



方向光电(000757)

二 00 九年年度报告

四川方向光电股份有限公司

二 0 - 0 年四月

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和公司员工情况.....	11
第六节	公司治理情况.....	16
第七节	股东大会情况简介.....	18
第八节	董事会报告.....	19
第九节	监事会报告.....	27
第十节	重要事项.....	29
第十一节	财务报告.....	37
第十二节	备查文件目录.....	40

四川方向光电股份有限公司 二〇〇九年年度报告

第一节 重要提示

重要提示：本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

董事会成员全部出席了审议年报的董事会会议。

公司董事长李凯先生、财务负责人、会计主管钟家惠女士郑重声明：保证 2009 年年度报告中财务报告真实、完整。

立信大华会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

本公司董事会、监事会对相关事项有详细说明，请投资者仔细阅读。

第二节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：四川方向光电股份有限公司

英文名称：SI CHUAN DIRECTION PHOTOELECTRICITY CO., LTD.

二、法定代表人：李 凯

三、公司董事会秘书：徐 琳

证券事务代表：刘本忠

联系地址：四川省内江市甜城大道方向光电科技园

电 话：0832 - 2202757

传 真：0832 - 2202720

电子信箱：xl0757@163.com

四、公司注册地址：四川省内江市

公司办公地址：四川省内江市甜城大道方向光电科技园

邮政编码：641000

公司国际互联网网址：www.direction.com.cn

公司电子信箱：fxgd@direction.com.cn

五、公司选定信息披露报纸：2009 年度《中国证券报》、2010 年度为《上海证券报》

刊登年报的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司本部证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 方向

股票代码：000757

七、公司其他有关资料

变更注册日期及地点：2005 年 3 月 3 日在四川省内江市工商行政管理局变更

法人营业执照注册号：511000000004433

税务登记号：51100220642014X

组织机构代码：20642014-X

聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所

会计师事务所办公地址：中国广州天河北路 689 号光大银行大厦 7 楼 A1

会计师事务所邮政编码：510635

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、会计数据和业务数据摘要

项 目	2009 年度 (元)	备 注
利润总额	14,354,398.79	
净利润	11,982,708.07	
扣除非经常性损益后的净利润	-62,776,886.08	
主营业务利润	102,124,288.73	

项 目	2009 年度 (元)	备 注
营业利润	-57,997,369.97	
投资收益	-837,551.13	
补贴收入	21,739,090.00	
营业外收支净额	72,351,768.76	
经营活动产生的现金流量净额	18,293,092.26	
现金及现金等价物净增加额	-743,288.35	

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,739,090.00	
非流动资产处置损益	779,708.56	
债务重组损益	69,751.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	51,651,095.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,887,876.50	
合计	72,351,768.76	-

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务数据

单位: (人民币) 元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	453,050,348.57	317,782,982.53	317,782,982.53	42.57%	506,344,228.85	506,344,228.85
利润总额	14,354,398.79	-118,556,111.19	-130,180,089.93	111.03%	19,475,257.99	19,475,257.99
归属于上市公司股东的净利润	9,574,882.68	-114,062,714.70	-125,426,083.02	107.63%	17,544,266.59	17,544,266.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,776,886.08	-142,448,795.57	-124,701,845.60	49.66%	-35,039,852.00	-35,039,852.00
经营活动产生的现金流量净额	18,293,092.26	-1,361,591.10	-1,496,370.10	1,322.50%	28,156,976.83	28,156,976.83
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	738,661,911.96	829,866,691.69	695,780,056.34	6.16%	938,037,791.56	938,037,791.56
归属于上市公司股东的所有者权益	-875,266,772.92	-716,952,196.26	-884,841,655.60	1.08%	-737,889,481.56	-737,889,481.56
股本	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00	0.00%	305,277,713.00	305,277,713.00

单位: (人民币) 元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.37	-0.41	107.63%	0.06	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.37	-0.41	107.63%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	-0.21	-0.47	-0.41	49.66%	-0.11	-0.11
加权平均净资产收益率 (%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	0.06	-0.004	-0.005	1,322.50%	0.09	0.09
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	-2.87	-2.35	-2.90	1.08%	-2.42	-2.42

2、根据中国证监会《信息披露编报规则（第九号）》要求计算的数据

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	2008年		2009年		2008年		2009年	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润					0.20	0.20	0.33	0.33
营业利润					-0.52	-0.52	-0.19	-0.19
净利润					-0.43	-0.43	0.03	0.03
扣除非经常性损 益后的净利润					-0.41	-0.41	-0.21	-0.21

主要财务指标计算公式:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均净资产收益= $P/(EO+NP \div 2+Ei \times Mi \div MO-Ej \times Mj \div MO)$

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

加权平均每股收益= $P/(SO+S1+Si \times Mi \div MO-Sj \times Mj \div MO)$

其中:P为报告期利润;SO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；Mi 为新增股份下一月份起至报告期期末的股份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

三、 股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	305,277,713.00	197,613,915.72	67,948,162.86	-1,455,681,447.18	-17,278,818.39	-902,120,473.99
本期增加				9,574,882.68	2,407,825.39	11,982,708.07
本期减少						-
期末数	305,277,713.00	197,613,915.72	67,948,162.86	-1,446,106,564.50	-14,870,993.00	-890,137,765.92
变动原因说明				本报告期损益所致	本报告期损益所致	本报告期损益所致

第四节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

表 1：股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
			发行新股	送股	公积金转股	增发	其他		
	数量	比例						数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	8678400	2.842						8678400	2.842
3、其他内资持股	147455873	48.305					-	147460027	48.303
其中：									
境内非国有法人持股	106315067	34.825					-38680000	67635067	22.15
境内自然人持股	41140806	13.47					+38684154	79824960	26.14
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	12978	0.002					-4154	8824	0.002
合计	156147251	51.145						156147251	51.145
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	149130462	48.850						149130462	48.850
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
合计	149130462	48.850						149130462	48.850
三、股份总数	305277713	100					0	0	305277713

注：报告期内，因执行辽宁省本溪市中级人民法院（2009）本执他字第 14 号裁定，本公司第一大股东沈阳北泰集团有限公司所持有的 2700 万股限售流通股股权被转让过户给李天云、刘中发两名自然人股东，由此导致公司境内非国有法人持股和境内自然人股份结构变动。

表 2：限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年度解除限售股数	本年度增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
沈阳北泰方向集团有限公司	45000000			45000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
李天云	20000000			20000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
四川方向光电股份有限公司工会	15516987			15516987	实施股权分置改革	2008年元月9日
陈燕	10000000			10000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
周海虹	10000000			10000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
石惠芳	8072160			8072160	实施股权分置改革	2008年元月9日
张寿清	7380000			7380000	实施股权分置改革	2008年元月9日
王金荣	7000000			7000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
刘中发	7000000			7000000	实施股权分置改革	2008年元月9日
耿群英	4300000			4300000	实施股权分置改革	2008年元月9日
四川省信托投资公司	3886891			3886891	实施股权分置改革	2008年元月9日
中国华融资产管理公司	2402400			2402400	实施股权分置改革	2008年元月9日
内江市白马电力实业公司	2288000			2288000	实施股权分置改革	2008年元月9日
中国冶金进出口总公司秦皇岛办事处	1830400			1830400	实施股权分置改革	2008年元月9日
谢祖玲	1700000			1700000	实施股权分置改革	2008年元月9日
人保投资控股有限公司	1700000			1700000	实施股权分置改革	2008年元月9日
郑代远	1372800			1372800	实施股权分置改革	2008年元月9日
中国出口商品基地建设四川公司	1372800			1372800	实施股权分置改革	2008年元月9日
蔡绍宇	1300000			1300000	实施股权分置改革	2008年元月9日
四川内燃机厂青年油漆涂装厂	1267680			1267680	实施股权分置改革	2008年元月9日
中诚信托投资有限责任公司	689109			689109	实施股权分置改革	2008年元月9日
芮立军	600000			600000	实施股权分置改革	2008年元月9日
郝琳	450000			450000	实施股权分置改革	2008年元月9日
叶广元	400000			400000	实施股权分置改革	2008年元月9日
成都瑞迪机械实业有限公司	359200			359200	实施股权分置改革	2008年元月9日
钱振林	250000			250000	实施股权分置改革	2008年元月9日

注：公司第一大股东沈阳北泰方向集团有限公司因执行辽宁省本溪市中级人民法院（2009）本执他字第14号裁定，所持有的2700万股限售流通股股权被转让过户给李天云、刘中发两名自然人股东，以上限售股股权在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成转让过户手续。

3、股票发行与上市情况

- 1) 截止本报告期末前三年，公司没有股票发行情况。
- 2) 报告期内，公司没有内部职工股上市的情形。

二、股东情况介绍

- 1) 报告期末股东总数为26612户。
- 2) 报告期内持本公司5%（含5%）以上股份的股东情况。

截止2009年12月31日 公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数		26612			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押冻结的股份数量
沈阳北泰方向集团有限公司	境内非国有法人	14.74%	45,000,000	45,000,000	45,000,000
李天云	境内自然人	6.55%	20,000,000	20,000,000	
四川方向光电股份有限公司工会	境内非国有法人	5.08%	15,516,987	15,516,987	
陈燕	境内自然人	3.28%	10,000,000	10,000,000	
周海虹	境内自然人	3.28%	10,000,000	10,000,000	
石惠芳	境内自然人	2.64%	8,072,160	8,072,160	
张寿清	境内自然人	2.42%	7,380,000	7,380,000	
王金荣	境内自然人	2.29%	7,000,000	7,000,000	
刘中发	境内自然人	2.29%	7,000,000	7,000,000	
耿群英	境内自然人	1.41%	4,300,000	4,300,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件的股份数量		股份种类		
张明	2991522		人民币普通股		
绍兴县新世界置业有限公司	2243193		人民币普通股		
绍兴市金地置业发展有限公司	1809700		人民币普通股		
李海茂	1717200		人民币普通股		
绍兴华通房地产开发有限公司	1714700		人民币普通股		
绍兴华联进出口有限公司	1385533		人民币普通股		
郭小微	1208955		人民币普通股		
吕世敏	1206578		人民币普通股		
王静	1118888		人民币普通股		
边忠德	1100000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东是否存在关联关系或是一致行动人。		

三、报告期内控股股东的变更情况

报告期内控股股东发生变动。截止 2009 年 12 月 10 日，公司控股股东的股东穆昕先生将其持有的北泰集团股权全部转让至其股东刘汝泉名下，股东刘刚先生已将其持有的北泰集团股权全部转让给金洪华先生，转让完成后，穆昕先生不再持有北泰集团股权，金洪华先生持有北泰集团股权共计 6358 万股，占北泰集团总股本的 20.25%，成为该公司第一大股东，从而成为本公司实际控制人。此项股权变动已在沈阳市工商行政管理局办理完成工商变更。2010 年 3 月 23 日，公司控股股东就此次权益变动发布了详式和简式权益变动公告书，太平洋证券有限责任公司对此出具了核查意见。

1、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：沈阳北泰方向集团有限公司（以下简称“北泰集团”）

法定代表人：金洪华

成立日期：1998 年 4 月

注册资本：31400 万元

公司类别：有限责任公司

股权结构：金洪华先生占 20.25%，刘汝泉先生占 17%，方圆风险投资有限公司占 10.03%，李峻岭先生占 11%，栾丕誉先生占 10.5%，李亚平先生占 10.23%，陈社平先生占 10.76%，刘兆瑞先生占 10.23%。

经营范围：电脑、电脑板卡、显示器及电脑周边设备、电子产品制造、软件开发、网络服务；硬件开发、研制、信息咨询等。

2、公司控股股东的控股股东金洪华先生简介如下：

国籍：中国

年龄：48 岁

身份证号码：210106196205064957

住所：沈阳市皇姑区嘉陵江街30号2-2-4

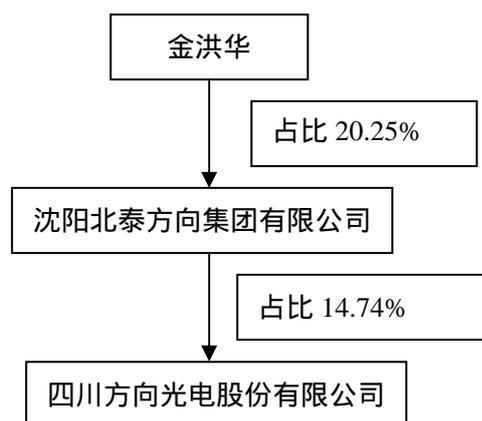
通讯地址：沈阳市于洪区白山路108号

其他国家或地区居留权：无

工作经历：

金洪华先生，男，辽宁省沈阳市人，1962年5月出生，大学本科学历，中共党员。1980年-1984年，就读于空军气象学院气象工程专业；1984年-1995年，就职于空军飞行学院；1995年-1999年，先后任沈阳北泰电子有限公司办公室主任、副总经理、总经理；1999年-2002年3月，任沈阳北泰集团有限公司总经理；2002年3月至今，任沈阳北泰方向集团有限公司董事长、总经理；2003年7月至今，担任北泰集团下属参股子公司沈阳中天华程科技有限公司的董事。

3、第一大股东与本公司的产权关系图



第五节 董事、监事、高级管理人员和公司员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李凯	董事长	男	45	2008.5.22	2010.10	--	--		8	否
曾斌	副董事长	男	42	2008.6.16	2010.10	--	--			否
林立新	董事 总经理	男	47	2007.10	2010.10	--	--		8	否
袁勇	董事	男	60	2007.10	2010.10	940	940		8	否
黄艳春	董事	女	45	2008.6.16	2010.10					是
崔泓	董事	女	50	2008.6.16	2010.10					是
钱明杰	独立董事	男	45	2007.10	2010.10	--	--		3	否
袁敏璋	独立董事	男	46	2008.6.16	2010.10	--	--		3	否
唐琳	独立董事	女	39	2008.6.16	2010.10	--	--		3	否
朱文才	监事会主席	男	54	2007.10	2010.10	2824	2824		3	否
唐辉	监事	男	58	2007.10	2010.10	4053	4053		5	否
汪远平	监事	男	46	2007.10	2010.10				6	否
赵刚	监事	男	41	2007.10	2010.10				3	否
朱俊峰	监事	男	45	2008.6.16	2010.10				3	否
钟家惠	财务负责人 财务总监	女	44	2008.5.22	2010.10				3	否
邱家元	副总经理	男	60	2007.10	2010.10	--	--		6	否
王洪	副总经理	男	52	2007.10	2010.10	3478	3478		6	否
陈陵	副总经理	男	54	2007.10	2010.10				6	否
田斌	副总经理	男	42	2007.10	2010.10				6	否
黄志刚	副总经理	男	43	2007.10	2010.10	272	272		6	否
徐琳	副总经理 董事会秘书	女	44	2007.10	2010.10	1411	1411		6	否
						12978	12978		92.5	

注：2010年3月4日，本公司收到唐辉先生、朱俊峰先生、邱家元先生的辞职申请，因工作变动，唐辉先生、朱俊峰先生不再担任本公司股东监事和职工代表监事职务。邱家元先生因已退休，不再担任本公司副总经理职务。

二、董事、监事、高级管理人员主要工作经历及兼职情况

1、董事、监事、高级管理人员主要工作经历

李凯先生，1964年1月出生，辽宁省沈阳人，汉族，在职研究生，中共党员。历任沈阳油漆厂化工分厂团总支书记，沈阳油漆厂团委书记、供应部部长、销售部部长，沈阳北泰化工有限公司总经理等职，沈阳北泰化工有限公司总经理、四川方向光电股份有限公司董事长助理、副总经理等职，现任本公司董事长。与本公司及本公司控股股东、实际控

制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

曾斌先生，1967 年 9 月出生，工商管理硕士研究生，中共党员，高级经济咨询师，历任内江市财政局金融外事外债科科长，兼内江市国有资产经营管理有限责任公司副总经理，2006 年至今，任内江市国有资产经营管理有限责任公司董事长、总经理，现任本公司副董事长。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

林立新先生，1962 年 9 月出生，工学硕士，高级工程师，北京科技大学兼职教授，中共党员，历任上海欧文金属合金有限公司副总经理，中国华能集团公司处长；中国联通重庆分公司常务副总经理，北京易泰康网络技术有限公司董事长、总经理，宏智科技有限公司副总经理、常务副总经理，北京时代宏智软件有限公司董事长、总经理，亚信科技(中国)有限公司副总裁，AMDOCS(中国)高级副总裁。现任本公司总经理。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

袁勇先生，1949 年 2 月出生，大学本科学历，经济师，中共党员。历任四川峨眉柴油机股份有限公司副科长、科长，总经办主任，总经理助理，董事，副总经理，四川方向光电股份有限公司总经理助理，内江峨柴鸿翔机械有限公司董事长、副总经理，现任四川方向光电股份有限公司党委副书记、内江峨柴鸿翔机械有限公司董事长、党委书记，工会主席、四川峨眉柴油机有限公司董事长。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 940 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

黄艳春女士，1964 年 3 月出生，大学文化。历任沈阳文化钟表公司会计、人事干事，沈阳北泰电子有限公司总经办主任，现任沈阳北泰方向集团有限公司企业文化总监。与本公司及本公司控股股东、实际控制人存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

崔泓女士，1959 年 9 月出生，大学文化，医师。历任中国人民解放军 219 医院、沈阳胶管总厂卫生院医生，沈阳北泰电子有限公司经理，沈阳火炬北泰数码科技有限责任公司经理，现任沈阳北泰方向集团有限公司副总经理。与本公司及本公司控股股东、实际控制人存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

钱明杰先生，1964 年 8 月出生，研究生学历，硕士学位。1988 年 9 月至 1993 年 12

月在中央财经学院会计系任教；1993 年 12 月至 2004 年 1 月在北京海问投资咨询有限责任公司从事财务顾问咨询等工作，为所在公司董事；现为北京市京大律师事务所律师。现任北京市西单商场股份有限公司独立董事、中国武夷实业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

袁敏璋先生，1961 年出生，大学本科，经济学讲师，毕业于上海复旦大学经济学系。历任上海大学商学院教师，申银万国证券股份有限公司原上海罗山路证券营业部工作，原上海周家渡路证券营业部副经理，上海奉贤证券营业部经理，深圳红荔西路证券营业部经理，现任上海陆家浜路证券营业部经理。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

唐琳女士，1970 年 10 月出生，大学本科，毕业于四川大学会计学系，高级会计师、注册会计师。历任四川省财政厅会计处科员、四川省注册会计师协会财务部主任，现任四川省注册会计师协会监管部主任。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

朱文才先生，1955 年 6 月出生，大学文化，高级经济师，中共党员。历任四川内燃机厂教师、干事、副处长、处长和本公司董事。现任本公司监事会召集人、党委副书记兼纪委书记、行政部部长。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 2824 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

唐辉先生，1951 年 2 月出生，大专文化，经济师，中共党员。历任四川内燃机厂工人、调度、副主任、党支部副书记、主任、分厂厂长、党支部书记、部长、监事、党委副书记、纪委书记、工会主席、四川峨眉柴油机有限公司党委书记、常务副总经理、工会主席等职。报告期内任四川方向汽车零配件公司副总经理、本公司监事，现已离职。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 4053 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

汪远平先生，1963 年 11 月出生，大专文化，会计师，中共党员。历任四川内燃机厂财务部科员，四川峨眉柴油机股份有限公司财务处副处长，山东峨眉柴油机有限公司副总经理兼总会计师，内江峨柴鸿翔机械有限公司总会计师，四川峨眉柴油机有限公司副总经理兼财务部部长，现任四川峨眉柴油机有限公司常务副总经理、本公司监事，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

赵刚先生，1968 年 7 月出生，大专文化，中共党员。历任四川峨眉柴油机股份有限公

司工人，团支部书记，分会主席，分厂调度员等工作，现任四川方向光电股份有限公司法务部副部长、本公司监事。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

朱俊峰先生，1964 年 11 月出生，大专文化，工程师，中共党员。1984 年参加工作，历任四川峨眉柴油机股份有限公司技校教师、技术员，内江方向塑料制品有限公司质量管理部经理、生产技术部副经理。报告期内任四川方向光电股份有限公司第四届工会委员、本公司监事，现已离职。未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

钟家惠女士，1965 年 7 月出生，中共党员、会计师。1983 年 7 月毕业于内江财贸学校会计专业。历任威远县一越溪供销社会计、团总支书记；威远县运输公司会计、内江峨柴鸿翔机械有限公司出纳、会计，财务部副经理，现任四川方向光电股份有限公司财务负责人、财务总监。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

邱家元先生，1949 年 4 月出生，大专文化，工程师，中共党员。历任四川内燃机厂工人、技术员、西藏支援部队国防建设机械教员，四川峨眉柴油机股份有限公司总经理助理、进出口公司总经理。报告期内任内江方向集成电路有限公司董事长，本公司副总经理，现已离职。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

王洪先生，1957 年 6 月出生，大专文化，经济师、工程师，中共党员，历任四川内燃机厂三车间技术干部、副主任，生产科副科长，四川内燃机厂厂长助理，四川内燃机厂动力配件供销公司总经理，四川峨眉柴油机股份有限公司副董事长、副总经理等职，现任本公司副总经理。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 3478 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

陈陵先生，1955 年 6 月出生，大专文化，经济师，中共党员，历任四川内燃机厂车间主任、三轮车分厂厂长、四川迅达农用机械有限公司总经理、党委书记，四川峨眉柴油机股份有限公司董事、总经理助理，四川方向光电股份有限公司总经理助理等职，现任内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长、本公司副总经理。与本公司及本公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国

证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

田斌先生，1967 年 3 月出生，研究生学历，工程师，中共党员。历任内江峨柴鸿翔机械有限公司技术员，车间副主任，主任，公司副总经理，现任本公司副总经理，内江峨柴鸿翔机械有限公司总经理。与本公司及控股股东、实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股票。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

