



二〇一一年半年度报告全文

四川方向光电股份有限公司

二〇一一年八月

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	董事会报告.....	7
第六节	重要事项	8
第七节	财务报告（未经审计）	13
第八节	备查文件	50

四川方向光电股份有限公司

二〇一一年半年度报告全文

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。

董事会成员全部出席本次会议。没有董事、监事及高级管理人员声明对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

公司董事长李凯先生、财务负责人、会计机构主管钟家惠女士郑重声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告真实、完整。

公司 2011 年半年度报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、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) 董事会秘书：徐 琳

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

办公地点：四川省内江市甜城大道方向光电科技园

邮政编码：641000

公司网址：www.direction.com.cn

公司电子邮箱：fxgd@direction.com.cn

(五) 公司选定信息披露报纸：《上海证券报》

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

公司半年度报告备置地点：公司本部董事会办公室

(六) 股票上市地点：深圳证券交易所

股 票 简 称：*ST 方向

股 票 代 码：000757

(七) 其它有关事项：

公司变更注册登记日期：2008 年 5 月 28 日

地 点：四川省内江市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：511000000004433

税务登记号：51101120642014X

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：中国广州天河区北路689号光大银行大厦7楼A1

会计师事务所邮政编码：510635

二、主要财务数据与指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	624,305,009.49	571,833,855.09	9.1759
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-1,066,323,515.75	-1,070,198,472.96	0.3621
股本 (股)	305,277,713.00	305,277,713.00	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-3.4930	-3.5057	-0.3621
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	310,904,424.73	295,522,908.22	5.2048
营业利润 (元)	6,195,019.92	-43,584,169.28	114.2139
利润总额 (元)	7,696,480.82	-46,621,319.62	116.5085
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,874,957.21	-47,053,166.40	108.2353
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)			
基本每股收益 (元/股)	0.0127	-0.1541	108.2370
稀释每股收益 (元/股)	0.0127	-0.1541	108.2370
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 (%)			
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-449,506.09	4,482,480.88	-110.0281
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0015	0.0147	-110.0281

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后		
			发行新股	送股	公积金转股	增发	其他			小计
	数量	比例						数量	比例	
一、有限售条件股份	156149134	51.15							156149134	51.15
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	147460027	48.303							147460027	48.303
其中：										
境内非国有法人持股	67635067	22.15							67635067	22.15
境内自然人持股	79824960	26.14							79824960	26.14
4、外资持股										
其中：										
境外法人持股										
境外自然人持股										

	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	小计		
	数量	比例							数量	比例
5、高管股份	10707	0.00							10707	0.00
合计	156149134	51.15							156149134	51.15
二、无限售条件股份										
1、人民币普通股	149128579	48.85							149128579	48.85
2、境内上市的外资股										
3、境外上市的外资股										
4、其他										
合计	149128579	48.850							149128579	48.850
三、股份总数	305277713	100							305277713	100

二、主要股东数量和股东持股情况

股东总数		26,611			
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	质押或冻结的股份数量
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	持有无限售条件股份数量		股份种类		
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		
边忠德	1,100,000		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、报告期内公司控股股东变更情况

报告期内控股股东无变动。

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：49 岁

身份证号码：210106196205064957

住所：沈阳市皇姑区嘉陵江街30号2-2-4

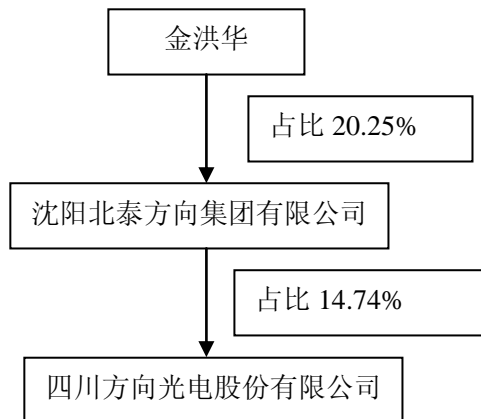
通讯地址：沈阳市于洪区白山路108号

其他国家或地区居留权：无

工作简历：

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



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
李凯	董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	
吴文斌	董事	0	0	0	0	0	0	
袁勇	董事	940	0	0	940	0	0	
黄艳春	董事	0	0	0	0	0	0	

崔泓	董事	0	0	0	0	0	0
谢宇	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0
任超	独立董事	0	0	0	0	0	0
袁敏璋	独立董事	0	0	0	0	0	0
唐琳	独立董事	0	0	0	0	0	0
朱文才	监事	2,824	0	0	2,824	0	0
范群华	监事	0	0	0	0	0	0
汪远平	监事	0	0	0	0	0	0
赵刚	监事	0	0	0	0	0	0
丁勇	监事	0	0	0	0	0	0
钟家惠	财务总监	0	0	0	0	0	0
陈陵	副总经理	0	0	0	0	0	0
田斌	副总经理	0	0	0	0	0	0
黄志刚	副总经理	272	0	0	272	0	0
徐琳	董事会秘书 副总经理	1,411	0	0	1,411	0	0
合计		5,447	0	0	5,447	0	0

二、报告期内公司没有董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况

第五节 董事会报告

一、报告期内公司主要经营情况

报告期内，公司主营业务机械产品的生产维持正常经营。由于公司债务负担沉重，流动资金严重短缺，增加了公司的经营和财务风险。

为提高公司持续经营能力，化解公司风险，公司董事会一方面狠抓主业生产经营，努力维护企业和市场稳定，为重组奠定基础，另一方面积极推进破产重整工作进程，寻找公司新的发展机会。2010年12月7日，在内江市委、市政府的帮助指导下，公司经内江市中级人民法院裁定进入破产重整程序。2010年12月30日内江中院指定四川方向光电股份有限公司清算组担任本公司管理人，并确定了清算组成员。2011年6月16日，内江中院裁定批准本公司《重整计划》并终止重整程序。目前，公司已进入《重整计划》执行阶段，公司将在管理人的监督下，按照《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，积极开展《重整计划》的执行工作。通过重整计划的实施，将彻底改善公司基本面的状况，扭转亏损局面，使公司步入良性发展的轨道。

二、报告期内公司财务状况

(一) 报告期内主营业务分行业或分产品情况表

单位：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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械	31,090.44	25,138.81	19.14%	5.31%	2.98%	1.82%
主营业务分产品情况						
曲轴等	26,736.48	21,232.01	20.59%	3.26%	2.62%	0.50%
柴油机	4,353.96	3,906.80	10.27%	19.85%	5.03%	12.66%

(二) 主营业务分地区的情况

地区	营业收入 (元)	营业收入比上年增减 (%)
国内	30,231.15	10.60%
国外	859.29	-60.78%

合 计	31,090.44	5.31%
-----	-----------	-------

三、经营中的问题、困难和解决方案

目前公司经营中的问题：公司股票因 2004 年、2005 年、2006 年连续三年亏损，2007 年 5 月 23 日被深圳证券交易所暂停上市交易。暂停上市期间，公司为恢复上市做出大量工作，但仍未解决公司债务负担沉重、资金面严重短缺的难题。2011 年上半年，公司抓住通过外抓市场营销，内抓质量管理，重点加大了技术改造投入，从而使产销大幅度增长，2011 年上半年完成主营业务收入 3.1090442473 亿元，较上年同期提高了 5.2%。公司拟通过实施重整计划，努力化解公司各项风险，推进公司持续健康发展。

四、报告期内公司没有募集资金和重大非募集资金使用情况。

五、公司董事会对 2011 年度第三季度业绩进行预测（不适用）。

六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况说明

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。本公司董事会认为，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风险。

为提高公司持续经营能力，化解退市风险，2011 年上半年，公司通过加强内部管理，强化成本控制，确保了公司主营业务持续发展，为维护企业稳定，化解退市风险做出努力。其次公司破产重整工作取得实质性进展。在内江市中级人民法院的主持下，指定了管理人，成立了清算组，进行了相关债权申报。2011 年 6 月 16 日，内江中院裁定批准本公司《重整计划》并终止重整程序。目前，公司正在管理人的监督下，按照《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，积极开展《重整计划》的执行工作。

