

股票简称：*ST 金果

股票代码：000722

湖南金果实业股份有限公司



2009 年年度报告

2010 年 4 月

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股东变动和主要股东持股情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节	公司治理结构	13
第七节	股东大会简介	19
第八节	董事会报告	20
第九节	监事会报告	34
第十节	重要事项	37
第十一节	财务报告	44
第十二节	备查文件	105

第一节 重要提示

1、公司董事会及其董事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。

2、本报告已经公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，本次会议应到董事9人，实到8人，独立董事朱开悉缺席。

3、公司董事长邓军民先生、财务总监黄珏女士和财务管理部经理王珏姣女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

4、公司本年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：湖南金果实业股份有限公司

公司法定英文名称：Hunan Jinguo Industrial Co., LTD.

二、公司法定代表人：邓军民

三、公司董事会秘书：邓朝晖

证券事务代表：陈新文

联系地址：湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 40 号

联系电话：0731-88992097

传真号码：0731-88998234

电子信箱：sz000722@163.com

四、公司注册地址：湖南省衡阳市金果路 15 号

公司办公地址：湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 40 号

邮政编码：410205

五、公司信息披露报纸名称：《证券时报》

公司登载年度报告国际网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券管理部

六、公司上市地：深圳证券交易所

股票简称：*ST 金果

股票代码：000722

七、其他相关资料

公司变更注册登记日期：2009 年 5 月 19 日

注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4300001000672

税务登记号码：43040318503468-7

组织机构代码：18503468-7

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地点：湖南省长沙市芙蓉路新世纪大厦 19-20 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

单位：元（人民币）

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
营业总收入	633,550,297.49	604,736,156.45	4.76%	520,583,217.00
利润总额	-623,670,291.66	-77,518,233.97	-705.45%	-219,308,471.44
归属于上市公司股东的净利润	-493,796,799.76	-59,032,136.35	-737.67%	-192,806,465.82
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-497,386,798.84	-141,998,669.10	-250.28%	-192,099,908.50
经营活动产生的现金流量净额	47,696,764.33	42,150,735.82	13.16%	12,385,375.73
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	1,316,610,290.50	2,103,476,307.89	-37.41%	2,063,621,048.36
归属于上市公司股东的所有者权 益	29,400,792.27	525,988,240.49	-94.41%	524,317,137.76
股 本	268,130,736.00	268,130,736.00	0.00%	268,130,736.00

二、主要财务指标

单位：元（人民币）

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	-1.844	-0.2202	-737.67%	-0.719
稀释每股收益（元/股）	-1.844	-0.2202	-737.67%	-0.719
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.855	-0.536	-246.09%	-0.710
加权平均净资产收益率（%）	-177.67	-11.24%	-166.43%	-31.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-178.96	-27.04%	-151.92%	-30.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.16	12.50%	0.046
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.11	1.96	-94.39%	1.955

三、经常性损益项目

单位：元（人民币）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,198,482.16
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	3,173,524.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、	2,175,973.75

交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,675.84
少数股东权益影响额	-345,088.14
所得税影响额	-219,604.36
合计	3,589,999.08

四、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-177.67	-1.84	-1.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-178.96	-1.86	-1.86

注：按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》（2007年修订）要求计算净资产收益率和每股收益。

第四节 股东变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：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	71,789,408	26.77%				6,112	6,112	71,795,520	26.78%
1、国家持股	5,358,892	2.00%						5,358,892	2.00%
2、国有法人持股	63,217,111	23.58%						63,217,111	23.58%
3、其他内资持股	3,207,855	1.20%						3,207,855	1.20%
其中：境内非国有法人持股	3,207,855	1.20%						3,207,855	1.20%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	5,550	0.00%				6,112	6,112	11,662	0.00%
二、无限售条件股份	196,341,328	73.23%				-6,112	-6,112	196,335,216	73.22%
1、人民币普通股	196,341,328	73.23%				-6,112	-6,112	196,335,216	73.22%
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	268,130,736	100.00%						268,130,736	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
欧阳芳荣	5,550	1,388	0	4,162	董事持股	每年解除剩余限售股份的25%直至解除完毕或直至其离职六个月后一次性解除完毕。
王志达	0	0	7,500	7,500	董事持股	
合计	5,550	1,388	7,500	11,662	—	—

2、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末的前三年，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

报告期内，公司股份总数未发生变动。

报告期内，公司股份结构发生变动。主要是由于公司独立董事王志达先生从二级市场购买 10,000 股公司股票，根据规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对独立董事王志达先生 7,500 股公司股票予以锁定，以及董事欧阳芳荣所持有的公司股票 5,550 股的 25%到期解禁。因此，报告期内公司有限售条件的流通股增加了 6,112 股，无限售条件流通股相应减少 6,112 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	30,823 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条	质押或冻结
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	20.69%	55,482,454	54,007,408	
衡阳市供销合作总社	国有法人	3.43%	9,209,703	9,209,703	
魏兆琪	境内自然人	3.28%	8,800,000		
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	2.00%	5,358,892	5,358,892	
新疆联创兴业有限责任公司	境内非国有法人	1.24%	3,329,077		
深圳市长纳长青投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	2,165,714		
耒阳未能实业有限责任公司	境内非国有法人	0.75%	2,007,855	2,007,855	
李文娟	境内自然人	0.53%	1,420,436		
方嵘	境内自然人	0.47%	1,254,552		
海南神龙股份有限公司	境内非国有法人	0.45%	1,200,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
魏兆琪	8,800,000		人民币普通股		
新疆联创兴业有限责任公司	3,329,077		人民币普通股		
深圳市长纳长青投资有限公司	2,165,714		人民币普通股		
湖南湘投控股集团有限公司	1,475,046		人民币普通股		
李文娟	1,420,436		人民币普通股		
方嵘	1,254,552		人民币普通股		
宁波维科投资发展有限公司	1,100,000		人民币普通股		
张瑞平	856,359		人民币普通股		

张如珍	800,000	人民币普通股
祁建梅	773,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东湘投控股与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

公司前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	限售条件
1	湖南湘投控股集团有限公司	54,007,408	2009 年 4 月 13 日	其所持有的有限售条件流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。持有的有限售条件流通股股份自获得上市流通权之日起，出售的价格将不低于 4.80 元/股。如果股权分置改革方案实施后，有派息、送股、资本公积金转增股本等事项导致股价除权、除息的情况发生，则该承诺价格相应除权、除息。
2	衡阳市供销合作总社	9,209,703	2009 年 4 月 13 日	限售条件为所持有的有限售条件流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。
3	衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	5,358,892	2009 年 4 月 13 日	同上
4	耒阳未能实业有限责任公司	2,007,855	2009 年 4 月 13 日	同上
5	欧阳芳荣	4,662	不确定	每年解除剩余限售股份的 25%直至解除完毕或直至其离职六个月后一次性解除完毕。
6	王志达	7,500	不确定	同上

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：湖南湘投控股集团有限公司；法人代表：李静安；注册资本：30 亿元人民币；成立日期：1992 年 7 月；主要经营业务或管理活动：主营基本建设项目的投资；经营设备租赁业务，兼营投资项目的设备、材料采购供应业务。湖南湘投控股集团有限公司，原为湖南省经济建设投资公司，于 2005 年 11 月改制为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会全资持有的国有独资公司。

(2) 实际控制人情况

实际控制人名称：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

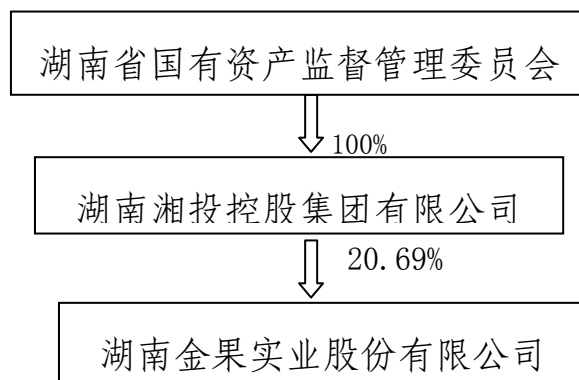
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会持有湖南湘投控股集团有限公司 100%

的股份。

(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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系：



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。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

1、基本情况

金额单位：万元

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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邓军民	董事长	男	49	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
张兴武	副董事长	男	63	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
罗丽娜	董事	女	52	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
周世明	董事 副总经理	男	61	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		17.15	否
欧阳芳荣	董事	男	51	2006年06月30日	2009年6月30日	5,550	4,162	二级市场买出	0.00	是
彭亚文	董事	男	44	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
朱开悉	独立董事	男	46	2006年06月30日	2008年6月30日	0	0		5.00	否
王志达	独立董事	男	58	2007年06月29日	2009年6月30日	0	10000	二级市场买入	5.00	否
郁文贤	独立董事	男	46	2007年06月29日	2009年6月30日	0	0		5.00	否
丁平桂	监事长	女	53	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		14.35	否
陈志毅	监事	男	54	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
江树邦	监事	男	61	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
黄燕桥	监事	女	46	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		6.40	否
李伯林	监事	女	48	2006年06月30日	2009年6月30日	0	0		0.00	是
毛利辉	监事	男	53	2008年05月16日	2010年12月31日	0	0		0.00	是
孙小波	总经理	男	41	2008年01月08日	2010年12月31日	0	0		22.03	否
邓朝晖	董秘 副总经理	男	41	2006年06月30日	2010年12月31日	0	0		14.35	否
赵海兵	副总经理	男	45	2005年06月17日	2010年12月31日	0	0		14.35	否
黄珏	财务总监	女	47	2009年01月08日	2010年12月31日	0	0		14.33	否
合计	-	-	-	-	-	5,550	14,162	-	117.96	-

2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
邓军民	董事长	10	4	6	0	0	否
张兴武	副董事长	10	4	6	0	0	否
罗丽娜	董事	10	4	6	0	0	否
周世明	董事兼	10	4	6	0	1	否

	副总经理						
欧阳芳荣	董事	10	4	6	0	0	否
彭亚文	董事	10	4	6	0	0	否
朱开悉	独立董事	10	2	2	0	6	是
王志达	独立董事	10	4	6	0	0	否
郁文贤	独立董事	10	4	6	0	0	否

说明：朱开悉先生自 2002 年担任独立董事至 2008 年 6 月已满六年，朱开悉先生于 2008 年 6 月向公司董事会提交了辞呈，但鉴于公司正在进行的重大资产重组未能及时补选新的独立董事，公司独立董事人数不到董事会全体成员的 1/3 人数，根据相关规定，朱开悉先生在新的独立董事上任前仍需履行独立董事职责。报告期内，朱开悉先生因故缺席了公司第六届董事会第二十三次、第二十七次至第二十九次、第三十一次和第三十二次共六次会议。

3、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	是否领取报酬、津贴（是或否）
邓军民	湖南湘投控股集团有限公司	总裁	否
罗丽娜	湖南湘投控股集团有限公司	总会计师、副总裁	否
彭亚文	湖南湘投控股集团有限公司	资产经营部经理	否
张兴武	衡阳市供销合作总社		否
欧阳芳荣	衡阳市供销合作总社	副主任	否
江树邦	衡阳市供销合作总社		否
陈志毅	衡阳市供销合作总社	副主任	否
李伯林	衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	工会主席	否
毛利辉	湖南湘投控股集团有限公司	监事	否

4、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

董事长邓军民，曾任 LG 飞利浦曙光电子有限公司副总经理、总经理、董事长、湖南电子信息产业集团有限公司总经理。现任湖南湘投控股集团有限公司委副书记、董事、总裁。

副董事长张兴武，曾任衡阳市市委组织部人事科科长、衡阳市供销社纪委书记、监事会主席。

董事罗丽娜，曾任湖南经济建设投资公司总会计师，现任湖南湘投控股集团有限公司副总裁兼总会计师。

董事周世明，报告期内任湖南电子信息产业集团有限公司党组副书记、副总经理，本公司副总经理。

董事彭亚文，现任湖南湘投控股集团有限公司资产经营部经理、湖南电子信息产

业集团有限公司董事会秘书。

董事欧阳芳荣，曾任湖南省衡阳市供销合作社财务科科长，理事会副主任，现任湖南省衡阳市供销合作社理事会副主任。

独立董事朱开悉，曾任任南华大学经济管理学院院长、湖南商学院工商管理系主任、教授，现任湖南商学院科研处处长、中国会计学会理事，湖南省会计学会理事。

独立董事郁文贤，曾任国防科技大学电子科学与工程学院副院长和科研部副部长，现任上海交通大学电子信息与电气工程学院常务副院长。

独立董事王志达，现任工行湖南省分行项目信贷部和授信审评部高级评估分析员，抵（质）押物价值评估审定人。

监事长丁平桂，曾任公司公司娱乐城经理，现任公司党委书记、资产管理分公司总经理。

监事黄燕桥，现任公司和湖南电子信息产业集团有限公司监察审计部经理。

监事江树邦，曾任湖南省衡阳市供销合作社理事会副主任。

监事陈志毅，现任湖南省衡阳市供销合作社理事会副主任。

监事李伯林，现任湖南省衡阳市国有资产监督管理委员会监事科科长。

监事毛利辉，现任湖南省政府派驻国有重点骨干企业监事会五办事处主任、湖南湘投控股集团有限公司监事。

总经理孙小波，历任北京海信数码科技有限公司总经理、青岛海信网络科技股份有限公司（中港合资）项目经理、副总经理、总经理；青岛海信光电科技股份有限公司（中美合资）总经理，现任公司和湖南电子信息产业集团有限公司总经理。

副总经理、董事会秘书邓朝晖，曾任本公司证券部副经理、公关部经理，现任公司副总经理兼董事会秘书。

副总经理赵海兵，曾任湖南省证券公司投资银行部项目经理、国家审计署驻长沙特派员办事处主任科员、审计署农林水审计局主任科员，湖南电子信息产业集团有限公司财务部经理，本公司财务总监。

财务总监黄珏，曾任曙光集团彩管厂任主管会计，LG 曙光（中韩合资）任财务课长、审计课长和部长，湖南电子信息产业集团有限公司财务部长、财务总监。

5、董事、监事和高级管理人员离任情况

2009年1月7日，因公司工作需要及总经理提议，公司董事会免去赵海兵先生

财务总监职务，改聘为公司副总经理；同时聘任黄珏女士为公司财务总监。

6、年度报酬情况

(1) 2006 年度股东大会审议通过了将独立董事的津贴提高到 5 万元/年（含税）的议案。本年度公司三名董事的报酬总额为 15 万元，公司没有为董事和监事（不包括独立董事和在公司任职的董、监事）支付薪酬或津贴。

(2) 本年度公司高管人员的报酬总额为 96.56 万元。

二、公司员工的数量和专业素质情况

公司报告期末在册正式员工人数为 567 人，其中：博士 4 人，硕士学历 11 人，大学本科学历 201 人，大专学历 143 人，中专、高中、中技及以下学历 208 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立了与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司的运作。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司严格按照规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息。

1、关于股东与股东大会：公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司制定的《股东大会议事规则》的有关规定，召集、召开股东大会并进行相关信息披露。同时聘请的法律顾问对公司 2008 年度股东大会作了现场见证并出具了法律意见书。公司股东大会建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保了全体股东、特别是中小股东能够充分行使自己的合法权利，保护了全体股东、特别是流通股股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司长期以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，在报告期内没与控股股东和其他关联方发生关联交易，也没有向控股股东和其他关联方提供任何担保。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，认真履行有关法律、法规所赋予的权利和义务。报告期内，公司共召开 10 次董事会，董事会会议程序合规，会议记录完整、真实。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极接受上市公司董事相关培训，熟悉有关法律、法规，充分了解董事的权利和义务，切实履行了自身职责和义务。独立董事利用自身丰富的专业知识和工作经验，提升董事会的决策水平和经营管理水平，强化公司内控机制。报告期内，独立

董事分别就对相关事项发表独立意见，切实保护广大中小股东利益和公司利益。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司积极推进管理人员岗位工资制，将岗位工资与公司的具体生产经营实绩相结合进行考核；中层管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定；高级管理人员由董事会按程序进行聘用。公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了经理层的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励约束机制，使公司的薪酬制度更加公开、透明，进一步符合法律、法规的规定和公司利益的要求。

6、关于信息披露与透明度：公司进一步规范信息披露行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露，接待股东来访与咨询，加强与股东的交流，保证准确、真实、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司的相关信息。不断加强投资者关系管理工作，切实维护中小股东的利益。

7、投资者关系管理：报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》，注重投资者关系管理，尊重投资者合法权益，及时披露相关信息，切实维护了投资者的合法权益。

8、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护债权人、客户、供应商、经销商、员工和中介服务机构等其他利益相关者的合法权益，遵守信息披露制度，向利益相关者提供必要的信息；能够与利益相关者积极合作，共同推动公司永续、稳定、健康地发展。

9、公司治理专项活动的情况：2009年作为上市公司治理专项活动的整改年，在巩固治理专项活动成果基础上，公司按照中国证监会和湖南证监局要求，就公司治理整改报告中所列整改事项进行了再次自查和核实，对以下尚未完成整改的治理问题进行了确认和说明：

