

四川汇源光通信股份有限公司

2019 年半年度财务报告

（未经审计）

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	100,653,975.56	112,084,792.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	1,565,780.10	1,037,823.14
应收账款	242,117,923.02	261,827,945.37
应收款项融资		
预付款项	26,894,227.92	10,060,773.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,067,003.57	25,510,966.58
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	109,331,204.32	95,154,348.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,948,250.22	456,426.22

流动资产合计	515,578,364.71	506,133,076.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		0.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		9,786,847.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	0.00	
投资性房地产		
固定资产	44,087,022.66	45,024,088.88
在建工程	1,140,419.23	1,601,676.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,619,835.88	22,239,443.41
开发支出	454,625.17	454,625.17
商誉		
长期待摊费用	941,426.24	913,004.85
递延所得税资产	13,542,372.55	13,167,788.02
其他非流动资产	72,205.12	72,205.12
非流动资产合计	81,857,906.85	93,259,679.51
资产总计	597,436,271.56	599,392,755.83
流动负债：		
短期借款	81,000,000.00	66,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	143,234,340.53	166,421,375.14
预收款项	1,584,004.83	9,584,449.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,516,461.05	744,373.86
应交税费	10,339,689.86	12,245,548.15
其他应付款	68,250,372.79	54,048,796.45

其中：应付利息	33,229.17	81,562.50
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,352,557.96	7,380,679.60
流动负债合计	311,277,427.02	316,425,222.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,811,106.65	2,822,606.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,029,923.32	19,023,896.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,841,029.97	21,846,502.15
负债合计	332,118,456.99	338,271,724.91
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	64,715,823.67	64,715,823.67
减：库存股		
其他综合收益	0.00	-1,431,656.81
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	-35,521,059.67	-39,798,380.04
归属于母公司所有者权益合计	240,461,449.34	234,752,472.16
少数股东权益	24,856,365.23	26,368,558.76
所有者权益合计	265,317,814.57	261,121,030.92
负债和所有者权益总计	597,436,271.56	599,392,755.83

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	37,887,110.87	40,496,282.28
交易性金融资产		
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		0.00
应收账款	0.00	196,500.42
应收款项融资		
预付款项	166,900.00	156,900.00
其他应收款	19,069,478.70	13,365,898.76
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,441.28	
流动资产合计	57,183,930.85	54,215,581.46
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		0.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	134,682,224.75	144,469,072.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,457,913.38	8,863,568.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,196,137.53	6,285,936.65
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	149,336,275.66	159,618,577.37
资产总计	206,520,206.51	213,834,158.83
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
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
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	9,743.45	-7,309.17
其他应付款	53,530,421.98	60,870,078.87
其中：应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,184,268.49	61,506,872.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,224,650.00	2,224,650.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	300,000.00	600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,524,650.00	2,824,650.00
负债合计	56,708,918.49	64,331,522.76
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	60,618,542.94	60,618,542.94
减：库存股		
其他综合收益		-1,431,656.81
专项储备		
盈余公积	17,621,409.50	17,621,409.50
未分配利润	-121,868,664.42	-120,745,659.56
所有者权益合计	149,811,288.02	149,502,636.07
负债和所有者权益总计	206,520,206.51	213,834,158.83

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	171,527,135.77	165,329,263.37
其中：营业收入	171,527,135.77	165,329,263.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,892,811.07	172,598,309.33
其中：营业成本	123,038,815.24	127,754,775.88
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		
税金及附加	1,992,357.21	1,319,838.90
销售费用	25,877,625.78	23,263,823.17
管理费用	11,604,122.71	12,076,957.44
研发费用	8,107,844.86	5,985,377.49
财务费用	2,272,045.27	2,197,536.45
其中：利息费用	2,368,363.12	1,954,026.27
利息收入	215,486.34	265,212.90
加：其他收益	1,097,769.89	1,410,531.25
投资收益（损失以“-”号填列）	1,041,495.34	-1,366,752.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,041,495.34	-1,366,752.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,885,149.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-182,202.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,653.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,658,739.75	-7,405,816.59
加：营业外收入	809,923.27	103,620.06
减：营业外支出	17,395.30	26,108.11

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,451,267.72	-7,328,304.64
减：所得税费用	686,140.89	-525,695.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,765,126.83	-6,802,608.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,765,126.83	-6,802,608.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,277,320.37	-4,631,479.06
2.少数股东损益	-1,512,193.54	-2,171,129.62
六、其他综合收益的税后净额	1,431,656.81	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,431,656.81	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,431,656.81	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,394,675.92	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	36,980.89	
9.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	4,196,783.64	-6,802,608.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,708,977.18	-4,631,479.06
归属于少数股东的综合收益总额	-1,512,193.54	-2,171,129.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.022	-0.024
（二）稀释每股收益	0.022	-0.024

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	958,963.81	958,963.80
减：营业成本	297,561.36	297,561.36
税金及附加	229,047.62	230,312.97
销售费用		
管理费用	2,876,219.31	3,458,277.55
研发费用		
财务费用	-178,048.63	154,895.97
其中：利息费用		361,287.67
利息收入	180,822.03	209,288.30
加：其他收益	302,337.90	300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,041,495.34	-1,366,752.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,041,495.34	-1,366,752.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-201,022.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		33,616.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,123,004.86	-4,215,220.86
加：营业外收入		5,444.77
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,123,004.86	-4,209,776.09
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,123,004.86	-4,209,776.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,123,004.86	-4,209,776.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,431,656.81	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,431,656.81	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,394,675.92	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	36,980.89	
9.其他		
六、综合收益总额	308,651.95	-4,209,776.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	198,457,592.08	191,181,323.27
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,440,234.96	16,659,750.77
经营活动现金流入小计	215,897,827.04	207,841,074.04
购买商品、接受劳务支付的现金	153,536,110.27	165,695,071.06
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	26,291,386.51	25,219,253.74
支付的各项税费	15,168,635.39	10,696,712.91
支付其他与经营活动有关的现金	53,151,524.18	45,085,320.13
经营活动现金流出小计	248,147,656.35	246,696,357.84
经营活动产生的现金流量净额	-32,249,829.31	-38,855,283.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,252,600.00	
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		87,871.49
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	17,151,476.82	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,404,076.82	1,087,871.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	477,197.58	4,569,431.77
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	477,197.58	4,569,431.77
投资活动产生的现金流量净额	22,926,879.24	-3,481,560.28
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	64,000,000.00	63,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	64,000,000.00	63,200,000.00
偿还债务支付的现金	49,000,000.00	52,186,747.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,792,867.53	1,115,253.01
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	775,031.94	
筹资活动现金流出小计	51,567,899.47	53,302,000.05
筹资活动产生的现金流量净额	12,432,100.53	9,897,999.95
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	3,109,150.46	-32,438,844.13
加：期初现金及现金等价物余额	80,252,078.22	59,536,666.11
六、期末现金及现金等价物余额	83,361,228.68	27,097,821.98

