(上接D44版)
√ 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(适用关联交易情形)
湖南湘投控股集团有限公司	除本公司持有的蟒电公司47.12%股权外的全部资产负债	2010年10月31日	0.00	−6,054.63	8,305.99	是	金果实业除保留截至2009年10月31日持有的蟒电公司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湘投控股。根据开元(湘)评报字【2009】第065号评估报告显示,本次重大资产重组拟出售资产评估基准日的评估结果为−1,957.51万元,为了支持上市公司的可持续发展,维护中小股东的利益,经双方协商,作价0元。	是	是	本次重大重组前公司的第一大股东

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。

本次重大重组完成后,公司主营业务将转型为水力发电综合开发经营业务。公司将根据主营业务转变的情况,相应调整董事会和高级管理人员,增加具有多年电力行业从业经历或其他丰富企业经营管理经验的人士作为董事候选人,经股东大会选举通过后进入董事会开展工作。公司的中高级管理人员也拟聘请具有多年电力行业工作经验的人士担任。

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
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	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	湖南发展湖南发展投资集团有限公司和湖南湘投控股集团有限公司	(一)报告期内,公司在重大资产重组中,有以下重要承诺事项: 1、2009年11月26日,湖南发展投资集团有限公司承诺在重大资产重组中上市公司发行股份购买资产中所认购的股份自发行结束之日起36个月内不转让,之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。 2010年6月30日,湖南湘投控股集团有限公司出具了《湖南湘投控股集团有限公司关于所持湖南金果实业股份有限公司股份锁定的承诺》,承诺自金果实业本次股份成功发行结束之日起湘投控股所持金果实业股份三十六个月内不转让。 2、2010年6月30日,湖南发展投资集团有限公司出具《盈利预测补偿承诺函》:"如拟购入资产株洲航电枢纽经审计的2010年度扣除非经常性损益后的净利润低于5113.96万元时,发展集团同意金果实业定向回购其持有的一定数量的金果实业股份(回购股份数量的计算公式为:回购股份数量=(盈利预测净利润−经审计的扣除非经常性损益后的净利润)/回购价格,回购价格按照股份回购董事会决议日前20个交易日的加权平均市场交易价格和上市公司最近一期经审计的每股净资产孰低原则确定),上述回购股份数量的上限为本次重大资产重组金果实业定向增发发行股份总数,回购股份的总价款为1.00元人民币。"	1、截至报告期末,湖南发展投资集团有限公司认购股份处于锁定期内,未发现有违反承诺的情况发生; 2、截至报告期末,湖南湘投控股集团有限公司所持股份处于锁定期内,未发现有违反承诺的情况发生; 3、2010年株洲航电经营性资产扣除非经常性损益的实现净利润5,613.47万元,大于实际盈利预测数5,133.96万元,湖南发展投资集团有限公司的盈利预测补偿承诺已经得到履行。
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 持有拟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(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
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

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开一次会议,主要内容如下:

第五届监事会第二十次会议暨2009年年度监事会于2010年4月26日在公司行政会议室召开。会议审议了如下事项:

1、《2009年度监事会工作报告》;
2、《公司2009年年度报告》全文及摘要;
3、审议通过了监事会对天健会计师事务所有限公司为本公司2009年度出具的带强调事项的无保留意见的审计报告的意见;
4、《公司2009年度财务决算报告》;
5、《公司2009年度内部控制自我评价报告》;
6、《公司2010年第一季度报告》。

二、监事会对公司2010年度有关事项的意见

报告期内,监事会依据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作,行使检查监督权利。监事会就以下情况发表意见:

(一)公司依法运作情况

2010年度,公司股东大会、董事会的召开、表决程序等相关事宜符合法律、行政法规、规章和公司章程的规定。董事会能够认真贯彻执行股东大会决议,未出现损害公司、股东利益的行为,董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司经营层认真执行了董事会的各项决议,无违规操作行为。