(1) 公司位于衡阳的大部分房产证所有权人均为“衡阳市金果农工商实业股份有限公司”，未及时办理更名手续，公司原计划在2009年4月底全部完成。但由于

公司拟采取“出售或出租”的方式处置、盘活公司名下的房地产资产，实现存量资产的保值、增值。本着节约费用和减少工作量的出发点，公司对那些尚未确定受让方的资产暂不办理更名，待资产转让后再逐一办理过户手续，所以导致公司未能在限期内完成该整改事项。

整改计划：目前公司正启动重大资产重组，重组方案拟将公司合法拥有的全部资产和负债（包含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给大股东湖南湘投控股集团有限公司（以下简称：湘投控股）。若本次重组成功，公司所有资产都需过户到湘投控股或第三方名下，该整改事项将得到彻底解决。若本次重组不成功，公司将在披露本次交易不成功公告之日起的三个月内办好尚未更名的房地产资产更名手续。

(2) 第六届公司董事会成员于 2009 年 6 月 30 日任期届满，但由于公司正在进行重大资产重组，控股股东随时会发生变化，故一直未进行换届选举。

公司独立董事朱开悉已于 2008 年 6 月任期届满，并向公司董事会提交辞呈。按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，公司应尽快更换新的独立董事。但由于公司正在进行重大资产重组，公司董事会换届选举在即，所以尚未更换新的独立董事。

整改计划：综合考虑资产重组进程，公司将安排新一届董事会的换届选举，并产生新的独立董事。在新的董事上任前，公司将督促现有董事继续履行董事职责，确保公司董事会正常、有效运行。

(3) 公司在加强资金风险控制方面作了很大的努力，但由于公司经营业绩不理想，致使公司对外担保和银行借款均过高，加强资金风险的控制刻不容缓。

整改计划：公司将通过资产重组、资产结构调整以及盘活闲置资产等方式降低负债率，减小甚至消除公司资金风险。

二、公司与控股股东“五分开”情况

1、业务独立：本公司拥有独立的产、供、销体系，具有独立于控股股东的完整业务，本公司控股股东单位及其关联单位未从事与本公司相同或相近的业务，与本公司不存在同业竞争。

2、人员独立：

a、公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均不存在持有公司 5%以上股份的股东单位及其下属企业担任行政职务的情况，亦没有在与公

司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

b、公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。

c、公司员工独立于股东单位或其他关联方。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并由公司独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面与股东单位分帐独立。

3、资产完整：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立的工业产权、商标权、非专利技术无形资产，独立的采购和销售系统，资产产权清晰，完全独立于股东单位。

4、机构独立：本公司建立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的职能部门，控股股东及其职能部门与本公司及职能部门之间无上下级关系。

5、财务独立：本公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，单独在银行开户，依法独立纳税。

三、独立董事履行职责情况

1、独立董事相关工作制度

公司已建立和完善了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等独立董事制度以及系列董事会各专业委员会制度，切实保障独立董事履行职责的权利。

2、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
朱开悉	10	4	0	6	
王志达	10	10	0	0	
郁文贤	10	10	0	0	

说明：朱开悉先生自 2002 年担任独立董事至 2008 年 6 月已满六年，朱开悉先生于 2008 年 6 月向公司董事会提交了辞呈，但鉴于公司正在进行的重大资产重组未能及时补选新的独立董事，公司独立董事人数不到董事会全体成员的 1/3 人数，根据相关规定，朱开悉先生在新的独立董事上任前仍需履行独立董事职责。报告期内，朱开悉先生因故缺席了公司第六届董事会第二十三次、第二十七次至第二十九次、第三十一次和第三十二次共六次会议。

3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事就公司聘请财务审计机构、内部控制评价、向特定对象

发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易等发表了独立意见，未对公司有关事项提出异议。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

1、董事会对公司内部控制自我评价报告

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。公司将不断加强内部控制，促进了公司稳步、健康发展，并随着外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。（注：本部分内容详见与公司本年度报告同日公告的《湖南金果实业股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》）。

2、监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会对《公司2009年度内部控制自我评价报告》进行认真审议和核实，认为：公司内部控制自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

3、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事在了解公司包括财务管理、人事管理、存货管理、固定资产管理、对外投资管理、行政管理、信息披露管理等整个经营过程的内部控制结构后，认为公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，根据《公司章程》，制定了高级管理人员的选聘、激励和约束机制。

1、选聘机制：根据公司发展的需要，遵循公允等原则，由公司董事会决定公司高管人员的聘任；聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任

或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，任期一般为三年。

2、激励机制：公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

3、约束机制：为有效调动高管人员的积极性和创造力，公司依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩效责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

六、公司社会责任报告

本公司未披露社会责任的报告。

七、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第七节 股东大会简介

一、年度股东大会

报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会

公司于 2009 年 3 月 19 日召开了 2008 年度股东大会现场会议，并提供网络形式的投票平台，会议审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《聘请公司 2009 年度财务审计机构的预案》、《修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与李刚、李保宇、李凯签订的〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案》、《关于提请股东大会批准特定对象李刚、李保宇和李凯免于以要约方式收购公司股份的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产重组相关事宜的议案》等 12 项议案，会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 20 日的《证券时报》。

二、临时股东大会

报告期内，公司未召开临时股东大会。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

1、公司经营情况总体概述

美国“次贷危机”给全球金融带来的影响愈演愈烈，2009年，金融危机蔓延并冲击着全球实体经济。这次危机加速了CRT产业衰退，也加剧了平板显示器件领域的竞争，公司电子信息产业因此也受到了巨大冲击。在公司全体员工的努力下，公司电子信息产业的业务收入大幅增长，工艺水平和产品质量也有较大程度的提升。但由于产品价格大幅下降以及对CRT的投资进行了计提减值准备，从而使得电子信息产业出现巨大亏损。报告期内，公司传统产业发展迅速，金果物流公司和金果商贸公司的业务收入和利润均有较好的增长，但由于资产规模和盈利能力的限制，无法改变公司亏损的局面。报告期内，公司实现营业收入63,355万元，同比增长4.76%，归属于母公司所有者的净利润为-49,379.68万元，同比减少736.49%。

2、报告期内主要工作

为了提高公司资产质量，增强持续赢利能力和长期发展潜力，彻底摆脱困境，公司积极推进资产重组，合理调整产业结构，努力加强技术革新，严格控制成本费用，科学优化管理。

(1) 践行科学发展观，优化管理、提升效率

报告期内，公司完善激励机制和加强员工培训，极大地激发了公司各级员工全力拼搏的工作热情，有效地调动了员工的积极性和创造性。在节能降耗、费用节俭等方面，严把费用控制关口，降低生产营运成本。公司加大对各下属企业控制力度，通过经营实绩分析会，采用务实的管理手段，以财务管理为主线，对控股公司月度、季度、年度经营业绩评价，强化目标管理，加大管理执行力，全方位地、系统化地提升了各级管理水平，经营工作取得了令人满意的成效。

(2) 积极推进资产重组，尽快实现成功转型

为促使上市公司尽快走出困境，促进公司的健康可持续发展，公司自2008年就启动了重大资产重组。2009年，在终止与舞钢中加矿业发展有限公司重大资产重组后，又重新启动与湖南发展投资集团有限公司（下称：发展集团）的重大资产重组。与发展集团资产重组的方案已经公司董事会、股东会审议通过，并获得省政府、国资

委同意，现报送中国证监会审核。

(3) 调整产业结构，整合资源、夯实基础

在推进重大资产重组的同时，公司集聚内部优势，整合有效资源，盘活存量资产。一方面，公司调整现有产业布局，压缩和减少传统产业投资。报告期内，公司出售了湖南金果果蔬食品有限公司所有股权，退出食品加工行业。另一方面，公司坚持做强做大电子信息主业的战略，继续加大内部有效资源的整合，重塑匀胶铬版、CF、机电设备、IT 增值运营服务等产业。

3、公司的主要供应商、客户情况

本公司前五名客户销售的收入总额为 13,994.24 万元，占本公司全部销售收入的 22.08%。

4、报告期内公司财务状况分析

(1) 资产构成同比发生重大变化的说明

单位：万元（人民币）

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减
其他应收款	3,570.27	12,883.91	-72.29%
存货	7,921.92	12,286.29	-35.52%
长期股权投资	1,839.13	48,555.06	-96.21%
固定资产	89,955.86	60,204.57	49.42%
在建工程	71.21	40,541.44	-99.82%
资产总额	131,661.03	210,347.63	-37.41%
短期借款	17,690.00	30,546.70	-42.09%
未分配利润	-89,934.25	-40,554.57	-121.76%
归属于母公司所有者权益合计	2,940.08	52,598.82	-94.41%
少数股东权益	21,882.33	35,406.78	-38.20%
所有者权益合计	24,822.41	88,005.61	-71.79%

发生重大变化的原因：

①其他应收款同比减少 72.29%主要系公司于 2008 年 12 月转让湖南芷江蟒塘溪水电水利有限公司 46%股份的股权转让款余款 9,975 万元在 2009 年 1 月份已全部收回；

②存货同比减少主要是由于原子公司湖南金果果蔬食品有限公司股权转让后不再纳入本公司财务报表合并范围；

③长期股权投资同比减少 96.21%主要系参股公司乐金飞利浦曙光电子有限公司经营恶化，控股子公司湖南电子信息产业集团有限公司对其计提了长期股权投资减值准备以及经营亏损；

④固定资产同比增加和在建工程同比大幅减少主要是下属公司湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司将在建工程转为固定资产所致；

⑤年末资产总额较年初减少 37.41%主要系本期巨额亏损以及对长期股权投资计提减值准备等所致；

⑥短期借款较期初大幅减少主要系归还部分银行借款所致；

⑦未分配利润、归属于母公司所有者权益以及所有者权益大幅减少主要是公司经营继续大幅亏损和计提了长期股权投资资产减值准备所致；

⑧少数股东权益同比增加主要系报告期内公司将湖南芷江蟒塘溪水电水利有限公司46%股权转让给湘投控股所致。

(2) 主要损益数据同比发生重大变化的说明

单位：万元（人民币）

项目	2009 年	2008 年	同比增减
营业总成本	99,093.32	66,120.39	49.87%
资产减值损失	27,680.24	853.42	3143.43%
投资收益	-26,060.76	-10,515.31	-155.44%
营业利润	-62,587.37	-16,208.21	-286.15%
利润总额	-62,367.03	-7,751.82	-704.55%
净利润	-62,742.15	-8,487.84	-639.20%
归属于母公司所有者的净利润	-49,379.68	-5,903.21	-736.49%

发生重大变化的原因：

①营业总成本同比增长 49.87%主要是子公司衡阳金果物流有限公司、湖南普照信息材料有限公司和湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司因产量增加所致；

②资产减值损失同比增长 3143.43%主要系公司计提部分坏账准备、湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司计提固定资产减值准备及对乐金飞利浦曙光电子有限公司的长期投资计提减值准备所致；

③投资收益同比减少 155.44%主要系报告期子公司湖南电子信息产业集团有限公司计提乐金飞利浦曙光电子有限公司的投资亏损所致；

④由于报告期内主业巨额亏损以及计提了资产减值准备和坏账准备，导致公司营业利润、利润总额、净利润和归属于母公司所有者的净利润同比大幅减少。

(3) 现金流量构成情况同比发生重大变化的说明

单位：万元（人民币）

项目	2009年	2008年	同比增减
支付的各项税费	3,145.09	5,740.98	-45.22%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,835.27	20.23	8974.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,713.49	6,079.91	-71.82%
投资活动产生的现金流量净额	11,067.22	4,179.94	164.77%
取得借款收到的现金	15,400.00	31,190.00	-50.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,494.13	-4,794.86	-306.56%

发生重大变化的原因：

①支付的各项税费同比减少主要系子公司湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 2008年-2010年比照执行西部大开发所得税政策，以及部分下属企业获得高新技术企业认证享受税率优惠；

②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加主要是报告期内公司转让子公司湖南金果果蔬食品有限公司 99%股权所致；

③购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少主要是 08 年控股子公司湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司新建项目购入固定资产所致；

④投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是报告期转让湖南金果果蔬食品有限公司股权收回投资增加投资活动现金流入；

⑤取得借款收到的现金同比减少主要因公司连续亏算，融资压力大，银行借款减少；

⑥筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司筹资活动现金流入减少所致。

5、报告期公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元（人民币）

单位名称	主要经营范围	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
湖南电子信息产业集团有限公司	电子信息产业的投资、科研开发、生产和经营，信息软件产业及系统网络的开发、推广应用、销售和服务，电子原材料及相关的有色冶金、化工原材料的经营，电子设备仪器的销售及售后服务，电子信息咨询服务；防盗报警、电视监控工程设计、施工。	78,441.56	77.026%	73,663.93	11672.29	-60497.78
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	水利水电开发、经营。	26,179.73	47.12%	52170.98	33975.36	1907.61
湖南创智数码股份有限公司	研究、开发、生产、销售计算机多媒体信息系统软硬件产品、服务器及其配件系统设备；	4,567.37	56.67%	3765.29	3519.61	-87.59

	销售（含代理）有线电视及宽带网络系统软件及设备（以上国家有专项规定的需报批）；提供软件制作、电子信息系统集成及软件售后服务，凭本企业许可以证书经营互联网信息服务业务；广告设计、制作及户外广告的发布，代理发布影视、广播、报纸、期刊及印刷品广告。					
衡阳金果物流有限公司	食品、酒水饮料、干鲜果品、调味品、粮油及烟草制品批发零售；肉类及农副产品的加工、批发零售；餐饮服务（以上项目限分支机构经营）；纺织服装及日用品、文化体育用品及器材、机械设备、建材、五金交电及电子产品、眼镜、钟表、黄金、珠宝、玉器、铂金饰品、工艺品的批发、零售	4,000	99%	7486.16	4140.87	10.93
衡阳市源通投资开发有限公司	投资房地产开发、物业管理及政策允许的项目投资	10,000	97%	5683.95	-2041.19	58.70
衡阳金果商贸有限公司	综合零售；食品、饮料、酒、粮油、果蔬、肉食水产、定型包装食品及净菜、卤腊熟食的销售；米面制品的加工及销售等	1,000	51%	1268.58	679.50	62.40
乐金飞利浦曙光电子有限公司	生产彩色电视机显像管和彩色显示管及为此配套的有关零部件及其电子产品	21,520.96 (美元)	HEC 持股 33.78%	92012.94	-62311.46	-197150.13

6、公司经营中面临的困难和问题

(1) 报告期内，虽然公司启动两次的重大资产重组，但由于各种原因，第一次的重组方案未获得证监会的核准，第二次重组方案尚在审核之中。资产重组的推延致使公司在报告期内通过资产重组实现盈利的计划无法实现，以致公司 2010 年需暂停上市。

(2) 公司下属的经营实体经营亏损继续扩大的趋势虽已得以遏制，但大部分实体尚处于培育发展阶段，市场还未完全打开，盈利能力欠缺，以致整个公司缺乏利润来源，继续将面临亏损。

(3) 公司大部分产业尚处于培育发展阶段，需要继续投入，而公司因经营亏损和资产大幅减值，资产规模急剧减少，融资能力下降，资金压力大。这两者的矛盾日益扩大。

二、2010 年经营环境分析及对未来发展的展望

(一) 环境分析

1、外部环境

自次贷危机演变成全球金融危机以来，各国政府积极救市，经过一年多的努力，

世界主要经济体大都已企稳回升，标志着世界经济总体上已进入后危机阶段。无论是西方发达国家还是新兴市场国家，要实现经济的均衡持续发展，都面临着新一轮的科学技术创新、产业结构优化升级、增长路径变迁的挑战和机遇。我国中央经济工作会议更明确提出要加快转变经济发展方式、促进经济平稳较快发展、大力发展战略性新兴产业、推进产业结构调整等方针与政策，并陆续发布了十大产业振兴规划（含《电子信息产业振兴规划》）和明确强调扶持七大战略性新兴产业主攻方向（包括信息产业在内）等指导性目标。电子信息产业正迎来国家从世界经济危机影响中开始全面走向经济复苏的发展良机。

2、内部环境

公司通过多年的打拼，尤其是通过在 2009 年有效而务实的工作，已初步完成了现有企业确保生存、加快产品转型的良好局面。匀胶铬版已完成了国际市场开发、产品升级和推进技改、实现产能创历史最好水平的业绩，并成为全球产业第二梯队排头兵；CF 也通过强化管理，降低成本，突破销售，实现与竞争对手呈现“三足鼎立”的格局；而动漫、移动流媒体、动中通、电子政务系统等 IT 产业均在行业中暂露头角，为下一步发展提供了平台。另外，公司还拥有一批具有自主研发能力、富于创新的技术人才队伍和务实、高效、团结、开拓的管理团队。若资产重组能顺利实施，也将给公司提供一个崭新的环境。

（二）挑战

公司目前面临资产大幅下降、融资能力不足、生产成本过高、消费类电子产品市场仍处于低迷阶段以及涉足的增值运营服务市场启动较为缓慢等问题，公司需充分认识未来高速发展还将面临严峻的挑战。

（三）机遇

一方面公司可通过资本运作调整资产结构，另一方面立足现有资源先行布局，努力寻求突破口，加快产品转型。通过招商引资，寻求具有前瞻性、有持续盈利能力、有稳定现金流回报的好项目，实现公司现有资源最佳利用及战略发展两个目的。

