

# 四川方向光电股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 所有董事均已出席董事会，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司董事长李凯先生、财务负责人及会计机构主管钟家惠女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	616,761,189.90	571,833,855.09	7.86%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-1,065,271,406.22	-1,070,198,472.96	0.46%	
股本（股）	366,333,255.00	305,277,713.00	20.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-2.91	-3.51	17.05%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2011 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	142,212,961.13	15.30%	449,317,701.67	7.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,052,109.53		4,927,066.74	105.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	17,039,724.96	291.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.0465	259.83%
基本每股收益（元/股）	0.0029	102.30%	0.0029	104.82%
稀释每股收益（元/股）	0.0029	102.30%	0.0029	104.82%
加权平均净资产收益率（%）				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）				

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,971,960.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,303,738.40	
合计	4,275,699.32	-

**2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表**

单位：股

报告期末股东总数（户）	26,612	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
四川方向光电股份有限公司破产企业财产处置专用账户	29,827,222	人民币普通股
张明	2,991,522	人民币普通股
绍兴县新世界置业有限公司	2,243,193	人民币普通股
浙江金穗投资有限公司	1,809,700	人民币普通股
李海茂	1,717,200	人民币普通股
绍兴华通房地产开发有限公司	1,714,700	人民币普通股
浙江华联进出口有限公司	1,385,533	人民币普通股
郭小薇	1,208,955	人民币普通股
吕世敏	1,206,578	人民币普通股
王静	1,118,888	人民币普通股

**§ 3 重要事项****3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

由于本公司控股孙公司-内江金鸿曲轴有限责任公司的股权已于 2011 年 10 月 12 日以原价转回内江峨柴鸿翔机械有限公司，为全面真实的反映公司财务和经营状况，公司在本季度将内江金鸿曲轴有限责任公司纳入合并报表范围，导致公司资产、负债等主要指标较上年同期有较大幅度增长。

本季度公司净利润等指标较上年同期有较大增长，其原因是：公司已于 2010 年 12 月 7 日被四川省内江市中级人民法院依法裁定进入破产重整程序，根据《破产法》第四十六条“附利息的债权自破产申请受理时起停止计息”的有关规定，公司 2011 年三季度所有附利息的债权停止计息，因此财务费用大幅减少，导致利润较上年同期有较大幅度增长。

**3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明****3.2.1 非标意见情况**

√ 适用 □ 不适用

立信大华会计师事务所对公司 2010 年年度报告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。

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，2011 年公司董事会在狠抓机械产业的生产经营，维护企业稳定的同时，根据宏观政策变化，积极推进公司破产重整工作进程。2011 年 6 月 16 日，公司重整计划获内江市中级人民法院裁定批准。截止目前，此项工作仍在继续推进中。一旦公司重整计划顺利实施，公司将甩掉沉重的债务包袱，扭转亏损局面，同时通过进一步引进具有一定实力战略投资者，将大大提升公司的业绩水平，提高公司持续经营能力。

**3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况**

□ 适用 √ 不适用

### 3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

### 3.2.4 其他

适用  不适用

#### 一、重整计划执行情况

2011 年 6 月 16 日，公司已进入《重整计划》执行阶段。公司以资本公积金定向转增的股份和出资人无偿让渡的股份共计 11553.1615 万股，占总股本 37.84%。其中：本次用资本公积金按照每 10 股转增 2 股，共计转增 6105.5543 万股（其中：无限售条件流通股应为 2982.7222 万股，限售流通股应为 3122.8321 万股）已于 2011 年 9 月 22 日通过中国证券登记结算有限责任公司全部划转至四川方向光电股份有限公司破产企业财产处置专用账户；沈阳北泰集团股份有限公司所持本公司全部股份因处于司法冻结状态，待解除相关限制措施后办理过户；方向光电全体股东（除四川方向光电股份有限公司工会及沈阳北泰方向集团有限公司外）无偿让渡 10% 的股份过户事宜正在办理中。

2011 年 10 月 19 日本公司与四川诚信拍卖有限责任公司签署协议，将根据内江市中级人民法院裁定批准的《四川方向光电股份有限公司重整计划》及《财产处置方案》中计划处置的财产委托四川诚信拍卖有限责任公司依法进行拍卖。相关的公告详见 2011 年 10 月 21 日《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

#### 二、公司关于四川监管局行政监管措施的整改落实情况

2011 年 9 月 29 日 本公司收到《中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书》([2011]2 号)，对我公司存在的“未经公司董事会、股东大会审议批准，2009 年 7 月公司与子公司深圳方向科技有限公司（以下简称“方向科技”）、子公司内江峨柴鸿翔机械有限公司（以下简称“鸿翔机械”）、乌鲁木齐中山方向置业有限公司（以下简称“中山方向”）签署债务转移协议；2009 年 10 月鸿翔机械与成都沐和投资管理有限公司（以下简称“成都沐和投资”）签订股权转让协议，用其下属子公司内江金鸿曲轴有限责任公司（以下简称“金鸿曲轴”）的全部股权抵偿相应债权，并于 2009 年 11 将金鸿曲轴股权过户给成都沐和投资。”的上述违法违规事实，要求责令整改。

