资产明细列示如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
房屋建筑物*	41,104,006.96	5,447,334.20	35,656,672.76		35,656,672.76
机器设备**	7,229,869.02	1,318,274.36	5,911,594.66		5,911,594.66
合计	<u>48,333,875.98</u>	<u>6,765,608.56</u>	<u>41,568,267.42</u>		<u>41,568,267.42</u>

*注：公司将位于成都市金牛区土桥工业开发区内的老厂区及厂区内建筑面积为15465.00平方米的建筑物及附属设施租赁给成都金科创业投资咨询有限公司。

**注：公司将在上海购入的两条光缆生产线及部分新增设备租赁给上海汇通通信技术有限公司。

10、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	资金来源	年初数	本期增加	本期转固	期末数
广告牌	自筹	1,180,000.00	456,800.00		1,636,800.00
合计		<u>1,180,000.00</u>	<u>456,800.00</u>		<u>1,636,800.00</u>

(2) 报告期内无利息资本化情况。

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

11、无形资产

(1) 明细列示如下：

项目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
ADSS通信系统专有技术	6,064,000.24	3,000,000.00	6,447,000.22	3,000,000.00
OPGW生产技术	2,178,125.00		2,331,875.00	
财务及办公软件	115,841.69		122,625.03	
合计	<u>8,357,966.93</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>8,901,500.25</u>	<u>3,000,000.00</u>

(2) 余额及增减明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
ADSS通信系统专有技术	6,447,000.22		382,999.98	6,064,000.24
OPGW专有技术	2,331,875.00		153,750.00	2,178,125.00

财务软件及办公软件	122,625.03		6,783.34	115,841.69
合 计	8,901,500.25		543,533.32	8,357,966.93

(3) 基本情况列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	累计摊销	剩余摊销期限
ADSS通信系统专有技术	投资者投入	11,660,000.00	5,595,999.76	48月
OPGW专有技术	外购	3,075,000.00	896,875.00	85月
财务软件及办公软件	外购	173,650.00	57,808.31	
合 计		14,908,650.00	6,550,683.07	

(4) 减值准备情况列示如下：

项目	年初数	本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数	计提的原因
ADSS通信系统专有技术	3,000,000.00				3,000,000.00	账面价值高于预计可收回价值
合计	3,000,000.00				3,000,000.00	

12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余期限
资产置换价差*	24,385,906.46	19,286,372.49	23,297.04	1,218,336.69	6,317,870.66	18,091,332.84	89月
办公楼装修	440,000.00	297,000.00	120,000.00	38,400.00	65,400.00	378,600.00	
合 计	24,825,906.46	19,583,372.49	143,297.04	1,256,736.69	6,383,270.66	18,469,932.84	

*注：资产置换价差系2002年12月9日公司以合法拥有的权益性资产与四川汇源科技产业控股集团有限公司合法持有的四川汇源光通信有限公司99.231%的股权进行资产置换时产生的置出资产账面价值与置入资产账面价值的差额。2003年度公司收购了原四川汇源光通信有限公司少数股权，并注销了四川汇源光通信有限公司，其资产、负债及经营业务已由公司承接，因此将前述资产置换形成的合并价差转入长期待摊费用核算。

13、短期借款

项 目	期末数	年初数
抵押借款	33,000,000.00	20,000,000.00
保证借款*	176,719,999.99	182,189,999.99

票据质押借款**	69,400,000.00	63,600,000.00
合计	<u>279,119,999.99</u>	<u>265,789,999.99</u>

**公司子公司四川汇源进出口有限公司将收到的由本公司开具的银行承兑汇票贴现，由此形成票据质押借款。

14、应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票	56,349,357.09	17,086,815.60
银行承兑汇票		17,191,705.42
合计	<u>56,349,357.09</u>	<u>34,278,521.02</u>

