( 上接D007版)

一、监事会会议情况

2007年公司监事会根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定,本着对全体股民负责,对公司负责的精神,认真履行有关法律、法规所赋予的职权,积极开展工作,取得了实际效果。报告期内本公司监事会召开了五次会议,并列席了董事会和股东大会。

1、2007年4月20日,公司第四届监事会第九次会议在内江方向光电科技园会议室召开,会议听取和审议通过了2006年度监事会报告(财务部分)。其中:对公司2006年年度报告及摘要发表意见;对公司2006年度利润分配预案发表意见;对计提四项减值准备和预计负债的预案发表意见;对控股子公司处理部分固定资产预案发表意见;对修改公司章程预案发表意见。

2、2007年8月6日,公司第四届监事会第十次会议在内江方向光电科技园会议室召开,监事会认为:公司2007年度半年度报告及摘要是按照中国证监会颁发《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号(半年度报告的内容与格式)(2007年修订)》及相关要求编制的,也符合《会计法》、《会计准则》等相关会计制度规定,反映了公司目前的财务状况。

3、2007年9月21日,公司第四届监事会第十一次会议在内江方向光电科技园会议室召开,会议审议并一致通过了《关于监事会换届改选的议案》。按《公司章程》规定,第五届监事会由5名监事组成。其中股东监事3名,提名候选人为朱文才、汪远平、唐辉、邹庆青等4人,上述人选需提交二OO七年度第一次临时股东大会选举产生3名股东监事。职工代表监事2名,提名候选人为钟家惠、赵刚,由公司职工代表大会选举产生。

4、2007年10月12日,公司第五届监事会第一次会议在内江方向光电科技园会议室召开,会议审议通过了《关于选举第五届监事会主席的议案》,选举朱文才先生为第五届监事会主席,任期为三年;审议通过了《关于公司聘任高管人员的意见的议案》,公司监事会经过讨论认为:第五届董事会选举产生的董事长、副董事长及所聘总经理、常务副总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员的任职资格及其聘任程序符合《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定。

5、2007年10月19日,四川方向光电股份有限公司第五届监事会第二次会议在内江方向光电科技园会议室召开。会议对公司2007年第三季度报告进行了审议,发表了意见:认为公司2007年第三季度报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

以上决议公告分别刊登于2007年《证券日报》。

二、监事会对公司2007年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

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

2、检查公司财务情况

公司监事会组织有关人员对公司2007年度财务报告进行了必要的审查,认为:公司2007年度财务结构、财务状况,能够真实反映公司的财务状况和经营成果,同时兼顾了国家、公司、股东三者利益。

3、本报告年度募集资金使用情况

报告期内,本公司无募集资金使用情况。

4、对关联交易的监督

报告期内,公司无关联交易情况。

5、对会计师事务所出具审计报告的情况说明

2007年度,深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。监事会认为,大华天诚会计师事务所对公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险,体现公开、公平、公正原则。

公司董事会提出了一系列化解公司风险,提高持续经营能力的措施,公司监事会认为,董事会制定的化解公司风险,提高公司持续经营能力措施是具体的,希望公司董事会加快资产和债务重组工作进程,积极化解公司资产和债务风险,确保2008年度公司股票恢复上市。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

| 审计报告 | 带强调事项段的无保留意见 |
|---|---|

审计报告正文

审 计 报 告

深华(2008)股审字032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" 贵公司")及其子公司和联营公司的财务报表,包括2007年12月31日的合并和公司资产负债表及合并和公司股东权益变动表,2007 年度的合并和公司利润表,2007年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了 贵公司2007年12月31日的财务状况及2007年的经营成果和2007年的现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如会计报表附注12所述,截止2007年12月31日,贵公司合并会计报表净资产 -73,788.95 万元,逾期贷款95,589.25万元,对外逾期担保31,448.76万元(含历史遗留担保7,653.34万元),公司涉诉事项97,999.12万元。贵公司所持有的四川峨眉柴油机有限公司、内江峨柴鸿翔机械有限公司、内江方向塑料制品有限公司、内江方向集成电路有限公司、内江方向建设工程有限公司、四川方向汽车零配件有限公司、四川方向光电国际贸易有限公司的股权及甜城开发区办公楼(包括土地)及部分银行账户被法院查封,部分子公司固定资产也被法院查封。这些因素可能影响贵公司持续经营能力。贵公司已在财务报表附注12披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

