

**河北湖大科技教育发展股份有限公司**

**600892**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	79

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

由于对公司持续经营能力产生疑虑，中喜会计师事务所为公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项的专项说明及意见将在 2009 年年度报告出现，请投资者仔细阅读。

(四)

公司负责人姓名	石予友
主管会计工作负责人姓名	丁云青
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	丁云青

公司负责人石予友、主管会计工作负责人丁云青及会计机构负责人（会计主管人员）丁云青声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河北湖大科技教育发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	ST 湖科
公司的法定英文名称	Huda Technology & Education Development Co. Ltd
公司法定代表人	石予友

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敬	王晓民
联系地址	石家庄市中山路 85 号天鸿大厦 1028 室	石家庄市中山路 85 号天鸿大厦 1028 室
电话	0311-85914663	0311-85914663
传真	0311-85914726	0311-85914726
电子信箱	shiquanye@sina.com	shiquanye@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	石家庄市中山路 51 号
注册地址的邮政编码	050000
办公地址	石家庄市中山路 85 号天鸿大厦 1028 室
办公地址的邮政编码	050000
电子信箱	shiquanye@sina.com

(四) 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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 湖科	600892	*ST 湖科

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 3 月 1 日	
公司首次注册登记地点	石家庄市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1993 年 9 月 1 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008277
	税务登记号码	13010310447100X
	组织机构代码	10447100-X
公司聘请的会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-11,172,426.68
利润总额	-11,084,235.33
归属于上市公司股东的净利润	-10,012,320.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,418,554.99
经营活动产生的现金流量净额	-3,437,887.21

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-203,822.15	报废固定资产损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	400,000.00	收回百富置业欠款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	292,013.50	
少数股东权益影响额（税后）	-81,957.23	
合计	406,234.12	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	129,533,007.66	101,786,375.80	27.26	168,023,787.72
利润总额	-11,084,235.33	4,823,365.28	-329.80	-11,038,627.61
归属于上市公司股东的净利润	-10,012,320.87	5,500,316.37	-282.03	-9,177,566.93
归属于上市公司股东的扣	-10,418,554.99	-8,788,067.11	-18.55	-9,144,236.04

除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-3,437,887.21	2,921,911.86	-217.66	-8,040,115.63
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	147,000,232.13	137,309,389.03	7.06	134,697,801.04
所有者权益(或股东权益)	-31,066,879.11	-29,496,725.74	-5.32	-32,775,417.11

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	-0.16	0.09	-277.78	-0.15
稀释每股收益(元/股)	-0.16	0.09	-277.78	-0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.14	-21.43	-0.14
加权平均净资产收益率(%)	-32.23	18.65	减少 50.88 个百分点	-28.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-33.54	-29.79	减少 3.75 个百分点	-27.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.05	0.05	-200.00	-0.16
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.49	-0.47	-4.26	-0.65

#### 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

单位：股

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	14,927,000	29.56			3,731,750	-693,144	3,038,606	17,965,606	28.46
3、其他内资持股	20,263,300	40.13			5,065,825	-4,372,681	693,144	20,956,444	33.20
其中：境内非国有法人持股	20,253,300	40.11			5,063,325	-4,372,681	690,644	20,943,944	33.18
境内自然人持股	10,000	0.02			2,500		2,500	12,500	0.02
4、外资									

持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	15,309,700	30.32			3,827,425	5,065,825	8,893,250	24,202,950	38.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,500,000	100			12,625,000	0	12,625,000	63,125,000	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案于 2008 年 12 月 19 日经公司 2008 年度第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过。

股份变动的过户情况

根据股权分置改革方案，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.50 股，除中国华星氟化学投资集团有限公司（以下简称“华星氟化学”）外的原非流通股股东放弃其转增所得股份并转送给流通股股东；华星氟化学以豁免公司 1,400 万元债务作为本次股权分置改革中向流通股股东支付的对价。为支持股改方案顺利实施，华星氟化学为 20 家未明确同意参加本次股改或无法取得联系的原非流通股股东先行代为垫付了 693,144 股。上述股改方案于 2009 年 2 月 27 日实施完毕，详情见 2009 年 2 月 24 日《上海证券报》。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司股改方案于 2009 年 2 月 27 日实施完毕，因资产负债表日后资本公积金转增股本导致 2008 年每股收益及每股净资产分别变动为：0.10 元以及-0.45 元。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009 年 2 月 27 日公司股权分置改革方案实施完毕后，公司总股本变为 63,125,000 股，其中有限售条件的流通股份 38,922,050 股，占公司总股本的 61.66%；无限售条件的流通股份 24,202,950 股，占公司总股本的 38.34%。本次公司股份总数及结构变动导致公司资本公积金减少 12,625,000 元、公司股本增加 12,625,000 元。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				3,195 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国华星氟化学投资集团有限公司	国有法人	28.46	17,965,606	3,038,606	17,965,606	无
成都市韵嘉投资有限公司	境内非国有法人	4.71	2,973,800		2,973,800	无
奉友谊	境内自然人	4.44	2,800,000	2,800,000	2,800,000	无
中国融亿达资源投资有限公司	境内非国有法人	4.12	2,600,000		2,600,000	冻结 2,600,000
成都市鸿富通投资有限公司	境内非国有法人	3.98	2,510,000		2,510,000	无
上海葆鑫企业发展	境内非国	3.68	2,320,000		2,320,000	无

有限公司	有法人					
上海元发汽车配件有限公司	境内非国有法人	1.58	1,000,000		1,000,000	无
上海元昌汽车配件有限公司	境内非国有法人	1.58	1,000,000		1,000,000	无
卢玉美	境内自然人	1.24	781,400	379,280		无
上海怡亚印刷实业有限公司	境内非国有法人	1.19	750,000		750,000	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
卢玉美	781,400	人民币普通股 781,400
杨爱菊	586,302	人民币普通股 586,302
王卫星	470,000	人民币普通股 470,000
吴社华	417,700	人民币普通股 417,700
方正	412,100	人民币普通股 412,100
舒逸民	394,877	人民币普通股 394,877
罗晓娜	355,457	人民币普通股 355,457
林文杰	350,700	人民币普通股 350,700
黄笔华	349,500	人民币普通股 349,500
周加隆	347,710	人民币普通股 347,710

上述股东关联关系或一致行动的说明

2009年12月17日，自然人奉友谊通过司法裁定获得了公司限售流通股2,800,000股。经查实，奉友谊为公司第二大股东成都市韵嘉投资有限公司（该企业为自然人独资，以下简称韵嘉投资）的唯一股东、法定代表人，且奉友谊为韵嘉投资的实际控制人。韵嘉投资现持有公司限售流通股2,973,800股（占公司总股本的4.71%）。依据《上市公司收购管理办法》以及《上海证券交易所股票上市规则》的规定，奉友谊和韵嘉投资互为一致行动人，在上述权益变动后合并持有公司限售流通股5,773,800股（占公司总股本的9.15%），超过公司已发行股份的5%。  
2010年2月26日，在韵嘉投资名下持有的297.38万股限售股通过司法裁定过户至费琳芬名下后，上述韵嘉投资和奉友谊合并持有公司限售流通股超过公司已发行股份的5%的情况已不存在。



	详细情况见公司于 2010 年 3 月 4 日披露的《权益变动提示性公告》。除上述情况外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
--	--

2009 年 4 月 27 日，公司原限售流通股股东四川普金医疗管理有限公司更名为四川鸿鑫投资管理有限公司。2009 年 12 月 17 日，四川鸿鑫投资管理有限公司所持有的 280 万股限售股通过司法裁定过户至奉友谊名下。

2009 年 4 月 29 日，公司限售流通股股东中国融亿达创业投资有限公司更名为中国融亿达资源投资有限公司。2009 年 11 月 13 日，中国融亿达资源投资有限公司因与广州利迪经贸有限公司发生借款合同纠纷，其所持有的 260 万股限售股被北京市崇文区人民法院冻结。

具体情况见公司于 2010 年 3 月 5 日披露的《有限售条件的流通股上市公告》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国华星氟化学投资集团有限公司	17,965,606	2010 年 3 月 10 日 2011 年 2 月 28 日 2012 年 2 月 27 日	3,156,250 3,156,250 11,653,106	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；华星氟化学在前项规定期满后，通过交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。同时华星氟化学最终可上市流通股数视代为其他未明确同意参加股改或无法取得联系的原非流通股股东所垫付的股份数而定。
2	成都市韵嘉投资有限公司	2,973,800	2010 年 3 月 10 日	2,973,800	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
3	奉友谊	2,800,000	2010 年 3 月 10 日	2,800,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
4	中国融亿达资源投资有限公司	2,600,000	2010 年 3 月 10 日	2,600,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》

					的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
5	成都市鸿富通投资有限公司	2,510,000	2010年3月10日	2,510,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
6	上海葆鑫企业发展有限公司	2,320,000	2010年3月10日	2,320,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
7	上海元发汽车配件有限公司	1,000,000	2010年3月10日	1,000,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
8	上海元昌汽车配件有限公司	1,000,000	2010年3月10日	1,000,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
9	上海怡亚印刷实业有限公司	750,000	2010年3月10日	750,000	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。
10	石家庄市军兴实业公司	719,350	2010年3月10日	575,480	该股东在股权分置改革中的对价安排 143,870 股由华星氟化学代为垫付，该部分非流通股股东所持公司股份需上市流通时，须向华星氟化学偿还代为垫付的股份（如期间湖大科教派发红股或转增股本的，股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整）及该等股份所产生之红利及其它一切收益。并在取得华星氟化学的书面同意后，由本公司

				董事会向交易所提出该等股份上市流通的申请。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			相关情况见上表。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国华星氟化学投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	石予友
成立日期	2000 年 10 月 26 日
注册资本	359,432,000
主要经营业务或管理活动	氟化工原料矿开采、氟化工产品及相关化学原料行业项目的投资；交通运输、公用事业、水利水电、通讯、金融业、旅游业项目的投资；汽车及配件、摩托车及配件、机械设备、钢材、仪器仪表的销售；进出口业务；企业管理、投资、资产重组、财务的咨询；资产受托管理；企业经营策划；计算机软硬件开发、咨询。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国华星集团公司
单位负责人或法定代表人	宋耀华
成立日期	1995 年 11 月 20 日
注册资本	819,656,000
主要经营业务或管理活动	企业管理、改造、发展的策划与咨询；企业资产托管、重组和管理；汽车（含小轿车）及配件、摩托车及配件、机械设备、钢材、化工材料、仪器仪表的销售（国家有专项专营规定的除外）。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

国务院国有资产监督管理委员会	100%
中国华星集团公司	100%
中国华星氟化学投资集团有限公司	28.46%
河北湖大科技教育发展股份有限公司	

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
石予友	董事长	男	50	2008年6月13日						是
王志刚	副董事长	男	40	2008年6月13日						是
吴国程	董事	男	47	2008年9月6日						是
董娟	独立董事	女	58	2006年6月30日					6	否
徐东华	独立董事	男	49	2005年6月25日					6	否
苗晓雷	独立董事	男	58	2008年6月13日						否
陈行亮	董事、总经理	男	47	2007年4月20日					28	否

李敬	董事、 副经理、 董 事 会 秘 书	男	40	2008 年 6 月 13 日					44.4	否
丁云青	董事、 总会计师	男	40	2008 年 6 月 13 日					44.4	否
王荣生	监事会 主席	男	53	2008 年 6 月 13 日						是
王树坚	监事	女	48	2008 年 9 月 6 日						是
吕建国	监事	男	51	2005 年 6 月 25 日						否
合计	/	/	/	/	/			/	128.8	/

石予友：现任中国华星集团公司副总经理，中国华星氟化学投资集团有限公司董事长，本公司董事长。  
王志刚：现任中国华星集团公司副总经理，中国华星氟化学投资集团有限公司总经理，本公司副董事长。