(二)检查公司财务情况

公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定,无重大遗漏和虚假记载。公司建立了各项财务会计内部控制制度,财务管理规范、制度完善,没有发生公司资产被非法侵占和资金流失情况。2010年度财务报表真实反映了公司财务状况和经营成果,天健会计师事务所有限责任公司对本公司2010年度财务报表进行了审计,出具了无保留意见的审计报告。

(三)公司收购、出售资产及关联交易

公司收购、出售资产交易价格合理,没有发现内幕交易,没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

公司发生的关联交易均按协议价或公开市场价格进行,交易公平、合理;关联交易的表决程序均按照相关规定进行,符合有关法规和公司章程规定,没有损害公司及股东利益。

(四)监事会对公司内部控制发表的意见

公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深交所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求,真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状,能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行,保证公司财务信息及其他信息的准确、完整、及时,提高公司经营效率和效果。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。2010年,公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会对公司董事会自我评价报告不存在异议。

§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	天健审(2011)2−99号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	湖南发展集团股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的湖南发展集团股份有限公司(以下简称湖南发展)财务报表,包括2010年12月31日的资产负债表,2010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。
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湖南发展管理层的责任。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,湖南发展财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了湖南发展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	天健会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	湖南省长沙市芙蓉路新世纪大厦19−20楼
审计报告日期	2011年03月25日
注册会计师姓名	
贺焕华 谢卫雄	

9.2 财务报表
9.2.1 资产负债表

编制单位:湖南发展集团股份有限公司　　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	68,662,388.85	68,662,388.85	146,149,250.95	7,651,301.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			12,390,300.00	
应收票据			13,721,186.75	
应收账款	19,576,795.50	19,576,795.50	33,449,826.33	97,837.69
预付款项			5,246,182.49	
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
应收股利				11,924,561.36
其他应收款	3,267,367.39	3,267,367.39	35,702,748.22	69,915,244.09
买入返售金融资产				
存货			79,219,225.42	99,901.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			466,572.20	
流动资产合计	91,506,551.74	91,506,551.74	326,348,265.36	93,598,636.31
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	170,822,202.48	170,822,202.48	18,391,326.32	329,457,216.31
投资性房地产			45,792,074.17	8,931,944.26
固定资产	1,602,856,574.29	1,602,856,574.29	899,558,592.74	31,048,404.33
在建工程			712,052.25	
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	15,908,136.80	15,908,136.80	23,828,954.67	5,913,697.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			755,907.12	
递延所得税资产			1,223,117.87	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,789,586,913.57	1,789,586,913.57	990,262,025.14	375,351,262.60
资产总计	1,881,093,465.31	1,881,093,465.31	1,316,610,290.50	468,949,898.91
流动负债:				
短期借款			176,900,000.00	105,900,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			2,828,846.00	
应付账款	3,768,249.00	3,768,249.00	57,880,604.67	
预收款项			4,744,661.58	167,000.00
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
应交税费	764,669.03	764,669.03	7,842,890.10	83,248.46
应付利息			4,874,037.80	4,874,037.80
应付股利			6,708,720.25	4,706,467.75
其他应付款	16,113,036.60	16,113,036.60	64,339,813.90	227,546,509.15
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
其他流动负债				
流动负债合计	20,645,954.63	20,645,954.63	492,189,650.61	443,421,930.59
非流动负债:				
长期借款			553,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债			17,520.00	
其他非流动负债	2,554,935.42	2,554,935.42	23,179,043.48	
非流动负债合计	2,554,935.42	2,554,935.42	576,196,563.48	
负债合计	23,200,890.05	23,200,890.05	1,068,386,214.09	443,421,930.59
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	464,158,282.00	464,158,282.00	268,130,736.00	268,130,736.00
资本公积	2,137,737,297.09	2,137,737,297.09	651,075,237.88	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	−753,540,352.65	−753,540,352.65	−899,342,530.43	−840,290,448.32
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,857,892,575.26	1,857,892,575.26	29,400,792.27	25,527,968.32
少数股东权益			218,823,284.14	
所有者权益合计	1,857,892,575.26	1,857,892,575.26	248,224,076.41	25,527,968.32
负债和所有者权益总计	1,881,093,465.31	1,881,093,465.31	1,316,610,290.50	468,949,898.91