深圳大华天诚会计师事务所　　中国注册会计师 范 荣

中国　　深圳　　中国注册会计师 何凌峰

2 0 0 8 年3月5日

附注12.对持续经营能力的考虑

本公司的子公司科技公司合并净资产为-13,801.22 万元,可能影响该公司的持续经营能力;子公司峨柴公司合并净资产为-2,067.13万元,固定资产几乎全部被抵押;子公司集成公司的净资产为-951.96万元;母公司的净资产为-53,133.10万元。合并报表净资产为-73,788.95万元。同时,本公司主要固定资产被作为贷款抵押,逾期贷款95,589.25万元、逾期担保31,448.76万元,涉诉事项97,999.12万元。本公司所持有的峨柴公司、液晶公司、集成公司、塑料公司、建设公司、汽配公司、鸿翔公司、国贸公司的股权及甜城开发区办公楼(包括土地)及部分银行账户被法院查封。这些因素可能影响本公司持续经营能力。

针对上述情况,本公司拟采用的措施如下:

1、坚持以市场为导向,不断开发新产品,加大市场营销力度,向管理要效益,确保机械产品生产持续发展。

2、进一步加强内部管理,挖潜降耗,精减机构和人员,努力减少各项成本费用。

3、加大执行力度,强化公司内部控制度建设,提升公司管理水平。

4、积极推进资产重组,确保2008年恢复上市。目前公司已经聘请了平安证券作为公司恢复上市的保荐机构和公司资产重组的财务顾问,就资产重组相关事宜与中国证监会有关部门进行协商沟通。公司的资产重组工作在省、市政府的帮助支持下正在积极推进中。

5、积极推进公司债务重组工作,在四川省银行业协会和方向光电债委会的大力帮助和支持下,公司债务和解方案也已取得实质性进展。公司恢复上市各项准备工作正在有序推进中。

目前公司正在进行重大资产和债务重组并同步实施定向增发方案,在四川省和内江市有关部门的大力协调下,各债权银行表示支持对公司的资产和债务重组并同步实施定向增发方案,一旦公司的重组方案实施,将有效解决公司面临的持续经营问题。

### 9.2 财务报表9.2.1 资产负债表

编制单位:四川方向光电股份有限公司 2007年12月31日 单位:(人民币)元

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 27,169,888.66 | 15,941,691.04 | 21,256,793.98 | 1,184,924.31 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 200,000.00 | | 10,624,700.00 | |
| 应收票据 | 22,745,957.13 | 30,000.00 | 13,943,589.50 | |
| 应收账款 | 165,162,977.44 | | 188,476,059.03 | |
| 预付款项 | 56,075,354.68 | 24,513,757.59 | 53,420,216.24 | 24,513,757.59 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 143,499,044.98 | 276,998,466.55 | 228,442,561.79 | 227,805,525.02 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 131,663,047.53 | | 146,034,510.38 | 181,126.76 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 546,516,270.42 | 317,483,915.18 | 662,198,430.92 | 253,685,333.68 |
| 非流动资产: | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 3,250,703.50 | 76,951,028.34 | 3,566,108.09 | 103,558,926.68 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 258,640,968.12 | 47,195,722.82 | 301,003,539.12 | 79,337,292.60 |
| 在建工程 | 1,605,472.32 | 1,490,089.92 | 11,764,502.04 | 1,490,089.92 |
| 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 | 127,947,377.20 | 7,959,544.16 | 144,549,203.09 | 8,179,789.64 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 77,000.00 | | 3,345,426.60 | |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 391,521,521.14 | 133,596,385.24 | 464,228,778.94 | 192,566,098.84 |
| 资产总计 | 938,037,791.56 | 451,080,300.42 | 1,126,427,209.86 | 446,251,432.52 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 960,892,517.63 | 401,237,757.32 | 1,112,184,664.95 | 421,237,757.32 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 64,123,000.00 | 44,553,000.00 | 71,523,000.00 | 48,553,000.00 |
| 应付账款 | 94,101,658.09 | 13,126.20 | 146,700,185.84 | 13,126.20 |
| 预收款项 | 25,427,587.22 | 410,082.77 | 23,174,627.79 | 410,082.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,850,682.19 | -40,581.32 | 14,198,187.98 | 492,419.37 |
| 应交税费 | -28,385,035.55 | -31,708,260.97 | -29,668,332.32 | -32,749,072.43 |
| 应付利息 | 198,813,456.52 | 82,238,650.24 | 112,480,429.75 | 46,088,501.34 |
| 应付股利 | 181,231.93 | 181,231.93 | 181,231.93 | 181,231.93 |
| 其他应付款 | 101,577,166.08 | 238,243,747.38 | 95,184,474.39 | 216,074,851.01 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,439,582,264.11 | 735,128,753.55 | 1,565,958,470.31 | 700,301,897.51 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | 3,110,474.06 | 3,110,474.06 | 3,350,596.09 | 3,350,596.09 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | 17,229,105.40 | |
| 专项应付款 | | | 2,622,991.14 | |
| 预计负债 | 244,172,046.34 | 244,172,046.34 | 268,864,151.80 | 268,864,151.80 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 247,282,520.40 | 247,282,520.40 | 292,066,844.43 | 272,214,747.89 |
| 负债合计 | 1,686,864,784.51 | 982,411,273.95 | 1,858,025,314.74 | 972,516,645.40 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | |
| 实收资本(或股本) | 305,277,713.00 | 305,277,713.00 | 243,867,419.00 | 243,867,419.00 |
| 资本公积 | 62,613,915.72 | 62,613,915.72 | 124,024,209.72 | 124,024,209.72 |
| 减:库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 93,293,908.15 | 67,948,162.86 | 88,405,052.15 | 67,948,162.86 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | -1,199,075,018.43 | -967,170,765.11 | -1,206,076,760.70 | -962,105,004.46 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -737,889,481.56 | -531,330,973.53 | -749,780,079.83 | -526,265,212.88 |
| 少数股东权益 | -10,937,511.39 | | 18,181,974.95 | |
| 所有者权益合计 | -748,826,992.95 | -531,330,973.53 | -731,598,104.88 | -526,265,212.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 938,037,791.56 | 451,080,300.42 | 1,126,427,209.86 | 446,251,432.52 |