注：应付票据比年初增加了22,070,836.07元，增长了64.39%，主要原因是由于上半年与供应商以票据方式结算增多所致。

(2) 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

15、应付款项

(1) 应付账款

a、余额列示如下：

金额	期末数	年初数
	<u>51,127,987.28</u>	<u>96,716,884.24</u>

注：应付账款比年初减少了45,588,896.96元，降低了47.14%，主要原因是由于上半年与供应商以票据方式结算增多所致。

b、无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

a、余额列示如下：

账龄	期末数	年初数
	<u>25,411,359.74</u>	<u>19,633,587.41</u>

b、无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

a、金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容

四川省财政厅	4,917,680.00	暂借款
四川省建设信托投资公司	1,685,800.00	往来款
四川恒创光电有限公司	629,282.22	往来款
汇源集团有限公司	554,008.33	往来款
合计	7,786,770.55	

b、账龄超过三年的大额其他应付款金额为7,109,905.56元。

c、欠持公司 29.29%表决权股份的股东单位汇源集团有限公司 554,008.33 元，占其他应付款余额的 4.15%。

16、应付股利

投资者	期末数	年初数	欠付的原因
汇源集团有限公司*	1,699,500.00		尚未支付
武汉高科国有控股集团有限公司*	390,000.00		尚未支付
其他企业法人*	1,935,487.48	46,987.48	尚未支付
其他自然人**	1,310,840.00	676,090.00	尚未支付
合计	5,335,827.48	723,077.48	

*注：系公司应付法人股东2004年度现金股利。

**注：系应付公司控股子公司四川汇源电力光缆有限公司及四川汇源进出口有限公司自然人股东的股利。

17、应交税金

税种	期末数	年初数
企业所得税	-2,706,927.66	-931,172.10
增值税	1,550,017.56	8,247,792.56
城市维护建设税	-939,941.23	990,839.09
营业税	639,929.86	1,647,582.92
代扣个人所得税	502,522.95	135,458.99
房产税	-100,293.00	
土地使用税	-84,033.44	
合计	-1,138,724.96	10,090,501.46

18、其他应交款

项 目	期末数	年初数
教育费附加	1,056,723.67	1,599,820.25
副食品调控基金	24,909.47	37,998.03
职工个人教育经费	792.00	12,645.6
交通重点建设费附加	6,315.33	4,170.30
地方教育费附加	54,900.37	64,517.31
其他	31,877.07	24,135.02
合 计	<u>1,175,517.91</u>	<u>1,743,286.51</u>

19、预提费用

项 目	期末数	年初数	年末结存余额的原因
营业费用	2,536,927.75	5,955,534.75	尚未支付
利息	1,675,963.54	1,112,966.05	
运杂费		253,283.96	
其他		125,082.00	
合 计	<u>4,212,891.29</u>	<u>7,446,866.76</u>	

20、股本

项 目	年初数	本期增加					本期减少	期末数
		送股	公积金转股	配股	增发	其他		
一、未上市流通股份	132,600,000.00							132,600,000.00
1、发起人股份	12,380,000.00							12,380,000.00
其中：国家持有股份	12,380,000.00							12,380,000.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	120,220,000.00							120,220,000.00
其中：境内法人持股	120,220,000.00							120,220,000.00
境外法人持股								

3、内部职工股							
4、其他							
二、已上市流通股份	60,840,000.00						60,840,000.00
1、境内上市的普通股	60,840,000.00						60,840,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	<u>193,440,000.00</u>						<u>193,440,000.00</u>

21、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少*	期末数
股本溢价	79,092,643.14			79,092,643.14
关联交易价差	748,506.25			748,506.25
其他资本公积	1,403,033.39			1,403,033.39
合 计	<u>81,244,182.78</u>			<u>81,244,182.78</u>

22、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少*	期末数
法定盈余公积	3,254,958.44			3,254,958.44
法定公益金	15,410,759.43			15,410,759.43
合 计	<u>18,665,717.87</u>			<u>18,665,717.87</u>

23、未分配利润

项 目	本期利润分配比例(%)	本期数
年初未分配利润		26,298,641.14
加：本期净利润		2,206,491.88
其他转入*		
减：提取法定盈余公积	10	
提取法定公益金	5	
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		5,803,200.00