（四）2010 年工作重点

尽管公司面临困难重重，但公司要化压力为动力，化危为机，2010 年全力以赴做好以下几方面工作。

1、由于连续的亏损，公司股票自年报后将暂停上市一年。为了一年后能避免终

止上市的命运，公司唯有加快完成资产重组，实现公司全年盈利，力争股票在 2011 年恢复上市。

2、在 2009 年的工作基础上，匀胶铬版需持续加大技术改造力度，加快产品提级与扩容，争取在 2010 年实现量产。普照爱伯乐利用 CF 现有设备，完成 Touch Panel 研发和量产，并与 CBRITE 签订 MOTFT 合作开发协议，并争取早日完成 AMOLED 背板样品工作。创智数码需全面推进 3G 增值运营跨越式发展战略和快速拓展动中通产品线。科信电子着手建立非标 LCD 合资项目和 LED 路灯合资项目，实现产品成功转型。

3、寻找机遇，发展新产品，开发新的产业是解决公司电子信息产业发展问题最有效的办法。2010 年公司需加大力度，全力推进在平板显示、光伏电子、信息服务产业和新能源的招商引资工作。

4、进一步整合传统产业，强化内控制度，充实和完善公司管理体系，提高公司的工作效率。

2010 年，在积极推动资产重组的同时，公司务必抢抓机遇、开拓进取，在激烈的市场竞争环境中，克服重重困难，将公司的发展推进一个新的发展阶段。

三、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元（人民币）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水力发电业	7,279.44	1,782.82	75.51%	9.77%	1.35%	2.03%
零售、批发业	43,267.48	39,948.04	7.67%	11.22%	10.41%	0.67%
食品加工业	1,700.20	1,404.01	17.42%	-72.31%	-71.06%	-3.57%
房地产业	1,193.49	889.60	25.46%	-24.98%	-24.98%	-0.01%
电子信息产品	9,157.99	10,540.49	-15.10%	59.68%	112.54%	-28.63%
主营业务分产品情况						
水力发电	7,279.44	1,782.82	75.51%	9.77%	1.35%	2.03%
零售	43,267.48	39,948.04	7.67%	11.22%	10.41%	0.67%
罐头	1,700.20	1,404.01	17.42%	-72.31%	-71.06%	-3.57%
商品房	1,193.49	889.60	25.46%	-24.98%	-24.98%	-0.01%
电子元器件	9,157.99	10,540.49	-15.10%	59.68%	112.54%	-28.63%

2、主营业务分地区情况表

单位：万元（人民币）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

湖南省	44,248.70	3.04%
江西省	9,825.70	16.34%
广东省	7,817.29	102.62%
出口收入	706.92	-81.18%

四、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况说明

单位：万元（人民币）

募集资金总额		23,905.49		本年度投入募集资金总额				1,404.80				
变更用途的募集资金总额		18,105.49		已累计投入募集资金总额				23,905.49				
变更用途的募集资金总额比例		75.74%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
宽带数据网光缆建设项目	是	9,106.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2006年01月01日	0.00	否	是
智能电缆产品开发项目	是	4,853.00	3,027.98	3,027.98	0.00	3,027.98	0.00	100.00%	2005年03月01日	0.00	否	是
电力通信光缆扩建项目	是	4,949.00	2,772.02	2,772.02	0.00	2,772.02	0.00	100.00%	2006年01月01日	0.00	否	是
基站用同轴电缆系列产品生产开发项目	是	4,997.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2006年01月01日	0.00	否	是
合计	-	23,905.49	5,800.00	5,800.00	0.00	5,800.00	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、智能电缆产品开发项目，计划投入募集资金4,853万元，公司实际投入募集资金3,027.98万元，项目已基本完成，比预计投入节省了1,825.02万元。2、电力通信光缆项目，计划投入募集资金4,949万元，实际投入募集资金2,772.02万元。2005年公司实施了重大资产重组，上述两项目均因属于衡阳电缆厂的项目一并置换出公司，故无法掌控该项目的计划进度和计算收益。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、宽带数据网光缆建设项目，计划投入募集资金9,106.49万元。受市场影响，宽带数据网光缆价格持续走低，市场风险不断增大，为规避投资风险，公司没有对该项目进行投入。2、基站用同轴电缆系列产品生产开发项目，计划投入募集资金4,947万元。由于市场需求竞争激烈，基站用同轴电缆的价格快速下降，基站用同轴电缆的投资风险大，为保护投资者的利益，公司没有对该项目进行投入。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	随着募集资金投资项目的变更，实施地点随之变更。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、智能电缆产品开发项目，计划投入募集资金4,853万元，公司实际投入募集资金3,027.98万元，项目已基本完成，比预计投入节省了1,825.02万元。2、电力通信光缆项目，计划投入募集资金4,949万元，实际投入募集资金2,772.02万元。2005年公司实施了重大资产重组，上述两项目均因属于衡阳电缆厂的项目一并置换出公司。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	智能电缆产品开发项目，计划投入募集资金4,853万元，公司实际投入募集资金3,027.98万元，项目已基本完成，比预计投入节省了1,825.02万元。该承诺项目之所以在实施后出现募集资金结余主要是当时购买的设备大幅降价所致。											

尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司前次募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金变更后情况说明

单位：万元（人民币）

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司增资	宽带数据网光缆建设项目	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00	2008年02月01日	0.00	否	否
对湖南普照信息材料有限公司增资	宽带数据网光缆建设项目	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00	2009年05月01日	0.00	否	否
补充公司的流动资金	电力通信光缆扩建项目	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00	2006年12月31日	0.00	是	否
收购创智数码25,881,743股股份	基站用同轴电缆系列产品生产开发项目	2,004.80	2,004.80	1,404.80	2,004.80	100.00	2009年07月27日	-49.63	是	否
补充公司流动资金	基站用同轴电缆系列产品生产开发项目	2,100.69	2,100.69	0.00	2,100.69	100.00	2008年12月31日	0.00	是	否
合计	-	18,105.49	18,105.49	1,404.80	18,105.49	-	-	-49.63	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>随着公司大股东的变更，公司发展战略也由原来的多元化经营变为重点发展电子信息产业和平板显示器件，而衡阳电缆厂有限公司等资产也置换给大股东湖南湘投控股集团有限公司，公司已不能再将剩余的募集资金投入到原来项目。经公司第六届董事会第五次会议和2006年度第三次临时股东大会审议通过，将剩余的18,105万元募集资金中的6,000万元对湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司增资；用2,000万元对湖南普照信息材料有限公司增资；6,000万元用于补充公司的流动资金。2008年，经公司第六届董事会第十七次会议和2008年第一次临时股东大会审议通过，公司将剩余的4105.49万元募集资金中的2004.80万元用来收购创智信息科技股份有限公司所持有的湖南创智数码科技股份有限公司25,881,743股股份，用其中的2100.69万元补充公司流动资金。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>由于金融危机所带来的冲击加速了CRT产业衰退，加剧了平板显示领域和流媒体服务、电子政务系统等IT领域的竞争，公司主业首当其冲，湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司和湖南普照信息材料有限公司订单不足，产品销售不理想，再加上自身的生产工艺、技术水平没有得到长足的改进，报告期内无法达到预期效益。</p>									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>截止报告期末，公司变更募集资金使用后的项目可行性尚未发生重大变化。</p>									

3、报告期内募集资金投资项目进展情况说明

报告期内，公司第六届董事会第十七次会议和2008年第一次临时股东大会审议通过，将剩余的4,105.49万元募集资金中的2,004.80万元用来收购创智信息科技股份有限公司（简称“创智科技”）所持有的创智数码25,881,743股股份。根据与创

智科技签署的《股权转让协议》，本公司已于 2009 年 7 月支付所有股权转让款 20,047,998.00 元，并于 2009 年 7 月 27 日办理了股权的工商变更登记手续，且自 2009 年 8 月起将其纳入公司合并财务报表范围。

4、报告期非募集资金投资情况说明

报告期内，公司无非募集资金投资。

五、公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 10 次会议，其中现场会议次数 4 次，通讯方式召开会议 6 次。董事会召开具体情况如下：

(1) 第六届董事会第二十三次会议于 2009 年 1 月 7 日以通讯形式召开，审议通过了“关于调整赵海兵先生工作职务的议案”和“关于聘任公司财务总监的议案”，该次会议相关公告刊登在 2008 年 1 月 8 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(2) 第六届董事会第二十四次会议于 2009 年 2 月 18 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开，审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年年度报告》全文及摘要、《2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《聘请公司 2009 年度财务审计机构的预案》、《修改〈公司章程〉的议案》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与李刚、李保宇、李凯签订的〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的预案》、《关于公司符合向特定对象发行股份条件的议案》、《关于非公开发行股票方案的议案》、《董事会对公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的审慎判断》、《关于提请股东大会批准特定对象李刚、李保宇和李凯免于以要约方式收购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产重组相关事宜的议案》和《就本次交易聘请财务顾问等中介机构之议案》等共 16 项议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 2 月 15 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(3) 第六届董事会第二十五次会议于 2009 年 2 月 25 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开，审议通过了《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与李刚、李

保宇、李凯签订的〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的议案》、《关于公司符合向特定对象发行股份条件的议案》、《关于非公开发行股票方案的议案》、《董事会对公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的审慎判断》、《董事会关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及盈利预测报告等意见》、《关于提请股东大会批准特定对象李刚、李保宇和李凯免于以要约方式收购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产重组相关事宜的议案》和《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》等共 9 项议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 2 月 27 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 第六届董事会第二十六次会议于 2009 年 3 月 12 日以通讯形式召开, 审议通过了《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示处理的议案》。该次会议相关公告刊登在 2009 年 3 月 13 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(5) 第六届董事会第二十七次会议于 2009 年 4 月 22 日以通讯形式召开, 审议通过了公司《2009 年第一季度报告》全文及正文的议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(6) 第六届董事会第二十八次会议于 2009 年 6 月 16 日以通讯形式召开, 审议通过了《关于 2008 年度财务报告调整事项的议案》。该次会议相关公告刊登在 2009 年 6 月 17 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(7) 第六届董事会第二十九次会议于 2009 年 8 月 14 日以通讯形式召开, 审议通过了“公司《2009 年半年度报告》全文及摘要”、“关于同意控股子公司计提长期股权投资减值准备的议案”、“关于转让湖南金果果蔬食品有限公司股权的议案”和“同意《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组补充协议(二)》”等 4 项议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 8 月 17 日的《证券时报》和“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(8) 第六届董事会第三十次会议于 2009 年 10 月 30 日以通讯形式召开, 审议通过了公司《2009 年第三季度报告》全文及正文。该次会议相关公告刊登在 2009 年 10

月 31 日的《证券时报》和“巨潮资讯网” (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(9) 第六届董事会第三十一次会议于 2009 年 11 月 26 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开, 审议通过《关于终止公司与舞钢中加矿业发展有限公司重大资产重组的议案》、《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与湖南发展投资集团有限公司签订附生效条件的〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的预案》、《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《董事会对公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的审慎判断》、《关于提请股东大会批准特定对象——湖南发展投资集团有限公司免于以要约方式收购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资产重组相关事宜的议案》和《关于本次董事会后暂不召集股东大会的说明的议案》等 9 项议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 12 月 3 日的《证券时报》和“巨潮资讯网” (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(10) 第六届董事会第三十二次会议于 2009 年 12 月 15 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开, 审议通过了《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与湖南发展投资集团有限公司签订〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的议案》、《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《董事会对公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的审慎判断》、《关于提请股东会批准特定对象——湖南发展投资集团有限公司免于以要约方式收购公司股份的议案》、《关于提请股东会授权董事会办理本次资产重组相关事宜的议案》、《关于公司以部分土地及房产与衡阳市嘉顺房地产开发有限公司合作开发的议案》、《关于聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报表审计机构的议案》和《关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的议案》等 10 项议案。该次会议相关公告刊登在 2009 年 12 月 17 日的《证券时报》和“巨潮资讯网” (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年, 公司董事会根据《公司法》的规定, 履行了《公司章程》规定的董事会职责, 贯彻和执行了 2008 年度股东大会的各项决议。在公司重大事项的运作中,

董事会准确、及时地披露了公司信息，保证了公司的正常运行。

3、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。审计委员会在公司 2009 年度财务报告的审计工作中履行了如下职责：

(1) 2010 年 3 月 1 日，审计委员会审阅了公司财务部门 2 月 26 日提交的财务报表及《2008 年度财务会计报表说明》，并形成相关的书面审阅意见，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

(2) 2010 年 4 月 16 日，审计委员会审阅了会计师事务所出具初步审计意见后的财务会计报表，并形成相关的书面审阅意见，认为：初步审计意见客观反映公司资产负债情况，符合公司生产经营实际，同意以此财务报表为基础制作公司 2008 年度报告全文及摘要。

(3) 2010 年 4 月 23 日，审计委员会召开了 2009 年度审计工作的第三次会议，审议通过了“公司 2009 年度财务会计报表”、“董事会审计委员会 2009 年度内部控制自我评价报告”、“审计委员会关于天健会计师事务所有限公司 2009 年度审计工作的总结报告”和“建议董事会继续聘请天健会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度财务审计机构”等共 4 项议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司工资制度、2006 年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事薪酬的议案》为依据确定的。

六、外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露，公司第六届董事会第三十四次会议制定《湖南金果实业股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求。

七、利润分配或资本公积金转增情况

1、利润分配或资本公积金转增预案

经天健会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年归属于母公司所有者的净利润为-493,796,799.76 元，期初未分配利润-405,545,730.67 元，截至 2009 年 12 月 31 日，累计可供股东分配利润为-899,342,530.43 元。

鉴于公司期末未分配利润为负，故董事会拟定不进行现金股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、公司前三年进行现金或者股票方式分配股利情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-59,032,136.35	0.00%	-407,623,517.79
2007 年	0.00	-192,806,465.82	0.00%	-346,513,594.32
2006 年	0.00	-127,911,116.40	0.00%	-153,707,128.50
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				0.00%

八、其他报告事项

公司信息披露的指定报刊为《证券时报》和巨潮资讯网。

第九节 监事会报告

一、监事会日常工作情况

报告期内监事会召开了七次会议，会议召开情况及决议内容如下：

1、公司第五届监事会第十三次会议于 2009 年 2 月 18 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开。会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告》全文及摘要、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度内部控制自我评价报告》和《修改〈公司章程〉的议案》等议案。本次监事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 25 日《证券时报》上。

2、公司第五届监事会第十四次会议于 2009 年 2 月 25 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开。会议审议通过了《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与李刚、李凯、李保宇签订附生效条件的〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的议案》和《关于非公开发行股票方案的议案》，本次监事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 27 日《证券时报》上。

3、公司第五届监事会第十五次会议于 2009 年 4 月 22 日以通讯形式召开，会议审议通过了公司《2009 年第一季度报告》全文及正文的议案。

4、公司第五届监事会第十六次会议于 2009 年 6 月 16 日以通讯形式召开，会议审议通过了《关于 2008 年度财务报告调整事项的议案》，本次监事会决议公告刊登在 2009 年 6 月 17 日《证券时报》上。

5、公司第五届监事会第十七次会议于 2009 年 8 月 14 日以通讯形式召开，会议审议通过了公司《2009 年半年度报告》全文及摘要和《关于同意控股子公司计提长期股权投资减值准备的议案》，本次监事会决议公告刊登在 2009 年 8 月 17 日《证券时报》上。

6、公司第五届监事会第十八次会议于 2009 年 10 月 30 日以通讯形式召开，会议审议通过了公司《2009 年第三季度报告》全文及正文。

7、公司第五届监事会第十九次会议于 2009 年 12 月 10 日在湖南长沙金源大酒店 15 楼会议室召开，会议审议通过了《关于公司、湖南湘投控股集团有限公司与湖南发展投资集团有限公司〈湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议〉的议案》、

《关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》和《关于提请股东大会批准特定对象——湖南发展投资集团有限公司免于以要约方式收购公司股份的议案》，本次监事会决议公告刊登在 2009 年 12 月 17 日《证券时报》上。

在报告期内，监事会列席了 2009 年召开的所有股东会和历次董事会现场会议。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

2009 年，公司监事会依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》所赋予的职责，检查了公司经营和财务活动情况，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督，并从以下几方面发表独立意见。

1、公司依法运作情况

报告期内，公司经营目标明确，运作规范，重大事项决策程序合法合规，股东大会的各项决议得到了切实履行。公司做到了与控股公司在人员、资产、财务、机构、业务上的完全分开，保证了公司的独立性，建立了较为完善的内部规章制度。公司董事及管理人员履职过程中勤勉尽职，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，也没有滥用职权、损害股东和职员利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认真仔细地检查和审核了公司的财务状况，认为天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务情况出具的标准无保留意见审计报告及公司财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

为提高募集资金的使用效益，公司第六届董事会第十七次会议以及 2009 年度第一次临时股东大会审议通过，将剩余的 4,105.49 万元募集资金中的 2,004.80 万元用来收购创智信息科技股份有限公司所持有的湖南创智数码科技股份有限公司 25,881,743 股股份，用其中的 2,100.69 万元补充公司流动资金。报告期内，公司依据股权转让协议，将受让创智数码 56.67% 股份的余款支付完毕，并将该股份过户至公司名下。至 2009 年，公司前次募集资金全部使用完毕。

4、关联交易情况

报告期内，公司一直致力推进资产重组。在修改 2008 年公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易方案的基础上，公司拟将截至 2008 年 12 月

