

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告已经大华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见审计报告。

公司负责人姜阳、主管会计工作负责人黄培蓉及会计机构负责人（会计主管人员）黄培蓉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### （一）公司信息

A 股代码	000757	B 股代码	
A 股简称	*ST 方向	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川方向光电股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	*ST 方向		
公司的法定英文名称	SI CHUAN DIRECTION PHOTOELECTRICITY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	姜阳		
注册地址	四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	641000		
办公地址	四川省内江市甜城大道方向光电科技园		
办公地址的邮政编码	641000		
公司国际互联网网址	www.direction.com.cn		
电子信箱	fxgd@direction.com.cn		

#### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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	0832-2203933	
电子信箱	xl0757@163.com	

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省内江市甜城大道方向光电科技园董事会办

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否 □ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	266,102,227.21	310,904,424.73	326,501,115.79	-18.5%
营业利润（元）	24,750,180.98	6,195,019.92	1,664,332.87	1,387.09%
利润总额（元）	28,297,510.62	7,696,480.82	3,165,793.77	793.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,467,922.20	3,874,957.21	-640,325.50	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,460,203.07		-1,768,634.08	
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,676,868.95	-449,506.09	1,768,176.51	616.95%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	476,000,124.20		472,297,884.77	0.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	26,399,819.55		7,931,897.35	232.83%
股本（股）	366,333,256.00		366,333,256.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益（元/股）	0.05	0.0127	-0.002	
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.0127	-0.002	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04		-0.006	

全面摊薄净资产收益率(%)	69.95%			
加权平均净资产收益率(%)	107.59%			
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	58.56%			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	90.06%			
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.035	0.0015	0.006	483.33%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.07		0.02	250%
资产负债率(%)	94.45%		98.32%	-3.94%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

本公司按照中国证监会四川监管局行政监管措施决定书(2011)2号《关于对四川方向光电股份有限公司采取责令改正措施的决定》,于2011年10月10日将本公司控股子公司—内江金鸿曲轴有限公司全部股权转让回至内江峨柴鸿翔机械有限公司名下,相关的工商变更手续于2011年10月12日办理完毕。对此,深圳证券交易所已就公司部份高管违规进行的上述股权转让行为于2012年1月18日对公司原董事长等相关人员给予公开谴责的处分,对公司及公司时任其他高管人员给予通报批评的处分。

本公司董事会根据《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》的有关精神,于2012年3月24日对由此事引起的2010年度报告会计差错进行了相关更正。本公司所聘会计审计机构-大华会计师事务所出具了《关于前期重要会计差错更正影响2010年度财务报表追溯调整的专项说明》【大华核字[2012]136号】。为了更加真实、准确、完整的反映公司2011年度的财务状况和经营成果,本公司六届五次董事会决定对由上述股权转让导致公司合并范围发生变更,对2011年一季度、2011年半年度财务报表相关数据进行了追溯调整。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额(元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

## 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-147.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	3,596,517.29	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,240.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	539,610.51	
合计	3,007,719.13	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
----	---------	----

--	--	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	187,369,501	51.15%				1,552	1,552	187,371,053	51.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,457,920							9,457,920	2.58%
3、其他内资持股	177,911,581	48.56%				1,552	1,552	17,911,581	48.56%
其中：境内法人持股	106,066,364	28.95%				-600,000	-600,000	105,466,364	28.78%
境内自然人持股	71,842,464	19.61%				600,000	600,000	72,442,464	19.77%
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	2,753	0%				1,552	1,552	4,305	
二、无限售条件股份	178,963,755	48.85%				-1,552	-1,552	178,962,203	48.85%
1、人民币普通股	178,963,755	48.85%							
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他						-1,552	-1,552		
三、股份总数	366,333,256.00	100%						366,333,256.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况：因执行法院裁定，公司法人股东-四川内燃机厂青年油漆涂装厂所持本公司部份限售股股权过户到自然人周冰名下，导致境内法人持股和自然人持股变动。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数			
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	50,790,465			50,790,465	公司股票暂停上市	2008年1月9日
天津渤海国投股权投资基金有限公司	20,000,000			20,000,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
李天云	18,000,000			18,000,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
四川方向光电股份有限公司工会	15,516,987			15,516,987	公司股票暂停上市	2008年1月9日
沈阳北泰方向集团有限公司	15,000,000			15,000,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
陈燕	9,000,000			9,000,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
周海虹	9,000,000			9,000,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
石惠芳	7,264,944			7,264,944	公司股票暂停上市	2008年1月9日
张寿清	6,642,000			6,642,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
王金荣	6,300,000			6,300,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
刘中发	6,300,000			6,300,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
耿群英	3,870,000			3,870,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
四川省信托投资公司	3,498,202			3,498,202	公司股票暂停上市	2008年元月9日
中国华融资产管理公司	2,162,160			2,162,160	公司股票暂停上市	2008年1月9日
内江市白马电力实业公司	2,059,200			2,059,200	公司股票暂停上市	2008年1月9日
中国中钢集团公司	1,647,360			1,647,360	公司股票暂停上市	2008年1月9日
谢祖玲	1,530,000			1,530,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
人保投资控股有限公司	1,530,000			1,530,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
郑代远	1,235,520			1,235,520	公司股票暂停上市	2008年1月9日
中国出口商品基地建设四川公司	1,235,520			1,235,520	公司股票暂停上市	2008年1月9日
蔡绍宇	1,170,000			1,170,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
四川内燃机厂青年油漆涂装厂	1,140,912		-600,000	540,912	公司股票暂停上市	2008年1月9日
中诚信托投资有限责任公司	620,198			620,198	公司股票暂停上市	2008年1月9日
芮立军	540,000			540,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日

					市	
郝琳	405,000			405,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
王翠霞	360,000			360,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
成都瑞迪机械实业有限公司	323,280			323,280	公司股票暂停上市	2008年1月9日
钱振林	225,000			225,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
周冰	0		600,000	600,000	公司股票暂停上市	2008年1月9日
合计				187,366,748	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,616 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	14.61%	53,528,100	50,790,465		
北京汇恒丰投资管理顾问有限公司	境内非国有法人	11.46%	42,000,000	0		
天津渤海国投股权投资基金有限公司	国有法人	5.46%	20,000,000	20,000,000		
李天云	境内自然人	4.91%	18,000,000	18,000,000		
四川方向光电股份有限公司工会	境内非国有法人	4.24%	15,516,987	15,516,987		
沈阳北泰方向集团有限公	境内非国有法	4.09%	15,000,000	15,000,000	冻结	15,000,000

司	人					
陈燕	境内自然人	2.46%	9,000,000	9,000,000		
周海虹	境内自然人	2.46%	9,000,000	9,000,000		
石惠芳	境内自然人	1.98%	7,264,944	7,264,944		
张寿清	境内自然人	1.81%	6,642,000	6,642,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京汇恒丰投资管理顾问有限公司	42,000,000	A 股	42,000,000
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	2,737,635	A 股	2,737,635
张明	2,692,370	A 股	2,692,370
绍兴县新世界置业有限公司	2,018,874	A 股	2,018,874
浙江省金穗投资有限公司	1,628,730	A 股	1,628,730
李海茂	1,545,480	A 股	1,545,480
绍兴华通房地产开发有限公司	1,543,230	A 股	1,543,230
浙江华联进出口有限公司	1,246,980	A 股	1,246,980
郭小微	1,088,059	A 股	1,088,059
吕世敏	1,085,920	A 股	1,085,920

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

天津市浩物机电汽车贸易有限公司与天津渤海国投股权投资基金有限公司为一致行动人，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

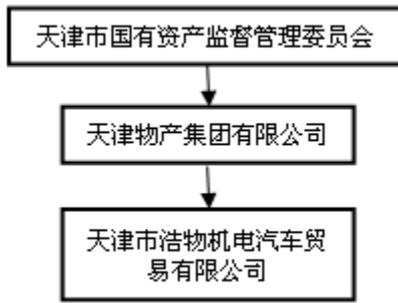
是  否  不适用

实际控制人名称	天津市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有公司53,528,100股，占总股本的14.61%，为公司第一大股东。天津市浩物机电汽车贸易有限公司为天津物产集团有限公司（简称“天物集团”）的全资子公司。天津物产集团有限公司为天津市国有资产监督管理委员会下属的国有独资公司，经营领域包括金属、能源、矿产、化工、汽车及机电产品贸易，以及现代物流、房地产、金融服务等。

## (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
北京汇恒丰投资管理顾问有限公司	刑岩	2006年10月20日	企业管理咨询、投资咨询、投资管理	118	CNY
情况说明	北京汇恒丰投资管理顾问有限公司持有公司 4200 万股，占总股本的 11.46%，为公司第二大股东。				

## (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
姜阳	董事长	男	57	2012年03月 28日	2015年03月 28日								是
颜广彤	副董事长	男	40	2012年03月 28日	2015年03月 28日								是
臧晶	董事、总经 理	男	40	2012年03月 28日	2015年03月 28日								否
姚文虹	董事	女	40	2012年03月 28日	2015年03月 28日								是
赵吉杰	董事、副总 经理	女	26	2012年03月 28日	2015年03月 28日								否
贺庆	原董事	男	34	2012年03月 28日	2012年05月 17日								否
秦立	董事	男	32	2012年06月 30日	2015年03月 28日								否
袁敏璋	独立董事	男	52	2012年03月 28日	2015年03月 28日								否
唐琳	独立董事	女	42	2012年03月 28日	2015年03月 28日								否
孔晓艳	独立董事	女	45	2012年03月	2015年03月								否

				28 日	28 日								
俞敏	监事会主席	女	50	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								是
牛坤	监事	男	34	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
董晶	监事	女	34	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								是
赵刚	职工监事	男	44	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
范群华	职工监事	男	54	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
黄培蓉	财务总监、 财务负责人	女	51	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
李朝晖	副总经理	男	44	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
陈陵	副总经理	男	57	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
黄志刚	副总经理	男	46	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
徐琳	董事会秘书	女	47	2012 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 28 日								否
李 凯	原董事长总 经理	男	48	2008 年 05 月 22 日	2012 年 03 月 28 日								否
吴文斌	原董事	男	48	2010 年 05 月 18 日	2012 年 03 月 28 日								否

黄艳春	原董事	女	48	2008年06月 16日	2012年03月 28日									否
崔泓	原董事	女	53	2008年06月 16日	2010年10月 12日									否
谢宇	原董事	男	39	2010年05月 18日	2012年03月 28日									否
任超	原独立董事	男	40	2010年05月 18日	2012年03月 28日									否
袁勇	原董事	男	63	2007年11月 12日	2012年03月 28日	846			846	846				否
朱文才	原监事会主席	男	57	2007年10月 12日	2012年03月 28日	2,542			2,542	2,542				否
汪远平	原监事	男	49	2007年10月 12日	2012年03月 28日									否
丁勇	原监事	男	42	2010年05月 18日	2012年03月 28日									否
钟家惠	原财务总监	女	47	2008年05月 22日	2012年03月 28日									否
田斌	原副总经理	男	45	2007年10月 16日	2012年03月 28日									否
合计	--	--	--	--	--							--	--	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜阳	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	董事长	2009年09月13日	2015年09月13日	是
颜广彤	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总经理	2011年10月12日	2014年10月12日	是
姚文虹	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总会计师	2011年03月08日	2014年03月08日	是
俞敏	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	总经济师	2005年12月01日	2014年12月01日	是
董晶	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	审计部部长	2010年07月21日	2013年07月21日	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜阳	天津天物汽车发展有限公司	董事长	2009年05月26日	2015年05月26日	否
姜阳	天津市天物中辰汽车发展有限公司	董事长	2009年03月26日	2015年03月26日	否
姜阳	天津市滨海浩物机电汽车贸易有限公司	董事长	2007年04月02日	2013年04月02日	否
姜阳	先锋国际融资租赁有限公司	董事	2011年04月06日	2014年04月06日	否
姜阳	天津空港二手车交易市场有限公司	董事	2004年10月13日	2013年10月13日	否
姜阳	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	董事	2008年09月10日	2014年09月10日	否
姜阳	天津博奥物流有限公司	董事	2004年10月13日	2013年09月13日	否
颜广彤	天津市新濠汽车投资有限公司	执行董事	2009年05月26日	2015年05月26日	否