黄志刚先生，1966 年 2 月出生，大学文化，工程师，中共党员。历任四川内燃机厂技术员、车间主任，四川峨眉柴油机股份有限公司分厂厂长、工艺处处长、工程质量部部长、总经理助理、副总经理，内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长兼总经理，四川方向光电股份有限公司监事等职，现任本公司副总经理。与本公司及控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 272 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

徐琳女士，1965 年 6 月出生，硕士研究生，经济师。历任四川峨眉柴油机股份有限公司证券部副部长、四川峨眉柴油机股份有限公司董事会秘书等职。现任本公司副总经理、董事会秘书。与本公司及控股股东、实际控制人不存在关联关系，持有本公司股票 1411 股。未受到中国证监会和深圳证券交易所任何行政处罚。

2、董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

公司根据年度经营绩效，参照同行业平均水平，按照承担责任和对公司贡献大小制定高管人员年度薪酬标准，并经年度股东大会审议批准后实施。在本公司领取薪酬的董事、监事及高管人员按照公司制定的董事、监事及高管人员的年薪制标准发放。年度报酬情况详见第五节。

3、报告期内没有董事、监事及高级管理人员离任

4、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李 凯	董事长	4	1	3	0	0	否
曾 斌	副董事长	4	1	3	0	0	否
林立新	董事 总经理	4	1	3	0	0	否
袁 勇	董事	4	1	3	0	0	否
黄艳春	董事	4	1	3	0	0	否

崔泓	董事	4	1	3	0	0	否
钱明杰	独立董事	4	1	3	0	0	否
袁敏璋	独立董事	4	1	3	0	0	否
唐琳	独立董事	4	1	3	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

三、报告期内公司员工情况

报告期内，公司共有在职员工为 2210 人，其中，生产工人 1834 人，占比 83%；销售人员 43 人，占比 1.9%；技术人员 107 人，占比 4.8%；财务人员 40 人，占比 1.8%；行政人员 186 人，占比 8.4%。

至年末，本公司有各类专业技术人员 296 人，其中具有中级以上技术职称的 70 人，占比 23.6%；具有大专及以上学历的 270 人，占比 91%。

公司无需承担离退休职工费用。

第六节 公司治理情况

一、公司治理情况

2009 年是上市公司治理整改年。按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》的要求，公司深入开展公司治理专项活动，公司通过专项治理，力求做到产权清晰，管理架构合理，权责分明、科学决策、制度健全、规范运作。

根据中国证监会(2008)27 号公告和中国证监会四川监管局（证监公司字（2008）35 号）《关于开展上市公司资金占用自查自纠，进一步规范公司运作的通知》和四川监管局于 2009 年 7 月召开的《全省上市公司治理工作会议精神》，深入开展公司治理整改工作。在制定和补充制定《公司内部控制制度》、《独立董事制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《公司接待和推广制度》《董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度》等等 15 项工作制度及管理办法的基础上，2009 年公司还制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度财务报告审计工作规程》、《内幕知情人登记和报备制度》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》，在《公司章程》中增加了现金分红的有

关规定等。其次，公司强化了高管人员的持续培训工作，先后多次派出高管人员参加中国证监会和深圳证券交易所组织的相关培训，通过这些培训，提高了高管人员的守法和规范运作意识，促进了公司的规范发展。此外，公司还进一步强化了投资者关系管理工作，设立投资者互动平台，通过开展网上投资者见面会等形式，与投资者进行充分交流和沟通，诚恳接受公众批评和监管部门的质询和检查，增进了公司债权人、投资者对公司的理解和支持，化解了公司股东因公司股票暂停交易而产生的不满情绪，推动了公司与投资者关系的良性互动。

通过上述公司治理专项活动，公司治理取得明显成效，治理水平得到一定程度提高。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司法》、《证券法》及本公司章程等法律法规之规定，勤勉、认真、尽责地履行独立董事相关义务。对公司累计对外担保、会计师事务所出具非标审计意见、公司重大资产重组、公司内部控制自我评价的报告等事项发表了独立意见，为董事会科学、客观决策起到积极作用，切实维护公司整体利益和中小投资者合法权益。

报告期内，独立董事参加会议情况：

独立董事姓名	应参加会议（次）	亲自出席会议（次）	委托出席会议（次）	缺席会议（次）	备注
钱明杰	4	4			
唐琳	4	4			
袁敏璋	4	4			

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到“五分开”，公司具有独立完整的经营业务和自主经营能力。

四、内部控制自我评价

董事会审计委员会认为，本公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大担保、重大风险防范等方面发挥了控制与防范作用。公司致力于各项制度的不断改进和完善，促进了公司稳步、健康、快速发展。由于公司正在积极推进公司重大资产重组工作，公司内部、外部环境都将发生较大的变化，对内部控制提出了新的要求。本公司将按照监管部门的要求和公司发展的实际需要，不断完善和继续推进内部控制

各项工作，提高内部控制的实效性，化解公司各项风险。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，建立覆盖公司各环节的内部控制制度，能够保证公司生产经营业务活动的正常进行，确保公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构健全，保证了公司内部控制重点活动的执行。

(3) 报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及《公司内部控制制度》的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

六、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们基于独立判断的立场，对公司 2009 年度内部控制情况进行了认真核查，现发表独立意见如下：

一、按照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，公司已经建立和完善了涵盖公司生产经营、财务管理、风险控制、信息披露等各个环节的内部控制制度，符合我国有关法规和证券监督部门的要求，也适应公司发展的客观需要。

二、公司的内部控制制度有力保证了公司业务活动正常有序地开展，有效地保护了公司资产的安全和完整。对在企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

三、公司《内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较客观全面，对存在问题的揭示比较深刻，加强内部控制的努力方面也比较明确。

四、我们同意公司所做的自我评价报告，并希望公司积极改进和完善内部控制建设，建立更加有效的防范体系，促进公司可持续建设的良性发展。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次股东大会（年会）。

（一）2007 年度股东大会情况

2009 年 6 月 5 日，本公司在《中国证券报》上刊登《关于召开 2007 年度股东大会的通知》。2009 年 6 月 26 日，会议在本公司在内江方向光电科技园会议室如期召开。到会股东及股东代理人 12 名，代表股份 9058.5933 万股，占股本总额的 29.67%。会议审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算的报告》、《2008 年利润分配方案》、《2008 年度报告及摘要》、《关于续聘会计审计单位并确定其报酬事项的议案》、《审议修改 公司章程 的议案》、《审议 2009 年度对外担保事项的议案》。

有关公告详见 2009 年 6 月 27 日《中国证券报》。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

（一）公司主营业务范围及其经营状况

（1）公司目前所在的行业主要为机械制造业和电子产品制造业。

报告期内，公司机械产品生产正常，其他产业处于停产状态。为化解公司风险，尽快解决持续经营问题，在省、市政府的大力支持和指导帮助下，公司董事会加快推进公司重大资产重组工作步伐，与此同时，积极组织进行生产自救，努力化解公司风险，维护企业稳定。主要做了以下几方面的工作：一是公司加大了与上海高远置业股份有限公司重大资产重组的力度，在省、市政府和省市两级银行业协会的大力支持下，公司加强与各债权银行的协调和沟通，多次召集金融债权人召开化解公司债务风险的专题会议，取得了各债权银行的理解和大力支持，公司分别与 23 家债权银行签定了债务重组协议，为公司重大资产重组的能顺利实施扫清了障碍；二是在认真学习和领会中国证监会、深圳证券交易所相关政策法规的基础上，积极与中国证监会、深圳证券交易所、四川证监局保持密切联系和沟通，及时补充上报中国证监会要求的各项材料，使公司重大资产重组方案于 2009 年 2 月 23 日获中国证监会重组审核委员会有条件审核通过。截止目前，公司需要补充完善的相关资料已提交完毕，正在等待中国证监会核准批复。三是积极狠抓生产经营，严格控制成本及各项费用管理，及时制订风险防范预案，针对存在的各种风险因素进行综合治理，为维护企业稳定，化解退市风险做出努力。

2009 年，公司认真执行《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，已按要求向深

交所提交了公司恢复上市的补充材料。一旦公司本次重大资产重组方案获中国证监会核准并实施完毕，经深圳证券交易所上市委员会审核批准，公司股票即可恢复上市。

(2) 报告期内公司主营业务分行业、产品情况

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
机械	45,305.03	34,931.90	22.90%	42.57%	36.09%	19.10%
主营业务分产品情况						
柴油机	8,980.65	7,478.42	16.73%	-12.96%	-16.09%	22.79%
曲轴(等)	36,324.39	27,453.48	24.42%	69.26%	63.84%	11.42%
合计	45,305.03	34,931.90	22.90%	42.57%	36.09%	19.10%

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金额 0 万元。

(3) 公司主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内		
华北区	2,780.47	-18.17
华东区	9,697.51	659.54
华南区	8,609.49	106.34
西北区	1,784.21	74.57
西南区	20,387.25	14.27
小计	43,258.93	56.11
国外	2,046.10	-49.70
合计	45,305.03	42.57

(4) 采用公允价值计量的项目

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	525,772.55	196,622.84			722,395.39
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	525,772.55	196,622.84			722,395.39
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					

其他				
合计	5,257,772.55	196,622.84		722,395.39

(5) 报告期内主营业务收入 10% 以上的经营活动是机械行业的柴油机、汽车零部件生产与销售，其主要产品情况如下：

主要产品项目	销售收入(万元)	销售成本(万元)	毛利率(%)	市场占有率(%)
单缸柴油机	8,980.65	7,478.42	16.73	1.05
汽车配件	36,324.39	27,453.48	24.42	35.50

(6) 报告期内公司主营业务变化及其影响

1) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

2009 年，公司主营业务收入 45305 万元，较上年同期增加 13527 万元，利润总额 1435 万元，较上年同期增加 14453 万元，其主要原因是公司抓住国家大力支持小排量汽车的发展机遇，通过大力开拓市场，挖潜降耗，加强内部管理，强化成本控制等措施，使公司主营业务收入及利润大幅增加，取得了可喜成绩，实现了生产经营的持续健康发展。

2) 公司经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

一是因鸿翔公司产销量大幅上升，致使 09 年的经营利润较上年同期增加 3500 万，二是通过应收账款的抵帐，冲减已计提的坏帐准备 1560 万元。三是为支持本公司解困发展，收到内江市财政局的补贴收入 2000 万元，四是对外担保的减少，使其预计负债冲回 5260 万。五是根据贷款合同计算利息和利率的调整，致使当年计提财务费用较上年同期减少 2750 万。

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

报告期内公司主要控股子公司基本情况见下表：

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例	表决权比例
内江峨柴鸿翔机械有限公司	内江市	制造、加工、销售汽车配件、柴油机及配件、碎石机及配件	2480万元	2472 万元	2472 万元	99.66%	99.66%
内江方向塑料制品有限公司	内江市	制造、销售塑料制品	600万元	594 万元	594 万元	99%	99%
内江方向建设工程有限公司	内江市	建筑工程施工肆级及建筑装饰施工肆级;批发、零售建筑材料.	1000万元	950 万元	950 万元	95%	95%
深圳方向科技有限公司	深圳市	计算机软、硬件、计算机外部设备产品、网络通讯、数字家电产品、专用集成电路软件硬件的开发设计及产品销售;电子元器件、集成电路的销售;技术咨询.	18,000万元	17600 万元	17600 万元	97.78%	97.78%
内江方向集成电路有限公司	内江市	集成电路与晶元的研制、检测以及电脑周边技术和软件技术的开发,销售本公司的产品.	1960万元	1208 万元	1208 万元	61.63%	61.63%
四川峨眉柴油机有限公司	内江市	柴油机、柴油机发电机组、柴油机零配件.	5400万元	4860 万元	4860 万元	90%	90%
四川方向汽车零部件公司	内江市	制造、销售汽车零部件、柴油机零部件	1800万元	1620 万元	1620 万元	90%	90%

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例	表决权比例
四川方向光电国际贸易有限公司	内江市	自营和代理各类商品和技术的进出口	300万元	290 万元	290 万元	96.67%	96.67%

(三) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 (万元)	9,989.88	占采购总额的比重	28.73%
上海三江精密锻造有限公司	2,939.84	占采购总额的比重	8.46%
四川远翔机械制造有限公司	2,245.39	占采购总额的比重	6.46%
东风锻造有限公司	1,708.95	占采购总额的比重	4.92%
成都市祥福铸造厂	1,695.81	占采购总额的比重	4.88%
重庆大江信达铸锻有限公司	1,399.88	占采购总额的比重	4.03%
前五名销售客户销售金额合计 (万元)	27,598.28	占销售总额的比重	60.92%
重庆长安汽车股份有限公司	12,373.33	占销售总额的比重	27.31%
奇瑞汽车有限公司	4,693.42	占销售总额的比重	10.36%
柳州五菱柳机动力有限公司	4,618.10	占销售总额的比重	10.19%
比亚迪汽车有限公司	3,922.77	占销售总额的比重	8.66%
浙江吉利汽车有限公司	1,990.66	占销售总额的比重	4.39%

(四) 经营中出现的问题与困难及解决方案

公司债务负担沉重，流动资金短缺，增加了公司的经营和财务风险。

公司拟通过以下措施化解公司风险，全面提升整体形象。一是坚持以市场为导向，不断开发新产品，加大市场营销力度，确保机械产品生产持续发展；二是进一步加强与中国证监会、深圳证券交易所的沟通，继续推进重大资产重组步伐，三是强化公司各项内部管理和公司治理，不断深入开展上市公司治理专项活动，进一步提升公司治理和规范运作水平。四是进一步规范“三会”运作行为，规范公司内部决策程序，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，做好公司信息披露工作和投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、及时、完整、公平，切实维护证券市场秩序，保护中小投资利益和股东的合法权益。

二、报告期内公司投资情况

1、公司最近一次募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

2、非募集资金使用情况

报告期内，公司没有非募集资金重大投资的情形。

三、报告期内公司财务状况分析

公司财务状况简表如下：

(单位：元)

项 目	2009 年	2008 年	增减额	增减比例 (%)
总资产	738,661,911.96	695,780,056.34	42,881,855.62	6.16
股东权益	-890,137,765.92	-902,120,473.99	11,982,708.07	-1.33
主营业务收入	453,050,348.57	317,782,982.53	135,267,366.04	42.57
主营业务利润	102,124,288.73	59,935,678.72	42,188,610.01	70.39
净利润	11,982,708.07	-131,767,390.02	143,750,098.09	109.09
现金及现金等价物增加额	-743,288.35	-12,810,711.91	12,067,423.56	94.20

主要变动原因：

2009年，公司主营业务收入较上年同期增加42.57%，净利润较上年同期增加109.1%，现金及现金等价物较上年同期增加94.2%，其主要原因是公司抓住国家大力支持小排量汽车的发展机遇，通过大力开拓市场，挖潜降耗，加强内部管理，强化成本控制等措施，使公司主营业务收入及利润大幅增加所致。

四、经营环境和宏观经济政策变化对公司产生的影响

截止2009年12月31日，公司合并财务报表净资产-87,526.68万元，逾期贷款97,128.86万元，对外逾期担保27,309.51万元(含历史遗留担保7,653.34万元)，涉诉事项96,199.73万元。公司所持有的四川峨眉柴油机有限公司、内江峨柴鸿翔机械有限公司、内江方向塑料制品有限公司、内江方向集成电路有限公司、内江方向建设工程有限公司、四川方向汽车零部件有限公司、四川方向光电国际贸易有限公司的股权及甜城开发区办公楼(包括土地)及部分银行账户被法院查封，公司部分固定资产也被法院查封。这些因素可能影响公司持续经营能力。目前公司正全力推进与上海高远(集团)有限公司的重大资产重组工作，以化解公司风险，提高持续经营能力。至2009年2月23日，本公司重大资产重组方案已获中国证监会并购重组委员会有条件审核通过。目前，公司已向中国证监会报送了相关补充资料，正在等待中国证监会对公司重大资产重组方案的审核批复。一旦公司重大资产重组方案获得核准并成功实施，将彻底改善公司目前的经营状况，公司持续经营能力将得到大幅提升。

五、会计师事务所的审计意见

2009年度，立信大华会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

六、本公司董事会关于2009年度报告审计意见的说明

立信大华会计师事务所对公司2009年年度审计报告出具了带强调事项段的无保留意

见的审计报告，对公司持续经营能力存在重大不确定性出具了强调意见。本公司董事会认为，该审计意见反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险。

为提高公司持续经营能力，化解退市风险，2009 年公司加快了重大资产重组工作步伐。一方面，积极推进与上海高远置业集团有限公司的重大资产重组工作，自本公司《关于重大资产出售暨以新增股份吸收合并上海高远置业（集团）有限公司预案》于 2009 年 2 月 23 日获得中国证监会并购重组委员会有条件审核通过。目前公司已按中国证监会对重大资产重组审核反馈意见的要求，提交了相关补充材料，正等待中国证监会的核准批复。另一方面按照中国证监会的有关要求，公司积极协调涉及公司金融债权的共计 23 家债权单位签署《债务转移协议书》。2009 年 9 月公司与 23 家债权单位签署《债务转移协议书》的工作全部结束，为公司重大资产和债务重组能顺利实施扫清了障碍。公司重大资产重组方案一旦实施，将彻底改善公司的经营状况，扭转亏损局面，提高公司持续经营能力和盈利能力。

七、新年度业务发展规划

2009 年，随着中国证券市场体系的不断规范和完善，公司董事会将更进一步规范公司治理行为，努力化解上市公司风险，不断提高上市公司质量，确保公司持续稳步健康发展。

二 0 一 0 年公司总经理部提出的生产经营目标为：

2010 年为确保公司持续稳步发展，公司制订的生产经营目标计划是：全年完成工业总产值 5.6 亿元，实现销售收入 5.6 亿元，实现利润 2800 万元，出口创汇 800 万美元。

与此同时，公司拟采取以下措施，确保公司恢复上市和资产重组工作取得圆满成功。

1、进一步加强与中国证监会、深圳证券交易所的沟通，确保重大资产重组方案顺利实施，与此同时，及时向深圳证券交易所报送恢复上市的各项补充材料，一旦公司的重组方案获批并成功实施，将全面解决公司面临的持续经营问题，公司股票恢复上市也将指日可待。

2、强化公司各项内部管理和公司治理，不断深入开展上市公司治理专项活动，进一步提升公司治理和规范运作水平。同时，还要进一步强化高管人员持续培训工作，增强高管人员依法规范运作能力、意识和水平，推动公司规范化运作的良性发展。

3、进一步规范“三会”运作行为，规范公司内部决策程序，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，做好公司信息披露工作和投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、及时、完整、公平。切实维护证券市场秩序，保护中小投资利益和股东的

合法权益。

4、不断适应公司内外环境的重要变化，制订和完善行之有效的内控体系，推动内控制度不断深化，促进公司持续、健康发展。

5、进一步强化独立董事和董事会各专门委员会在董事会规范运作和决策中的作用，充分发挥其专业技能，监督并规范公司管理和运作行为，进一步提高公司规范运作水平。

八、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事会共召开了 4 次会议。

第一次：2009 年 4 月 27 日，本公司五届十五次董事会在内江方向科技园四楼会议室召开。会议由董事长李凯先生主持，应到董事 9 人，实到董事 8 人，占公司董事总数的 88.89%。非董事高级管理人员全部列席了会议。会议审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度总经理业务工作报告》、《2008 年度财务决算的报告》、《2008 年度利润分配预案》、审议通过了《公司内部控制自我评价的报告》、《2008 年年度报告及其摘要》、《关于续聘会计审计单位并确定其报酬事项的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于 2008 年年度审计报告被会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见所涉及事项的专项说明》、《2009 年度对外担保事项的议案》。

有关公告详见 2009 年 4 月 30 日《中国证券报》。

第二次：2009 年 6 月 4 日，本公司五届十六次董事会以通讯方式召开。会议由董事长李凯先生主持，应到董事 9 人，实到董事 9 人，占公司董事总数的 100%。非董事高级管理人员全部列席了会议。会议审议通过了提议召开 2008 年年度股东大会有关事项。

有关公告详见 2009 年 6 月 5 日《中国证券报》。

第三次：2009 年 8 月 7 日，本公司五届十七次董事会以通讯方式召开。会议由董事长李凯先生主持，应到董事 9 人，实到董事 9 人，占公司董事总数的 100%。非董事高级管理人员全部列席了会议。会议审议通过了《2009 年半年度报告》。

有关公告详见 2009 年 8 月 8 日《中国证券报》。

第四次：2009 年 10 月 28 日，本公司五届十八次董事会以通讯方式召开。会议由董事长李凯先生主持，应到董事 9 人，实到董事 9 人，占公司董事总数的 100%。非董事高级管理人员全部列席了会议。会议审议通过了《2009 年第三季度报告》。

有关公告详见 2009 年 10 月 29 日《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，按照《公司法》《证券法》和本公司章程的有关规定，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议。

3、审计委员会的履职情况

公司审计委员会能够严格按照《审计委员会年报工作规程》，履行审计委员会的工作职责。在会计师事务所进场审计的事前、事中、事后，加强与会计师事务所的协调和沟通，确保了公司年报审计工作进度和会计师事务所年报审计工作质量。在 2010 年元月 8 日，与会计师事务所共同确定了审计时间安排，于 2 月 10 日、3 月 12 日分别进行书面沟通，督促审计工作进展。3 月 20 日组织会计师与审计委员会和公司高管的沟通见面会，了解审计进展，及时解决审计工作中出现的问题。4 月 7 日，审计委员会审阅了会计师的审计报告，并对年报财务会计报表进行表决，形成决议，同时对本年度会计师事务所开展工作情况出具了总结报告及续聘的建议，提交董事会审议。

九、2009 年度公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经立信大华会计师事务所审计，2009 年度公司净利润为 1198.27 万元。公司董事会决定 2009 年度拟不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年		-125,426,083.02	
2007 年		17,544,266.59	
2006 年		-600,804,555.45	

十、报告期内公司指定信息披露报刊为《中国证券报》。

十一、公司所聘会计师事务所对控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

四川方向光电股份有限公司控股股东及其关联方占用资金情况如下：截止 2009 年 12 月 31 日北泰集团占用公司资金余额为人民币 0 万元，关联方沈阳北泰电子有限公司占用公司资金余额为人民币 0 万元。内江新向投资管理有限公司占用公司资金余额为-1109.12 万元。