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。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，建立了较完整公司治理结构，股东大会、董事会、监事会运作规范，符合《上市公司治理准则》的要求。为使公司治理得到不断的完善，2011 年下半年公司董事会拟重点做好以下工作：

1、进一步健全完善内部控制制度，加强公司各项制度的宣传和学习力度，特别是子公司高管对相关制度的学习，强化执行力，提高公司董事、监事、高管人员规范运作能力、意识和水平，完善问责机制，将制度的贯彻实施真正落到实处。

2、进一步强化三会运作，规范公司授权行为，同时充分重视和发挥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，发挥其专业技能，监督并规范公司管理和运作行为。

3、制订行之有效的内控体系，推动内部控制制度不断深化，促进公司持续、健康、稳步发展。

4、进一步强化公司信息披露和投资者关系管理工作，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，规范公司内部决策程序，做好破产重整期间的信息披露工作，确保信息披露真实、准确、及时、完整、公平，做好投资者关系管理工作，切实保护好中小投资者利益，维护上市公司和公司股东合法权益。

5、积极配合内江市中级人民法院，推进重整计划实施，努力化解公司风险，为公司股票尽早恢复上市做出不懈努力。

二、报告期内公司利润分配及资本公积金转增方案的实施情况

报告期内，公司没有实施利润分配和资本公积金转增方案。

三、2011 年半年度利润分配预案

2011 年半年度公司拟不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

四、报告期内公司重大涉讼进展情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司担保涉诉余额共计人民币 98707.15 万元。具体情况如下：

单位：万元

四川省

序号	原告	被告	案由	方向 诉讼 地位	诉讼金额本 金（万元）	受理法 院	判决时间	判决书案号	执行案号
1	华夏银行 武侯支行	液晶公司	借款合同	被告	4591.38	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 58-1 号
2	华夏银行 武侯支行	液晶公司	借款合同	被告	3991.00	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 59-1 号
3	交通银行 成都分行	液晶公司	借款合同	被告	2050.00	内江中 院		公证强制执 行	(2005)成 铁执字 224 号
4	交通银行 成都分行	液晶公司	借款合同	被告	1436.05	内江中 院		公证强制执 行	(2005)成 铁执字 255 号
5	国泰君安	内江强胜 公司	债卷代理 纠纷	被告	560.00	内江中 院	2003.4.28	(2003)川 民再终字 27 号	(2003)内 执字 1-2 号
6	中国建设 银行股份 有限公司 内江分行	方向光电	借款合同	被告	5000.00	内江中 院	2006.10.24	(2006)川 民初字第 37 号	(2007)内 中法执字第 46-1 号
7	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	方向光电	借款合同	被告	8499.70	内江中 院	2006.10.25	(2006)川 民初字第 38 号	(2006)内 中法执字第 18-2 号
8	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	液晶公司	借款合同	被告	6988.10	内江中 院	2006.11.29	(2006)川 民初字第 40 号	(2006)川 执字 34 号指 定管辖
9	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	方向光电	借款合同	被告	1499.99	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 57-1 号
10	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	方向光电	借款合同	被告	2500.00	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 54-1 号
11	中信实业 银行成都 分行	方向光电	保证合同	被告	2100.00	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 52-1 号
12	中信实业 银行成都 分行	方向光电	保证合同	被告	1050.00	内江中 院			(2007)内 执字第 53 号
13	中国农业 银行内江 分行	方向光电	借款合同	被告	.1980.00	内江中 院	2007.3.6	(2007)内 民初字第 04 号	(2008)内 执字第 30-2 号
14	中国农业 银行内江 分行	液晶公司	借款合同	被告	1600.00	内江中 院	2007.3.7	(2007)内 民初字第 07 号	
15	中国农业 银行内江 分行	方向光电	借款合同	被告	2320.00	内江中 院	2007.3.12	(2007)内 民初字第 08 号	(2008)内 执字第 31-1 号

16	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	2600.00	内江中院	2007.3.12	(2007)内民初字第09号	(2008)内执字第32-2号
17	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	3000.00	内江中院	2007.3.12	(2007)内民初字第10号	(2008)内执字第34-2号
18	中国工商银行股份有限公司内江分行	四川峨柴	借款合同	被告	2324.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第15号	(2007)内执字第85-1号
19	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	1900.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第16号	(2007)内执字第86-1号
20	中国工商银行股份有限公司内江分行	鸿翔公司	借款合同	被告	1000.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第17号	(2007)内执字第87-1号
序号	原告	被告	案由	方向诉讼地位	诉讼金额本金(万元)	受理法院	判决时间	判决书案号	执行案号
21	中国工商银行股份有限公司内江分行	集成公司	借款合同	被告	500.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第18号	(2007)内执字第88-1号
22	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	900.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第19号	(2007)内执字第89-1号
23	中国工商银行股份有限公司内江分行	液晶公司	借款合同	被告	500.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第20号	(2007)内执字第90-1号
24	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	1450.00	内江中院	2009.6.17	公证强制执行	(2009)内执字第25号
25	中国银行内江支行	配件公司	票据追索	被告	600.00	内江中院	2009.6.22	(2007)内民初字第22号	(2007)内执字第108-2号
26	中国银行内江支行	鸿翔公司	借款合同	被告	30.53 美圆	内江中院	2007.6.20	调解协议	(2007)内执字第109-2号
27	中国银行内江支行	方向光电	借款合同	被告	2369	内江中院	2007.6.20	(2007)内民初字第24号	(2007)内执字第110-2号
28	中国银行内江支行	方向光电	借款合同	被告	950.00	内江中院	2007.6.20	(2007)内民初字第25号	(2007)内执字第111-2号
29	中国银行内江支行	方向光电	借款合同	被告	900.00	内江中院	2007.9.17	(2007)内民初字第26号	(2007)内执字第29-2号
30	中国东方资产管理公司成都办事处	峨柴集团	借款担保	被告	233.40	内江中区法院	2006.9.28	(2006)内中民初字第23040号	
辽宁省									
1	华夏银行沈阳盛京支行	北泰电子	借款合同	被告	350.00 美圆	沈阳中院	2005.5.9	(2005)沈中民3合初字第99号	(2005)沈法执字第732号
2	华夏银行沈阳盛京支行	北泰电子	借款合同	被告	3032.35	沈阳中院	2005.7.13	(2005)沈中民3合初字第225号	(2005)沈法执字第733号