9.2.2 利润表

编制单位:湖南发展集团股份有限公司　　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	587,159,977.44	48,910,416.01	633,550,297.49	1,734,036.00
其中:营业收入	587,159,977.44	48,910,416.01	633,550,297.49	1,734,036.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	650,828,823.03	55,520,455.83	990,933,224.89	469,914,424.94
其中:营业成本	475,067,510.34	18,413,603.23	548,103,102.90	715,013.16
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	6,981,497.00	4,413,424.74	4,351,219.83	359,804.53
销售费用	29,247,455.29		37,861,226.35	
管理费用	64,517,082.80	22,953,312.51	75,951,242.90	30,756,806.26
财务费用	40,486,316.74	9,213,001.94	47,864,019.53	10,548,622.84
资产减值损失	34,528,960.86	527,113.41	276,802,413.38	427,534,178.15
加:公允价值变动收益(损失以"−"号填列)	66,666.67		116,800.00	
投资收益(损失以"−"号填列)	39,242,941.03	13,854,243.71	−268,607,589.44	−14,931,220.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	1,369,939.37	−777,614.39	−270,729,485.66	−22,931,220.28
汇兑收益(损失以"−"号填列)				
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	−24,359,237.89	7,244,203.89	−625,873,716.84	−483,111,609.22
加:营业外收入	55,996,646.77	43,650,471.22	4,827,108.74	2,740.00
减:营业外支出	1,206,008.91	912,939.80	2,623,683.56	
其中:非流动资产处置损失			1,302,144.91	
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	30,431,399.97	49,981,735.31	−623,670,291.66	−483,108,869.22
减:所得税费用	5,468,620.90	1,005,660.77	3,751,170.48	
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	24,962,779.07	48,976,074.54	−627,421,462.14	−483,108,869.22
归属于母公司所有者的净利润	25,140,518.60	48,976,074.54	−493,796,799.76	−483,108,869.22
少数股东损益	−177,739.53	0.00	−133,624,662.38	0.00
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.08	0.08	−1.84	−1.84
(二)稀释每股收益	0.08	0.08	−1.84	−1.84
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	24,962,779.07	48,976,074.54	−627,421,462.14	−483,108,869.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,140,518.60	48,976,074.54	−493,796,799.76	−483,108,869.22
归属于少数股东的综合收益总额	−177,739.53	0.00	−133,624,662.38	0.00