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	17,705.70	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	764,964.36	1,020,254.37
经营活动现金流入小计	782,670.06	1,020,254.37
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	934,347.33	1,316,298.11
支付的各项税费	345,122.64	550,104.66
支付其他与经营活动有关的现金	8,504,163.36	3,865,828.57
经营活动现金流出小计	9,783,633.33	5,732,231.34
经营活动产生的现金流量净额	-9,000,963.27	-4,711,976.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,252,600.00	
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	17,151,476.82	
投资活动现金流入小计	23,404,076.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,150.00	
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	1,150.00	
投资活动产生的现金流量净额	23,402,926.82	
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,036,747.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,252.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		9,340,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		660,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,401,963.55	-4,051,976.97
加：期初现金及现金等价物余额	9,632,991.32	6,213,767.49
六、期末现金及现金等价物余额	24,034,954.87	2,161,790.52

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	193,440,000.00				64,715,823.67		-1,431,656.81		17,826,685.34		-39,798,380.04		234,752,472.16	26,368,558.76
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	193,440,000.00				64,715,823.67		-1,431,656.81		17,826,685.34		-39,798,380.04		234,752,472.16	26,368,558.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,431,656.81				4,277,320.37		5,708,977.18	-1,512,193.53
（一）综合收益总额							1,431,656.81				4,277,320.37		5,708,977.18	-1,512,193.53
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
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．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34		-35,521,059.67		240,461,449.34	24,856,365.23

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	193,440,000.00				64,285,590.79		-1,339,694.47		17,826,685.34		-36,901,397.25		237,311,184.41	25,339,343.28	262,650,527.69
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	193,440,000.00				64,285,590.79		-1,339,694.47		17,826,685.34		-36,901,397.25		237,311,184.41	25,339,343.28	262,650,527.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,631,479.06		-4,631,479.06	-2,171,129.62	-6,802,608.68
（一）综合收益总额											-4,631,479.06		-4,631,479.06	-2,171,129.62	-6,802,608.68
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	193,440,000.00				64,285,590.79		-1,339,694.47		17,826,685.34		-41,532,876.31		232,679,705.35	23,168,213.66	255,847,919.01

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	193,440,000.00				60,618,542.94		-1,431,656.81		17,621,409.50	-120,745,659.56		149,502,636.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	193,440,000.00				60,618,542.94		-1,431,656.81		17,621,409.50	-120,745,659.56		149,502,636.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,431,656.81			-1,123,004.86		308,651.95
（一）综合收益总额							1,431,656.81			-1,123,004.86		308,651.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-121,868,664.42		149,811,288.02

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	193,440,000.00				60,188,310.06		-1,339,694.47		17,621,409.50	-112,579,116.73		157,330,908.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	193,440,000.00				60,188,310.06		-1,339,694.47		17,621,409.50	-112,579,116.73		157,330,908.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,209,776.09		-4,209,776.09
（一）综合收益总额										-4,209,776.09		-4,209,776.09
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	193,440,000.00				60,188,310.06		-1,339,694.47		17,621,409.50	-116,788,892.82		153,121,132.27

法定代表人：何波

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：温笑霞

三、公司基本情况

四川汇源光通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经四川省经济体制改革委员会川体改（1988）第46号文批准，由四川省长江集团有限公司发起设立，于1988年6月26日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有注册号为91510000201811723W的法人营业执照，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。股票代码：000586。

本公司属其他通信服务业。

本公司的母公司为广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）。

本财务报告业经公司2019年08月27日第十一届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将四川汇源光通信有限公司、四川汇源吉迅数码科技有限公司、四川汇源信息技术有限公司、四川汇源塑料光纤有限公司4家子公司纳入本期合并财务报表范围，本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本公司及各子公司主要从事：制造及销售电线、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、通信工程设计、施工及网络维护、建筑智能化工程施工等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注“合并财务报表的编制方法”6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司合并范围内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通

常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉

及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方

时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

对于持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，且自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的非交易性权益工具投资，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为其他非流动金融资产。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

无

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、发出商品、劳务成本、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) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。除劳务成本的发出采用个别认定法外，其他存货发出时采用月末一次加权平均法计价，低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产，其他权益工具投资，其他非流动金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。

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。

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。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

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。

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。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。具体摊销年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	8-10
财务软件	5
著作权	10

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

无

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为：

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

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

益计划净资产，

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√是□否

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

2、本公司收入确认的具体方法如下：

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。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》（财会〔2017〕7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融资产转移〉的通知》（财会〔2017〕8 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号——套期会计〉的通知》（财会〔2017〕9 号）；2017 年 5 月 2 日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》（财会〔2017〕14 号），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行上述准则。公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订及颁布的新金融工具准则。	经第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第六次会议审议通过	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号要求编制执行。公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6 号的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。	经第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第十次会议审议通过	

无

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,084,792.88	112,084,792.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	1,037,823.14	1,037,823.14	
应收账款	261,827,945.37	261,827,945.37	
应收款项融资			
预付款项	10,060,773.20	10,060,773.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,510,966.58	25,510,966.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	95,154,348.93	95,154,348.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	456,426.22	456,426.22	
流动资产合计	506,133,076.32	506,133,076.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	0.00		0.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,786,847.85	9,786,847.85	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	45,024,088.88	45,024,088.88	
在建工程	1,601,676.21	1,601,676.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,239,443.41	22,239,443.41	
开发支出	454,625.17	454,625.17	
商誉			
长期待摊费用	913,004.85	913,004.85	
递延所得税资产	13,167,788.02	13,167,788.02	
其他非流动资产	72,205.12	72,205.12	
非流动资产合计	93,259,679.51	93,259,679.51	
资产总计	599,392,755.83	599,392,755.83	
流动负债：			
短期借款	66,000,000.00	66,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	166,421,375.14	166,421,375.14	
预收款项	9,584,449.56	9,584,449.56	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	744,373.86	744,373.86	
应交税费	12,245,548.15	12,245,548.15	
其他应付款	54,048,796.45	54,048,796.45	
其中：应付利息	81,562.50	81,562.50	
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,380,679.60	7,380,679.60	
流动负债合计	316,425,222.76	316,425,222.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,822,606.00	2,822,606.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,023,896.15	19,023,896.15	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,846,502.15	21,846,502.15	
负债合计	338,271,724.91	338,271,724.91	
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	64,715,823.67	64,715,823.67	
减：库存股			
其他综合收益	-1,431,656.81	-1,431,656.81	
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	-39,798,380.04	-39,798,380.04	