3	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	1000	沈阳中 院	2005. 8. 12	(2005) 沈 中民 3 初字 第 279 号	(2005) 沈 法执字第 964 号
4	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	895. 00	沈阳中 院	2005. 8. 10	(2005) 沈 中民 3 初字 第 280 号	(2005) 沈 法执字第 962 号
5	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	550. 00	沈阳中 院	2005. 7. 13	(2005) 沈 中民 3 初字 第 281 号	(2005) 沈 法执字第 966 号
6	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	175. 00	沈阳中 院	2005. 7. 13	(2005) 沈 中民 3 初字 第 282 号	(2005) 沈 法执字第 962 号
7	浦发银行 大连分行	北泰电子	借款合同	被告	1000. 00	内江中 院	2005. 6. 3	(2005) 大 中民合初字 第 119 号	2007. 7. 24 转内江中院 执行
广东省									
1	深圳发展 银行上步 支行	深圳民鑫	保证合同	被告	4450	深圳中 院	2006. 11. 23	(2005) 深 中法民 2 初 字第 224 号	(2005) 深 中法执字第 45 号
2	华夏银行 深圳 分行	深圳民鑫	保证合同	被告	700. 00	内江中 院	2005. 7. 26	(2005) 深 福法民 2 初 字第 802 号	(2007) 内 执字第 56-1 号
序号	原告	被告	案由	方向 诉讼 地位	诉讼金额本 金(万元)	受理法院	判决时间	判决书案号	执行案号
3	兴业银行 深圳分行	深圳科技	受信合同	被告	3749. 00	内江中 院	2006. 6. 23	(2006) 深 中法民 2 初 字第 208 号	(2007) 内 执字第 70-1 号
4	中国银行 股份有限 公司深圳 市分行	深圳亚奥	借款合同	被告	2887	深圳中 院	2006. 10. 31	(2006) 深 中法民 2 初 字第 269 号	
5	兴业银行 股份有限 公司深圳 罗湖支行	深圳亚奥	借款合同	被告	500. 00	紫金法 院	2007. 10. 20	(2006) 深 福法民 2 初 字第 677 号	(2009) 紫 法执字第 509 号
重庆市									
1	上海浦东 发展银行 重庆北部 新区支行	液晶公司	借款合同	被告	200. 00 美 圆	重庆一 中院	2005. 9. 6	(2005) 渝 一中民初字第 377 号	(2006) 渝 一中民执字 第 286 号
2	上海浦东 发展银行 重庆北部 新区支行	液晶公司	借款合同	被告	2000. 00	重庆一 中院	2005. 9. 6	(2005) 渝 一中民初字第 378 号	(2006) 渝 一中民执字 第 287 号
3	上海浦东 发展银行 重庆北部 新区支行	液晶公司	借款合同	被告	1000. 00	重庆一 中院	2005. 9. 6	(2005) 渝 一中民初字第 379 号	
4	中信实业 银行重庆 分行	液晶公司	压汇	被告	2166. 40	重庆一 中院	2006. 5. 19	(2005) 渝 一中民初字第 726 号	(2005) 渝 一中执字 922 号
5	中信实业 银行重庆 分行	液晶公司	压汇	被告	1594. 80	重庆一 中院	2006. 5. 19	(2005) 渝 一中民初字第 727 号	
6	中信银行 重庆高新 支行	液晶公司	压汇	被告	800. 00	重庆一 中院	2006. 7. 4	(2005) 渝 一中民初字第 291 号	(2006) 渝 一中民执字 第 909 号
北京市									
1	中国(北 京)进出口 银行	深圳科技	借款合同	被告	2014	北京二 中院	2005. 11. 3	(2005) 二 中民初字第 12954 号	(2005) 二 中执字第 357 号
	合计				98707. 15				

五、报告期内无其它证券投资情况

六、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2011 年 1-6 月	公司本部	电话沟通	股东、投资者	就公司基本面状况、公司重整工作和重大资产重组事项进行咨询

七、公司重整工作进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

2010 年 12 月 7 日，公司正式进入破产重整程序。2011 年上半年，重整工作在内江市中级人民法院的主持下，指定了管理人，成立了清算组，进行了相关债权申报。2011 年 6 月 16 日，内江中院裁定批准本公司《重整计划》并终止重整程序。目前，公司正在管理人的监督下，按照《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，积极开展《重整计划》的执行工作。一旦公司重整计划顺利实施，公司将甩掉沉重的债务包袱，扭转当前持续亏损的局面，同时通过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，从而使公司股票恢复上市成为可能。

八、报告期内公司无重大关联交易事项

九、其他重大事项及其影响和解决方案

- 1、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、报告期内公司无委托理财事项。
- 3、报告期内重大担保事项

截止 2011 年 6 月 30 日止，公司对外担保总额为 76038.4 万元，其中：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、对非关联方担保余额 9,787.31 万元、对控股子公司担保余额 48,728.89 万元、及历史遗留担保余额 7,653.34 万元，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)。

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						

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
13	峨柴集团		119	连带责任保证担保					
	小计		119						
	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)					48,728.89				
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)					76038.4				
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				

十、公司独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，我们本着实事求是的原则对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真审慎调查，现就有关情况作如下专项说明：

（一）截止2011年6月30日，公司不存在关联方资金占用情况。

（二）截止2011年6月30日，公司对外担保总额为76038.4万元，其中：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、对非关联方担保余额9,787.31万元、对控股子公司担保余额48,728.89万元及历史遗留担保余额7,653.34万元，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）。

2011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：公司不存在关联方资金占用情况，并且审慎处理对外担保事项，所有担保均履行了审议批准程序和信息披露义务，符合中国证监会和深圳证券交易所有关文件要求。我们真诚希望公司董事会继续认真贯彻落实中国证监会和深圳证券交易所对上市公司对外担保意见的若干规定，积极推进重整计划的实施，努力化解上市公司的担保责任风险，切实保障投资者利益，维护公司合法权益。

十一、报告期内公司不存在持股5%以上的股东承诺事项。

十二、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任何处罚。

第七节 财务报告（未经审计）

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

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。

附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注 3. 企业合并及合并财务报表

1. 控股子公司：

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	其他
一、通过企业合并取得的子公司								
(一) 非同一控制下的子公司								
内江峨柴鸿翔机械有限公司 (以下简称“鸿翔公司”)	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%	*1
内江方向塑料制品有限公司 (以下简称“塑料公司”)	内江市	制造、销售塑料制品	600万元	594万元	594万元	99%	99%	*2
内江方向建设工程有限公司 (以下简称“建设公司”)	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%	*3
深圳方向科技有限公司 (以下简称“科技公司”)	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.	18000万元	17600万元	17600万元	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”)	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%	*5
四川峨眉柴油机有限公司 (以下简称“峨柴公司”)	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%	*6

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	其他
四川方向汽车配件公司 (以下简称“汽配公司”)	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%	*7
四川方向光电国际贸易有限 公司 (以下简称“国贸公 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%	*8
内江方向液晶显示设备有限 公司 (以下简称“液晶公 司”)	内江市	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 及技术的出口业务,经营 进料加工和“三来一补” 业务。	25000万元	9700 万元	9700 万元	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[内国资产(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[内国资产199946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200042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会计报表。

*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会计报表。

*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会计报表。

*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会计报表。

*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会计报表。

*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5110001802016的企业法人营业执照。本公司对该公司编制合并会计报表。

*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会计报表。

*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会计报表。

*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, 本公司在该公司股本为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, 该公司会计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会计报表。

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

(2) 会计年度

本公司采用公历年为会计年度, 即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率(或即期汇率的近似汇率)将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算, 因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 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。

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(或即期汇率的近似汇率), 折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用

一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。

(5) 计量属性发生变化的报表项目

报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金、可以随时用于支付的存款以及现金等价物；现金等价物是指：持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7) 交易性金融资产

交易性金融资产分为交易性金融资产和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。

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

(8) 应收款项及坏帐准备核算

应收款项指应收账款及其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的单项金额重大的应收款项，结合实际情况和经验采用个别计提法进行测试，相应计提坏账准备。除此之外，期末应收款项按账龄分析法提取坏账准备。

估计的损失比率如下：

账 龄	计提比例
一年以内（含一年）	3%
一年以上至二年以内（含二年）	6%
二年以上至三年以内（含三年）	10%
三年以上至四年以内（含四年）	15%
四年以上	100%

本公司确认坏账的标准是：

- 因债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回的。
- 因债务人死亡，在以其遗产偿还后，仍然不能收回的。
- 因债务人逾期未履行偿债义务已超过 5 年，且有明显特征表明无法收回的。

(9) 存货

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、在制品、自制半成品、委托加工物资等。

各类存货的购入和入库按实际成本计价。库存商品和原材料发出按加权平均法计价，开发项目采用个别计价法核算；存货采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次摊销法。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

本公司本期计提存货跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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。其与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积之股本溢价，不足则调留存收益。合并过程中发生的各项直接相关费用，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日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发生的各项直接相关费用之和。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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。

本公司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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

年末对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，按其可收回金额低于帐面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司本期无计提长期股权投资减值准备。

