

股票简称：*ST 金果

股票代码：000722

湖南金果实业股份有限公司



2010 年第三季度报告全文

二〇一〇年十月

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人:邓军民、主管会计工作负责人:黄珏、及会计机构负责人(会计主管人员):王珏姣声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位:元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	1,301,263,713.66	1,316,610,290.50	-1.17%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-12,915,687.14	29,400,792.27	-143.93%	
股本(股)	268,130,736.00	268,130,736.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.048	0.11	-143.64%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	168,851,982.80	-0.02%	481,790,377.51	-3.21%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-13,919,430.90	90.91%	-42,483,950.92	88.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	46,795,591.25	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	0.17	-0.38%
基本每股收益(元/股)	-0.052	-90.91%	-0.16	-88.92%
稀释每股收益(元/股)	-0.052	-90.91%	-0.16	-88.92%
加权平均净资产收益率(%)	0.00%	0.00%	-520.71%	-90.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.00%	0.00%	-596.85%	-147.36%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-47,989.47	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,019,983.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,160,471.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	946,377.71	
所得税影响额	11,136.21	
少数股东权益影响额	-878,331.13	
合计	6,211,648.58	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

报告期末股东总数(户)	28,053
-------------	--------

前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
湖南湘投控股集团有限公司	55,482,454	人民币普通股
魏兆琪	8,789,300	人民币普通股
衡阳市供销合作总社	8,000,000	人民币普通股
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	5,358,892	人民币普通股
广州市华成机械设备有限公司	4,194,250	人民币普通股
新疆联创兴业有限责任公司	4,000,000	人民币普通股
李文娟	3,712,436	人民币普通股
王云	2,658,563	人民币普通股
耒阳未能实业有限责任公司	2,007,855	人民币普通股
珠海广和仓储有限公司	1,879,527	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

①交易性金融资产大幅减少是系拥有交易性金融资产的湖南普照智能交通技术有限公司因股权变化，公司不再合并其财务报表。
②应收账款期末较期初大幅增加，主要系公司电子产业的业务收入大幅增加而增加应收帐款以及子公司湖南芷江蟒塘溪水电水利开发有限公司新增应收电费。
③预付款项大幅增加主要系根据业务增长的需要，增加了部分原材料的预付款；
④长期股权投资大幅增加主要系因湖南普照智能交通技术有限公司股权变化，公司不再合并其财务报表，其投资体现为长期投资股权
⑤应付票据增长 95.66%主要是下属公司材料采购时采用了票据支付；
⑥归属于母公司所有者权益大幅减少主要公司经营继续大幅亏损所致。
⑦应付利息增加是系公司应付银行利息增加；
⑧资产减值损失同比大幅减少主要系上年同期控股子公司湖南电子信息产业集团有限公司对乐金飞利浦曙光电子有限公司的长期股权投资计提了部分资产减值准备所致；
⑨投资收益和营业利润同比大幅增加主要是由于控股子公司湖南电子信息产业集团有限公司对乐金飞利浦曙光电子有限公司的长期股权投资已全额计提了资产减值准备，该公司产生的投资收益不在并入本公司财务报表；
⑩营业外支出同比大幅减少主要系上年同期控股子公司湖南电子信息产业集团有限公司将对乐金飞利浦曙光电子有限公司 5900 万元的担保确认为预计负债所致；

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

√ 适用 □ 不适用

鉴于湘投控股与湖南怀化恒光电力集团有限公司签署了《湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司（简称“蟒电公司”）股权托管协议》，湖南怀化恒光电力集团有限公司同意在公司重大资产重组成功后将其持有蟒电公司 3.06% 的股权托管给湘投控股，托管后湘投控股将拥有蟒电 39.06% 的表决权，公司与湖南发展、湘投控股于 2010 年 6 月 30 日签署了《关于湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司相关事宜的合作谅解协议》。本协议自公司重大资产重组获得中国证监会核准之日起生效，协议生效后，公司不再对蟒电公司拥有控制权，不在合并其财务报表。