吴国程：曾任中国华星汽车贸易集团有限公司董事、总经理、党委书记；现任中国华星氟化学投资集团有限公司党委书记，本公司董事。

董娟：曾任国家财政部评估司司长，国家国有资产管理局企业司司长；现任中天宏国际咨询有限责任公司董事长，本公司独立董事。

徐东华：曾任国务院研究发展中心研究员、太平洋保险公司副总经济师，现任机械工业经济管理研究院副院长、本公司独立董事。

苗晓雷：青海省投资集团公司董事长、党委书记，本公司独立董事。

陈行亮：曾任北京小汤山现代农业科技示范园上市公司筹备处主任，北京昌鑫国有资产投资经营公司总经理；现任本公司董事、总经理。

李敬：曾任本公司副总经理，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

丁云青：曾任佳友投资有限公司财务总监，现任本公司董事、总会计师。

王荣生：曾任中国华星资产经营有限公司董事长，现任北京华星亚太投资管理有限公司董事长、中国华星氟化学投资集团有限公司董事、本公司监事会主席。

王树坚：曾任中国华瑞投资管理有限公司董事、副总经理、副董事长；现任中国华星集团公司总经理助理兼总经理办公室主任、人事部经理，本公司监事。

吕建国：劝业商场副总经理，现任本公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
石予友	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事长			是
王志刚	中国华星氟化学投资集团有限公司	总经理			否
吴国程	中国华星氟化学投资集团有限公司	党委书记			是
王荣生	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王荣生	北京华星亚太投资管理有限公司	董事长			是
王树坚	中国华星集团公司	总经理助理、总经理办公室主任、人事部经理			是
董娟	中天宏国际咨询有限责任公司	董事长			是
徐东华	机械工业经济管理研究院	副院长			是
苗晓雷	青海省投资集团公司	董事长、党委书记			是

(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	由公司薪酬与考核委员会制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会批准，其中，董事的薪酬方案须经股东大会批准，高管的薪酬方案须经董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬与考核委员会根据考核标准对公司董事、高级管理人员进行岗位业绩考评，根据岗位业绩考评结果及薪酬方案确定薪酬水平及发放方式，并提交公司董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	207
公司需承担费用的离退休职工人数	48
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
电线电缆制造	6
高分子材料	11
财务	8
管理	16
市场营销	11
其他	155
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	4
本科	28
大专	39
中专、中技、高中	87
高中以下	49

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规和管理制度规范运作，与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》及相关规范性文件相对照，目前公司治理的实际情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能，确保股东大会以公正、公开的方式作出决议，最大限度地保护股东权益。在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决定权。

#### 2、关于大股东和上市公司

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作，第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。目前公司具有独立完整的业务范围及自主经营能力，公司与第一大股东在人员、财务、资产、机构、业务方面能够做到“五分开”，公司董事会、监事会及经理层能够规范运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权力和职责，积极出席董事会会议，并积极参加相关培训，学习有关法律、法规，依法行使权利。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》及其他相关制度，认真出席董事会会议，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人的影响。公司董事会下设“战略、审计、提名、薪酬与考核”4 个专业委员会，各专门委员会委员多数是独立董事，并在“审计、提名、薪酬与考核”委员会中担任召集人，在公司重大决策中发挥积极作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定。全体监事根据《公司章程》赋予的职责和权利，对公司经营决策、关联交易、重大事项、公司财务及依法运作情况和董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容及格式要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，本公司主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、公司治理专项活动的开展情况

2007 年度上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段。2008 年 7 月 21 日，公司公告了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》，就 2007 年专项治理活动中所列事项的整改情况进行了说明。

本报告期内，公司进一步推进上市公司治理专项活动，经自查发现，公司以前的关联交易管理及其信息披露工作存在不足之处，特别是在大股东向公司提供借款的信息披露以及公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司与其第二大股东衡阳恒飞电缆有限责任公司之间的日常关联交易的决策程序及信息披露上存在问题，上述两个问题的整改情况见下文“年内完成整改的治理问题（表）”。通过自查，公司治理层、管理层充分认识到，其关联交易管理工作尚需提高，为此，治理层要求管理层在以后的关联交易管理中，严格按照公司《关联交易管理制度》的要求加强对关联交易的管理，并根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定履行必要的决策程序和专门的关联交易公告的披露。

截止本报告期末，公司在治理专项活动中涉及整改的问题已基本解决，公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	为解决历史遗留问题、人员安置任务以及增加公司长期可持续发展能力，公司大股东中国华星氟化学投资集团有限公司近几年来陆续向公司提供借款支持，其中某些单笔借款金额以及年度累计发生总额符合《上海证券交易所股票上市

	规则》关于关联交易信息及时披露的条件，应该以临时公告的形式及时履行信息披露义务，但由于工作人员及管理层的疏失，公司仅在历次定期报告中财务报表其他应付款的当期发生额及期末余额中列出欠付华星氟化学款项金额，并在附注中做了说明，未曾就欠付华星氟化学款项情况进行过专门的情况说明及公告。在发现问题后，公司第一时间采取了补救措施，在 2009 年 1 月 23 日《上海证券报》和上海证券交易所网站上披露了《关于欠付大股东中国华星氟化学投资集团有限公司款项专项情况说明公告》，对上述历年来的关联交易情况进行了详细的补充说明。
2	公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司（以下简称恒飞特缆）与其第二大股东衡阳恒飞电缆有限责任公司（以下简称恒飞电缆）之间的电缆产品及铜材日常购销交易属于日常关联交易。经自查，公司没有根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定履行必要的决策程序和专门的关联交易公告的披露。在发现上述日常关联交易管理工作中存在的问题后，公司立即采取措施：于 2009 年 8 月 19 日召开公司第七届董事会第十次会议，审议《关于 2009 年 8 月-12 月日常关联交易的议案》，对 2009 年 8 月以后的日常关联交易实施事前审议程序；并在上述议案审议通过后及时披露了《关联交易公告》，对已经发生的 2009 年 1 月-7 月日常关联交易情况以及 2009 年 8 月-12 月预计日常关联交易情况进行详细的说明。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
石予友	否	5	5	4	0	0	否
王志刚	否	5	5	4	0	0	否
吴国程	否	5	5	4	0	0	否
董娟	是	5	5	4	0	0	否
徐东华	是	5	5	4	0	0	否
苗晓雷	是	5	4	4	1	0	否
陈行亮	否	5	5	4	0	0	否
李敬	否	5	5	4	0	0	否
丁云青	否	5	5	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。



(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面与控股股东是完全分开的，公司具有独立完整的业务体系和自主经营能力，具有独立完整的业务部门和业务流程。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司高级管理人员均在本公司领取报酬；在股东单位均不担任管理职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，拥有独立的经营性资产和独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司的采购、销售系统由本公司独立拥有；相关的工业产权和非专利技术等无形资产也由本公司独立拥有。		
机构方面独立完整情况	是	公司按照《公司章程》和自身经营管理的需要建立了完全独立于控股股东的内部组织机构，公司下属的职能部门和子公司及分公司均隶属于上市公司，不受控股股东的干预。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立财务部独立行使职能，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开设独立帐户能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制的总体目标是要建立一个决策科学、运营规范、管理高效，能持续、稳定、健康发展的公司实体。公司将从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进公司经营管理合法合规，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本报告期内，公司在原有的各项内控制度的基础

	上，按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规的要求并结合自身实际情况，在第七届董事会第九次会议审议通过了《内部审计制度》、《资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对子公司的控制制度》、《合同协议管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部控制检查监督管理办法》，并在公司《信息披露事务管理制度》中增加与内部控制检查监督工作有关的信息披露规定，进一步完善了内部控制体系，实现了内部控制检查监督制度化。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会在董事会的领导下负责管理公司的内部控制检查监督工作，董事会办公室负责内部控制检查监督的组织、协调工作，审计部具体负责内部控制的日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制检查监督部门依据相关内控制度，对公司本部及子公司的经营活动、资产管理等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，公司董事会将根据中国证监会、上海证券交易所以及相关监管部门的法规要求进一步健全和完善内控管理体系，并在执行过程中自我监控，使公司的各项内控制度科学化和体系化。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期末，公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。目前公司关于内部控制的各项制度已经能基本满足日常运作和管理的需要，随着公司业务的发展和治理水平的进一步提升，公司董事会将致力于不断规范和完善各项内控制度，保证公司日常运作和管理的规范和高效。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度经营情况，结合董事及高管人员各自职责完成情况，业务创新能力和创利能力等方面，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行了评价。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量，公司董事会拟定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将该制度作为议案提交公司第七届董事会第十二次会议审议。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 26 日	上海证券报	2009 年 5 月 27 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年度, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的有关规定, 本着对全体股东负责的精神, 恪尽职守, 认真履行各项职权和义务, 严格执行股东大会决议, 推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展, 积极有效地发挥了董事会的作用。现将董事会工作总结如下:

#### 一、2009 年度公司经营情况回顾

2009 年公司实现主营业务收入 12,953.30 万元, 主营业务成本 12,026.08 万元, 归属于母公司的净利润-1,001.23 万元 (2008 年为 550.03 万元), 扣除非经常性损益后的净利润-1,041.86 万元 (2008 年为-878.81 万元)。具体经营情况如下:

##### (一) 恒飞特缆经营情况

#### 1、努力开拓市场

2009 年公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司 (以下简称“恒飞特缆”) 抓住铁路建设的契机, 努力开拓市场, 适时扩大了融资规模, 2009 年产品销售收入与 2008 年相比增长了 27.26%。恒飞特缆在进一步提高其产品在中地区的竞争力和增加销售规模的同时努力开拓华北市场, 2009 年华北市场产品销售额与 2008 年增长了 74.95%, 进一步扩大了产品在华北地区的知名度。

#### 2、调整产品结构

面对日趋激烈的行业竞争, 近年来恒飞特缆管理层积极调整产品结构, 逐步将产品发展重心转移到产品技术含量较高、附加值高、市场准入门槛高的特种电线电缆, 并加大技术开发力度, 重点发展特种及环保型电线电缆, 并以此作为公司新的经济增长点。

#### 3、铜材价格大幅上涨带来的不利影响

恒飞特缆是电线电缆生产企业, 原材料铜材采购成本在其产品生产成本中占有很大比例, 2009 年铜材价格的不断上涨使恒飞特缆的经营业绩受到了很大影响。虽然恒飞特缆对其电缆产品的价格做出了一定的调整, 但调整幅度达不到原材料上涨的幅度。虽然恒飞特缆 2009 年产品销售收入比去年增加了 27.26%, 但是由于未能有效、及时化解铜材价格上涨风险, 致使 2009 年产品成本比去年增加了 30.18%, 给恒飞特缆的经营业绩带来了较大的不利影响。2009 年恒飞特缆亏损 104.28 万元。

##### (二) 劝业场酒店情况

2009 年公司董事会与公司控股子公司河北劝业场酒店有限公司 (以下简称“劝业场酒店”) 董事会和管理层一道, 为酒店恢复营业进行了持续努力: 一方面对石家庄酒店市场进行摸底调查, 搞准劝业场酒店定位; 另一方面与多家酒店管理公司、设计装潢公司接洽, 寻求合作, 并多方寻找资金来源。但由于劝业场酒店历史欠账较多, 重新开业一次性投入较大, 目前尚未取得实质性的进展, 劝业场酒店经营仍处于停滞状态。

#### 二、2009 年董事会日常工作情况

2009 年公司董事会共召开了 5 次会议, 并组织召开了 1 次股东大会。

##### (一) 董事会会议及其通过的议案

- 1、公司第七届董事会第七次会议于 2009 年 3 月 4 日以通讯表决方式召开, 会议审议通过如下议案: 《审计委员会年报工作规程》、《关于股改相关费用冲减资本公积金的议案》。
- 2、公司第七届董事会第八次会议于 2009 年 3 月 17 日召开, 会议审议通过如下议案: 《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年年度报告全文及摘要》、《公司 2008 年度利润分配方案》、《公司董事会关于 2008 年审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》、商讨关于召开公司 2008 年年度股东大会的相关事宜。
- 3、公司第七届董事会第九次会议于 2009 年 4 月 23 日以通讯表决的方式召开, 会议审议通过如下议案: 《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》、《内部控制检查监督管理办法》、《关联交易管理制度》、《对子公司的控制制度》、《合同协议管理制度》、《资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》、《关于修改公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所的议案》、《关于公司股票存在暂停上市风险的报告》。