(11) 持有至到期的投资

对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

期末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(12) 可供出售金融资产

对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，转入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(13) 固定资产及累计折旧

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 4%），确定其折旧率。分类折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计残值率	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%

期末，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

本公司本期无计提固定资产减值准备。

(14) 在建工程

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。本年度已将相关工程应承担的利息资本化，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

本公司本期无计提在建工程减值准备。

(15) 借款及借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用在同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

(16) 无形资产与研究开发费用

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

- a. 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- b. 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- c. 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- d. 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除同时满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售，并在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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，应当证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

本公司本期无计提无形资产减值准备。

(17) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用，有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按 5 年平均摊销。对于筹建期间发生的开办费，先在长期待摊费用中核算，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。

(19) 职工薪酬

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(20) 预计负债的确认

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：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。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

(21) 收入确认原则

本公司收入主要包括销售商品收入，提供劳务收入，让渡资产使用权收入和其他收入，其确认原则为：

销售商品收入：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

劳务收入：本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

让渡资产使用权收入：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。

补贴收入：获得政府有关批准文件并实际收到补贴款项时，确认为补贴收入。

(22) 股份支付

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

a. 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得

的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

b. 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(23) 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

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。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为未来期间能产生足够的应纳税所得额用以可抵扣暂时性差异。

(24) 合并财务报表的编制基础

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在将母公司与子公司、子公司相互之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用权益法核算。

(25) 会计政策的变更

本公司本报告期无会计估计的变更。

(26) 会计估计的变更

本公司本报告期无会计估计的变更。

(27) 前期会计差错的更正

本公司本报告期无前期会计差错的更正。

附注 5 . 税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等，其税率为：

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

*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。

附注6.主要财务报表项目注释(除非特别说明,以下数据是合并数)

注释1.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	2,130,455.68	1.00	2,130,455.68	2,480,324.18
小计		2,130,455.68	1.00	2,130,455.68	2,480,324.18
银行存款	RMB				
其中:人民币	RMB	2,833,462.65	1.00	2,833,462.65	2,986,100.24
美金	USD	44.84		296.96	296.96
小计				2,833,759.61	2,986,397.20
其他货币资金	RMB	416,553.98	1.00	416,553.98	416,553.98
小计		416,553.98	1.00	416,553.98	416,553.98
合计				5,380,769.27	5,883,275.36

1、本公司期末部分银行账户已经被冻结,金额为176,192.83元。

注释2.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	654,567.07	654,567.07	
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	---	---	
4. 衍生金融资产	---	---	
5. 其他	---	---	
合计	654,567.07	654,567.07	

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。

注释3.应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,493,800.00	1,788,595.44
合计	7,493,800.00	1,788,595.44

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、期末余额较期初余额减少,主要原因是本期收回票据款项所致。

注释4.应收账款

(1) 应收账款按金额大小及风险程度列示如下:

类别	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	78,296,639.17	27.09	78,296,639.17	78,296,639.17	35.86	78,296,639.17

二、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	201,682,308.30	69.77	11,366,634.43	123,802,679.55	56.70	4,209,697.35
三、其他不重大	9,091,665.36	3.15	9,091,665.36	16,248,602.44	7.44	16,248,602.44
合 计	289,070,612.83	100.00	98,754,938.96	218,347,921.16	100.00	98,754,938.96
关联方占用应收款金额	---	---	---	---	---	---

- 1、确定单项金额重大的应收账款的原因为应收帐款前五名往来款；
- 2、确定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依据为账龄四年以上全额计提了坏账的应收款项；
- 3、本公司无持股 5%以上股东欠款。

(2) 应收账款按账龄结构列示如下：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内(含一年)	194,075,470.82	67.14	10,642,812.34	116,195,842.07	53.22	3,485,875.26
一年以上至二年以内(含二年)	3,765,077.74	1.30	225,904.66	3,765,077.74	1.72	225,904.66
二年以上至三年以内(含三年)	1,566,930.76	0.54	156,693.08	1,566,930.76	0.72	156,693.08
三年以上至四年以内(含四年)	2,274,828.98	0.79	341,224.35	2,274,828.98	1.04	341,224.35
四年以上	87,388,304.53	30.23	87,388,304.53	94,545,241.61	43.30	94,545,241.61
合 计	289,070,612.83	100.00	98,754,938.96	218,347,921.16	100.00	98,754,938.96

注释 5. 预付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
一年以内(含一年)	5,862,298.12	87.63	9,719,091.03	92.15
一年以上至二年以内(含二年)	827,392.73	12.37	827,392.73	7.85
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	6,689,690.85	100.00	10,546,483.76	100.00

- 1、期末余额中无持有 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款；
- 2、占预付账款 10%以上的项目的具体内容如下：无。
- 3、一年以上账龄的预付账款未收回原因是预付账款的业务内容尚未结算

注释 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下：

类别	期末余额			期初余额		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	367,107,287.88	78.20	367,107,287.88	232,626,787.86	48.45	232,626,787.86

二、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	38,995,530.55	8.31	3,157,176.92	49,694,279.73	10.35	3,157,176.92
三、其他不重大	63,324,308.36	13.49	63,324,308.36	197,804,808.38	41.20	197,804,808.38
合 计	469,427,126.79	100.00	433,588,773.16	480,125,875.97	100.00	433,588,773.16

关联方占用应收款金额

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

1、确定单项金额重大的其他应收款的原因因为其他应收款前五名往来款；

2、确定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依据为账龄四年以上全额计提了坏账的应收款项；

3、本公司无持股 5%以上的股东欠款。

(2) 其他应收款按账龄结构列示如下：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内(含一年)	24,684,775.39	5.26	1,061,505.73	35,383,524.57	7.37	1,061,505.73
一年以上至二年以内(含二年)	192,808.20	0.04	11,571.42	192,808.20	0.04	11,571.42
二年以上至三年以内(含三年)	671,777.92	0.14	67,174.42	671,777.92	0.14	67,174.42
三年以上至四年以内(含四年)	13,446,169.04	2.86	2,016,925.35	13,446,169.04	2.80	2,016,925.35
四年以上	430,431,596.24	91.69	430,431,596.24	430,431,596.24	89.65	430,431,596.24
合 计	469,427,126.79	100.00	433,588,773.16	480,125,875.97	100.00	433,588,773.16

注释 7. 存货及存货跌价准备

(1)、明细列示如下：

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	105,686,715.38	77,707,273.27	27,979,442.11	100,686,949.92	77,707,273.27	22,979,676.65
在产品	46,573,600.07	9,384,382.85	37,189,217.22	47,083,746.66	9,384,382.85	37,699,363.81
库存商品	54,645,670.29	8,130,116.25	46,515,554.04	54,645,670.29	8,130,116.25	46,515,554.04
周转材料						
合 计	206,905,985.74	95,221,772.37	111,684,213.37	202,416,366.87	95,221,772.37	107,194,594.50

其中：借款费用

资本化金额

期末余额较期初余额减少，主要为存货周转加快所致。

(1) 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	77,707,273.27	---	---				77,707,273.27
在产品	9,384,382.85						9,384,382.85
库存商品	8,130,116.25						8,130,116.25

周转材料	---	---	---	---	---
消耗性生物资产	---	---	---	---	---
合计	95,221,772.37	---	---	%	95,221,772.37

注释 8. 长期股权投资

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	541,005.00	190,301.50	350,703.50	541,005.00	190,301.50	350,703.50
合 计	541,005.00	190,301.50	350,703.50	541,005.00	190,301.50	350,703.50