颜广彤	天津天物国际贸易发展有限公司	董事长	2009年01月 23日	2015年01月23 日	否
颜广彤	天津市骏威汽车销售有限公司	董事长	2009年05月 26日	2015年05月26 日	否
颜广彤	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	董事长	2010年03月 15日	2013年03月15 日	否
颜广彤	天津浩丰伟业商贸有限公司	董事长	2008年04月 23日	2014年04月23 日	否
颜广彤	天津市滨海浩物物流有限公司	董事长	2008年07月 08日	2014年07月08 日	否
颜广彤	天津浩物汽车国际贸易有限公司	董事长	2009年09月 01日	2015年09月01 日	否
颜广彤	深圳市骏濠汽车贸易有限公司	董事长	2009年05月 11日	2015年05月11 日	否
颜广彤	深圳骏濠汽车维修服务有限公司	董事长	2009年05月 11日	2015年05月11 日	否
颜广彤	无锡市新洲丰田汽车销售服务有限公司	董事长	2008年10月 07日	2014年10月07 日	否
颜广彤	上海平治汽车贸易有限公司	董事	2009年01月 07日	2015年01月07 日	否
颜广彤	沈阳市奥尊汽车销售服务有限公司	董事长	2010年08月 12日	2013年08月12 日	否
颜广彤	沈阳市顺骐汽车贸易有限公司	董事长	2010年08月 06日	2013年08月06 日	否
颜广彤	东莞市鸿众汽车销售服务有限公司	董事长	2011年04月 28日	2014年04月28 日	否
颜广彤	东莞市瑞德汽车贸易有限公司	董事长	2011年04月 28日	2014年04月28 日	否
颜广彤	天津市骏捷汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月 08日	2015年05月06 日	否
颜广彤	天津市润濠汽车销售服务有限公司	董事长	2006年01月 04日	2015年01月04 日	否
颜广彤	天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月 26日	2015年05月26 日	否
颜广彤	天津市骏濠汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月 27日	2015年05月27 日	否
颜广彤	天津市浩物骏诚汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月 26日	2015年05月26 日	否

颜广彤	天津市名濠汽车销售服务有限公司	董事长	2005年03月08日	2014年03月08日	否
颜广彤	天津市瑞泰汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月26日	2015年05月26日	否
颜广彤	天津浩众汽车贸易服务有限公司	董事长	2004年06月29日	2013年06月29日	否
颜广彤	天津市高德汽车贸易有限公司	董事长	2003年06月24日	2015年06月24日	否
颜广彤	天津市骏辉汽车销售有限公司	董事长	2007年11月01日	2013年11月01日	否
颜广彤	天津市风神汽车销售有限公司	董事长	2000年07月17日	2015年07月17日	否
颜广彤	天津市新濠汽车销售有限公司	董事长	2003年08月29日	2015年08月29日	否
颜广彤	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	董事长	2008年09月10日	2014年09月10日	否
颜广彤	天津骏雅汽车销售服务有限公司	董事长	2008年12月02日	2014年12月02日	否
颜广彤	天津红马奔腾汽车销售有限公司	董事长	2008年10月22日	2014年10月22日	否
颜广彤	天津市浩物燕兴汽车销售服务有限公司	董事长	2009年08月07日	2015年08月07日	否
颜广彤	天津市名达汽车销售服务有限公司	董事长	2010年04月12日	2013年04月12日	否
颜广彤	天津市浩物骏祥汽车销售服务有限公司	董事长	2010年03月27日	2013年03月27日	否
颜广彤	天津市骏铭科技有限公司	董事长	2010年09月06日	2013年09月06日	否
颜广彤	天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	董事长	2010年08月05日	2013年08月05日	否
颜广彤	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	董事长	2010年06月30日	2013年06月30日	否
颜广彤	天津市骏迈汽车销售服务有限公司	董事长	2010年10月28日	2013年10月28日	否
颜广彤	天津市轩德汽车贸易有限公司	董事长	2011年01月14日	2014年01月14日	否
颜广彤	天津市燕语津发汽车销售有限公司	董事长	2011年08月31日	2014年08月31日	否

颜广彤	天津市通舆汽车销售服务有限公司	董事长	2011年06月 13日	2014年06月13 日	否
颜广彤	天津市环舆汽车销售服务有限公司	董事长	2011年06月 13日	2014年06月13 日	否
颜广彤	天津市远德汽车贸易有限公司	董事长	2011年05月 27日	2014年05月27 日	否
颜广彤	天津市骏达汽车销售服务有限公司	监事	2009年05月 11日	2015年05月11 日	否
颜广彤	天津空港二手车交易市场有限公司	董事	2004年10月 13日	2016年10月13 日	否
颜广彤	天津辰丰汽车贸易有限公司	董事	2010年07月 20日	2013年07月20 日	否
颜广彤	天津浩物景华汽车贸易有限公司	董事	2010年08月 19日	2013年08月19 日	否
颜广彤	天津浩畅商贸发展有限公司	董事	2005年02月 03日	2014年02月03 日	否
颜广彤	天津博奥物流有限公司	董事	2004年03月 04日	2014年03月04 日	否
颜广彤	先锋国际融资租赁有限公司	董事	2011年04月 06日	2014年04月06 日	否
颜广彤	天津市天物中辰汽车发展有限公司	董事	2009年03月 26日	2015年03月26 日	否
颜广彤	天津浩圆机电贸易有限公司	董事	2009年07月 29日	2015年07月29 日	否
姚文虹	天津浩畅商贸发展有限公司	董事长	2012年03月 15日	2015年03月15 日	否
姚文虹	先锋国际融资租赁有限公司	董事长	2011年04月 06日	2014年04月06 日	否
俞敏	天津天物汽车发展有限公司	监事	2009年03月 26日	2015年03月26 日	否
俞敏	天津市旧机动车交易中心有限公司	监事	2009年06月 29日	2015年06月29 日	否
俞敏	天津市天物中辰汽车发展有限公司	监事会主席	2009年03月 26日	2015年03月26 日	否
俞敏	天津空畅汽车贸易有限公司	监事会主席	2009年06月 25日	2015年06月29 日	否
俞敏	天津浩圆机电贸易有限公司	监事会主席	2009年07月 29日	2015年07月29 日	否

俞敏	天津市骏威汽车销售有限公司	监事	2007年07月 23日	2013年07月23 日	否
俞敏	天津辰丰汽车贸易有限公司	监事会主席	2010年07月 29日	2013年07月29 日	否
俞敏	天津浩物景华汽车贸易有限公司	监事会主席	2010年08月 19日	2013年08月19 日	否
俞敏	天津空港二手车交易市场有限公司	监事	2004年10月 13日	2013年10月13 日	否
俞敏	天津光大耐驰国际贸易有限公司	监事会主席	2008年06月 15日	2014年06月15 日	否
俞敏	天津市滨海浩物机电汽车贸易有限公司	监事会主席	2007年04月 02日	2013年04月02 日	否
俞敏	天津浩畅商贸发展有限公司	监事会主席	2005年02月 03日	2014年02月03 日	否
俞敏	天津博奥物流有限公司	监事会主席	2004年03月 04日	2013年03月04 日	否
俞敏	天津浩友工贸有限公司	监事会主席	2010年06月 04日	2013年06月04 日	否
俞敏	天津天物机电贸易发展有限公司	监事	2004年03月 04日	2013年03月04 日	否
俞敏	深圳市骏濠汽车贸易有限公司	监事	2008年07月 01日	2014年07月01 日	否
俞敏	深圳骏濠汽车维修服务有限公司	监事	2008年07月 17日	2014年07月17 日	否
俞敏	泰安东方丰田汽车销售服务有限公司	监事会主席	2009年08月 18日	2015年08月18 日	否
俞敏	上海平治汽车贸易有限公司	监事会主席	2009年01月 05日	2015年01月05 日	否
俞敏	肇庆市宝庆行汽车销售服务有限公司	监事会主席	2009年12月 24日	2015年12月24 日	否
俞敏	成都浩圆投资有限公司	监事	2010年04月 02日	2013年04月02 日	否
俞敏	成都市铁鸿源汽车服务有限责任公司	监事	2010年02月 02日	2013年02月02 日	否
俞敏	重庆渝沃汽车销售有限责任公司	监事	2010年02月 01日	2013年02月01 日	否
俞敏	先锋国际融资租赁有限公司	监事	2011年04月 06日	2014年04月06 日	否

俞敏	天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	监事	2008年10月01日	2014年10月01日	否
俞敏	天津市浩物骏诚汽车销售服务有限公司	监事	2009年08月07日	2015年08月07日	否
俞敏	天津市骏达汽车销售服务有限公司	董事长	2009年05月08日	2015年05月08日	否
俞敏	天津市瑞泰汽车销售服务有限公司	监事会主席	2007年12月25日	2013年12月25日	否
俞敏	天津浩众汽车贸易服务有限公司	监事	2008年12月30日	2014年12月30日	否
俞敏	天津市高德汽车贸易有限公司	监事	2008年11月10日	2014年11月10日	否
俞敏	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	监事会主席	2008年09月10日	2014年09月10日	否
俞敏	天津骏雅汽车销售服务有限公司	监事会主席	2008年12月02日	2014年12月02日	否
俞敏	天津浩物汽车国际贸易有限公司	监事	2009年09月01日	2012年09月01日	否
俞敏	天津市燕语津发汽车销售有限公司	监事	2011年08月31日	2014年08月31日	否
董晶	天津新濠汽车贸易有限公司	监事	2009年11月18日	2012年11月18日	否
董晶	天津市天物中辰汽车发展有限公司	监事	2009年03月26日	2015年03月26日	否
董晶	天津浩圆机电贸易有限公司	监事	2009年07月02日	2015年07月02日	否
董晶	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	监事	2010年03月15日	2013年03月15日	否
董晶	天津辰丰汽车贸易有限公司	监事会主席	2012年02月09日	2015年02月09日	否
董晶	天津浩物景华汽车贸易有限公司	监事	2010年08月19日	2013年08月19日	否
董晶	天津浩丰伟业商贸有限公司	监事	2010年04月21日	2013年04月21日	否
董晶	天津车易行二手车贸易发展有限公司	监事	2011年12月23日	2014年12月23日	否
董晶	天津平治汽车贸易有限公司	监事	2009年08月28日	2015年08月28日	否

