



湖南发展集团股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人谭建华、主管会计工作负责人李志科及会计机构负责人(会计主管人员)李志科声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减	
总资产（元）	3,210,768,399.20	3,200,147,920.57	0.33%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,969,330,243.24	2,852,375,812.55	4.10%	
	本报告期	本报告期比上年同 期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	53,377,005.10	-17.43%	217,369,308.76	12.31%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	53,603,971.14	100.99%	140,162,344.79	78.64%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	19,114,448.83	-26.91%	103,960,100.85	35.70%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	125,953,228.78	46.58%
基本每股收益（元/股）	0.11	91.30%	0.30	76.47%
稀释每股收益（元/股）	0.11	91.30%	0.30	76.47%
加权平均净资产收益率	1.82%	0.88%	4.81%	2.02%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	37,648,871.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,864,209.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	313,221.20	
减：所得税影响额	4,150,244.87	
少数股东权益影响额（税后）	473,813.57	
合计	36,202,243.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,642		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
湖南发展资产管理集团有限公司	国有法人	44.99%	208,833,642	0			
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	7.97%	36,982,509	0			
衡阳市供销合作总社	国有法人	1.75%	8,143,262	0			
金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司	其他	1.25%	5,790,947	0			
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	1.15%	5,358,892	0			
湖北品农商用车服务有限公司	境内非国有法人	0.44%	2,060,818	0			
陈光阳	境内自然人	0.44%	2,030,400	0			
苏州市芝麻财富投资管理有限公司—芝麻财富 3 号私募证券投资基金	其他	0.36%	1,690,600	0			
于磊	境内自然人	0.34%	1,580,000	0			

衡阳市天雄社 有资产经营有 限公司	境内非国有法 人	0.27%	1,235,162	0		
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				
		股份种类	数量			
湖南发展资产管理集团有限公 司	208,833,642	人民币普通股	208,833,642			
湖南湘投控股集团有限公司	36,982,509	人民币普通股	36,982,509			
衡阳市供销合作总社	8,143,262	人民币普通股	8,143,262			
金信期货有限公司—湖南湘投 控股集团有限公司	5,790,947	人民币普通股	5,790,947			
衡阳市人民政府国有资产监督 管理委员会	5,358,892	人民币普通股	5,358,892			
湖北品农商用车服务有限公司	2,060,818	人民币普通股	2,060,818			
陈光阳	2,030,400	人民币普通股	2,030,400			
苏州市芝麻财富投资管理有限 公司—芝麻财富 3 号私募证券投 资基金	1,690,600	人民币普通股	1,690,600			
于磊	1,580,000	人民币普通股	1,580,000			
衡阳市天雄社有资产经营有限 公司	1,235,162	人民币普通股	1,235,162			
上述股东关联关系或一致行动 的说明	湖南湘投控股集团有限公司与金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司存在 关联关系。其余未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务 情况说明（如有）	不适用。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表		
报表项目	变动比例	原因
货币资金	30.72%	主要系：1、收到控股子公司发展康年股权处置款和财务资助本息；2、销售往来款回收。
应收票据	-100.00%	主要系本期收回应收票据。
应收账款	-53.50%	主要系期末应收销售款减少所致。
预付款项	-96.01%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
其他应收款	-30.74%	主要系本期收回应收利息。
其他流动资产	53.89%	主要系购买的银行保本型产品变化。
可供出售金融资产	-100.00%	主要系执行新金融工具准则引起的列报变化。
长期股权投资	-43.28%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
其他非流动金融资产	100.00%	主要系执行新金融工具准则引起的列报变化。
商誉	-100.00%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
长期待摊费用	-79.34%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
递延所得税资产	-47.20%	主要系本期计提的坏帐减少所致。
其他非流动资产	-100.00%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
应付账款	-47.17%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
预收款项	-84.45%	本期处置控股子公司发展康年公司，发展康年公司从 2019 年 9 月起不再纳入公司合并范围，故变化原因为公司合并范围发生变化。
应付职工薪酬	-30.93%	主要系本期发放职工薪酬。
应交税费	-30.82%	主要系本期缴纳应交税费。
利润表		
报表项目	变动比例	原因
销售费用	-100.00%	系业务拓展相关费用变化所致。
投资收益	149.71%	主要系：1、本期处置控股子公司发展康年股权影响；2、基金收益、按股比确认的参股公司投

		资收益及银行保本型产品收益变化所致。
信用减值损失(损失以"-"号填列)	100.00%	主要系执行新金融工具准则引起的列报变化。
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-100.00%	主要系执行新金融工具准则引起的列报变化。
营业外收入	34612.53%	主要系本期收到违约金。
营业外支出	677.85%	主要系本期扶贫支出。
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-250.88%	系本期处置控股子公司发展康年公司,按照《企业会计准则》的相关要求列示。

现金流量表

报表项目	变动比例	原因
销售商品、提供劳务收到的现金	37.63%	主要系本期销售收入较上年同期增加,销售回款增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	-41.91%	主要系收到的经营往来款变化所致。
支付的各项税费	81.99%	主要系本期的销售收入及净利润增加,缴纳的增值税和企业所得税增加所致。
收回投资收到的现金	391.40%	主要系本期收回元和基金投资本金 1980 万元及达晨基金投资本金 305 万元。
取得投资收益收到的现金	-90.42%	主要系上年同期收到联营企业麟电公司的分红款 5251.08 万元。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14828.30%	主要系本期收回固定资产处置款。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	100.00%	主要系本期处置控股子公司发展康年的股权所收到的现金净额。
收到其他与投资活动有关的现金	66.33%	主要系: 1、处置发展康年股权时,收回对发展康年的财务资助本金及利息; 2、本期回收的智慧存款、银行保本型产品本金和收益较上年同期变化。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-71.43%	主要系本期支付的购买设备款和工程款减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	57.00%	主要系本期购买的智慧存款、银行保本型产品变化。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
湖南省发展和改革委员会发布了《关于再次降低我省一般工商业电价有关问题的通知》(湘发改价商(2019)407	2019年06月26日	详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公司所属部分电