注释 9. 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	33.5 年
ERP 管理系统	购入	2,040,214.00	---	---	2,040,214.00	1.5 年
硬件防火墙	购入	44,000.00	---	---	44,000.00	2.5 年
液晶显示器技术	购入	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00	1.5 年
彩色显示器技术	购入	4,000,000.00	---	---	4,000,000.00	1.5 年
工业用地	投资	8,560,785.86	---	---	8,560,785.86	40.5 年
住宅用地	投资	546,433.14	---	---	546,433.14	40.5 年
财务软件	购买	380,475.00	---	---	380,475.00	1.5 年
PRO/E 软件	购买	178,250.00	---	---	178,250.00	
天喻防扩散系统	购入	29,820.00	---	---	29,820.00	1.5 年
二、累计摊销额		24,871,425.17	1,878,429.50	0 0	26,749,854.67	---
土地使用权	购入	13,821,681.16	1,363,602.20	---	15,185,283.36	33.5 年
ERP 管理系统	购入	1,972,799.00	67,415.00	---	2,040,214.00	1.5 年
硬件防火墙	购入	32,390.00	2,460.00	---	34,850.00	2.5 年
液晶显示器技术	购入	2,725,000.02	150,000.00	---	2,875,000.02	1.5 年
彩色显示器技术	购入	3,633,333.00	199,999.98	---	3,833,332.98	1.5 年
工业用地	投资	1,986,348.26	83,389.62	---	2,069,737.88	40.5 年
住宅用地	投资	128,524.73	5,300.70	---	133,825.43	40.5 年
财务软件	购买	377,195.00	3,280.00	---	380,475.00	1.5 年
PRO/E 软件	购买	178,250.00	0.00	---	178,250.00	
天喻防扩散系统	购入	15,904.00	2,982.00	---	18,886.00	1.5 年
三、无形资产减值准备		---	---	---	---	---
累计金额合计		---	---	---	---	---

土地使用权	购入	---	---	---	---	33.5 年
ERP 管理系统	购入	---	---	---	---	1.5 年
硬件防火墙	购入	---	---	---	---	2.5 年
液晶显示器技术	购入	---	---	---	---	1.5 年
彩色显示器技术	购入	---	---	---	---	1.5 年
工业用地	投资	---	---	---	---	40.5 年
住宅用地	投资	---	---	---	---	40.5 年
财务软件	购买	---	---	---	---	1.5 年
PRO/E 软件	购买	---	---	---	---	
天喻防扩散系统	购入	---	---	---	---	1.5 年
四、无形资产账面价值合计		116,624,473.71	-1,878,429.50	--	114,746,044.21	---
土地使用权	购入	108,894,239.72	-1,363,602.20	---	107,530,637.52	33.5 年
ERP 管理系统	购入	67,415.00	-67,415.00	---	0.00	1.5 年
硬件防火墙	购入	11,610.00	-2,460.00	---	9,150.00	2.5 年
液晶显示器技术	购入	274,999.98	-150,000.00	---	124,999.98	1.5 年
彩色显示器技术	购入	366,667.00	-199,999.98	---	166,667.02	1.5 年
工业用地	投资	6,574,437.60	-83,389.62	---	6,491,047.98	40.5 年
住宅用地	投资	417,908.41	-5,300.70	---	412,607.71	40.5 年
财务软件	购买	3,280.00	-3,280.00	---	0.00	1.5 年
PRO/E 软件	购买	---	-	---	0	
天喻防扩散系统	购入	13,916.00	-2,982.00	---	10,934.00	1.5 年

无形资产账面价值期末余额较期初余额减少 1,878,429.50 元，主要原因是本期摊销所致。

注释 10. 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			---				
合计			---				

注释 11. 短期借款

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	19,758,691.70	19,758,691.70	*
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	527,209,514.06	527,209,514.06	
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	72,470,000.00	*
小 计	95,696,801.22	95,696,801.22	
票据融资			
中国银行内江分行	---	---	*
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	1,014,441,601.16	1,014,441,601.16	

注释 12. 应付账款

帐龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内(含一年)	72,425,313.27	61.84	30,556,106.39	40.61
一年以上至二年以内(含二年)	3,783,950.60	3.23	3,783,950.60	5.03
二年以上至三年以内(含三年)	6,341,446.33	5.41	6,341,446.33	8.43
三年以上至四年以内(含四年)	6,811,633.62	5.82	6,811,633.62	9.05
	27,752,953.49	23.70	27,752,953.49	36.88
合计	117,115,297.31	100.00	75,246,090.43	100.00

本公司不存在欠持有 5%以上(含 5%)表决权股东的款项;

注释 13. 预收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内(含一年)	1,842,876.52	47.02	5,128,812.31	71.18
一年以上至二年以内(含二年)	465,935.22	11.89	465,935.22	6.47
二年以上至三年以内(含三年)	593,447.75	15.14	593,447.75	8.24
三年以上至四年以内(含四年)	304,060.28	7.76	304,060.28	4.22
四年以上	713,136.82	18.19	713,136.82	9.90
合计	3,919,456.59	100.00	7,205,392.38	100.00

注释 14. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	932,072.67	32,755,637.85	32,742,153.21	945,557.31
二、职工福利费	20,805.04	-	-	20,805.04
三、社会保险费	2,609.99	3,236,913.45	3,237,757.94	1,765.50
四、住房公积金	2,308.00	253,462.00	253,220.00	2,550.00
五、工会经费和职工教育经费	266,288.19	850,611.33	947,335.16	169,564.36
合计	1,224,083.89	37,096,624.63	37,180,466.31	1,140,242.21

注释 15. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	279,127,368.13	263,464,794.09
合计	279,127,368.13	263,464,794.09

注释 16. 应付股利

投资者名称	金额	欠款原因
法人股股东	123,053.72	2000 年分红股东未领取

投资者名称	金额	欠款原因
社会公众股股东	58,178.21	2000 年分红股东未领取
合 计	181,231.93	

注释 17. 其他应付款

帐 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内(含一年)	23,649,254.09	41.66	21,441,420.42	39.30
一年以上至二年以内(含二年)	1,543,089.69	2.72	1,543,089.69	2.83
二年以上至三年以内(含三年)	11,183,470.97	19.70	11,183,470.97	20.50
三年以上至四年以内(含四年)	16,573,962.09	29.20	16,573,962.09	30.38
四年以上	3,815,230.18	6.72	3,815,230.18	6.99
合 计	56,765,007.02	100.00	54,557,173.35	100.00

注释 18. 一年内到期的长期负债

贷款单位	期末余额	期初余额	借款起止期	年利率	借款条件
交通银行成都分行	20,000,000.00	20,000,000.00	2003.07.07-2005.07.07	5.49%	保证
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。注释 19. 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外担保	192,549,079.07	---	---	192,549,079.07
合计	192,549,079.07	---	---	192,549,079.07

具体预计负债情况如下表（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	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	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	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	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	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

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位 (第 2-3-4 被告)	起诉的	是否判决	计提比例	预计负债金 额
合 计								19,254.91

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。

注释 20. 股本

项目	期初余额	本期变动增（减）					小计	期末余额
		配 股 额	送股额	公积金转股	增发	其他		
一、有限售条件的流通股份								
1、发起人股份	10,750,891.00	---	---	---	---	---	---	10,750,891.00
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	10,750,891.00	---	---	---	---	---	---	10,750,891.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
2、非发起人股份	145,387,536.00	---	---	---	---	---	---	145,387,536.00
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	145,387,536.00	---	---	---	---	---	---	145,387,536.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
内部职工股	---	---	---	---	---	---	---	---
转配股	---	---	---	---	---	---	---	---
基金配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
战略投资人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
一般法人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
未上市个人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
3、优先股	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件的流通股份合计	156,138,427.00	---	---	---	---	---	---	156,138,427.00
二、无限售条件的流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	149,139,286.00	---	---	---	---	---	---	149,139,286.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---

项目	期初余额	本期变动增（减）					小计	期末余额
		配 股 额	送股额	公积金转股	增发	其他		
无限售条件的股份	149,139,286.0							149,139,286.0
合计	0							0
三、股份总数	305,277,713.0							305,277,713.0
	0							0