十二、独立董事钱明杰、唐琳、袁敏璋对公司累计对外担保和执行证监

发（2003）56 号文情况的独立意见

根据《上市公司治理准则》、证监发（2003）56 号文《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》和本公司章程的有关规定，我们对公司截止 2009 年 12 月 31 日累计对外担保情况和执行证监发（2003）56 号文情况进行了认真审查，现就有关情况作出专项说明并发表独立意见如下：

截止 2009 年 12 月 31 日止，公司担保余额总计为 74940.94 万元。其中：1.对非关联方担保余额为 16343.19 万元；2.为关联方（大股东北泰集团的子公司北泰电子）担保 9868.86 万元；3.为本公司控股子公司提供担保 48728.89 万元；4.历史遗留问题担保 7653.34 万元。上述担保事项中，公司对外逾期担保 27309.51 万元（含历史遗留担保 7,653.34 万元）。

2009 年公司确定了对关联方和非关联方不再提供新增担保，也不再提供转贷和延期担保，直至担保责任解除的担保原则。对尚未解除责任的担保事项全部履行了董事会和股东大会的决策程序和相关信息披露义务。

我们认为：公司的对外担保认真履行了董事会和股东大会的决策审批程序和对外公告义务，符合中国证监会和深交所的相关要求的，我们真诚希望公司董事会审慎决策对外担保事项，采取措施尽快化解担保责任风险，杜绝违规事项再度发生，切实保障投资者利益，维护公司合法权益。

第九节 监事会报告

一、监事会会议情况

2009 年公司监事会根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股民负责，对公司负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职权，积极开展工作，取得了实际效果。报告期内本公司监事会召开了三次会议，并列席了董事会和股东大会。

1、公司第五届监事会第九次会议于 2009 年 4 月 27 日下午在内江方向光电科技园会议室召开。会议听取和审议通过了 2008 年度监事会报告（财务部分），对公司 2008 年年度报告及摘要发表意见，对公司 2008 年年度利润分配预案的意见，关于对 2008 年度会计报表中出具带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明的意见，审议通过了对公司内部控制自我评价的报告。

2、公司第五届监事会第十次会议于 2009 年 8 月 10 日在四川内江方向光电科技园会

议室召开。会议审议了公司《2009 年半年度报告》。与会监事认为：公司 2009 年半年度报告是按照企业会计准则的规定编制，反映了公司上半年的财务状况及经营成果，符合公司实际，并充分揭示了公司经营和财务风险。

3、公司第五届监事会第十一次会议于 2009 年 10 月 28 日下午在内江方向光电科技园会议室召开。会议审议了董事会提出的《2009 年第三季度季度报告》的议案，监事会讨论认为：公司《2009 年第三季度季度报告》是按照《企业会计准则》等有关规定编制，反映了公司 2009 年第三季度的财务状况及经营成果，符合公司实际，并充分揭示了公司经营和财务风险。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家颁布法律、法规及中国证监会发布的公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序，董事会对股东大会的执行情况，高管人员执行职权情况及公司管理制度进行了监督，认为本年度董事会的工作是认真负责的，公司的经营决策是符合公司发展实际的，公司的治理结构和管理制度能较好的规范管理行为和防范运作风险。希望董事会、总经理部要进一步加强《公司法》和《证券法》的学习，进一步加强和提高经营风险和财务风险防范意识。

2、检查公司财务情况

公司监事会组织有关人员对公司 2009 年度财务报告进行了必要的审查，认为：公司 2009 年度财务结构、财务状况，能够真实反映公司的财务状况和经营成果，同时兼顾了国家、公司、股东三者利益。

3、本报告年度募集资金使用情况

报告期内，本公司无募集资金使用情况。

4、对关联交易的监督

报告期内，公司遵循“公平、公开、公正、诚实、信用”原则，在经营中开展了部分关联交易。经检查，没有发现损害公司及股东利益的行为。

5、对会计师事务所出具审计报告的情况说明

报告期内，立信大华会计师事务所对本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，对公司持续经营能力存在重大不确定性出具了强调意见。本公司监事会认为，该审计意见真实的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务和经营风险。

为化解公司风险，提高持续经营能力，2009 年公司董事会重点加大了公司重大资产重组工作力度，与上海高远的重大资产重组方案于 2009 年 2 月 23 日获中国证监会并购重组委有条件审核通过，目前公司正等待中国证监会核准批文。

监事会认为董事会所做的工作是有成效的，希望公司董事会进一步加快重组工作进程，积极与上级证券主管部门加强协调和沟通，全力确保公司重大资产重组方案实施。一旦重组方案获批，公司基本面状况将得到大大改善，公司财务和经营风险都将得到有效化解，公司持续经营能力也将得到大大提升。

6、公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，建立覆盖公司各环节的内部控制制度，能够保证公司生产经营业务活动的正常进行，确保公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构健全，保证了公司内部控制重点活动的执行。

(3) 报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及《公司内部控制制度》的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

7、公司监事会对重大会计差错更正的意见：公司董事会对以前年度会计差错做出的相关更正，符合法律、法规、财务会计制度的有关规定，真实反映了公司的财务状况。监事会同意董事会关于会计差错更正的意见，以及就其影响所做的说明。监事会将继续关注公司重大事项的对公司的影响，切实维护全体股东的合法权益。

第十节 重要事项

一、报告期内本公司涉讼事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司担保涉诉余额共计人民币 96199.73 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位(第 2-3-4 被告)	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
四川省							
1	招商银行成都营门口支行 (成铁执字 1390-1 转金堂法院执行)	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	986.30 及利息	进入执行	2005.9.27 2006.10.31

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位(第2-3-4被告)	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
2	工行内江分行(2007内民初字第00018号)	借款合同	方向集成	方向光电2	500.00	已判	2007.11
3	华夏银行武侯支行(成铁执字405)	借款合同	液晶公司	方向光电为2	4591.38	进入执行	2005.11.15
4	交通银行成都分行(成铁执字224)	借款合同	方向液晶	方向光电2	2050.00	进入执行	2005.7.22
5	交通银行成都分行(成铁执字225)	借款合同	方向液晶	方向光电2	1436.05	进入执行	2005.8.3
6	工行内江市分行(2007内民初字第00020号)	借款合同	方向液晶	方向光电2	500.00	进入执行	2007.11
7	国泰君安(川终字27号)	债券代理纠纷	内江强胜公司	方向光电2	800.00	进入执行	2003.4.28
8	中国东方资产管理公司成都办事处(2006内中民初字第23040号)	借款纠纷	峨柴集团	方向光电	233.395	已判	2007.11
9	中国建设银行股份有限公司内江分行(2006)川民初字第37号判决书2007.5.17指定内江执行(川执字23号)	借款合同	方向光电	北泰集团2	5000.00及利息和违约金	进入执行	2006.12.18
10	中国建设银行股份有限公司成都第三支行(2006)川民初字第38号2007.3.29执行通知书指定内江执行	借款合同	方向光电	北泰集团2	8499.70及利息和违约金	进入执行	2006.11.15 2007.3.29
11	中国建设银行股份有限公司成都第三支行(2006川民初字第40号)	借款合同	方向液晶	鸿翔公司2/方向塑料3/方向集成4/方向光电5/北泰集团/方向科技7	6988.10及利息和违约金	进入执行	2007.1.26
12	中国建设银行股份有限公司成都第三支行(2006成铁执344号)	借款合同	鸿翔	方向光电2/北泰集团3/	1499.99	进入执行	2006.6.2
13	中国建设银行股份有限公司成都第三支行(2006成铁执345号)	借款合同	鸿翔公司	方向光电2/北泰集团3/	2500.00	进入执行	2006.6.2
14	中信实业银行成都分行(2006成铁执字295-3)	保证合同	方向光电	峨柴公司	2100.00	进入执行	2006.5.30
15	中信实业银行成都分行(2006成铁执字296-3)	保证合同	方向光电	鸿翔公司	1050.00	进入执行	2006.5.30
16	中国农行内江分行(2007-04)	借款合同	方向光电	集团公司2	1980.00	进入执行	2007.1.18
17	中国农行内江分行(2007-07)	借款合同	方向光电	集团公司2	1600.00	进入执行	2008.4
18	中国农行内江分行(2007-08)	借款合同	方向光电	集团公司2	2320.00	进入执行	2007.1.18
19	中国农行内江分行(2007-09)	借款合同	方向光电	集团公司2	2600.00	进入执行	2007.1.18
20	中国农行内江分行(2007-10)	借款合同	方向光电	集团公司2	3000.00	进入执行	2007.1.18
21	中国工行内江分行(2007)内民00015	借款合同	峨柴公司	方向担保	2300.00	进入执行	2007.3.16
22	中国工行内江分行(2007)内民00016	借款合同	方向光电		1900.00	进入执行	2007.3.16

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位(第2-3-4被告)	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
23	中国工行内江分行(2007)内民00017	借款合同	鸿翔公司	方向担保	1000.00	进入执行	2007.3.16
24	中国工行内江分行(2007)内民00019	借款合同	方向光电	集团担保	900.00	进入执行	2007.3.16
25	中国银行内江支行(2007-22)	借款合同	方向光电	集团/峨柴/鸿翔/丰顺公司/峨柴配件公司	600.00	进入执行	2007.6.20
266	中国银行内江支行(2007-23)	借款合同	方向光电	鸿翔/方向光电	30.53 美元	进入执行	2007.6.20
27	中国银行内江支行(2007-24)	借款合同	方向光电	方向光电/峨柴配件公司/峨柴	2369.00	进入执行	2007.6.20
28	中国银行内江支行(2007-25)	借款合同	方向光电	方向光电/集团	950.00	进入执行	2007.6.20
29	中国银行内江支行(2007-26)	借款合同	方向光电	方向/丰顺公司/峨柴公司	900.00	进入执行	2007.6.20
辽宁省							
1	华夏银行沈阳盛京支行(沈中民初字第99号)	借款合同	北泰电子	方向光电/2	350.00 美元	进入执行	2005.5.9
2	华夏银行沈阳盛京支行(沈中民初字第225号)	借款合同	北泰电子	方向光电/2	3032.35	进入执行	2005.7.13
3	农行沈阳滨河支行(沈中民初字第279号)	借款合同	北泰电子	方向光电/2	1000.00	进入执行	2005.8.12
4	农行沈阳滨河支行(沈中民初字第280号)	借款合同	北泰电子	方向光电/2	895.00	进入执行	2005.8.10
5	农行沈阳滨河支行(沈中民初字第282号执行号964-966)	借款合同	北泰电子	方向光电/2(2006.10.12收到执行通知)	500.00	进入执行	2005.7.13
6	农行沈阳滨河支行(沈中民初字第281号执行号964-967)	借款合同	北泰电子	方向光电/2(2006.10.12收到执行通知)	550.00	进入执行	2005.7.13
7	浦发银行大连分行(成铁执字206号)	借款合同	北泰电子	方向光电/2	1000.00	进入内江执行	2006.3.20
广东省							
1	深圳发展银行上步支行	借款合同	深圳民鑫	方向光电2	4450.00 及利息	已上诉	2006.12.11
2	华夏银行深圳分行(内执字56-1号)	借款合同	深圳民鑫	方向光电2	700.00	进入执行	2007.7.24
3	兴业银行深圳分行(2007内执字70-1号)	借款合同	方向科技	方向光电2	3749.00 含利息	进入执行	2007.7.24
4	中国银行深圳分行(2007深中法执字431号)	借款合同	深圳亚奥	方向光电2	2887.15 不含利息	进入执行	2007.3.19
5	兴业银行深圳罗湖支行(2008深中法执字287号)	借款合同	深圳亚奥	方向光电2/深圳中海融资担保3/广州惕威4/张亚林5	1818.00 利息	已结案	2008.3.11
6	兴业银行深圳罗湖支行(2008深福法执字3590号)	借款合同	深圳亚奥	方向光电5/深圳中海融资担保2/广州惕威4/张亚林3	511.00 含利息	进入执行	2008.8.6
重庆市							

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位(第2-3-4被告)	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	上海浦东发展银行重庆北部新区支行(377)	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	1655.30	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
2	上海浦东发展银行重庆北部新区支行(378)	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	2000.00	进入执行	2005.11.7
3	上海浦东发展银行重庆北部新区支行(379)	借款合同	方向液晶	方向光电 2	1000.00	进入执行	2005.9.6
4	中信实业银行重庆分行(渝中初 726)	押汇	方向液晶	方向光电 2	2166.40	进入执行	2006.5.19
5	中信实业银行重庆分行(渝中初 727)	押汇	方向液晶	方向光电 2	1594.80	进入执行	2006.5.19
6	中信银行重庆高新支行(291)	借款合同	方向液晶	方向光电 2	800.00	进入执行	
北京市							
1	中国(北京)进出口银行(北京二中执字 357 号)	借款合同	方向科技	方向光电 2	2014.28 及利息	进入执行	2006.3.10
合 计					96199.73		

注:

- 1、“方向液晶”指方向光电控股子公司—内江方向液晶显示设备有限公司；
- 2、“鸿翔公司”指方向光电控股子公司—内江峨柴鸿翔机械有限公司；
- 3、“峨柴公司”指方向光电控股子公司—四川峨眉柴油机有限公司；
- 4、“方向科技”指方向光电控股子公司—深圳方向科技有限公司；
- 5、“北泰集团”指方向光电控股股东—沈阳北泰方向集团有限公司；
- 6、“北泰电子”指方向光电控股股东的控股子公司—沈阳北泰电子有限公司；
- 7、“方向集成”指方向光电控股子公司—内江方向集成电路有限公司；
- 8、“深圳民鑫”指深圳市民鑫实业有限公司；
- 9、“深圳亚奥”指深圳亚奥数码有限公司

3、涉讼事项对公司可能产生的影响

报告期内公司对已经进入判决程序的担保诉讼事项全额计提坏帐准备。

报告期内，公司无其他重大诉讼事项。

二、报告期公司收购及出售资产、吸收合并等情况

公司于 2008 年 11 月 30 日召开五届十四次董事会，逐项审议通过了公司重大资产重组系列议案。同日，本公司与新向投资签署了《资产转让协议书》，与高远置业签署了《吸收合并协议书》。

一、关于重大资产出售给新向投资的情况

根据本公司与新向投资签署的《资产转让协议》，本公司拟将截至 2008 年 10 月 31 日合法拥有的全部资产和负债（含或有负债）整体转让给新向投资。根据广东大华出具的深华（2008）股审字 050 号《审计报告》和中发国际出具的中发评报字[2008]第 236 号《资产评估报告书》，截至审计评估基准日 2008 年 10 月 31 日，本公司净资产的账面值为 -55,272.98 万元，净资产的评估值为 -48,260.77 万元，在上述评估值的基础上，本次转让的资产和负债的价格确定为 1 元。根据《资产转让协议书》的约定，由新向投资承继和承接本公司所有的资产、业务和负债（包含或有负债）。本公司所有在册职工由新向投资根据“人随资产走”的原则负责安置，所有职工在与本公司解除劳动合同关系的同时，与新向投资依据现有的劳动法律法规签署新的劳动合同，方向光电的下属子公司属于独立法人实体，其员工将继续在子公司工作。转让资产自转让基准日至资产交割日期间发生的全部损益均由新向投资承担或享有。

二、以新增股份吸收合并高远置业

根据本公司与高远置业签署的《吸收合并协议书》，本公司拟在向新向投资转让全部资产及负债（含或有负债）的同时，以向高远置业全体股东增发新股的方式吸收合并高远置业。本公司本次新增股份的价格为 3.09 元/股，为 2007 年 5 月 23 日公司股票暂停交易前 20 个交易日均价；根据上海上会出具的（沪上会整资评报[2008]第 333 号）《企业价值评估报告书》，截至 2008 年 10 月 31 日，高远置业净资产的评估值为 206,670.58 万元，经高远置业股东协商确认交易作价为 205,485 万元，本公司将向高远置业全体股东定向发行不超过 66,500 万股股份，高远置业各股东按其持股比例来认购方向光电本次新增股份。

根据《吸收合并协议书》的约定，高远置业自本次交易的审计基准日至资产交割日所产生利润由上市公司享有；如果高远置业自审计基准日至资产交割日发生亏损，则该期间发生的亏损由邹蕴玉、周挺和金婉月按各自的持股比例以现金全额补足。

本次合并完成后，本公司将承继及承接高远置业的所有职工、资产、负债、权利、义务及业务，高远置业的全体股东将成为本公司的股东，其中邹蕴玉将成为本公司的控股股东及实际控制人，高远置业的全体股东承诺自本次新增股份登记完成后 36 个月内不将新增股份上市交易或转让。

本公司拟将截至 2008 年 10 月 31 日全部资产和负债（包含或有负债）整体转让给新向投资并以新增股份吸收合并高远置业。根据《重组办法》和深交所的有关规定，本次交易构成重大资产重组行为。本次重组已经本公司董事会和临时股东大会审议通过，并已获

得中国证监会并购重组委员会有条件通过，本次重大资产重组方案尚需取得中国证监会核准后方可实施。

本次重大资产重组方案实施后，公司将摆脱历史包袱，并拥有上海高远置业（集团）有限公司全部优质资产，从根本上提升公司的核心竞争力，为公司未来经营业绩的可持续增长奠定坚实的基础。

上述方案尚需中国证监会核准后方可实施。

三、报告期内本公司无重大关联交易事项

四、报告期内重大合同及履行情况

1、报告期内公司托管、承包、租赁情况

报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管承包租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内重大担保事项

截止 2009 年 12 月 31 日止，公司担保余额总计为 74940.94 万元。其中：1.对非关联方担保余额为 16343.19 万元；2.为关联方（大股东北泰集团的子公司北泰电子）担保 9868.86 万元；3.为本公司控股子公司提供担保 48728.89 万元；4.历史遗留问题担保 7653.34 万元。上述担保事项中，公司对外逾期担保 27309.51 万元（含历史遗留担保 7,653.34 万元）。

公司尚未履行完毕的对外担保情况详见明细表。

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）									
序号	担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额（万元）	担保类型	担保起始日期	担保截止日期	担保期	是否为关联方担保	是否履行完毕
1	银山化工	01.6.27	721.3418	连带责任保证担保	01.6.27	02.6.27	1 年	否	否
2	银山化工	99.10.9	1375	连带责任保证担保	99.10.9	04.9.29	4 年	否	否
3	银山化工	2001.8.8	2500	连带责任保证担保	2001.8.8	2002.8	1 年	否	否
	小计		4596.3418						
4	内江机床厂	1995.8.30	610	连带责任保证担保	1995.8.30	1998.10.15	3 年	否	否
5	中投制药	1994.10.31	2328	连带责任保证担保	1994.10.31	1999.04.10	5 年	否	否
	小计		2938						
6	深圳民鑫	2004.6.30	700	连带责任保证担保	2004.6.30	2005.5.10	1 年	否	否
7	深圳民鑫	2003.7.22	2800	连带责任保证担保	2003.7.22	2004.1.22	半年	否	否
8	深圳民鑫	2003.7.21	700	连带责任保证担保	2003.7.21	2004.1.21	1 年	否	否
9	深圳民鑫	2003.7.21	250	连带责任保证担保				否	否
10	深圳民鑫	2004.6.30	699.37	连带责任保证担保	2004.6.30	2005.5.10	1 年	否	否
	小计		5149.37						
11	深圳亚奥新	2005.1.5	2379.77	连带责任保证担保	2005.1.5	2006.1.5	1 年	否	否
12	深圳亚奥新	2005.9.28	2258.1682	连带责任保证担保	2005.9.28	2006.1.28	半年	否	否
	小计		4637.9328						
13	峨柴集团		119	连带责任保证担保					
	小计		119						

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）									
序号	担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额（万元）	担保类型	担保起始日期	担保截止日期	担保期	是否为关联方担保	是否履行完毕
	合计		17440.65						
15	北泰电子	2004.4.6	9868.86	连带责任保证担保	2004.4.6	2005.10.12	1 年	是	是
	合计		27309.51						
	总计		27309.51						
报告期内担保发生额合计					0				
报告期末担保余额合计（A）					27309.51				
公司对控股子公司的担保情况									
报告期内对控股子公司担保发生额合计					0				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）					49728.89				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）									
担保总额（A+B）					77038.40				
担保总额占公司净资产的比例									
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保金额（C）					9868.86				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					66169.5418				
担保总额超过净资产 50%部份的金额（E）					66169.5418				
上述三项担保金额合计（C+D+E）					80177.6518				

注：

1) 本公司为内江机床厂担保 610 万贷款，由于内江机床厂已破产，债权债务于 2002 年已清算完毕，且该债务已超过诉讼时效，我公司不再承担保证责任。

2) 由于中投制药厂系国有企业，正处在资产重组过程中，政府对其债务也在实施重组，为回避我公司担保风险，当地政府已对该事进行了处理，且我公司为四川中投内江制药厂担保的所有贷款金额已超过了法律诉讼时效，在诉讼时效期间内债权人未向我公司办理催收手续或提起诉讼，我公司不再承担保证责任。

3) 本公司为银山化工股份有限公司担保的贷款，由于该公司已退市，内江市人民政府已作出函，指出我公司不再承担对银山化工的担保责任，担保问题由内江市人民政府协调解决。

3、报告期内委托理财情况（无）

五、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项

报告期内公司持股 5%以上的股东认真履行了公司股权分置改革的各项承诺。

公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	上市公司	公司股改方案是以资本公积金向流通股股东每 10 股定向转增 7 股，定向转增后，流通股股东获得对价相当于每 10 股获送 3.58 股。	公司的股改方案已于 2007 年 1 月 8 日实施完毕。
股份限售承诺	限售股股东	公司全体提出动议的非流通股股东承诺：自改革方案实施起 12 个月内不上市交易或	全体非流通股股东履行了法定承诺。