归属于母公司所有者权益合计	234,752,472.16	234,752,472.16	
少数股东权益	26,368,558.76	26,368,558.76	
所有者权益合计	261,121,030.92	261,121,030.92	
负债和所有者权益总计	599,392,755.83	599,392,755.83	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,496,282.28	40,496,282.28	
交易性金融资产			
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	0.00	0.00	
应收账款	196,500.42	196,500.42	
应收款项融资			
预付款项	156,900.00	156,900.00	
其他应收款	13,365,898.76	13,365,898.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	54,215,581.46	54,215,581.46	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	0.00		0.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	144,469,072.60	144,469,072.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	8,863,568.12	8,863,568.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,285,936.65	6,285,936.65	
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	159,618,577.37	159,618,577.37	
资产总计	213,834,158.83	213,834,158.83	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	-7,309.17	-7,309.17	
其他应付款	60,870,078.87	60,870,078.87	
其中：应付利息			
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	61,506,872.76	61,506,872.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,224,650.00	2,224,650.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,824,650.00	2,824,650.00	
负债合计	64,331,522.76	64,331,522.76	
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	60,618,542.94	60,618,542.94	
减：库存股			
其他综合收益	-1,431,656.81	-1,431,656.81	
专项储备			
盈余公积	17,621,409.50	17,621,409.50	
未分配利润	-120,745,659.56	-120,745,659.56	
所有者权益合计	149,502,636.07	149,502,636.07	
负债和所有者权益总计	213,834,158.83	213,834,158.83	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用√不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售应税收入	17%、16%，13%，11%、10%，9%，6%，5%，3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司四川汇源吉迅数码科技有限公司在2019年度按照西部大开发优惠税率15%申报缴纳企业所得税。

子公司四川汇源光通信有限公司于2018年9月14日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年。自2018年至2020年按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司四川汇源信息技术有限公司于2017年8月29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2017年至2019年按照15%的税率计缴企业所得税。

子公司四川汇源塑料光纤有限公司于2017年12月4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2017年至2019年按照15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169,656.33	69,877.43
银行存款	83,191,572.35	80,182,200.79
其他货币资金	17,292,746.88	31,832,714.66
合计	100,653,975.56	112,084,792.88

其他说明

其他货币资金中有定期存款13,852,156.00元、保函保证金3,440,590.88元使用受到限制。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	703,200.00	650,000.00
商业承兑票据	862,580.10	387,823.14
合计	1,565,780.10	1,037,823.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,348,309.37	
合计	5,348,309.37	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	292,386,442.75	100.00%	50,268,519.73	17.19%	242,117,923.02	312,354,724.04	100.00%	50,526,778.67	16.18%	261,827,945.37
其中：										
合计	292,386,442.75	100.00%	50,268,519.73	17.19%	242,117,923.02	312,354,724.04	100.00%	50,526,778.67	16.18%	261,827,945.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	226,429,605.55	11,321,480.28	5.00%
1-2 年	19,705,688.27	1,970,568.83	10.00%
2-3 年	4,327,568.41	865,513.68	20.00%
3 年以上	41,923,580.52	36,110,956.94	
3-4 年	3,811,250.64	1,143,375.19	30.00%
4-5 年	6,289,496.27	3,144,748.14	50.00%
5 年以上	31,822,833.61	31,822,833.61	100.00%
合计	292,386,442.75	50,268,519.73	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预计信用损失一般模型计提应收坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	226,429,605.55
1 至 2 年	19,705,688.27
2 至 3 年	4,327,568.41
3 年以上	41,923,580.52
3 至 4 年	3,811,250.64
4 至 5 年	6,289,496.27
5 年以上	31,822,833.61
合计	292,386,442.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	50,526,778.67	-258,258.94			50,268,519.73
合计	50,526,778.67	-258,258.94			50,268,519.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团有限公司	114,645,978.05	39.21	6,040,307.14
国家电网有限公司	42,245,795.37	14.45	3,859,012.60
香港振康有限公司	11,150,125.57	3.81	11,150,125.57
中国南方电网有限责任公司	10,487,155.14	3.59	653,391.42
宁波东方电缆股份有限公司	6,023,779.15	2.06	301,188.96
合计	184,552,833.28	63.12	22,004,025.69

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,455,449.99	98.37%	9,599,445.81	95.42%
1 至 2 年	202,283.26	0.75%	202,582.72	2.01%
2 至 3 年	197,975.67	0.74%	197,975.67	1.97%
3 年以上	38,519.00	0.14%	60,769.00	0.60%
合计	26,894,227.92	--	10,060,773.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
四川川讯科技发展有限公司	8,621,382.55	32.06%
四川中恒电讯信息技术有限公司	5,209,864.75	19.37%
成都泰顶通信有限公司	3,509,786.84	13.05%
成都融创世纪信息技术有限公司	3,451,350.83	12.83%
四川省百业惠联科技有限公司	400,000.00	1.49%
小计	21,192,384.97	78.80%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	32,067,003.57	25,510,966.58
合计	32,067,003.57	25,510,966.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	16,522,903.75	10,072,881.47
应收暂付款	23,343,699.79	33,717,604.85
备用金	17,043,989.57	8,272,641.08
减：坏账准备	-24,843,589.54	-26,552,160.82
合计	32,067,003.57	25,510,966.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,434,157.58	24,118,003.24		26,552,160.82
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期转回	1,134,617.47	492,273.41		1,626,890.88
本期核销		81,680.40		81,680.40
2019 年 6 月 30 日余额	1,299,540.11	23,544,049.43		24,843,589.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,990,802.55
1 至 2 年	1,396,237.37
2 至 3 年	5,425,853.39
3 年以上	24,097,699.80
3 至 4 年	2,022,374.20
4 至 5 年	725,565.70
5 年以上	21,349,759.90
合计	56,910,593.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	26,552,160.82	-1,626,890.88	81,680.40	24,843,589.54
合计	26,552,160.82	-1,626,890.88	81,680.40	24,843,589.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都一诚投资管理有限公司	股权转让款	6,007,400.00	1 年以内	10.56%	300,370.00
成都天翔电缆材料有限公司	应收暂付款	5,000,000.00	5 年以上	8.79%	5,000,000.00
中国民族证券有限责任公司	应收暂付款	2,000,000.00	5 年以上	3.51%	2,000,000.00
四川省石油管理局	应收暂付款	2,000,000.00	5 年以上	3.51%	2,000,000.00
上海斯瑞聚合体科技有限公司	应收暂付款	1,862,015.00	1 年以内	3.27%	93,100.75
合计	--	16,869,415.00	--	29.64%	9,393,470.75