### 9.2.2 利润表

编制单位:四川方向光电股份有限公司 2007年1-12月 单位:(人民币)元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 506,344,228.85 | | 606,011,760.86 | |
| 其中:营业收入 | 506,344,228.85 | | 606,011,760.86 | |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 580,462,672.40 | 41,107,640.51 | 1,119,644,600.51 | 289,975,027.90 |
| 其中:营业成本 | 422,268,945.79 | | 563,342,111.51 | |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 1,250,888.73 | | 948,119.34 | |
| 销售费用 | 31,521,267.48 | | 32,560,569.12 | |
| 管理费用 | 51,563,035.54 | 7,737,506.56 | 86,469,394.64 | 18,616,006.56 |
| 财务费用 | 100,999,304.38 | 40,579,728.04 | 72,689,116.09 | 25,539,171.49 |
| 资产减值损失 | -27,140,769.52 | -7,209,594.09 | 363,635,289.81 | 245,819,849.85 |
| 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) | 39,506,370.88 | -3,479,942.31 | 1,617,233.00 | -43,493,952.38 |
| 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) | -34,612,072.67 | -44,587,582.82 | -512,015,606.65 | -333,468,980.28 |
| 加:营业外收入 | 54,887,830.18 | 39,705,148.93 | 458,885.39 | 29,439.00 |
| 减:营业外支出 | 800,499.52 | 183,326.76 | 303,252,467.02 | 268,067,303.70 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 92,480.61 | | 99,789.51 | 1,278,703.70 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 19,475,257.99 | -5,065,760.65 | -814,809,188.28 | -601,506,844.98 |
| 减:所得税费用 | 2,875,797.66 | | 1,439,277.96 | |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 16,599,460.33 | -5,065,760.65 | -816,248,466.24 | -601,506,844.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 17,544,266.59 | | -799,486,518.38 | |
| 少数股东损益 | -944,806.26 | | -16,761,947.86 | |
| 六、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.06 | | -3.28 | |
| (二)稀释每股收益 | 0.06 | | -3.28 | |