本公司控股股东沈阳北泰方向集团持有的股权 4500 万股，被法院冻结。

注释 21. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	126,324,021.18	---	---	126,324,021.18
其他资本公积		---	---	
合 计	126,324,021.18	---	---	126,324,021.18

注释 22. 未分配利润

项目	期末余额
期初未分配利润	-1,569,748,370.00
加:本年净利润	3,874,957.21
其他转入	---
减:提取盈余公积	---
应付普通股股利	---
期末未分配利润	-1,565,873,412.79

注释 23. 营业收入

(1) 营业收入与营业成本明细如下:

项 目	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	310,904,424.73	251,388,090.36	295,522,908.22	244,779,702.61
2. 其他业务收入				
合 计	310,904,424.73	251,388,090.36	295,522,908.22	244,779,702.61

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例为明细如下:

	本期金额	上年同期
销售收入前五名合计金额	284,426,804.88	181,340,572.30
占销售收入比例	91.48%	61.36%

(3) 按收入地区分类:

类别	本期金额	上年同期
----	------	------

类别	本期金额	上年同期
国内	302,311,539.92	273,611,697.88
国外	8,592,884.81	21,911,210.34
合计	310,904,424.73	295,522,908.22

注释 24. 营业税金及附加

税种	本期金额	上年同期
营业税	---	---
城市维护建设税	1,181,795.37	1,196,824.84
教育费附加	844,139.55	683,899.91
合计	2,025,934.92	1,880,724.75

注释 25. 财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出	16,029,185.97	39,739,081.36
减:利息收入	26,495.61	51,873.01
汇兑损失		118,904.97
减:汇兑收益	-	-
其他	64,913.33	229,115.92
合计	16,067,603.69	40,035,229.24

注释 26. 资产减值损失

	本期金额	上年同期
一、坏账损失		555,292.69
二、存货跌价损失		-141,669.22
合计		413,623.47

注释 27. 营业外收支

(1) 营业外收入

收入项目	本期金额	上年同期
1. 非流动资产处置利得合计	45,920.00	54.30
其中: 固定资产处置利得	45,920.00	54.30
无形资产处置利得	-	-
2. 罚款收入	-	8,300.00
3. 债务重组	-	-
4. 补贴收入	-	-

收入项目	本期金额	上年同期
5. 其他	1,413,710.42	851,138.15
合 计	1,459,630.42	859,492.45

(2) 营业外支出

支出项目	本期金额	上年同期
1. 非流动资产处置损失合计	-2,561.34	1,383.15
其中：固定资产处置损失	-2,561.34	1,383.15
无形资产处置损失	0	
2. 罚款	0	
3. 其他	-39,269.14	3,895,259.64
4. 捐赠支出		
合 计	-41,830.48	3,896,642.79

注释 28. 其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期	备注
收到的其他与经营活动有关的现金			
其中：财政补贴	---	---	
职工借款	0.00	0.00	
外部单位往来	14,105,009.50	18,513,401.19	
合 计	14,105,009.50	18,513,401.19	

支付的其他与经营活动有关的现金

其中：办公费	865,733.65	1,091,980.77
保险费	199,437.61	235,645.00
评审费	600,000.00	900,000.00
仓储费	6,685,477.21	9,568,926.28
差旅费	611,419.22	549,213.20
咨询费	175,460.00	295,480.00
广告宣传费推销	711,425.00	866,450.00
修理费	1,366,492.73	1,230,239.26
研发费	0	0.00
业务招待费	865,426.50	905,834.50
水电费	2,433,917.32	2,332,847.27
外部单位往来	1,971,135.79	22,091,819.10

项目	本期金额	上年同期	备注
合计	16,485,925.03	40,068,435.38	

附注 7. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	2,315,348.93	-51,364,596.30
加：资产减值准备	0.00	413,623.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,149,331.65	8,700,170.88
无形资产摊销	1,878,429.50	1,971,776.67
长期待摊费用摊销	0.00	9,083.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,561.34	-2,530.77
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	16,067,603.69	40,035,229.24
投资损失	0.00	49329.69
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-4,489,618.87	10,429,493.57
经营性应收项目的减少	-61,872,354.14	-18,692,208.27
经营性应付项目的增加	50,155,805.47	31,734,642.51
其他	-12,651,490.98	-18,801,532.94
经营活动产生的现金流量净额	-449,506.09	4,482,480.88
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	5,380,769.27	15,869,355.89
减：现金的期初余额	5,883,275.36	13,750,667.40
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	-502,506.09	2,118,688.49

附注 8. 关联方关系及其交易

(1) 本公司母公司的情况

母公司名称及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
沈阳北泰方向集团有限公司	沈阳市	显示器	31400万元	14.74%	14.74%

(2) 本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注 3。

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称	与本公司的关系
沈阳北泰电子有限公司	受同一控制

(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，其中，逾期贷款 46 笔，金额 59,666.31 万元。

单位：人民币万元

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
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

序号	借款单位	贷款单位	担保余额	借款起止日期
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
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	

(5) 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	---	---
其他应收款	沈阳北泰集团有限公司	往来款	---	---
其他应收款	沈阳北泰电子有限公司	往来款	---	---
应收账款	沈阳北泰电子有限公司	货款	---	---
合 计			---	---

附注 9.或有事项

(1)、诉讼事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司担保涉诉事项余额共计人民币 98707.15 万元。具体情况如下：

单位：万元

四川省

序号	原告	被告	案由	方向 诉讼 地位	诉讼金额本 金（万元）	受理法 院	判决时间	判决书案号	执行案号
1	招商银行 成都营门 口支行	方向光电	票据纠纷	被告	586.30	内江中 院	2005.9.27	(2005)成 民初字第 381 号	(2007)内 执字第 69-1 号
2	华夏银行 武侯支行	液晶公司	借款合同	被告	4591.38	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 58-1 号
3	华夏银行 武侯支行	液晶公司	借款合同	被告	3991.00	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 59-1 号
4	交通银行 成都分行	液晶公司	借款合同	被告	2050.00	内江中 院		公证强制执 行	(2005)成 铁执字第 224 号
5	交通银行 成都分行	液晶公司	借款合同	被告	1436.05	内江中 院		公证强制执 行	(2005)成 铁执字第 255 号
6	国泰君安	内江强胜 公司	债卷代理 纠纷	被告	560.00	内江中 院	2003.4.28	(2003)川 民再终字第 27 号	(2003)内 执字第 1-2 号
7	中国建设 银行股份 有限公司 内江分行	方向光电	借款合同	被告	5000.00	内江中 院	2006.10.24	(2006)川 民初字第 37 号	(2007)内 中法执字第 46-1 号
8	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	方向光电	借款合同	被告	8499.70	内江中 院	2006.10.25	(2006)川 民初字第 38 号	(2006)内 中法执字第 18-2 号
9	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	液晶公司	借款合同	被告	6988.10	内江中 院	2006.11.29	(2006)川 民初字第 40 号	(2006)川 执字第 34 号指 定管辖
10	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三 支行	方向光电	借款合同	被告	1499.99	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 57-1 号
11	中国建设 银行股份 有限公司 成都第三	方向光电	借款合同	被告	2500.00	内江中 院		公证强制执 行	(2007)内 执字第 54-1 号