董晶	天津浩物朗驰汽车贸易有限公司	监事	2010年07月 05日	2013年07月15 日	否
董晶	天津机电汽车销售中心有限公司	监事	2010年09月 10日	2013年09月10 日	否
董晶	上海平治汽车贸易有限公司	监事	2009年01月 06日	2015年01月06 日	否
董晶	大连天物中辰汽车服务有限公司	监事	2009年05月 11日	2015年05月11 日	否
董晶	内蒙古紫维进口汽车销售有限责任公司	监事	2010年07月 20日	2013年07月20 日	否
董晶	唐山骏焯汽车销售服务有限公司	监事	2010年09月 15日	2013年09月15 日	否
董晶	沈阳市奥尊汽车销售服务有限公司	监事	2010年08月 02日	2013年08月02 日	否
董晶	沈阳市顺骐汽车贸易有限公司	监事	2010年08月 06日	2013年08月06 日	否
董晶	天津市骏通汽车销售服务有限公司	监事	2008年10月 10日	2014年10月10 日	否
董晶	天津市骏辉汽车销售有限公司	监事	2009年06月 11日	2014年06月11 日	否
董晶	天津红马奔腾汽车销售有限公司	监事	2008年10月 22日	2013年10月22 日	否
董晶	天津市浩物骏祥汽车销售服务有限公司	监事	2010年03月 27日	2013年03月27 日	否
董晶	天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	监事	2010年08月 05日	2013年08月05 日	否
董晶	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	监事	2010年06月 30日	2013年06月30 日	否
董晶	天津市骏迈汽车销售服务有限公司	监事	2010年10月 28日	2013年10月28 日	否
董晶	天津市轩德汽车贸易有限公司	监事	2011年01月 14日	2014年01月04 日	否
董晶	天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司	监事	2011年10月 08日	2014年10月08 日	否
董晶	天津市泓德汽车贸易有限公司	监事	2011年11月 01日	2014年11月01 日	否
董晶	天津市润骐汽车销售服务有限公司	监事	2012年01月 13日	2015年01月13 日	否

董晶	天津市浩鹏汽车发展有限公司	监事	2012年06月25日	2015年06月25日	否
董晶	天津光大耐驰国际贸易有限公司	监事	2010年04月21日	2013年04月21日	否
董晶	天津市机动车拍卖中心有限公司	监事	2008年01月25日	2014年01月25日	否
董晶	天津浩物润驰商贸有限公司	监事	2011年10月14日	2014年10月14日	否
董晶	佛山市乾德汽车销售服务有限公司	监事	2011年04月13日	2014年04月13日	否
董晶	东莞市鸿众汽车销售服务有限公司	监事	2012年04月28日	2015年04月28日	否
董晶	东莞市瑞德汽车贸易有限公司	监事	2012年04月28日	2015年04月28日	否
董晶	呼和浩特市坤德汽车销售有限公司	监事	2011年12月07日	2014年12月07日	否
董晶	天津市名达汽车销售服务有限公司	监事	2010年04月12日	2013年04月12日	否
董晶	天津市通奥汽车销售服务有限公司	监事	2011年06月13日	2014年06月13日	否
董晶	天津市环奥汽车销售服务有限公司	监事	2011年06月13日	2014年06月13日	否
董晶	天津市远德汽车贸易有限公司	监事	2011年05月27日	2014年05月27日	否
董晶	天津市骏铭科技有限公司	监事	2010年09月06日	2013年09月06日	否
董晶	天津市机电设备租赁有限公司	监事	2012年11月30日	2014年11月30日	否
董晶	天津市浩之宝二手车中心有限公司	监事	2012年01月19日	2015年01月19日	否
牛坤	天津渤海海升股权投资基金管理有限公司	副总经理	2011年03月01日	2014年03月03日	否
牛坤	天津鑫海胜创业投资管理有限公司	总经理兼执行董事	2011年01月03日	2014年03月03日	是
牛坤	天津天保成长创业投资有限公司	董事及董事会秘书	2009年11月02日	2012年11月02日	否
牛坤	天津涌鑫投资有限公司	监事	2011年05月02日	2014年05月02日	否

孔晓艳	天津津滨发展股份有限公司	独立董事	2005年03月02日	2011年03月01日	是
孔晓艳	泰达宏利基金管理有限公司	独立董事	2006年05月08日	2015年05月08日	是
孔晓艳	北方国际信托股份有限公司	独立董事	2008年12月18日	2014年12月18日	是
孔晓艳	万通投资控股股份有限公司	独立董事	2010年04月02日	2013年04月02日	是
孔晓艳	天津滨海柜台交易市场股份公司	副总经理	2011年01月03日	2014年01月03日	是
唐琳	四川省注册会计师协会	秘书长助理	2010年06月01日	2013年06月03日	是
袁敏璋	申银万国证券股份有限公司上海陆家滨营业部	经理	2004年03月01日	2013年03月01日	是
在其他单位任职情况的说明					

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司 2012 年度第 1 次临时股东大会和公司六届一次、六届三次董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《四川方向光电股份有限公司第六届董事会董事、监事薪酬方案》、《四川方向光电股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	《四川方向光电股份有限公司第六届董事会董事、监事薪酬方案》、《四川方向光电股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核制度》

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
姜阳	董事长	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
颜广彤	副董事长	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
臧晶	董事、总经理	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
姚文虹	董事	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
赵吉杰	董事、副总经理	新任	2012年03月28日	董事会换届选举

贺庆	原董事	离任	2012年03月28日	因个人原因辞职
秦立	董事	新任	2012年03月28日	股东大会选举
袁敏璋	独立董事	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
唐琳	独立董事	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
孔晓艳	独立董事	新任	2012年03月28日	董事会换届选举
俞敏	监事会主席	新任	2012年03月28日	监事会换届选举
牛坤	监事	新任	2012年03月28日	监事会换届选举
董晶	监事	新任	2012年03月28日	监事会换届选举
赵刚	职工监事	新任	2012年03月28日	监事会换届选举
范群华	职工监事	新任	2012年03月28日	监事会换届选举
黄培蓉	财务总监、财务负责人	新任	2012年03月28日	新聘
李朝晖	副总经理	新任	2012年03月28日	新聘
陈陵	副总经理	新任	2012年03月28日	新聘
黄志刚	副总经理	新任	2012年03月28日	新聘
徐琳	董事会秘书	新任	2012年03月28日	董事会聘任

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,747
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,573

销售人员	15
技术人员	58
财务人员	23
行政人员	78
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,496
大专	167
本科	79
硕士	5

#### 公司员工情况说明

报告期内，公司共有在职员工1747人，其中：生产工人1573人，90.04%；销售人员15人，占比0.85%；技术人员58人，占比3.32%；财务人员23人，占比1.32%；行政人员78人，占比4.47%。

本报告期末，公司在职工教育程度占比如下：硕士学历5人，占在职员工人数的0.29%；本科学历79人，占在职员工人数的4.52%；大专学历167人，占在职员工人数的9.56%；高中及以下学历1496人，占在职员工人数的85.63%。

公司无需承担离退休职工费用。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

自2011年下半年以来，国际国内经济形势复杂多变，国内经济环境下行趋势明显，中国汽车及其零部件行业整体市场表现疲软，订单减少，公司产品销售收入增长缓慢。在这样的形势下，公司制定了“强化管理、提质增效、产业整合、恢复上市”的经营目标，通过内部控制体系建设的完善、加强内部管理、提升产品质量和品位、实施工艺装备升级换代、努力提高效率、降低营运成本、加大产品结构调整力度、充分整合有效资源等管理手段开展各项工作，以期来保证公司经营目标的实现。

2012年上半年实现营业总收入266,102,227.21元，较去年同期减少60,398,888.58元，降幅18.5%。营业利润 24,750,180.98元，比去年同期增加23,085,848.11元；净利润18,467,922.20元，比去年同期增加20,683,260.32元。造成营业收入下降的主要原因是本期不再纳入去年因破产重整处置子公司的营业收入41,150,024.26元和鸿翔公司本期由于受宏观经济环境的影响本期营业收入减少19,248,864.32元所致。利润明显增长的主要原因：一是本期不再合并去年因破产重整处置的子公司；二是公司产品结构调整取得初步成效，毛利率较高的轻型车、轿车曲轴销量占总销量的比重较去年明显增长；三是加强产品成本和质量控制，使产品的废品损失以及制造成本比去年同期都有较大下降，公司产品的综合毛利率有所提高。四加强内部管理降低费用开支。

公司在新产品研发上，采取与客户同步开发新款发动机的配套曲轴，使研发出来的产品马上就能与市场同步增量，有效地提高市场的占用率和增加自身的供货优势。上半年先后开发新产品48个（次），完成300件的小批生产12个，转化为量产的3个。同时上半年还重点拓展开发了北京、安徽等地汽车市场，目前均已建立良好的合作关系。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

目前，公司下属公司内江峨柴鸿翔机械有限公司主要从事汽车发动机曲轴的生产、销售。目前，公司主营业务生产经营正常，具有较强的盈利能力。主要体现在以下几个方面：（1）经过多年生产汽车曲轴的实践，公司已形成一套成熟的汽车曲轴生产工艺，并培养了一大批具有丰富经验的工程技术人员；（2）公司产品配套体系健全完善，现有曲轴生产线11条（其中新品试制线1条），热处理线2条，年生产汽车曲轴能力为220万件，已形成微型车、轻型车、轿车曲轴三大系列产品结构。目前，公司年生产能力220万件，在全国市场具有一定的占有率。（3）公司曲轴新产品开发试制能力突出，试制经验丰富，曾先后为长安汽车、奇瑞汽车、比亚迪汽车等企业的主机厂试制过数十种微型车、轻型车、轿车发动机曲轴，并受到了相关客户的好评。（4）公司产品具有信誉和品牌优势。公司一直贯彻“工作精益求精、追求顾客满意”的质量方针，子公司鸿翔公司先后荣获“四川省质量管理先进企业”、“AAA级质量信誉企业”等称号，同时发动机曲轴产品先后获得“四川省优质产品”、“四川省质量可靠稳定合格产品”、“四川省名牌产品”等荣誉称号。（5）汽车发动机曲轴业务一直保持稳定经营和持续盈利能力。近三年，公司因计算机设备制造业务、债务负担等因素，出现了较大规模的亏损，但公司的汽车发动机曲轴业务产销情况良好，一直保持较为稳定的盈利能力，并随汽车行业的迅速增长，出现良好的发展趋势。同时，公司根据市场需求的变化，逐步加大轿车曲轴产品的销售比重，优化现有产品结构，为公司未来持续经营和盈利能力奠定了基础。

2012年上半年，鸿翔公司实现营业总收入266,102,227.21元，较去年同期减少16,859,271.44元，降幅5.96%。营业利润34,754,907.73元，比去年同期增加3,433,511.24元；净利润28,499,599.18元，比去年同期增加2,537,205.55元。造成营业收入下降的主要原因是受宏观经济环境的影响产量减少所致。造成利润增长的主要原因：一是公司产品结构调整取得初步成效，毛利率较高的轻型车、轿车曲轴销量占总销量的比重较去年明显增长；二是加强产品成本和质量控制，使产品的废品损失以及制造成本比去年同期都有较大下降，公司产品的综合毛利率有所提高。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