### 9.2.3 现金流量表

编制单位:四川方向光电股份有限公司 2007年1-12月 单位:(人民币)元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 488,323,916.64 | | 456,919,346.30 | |
| 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 | 3,877,610.02 | | 7,288,062.01 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,198,161.89 | 33,069,056.42 | 18,958,873.99 | 12,377,701.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 510,399,688.55 | 33,069,056.42 | 483,166,282.30 | 12,377,701.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 403,974,273.40 | | 397,388,573.53 | |
| 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 | 39,955,856.52 | 2,485,994.08 | 42,704,078.36 | 3,380,271.44 |
| 支付的各项税费 | 16,192,227.32 | | 13,172,941.28 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,120,354.48 | 14,077,788.74 | 28,188,166.91 | 8,639,984.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 482,242,711.72 | 16,563,782.82 | 481,453,760.08 | 12,020,256.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,156,976.83 | 16,505,273.60 | 1,712,522.22 | 357,445.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 40,803,595.00 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,000.00 | | 26,350.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 2,101,185.96 | |
| 投资活动现金流入小计 | 40,823,595.00 | | 2,127,535.96 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,761,224.40 | | 3,635,704.40 | 376,790.10 |
| 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 | 2,101,185.96 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 6,862,410.36 | | 3,635,704.40 | 376,790.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 33,961,184.64 | | -1,508,168.44 | -376,790.10 |
| 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 | 65,759,324.27 | | 5,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 65,759,324.27 | | 5,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 110,440,014.05 | 1,440,122.03 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,524,377.01 | 308,384.84 | 3,154,084.69 | 1,964.08 |
| 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 | 121,964,391.06 | 1,748,506.87 | 3,154,084.69 | 1,964.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,205,066.79 | -1,748,506.87 | 1,845,915.31 | -1,964.08 |
| 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 | 5,913,094.68 | 14,756,766.73 | 2,050,269.09 | -21,308.68 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 21,256,793.98 | 1,184,924.31 | 19,206,524.89 | 1,206,232.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 27,169,888.66 | 15,941,691.04 | 21,256,793.98 | 1,184,924.31 |

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

自2007年1月1日起,本公司执行新企业会计准则,根据《企业会计准则第38号-D-D首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第1号》的规定对财务报表相关项目进行追溯调整。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。

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

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号-D-D新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》,本报告所载比较财务数据系按照中国证券监督管理委员会证监发[2006]136号文规定的原则确定的2007年1月1日资产负债表期初数,并以此为基础,根据《企业会计准则第38号-D-D首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和财政部财会[2007]14号文《企业会计准则解释第1号》的相关内容对上年同期利润表和可比期初资产负债表的影响,按照追溯调整的原则,编制调整后的利润表和可比期初资产负债表,并将调整后的利润表作为可比期间的利润表进行列报。

证券代码:000757　　证券简称:*ST方向　　公告编号:2008-06号

# 四川方向光电股份有限公司 五届五次董事会决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川方向光电股份有限公司五届五次董事会会议通知于2008年2月22日以电子邮件、电话或传真方式发出,会议于2008年3月5日上午在内江方向光电科技园四楼会议室召开。会议由董事长刘汝泉先生主持,应到董事9人,实到董事8人,占公司董事总数的88.89%。独立董事吴坚民先生因事请假,委托独立董事钱明杰先生代为出席并行使表决权,监事会成员和公司全体高级管理人员均列席了本次会议。本次董事会会议程序符合法律、法规和本公司章程的规定,会议审议通过了以下议案:

1、审议通过了《2007年度董事会工作报告》

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

2、审议通过了《2007年度总经理业务工作报告》

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

3、审议通过了《2007年度财务决算的报告》

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

4、审议通过了《2007年度利润分配预案》

经深圳大华天诚会计师事务所审计,2007年度公司实现净利润为1659.95万元。根据公司章程规定,由于公司2007年度的盈利不足以弥补以前年度的累计亏损,公司董事会决定2007年度拟不进行利润分配,也不实施资本公积金转增股本。

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

5、审议通过了《公司内部控制自我评价的报告》(内容详见2008年3月7日《中国证券报》或巨潮资讯网http//www.cninfo.com.cn)

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

6、审议通过了《审计委员会年报工作规程》(内容详见2008年3月7日《中国证券报》或巨潮资讯网http//www.cninfo.com.cn)

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

7、审议通过了《公司独立董事年度报告工作制度》(内容详见2008年3月7日《中国证券报》或巨潮资讯网http//www.cninfo.com.cn)

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

8、审议通过了《2007年年度报告及其摘要》(内容详见2008年3月7日《中国证券报》或巨潮资讯网http//www.cninfo.com.cn)

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

9、审议通过了《关于向深圳证券交易所提交恢复上市申请的议案》

根据深圳证券交易所股票上市规则14.21条的有关规定,公司董事会经过自查,认为公司已经满足恢复上市条件,同意在披露2007年年度报告后的五个交易日内向深圳证券交易所提交恢复上市申请。

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

10、审议通过了《关于续聘深圳大华天诚会计师事务所为审计单位并确定其报酬事项的议案》

根据公司审计委员会建议,本公司拟续聘具有证券从业资格的深圳大华天诚会计师事务为2008年度审计单位,聘期一年。根据审计业务工作量和市场平均报酬水平确定审计费用,决定2008年度支付该所审计费为60万元(不含开展正常审计业务发生的住宿费、差旅费等)。

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

11、审议通过了《董事会关于2007年年度审计报告被会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见所涉及事项的专项说明》