4、公司第七届董事会第十次会议于 2009 年 8 月 19 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》、《关于 2009 年 8 月-12 月日常关联交易的议案》。

5、公司第七届董事会第十一次会议于 2009 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，会议审议通过：《河北湖大科技教育发展股份有限公司 2009 年第三季度报告正文及全文》。

#### （二）股东大会会议及其通过的议案

1、2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 26 日召开，会议通过如下议案：《公司 2008 年年度报告全文及摘要》；《公司 2008 年度董事会工作报告》；《公司 2008 年度监事会工作报告》；《公司 2008 年度财务决算报告》；《公司 2008 年度利润分配方案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于续聘中喜会计师事务所的议案》；《关于公司股票存在暂停上市风险的报告》。

#### 三、股权分置改革实施情况

2008 年 12 月 19 日公司 2008 年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过了修订后的股权分置改革方案。2009 年 2 月 27 日股改实施完毕并复牌。股权分置改革的完成彻底解决了公司的股权分置问题，使公司治理具有共同的利益基础，从根本上提供了维护全体股东利益的制度安排，有利于公司治理结构的优化、治理制度的创新和治理水平的提高，从而为公司持续健康发展奠定了更为牢固的基础。在股改实施完毕后，公司董事会积极通过各种渠道，与 5 家在股改实施前未取得联系的原非流通股股东取得联系，为其向大股东华星氟化学归还股改对价事宜提供帮助，使得该部分股东得以在限售流通期满时及时获得所持股份上市流通的权利。

#### 四、上市公司专项治理情况

2007 年度上市公司治理专项活动开展至今，公司董事会按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段。2008 年 7 月 21 日，公司公告了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》，就 2007 年专项治理活动中所列事项的整改情况进行了说明。

2009 年公司董事会进一步推进上市公司治理专项活动，经自查发现，公司以前的关联交易管理及其信息披露工作存在不足之处，特别是在大股东历年来向公司提供借款的信息披露以及公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司与其第二大股东衡阳恒飞电缆有限责任公司之间的日常关联交易的决策程序及信息披露上存在问题。在发现问题后，公司董事会立即进行整改，采取了包括针对历年来大股东提供借款情况进行补充信息披露、针对 2009 年 8 月以后的日常关联交易实施事前审议程序并及时披露等补救措施，要求公司管理层在以后的关联交易管理中，严格按照公司《关联交易管理制度》的要求加强对关联交易的管理，并根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定履行必要的决策程序和专门的关联交易公告的披露。

目前公司在治理专项活动中涉及整改的问题已基本解决，公司董事会将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

#### 五、内部控制建设情况

2009 年公司董事会按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规的要求，以建立健全内部控制制度、确保内控制度的有效实施以及内部控制检查监督制度化作为内控制度建设的工作重点，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规：

2009 年 4 月 23 日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《内部审计制度》、《资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对子公司的控制制度》、《合同协议管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列内部控制制度，进一步完善了内部控制体系。

2009 年 4 月 23 日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《内部控制检查监督管理办法》，以实现内部控制检查监督制度化，做到检查监督工作有章可循；同时在公司《信息披露事务管理制度》中增加与内部控制检查监督工作有关的信息披露规定。

#### 六、2010 年的工作重点

##### （一）积极采取措施应对铜材价格波动风险，提高恒飞特缆盈利水平

近几年来铜材市场价格波动较大，给恒飞特缆的经营业绩带来了很大的影响，虽然其管理层采取了提前预测铜材价格走势以相应制定采购计划的措施，在预计未来铜材价格下跌或上涨时提前减少或增加库存，以期消除价格风险给其带来的损失，但是如果价格走势预测失误，恒飞特缆不仅不能避免风险，反而会给她带来更大的损失。

公司董事会要求恒飞特缆管理层针对 2009 年恒飞特缆在应对铜材价格风险时出现的问题，转变思想，积极制定其它合理的应对措施，建议管理层考虑利用铜材期货合约以规避风险、针对铜材价格风险制定相应的产品销售政策及产品定价政策应对铜材价格波动风险。

同时，公司董事会将继续强化对恒飞特缆的管理，督促其管理层进一步改善内部经营管理，以调整产品结构、提高产品技术含量和经济附加值为工作重点，进一步增强恒飞特缆产品市场竞争力，并在市场条件允许时，适时扩大融资规模，进一步提高产能，以期取得更好的收益。

(二) 努力恢复劝业场酒店营业，盘活公司资产

2009年，公司董事会为酒店恢复营业做了大量的调查和咨询工作，虽然由于资金问题得不到有效解决，使得劝业场酒店经营仍处于停滞状态，但清晰了酒店定位和未来发展规划。2010年公司董事会将会与劝业场酒店另一股东河北卓然投资有限公司一起努力，力争早日使劝业场酒店恢复营业，为公司发展做出应有的贡献。

(三) 把握公司股权转让的契机，提高公司持续经营能力

2010年3月31日，公司获悉，大股东华星氟化学拟通过公开征集的方式协议转让公司有限售条件的流通股份11,904,142股，占本公司总股本的18.86%，同时转让可收回股改代垫股份442,108股的权利。2010年4月9日本次拟协议转让股份行为经国务院国有资产监督管理委员会原则同意，华星氟化学于2010年4月10日公开披露了拟协议转让信息并进入公开征集受让方阶段。至2010年4月16日公开征集截止日，只有深圳市钜盛华实业发展有限公司一家公司向华星氟化学正式递交了受让申请材料。目前华星氟化学正在对该意向受让方进行研究论证和尽职调查。本次协议转让股份行为将导致公司控制权的变更，且在华星氟化学提出的拟受让方的资格条件中，意向受让方应当具备重组上市公司的实力，拟注入资产应有利于提高上市公司资产质量、改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力，拟注入资产应当为权属清晰、且可独立核算的经营性资产，并能在约定期限内办理完毕权属转移手续。鉴于上述原因，一旦华星氟化学转让股权成功，则获得公司控制权的受让方应有能力对公司进行资产重组，公司董事会将关注该事项的进展情况，并积极要求控股股东采取有效措施，以提高公司持续经营能力。

(四) 加强内部控制制度建设

2010年，公司董事会将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规的要求，进一步加强内部控制制度建设。公司董事会计划对公司现有的内控制度进行一次全面的梳理，针对公司的业务发展和相关监管部门的要求，对已有的内控制度进行相应的修订或补充，同时进一步加强对公司内部控制执行的检查监督，以保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规。

(五) 加强信息披露管理工作

公司董事会将按照中国证监会、上海证交所以及本公司关于信息披露的各项规定和要求，组织和管理信息披露事务，加强公司重大信息的搜集、反馈、整理、审核，并按有关规定及时披露，加强信息披露团队的业务学习，提高责任心，确保所披露信息内容的真实性、准确性、完整性和及时性。公司董事会计划制定《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，切实做好内幕信息知情人登记备案工作，以维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益。同时计划制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电线电缆	129,533,007.66	120,260,840.69	7.71	27.26	30.18	减少 24.29 个百分点
分产品						
YZ 系列 (YZ、YZ-ZR、YZK)	19,049,096.47	17,906,150.68	6.38	52.23	55.54	减少 26.60 个百分点

YC 系列 (YC、 YC-ZR、 YCK、YCW)	39,110,479.06	36,690,182.42	6.60	58.78	64.65	减少 37.40 个 百分点
YZW 系列	530,298.89	487,874.97	8.70	570.71	561.85	增加 19.79 个 百分点
FTYKR 系 列	2,079,112.00	1,954,365.28	6.38	-13.63	-10.97	减少 33.85 个 百分点
DCEYHR 系 列	21,372,783.69	19,449,233.16	9.89	-23.71	-22.11	减少 18.91 个 百分点
WDZ-DCYJ 系列	39,618,971.12	36,647,548.28	8.11	75.52	82.83	减少 35.71 个 百分点
YH 系列	4,999,844.16	4,574,857.40	9.29	50.18	56.15	减少 31.88 个 百分点
VDE 系列	14,595.89	13,428.21	8.70			
CEFR/DA 系列	2,114,529.07	1,945,366.74	8.70	-34.17	-28.06	减少 53.71 个 百分点
其他	638,813.94	587,708.83	8.70	90.74	89.10	增加 12.08 个 百分点
防寒电缆	4,483.37	4,124.70	8.70			

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	26,895,162.25	74.95
华中	89,768,590.91	16.50
西南	12,869,254.5	57.72

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

根据上海证券交易所《股票上市规则》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》的规定, 公司董事会就 2009 年审计报告中非标准无保留意见涉及事项做出如下专项说明:

一、 非标准无保留审计意见基本情况

中喜会计师事务所对公司 2009 年年度财务报告进行了审计, 认为: 公司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反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。尽管公司已在财务报表附注“持续经营能力”披露了拟采取的改善措施, 但公司持续经营能力仍然存在重大不确定性。因此中喜会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

二、 2009 年公司财务和经营情况

(一) 强调事项涉及的财务情况

2009 年公司实现主营业务收入 12,953.30 万元, 主营业务成本 12,026.08 万元, 归属于母公司的净利

润-1,001.23 万元（2008 年为 550.03 万元），扣除非经常性损益后的净利润-1,041.86 万元（2008 年为-878.81 万元）；归属于母公司的所有者权益-3,106.69 万元（2008 年为-2,949.67 万元）；公司负债总额 16,062.33 万元，其中对大股东的负债 11,160.86 万元。公司对大股东的负债根据双方协议，在公司资金状况明显改观之前不形成到期债务；其余债务主要为控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司（以下简称“恒飞特缆”）正常经营活动产生，不存在逾期或涉诉，恒飞特缆运营资金能够保持公司生产经营活动正常进行，并且还具备进一步扩大融资规模的能力。

## （二）公司经营情况

2009 年公司实现主营业务收入 12,953.30 万元，主营业务成本 12,026.08 万元，归属于母公司的净利润-1,001.23 万元（2008 年为 550.03 万元），扣除非经常性损益后的净利润-1,041.86 万元（2008 年为-878.81 万元）。具体经营情况如下：

### 1、恒飞特缆经营情况

#### 1) 努力开拓市场

2009 年公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司（以下简称“恒飞特缆”）抓住铁路建设的契机，努力开拓市场，适时扩大了融资规模，2009 年产品销售收入与 2008 年相比增长了 27.26%。恒飞特缆在进一步提高其产品在中华地区的竞争力和增加销售规模的同时努力开拓华北市场，2009 年华北市场产品销售额与 2008 年增长了 74.95%，进一步扩大了产品在华北地区的知名度。

#### 2) 调整产品结构

面对日趋激烈的行业竞争，近年来恒飞特缆管理层积极调整产品结构，逐步将产品发展重心转移到生产技术含量较高、产品附加值高、市场准入门槛高的特种电线电缆，并加大技术开发力度，重点发展特种及环保型电线电缆，并以此作为公司新的经济增长点。

#### 3) 铜材价格大幅上涨带来的不利影响

恒飞特缆是电线电缆生产企业，原材料铜材采购成本在其产品生产成本中占有很大比例，2009 年铜材价格的不断上涨使恒飞特缆的经营业绩受到了很大影响。虽然恒飞特缆对其电缆产品的价格做出了一定的调整，但调整幅度达不到原材料上涨的幅度。虽然恒飞特缆 2009 年产品销售收入比去年增加了 27.26%，但是由于未能有效、及时化解铜材价格上涨风险，致使 2009 年产品成本比去年增加了 30.18%，给恒飞特缆的经营业绩带来了较大的不利影响。2009 年恒飞特缆亏损 104.28 万元。