		转让；禁售期满后上市交易出售原非流通股股份数量占股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东	2009 年 6 月 17 日，本公司实际控制人金洪华先生受让控股股东东北泰集团股权，成为公司实际控制人，相关各方于 2009 年 6 月签署协议，并于 2009 年 10 月 12 日办理完成工商登记。相关权益变动公告应当于 2009 年 6 月 20 日前完成。	公司控股股东东北泰集团于 2010 年 3 月 23 日办理完成权益变动公告事宜。太平洋证券为此出具了核查意见。
重大资产重组时所作承诺		无	无
发行时所作承诺		无	无
其他承诺（含追加承诺）		无	无

六、报告期内聘任会计师事务所及支付报酬事项

1、报告期内，公司聘任立信大华会计师事务所为公司 2009 年度审计单位，聘期一年。

2、报酬的决策程序

公司支付会计师事务所报酬事项由公司财务部根据审计业务量大小，参照市场平均报酬水平，与会计师事务所协商一致后，报董事会确定，经股东大会审议批准后执行。

3、支付会计师事务所的报酬情况：

项 目	2009 年	2008 年	备 注
财务审计费	60 万元	60 万元	不含开展正常审计业务发生的住宿费、差旅费

七、其他重大事项及影响解决方案

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在大股东非经营性占用上市公司资金情况。

八、报告期内持有其他证券投资情况

所持对象名称	初始投资成本	占该公司股权比例%	持股数量（股）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
四川农业机械股份有限公司	40000	0.20	40000	0	0	0
四川省信托投资公司内江办事处	501005	0.20	501005	350703.50	0	0

注：期末账面值已扣除计提的减值准备。其中：审计报表中四川农业机械股份有限公司的减值准备为：40000 元；四川省信托投资公司内江办事处的减值准备为：150301.50 元。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公平、公开、公正的原则接待了投资者的咨询，在接待过程中，公司未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开的重大信息，保证了公司信息披露的公正性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供资料
------	------	------	------	--------------

2009年1月-12月	公司本部	电话沟通	股东、投资者	就公司基本面状况、公司资产重组及债务重组进展情况进行咨询
-------------	------	------	--------	------------------------------

十、报告期内公司及公司董事、监事、高管人员未受到中国证监会和深圳证券交易所处罚。

十一、关于会计估计变更有关事项（无）

十二、关于收到财政补贴情况

2009年12月31日本公司收到内江市财政局内财企[2009]29号文《关于安排四川方向光电股份有限公司财政补贴的通知》，为支持公司解困发展，决定给予本公司财政补贴资金2000万元。

十三、关于重大会计差错更正事项

2009年，公司根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》，对09年度年度报告披露的以前年度会计差错进行了相关更正，对增值税税项、对公司2003年以前形成的其他应收往来款、对账龄超过一年以上的相关预付账款、对公司年初盈余公积多计部分予以冲回、对净资产为负值的子公司汽配公司的长期股权投资计提减值准备的更正等，前期会计差错更正影响年初资产总额-134,086,635.35元、年初负债总额34,063,434.41元、年初盈余公积-25,345,745.29元、年初未分配利润-142,543,714.05元、年初少数股东权益-260,610.42元，上年净利润-11,363,368.32元。此更正事项由立信大华会计师事务所出具了专项说明。公司董事会、独立董事、监事会也对此发表了意见。详见《四川方向光电股份有限公司董事会关于重大会计差错更正的公告》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

立信大华审字[2010]1753号

四川方向光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川方向光电股份有限公司（以下简称方向光电）的财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2009年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表和合并现金

流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是方向光电管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，方向光电财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了方向光电 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年的经营成果和 2009 年的现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注九所述，截止 2009 年 12 月 31 日，方向光电合并财务报表净资产-87,526.68 万元，逾期贷款 97,128.86 万元，对外逾期担保 27,309.51 万元(含历史遗留担保 7,653.34 万元)，涉诉事项 96,199.73 万元。方向光电所持有的四川峨眉柴油机有限公司、内江峨柴鸿翔机械有限公司、内江方向塑料制品有限公司、内江方向集成电路有限公司、内江方向建设工程有限公司、四川方向汽车配件有限公司、四川方向光电国际贸易有限公司的股权及甜城开发区办公楼（包括土地）及部分银行账户被法院查封，部分子公司固定资产也被法院查封。这些因素可能影响方向光电持续经营能力。方向光电已在财务报表附注九披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信大华会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师：范荣

中国注册会计师：沈瑞鉴

二 一 年四月八日

四川方向光电股份有限公司

二 00 九年度财务报表附注

一、公司基本情况

四川方向光电股份有限公司，原名四川峨眉柴油机股份有限公司，(以下简称“本公司”)是 1993 年经四川省经济体制改革委员会[川体改(1993)157 号、川体改(1994)158 号]批准，以四川内燃机厂为主要发起人，将其全部生产经营性资产折价入股，联合四川省信托投资公司、白马发电厂电力开发总公司、中国冶金进出口四川公司、四川省机械进出口公司、中国出口商品基地建设四川分公司五家法人单位共同发起并定向募集法人股和内部职工个人股而设立的股份有限公司，设立时总股本为 6,777.59 万元。

经中国证券监督管理委员会批准，1997 年 6 月 16 日本公司发行社会公众股 3,000 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本增至 9,777.59 万元。1997 年 6 月 27 日上述社会公众股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000757，股票简称：内江峨柴。

1998 年 5 月本公司经四川省证券管理办公室[川证办(1998)60 号]批准，以 1997 年末总股本 9,777.59 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，送股后总股本变更为 10,755.349 万股。1999 年 3 月经 1998 年度股东大会决议在 1999 年 4 月以 1998 年末总股本 10,755.349 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，送、转股之后总股本变更为 13,981.9537 万股。1999 年 7 月经中国证监会[证监公司字(1999)45 号]批准本公司向全体股东配售 1,259.76 万股，配售之后总股本增至 15,241.7137 万股，于 1999 年 8 月 23 日办理了工商变更登记，重新领取企业法人营业执照。2004 年 5 月召开的 2003 年度股东大会通过了 2003 年度利润分配和资本公积转增股本方案，以 2003 年末的总股本 15,241.7137 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后总股本增至 24,386.7419 万股。于 2004 年 7 月 6 日办理了工商变更登记。

2000 年 7 月 5 日本公司董事会换届选举，法定代表人变更为曹邦俊，领取注册号为 5110001800626 的企业法人营业执照。

2001 年 1 月 7 日，本公司第一大股东内江市国有资产管理局与沈阳北泰集团有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司和深圳市辰奥实业有限公司签定了股权转让意向协议(草案)。内江市国有资产管理局将其持有的本公司国有股 76,720,100 股(占本公司总股本的 50.34%)，以每股 3.21 元的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司 45,000,000 股，占本公司总股本的 29.52%；深圳市汇银峰投资有限公司 24,420,100 股，占本公司总股本的 16.02%；深圳市辰奥实业有限公司 7,300,000 股，占本公司总股本的 4.80%。此次股权转让经四川省人民政府[川府函(2001)104 号]批复同意。

2001 年 11 月 2 日，四川省财政厅[川财企(2001)231 号]同意内江市国有资产管理局将其持有的本公司国家股 4500 万股，托管给拟转让的第一大股东沈阳北泰方向集团有限公司。托管期限为本文批

复后起至国家股转让获得国家有关部门批准并在深圳证券登记有限公司过户之日止。在托管期间,沈阳北泰方向集团有限公司可行使除股权处置及收益权外的其他股东权利,但本公司国家股权的股权性质和持股单位均不发生变更。

2001年12月20日,在股权托管期间,经本公司三届十一次董事会决议通过,同意曹邦俊先生因工作变动等原因辞去第三届董事会董事长的请求,会议选举穆昕先生担任第三届董事会董事长。

2001年12月20日,经本公司2001年度第一次临时股东大会决议,审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川峨眉柴油机股份有限公司”变更为“四川方向光电股份有限公司”,股票简称由“内江峨柴”变更为“方向光电”,股票代码“000757”不变。并于2001年12月26日在四川省内江市工商行政管理局办理了变更登记。领取了注册号为5110001800626的企业法人营业执照。本公司名称变更为四川方向光电股份有限公司后,住所仍为四川省内江市东兴区碑木镇,法定代表人为穆昕先生,注册资本15,241.7137万元,企业类型为股份有限公司,经营范围是制造、销售:柴油机、柴油机发电机组、柴油机配件、农用运输车、田间作业机械、小型农机具、汽车配件、机械成套设备及相关进出口业务;经营本企业生产、科研所需的机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术进出口业务(国家规定的一类进口商品除外),开展本公司中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务;计算机显示器、计算机网络产品、计算机外部设备;集成电路、塑料制品、晶元及附属设备、计算机软件技术开发及晶元研发、检测;批发、零售:建筑材料、五金(不含消防器材)。

2005年2月28日,经本公司四届八次董事会决议通过,同意穆昕先生因工作变动等原因辞去第四届董事会董事长职务的请求,会议选举刘汝泉先生为第四届董事会董事长。

2006年12月25日召开的第三次临时股东大会暨相关股东会议审议通过,以资本公积金向流通股股东每10股定向转增7股,定向转增后,流通股股东获得的对价相当于每10股获送3.58股。股权分置改革方案实施股份变更登记日为2007年1月5日,2007年1月8日实施方案结束,由此公司股本总额由24386.7419万股增加到30527.77万股。

本公司母公司为沈阳北泰方向集团有限公司,集团最终控制人为金洪华先生。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合

并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1．外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2．外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债(和直接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或金融负债);持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认

为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于年末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于年末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

应收款项分类标准说明：

- （1）关联方应收款项是指与本公司构成关联方关系的单位所欠的款项；
- （2）单项金额重大的非关联方欠款是指：应收款项期末余额（包含受非关联方同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元或占应收款项余额 10%以上的非关联方款项；
- （3）单项金额不重大但按账龄特征进行组合后该组合的风险较大的非关联方应收款项的是指：单项金额不重大但账龄超过三年的非关联方应收款项；
- （4）其他不重大的应收款项：除已包括在范围“2、3”以外的非关联方的应收款项。
- （5）采用账龄分析法计提坏账准备的比例：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1 - 2 年	6%	6%
2 - 3 年	10%	10%
3 - 4 年	15%	15%
4 年以上	100%	100%

（十一）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利

或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

(2) 损益确认

成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,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盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4%	4.8 — 2.4%
机器设备	10-18	4%	9.6 — 5.33%
运输设备	8-12	4%	12 — 8%
电子设备	6-12	4%	16 — 8%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金

额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）在建工程

1．在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2．在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3．在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十六）借款费用

1．借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入

资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，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。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十三) 前期差错更正

1. 追溯重述法

本期公司对前期的会计事项进行了差错更正，前期差错更正影响年初资产总额-134,086,635.35元、年初负债总额34,063,434.41元、年初盈余公积-25,345,745.29元、年初未分配利润-142,543,714.05元、年初少数股东权益-260,610.42元，上年净利润-11,363,368.32元。差错更正具体内容如下：

报表项目	2008年末数或年度数	追溯调整金额	2009年初数或上年数
预付账款	53,358,066.74	-38,803,689.13	14,554,377.61
其他应收款	112,450,306.58	-95,282,946.22	17,167,360.36
流动资产合计	165,808,373.32	-134,086,635.35	31,721,737.97

资产合计	165,808,373.32	-134,086,635.35	31,721,737.97
应交税费	-21,793,763.86	34,063,434.41	12,269,670.55
流动负债合计	-21,793,763.86	34,063,434.41	12,269,670.55
负债合计	-21,793,763.86	34,063,434.41	12,269,670.55
盈余公积	93,293,908.15	-25,345,745.29	67,948,162.86
未分配利润	-1,313,137,733.13	-142,543,714.05	-1,455,681,447.18
少数股东权益	-17,018,207.97	-260,610.42	-17,278,818.39
股东权益合计	-1,236,862,032.95	-168,150,069.76	-1,405,012,102.71
负债及股东权益合计	-1,258,655,796.81	-134,086,635.35	-1,392,742,432.16
一、营业成本	17,050,625.44	11,623,978.74	28,674,604.18
资产减值损失	17,050,625.44	11,623,978.74	28,674,604.18
二、营业利润	-146,939,506.28	-11,623,978.74	-158,563,485.02
三、利润总额	-118,556,111.19	-11,623,978.74	-130,180,089.93
所得税费用	1,587,300.09	---	1,587,300.09
四、净利润	-120,143,411.28	-11,623,978.74	-131,767,390.02
归属于母公司			
所有者的净利润	-114,062,714.70	-11,363,368.32	-125,426,083.02
少数股东损益	-6,080,696.58	-260,610.42	-6,341,307.00

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	税率	计提依据
增值税	13%、17%	应税收入*1
营业税	5%	应税收入
城市维护建设税	7%	应交流转税

教育费附加	3%	应交流转税
所得税	7.5%、15%、25%	应纳税所得额*2

*1 根据财政部、国家税务总局[财税字(1994)060号]及四川省国家税务局[川国税函发(1996)193号]规定,子公司四川峨眉柴油机有限公司内销三缸以下(含三缸)农用柴油机按销售收入的13%计算销项税;其余子公司销售产品、材料、零配件、提供劳务按销售、营业收入的17%计算销项税。

*2 经四川省内江市地方税务局内地税函[2008]134号确认,子公司内江峨柴鸿翔机械有限公司享受西部大开发税收优惠政策,其主营业务符合《产业结构调整指导目录(2005年本)》中的鼓励类项目按15%征收企业所得税。子公司内江方向集成电路有限公司属于外商投资企业按15%的所得税率减半征收,本公司和其余子公司的企业所得税按25%征收。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司情况

1、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司(单位:万元)

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	是否合并报表
内江峨柴鸿翔机械有限公司(以下简称“鸿翔公司”)	控股子公司	内江市	机械配件	2,480	制造、加工、销售汽车配件、柴油机及配件、碎石机及配件	2,472	2,472	99.66%	99.66%	*1
内江方向塑料制品有限公司(以下简称“塑料公司”)	控股子公司	内江市	塑料制品	600	制造、销售塑料制品	594	594	99%	99%	*2
内江方向建设工程有限公司(以下简称“建设公司”)	控股子公司	内江市	建筑施工	1,000	建筑工程施工肆级及建筑装饰施工肆级批发、零售建筑材料	950	950	95%	95%	*3
深圳方向科技有限公司(以下简称“科技公司”)	控股子公司	深圳市	电子产品开发销售	18,000	计算机软、硬件、计算机外部设备产品、网络通讯、数字家电产品、专用集成电路软件硬件的开发设计及产品销售;电子元器件、集成电路的销售;技术咨询	17,600	17,600	97.78%	97.78%	*4
内江方向集成电路有限公司(以下简称“集成公司”)	控股子公司	内江市	电子产品开发销售	1,960	集成电路与晶元的研制、检测以及电脑周边技术和软件技术的开发,销售本公司的产品	1,208	1,208	61.63%	61.63%	*5
四川峨眉柴油机有限公司(以下简称“峨柴公司”)	控股子公司	内江市	机械配件	5,400	柴油机、柴油机发电机组、柴油机零配件	4,860	4,860	90%	90%	*6
四川方向汽车零部件公司(以下简称“汽配公司”)	控股子公司	内江市	机械配件	1,800	制造、销售汽车零部件、柴油机零部件	1,620	1,620	90%	90%	*7
四川方向光电国际贸易有限公司(以下简称“国贸公司”)	控股子公司	内江市	贸易进出口	300	自营和代理各类商品和技术的进出口	290	290	96.67%	96.67%	*8

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例%	合计享有的表决权比例%	是否合并报表
内江方向液晶显示设备有限公司 (以下简称“液晶公司”)	控股子公司	内江市	电子产品开发销售	25,000	计算机、显示器、网络产品、计算机外部设备的制造与销售及其技术成果转让;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务。	9,700	9,700	38.80%	38.80%	*9

*1 鸿翔公司:1998年11月2日内江市国有资产管理局[内国资企(1998)50号]《关于同意内江齿轮厂由四川峨眉柴油机集团公司兼并及资产无偿划拨经营管理的批复》将内江齿轮厂的资产无偿划拨给四川峨眉柴油机集团公司统一经营及管理。1999年6月30日内江市国有资产管理局[内国资企(1999)46号]《关于转让四川省内江齿轮厂给四川峨眉柴油机股份有限公司的通知》将划转债务后的四川省内江齿轮厂转让给本公司。2000年3月经本公司[川峨柴司(2000)42号]将原四川省内江齿轮厂改制为有限责任公司,以2000年3月31日为基准日进行资产评估。2000年6月经评估确认后以本公司为主要发起人,将内江齿轮厂经评估的净资产折价24,715,200.00元出资,联合袁勇等十三位自然人出资84,800.00元共同设立内江峨柴鸿翔机械有限公司,注册资本为2,480.00万元。该公司2000年6月30日在四川省内江市工商行政管理局办理了注册登记,领取注册号为5110001800639的企业法人营业执照正式成立。从2000年7月起本公司对该公司编制合并财务报表。

*2 塑料公司:2001年3月15日,由本公司和自然人陈社平共同签定《内江方向塑料制品有限公司筹投资协议书》,经四川省经济贸易委员会[川经贸投资2001190号]“四川省经贸委关于内江方向液晶显示设备有限公司生产液晶显示器系列产品技改项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复”批准,及本公司三届四次董事会同意,并经本公司2000年度股东大会审议通过。由本公司和自然人陈社平共同出资600万元设立内江方向塑料制品有限公司。该公司注册资本为600万元人民币,其中本公司出资594万元,占注册资本99%;自然人陈社平出资6万元,占注册资本1%。上述出资已经四川泰信会计师事务所[川泰信验(2001)83号验资报告]验证,2001年3月30日在四川省内江工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号5110001801212-1的企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并财务报表。

*3 建设公司:2001年2月17日,由本公司和自然人温进才共同签定《内江方向建设工程有限公司筹投资协议书》,并经本公司三届四次董事会决议,2000年度股东大会审议通过。由本公司和自然人温进才共同出资组建的。该公司注册资本为1,000万元人民币,其中本公司出资950万元,占注册资本95%;自然人温进才出资50万元,占注册资本5%。上述出资已经四川巨丰会计师事务所[川巨丰会师验(2002)第047号验资报告]验证,2001年3月30日在四川省内江工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号5110001801190-1的企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并财务报表。

*4 科技公司:2001年2月28日,由本公司与黄艳春、李亚平、林恩礼、张雄、邓文聪、吕建辉、谭志盛、严经火8位自然人签定《深圳市方向科技有限公司出资合同》,经本公司三届六次董事会决议决定,由本公司和黄艳春、李亚平、林恩礼、张雄、邓文聪、吕建辉、谭志盛、严经火8位自然人共同出资组建。该公司注册资本为1,000万元人民币,其中本公司出资600万元,占注册资本的60%;黄艳春

出资 230 万元,占注册资本的 23%;李亚平出资 60 万元,占注册资本的 6%;林恩礼出资 50 万元,占注册资本的 5%;张雄出资 30 万元,占注册资本的 3%;邓文聪出资 10 万元,占注册资本的 1%;吕建辉出资 10 万元,占注册资本的 1%;谭志盛出资 5 万元,占注册资本的 0.5%;严经火出资 5 万元,占注册资本的 0.5%。上述出资已经深圳业信会计师事务所[业信验字(2001)第 087 号]验资报告予以验证,2001 年 4 月 23 日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号 4403011064130 的企业法人营业执照。2002 年 6 月 26 日经本公司三届十五次董事会通过了《向深圳方向科技有限公司增加投资的决议》。决定向该公司增加投资 2,000 万元,增加投资后,本公司在该公司的投资额为 2,600 万元,占该公司股权比例由 60%上升为 86.67%。2004 年 9 月本公司将持有内江方向液晶显示设备有限公司的 15000 万股转投入该公司,使在该公司的股本上升为 17600 万股,占其总股本的 97.78%,本公司对该公司编制合并财务报表。

*5 集成公司:本公司三届七次董事会决议通过决定,由本公司和方针集团科技有限公司共同出资组建中外合资经营企业。2001 年 7 月本公司与方针集团科技有限公司分别签订中外合营企业意向书、中外双方合营企业出资协议、中外合资经营企业合同、章程。2001 年 8 月 29 日,经内江市经济贸易委员会[内外资 2001 016 号]对中外合资经营企业合同、章程批准。依据批准后的公司章程规定,合资公司注册资本 1,600 万元人民币,本公司认缴出资 848 万元,占公司注册资本的 53%;其中以实物资产(厂房)作价出资 698 万元人民币,以货币资金出资 150 万元人民币;方针集团科技有限公司认缴出资 752 万元,占注册资本的 47%,其中以实物资产(机械设备)作价出资 352 万元,以工业产权(《记忆体管理装置》技术专利权)按评估后价值作价 400 万元出资。上述出资已经四川中方会计师事务所[中方所验(2002)第 38 号验资报告]验证,2001 年 8 月 30 日,领取[外经贸内外资字(2001)0016 号]批准证书,2001 年 9 月 3 日在四川省内江工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号企合内江总字第 000101 号的企业法人营业执照。本公司根据该公司章程、协议的规定交付了实物资产和货币资金。2004 年 7 月,经本公司董事会通过了《关于增加对集成电路公司投资的决议》,决定向集成电路公司增加投资 360 万元,增资后,本公司对该公司的投资额上升到 1208 万元,占该公司的股权比例由 53%上升到 61.63%。本公司对该公司编制合并财务报表。

*6 峨柴公司:由本公司和自然人王华共同出资组建,注册资本为 5,400 万元人民币,其中本公司出资 4,860 万元,占注册资本 90%;自然人王华出资 540 万元,占注册资本 10%。上述出资已经四川巨丰会计师事务所[川巨丰会验字(2002)第 001 号验资报告]验证,2002 年 2 月 26 日在四川内江市工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号 511001802016 的企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并财务报表。

*7 汽配公司:由本公司和自然人李英共同出资组建,注册资本为 1,800 万元人民币,其中本公司出资 1,620 万元,占注册资本 90%;自然人李英出资 180 万元,占注册资本 10%。上述出资已经四川中方会计师事务所[中方所验字(2001)第 111 号]验证,2002 年 1 月 14 日在四川内江市工商行政管理局办理了工商登记,领取注册号 5110001801285-1 的企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并财务报表。