3.2.4 其他

适用 不适用

为提高公司资产质量，增强公司的持续赢利能力和长期发展潜力，彻底改变公司的困境，公司于 2009 年 11 月重新启动资产重组，拟向湖南湘投控股集团有限公司出售除湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 47.12% 的股权以外的全部资产和负债，向湖南发展投资集团有限公司发行股份购买其合法持有株洲航电枢纽工程的经营性资产。该资产重组方案已获得中国证监会有条件核准。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	湖南湘投控股集团有限公司	持有有限售条件流通股自获得上市流通权之日起，出售的价格将不低于 4.80 元/股	截止 2010 年 9 月 30 日，湘投控股尚未出售所持的公司股份

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期接待投资者电话沟通。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	126,824,944.54	327,844.15	146,149,250.95	7,651,301.83
结算备付金	0.00	0.00		
拆出资金	0.00	0.00		
交易性金融资产	0.00	0.00	12,390,300.00	
应收票据	16,170,040.17	0.00	13,721,186.75	
应收账款	67,927,901.28	77,837.69	33,449,826.33	97,837.69
预付款项	14,488,640.20	0.00	5,246,182.49	
应收保费	0.00	0.00		
应收分保账款	0.00	0.00		
应收分保合同准备金	0.00	0.00		
应收利息	0.00	3,909,789.64	2,973.00	3,909,789.64
应收股利	0.00	11,924,561.36		11,924,561.36
其他应收款	20,619,994.73	56,014,686.45	35,702,748.22	69,915,244.09
买入返售金融资产	0.00	0.00		99,901.70
存货	90,902,185.67	99,901.70	79,219,225.42	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00		
其他流动资产	480,745.22	0.00	466,572.20	
流动资产合计	337,414,451.81	72,354,620.99	326,348,265.36	93,598,636.31
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0.00	0.00		
可供出售金融资产	0.00	0.00		
持有至到期投资	0.00	0.00		
长期应收款	0.00	0.00		
长期股权投资	31,474,867.85	320,135,366.24	18,391,326.32	329,457,216.31
投资性房地产	44,771,189.05	8,486,998.66	45,792,074.17	8,931,944.26
固定资产	855,337,555.30	29,766,896.65	899,558,592.74	31,048,404.33
在建工程	6,723,357.96	0.00	712,052.25	
工程物资	0.00	0.00		
固定资产清理	0.00	0.00		
生产性生物资产	0.00	0.00		
油气资产	0.00	0.00		
无形资产	23,705,784.33	5,796,198.65	23,828,954.67	5,913,697.70
开发支出	0.00	0.00		
商誉	0.00	0.00		
长期待摊费用	564,584.70	0.00	755,907.12	

递延所得税资产	1,271,922.66	0.00	1,223,117.87	
其他非流动资产	0.00	0.00		
非流动资产合计	963,849,261.85	364,185,460.20	990,262,025.14	375,351,262.60
资产总计	1,301,263,713.66	436,540,081.19	1,316,610,290.50	468,949,898.91
流动负债：				
短期借款	244,500,000.00	103,900,000.00	176,900,000.00	105,900,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00		
吸收存款及同业存放	0.00	0.00		
拆入资金	0.00	0.00		
交易性金融负债	0.00	0.00		
应付票据	5,534,819.88	0.00	2,828,846.00	
应付账款	59,514,739.48	0.00	57,880,604.67	
预收款项	6,111,165.94	0.00	4,744,661.58	167,000.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00		
应付手续费及佣金	0.00	0.00		
应付职工薪酬	52,162,840.59	47,013,601.62	53,108,098.71	47,361,478.17
应交税费	7,955,229.17	383,620.23	7,842,890.10	83,248.46
应付利息	7,753,472.16	7,753,472.16	4,874,037.80	4,874,037.80
应付股利	6,608,720.25	4,706,467.75	6,708,720.25	4,706,467.75
其他应付款	99,251,341.18	224,006,711.42	64,339,813.90	227,546,509.15
应付分保账款	0.00	0.00		
保险合同准备金	0.00	0.00		
代理买卖证券款	0.00	0.00		
代理承销证券款	0.00	0.00		
一年内到期的非流动负债	125,417,803.30	52,783,189.26	112,961,977.60	52,783,189.26
其他流动负债		0.00		
流动负债合计	614,810,131.95	440,547,062.44	492,189,650.61	443,421,930.59
非流动负债：				
长期借款	472,000,000.00	0.00	553,000,000.00	
应付债券	0.00	0.00		
长期应付款	0.00	0.00		
专项应付款	0.00	0.00		
预计负债	0.00	0.00		
递延所得税负债	0.00	0.00	17,520.00	
其他非流动负债	23,642,402.56	0.00	23,179,043.48	
非流动负债合计	495,642,402.56	0.00	576,196,563.48	
负债合计	1,110,452,534.51	440,547,062.44	1,068,386,214.09	443,421,930.59
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	268,130,736.00	268,130,736.00	268,130,736.00	268,130,736.00
资本公积	651,075,237.88	588,150,331.82	651,075,237.88	588,150,331.82
减：库存股	0.00			
专项储备	0.00			
盈余公积	9,537,348.82	9,537,348.82	9,537,348.82	9,537,348.82

