证券代码:000656　证券简称:ST 东 源　公告编号:2011-004

重庆东源产业发展股份有限公司

2010 年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘编自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄兴旺	独立董事	因公出差	陈兴述
刘斌	独立董事	因公出差	陈兴述
张子春	董事	因公出差	宗书声

1.3 公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人黄红云、主管会计工作负责人傅孝文及会计机构负责人（会计主管人员）傅孝文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	ST 东 源
股票代码	000656
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	重庆市江北区建新南路 16 号
注册地址的邮政编码	401120
办公地址	重庆市北部新区高新园星光大道 68 号天王星商务大厦 C 座 5 楼
办公地址的邮政编码	401120
公司国际互联网网址	无
电子信箱	cqdy_000656@126.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘忠海	无
联系地址	重庆市北部新区高新园星光大道 68 号天王星商务大厦 C 座 5 楼	
电话	023-67033765	
传真	023-67033765	
电子信箱	065669@sina.com	

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
营业收入（元）	662,842.64	723,371.74	-8.37%	325,567.65
利润总额（元）	31,712,475.54	13,884,621.74	128.40%	8,089,870.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,848,478.93	16,627,391.23	43.43%	9,820,516.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,300,073.60	6,177,681.43	-121.04%	-1,615,789.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,362,918.40	-20,708,950.36	125.90%	-25,991,976.33
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
总资产（元）	470,541,315.64	445,358,982.01	5.65%	440,942,750.39
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	462,767,989.11	438,919,510.18	5.43%	422,292,118.95
股本（股）	250,041,847.00	250,041,847.00	0.00%	250,041,847.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
基本每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86%	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.01	0.02	-150.00%	-0.01
加权平均净资产收益率（%）	5.29%	3.86%	增加 1.43 个百分点	2.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.29%	1.43%	减少 1.72 个百分点	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.021	-0.083	125.30%	-0.104
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.851	1.755	5.47%	1.689

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	12,777,447.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,706,017.70	
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	5,630,789.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,417,149.02	
所得税影响额	-8,382,850.85	
合计	25,148,552.53	-

3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+、-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,035,816	16.81%				-8,471,502	-8,471,502	33,564,314	13.42%
1.国家持股									
2.国有法人持股	8,471,502	3.39%				-8,471,502	-8,471,502		
3.其他内资持股	33,564,314	13.42%						33,564,314	13.42%
其中：境内非国有法人持股	33,564,314	13.42%						33,564,314	13.42%
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									
二、无限售条件股份	208,006,031	83.19%				8,471,502	8,471,502	216,477,533	86.58%
1.人民币普通股	208,006,031	83.19%				8,471,502	8,471,502	216,477,533	86.58%
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	250,041,847	100.00%						250,041,847	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
泛华工程有限公司	8,471,502	8,471,502	0	0	股改限售	2010年2月10日
合计	8,471,502	8,471,502	0	0	-	-

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	17,384
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆渝富资产经营管理有限公司	国有法人	18.03%	45,081,847		
重庆市金科投资有限公司	境内非国有法人	13.42%	33,564,314	33,564,314	
泛华城市建设投资有限公司	境内非国有法人	3.39%	8,471,302		
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.03%	5,069,830		
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	4,524,867		
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	1.78%	4,455,960		
海通-中行-富通银行	境外法人	1.74%	4,339,780		
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	境内非国有法人	1.60%	4,000,910		
中国银行-国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	3,713,991		
UBS AG	境外法人	1.20%	3,000,049		

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
重庆渝富资产经营管理有限公司	45,081,847	人民币普通股
泛华城市建设投资有限公司	8,471,302	人民币普通股
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	5,069,830	人民币普通股
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	4,524,867	人民币普通股
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	4,455,960	人民币普通股
海通-中行-富通银行	4,339,780	人民币普通股
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	4,000,910	人民币普通股
中国银行-国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	3,713,991	人民币普通股
UBS AG	3,000,049	人民币普通股
中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	2,809,919	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国泰区位优势股票型证券投资基金、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、国泰金鹰增长证券投资基金、国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金同属于国泰基金管理有限公司管理，除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