*8 国贸公司:由本公司和自然人邱家元、王洪、龚向农共同出资组建,注册资本为 300 万元人民

币，其中本公司出资 290 万元，自然人邱家元出资 4 万元，王洪出资 3 万元、龚向农出资 3 万元。上述出资已经四川玖鼎会计师事务所[川鼎会所验(2003)003]验证，2003 年 1 月 27 日在四川内江工商行政管理局办理了工商注册，领取了注册号为 5110001801317 企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并财务报表。

*9 液晶公司：2001 年 2 月 10 日，由本公司和自然人吴旭、覃立共同签定《内江方向液晶显示设备有限公司（筹）投资协议书》，经四川省经济贸易委员会[川经贸投资(2001)190 号]“四川省经贸委关于内江方向液晶显示设备有限公司生产液晶显示器系列产品技改项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复”批准，及本公司三届三次董事会同意，并经本公司 2000 年度股东大会审议通过，由本公司和自然人吴旭、覃立共同出资组建。该公司注册资本为 10,000 万元人民币，其中本公司出资 9,700 万元，占注册资本 97%；自然人吴旭出资 200 万元，占注册资本 2%；自然人覃立出资 100 万元，占注册资本 1%。上述出资已经四川泰信会计师事务所[川泰信验(2001)79 号验资报告]验证，2001 年 2 月 12 日在四川省内江工商行政管理局办理了工商登记，领取注册号 5110001801182 的企业法人营业执照。2004 年 7 月本公司增加对该公司的投资 15000 万元，出资额为 24700 万元，占总股本的 98.8%，2004 年 9 月，本公司将持有的该公司股份 15000 万股转让给控股子公司深圳方向科技有限公司，至此，本公司在该公司股份为 9700 万股，占总股本的 38.80%，上述出资已经四川旭东会计师事务所[川旭东会所(2004)132 号验资报告]验证，2004 年 12 月 1 日已在内江市工商行政管理局办理了变更登记，法定代表人变更为黄志刚，注册资本变更为 25000 万元，该公司财务报表由深圳方向科技有限公司合并，本公司不再直接合并该公司财务报表。

（二）本年发生增减变动子公司情况

本年未发生此类情况。

（三）纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

本年未发生此类情况。

（四）母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本年未发生此类情况。

（五）本年合并报表范围的变更情况

本年未发生此类情况。

（六）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

本年未发生此类情况。

（七）作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体的业务性质、业务活动等

本公司的子公司没有属于特殊目的的主体。

（八）未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体的情况

本年未发生此类情况。

（九）重要子公司的少数股东权益和少数股东损益

项目	年初金额	年末金额
少数股东权益		
1、鸿翔公司	318,628.09	401,514.92
2、塑料公司	50,958.14	33,427.02
3、建设公司	424,468.25	440,374.05
4、科技公司	-6,463,413.25	-8,018,160.62
5、集成公司	-6,399,261.26	-2,673,882.91
6、峨柴公司	-4,725,893.69	-4,005,372.32
7、汽配公司	-602,440.88	-1,171,822.76
8、国贸公司	118,136.19	122,929.63
合计	-17,278,818.39	-14,870,993.00

1、少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额情况

本公司本年未发生此类情况。

2、从归属于母公司当期损益中扣减的替少数股东承担的超额亏损情况

本公司本年未发生此类情况。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

种类	币种	原币金额	折算 汇率	期末余额	期初余额
现金	RMB	3,028,588.72	1.00	3,028,588.72	1,627,722.13
小计		3,028,588.72	1.00	3,028,588.72	1,627,722.13
银行存款	RMB				
其中：人 民币	RMB	3,128,969.74	1.00	3,128,969.74	5,271,565.34
金	美 USD	53.03	6.8282	362.13	1,921.47
小计		3,305,524.70		3,129,331.87	5,273,486.81
其他货币资 金	RMB	7,592,746.81	1.00	7,592,746.81	7,592,746.81
小计		7,592,746.81	1.00	7,592,746.81	7,592,746.81
合计				13,750,667.40	14,493,955.75

1、本公司期末部分银行账户已经被冻结，金额为 7,592,746.81 元。

2、期末余额较期初余额减少了 743,288.35 元，减少比例为 5.13%，主要原因是鸿翔公司支付采购设备款项所致。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	公允价值确定方法
1. 交易性债券投资	---	---	
2. 交易性权益工具投资	722,395.39	525,772.55	
3. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	
5. 其他	---	---	
合计	722,395.39	525,772.55	

交易性权益工具投资为液晶公司所持有的基金投资，无变现限制。

(三) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,660,552.99	15,389,540.00
合计	25,660,552.99	15,389,540.00

- 1、应收票据没有质押的情况，也没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款或期末已背书但尚未到期的票据。
- 2、年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

3、期末余额较期初余额增加了 10,271,012.99 元，增加比例为 66.74%，主要原因是本期鸿翔公司销售收入增加，相应票据结算增加所致。

(四) 应收账款

1、应收账款构成

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	占该类 款项比 例%	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	占该类 款项比 例%
单项金额重大的应收款	318,348,673.42	77.99	238,645,409.22	74.96	331,459,934.30	75.69	231,623,675.93	69.88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款	54,479,474.89	13.35	54,479,474.89	100.00	74,498,846.58	17.01	74,498,846.58	100.00
其他不重大应收款	35,369,700.24	8.66	1,313,192.22	3.71	31,987,720.69	7.30	1,683,867.59	5.26
合计	408,197,848.55	100.00	294,438,076.33	--	437,946,501.61	100.00	307,806,390.10	---

2、单项金额重大的主要应收款项：

应收款项内容	账面余额	计提比例 %	坏账准备金额	理由
广东莲花山安海船舶公司	119,339,848.18	100.00	119,339,848.18	4 年以上，按照会计政策全额计提
重庆长安汽车股份有限公司	29,952,157.18	3.00	898,564.72	1 年以内，按会计政策 3% 计提坏
柳州五菱柳机动力有限公司	11,786,650.26	3.00	353,599.51	1 年以内，按会计政策 3% 计提坏
内江市内齿工贸公司	11,531,284.33	3.00	345,938.53	1 年以内，按会计政策 3% 计提坏

浙江远景汽配有限公司	13,785,239.66	3.00	413,557.19	1 年以内,按会计政策 3%计提坏账
荷兰(CELLINK CO.,LTD)	19,228,244.93	100.00	19,228,244.93	4 年以上,按照会计政策全额计提
重庆润海电子有限公司	15,895,594.02	100.00	15,895,594.02	4 年以上,按照会计政策全额计提
广州恒信达科技有限公司	12,020,130.00	100.00	12,020,130.00	4 年以上,按照会计政策全额计提
河南宜阳农贸农机商场	11,660,364.45	100.00	11,660,364.45	4 年以上,按照会计政策全额计提
合 计	245,199,513.01		180,155,841.53	

3、年末单项金额不重大但单独计提减值准备的应收款项：本报告期无单独计提减值准备的应收款项。

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	占该类款项比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	占该类款项比例%
1 年以内 (含 1 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
1 年至 2 年(含 2 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2 年至 3 年(含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年-4 年 (含 4 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
4 年以上	54,479,474.89	13.35	54,479,474.89	100.00	74,498,846.58	17.01	74,498,846.58	100.00
合 计	54,479,474.89	13.35	54,479,474.89	100.00	74,498,846.58	17.01	74,498,846.58	

5、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

6、本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：

单位名称	收回债权金额	原已计提的坏账准备	收回方式	原估计计提比例理由及合理性
EASTERN DIGITAL CO.LTD	3,599,284.89	1,367,245.66	法院判决	按会计政策计提坏账准备
CREATE COMPUTER	732,405.30	109,860.80	法院判决	按会计政策计提坏账准备
CANADIAN DIRECTION CO.LTD	23,441,762.16	3,516,264.32	法院判决	按会计政策计提坏账准备
OL	401,577.51	60,236.63	法院判决	按会计政策计提坏账准备
CHECKSUN NZ LTD	1,607,819.15	241,172.87	法院判决	按会计政策计提坏账准备
MEMORY WORLD INC	16,476,387.24	2,471,458.09	法院判决	按会计政策计提坏账准备
CELLINK CO.LTD	2,670,632.43	2,670,632.43	法院判决	按会计政策计提坏账准备
香港鑫骏企业有限公司	34,686,719.32	5,203,007.90	法院判决	按会计政策计提坏账准备
合 计	83,616,588.00	15,639,878.70		

7、年末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

8、年末无应收关联方款项。

9、年末应收账款中欠款金额前五名：

债务人	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例%
广东莲花山安海船舶公司	无关联	119,339,848.18	4 年以上	27.93
重庆长安汽车股份有限公司	无关联	29,952,157.18	1 年以内	7.01

荷兰(CELLINK CO.,LTD)	无关联	19,228,244.93	4 年以上	4.50
重庆润海电子有限公司	无关联	15,895,594.02	4 年以上	3.72
浙江远景汽配有限公司	无关联	13,785,239.66	1 年以上	3.38

10、年末余额比年初余额减少了 29,748,653.06 元，减少比例为 6.79%，主要原因是液晶公司及集成公司的应收债权被法院依法判决抵偿债务所致。

(五) 预付款项

1、账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	占总额比(%)	金 额	占总额比例(%)
一年以内(含一年)	19,296,392.99	86.15	7,771,791.27	53.40
一年以上至二年以内(含二年)	3,102,612.19	13.85	6,782,586.34	46.60
二年以上至三年以内(含三年)	---	---	---	---
三年以上至四年以内(含四年)	---	---	---	---
四年以上	---	---	---	---
合 计	22,399,005.18	100.00	14,554,377.61	100.00

2、账龄超过 1 年的重要预付款项：

项 目	金 额	未及时结算的原因
孝感市鄂职九州数控机床有限责任公司	520,000.00	年末发票未到，期后已到
重庆双瑞商贸有限公司	237,308.75	年末发票未到，期后已到

3、年末金额较大的预付款项：前五名预付款项单位合计及比例

债务人	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占预付款项总额的比例%
内江齿轮厂工贸公司	无关联	5,554,336.59	1 年以内	24.80
十堰天舒机电科技有限公司	无关联	2,465,000.00	1 年以内	11.00
大连机床营销有限公司	无关联	1,532,400.00	1 年以内	6.84
内江二铸厂	无关联	1,573,319.34	1 年以内	7.02
岳峰建材机械厂	无关联	1,232,944.46	1 年以内	5.50
合 计		12,358,000.39		55.16

4、年末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、其他应收款构成

种 类	年未余额				年初余额			
	账面余额	占总	坏账准备	占该类	账面余额	占总	坏账准备	占该类
		额比		款项比		额比		款项比
例%	例%	例%	例%					
单项金额重大的其他应收款	161,384,463.50	50.38	121,559,642.76	75.32	139,220,743.39	54.51	131,775,040.05	94.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	107,468,444.13	33.55	107,468,444.13	100.00	96,381,629.58	37.74	96,381,629.58	100.00
其他不重大其他应收款	51,489,975.73	16.07	10,752,290.60	20.88	19,798,048.66	7.75	10,076,391.64	50.90
合 计	320,342,883.36	100.00	239,780,377.49		255,400,421.63	100.00	238,233,061.27	

2、单项金额重大的主要其他应收款：

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
		%		
九乘公司	22,000,000.00	100.00	22,000,000.00	4年以上，按照会计政策全额计提
四川华宏实业有限公司	6,000,000.00	3.00	180,000.00	1年以内，按照会计政策计提
岳阳环保固废处置公司	4,747,388.56	100.00	4,747,388.56	4年以上，按照会计政策全额计提
山东东方药业集团有限责任公司	7,000,000.00	10.00	700,000.00	2-3年，按照会计政策计提
内江市国资局	21,410,483.97	100.00	21,410,483.97	4年以上，按照会计政策全额计提
四川峨柴集团股份有限公司	28,196,130.55	100.00	28,196,130.55	4年以上，按照会计政策全额计提
银山化工股份公司	13,183,204.96	100.00	13,183,204.96	4年以上，按照会计政策全额计提
个人借款	12,753,719.07	100.00	12,753,719.07	4年以上，按照会计政策全额计提
深圳百星合电子公司	4,000,000.00	100.00	4,000,000.00	4年以上，按照会计政策全额计提
合 计	119,290,927.11		107,170,927.11	

3、年末单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款：本报告期无单独计提减值准备的其他应收款项。

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	年未余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	占该类款项比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	占该类款项比例%

1 年以内 (含 1 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
1 年至 2 年(含 2 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2 年至 3 年(含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年-4 年 (含 4 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
4 年以上	107,468,444.13	33.55	107,468,444.13	100.00	96,381,629.58	37.74	96,381,629.58	100.00
合 计	107,468,444.13	33.55	107,468,444.13	100.00	96,381,629.58	37.74	96,381,629.58	100.00

5、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

6、本年无实际核销的其他应收款。

7、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、年末无其他应收关联方款项。

9、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例%
九乘公司	无关联	22,000,000.00	4 年以上	6.87
内江市国资局	无关联	21,410,483.97	4 年以上	6.68
四川峨柴集团股份有限公司	无关联	28,196,130.55	4 年以上	8.80
银山化工股份公司	无关联	13,183,204.96	4 年以上	4.12
个人借款	无关联	12,753,719.07	4 年以上	3.98

10、年末余额比年初余额增加 64,942,461.73 元,增长比例为 25.43%,主要是本期与其他公司间的往来款项增加所致。

(七) 存货及存货跌价准备

1、存货明细

类别	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	91,173,490.11	40,197,872.35	50,975,617.76	96,669,050.46	41,131,682.06	55,537,368.40
包装物	118,741.05	2,860.24	115,880.81	135,746.63	---	135,746.63
低值易耗品	3,756,792.59	15,636.63	3,741,155.96	3,687,571.60	---	3,687,571.60
库存商品	50,099,621.57	4,956,461.11	45,143,160.46	52,576,256.58	4,289,684.76	48,286,571.82

委托加工物资	6,646,841.73	4,582,811.56	2,064,030.17	5,076,455.54	3,711,588.02	1,364,867.52
在制品	14,396,299.25	---	14,396,299.25	11,051,351.74	---	11,051,351.74
自制半成品	7,844,266.06	---	7,844,266.06	7,470,675.94	---	7,470,675.94
受托加工物资	---	---	---	---	---	---
合 计	174,036,052.36	49,755,641.89	124,280,410.47	176,667,108.49	49,132,954.84	127,534,153.65

期末余额较期初余额减少 2,631,056.13 元，减少比例为 1.49%，主要原因是汽配公司进行业务整合，本期购买存货减少所致。

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期 增加	本期减少数			占期末 余额的 比例%	期末余额
			因资产价值回 升转回数	其他原因 转出数	合计		
原材料	41,131,682.06	69,399.77	1,003,209.48	---	1,003,209.48	0.57	40,197,872.35
包装物	---	2,860.24	---	---	---		2,860.24
低值易耗品	---	15,636.63	---	---	---		15,636.63
库存商品	4,289,684.76	666,776.35	---	---	---		4,956,461.11
委托加工物资	3,711,588.02	871,223.54	---	---	---		4,582,811.56
合 计	49,132,954.84	1,625,896.53	1,003,209.48	---	1,003,209.48	0.57	49,755,641.89

期末余额较期初余额增加存货跌价准备 622,687.05 元，主要是因为液晶公司委托加工物资计提了 871,223.54 元跌价准备所致。

(八) 长期股权投资

1、明细列示如下

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
长期股权投资	---	---	---	---	---	---
其中：对子公司投资	---	---	---	---	---	---
其他股权投资	5,048,030.15	190,301.50	4,857,728.65	6,082,204.12	190,301.50	5,891,902.62
合 计	5,048,030.15	190,301.50	4,857,728.65	6,082,204.12	190,301.50	5,891,902.62

2、长期股权投资

(1) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
方圆医学*	永久	21.00%	6,300,000.00	5,541,199.12	---	1,034,173.97	4,507,025.15
小计			6,300,000.00	5,541,199.12	---	1,034,173.97	4,507,025.15

*四川省信托投资公司内江办事处（简称内江办事处）、四川省农业机械股份有限公司（简称农机公司）、方圆医学发展（深圳）有限公司（简称方圆医学）。

（2）成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
内江办事处	永久	0.20%	501,005.00	501,005.00	---	---	501,005.00
农机公司	永久	0.20%	40,000.00	40,000.00	---	---	40,000.00
小计			541,005.00	541,005.00	---	---	541,005.00

（3）减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
内江办事处	150,301.50	---	---	150,301.50	
农机公司	40,000.00	---	---	40,000.00	
合计	190,301.50	---	---	190,301.50	

（九）固定资产及累计折旧

1、固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	172,537,868.61	---	---	172,537,868.61
机器设备	261,966,078.93	15,283,037.89	---	277,249,116.82
运输设备	17,844,949.69	1,043,309.28	3,178,416.10	15,709,842.87
电子设备	15,672,773.80	126,672.51	387,119.32	15,412,326.99
合计	468,021,671.03	16,453,019.68	3,565,535.42	480,909,155.29

年末余额较年初余额增加 12,887,484.26 元，增加比例为 2.75%，主要是鸿翔公司本期购置两条生产线所致。

2、累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	38,041,131.58	6,835,534.80	---	44,876,666.38
机器设备	145,213,249.60	18,135,196.46	---	163,348,446.06
运输设备	9,838,181.25	1,107,382.87	1,781,528.22	9,164,035.90
电子设备	9,753,406.50	789,105.49	281,291.57	10,261,220.42
合计	202,845,968.93	26,867,219.62	2,062,819.79	227,650,368.76

年末余额较年初余额增加 24,804,399.83 元，增加比例为 12.23%，主要原因是鸿翔公司本期计提购置两条生产线的折旧所致。

3、固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
房屋建筑物	6,276,692.09	---	---	6,276,692.09	
机器设备	11,837,195.25	1,946,446.59	---	13,783,641.84	
运输设备	764,958.13	---	72,016.10	692,942.03	
电子设备	437,603.48	---	3,029.60	434,573.88	
合计	19,316,448.95	1,946,446.59	75,045.70	21,187,849.84	

期末余额较期初余额增加 1,871,400.89 元，增加比例为 9.69%，主要原因是液晶公司依据四川金城评估师事务所出具的川金资报字（2010）第 01 号评估报告计提减值准备所致。

4、固定资产账面价值

账面价值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
房屋建筑物	128,220,044.94	---	---	121,384,510.14	
机器设备	104,915,634.08	---	---	100,117,028.92	
运输设备	7,241,810.31	---	---	5,852,864.94	
电子设备	5,481,763.82	---	---	4,716,532.69	
合计	245,859,253.15	---	---	232,070,936.69	

5、本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

6、本公司年末通过经营租赁租出固定资产。

7、年末无未办妥产权证书的固定资产。

8、资产冻结情况:被法院查封。

（十）在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
设备	47,760.00	150,168.20	143,473.00	---	54,455.20
其他	34,263.67	123,162.00	---	132,731.00	24,694.67
合计	82,023.67	273,330.20	143,473.00	132,731.00	79,149.87

期末余额较期初余额减少 2,873.80 元，减少比例为 4.00%，主要原因是峨柴公司本期在建工程完工转入固定资产、鸿翔公司转出在建工程物资所涉及的增值税进项税转出所致。

（十一）无形资产

项目	取得方式	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	剩余摊销年限
一、原价合计		141,495,898.88	---	---	141,495,898.88	

土地使用权	购入	122,715,920.88	---	---	122,715,920.88	35 年
ERP 管理系统	购入	2,040,214.00	---	---	2,040,214.00	3 年
硬件防火墙	购入	44,000.00	---	---	44,000.00	4 年
液晶显示器技术	购入	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00	3 年
彩色显示器技术	购入	4,000,000.00	---	---	4,000,000.00	3 年
工业用地	投资	8,560,785.86	---	---	8,560,785.86	42 年
住宅用地	投资	546,433.14	---	---	546,433.14	42 年
财务软件	购买	380,475.00	---	---	380,475.00	3 年
PRO/E 软件	购买	178,250.00	---	---	178,250.00	0 年
天喻防扩散系统	购入	29,820.00	---	---	29,820.00	3 年
二、累计摊销额		17,415,893.45	3,607,418.28	---	21,023,311.73	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	8,743,755.40	2,400,742.80	---	11,144,498.20	35 年
ERP 管理系统	购入	1,426,529.24	273,134.88	---	1,699,664.12	3 年
硬件防火墙	购入	22,550.00	4,920.00	---	27,470.00	4 年
液晶显示器技术	购入	2,125,000.02	300,000.00	---	2,425,000.02	3 年
彩色显示器技术	购入	2,833,333.08	399,999.96	---	3,233,333.04	2 年
工业用地	投资	1,652,789.78	399,999.96 166,779.24	---	1,819,569.02	42 年
住宅用地	投资	107,321.93	10,601.40	---	117,923.33	42 年
财务软件	购买	322,388.00	45,276.00	---	367,664.00	3 年
PRO/E 软件	购买	178,250.00	---	---	178,250.00	0 年
天喻防扩散系统	购入	3,976.00	5,964.00	---	9,940.00	3 年
三、无形资产减值准备 累计金额合计		---	---	---	---	---
土地使用权	购入	---	---	---	---	---
ERP 管理系统	购入	---	---	---	---	---
硬件防火墙	购入	---	---	---	---	---
液晶显示器技术	购入	---	---	---	---	---
彩色显示器技术	购入	---	---	---	---	---
工业用地	投资	---	---	---	---	---
住宅用地	投资	---	---	---	---	---
财务软件	购买	---	---	---	---	---
PRO/E 软件	购买	---	---	---	---	---
天喻防扩散系统	购入	---	---	---	---	---
四、无形资产账面价值 合计		124,080,005.43	---	---	120,472,587.15	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	113,972,165.48	---	---	111,571,422.68	36 年