2011年，公司实施破产重整后，主营业务为汽车发动机曲轴的制造、销售。由于公司的汽车发动机曲轴业务主要集中在微型车、经济适用车型，市场竞争较为激烈；轿车发动机曲轴市场未来有较大的发展空间，但目前公司轿车发动机曲轴生产能力不高，尤其是合资品牌轿车市场占有率较低。同时，受我国汽车产业的发展增速逐步趋缓以及宏观经济放缓等因素影响，公司的经营业绩有可能受到较大影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
制造业	257,506,648.93	186,503,310.05	27.57%	-14.58%	-19.65%	19.87%
分产品						
机械配件	257,506,648.93	186,503,310.05	27.57%	-14.58%	-19.65%	19.87%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务是汽车曲轴的生产和销售，2011年全国汽车发动机市场占有率11%，位列全国汽车曲轴行业前三强。公司产品主要有微车、轻型车、轿车发动机曲轴，三大系列七十余个品种，主要为重庆长安股份有限公司、奇瑞汽车有限公司、柳州五菱柳机动力有限安徽江淮汽车股份有限公司、绵阳新晨动力机械有限公司等企业配套。2012年上半年公司曲轴销量继续保持同步发展，市场占有率10.21%，产品结构得到很好的调整，经营运行质量得到提高。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

主要原因有：1、本期不再合并去年因破产重整处置的子公司，其产品毛利水平低于鸿翔公司曲轴的毛利。2、鸿翔公司产品结构发生变化，毛利率较高的轻型车、轿车曲轴销量占总销量的比重比去年同期上升的10.78%。3、发挥公司的规模优势，进一步降低主要材料的采购价格，使主要产品的毛利率与去年同期相比有所提高。4、加强产品成本和质量控制，使产品的废品损失以及制造成本比去年同期都有较大的改善，公司产品的综合毛利率有所提高。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北区	4,384,829.53	-77.54%
华东区	87,108,948.08	30.43%
华南区	66,433,528.13	12.65%
西北区	13,038.46	-99.89%
西南区	99,566,304.73	-24.09%
国外	0.00	

主营业务分地区情况的说明

本期不再合并去年因破产重整处置的子公司，去除此数额对各地区的影响，即可分析鸿翔公司主营业务收入分地区情

况如下：鸿翔公司西南区的主营业务收入今年比去年同期有大副减少主要是受重庆长安汽车股份有限公司的影响，今年整个微车市场的销量大幅下滑，从而使西南区销售下降较大；鸿翔公司华南区的主营业务收入今年比去年同期有所上升主要是柳州五菱柳机动力有限公司等有较大幅度的增长。

#### 主营业务构成情况的说明

公司的主营业务是汽车曲轴的生产和销售，2011年全国汽车发动机市场占有率11%，位列全国汽车曲轴行业前三强。公司产品主要有微车、轻型车、轿车发动机曲轴，三大系列七十余个品种，主要为重庆长安股份有限公司、奇瑞汽车有限公司、柳州五菱柳机动力有限安徽江淮汽车股份有限公司、绵阳新晨动力机械有限公司等企业配套。2012年上半年公司曲轴实际销量继续保持同步发展，市场占有率10.21%。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

主要原因有：1、本期不再合并去年因破产重整处置的子公司，其产品毛利水平低于鸿翔公司曲轴的毛利。2、鸿翔公司产品结构发生变化，毛利率较高的轻型车、轿车曲轴销量占总销量的比重上升。3、发挥公司的规模优势，进一步降低主要材料的采购价格，使主要产品的毛利率与去年同期相比有所提高。4、加强产品成本和质量控制，使产品的废品损失以及制造成本比去年同期都有较大的改善，公司产品的综合毛利率有所提高。

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

主要原因有：1、本期不再合并去年因破产重整处置的盈利水平低或严重亏损子公司。2、鸿翔公司产品结构发生变化，毛利率提高。3、降低主要材料的采购价格，加强质量控制降低成本。4、加强产品成本和质量控制，使产品的废品损失以及制造成本比去年同期都有较大的改善。5、严格内控管理费用较去年同期均有下降。

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## **(7) 经营中的问题与困难**

- 1) 受宏观经济环境影响, 汽车行业波动及其发展的具有不确定性; 2) 受资金影响, 工艺装备技改升级换代推进缓慢;
- 3) 随着公司规模不断扩大、产品定位起点的提高, 公司存在着高端技术人才缺乏的问题;

## **2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

## **3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

## **(二) 公司投资情况**

### **1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

业绩预告情况:扭亏

业绩预告填写数据类型

确数  区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	2,500	--	2,650	82.83	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	2,918.23%	--	3,099.32%
基本每股收益 (元/股)	0.0682	--	0.0723	0.0023	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	2,865.22%	--	3,043.48%
业绩预告的说明	1-9 月不再合并去年因破产重整处置的盈利水平低或严重亏损子公司, 子公司毛利率提高, 成本及费用降低, 使公司利润大幅提升。							

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  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的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

本公司按照中国证监会四川监管局行政监管措施决定书(2011)2号《关于对四川方向光电股份有限公司采取责令改正措施的决定》,于2011年10月10日将本公司控股子公司—内江金鸿曲轴有限公司全部股权转回至内江峨柴鸿翔机械有限公司名下,相关的工商变更手续已于2011年10月12日办理完毕。对此,深圳证券交易所已就公司部分高管违规进行的上述股权转让

让行为于 2012年1月18日对公司原董事长等相关人员给予公开谴责的处分,对公司及公司时任其他高管人员给予通报批评的处分。

本公司董事会根据《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》的有关精神,于2012年3月24日对由此事项引起的2010年度报告会计差错进行了相关更正。本公司所聘会计审计机构-大华会计师事务所出具了《关于前期重要会计差错更正影响2010年度财务报表追溯调整的专项说明》【大华核字[2012]136号】。为了更加真实、准确、完整的反映公司2011年度的财务状况和经营成果,本公司六届五次董事会决定对由上述股权转回导致公司合并范围发生变更,对2011年一季度、2011年半年度财务报表相关数据进行了追溯调整。

### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司于 2009 年 6 月按中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定在《公司章程》中增加了现金分红政策等有关规定。2012 年 6 月 30 日,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》证监发【2012】37 号文件精神,公司对公司章程中现金分红条款进行了进一步修订完善,明确了公司利润分配尤其是现金分红的标准、比例,高度重视股东的合理投资回报,完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制,经公司召开 2011 年度股东大会审议通过后实施。2012 年上半年,公司认真执行了现金分红的有关规定。2011 年度公司决定 2011 年度不进行利润分配,也不实施资本公积金转增股本。2011 年全年公司实现归属于上市公司股东的净利润为 4.09 亿元。为提高公司持续经营能力,推进公司股票恢复上市工作进程,公司董事会根据《公司法》及《会计准则》相关规定,将未分配利润用于弥补以前年度亏损,以进一步提升公司持续、稳定盈利能力,上述分配方案符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求,相关的决策程序和机制完备,独立董事对年度利润分配预案进行了认真审议并发表了独立意见,中小股东的合法权益得到了充分维护。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	
相关未分配资金留存公司的用途	用于弥补以前年度亏损
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

## （十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的要求，2012年上半年公司深入开展公司治理专项活动，认真执行了公司的各项制度，通过专项治理，公司做到产权清晰，管理架构合理，权责分明、科学决策、制度健全、规范运作。主要开展了以下工作：

1、2012年上半年公司进一步修订完善了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》等，修订后的《公司章程》对现金分红的有关规定进行了进一步明确、规范，可操作性明显增强；

2、公司认真执行《内幕知情人登记制度》，严格对外报送材料的约束和管理，特别对提供财务报表的单位进行内幕知情人登记。上半年没有发生违规进行内幕交易及涉嫌内幕交易被监管部门采取行政监管措施的情形；

3、严格履行董事会、股东大会的决策程序，完成了第六届董事会、监事会的换届选举工作；

4、强化了新任高管人员的相关培训工作。2012年3月，公司董事长姜阳先生参加了深圳证券交易所组织的第七期控股股东、实际控制人培训，公司新任高管也参加了深圳证券交易所和中国证监会四川监管局组织的高管约谈及相关培训，并撰写了学习体会。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。

5、公司所聘独立董事能够执行《独立董事制度》、《独立董事年度报告工作制度》，在定期报告编制中与中介机构和公司高管充分沟通，发挥了独立董事的独立作用，确保了公司信息披露真实、准确、及时、完整，切实履行了独立董事的勤勉职责和诚信义务。

6、公司进一步强化了投资者关系管理工作，积极参加上市公司协会和深圳证券信息有限公司组织的投资者年报网上集体路演活动，通过投资者互动平台建设，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）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
招商银行成都营门口支行(成铁执字 1390-1 转金堂法院执行)	鸿翔公司	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	票据纠纷	已判进入执行	223.33	已判进入执行	进入执行	未执行	2005 年 09 月 27 日	2012-21 号
									2006 年 10 月 31 日	
上海浦东发展银行重庆北部新区支行(377)	鸿翔公司	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	借款合同	进入执行	1,391.6	进入执行	进入执行	未执行	2005 年 08 月 29 日	2012-21 号
									2007 年 03 月 12 日	
上海浦东发展银行重庆北部新区支行(378)	鸿翔公司	方向光电 2/峨柴公司 3/鸿翔公司 4	借款合同	进入执行	2,323.78	进入执行	进入执行	未执行	2005 年 11 月 07 日	2012-21 号
					3,938.71					

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 3,938.71 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 3,938.71 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

以上是发生在以前年度的控股子公司对外担保引起的，但至今尚未结案的诉讼事项。均系鸿翔公司为其他单位提供的担保（含商业承兑票据贴现）中，已经判决鸿翔公司承担连带责

任的有3笔，总金额3938.71万元。

#### **(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

#### **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

##### **1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### **(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
内江方向液晶显示 设备有限公司	2010 年 04 月 21 日	1,901.51	2006 年 03 月 30 日	1,901.51	抵押	二年	否	否
内江方向液晶显示 设备有限公司	2010 年 04 月 21 日	585.08	2006 年 03 月 30 日	585.08	保证	二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		2,486.59		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		2,486.59		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		2,486.59		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

								否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		2,486.59		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,486.59		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,486.59		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				94.19				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				1,166.6				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				1,166.6				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

### 3、委托理财情况

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况****5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月01日	公司本部	电话沟通	个人	投资者	公司何时能复牌交易

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	范荣、沈瑞鉴
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
-------	----	----	--------	------	------	------

四川方向光电股份有限公司	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
四川方向光电股份有限公司	中国证券监督管理委员会成都稽查局	是	立案稽查	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
黄志刚	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
陈陵	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
范群华	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
赵刚	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
朱文才	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
唐琳	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
袁敏璋	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日
徐琳	深圳证券交易所通报批评	是	信息披露违规	已整改	《上海证券报》、巨潮资讯网	2012年01月18日

## 情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）

## （十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、报告期内董事、监事、高管人员变动情况

1、2012年3月28日，经公司2012年度第1次临时股东大会和公司第四届四次职工暨会员代表大会审议通过，选举产生了公司第六届董事会和第六届监事会成员，其中姜阳先生、颜广彤先生、臧晶先生、姚文虹女士、赵吉杰女士、贺庆先生为公司第六届董事会非独立董事，任期三年；袁敏璋先生、唐琳女士、孔晓艳女士等为公司第六届董事会独立董事，任期三年；董晶女士、牛坤先生、俞敏女士为第六届监事会股东监事，任期三年；赵刚先生、范群华先生任第六届监事会职工代表监事，