31 日的全部资产及负债出售给大股东湖南湘投控股集团有限公司（下称：湘投控股），同时向李刚、李保宇和李凯非公开发行股票购买其所持的舞钢中加矿业有限公司（下称：中加矿业）100%股权，但该方案未获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会的审核通过。11 月，公司作出终止公司与舞钢中加矿业发展有限公司重大资产重组的决定，并启动了与湖南发展投资集团有限公司（下称：发展集团）的重大资产重组，公司拟除保留湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 47.12%的股权外，将其余的资产和负债出售给大股东湘投控股，拟以非公开发行股份的方式向发展集团购买其拥有的剥离相关银行负债和公益性资产后的株洲航电枢纽经营性资产。该方案已经公司董事会、股东会审议通过，目前，公司已将重组方案报送中国证监会审核。

监事会认为，公司重大资产重组是在遵循公平、公正、自愿和诚信的原则下进行，公司聘请了具有证券从业资格的中介机构对转让标的进行了审计，不存在损害公司其他股东利益的情形；审议相关议案的董事会、股东会的召集和召开程序符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

5、内控制度的评价情况

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会对《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》进行认真审议和核实，认为：公司内部控制自我评价真实、完整地反映了公司内部控制系统建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

第十节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、吸收合并事项

1、报告期内公司董事会、股东会审议通过“向特定对象李刚、李保宇和李凯发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易”等相关议案，并向中国证监会提交了重组资料，但在2009年7月27日召开的中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核未获得通过。11月，公司决定终止与舞钢中加矿业发展有限公司重大资产重组，同时启动与湖南发展投资集团有限公司的重大资产重组，并明确了新的重组方案，即公司拟除保留截至2009年10月31日持有的湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司47.12%的股权资产外，将其余的资产和负债、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给大股东湘投控股，拟以非公开发行股份的方式向发展集团购买其拥有的剥离相关银行负债和公益性资产后的株洲航电枢纽经营性资产。目前，该方案已经公司董事会、股东会审议通过，并获得省政府、国资委同意，现已向中国证监会报送相关材料等待审核。

2、报告期内，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过《关于转让湖南金果果蔬食品有限公司股权的议案》，公司将持有的湖南金果果蔬食品有限公司（以下简称：果蔬公司）99%的股权转让给辣妹子食品股份有限公司。以果蔬公司截止2009年4月30日经审计的净资产为依据，股权转让的价格为1782万元。

三、担保事项

1、担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
乐金飞利浦曙光电子有限公司	2008年03月28日	5,900.00	连带责任担保	1年	是	否
报告期内担保发生额合计		5,900.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						

报告期内对子公司担保发生额合计	6,600.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	26,600.00
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	26,600.00
担保总额占公司净资产的比例	904.74%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	25,500.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	25,500.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

2、独立董事关于公司对外担保情况独立意见

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，作为湖南金果实业股份有限公司的独立董事，我们针对上述事项向公司的相关人员进行了调查和核实后，发表如下意见：

公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未发现公司为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保；公司当期对外担保均取得了董事会和股东大会的批准，并履行了信息披露义务。

四、关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖南湘投控股集团有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南湘投控股集团有限公司	3,000.00	99.18	10,011.22	1,595.88

合计	3,000.00	99.18	10,011.22	1,595.88
----	----------	-------	-----------	----------

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 3,000 万元，余额 99.18 万元。

3、2009 年资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

4、出售购买资产的关联交易

公司报告期内未发生出售或购买资产的关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、根据公司与创智信息科技股份有限公司 2008 年签署的《股权转让协议》，公司以募集资金 2,004.80 万元用来收购所持有的湖南创智数码科技股份有限公司 25,881,743 股股份。报告期内，公司将受让创智科技所持有创智数码股份剩余的股权转让款 1,404.80 万元支付完毕，并将该股份过户至公司名下。

2、公司与辣妹子食品股份有限公司就湖南金果果蔬食品有限公司股权转让事宜签署了《股权转让合同》，经公司第六届董事会二十九次会议审议后生效。根据合同约定，报告期内公司已收到果蔬公司 99% 的股权转让款，果蔬公司的工商变更登记手续也已完成。

3、公司原拟与大股东湘投控股、李刚、李凯、李保宇进行重大资产重组交易，为此签署了《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议》、《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组补充协议（一）》、《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组补充协议（二）》，后因重大资产重组未获得中国证监会的审核通过，经公司与湘投控股、李刚、李凯、李保宇协商，公司解除了与湘投控股、李刚、李凯、李保宇签署的上述重组协议，一致同意终止公司与舞钢中加矿业发展有限公司的重大资产重组。该解除重组协议事宜经公司第六届董事会第三十一次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过后正式生效。

4、为了改变持续亏损局面，实现公司持续性发展，以及根据省政府要求，2009 年 11 月 26 日，公司分别与湘投控股、发展集团签订附生效条件的《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，启动新的资产重组，该议案经公司第六届董事会第三十一次会议审议通过；同年 12 月 10 日，公司与湘投控股、发展集团签订附生效条件的《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组协议》，该议案先后经公司董事会、临时股东大会审议通过，但需得到中国证监会审核通过后方可生效。

除上述事项外，报告期内本公司未发生其他托管、承包、租赁其他公司资产，也没有其他公司托管、承包、租赁本公司资产情况，没有委托或继续委托他人进行现金资产管理的事项。

六、公司和持股 5%以上的股东公开承诺事项和履行情况

1、公司和持股 5%以上的股东公开承诺事项

公司股东湘投控股、衡阳市供销合作总社、衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会、耒阳耒能实业有限责任公司在股权分置改革方案中所承诺：其所持有的有限售条件流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内（即至 2009 年 4 月 13 日）不上市交易或者转让。此外，大股东湘投控股特别承诺：持有的有限售条件流通股股份自获得上市流通权之日起，出售的价格将不低于 4.80 元/股。如果股权分置改革方案实施后，有派息、送股、资本公积金转增股本等事项导致股价除权、除息的情况发生，则该承诺价格相应除权、除息。

2、报告期内承诺履行情况

报告期内，上述四家股东按承诺规定未在上市流通权之日（2006 年 4 月 13 日）起的三十六个月内（2009 年 4 月 13 日）出售其限售股份。

除此之外，公司及持股 5%以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任开元信德会计师事务所有限公司（现名为：天健会计师事务所有限公司）负责本公司的审计事务，其各项审计费用60万元。

八、公司、相关人员受处罚及买卖股票情况

1、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事和高级管理人员均未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2、公司在本次重大资产重组首次董事会决议公告之日（即2009年11月26日）前六个月到本次重大资产重组第二次董事会召开之日期间（即2009年5月26日至2009年12月11日期间，以下简称“核查期间”），公司董事欧阳芳荣、重组方发展集团董事长杨国平买卖了公司股票，具体情况如下：

姓名	身份	核查期间买卖金果实业股票情况
欧阳芳荣	本公司董事	2009年6月8日，出售1850股股票

杨国平	发展集团董事长	2009年10月9日购进公司3000股股票，2009年12月3日出售3000股股票
-----	---------	---

(1) 本次资产重组是在第一次资产重组计划未得到中国证监会重组委员会审核通过后，于2009年10月份开始筹划，欧阳芳荣董事买卖股票的行为均发生在本次重组开始筹划以前，属于根据市场判断而进行的投资行为，不属于通过获取本次重大资产重组的内幕信息进行股票交易获利的情形。

(2) 发展集团董事长杨国平先生于2009年10月9日购进公司3000股股票，根据深交所的要求，于2009年12月3日金果实业的股票复牌当日，抛售了所持有的3000股金果实业的股票，抛售股票共获利2740元。杨国平已依法将买卖金果实业股票所获盈利上交金果实业，且涉及金额很小，没有给市场和公众投资者造成损害，对本次重大资产重组不构成重大影响。

除上述买卖股票的情形之外，公司及其他董事、监事、高级管理人员，持股5%以上的股东或者相关机构和人员等内幕信息知情人无违反相关规定买卖公司股票或发生其他涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情形。

九、其他重大事项及其影响和解决方案的说明

1、报告期末公司证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	股票	600030	中信证券	12,281,254.10	390,000	12,390,300.00	100.00%	109,045.90
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	1,950,127.85
合计				12,281,254.10	-	12,390,300.00	100%	2,059,173.75

2、报告期内，公司没有持有非上市金融企业股权的情况。

3、报告期内，公司没有接待投资者现场调研及来访。

十、报告期内信息披露索引

序号	公告名称	信息披露媒体	公告日期
1	董事会公告	证券时报 巨潮资讯网	2009-01-04
2	第六届董事会第二十三次会议决议公告	同上	2009-01-08
3	重大资产重组进展情况公告	同上	2009-01-15
4	业绩预告修正公告	同上	2009-01-21
5	停牌公告	同上	2009-02-03
6	重大事项进展情况公告	同上	2009-02-10

7	重大事项进展情况公告	同上	2009-02-18
8	第六届董事会第二十四次会议决议公告；第五届监事会第十三次会议决议公告；2008 年年度报告摘要；2008 年度内部控制自我评价报告；独立董事关于向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的意见；董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明；向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案；重大资产重组框架协议；向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见和独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见等。	同上	2009-02-25
9	第六届董事会第二十五次会议决议公告；第五届监事会第十四次会议决议公告；向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易报告书；收购报告书（摘要）；向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易之独立财务顾问报告；股票交易异常波动公告和关于召开 2008 年度股东大会通知等。	同上	2009-02-27
10	股票交易异常波动公告	同上	2009-03-04
11	第六届董事会第二十六次会议决议公告；关于召开 2008 年度股东大会的提示性公告；关于提交撤销股票交易实行退市风险警示处理申请的公告。	同上	2009-03-13
12	股票交易异常波动公告	同上	2009-03-17
13	2008 年度股东大会决议公告；2008 年度股东大会的法律意见书。	同上	2009-03-20
14	关于重大资产重组方案获得湖南省国有资产监督管理委员会批复的公告	同上	2009-03-31
15	2009 年第一季度季度报告全文，业绩预告公告。	同上	2009-04-24
16	董事会公告	同上	2009-05-27
17	第六届董事会第二十八次会议决议公告，第五届监事会第十六次会议决议公告和董事会关于 2008 年度财务报告调整事项的公告等	同上	2009-06-17
18	关于撤回“撤销股票交易退市风险警示处理申请”的公告	同上	2009-06-19
19	关于变更投资者关系管理联系电话的公告	同上	2009-06-30
20	湖南金果实业股份有限公司关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事宜的停牌公告	同上	2009-07-23
21	关于重大资产重组方案未获得中国证监会并购重组审核委员会通过的公告	同上	2009-07-28
22	股票交易异常波动公告	同上	2009-07-31
23	关于收到中国证监会《关于不予核准湖南金果实业股份有限公司重大资产重组方案的决定》的公告	同上	2009-08-08
24	第六届董事会第二十九次会议决议公告，第五届监事会第十七次会议决议公告，出售资产的公告，2009 年半年度报告摘要，业绩预告公告，独立董事对公司关联方非经营性	同上	2009-08-17

	资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。		
25	股票交易异常波动公告	同上	2009-08-20
26	关于停牌的公告	同上	2009-10-13
27	2009年第三季度报告全文，业绩预告公告	同上	2009-10-31
28	重大事项暨停牌公告	同上	2009-11-13
29	第六届董事会第三十一次会议决议公告，向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案，关于向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的意见向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易预案之核查意见书。	同上	2009-12-03
30	停牌公告	同上	2009-12-04
31	澄清公告	同上	2009-12-07
32	股票交易异常波动公告	同上	2009-12-10
33	第六届董事会第三十二次会议决议公告，第五届监事会第十九次会议决议公告，董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明，独立董事关于向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易的意见，向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易报告书（草案），关于召开2010年度第一次临时股东大会的通知和重大资产重组协议。	同上	2009-12-17
34	关于重大资产重组方案获得湖南省人民政府批复的公告	同上	2009-12-24
35	收购报告书（摘要）和关于召开2010年度第一次临时股东大会的提示性公告	同上	2009-12-29

第十一节 财务报告

一、审计报告

天健审（2010）2-140 号

湖南金果实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南金果实业股份有限公司（以下简称金果实业）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金果实业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金果实业 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。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，金果实业 2009 年发生亏损 49,379.68 万元，累计亏损 88,980.52 万元，金果实业已在财务报表附注十（三）充分披露了拟采取的改善措施，其持

续经营能力的改善取决于重大资产重组的成功。由于重大资产事项尚待中国证监会核准，故其持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：贺焕华

中国·杭州

中国注册会计师：谢卫雄

报告日期：2010 年 4 月 26 日

二、会计报表

1、资产负债表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2009 年 12 月 31 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	146,149,250.95	7,651,301.83	182,729,563.32	66,943,771.93
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	12,390,300.00		8,214,678.92	
应收票据	13,721,186.75		10,302,626.80	
应收账款	33,449,826.33	97,837.69	48,044,671.27	104,642.48
预付款项	5,246,182.49		14,466,279.63	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,973.00	3,909,789.64		3,909,789.64
应收股利		11,924,561.36	11,823,000.00	11,924,561.36
其他应收款	35,702,748.22	69,915,244.09	128,839,110.69	173,367,263.62
买入返售金融资产				
存货	79,219,225.42	99,901.70	122,862,942.82	99,901.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	466,572.20		362,123.44	
流动资产合计	326,348,265.36	93,598,636.31	527,644,996.89	256,349,930.73
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	18,391,326.32	329,457,216.31	485,558,602.90	771,061,810.29
投资性房地产	45,792,074.17	8,931,944.26	52,546,671.33	12,708,771.82
固定资产	899,558,592.74	31,048,404.33	602,045,709.93	25,172,233.26
在建工程	712,052.25		405,414,428.19	
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	23,828,954.67	5,913,697.70	21,260,753.82	4,218,300.23
开发支出			4,094,584.61	
商誉				
长期待摊费用	755,907.12		1,011,003.68	
递延所得税资产	1,223,117.87		3,899,556.54	
其他非流动资产				
非流动资产合计	990,262,025.14	375,351,262.60	1,575,831,311.00	813,161,115.60
资产总计	1,316,610,290.50	468,949,898.91	2,103,476,307.89	1,069,511,046.33
流动负债：				
短期借款	176,900,000.00	105,900,000.00	305,466,990.00	217,129,090.15

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	2,828,846.00		4,750,000.00	
应付账款	57,880,604.67		68,072,193.51	
预收款项	4,744,661.58	167,000.00	5,057,371.48	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	53,108,098.71	47,361,478.17	52,203,798.05	46,736,726.98
应交税费	7,842,890.10	83,248.46	6,928,539.45	53,456.04
应付利息	4,874,037.80	4,874,037.80	9,431,531.59	9,431,531.59
应付股利	6,708,720.25	4,706,467.75	6,770,040.25	4,727,787.75
其他应付款	64,339,813.90	227,546,509.15	65,523,269.50	202,795,616.28
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	112,961,977.60	52,783,189.26	159,443,483.58	80,000,000.00
其他流动负债			63,874.00	
流动负债合计	492,189,650.61	443,421,930.59	683,711,091.41	560,874,208.79
非流动负债：				
长期借款	553,000,000.00		492,000,000.00	
应付债券				
长期应付款			30,000,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	17,520.00			
其他非流动负债	23,179,043.48		17,709,148.03	
非流动负债合计	576,196,563.48		539,709,148.03	
负债合计	1,068,386,214.09	443,421,930.59	1,223,420,239.44	560,874,208.79
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	653,865,886.34	588,150,331.82
减：库存股				
专项储备				
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				
未分配利润	-899,342,530.43	-840,290,448.32	-405,545,730.67	-357,181,579.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	29,400,792.27	25,527,968.32	525,988,240.49	508,636,837.54
少数股东权益	218,823,284.14		354,067,827.96	
所有者权益合计	248,224,076.41	25,527,968.32	880,056,068.45	508,636,837.54
负债和所有者权益总计	1,316,610,290.50	468,949,898.91	2,103,476,307.89	1,069,511,046.33

2、利润表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2009 年 1-12 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	633,550,297.49	1,734,036.00	604,736,156.45	1,587,663.00
其中：营业收入	633,550,297.49		604,736,156.45	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	990,933,224.89	469,914,424.94	661,203,878.57	423,869,191.31
其中：营业成本	548,103,102.90	715,013.16	493,758,452.62	836,765.57
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	4,351,219.83	359,804.53	5,988,127.46	318,644.43
销售费用	37,861,226.35		35,064,101.54	
管理费用	75,951,242.90	30,756,806.26	60,740,639.44	21,782,421.56
财务费用	47,864,019.53	10,548,622.84	57,118,312.22	23,058,103.63
资产减值损失	276,802,413.38	427,534,178.15	8,534,245.29	377,873,256.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	116,800.00		-461,281.62	-400,406.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-268,607,589.44	-14,931,220.28	-105,153,098.51	87,282,580.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-270,729,485.66		-106,225,384.16	722,537.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-625,873,716.84	-483,111,609.22	-162,082,102.25	-335,399,353.70
加：营业外收入	4,827,108.74	2,740.00	87,151,651.43	73,845,525.29
减：营业外支出	2,623,683.56		2,587,783.15	1,685,925.43
其中：非流动资产处置损失			1,849,689.45	1,683,835.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-623,670,291.66	-483,108,869.22	-77,518,233.97	-263,239,753.84
减：所得税费用	3,751,170.48		7,360,142.05	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-627,421,462.14	-483,108,869.22	-84,878,376.02	-263,239,753.84
归属于母公司所有者的净利润	-493,796,799.76	-483,108,869.22	-59,032,136.35	-263,239,753.84
少数股东损益	-133,624,662.38		-25,846,239.67	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-1.844		-0.2202	
（二）稀释每股收益	-1.844		-0.2202	
七、其他综合收益			60,703,239.08	
八、综合收益总额	-627,421,462.14	-483,108,869.22	-24,175,136.94	-263,239,753.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-493,796,799.76	-483,108,869.22	1,671,102.73	-263,239,753.84
归属于少数股东的综合收益总额	-133,624,662.38		-25,846,239.67	