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

12、审议通过了《2008年度对外担保事项的议案》

公司确定2008年度原则上不再对关联方和非关联方提供新增担保,也不再提供转贷和延期担保,直至担保责任解除。

为确保公司生产经营持续开展,同意继续为控股子公司贷款提供担保(包括在银行所有项下的融资转贷、展期、借新还旧),担保总金额为48728.89万元。同意授权公司董事会办理担保具体事宜。(担保明细附后。)

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

上述第1、3、4、8、10、12项议案尚需提交2007年度股东大会审议通过,2007年度股东大会召开时间另行通知。

四川方向光电股份有限公司董事会

二OO八年三月七日

附件:

四川方向光电股份有限公司为控股子公司担保明细表

单位:人民币万元

| 被担保单位 | 借款金额 | 逾期担保 | 起始日 | 到期日 | 银行名称 |
|---|---|---|---|---|---|
| 内江峨柴鸿翔机械有限公司 | 320.00 | 320.00 | 2005.1.13 | 2006.1.12 | 工行内江市中兴支行 |
| | 320.00 | 320.00 | 2005.1.14 | 2006.1.12 | 工行内江市中兴支行 |
| | 360.00 | 360.00 | 2005.3.18 | 2006.3.16 | 工行内江市中兴支行 |
| | 1,500.00 | 1,500.00 | 2005.3.31 | 2006.3.20 | 建行成都市第三支行 |
| 小计 | 2,500.00 | 2,500.00 | | | |
| 内江方向集成电路有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2003.10.17 | 2004.10.14 | 工行内江市中兴支行 |
| | 500.00 | 500.00 | 2004.4.28 | 2005.4.26 | 工行内江市中兴支行 |
| 小计 | 1,500.00 | 1,500.00 | | | |
| 内江方向液晶显示设备有限公司 | 1,922.00 | 1,922.00 | 2003.9.10 | 2004.9.9 | 工行内江市中兴支行 |
| | 500.00 | 500.00 | 2003.9.30 | 2004.9.28 | 工行内江市中兴支行 |
| | 15,000.00 | 2,000.00 | 2004.3.4 | 2005.3.2 | 工行内江市中兴支行 |
| | | 2,000.00 | 2004.3.5 | 2005.3.3 | 工行内江市中兴支行 |
| | | 2,000.00 | 2004.3.15 | 2005.3.14 | 工行内江市中兴支行 |
| | | 660.00 | 2004.3.31 | 2005.3.29 | 工行内江市中兴支行 |
| | | 200.00 | 2004.4.13 | 2005.4.8 | 工行内江市中兴支行 |
| | | 300.00 | 2004.4.28 | 2005.4.26 | 工行内江市中兴支行 |
| | 2,000.00 | 2,000.00 | 2005.6.28 | 2006.5.26 | 华夏银行成都分行 |
| | 500.00 | 336.73 | 2004.7.29 | 2005.7.27 | 民生重庆分行 |
| | 1,000.00 | 1,000.00 | 2005.10.18 | 2006.9.17 | 华夏银行成都分行 |
| | 361.20 | 361.20 | 2004.11.18 | 2005.5.18 | 浦发重庆分行 |
| | 353.00 | 353.00 | 2004.11.19 | 2005.5.19 | 浦发重庆分行 |
| | 286.00 | 286.00 | 2004.11.22 | 2005.5.22 | 浦发重庆分行 |
| | 2,000.00 | 2,000.00 | 2005.2.6 | 2006.2.6 | 中信成都分行 |
| | 2,000.00 | 2,000.00 | 2005.2.18 | 2005.11.18 | 浦发重庆分行 |
| | 2,000.00 | 2,000.00 | 2005.2.23 | 2006.1.22 | 建行成都市第三支行 |
| | 2,000.00 | 2,000.00 | 2005.2.23 | 2006.2.22 | 建行成都市第三支行 |
| | 3,000.00 | 3,000.00 | 2005.3.31 | 2006.3.30 | 建行成都市第三支行 |
| | 1,500.00 | 1,500.00 | 2005.3.23 | 2006.2.22 | 华夏银行成都分行 |
| 内江方向液晶显示设备有限公司 | 800.00 | 800.00 | 2005.3.31 | 2005.9.30 | 中信重庆分行 |
| | 1,620.00 | 1,620.00 | 2005.3.30 | 2006.30 | 浦发重庆分行 |
| | 3762.27 | 2167.01 | 2004.11.4 | 2005.5.18 | 中信重庆分行 |
| | | 1595.26 | 2004.11.4 | 2005.5.18 | |
| | 4000.00 | 326.79 | 2005.1.18 | 2005.4.17 | 交行成都分行 |
| | | 384.82 | 2005.1.24 | 2005.4.23 | |
| | | 103.37 | 2005.5.27 | 2005.8.27 | |
| | | 669.17 | 2005.3.1 | 2005.5.29 | |
| | | 2,000.00 | 2003.7.8 | 2003.7.8 | 交行成都分行 |
| 小计 | 44604.47 | 36085.15 | | | |
| 深圳方向科技有限公司 | 3,500.00 | 420.00 | 2004.9.21 | 2005.3.21 | 中兴银行深圳分行 |
| | | 300.00 | 2004.10.22 | 2005.4.22 | |
| | | 700.00 | 2004.10.25 | 2005.4.25 | |
| | | 189.87 | 2004.10.26 | 2005.4.26 | |
| | | 670.00 | 2004.10.27 | 2005.4.27 | |
| | | 849.87 | 2004.10.28 | 2005.10.28 | |
| | 3000.00 | 2,014.00 | 2004.8.30 | 2005.8.30 | 进出口银行深圳分行 |
| 小计 | 6500.00 | 5143.74 | | | |
| 四川峨眉柴油机有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2005.2..6 | 2006.2.6 | 中信成都分行 |
| | 2,500.00 | 2,500.00 | 2005.3.31 | 2006.3.10 | 建行成都市三支行 |
| 小计 | 3,500.00 | 3,500.00 | | | |
| 合计 | 58604.47 | 48728.89 | | | |