### 2、劝业场酒店情况

2009 年公司董事会与公司控股子公司河北劝业场酒店有限公司（以下简称“劝业场酒店”）董事会和管理层一道，为酒店恢复营业进行了持续努力：一方面对石家庄酒店市场进行摸底调查，搞准劝业场酒店定位；另一方面与多家酒店管理公司、设计装潢公司接洽，寻求合作，并多方寻找资金来源。但由于劝业场酒店历史欠账较多，重新开业一次性投入较大，目前尚未取得实质性的进展，劝业场酒店经营仍处于停滞状态。

## 三、公司拟采取的增强持续经营能力的措施

董事会和管理层已充分认识到公司持续经营能力不足的问题，将进一步改善现有资产的经营和管理，同时把握公司股权转让的契机，积极要求控股股东采取有效措施，提高公司持续经营能力。

### （一）积极采取措施应对铜材价格波动风险，提高恒飞特缆盈利水平

近几年来铜材市场价格波动较大，给恒飞特缆的经营业绩带来了很大的影响，虽然其管理层采取了提前预测铜材价格走势以相应制定采购计划的措施，在预计未来铜材价格下跌或上涨时提前减少或增加库存，以期消除价格风险给其带来的损失，但是如果价格走势预测失误，恒飞特缆不仅不能避免风险，反而会给其带来更大的损失。

公司董事会要求恒飞特缆管理层针对 2009 年恒飞特缆在应对铜材价格风险时出现的问题，转变思想，积极制定其它合理的应对措施，建议管理层考虑利用铜材期货合约以规避风险、针对铜材价格风险制定相应的产品销售政策及产品定价政策应对铜材价格波动风险。

同时，公司董事会将继续强化对恒飞特缆的管理，督促其管理层进一步改善内部经营管理，以调整产品结构、提高产品技术含量和经济附加值为工作重点，进一步增强恒飞特缆产品市场竞争力，并在市场条件允许时，适时扩大融资规模，进一步提高产能，以期取得更好的收益。

### （二）努力恢复劝业场酒店营业，盘活公司资产

2009 年，公司董事会为酒店恢复营业做了大量的调查和咨询工作，虽然由于资金问题得不到有效解决，使得劝业场酒店经营仍处于停滞状态，但清晰了酒店定位和未来发展规划。2010 年公司董事会将会与劝业场酒店另一股东河北卓然投资有限公司一起努力，力争早日使劝业场酒店恢复营业，为公司发展做出应有的贡献。

### （三）把握公司股权转让的契机，提高公司持续经营能力

2010 年 3 月 31 日，公司获悉，大股东华星氟化学拟通过公开征集的方式协议转让公司有限售条件的流通股份 11,904,142 股，占本公司总股本的 18.86%，同时转让可收回股改代垫股份 442,108 股的权利。2010 年 4 月 9 日本次拟协议转让股份行为经国务院国有资产监督管理委员会原则同意，华星氟化学于 2010 年 4 月 10 日公开披露了拟协议转让信息并进入公开征集受让方阶段。至 2010 年 4 月 16 日公开征集截止日，只有深圳市钜盛华实业发展有限公司一家公司向华星氟化学正式递交了受让申请材料。目前华星氟化学正在对该意向受让方进行研究论证和尽职调查。本次协议转让股份行为将导致公司控制权的变更，且在华星氟化学提出的拟受让方的资格条件中，意向受让方应当具备重组上市公司的实力，拟注入资产应有利于提高上市公司资产质量、改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力，拟注入资产应当为权属清晰、且可独立核算的经营性资产，并能在约定期限内办理完毕权属转移手续。鉴于上述原因，一旦华星氟化学转让股权成功，则获得公司控制权的受让方应有能力对公司进行资产重组，公司董事会将关注该事项的进展情况，并积极要求控股股东采取有效措施，以提高公司持续经营能力。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届董事会第七次会议	2009 年 3 月 4 日		上海证券报	2009 年 3 月 5 日
第七届董事会第八次会议	2009 年 3 月 17 日		上海证券报	2009 年 3 月 19 日
第七届董事会第九次会议	2009 年 4 月 23 日		上海证券报	2009 年 4 月 24 日
第七届董事会第十次会议	2009 年 8 月 19 日		上海证券报	2009 年 8 月 20 日
第七届董事会第十一次会议	2009 年 10 月 28 日	会议审议通过了《河北湖大科技教育发展股份有限公司 2009 年第三季度报告正文及全文》		

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，即 2008 年年度股东大会。公司董事会严格按照《公司章程》和相关法律、法规的要求，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

为了充分发挥独立董事对公司年报工作的监督指导作用，维护公司审计的独立性，公司于 2008 年 4 月 27 日第六届董事会第十六次会议三表决通过《独立董事年报工作制度》。

为了更好的利用董事会审计委员会成员专业的财务知识，以加强对公司年报工作和年审机构工作的监督和指导，公司于 2009 年 3 月 4 日第七届董事会第七次会议上审议通过了《审计委员会年报工作规程》。

审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事、1 名董事，独立董事董娟女士担任召集人。委员会成员中包含 2 名专业会计人士。

审计委员会于 2009 年 11 月 30 日与中喜会计师事务所就公司 2009 年度审计计划进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间。年审注册会计师进场后，审计委员会也多次就审计计划以及审计工作情况与会计师事务所进行电话沟通。2010 年 4 月 13 日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审注册会计师就公司年报审计工作进行了再次沟通。在会计师事



务所出具了公司 2009 年审计报告后，审计委员会对公司 2009 年度财务报表进行了认真的审核，一致通过该财务报表并将其提交公司董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事、1 名董事，独立董事苗晓雷先生担任召集人。

薪酬与考核委员会对公司 2009 年度董事和高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为对公司 2009 年度报告中董事、高管人员所披露薪酬事项符合公司绩效考评和薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 -10,012,320.87 元，结转上年度未分配利润 -206,842,776.53 元，本年度实际可供股东分配的利润为-216,855,097.40 元。由于公司本年度未分配利润为负数，公司第七届董事会第十二次会议就公司 2009 年度利润分配方案形成决议，2009 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。该利润分配方案需提交股东大会审议。

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

关于外部信息使用人管理，公司仅在《公司信息披露事务管理制度》中做了相关规定，未建立专门的《外部信息使用人管理制度》，公司董事会已拟定了《公司外部信息使用人管理制度》，并将该制度作为议案提交第七届董事会第十二次会议审议。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 17 日，公司召开了第七届监事会第六次会议，会议应到监事 3 名，实到 3 名。	会议审议通过了：《公司 2008 年年度报告全文及摘要》、《公司 2008 年度监事会工作报告》。
2009 年 4 月 23 日，公司以通讯表决的方式召开了第七届监事会第七次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份。	会议审议通过了：《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》。
2009 年 8 月 19 日，公司以通讯表决的方式召开了第七届监事会第八次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份。	会议审议通过了：《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》。
2009 年 10 月 28 日，公司以通讯表决的方式召开了第七届监事会第九次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份。	会议审议通过了：《公司 2009 年第三季度报告正文及全文》。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司在日常经营管理的过程中能够依法规范运作，各项决策程序合法；公司已初步建立了各项内部控制制度，并且还在不断完善的过程中；公司董事、高管无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司经营及财务状况进行了定期检查，认真审核了公司季度、半年度、年度财务报告及相关文件，并对公司 2009 年度财务报告及中喜会计师事务所有限公司出具的非标准无保留意见审计报告进行了仔细审查。通过审查，监事会认为：2009 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果；中喜会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具的审计意见所作出的评价是客观、公允的。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见  
报告期内，未发生公司收购、出售资产交易的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见  
监事会认为，公司发生的关联交易行为能按照“公平、公正、合理”的原则进行，不存在内幕交易行为，未损害公司及公司其他股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见  
根据上海证券交易所《股票上市规则》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》的规定，监事会就中喜会计师事务所出具的非标意见以及专项说明发表独立意见如下：中喜会计师事务所在公司 2009 年审计报告中出具的带强调事项段的无保留意见以及专项说明是符合事实的。同意上述非标意见及专项说明。同时，公司第七届监事会第十次会议审议通过了《董事会关于 2009 年审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》，公司监事认为：董事会所作上述专项说明是符合公司实际情况的，同意该专项说明。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见  
公司是否披露过盈利预测或经营计划：否  
报告期内，公司未披露过盈利预测或经营计划，公司利润实现与预测不存在较大差异。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他	销售商品	子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司	市场公允价		74,891,079.29	49.42			

			司向其第二大股东衡阳恒飞电缆有限责任公司销售产品						
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他	购买商品	子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司从其第二大股东衡阳恒飞电缆有限责任公司处购入产品及铜材	市场公允价		68,044,308.77	62.09		

无大额销货退回的情况

衡阳恒飞特缆有限责任公司（以下简称“恒飞特缆”）和衡阳恒飞电缆有限责任公司（以下简称“恒飞电缆”）虽同是电线电缆生产企业，但其各自生产的电线电缆产品的规格和型号以及应用范围互不相同。恒飞特缆利用其自身的销售渠道销售从恒飞电缆处购得的产品，有利于充分利用其销售部门的资源从而获得更多的经济效益；向恒飞电缆销售产品又可以利用对方的销售渠道拓宽产品市场规模。

另外，作为同是电线电缆生产企业的恒飞特缆和恒飞电缆，铜材采购成本在其产品生产成本中占很大比例，为了达到规模效应以有效降低采购成本，两个企业通常采取以恒飞电缆的名义统一购买原材料，恒飞电缆购买铜材后以购买价转销给恒飞特缆。

上述关联交易有利于提高公司的经济效益，符合公司的利益，不影响公司的独立性，交易的定价原则是合理、公平的，不存在损害非关联股东利益的情形，交易对公司的持续生产经营能力、损益及资产状况不会产生不利影响。

公司第七届董事会第十次会议于 2009 年 8 月 19 日召开，审议通过了《关于 2009 年 8 月-12 月日常关联交易的议案》，并决定提高恒飞特缆独立采购原材料的比例，尽量减少与恒飞电缆的日常关联交易。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国华星氟化学投资集团有限公司	控股股东			2,853,111.25	111,608,612.11
衡阳恒飞特缆有限责任公司	控股子公司			510,694.00	2,368,094.00
河北卓然投资有限公司	其他			8,336,034.25	8,336,034.25
河北劝业场酒店有限公司	控股子公司	-5,011,214.11	0	369,544.89	369,544.89
合计		-5,011,214.11	0	12,069,384.39	122,682,285.25
关联债权债务形成原因		<p>关联债务形成情况： 为解决历史遗留问题、人员安置任务以及增加公司长期可持续发展能力，公司大股东华星氟化学近几年来陆续向公司提供借款支持，详细情况见公司于 2009 年 1 月 23 日披露的《关于欠付大股东中国华星氟化学投资集团有限公司款项专项情况说明公告》以及于 2010 年 1 月 11 日披露的《关联交易情况说明的公告》。</p> <p>另外，为解决劝业场酒店的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于 2009 年 11 月 20 日和 2009 年 12 月 14 日，借给劝业场酒店 430 万元和 400 万元人民币，约定 2010 年 10 月 31 日之前归还，资金占用费按银行贷款基准利率计算。本期提取借款利息为 36,034.25 元。</p> <p>截至 2009 年年底公司对劝业场酒店的其他应付款余额为 369,544.89 元，为劝业场酒店代公司偿还欠滚石迪厅的债务形成。</p>			
关联债权债务清偿情况		2009 年劝业场酒店已归还所欠公司全部欠款。			
与关联债权债务有关的承诺		根据公司与华星氟化学于 2008 年 12 月 31 日所定协议，双方约定，除单笔签署另有约定还款期限的借款协议外，其余款项在公司资金状况明显改观，且不影响公司业务开展的前提下，公司应尽快归还借款。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司绝大部分关联债务来自于大股东华星氟化学对公司提供的借款支持，根据上述华星氟化学的承诺，关联债务对公司经营成果及财务状况的影响较小。			