3 现金流量表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2009 年 1-12 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	695,950,863.11	1,832,196.00	688,921,308.31	1,587,663.00
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	1,223,897.22		2,463,079.88	831,112.07
收到其他与经营活动有关的现金	46,700,291.85	38,081,877.98	45,251,325.18	17,407,803.36
经营活动现金流入小计	743,875,052.18	39,914,073.98	736,635,713.37	19,826,578.43
购买商品、接受劳务支付的现金	523,442,440.79		490,262,931.75	
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	56,453,875.30	6,402,970.86	68,086,010.32	8,929,433.26
支付的各项税费	31,450,891.70	1,336,022.87	57,409,821.11	687,474.98
支付其他与经营活动有关的现金	84,831,080.06	35,223,803.63	78,726,214.37	44,068,377.96
经营活动现金流出小计	696,178,287.85	42,962,797.36	694,484,977.55	53,685,286.20
经营活动产生的现金流量净额	47,696,764.33	-3,048,723.38	42,150,735.82	-33,858,707.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	109,365,026.25	109,752,200.00	119,641,188.48	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,434,571.05	8,375,397.30	1,070,938.67	2,372,503.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,352,655.70		202,254.00	6,554.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,911,164.56			
收到其他与投资活动有关的现金	146,517,344.16			
投资活动现金流入小计	17,134,937.16	118,127,597.30	120,914,381.15	112,379,057.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,710,177.23	6,999,002.45	60,799,077.62	19,600.00
投资支付的现金			18,315,890.10	60,000,000.00
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		14,047,998.00		
支付其他与投资活动有关的现金	35,845,114.39			
投资活动现金流出小计	1,911,164.56	21,047,000.45	79,114,967.72	60,019,600.00
投资活动产生的现金流量净额	110,672,229.77	97,080,596.85	41,799,413.43	52,359,457.08

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	600,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00			
取得借款收到的现金	154,000,000.00		311,900,000.00	195,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	154,600,000.00		311,900,000.00	195,900,000.00
偿还债务支付的现金	289,783,800.74	138,445,900.89	285,433,009.85	159,870,909.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,757,483.02	14,878,442.68	74,415,562.17	20,404,430.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,040,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	349,541,283.76	153,324,343.57	359,848,572.02	180,275,340.79
筹资活动产生的现金流量净额	-194,941,283.76	-153,324,343.57	-47,948,572.02	15,624,659.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,022.71		-453.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-36,580,312.37	-59,292,470.10	36,001,124.23	34,125,408.52
加：期初现金及现金等价物余额	182,729,563.32	66,943,771.93	146,728,439.09	32,818,363.41
六、期末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

4 合并所有者权益变动表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	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	268,130,736.00	653,865,886.34			9,537,348.82		-405,545,730.67		354,067,827.96	880,056,068.45	268,130,736.00	593,162,647.26			9,537,348.82		-346,513,594.32		231,269,439.21	755,586,576.97		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	268,130,736.00	653,865,886.34			9,537,348.82		-405,545,730.67		354,067,827.96	880,056,068.45	268,130,736.00	593,162,647.26			9,537,348.82		-346,513,594.32		231,269,439.21	755,586,576.97		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,785,085.93					-493,802,362.29		-135,244,543.82	-631,831,992.04		60,703,239.08					-59,032,136.35		122,798,388.75	124,469,491.48		
（一）净利润							-493,796,799.76		-133,624,662.38	-627,421,462.14							-59,032,136.35		-25,846,239.67	-84,878,376.02		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							-493,796,799.76		-133,624,662.38	-627,421,462.14							-59,032,136.35		-25,846,239.67	-84,878,376.02		
（三）所有者投入和减少资本		-2,785,085.93					-5,562.53		-1,619,881.44	-4,410,529.90		60,703,239.08							149,048,960.92	209,752,200.00		
1.所有者投入资本									-1,619,881.44	-1,619,881.44									149,048,960.92	149,048,960.92		
2.股份支付计入所有者权益的金额																						
3.其他		-2,785,085.93					-5,562.53			-2,790,648.46		60,703,239.08								60,703,239.08		
（四）利润分配																				-404,332.50	-404,332.50	
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																				-404,332.50	-404,332.50	
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	268,130,736.00	651,080,800.41		9,537,348.82	-899,348,092.96	218,823,284.14	248,224,076.41	268,130,736.00	653,865,886.34			9,537,348.82	-405,545,730.67	354,067,827.96	880,056,068.45			

5 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-357,181,579.10	508,636,837.54	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-93,941,825.26	771,876,591.38
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-357,181,579.10	508,636,837.54	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-93,941,825.26	771,876,591.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-483,108,869.22	-483,108,869.22							-263,239,753.84	-263,239,753.84
（一）净利润							-483,108,869.22	-483,108,869.22							-263,239,753.84	-263,239,753.84
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-483,108,869.22	-483,108,869.22							-263,239,753.84	-263,239,753.84
（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	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-840,290,448.32	25,527,968.32	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		-357,181,579.10	508,636,837.54

三、会计报表附注

一、公司基本情况

湖南金果实业股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名衡阳市金果农工商实业股份有限公司,其前身为衡阳市食杂果品总公司,一九九三年经湖南省股份制改革试点领导小组以湘股份改字(1993)第 12 号文件批准,由衡阳市食杂果品总公司、中国农业银行衡阳市信托投资公司、湖南未能实业总公司共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司,成立时注册资本 5,400.00 万元。经历次变更,公司现有注册资本 268,130,736.00 元,股份总数 268,130,736 股(每股面值 1 元),其中有限条件的流通股份 A 股 71,796,908 股,无限售条件的流通股份 196,333,828 股。公司股票已于 1997 年 4 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司营业执照注册号为 4300001000672,经营范围为:销售加工农副产品、水产品、食品;销售橡胶制品、针纺织品、建筑材料(不含硅酮胶)、政策允许的化工产品;生产、加工、销售电线、电缆、光缆;投资房地产、餐饮、娱乐、汽车维修、交通、能源等产业。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子

公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与

初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 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和计提方法

确认标准	单项金额重大的应收款项为期末余额在 50 万元以上的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	80	80
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失	

	率确定各组合计提坏账准备的比例
其他计提方法说明	对于单独测试后未减值的内部应收款项和关联方款项(包括单项金额重大的和非重大的), 不计提坏账准备。

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以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其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	---------	--------	---------

房屋建筑物	25-50	5	3.80—1.90
机器设备	5-18	5	19.00—5.28
电子设备	5-10	5	19.000—9.50
交通运输工具	8-14	5	11.88—6.79
其他	5	5	19.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；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的资产支出

加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按权证确定的年限
专利权	10
高尔夫会费	30
软件系统	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 前期差错更正

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	影响金额
由于子公司湖南电子信息产业集团有限公司、衡阳市源通投资开发有限公司上期亏损严重，但母公司未对该等长期股权投资计提减值。本期母公司作为重要前期差错事项，采用追溯重述法对该等投资计提了减值准备，该事项对合并报表净资产无影响。	本项差错经公司 6 届 28 次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	盈余公积	-2,077,787.12
		未分配利润	2,077,787.12

(二十四) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比

例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

子公司衡阳金果物流有限公司在衡阳以外设立了 9 个分公司，分别在当地缴纳企业所得税，税率 25%。

（二）税收优惠

1. 经湖南省怀化市地方税务局审核通过，子公司湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 2008 年-2010 年比照执行西部大开发所得税政策，企业所得税率减按 15% 执行。

2. 子公司湖南创智数码科技股份有限公司、湖南金智高科技发展有限责任公司、湖南普照智能交通技术有限公司 2008 年度已获得高新技术企业认证，企业所得税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

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
湖南电子信息产业集团有限公司	控股子公司	长沙高新技术产业开发区	电子信息	78,441.56	电子信息产业的投资、科研开发、生产和经营，信息软件产业及系统网络的开发、推广应用、销售和服务，电子原材料及相关的有色冶金、化工原材料的经营，电子设备仪器的销售及售后服务，电子信息咨询服务；防盗报警、电视监控工程设计、施工。
湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司	控股子公司	长沙高新技术开发区麓枫路	电子信息	18,000.00	G2.5 代次 TFT-LCD/CSTN-LCD 用彩色滤光片的设计、制造、销售和服务及相关级件和原的生产销售

		40 号			
湖南普照信息材料有限公司	控股子公司	长沙市高新技术产业开发区 C4 组团	电子信息	8,000.00	政策允许的高科技信息材料的研究、开发、生产、销售并提供技术服务
湖南金智高科技发展有限责任公司	控股子公司	长沙高新技术开发区麓枫路 40 号	电子信息	1,000.00	计算机软件的开发、销售、机电一体化及电子通讯产品的研发、制造、销售;销售计算机及配件、电子产品;计算机系统集成;计算机网络服务(不含国际互联网营业性服务)
湖南科信电子系统装备有限公司	控股子公司	长沙高新技术开发区麓枫路 40 号	电子信息	800.00	研究、开发、设计、生产、销售电子信息装备(不含无线电发射设备及卫星广播电视地面接收设备)、机械设备及配套产品并提供相关售后服务;生产、销售彩色显象管、不锈钢特殊设备、机电配套设备;加工、销售机电零部件;销售汽车零部件及政策允许的金属材料;钢结构、起重机械制造、安装;经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务
长沙永凯科技设备有限公司	控股子公司	长沙经济技术开发区	制造业	138.00	生产和销售单面抛光机系列产品、售后服务, 研究和发展新产品
湖南普照智能交通技术有限公司	控股子公司	长沙高新技术开发区麓枫路 40 号	电子信息	1,000.00	智能交通系统工程的设计、施工运营维护(凭本企业有效许可证书);智能交通系统软件及网络设备的开发、推广应用、销售;机电产品、电子及其信息产品研究、开发、生产、销售并提供相关技术服务(国家法律法规禁止和限制的除外)
湖南恒昌实业有限公司	控股子公司	湖南省衡阳市金果路 8 号	加工、服务	360.00	加工果仁等食品和产品自销, 提供客房、餐饮服务。
湖南金果对外贸易有限公司	控股子公司	衡阳市雁峰区大码头横街 4 号	商业	800.00	自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的及技术的进出口业务;开展“三来一补”, 进料加工业务;经营对销贸易和转口贸易
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	控股子公司	湖南省芷江县蟒塘溪	水电开发	26,179.73	水利水电开发、经营。
衡阳金果物流有限公司	全资子公司	衡阳市雁峰区天山南路 26 号	商业	4,000.00	食品、酒水饮料、干鲜果品、调味品、粮油及烟草制品批发零售;肉类及农副产品的加工、批发零售;餐饮服务(以上项目限分支机构经营);纺织服装及日用品、文化体育用品及器材、机械设备、建材、五金交电及电子产品、眼镜、钟表、黄金、珠宝、玉器、铂金饰品、工艺品的批发、零售
衡阳市源通投资	全资子公司	衡阳市雁	房地产	10,000.00	投资房地产开发、物业管理及政策允许的项

开发有限公司		峰区金果路 15 号 3 楼			目投资
衡阳金果商贸有限公司	全资子公司	衡阳市雁峰区天马山南路 56 号	商业	1,000.00	综合零售；食品、饮料、酒、粮油、果蔬、肉食水产、定型包装食品及净菜、卤腊熟食的销售；米面制品的加工及销售等
湖南创智数码科技股份有限公司	控股子公司	长沙高新技术开发区麓枫路 40 号	电子信息	4,567.37	计算机软件的开发、销售、机电自动化及电子通讯产品的研发、制造、销售；销售计算机及配件、电子产品；计算机系统集成；计算机网络服务（不含国际互联网营业性服务）
衡阳九炫商业有限公司	控股子公司	衡阳市雁峰区天马山南路 56 号金果花苑 B 栋	商业	300.00	日用品的批发、零售。

(续上表)

子公司全称	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
湖南电子信息产业集团有限公司	760,749,780.43		77.026	77.026	是
湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司	137,026,000.00		76.13	76.13	是
湖南普照信息材料有限公司	64,800,047.61		82.77	82.77	是
湖南金智高科技发展有限责任公司	9,979,091.68		77.026	77.026	是
湖南科信电子系统装备有限公司	5,990,902.46		67.05	67.05	是
长沙永凯科技设备有限公司	1,380,000.00		38.51	38.51	是
湖南普照智能交通技术有限公司	4,000,000.00		30.81	30.81	是
湖南恒昌实业有限公司	2,160,000.00		60.00	60.00	是
湖南金果对外贸易有限公司	7,040,000.00		88.00	88.00	是
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	123,370,526.64		47.12	47.12	是
衡阳金果物流有限公司	40,000,000.00		100.00	100.00	是
衡阳市源通投资开发有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
衡阳金果商贸有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是
湖南创智数码科技股份有限公司	20,047,998.00		56.67	56.67	是
衡阳九炫商业有限公司	2,400,000.00		80.00	80.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
湖南电子信息产业集团有限公司	10,056,756.63		

湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司	13,320,925.30		
湖南普照信息材料有限公司			
湖南金智高科技发展有限责任公司			
湖南科信电子系统装备有限公司			
长沙永凯科技设备有限公司	-55,021.68		
湖南普照智能交通技术有限公司	14,475,962.19		
湖南恒昌实业有限公司	1,819,003.62		
湖南金果对外贸易有限公司			
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	178,609,016.68		
衡阳金果物流有限公司			
衡阳市源通投资开发有限公司			
衡阳金果商贸有限公司			
湖南创智数码科技股份有限公司			
衡阳九炫商业有限公司	596,641.40		

2. 其他说明

(1) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

1) 子公司湖南电子信息产业集团有限公司持有湖南普照智能交通技术有限公司 40%的股权，因湖南普照智能交通技术有限公司的多数董事由湖南电子信息产业集团有限公司委派，能够控制该公司的财务和经营决策，故将其纳入合并财务报表范围。

2) 本公司原持有湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 93.12%的股权，2008 年出售了持有的 46.00%股权，但未丧失控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

3) 子公司湖南电子信息产业集团有限公司子公司湖南科信电子系统装备有限公司持有长沙永凯科技设备有限公司 51.00%的股权，故将其纳入合并财务报表范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期子公司衡阳金果物流有限公司与衡阳金果商贸有限公司共同出资设立衡阳九炫商业有限公司，于 2009 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430400000056083 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 3,000,000.00 元，衡阳金果物流有限公司出资 1,800,000.00 元，占其注册资本的 60.00%，衡阳金果商贸有限公司出资 600,000.00 元，占其注册资本的 20.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与创智信息科技股份有限公司于 2008 年 11 月 13 日签订的《股份转让协议》，并经本公司股东大会决议通过，本公司以 20,047,998.00 元受让创智信息科技股份有限公司持有的湖南创智数码科技股份有限公司 56.67%股权。本公司已于 2008 年支付股权收购款 6,000,000.00 元，2009 年 7 月支付股权转让款 14,047,998.00 元，并于 2009 年 7 月 27 日办理了股权的工商变

更登记手续，于 2009 年 7 月 27 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2009 年 8 月起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司及子公司与辣妹子食品股份有限公司于 2009 年 9 月 1 日签订的《股权转让协议》，并经本公司董事会决议通过，本公司及子公司以 18,000,000.00 元将合计所持有的湖南金果果蔬食品有限公司 100%的股权转让给辣妹子食品股份有限公司，股权转让基准日为 2009 年 4 月 30 日。本公司已于 2009 年 9 月 4 日收到第一笔股权转让款 5,000,000.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2009 年 9 月 1 日起失去对该公司的实质控制权，故将该日确定为出售日，自 2009 年 9 月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
湖南创智数码科技股份有限公司	35,196,115.41	-875,852.50

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南金果果蔬食品有限公司	17,734,410.99	-2,844,439.43

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			178,367.11			381,570.14
小 计			178,367.11			381,570.14
银行存款：						
人民币			134,882,483.94			178,341,053.02
小 计			134,882,483.94			178,341,053.02
其他货币资金：						
人民币			11,088,399.90			4,006,940.16
小 计			11,088,399.90			4,006,940.16
合 计			146,149,250.95			182,729,563.32

(2) 其他货币资金期末余额中 1,000.00 万系通知存款、其余为银行存兑汇票保证金和信用证保证金。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限

制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	12,390,300.00	8,214,678.92
合 计	12,390,300.00	8,214,678.92

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,721,186.75		13,721,186.75	10,302,626.80		10,302,626.80
合 计	13,721,186.75		13,721,186.75	10,302,626.80		10,302,626.80