转作股本的普通股股利		
年末未分配利润		22,701,933.02

24、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
进出口	121,964,341.77	111,966,860.88	134,855,375.13	129,681,598.13
光缆及相关产品销售	145,693,788.61	119,856,625.03	203,013,710.55	159,327,942.40
通讯设备销售	81,645,694.44	69,962,498.27	113,747,279.50	99,605,754.39
网络安全	1,281,875.85	662,964.26		
小计	350,585,700.67	302,448,948.44	451,616,365.18	388,615,294.92
公司内各业务单位间相互抵销	37,600,895.37	37,600,895.37	81,122,683.28	81,122,683.28
合计	312,984,805.30	264,848,053.07	370,493,681.90	307,492,611.64

(2) 前五名客户销售收入总额为116,842,248.03元，占本期主营业务收入的37.33%。

25、主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	35,303.45	515,764.47
教育费附加	125,733.20	233,434.42
地方教育费附加	4,607.35	
营业税*	-83,140.43	319,436.00
副食品调控基金	6,520.38	922.64
交通重点建设附加费	0.61	310.53
合计	89,024.56	1,069,868.06

*注：我公司子公司四川汇源吉讯数码科技有限公司，根据财税[2000]84号文件的相关规定，2005年2月3日经成都市青羊区地方税务局青羊地税审[2005]3号文批复，免征2004年度营业税，故在本报告期冲回。

26、其他业务利润

项目	本期数			上年同期数
	收入	成本	利润	

受托加工	3,632,901.86	3,886,194.64	-253,292.78	1,232,084.32
销售金具器材及原材料	22,470,080.40	21,233,656.90	1,236,423.50	2,243,133.74
房屋及设备租赁	1,097,936.96	645,360.60	452,576.36	79,464.42
技术咨询费	1,535,295.63	89,987.50	1,445,308.13	330,679.21
其他	101,101.28	134,252.90	-33,151.62	397,178.94
合计	<u>28,837,316.13</u>	<u>25,989,452.54</u>	<u>2,847,863.59</u>	<u>4,282,540.63</u>

注：其他业务利润比上年同期减少了1,434,677.04元，降低了33.50%，主要是由于报告期内委托加工和原材料销售等业务减少所致。

27、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	7,712,257.76	6,627,657.55
减：利息收入	396,365.12	181,059.72
汇兑损失	4,462.41	20,666.45
减：汇兑收益	26,562.66	
手续费	243,567.81	586,718.70
其他	7,922.20	1,383.69
合 计	<u>7,545,282.40</u>	<u>7,055,366.67</u>

28、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	62,800.00	3,191.42
其他	262.85	3,000.00
合 计	<u>63,062.85</u>	<u>6,191.42</u>

29、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	2,599.33	
债务重组损失	101,124.60	439,082.69
滞纳金	460.01	24,994.83
其他	6,529.13	300.00
合 计	<u>110,713.07</u>	<u>464,377.52</u>

六、母公司会计报表主要项目注释 (金额单位:人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	175,329,849.89	73.32	8,720,972.89	182,065,904.03	81.11	9,057,637.25
1—2年	49,826,649.78	20.84	4,982,664.98	24,378,437.29	10.86	2,437,843.73
2—3年	1,588,458.60	0.66	317,691.72	3,284,416.29	1.46	656,883.26
3年以上	12,385,500.60	5.18	10,217,256.52	14,755,513.70	6.57	13,217,364.04
合 计	239,130,458.87	100.00	24,238,586.11	224,484,271.31	100.00	25,369,728.28

纳入合并会计报表范围的子公司应收帐款未计提坏帐准备。

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为80,856,975.99元,占应收账款总额的33.81%。

c. 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	97,533,909.95	61.26	2,169,224.51	112,311,755.82	64.41	947,809.86
1—2年	2,602,323.19	1.63	212,932.32	2,810,078.50	1.61	281,007.85
2—3年	320,113.80	0.20	64,022.76	58,715,918.12	33.68	129,883.34
3年以上	58,766,567.74	36.91	563,205.89	529,243.43	0.30	508,773.03
合 计	159,222,914.68	100.00	3,009,385.48	174,366,995.87	100.00	1,867,474.08