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
衡阳恒飞电缆有限责任公司	衡阳恒飞特缆有限责任公司	租用衡阳恒飞电缆有限责任公司橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备,租赁合同标的物共计 161 项	34,723,025.55	2008 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日			基本没有影响	是	其他

子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司与衡阳恒飞电缆有限责任公司续签租赁合同,租赁期三年,从 2008 年 1 月 1 日-2010 年 12 月 31 日,租用衡阳恒飞电缆有限责任公司橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备,租赁合同标的物共计 161 项,资产原值 34,723,025.55 元。年租金 100.00 万元人民币。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	300,000
境内会计师事务所审计年限	自 1996 年公司股票上市以来,中喜会计师事务所连续为公司提供审计服务

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

2010年3月31日，公司获悉，大股东华星氟化学拟通过公开征集的方式协议转让公司有限售条件的流通股份11,904,142股，占本公司总股本的18.86%，同时转让可收回股改代垫股份442,108股的权利。2010年4月9日本次拟协议转让股份行为经国务院国有资产监督管理委员会原则同意，华星氟化学于2010年4月10日公开披露了拟协议转让信息并进入公开征集受让方阶段。至2010年4月16日公开征集截止日，只有深圳市钜盛华实业发展有限公司一家公司向华星氟化学正式递交了受让申请材料。目前华星氟化学正在对该意向受让方进行研究论证和尽职调查。本次协议转让股份行为将可能导致公司控制权的变更。

## (十一) 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
关于河北劝业场酒店有限公司解除《租赁合同》的公告	上海证券报 C57	2009年1月23日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于欠付大股东中国华星氟化学投资集团有限公司款项专项情况说明公告	上海证券报 C57	2009年1月23日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股权分置改革方案实施进展情况说明公告	上海证券报 C57	2009年1月23日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 C6	2009年2月5日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股权分置改革方案实施公告	上海证券报 C6	2009年2月24日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于《股权分置改革方案实施公告》的补充说明公告	上海证券报 C9	2009年2月25日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008年年度业绩预盈公告	上海证券报 C9	2009年2月25日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 C3	2009年3月5日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 C3	2009年3月5日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 C3	2009年3月12日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 C8	2009年3月17日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 C24	2009年3月19日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 C24	2009年3月19日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008年年度报告	上海证券报 C24	2009年3月19日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动	上海证券报 C9	2009年3月27日	上海证券交易所

的公告		日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 A12	2009 年 4 月 13 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第九次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会通知	上海证券报 C32	2009 年 4 月 24 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度报告	上海证券报 C32	2009 年 4 月 24 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 C152	2009 年 4 月 28 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报 C22	2009 年 5 月 27 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 C63	2009 年 8 月 20 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联交易公告	上海证券报 C63	2009 年 8 月 20 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于完成注册资本工商变更登记的公告	上海证券报 C63	2009 年 8 月 20 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度报告	上海证券报 C63-C64	2009 年 8 月 20 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
业绩预亏公告	上海证券报 B10	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三季度报告	上海证券报 B10	2009 年 10 月 29 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动的公告	上海证券报 B20	2009 年 12 月 23 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于申请撤销退市风险警示的公告	上海证券报 B34	2009 年 12 月 29 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于撤销退市风险警示的公告	上海证券报 B34	2009 年 12 月 29 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师刘淑君、霍巧红审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

中喜审字【2010】第 01317 号

河北湖大科技教育发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北湖大科技教育发展股份有限公司（以下简称“湖大科教公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是湖大科教公司管理层的责任。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。

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的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。

我们认为，湖大科教公司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反映了湖大科教公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“持续经营能力”所述，湖大科教公司 2007 年亏损、2008 年扣除非经常性损益后仍为亏损、2009 年亏损，2009 年 12 月 31 日，归属于母公司的净资产为 -31,066,879.11 元；湖大科教公司整体上已严重资不抵债且营运资金出现负数情况。尽管湖大科教公司已在财务报表附注“持续经营能力”披露了拟采取的改善措施，但湖大科教公司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。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：刘淑君、霍巧红

中国 北京

2010 年 4 月 20 日



(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		13,364,849.94	12,812,866.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,463,000.00	1,990,100.00
应收账款		14,126,776.39	10,989,635.54
预付款项		9,766,493.07	3,107,005.72
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		1,055,448.58	527,031.07
买入返售金融资产			
存货		18,208,899.26	14,472,466.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		57,985,467.24	43,899,105.23
<b>非流动资产:</b>			
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		283,445.00	283,445.00
投资性房地产			
固定资产		87,070,780.55	91,400,378.19
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		1,128,670.79	1,240,674.47
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		531,868.55	485,786.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,014,764.89	93,410,283.80
资产总计		147,000,232.13	137,309,389.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,500,000.00	8,330,000.00
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		6,859,323.48	2,225,935.29
预收款项		348,939.65	1,079,897.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,044,843.50	1,829,218.05
应交税费		4,115,734.75	3,545,754.76
应付利息			41,591.25
应付股利			
其他应付款		127,404,499.92	117,984,580.30
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		148,273,341.30	135,036,977.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,350,000.00	4,960,000.00
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			8,442,167.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,350,000.00	13,402,167.50
负债合计		160,623,341.30	148,439,144.86
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	50,500,000.00

资本公积		113,478,450.35	117,661,282.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,184,767.94	9,184,767.94
一般风险准备			
未分配利润		-216,855,097.40	-206,842,776.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-31,066,879.11	-29,496,725.74
少数股东权益		17,443,769.94	18,366,969.91
所有者权益合计		-13,623,109.17	-11,129,755.83
负债和所有者权益 总计		147,000,232.13	137,309,389.03

法定代表人：石予友 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		7,923,472.85	3,428,528.63
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		112,896.93	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		138,833.98	4,683,343.77
存货		291,524.49	299,521.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,466,728.25	8,411,393.89
<b>非流动资产:</b>			
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		83,865,563.56	97,477,345.00
投资性房地产			
固定资产		428,620.95	499,026.69
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		684,947.30	712,351.10
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		84,979,131.81	98,688,722.79
资产总计		93,445,860.06	107,100,116.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		111,673.81	111,673.81
预收款项			
应付职工薪酬		1,559,315.09	1,378,746.59
应交税费		1,721,220.92	1,564,362.70
应付利息			41,591.25
应付股利			
其他应付款		120,248,351.01	115,316,238.23
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		123,640,560.83	118,412,612.58
<b>非流动负债：</b>			
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			8,442,167.50
其他非流动负债			
非流动负债合计			8,442,167.50
负债合计		123,640,560.83	126,854,780.08
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	50,500,000.00
资本公积		113,148,188.50	117,331,021.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-215,057,553.45	-196,175,348.58
所有者权益（或股东权益） 合计		-30,194,700.77	-19,754,663.40
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		93,445,860.06	107,100,116.68

法定代表人：石予友 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		129,533,007.66	101,786,375.80
其中:营业收入		129,533,007.66	101,786,375.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,705,434.34	111,251,394.00
其中:营业成本		120,260,840.69	92,378,447.17
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		250,674.18	250,125.40
销售费用		4,664,784.20	2,316,557.46
管理费用		13,717,168.21	11,268,728.44
财务费用		1,470,487.54	1,307,755.01
资产减值损失		341,479.52	3,729,780.52
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)		-11,172,426.68	-9,465,018.20
加:营业外收入		292,013.50	14,389,104.59
减:营业外支出		203,822.15	100,721.11
其中:非流动资产处置损失		203,822.15	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-11,084,235.33	4,823,365.28
减:所得税费用		-148,714.49	-162,482.07
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-10,935,520.84	4,985,847.35
归属于母公司所有者的净利润		-10,012,320.87	5,500,316.37
少数股东损益		-923,199.97	-514,469.02
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.16	0.09

(二) 稀释每股收益		-0.16	0.09
七、其他综合收益		8,442,167.50	
八、综合收益总额		-2,493,353.34	4,985,847.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,570,153.37	5,500,316.37
归属于少数股东的综合收益总额		-923,199.97	-514,469.02

法定代表人：石予友 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

母公司利润表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,447,443.97	4,395,940.21
财务费用		324,166.85	146,612.00
资产减值损失		13,107,140.35	871,319.29
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)		-18,878,751.17	-5,413,871.50
加: 营业外收入			14,389,104.59
减: 营业外支出		3,453.70	100,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-18,882,204.87	8,875,233.09
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-18,882,204.87	8,875,233.09
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.30	0.14
(二) 稀释每股收益		-0.30	0.14
六、其他综合收益		8,442,167.50	
七、综合收益总额		-10,440,037.37	8,875,233.09

法定代表人: 石予友 主管会计工作负责人: 丁云青 会计机构负责人: 丁云青



**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,014,112.64	84,693,751.60
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			
收到其他与经营活动有关的现金		16,144,109.43	10,364,393.04
经营活动现金流入小计		114,158,222.07	95,058,144.64
购买商品、接受劳务支付的现金		98,183,758.14	51,611,153.61
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		6,797,515.22	6,056,899.26
支付的各项税费		1,988,655.91	2,168,590.79
支付其他与经营活动有关的现金		10,626,180.01	32,299,589.12
经营活动现金流出小计		117,596,109.28	92,136,232.78
经营活动产生的现金流量净额		-3,437,887.21	2,921,911.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		20,249.00	8,000.00
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		20,249.00	8,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-20,249.00	-8,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		18,330,000.00	16,660,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			240,000.00
筹资活动现金流入小计		18,330,000.00	16,900,000.00
偿还债务支付的现金		11,770,000.00	9,317,212.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		877,620.50	1,223,813.09
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		1,672,260.00	240,000.00
筹资活动现金流出小计		14,319,880.50	10,781,025.09
筹资活动产生的现金流量净额		4,010,119.50	6,118,974.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		551,983.29	9,032,886.77
加：期初现金及现金等价物余额		12,812,866.65	3,779,979.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,364,849.94	12,812,866.65

法定代表人：石予友 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,191,800.00	5,155,965.07
经营活动现金流入小计		14,191,800.00	5,155,965.07
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		1,891,760.41	1,012,856.84
支付的各项税费			90,531.30
支付其他与经营活动有关的现金		6,851,371.37	3,378,202.17
经营活动现金流出小计		8,743,131.78	4,481,590.31
经营活动产生的现金流量净额		5,448,668.22	674,374.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		11,099.00	8,000.00
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		11,099.00	8,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,099.00	-8,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			27,212.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			185,288.00
支付其他与筹资活动有关的现金		942,625.00	
筹资活动现金流出小计		942,625.00	212,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-942,625.00	-212,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,494,944.22	453,874.76
加：期初现金及现金等价物余额		3,428,528.63	2,974,653.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,923,472.85	3,428,528.63

法定代表人：石予友 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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			其他
一、上年年末余额	50,500,000.00	117,661,282.85			9,184,767.94		-205,911,276.53		18,366,969.91	-10,198,255.83
加:会计政策变更										
前期差错更正							-931,500.00			-931,500.00
其他										
二、本年初余额	50,500,000.00	117,661,282.85			9,184,767.94		-206,842,776.53		18,366,969.91	-11,129,755.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,625,000.00	-4,182,832.50					-10,012,320.87		-923,199.97	-2,493,353.34
(一)净利润							-10,012,320.87		-923,199.97	-10,935,520.84
(二)其他综合收益		8,442,167.50								8,442,167.50
上述(一)和(二)小计		8,442,167.50					-10,012,320.87		-923,199.97	-2,493,353.34
(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	12,625,000.00	-12,625,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	12,625,000.00	-12,625,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94		-216,855,097.40		17,443,769.94	-13,623,109.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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	其他		
一、上年年末余额	50,500,000.00	119,882,907.85			9,184,767.94	-212,343,092.90		18,881,438.93	-13,893,978.18
加:会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年初余额	50,500,000.00	119,882,907.85			9,184,767.94	-212,343,092.90		18,881,438.93	-13,893,978.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,221,625.00				6,431,816.37		-514,469.02	3,695,722.35
(一)净利润						6,431,816.37		-514,469.02	5,917,347.35
(二)其他综合收益		-2,221,625.00							-2,221,625.00
上述(一)和(二)小计		-2,221,625.00				6,431,816.37		-514,469.02	3,695,722.35
(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									
四、本期期末余额	50,500,000.00	117,661,282.85			9,184,767.94	-205,911,276.53		18,366,969.91	-10,198,255.83