黄红云先生：1966 年 6 月出生，中国国籍，无他国居留权，自 1998 年 5 月起，曾任金科集团董事长兼总经理、并兼任金科投资董事长、重庆市金科大酒店有限公司董事、江阴金科房地产开发有限公司董事等职，现任金科投资董事长、金科集团董事长。2009 年 8 月 3 日至今，任本公司第七届董事会董事长。

陶虹霞女士：1973 年 8 月出生，中国国籍，无他国居留权。2007 年 12 月至今，任金科投资执行监事。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄红云	董事长	男	44	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
宗书声	副董事长	男	42	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
傅孝文	董事、总经理、财务负责人	男	41	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	50.50	否
罗利成	董事	男	45	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
张子春	董事	男	39	2008年03月27日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	否
夏雪	董事	男	46	2010年05月10日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
陈兴述	独立董事	男	49	2008年03月27日	2011年03月27日	0	0	无	5.00	否
刘斌	独立董事	男	48	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	5.00	否
黄兴旺	独立董事	男	41	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	5.00	否
陈显伦	监事会主席	男	65	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
周杨梅	监事	女	40	2009年08月03日	2011年03月27日	0	0	无	0.00	是
龙涛	监事	男	43	2008年03月27日	2011年03月27日	0	0	无	9.53	否
刘忠海	董事会秘书	男	35	2008年05月09日	2011年03月27日	0	0	无	27.98	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	103.01	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	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
黄红云	董事长	8	0	6	2	0	否
宗书声	副董事长	8	2	6	0	0	否
傅孝文	董事、总经理、财务负责人	8	2	6	0	0	否
罗利成	董事	8	2	6	0	0	否
张子春	董事	8	1	6	0	1	否
夏雪	董事	5	1	4	0	0	否
陈兴述	独立董事	8	2	6	0	0	否
刘斌	独立董事	8	2	6	0	0	否
黄兴旺	独立董事	8	1	6	1	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无	
年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

本报告期内，公司继续处于重大资产重组过渡期，公司拟新增股份吸收合并金科集团的重大资产重组于 2009 年 11 月 30 日获中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过，受国家房地产宏观调控影响，公司尚未收到中国证监会相关核准文件。公司在积极推动重大资产重组相关工作的同时，继续强化对外投资清理，加强债权回收和闲置资金合理利用以及完善内部管理等多方面工作。本年度内，公司如期收回 1.1 亿元信托投资本金及相应收益；通过加大催收力度，历史遗留债权回收工作也取得重大进展，全年共收各项债权本金以及资金占用费共 2640 万余元。

公司通过上述举措，以及强化内部管理、盘活闲置资产、物业租赁等措施，全年共实现主营业务收入 662,842.64 元，同比下降 8.37%，主要系物业租赁收入减少；归属于上市公司股东的净利润 23,848,478.93 元，同比增长 44.43%，主要系处置非流动资产实现收益以及其他应收款坏账准备转回。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,300,073.60 元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

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（%）
物业租赁	66.28	20.03	69.78%	-8.35%	-52.63%	28.24%
主营业务分产品情况						
物业租赁	66.28	20.03	69.78%	-8.35%	-52.63%	28.24%

6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
重庆	53.54	-25.97%
成都	12.74	99.99%

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况对照表

□ 适用 √ 不适用

变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
信托投资	11,000.00	到期全额收回	563.08
委托贷款	15,000.00	2010年12月21日开始放款	未确认收益
持有银海租赁18%股权	7,116.52	继续持有	按成本法核算
合计	33,116.52	-	-

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所 非标准审计报告"的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经审计，公司 2010 年度归属于上市公司股东的净利润 23,848,478.93 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,300,073.60 元，可供投资者分配的利润为 70,502,565.80 元。鉴于公司目前尚处于重大资产重组的过渡期，公司 2010 年度不进行利润分配、不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司股东大会审议。

独立董事对公司 2009 年度利润分配预案发表了独立意见，认为该预案符合相关法律、法规、规范性文件等的规定，符合公司的实际情况，不存在侵害社会公众股股东权益的情况。同意董事会提出的本年度利润分配预案。