纳入合并会计报表范围的子公司其他应收款未计提坏账准备。

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为78,039,997.43元,占其他应收款总额的49.01%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	期末数	性质或内容
四川汇源进出口有限公司	58,066,501.43	往来款

成都汇源鸿讯通信技术有限公司	7,973,000.00	往来款
四川省川科投资公司	5,000,000.00	往来款
合 计	<u>71,039,501.43</u>	

d. 无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	106,446,931.82	698,096.00	51,429,869.79	698,096.00
其他股权投资	14,595,608.91	13,850,298.91	14,595,608.91	13,850,298.91
合 计	<u>121,042,540.73</u>	<u>14,548,394.91</u>	<u>66,025,478.70</u>	<u>14,548,394.91</u>

(2) 长期股票投资明细列示如下：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本 比例	初始投资成本	年末市 价总额
海南恒通股份有限公司	法人股	27,600.00	—	115,310.00	—

报告期内无应对长期股票投资计提减值准备的情况。

(3) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
成都振江房地产开发有限公司	1993 年-2008 年	19.23%	3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	1991 年-	5.36%	3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅开发公司	1992 年-	-	3,000,000.00
华福宁植物药 (成都) 有限公司	1993 年-	16.67%	2,000,000.00
东方数字驱动有限公司			700,000.00
宝乐童鞋公司	1991 年-2001 年	22.86%	697,542.06
四川昌恒皮革制品有限公司	1993 年-	10.96%	493,064.85
四川创美信息系统有限公司	1989 年-	15.50%	343,140.00
成都华联电子有限公司	1987 年-	15.00%	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	1994 年-	9.52%	200,000.00

四川环球运输公司租赁部	1994 年-	11.00%	117,000.00
四川金亚食品有限公司			100,000.00
合 计			<u>14,480,298.91</u>

(4) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期计提	本期转回	期末数
成都振江房地产开发有限公司	3,429,552.00			3,429,552.00
海南蜀兴信托投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00
海南滨海大道花园别墅开发公司	3,000,000.00			3,000,000.00
华福宁植物药(成都)有限公司	1,370,000.00			1,370,000.00
东方数字驱动有限公司	700,000.00			700,000.00
宝乐童鞋公司	697,542.06			697,542.06
四川昌恒皮革制品有限公司	493,064.85			493,064.85
四川创美信息系统有限公司	343,140.00			343,140.00
成都华联电子有限公司	200,000.00			200,000.00
成都环益石化有限公司	200,000.00			200,000.00
四川新特公司门窗厂	200,000.00			200,000.00
四川环球运输公司租赁部	117,000.00			117,000.00
四川金亚食品有限公司	100,000.00			100,000.00
合 计	<u>13,850,298.91</u>			<u>13,850,298.91</u>

(5) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现金 红利额	累计增减额
四川汇源进出口有限公司	18,614,705.48		704,769.13		704,769.13
四川汇源电力光缆有限公司	14,587,302.71	54,646,322.25	5,445,181.16	760,250.00	4,684,931.16
成都汇源鸿讯通信技术有限公司	5,100,000.00		1,365,599.56	1,379,887.65	-14,288.09
四川汇源吉迅数码科技有限公司	1,530,000.00		4,924,596.36		4,924,596.36

四川汇源网络安全技术有限公司	3,000,000.00		-2,029,503.18		-2,029,503.18
阿联酋中国出口商品公司	698,096.00				
合 计	<u>43,530,104.19</u>	<u>54,646,322.25</u>	<u>10,410,643.03</u>	<u>2,140.137.65</u>	<u>8,270,505.38</u>

(6) 按权益法核算的长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本期计提	本期转回	期末数	计提的原因
阿联酋中国出口商品公司	698,096.00			698,096.00	预计可收回金额低于长期股权投资账面价值