法定代表人: 石予友 主管会计工作负责人: 丁云青 会计机构负责人: 丁云青

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	50,500,000.00	117,331,021.00			8,589,664.18		-195,243,848.58	-18,823,163.40
加:会计政策变更								
前期差错更正							-931,500.00	-931,500.00
其他								
二、本年初余额	50,500,000.00	117,331,021.00			8,589,664.18		-196,175,348.58	-19,754,663.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,625,000.00	-4,182,832.50					-18,882,204.87	-10,440,037.37
(一)净利润							-18,882,204.87	-18,882,204.87
(二)其他综合收益		8,442,167.50						8,442,167.50
上述(一)和(二)小计		8,442,167.50					-18,882,204.87	-10,440,037.37
(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	12,625,000.00	-12,625,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	12,625,000.00	-12,625,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-215,057,553.45	-30,194,700.77



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	50,500,000.00	119,552,646.00			8,589,664.18		-205,050,581.67	-26,408,271.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,500,000.00	119,552,646.00			8,589,664.18		-205,050,581.67	-26,408,271.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,221,625.00					9,806,733.09	7,585,108.09
(一)净利润							9,806,733.09	9,806,733.09
(二)其他综合收益		-2,221,625.00						-2,221,625.00
上述(一)和(二)小计		-2,221,625.00					9,806,733.09	7,585,108.09
(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								
四、本期末余额	50,500,000.00	117,331,021.00			8,589,664.18		-195,243,848.58	-18,823,163.40

法定代表人:石予友 主管会计工作负责人:丁云青 会计机构负责人:丁云青

### (三) 公司概况

河北湖大科技教育发展股份有限公司的前身是“石家庄劝业场股份有限公司”，于1986年11月25日经石家庄市人民政府市政（1986）131号文批准组建，并经中国人民银行河北省分行（1986）冀银发字284号文批准向社会公开招股而设立，是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996年3月公司1530.97万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001年6月7日，本公司正式变更为现名。2003年度，中国华星汽车贸易集团有限公司通过股权收购成为第一大股东，公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限责任公司已将其所持股权全部出让，由此导致公司控股股东发生变更。本公司控股股东中国华星汽车贸易集团有限公司于2008年3月6日变更名称为：中国华星氟化学投资集团有限公司。本公司原总股本为5050万股，2009年以2009年2月10日为资本公积转增股本股权登记日，以2009年2月25日为转送股份股权登记日，变更后总股本为6,312.50万股。截止2009年12月31日有限售条件的流通股总数为3,892.205万股、无限售条件的流通股为2,420.295万股，其中控股股东中国华星氟化学投资集团有限公司持有1,796.5606万股占总股本的28.46%。

原法定代表人冷清桂，2008年7月24日变更为石予友。

原经营范围为机械制造、机电工程；涂料、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车、电线、电缆的批发、零售、彩扩服务等。2008年7月24日变更为：涂料、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车、电线、电缆的批发、零售。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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) 同一控制下的企业合并

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

合并中形成母子关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量，因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合并各方的内部的交易等，按照合并财务报表的有关规定处理。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买方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。

购买方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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对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，按照下列规定

处理：对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，对内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵销编制。

子公司和本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月 1 日的中国银行市场汇价中间价将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，月末市场汇价中间价折合人民币，差额作为汇兑损益。属于资本性支出的记入资产价值，属于收益性支出的记入当期财务费用。

#### 9、金融工具：

##### (1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

##### (2) 金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

##### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，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，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额在 50 万元以上（含 50 万元）单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按不同账龄余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。	
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	40%	40%
计提坏账准备的说明	坏账准备计提的范围包括所有应收款项。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，期末按加权平均材料成本差异率在已领材料和期末结存材料之间分摊差价，将计划成本调整为实际成本。库存商品采用实际成本计价，采用加权平均法结转产品销售成本。

周转材料分别采用一次摊销法或分次摊销法进行摊销。

(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

公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

周转材料分别采用一次摊销法或分次摊销法进行摊销。

## 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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2) 非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，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作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(

(4) 期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 13、投资性房地产：

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；

B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

## 14、固定资产：

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	50	1.92%	1.92%
机器设备	5-10	9.6%-19.20%	9.6%-19.20%
电子设备	5-10		9.6%-19.20%
运输设备	5-10		9.6%-19.20%

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

## (4) 其他说明

固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

## 15、在建工程:

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

## 16、借款费用:

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款

的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

#### 17、无形资产：

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(6)无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### 18、长期待摊费用：

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### 19、预计负债：

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### 20、收入：

(1)销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应该以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税的额为限，确认相关的递延所得税资产。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
应付职工薪酬		年初未分配利润	931,500.00

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		5%
城市维护建设税		7%
企业所得税		25%
教育费附加		3%
地方教育附加		1%、1.5%
		1%、1.5%

本公司及子公司均按应纳税所得额的 25.00% 税率征收所得税。

2、税收优惠及批文

本公司 2009 年城镇土地使用税 68,219.26 元，由石家庄市桥东区地税局依据《石家庄市桥东区地方税务局关于减免河北湖大科技教育发展股份有限公司 2009 年度城镇土地使用税的函》（石东地税函（2009）49 号），批准减免。

本公司子公司河北劝业场酒店有限公司 2009 年房产税 987,436.22 元，由石家庄市桥东区地方税务局依据《石家庄市桥东区地方税务局关于减免河北劝业场酒店有限公司 2009 年度房产税的函》（石东地税函（2009）74 号），批准减免。

(六) 企业合并及合并财务报表



1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
河北劝业场酒店有限公司	控股子公司	石家庄市	酒店服务	12,000.00	住宿、自有房屋租赁	10,000.00		83.33	83.33	是			
衡阳恒飞特缆有限责任公司	控股子公司	衡阳市	电缆生产	2,500.00	裸铝铜线	2,000.00		80.00	80.00	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	8,106.82	5,977.15
银行存款:		
人民币	13,356,743.12	12,806,889.50
合计	13,364,849.94	12,812,866.65

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,463,000.00	1,990,100.00
合计	1,463,000.00	1,990,100.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	14,287,830.93	88.73	1,622,856.22	82.11	11,048,251.51	89.62	1,104,825.15	82.57
其他不重大应收账款	1,815,440.27	11.27	353,638.59	17.89	1,279,439.04	10.38	233,229.86	17.43
合计	16,103,271.20	/	1,976,494.81	/	12,327,690.55	/	1,338,055.01	/

(2) 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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京京华恒飞电气有限公司	4,830,537.13	483,053.71	10	正常往来客户
长沙市雨花区湘衡金力电力电缆销售处	2,634,368.74	263,436.87	10	正常往来客户
湖南圣邦机电设备有限公司	2,246,728.67	224,672.87	10	正常往来客户
湖南恒飞电缆营销有限公司	2,100,822.85	404,155.42	19.24	部分款时间长
青岛隆祥熙机电化工有限公司	1,933,371.34	193,337.13	10	正常往来客户

成都衡线电缆有限公司	542,002.20	54,200.22	10	正常往来客户
合计	14,287,830.93	1,622,856.22	/	/

(3) 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  
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京京华恒飞电气有限公司	客户	4,830,537.13	1 年以内	30.00
长沙市南花区湘衡金力电力电缆销售处	客户	2,634,368.74	1 年以内	16.36
湖南圣邦机电设备有限公司	客户	2,246,728.67	1 年以内	13.95
湖南恒飞电缆营销有限公司	客户	2,100,822.85	1 年以内、1-2 年	13.05
青岛隆详熙机电化工有限公司	客户	1,933,371.34	1 年以内	12.01
合计	/	13,745,828.73	/	85.37

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	4,214,753.29	92.15	3,324,026.05	94.48	3,940,056.36	90.74	3,652,056.36	95.72
其他不重大的其他	359,057.69	7.85	194,336.35	5.52	402,297.39	9.26	163,266.32	4.28

应 收 款								
合 计	4,573,810.98	/	3,518,362.40	/	4,342,353.75	/	3,815,322.68	/

(2) 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款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
石家庄百富置业有限公司	1,616,056.36	1,616,056.36	100.00	3年以上, 难以收回
市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
衡阳市企业信用担保投资公司	500,000.00	50,000.00	10.00	正常往来
何初升	365,000.00	41,000.00	11.23	正常往来
张竹坚	330,000.00	330,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
国投物业	129,696.93	12,969.69	10.00	正常往来
翔光商贸	100,000.00	100,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
湖南大学设计院	95,491.34	95,491.34	100.00	3年以上, 难以收回
石市保险公司	11,000.00	11,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
李林蔚	10,310.00	10,310.00	100.00	3年以上, 难以收回
中山路派出所	5,000.00	5,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
同业停车	4,123.75	4,123.75	100.00	3年以上, 难以收回
市创建文明办公室	3,000.00	3,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
石家庄电信局(IC卡押金)	2,000.00	2,000.00	100.00	3年以上, 难以收回
桥东公安局	200.00	200.00	100.00	3年以上, 难以收回
合计	4,345,878.38	3,455,151.14	/	/

(3) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
石家庄百富置业有限公司		1,616,056.36	3年以上	35.33

市能源办		600,000.00	3 年以上	13.12
泡泡隆洁衣公司		574,000.00	3 年以上	12.55
衡阳市企业信用担保投资有限公司		500,000.00	1 年以内	10.93
何初升		365,000.00	1 年以内	7.98
合计	/	3,655,056.36	/	79.91

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,602,111.07	98.31	3,088,275.72	99.40
1 至 2 年	145,652.00	1.49	9,330.00	0.30
2 至 3 年	9,330.00	0.10	9,400.00	0.30
3 年以上	9,400.00	0.10		
合计	9,766,493.07	100.00	3,107,005.72	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
衡阳恒飞电缆有限责任公司	子公司特缆的第二股东	5,240,007.54	2009 年	正常预付款
江西铜业铜材有限公司	客户	4,000,000.00	2009 年	正常预付款
衡阳市企业信用担保投资公司	担保单位	140,410.00	2009 年	正常预付款
江苏苏阳电工机械有限公司	客户	118,800.00	2009 年	正常预付款
国投物业	物业	61,286.90	2009 年	正常预付款
合计	/	9,560,504.44	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	1,546,502.02		1,546,502.02	1,152,622.65		1,152,622.65
在产品	2,285,583.00		2,285,583.00	3,446,304.77		3,446,304.77
库存	14,487,429.03	160,509.21	14,326,919.82	10,657,705.07	1,083,371.77	9,574,333.30

商品						
低值易耗品				195,918.91		195,918.91
材料成本差异	30,827.42		30,827.42	98,180.62		98,180.62
包装物	19,067.00		19,067.00	5,106.00		5,106.00
其他						
合计	18,369,408.47	160,509.21	18,208,899.26	15,555,838.02	1,083,371.77	14,472,466.25

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	1,083,371.77		922,862.56		160,509.21
合计	1,083,371.77		922,862.56		160,509.21

(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(%)
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	6.37

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445		1.00	1.00
石家庄德利工贸公司	20.00	20.00		20.00	20.00	40.00	40.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10.00	10.00		10.00	10.00	10.00	10.00