证券代码:000757　　证券简称:*ST方向　　公告编号:2008-08号

# 四川方向光电股份有限公司 五届三次监事会决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川方向光电股份有限公司第四届监事会第四次会议于2008年3月5日下午在内江方向光电科技园会议室召开。会议由监事会主席朱文才先生主持,应到监事5人,实到监事5人。本次会议符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定,会议审议通过了相关事项及对董事会提出的相关议案发表了意见:

一、审议通过了2007年度监事会报告

表决情况:同意5票,弃权0票,反对0票。

二、对公司2007年年度报告及摘要发表意见

公司监事会组织有关人员对财务报告进行审核后认为:公司2007年年度报告和摘要反映了公司财务状况及经营成果,符合《会计法》、《会计准则》等相关会计制度规定。

表决情况:同意5票,弃权0票,反对0票。

三、对公司2007年年度利润分配预案的意见

经与会监事认真审查,就2007年度利润分配预案发表意见如下:董事会提出的2007年度利润分配预案,符合公司现状和当前实际。

表决情况:同意5票,弃权0票,反对0票。

四、关于会计师事务所出具带强调事项段的无保留审计意见的独立意见

2007年度,深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。监事会认为,大华天诚会计师事务所对公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险,体现公开、公平、公正原则。

公司董事会提出了一系列化解公司风险,提高持续经营能力的措施,公司监事会认为,董事会制定的化解公司风险,提高公司持续经营能力措施是具体的,希望公司董事会加快资产和债务重组工作进程,积极化解公司资产和债务风险,确保2008年度公司股票恢复上市。

表决情况:同意5票,弃权0票,反对0票。

五、审议通过了对公司内部控制自我评价意见

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

表决情况:同意5票,弃权0票,反对0票。

四川方向光电股份有限公司监事会

二OO八年三月七日

证券代码:000757　　证券简称:*ST方向　　公告编号:2008-09号

# 四川方向光电股份有限公司 关于股票可能终止上市的风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司因2004年、2005年、2006年连续三年亏损,股票已于2007年4月24日披露2006年年报后暂停上市交易,2007年5月23日公司股票正式被深圳证券交易所通知暂停上市。

经深圳大华天诚会计师事务所审计,2007年公司实现净利润1659.95万元,深圳大华天诚会计师事务所对公司2007年年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.2.1条的有关规定,公司董事会将于2008年3月7日披露2007年年度报告后的五个交易日内向深圳证券交易所提交恢复上市书面申请。

自公司股票暂停上市以来,为化解退市风险,公司董事会全力推进资产和债务重组工作。目前公司正就资产重组事宜与中国证监会有关部门进行协商沟通。在方向光电债委会的大力帮助和支持下,公司债务和解方案已经取得较大进展。公司恢复上市各项准备工作正在有序推进中。但公司资产重组和债务重组方案均需获得债权银行、政府主管部门和中国证监会批准,预计较长时间才能完成。

鉴于公司资产重组和债务重组存在不确定性,公司股票存在可能终止上市的风险,董事会提醒广大投资者注意投资风险。

公司将严格按照有关法律法规的规定和要求,及时做好信息披露工作。公司2008年度指定信息披露报刊为《中国证券报》。公司接受投资者的咨询电话:0832-2202757。