ERP 管理系统	购入	613,684.76	---	---	340,549.88	4 年
硬件防火墙	购入	21,450.00	---	---	16,530.00	5 年
液晶显示器技术	购入	874,999.98	---	---	574,999.98	4 年
彩色显示器技术	购入	1,166,666.92	---	---	766,666.96	4 年
工业用地	投资	6,907,996.08	---	---	6,741,216.84	43 年
住宅用地	投资	439,111.21	---	---	428,509.81	43 年
财务软件	购买	58,087.00	---	---	12,811.00	4 年
PRO/E 软件	购买	---	---	---	---	1 年
天喻防扩散系统	购入	25,844.00	---	---	19,880.00	4 年

账面价值期末余额较期初余额减少 3,867,371.77 元，减少比例为 3.02%，主要原因是本期摊销所致。

(十二) 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
模具摊销	77,000.00	61,600.04	---	15,399.96	30,799.92	46,200.08	3 年
合计	77,000.00	61,600.04	---	15,399.96	30,799.92	46,200.08	

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	546,039,451.37	3,818,881.32	15,639,878.87	---	534,218,453.82
存货跌价准备	49,132,954.84	1,625,896.53	---	1,003,209.48	49,755,641.89
固定资产减值损失	19,316,448.95	1,946,446.59	---	75,045.70	21,187,849.84
合计	614,488,855.16	7,391,224.44	15,639,878.87	1,078,255.18	605,161,945.55

(十四) 短期借款

1、短期借款构成

借款类型	期末余额	期初余额	备注
信用借款			
中国建设银行成都第三支行	15,000,000.00	15,000,000.00	*
中国工商银行股份有限公司内江中兴支行	2,730,195.00	2,730,195.00	*
内江市财政局	4,130,000.00	4,130,000.00	*
小 计	21,860,195.00	21,860,195.00	
抵押借款			
中国农行银行内江市分行	16,600,000.00	16,600,000.00	*
中国光大银行成都玉双路支行	8,474,904.00	8,474,904.00	*

借款类型	期末余额	期初余额	备注
交通银行成都分行	14,893,686.55	14,893,686.55	*
中国工商银行股份有限公司内江中兴支行	22,600,000.00	22,600,000.00	*
中国建设银行成都第三支行	88,200,000.00	88,200,000.00	*
中国农行银行内江市分行	123,600,000.00	123,600,000.00	*
中国银行内江分行	59,007,757.32	59,007,757.32	*
上海浦东发展银行成都分行	5,000,000.00	5,000,000.00	正常借款
小 计	338,376,347.87	338,376,347.87	
保证借款			
中国工商银行股份有限公司内江东兴区支行	45,500,000.00	45,500,000.00	*
中国光大银行成都玉双路支行	25,758,691.70	25,758,691.70	*
上海浦东发展银行银行成都分行	---	---	*
中国建设银行成都第三支行	94,880,998.31	94,880,998.31	*
华夏银行成都分行	43,909,461.86	43,909,461.86	*
上海浦东发展银行银行重庆分行	43,396,913.51	43,396,913.51	*
民生重庆高新支行	3,367,259.11	3,367,259.11	*
中国工商银行股份有限公司内江中兴支行	95,820,000.00	95,820,000.00	*
中信重庆高新支行	56,280,375.57	56,280,375.57	*
中国进出口银行深圳分行	20,142,814.00	20,142,814.00	*
中国建设银行内江市分行	50,000,000.00	50,000,000.00	*
中国光大银行成都玉双路支行	---	---	*
中信银行新南门支行	10,000,000.00	10,000,000.00	*
招行成都营门口支行	5,863,000.00	5,863,000.00	正常借款
中行内江分行	38,290,000.00	38,290,000.00	正常借款
小 计	533,209,514.06	533,209,514.06	
质押借款			
中国工商银行股份有限公司内江中兴支行	23,226,801.22	23,226,801.22	*
上海浦东发展银行成都分行	72,470,000.00	52,900,000.00	*
小 计	95,696,801.22	76,126,801.22	
票据融资			
兴业银行深圳分行	31,298,743.01	31,298,743.01	*
小 计	31,298,743.01	31,298,743.01	*
合 计	1,020,441,601.16	1,000,871,601.16	

*为逾期贷款，共计 971,288,601.16 元，占短期借款的 95.18%，逾期原因为流动资金周转困难，已按协议约定的逾期条件或银行利息通知单计提了相应的利息。

(十五) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	47,681,821.17	41,970,043.66
一年以上至二年以内	14,666,617.65	12,660,273.39
二年以上至三年以内	7,871,808.80	2,824,042.46
三年以上	27,874,488.06	36,057,405.98
合 计	98,094,735.68	93,511,765.49

1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中无欠关联方款项。

3、账龄超过一年的大额应付账款：

债权人	金额	未偿还原因	备注
商洁电子有限公司	2,745,694.17	资金周转困难	
内江市中区花木园艺专业技术协	1,174,207.26	资金周转困难	
重庆啸风机械制造有限公司	4,221,283.59	资金周转困难	
冶金工业部成都勘察研究院	5,000,000.00	资金周转困难	

4、应付账款年末余额比年初余额增加 4,582,970.19 元，增加比例为 4.90%，主要是期末购买材料未付款增加所致。

(十六) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
一年以内	3,937,551.28	3,161,309.19
一年至二年以内	605,155.80	331,607.93
二年以上	1,437,279.87	1,133,219.59
合 计	5,979,986.95	4,626,136.71

1、年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中无预收关联方款项。

3、账龄超过一年的大额预收账款

客户名称	金额	未结转原因	备注
四川内燃机厂动力配件供销公司	294,804.00	合同未付清	
山东五蓬农机公司	186,888.94	合同未付清	
内江市联运公司	187,518.41	合同未付清	
安徽郎溪溧源农机公司	138,782.00	合同未付清	

4、预收账款年末余额比年初余额增加 1,353,850.24 元，增加比例为 29.27%，主要是期末预收客

户的贷款增加所致。

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	799,520.81	17,297,312.02	17,325,318.39	771,514.44
(2) 职工福利费	14,487.94	1,195,552.91	1,210,040.85	---
(3) 社会保险费	16,897.79	4,922,685.45	4,938,146.20	1,437.04
(4) 住房公积金	899.00	626,203.00	625,042.00	2,060.00
(5) 工会经费和职工教育经费	683,966.93	205,420.43	543,472.63	345,914.73
(6) 非货币性福利	---	---	---	---
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	---	---	---	---
(8) 其他	---	---	---	---
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合计	1,515,772.47	24,247,173.810	24,642,020.07	1,120,926.21

2、应付职工薪酬中余额中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

3. 应付职工薪酬年末余额比年初余额减少了 394,846.26 元，减少比例为 26.05%，主要原因是当年度缩减员工人数，支付的离职工资及补贴款较多所致。

(十八) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	4,990,177.45	-4,471,779.88	17%、13%
营业税	230,018.76	124,961.21	5%
城建税	120,344.36	125,834.77	7%
企业所得税	12,260,636.82	10,655,236.87	7.5%、15%、25%
土地使用税	5,023,869.06	3,596,953.52	
印花税	404,029.95	338,871.79	
个人所得税	226,013.86	143,008.46	
教育费附加	2,200,114.35	1,811,345.81	3%
房产税	179,282.42	-50,000.00	
车船税	-4,762.00	-4,762.00	
合计	25,629,725.03	12,269,670.55	

年末余额比年初余额增加 13,360,054.48 元，增加比例为 108.89%，主要原因是本期营业收入较上年大幅度增加及转销以前年度无法抵扣的相关税费所致。

(十九) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	191,661,851.12	114,686,977.08
合 计	191,661,851.12	114,686,977.08

年末余额比年初余额增加 76,974,874.04 元，增加比例为 67.12%，主要原因是本期依据借款合同及现行利率计提相应的利息费用所致。

(二十) 应付股利

投资者名称或类别	年末余额	年初余额	超过一年未付原因
法人股东	123,053.72	123,053.72	2000 年分红股东未领取
社会公众股东	58,178.21	58,178.21	2000 年分红股东未领取
合计	181,231.93	181,231.93	

(二十一) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
一年以内	16,907,126.54	11,078,335.86
一年以上至二年以内	12,093,595.36	45,282,828.42
二年以上至三年以内	39,633,690.00	10,627,591.33
三年以上至四年以内	1,698,394.85	17,254,964.19
四年以上	2,807,733.98	2,251,608.80
合计	73,140,540.73	86,495,328.60

1. 年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因	备注
乌市中山方向置业有限公司	2,000,000.00	资金周转困难	
内江新向投资管理有限公司	11,091,219.37	资金周转困难	
四川省川威集团有限公司	12,744,298.27	资金周转困难	
成都华夏银行武侯支行	1,947,039.57	资金周转困难	

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备 注
乌市中山方向置业有限公司	2,000,000.00	往来款	
内江新向投资管理有限公司	11,091,219.37	往来款	
四川省川威集团有限公司	12,744,298.27	往来款	
成都华夏银行武侯支行	1,947,039.57	往来款	

合计	27,782,557.21
----	---------------

5、按费用类别列示预提费用

费用类别	年末余额	年初余额	年末结余原因
中介机构服务费	760,000.00	760,000.00	资金周转困难

6、年末余额比年初余额减少 13,354,787.87 元，减少比例为 15.44%，主要原因是偿还了往来款所致。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

1、一年内到期的长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

由于流动资金周转困难，因此尚未归还借款。

2、借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额		年初余额	
			利率	人民币	利率	人民币
交通银行成都分行	2003.07.07	2005.07.07	5.9%	20,000,000.00	5.9%	20,000,000.00
合计	---	---	---	20,000,000.00	---	20,000,000.00

(二十三) 预计负债

种类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
对外提供担保	244,172,046.34	---	51,622,967.27	192,549,079.07	
合计	244,172,046.34	---	51,622,967.27	192,549,079.07	

1、公司涉及负连带责任的对外担保事项，已判决的根据法院判决计提预计负债，已起诉未判决的，由于被担保人无能力偿还资金，根据担保合同计提预计负债；其他债务纠纷根据法院判决计提预计负债。

2、年末余额比年初余额减少 51,622,967.27 元，减少比例为 21.14%，减少原因是本公司的担保责任因沈阳北泰方向集团有限公司所持有的股份 2700 万股，涉及金额 41,230,000.00 元被法院裁定转让及本公司为深圳市亚奥数码技

术有限公司的担保责任因结案而相应减少 10,392,967.27 元所致。

具体情况如下表（单位为万元）：

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位 (第 2-3-4 被告)	起 诉 标 的	是否判决	计提比例	预计负债金 额
1	建行成都市第四支行	借款合同	西藏金珠	方向/2	1,900.00 及 利息	进入执行	100.00%	58.16
2	国泰君安	债券代理纠纷	内江强胜公司	方向/2	800.00	进入执行	100.00%	800.00
3	华夏银行沈阳盛京支行	借款合同	北泰电子	方向/2	350.00 美元	进入执行	100.00%	2,730.00
4	华夏银行沈阳盛京支行	借款合同	北泰电子	方向/2	3,032.35	进入执行	100.00%	3,031.27
5	农行沈阳滨河支行	借款合同	北泰电子	方向/2	1,000.00	进入执行	100.00%	1,000.00
6	农行沈阳滨河支行	借款合同	北泰电子	方向/2	895.00	进入执行	100.00%	895.00
7	农行沈阳滨河支行	借款合同	北泰电子	方向/2	500.00	进入执行	100.00%	500.00
8	华夏银行深圳 分行	借款合同	深圳民鑫	方向/2	700.00	进入执行	100.00%	700.00
9	农行沈阳滨河支行	借款合同	北泰电子	方向/2	550.00	进入执行	100.00%	550.00
10	浦发银行大连分行	借款合同	北泰电子	方向/2	1,000.00	进入执行	100.00%	1,000.00
11	深圳发展银行上步支行	借款合同	深圳民鑫	方向/2	4,450.00 及 利息	进入执行	100.00%	4,450.00
12	中国银行深圳分行	借款合同	深圳亚奥	方向/2	2,887.15	进入执行	100.00%	2,379.77
13	兴业银行深圳罗湖支行	借款合同	深圳亚奥	方向/2	1,820.00	进入执行	100.00%	1,160.71
合 计								19,254.91

(二十四) 股本

1、本公司已注册发行及实收股本如下：

	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00

2、本年公司股本变动金额如下：

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	156,138,427.00	51.15	---	---	---	---	---	156,138,427.00	51.15
1、国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2、国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3、其他内资持股	156,138,427.00	51.15	---	---	---	---	---	156,138,427.00	51.15
其中：境内法人持股	156,138,427.00	51.15	---	---	---	---	---	156,138,427.00	51.15
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4、外资持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
二、无限售条件流通	149,139,286.00	48.85	---	---	---	---	---	149,139,286.00	48.85

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金	其他	小计	数量	比例
1、人民币普通股	149,139,286.00	48.85	---	---	---	---	---	149,139,286.00	48.85
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	305,277,713.00	100.00	---	---	---	---	---	305,277,713.00	100.00

控股股东沈阳北泰方向集团年初持有本公司的股份 7200 万股，本期被法院拍卖 2700 万股，年末持有 4500 万股，被法院冻结。

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	197,613,915.72	---	---	197,613,915.72
(1) 投资者投入的资本	197,613,915.72	---	---	197,613,915.72
(2) 同一控制下企业合并的影响	---	---	---	---
其他资本公积	---	---	---	---
合计	197,613,915.72	---	---	197,613,915.72

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	67,948,162.86	---	---	67,948,162.86
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	67,948,162.86	---	---	67,948,162.86

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	-1,455,681,447.18	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本年年初余额	-1,455,681,447.18	
加：本年归属于母公司的净利润	9,574,882.68	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	

项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利	---	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	
本年年末余额	-1,446,106,564.50	

(二十八) 营业收入及营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12
其他业务	15,491,367.38	11,252,759.78	102,864,296.42	103,039,360.86
合 计	453,050,348.57	349,318,952.07	317,782,982.53	256,688,979.98

本年营业收入比上年金额增加 135,267,366.04 元，增加比例 42.57%，增加原因为：由于市场好转，鸿翔公司业务销售量增大；本年营业成本比上年金额增 92,629,972.09 元，增加比例 36.09%，主要因为鸿翔公司业务销售量扩大，成本相应增长所致。

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本：

项 目	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12
合计	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12

2、按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本：

项目	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
曲轴	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12
合计	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12

3、按地区类别列示主营业务收入，主营业务成本：

地区	本年金额	上年金额
----	------	------

	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>
国内				
华北区	27,804,739.29	21,482,457.78	33,979,888.17	23,564,849.40
华东区	96,975,094.87	74,924,758.67	12,767,692.10	8,854,318.18
华南区	86,094,861.89	66,518,488.67	41,724,904.75	28,935,972.12
西北区	17,842,102.99	13,785,140.01	10,220,730.86	7,088,015.78
西南区	188,381,182.05	145,546,798.62	75,549,302.48	52,392,989.81
小 计	417,097,981.09	322,257,643.75	174,242,518.36	120,836,145.29
国外	20,461,000.10	15,808,548.54	40,676,167.75	32,813,473.83
合 计	437,558,981.19	338,066,192.29	214,918,686.11	153,649,619.12

4、前五名客户的主营业务收入情况：

<u>客户名称</u>	<u>主营业务收入总额</u>	<u>占全部主营业务收入的比例</u>
重庆长安汽车股份有限公司	123,733,257.92	28.28%
奇瑞汽车有限公司	46,934,237.80	10.73%
柳州五菱柳机动力有限公司	46,180,990.71	10.55%
比亚迪汽车有限公司	39,227,697.44	8.97%
浙江吉利汽车有限公司	19,906,623.15	4.55%

5、毛利率：

<u>产品类别</u>	<u>2009年度</u>	<u>2008年度</u>
曲轴	22.74%	28.51%

(二十九) 营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>计税标准</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
营业税	见附注三		150,517.60
城市维护建设税	见附注三	1,124,973.93	700,229.69
教育费附加	见附注三	482,133.84	307,576.64
合计		1,607,107.77	1,158,323.93

本年金额比上年金额增加 448,783.84 元，增加比例为 38.74%，主要原因是由于经济好转，鸿翔公司本年发生大量业务所致。

(三十) 销售费用、管理费用、财务费用

销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售费用	20,119,928.68	21,850,639.91
合计	20,119,928.68	21,850,639.91

本年金额比上年金额减少 1,730,711.23 元，减少比例为 7.92%，主要原因是汽配公司和塑料公司等基本处于停产状态,其销售费用相应减少所致。

管理费用

项目	本年金额	上年金额
管理费用	70,048,684.11	62,685,204.38
合计	70,048,684.11	62,685,204.38

本期金额比上年金额增加 7,363,479.73 元，增加比例为 11.75%，主要原因是鸿翔公司本期销售业务增大相应的管理费用增加所致。

财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	76,964,554.01	104,827,220.63
减:利息收入	127,233.1	121,563.34
汇兑损失	188,185.09	-114,532.42
减:汇兑收益	---	---
其他	338,643.21	264,561.97
合计	77,364,149.21	104,855,686.84

本期金额比上年金额减少 27,491,537.63 元，减少比例 26.22%，主要原因是本期依据借款合同及现行利率计提相应的利息所致。

(三十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-11,820,997.55	25,881,093.98
存货跌价损失	1,625,896.53	2,793,510.20
固定资产减值损失	1,946,446.59	---
合计	-8,248,654.43	28,674,604.18

本期金额比上年金额减少 36,923,258.61 元，减少比例为 128.77%，主要原因是本期液晶公司及集

成公司的应收债权被法院判决抵债，冲回原已计提的坏账准备所致。

(三十二) 投资收益

项 目	本年金额	上年金额
持有期间的收益：	-837,551.13	-758,800.88
交易性金融资产出售	---	325,772.55
小计	---	-433,028.33
转让收益：	---	---
合 计	<u>-837,551.13</u>	<u>-433,028.33</u>

(三十三) 营业外收入

项 目	本年金额	上年金额
1、非流动资产处置利得合计	910,430.18	91,840.41
其中：固定资产处置利得	910,430.18	91,840.41
无形资产处置利得	---	---
2、非货币性资产交换利得	---	---
3、债务重组利得	69,751.62	72,241.69
4、接受捐赠利得	---	---
5、政府补助	21,739,090.00	30,219,389.40
6、罚款收入	12,840.00	3,230.00
7、赔偿	1,400.08	1,140.00
8、其他	51,645,181.95	56,884.97
9、盘盈	4,513.05	---
10、罚款	---	---
合 计	<u>74,383,206.88</u>	<u>30,444,726.47</u>

本年金额比上年金额增加 43,938,480.41 元，增加比例为 144.32%，增加原因主要是本期担保责任解除，冲回原先已计提的预计负债 51,622,967.27 元所致。

(三十四) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
1、非流动资产处置损失合计	130,721.62	1,036,519.67
其中：固定资产处置损失	130,721.62	1,036,519.67
无形资产处置损失	---	---

项 目	本年金额	上年金额
2、处置流动资产损失	---	497,970.59
3、债务重组损失	636,148.84	---
4、对外捐赠支出	---	52,090.00
其中：公益性捐赠支出	---	---
5、非常损失	67,822.51	---
6、盘亏损失	1,134,169.13	---
7、行政罚款及滞纳金	2,157.07	421,711.12
8、赞助费	---	---
9、其他	60,418.95	8,040.00
10、赔偿	---	45,000.00
11、补偿款	---	---
合 计	2,031,438.12	2,061,331.38

(三十五) 政府补助

政府补助的种类及项目	本年金额	上年金额	备 注
收到的与收益相关的政府补助			
补贴收入	21,639,090.00	30,219,389.40	*
奖励	100,000.00		
合 计	21,739,090.00	30,219,389.40	

1、2009 年 03 月 12 日根据内江市就业服务管理局《关于动用失业保险基金下拨困难企业岗位补贴的通知》(内财发[2009]9 号)的文件规定,峨柴公司 2009 年度获得职工岗位补贴 909,090.00 元。

2、2009 年 09 月 25 日,根据内江市财政局、内江市经济委员会《关于下达 2009 年省第二批技术改造项目资金的通知》(内财[2009]88 号)的文件规定,鸿翔公司获得 2009 年省第二批技术项目资金 400,000.00 元财政补助。

3、2009 年 12 月 24 日根据内江市财政局《关于安排四川方向光电股份有限公司财政补贴的通知》(内财企[2009]129 号)的文件规定,本公司获得财政补贴 20,000,000.00 元。

4、2009 年 12 月 25 日根据内江市财政局《关于预拨 2009 年优化出口结构资金的通知》(内财金外[2009]142 号)的文件规定,峨柴公司 2009 年度获得优化出口结构资金 180,000.00 元。

5、根据四川省财政厅、四川省商务厅《省财政厅 省商务厅关于下达 2008 年中小企业国际市场开拓资金的通知》(川财外[2008]234 号)的文件规定,国贸公司收到 10,000.00 元的财政补助。

6、峨柴公司本年度收到出口免检产品奖励 100,000.00 元。

7、网上申请的政府补助如下:

补助对象	申请类别	项目简述	实际发生金额	申请补助金额
------	------	------	--------	--------

补助对象	申请类别	项目简述	实际发生金额	申请补助金额
四川峨眉柴油机有限公司	内江市专项项目 资金拨付申请	马来西亚市场公告宣传费	4.5 万元	3 万元
四川峨眉柴油机有限公司	内江市中小资金 拨付申请	马来西亚商标注册	3 万元	2 万元
四川峨眉柴油机有限公司	内江市中小资金 拨付申请	2008 年第五届中国机械(越南)展 览会	5 万元	2 万元
四川峨眉柴油机有限公司	内江市专项项目 资金拨付申请	EM180 柴油机出口免检认证项目	5 万元	3 万元
四川峨眉柴油机有限公司	国库支付中心	年度商务考核先进单位奖励	2 万元	2 万元
内江峨柴机械有限公司	内江市中小资金 拨付申请	2008 年越南国际工业机械展览会	5 万元	2 万元