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

□是√否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,202,309.62	2,242,698.56	18,959,611.06	23,554,472.45	2,242,698.56	21,311,773.89
在产品	1,610,810.06		1,610,810.06	1,617,070.40		1,617,070.40
库存商品	29,352,094.66	1,716,555.94	27,635,538.72	26,153,307.84	1,716,555.94	24,436,751.90
劳务成本	55,266,162.37	586,926.21	54,679,236.16	41,900,895.15	586,926.21	41,313,968.94
低值易耗品	852,121.58		852,121.58	880,897.06		880,897.06
发出商品	5,593,886.74		5,593,886.74	5,593,886.74		5,593,886.74
合计	113,877,385.03	4,546,180.71	109,331,204.32	99,700,529.64	4,546,180.71	95,154,348.93

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,242,698.56					2,242,698.56
库存商品	1,716,555.94					1,716,555.94
劳务成本	586,926.21					586,926.21
合计	4,546,180.71					4,546,180.71

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐是 ☒否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,948,250.22	456,426.22
合计	2,948,250.22	456,426.22

其他说明：

无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
泰中光缆有限公司	9,786,847.85		6,827,262.39	-2,996,566.35	36,980.89						
小计	9,786,847.85		6,827,262.39	-2,996,566.35	36,980.89						
合计	9,786,847.85		6,827,262.39	-2,996,566.35	36,980.89						

其他说明

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—权益工具投资	8,480,298.91	8,480,298.91
已计提减值准备	-8,480,298.91	-8,480,298.91
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	44,087,022.66	45,024,088.88
合计	44,087,022.66	45,024,088.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	44,977,009.59	111,107,450.50	7,016,631.06	11,268,341.55	174,369,432.70
2.本期增加金额		950,812.47	238,097.93	149,059.62	1,337,970.02
(1) 购置		169,798.62	238,097.93	149,059.62	556,956.17
(2) 在建工程转入		781,013.85			781,013.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				322,523.04	322,523.04
(1) 处置或报废				322,523.04	322,523.04
4.期末余额	44,977,009.59	112,058,262.97	7,254,728.99	11,094,878.13	175,384,879.68
二、累计折旧					
1.期初余额	16,432,914.61	99,798,027.92	3,636,239.92	9,478,161.37	129,345,343.82
2.本期增加金额	842,845.26	787,137.93	379,825.10	252,668.15	2,262,476.44
(1) 计提	842,845.26	787,137.93	379,825.10	252,668.15	2,262,476.44
3.本期减少金额				309,963.24	309,963.24
(1) 处置或报废				309,963.24	309,963.24
4.期末余额	17,275,759.87	100,585,165.85	4,016,065.02	9,420,866.28	131,297,857.02
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,701,249.72	11,473,097.12	3,238,663.97	1,674,011.85	44,087,022.66
2.期初账面价值	28,544,094.98	11,309,422.58	3,380,391.14	1,790,180.18	45,024,088.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,368,094.75

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,140,419.23	1,601,676.21
合计	1,140,419.23	1,601,676.21

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2JL 绞缆生产线改造	140,517.24		140,517.24	729,979.34		729,979.34
生产设备安装及运输	778,980.98		778,980.98	650,775.86		650,775.86
生产设备	220,921.01		220,921.01	220,921.01		220,921.01
合计	1,140,419.23		1,140,419.23	1,601,676.21		1,601,676.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2JL 绞缆生产线改造	729,979.34	729,979.34	191,551.75	781,013.85		140,517.24	100.00	100				其他
生产设备安装及运输	1,712,600.00	650,775.86	128,205.12			778,980.98	45.49	45.49				其他
生产设备	329,542.00	220,921.01				220,921.01	67.04	67.04				其他
合计	2,772,121.34	1,601,676.21	319,756.87	781,013.85		1,140,419.23	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	财务软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	25,432,792.87	24,170,193.84		1,648,162.42	453,184.31	51,704,333.44
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,432,792.87	24,170,193.84		1,648,162.42	453,184.31	51,704,333.44
二、累计摊销						
1.期初余额	8,442,542.81	17,344,841.25		295,512.17	381,993.80	26,464,890.03
2.本期增加金额	239,097.12	287,633.35		82,408.14	10,468.92	619,607.53
(1) 计提	239,097.12	287,633.35		82,408.14	10,468.92	619,607.53

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	8,681,639.93	17,632,474.60		377,920.31	392,462.72	27,084,497.56
三、减值准备						
1.期初余额		3,000,000.00				3,000,000.00
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额		3,000,000.00				3,000,000.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,751,152.94	3,537,719.24		1,270,242.11	60,721.59	21,619,835.88
2.期初账面价值	16,990,250.06	3,825,352.59		1,352,650.25	71,190.51	22,239,443.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确定为无形资产	转入当期损益	
基于大数据技术的数字内容交互系统及交互方法	454,625.17					454,625.17
互联网+现代城乡智慧治理综合服务平台-19Y003		83,322.29			83,322.29	
基于位置服务及“互联网+”产业化应用示范项目—18Y001		1,156,667.45			1,156,667.45	
基于小型 PLC 的数据监控与传输系统-18Y005		957,914.12			957,914.12	
一种户外通信机柜远程监测及处理方法-19Y004		210,665.57			210,665.57	

一种户外通信设施监测数据采集和处理方法-19Y001		176,577.98			176,577.98	
智能电网大数据处理技术—19Y002		105,669.92			105,669.92	
合计	454,625.17	2,690,817.33			2,690,817.33	454,625.17