3、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
光缆及相关产品销售	100,758,515.30	84,453,088.44	156,115,102.91	121,926,262.24
通讯设备销售*	10,071,880.43	3,969,336.34	20,963,477.51	14,416,476.48
合 计	<u>110,830,395.73</u>	<u>88,422,424.78</u>	<u>177,078,580.42</u>	<u>136,342,738.72</u>

*注：报告期通讯设备销售业务毛利比去年同期有大幅增长，主要原因是报告期内该项业务主要为服务类，毛利相对较高。

(2) 前五名客户销售收入总额为25,480,088.61元，占本期主营业务收入的22.99%。

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
期末调整的被投资公司净利润净增减金额	2,510,877.43	994,687.66
股权投资差额摊销		
计提或转回的短期投资跌价准备		
计提或转回的长期投资减值准备		
合 计	<u>2,510,877.43</u>	<u>994,687.66</u>

(2) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方 (金额单位: 万元)

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
汇源集团有限公司	成都市蜀西路28号	20080	研制、销售系统集成及其光配套设备产品;设计、安装计算机网络系统,国内产品贸易;科技项目及配套设施;从事货物和技术的进出口业务;工业硅、金属硅的销售;投资科技产业、信息产业及相关咨询服务。	控股股东	有限责任公司	朱开友
四川汇源电力光缆有限公司	成都市国家高新技术开发区西区	8000	电力系统特种光缆、电力线缆的研制、生产、销售、安装及技术服务	子公司	有限责任公司	刘中一
四川汇源进出口有限公司	成都市金牛区蜀汉路28号汇源科技大厦	2000	自营及代理各类商品及技术的进出口业务(国家限制项目除外);经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易	子公司	有限责任公司	刘中一
成都汇源鸿讯通信技术有限公司	成都市金牛区蜀汉路28号汇源科技大厦	1000	销售:无线电移动电话,通讯器材(不含无线电发射设备)及维修、技术咨询服务;电工产品	子公司	有限责任公司	刘中一
四川汇源吉迅数码科技有限公司	成都市青羊区外南人民路131号	300	计算机软件开发、销售;计算机通信网络工程施工;销售:通讯器材(不含无线电发射设备)计算机耗材及外围设备	子公司	有限责任公司	刘中一
四川汇源网络安全技术有限公司	成都市金牛区蜀汉西路28号	500	信息安全技术的软件开发、生产、销售及相关技术咨询、培训;信息安全技术工程、计算机网络工程的设计、施工	子公司	有限责任公司	刘中一
阿联酋中国出口商品公司	阿联酋迪拜	60	贸易	子公司		余邦钱

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动 (金额单位: 万元)

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
汇源集团有限公司	18000	2080		20080
四川汇源电力光缆有限公司*	2790	5210		8000
四川汇源进出口有限公司	2000			2000
成都汇源鸿讯通信技术有限公司	1000			1000
四川汇源吉迅数码科技有限公司	300			300
四川汇源网络安全技术有限公司	500			500
阿联酋中国出口商品公司	60			60

*注: 公司子公司四川汇源电力光缆有限公司注册资本变动情况详见附注十一、1

(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
汇源集团有限公司	5665	29.29			5665	29.29
四川汇源电力光缆有限公司	1520.50	54.498	5210		6730.50	84.1313
四川汇源进出口有限公司	1670.16	83.51			1670.16	83.51
成都汇源鸿讯通信技术有限公司	510	51.00			510	51.00
四川汇源吉迅数码科技有限公司	153	51.00			153	51.00
四川汇源网络安全技术有限公司	300	60.00			300	60.00
阿联酋中国出口商品公司	69.81	100.00			69.81	100.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

a.担保

汇源集团有限公司向公司及控股子公司提供担保情况

公司名称	担保对象	担保金额	担保类型	履行进展
本公司	借款	160,000,000.00	保证担保	尚未归还
本公司	票据	30,000,000.00	保证担保	尚未兑付
四川汇源进出口有限公司	借款、贸易融资	6,200,000.00	保证担保	尚未归还
合计		196,200,000.00		