	支行								
12	中信实业银行成都分行	方向光电	保证合同	被告	2100.00	内江中院		公证强制执行	(2007)内执字第 52-1 号
13	中信实业银行成都分行	方向光电	保证合同	被告	1050.00	内江中院			(2007)内执字第 53 号
14	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	.1980.00	内江中院	2007.3.6	(2007)内民初字第 04 号	(2008)内执字第 30-2 号
15	中国农业银行内江分行	液晶公司	借款合同	被告	1600.00	内江中院	2007.3.7	(2007)内民初字第 07 号	
16	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	2320.00	内江中院	2007.3.12	(2007)内民初字第 08 号	(2008)内执字第 31-1 号
17	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	2600.00	内江中院	2007.3.12	(2007)内民初字第 09 号	(2008)内执字第 32-2 号
18	中国农业银行内江分行	方向光电	借款合同	被告	3000.00	内江中院	2007.3.12	(2007)内民初字第 10 号	(2008)内执字第 34-2 号
19	中国工商银行股份有限公司内江分行	四川峨柴	借款合同	被告	2324.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第 15 号	(2007)内执字第 85-1 号
20	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	1900.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第 16 号	(2007)内执字第 86-1 号
21	中国工商银行股份有限公司内江分行	鸿翔公司	借款合同	被告	1000.00	内江中院	2007.6.14	(2007)内民初字第 17 号	(2007)内执字第 87-1 号
序号	原告	被告	案由	方向诉讼地位	诉讼金额本金(万元)	受理法院	判决时间	判决书案号	执行案号
22	中国工商银行股份有限公司内江分行	集成公司	借款合同	被告	500.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第 18 号	(2007)内执字第 88-1 号
23	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	900.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第 19 号	(2007)内执字第 89-1 号
24	中国工商银行股份有限公司内江分行	液晶公司	借款合同	被告	500.00	内江中院	2007.6.19	(2007)内民初字第 20 号	(2007)内执字第 90-1 号
25	中国工商银行股份有限公司内江分行	方向光电	借款合同	被告	1450.00	内江中院	2009.6.17	公证强制执行	(2009)内执字第 25 号
26	中国银行内江支行	配件公司	票据追索	被告	600.00	内江中院	2009.6.22	(2007)内民初字第 22 号	(2007)内执字第 108-2 号
27	中国银行内江支行	鸿翔公司	借款合同	被告	30.53 美圆	内江中院	2007.6.20	调解协议	(2007)内执字第 109-2 号
28	中国银行内江支行	方向光电	借款合同	被告	2369	内江中院	2007.6.20	(2007)内民初字第 24 号	(2007)内执字第 110-2 号

29	中国银行 内江支行	方向光电	借款合同	被告	950.00	内江中 院	2007.6.20	(2007)内 民初字第25 号	(2007)内 执字第 111-2号
30	中国银行 内江支行	方向光电	借款合同	被告	900.00	内江中 院	2007.9.17	(2007)内 民初字第26 号	(2007)内 执字第29-2 号
31	中国东方 资产管理 公司成都 办事处	峨柴集团	借款担保	被告	233.40	内江中 区法院	2006.9.28	(2006)内 中民初字第 23040号	
辽宁省									
1	华夏银行 沈阳盛京 支行	北泰电子	借款合同	被告	350.00美 圆	沈阳中 院	2005.5.9	(2005)沈 中民3合初 字第99号	(2005)沈 法执字第 732号
2	华夏银行 沈阳盛京 支行	北泰电子	借款合同	被告	3032.35	沈阳中 院	2005.7.13	(2005)沈 中民3合初 字第225号	(2005)沈 法执字第 733号
3	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	1000	沈阳中 院	2005.8.12	(2005)沈 中民3初字 第279号	(2005)沈 法执字第 964号
4	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	895.00	沈阳中 院	2005.8.10	(2005)沈 中民3初字 第280号	(2005)沈 法执字第 962号
5	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	550.00	沈阳中 院	2005.7.13	(2005)沈 中民3初字 第281号	(2005)沈 法执字第 966号
6	农行沈阳 滨河支行	北泰电子	借款合同	被告	175.00	沈阳中 院	2005.7.13	(2005)沈 中民3初字 第282号	(2005)沈 法执字第 962号
7	浦发银行 大连分行	北泰电子	借款合同	被告	1000.00	内江中 院	2005.6.3	(2005)大 中民合初字 第119号	2007.7.24 转内江中院 执行
广东省									
1	深圳发展 银行上步 支行	深圳民鑫	保证合同	被告	4450	深圳中 院	2006.11.23	(2005)深 中法民2初 字第224号	(2005)深 中法执字第 45号
2	华夏银行 深圳分行	深圳民鑫	保证合同	被告	700.00	内江中 院	2005.7.26	(2005)深 福法民2初 字第802号	(2007)内 执字第56-1 号
序号	原告	被告	案由	方向 诉讼 地位	诉讼金额本 金(万元)	受理法院	判决时间	判决书案号	执行案号
3	兴业银行 深圳分行	深圳科技	受信合同	被告	3749.00	内江中 院	2006.6.23	(2006)深 中法民2初 字第208号	(2007)内 执字第70-1 号
4	中国银行 股份有限公司深圳 市分行	深圳亚奥	借款合同	被告	2887	深圳中 院	2006.10.31	(2006)深 中法民2初 字第269号	
5	兴业银行 股份有限公司深圳 罗湖支行	深圳亚奥	借款合同	被告	500.00	紫金法 院	2007.10.20	(2006)深 福法民2初 字第677号	(2009)紫 法执字第 509号
重庆市									
1	上海浦东 发展银行 重庆北部 新区支行	液晶公司	借款合同	被告	200.00美 圆	重庆一 中院	2005.9.6	(2005)渝 一中民初字第 377号	(2006)渝 一中民执字 第286号
2	上海浦东 发展银行 重庆北部 新区支行	液晶公司	借款合同	被告	2000.00	重庆一 中院	2005.9.6	(2005)渝 一中民初字第 378号	(2006)渝 一中民执字 第287号

3	上海浦东发展银行重庆北部新区支行	液晶公司	借款合同	被告	1000.00	重庆一中院	2005.9.6	(2005)渝一中民初字第379号	
4	中信实业银行重庆分行	液晶公司	压汇	被告	2166.40	重庆一中院	2006.5.19	(2005)渝一中民初字第726号	(2005)渝一中执字第922号
5	中信实业银行重庆分行	液晶公司	压汇	被告	1594.80	重庆一中院	2006.5.19	(2005)渝一中民初字第727号	
6	中信银行重庆高新支行	液晶公司	压汇	被告	800.00	重庆一中院	2006.7.4	(2005)渝一中民初字第291号	(2006)渝一中执字第909号
北京市									
1	中国(北京)进出口银行	深圳科技	借款合同	被告	2014	北京二中院	2005.11.3	(2005)二中民初字第12954号	(2005)二中执字第357号
合计					99243.45				

(2)、担保事项:

至 2011 年 6 月 30 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, 729. 14 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 75, 980. 23 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	2005.5.1
大连浦发			1,000.00	DL1204010055	1,000.00	上海浦东发展银行借款	2004.10.10

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
				合同		
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
			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	20030721001/2 74	2003.7.21	2004.1.21	深发展上步支行
			250.00	20030721001/2 92			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 59502 号	2005.1.5	2006.1.5	中行深圳分行
	2,200.00	兴银深罗保证 字 2005 第 0046、0047	2,200.00	兴银深罗借字 2005 第 0020、 0021 号	2005.9.28	2006.1.28	兴业罗湖支行
总计	9,729.14		9,729.14				

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

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
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

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
			2,000.00	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
			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

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
	2,000.00	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
	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
小计	36,085.15		36,085.15				

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
内江方向科技有限公司	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
	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 2001 第 014008-9 号 (两 笔)	内营农银借字 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					

附注 10. 对持续经营能力的考虑

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。本公司董事会认为，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风险。

为提高公司持续经营能力，化解退市风险，2011年上半年，公司通过加强内部管理，强化成本控制，确保了公司主营业务持续发展，为维护企业稳定，化解退市风险做出努力。其次公司破产重整工作取得实质性进展。在内江市中级人民法院的主持下，指定了管理人，成立了清算组，进行了相关债权申报。2011年6月16日，内江中院裁定批准本公司《重整计划》并终止重整程序。目前，公司正在管理人的监督下，按照《中华人民共和国企业破产法》的有关规定，积极开展《重整计划》的执行工作。