其他说明

无

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

无

(2) 商誉减值准备

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房维修	193,802.52		40,097.10		153,705.42
园区绿化	284,558.31		55,370.85		229,187.46
围墙改造	167,286.92		32,146.74		135,140.18
装修费	267,357.10		58,717.32	16,800.00	191,839.78
咨询服务费(电子智能化资质费用)		277,864.08	46,310.68		231,553.40
合计	913,004.85	277,864.08	232,642.69	16,800.00	941,426.24

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,692,505.06	10,003,875.75	68,860,357.43	10,329,053.60

可抵扣亏损	5,359,055.33	803,858.30		
递延收益	17,729,923.32	2,659,488.50	18,423,896.15	2,763,584.42
专项应付款	501,000.00	75,150.00	501,000.00	75,150.00
合计	90,282,483.71	13,542,372.55	87,785,253.58	13,167,788.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,542,372.55		13,167,788.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,146,285.25	14,251,012.01
资产减值准备	24,446,083.83	21,245,061.58
递延收益	300,000.00	600,000.00
专项应付款	2,224,650.00	2,224,650.00
合计	40,117,019.08	38,320,723.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,240,314.35	1,240,314.35	
2020 年			
2021 年	3,462,686.80	4,546,484.47	
2022 年	3,664,247.17	3,142,293.97	
2023 年	4,779,036.93	5,321,919.22	
2024 年			
合计	13,146,285.25	14,251,012.01	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐是 ☒否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	72,205.12	72,205.12
合计	72,205.12	72,205.12

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00
质押及保证借款（保理）	55,000,000.00	40,000,000.00
合计	81,000,000.00	66,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	53,000,799.32	59,732,893.00
应付工程款	90,233,541.21	106,688,482.14
合计	143,234,340.53	166,421,375.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□是√否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	686,278.65	9,021,890.42
工程款	897,726.18	562,559.14
合计	1,584,004.83	9,584,449.56

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	642,732.10	25,736,327.51	25,190,236.02	1,188,823.59
二、离职后福利-设定提存计划	101,641.76	1,749,049.96	1,523,054.26	327,637.46
合计	744,373.86	27,485,377.47	26,713,290.28	1,516,461.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	570,423.00	21,162,827.77	20,906,371.84	826,878.93
2、职工福利费		816,989.13	816,989.13	
3、社会保险费	49,043.10	2,591,204.54	2,482,924.98	157,322.66
其中：医疗保险费	44,316.52	2,341,474.50	2,243,630.49	142,160.53
工伤保险费	4,701.90	248,426.07	238,045.00	15,082.97
生育保险费	24.68	1,303.97	1,249.49	79.16
4、住房公积金	23,266.00	921,772.00	740,416.00	204,622.00
5、工会经费和职工教育经费		70,898.38	70,898.38	
8、其他		172,635.69	172,635.69	
合计	642,732.10	25,736,327.51	25,190,236.02	1,188,823.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	97,854.21	1,674,003.90	1,458,379.60	313,478.51
2、失业保险费	3,787.55	75,046.06	64,674.66	14,158.95
合计	101,641.76	1,749,049.96	1,523,054.26	327,637.46

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,225,141.28	7,528,514.07
企业所得税	1,952,087.23	4,689,023.88
个人所得税	10,059.08	22,315.00
城市维护建设税	88,901.32	-3,388.14
地方教育附加	25,400.38	3,535.81
教育费附加	38,100.57	5,547.53
合计	10,339,689.86	12,245,548.15

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	33,229.17	81,562.50
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	66,807,586.14	52,557,676.47
合计	68,250,372.79	54,048,796.45

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	33,229.17	81,562.50
合计	33,229.17	81,562.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

（2）应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
合计	1,409,557.48	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	20,788,187.92	21,178,445.89
个人往来	6,196,487.27	5,387,261.88
预提费用	29,408,350.60	16,449,366.26
职工风险金	1,848,092.93	1,533,101.30
保证金	4,558,058.70	3,107,343.26
融资往来	4,000,000.00	4,226,232.04
其他	8,408.72	675,925.84
合计	66,807,586.14	52,557,676.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□是√否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,352,557.96	7,380,679.60
合计	5,352,557.96	7,380,679.60

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,811,106.65	2,822,606.00
合计	2,811,106.65	2,822,606.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

储九荣优秀人才培养计划项目	96,956.00		11,499.35	85,456.65	成委（2018）99 号
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（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（2005）31 号
ASIC 芯片的 EPON-ONU 设计	100,000.00			100,000.00	金科局（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	2,822,606.00		11,499.35	2,811,106.65	--

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

（2）设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,023,896.15		993,972.83	18,029,923.32	需要验收/未摊销完
合计	19,023,896.15		993,972.83	18,029,923.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
塑料光纤产业化项目补贴	600,000.00			300,000.00			300,000.00	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(成都市第八批科技计划项目)	178,291.67			71,316.67			106,975.00	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	852,000.00			106,500.00			745,500.00	与资产相关
重大科技成果转化及平台新立项目	166,628.33			58,810.00			107,818.33	与资产相关
实验室建设专项资金(塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室项目补贴)	2,628,205.11			52,564.10			2,575,641.01	与资产相关
购建车联网系统大数据应用平台的研发项目	2,813,227.70			210,003.72			2,603,223.98	与资产相关
光纤复合架空地线	900,000.00			75,000.00			825,000.00	与资产相关
移动互联网+链接动漫文化运营传播云平台	968,400.00						968,400.00	与资产相关
四川省 2016 年第二批科技计划项目资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2017 年中国制造 2025 四川行动第一批专项资金	2,641,000.00			69,500.00			2,571,500.00	与资产相关
基于位置服务及	910,000.00						910,000.00	与资产相关

互联网的产业应用								
互联网+重点示范应用项目	2,329,900.00						2,329,900.00	与资产相关
防山火在线监测装置	363,743.34			1,528.33			362,215.01	与资产相关
促进外贸转型升级和创新发展项目	908,333.33			45,833.34			862,499.99	与资产相关
2018 年第二批省级科技项目资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
2018 年度第二批省级知识产权专项资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
第 5 批工业发展资金	64,166.67			2,916.67			61,250.00	与资产相关
与资产相关小计	19,023,896.15			993,972.83			18,029,923.32	
成都市高新区财政金融局科技保险补贴		6,500.00		6,500.00				与收益相关
成都市中小企业服务中心补贴款		20,000.00	20,000.00					与收益相关
CES2019 美国展补贴款		71,500.00	71,500.00					与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助金		1,500.00	1,500.00					与收益相关
第 4 批科技项目经费		40,000.00		40,000.00				与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助金		1,500.00	1,500.00					与收益相关
代扣代缴个税手续费		19,897.06		19,897.06				与收益相关
成都高新技术产业开发区安全生产监督管理局专项资金		14,600.00		14,600.00				与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金		2,000.00		2,000.00				与收益相关