(三十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
财政补贴	21,739,090.00
职工借款	1,358,273.65
外部单位往来	47,020,079.15
合 计	70,117,442.80

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
办公费	1,193,989.45
保险费	149,248.68
评审费	2,563,905.52
仓储费	477,595.78
差旅费	4,477,460.44
咨询费	---
广告宣传费推销	2,984,973.63
修理费	1,492,486.81
研发费	1,044,740.78
业务招待费	3,880,465.72
水电费	6,268,444.62
外部单位往来	48,186,399.02
合 计	72,719,710.46

3、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,982,708.07	-131,767,390.02

项 目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	-8,248,654.43	28,674,604.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,853,096.13	25,497,936.83
无形资产摊销	3,607,418.28	3,886,740.09
长期待摊费用摊销	15,399.96	15,399.96
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）	130,721.62	65,490.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	77,364,149.21	104,855,686.84
投资损失（收益以“-”号填列）	837,551.13	433,028.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,253,743.18	4,128,893.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,796,888.38	75,819,536.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-93,706,152.51	-113,106,297.87
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	18,293,092.26	-1,496,370.10
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	6,157,920.59	6,901,208.94
减：现金的年初余额	6,901,208.94	19,711,920.85
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-743,288.35	-12,810,711.91

4、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	6,157,920.59	6,901,208.97
其中：库存现金	3,028,588.72	1,627,722.13
可随时用于支付的银行存款	3,129,331.87	5,273,486.84

项 目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	6,157,920.59	6,901,208.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限 制的现金和现金等价物	---	---

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款构成

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	占该类 款项比 例%	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	占该类 款项比 例%
单项金额重大的 应收款	151,318,694.95	77.32	151,318,694.95	100.00	151,318,694.95	77.32	151,318,694.95	100.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收款	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00
其他不重大应收 款	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	195,695,056.83	100.00	195,695,056.83	100.00	195,695,056.83	100.00	195,695,056.83	100.00

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
		%		
广东莲花山安海船舶公司	119,339,848.18	100.00	119,339,848.18	4年以上，按照会计政策全额计提
湖北枣阳南城机械公司	11,100,000.00	100.00	11,100,000.00	4年以上，按照会计政策全额计提
江苏无锡拖拉机厂	8,841,446.77	100.00	8,841,446.77	4年以上，按照会计政策全额计提
江苏丰县正大机电产品公司	6,187,000.00	100.00	6,187,000.00	4年以上，按照会计政策全额计提
江苏南京大金山实业公司	5,850,400.00	100.00	5,850,400.00	4年以上，按照会计政策全额计提

合 计	151,318,694.95	151,318,694.95
-----	----------------	----------------

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	坏账准 备比 例%	账面余额	占总 额例%	坏账准备	坏账准 备比 例%
1 年以内 (含 1 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
1 年至 2 年 (含 2 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2 年至 3 年 (含 3 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3 年-4 年 (含 4 年)	---	---	---	---	---	---	---	---
4 年以上	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00
合 计	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00	44,376,361.88	22.68	44,376,361.88	100.00

4、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

5、本年无实际核销的应收账款。

6、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、年末无应收关联方账款款项。

8、年末应收账款前五名

债务人	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例%
广东莲花山安海船舶公司	无关联	119,339,848.18	4 年以上	60.98
湖北枣阳南城机械公司	无关联	11,100,000.00	4 年以上	5.67
江苏无锡拖拉机厂	无关联	8,841,446.77	4 年以上	4.52
江苏丰县正大机电产品公司	无关联	6,187,000.00	4 年以上	3.16
江苏南京大金山实业公司	无关联	5,850,400.00	4 年以上	2.99

(二) 其他应收款

1、其他应收账款构成

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	占该类 款项比 例%	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	占该类 款项比 例%

	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	备比例%
单项金额重大的其他应收款	239,147,975.08	56.11	97,543,538.55	40.79	208,400,687.67	62.11	78,843,538.55	37.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	69,791,564.16	16.37	69,791,564.16	100.00	87,495,224.79	25.70	87,495,224.79	100.00
其他不重大其他应收款	117,277,548.91	27.52	9,841,941.48	8.39	44,541,420.841	13.08	9,502,540.25	21.33
合计	426,217,088.15	100.00	177,177,044.19		340,437,333.30	100.00	177,177,044.19	

2、单项金额重大的主要其他应收款：

应收款项内容	账面余额	计提比例%	坏账准备金额	理由
峨柴公司	136,707,109.01	3.00	4,101,213.27	往来款
集成公司	22,639,873.57	3.00	679,196.21	往来款
九乘公司	22,000,000.00	100.00	22,000,000.00	4年以上，已全额计提
国资过户组	20,663,608.97	100.00	20,663,608.97	4年以上，已全额计提
峨柴集团	18,845,702.61	100.00	18,845,702.61	4年以上，已全额计提
合计	220,856,294.16		66,289,721.06	

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	备比例%
1年以内(含1年)	---	---	---	---	---	---	---	---
1年至2年(含2年)	---	---	---	---	---	---	---	---
2年至3年(含3年)	---	---	---	---	---	---	---	---
3年-4年(含4年)	---	---	---	---	---	---	---	---
4年以上	69,791,564.16	16.37	69,791,564.16	100.00	87,495,224.79	25.70	87,495,224.79	100.00
合计	69,791,564.16	16.37	69,791,564.16	100.00	87,495,224.79	25.70	87,495,224.79	100.00

4、无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

5、本年无实际核销的应收账款。

6、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、年末无应收关联方账款款项。

8、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例%
峨柴公司	关联方	136,707,109.01	1 年以内	32.07
集成公司	关联方	22,639,873.57	1 年以内	5.31
九乘公司	无关联	22,000,000.00	4 年以上	5.16
国资过户组	无关联	20,663,608.97	4 年以上	4.85
峨柴集团	无关联	18,845,702.61	4 年以上	4.42

9、其他应收款年末余额比年初余额增加 85,779,754.85 元，增加比例为 25.20%，主要是本期与其他公司间的往来款项增加所致。

(三) 长期股权投资

1、明细列示如下：

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
长期股权投资	81,648,354.99	3,709,364.68	77,938,990.31	82,682,528.96	3,709,364.68	78,973,164.28
其中：对子公司投资	76,600,324.84	3,519,063.18	73,081,261.66	76,600,324.84	3,519,063.18	73,081,261.66
其他股权投资	5,048,030.15	190,301.50	4,857,728.65	6,082,204.12	190,301.50	5,891,902.62
合 计	81,648,354.99	3,709,364.68	77,938,990.31	82,682,528.96	3,709,364.68	78,973,164.28

2、长期股权投资

(1) 权益法核算

被投资单位 名称	投资 期限	占被投资单 位注册资本 比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
方圆医学	永久	21.00%	6,300,000.00	5,541,199.12	---	1,034,173.97	4,507,025.15
小计			6,300,000.00	5,541,199.12	---	1,034,173.97	4,507,025.15

(2) 成本法核算

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鸿翔公司	永久	99.66%	25,381,527.85	52,526,122.26	---	---	52,526,122.26
塑料公司	永久	99.00%	5,940,000.00	9,004,989.55	---	---	9,004,989.55
建设公司	永久	95.00%	9,500,000.00	8,650,149.85	---	---	8,650,149.85
科技公司	永久	97.78%	195,099,673.36	---	---	---	---
集成公司	永久	61.63%	12,429,161.57	---	---	---	---

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
峨柴公司	永久	90.00%	48,600,000.00	---	---	---	---
汽配公司	永久	90.00%	16,200,000.00	3,519,063.18	---	---	3,519,063.18
内江办事处	永久	0.20%	501,005.00	501,005.00	---	---	501,005.00
国贸公司	永久	96.67%	2,900,000.00	2,900,000.00	---	---	2,900,000.00
农机公司	永久	0.20%	40,000.00	40,000.00	---	---	40,000.00
小计			316,591,367.78	77,141,329.84	---	---	77,141,329.84

1、上述长期投资截止 2009 年 12 月 31 日不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

2、本公司的投资变现及投资收益收回没有重大限制。

3、四川省信托投资公司内江办事处（简称内江办事处）、四川省农业机械股份有限公司（简称农机公司）、方圆医学发展（深圳）有限公司（简称方圆医学）。

（3）减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
汽配公司	3,519,063.18			3,519,063.18	
内江办事处	150,301.50	---	---	150,301.50	
农机公司	40,000.00	---	---	40,000.00	
合计	3,709,364.68	---	---	3,709,364.68	

（四）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	31,718,074.12	-9,853,717.56
加：资产减值准备	1,335,740.60	-12,355,653.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,944,502.76	1,991,337.77
无形资产摊销	---	220,245.48
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“ - ”号填列）	---	---
固定资产报废损失（收益以“ - ”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“ - ”号填列）	---	---
财务费用（收益以“ - ”号填列）	30,744,512.94	40,679,461.61
投资损失（收益以“ - ”号填列）	1,034,173.97	758,800.88
递延所得税资产减少（增加以“ - ”号填列）	---	---
递延所得税负债增加（减少以“ - ”号填列）	---	---
存货的减少（增加以“ - ”号填列）	---	---
经营性应收项目的减少（增加以“ - ”号填列）	-84,444,014.25	10,028,829.92
经营性应付项目的增加（减少以“ - ”号填列）	16,896,158.41	-39,075,324.46
其他	---	---

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	1,229,148.55	-7,606,019.57
二、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	---	---
融资租赁固定资产	---	---
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	1,800,468.43	571,319.88
减：现金的期初余额	571,319.88	8,348,944.23
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	<u>1,229,148.55</u>	<u>-7,777,624.35</u>

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
沈阳北泰方向集团有限公司	母公司	有限责任	沈阳市	金洪华	机械配件	31400.00	14.74%	14.74%	金洪华	71111285-0

母公司是本公司最终控制方。母公司不对外提供财务报表，也不存在其他与本公司母公司之上与最相近的对外提供财务报表的公司。

2、本公司的子公司情况：

本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见五、企业合并及合并财务报表。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
沈阳北泰电子有限公司	同一母公司	60460232-8
内江新向投资管理有限公司	同一母公司	67140763-7

(二) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交	关联交	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-----	-----	-------	-------	-------

	易内容	易类型	价原则	金额	占同类交易	金额	占同类交
					比例(%)		易比例(%)
内江新向投资管理有限公司	往来款	偿还债务	市场价格	83,616,588.00	100.00	---	---*

*液晶公司和集成公司于2009年12月4日收到的四川省内江市中级人民法院(2007)内执字第18-3号民事裁定书将液晶公司对外应收债权29,782,849.01元和集成公司对外应收债权53,833,738.99元,合计83,616,588.00元抵偿所欠内江新向投资管理有限公司的款项。

3、关联方交易往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
其他应付款	沈阳北泰集团有限公司	往来款	---	---
其他应付款	内江新向投资管理有限公司	往来款	11,091,219.37	---
其他应收款	沈阳北泰电子有限公司	往来款	---	---
合 计			11,091,219.37	---

4、其他关联交易事项

沈阳北泰方向集团为本公司提供 46 笔贷款担保，担保余额 59,666.31 万元，均为逾期担保。

单位：万元

序号	借款单位	贷款单位	担保余额	借款起止日期
一、给本公司提供担保				
1	本公司	工行内江东兴区支行	900.00	1999.9.21-2003.3.20
2	本公司	工行内江东兴区支行	1,450.00	2003.7.10-2004.7.8
3	本公司	农行内江分行	395.00	2004.12.30-2005.12.10
4	本公司	农行内江分行	285.00	2005.2.3-2006.1.25
5	本公司	农行内江分行	1,600.00	2005.4.5-2005.7.2
6	本公司	农行内江分行	400.00	2005.4.8-2006.4.5
7	本公司	农行内江分行	3,000.00	2005.5.13-2005.10.20
8	本公司	农行内江分行	1,000.00	2004.6.4-2006.3.31
9	本公司	农行内江分行	240.00	2004.9.8-2005.9.5
10	本公司	农行内江分行	1,000.00	2004.8.9-2005.8.5
11	本公司	中国银行内江分行	1,400.00	2004.4.14-2005.4.14
12	本公司	中国银行内江分行	1,000.00	2004.12.15-2005.12.14
13	本公司	中国银行内江分行	1,000.00	2004.5.10-2005.5.9
14	本公司	中国银行内江分行	600.00	2004.4.13-2005.4.13
15	本公司	中国银行内江分行	1,000.00	2004.12.17-2005.12.16

序号	借款单位	贷款单位	担保余额	借款起止日期
16	本公司	中国银行内江分行	950.00	2005.1.11-2006.1.11
17	本公司	招行营门口支行	2,000.00	2004.10.29-2005.10.1
18	本公司	建行成都第三支行	1,500.00	2005.1.14-2007.1.13
19	本公司	建行成都第三支行	2,000.00	2005.2.23-2007.2.22
20	本公司	建行成都第三支行	3,000.00	2005.5.13-2006.4.13
21	本公司	建行内江分行	2,000.00	2004.12.13-2005.12.12
22	本公司	建行内江分行	1,000.00	2005.2.17-2006.2.16
23	本公司	建行内江分行	1,000.00	2005.1.17-2006.1.16
24	本公司	建行内江分行	1,000.00	2004.7.26-2005.7.25
25	本公司	光大成都玉双路支行	2,000.00	2005. 9. 21-2007. 9. 22
	小计		31,720.00	
	二、给关联方提供担保			
26	液晶公司	农行内江分行	500.00	2005.7.25-2006.7.24
27	液晶公司	农行内江分行	500.00	2005.7.26-2006.7.24
28	液晶公司	农行内江分行	500.00	2005.7.27-2006.7.26
29	液晶公司	农行内江分行	648.31	---
30	液晶公司	中信银行成都分行	2,000.00	2005.2.6-2006.2.6
31	液晶公司	建行成都第三支行	2,000.00	2005.2.23-2006.1.22
32	液晶公司	建行成都第三支行	3,000.00	2005.3.31-2006.3.30
33	液晶公司	建行成都第三支行	2,000.00	2005.2.23-2006.2.22
34	液晶公司	重庆民生银行	340.00	2004.7.27-2005.7.27
35	液晶公司	浦发银行重庆支行	2,000.00	2005.2.18-2005.11.18
36	液晶公司	上海浦发银行成都支行	2,000.00	2005.6.28-2006.6.27
37	液晶公司	上海浦发银行成都支行	800.00	2004.11.3-2005.11.2
38	液晶公司	上海浦发银行成都支行	200.00	2004.11.4-2005.11.3
39	液晶公司	上海浦发银行成都支行	290.00	2004.12.6-2005.6.16
40	液晶公司	上海浦发银行成都支行	1,960.00	2005.4.29-2005.10.29
41	液晶公司	上海浦发银行成都支行	293.00	2004.12.6
42	峨柴公司	上海浦发银行成都支行	1,995.00	2005.6.8-2006.6.7
43	峨柴公司	中信银行成都分行	1,000.00	2005.2.5-2006.2.6
44	峨柴公司	建行成都第三支行	2,500.00	2005.3.31-2006.3.30
45	鸿翔公司	建行成都第三支行	1,500.00	2005.3.31-2006.3.30

序号	借款单位	贷款单位	担保余额	借款起止日期
46	科技公司	建行深圳市分行	1,920.00	2004.8.28
	小 计		27,946.31	
	合 计		59,666.31	

八、或有事项

(一) 诉讼事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司担保涉诉事项余额共计人民币 96,199.73 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	原告	案由	借款主体 单位	担保单位（第 2-3-4 被告）	起诉标的	是否判决	收到法律 文书时间
四川省							
1	招商银行成都营门口支行（成铁执字 1390-1 转金堂法院执行）	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	986.30 及利息	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
2	工行内江分行（2007 内民初字第 00018 号）	借款合同	方向集成	方向光电 2	500.00	进入执行	2007.11
3	华夏银行武侯支行（成铁执字 405）	借款合同	液晶公司	方向光电 2	4,591.38	进入执行	2005.11.15
4	交通银行成都分行（成铁执字 224）	借款合同	方向液晶	方向光电 2	2,050.00	进入执行	2005.7.22
5	交通银行成都分行（成铁执字 225）	借款合同	方向液晶	方向光电 2	1,436.05	进入执行	2005.8.3
6	工行内江市分行（2007 内民初字第 00020 号）	借款合同	方向液晶	方向光电 2	500.00	进入执行	2007.11
7	中国东方资产管理公司成都办事处（2006 内中民初字第 23040 号）	借款纠纷	峨柴集团	方向光电	233.40	进入执行	2007.11
8	中国建设银行股份有限公司内江分行（2006）川民初字第 37 号判决书 2007.5.17 指定内江执行（川执字 23 号）	借款合同	方向光电	北泰集团 2	5,000.00 及利息和违约金	进入执行	2006.12.18
9	中国建设银行股份有限公司成都第三支行（2006）川民初字第 38 号 2007.3.29 执行通知书指定内江执行	借款合同	方向光电	北泰集团 2	8,499.70 及利息和违约金	进入执行	2006.11.15 2007.3.29
10	中国建设银行股份有限公司成都	借款合同	方向液晶	鸿翔公司 2/方向	6,988.10 及利	进入执行	2007.1.26 收

序号	原告	案由	借款主体 单位	担保单位(第 2-3-4 被告)	起诉标的	是否判决	收到法律 文书时间
	第三支行(2006 川民初字第 40 号)			塑料 3/方向集成 4/方向光电 5/北 泰集团/方向科 技 7	息和违约金		到判决书
11	中国建设银行股份有限公司成都 第三支行(2006 成铁执 344 号)	借款合同	鸿翔	方向光电 2/北泰 集团 3/	1,499.99	进入执行	2006.6.2
12	中国建设银行股份有限公司成都 第三支行(2006 成铁执 345 号)	借款合同	鸿翔公司	方向光电 2/北泰 集团 3/	2,500.00	进入执行	2006.6.2
13	中信实业银行成都分行(2006 成铁 执字 295-3)	保证合同	方向光电	峨柴公司	2,100.00	进入执行	2006.5.30
14	中信实业银行成都分行(2006 成铁 执字 296-3)	保证合同	方向光电	鸿翔公司	1,050.00	进入执行	2006.5.30
15	中国农行内江分行(2007-04)	借款合同	方向光电	集团公司 2	1,980.00	进入执行	2007.1.18
16	中国农行内江分行(2007-07)	借款合同	方向光电	集团公司 2	1,600.00	进入执行	2008.3.28
17	中国农行内江分行(2007-08)	借款合同	方向光电	集团公司 2	2,320.00	进入执行	2007.1.18
18	中国农行内江分行(2007-09)	借款合同	方向光电	集团公司 2	2,600.00	进入执行	2007.1.18
19	中国农行内江分行(2007-10)	借款合同	方向光电	集团公司 2	3,000.00	进入执行	2007.1.18
20	中国工行内江分行(2007)内民 00015	借款合同	峨柴公司	方向担保	2,300.00	进入执行	2007.3.16
21	中国工行内江分行(2007)内民 00016	借款合同	方向光电	---	1,900.00	进入执行	2007.3.16
22	中国工行内江分行(2007)内民 00017	借款合同	鸿翔公司	方向担保	1,000.00	进入执行	2007.3.16
23	中国工行内江分行(2007)内民 00019	借款合同	方向光电	集团担保	900.00	进入执行	2007.3.16
24	中国银行内江支行(2007-22)	借款合同	方向光电	集团/峨柴/鸿翔/ 丰顺公司/峨柴 配件公司	600.00	进入执行	2007.6.20
25	中国银行内江支行(2007-23)	借款合同	方向光电	鸿翔/方向光电	20,866.03	进入执行	2007.6.20
26	中国银行内江支行(2007-24)	借款合同	方向光电	方向光电/峨柴	2,369.00	进入执行	2007.6.20

序号	原告	案由	借款主体 单位	担保单位(第 2-3-4 被告)	起诉标的	是否判决	收到法律 文书时间
				配件公司/峨柴			
27	中国银行内江支行(2007-25)	借款合同	方向光电	方向光电/集团	950.00	进入执行	2007.6.20
28	中国银行内江支行(2007-26)	借款合同	方向光电	方向/丰顺公司/ 峨柴公司	900.00	进入执行	2007.6.20
广东省							
	兴业银行深圳分行(深民中初字 208号)	借款合同	方向科技	方向光电 2	3,749.00 含利 息	进入执行	2006.5.31
重庆市							
1	上海浦东发展银行重庆北部新区 支行(377)	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴 公司 3/鸿翔公司 4	1,655.30	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
2	上海浦东发展银行重庆北部新区 支行(378)	借款合同	方向液晶	方向光电 2/峨柴 公司 3/鸿翔公司 4	2,000.00	进入执行	2005.11.7
3	上海浦东发展银行重庆北部新区 支行(379)	借款合同	方向液晶	方向光电 2	1,000.00	进入执行	2005.9.6
4	中信实业银行重庆分行(渝中初 726)	押汇	方向液晶	方向光电 2	2,166.40	进入执行	2006.5.19
5	中信实业银行重庆分行(渝中初 727)	押汇	方向液晶	方向光电 2	1,594.80	进入执行	2006.5.19
6	中信银行重庆高新支行(291)	借款合同	方向液晶	方向光电 2	800.00	进入执行	
北京市							
	中国(北京)进出口银行(北京二中 执字 357 号)	借款合同	方向科技	方向光电 2	2,014.28 及利 息	进入执行	2006.3.10
	合计				96,199.73		

(二) 担保事项：

截止 2009 年 12 月 31 日止，公司对关联方（全部为沈阳北泰电子有限公司）担保余额 9,868.86 万元（详见表 1）、对非关联方担保余额 9,787.31 万元（详见表 2）、对控股子公司担保余额 48,728.89 万元（详见表 3）及历史遗留担保余额 7,653.34 万元（详见表 4），共计人民币 76,038.40 万元。上述担保事项中，公司对外逾期担保 27,309.51 万元(含历史遗留担保 7,653.34 万元)。