特此公告。

四川方向光电股份有限公司董事会

2 0 0 8 年3月7日

# 四川方向光电股份有限公司 内部控制自我评价报告

董事会:

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2007年年度报告工作的通知》要求,我们依据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》,对公司目前的内部控制制度进行了全面深入的检查,在查阅了公司的各项管理制度,了解了公司有关单位和部门在内部控制方面所做工作的基础上,对本公司的内控制度特别是与财务报告和信息披露有关的内部控制进行评价并出具此报告。

一、内部控制基本情况

(一)组织结构及内控制度建设

公司董事会及管理层在不断完善公司治理结构的基础上,从努力完成公司发展战略目标,维护全全体股东利益出发,合理设置了管理职能部门,制定了比较系统的管理控制制度,采取了有力的控制措施,建立了一个比较完善的内部控制体系。

在组织架构上,董事会设立了战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会,以专业机构加强内部控制环境。

公司设立内部审计机构,负责执行内部控制的监督和检查。依照国家法律、法规、政策以及相关规定,独立行使审计监督职权。

(二)内部控制活动的实施成效

在公司内部控制体系的严格规范下,积极采取有效的控制措施,防范各类风险,确保企业的有序经营。

1、在组织结构上采取的控制活动

对公司机构、岗位及职责权限进行合理设置和分工,确保不同机构和岗位之间权责分别、相互制约、相互监督,任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。公司聘请了专业律师担任常年法律顾问,法务部具体分管法律事务工作,确保公司的各项经济活动建立在法律约束和法律保护之下。

把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中的关键控制点,将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈各个环节。

2、在内控制度的建立和实施上采取的控制活动

对公司股东大会的召集、召开以及股东资格认定、股东大会议事程序等严格按照《股东大会议事规则》的规定执行,保证了公司股东大会的规范动作。

以《董事会议事规则》对公司董事会的性质和职责、董事会的产生和董事的资格、董事的权利和义务、董事会组织机构、董事会工作程序等作出明确的规定,保证了公司董事会的规范运作。

以《监事会议事规则》对公司监事会的性质、职权、召集、议事及表决等作了详尽的规定,保证了公司的规范运行,股东、公司及员工的利益不受侵犯。

以《经理工作细则》对公司经理的权利和义务、管理权限、工作程序等作出明确的规定,保证公司经理层依法行使公司职权,按章经营管理公司,保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

严格按照《担保管理办法》的规定,保证了公司的财务安全,加强了公司银行信用和担保管理,规避和降低了经营风险,谨慎实施公司对外担保行为。

建立《信息披露制度》《重大信息内部报告制度》《董事、监事及高管人员所持公司股份及其变动管理制度》等,对信息披露的内容、程序、权限,董事、监事、高管买卖本公司股票,重大信息内部报告、对内对外宣传、保密工作;信息披露工作检查与监督等做出了明确规定,确保信息披露的及时、准确、完整、公正。

制订《内部控制制度》加强对子公司的管理,通过建立有效的控制机制,对公司的组织、资源、资产、投资等的运作进行风险控制,提高公司整体运作效率和抗风险能力。重点加强对子公司规范运作、人事管理、财务资金及担保管理、投资管理、信息管理、审计监督、考核与奖罚等的控制。

制订《独立董事制度》对独立董事人员构成、任职条件、独立性、职责和义务等作了详尽的规定,在制度上确保了董事独立履行职责,不受公司主要股东、实际控制人等存在利害关系的单位或个人的影响。

通过《投资者关系管理制度》《公司接待和推广制度》等强化和规范了公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通,增进投资者对公司的了解,使公司和投资者之间建立长期、稳定的良性关系,进一步完善公司治理结构,实现公司价值最大化和股东利益最大化。

二、改进和完善内部控制制度措施

公司在改进和完善内部控制制度措施,一是要注重加强内部控制的意识教育;二是注意内部控制环境的培育;三是注重内部控制制度的执行;四是注重内部控制体系的不断改进,使内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环。

三、内部控制存在的问题

本公司的内部控制在取得一定成效的同时,也存在薄弱环节,主要表现在:

1、在控制制度建设方面:虽然目前公司的制度体系比较健全,但部分管理制度制订不够细化,可操作性不强。

2、在控制制度执行方面:公司对内部控制制度执行的力度不够,对某些业务的控制执行不完全到位。

3、在人员素质方面:个别控制点的人员变换比较频繁,业务人员素质也有待进一步提高。

4、公司正在积极推进资产和债务重组工作,公司如何在变化环境中把握内部控制重点,推进管理和制度创新,促进内部控制的持续有效进行显得十分重要。

四、内部控制自我评价

董事会审计委员会认为,本公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求,符合当前公司生产经营实际情况需要,在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较发的控制与防范作用。公司不断加强内部控制,促进了公司稳步、健康发展。但是,由于公司正在积极进行资产和债务重组各项工作,公司内部、外部环境都将发生较大的变化,对内部控制提出了新的要求。本公司要按照监管部门的要求和公司发展的实际需要,继续推进内部控制各项工作的不断深化,不断提高内部控制的效率和效益。

五、加强公司内部控制的建议

针对公司在内部控制方面存在的薄弱环节,建议公司从内部控制的制度建设着手,进一步加强内部控制的力度,提高内部控制的效力。在全面加强内部控制的基础上,2008年公司要重点抓好以下工作。

(一)加强依法运作意识,提高内部控制的法律效力。

加强对《公司法》、《证券法》、《刑法》以及与公司经营和证券管理有关的法律法规、制度的宣传和学习,增强公司董事、监事、高级管理人员依法运作意识,为公司加强内部控制提供法律支持。

(二)加强内控体系建设,提高内部控制的管理效力。

1、继续加强对公司治理文件的学习,突出抓好关键问题和关键环节的检查控制,认真整改检查过程中发现的问题,推动公司内部控制制度的不断完善,提高内部控制水平。

2、按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求,进一步加强内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通、检查督促等控制系统建设,进一步提高内部控制的层次性、系统性和有效性。

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

四川方向光电股份有限公司

审计委员会

二OO八年三月五日

## 所有者权益变动表

编制单位:四川方向光电股份有限公司　　2007年12月31日　　单位:(人民币)元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 243,867,419.00 | 124,024,209.72 | | 88,405,052.15 | | -1,206,076,760.70 | | 18,181,974.95 | -731,598,104.88 | 243,867,419.00 | 121,820,305.92 | | 85,803,949.19 | | -410,766,499.89 | | 9,043,260.67 | 49,768,434.89 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | -702,289.53 | | | -702,289.53 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 243,867,419.00 | 124,024,209.72 | | 88,405,052.15 | | -1,206,076,760.70 | | 18,181,974.95 | -731,598,104.88 | 243,867,419.00 | 121,820,305.92 | | 85,803,949.19 | | -411,468,789.42 | | 9,043,260.67 | 49,066,145.36 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列) | 61,410,294.00 | -61,410,294.00 | | 4,888,856.00 | | 7,001,742.27 | | -29,119,486.34 | -17,228,888.07 | | 2,203,903.80 | | 2,601,102.96 | | -794,607,971.28 | | 9,138,714.28 | -780,664,250.24 |
| (一)净利润 | | | | | | 17,544,266.59 | | -944,806.26 | 16,599,460.33 | | | | | | -799,486,518.38 | | -16,761,947.86 | -816,248,466.24 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | -5,653,668.32 | | | -5,653,668.32 | | 2,203,903.80 | | | | 7,406,782.86 | | | 9,610,686.66 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | 2,203,903.80 | | | | | | | 2,203,903.80 |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | -5,653,668.32 | | | -5,653,668.32 | | | | | | 7,406,782.86 | | | 7,406,782.86 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 11,890,598.27 | | -944,806.26 | 10,945,792.01 | | 2,203,903.80 | | | | -792,079,735.52 | | -16,761,947.86 | -806,637,779.58 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -28,174,680.08 | -28,174,680.08 | | | | | | | | 25,900,662.14 | 25,900,662.14 |
| 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 | | | | | | | | -28,174,680.08 | -28,174,680.08 | | | | | | | | 25,900,662.14 | 25,900,662.14 |
| (四)利润分配 | | | | 4,888,856.00 | | -4,888,856.00 | | | | | | | 2,601,102.96 | | -2,528,235.76 | | | 72,867.20 |
| 1.提取盈余公积 | | | | 4,888,856.00 | | -4,888,856.00 | | | | | | | 2,601,102.96 | | -2,528,235.76 | | | 72,867.20 |
| 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 | 61,410,294.00 | -61,410,294.00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 61,410,294.00 | -61,410,294.00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 305,277,713.00 | 62,613,915.72 | | 93,293,908.15 | | -1,199,075,018.43 | | -10,937,511.39 | -748,826,992.95 | 243,867,419.00 | 124,024,209.72 | | 88,405,052.15 | | -1,206,076,760.70 | | 18,181,974.95 | -731,598,104.88 |