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位:湖南发展集团股份有限公司　　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、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	594,795,306.22	23,319,814.09	695,950,863.11	1,832,196.00
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	15,904,343.11	15,160,000.00	1,223,897.22	
收到其他与经营活动有关的现金	69,917,559.43	18,148,028.83	46,700,291.85	38,081,877.98
经营活动现金流入小计	680,617,208.76	56,627,842.92	743,875,052.18	39,914,073.98
购买商品、接受劳务支付的现金	467,483,042.81		523,442,440.79	
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	48,257,132.78	8,887,081.78	56,453,875.30	6,402,970.86
支付的各项税费	41,382,584.14	14,071,442.48	31,450,891.70	1,336,022.87
支付其他与经营活动有关的现金	49,588,429.55	13,562,073.63	84,831,080.06	35,223,803.63
经营活动现金流出小计	606,711,189.28	36,520,597.89	696,178,287.85	42,962,797.36
经营活动产生的现金流量净额	73,906,019.48	20,107,245.03	47,696,764.33	−3,048,723.38
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	99,752,200.00
取得投资收益收到的现金			2,434,571.05	375,397.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	289,300.00		18,352,655.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	−139,959,571.08		14,453,926.60	18,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			1,911,164.56	
投资活动现金流入小计	−139,670,271.08		146,517,344.16	118,127,597.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,845,869.03	42,460.00	17,134,937.16	6,999,002.45
投资支付的现金	5,060,000.00		18,710,177.23	
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		1,226,188.86		
投资活动现金流出小计	16,905,869.03	1,268,648.86	35,845,114.39	21,047,000.45
投资活动产生的现金流量净额	−156,576,140.11	−1,268,648.86	110,672,229.77	97,080,596.85
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	56,324,422.10	56,324,422.10	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	218,500,000.00	93,900,000.00	154,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	274,824,422.10	150,224,422.10	154,600,000.00	
偿还债务支付的现金	225,900,000.00	95,900,000.00	289,783,800.74	138,445,900.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,441,040.36	4,041,931.25	59,757,483.02	14,878,442.68
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	8,301,846.61	8,110,000.00		
筹资活动现金流出小计	269,642,886.97	108,051,931.25	349,541,283.76	153,324,343.57
筹资活动产生的现金流量净额	5,181,535.13	42,172,490.85	−194,941,283.76	−153,324,343.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,723.40		−8,022.71	
五、现金及现金等价物净增加额	−77,486,862.10	61,011,087.02	−36,580,312.37	−59,292,470.10
加:期初现金及现金等价物余额	146,149,250.95	7,651,301.83	182,729,563.32	66,943,771.93
六、期末现金及现金等价物余额	68,662,388.85	68,662,388.85	146,149,250.95	7,651,301.83

9.2.4 合并所有者权益变动表
(表附后)
9.2.5 母公司所有者权益变动表
(表附后)
9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明
□ 适用 √ 不适用
9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响
□ 适用 √ 不适用
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明
□ 适用 √ 不适用

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位:湖南发展集团股份有限公司　　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	651,075,237.88			9,537,348.82		−899,342,530.43		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
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	651,075,237.88			9,537,348.82		−899,342,530.43		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
三、本年增减变动金额(减少以"−"号填列)	196,027,546.00	1,486,662,059.21					145,802,177.78		−218,823,284.14	1,609,668,498.85		−2,790,648.46					−493,796,799.76		−135,244,543.82	−631,831,992.04
(一)净利润							25,140,518.60		−177,739.53	24,962,779.07							−493,796,799.76		−133,624,662.38	−627,421,462.14
(二)其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							25,140,518.60		−177,739.53	24,962,779.07							−493,796,799.76		−133,624,662.38	−627,421,462.14
(三)所有者投入和减少资本	196,027,546.00	1,486,662,059.21							−218,645,544.61	1,464,044,060.60		−2,790,648.46							−1,619,881.44	−4,410,529.90
1.所有者投入资本	196,027,546.00	1,476,503,798.68							−204,169,582.42	1,468,361,762.26									−1,619,881.44	−1,619,881.44
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		10,158,260.53							−14,475,962.19	−4,317,701.66		−2,790,648.46								−2,790,648.46
(四)利润分配							120,661,659.18			120,661,659.18										
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							120,661,659.18			120,661,659.18										
(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																				
(七)其他																				
四、本期期末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		−753,540,352.65			1,857,892,575.26	268,130,736.00	651,075,237.88			9,537,348.82		−899,342,530.43		218,823,284.14	248,224,076.41

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位:湖南发展集团股份有限公司　　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		−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
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	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、本年增减变动金额(减少以"−"号填列)	196,027,546.00	1,549,586,965.27					86,750,095.67	1,832,364,606.94							−483,108,869.22	−483,108,869.22
(一)净利润							48,976,074.54	48,976,074.54							−483,108,869.22	−483,108,869.22
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							48,976,074.54	48,976,074.54							−483,108,869.22	−483,108,869.22
(三)所有者投入和减少资本	196,027,546.00	1,549,586,965.27						1,745,614,511.27								
1.所有者投入资本	196,027,546.00	1,476,503,798.68						1,672,531,344.68								
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他		73,083,166.59						73,083,166.59								
(四)利润分配							37,774,021.13	37,774,021.13								
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							37,774,021.13	37,774,021.13								
(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																
(七)其他																
四、本期期末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		−753,540,352.65	1,857,892,575.26	268,130,736.00	588,150,331.82			9,537,348.82		−840,290,448.32	25,527,968.32