任期三年。

2、2012年3月28日，公司召开六届一次董事会，会议选举姜阳先生为第六届董事会董事长，选举颜广彤先生为第六届董事会副董事长，以上人员任期均为三年；经董事长姜阳先生提名，聘任臧晶先生为公司总经理、聘任黄培蓉女士为公司财务负责人、聘任徐琳女士为公司董事会秘书；总经理臧晶先生提名，聘任李朝晖先生、赵吉杰女士、陈陵先生、黄志刚先生为公司副总经理，聘任黄培蓉女士为公司财务总监，以上人员聘期均为三年。同日，公司六届一次监事会选举俞敏女士为第六届监事会主席，任期三年。

3、2012年5月17日，公司董事贺庆先生因个人原因辞职。经2012年6月29日2011年度股东大会选举，增补秦立先生为第六届董事会董事。

## 二、公司及部份高管受到监管部门处罚情况

由于本公司于2009年7月与方向科技、鸿翔机械、中山方向签署的《债务转移协议》、2009年10月鸿翔机械与成都沐和签署的《债权转让协议书》没有履行董事会、股东大会审议程序,也没有及时进行相关的信息披露，中国证监会四川监管局于2011年9月29日向本公司发出行政监管措施决定书（2011）2号《关于对四川方向光电股份有限公司采取责令改正措施的决定》。

2011年10月10日，公司召开董事会，及时将事情经过、事态发展和影响及整改措施进行了通报并进行了相关信息披露。同日，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至鸿翔机械公司名下，相关的工商变更手续已于2011年10月12日办理完毕。鉴于此，深圳证券交易所于2012年1月20日对公司原董事长李凯、原副总经理田斌、原财务总监钟家惠给予公开谴责的处分，对公司及公司时任其他高管人员给予通报批评。

2011年12月30日，中国证券监督管理委员会成都稽查局对公司下发了调查通知书（成稽调查通字11008号），因公司涉嫌违反证券相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查，目前尚未作出处罚决定。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于收到内江市中级人民法院对公司破产重整计划终结的公告	《上海证券报》	2012年01月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 全年业绩预告公告	《上海证券报》	2012年01月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会公告	《上海证券报》	2012年02月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于会计师事务所更名的公告	《上海证券报》	2012 年 02 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
五届三十三次董事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开二〇一二年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届监事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事提名人声名（袁敏璋）	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事提名人声名（唐琳）	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事提名人声名（孔晓艳）	《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于变更临时股东大会地点的公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于追加二〇一二年度第一次临时股东大会提案的公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于重大会计差错更正的公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年度第 1 次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
六届一次董事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
六届一次监事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于选举第六届员工监事的公告	《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
年报预告差异的说明	《上海证券报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
业绩预告修正公告	《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第一季度业绩预告更	《上海证券报》	2012 年 04 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于工商变更完成的公告	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
六届二次董事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
六届二次监事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次度报告正文	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会的公告	《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
监事会对未进行现金分红的专项意见	《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

独立董事对未进行现金分红的专项意见	《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事辞职公告	《上海证券报》	2012 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为恢复上市采取的措施公告	《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四川方向光电股份有限公司六届三次董事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 06 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2012 年 06 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2012 年 06 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为恢复上市采取的措施公告	《上海证券报》	2012 年 07 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于职工持股会司法确权的公告	《上海证券报》	2012 年 07 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开二零一二年度第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2012 年 07 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
六届四次董事会决议公告	《上海证券报》	2012 年 07 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为恢复上市采取的措施公告	《上海证券报》	2012 年 08 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于职工持股会司法确权的催示公告	《上海证券报》	2012 年 08 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第 2 次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2012 年 08 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	大华审字[2012]4800 号

审计报告正文

## 审计报告

大华审字[2012]4800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)财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是方向光电管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，方向光电的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方向光电2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一二年八月二十日

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川方向光电股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		24,875,093.30	22,572,976.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		122,813,163.78	60,880,510.86
应收账款		137,804,118.93	177,661,092.36
预付款项		11,214,179.92	20,808,650.70
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		7,708,058.20	6,802,133.81
买入返售金融资产			
存货		79,121,512.28	95,966,698.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		383,536,126.41	384,692,062.50
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			
投资性房地产			
固定资产		52,814,449.25	58,983,599.62
在建工程		18,999,892.28	69,750.00
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		6,731,245.05	6,822,917.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,918,411.21	21,729,555.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,463,997.79	87,605,822.27
资产总计		476,000,124.20	472,297,884.77
流动负债：			
短期借款		111,923,519.53	111,923,519.53
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		122,442,267.39	130,849,879.85
预收款项		1,437,512.73	1,188,660.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		68,671.11	33,904.38
应交税费		23,964,949.41	30,802,324.56
应付利息		90,912,166.06	77,447,683.17
应付股利			
其他应付款		34,598,260.59	44,270,540.08
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			
其他流动负债			
流动负债合计		385,347,346.82	396,516,512.30
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		64,252,957.83	67,849,475.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,252,957.83	67,849,475.12
负债合计		449,600,304.65	464,365,987.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,333,256.00	366,333,256.00
资本公积		506,585,820.18	506,585,820.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备			
未分配利润		-914,467,419.49	-932,935,341.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		26,399,819.55	7,931,897.35
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		26,399,819.55	7,931,897.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		476,000,124.20	472,297,884.77

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：黄培蓉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		207,200.98	277,037.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		70,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,450,067.36	13,174,172.40
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,727,268.34	13,451,209.74
非流动资产：			
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		52,610,922.26	52,610,922.26
投资性房地产			
固定资产		73,429.09	8,933.30
在建工程			
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			
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		52,684,351.35	52,619,855.56
资产总计		64,411,619.69	66,071,065.30
流动负债：			

短期借款		85,000,000.00	85,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		20,296.47	
应付利息		73,456,412.83	65,146,297.34
应付股利			
其他应付款		17,841.62	11,149.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		158,494,550.92	150,157,446.68
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		158,494,550.92	150,157,446.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,333,256.00	366,333,256.00
资本公积		506,585,820.18	506,585,820.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备			
未分配利润		-1,034,950,170.27	-1,024,953,620.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		-94,082,931.23	-84,086,381.38
负债和所有者权益（或股东权益）		64,411,619.69	66,071,065.30

总计			
----	--	--	--

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		266,102,227.21	326,501,115.79
其中：营业收入		266,102,227.21	326,501,115.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		241,352,046.23	324,836,782.92
其中：营业成本		192,124,341.80	255,610,608.11
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		2,739,185.88	2,045,417.92
销售费用		13,128,169.23	15,247,298.97
管理费用		22,474,906.89	35,563,727.09
财务费用		13,343,259.06	16,369,730.83
资产减值损失		-2,457,816.63	
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）			
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）		24,750,180.98	1,664,332.87
加：营业外收入		3,618,181.46	1,501,460.90

减：营业外支出		70,851.82	
其中：非流动资产处置 损失		13,311.17	
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		28,297,510.62	3,165,793.77
减：所得税费用		9,829,588.42	5,381,131.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,467,922.20	-2,215,338.12
其中：被合并方在合并前实现的 净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		18,467,922.20	-640,325.50
少数股东损益			-1,575,012.62
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.05	-0.002
（二）稀释每股收益		0.05	-0.002
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,467,922.20	-2,215,338.12
归属于母公司所有者的综合 收益总额		18,467,922.20	-640,325.50
归属于少数股东的综合收益 总额			-1,575,012.62

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：元。

法定代表人：姜阳

主管会计工作负责人：黄培蓉

会计机构负责人：黄培蓉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,196,183.37	
减：营业成本			
营业税金及附加		158,219.76	
销售费用			
管理费用		2,728,314.71	2,612,738.70
财务费用		8,314,476.55	-52.16
资产减值损失		-58,351.54	
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)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,946,476.11	-2,612,686.54
加:营业外收入			
减:营业外支出		50,073.74	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,996,549.85	-2,612,686.54
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,996,549.85	-2,612,686.54
五、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		-0.03	-0.01
(二)稀释每股收益		-0.03	-0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-9,996,549.85	-2,612,686.54

## 5、合并现金流量表

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
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	199,821,592.11	212,255,874.86
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		874,512.59
收到其他与经营活动有关的现金	4,592,552.81	14,105,009.50
经营活动现金流入小计	204,414,144.92	227,235,396.95
购买商品、接受劳务支付的现金	98,240,311.49	133,535,208.86
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	40,947,885.50	38,331,489.08
支付的各项税费	33,014,056.32	31,446,568.97
支付其他与经营活动有关的现金	19,535,022.66	22,153,953.53
经营活动现金流出小计	191,737,275.97	225,467,220.44
经营活动产生的现金流量净额	12,676,868.95	1,768,176.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	526,726.07	
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	526,726.07	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,852,214.83	91,696.00
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	10,852,214.83	91,696.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,325,488.76	-91,696.00

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
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
筹资活动产生的现金流量净额		-20,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,351,380.19	1,656,480.51
加：期初现金及现金等价物余额	22,334,304.41	5,970,024.68
六、期末现金及现金等价物余额	24,685,684.60	7,626,505.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,196,183.37	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,291,567.24	2,372,729.81
经营活动现金流入小计	2,487,750.61	2,372,729.81
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,073,894.36	871,622.92
支付的各项税费	160,592.31	
支付其他与经营活动有关的现金	1,208,066.75	1,096,581.93

经营活动现金流出小计	2,442,553.42	1,968,204.85
经营活动产生的现金流量净额	45,197.19	404,524.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,770.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,770.00	
投资活动产生的现金流量净额	-65,770.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-20,572.81	404,524.96
加：期初现金及现金等价物余额	38,365.09	121,240.47
六、期末现金及现金等价物余额	17,792.28	525,765.43

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	366,333,25 6.00	506,585, 820.18			67,948, 162.86		-932,93 5,341.69		7,931,897. 35
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	366,333,25 6.00	506,585, 820.18			67,948, 162.86		-932,93 5,341.69		7,931,897. 35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,467,9 22.20		18,467,922 .20
（一）净利润							18,467,9 22.20		18,467,922 .20
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							18,467,9 22.20		18,467,922 .20
（三）所有者投入和减少资本									
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	366,333,256.00	506,585,820.18			67,948,162.86		-914,467,419.49			26,399,819.55

上年金额

单位：元

项目	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
	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	305,277,713.00	126,324,021.18			67,948,162.86		-1,572,034,228.57		-22,511,252.41	-1,094,995,583.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	305,277,713.00	126,324,021.18			67,948,162.86		-1,572,034,228.57		-22,511,252.41	-1,094,995,583.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-640,325.50		-1,575,012.62	-2,215,338.12
（一）净利润							-640,325.50		-1,575,012.62	-2,215,338.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-640,325.50		-1,575,012.62	-2,215,338.12
（三）所有者投入和减少资本										
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	305,277,713.00	126,324,021.18			67,948,162.86		-1,572,674,554.07	-24,086,265.03	-1,097,210,922.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	366,333,256.00	506,585,820.18			67,948,162.86		-1,024,953,620.42	-84,086,381.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	366,333,256.00	506,585,820.18			67,948,162.86		-1,024,953,620.42	-84,086,381.38