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。

附注 11. 承诺事项

本公司在报告期无其他承诺事项。

附注 12. 其他重要事项

本公司在报告期无其他承诺事项。

附注 13. 净资产收益率

由于本期和上年同期的净利润、净资产均为负数，因此不计算该指标。

附注 14. 每股收益

项目	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.1541	-0.15	-0.1541	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1541	-0.15	-0.1541	-0.15

附注 16. 财务报表的批准

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。

本公司的财务报表 2010 年 8 月 13 日已经获得本公司五届二十五次董事会审议通过。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年报文本；
- 二、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；
- 三、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（签名）：李凯

二〇一一年八月二十九日

资产负债表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

7.2.1 资产负债表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 06 月 30 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	5,380,769.27	764,437.68	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	7,493,800.00		1,788,595.44	
应收账款	190,315,673.87		119,592,982.20	
预付款项	6,689,690.85		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	35,838,353.63	146,919,961.39	46,537,102.81	147,437,853.22
买入返售金融资产				
存货	111,684,213.37		107,194,594.50	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	358,057,068.06	147,684,399.07	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	151,151,450.13	32,770,932.68	162,661,076.74	33,375,494.34
在建工程				
工程物资				
固定资产清理	-256.41			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	114,746,044.21	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	266,247,941.43	113,501,705.56	279,636,253.95	114,106,267.22
资产总计	624,305,009.49	261,186,104.63	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	117,115,297.31		75,246,090.43	
预收款项	3,919,456.59		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	1,140,242.21		1,224,083.89	
应交税费	29,447,486.23	9,916,844.67	35,661,517.88	9,864,157.29
应付利息	279,127,368.13	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	56,765,007.02	183,924,557.43	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	1,522,137,690.58	714,933,162.23	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	1,714,686,769.65	907,482,241.30	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）	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00	305,277,713.00
资本公积	126,324,021.18	126,324,021.18	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	-1,565,873,412.79	-1,145,846,033.71	-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	-1,066,323,515.75	-646,296,136.67	-1,070,198,472.96	-643,683,450.13
少数股东权益	-24,058,244.41		-22,498,636.13	
所有者权益合计	-1,090,381,760.16	-646,296,136.67	-1,092,697,109.09	-643,683,450.13
负债和所有者权益总计	624,305,009.49	261,186,104.63	571,833,855.09	261,918,425.37

7.2.2 利润表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 1-6 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	310,904,424.73		295,522,908.22	
其中：营业收入	310,904,424.73		295,522,908.22	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	304,709,404.81	2,612,686.54	339,048,004.51	16,452,887.69

其中：营业成本	251,388,090.36		244,779,702.61	
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	2,025,934.92		1,880,724.75	
销售费用	4,396,736.59		15,316,238.30	
管理费用	30,831,039.25	2,612,738.70	36,622,486.14	1,816,124.85
财务费用	16,067,603.69	-52.16	40,035,229.24	14,636,762.84
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）			-9,743.30	-9,743.30
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）	6,195,019.92	-2,612,686.54	-43,584,169.28	-16,462,630.99
加：营业外收入	1,459,630.42		859,492.45	4,800.00
减：营业外支出	-41,830.48		3,896,642.79	
其中：非流动资产处置损失	-2,561.34			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,696,480.82	-2,612,686.54	-46,621,319.62	-16,457,830.99
减：所得税费用	5,381,131.89		4,743,276.68	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,315,348.93	-2,612,686.54	-51,364,596.30	-16,457,830.99
归属于母公司所有者的净利润	3,874,957.21	-2,612,686.54	-47,053,166.40	-16,457,830.99
少数股东损益	-1,559,608.28		-4,311,429.90	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0127		-0.1541	
（二）稀释每股收益	0.0127		-0.1541	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,315,348.93	-2,612,686.54	-51,364,596.30	-16,457,830.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,874,957.21	-2,612,686.54	-47,053,166.40	-16,457,830.99
归属于少数股东的综合收益总额	-1,559,608.28		-4,311,429.90	

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：4,928,035.47 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 年 1-6 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	192,207,480.25		277,424,384.15	
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	874,468.47		3,246,651.75	
收到其他与经营活动有关的现金	14,105,009.50	2,372,729.81	18,513,401.19	1,657,425.12
经营活动现金流入小计	207,186,958.22	2,372,729.81	299,184,437.09	1,657,425.12
购买商品、接受劳务支付的现金	124,028,602.28		185,687,085.72	
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	36,118,739.38	871,622.92	44,579,355.04	917,482.63
支付的各项税费	31,003,197.62		24,367,080.07	
支付其他与经营活动有关的现金	16,485,925.03	1,110,974.14	40,068,435.38	1,256,153.31
经营活动现金流出小计	207,636,464.31	1,982,597.06	294,701,956.21	2,173,635.94
经营活动产生的现金流量净额	-449,506.09	390,132.75	4,482,480.88	-516,210.82
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	0.00		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	0.00		26,300.00	
购建固定资产、无形资产和	33,000.00		2,240,200.00	

其他长期资产支付的现金				
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	33,000.00		2,240,200.00	
投资活动产生的现金流量净额	-33,000.00		-2,213,900.00	
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				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,000.00		149,892.39	
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	20,000.00		149,892.39	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,000.00		-149,892.39	
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	-502,506.09	390,132.75	2,118,688.49	-516,210.82

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	5,380,769.27	764,437.68	15,869,355.89	8,877,004.42

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 半年度

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	所	归属于母公司所有者权益									少	所
	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	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	所有者权益合计		
一、上年年末余额	30 5,277,713.00	12 6,324,021.18			67 ,948,162.86		-1 ,569,748,370.00		-2 ,498,636.13	-1 ,092,697,109.09	30 5,277,713.00	19 7,613,915.72			67 ,948,162.86		-1 ,446,106,564.50		-1 ,870,993.00	-8 90,137,765.92		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	30 5,277,713.00	12 6,324,021.18			67 ,948,162.86		-1 ,569,748,370.00		-2 ,498,636.13	-1 ,092,697,109.09	30 5,277,713.00	19 7,613,915.72			67 ,948,162.86		-1 ,446,106,564.50		-1 ,870,993.00	-8 90,137,765.92		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						3, 874,957.21		-1 ,559,608.28	2, 315,348.93			-7 1,289,894.54					-1 23,641,805.50		-7 ,627,643.13	-2 02,559,343.17		

(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	30 5,277,713.00	12 6,324,021.18		67 ,948,162.86	-1 ,565,873,412.79		-2 4,058,244.41	-1 ,090,381,760.16	30 5,277,713.00	12 6,324,021.18		67 ,948,162.86	-1 ,569,748,370.00		-2 2,498,636.13	-1 ,092,67,109.09				

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有 者权益合 计
一、上年年末余额	305,	126,			67,9		-1,1	-643	305,	197,			67,9		-1,1	-538

	277,713.00	324,021.18			48,162.86		43,233,347.17	,683,450.13	277,713.00	613,915.72			48,162.86		09,828,600.97	,988,809.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	305,277,713.00	126,324,021.18			67,948,162.86		-1,43,233,347.17	-643,683,450.13	305,277,713.00	197,613,915.72			67,948,162.86		-1,09,828,600.97	-538,988,809.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,12,686.54	-2,12,686.54		-71,289,894.54					-33,404,746.20	-104,694,640.74
（一）净利润							-2,12,686.54	-2,12,686.54							-33,404,746.20	-33,404,746.20
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-2,12,686.54	-2,12,686.54							-33,404,746.20	-33,404,746.20
（三）所有者投入和减少资本										-71,289,894.54						-71,289,894.54
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																			
(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																			
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																			
(七) 其他																			

四、本期期末余额	305,	126,			67,9		-1,1	-646	305,	126,			67,9		-1,1	-643
	277,713.0	324,021.1			48,162.86		45,846.03	,296,136.	277,713.0	324,021.1			48,162.86		43,233.34	,683,450.
	0	8					3.71	67	0	8					7.17	13