对此，本公司董事会高度重视，认真组织进行了自查，2011 年 10 月 10 日公司召开第五届三十次董事会会议，及时将事情经过、事态发展和对上市公司影响及时向公司全体董事会 监事会成员和公司高管人员进行了通报，并制订了以下整改措施：1、立即召开董事会通报情况，并履行董事会决策程序；及时将事情经过、事态发展和影响及整改措施进行公开信息披露。2、立即纠正转让金鸿曲轴的违规行为，收回已经转让过户的金鸿曲轴股权，并于 15 个工作日内完成相关工商过户手续。3、加强公司治理和信息披露工作，落实内部管理各项制度，强化高管人员的培训学习，特别是强化对子公司高管人员的培训力度，提高高管规范运作和守法意识，维护上市公司及股东利益。

2011 年 10 月 10 日，鸿翔机械与成都沐和签署了《股权转让协议》，金鸿曲轴全部股权已转回鸿翔机械，相关的工商变更已于 2011 年 10 月 12 日办理完毕。

2011 年 10 月 20 日，公司召开第五届三十一次董事会审议通过了《关于违规进行债务转移和股权转让整改措施》，并将相关的内容及时进行了披露。

公司将吸取上述事件的教训，认真按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》和本公司章程的有关规定，规范及时的履行信息披露义务，切实保护上市公司股东权益，维护股东合法利益，推进公司重整计划顺利实施。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

适用  不适用

#### 3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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的资料
2011年07月01日-9月30日	公司本部	电话沟通	投资者	股票何时复牌上市、公司破产重整进展情况、公司重组进展情况等

#### 3.6 衍生品投资情况

适用  不适用

#### 3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：四川方向光电股份有限公司  
元

2011年09月30日

单位：

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	7,446,904.32	1,033,618.25	5,883,275.36	374,304.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	654,567.07		654,567.07	
应收票据	40,639,123.14		1,788,595.44	
应收账款	120,964,553.67		119,592,982.20	
预付款项	28,861,069.17		10,546,483.76	
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	2,887,500.24	147,235,520.47	46,537,102.81	147,437,853.22
买入返售金融资产				
存货	114,098,540.10		107,194,594.50	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	289,990.00			

流动资产合计	315,842,247.71	148,269,138.72	292,197,601.14	147,812,158.15
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	350,703.50	73,431,965.16	350,703.50	73,431,965.16
投资性房地产				
固定资产	186,617,776.33	32,468,695.73	162,661,076.74	33,375,494.34
在建工程	27,900.00			
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	113,922,562.36	7,298,807.72	116,624,473.71	7,298,807.72
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	300,918,942.19	113,199,468.61	279,636,253.95	114,106,267.22
资产总计	616,761,189.90	261,468,607.33	571,833,855.09	261,918,425.37
流动负债：				
短期借款	1,014,441,601.16	429,390,757.32	1,014,441,601.16	429,390,757.32
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				
应付账款	108,415,291.59		75,246,090.43	
预收款项	7,395,500.52		7,205,392.38	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,128,294.45		1,224,083.89	
应交税费	27,224,531.42	9,941,017.96	35,661,517.88	9,864,157.29
应付利息	284,640,063.19	91,519,770.88	263,464,794.09	91,519,770.88
应付股利	181,231.93	181,231.93	181,231.93	181,231.93
其他应付款	50,339,028.02	185,468,611.21	54,557,173.35	182,096,879.01
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	1,513,765,542.28	716,501,389.30	1,471,981,885.11	713,052,796.43
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	192,549,079.07	192,549,079.07
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	192,549,079.07	192,549,079.07
负债合计	1,706,314,621.35	909,050,468.37	1,664,530,964.18	905,601,875.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	366,333,255.00	366,333,255.00	305,277,713.00	305,277,713.00
资本公积	65,268,479.18	65,268,479.18	126,324,021.18	126,324,021.18
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	-1,564,821,303.26	-1,147,131,758.08	-1,569,748,370.00	-1,143,233,347.17
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-1,065,271,406.22	-647,581,861.04	-1,070,198,472.96	-643,683,450.13
少数股东权益	-24,282,025.23		-22,498,636.13	
所有者权益合计	-1,089,553,431.45	-647,581,861.04	-1,092,697,109.09	-643,683,450.13
负债和所有者权益总计	616,761,189.90	261,468,607.33	571,833,855.09	261,918,425.37