一般风险准备	0.00			
未分配利润	-941,659,009.84	-869,825,397.89	-899,342,530.43	-840,290,448.32
外币报表折算差额	0.00			
归属于母公司所有者权益合计	-12,915,687.14	-4,006,981.25	29,400,792.27	25,527,968.32
少数股东权益	203,726,866.29		218,823,284.14	
所有者权益合计	190,811,179.15	-4,006,981.25	248,224,076.41	25,527,968.32
负债和所有者权益总计	1,301,263,713.66	436,540,081.19	1,316,610,290.50	468,949,898.91

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	168,851,982.80	252,309.00	168,886,767.50	459,891.00
其中：营业收入	168,851,982.80	252,309.00	168,886,767.50	459,891.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	182,821,592.69	5,640,391.13	184,961,103.52	16,696,126.34
其中：营业成本	145,697,773.90	148,315.20	144,297,039.28	148,315.20
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	750,016.68	69,275.73	1,314,623.34	96,585.52
销售费用	8,450,230.53		7,721,885.58	
管理费用	17,680,070.44	4,188,955.44	17,921,062.12	11,910,969.64
财务费用	8,324,799.88	1,233,844.76	13,453,940.03	4,246,857.07
资产减值损失	1,918,701.26		252,553.17	293,398.91
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）	927,653.62	-3,355,136.39	-173,876,108.78	3,246,096.26
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）	-13,041,956.27	-8,743,218.52	-189,950,444.80	-12,990,139.08
加：营业外收入	774,753.66		1,480,379.77	
减：营业外支出	18,295.41		475,036.62	

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,285,498.02	-8,743,218.52	-188,945,101.65	-12,990,139.08
减：所得税费用	1,164,719.19		2,620,412.55	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,450,217.21	-8,743,218.52	-191,565,514.20	-12,990,139.08
归属于母公司所有者的净利润	-13,919,430.90	-8,743,218.52	-153,057,406.15	-12,990,139.08
少数股东损益	469,213.69		-38,508,108.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.052		-0.57	
（二）稀释每股收益	-0.052		-0.57	
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	-13,450,217.21	-8,743,218.52	-191,565,514.20	-12,990,139.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,450,217.21	-8,743,218.52	-191,565,514.20	-12,990,139.08
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	481,790,377.51	1,223,319.00	497,764,179.77	1,212,150.00
其中：营业收入	481,790,377.51		497,764,179.77	
利息收入	0.00			
已赚保费	0.00			
手续费及佣金收入	0.00			
二、营业总成本	524,914,110.71	21,427,688.50	654,220,534.00	33,315,701.99
其中：营业成本	410,833,660.15	444,945.60	423,099,041.79	627,574.19
利息支出	0.00			
手续费及佣金支出	0.00			
退保金	0.00			
赔付支出净额	0.00			
提取保险合同准备金净额	0.00			
保单红利支出	0.00			
分保费用	0.00			
营业税金及附加	2,495,483.06	203,782.12	3,578,803.20	237,185.70
销售费用	25,707,707.45		26,701,241.65	
管理费用	50,741,988.69	14,313,159.16	47,709,320.03	18,098,625.05
财务费用	32,776,793.09	6,606,783.26	35,168,221.46	15,403,689.67
资产减值损失	2,358,478.27	-140,981.64	117,963,905.87	-1,051,372.62
加：公允价值变动收益（损失	0.00		-499,440.88	