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，期末余额无已质押的应收票据；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	24,254,582.91	54.04	5,875,051.40	24.22	38,649,422.88	71.52	4,188,924.13	10.84
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	5,672,246.37	12.64	4,556,441.29	80.33	1,312,746.60	2.43	796,135.68	60.65
其他不重大	14,954,106.56	33.32	999,616.82	6.68	14,080,676.94	26.05	1,013,115.34	7.20
合 计	44,880,935.84	100.00	11,431,109.51	25.47	54,042,846.42	100	5,998,175.15	11.10

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,877,905.26	77.71	6,004,742.21	47,329,883.54	87.58	2,305,601.43
1-2 年	4,084,437.57	9.10	662,827.65	1,327,293.88	2.46	201,604.43
2-3 年	1,165,574.41	2.60	882,618.52	672,697.24	1.24	198,071.53
3-4 年	284,036.95	0.63	194,188.01	862,163.09	1.60	208,230.60
4 年以上	4,468,981.65	9.96	3,686,733.12	3,850,808.67	7.12	3,084,667.16
合 计	44,880,935.84	100.00	11,431,109.51	54,042,846.42	100.00	5,998,175.15

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提。

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
乐金飞利浦曙光电子有限公司	4,613,282.11	4,613,282.11	100%	难以收回
深圳三道科技	320,000.00	320,000.00	100%	难以收回
湖南省雁北监狱	305,134.91	305,134.91	100%	难以收回
长沙瑞和房地产开发有限公司	83,319.75	83,319.75	100%	难以收回
湘潭市双马建筑有限公司	79,500.00	79,500.00	100%	难以收回
其他	202,567.12	202,567.12	100%	难以收回
小 计	5,603,803.89	5,603,803.89	100%	

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
怀化电业局	货款	3,865,528.24	往来清理	否
雀巢公司	货款	91,640.75	往来清理	否
步步高连锁超市	货款	293,850.47	往来清理	否
蒙牛等	货款	228,254.02	往来清理	否
小 计		4,479,273.48		

(4) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
湖南湘投控股集团有限公司	991,752.57	99,175.26	1,351,752.57	67,587.63
小 计	991,752.57	99,175.26	1,351,752.57	67,587.63

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
乐金飞利浦曙光电子有限公司	联营企业	4,613,282.11	1 年以内	10.28
天马微电子股份有限公司	非关联方	3,750,758.54	1 年以内	8.36
步步高连锁超市	非关联方	3,412,241.09	1 年以内	7.60
长沙超世洋服	非关联方	3,282,933.04	3 年以上	7.31
清溢光电	非关联方	3,053,704.01	1 年以内	6.80
小 计		18,112,918.79		40.35

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
乐金飞利浦曙光电子有限公司	联营企业	4,613,282.11	10.28
小计		4,613,282.11	10.28

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,096,343.50	97.14		5,096,343.50	14,393,411.94	99.50		14,393,411.94
1-2 年	147,548.99	2.81		147,548.99	39,361.63	0.27		39,361.63
2-3 年	2,110.00	0.04		2,110.00	33,506.06	0.23		33,506.06
3 年以上	180.00	0.00		180.00				
合计	5,246,182.49	100.00		5,246,182.49	14,466,279.63	100.00		14,466,279.63

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湖南大旺食品有限公司长沙分公司	非关联方	865,452.75	1 年以内	预付采购款
上海雀巢产品服务有限公司	非关联方	700,046.33	1 年以内	预付采购款
江西每件厂	非关联方	408,820.40	1 年以内	预付采购款
欧莱雅(中国)有限公司苏州分公司	非关联方	369,924.16	1 年以内	预付采购款
湖南申湘汽车销售有限责任公司	非关联方	279,900.00	1 年以内	预付办公用车款
小计		2,624,143.64		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 期末余额中无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

6. 应收股利

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以上	11,823,000.00		11,823,000.00			
其中:						
乐金飞利浦曙光电子有限公司	11,823,000.00		11,823,000.00			
合计	11,823,000.00		11,823,000.00			

(2) 其他说明

本期减少系因为应收股利长期未收回, 转入其他应收款并计提坏账准备。

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	80,681,094.60	86.56	52,365,064.89	64.90	116,138,254.81	85.93	4,552,143.31	3.92
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	4,679,573.89	5.02	3,616,754.42	77.29	2,097,543.93	1.55	1,212,339.93	57.80
其他不重大	7,851,015.34	8.42	1,527,116.30	19.45	16,914,254.80	12.52	546,459.61	3.23
合计	93,211,683.83	100.00	57,508,935.61	61.70	135,150,053.54	100.00	6,310,942.85	4.67

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	79,287,151.52	85.06	50,448,597.62	121,258,335.30	89.72	1,865,219.00
1-2 年	6,126,781.61	6.57	632,770.51	5,997,951.08	4.44	232,173.91
2-3 年	3,940,708.14	4.23	2,997,585.63	2,644,913.02	1.96	815,279.83
3-4 年	2,601,581.12	2.79	2,421,052.70	2,766,578.17	2.05	1,378,871.84
4 年以上	1,255,461.44	1.35	1,008,929.15	2,482,275.97	1.84	2,019,398.27
合计	93,211,683.83	100.00	57,508,935.61	135,150,053.54	100.00	6,310,942.85

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
乐金飞利浦曙光电子有限公司	61,787,684.15	48,777,482.68	79%	对方已停产
深圳普照显示设备有限公司	2,209,589.62	2,209,589.62	100%	对方已停产
小计	63,997,273.77	50,987,072.30		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
乐金飞利浦曙光电子有限公司	联营企业	61,787,684.15	1 年以内	66.29	企业往来

湖南金果果蔬食品有限公司	非关联方	12,993,000.00	1 年以内	13.94	企业往来
芷江县水利水电开发有限责任公司	非关联方	4,700,000.00	1-2 年	5.04	企业往来
深圳普照显示设备有限公司	非关联方	2,209,589.62	3-4 年	2.37	企业往来
怀化恒光电力有限公司	非关联方	1,908,614.40	2-3 年	2.05	企业往来
小 计		83,598,888.17		89.69	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
乐金飞利浦曙光电子有限公司	联营企业	61,787,684.15	66.29
小 计		63,997,273.77	

8. 存货

(1) 明细情况

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	17,505,693.45	1,207,952.64	16,297,740.81	25,043,359.85	767,514.57	24,275,845.28
在产品	5,024,747.43	2,347,551.90	2,677,195.53	6,938,294.84		6,938,294.84
劳务成本	115,866.28		115,866.28			
库存商品	41,269,641.03	2,545,575.56	38,724,065.47	70,801,439.14	5,168,735.12	65,632,704.02
开发产品	16,859,551.38	3,921,307.26	12,938,244.12	29,634,397.05	6,808,011.06	22,826,385.99
周转材料	2,757,329.56		2,757,329.56	2,116,983.05		2,116,983.05
低值易耗品	508,966.84		508,966.84	1,072,729.64		1,072,729.64
工程施工	303,799.36		303,799.36			
发出商品	4,644,024.09		4,644,024.09			
物资采购	251,993.36		251,993.36			
合 计	89,241,612.78	10,022,387.36	79,219,225.42	135,607,203.57	12,744,260.75	122,862,942.82

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料及主要材料	767,514.57	440,438.07			1,207,952.64
在产品		2,347,551.90			2,347,551.90
库存商品	5,168,735.12	5,953,432.95		8,576,592.51	2,545,575.56
开发产品	6,808,011.06			2,886,703.80	3,921,307.26

小 计	12,744,260.75	8,741,422.92		11,463,296.31	10,022,387.36
-----	---------------	--------------	--	---------------	---------------

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例

说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料及主要材料	低于可变现净值		
在产品	低于可变现净值		
库存商品	低于可变现净值		

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租	309,913.34	151,380.34
待摊财产保险	156,658.86	210,743.10
合 计	466,572.20	362,123.44

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
船山实验小学	权益法	3,920,000.00	7,753,558.10	1,316,040.40	9,069,598.50
乐金飞利浦曙光电子有限公司	权益法	603,634,810.97	455,566,463.02	-271,952,026.50	183,614,436.52
湖南科兴达信息科技有限公司	权益法	2,000,000.00		1,996,806.10	1,996,806.10
湖南湘投电子发展有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00
海南神龙公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
衡阳电缆厂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
湖南华达物流有限公司	成本法		600,000.00	600,000.00	
湖南赛西传感技术有限公司	成本法	9,676,214.39	9,676,214.39		9,676,214.39
湖南创智数码科技股份有限公司	权益法	18,000,000.00	14,513,660.06	14,513,660.06	
合 计		622,431,025.36	491,109,895.57	-253,325,519.94	207,557,055.51

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
船山实验小学	49.00	49.00				
乐金飞利浦曙光电子有限公司	33.78	33.78		183,614,436.52	183,614,436.52	
湖南科兴达信息科技有限公司	40.00	40.00				
湖南湘投电子发展有限公司	1.00	1.00				
海南神龙公司						
衡阳电缆厂有限公司	2.00	2.00				

湖南华达物流有限公司	10.00	10.00			
湖南赛西传感技术有限公司	21.28	21.28		5,551,292.67	
合计				189,165,729.19	183,614,436.52

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	93,084,134.16		6,408,020.00	86,676,114.16
房屋及建筑物	93,084,134.16		6,408,020.00	86,676,114.16
2) 累计折旧和累计摊销小计	8,480,921.83	1,482,932.52	1,136,355.36	8,827,498.99
房屋及建筑物	8,480,921.83	1,482,932.52	1,136,355.36	8,827,498.99
3) 账面净值小计	84,603,212.33		6,754,597.16	77,848,615.17
房屋及建筑物	84,603,212.33		6,754,597.16	77,848,615.17
4) 减值准备累计金额小计	32,056,541.00			32,056,541.00
房屋及建筑物	32,056,541.00			32,056,541.00
5) 账面价值合计	52,546,671.33		6,754,597.16	45,792,074.17
房屋及建筑物	52,546,671.33		6,754,597.16	45,792,074.17

本期折旧和摊销额 1,482,932.52 元。

(2) 其他说明

本期减少系本公司与衡阳市天然气有限责任公司进行资产置换，换出了原计入投资性房地产的湘江大厦 1-2 层，置换日账面价值 5,271,664.64 元，详见附注十（一）之说明。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	825,024,799.93	436,941,477.92	85,541,189.50	1,176,425,088.35
房屋及建筑物	262,388,870.80	56,586,636.93	25,521,150.55	293,454,357.18
机器设备	284,339,937.10	369,069,850.20	54,542,323.36	598,867,463.94
电子设备	37,076,492.66	5,830,638.86	2,318,982.03	40,588,149.49
运输工具	14,042,844.65	4,691,762.93	2,386,918.22	16,347,689.36
其他设备	227,176,654.72	762,589.00	771,815.34	227,167,428.38
2) 累计折旧小计	207,622,288.23	69,129,992.30	32,211,209.63	244,541,070.90
房屋及建筑物	75,947,346.02	11,048,151.67	4,424,612.42	82,570,885.27
机器设备	92,672,450.28	46,133,391.13	24,852,895.39	113,952,946.02
电子设备	16,283,113.66	4,583,094.14	1,543,171.47	19,323,036.33
运输工具	7,105,748.19	3,068,720.70	700,552.98	9,473,915.91

其他设备	15,613,630.08	4,296,634.66	689,977.37	19,220,287.37
3) 账面净值小计	617,402,511.70	436,941,477.92	122,459,972.17	931,884,017.45
房屋及建筑物	186,441,524.78	56,586,636.93	32,144,689.80	210,883,471.91
机器设备	191,667,486.82	369,069,850.20	75,822,819.10	484,914,517.92
电子设备	20,793,379.00	5,830,638.86	5,358,904.70	21,265,113.16
运输工具	6,937,096.46	4,691,762.93	4,755,085.94	6,873,773.45
其他设备	211,563,024.64	762,589.00	4,378,472.63	207,947,141.01
4) 减值准备小计	15,356,801.77	23,000,000.00	6,031,377.06	32,325,424.71
房屋及建筑物	8,886,498.72		1,568,579.71	7,317,919.01
机器设备	6,200,000.03	23,000,000.00	4,462,797.35	24,737,202.68
电子设备	96,947.65			96,947.65
运输工具	35,996.17			35,996.17
其他设备	137,359.20			137,359.20
5) 账面价值合计	602,045,709.93	436,941,477.92	139,428,595.11	899,558,592.74
房屋及建筑物	177,555,026.06	56,586,636.93	30,576,110.09	203,565,552.90
机器设备	185,467,486.79	369,069,850.20	94,360,021.75	460,177,315.24
电子设备	20,696,431.35	5,830,638.86	5,358,904.70	21,168,165.51
运输工具	6,901,100.29	4,691,762.93	4,755,085.94	6,837,777.28
其他设备	211,425,665.44	762,589.00	4,378,472.63	207,809,781.81

本期折旧额为 67,342,519.35 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 405,640,838.46 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 695,992,161.08 元的固定资产用于抵押担保。

2) 其他

①本期子公司湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司根据 2009 年 10 月 31 日评估值(可收回金额)计提了固定资产-机器设备的减值准备 2,300.00 万元。

②本期固定资产减值准备的减少是由于转让持有的子公司湖南金果果蔬食品有限公司的股权，引起合并报表范围变化所致。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
爱伯乐 G2.5CF 项目				405,159,875.88		405,159,875.88
桃源果蔬生产线				224,552.31		224,552.31
蟒电防洪工程及其他	88,119.65		88,119.65	30,000.00		30,000.00
普照材料生产线改造	623,932.60		623,932.60			
合计	712,052.25		712,052.25	405,414,428.19		405,414,428.19

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
爱伯乐 G2.5CF 项 目	38,644.00 万元	405,159,875.88		405,159,875.88		104.84
桃源果蔬生 产线	350.00 万元	224,552.31		224,552.31		
蟒电防洪工 程及其他		30,000.00	314,529.92	256,410.27		
普照材料生 产线改造			623,932.60			
合 计		405,414,428.19	938,462.52	405,640,838.46		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
爱伯乐 G2.5CF 项目					自筹	
桃源果蔬生产线					自筹	
蟒电防洪工程及 其他					自筹	88,119.65
普照材料生产线改 造					自筹	623,932.60
合 计						712,052.25

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	26,135,538.53	6,917,407.45	4,567,366.81	28,485,579.17
土地使用权	24,541,844.43	3,682,607.45	4,567,366.81	23,657,085.07
软件系统	1,233,694.10	20,000.00		1,253,694.10
专有技术		2,000,000.00		2,000,000.00
高尔夫会费	360,000.00	1,214,800.00		1,574,800.00
② 累计摊销小计	4,823,984.71	855,114.94	1,073,275.15	4,605,824.50
土地使用权	4,288,093.90	536,742.71	1,073,275.15	3,751,561.46
专有技术		162,331.10		656,221.91
软件系统	493,890.81	116,666.69		116,666.69
高尔夫会费	42,000.00	39,374.44		81,374.44
③ 减值准备	50,800.00			50,800.00
土地使用权				
软件系统	50,800.00			50,800.00
专有技术				
高尔夫会费				
④ 账面价值合计	21,260,753.82	6,917,407.45	4,349,206.60	23,828,954.67

土地使用权	20,253,750.53	3,682,607.45	4,030,834.37	19,905,523.61
软件系统	589,003.29	20,000.00	162,331.10	546,672.19
专有技术		2,000,000.00	116,666.69	1,883,333.31
高尔夫会费	318,000.00	1,214,800.00	39,374.44	1,493,425.56

本期摊销额 855,114.94 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
动中通专有技术	4,094,584.61		2,094,584.61	2,000,000.00	
小 计	4,094,584.61		2,094,584.61	2,000,000.00	

本期无开发支出。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
房屋建筑物装修及改良支出	215,803.68		56,296.56		159,507.12	
电力增容(源通)	795,200.00		198,800.00		596,400.00	
合 计	1,011,003.68		255,096.56		755,907.12	

16. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,223,117.87	3,784,236.13
交易性金融资产的公允价值变动		115,320.41
合 计	1,223,117.87	3,899,556.54
递延所得税负债		
交易性金融资产的公允价值变动	17,520.00	
合 计	17,520.00	

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	4,916,743.56
小 计	4,916,743.56
应纳税暂时性差异	
交易性金融资产的公允价值变动	116,800.00
小 计	116,800.00

(3) 其他说明

本期由于出让持有的子公司湖南金果果蔬食品有限公司的股权，引起合并报表范围变化而减

少递延所得税资产 2,196,725.80 元。

17. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款	11,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	155,900,000.00	181,466,990.00
信用借款	10,000,000.00	110,000,000.00
合 计	176,900,000.00	305,466,990.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
光大银行股份有限公司长沙分行	10,000,000.00	7.47%	补充流动资金	为湘投控股公司委托贷款，由于公司资金紧张尚未归还	公司资金紧张无法预计还款期
小 计	10,000,000.00				

(3) 其他说明

1) 子公司衡阳金果物流有限公司与衡阳市商业银行雁峰支行 2008 年 6 月签订衡商银(雁峰)抵字第(2008 年 0019 号)最高额抵押合同,将房产抵押给衡阳市商业银行雁峰支行,抵押额度为 811.38 万元,期限 2008 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 14 日;同时根据本公司与衡阳市商业银行雁峰支行签订衡商银(雁峰)保字第(2009 年 0036 号)最高额保证合同,由本公司提供最高额 1100 万元的保证,担保期限为 2009 年 11 月 6 日至 2010 年 5 月 6 日。至 2009 年 12 月 31 日衡阳金果物流有限公司短期借款余额 1,100.00 万元。