公司最近三年现金分红情况表

单位：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
2009年	0.00	16,627,391.23	0.00%	49,060,876.99
2008年	0.00	9,820,516.22	0.00%	34,158,277.54
2007年	0.00	21,877,861.90	0.00%	22,235,611.50
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%

公司不提告期内盈利但未提出现金利润分配预案的情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前尚处于重大资产重组的过渡期。	主要用于补充日常经营活动所需资金。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（或用关联交易情形）
泛华建设集团	公司所有的泛华大厦房产	2009年12月15日	2,000.00	0.00	1,277.74	否	按照评估市场价值	否	是	无

7.1.7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

上述事项未对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人	委托金额	委托期限		报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
		起始日期	终止日期			
中国民生银行重庆南坪支行	15,000.00	2010年12月21日	2012年06月20日	年利率9%	0.00	0.00
合计	15,000.00	-	-	-	0.00	0.00

其中：截止报告期末，逾期未收回的委托理财本金和收益累计 0.00 万元。

7.6 承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	金科投资（特股 13.42%）	未来 12 个月内（自 2009 年 3 月 30 起），不排除继续增加拥有本公司权益股份的可能。	详见重大资产重组所作承诺及履行情况。
重大资产重组时所作承诺	金科投资、黄红云、陶虹霞	金科投资、黄红云及陶虹霞承诺：若本次交易实施完毕后 3 年内，金科集团全部股东持有的金科集团 100%权益的任一会计年度的实际盈利小于《资产评估报告书》中在同一年度的预测利润（即 2009 年 5.3 亿元、2010 年 6 亿元、2011 年 6.7 亿元），ST 东源以人民币 1.00 元总价回购本次吸收合并中的金科投资、黄红云及陶虹霞持有的部分新增股份并予以注销。 在本次交易中，金科集团股东中的金科投资、黄红云、陶虹霞及其家族成员黄昕月、黄一峰、王小琴、王天碧、黄星照、黄敏、黄萍、陶建江其拥有的金科集团权益折为的 ST 东源本次新增股份，自本次新增股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。 在本次交易中，金科投资、黄红云及陶虹霞还对重组完成后保持上市公司独立性、规范关联交易、避免同业竞争、员工安置等方面作出了相关承诺，详细内容请见本公司已披露的《新增股份吸收合并重庆市金科实业（集团）有限公司暨关联交易报告书》。	由于本次重大资产重组尚待中国证监会核准，故该等承诺尚未开始履行。
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有报上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，积极开展工作，认真履行职责，密切关注公司的经营运作情况，列席董事会会议，股东大会，检查公司财务状况，监督董事、高管执行公司职务的行为，对公司依法运作情况发表独立意见，全力维护广大股东的利益。监事会全年共召开了三次会议，并列席了全部董事会会议，参加了每次股东大会。

一、监事会会议情况

1.第七届监事会 2010 年第一次会议于 2010 年 4 月 16 日在公司会议室以现场方式召开，审议并通过了《关于个别认定计提坏账准备及坏账核销的议案》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告全文、摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年内部控制自我评价报告》、《2010 年第一季度报告全文和正文》。本次监事会议决议公告《2010-011 号》刊载于 2010 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2.第七届监事会 2010 年第二次会议于 2010 年 8 月 6 日以通讯表决方式召开，审议并通过了《重庆东源产业发展股份有限公司 2010 年半年度报告全文、摘要》。根据相关规定，本次监事会决议无公告。

3.第七届监事会 2010 年第三次会议于 2010 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开，审议并通过了《公司 2010 年第三季度报告全文、正文》。根据相关规定，本次监事会议决议免于公告。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

1.公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律、法规，对股东大会、董事会议的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司职务情况以及公司管理制度进行了监督。监事会认为，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规进行规范动作，能够严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序合法。公司本着审慎经营的态度，结合公司实际情况，建立了内部控制度并持续完善。公司董事及高级管理人员在执行公司职务过程中尽忠职守、廉洁奉公，未发现违反国家法律、法规及《公司章程》、损害公司及广大股东利益的行为。