(上接D41版)
9.2 财务报表
9.2.1 资产负债表

编制单位:北京东方园林股份有限公司　　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	493,695,483.16	493,345,527.13	839,817,852.78	835,379,579.19
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	488,715,475.11	461,584,073.12	196,324,313.20	195,645,813.20
预付款项	1,348,612.51	1,348,612.51	0.00	0.00
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	43,523,593.38	42,466,381.32	26,599,329.66	27,046,103.25
买入返售金融资产				
存货	850,546,705.81	850,546,705.81	325,709,445.07	325,709,445.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,877,829,869.97	1,849,291,299.89	1,388,450,940.71	1,383,780,940.71
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	9,886,772.55	25,326,243.41	5,663,559.15	9,103,030.01
投资性房地产				
固定资产	23,761,249.66	22,186,169.37	19,941,127.10	19,827,380.51
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	367,637.99	312,577.99	352,615.09	314,195.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,526,217.30	6,526,217.30		
递延所得税资产	9,166,380.01	8,757,774.81	3,726,260.42	3,678,655.84
其他非流动资产				
非流动资产合计	49,708,257.51	63,108,982.88	29,683,561.76	32,923,261.45
资产总计	1,927,538,127.48	1,912,400,282.77	1,418,134,502.47	1,416,704,202.16
流动负债:				
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	448,894,320.84	448,101,767.84	199,855,966.32	198,493,062.32
预收款项	19,952,025.00	19,952,025.00	842,448.38	842,448.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,700,376.97	7,425,729.41	3,421,920.69	3,011,429.29
应交税费	95,079,368.72	93,154,614.69	27,697,182.81	27,297,767.28
应付利息			149,642.50	149,642.50
应付股利				
其他应付款	1,876,762.22	5,823,709.37	19,904,151.91	23,818,581.17
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	634,502,853.75	634,457,846.31	352,871,312.61	354,612,930.94
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			185,319.56	185,319.56
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			185,319.56	185,319.56
负债合计	634,502,853.75	634,457,846.31	353,056,632.17	354,798,250.50
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	150,243,900.00	150,243,900.00	50,081,300.00	50,081,300.00
资本公积	687,744,903.29	687,527,920.83	787,907,503.29	787,690,520.83
减:库存股			0.00	
专项储备				
盈余公积	48,483,855.20	48,678,280.32	23,875,328.72	24,069,753.84
一般风险准备				
未分配利润	406,562,615.24	391,492,335.31	203,213,738.29	200,064,376.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,293,035,273.73	1,277,942,436.46	1,065,077,870.30	1,061,905,951.66
少数股东权益				
所有者权益合计	1,293,035,273.73	1,277,942,436.46	1,065,077,870.30	1,061,905,951.66
负债和所有者权益总计	1,927,538,127.48	1,912,400,282.77	1,418,134,502.47	1,416,704,202.16

9.2.2 利润表(附后)
9.2.3 现金流量表(附后)
9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)
9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)
9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明
□ 适用 √ 不适用
9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响
□ 适用 √ 不适用
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明
□ 适用 √ 不适用