本期公司向子公司提供担保情况

公司为子公司四川汇源进出口有限公司在交通银行成都分行累计办理了748万元保证担保，用于打包贷款。截止2005年6月30日，尚未归还担保借款余额为692万元。

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为子公司实际提供担保情况如下：

公司名称	担保对象	担保金额	担保类型	履行进展
四川汇源进出口有限公司	借 款	4,500,000.00	保证担保	尚未归还
四川汇源进出口有限公司	打包贷款	2,420,000.00	保证担保	尚未归还
四川汇源电力光缆有限公司	借款	12,000,000.00	抵押及保证担保	尚未归还
四川汇源电力光缆有限公司	借款	1,000,000.00	保证担保	尚未归还
合计		<u>24,980,000.00</u>		

(5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
其他应付款				
汇源集团有限公司	<u>554,008.33</u>	<u>484,183.63</u>	<u>4.15</u>	<u>1.70</u>

2. 不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
四川金利亚矿业有限公司	同一母公司
四川恒创光电有限公司	同一母公司
四川汇源科技发展股份有限公司	同一母公司
四川光恒通信技术有限公司	同一实质控制人
成都东林电子通讯有限公司	同一母公司
成都鸿讯通信设备有限公司	同一实质控制人
贵阳鸿讯电子有限公司	同一实质控制人
昆明鸿讯电子有限公司	同一实质控制人
成都华东实业公司	同一实质控制人
成都科益实业公司	同一实质控制人

成都吉迅数码科技有限责任公司	*
----------------	---

*注：公司子公司四川汇源吉迅数码科技有限责任公司个人股东、总经理贺麟先生为成都吉迅数码科技有限责任公司个人股东。

(2) 不存在控制关系的关联方交易

a、销售货物：

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
成都鸿讯通信设备有限公司*	36,047,068.36	11.52	49,243,965.80	13.29
昆明鸿讯电子有限公司*	12,599,435.89	4.03	15,381,820.51	4.15
贵阳鸿讯电子有限公司*	12,393,138.83	3.96	8,632,153.84	2.33
四川汇源科技发展股份有限公司	431,577.20	0.14	869,829.23	0.23
四川光恒通信技术有限公司	716.03			
合 计	61,471,936.31	19.65	74,127,769.38	20.00

注：根据公司子公司汇源鸿讯与成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯签订的《电子产品购销框架协议》，由于汇源鸿讯为经索尼爱立信移动通信产品（中国）有限公司授权的索尼爱立信移动电话西南地区总经销商，成都鸿讯、昆明鸿讯、贵阳鸿讯为汇源鸿讯分销索尼爱立信产品。产品销售价格以交易发生时同类产品、同类交易市场价格为基础，上下浮动不超过5%。

b . 采购货物：

关联方名称	本期数	上年同期数
四川光恒通信技术有限公司*	130,105.43	1,377,902.53
成都东林电子通讯有限公司**		1,177,576.80
四川汇源科技发展股份有限公司		110,753.84
合 计	130,105.43	2,666,233.17

*注：根据公司与四川光恒通信技术有限公司签订的《原材料采购框架协议》，本公司由于生产需要向四川光恒通信技术有限公司采购光器件等原材料，定价依据国家、地方有关价格标准，若无国家、地方标准，则根据当地可比价格由双方协商确定。

**注：根据公司子公司四川汇源进出口有限公司(以下简称“汇源进出口”)与成都东林电子通讯有限公司(以下简称“东林电子”)签订的《商品购销及委托进出口框架

协议》，由汇源进出口购进东林电子的产成品用于自营出口并为其提供委托代理进出口业务。双方约定采购价格以双方与独立第三方进行同类交易的公允价格为基础，上下浮动幅度不超过5%。

c. 代理进出口

关联方名称	手续费收入	
	本期数	上年同期数
四川光恒通信技术有限公司	24,544.99	66,941.79
成都东林电子通讯有限公司**		3,983.89
合 计	24,544.99	70,925.68