融局信用评级补贴								
成都高新技术产业开发区财政金融局科技保险补贴		20,800.00		20,800.00				与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局贷款贴息		200,000.00			200,000.00			与收益相关
与收益相关小计		398,297.06	94,500.00	103,797.06	200,000.00			
合计	19,023,896.15	398,297.06	94,500.00	1,097,769.89	200,000.00		18,029,923.32	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	19,128,523.83			19,128,523.83
合计	64,715,823.67			64,715,823.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,431,656.81	36,980.89	-1,394,675.92			1,431,656.81		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益			-1,394,675.92			1,394,675.92		1,394,675.92
外币财务报表折算差额	-1,431,656.81	36,980.89				36,980.89		-1,394,675.92
其他综合收益合计	-1,431,656.81	36,980.89	-1,394,675.92			1,431,656.81		0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-39,798,380.04	-36,901,397.25
调整后期初未分配利润	-39,798,380.04	-36,901,397.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,277,320.37	-4,631,479.06
期末未分配利润	-35,521,059.67	-41,532,876.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,559,407.04	117,941,741.89	160,992,143.83	125,296,001.72
其他业务	7,967,728.73	5,097,073.35	4,337,119.54	2,458,774.16
合计	171,527,135.77	123,038,815.24	165,329,263.37	127,754,775.88

是否已执行新收入准则

☐是 ☒否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	823,738.74	520,222.97
教育费附加	346,388.50	216,864.43
房产税	232,258.10	167,842.31

土地使用税	236,913.84	236,913.84
车船使用税	1,800.00	1,800.00
印花税	61,982.30	25,746.64
地方教育费附加	231,069.52	144,615.22
其他	58,206.21	5,833.49
合计	1,992,357.21	1,319,838.90

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,647,828.32	5,029,761.41
差旅费	2,322,883.04	2,110,953.26
接续及劳务费	13,689,220.57	9,993,869.89
运输费	2,137,998.69	1,685,943.76
服务及代理费	750,236.45	936,295.96
办公费用	522,679.99	408,590.05
广告宣传费	600,088.80	408,349.73
招待费用	969,318.27	908,971.74
交通费	518,523.88	477,854.75
其他	718,847.77	1,303,232.62
合计	25,877,625.78	23,263,823.17

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,779,159.22	7,208,077.22
办公费用	1,622,442.78	905,697.51
交通及差旅费	581,858.50	756,007.44
折旧及摊销	1,370,346.51	1,462,917.41
会务费	45,965.32	89,686.00

招待费	349,145.41	314,371.44
其他	1,855,204.97	1,340,200.42
合计	11,604,122.71	12,076,957.44

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	4,315,071.01	2,725,159.91
材料燃料和动力	769,835.53	315,632.36
检验检测维护费	15,063.10	17,864.99
折旧及摊销费	105,765.15	181,652.32
委托开发	747,735.85	2,000,000.00
其他与研发活动相关费用	2,130,582.19	661,292.92
其他	23,792.03	83,774.99
合计	8,107,844.86	5,985,377.49

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,368,363.12	1,954,026.27
减：利息收入	215,486.34	265,212.90
加：汇兑损失	76,787.74	450,801.26
手续费及其他	42,380.75	57,921.82
合计	2,272,045.27	2,197,536.45

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

与资产相关的政府补助	993,972.83	1,257,131.25
与收益相关的政府补助	103,797.06	153,400.00
合计	1,097,769.89	1,410,531.25

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,996,566.35	-1,366,752.82
处置长期股权投资产生的投资收益	4,038,061.69	
合计	1,041,495.34	-1,366,752.82

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,626,890.88	
应收账款坏账损失	258,258.94	
合计	1,885,149.82	

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□是√否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-182,202.25
合计		-182,202.25

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置损益		
未划分为持有待售长期资产处置损益		1,653.19
债务重组利得或损失		
非货币性资产交换利得或损失		
合计		1,653.19

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	94,500.00	93,455.29	94,500.00
其他	715,423.27	10,164.77	715,423.27
合计	809,923.27	103,620.06	809,923.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
成都市中小企业服务中心补贴款	成都市中小企业服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
CES2019 美国展补贴款	成都市电子信息行业协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	71,500.00		与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助金	成都市知识产权服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
合计						94,500.00		

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	4,000.00		4,000.00
非流动资产报废、毁损损失	12,559.84		12,559.84
其他	835.46	26,108.11	835.46
合计	17,395.30	26,108.11	17,395.30

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	311,556.36	545,129.41
递延所得税费用	374,584.53	-1,070,825.37
合计	686,140.89	-525,695.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,451,267.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	862,816.93
子公司适用不同税率的影响	-457,427.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	581,677.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-300,926.13
所得税费用	686,140.89

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57 其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,884,576.76	6,085,123.28
投标保证金	7,886,864.05	3,309,585.84
员工归还备用金	2,224,428.68	4,100,856.71
政府补助	398,297.06	246,855.29
其他	46,068.41	2,917,329.65
合计	17,440,234.96	16,659,750.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	24,590,377.55	25,968,118.13
往来款	9,615,010.72	10,463,843.96
投标保证金	15,785,468.47	6,399,470.96
其他	3,160,667.44	2,253,887.08
合计	53,151,524.18	45,085,320.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,000,000.00
定期存单及利息	17,151,476.82	
合计	17,151,476.82	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资咨询费	775,031.94	
合计	775,031.94	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,765,126.83	-6,802,608.68
加：资产减值准备	-1,885,149.82	182,202.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,262,476.44	2,947,000.32
无形资产摊销	619,607.53	599,781.44
长期待摊费用摊销	232,642.69	102,391.81
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）	0.00	-1,653.19
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,559.84	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,368,363.12	1,954,026.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,041,495.34	1,366,752.82
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-374,584.53	-1,070,825.37
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,176,855.39	-17,295,540.97

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,699,250.32	5,040,211.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,333,270.36	-25,877,022.23
经营活动产生的现金流量净额	-32,249,829.31	-38,855,283.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,361,228.68	27,097,821.98
减：现金的期初余额	80,252,078.22	59,536,666.11
现金及现金等价物净增加额	3,109,150.46	-32,438,844.13