## 8、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	128,073,099.56	18,919.52	2,873,606.37	125,218,412.71
其中：房屋及建筑物	109,203,479.63	0.00	26,536.82	109,176,942.81
机器设备	17,647,132.93	11,099.00	2,484,884.55	15,173,347.38
运输工具	476,000.00	0.00	0.00	476,000.00
其他设备	746,487.00	7,820.52	362,185.00	392,122.52
二、累计折旧合计：	36,178,551.43	4,144,695.01	2,175,614.28	38,147,632.16
其中：房屋及建筑物	22,198,843.09	2,702,108.64	25,395.97	24,875,555.76
机器设备	13,235,699.53	1,370,028.04	1,829,522.09	12,776,205.48
运输工具	117,173.33	41,600.04		158,773.37
其他设备	626,835.48	30,958.29	320,696.22	337,097.55
三、固定资产账面净值合计	91,894,548.13	-4,125,775.49	697,992.09	87,070,780.55
其中：房屋及建筑物	87,004,636.54	-2,702,108.64	1,140.85	84,301,387.05
机器设备	4,411,433.40	-1,358,929.04	655,362.46	2,397,141.90
运输工具	358,826.67	-41,600.04		317,226.63
其他设备	119,651.52	-23,137.77	41,488.78	55,024.97
四、减值准备合计	494,169.94		494,169.94	
其中：房屋及建筑物				
机器设备	494,169.94		494,169.94	
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	91,400,378.19	-4,125,775.49	203,822.15	87,070,780.55
其中：房屋及建筑物	87,004,636.54	-2,702,108.64	1,140.85	84,301,387.05
机器设备	3,917,263.46	-1,358,929.04	161,192.52	2,397,141.90
运输工具	358,826.67	-41,600.04		317,226.63
其他设备	119,651.52	-23,137.77	41,488.78	55,024.97

本期折旧额：4,144,695.01 元。

9、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	2,254,662.92			2,254,662.92
土地使用权	1,431,662.92			1,431,662.92
商标使用权	800,000.00			800,000.00
软件	23,000.00			23,000.00
二、累计摊销合计	1,013,988.45	112,003.68		1,125,992.13
土地使用权	719,311.82	27,403.80		746,715.62
商标使用权	276,660.12	79,999.92		356,660.04
软件	18,016.51	4,599.96		22,616.47
三、无形资产账面净值合计	1,240,674.47	-112,003.68		1,128,670.79
土地使用权	712,351.10	-27,403.80		684,947.30
商标使用权	523,339.88	-79,999.92		443,339.96
软件	4,983.49	-4,599.96		383.53
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	1,240,674.47	-112,003.68		1,128,670.79
土地使用权	712,351.10	-27,403.80		684,947.30
商标使用权	523,339.88	-79,999.92		443,339.96
软件	4,983.49	-4,599.96		383.53

本期摊销额：112,003.68 元。

10、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	531,868.55	485,786.14
小计	531,868.55	485,786.14

11、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	5,153,377.69	1,246,120.61	904,641.09		5,494,857.21
二、存货跌价准备	1,083,371.77		922,862.56		160,509.21
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	300,000.00				300,000



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	494,169.94			494,169.94	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	7,030,919.40	1,246,120.61	1,827,503.65	494,169.94	5,955,366.42

2009 年 9 月，华星氟化学将其持有的劝业场酒店 16.67% 的股份，以 2009 年 7 月 31 日为基准日的评估值在北京产权交易所挂牌出售，因该评估值与公司账面值存在较大差距，公司在 2009 年季报中披露因此出售行为可能导致公司存在计提大额减值准备的风险，该交易行为于 2009 年 11 月完成。从 2009 年下半年以来劝业场酒店所在地石家庄市房产价格上涨幅度较大，而相近地段类似房产市场交易价格也较高，上述小份额股权交易价格不可比，因此计提减值准备依据不足，故本期不计提劝业场酒店资产减值准备。

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	7,500,000.00	8,330,000.00
合计	7,500,000.00	8,330,000.00

注：1、2009 年 11 月 16 日从中国工商银行衡阳白沙州支行借款 433.00 万元，借款期间为 2009 年 11 月 16 日至 2010 年 11 月 12 日，年利率为 5.841%。衡阳恒飞电缆有限公司以其拥有的衡阳市雁峰区黄白路 121 号土地作为抵押。

2、2009 年 11 月 13 日从中国工商银行衡阳白沙州支行借款 400.00 万元，借款期间为 2009 年 11 月 13 日至 2010 年 11 月 11 日，年利率为 5.841%。衡阳恒飞电缆有限公司以其拥有的衡阳市雁峰区黄白路 121 号土地作为抵押。

3、2009 年 12 月 25 日归还借款本金 83.00 万元。

4、其上全部借款均为子公司衡阳恒飞特缆公司借款。

13、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	6,859,323.48	2,225,935.29
合计	6,859,323.48	2,225,935.29

(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或关联方的款项情况  
 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	348,939.65	1,079,897.71
合计	348,939.65	1,079,897.71

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	1,041,644.14	6,377,273.00	6,238,316.09	1,180,601.05
二、职工福利费		443,454.72	443,454.72	
三、社会保险费	76,028.18	1,237,228.98	1,313,257.16	
1、医疗保险费	15,306.12	346,891.17	362,197.29	
2、基本养老保险费	53,966.96	802,656.08	856,623.04	
3、年金缴费				
4、失业保险费	6,755.10	74,022.80	80,777.90	
5、工伤保险费		2,909.23	2,909.23	
6、生育保险费		10,749.70	10,749.70	
四、住房公积金		53,694.16	53,694.16	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	711,545.73	223,204.56	70,507.84	864,242.45
合计	1,829,218.05	8,334,855.42	8,119,229.97	2,044,843.50

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,832,653.11	1,102,071.71
营业税	1,482,741.34	1,482,741.34
企业所得税	94,577.70	219,067.51
个人所得税	164,608.87	7,151.93
城市维护建设税	255,449.58	231,350.65
房产税	161,374.14	361,374.14
教育费附加	87,536.29	120,038.76
印花税	32,301.54	17,466.54
帮困资金	4,492.18	4,492.18
合计	4,115,734.75	3,545,754.76

17、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
中国华星氟化学		41,591.25
合计		41,591.25

18、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款	121,744,646.36	110,555,500.86
欠付业务款	2,470,000.00	3,212,625.00
其他	3,189,853.56	4,216,454.44
合计	127,404,499.92	117,984,580.30

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国华星氟化学投资集团有限公司	111,608,612.11	108,755,500.86
合计	111,608,612.11	108,755,500.86

19、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,650,000.00	4,960,000.00
保证借款	9,700,000.00	
合计	12,350,000.00	4,960,000.00

注：1、子公司衡阳恒飞特缆抵押担保借款 496 万元，借款期间 2007 年 11 月 5 日至 2010 年 11 月 4 日，期限三年，年利率 7.47%，该笔债权由衡阳市美容美发有限公司以衡阳市珠晖区员工里 68 号、地号 75.8-49.75 的房产和衡阳市珠晖区天力广场、地号 75.8-49.75 的房产为本公司提供贷款抵押担保。

2、子公司衡阳恒飞特缆 2009 年 8 月 17 日从建行衡阳雁峰支行借款 1,000.00 万元，借款期间为 2009 年 8 月 17 日至 2012 年 8 月 16 日，期限三年，根据起息日国家基准利率上浮 10%，每 12 个月付息一次。

由衡阳市企业信用担保投资有限公司担保，担保年费率为 2.43%。另外何忠诚、何厚廷个人连带责任保证反担保；衡阳恒飞电缆有限公司提供第三方保证反担保。

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行衡阳雁峰支行	2207 年 11 月 5 日	2010 年 11 月 4 日	人民币	7.47	2,650,000.00	4,960,000.00
建行衡阳雁峰支行	2009 年 8 月 17 日	2012 年 8 月 16 日	人民币		9,700,000.00	
合计	/	/	/	/	12,350,000.00	4,960,000.00

20、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,050.00			1,262.50		1,262.50	6,312.50

注：1. 上海证券交易所于 2009 年 2 月 18 日上证公字[2009]8 号《关于实施河北湖大科技教育发展股份有限公司股改分置改革方案的通知》批准本公司股权分置改革方案。

2. 股改方案中的“公积金转增股本并转送”部分被分成两个步骤逐步实施：

1) 以 2009 年 2 月 10 日为资本公积转增股本股权登记日，向该登记日登记在册的全体股东以资本公积转增股本每 10 股转增 2.5 股，实施转增后本公司总股本变为 63,125,000.00 股。

2) 以 2009 年 2 月 25 日为转送股份股权登记日，本公司除中国华星氟化学投资集团有限公司外的非流通股股东放弃其第一步骤中转增所得股份并转送给该登记日登记在册的全体流通股股东。复牌及对价股份上市日为 2009 年 2 月 27 日。

3. 本次增资，已经中喜会计师事务所于 2009 年 6 月 1 日中喜验字[2009]第 01025 号验字报告进行审验。

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	117,661,282.85	8,442,167.50	12,625,000.00	113,478,450.35
合计	117,661,282.85	8,442,167.50	12,625,000.00	113,478,450.35

(1) 2009 年 2 月 10 日向该登记日登记在册的全体股东以资本公积金转增股本每 10 股转增 2.5 股，减少资本公积本 12,625,000.00 元。

(2) 递延所得税负债转入 8,442,167.50 元。

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,146,257.76			2,146,257.76
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
合计	9,184,767.94			9,184,767.94

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-205,911,276.53	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-931,500.00	/
调整后 年初未分配利润	-206,842,776.53	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-10,012,320.87	/
期末未分配利润	-216,855,097.40	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-931,500.00 元。

24、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	129,356,694.97	100,590,890.49
其他业务收入	176,312.69	1,195,485.31
营业成本	120,260,840.69	92,378,447.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
电线电缆	129,356,694.97	120,260,840.69	100,590,890.49	92,378,447.17
合计	129,356,694.97	120,260,840.69	100,590,890.49	92,378,447.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
电线电缆	129,356,694.97	120,260,840.69	100,590,890.49	92,378,447.17
合计	129,356,694.97	120,260,840.69	100,590,890.49	92,378,447.17

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
衡阳恒飞电缆有限责任公司	64,009,469.48	49.42
湖南圣邦机电设备有限公司	13,587,254.79	10.49
长沙市雨花区湘衡金力电力电缆销售处	10,492,769.38	8.10
北京京华恒飞电气有限公司	9,166,558.35	7.08
株州杨志华	5,909,143.03	4.56
合计	103,165,195.03	79.65

25、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	153,219.84	153,441.25	
教育费附加	97,454.34	96,684.15	4%、4.5%
合计	250,674.18	250,125.40	/

26、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	341,479.52	2,706,917.96
二、存货跌价损失		922,862.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		100,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	341,479.52	3,729,780.52

27、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组利得		14,389,104.59
其他	292,013.50	
合计	292,013.50	14,389,104.59

28、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	203,822.15	
其中：固定资产处置损失	203,822.15	
罚款支出		721.11
其他		100,000.00
合计	203,822.15	100,721.11

29、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	-102,632.08	
递延所得税调整	-46,082.41	-162,482.07
合计	-148,714.49	-162,482.07

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2008 年发行在外的普通股加权平均数 = 63,125,000.00 股

2009 年发行在外的普通股加权平均数 = 63,125,000.00 股

(2) 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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	8,442,167.50	-2,221,625.00
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	8,442,167.50	-2,221,625.00
合计	8,442,167.50	-2,221,625.00

注：其他综合收益为递延税款转入资本公积数。

### 32、现金流量表项目注释：

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
向卓然投资公司借款	8,300,000.00
华星氟化学借款	5,691,800.00
收到电缆公司款	2,000,000.00
其他	152,309.43
合计	16,144,109.43

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还华星氟化学借款	3,191,800.00
招待费	1,988,625.26
差旅费	1,184,335.98
租赁费、物业费	819,354.79
个人借款	685,511.67
办公费	590,516.91
业务费	546,337.77
运费	461,134.30
审计费	214,421.00
国投物业押金	129,696.93
独董津贴	120,000.00
财产保险	96,000.00
修理费	95,353.80
邮电费	52,498.59