表1：对关联方担保明细表

银行名称	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日
沈阳农行滨河支行	1,000.00	沈滨农银保字 2004 第 0006 号	1,000.00	沈滨农银借字 2004 第 0010 号	2004.6.30	2005.6.30
沈阳农行滨河支行	895.00	沈滨农银保字 2004 第 0005 号	895.00	沈滨农银借字 2004 第 0011 号	2004.6.30	2005.6.30
沈阳农行滨河支行	550.00	沈滨农银保字 2004 第 0003 号	550.00	沈滨农银借字 2004 第 0013 号	2004.7.20	2005.7.19
沈阳农行滨河支行	500.00	沈滨农银保字 2004 第 0004 号	500.00	沈滨农银借字 2004 第 0012 号	2004.7.20	2005.7.19
华夏盛京支行	5,923.86	最高额保证合同	2,901.12		2004.4.27	2005.1.27
华夏盛京支行			1,000.00	00240030120040051-01	2004.4.27	2005.1.27
华夏盛京支行			698.91	2401230720040120-01	2004.11.8	2005.5.8
华夏盛京支行			279.04	00240030920040096-01	2004.8.24	2005.2.24
华夏盛京支行			202.65	00240030920040098-01	2004.9.29	2005.3.29
华夏盛京支行			3.50	00240030920040096-01	2004.8.24	2005.2.24
华夏盛京支行			838.64	银行承兑协议		2004.11.1
大连浦发	1,000.00	DL1204010055	1,000.00	上海浦东发展银行借款 合同	2004.10.10	2005.10.12
合计	9,868.86		9,868.86			

表2：对非关联方担保明细表

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
深圳民鑫实业 有限公司	699.37	0755001012004 0017 保 1	699.37	无合同	2004.6.30	2005.5.10	华夏深圳分行
深圳民鑫实业 有限公司	4,450.00	深发上步综保 字第 2003010010 号	700.00	深发上步承字 第 20030721005	2004.6.30	2005.5.10	深发展上步支行
			700.00	深发上步承字 第 20030721004	2003.7.22	2004.1.21	深发展上步支行
			700.00	深发上步承字 第 20030721003	2003.7.22	2004.1.21	深发展上步支行

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
			700.00	深发上步承字第 20030721002	2003.7.22	2004.1.21	深发展上步支行
			700.00	20030721001/274	2003.7.21	2004.1.21	深发展上步支行
			250.00	20030721001/292			深发展上步支行
			700.00	深发上步承字第 20030721001	2003.7.22	2004.1.21	深发展上步支行
深圳亚奥数码有限公司	2,379.77	2005 圳中银司保字第 0001 号	2,379.77	2005 圳中银司借字第 59502 号	2005.1.5	2006.1.5	中行深圳分行
	2,200.00	兴银深罗保字第 2005 第 0046、0047	2,200.00	兴银深罗借字第 2005 第 0020、0021 号	2005.9.28	2006.1.28	兴业罗湖支行
西藏金珠股份有限公司	58.17	2003 四支工流 42-5 保	58.17	无合同	2003.4.15	2004.4.14	建行成都市第四支行
总计	9,787.31		9,787.31				

表 3：对控股子公司担保明细表

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
内江峨柴鸿翔机械有限公司	320.00	2005 年中兴字第 004 号	320.00	2005 年中兴字第 005 号	2005.1.13	2006.1.12	工行内江市中兴支行
	320.00	2005 年中兴字第 005 号	320.00	2005 年中兴字第 004 号	2005.1.14	2006.1.12	工行内江市中兴支行
	360.00	2004 年中区保字第 0045 号	360.00	2005 年中区字第 0039 号	2005.3.18	2006.3.16	工行内江市中兴支行
	1,500.00	2005 工流 08 号保 01 号	1,500.00	2005 工流 08 号	2005.3.31	2006.3.20	建行成都市第三支行

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
小计	2,500.00		2,500.00				
内江方向集成电路公司	1,000.00	2003 年东字第 0087 号	1,000.00	2003 年东字第 0087 号	2003.10.17	2004.10.14	工行内江市中兴支行
	500.00	2004 年东兴保字第 0034 号	500.00	2004 年东兴字第 0034 号	2004.4.28	2005.4.26	工行内江市中兴支行
小计	1,500.00		1,500.00				
内江方向液晶显示设备有限公司	1,922.00	2003 年东字第 0071 号	1,922.00	2003 年东字第 0071 号	2003.9.10	2004.9.9	工行内江市中兴支行
	500.00	2003 年东字第 0083 号	500.00	2003 年东字第 0083 号	2003.9.30	2004.9.28	工行内江市中兴支行
	7,160.00	2004 年东字第 008 号	2,000.00	2004 年东字第 008 号	2004.3.4	2005.3.2	工行内江市中兴支行
			2,000.00	2004 年东字第 009 号	2004.3.5	2005.3.3	工行内江市中兴支行
			2,000.00	2004 年东字第 014 号	2004.3.15	2005.3.14	工行内江市中兴支行
			660.00	2004 年东兴字第 030 号	2004.3.31	2005.3.29	工行内江市中兴支行
			200.00	2004 年东兴字第 0031 号	2004.4.13	2005.4.8	工行内江市中兴支行

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
			300.00	2004 年东兴字第 0035 号	2004.4.28	2005.4.26	工行内江市中兴支行
	2,000.00		2,000.00	0028002810120040069-01	2005.6.28	2006.5.26	华夏银行成都分行
	336.73	2004 年民渝高保字 060-1 号	336.73	2004 高新借 025 号	2004.7.29	2005.7.27	民生重庆分行
	1,000.00		1,000.00	00280060120040021-01	2005.10.18	2006.9.17	华夏银行成都分行
	361.00		361.00		2004.11.18	2005.5.18	浦发重庆分行
	353.00	无合同(附说明)	353.00	无合同(附说明)	2004.11.19	2005.5.19	浦发重庆分行
	286.00		286.00		2004.11.22	2005.5.22	浦发重庆分行
	2,000.00	2005 信蓉保字第 510026 号	2,000.00	2005 信蓉贷字第 510026 号	2005.2.6	2006.2.6	中信成都分行
	2,000.00	83112005280001-3-1	2,000.00		2005.2.18	2005.11.18	浦发重庆分行
	2,000.00	2005 年最高额保 03 号	2,000.00	2005 工流 03 号	2005.2.23	2006.1.22	建行成都市第三支行
	2,000.00	2005 年最高额保 03 号	2,000.00	2005 工流 02 号	2005.2.23	2006.2.22	建行成都市第三支行
	3,000.00	2005 工流 07 号保 01 号	3,000.00	2005 工流 07 号	2005.3.31	2006.3.30	建行成都市第三支行
	1,500.00		1,500.00	00280010120040031-01	2005.3.23	2006.2.22	华夏银行成都分行

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
	800.00	2005 渝保字第 16006 号	800.00	2005 渝贷字第 16006 号	2005.3.31	2005.9.30	中信重庆分行
	1,620.00	83112005280001-301	1,620.00		2005.3.30	2006.3.30	浦发重庆分行
	3,762.27	OA 融资	2,167.01	OA 融资	2004.11.4	2005.5.18	中信重庆分行
			1,595.26	OA 融资	2004.11.4	2005.5.18	中信重庆分行
	3,484.15	成交银 2004 年保字 710014 号	326.79	进口押汇	2005.1.18	2005.6.17	交行成都分行
			384.82	进口押汇	2005.1.24	2005.6.17	交行成都分行
			103.37	进口押汇	2005.5.27	2005.8.27	交行成都分行
			669.17	进口押汇	2005.3.1	2005.5.29	交行成都分行
			2,000.00	成交银 2003 年贷字 397 号	2003.7.8	2005.7.7	交行成都分行
小计	36,085.15		36,085.15				
内江方向光电有限公司	3,129.74	兴银深保字 2004 第 020 号	420.00	兴银深授信字 2004 第 020 号	2004.9.21	2005.3.21	兴业银行深圳分行
			300.00		2004.10.22	2005.4.22	兴业银行深圳分行
			700.00		2004.10.25	2005.4.25	兴业银行深圳分行
			189.87		2004.10.26	2005.4.26	兴业银行深圳分行
			670.00		2004.10.27	2005.4.27	兴业银行深圳分行
			849.87		2004.10.28	2005.4.28	兴业银行深圳分行

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款金额	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
	2,014.00	2004 进出口银深信保字第 047 号	2,014.00	2004 进出银深合字第 041 号	2004.8.30	2005.8.30	进出口银行深圳分行
小计	5,143.74		5,143.74				
四川峨眉柴油机有限公司	1,000.00	2005 信蓉保字第 510027 号	1,000.00	2005 信蓉贷字第 510027 号	2005.2.6	2006.2.6	中信成都分行
	2,500.00	2005 工流 09 号保 01 号	2,500.00	2005 工流 709 号	2005.3.31	2006.3.10	建行成都市第三支行
小计	3,500.00		3,500.00				
总计	48,728.89		48,728.89				

表 4：历史遗留担保明细表

被担保单位	担保金额	担保合同编号	借款合同编号	起始日	到期日	银行名称
内江机床厂	610.00	无合同	无合同	95.8.30	98.10.15	内江市中区工行
四川中投内江制药厂	100.00	无合同	无合同	94.10.31	96.10.30	工行内江分行
	100.00	无合同	无合同	94.12.19	97.12.18	工行内江分行
	128.00	无合同	无合同	94.12.19	96.12.18	工行内江分行
	200.00	无合同	无合同	94.12.19	96.12.28	工行内江分行
	400.00	无合同	无合同	95.3.29	98.3.28	工行内江分行
	200.00	无合同	无合同	95.7.31	98.7.30	工行内江分行
	200.00	无合同	无合同	95.7.31	98.7.30	工行内江分行
	100.00	无合同	无合同	95.9.27	99.3.26	工行内江分行
	900.00	无合同	无合同	96.3.39	99.4.10	工行内江分行
小计	2,328.00					
四川银山化工股份有限公司	721.34	内营农银保字第 2001 第 014008-9 号 (两笔)	内营农银借字第 2001 第 014141 号	01.6.27	02.6.27	内江农行
	1,375.00	99 国工保字第 43 号	99 国工字第 43 号	99.10.9	04.9.29	工行资中

	2,500.00	2001 年中银资保 字 001 号	无合同	2001.8.8	2002.8	中行资中支行
小计	4,596.34					
四川峨眉柴油机 集团有限公司	119.00	无合同	无合同			
总计	7,653.34					

九、对持续经营能力的考虑

截至 2009 年 12 月底,本公司的子公司科技公司合并净资产为-28,006.43 万元,可能影响该公司的持续经营能力;子公司峨柴公司合并净资产为-3,105.84 万元,固定资产几乎全部被抵押;子公司集成公司的净资产为-540.36 万元;母公司的净资产为-53,898.88 万元。合并报表净资产为-87,526.68 万元。同时,本公司主要固定资产被作为贷款抵押,逾期贷款 97,128.86 万元、逾期担保 27,309.51 万元,涉诉事项 96,199.73 万元。本公司所持有的峨柴公司、液晶公司、集成公司、塑料公司、建设公司、汽配公司、鸿翔公司、国贸公司的股权及甜城开发区办公楼(包括土地)及部分银行账户被法院查封。这些因素可能影响本公司持续经营能力。

针对上述情况,本公司拟采用的措施如下:

- 1、进一步加强与债权人的协调和沟通,确保公司剥债方案顺利实施。
- 2、加强与中国证监会、深圳证券交易所的沟通联系,确保重大资产重组方案获批并顺利实施。
- 3、强化公司各项内部管理和公司治理,规范公司内部控制制度建设,通过不断深入开展上市公司治理专项活动,进一步提升公司治理和规范运作水平。

目前公司正在进行重大资产和债务重组并同步实施定向增发方案,在四川省和内江市有关部门的大力协调下,各债权银行表示支持对公司的资产和债务重组并同步实施定向增发方案,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

十、承诺事项

本公司在报告期无其他承诺事项。

十一、其他重要事项

本公司的子公司液晶公司和集成公司于2009年12月4日收到的四川省内江市中级人民法院(2007)内执字第18-3号民事裁定书将液晶公司对外应收债权29,782,849.01元和集成公司对外应收债权53,833,738.99元抵偿所欠内江新向投资管理有限公司的款项,两家子公司已据此进行了账务处理,由此

导致本年度冲回已计提的坏账准备15,639,878.87元。

十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-)

明细项目	金额
(一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	779,708.56
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免;	---
(三)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	21,739,090.00
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	---
(五)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	---
(六)非货币性资产交换损益;	---
(七)委托他人投资或管理资产的损益;	---
(八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	---
(九)债务重组损益;	69,751.62
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等;	---
(十一)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	---
(十二)同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	---
(十三)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	---
(十四)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;	---
(十五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	---
(十六)对外委托贷款取得的损益;	---
(十七)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	---
(十八)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	---
(十九)受托经营取得的托管费收入;	---
(二十)除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	49,763,218.58
(二十一)其他符合非经常性损益定义的损益项目;	---
(二十二)少数股东损益的影响数;	47,435.36
(二十三)所得税的影响数;	12,665,424.08
合计	59,638,909.32

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.09%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.16	-0.16

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 8 日批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 一、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四川方向光电股份有限公司董事会

董事长：李 凯

二〇一〇年四月八日

资产负债表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	13,750,667.40	9,393,215.24	14,493,955.75	8,164,066.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	722,395.39		525,772.55	
应收票据	25,660,552.99		15,389,540.00	
应收账款	113,759,772.22		130,140,111.51	
预付款项	22,399,005.18		14,554,377.61	0.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	80,562,505.87	249,040,043.96	17,167,360.36	164,596,029.71
买入返售金融资产				
存货	124,280,410.47		127,534,153.65	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	381,135,309.52	258,433,259.20	319,805,271.43	172,760,096.40
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,857,728.65	77,938,990.31	5,891,902.62	78,973,164.28
投资性房地产				
固定资产	232,070,936.69	41,288,963.62	245,859,253.15	45,770,966.38
在建工程	79,149.87		82,023.67	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	120,472,587.15	7,739,298.68	124,080,005.43	7,739,298.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	46,200.08		61,600.04	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	357,526,602.44	126,967,252.61	375,974,784.91	132,483,429.34
资产总计	738,661,911.96	385,400,511.81	695,780,056.34	305,243,525.74
流动负债：				
短期借款	1,020,441,601.16	445,390,757.32	1,000,871,601.16	445,390,757.32
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			19,570,000.00	
应付账款	98,094,735.68	13,126.20	93,511,765.49	13,126.20
预收款项	5,979,986.95	410,082.77	4,626,136.71	410,082.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,120,926.21		1,515,772.47	
应交税费	25,629,725.03	6,558,074.64	12,269,670.55	4,814,447.92
应付利息	191,661,851.12	61,234,646.90	114,686,977.08	29,729,322.92
应付股利	181,231.93	181,231.93	181,231.93	181,231.93
其他应付款	73,140,540.73	218,052,322.37	86,495,328.60	151,239,393.85
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00		20,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,436,250,598.81	731,840,242.13	1,353,728,483.99	631,778,362.91
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	192,549,079.07	192,549,079.07	244,172,046.34	244,172,046.34
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	192,549,079.07	192,549,079.07	244,172,046.34	244,172,046.34
负债合计	1,628,799,677.88	924,389,321.20	1,597,900,530.33	875,950,409.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00
资本公积	197,613,915.72	197,613,915.72	197,613,915.72	197,613,915.72
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备				
未分配利润	-1,446,106,564.50	-1,109,828,600.97	-1,455,681,447.18	-1,141,546,675.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-875,266,772.92	-538,988,809.39	-884,841,655.60	-570,706,883.51
少数股东权益	-14,870,993.00		-17,278,818.39	
所有者权益合计	-890,137,765.92	-538,988,809.39	-902,120,473.99	-570,706,883.51
负债和所有者权益总计	738,661,911.96	385,400,511.81	695,780,056.34	305,243,525.74

单位负责人：李 凯

会计机构负责人：钟家惠

会计主管：钟家惠

利 润 表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	453,050,348.57		317,782,982.53	
其中：营业收入	453,050,348.57		317,782,982.53	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	510,210,167.41	38,870,919.18	475,913,439.22	37,753,785.09
其中：营业成本	349,318,952.07		256,688,979.98	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,607,107.77		1,158,323.93	
销售费用	20,119,928.68		21,850,639.91	
管理费用	70,048,684.11	6,790,665.64	62,685,204.38	7,970,202.97
财务费用	773,641,449.21	30,744,512.94	104,855,686.84	42,139,235.33
资产减值损失	-8,248,654.43	1,335,740.60	28,674,604.18	-12,355,653.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-837,551.13	-1,034,173.97	-433,028.33	-758,800.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,997,369.97	-39,905,093.15	-158,563,485.02	-38,512,585.97
加：营业外收入	74,383,206.88	71,623,167.27	30,444,726.47	30,003,000.00
减：营业外支出	2,031,438.12		2,061,331.38	1,344,131.59
其中：非流动资产处置损失	130,721.62		1,036,519.67	944,131.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,354,398.79	31,718,074.12	-130,180,089.93	-9,853,717.56
减：所得税费用	2,371,690.72		1,587,300.09	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,982,708.07	31,718,074.12	-131,767,390.02	-9,853,717.56
归属于母公司所有者的净利润	9,574,882.68	31,718,074.12	-125,426,083.02	-9,853,717.56
少数股东损益	2,407,825.39		-6,341,307.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03		-0.41	
（二）稀释每股收益	0.03		-0.41	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	11,982,708.07	31,718,074.12	-131,767,390.02	-9,853,717.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,574,882.68	31,718,074.12	-125,426,083.02	-9,853,717.56
归属于少数股东的综合收益总额	2,407,825.39		-6,341,307.00	

单位负责人：李 凯

会计机构负责人：钟家惠

会计主管：钟家惠

现金流量表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	344,102,878.00		324,265,316.98	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	5,132,004.48		3,115,045.15	
收到其他与经营活动有关的现金	70,117,442.80	36,796,252.44	31,048,527.26	4,842,682.30
经营活动现金流入小计	419,352,325.28	36,796,252.44	358,428,889.39	4,842,682.30
购买商品、接受劳务支付的现金	285,174,926.84		247,246,775.97	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	24,642,020.07	1,733,611.98	47,102,559.93	2,029,568.13
支付的各项税费	18,522,575.65		11,551,697.92	
支付其他与经营活动有关的现金	72,719,710.46	33,833,491.91	54,024,225.67	10,419,133.74
经营活动现金流出小计	401,059,233.02	35,567,103.89	359,925,259.49	12,448,701.87
经营活动产生的现金流量净额	18,293,092.26	1,229,148.55	-1,496,370.10	-7,606,019.57
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00		3,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	12,000.00		3,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,706,280.00		10,575,471.00	
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	18,706,280.00		10,575,471.00	

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-18,694,280.00		-10,572,071.00	
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	5,000,000.00		5,000,000.00	
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	5,000,000.00		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		5,171,604.78	171,604.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	342,100.61		570,666.03	
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				
筹资活动现金流出小计	5,342,100.61		5,742,270.81	171,604.78
筹资活动产生的现金流量净额	-342,100.61		-742,270.81	-171,604.78
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	-743,288.35	1,229,148.55	-12,810,711.91	-7,777,624.35
加：期初现金及现金等价物余额	6,901,208.94	571,319.88	19,711,920.85	8,348,944.23
六、期末现金及现金等价物余额	6,157,920.59	1,800,468.43	6,901,208.94	571,319.88

单位负责人：李 凯

会计机构负责人：钟家惠

会计主管：钟家惠

资产减值准备明细表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	546,039,451.37	3,818,881.32	15,639,878.87		534,218,453.82
二、存货跌价准备	49,132,954.84	2,629,106.01		1,003,209.48	50,758,851.37
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	19,316,448.95	1,946,446.59			21,262,895.54
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	614,488,855.16	8,394,433.92	15,639,878.87	1,003,209.48	606,240,200.73

资产减值损失

单位：(人民币)元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,820,997.55	25,881,093.98
二、存货跌价损失	1,625,896.53	2,793,510.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,946,446.59	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-8,248,654.43	28,674,604.18

单位负责人：李 凯

会计机构负责人：钟家惠

会计主管：钟家惠

所有者权益变动表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	305,277.7 13.00	197,613.9 15.72			67,948, 162.86		-1,455,68 1,447.18	-17,278 ,818.39	-902,120 ,473.99	305,277.7 13.00	62,613.91 5.72			93,293, 908.15		-1,199,075, 018.43		-10,937 ,511.39	-748,826, 992.95	
加：会计政策变更																				
前期差错更正														-25,345 ,745.29		-131,180,34 5.73			-156,526, 091.02	
其他																				
二、本年年初余额	305,277.7 13.00	197,613.9 15.72			67,948, 162.86		-1,455,68 1,447.18	-17,278 ,818.39	-902,120 ,473.99	305,277.7 13.00	62,613.91 5.72			67,948, 162.86		-1,330,255, 364.16		-10,937 ,511.39	-905,353, 083.97	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,574,882 .68	2,407,8 25.39	11,982,7 08.07		135,000,0 00.00					-125,426,08 3.02		-6,341, 307.00	3,232,609. 98	
(一) 净利润							9,574,882 .68	2,407,8 25.39	11,982,7 08.07							-125,426,08 3.02		-6,341, 307.00	-131,767, 390.02	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							9,574,882 .68	2,407,8 25.39	11,982,7 08.07							-125,426,08 3.02		-6,341, 307.00	-131,767, 390.02	
(三) 所有者投入和减少资本											135,000,0 00.00								135,000,0 00.00	
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他											135,000,0 00.00								135,000,0 00.00	
(四) 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																				
(五) 所有者权益内部结转																				

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	305,277.7 13.00	197,613.9 15.72		0.00	67,948, 162.86	-1,446,10 6,564.50		-14,870 ,993.00	-890,137 ,765.92	305,277.7 13.00	197,613.9 15.72			67,948, 162.86		-1,455,681, 447.18		-17,278 ,818.39	-902,120, 473.99	

单位负责人：李 凯

会计机构负责人：钟家惠

会计主管：钟家惠