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,361,228.68	80,252,078.22
其中：库存现金	169,656.33	69,877.43
可随时用于支付的银行存款	83,191,572.35	80,182,200.79
三、期末现金及现金等价物余额	83,361,228.68	80,252,078.22

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	17,292,746.88	定存及保函保证金
固定资产	25,336,516.22	抵押借款
无形资产	16,751,152.94	抵押借款
应收账款	31,903,261.74	应收账款质押借款
合计	91,283,677.78	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	203,812.05	6.8747	1,401,146.70
欧元	153,161.18	7.8170	1,197,260.94
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	114,576.68	6.8747	787,680.30
欧元	32,235.03	7.8170	251,981.23
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用√不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助**（1）政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
塑料光纤产业化项目补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室项目补贴（成都市第八批科技计划项目）	71,316.67	其他收益	71,316.67
风力发电光缆技术改造项目	106,500.00	其他收益	106,500.00
重大科技成果转化及平台新立项目	58,810.00	其他收益	58,810.00
实验室建设专项资金（塑料光纤制备与应用国家地方联合工程实验室项目补贴）	52,564.10	其他收益	52,564.10
购建车联网系统大数据应用平台的研发项目	210,003.72	其他收益	210,003.72
光纤复合架空地线	75,000.00	其他收益	75,000.00
2017 年中国制造 2025 四川行动第一批专项资金	69,500.00	其他收益	69,500.00
防山火在线监测装置	1,528.33	其他收益	1,528.33
促进外贸转型升级和创新发展项目	45,833.34	其他收益	45,833.34
第 5 批工业发展资金	2,916.67	其他收益	2,916.67
成都市高新区财政金融局科技保险补贴	6,500.00	其他收益	6,500.00
第 4 批科技项目经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
代扣代缴个税手续费	19,897.06	其他收益	19,897.06
成都高新技术产业开发区安全生产监管局专项资金	14,600.00	其他收益	14,600.00
成都高新技术产业开发区财政金融局信用评级补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
成都高新技术产业开发区财政金融局科技保险补贴	20,800.00	其他收益	20,800.00
成都市中小企业服务中心补贴款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
CES2019 美国展补贴款	71,500.00	营业外收入	71,500.00
成都市知识产权服务中心专利资助金	3,000.00	营业外收入	3,000.00
成都高新技术产业开发区财政金融局贷款贴息	200,000.00	财务费用	200,000.00
合计	1,392,269.89		1,392,269.89

(2) 政府补助退回情况

☐适用√不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是√否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是√否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是√否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川汇源光通信	成都	成都	制造业	100.00%		同一控制下企业

有限公司						合并
四川汇源吉迅数码科技有限公司	成都	成都	通信业	51.00%		设立
四川汇源信息技术有限公司	成都	成都	通信业	99.50%	0.50%	设立
四川汇源塑料光纤有限公司	成都	成都	制造业	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：全资子公司四川汇源光通信有限公司持有四川汇源信息技术有限公司 0.50% 股权。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川汇源吉迅数码科技有限公司	49.00%	-2,014,914.91		22,915,670.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
四川汇源吉迅数码科技有限公司	215,178,543.88	10,319,567.89	225,498,111.77	171,919,913.98	6,811,523.98	178,731,437.96	217,669,098.59	9,575,611.92	227,244,710.51	169,344,437.75	7,021,527.70	176,365,965.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川汇源吉迅数码科技有限公司	46,877,706.31	-4,112,071.25	-4,112,071.25	-37,353,913.80	51,021,271.02	-5,175,388.40	-5,175,388.40	-21,899,906.66

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，

建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2.应收款项

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

由于本公司的应收账款主要为信用较好的国资客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的63.12%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报表附注“应收票据及应收账款”和“其他应收款”。

(二)流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	81,000,000.00	81,000,000.00	81,000,000.00		
应付账款	143,234,340.53	143,234,340.53	143,234,340.53		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48		
其他应付款	66,807,586.14	66,807,586.14	66,807,586.14		
合计	292,451,484.15	292,451,484.15	292,451,484.15		

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00		
应付账款	166,421,375.14	166,421,375.14	166,421,375.14		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48	1,409,557.48		
其他应付款	52,557,676.47	52,557,676.47	52,557,676.47		
合计	286,388,609.09	286,388,609.09	286,388,609.09		

(三)市场风险

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

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款有关。截至2019年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币81,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）	广州市南沙区海滨路 171 号南沙金融大厦 11 楼 1101 之一 J43 房	股权投资	60,100 万元	20.68%	20.68%

本企业的母公司情况的说明

汇垠澳丰公司是蕙富骐骥的普通合伙人与执行事务合伙人。广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司、上海慧宇投资发展有限公司和广州元亨能源有限公司对广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司的出资额比例分别为40%、30%和30%。

广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司股东之间不存在因股权关系或其他安排而产生的关联关系。由于广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司股东人数较少，各个股东出资比例接近，任一股东依出资额均不能独立对广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司的决策形成控制。根据广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司董事选任情况及董事会议事规则，广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司系有限责任公司，广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司董事会设董事3名，由广州汇垠天

粤股权投资基金管理有限公司、上海慧宇及元亨能源各委派1名。汇垠澳丰各股东均无法决定董事会半数以上成员的选任，无法控制汇垠澳丰董事会的决策。因此，汇垠澳丰无实际控制人。

2016年8月汇垠澳丰增加资本金，股权结构以及法定代表人变更。具体为：广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司持股30.68%，广州合辉创投资有限公司持股23.30%，杭州宏拓贸易有限公司持股23.01%，广州元亨能源有限公司持股23.01%。

上述变更不会导致四川汇源光通信股份有限公司董事、监事、高管、无实际控制人的情况发生变动。

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都一诚投资管理有限公司	[注]1
刘中一	公司董事/副总经理
侯燕	刘中一配偶
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
广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	控股股东之执行事务合伙人
四川一诚农业有限责任公司	[注]2
泰中光缆有限公司	[注]3