水电费	50,577.06
会议费	38,466.00
通讯费	10,000.00
其他	351,549.95
合计	10,626,180.01

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
股改费等	942,625.00
担保保证金	500,000.00
担保费	229,635.00
合计	1,672,260.00

## 33、现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-10,935,520.84	4,985,847.35
加: 资产减值准备	341,479.52	3,729,780.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,144,695.01	4,171,639.36
无形资产摊销	112,003.68	112,003.68
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)	203,822.15	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,030,811.22	1,205,255.72
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)	31,698.49	-162,482.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,736,433.01	2,022,749.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,639,425.23	-3,457,031.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,300,995.30	-7,075,121.02
其他	-292,013.50	-2,610,729.59
经营活动产生的现金流量净额	-3,437,887.21	2,921,911.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	13,364,849.94	12,812,866.65
减: 现金的期初余额	12,812,866.65	3,779,979.88
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	551,983.29	9,032,886.77



(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	13,364,849.94	12,812,866.65
其中：库存现金	8,106.82	5,977.15
可随时用于支付的银行存款	13,356,743.12	12,806,889.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,364,849.94	12,812,866.65

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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
中国华星氟化学投资集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	江西赣州	石予友	氟化工原料开采氟化工产品 & 基本化学原料行业项目的投资等	35,943.20	28.46	28.46	中国华星集团	11766254-2

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北劝业场酒店有限公司	有限责任公司	石家庄市	李敬	酒店服务	12,000.00	83.33	83.33	7007688-0
衡阳恒飞特缆有限责任公司	有限责任公司	衡阳市	丁云青	电缆生产	2,500.00	80.00	80.00	77007306-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他	74319336-8
河北卓然投资有限公司	其他	60130131-9

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

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 (%)
衡阳恒飞电缆有限责任公司	销售商品	销售电缆	市场价	74,891,079.29	49.42	32,850,823.77	27.58
衡阳恒飞电缆有限责任公司	销售商品	购买铜干、电缆	市场价	68,044,308.77	62.09	77,178,652.65	70.43

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
衡阳恒飞电缆有限责任公司	衡阳恒飞特缆有限责任公司	租用衡阳恒飞电缆有限责任公司橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备，租赁合同标的物共计 161 项	1000000.00	2008 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日	1,000,000.00	根据董事会定价	基本没有影响

子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司与衡阳恒飞电缆有限责任公司续签租赁合同，租赁期三年，从 2008 年 1 月 1 日-2010 年 12 月 31 日，租用衡阳恒飞电缆有限责任公司橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备，租赁合同标的物共计 161 项，资产原值 34,723,025.55 元。年租金 100.00 万元人民币。

(3) 其他关联交易

- 1) 2009 年 5 月 19 日，本公司借华星氟化学 200 万元，期限 1 年，资金占用费按同期银行贷款利率计算。
- 2) 2009 年 11 月 17 日，本公司借华星氟化学 50 万元。期限 1 年，资金占用费按同期银行贷款利率计算。
- 3) 2009 年 12 月 29 日，本公司借华星氟化学 2,239,241.00 元。期限 1 年，资金占用费按同期银行贷

款利率计算。

4) 为解决子公司河北劝业场酒店有限公司（以下简称劝业场酒店）的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于 2009 年 11 月 20 日和 2009 年 12 月 14 日，借给劝业场酒店 430 万元和 400 万元人民币，约定 2010 年 10 月 31 日之前归还，资金占用费按银行贷款基准利率计算。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	河北劝业场酒店有限公司	0		5,011,214.11	
预付账款	衡阳恒飞电缆有限责任公司	5,240,007.54		2,880,540.40	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	衡阳恒飞特缆有限责任公司	2,368,094.00		1,857,400.00	
其他应付款	衡阳恒飞电缆有限责任公司	1,800,000.00		1,800,000.00	
其他应付款	中国华星氟化学投资集团有限公司	111,608,612.11		108,797,092.11	
其他应付款	河北卓然投资有限公司	8,336,034.25		0	
其他应付款	河北劝业场酒店有限公司	369,544.89		0	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了本年度利润分配预案，由于 2009 年度亏损且未分配利润为负数，董事会拟定，2009 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

2、2010 年 3 月 31 日，本公司接到控股股东中国华星氟化学投资集团有限公司（以下简称“华星氟化学”）通知华星氟化学拟通过公开征集的方式协议转让本公司有限售条件的流通股份 11,904,142 股，占本公司总股本的 18.86%，同时转让可收回股改代垫股份 442,108 股的权利。本次协议转让股份

行为将可能导致本公司控制权的变更。2010 年 4 月 9 日本次拟协议转让股份行为经国务院国有资产监督管理委员会原则同意，华星氟化学于 2010 年 4 月 10 日公开披露了拟协议转让信息并进入公开征集受让方阶段。至 2010 年 4 月 16 日公开征集截止日，深圳市钜盛华实业发展有限公司一家公司向华星氟化学正式递交了受让申请材料。目前华星氟化学正在对该意向受让方进行研究论证和尽职调查。

### (十三) 其他重要事项:

#### 1、其他

##### 持续经营能力

(一)、本公司认为由于存在以下事项，将对本公司的持续经营能力产生重大影响。

1. 本公司 2007 年亏损、2008 年扣除非经常性损益后仍为亏损、2009 年亏损。2009 年 12 月 31 日，归属于母公司的净资产为-31,066,879.11 元。

2. 本公司整体上仍是严重资不抵债且营运资金出现负数情况，虽然主要负债为向大股东的借款，根据双方协议，在本公司资金状况明显改观之前不形成到期债务，但仍不时需要依赖大股东的资金支持。

(二)、本公司拟采取的改善持续经营能力的措施。

#### 1、积极采取措施应对铜材价格波动风险，提高恒飞特缆盈利水平

近几年来铜材市场价格波动较大，给恒飞特缆的经营业绩带来了很大的影响，虽然其管理层采取了提前预测铜材价格走势以相应制定采购计划的措施，在预计未来铜材价格下跌或上涨时提前减少或增加库存，以期消除价格风险给其带来的损失，但是如果价格走势预测失败，恒飞特缆不仅不能避免风险，反而会给她带来更大的损失。

本公司董事会要求恒飞特缆管理层针对 2009 年恒飞特缆在应对铜材价格风险时出现的问题，转变思想，积极制定其它合理的应对措施，建议管理层考虑利用铜材期货合约以规避风险、针对铜材价格风险制定相应的产品销售政策及产品定价政策应对铜材价格波动风险。

同时，本公司董事会将继续强化对恒飞特缆的管理，督促其管理层进一步改善内部经营管理，以调整产品结构、提高产品技术含量和经济附加值为工作重点，进一步增强恒飞特缆产品市场竞争力，并在市场条件有利时，适时扩大融资规模，进一步提高产能，以期取得更好的收益。

#### 2、努力恢复劝业场酒店营业，盘活公司资产

2009 年，本公司董事会为酒店恢复营业做了大量的调查与咨询工作，虽然由于资金问题得不到有效解决，使得劝业场酒店经营仍处于停滞状态，但清晰了酒店定位和未来发展计划。2010 年本公司董事会将会与劝业场酒店另一股东河北卓然投资有限公司一起努力，力争早日使劝业场酒店恢复营业，为公司发展做出应有的贡献。

#### 3、把握本公司股权转让的契机，提高公司持续经营能力

2010 年 3 月 31 日，本公司获悉，大股东华星氟化学拟通过公开征集的方式协议转让本公司有限售条件的流通股份 11,904,142 股，占本公司总股本的 18.86%，同时转让可收回股改代垫股份 442,108 股的权利。2010 年 4 月 9 日本次拟协议转让股份行为经国务院国有资产监督管理委员会原则同意，华星氟化学于 2010 年 4 月 10 日公开披露了拟协议转让信息并进入公开征集受让方阶段。至 2010 年 4 月 16 日公开征集截止日，只有深圳市钜盛华实业发展有限公司一家公司向华星氟化学正式递交了受让申请材料。目前华星氟化学正在对该意向受让方进行研究论证和尽职调查。本次协议转让股份行为将导致公司控制权的变更，且在华星氟化学提出的拟受让方的资格条件中，意向受让方应当具备重组上市公司的实力，拟注入资产应有利于提高上市公司资产质量、改善上市公司财务状况和增强持续盈利能力，拟注入资产应当为权属清晰、且可独立核算的经营性资产，并能在约定期限内办理完毕权属转移手续。鉴于上述原因，一旦华星氟化学转让股权成功，则获得公司控制权的受让方应有能力对公司进行资产重组，公司董事会将关注该事项的进展情况，并积极要求控股股东采取有效措施，以提高公司持续经营能力。

### (十四) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款:

(1) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,403,696.93	90.86	1,286,969.69	91.53	6,285,214.11	95.32	1,775,121.41	92.91
其他不重大的其他应收款	141,153.69	9.14	119,046.95	8.47	308,787.39	4.68	135,536.32	7.09
合计	1,544,850.62	/	1,406,016.64	/	6,594,001.50	/	1,910,657.73	/

单项金额重大的应收款项按单项明细不小于 10.00 万元款项作为标准

(2) 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款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	3 年以上，难以收回
泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	3 年以上，难以收回
国投物业	129,696.93	12,969.69	10.00	正常往来
翔光商贸	100,000	100,000	100.00	3 年以上，难以收回
湖南大学设计院	95,491.34	95,491.34	100.00	3 年以上，难以收回
石市保险公司	11,000.00	11,000.00	100.00	3 年以上，难以收回
同业停车	4,123.75	4,123.75	100.00	3 年以上，难以收回
市创建文明办公	3,000.00	3,000.00	100.00	3 年以上，难以收

室				回
石家庄电信局 (IC 卡押金)	2,000.00	2,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
桥东公安局	200.00	200.00	100.00	3 年以上, 难以收回
合计	1,519,512.02	1,402,784.78	/	/

- (3) 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  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
石家庄市能源管理办公室	往来	600,000.00	3 年以上	38.84
石家庄泡泡隆洁衣公司	往来	574,000.00	3 年以上	37.16
国投物业	往来	129,696.93	1 年以内	8.40
石家庄翔光商贸公司	往来	100,000.00	3 年以上	6.47
湖南大学设计院	往来	95,491.34	1 年以内	6.18
合计	/	1,499,188.27	/	97.05

### 3、长期股权投资 按成本法核算

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
河北劝业场酒店有限责任公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00	3,641.79	1,361.18	83.33	83.33
衡阳恒飞特缆有限责任公司	2,000.00	2,000.00		2,000.00			80.00	80.00
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445			1.00	1.00
石家庄德利工贸公司	20.00	20		20	20.00		40.00	40.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10.00	10		10	10.00		10.00	10.00

- 1) 石家庄德利工贸公司和石家庄天同劝业场停车设备有限公司均已停业。

## 4、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-18,882,204.87	8,875,233.09
加：资产减值准备	13,107,140.35	871,319.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,051.04	104,451.84
无形资产摊销	27,403.80	27,403.80
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）	3,453.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		154,091.25
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）	7,997.00	8,065.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,936,253.95	-70,952.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,170,573.25	-6,684,507.95
其他		-2,610,729.59
经营活动产生的现金流量净额	5,448,668.22	674,374.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
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	4,494,944.22	453,874.76

## (十五) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-203,822.15	报废固定资产损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	400,000.00	收回百富置业欠款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	292,013.50	
少数股东权益影响额（税后）	-81,957.23	
合计	406,234.12	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-32.23	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-33.54	-0.17	-0.17

十二、备查文件目录

- 1、1、载有公司法定代表人、总会计师会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、2、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的原稿。
- 3、3、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。

董事长：石予友

河北湖大科技教育发展股份有限公司

2010 年 4 月 20 日