	6.00	0.18			.86		620.42	1.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,996,549.85	-9,996,549.85
（一）净利润							-9,996,549.85	-9,996,549.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,996,549.85	-9,996,549.85
（三）所有者投入和减少资本								
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	366,333,256.00	506,585,820.18			67,948,162.86		-1,034,950,170.27	-94,082,931.23

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	305,277,713.00	126,324,021.18			67,948,162.86		-1,143,233,347.17	-643,683,450.13

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	305,277,71 3.00	126,324,02 1.18			67,948,162 .86		-1,143,233, 347.17	-643,683,4 50.13
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-2,612,686. 54	
（一）净利润							-2,612,686. 54	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,612,686. 54	
（三）所有者投入和减少资本								
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	305,277,71 3.00	126,324,02 1.18			67,948,162 .86		-1,145,846, 033.71	-646,296,1 36.67

### （三）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“本公司或公司”）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。

2010年12月7日因公司不能清偿到期债务，经债权人深圳市同成投资有限公司申请，四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-1号民事裁定书裁定公司进行破产重整。2011年6月16日四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-8号民事裁定书裁定公司终止重整程序。

2011年9月22日公司根据重整计划以资本公积金每10股转增2股，共计转增6105.5543万股，由此公司股本总额由30527.77万股增加到36633.33万股。

2011年11月1日本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将内江液晶显示设备有限公司等7家公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权等资产进行拍卖，11月8日收到拍卖成交确认书：内江市国有资产经营管理有限责任公司以1万元竞得四川省信托投资公司内江办事处0.2%股权；内江市和正资产管理有限公司以总价157.35万元竞得内江液晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

2011年12月21日本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57m<sup>2</sup>、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区碑木镇的工业用地约228亩，厂房63353.86m<sup>2</sup>，构筑物4050m<sup>2</sup>，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区碑木镇的工业用地约228亩、厂房63353.86m<sup>2</sup>、构筑物4050m<sup>2</sup>、机器设备798台/套、四川方向汽车配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标权。

2011年12月5日公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人-天津渤海国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让：其中：5352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。

2011年12月31日，经本公司管理人的申请，内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-17号民事裁定书裁定重整计划执行完毕。

2012年3月28日，经本公司2012年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》：同意将本公司的经营范围变更为：汽车、工程机械、电子设备、金属材料、汽车装具、农用机械、机电产品；二手车收购、销售；汽车、机械设备租赁；汽车保养技术咨询服务等；制造、销售：柴油机、柴油机发电机组、柴油机配件、农用三轮车、农用四轮车、汽车配件、摩托车、筑路机械及以柴油机为动力的农用机械、柴油机零配件的加工生产、批发、零售及代购代销；制造、销售：计算机显示器、计算机网络产品、计算机外部设备；制造、销售：集成电路、晶元、电脑及附属设备、电脑软件技术开发及晶元研发、检测；出口本企业自产的计算机显示器、计算机网络产品、计算机外部设备、机械成套设备及相关技术等；制造和销售塑料制品；建筑工程施工及建筑装饰施工、批发与零售建筑材料、五金（不含消防器材）；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）；普通营运、运输服务等。

2012年3月28日，经本公司2012年度第一次临时股东大会决议，同意将本公司的住所变更为四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区；2012年3月28日，经本公司六届一次董事会决议，选举姜阳先生为公司董事长。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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》和其他各项具体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。

##### 2、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。

### 3、会计期间

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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、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。

## （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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

## 9、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，交易性金融资产或金融负债，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和应收款项，其他金融负债。

### （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

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、应收票据等，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) 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：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(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。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项主要包括应收账款、应收票据、货币资金和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项应收款项账面余额超过 100 万元以上的款项或占应收款项余额 10% 以上的非关联方款项，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
一年以内（含一年）	账龄分析法	以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
一年以上至二年以内（含二年）	账龄分析法	以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
二年以上至三年以内（含三年）	账龄分析法	以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
三年以上至四年以内（含四年）	账龄分析法	以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合
四年以上	账龄分析法	以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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 年以上		
3—4 年	15%	15%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严

重不足等情况的。

坏账准备的计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括:原材料、低值易耗品、周转材料、委托加工物资、在制品、半成品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

各类存货发出按移动加权平均法计价。

### (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

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法

## 12、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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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。

### (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（提示：应明确“其他实质上构成投资”的具体内容和认定标准）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）确定对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）减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### 13、投资性房地产

无

### 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

#### (3) 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。

类别	折旧年限（年）	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%
电子设备	6-12	4%	16%— 8%
运输设备	8-12	4%	12%— 8%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (5) 其他说明

无

### 15、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必要支出，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。

## 16、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（每月月末平均）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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、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

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。

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。

项目	预计使用寿命	依据

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

## (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）内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

有明确受益期限的按受益期平均摊销。如果某项费用不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，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。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 机械配件销售收入：本公司在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 物业出租收入：本公司在物业出租服务已经提供，与物业出租服务相关的经济利益能够流入企业，与物业出租服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业出租收入的实现。

#### (3) 其他商品和劳务收入的确认原则

①提供劳务：本公司按照实际已提供的劳务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务相关的成本能够可靠计量为前提。

②让渡资产使用权：让渡无形资产以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，在同时满足：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，按合同协议规定的收费时间和方法计算确认。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

无

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

## 26、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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

一般情况下，所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差

异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

无

### **(2) 融资租赁会计处理**

无

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

无

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

## **30、资产证券化业务**

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

公司于 2011 年 10 月 21 日按照四川证监局要求，对 2009 年度违规的相关债务转移和股权转让行为进行了整改，将 2009 年 10 月 15 日违规转让内江金鸿曲轴有限公司（以下简称“金鸿曲轴”）的股权转回内江峨柴鸿翔公司有限公司（以下简称“鸿翔公司”）。由于金鸿曲轴是鸿翔公司的子公司，2010 年金鸿曲轴的财务报表未纳入鸿翔公司财务报表进行合并，公司已于 2011 年 10 月 21 日收回已转让的金鸿曲轴股权，根据“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）暨四川方向光电股份有限公司违规进行债务转移和股权转让的整改措施”以及整改事项的完成，确定该事项对 2011 年 6 月 30 日止期间已公告之财务报表的影响如下：

报表项目	调整前金额	调整后金额	追溯调整金额
资产	624,305,009.49	655,405,136.20	31,100,126.71
负债	1,714,686,769.65	1,752,616,058.26	37,929,288.61
股东权益	-1,090,381,760.16	-1,097,210,922.06	-6,829,161.90
负债及股东权益合计	624,305,009.49	655,405,136.20	31,100,126.71
营业收入	310,904,424.73	326,501,115.79	15,596,691.06
利润总额	7,696,480.82	3,165,793.77	-4,530,687.05

本财务报表所对应之比较数字已对上述会计差错进行了追溯调整，相应的比较数字已经按照重述后金额予以列示。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

期末余额是指2012年6月30日数，期初余额是指2012年1月1日数，上期金额为未经审计的金额。

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25% 15%
教育费附加	应交流转税	2%-3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

鸿翔公司于2012年5月28日收到四川省内江市地方税务局直属分局税务事项通知书（内地分税通[2012]27号），依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号）的相关规定，确认鸿翔公司2011年度汇算清缴的企业所得税税率为15%，在2012年度1-6月份的企业所得税申报中税率为15%。

**2、税收优惠及批文**

内地分税通[2012]27号

**3、其他说明**

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

### 1、子公司情况

\*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]将原所属的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，领取51100000004610号企业法人营业执照，注册地为内江市市中区牌楼路157号。2011年8月1日根据股东会决议将李凯等八位自然人持股共84,800.00元，占股本的0.34%转让给母公司四川方向光电股份有限公司，自此四川方向光电股份有限公司持股100.00%。经营范围为制造、加工、销售：汽车配件、柴油机及配件、碎石机及配件。批发、零售：建材、金属材料（不含稀贵金属）、机械电器设备（不含汽车）、轻化工材料（不含民用爆炸物品）、五金、交电（不含无线电发射及卫星通讯招收设备）、化工产品（不含易制毒化学品及危险品）、日用杂品（不含烟花爆竹）、机械成套设备，为本厂组织供应生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

2012年6月7日根据公司六届三次董事会决议，为强化对控股子公司的内部控制管理，经公司董事会提名委员会提议，决定委派李朝晖先生担任鸿翔公司执行董事，为鸿翔公司的法定代表人。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	2,480.00	CNY	*	2,480.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

- 1、与上年相比本年无新增合并单位。
- 2、与上年相比本年无减少合并单位。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

- 1、本期无新纳入合并范围的子公司。
- 2、本期不再纳入合并范围的子公司

本期合并子公司为鸿翔公司一家，上期有子公司九家，减少八家，主要原因为2011年11月公司进行破产重整，对除鸿翔公司外其他八家子公司进行拍卖处置，因此本期损益表不再合并被拍卖处置子公司的相关数据。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	129,417.27	--	--	95,359.17
人民币	--	--	129,417.27	--	--	95,359.17
银行存款:	--	--	24,556,267.33	--	--	22,238,945.24
人民币	--	--	24,556,267.33	--	--	22,238,945.24
其他货币资金:	--	--	189,408.70	--	--	238,672.25
人民币	--	--	189,408.70	--	--	238,672.25
合计	--	--	24,875,093.30	--	--	22,572,976.66

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

本公司期末部分银行账户已经被冻结，金额为189,408.70元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	122,813,163.78	60,880,510.86
合计	122,813,163.78	60,880,510.86

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	142,114,670.38	99.92%	4,310,551.45	3.03%	184,481,027.66	99.94%	6,819,935.30	3.7%
组合小计	142,114,670.38	99.92%	4,310,551.45	3.03%	184,481,027.66	99.94%	6,819,935.30	3.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	112,580.00	0.08%	112,580.00	100%	112,580.00	0.06%	112,580.00	100%
合计	142,227,250.38	--	4,423,131.45	--	184,593,607.66	--	6,932,515.30	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	141,227,980.07	99.37%	4,236,839.40	141,910,504.76	76.93%	4,257,315.15
1 至 2 年	636,073.65	0.45%	38,164.42	42,360,803.61	22.96%	2,541,648.22
2 至 3 年	40,897.37	0.03%	4,089.74	209,719.29	0.11%	20,971.93
3 年以上						
3 至 4 年	209,719.29	0.15%	31,457.89			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	142,114,670.38	--	4,310,551.45	184,481,027.66	--	6,819,935.30

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西省长治市淮海汽车动力有限公司	112,580.00	112,580.00	100%	按照会计政策全额计提
合计	112,580.00	112,580.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	32,534,469.14	1 年以内	22.87%
绵阳新晨动力机械有限公司	非关联方	12,706,305.30	1 年以内	8.93%
浙江远景汽配有限公司	非关联方	15,173,766.07	1 年以内	10.67%
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	26,187,280.16	1 年以内	18.41%
柳州五菱柳机动力有限公司	非关联方	23,083,072.20	1 年以内	16.23%
合计	--	109,684,892.87	--	77.11%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的	7,804,777.38	99.57%	96,719.18	1.24%	6,846,489.92	99.41%	44,356.11	0.65%