其他说明

[注]1-2：成都一诚投资管理有限公司、四川一诚农业有限责任公司的实际控制人为刘中一先生。

[注]3：泰中光缆有限公司原为本公司联营企业，报告期内公司将其股权全部出售给刘中一先生控股的成都一诚投资管理有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川一诚农业有限责任公司	农产品	293,145.95	293,145.95	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰中光缆有限公司	光缆辅材		25,350.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贺麟	60,000,000.00	2017 年 08 月 29 日	2019 年 08 月 18 日	否
贺麟、胡彬	10,000,000.00	2018 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 04 日	是
刘中一	7,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	否
刘中一	9,000,000.00	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 10 日	否
刘中一、侯燕	10,000,000.00	2018 年 09 月 07 日	2019 年 09 月 06 日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰中光缆有限公司	4,443,632.65	4,443,632.65	4,443,632.65	4,443,632.65
其他应收款	泰中光缆有限公司			1,991,150.35	1,991,150.35
其他应收款	成都一诚投资管理 有限公司	6,007,400.00	300,370.00		
合计		10,451,032.65	4,744,002.65	6,434,783.00	6,434,783.00

(2) 应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用√不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	光纤、光缆及相关产品	通信工程及系统集成	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	107,903,053.95	59,121,542.81		3,465,189.72	163,559,407.04
主营业务成本	69,223,546.87	52,183,384.74		3,465,189.72	117,941,741.89

资产总额	340,718,841.53	282,146,102.78	206,520,206.51	231,948,879.26	597,436,271.56
负债总额	173,155,418.88	199,369,624.13	56,708,918.49	97,115,504.51	332,118,456.99

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 融资事项

为解决经营资金短缺的困难，本公司之子公司四川汇源塑料光纤有限公司向内部员工、关联方进行了融资，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	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00%	0.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00		0.00

(2) 收回投资事项

2019年5月29日，公司召开第十一届董事会第九次会议、第十一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司出售参股公司股权暨关联交易的议案》，依据中联资产评估集团有限公司以2019年4月30日作为评估基准日出具的《四川汇源光通信股份有限公司拟转让泰中光缆有限公司45%股权项目资产评估报告》（中联评报字[2019]第919号），同意以泰中光缆股东全部权益价值的评估值为参考依据，将公司持有的泰中光缆45%的股权作价1,226万元转让给一诚投资，并签署相应的《股权转让协议》。

2019年6月14日，公司全资子公司光通信公司已收到一诚投资代泰中光缆支付的非经营性资金往来余额1,991,150.35元；2019年6月17日，公司已收到一诚投资支付的第一笔股权转让款6,252,600元。截至本报告披露之日，本次交易已办理完毕泰国和中国有关行政主管部门关于泰中光缆有限公司股东变更的相关审批手续，一诚投资已取得《企业境外投资证书》。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,653,817.06	100.00%	12,653,817.06	100.00%	0.00	12,949,494.17	100.00%	12,752,993.75	98.48%	196,500.42
其中：										
合计	12,653,817.06	100.00%	12,653,817.06	100.00%	0.00	12,949,494.17	100.00%	12,752,993.75	98.48%	196,500.42

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	12,653,817.06
5 年以上	12,653,817.06
合计	12,653,817.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	12,752,993.75	-99,176.69			12,653,817.06
合计	12,752,993.75	-99,176.69			12,653,817.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备	账龄	计提比例
香港振康有限公司	11,150,125.57	88.12	11,150,125.57	五年以上	100%
进程阳光科技（北京）有限公司	236,500.00	1.87	236,500.00	五年以上	100%
长美有限公司	211,548.60	1.67	211,548.60	五年以上	100%
福建恒锋电子有限公司	200,000.00	1.58	200,000.00	五年以上	100%
省外管局	172,724.37	1.36	172,724.37	五年以上	100%
合计	11,970,898.54	94.60	11,970,898.54		

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	19,069,478.70	13,365,898.76
合计	19,069,478.70	13,365,898.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明:

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,341,432.51	13,314,442.75
备用金	789.05	60,273.43
押金、保证金	39,225.00	2,951.50
减：坏账准备	-311,967.86	-11,768.92
合计	19,069,478.70	13,365,898.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,052.42	10,716.50		11,768.92
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	300,188.94	10.00		300,198.94
2019 年 6 月 30 日余额	301,241.36	10,726.50		311,967.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,024,827.31
2 至 3 年	39,225.00
3 年以上	13,317,394.25
3 至 4 年	100.00
5 年以上	13,317,294.25
合计	19,381,446.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

坏账准备	11,768.92	300,198.94		311,967.86
合计	11,768.92	300,198.94		311,967.86

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川汇源塑料光纤有限公司 [注]	往来款	13,314,442.75	五年以上	68.70%	
成都一诚投资管理有限公司	股权转让款	6,007,400.00	1 年以内	31.00%	300,370.00
何传凤	押金	39,225.00	2-3 年	0.20%	7,845.00
中国移动通信集团四川有限公司德阳分公司	应收暂付款	2,851.50	5 年以上	0.01%	2,851.50
杨彦平	应收暂付款	1,800.00	1 年以内	0.01%	90.00
合计	--	19,365,719.25	--	99.92%	311,156.50

注：四川汇源塑料光纤有限公司为本公司控股子公司，不存在信用风险。

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	134,682,224.75		134,682,224.75	134,682,224.75		134,682,224.75
对联营、合营企业投资				9,786,847.85		9,786,847.85

合计	134,682,224.75		134,682,224.75	144,469,072.60		144,469,072.60
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	30,078,850.00					30,078,850.00	
合计	134,682,224.75					134,682,224.75	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
泰中光缆 有限公司	9,786,847.85		6,827,262.39	-2,996,566.35	36,980.89					0.00	0.00
小计	9,786,847.85		6,827,262.00	-2,996,566.35	36,980.89						
合计	9,786,847.85		6,827,262.00	-2,996,566.35	36,980.89						

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他业务	958,963.81	297,561.36	958,963.80	297,561.36
合计	958,963.81	297,561.36	958,963.80	297,561.36

是否已执行新收入准则

☐是 ☒否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,996,566.35	-1,366,752.82
处置长期股权投资产生的投资收益	4,038,061.69	
合计	1,041,495.34	-1,366,752.82

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,559.84	
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）	1,392,269.89	
委托他人投资或管理资产的损益	140,341.86	银行定期存单利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	710,587.81	
减：所得税影响额	268,193.99	
少数股东权益影响额	442,722.77	
合计	1,519,722.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的

项目，应说明原因。

☐适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.022	0.022
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.014	0.014

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用√不适用

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

☐适用√不适用

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

无

4、其他

无

四川汇源光通信股份有限公司

法定代表人：何波

二零一九年八月二十八日