#### 4.2 本报告期利润表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 7-9 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	142,212,961.13		123,337,322.61	
其中：营业收入	142,212,961.13		123,337,322.61	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	140,857,199.18	1,285,724.37	147,805,774.64	7,962,487.62
其中：营业成本	96,509,445.64		118,245,360.14	
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	628,909.21		816,075.25	
销售费用	16,083,588.01		-6,450,840.76	
管理费用	23,676,577.19	1,285,724.37	14,562,797.47	10,579.09
财务费用	3,958,679.13		20,632,382.54	7,951,908.53
资产减值损失				
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）			-15,447,441.85	-15,447,441.85
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）	1,355,761.95	-1,285,724.37	-39,915,893.88	-23,409,929.47
加：营业外收入	860,635.24		1,546,545.23	914,816.84
减：营业外支出	58,357.74		332,829.65	329,783.87
其中：非流动资产处置损失	56,301.00		1,383.15	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,158,039.45	-1,285,724.37	-38,702,178.30	-22,824,896.50
减：所得税费用	1,329,710.74		603,843.14	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	828,328.71	-1,285,724.37	-39,306,021.44	-22,824,896.50
归属于母公司所有者的净利润	1,052,109.53	-1,285,724.37	-38,176,920.82	-22,824,896.50
少数股东损益	-223,780.82		-1,129,100.62	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0029		-0.13	
（二）稀释每股收益	0.0029		-0.13	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	828,328.71	-1,285,724.37	-39,306,021.44	-22,824,896.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,052,109.53	-1,285,724.37	-38,176,920.82	-22,824,896.50
归属于少数股东的综合收益总额	-223,780.82		-1,129,100.62	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：2,114,053.08 元。

#### 4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 1-9 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	449,317,701.67		418,860,230.83	

其中：营业收入	449,317,701.67		418,860,230.83	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	441,766,919.80	3,898,410.91	486,853,779.15	24,415,375.31
其中：营业成本	344,097,851.81		363,025,062.75	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,654,844.13		2,696,800.00	
销售费用	20,480,324.60		8,865,397.54	
管理费用	54,507,616.44	3,898,463.07	51,185,283.61	1,826,703.94
财务费用	20,026,282.82	-52.16	60,667,611.78	22,588,671.37
资产减值损失			413,623.47	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-49,329.69	
投资收益（损失以“-”号填列）			-15,457,185.15	-15,457,185.15
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）	7,550,781.87	-3,898,410.91	-83,500,063.16	-39,872,560.46
加：营业外收入	2,320,265.66		2,406,037.68	919,616.84
减：营业外支出	16,527.26		4,229,472.44	329,783.87
其中：非流动资产处置损失	-2,561.34		1,383.15	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,854,520.27	-3,898,410.91	-85,323,497.92	-39,282,727.49
减：所得税费用	6,710,842.63		5,347,119.82	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,143,677.64	-3,898,410.91	-90,670,617.74	-39,282,727.49
归属于母公司所有者的净利润	4,927,066.74	-3,898,410.91	-85,230,087.22	-39,282,727.49
少数股东损益	-1,783,389.10		-5,440,530.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0029		-0.28	
（二）稀释每股收益	0.0029		-0.28	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,143,677.64	-3,898,410.91	-90,670,617.74	-39,282,727.49

归属于母公司所有者的综合收益总额	4,927,066.74	-3,898,410.91	-85,230,087.22	-39,282,727.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,783,389.10		-5,440,530.52	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：7,042,088.55 元。

#### 4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 1-9 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	545,371,801.44		259,858,192.43	
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	1,971,960.92		3,297,481.31	
收到其他与经营活动有关的现金	13,133,329.12	3,967,104.33	26,613,632.40	2,336,129.79
经营活动现金流入小计	560,477,091.48	3,967,104.33	289,769,306.14	2,336,129.79
购买商品、接受劳务支付的现金	385,260,764.04		179,030,297.32	
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	60,942,485.79	1,112,741.63	24,792,136.31	1,241,493.08
支付的各项税费	39,354,895.48		23,042,010.48	

支付其他与经营活动有关的现金	57,879,221.21	2,195,049.38	71,789,319.55	10,103,721.80
经营活动现金流出小计	543,437,366.52	3,307,791.01	298,653,763.66	11,345,214.88
经营活动产生的现金流量净额	17,039,724.96	659,313.32	-8,884,457.52	-9,009,085.09
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			26,300.00	
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			26,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,456,096.00		182,350.00	
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	15,456,096.00		182,350.00	
投资活动产生的现金流量净额	-15,456,096.00		-156,050.00	
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		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,000.00		18,010.00	
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	5,020,000.00		5,018,010.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,000.00		-18,010.00	
四、汇率变动对现金及现金等价				

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	1,563,628.96	659,313.32	-9,058,517.52	-9,009,085.09
加：期初现金及现金等价物余额	5,883,275.36	374,304.93	13,750,667.40	9,393,215.24
六、期末现金及现金等价物余额	7,446,904.32	1,033,618.25	4,692,149.88	384,130.15

#### 4.5 审计报告

审计意见： 未经审计