法定代表人:
(何巧女)
北京东方园林股份有限公司
2011年3月25日

利润表

编制单位:北京东方园林股份有限公司　　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	1,453,534,590.60	1,409,574,626.60	584,078,540.13	574,600,167.37
其中:营业收入	1,453,534,590.60	1,409,574,626.60	584,078,540.13	574,600,167.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,127,552,278.67	1,099,973,928.47	482,510,448.72	474,941,497.37
其中:营业成本	964,732,591.99	948,557,497.12	391,970,104.53	386,486,537.47
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	49,737,542.51	47,199,473.88	18,738,986.42	18,217,483.92
销售费用				
管理费用	96,789,314.92	89,353,398.25	62,740,893.96	61,267,836.96
财务费用	−5,467,899.12	−5,452,916.69	3,355,246.04	3,362,856.01
资产减值损失	21,760,728.37	20,316,475.91	5,705,217.77	5,606,783.01
加:公允价值变动收益(损失以"−"号填列)				
投资收益(损失以"−"号填列)	5,553,370.92	5,553,370.92	4,018,170.30	4,018,170.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5,553,370.92	5,553,370.92	4,018,170.30	4,018,170.30
汇兑收益(损失以"−"号填列)				
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	331,535,682.85	315,154,069.05	105,586,261.71	103,676,840.30
加:营业外收入	1,983,545.57	1,983,545.57		
减:营业外支出	1,060,515.11	1,060,515.11	30,000.00	30,000.00
其中:非流动资产处置损失	515.11	515.11		
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	332,458,713.31	316,077,099.51	105,556,261.71	103,646,840.30
减:所得税费用	74,452,529.88	69,991,834.71	21,824,571.36	21,340,727.80
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	258,006,183.43	246,085,264.80	83,731,690.35	82,306,112.50
归属于母公司所有者的净利润	258,006,183.43	246,085,264.80	83,731,690.35	82,306,112.50
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	1.72		0.76	
(二)稀释每股收益	1.72		0.76	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	258,006,183.43	246,085,264.80	83,731,690.35	82,306,112.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,006,183.43	246,085,264.80	83,731,690.35	82,306,112.50
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

现金流量表

编制单位:北京东方园林股份有限公司　　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、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	643,951,662.84	627,883,034.83	307,646,521.13	297,584,343.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	41,227,831.39	45,346,464.58	21,947,569.94	21,237,174.50
经营活动现金流入小计	685,179,494.23	673,229,499.41	329,594,091.07	318,821,517.63
购买商品、接受劳务支付的现金	710,879,880.98	702,031,180.89	315,045,855.92	312,003,693.92
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	65,772,891.58	55,289,077.12	30,598,133.73	28,960,889.55
支付的各项税费	58,140,719.75	51,789,757.54	36,387,354.76	35,407,917.39
支付其他与经营活动有关的现金	109,397,071.82	108,064,282.20	61,381,760.83	58,060,621.58
经营活动现金流出小计	944,190,564.13	917,174,297.75	443,413,105.24	434,433,122.44
经营活动产生的现金流量净额	−259,011,069.90	−243,944,798.34	−113,819,014.17	−115,611,604.81
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,993,557.52	2,993,557.52	2,971,566.55	2,971,566.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,829,921.17	4,829,921.17		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	7,823,478.69	7,823,478.69	2,971,566.55	2,971,566.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,434,963.60	15,412,917.60	1,365,656.00	1,332,356.00
投资支付的现金	1,663,400.00	13,663,400.00		1,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	18,098,363.60	29,076,317.60	1,365,656.00	2,332,356.00
投资活动产生的现金流量净额	−10,274,884.91	−21,252,838.91	1,605,910.55	639,210.55
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			815,712,000.00	815,712,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	101,000,000.00	101,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			5,700,000.00	5,700,000.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	60,000,000.00	922,412,000.00	922,412,000.00
偿还债务支付的现金	101,000,000.00	101,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,502,987.17	31,502,987.17	6,998,962.52	6,998,962.52
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	4,333,427.64	4,333,427.64	10,770,955.43	10,770,955.43
筹资活动现金流出小计	136,836,414.81	136,836,414.81	65,769,917.95	65,769,917.95
筹资活动产生的现金流量净额	−76,836,414.81	−76,836,414.81	856,642,082.05	856,642,082.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	−346,122,369.62	−342,034,052.06	744,428,978.43	741,669,687.79
加:期初现金及现金等价物余额	839,817,852.78	835,379,579.19	95,388,874.35	93,709,891.40
六、期末现金及现金等价物余额	493,695,483.16	493,345,527.13	839,817,852.78	835,379,579.19