*注：根据公司子公司四川汇源进出口有限公司与四川光恒通信技术有限公司签订的《委托进出口代理协议》的约定，四川汇源进出口有限公司为四川光恒通信技术有限公司代理进口和出口商品，按收汇金额的1%~2%收取代理手续费。

**注：根据公司子公司四川汇源进出口有限公司与成都东林电子通讯有限公司签订的《商品购销及委托进出口框架协议》，四川汇源进出口有限公司为成都东林电子通讯有限公司代理进口和出口商品，按收汇金额的1%~1.5%收取代理手续费。

d. 委托加工

根据公司与四川汇源科技发展股份有限公司签订的委托加工合同，公司为四川汇源科技发展股份有限公司加工光缆，双方合同约定加工费的计算应以同类加工行为的市场价格为依据，不得高于或低于其他的企业进行同类加工的市场价格的5%。

关联方名称	本期数			上年同期数		
	加工收入	加工成本	加工利润	加工收入	加工成本	加工利润
四川汇源科技发展股份有限公司	4,041,166.98	3,739,317.13	301,849.85	7,286,387.65	6,093,738.37	1,192,649.28
合 计	4,041,166.98	3,739,317.13	301,849.85	7,286,387.65	6,093,738.37	1,192,649.28

e. 租赁

本期公司控股子公司四川汇源进出口有限公司与四川金利亚矿业有限公司签订了《房屋租赁合同书》，租用四川金利亚矿业有限公司位于成都市八宝街四川国信广场17层建筑面积1024平方米的办公场地，租赁期为2005年1月1日至2006年12月31日，年租金为565,400.00元，2005年1—6月租金282,624.00元已支付完毕。

根据公司子公司成都汇源鸿讯通信技术有限公司与成都鸿讯通信设备有限公司（以下简称“成都鸿讯”）签订的《租赁合同》，该公司租用成都鸿讯办公用房，年租金为180,000.00 元。截止2005年6月30日上半年租金已经支付45,000.00。

f.担保

截止2004年12月31日，四川汇源科技发展股份有限公司为四川汇源电力光缆有限公司100万元的银行借款提供抵押担保，同时本公司为此100万元银行借款提供保证担保。担保期限2004年7月9日至2005年7月8日。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项 余额的比例 (%)	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
应收票据				
四川汇源科技发展股份有限公司		50,000.00		0.86
昆明鸿讯电子有限公司		135,000.00		2.33
贵阳鸿讯电子有限公司		400,000.00		6.91
应收账款				
四川汇源科技发展股份有限公司	4,358,112.10	1,617,528.33	1.36	0.50
四川光恒通信技术有限公司	837.76			
贵阳鸿讯电子有限公司		3,238,750.00		1.01
昆明鸿讯电子有限公司		163,000.00		0.05
其他应收款				
成都鸿讯通信设备有限公司*	5,934,160.00		10.34	
四川汇源科技发展股份有限公司	41,970.95		0.07	
应付账款				
四川光恒通信技术有限公司	776,340.47	1,045,269.22	1.52	1.08
成都东林电子通讯有限公司	239,999.97	240,000.00	0.47	0.25
成都华东实业公司		197,686.38		0.20
成都科益实业公司		798,934.92		0.83
预收帐款				
成都鸿讯通信设备有限公司	906,850.00		3.57	
贵阳鸿讯电子有限公司	32,600.00		0.13	

昆明鸿讯电子有限公司	1,604,860.00		6.32	
四川光恒通信技术有限公司		136,362.63		0.69
其他应付款				
四川恒创光电有限公司	629,282.22	1,399,282.22	4.72	4.92
成都鸿讯通信设备有限公司		1,406,540.00		4.94
四川汇源科技发展股份有限公司	200,000.00	400,000.00	0.78	1.41
成都吉迅数码科技有限责任公司		330,000.00		1.16

*注：其他应收款中成都鸿讯通信设备有限公司的5,934,160.00为暂借款。

八、或有事项

截止2005年6月30日，公司没有需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止2005年6月30日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司于2005年7月13日与自然人朱必南签署股权转让协议，将公司持有的成都汇源鸿讯通信技术有限公司510万股权（占该公司注册资本的51%）转让给朱必南，转让价款以汇源鸿讯2005年6月30日的账面净资产为依据，确定转让总价款共计5,305,182.85元，目前股权变更手续已完成。