其他应收款								
组合小计	7,804,777.38	99.57%	96,719.18	1.24%	6,846,489.92	99.41%	44,356.11	0.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	33,865.35	0.43%	33,865.35	100%	40,806.68	0.59%	40,806.68	100%
合计	7,838,642.73	--	130,584.53	--	6,887,296.60	--	85,162.79	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,983,269.39	89.47%	34,858.38	6,550,777.93	95.68%	26,445.63
1 至 2 年	541,000.00	6.93%	32,460.00	268,711.99	3.92%	15,210.48
2 至 3 年	253,507.99	3.25%	25,350.80	27,000.00	0.4%	2,700.00
3 年以上						
3 至 4 年	27,000.00	0.35%	4,050.00			
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	7,804,777.38	--	96,719.18	6,846,489.92	--	44,356.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
市公积金管理中心	18,839.22	18,839.22	100%	按照会计政策全额计提
刘建	7,396.00	7,396.00	100%	按照会计政策全额计提
蒋律威	2,000.00	2,000.00	100%	按照会计政策全额计提
医务室	3,290.13	3,290.13	100%	按照会计政策全额计提
何锋	2,000.00	2,000.00	100%	按照会计政策全额计提
汪远平	340.00	340.00	100%	按照会计政策全额计提
合计	33,865.35	33,865.35	--	--

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的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
方向光电管理人	5,821,323.16	非关联方	74.26%
内江电业局	701,789.34	非关联方	8.95%
李凯	250,000.00	非关联方	3.19%
陈薇	245,000.00	非关联方	3.13%
合计	7,018,112.50	--	89.53%

说明:

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
方向光电管理人	非关联方	5,821,323.16	1 年以内	74.26%
内江电业局	非关联方	701,789.34	1 年以内	8.95%
李凯	非关联方	250,000.00	1-2 年	3.19%
陈薇	非关联方	245,000.00	1 年内、1-2 年	3.13%
合计	--	7,018,112.50	--	89.53%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,503,978.79	66.92%	20,148,030.10	96.82%
1 至 2 年	3,687,390.03	32.88%	659,500.10	3.17%
2 至 3 年	22,811.10	0.2%	1,120.50	0.01%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	11,214,179.92	--	20,808,650.70	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
内江凤凰企业（集团）有限公司	非关联方	10,000,000.00		正常
重庆考工科技开发有限公司	非关联方	384,900.00		正常
孝感松林国际计测器有限公司	非关联方	200,000.00		正常
合计	--	10,584,900.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

年末预付账款不存在减值迹象，无需计提减值准备。

预付账款期末余额比期初余额减少9,594,470.78元，减少比例为46.11%，主要原因是鸿翔公司本期将已处于安装调试的设备预付款18,930,142.28元转入在建工程和本期预付内江凤凰企业（集团）有限公司设备款6,700,000.00元增加所致。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	2,888,712.72		2,888,712.72	16,998,729.61		16,998,729.61
在产品	16,776,987.04		16,776,987.04	19,429,915.94		19,429,915.94
库存商品	55,748,740.23		55,748,740.23	54,505,094.18		54,505,094.18
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	50,660.63		50,660.63	112,639.29		112,639.29
委托加工物资	1,657,572.05		1,657,572.05	3,215,285.81		3,215,285.81
低值易耗品	1,998,839.61		1,998,839.61	1,705,033.28		1,705,033.28
合计	79,121,512.28		79,121,512.28	95,966,698.11		95,966,698.11

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计					

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

年末无计入年末存货余额的借款费用资本化情况。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

								(%)					
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	125,522,539.48	694,381.58	1,010,442.00	125,206,479.06	
其中：房屋及建筑物	13,384,360.48	0.00	0.00	13,384,360.48	
机器设备	102,797,242.91	471,811.96	139,650.00	103,129,404.87	
运输工具	6,166,485.11	127,274.62	853,861.00	5,439,898.73	
电子设备	3,174,450.98	694,381.58	16,931.00	3,252,814.98	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	66,381,602.96		6,335,718.88	488,002.08	72,229,319.76
其中：房屋及建筑物	9,983,076.60		127,319.52	0.00	10,110,396.12
机器设备	52,189,414.47		4,681,119.07	136,630.73	56,733,902.81
运输工具	2,009,275.72		1,198,108.84	329,236.51	2,878,148.05
电子设备	2,199,836.17		329,171.45	22,134.84	2,506,872.78

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	59,140,936.52	--	52,977,159.30
其中：房屋及建筑物	3,401,283.88	--	3,273,964.36
机器设备	50,607,828.44	--	46,395,502.06
运输工具	4,157,209.39	--	2,561,750.68
电子设备	974,614.81	--	745,942.20
四、减值准备合计	157,336.90	--	162,710.05
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	157,336.90	--	162,710.05
五、固定资产账面价值合计	58,983,599.62	--	52,814,449.25
其中：房屋及建筑物	3,401,283.88	--	3,273,964.36
机器设备	50,607,828.44	--	46,395,502.06
运输工具	4,157,209.39	--	2,561,750.68
电子设备	817,277.91	--	583,232.15

本期折旧额 6,335,718.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	无
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	无
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

固定资产账面价值年末较期初减少6,169,150.37元，减少比例为10.46%，主要原因是本期计提折旧6,335,718.88元所致。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	18,999,892.28	0.00	18,999,892.28	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	69,750.00	0.00	69,750.00
合计	18,999,892.28	0.00	18,999,892.28	69,750.00	0.00	69,750.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

在建工程期末余额比期初余额增加18,930,142.28元，主要原因是将处于安装调试设备的预付款18,930,142.28元转为在建工程所致。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,444,764.00	0.00	0.00	9,444,764.00
工业用地	8,560,785.86	0.00	0.00	8,560,785.86
住宅用地	546,433.14	0.00	0.00	546,433.14
财务软件	129,475.00	0.00	0.00	129,475.00

PRO/E 软件	178,250.00	0.00	0.00	178,250.00
天喻防扩散系统	29,820.00	0.00	0.00	29,820.00
二、累计摊销合计	2,621,846.63	91,672.32	0.00	2,713,518.95
工业用地	2,153,127.50	83,389.62	0.00	2,236,517.12
住宅用地	139,126.13	5,300.70	0.00	144,426.83
财务软件	129,475.00	0.00	0.00	129,475.00
PRO/E 软件	178,250.00	0.00	0.00	178,250.00
天喻防扩散系统	21,868.00	2,982.00	0.00	24,850.00
三、无形资产账面净值合计	6,822,917.37	0.00	91,672.32	6,731,245.05
工业用地	6,407,658.36	0.00	83,389.62	6,324,268.74
住宅用地	407,307.01	0.00	5,300.70	402,006.31
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
PRO/E 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
天喻防扩散系统	7,952.00	0.00	2,982.00	4,970.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
工业用地	0.00	0.00	0.00	0.00
住宅用地	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
PRO/E 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
天喻防扩散系统	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	6,822,917.37	0.00	91,672.32	6,731,245.05
工业用地	6,407,658.36	0.00	83,389.62	6,324,268.74
住宅用地	407,307.01	0.00	5,300.70	402,006.31
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
PRO/E 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
天喻防扩散系统	7,952.00	0.00	2,982.00	4,970.00

本期摊销额 91,672.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

合计					
----	--	--	--	--	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明:

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	646,446.67	1,691,840.04
开办费		

可抵扣亏损		
其他应付款-计提三包费	751,675.03	
其他应付款-计提仓储费	263,982.84	
预提利息	2,618,362.99	3,075,346.46
预计负债	9,637,943.68	16,962,368.78
小 计	13,918,411.21	21,729,555.28
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本期递延所得税资产比上期减少7,811,144.07元，减少比例35.95%，主要原因是鸿翔公司企业所得税税率由25%调整至15%使递延所得税资产减少8,691,822.12元 以及对三包服务费、仓储费及应付利息计提递延所得税资产分别增加1,015,657.87元和773,155.11元所致。

**27、资产减值准备明细**

单位：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	7,017,678.09	34,091.84	2,497,281.62	772.33	4,553,715.98
二、存货跌价准备					
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	157,336.90	5,373.15	0.00	0.00	162,710.05
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,175,014.99	39,464.99	2,497,281.62	772.33	4,716,426.03

资产减值明细情况的说明：

本期资产减值准备转回 2,497,281.62 元，主要原因是鸿翔公司收回货款转回 2,491,807.57 元资产减值准备所致。

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
保证借款		
信用借款	16,923,519.53	16,923,519.53
合计	111,923,519.53	111,923,519.53

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

为逾期贷款，共计111,923,519.53元，占短期借款的100%，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。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	41,879,012.18	85,940,572.30
一年以上至二年以内（含二年）	41,402,109.97	44,708,797.80
二年以上至三年以内（含三年）	38,989,596.65	34,527.21
三年以上至四年以内（含四年）	26,530.73	123,591.60
四年以上	145,017.86	42,390.94
合计	122,442,267.39	130,849,879.85

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

四川远翔机械制造有限公司	22,711,766.86	资金周转困难
上海三江精密锻造有限公司	21,357,436.46	资金周转困难
成都市祥福铸造厂	19,298,127.09	资金周转困难
东风锻造有限公司	8,985,440.77	资金周转困难
襄汾县福康铸造有限责任公司	9,043,875.40	资金周转困难

## 33、预收账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	248,882.00	446,085.65
一年以上至二年内（含二年）	446,055.65	6,278.24
二年以上至三年内（含三年）	6,278.24	352,364.45
三年以上至四年以内（含四年）	352,364.45	383,932.39
四年以上	383,932.39	0.00
合计	1,437,512.73	1,188,660.73

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

浙江吉奥动力机械有限公司	400,000.00	合同未付清
柳州五菱柳机动力有限公司-L15F开发费	128,205.13	合同未付清
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	105,869.92	合同未付清
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	61,796.25	合同未付清
浙江青年莲花发动机有限公司	51,282.05	合同未付清

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	33,835,875.42	33,835,875.42	0.00
二、职工福利费	0.00	851,839.30	851,839.30	0.00

三、社会保险费	0.00	4,498,732.98	4,498,732.98	0.00
四、住房公积金	-34,766.73	1,614,793.93	1,580,027.20	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	68,671.11	181,410.60	181,410.60	68,671.11
合计	33,904.38	40,982,652.23	40,947,885.50	68,671.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 68,671.11，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,018,071.33	9,529,648.44
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	16,603,802.38	20,593,673.64
个人所得税	20,296.47	0.00
城市维护建设税	188,287.88	364,098.28
教育费附加	134,491.35	260,070.20
印花税	0.00	54,834.00
合计	23,964,949.41	30,802,324.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末余额比期初余额减少6,837,375.15元，减少比例为22.20%，主要原因是鸿翔公司本期销售收入较上期减少所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息		
应付利息	90,912,166.06	77,447,683.17
合计	90,912,166.06	77,447,683.17

应付利息说明：

应付利息期末余额比期初余额增加13,464,482.89元，增加比例为17.39%，主要原因是本期根据银行利息通知单对预计负债计提利息费用所致。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,764,828.27	18,946,870.54
一年以上至二年以内	16,669,365.10	20,874,251.52
二年以上至三年以内	9,917,218.42	2,661,694.34
三年以上至四年以内	2,448,705.12	0.00
四年以上	798,143.68	1,787,723.68
合计	34,598,260.59	44,270,540.08