2) 关联方保证借款详见附注六(二)2 之说明。

3) 湖南电子信息产业集团有限公司为湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司在建设银行长沙市芙蓉支行的 1,000.00 万元借款提供担保。

18. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,828,846.00	4,750,000.00
合 计	2,828,846.00	4,750,000.00

应付票据均将于一年内到期。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付购货款	54,736,914.77	64,261,827.02
应付工程款	2,026,809.86	2,579,022.42
应付劳务款	1,116,880.04	1,231,344.07

合 计	57,880,604.67	68,072,193.51
-----	---------------	---------------

(2) 应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他说明

1) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日元	251,559,783.80	0.07422	18,670,012.47	264,675,000.13	0.07565	20,022,663.76
合 计			18,670,012.47			20,022,663.76

2) 其他

子公司衡阳金果物流有限公司与广州宝洁有限公司于 2008 年 5 月 12 日签订抵押担保合同, 将该公司房屋(编号:衡房权证雁峰区字第 000244574 号)及土地使用权(编号:衡国用 2007A 第 304339 号)抵押给广州宝洁有限公司, 作为衡阳金果物流有限公司应付广州宝洁有限公司贷款的担保。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
代扣大中型水库基金	2,047,022.38	
预收货款	2,435,808.37	4,600,057.62
预收押金	261,830.83	457,313.86
合 计	4,744,661.58	5,057,371.48

(2) 预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

21. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,950,761.85	43,080,143.99	41,915,790.81	5,115,115.03
职工福利费		2,279,342.36	2,279,342.36	
社会保险费	1,210,907.03	9,854,342.67	10,347,587.27	717,662.43
其中: 医疗保险费	395,200.86	2,394,263.03	2,610,538.14	178,925.75
基本养老保险费	680,776.53	5,969,047.86	6,287,346.08	362,478.31
失业保险费	95,307.61	496,853.12	514,297.43	77,863.30
工伤保险费	16,927.74	668,236.13	624,793.97	60,369.90
生育保险费	22,694.29	142,228.53	126,897.65	38,025.17
其他		183,714.00	183,714.00	
住房公积金	395,942.99	1,562,040.03	1,546,098.93	411,884.09
工会经费/职工教育经费	797,332.83	906,239.41	645,435.98	1,058,136.26
其他	45,848,853.35	407,934.78	451,487.23	45,805,300.90
合 计	52,203,798.05	58,090,043.24	57,185,742.58	53,108,098.71

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-7,639,871.52	-10,870,208.89
营业税	1,882,085.54	2,355,253.71
企业所得税	5,845,598.49	7,451,968.49
个人所得税	549,291.28	446,778.21
城市维护建设税	308,387.12	487,327.64
土地增值税	2,605,142.64	2,646,783.69
房产税	424,997.26	64,365.24
土地使用税	352,522.02	234,858.82
车船使用税	240.00	
教育费附加	229,273.98	399,132.43
其他	3,285,223.29	3,712,280.11
合 计	7,842,890.10	6,928,539.45

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
应付光大银行华升支行长期借款利息	3,527,892.07	
应付光大银行华顺支行短期借款利息	1,346,145.73	
应付光大银行长沙分行利息		9,431,531.59
合 计	4,874,037.80	9,431,531.59

24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖南湘投控股集团有限公司	4,649,302.40	4,649,302.40	未领取
湖南省信托投资有限公司	1,120,720.00	1,120,720.00	未领取
湖南省经济技术投资担保公司	717,200.00	717,200.00	未领取
日本 EVATECH 株式会社	164,332.50	204,332.50	未领取
若干法人股东	43,165.35	64,485.35	未领取
永安实业公司	14,000.00	14,000.00	未领取
合 计	6,708,720.25	6,770,040.25	

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	60,212,499.61	61,258,228.81
押金	596,223.00	591,723.00
其他	3,531,091.29	3,673,317.69
合 计	64,339,813.90	65,523,269.50

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
湖南湘投控股集团有限公司	16,950,578.84	
合 计	16,950,578.84	

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项内容
湖南湘投控股集团有限公司	16,950,578.84	往来款
湖南金润通实业投资有限公司	8,318,300.00	往来款
日本 EVATECH 公司	3,651,847.41	往来款
国防科技大学校务处	4,500,000.00	往来款
长沙高新技术产业开发总公司	8,823,870.00	往来款
小 计	42,244,596.25	

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	112,961,977.60	159,443,483.58
合 计	112,961,977.60	159,443,483.58

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	52,783,189.26	80,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	60,178,788.34	29,443,483.58
合 计	112,961,977.60	159,443,483.58

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国光大银行长沙分行	2006.12.31	2009.12.31	人民币	6.30	52,783,189.26	52,783,189.26	80,000,000.00	80,000,000.00
建行袁家岭支行	2008.1.31	2010.1.30		5.40	29,000,000.00	29,000,000.00		
建设银行心安里支行 (注 1)	2003.10.10	2005.10.09		5.49	11,968,026.00	11,968,026.00	11,473,926.00	11,473,926.00
湖南财信投资控股有限	1999.8.12	2001.8.11		7.56	19,210,762.34	19,210,762.34	17,969,557.58	17,969,557.58

责任公司 (注 2)								
小 计					112,961,977.60	112,961,977.60	109,443,483.58	109,443,483.58

注：1. 建设银行心安里支行借款本金 9,000,000.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日累计应付未付利息 2,968,026.00 元。

2. 湖南财信投资控股有限责任公司借款本金 10,000,000.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日累计应付未付利息 9,210,762.34 元。

3) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预计还款期
建设银行心安里支行	9,000,000.00	4 年	5.49	项目借款	资金紧张	公司资金紧张无法预计还款期
湖南财信投资控股有限责任公司	10,000,000.00	8 年	7.56	项目借款	资金紧张	公司资金紧张无法预计还款期
小 计	19,000,000.00					

4) 其他说明

子公司湖南普照信息材料有限公司以其房屋建筑物及土地使用权，湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司以其房屋建筑物、土地使用权及机器设备为本公司在中国光大银行长沙分行贷款 8,000.00 万元提供抵押，至 2009 年 12 月 31 日实际在该行的贷款余额 52,783,189.26 元，此笔贷款系由湖南湘投控股集团委托光大银行贷款，贷款期限 2006 年 12 月 31 日至 2009 年 12 月 31 日。

27. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	160,000,000.00	
保证借款	393,000,000.00	463,000,000.00
信用借款		29,000,000.00
合 计	553,000,000.00	492,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
工商银行怀化芷江支行	2004.5.31	2016.5.30	人民币	5.64	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00

建设银行长沙市芙蓉支行	2006.8.17	2012.8.16		浮动利率	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
建设银行长沙市芙蓉支行	2009.9.30	2014.9.29	人民币	5.18	59,000,000.00	59,000,000.00		
建设银行长沙市芙蓉支行	2006.7.30	2012.7.30			50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
建设银行长沙市芙蓉支行	2009.2.23	2011.2.22	人民币	浮动利率	45,000,000.00	45,000,000.00		
小计					464,000,000.00	464,000,000.00	360,000,000.00	360,000,000.00

(3) 其他说明

1) 子公司湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司于 2008 年 8 月 13 日与工商银行怀化芷江支行签订 2008 年芷最高字第 002 号最高额抵押合同，将该公司的电站大坝及附属服务设施抵押给工商银行怀化芷江支行，最高抵押借款额度 16,000.00 万元，截至 2009 年 12 月 31 日抵押借款金额为 16,000.00 万元，期限 2004 年 5 月 31 日-2016 年 5 月 30 日。同时原由本公司为湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司在工商银行怀化芷江支行贷款 16,000.00 万元提供的担保解除。

2) 子公司湖南电子信息产业集团有限公司为湖南普照信息材料有限公司在建设银行长沙市芙蓉支行的 4,500.00 万元借款提供保证；为湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司在建设银行长沙市芙蓉支行的 20,000.00 万元借款提供保证。

3) 子公司湖南普照信息材料有限公司为湖南电子信息产业集团有限公司在建设银行长沙市芙蓉支行的 5,900.00 万元借款提供保证。

4) 湖南湘投控股集团有限公司为湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司在交通银行长沙潇湘支行的 8,900.00 万元借款提供保证。

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
铬版产业化项目补贴款	3,895,293.54	4,509,148.03
新型平板显示器件产业化项目补贴款	11,248,749.94	12,000,000.00
固定资产贷款贴息	1,850,000.00	1,000,000.00
湖南省科技厅拨款	185,000.00	200,000.00
高带宽多功能移动卫星通信系统产业化专项拨款	6,000,000.00	
合 计	23,179,043.48	17,709,148.03

(2) 其他说明

铬版产业化项目补贴款系国家发改委国家产业化项目拨款，在该项目的资产相关或收益相关期限内予以确认。

新型平板显示器件产业化项目补贴款系国家发改委国家产业化项目拨款，该补贴资金主要用于项目产业化过程中的研究开发和所需软硬件设备的购置。

高带宽多功能移动卫星通信系统产业化专项拨款 600 万元系收到的国家补助资金（湘发改函

[2009]41 号)

29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股	5,358,892.00					5,358,892.00
	2. 国有法人持股	63,217,111.00					63,217,111.00
	3. 其他内资持股	3,213,405.00			6,112.00		3,220,905.00
	其中:						
	境内法人持股	3,207,855.00					3,207,855.00
	境内自然人持股	5,550.00			6,112.00		11,662.00
	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	71,789,408.00			6,112.00		71,795,520.00
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	196,341,328.00			-6,112.00		196,335,216.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	196,341,328.00			-6,112.00		196,335,216.00
(三) 股份总数		268,130,736.00					268,130,736.00

30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	568,526,483.12		2,790,648.46	565,735,834.66
其他资本公积一				0
债务重组	15,000,000.00			15,000,000.00
被投资单位股权投资准备	9,636,164.14			9,636,164.14
出售少数股权收益	60,703,239.08			60,703,239.08
合 计	653,865,886.34		2,785,085.93	651,075,237.88

(2) 其他说明

子公司湖南创智数码科技股份有限公司以 2009 年 7 月 31 日为基准日收购子公司湖南电子信息产业集团有限公司子公司湖南科信电子系统装备有限公司少数股权，收购成本高于按股权比例

计算享有的湖南科信电子系统装备有限公司收购日净资产份额 2,790,648.46 元，在编制合并报表时调整减少了资本公积 2,790,648.46 元。

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,537,348.82			9,537,348.82
合 计	9,537,348.82			9,537,348.82

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-407,623,517.79	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,077,787.12	
调整后期初未分配利润	-405,545,730.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-493,796,799.76	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-899,342,530.43	

(2) 调整期初未分配利润明细

由于前期会计差错更正，影响期初未分配利润 2,077,787.12 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	625,986,102.48	590,019,769.48
其他业务收入	7,564,195.01	14,716,386.97
营业成本	545,649,544.55	489,357,783.95
其他业务成本	2,453,558.35	4,400,668.67

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水力发电业	72,794,429.95	17,828,182.27	66,317,340.50	17,590,051.14
零售、批发业	432,674,821.09	399,480,414.78	389,041,714.76	361,803,166.35
食品加工业	17,001,978.10	14,040,129.11	61,400,275.94	48,513,996.47

房地产业	11,934,929.90	8,895,953.05	15,909,783.50	11,858,292.03
电子信息产品	91,579,943.44	105,404,865.34	57,350,654.78	49,592,277.96
小 计	625,986,102.48	545,649,544.55	590,019,769.48	489,357,783.95

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南省	442,486,950.24	355,016,923.27	429,414,477.29	343,579,502.62
江西省	98,257,024.13	90,271,514.14	84,457,421.45	81,124,952.67
广东省	78,172,926.30	94,425,434.58	38,581,797.22	33,935,550.34
出口收入	7,069,201.81	5,935,672.56	37,566,073.52	30,717,778.32
小 计	625,986,102.48	545,649,544.55	590,019,769.48	489,357,783.95

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南省电力公司	71,216,982.83	11.24
信利半导体有限公司	38,925,615.38	6.14
天马微电子股份有限公司	10,753,235.12	1.70
衡阳王一集团香江百货有限公司	10,668,870.33	1.68
步步高连锁超市	8,377,731.62	1.32
合 计	139,942,435.28	22.08

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,907,589.94	3,052,958.90	详见本附注税项说明（附注三）
城市维护建设税	1,107,919.93	1,351,636.85	
教育费附加	871,749.60	1,071,216.89	
其他	463,960.36	512,314.82	
合 计	4,351,219.83	5,988,127.46	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	61,446,553.94	1,845,823.49
存货跌价损失	8,741,422.92	5,597,885.97
长期股权投资减值损失	183,614,436.52	
固定资产减值损失	23,000,000.00	1,039,735.83

无形资产减值损失	0	50,800.00
合 计	276,802,413.38	8,534,245.29

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	116,800.00	-461,281.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	116,800.00	-461,281.62

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产处置收益	2,059,173.75	1,072,285.65
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	-270,729,485.66	-106,225,384.16
长期股权投资转让收益	62,722.47	
合 计	-268,607,589.44	-105,153,098.51

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
船山实验小学	1,316,040.40	696,530.20
乐金飞利浦曙光电子有限公司	-271,952,026.50	-108,287,879.66
湖南科兴达信息科技有限公司	-3,193.90	
湖南创智数码科技股份有限公司	-90,305.66	1,365,965.30
小 计	-270,729,485.66	-106,225,384.16

本公司从 2009 年 8 月起开始合并湖南创智数码科技股份有限公司报表，2009 年 1-7 月对湖南创智数码科技股份有限公司按权益法进行核算。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	40,940.28	77.21
其中：固定资产处置利得	40,940.28	77.21
政府补助	3,460,953.97	11,735,741.67
罚款收入	209.50	
债务豁免收入		73,845,525.29

其他	1,325,004.99	1,570,307.26
合计	4,827,108.74	87,151,651.43

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
递延收益摊销	2,923,104.55	2,535,388.17	项目资产已投入使用，按 10 年摊销。
基于大型 SOA 架构的电子政务服务构件组装与调度智能代理系统建设	50,000.00		湖南省发展和改革委员会文件湘发改高技[2009]1405 号《关于下达 2009 年省级产业研发项目补助经费计划的通知》
技改项目补助	100,000.00		长沙市财政局长财企指[2009]50 号《关于下达 2009 年市技改项目补助资金的通知》
车载移动卫星通讯天线系统的研发	100,000.00		长沙市财政局和长沙市科学技术局文件长财企指[2009]12 号《关于下达长沙市 2009 年度第一批科技计划项目资金的通知》
增值税退税收入	287,429.82		
其他	419.60		
新型平板显示器件产业化项目补贴		1,200,353.50	
其他		8,000,000.00	
小计	3,460,953.97	11,735,741.67	

7. 营业外支出

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,302,144.91	1,849,689.45
其中：固定资产处置损失	1,302,144.91	1,849,689.45
罚款支出	22,524.73	
其他	1,299,013.92	738,093.70
合计	2,623,683.56	2,587,783.15

8. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,271,457.61	7,607,968.60
递延所得税调整	479,712.87	-247,826.55
合计	3,751,170.48	7,360,142.05

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
湖南创智数码科技股份有限公司往来款	15,000,000.00
湖南金果果蔬食品有限公司往来款	10,000,000.00
收单位往来款	10,205,433.64

政府补贴款	7,400,000.00
乐金飞利浦曙光电子有限公司往来款	2,676,412.66
利息收入	1,216,420.97
收投标保证金	202,024.58
合 计	46,700,291.85

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
承担对 LG 曙光 5,900.00 万贷款担保责任的担保损失	36,954,482.68
资产重组相关中介机构费用	5,298,042.95
交通运输费	4,636,647.74
业务招待费	4,154,387.83
差旅费	3,536,371.32
促销费	2,787,667.32
水电费	2,371,916.94
汽油费	2,075,266.20
维修费	1,970,490.42
个人借支	1,794,508.70
春电补偿费	1,775,923.47
咨询费	1,747,020.29
项目基金费	1,740,422.97
办公费	2,902,094.53
其他费用	2,708,227.08
保险费	1,388,920.46
租赁费用	1,336,324.16
手续费	1,014,193.62
磷电移民安置资金及项目资金	880,000.00
诉讼费	744,308.00
工程定制费	679,245.68
行政规费	505,823.00
董事会费	499,234.75
会议费	300,122.58
宣传广告费	261,056.00
法律顾问费	190,000.00
培训费	189,075.50

库区治安管理费	165,061.40
委托代理服务费用	108,864.47
质保金	69,780.00
信息披露费	45,600.00
合计	84,831,080.06

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-627,421,462.14	-84,878,376.02
加: 资产减值准备	276,802,413.38	8,534,245.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,825,451.87	46,355,933.27
无形资产摊销	855,114.94	849,267.93
长期待摊费用摊销	255,096.56	1,117,741.89
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)	1,261,204.63	224,979.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		1,624,632.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-116,800.00	461,281.62
财务费用(收益以“-”号填列)	48,395,052.40	57,118,312.22
投资损失(收益以“-”号填列)	268,607,589.44	105,153,098.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,676,438.67	-247,826.55
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)	46,365,590.79	-8,299,182.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,369,010.44	-8,266,102.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-80,177,936.65	-77,597,269.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,696,764.33	42,150,735.82
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	146,149,250.95	182,729,563.32
减: 现金的期初余额	182,729,563.32	146,728,439.09
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	-36,580,312.37	36,001,124.23