以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	182,900.06	-9,321,850.07	-265,263,730.74	-3,019,552.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	0.00			
汇兑收益(损失以“-”号填列)	0.00			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-42,940,833.14	-29,526,219.57	-422,219,525.85	-35,123,104.89
加:营业外收入	3,058,121.86		2,269,196.65	
减:营业外支出	139,748.65	8,730.00	60,786,080.31	1,685,925.43
其中:非流动资产处置损失	0.00			59,203.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-40,022,459.93	-29,534,949.57	-480,736,409.51	-36,809,030.32
减:所得税费用	2,852,761.92	0.00	7,124,471.81	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-42,875,221.85	-29,534,949.57	-487,860,881.32	-36,809,030.32
归属于母公司所有者的净利润	-42,483,950.92	-29,534,949.57	-383,279,925.48	-36,809,030.32
少数股东损益	-391,270.93	0.00	-104,580,955.84	0.00
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	-0.16		-1.43	
(二)稀释每股收益	-0.16		-1.43	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-42,875,221.85	-29,534,949.57	-487,860,881.32	-36,809,030.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,483,950.92	-29,534,949.57	-383,279,925.48	-36,809,030.32
归属于少数股东的综合收益总额	-391,270.93		-104,580,955.84	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位:湖南金果实业股份有限公司

2010年1-9月

单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	499,545,057.87		513,060,463.78	854,622.00
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	744,343.11		907,924.69	
收到其他与经营活动有关的现金	69,113,664.33	51,384,201.08	30,114,415.03	6,567,590.28
经营活动现金流入小计	569,403,065.31	51,384,201.08	544,082,803.50	7,422,212.28
购买商品、接受劳务支付的现金	413,335,911.99		380,363,702.24	
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	41,098,648.71	6,814,786.39	39,471,624.33	3,736,283.26
支付的各项税费	26,579,744.22	639,702.64	30,008,420.36	595,986.71
支付其他与经营活动有关的现金	41,593,169.14	43,569,966.02	47,266,141.80	9,101,210.30
经营活动现金流出小计	522,607,474.06	51,024,455.05	497,109,888.73	13,433,480.27
经营活动产生的现金流量净额	46,795,591.25	359,746.03	46,972,914.77	-6,011,267.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			114,752,200.00	99,752,200.00
取得投资收益收到的现金			375,397.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,500.00		18,019,821.20	
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			11,697,997.40	
投资活动现金流入小计	278,500.00		144,845,415.90	99,752,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,120,704.53	20,400.00	6,329,532.20	4,112,907.45
投资支付的现金	3,310,000.00		28,547,998.00	
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	15,334,745.11			

投资活动现金流出小计	28,765,449.64	20,400.00	34,877,530.20	4,112,907.45
投资活动产生的现金流量净额	-28,486,949.64	-20,400.00	109,967,885.70	95,639,292.55
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	218,500,000.00	93,900,000.00	123,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	125,376.18	72,328.66	132,355.07	
筹资活动现金流入小计	218,625,376.18	93,972,328.66	123,132,355.07	
偿还债务支付的现金	223,200,000.00	95,900,000.00	263,533,800.74	138,445,900.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,774,579.80	5,733,866.67	45,873,387.81	12,097,147.68
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	283,744.40	1,265.70		
筹资活动现金流出小计	256,258,324.20	101,635,132.37	309,407,188.55	150,543,048.57
筹资活动产生的现金流量净额	-37,632,948.02	-7,662,803.71	-186,274,833.48	-150,543,048.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-252.55	
五、现金及现金等价物净增加额	-19,324,306.41	-7,323,457.68	-29,334,285.56	-60,915,024.01
加：期初现金及现金等价物余额	146,149,250.95	7,651,301.83	182,729,563.32	66,943,771.93
六、期末现金及现金等价物余额	126,824,944.54	327,844.15	153,395,277.76	6,028,747.92

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

湖南金果实业股份有限公司

法定代表人：邓军民

2010 年 10 月 25 日