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位:北京东方园林股份有限公司　　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	50,081,300.00	787,907,503.29			23,875,328.72		203,213,738.29			1,065,077,870.30	35,581,300.00	1,368,982.46			15,644,717.47		127,712,659.19			180,307,659.12
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	50,081,300.00	787,907,503.29			23,875,328.72		203,213,738.29			1,065,077,870.30	35,581,300.00	1,368,982.46			15,644,717.47		127,712,659.19			180,307,659.12
三、本年增减变动金额(减少以"−"号填列)	100,162,600.00	−100,162,600.00			24,608,526.48		203,348,876.95			227,957,403.43	14,500,000.00	786,538,520.83			8,230,611.25		75,501,079.10			884,770,211.18
(一)净利润							258,006,183.43			258,006,183.43							83,731,690.35			83,731,690.35
(二)其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							258,006,183.43			258,006,183.43							83,731,690.35			83,731,690.35
(三)所有者投入和减少资本											14,500,000.00	786,538,520.83								801,038,520.83
1.所有者投入资本											14,500,000.00	786,538,520.83								801,038,520.83
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
(四)利润分配					24,608,526.48		−54,657,306.48			−30,048,780.00					8,230,611.25		−8,230,611.25			
1.提取盈余公积					24,608,526.48		−24,608,526.48								8,230,611.25		−8,230,611.25			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配							−30,048,780.00			−30,048,780.00										
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转	100,162,600.00	−100,162,600.00																		
1.资本公积转增资本(或股本)	100,162,600.00	−100,162,600.00																		
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七)其他																				
四、本期期末余额	150,243,900.00	687,744,903.29			48,483,855.20		406,562,615.24			1,293,035,273.73	50,081,300.00	787,907,503.29			23,875,328.72		203,213,738.29			1,065,077,870.30

母公司所有者权益变

2010年度

动表编制单位:北京东方园林股份有限公司　　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	50,081,300.00	787,690,520.83			24,069,753.84		200,064,376.99	1,061,905,951.66	35,581,300.00	1,152,000.00			15,839,142.59		125,988,875.74	178,561,318.33
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	50,081,300.00	787,690,520.83			24,069,753.84		200,064,376.99	1,061,905,951.66	35,581,300.00	1,152,000.00			15,839,142.59		125,988,875.74	178,561,318.33
三、本年增减变动金额(减少以"−"号填列)	100,162,600.00	−100,162,600.00			24,608,526.48		191,427,958.32	216,036,484.80	14,500,000.00	786,538,520.83			8,230,611.25		74,075,501.25	883,344,633.33
(一)净利润							246,085,264.80	246,085,264.80							82,306,112.50	82,306,112.50
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							246,085,264.80	246,085,264.80							82,306,112.50	82,306,112.50
(三)所有者投入和减少资本									14,500,000.00	786,538,520.83						801,038,520.83
1.所有者投入资本									14,500,000.00	786,538,520.83						801,038,520.83
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配					24,608,526.48		−54,657,306.48	−30,048,780.00					8,230,611.25		−8,230,611.25	
1.提取盈余公积					24,608,526.48		−24,608,526.48						8,230,611.25		−8,230,611.25	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							−30,048,780.00	−30,048,780.00								
4.其他																
(五)所有者权益内部结转	100,162,600.00	−100,162,600.00														
1.资本公积转增资本(或股本)	100,162,600.00	−100,162,600.00														
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	150,243,900.00	687,527,920.83			48,678,280.32		391,492,335.31	1,277,942,436.46	50,081,300.00	787,690,520.83			24,069,753.84		200,064,376.99	1,061,905,951.66