2.检查公司的财务状况

公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2010 年度财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3.募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用的情况。

4.收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生新的收购、出售资产事项。

5.关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易事项均履行了相应的决策和审批程序，符合有关法规和《公司章程》以及相关规范性文件的规定，交易价格公允、合理；在审议关联交易事项的董事会或股东大会，关联董事或关联股东在表决时均进行了回避，表决程序合法有效，未发生有损公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情况。

6.对会计师事务所出具的审计报告的意见

本年度京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。监事会认为，京都天华会计师事务所有限公司出具的审计报告意见及所涉事项客观公允的反映了公司的实际情况，监事会对该报告内容及结论均无异议。

7.对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会已审阅董事会所作的《公司 2010 年内部控制自我评价报告》，该报告对 2010 年公司内部控制建立健全及实施情况、2010 年度内部控制的健全性和有效性做了全面评估。监事会认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，对该报告无异议。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	京都天华审字（2011）第 0448 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	重庆东源产业发展股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的重庆东源产业发展股份有限公司（以下简称"重庆东源公司"）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是重庆东源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	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。
审计意见段	我们认为，重庆东源公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了重庆东源公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	京都天华会计师事务所有限公司
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2011年03月04日
注册会计师姓名	
童登书、高楠	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：重庆东源产业发展股份有限公司　2010 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	226,963,499.91	224,652,350.49	218,146,426.21	215,889,306.63
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款				
预付款项			5,730.00	5,730.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,004,632.00	4,002,850.00	13,294,784.42	13,294,784.42
买入返售金融资产				
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			112,743,421.67	112,743,421.67
流动资产合计	230,968,131.91	228,655,200.49	344,190,362.30	341,933,242.72
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	71,185,008.34	78,195,008.34	71,185,008.34	78,195,008.34
投资性房地产	4,514,446.89		6,157,784.10	6,157,784.10
固定资产	11,416,767.30	11,416,767.30	17,818,617.94	13,018,063.93
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,456,961.20	2,456,961.20	6,007,209.33	6,007,209.33
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00		
非流动资产合计	239,573,183.73	242,068,736.84	101,168,619.71	103,378,065.70
资产总计	470,541,315.64	470,723,937.33	445,358,982.01	445,311,308.42
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项	194,814.00	194,814.00	164,293.32	164,293.32
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	293,681.28	293,681.28	233,598.65	233,598.65
应交税费	5,802,295.36	5,766,430.64	4,693,931.35	4,643,522.16
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,482,535.89	1,460,499.39	1,347,648.51	1,329,283.51
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	7,773,326.53	7,715,425.31	6,439,471.83	6,370,697.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	7,773,326.53	7,715,425.31	6,439,471.83	6,370,697.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	250,041,847.00	250,041,847.00	250,041,847.00	250,041,847.00
资本公积	104,155,946.89	104,155,946.89	104,155,946.89	104,155,946.89
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	38,067,629.42	38,067,629.42	35,660,839.30	35,660,839.30
一般风险准备				
未分配利润	70,502,565.80	70,743,088.71	49,060,876.99	49,081,977.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	462,767,989.11	463,008,512.02	438,919,510.18	438,940,610.78
少数股东权益				
所有者权益合计	462,767,989.11	463,008,512.02	438,919,510.18	438,940,610.78
负债和所有者权益总计	470,541,315.64	470,723,937.33	445,358,982.01	445,311,308.42

9.2.2 利润表

编制单位：重庆东源产业发展股份有限公司　2010 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	662,842.64	530,543.64	723,371.74	723,205.74
其中：营业收入	662,842.64	530,543.64	723,371.74	723,205.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	-12,641,396.24	-12,993,117.55	25,974,591.19	25,628,352.95
其中：营业成本	200,298.92	35,231.76	422,781.12	422,781.12
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	78,673.01	71,202.65	170,333.07	155,656.38
销售费用				
管理费用	7,381,874.34	7,194,677.53	9,198,511.50	8,597,508.25
财务费用