除上述事项外，截止2005年8月23日，公司没有需要披露的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

经公司第六届十五次董事会和子公司四川汇源电力光缆有限公司股东会审议通过，公司对电力光缆单方面增资 5210 万元，将其注册资本由 2790 万元增加到 8000 万元，本次增资 2790 万元的认购金额参考电力光缆 2004 年的审计数据，按该公司 2004 年利润分配后的每股净资产确定认购金额为 54,646,322.25 元，增资方式为债转股，自 2005 年 6 月 1 日起，电力光缆的所有股东按增资后的股权比例享受权益。本次增资完成后，四川汇源光通信股份有限公司持有电力光缆 6730.50 万元的出资额，占增资后该公司注册资本的 84.13%。

四川汇源光通信股份有限公司

公司法定代表人：朱开友

主管会计工作的公司负责人：刘中一

公司会计机构负责人：赵会强

补充资料

资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

- 1、合并资产减值准备明细表
- 2、母公司资产减值准备明细表

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期 利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
主营业务利润	15.20	20.50	14.98	20.97	0.248	0.320	0.248	0.320
营业利润	1.16	5.40	1.14	5.52	0.019	0.084	0.019	0.084
净利润	0.70	4.52	0.69	4.63	0.011	0.071	0.011	0.071
扣除非经常性 损益后净利润	0.71	4.34	0.70	4.45	0.012	0.068	0.012	0.068

公司法定代表人：朱开友 主管会计工作的公司负责人：刘中一 公司会计机构负责人：赵会强

附：非经常性损益明细表

明细项目	金 额
营业外收入	62,934.05
营业外支出	-109,439.40
合计	-46,505.34
所得税的影响金额	-6,797.06
扣除所得税影响后的非经常性损益	-39,708.28

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；

M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二.1 、合并资产减值准备明细表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	34,746,843.55	1,863,554.65		1,852,785.42	1,852,785.42	34,757,612.78
其中：应收账款	32,342,562.56			1,852,785.42	1,852,785.42	30,489,777.14
其他应收款	2,404,280.99	1,863,554.65				4,267,835.64
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计	14,548,394.91					14,548,394.91
其中：长期股权投资	14,548,394.91					14,548,394.91
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	700,000.00					700,000.00
其中：房屋、建筑物	700,000.00					700,000.00
机器设备						
六、无形资产减值准备合计	3,000,000.00					3,000,000.00
其中：专有技术	3,000,000.00					3,000,000.00
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	52,995,238.46	1,863,554.65		1,852,785.42	1,852,785.42	53,006,007.69

公司法定代表人：朱开友 主管会计工作的公司负责人：刘中一 公司会计机构负责人：赵会强

资料二.2 、 母公司资产减值准备明细表

编制单位：四川汇源光通信股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	27,237,202.36	1,141,911.40		1,131,142.17	1,131,142.17	27,247,971.59
其中：应收账款	25,369,728.28			1,131,142.17	1,131,142.17	24,238,586.11
其他应收款	1,867,474.08	1,141,911.40				3,009,385.48
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计	14,548,394.91					14,548,394.91
其中：长期股权投资	14,548,394.91					14,548,394.91
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	700,000.00					700,000.00
其中：房屋、建筑物	700,000.00					700,000.00
机器设备						
六、无形资产减值准备合计	3,000,000.00					3,000,000.00
其中：专有技术	3,000,000.00					3,000,000.00
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	45,485,597.27	1,141,911.40		1,131,142.17	1,131,142.17	45,496,366.50

公司法定代表人：朱开友 主管会计工作的公司负责人：刘中一 公司会计机构负责人：赵会强

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本。
- (四) 公司章程。

以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

董事长（签名）：朱开友

四川汇源光通信股份有限公司

董 事 会

二 五年八月二十三日