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	20,047,998.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,047,998.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	15,959,162.56	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,911,164.56	
④ 取得子公司的净资产	36,071,967.91	
流动资产	37,929,999.70	
非流动资产	1,162,989.31	
流动负债	3,021,021.10	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	18,000,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,546,073.40	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,453,926.60	
④ 处置子公司的净资产	17,734,410.99	
流动资产	37,535,642.50	
非流动资产	29,095,016.92	
流动负债	48,896,248.43	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	146,149,250.95	182,729,563.32
其中: 库存现金	178,367.11	381,570.14
可随时用于支付的银行存款	134,882,483.94	178,341,053.02
可随时用于支付的其他货币资金	11,088,399.90	4,006,940.16
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	146,149,250.95	182,729,563.32

(四) 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	

坏账准备	12,309,118.00	61,446,553.94		4,815,626.82	68,940,045.12
存货跌价准备	12,744,260.75	8,741,422.92		11,463,296.31	10,022,387.36
长期股权投资减值准备	5,551,292.67	183,614,436.52		0	189,165,729.19
投资性房地产减值准备	32,056,541.00			0	32,056,541.00
固定资产减值准备	15,356,801.77	23,000,000.00		6,031,377.06	32,325,424.71
无形资产减值准备	50,800.00			0	50,800.00
合计	78,068,814.19	276,802,413.38		22,310,300.19	332,560,927.38

(2) 其他说明

因合并财务报表范围发生变化（详见财务报表附注四（二）之说明）导致坏账准备本期转销数与应收款项本期核销金额存在差异。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖南湘投控股集团有限公司	控股股东	国有独资企业	长沙市芙蓉中路二段 279 号南 14-15 楼	李静安	投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
湖南湘投控股集团有限公司	300,000.00 万元	20.69	20.69	湖南省国资委	18376681-7

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位	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 (%)
联营企业							
船山实验小学	有限责任公司	湖南省衡阳市	刘敏	教育	800.00	49.00	49.00
乐金飞利浦曙光电子有限公司	有限责任公司	湖南省长沙市	孙小波	制造业	179,902.50	33.78	33.78
湖南科兴达信息科技有限公司	有限责任公司	湖南省长沙市	郑健	电子信息	500.00	40.00	40.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
船山实验小学	2,248.68	416.27	1,832.41	828.75	268.58	联营企业	448805229
乐金飞利浦曙光电子有限公司	92,012.93	154,324.40	-62,311.47	3,706.92	-197,150.13	联营企业	61167746032

湖南科兴达信息科 技有限公司	607.15	107.70	499.45	115.34	-0.80		69183895-2
-------------------	--------	--------	--------	--------	-------	--	------------

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
乐金飞利浦曙光电子有限公司	销售商品	销售设备及提供工程服务	市场价			6,221,099.47	63.47
湖南湘投控股集团有限公司	销售商品	销售软件、设备及提供工程服务	市场价			4,209,900.90	49.56

2. 关联担保情况

(1) 关联方提供的担保

(金额单位：万元)

担保方	被担保方	担保金额	截至 2009 年 12 月 31 日实际借款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	
湖南湘投控股集团有限公司	湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	8,700.00		1999.10.20	2010.12.31	否	
	湖南金果实业股份有限公司	15,000.00	9,590.00	2009.5.15	2010.5.15	否	
	湖南电子信息产业集团有限公司		1,500.00	1,500.00	2009.02.26	2010.2.25	否
			1,500.00	1,500.00	2009.9.25	2010.9.25	否
		2,000.00	2,000.00	2009.11.23	2010.11.22	否	
	湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司	10,000.00	8,900.00	2007.8.9	2012.8.23	否	

(2) 本公司子公司为其联营公司提供的担保

(金额单位：人民币万元)

担保单位	被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南电子信息产业集团有限公司	乐金飞利浦曙光电子有限公司	中国建设银行长沙芙蓉支行	2009.3.27-2009.6.28	5,900.00		

由于乐金飞利浦曙光电子有限公司到期无力偿还由湖南电子信息产业集团有限公司承担连带责任的中国建设银行长沙芙蓉支行 5,900.00 万元借款，中国建设银行长沙芙蓉支行申请法院强制执行，由湖南电子信息产业集团有限公司承担连带还款责任，法院已于 2009 年 10 月 29 日扣划了湖南电子信息产业集团有限公司银行存款 36,954,482.68 元，余款 22,045,517.32 元已从乐金飞利浦曙光电子有限公司账户扣划，至 2009 年 10 月 31 日此担保责任已解除。

(3) 本期本公司无对外担保。

(4) 股权质押

1) 根据本公司 2007 年 4 月 18 日第六届董事会第六次会议决议, 湖南电子信息产业集团 2007 年股东会第五次会议决议, 同意本公司以持有的湖南电子信息产业集团 25% 的股份质押给湖南湘投控股集团有限公司, 用于湖南湘投控股集团有限公司为湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司在交通银行长沙潇湘支行最高额保证贷款 10,000.00 万元提供反担保, 担保期限 2007 年 8 月至 2012 年 8 月。

2) 根据本公司 2007 年 6 月 29 日《2006 年度股东大会决议》, 湖南电子信息产业集团 2007 年股东会第 6 次会议决议, 同意本公司以其持有的湖南电子信息产业集团 30% 的股份质押给湖南湘投控股集团有限公司, 用于湖南湘投控股集团有限公司为本公司在衡阳市农业银行衡州支行最高额保证贷款 15000 万元提供反担保, 该担保尚未解除。

3. 关联方提供的委托贷款

(1) 湖南湘投控股集团有限公司委托光大银行华顺支行向本公司提供委托贷款 62,783,189.26 元, 贷款期限分别为 2006 年 12 月 31 日-2009 年 12 月 31 日、2008 年 7 月 30 日-2009 年 7 月 29 日, 期末贷款分别为金额 52,783,189.26 元、10,000,000.00 元(已逾期)。

(2) 湖南湘投控股集团有限公司委托建行袁家岭支行向本公司子公司湖南电子信息产业集团有限公司提供委托贷款 29,000,000.00 元, 贷款期限为 2008 年 1 月 31 日-2010 年 1 月 30 日。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	乐金飞利浦曙光电子有限公司	4,613,282.11	5,863,282.11
	湖南湘投控股集团有限公司	991,752.57	1,351,752.57
小计		5,605,034.68	7,215,034.68
其他应收款	乐金飞利浦曙光电子有限公司	61,787,684.15	12,000,000.00
	湖南湘投控股集团有限公司		82,801,621.16
小计		63,997,273.77	111,441,280.14
其他应付款	湖南湘投控股集团有限公司	16,950,578.84	
小计		16,950,578.84	

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	6	6	96.55
上年同期数	5	5	84.27

七、或有事项

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 其他或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的重组计划

2009 年 11 月 26 日本公司与湖南湘投控股集团有限公司(以下简称湘投控股)、湖南发展投资集团有限公司(以下简称发展集团)签署了附条件生效的《湖南金果实业股份有限公司重大资产重组框架协议》，主要内容如下：

(1) 本公司拟以非公开发行股份的方式向发展集团购买其拥有的剥离相关银行负债和公益性资产后的株洲航电枢纽经营性资产。

(2) 根据重组框架协议，以 2009 年 10 月 31 日为交易基准日，本公司除保留持有的湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 47.12%的股权外，将其余的资产和负债、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给湘投控股。本次资产出售的交易价格暂定为 0 元。

重组完成以后，本公司主营业务将转型为水力发电综合开发经营业务，整体上改善公司资产质量、增强盈利能力和可持续发展能力。

截至本财务报表批准报出日，上述重组方案尚在中国证监会的审核中。

(二) 前期承诺履行情况

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

1. 本公司 2008 年 10 月 20 日与衡阳市天然气有限责任公司签订了资产置换合同，以本公司位于衡阳市的湘江大厦 1-2 层、大码头横街 15 号土地使用权与天然气公司的衡阳市解放西路 49 号 B 栋仓库、果仁加工厂房产进行置换，至 2009 年 6 月相关手续已基本办理完毕。2009 年 6 月 31 日换出资产湘江大厦 1-2 层账面价值 5,271,664.64 元，大码头横街 15 号土地使用权账面价值 397,470.20 元；换入资产衡阳市解放西路 49 号 B 栋仓库账面价值为 6,560,669.16 元，果仁加工厂账面价值 1,007,222.61 元。

2. 本次非货币性资产交换不具有商业实质且不涉及补价，换入资产以换出资产的账面价值计量，不确认损益。

(二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(三) 影响公司持续经营能力的事项及公司管理层改善持续经营能力正在采取的措施

1. 截至资产负债表日，本公司累计经营亏损 88,980.52 万元，资产负债率达到 81.15%，持续经营能力存在重大不确定性。

2. 本公司为改善持续经营能力正在采取的措施

(1) 公司于 2009 年 12 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。资产重组等相关申报材料已提交中国证监会审核，公司将继续积极推进公司重大资产重组工作，力保其顺利实施。通过资产重组，置入盈利能力强又有市场前景的资产，以提高公司资产质量，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。

(2) 依托现有资源，进行传统产业的整合；根据实际情况，适时加大对传统产业的投入，扩大营业规模，充分发挥他们之间的协同效益，以达到增加盈利能力的目标。

(3) 进一步规范内部管理，提高管理水平，减小费用开支，降低经营成本，努力提高经济效益。

(三)关于联营企业乐金飞利浦曙光电子有限公司经营状况的说明

乐金飞利浦曙光电子有限公司（简称 LG）的主要产品为 CRT，鉴于 CRT 市场的变化，导致 LG 公司出现严重的经营亏损，无法偿还到期债务，银行及其他债权人向法院起诉要求 LG 公司偿还债务，LG 公司大部分资产被冻结，迫使 LG 公司管理层作出停产并处置有效资产及遣散人员的决定，处置资产、安置遣散人员导致 LG 公司出现巨额亏损，LG 公司 2009 年度财务状况及经营成果详见附注六（一）3 之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
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	438,152.43	100.00	340,314.74	77.67	438,152.43	100.00	333,509.95	76.12
其他不重大								
合 计	438,152.43	100.00	340,314.74	77.67	438,152.43	100.00	333,509.95	76.12

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年				34,024.00	7.77	10,207.20
3-4 年	34,024.00	7.77	17,012.00	404,128.43	92.23	323,302.75
4-5 年	404,128.43	92.23	323,302.74			
	438,152.43	100.00	340,314.74	438,152.43	100.00	333,509.95

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
金龙机械厂	本公司客户	438,152.43	3 年以上	100.00
小 计		438,152.43		

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	12,993,000.00	13.02	1,299,300.00	10.00	22,993,000.00	11.25	1,149,650.00	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	27,800.00	0.03	22,240.00	80.00	885,216.89	0.43	575,973.51	65.07
其他不重大	86,760,647.63	86.95	28,544,663.54	32.90	180,549,248.60	88.32	29,334,578.36	16.25
合 计	99,781,447.63	100.00	29,866,203.54	29.93	204,427,465.49	100.00	31,060,201.87	15.19

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	99,047,625.85	99.26	29,312,925.17	203,540,598.60	99.57	30,484,063.36
1-2 年	47,077.22	0.05	4,707.72	1,650.00	0.01	165.00
2-3 年	1,650.00	0.01	495.00			0
3-4 年				339,000.00	0.16	139,000.00
4 年以上	685,094.56	0.68	548,075.65	546,216.89	0.26	436,973.51
合 计	99,781,447.63	100.00	29,866,203.54	204,427,465.49	100.00	31,060,201.87

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
衡阳市源通投资开发有限公司	64,621,185.00	27,592,309.24	42.70	已形成超额亏损其净资产出现负数
小 计	64,621,185.00	27,592,309.24		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备, 详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
衡阳市源通投资开发有限公司	子公司	64,621,185.00	1 年以内	64.76	内部往来
湖南金果果蔬食品有限公司	非关联方	12,993,000.00	1 年以内	13.02	企业往来
衡阳市金果物流有限公司	子公司	12,990,223.16	1 年以内	13.02	内部往来
湖南普照信息材料有限公司	子公司	4,193,500.00	1 年以内	4.20	内部往来
湖南恒昌实业有限公司	子公司	2,724,839.56	1 年以内	2.73	内部往来
小 计		97,522,747.72		97.73	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
衡阳市源通投资开发有限公司	子公司	64,621,185.00	64.76
衡阳市金果物流有限公司	子公司	12,990,223.16	13.02
湖南普照信息材料有限公司	子公司	4,193,500.00	4.20
湖南恒昌实业有限公司	子公司	2,724,839.56	2.73
小 计		84,529,747.72	84.71

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	成本法	123,370,526.64	123,370,526.64		123,370,526.64
湖南金果果蔬食品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
湖南金果对外贸易有限公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00
湖南恒昌实业有限公司	成本法	2,160,000.00	2,160,000.00		2,160,000.00
衡阳市金果物流有限公司	成本法	39,600,000.00	39,600,000.00		39,600,000.00
衡阳市源通投资开发有限公司	成本法	97,000,000.00	97,000,000.00		97,000,000.00
湖南电子信息产业集团有限公司	成本法	760,749,780.43	760,749,780.43		760,749,780.43
衡阳金果商贸有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
湖南创智数码科技股份有限公司	成本法	20,047,998.00		20,047,998.00	20,047,998.00
湖南普照信息材料有限公司	权益法	13,838,459.16	11,099,749.68	-4,983,640.83	6,116,108.85
湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司	权益法	60,000,000.00	59,226,395.72	-19,263,619.85	39,962,775.87
船山实验小学	权益法	3,920,000.00	7,753,558.10	1,316,040.40	9,069,598.50
海南神龙公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
衡阳电缆厂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

合 计		1,257,893,509.14	1,124,660,010.57	-12,883,222.28	1,111,776,788.29
-----	--	------------------	------------------	----------------	------------------

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	47.12	47.12				
湖南金果果蔬食品有限公司	99.00	99.00				
湖南金果对外贸易有限公司	70.00	70.00				
湖南恒昌实业有限公司	60.00	60.00				
衡阳市金果物流有限公司	99.00	99.00				
衡阳市源通投资开发有限公司	97.00	97.00		97,000,000.00		
湖南电子信息产业集团有限公司	77.026	77.026		685,319,571.98	428,721,371.70	
衡阳金果商贸有限公司	51.00	51.00				
湖南创智数码科技股份有限公司	56.67	56.67				
湖南普照信息材料有限公司	25.00	25.00				
湖南省普照爱伯乐平板显示器件有限公司	33.33	33.33				
船山实验小学	49.00	49.00				
海南神龙公司						
衡阳电缆厂有限公司	2.00	2.00				
合 计				782,319,571.98	428,721,371.70	

(2) 其他说明

股权质押情况详见财务报表附注六(四)2项之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	1,734,036.00	1,587,663.00
其他业务成本	715,013.16	836,765.57

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-22,931,220.28	-2,815,783.56
处置长期股权投资产生的投资收益	8,000,000.00	89,325,455.09
处置交易性金融资产取得的投资收益		772,909.08

合 计	-14,931,220.28	87,282,580.61
-----	----------------	---------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
湖南普照信息材料有限公司	-4,983,640.83	-2,738,709.48	2009 年产品销售价格下降
湖南普照爱伯乐平板显示器件有限公司	-19,263,619.85	-773,604.28	2009 年 4 月开发始正式生产
衡阳市船山实验小学	1,316,040.40	696,530.20	
小 计	-22,931,220.28	-2,815,783.56	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-483,108,869.22	-263,239,753.84
加：资产减值准备	427,534,178.15	377,873,256.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,577,183.08	1,595,463.35
无形资产摊销	167,334.09	121,597.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,158,988.89	23,017,242.98
投资损失(收益以“-”号填列)	14,931,220.28	-87,282,580.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	92,031,221.68	-73,707,160.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-66,339,980.33	-12,236,772.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,048,723.38	-33,858,707.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,651,301.83	66,943,771.93
减：现金的期初余额	66,943,771.93	32,818,363.41

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	-59,292,470.10	34,125,408.52

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,198,482.16	
无权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	3,173,524.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,175,973.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,675.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	4,154,691.58	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	219,604.36	
少数股东权益影响额(税后)	345,088.14	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,589,999.08	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-177.67	-1.84	-1.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-178.96	-1.86	-1.86

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-493,796,799.76
非经常性损益	B	3,589,999.08
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-497,386,798.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	525,988,240.49
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-2,790,648.46
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	5
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G$	277,927,070.42
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-177.67
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-178.96

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-493,796,799.76
非经常性损益	B	3,589,999.08
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-497,386,798.84
期初股份总数	D	268,130,736.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	268,130,736.00
基本每股收益	$M=A/L$	-1.84
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-1.86

(4) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件

公司办公地点备置完整的备查文件，以供中国证监会、深交所及有关主管部门和股东查询，备查文件包括：

- （一）载有法定代表、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- （三）报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人签字：

湖南金果实业股份有限公司

二〇一〇年四月二十六日