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

成都沐和投资管理有限公司	13,346,627.64	资金周转困难
三包服务费	5,011,166.89	预提服务费

生产部门职工风险保证金	2,462,846.62	风险保证金
四川方向光电国际贸易有限公司	1,705,357.51	资金周转困难
浙江吉利汽车研究院有限公司	256,410.26	研究开发费

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	67,849,475.12		3,596,517.29	64,252,957.83
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	67,849,475.12		3,596,517.29	64,252,957.83

预计负债说明：

期末余额比期初余额减少3,596,517.29元，主要原因是招商银行成都营门口支行对鸿翔公司的关于担保事项的债权为2,233,280.00元比企业原估算金额4,978,400.00元减少2,745,120.00元所致。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	366,333,256	0	0	0	0	0	366,333,256

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：  
无

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	506,585,820.18	0.00	0.00	506,585,820.18
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	506,585,820.18			506,585,820.18

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,948,162.86	0.00	0.00	67,948,162.86
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他				
合计	67,948,162.86	0.00	0.00	67,948,162.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-914,467,419.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,467,922.20	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0%
提取任意盈余公积	0.00	0%
提取一般风险准备	0.00	0%
应付普通股股利	0.00	0%
转作股本的普通股股利	0.00	0%
期末未分配利润	-914,467,419.49	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	257,506,648.93	301,474,743.51
其他业务收入	8,595,578.28	25,026,372.28
营业成本	192,124,341.80	255,610,608.11

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	257,506,648.93	186,503,310.05	301,474,743.51	232,127,334.11
合计	257,506,648.93	186,503,310.05	301,474,743.51	232,127,334.11

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械配件	257,506,648.93	186,503,310.05	301,474,743.51	232,127,334.11
合计	257,506,648.93	186,503,310.05	301,474,743.51	232,127,334.11

### (4) 主营业务(分地区)

适用  不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	4,384,829.53	12,618,176.26	19,519,832.19	15,247,962.96
华东区	87,108,948.08	43,171,726.24	66,784,996.03	51,409,479.70
华南区	66,433,528.13	38,120,610.51	58,971,114.73	45,616,618.06
西北区	13,038.46	7,790,833.72	12,052,119.38	9,499,505.59
西南区	99,566,304.73	84,789,100.08	131,165,468.82	100,298,047.47
国外	0.00	0.00	12,981,212.36	10,055,720.33
合计	257,506,648.93	186,503,310.05	301,474,743.51	232,127,334.11

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司	60,262,063.39	23.41%
奇瑞汽车股份有限公司	46,325,425.11	17.99%
柳州五菱柳机动力有限公司	31,086,729.71	12.07%
安徽江淮汽车股份有限公司发动机分公司	21,449,856.34	8.33%
绵阳新晨动力机械有限公司	17,971,591.46	6.98%
合计	177,095,666.01	68.78%

#### 营业收入的说明

营业收入本期金额比上期金额减少60,398,888.58元，减少比例为18.50%，主要原因是本期不再纳入去年因破产重整处置子公司的营业收入41,150,024.26元和鸿翔公司本期由于受宏观经济环境的影响本期营业收入减少19,248,864.32元所致。

### 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	153,474.50	0.00	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,508,331.62	1,212,908.57	应交流转税的 7%
教育费附加	1,077,379.76	832,509.35	应交流转税的 2%-3%
资源税			
合计	2,739,185.88	2,045,417.92	--

营业税金及附加的说明：

本期金额比上期金额增加693,767.96元，增加比例为33.92%，主要原因是鸿翔公司本期缴纳的增值税增加而相应地城市维护建设税和教育费附加增加523,341.35元所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资		

收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,463,189.78	0.00
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	5,373.15	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00

十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	-2,457,816.63	

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	13,164.17	18,829.03
其中：固定资产处置利得	13,164.17	18,829.03
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	3,596,517.29	1,201,189.14
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	8,200.00	0.00
罚款收入	300.00	0.00
其他		281,442.73
合计	3,618,181.46	1,501,460.90

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
补助	8,200.00	0.00	
合计	8,200.00	0.00	--

#### 营业外收入说明

本期债务豁免金额 3,596,517.29 元比上期金额 1,201,189.14 元增加 2,395,328.15 元，主要原因是本期鸿翔公司因担保责任计提的预计负债比原计提金额减少 3,596,517.29 元而相应增加债务重组利得所致。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

非流动资产处置损失合计	13,311.17	
其中：固定资产处置损失	13,311.17	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
处置流动资产损失	3,000.00	
非常损失	47,073.74	
行政罚款及滞纳金	5,205.16	
其他	2,261.75	
合计	70,851.82	

营业外支出说明：

主要原因是公司处置固定资产损失 13,311.17 元所致。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,018,444.35	5,381,131.89
递延所得税调整	7,811,144.07	0.00
合计	9,829,588.42	5,381,131.89

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	18,467,922.20	(640,325.50)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15,460,203.07	(1,768,634.08)
基本每股收益和稀释每股收益计算		
项目		
（一）分子：		
税后净利润	18,467,922.20	(2,215,338.12)
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	18,467,922.20	(640,325.50)
调整：		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利	---	---

息

因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	18,467,922.20	(640,325.50)
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	366,333,256.00	305,277,713.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	366,333,256.00	305,277,713.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	---	---
归属于公司普通股股东的每股净利润	0.05	(0.002)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	(0.006)
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	(0.002)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	(0.006)
非经常性损益	3,007,719.13	1,128,308.58
扣除非经常性损益后的净利润	15,460,203.07	(1,768,634.08)

## 64、其他综合收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政补贴	8,200.00
职工借款	344,269.70
外部单位往来	4,240,083.11
合计	4,592,552.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	6,738,003.75
管理费用	3,086,686.16
外部单位往来	9,710,332.75
合计	19,535,022.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,467,922.20	-2,215,338.12
加：资产减值准备	-2,457,816.63	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,335,718.88	10,820,604.51
无形资产摊销	91,672.32	1,878,429.50
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）	147.00	-18,829.03
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）	13,393,888.89	16,278,156.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,811,144.07	-484,335.29
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）	16,845,185.83	-4,884,105.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,475,247.92	-9,425,296.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,260,771.60	-8,979,920.37
其他	-3,596,517.29	-1,201,189.14
经营活动产生的现金流量净额	12,676,868.95	1,768,176.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	24,685,684.60	7,626,505.19
减：现金的期初余额	22,334,304.41	5,970,024.68
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,351,380.19	1,656,480.51

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	24,685,684.60	22,334,304.41
其中：库存现金	129,417.27	2,130,455.68
可随时用于支付的银行存款	24,556,267.33	5,496,049.51
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00

存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,685,684.60	22,334,304.41

现金流量表补充资料的说明

无

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

本公司未发生资产证券化业务。

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	控股股东	有限责任	天津市	姜阳	汽车机电产品	1,000,000,000.00	CNY	14.61%	14.61%	天津市物资集团总公司	72295913-3

本企业的母公司情况的说明

2011年12月5日公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人-天津渤海

国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让；其中：5352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内江峨柴鸿翔机械有限公司	控股子公司	有限责任	内江市	李朝晖	制造业	24,800,000.00	CNY	100%	100%	71442570-5

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	0
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	0
本期估计与上期估计有重大差异的原因	0
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

以权益结算的股份支付的说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	0
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

鸿翔公司为其他单位提供的担保(含商业承兑票据贴现)中，已经判决鸿翔公司承担连带责任的有3笔，总金额3,938.71万元，具体情况见下表：

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
1	招商银行成都营门口支	票据	方向光电	鸿翔公司2	223.33	已判进入执行	2005.9.27

	行（成铁执字1390-1转金堂法院执行）	纠纷		峨柴公司3			2006.10.31
2	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	1,391.60	进入执行	2005.8.29 2007.3.12
3	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	2,323.78	进入执行	2005.11.7
	合计				3,938.71		

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

鸿翔公司为外部单位提供2笔借款担保业务，总金额鸿翔公司2,486.59万元，具体情况如下：

单位：万元

被担保人	担保金额	担保合同编号	借款金额	到期日	银行名称	保证方式
内江方向液晶显示设备有限公司	1901.51	2004年最高抵01号	1901.51	2006.3.30	建设银行成都	资产抵押 三支行
内江方向液晶显示设备有限公司	585.08	2004年最高抵02号	585.08	2006.3.30	建设银行成都	设备抵押 三支行
合计	2,486.59		2,486.59			

其他或有负债及其财务影响：

无

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

#### 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内(含一年)								
1 年以内小计								

1至2年						
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计		--			--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	0	0	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		--	

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款	11,624,152.23	99.9%	174,084.87	1.5%	13,405,812.96	99.86 %	231,640.56	1.73%
组合小计	11,624,152.23	99.9%	174,084.87	1.5%	13,405,812.96	99.86 %	231,640.56	1.73%
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	11,736.00	0.1%	11,736.00	100%	18,677.33	0.14%	18,677.33	100%
合计	11,635,888.23	--	185,820.87	--	13,424,490.29	--	250,317.89	--

其他应收款种类的说明：

本报告期无单项金额重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内(含一 年)	11,624,152.23	100%	174,084.87	13,390,608.96	99.89%	231,640.56
1 年以内小计	11,624,152.23	100%	174,084.87	13,390,608.96	99.89%	231,640.56
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	15,204.00	0.11%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	11,624,152.23	--	174,084.87	13,405,812.96	--	231,640.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
汪远平	340.00	340.00	100%	按照会计政策全额计提
蒋律威	2,000.00	2,000.00	100%	按照会计政策全额计提
刘建	7,396.00	7,396.00	100%	按照会计政策全额计提
何锋	2,000.00	2,000.00	100%	按照会计政策全额计提
合计	11,736.00	11,736.00	--	--

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其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
管理人工作组费用	非关联方	5,821,323.16	1 年以内	50.03%
鸿翔公司	子公司	5,766,147.21	1 年以内	49.55%
麻金生	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.26%
刘建	非关联方	7,396.00	5 年以上	0.06%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	3,046.86	1 年以内	0.03%
合计	--	11,627,913.23	--	99.93%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
鸿翔公司	子公司	5,766,147.21	49.55%
合计	--	5,766,147.21	49.55%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
鸿翔公司	成本法	25,381,527.85	52,610,922.26	0.00	52,610,922.26	100%	100%				
合计	--	25,381,527.85	52,610,922.26	0.00	52,610,922.26	--	--	--			

		7.85	2.26		2.26					
--	--	------	------	--	------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

#### 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	100.00%	25,381,527.85	52,610,922.26	---	---	52,610,922.26
小计			25,381,527.85	52,610,922.26	---	---	52,610,922.26

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	1,196,183.37	0.00
营业成本		
合计	1,196,183.37	0.00

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-9,996,549.85	-2,612,686.54
加：资产减值准备	-58,351.54	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,274.21	604,561.66
无形资产摊销		
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）	8,310,115.49	-52.16
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	1,654,105.04	517,891.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,603.84	1,894,810.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,197.19	404,524.96
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,792.28	525,765.43
减：现金的期初余额	38,365.09	121,240.47
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	-20,572.81	404,524.96

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	107.59%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	90.06%	0.04	0.04

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 九、备查文件目录

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；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。

董事长：姜阳

董事会批准报送日期：2012年08月23日