<p>号), 自 2019 年 7 月 1 日起 (有效期五年), 下调我省装机容量在 2.5 万千瓦及以上的水电项目上网电价。公司所属部分电站相应调整上网电价。</p>		<p>站上网电价下调的公告》(编号: 2019-028)。</p>
<p>为进一步优化调整公司健康产业布局, 公司通过湖南省联合产权交易所公开挂牌方式转让所持有的原控股子公司湖南发展康年医疗产业投资有限公司 59.14% 的股权及对其的债权, 该事项已于 2019 年 9 月 6 日完成工商变更登记手续。</p>	<p>2019 年 05 月 24 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于筹划转让控股子公司股权的提示性公告》, 编号: 2019-024。</p>
	<p>2019 年 06 月 20 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权及债权的公告》, 编号: 2019-027。</p>
	<p>2019 年 07 月 30 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权及债权的进展公告》, 编号: 2019-030。</p>
	<p>2019 年 08 月 06 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权及债权的进展公告》, 编号: 2019-035。</p>
	<p>2019 年 09 月 04 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权及债权的进展公告》, 编号: 2019-036。</p>
	<p>2019 年 09 月 07 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权及债权的进展公告》, 编号: 2019-038。</p>
<p>有关公司春华健康产业园的进展情况。</p>	<p>2019 年 01 月 04 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司诉讼事项的公告》, 编号: 2019-001。</p>
	<p>2019 年 01 月 18 日</p>	<p>详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司诉讼事项进展的公告》, 编号: 2019-002。</p>

	2019 年 01 月 29 日	详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司对外投资进展的公告》，编号：2019-005。
	2019 年 04 月 12 日	详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司诉讼事项进展的公告》，编号：2019-018。
	2019 年 06 月 18 日	详情请参见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司涉及诉讼事项的进展公告》，编号：2019-025。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

五、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	50,000	40,700	0
合计		50,000	40,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

六、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 09 月 07 日	实地调研	机构	了解公司水电、养老业务、原康复医疗的经营情况。公司未提供文字资料。
2019 年 09 月 27 日	实地调研	机构	了解公司水电、养老业务、原康复医疗的经营情况。公司未提供文字资料。

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	932,855,085.05	713,625,186.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		10,825,312.38
应收账款	15,331,867.02	32,974,913.22
应收款项融资		
预付款项	206,633.63	5,185,050.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,611,901.47	9,546,016.91
其中：应收利息	3,027,682.19	6,608,219.18
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	65,629,032.35	65,389,747.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	408,313,239.45	265,323,123.80
流动资产合计	1,428,947,758.97	1,102,869,350.52

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		90,150,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	203,654,993.25	359,027,068.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	67,300,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,484,335,311.58	1,562,403,826.82
在建工程	3,206,953.18	3,596,953.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,465,774.26	13,576,343.18
开发支出		
商誉		20,847,778.77
长期待摊费用	9,672,666.00	46,811,103.87
递延所得税资产	184,941.96	350,255.97
其他非流动资产		515,240.00
非流动资产合计	1,781,820,640.23	2,097,278,570.05
资产总计	3,210,768,399.20	3,200,147,920.57
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,155,597.67	19,224,054.54
预收款项	217,848.41	1,401,271.53

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,373,636.38	22,258,674.43
应交税费	14,404,611.21	20,821,879.00
其他应付款	20,555,542.55	23,295,977.91
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,500,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	65,207,236.22	91,001,857.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	128,500,000.00	131,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,275,560.56	2,872,030.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,775,560.56	133,872,030.09
负债合计	196,982,796.78	224,873,887.50
所有者权益：		
股本	464,158,282.00	464,158,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,134,614,669.57	2,134,614,669.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,267,716.74	42,267,716.74
一般风险准备		
未分配利润	328,289,574.93	211,335,144.24
归属于母公司所有者权益合计	2,969,330,243.24	2,852,375,812.55
少数股东权益	44,455,359.18	122,898,220.52
所有者权益合计	3,013,785,602.42	2,975,274,033.07
负债和所有者权益总计	3,210,768,399.20	3,200,147,920.57

法定代表人：谭建华

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李志科

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	922,359,012.50	686,936,312.69
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		10,825,312.38
应收账款	14,054,350.07	26,615,292.22
应收款项融资		
预付款项	45,508.97	31,566.67
其他应收款	181,858,730.66	282,069,318.55
其中：应收利息	3,027,682.19	6,608,219.18
应收股利		
存货	4,214,464.59	3,345,733.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	400,000,000.00	264,036,794.76
流动资产合计	1,522,532,066.79	1,273,860,330.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		90,150,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	349,752,085.54	437,231,617.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	67,300,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,222,292,913.95	1,265,704,441.56
在建工程	839,953.18	1,229,953.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,433,067.59	13,491,447.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,528,379.40	5,870,270.28
递延所得税资产	184,925.66	350,201.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,660,331,325.32	1,814,027,930.80
资产总计	3,182,863,392.11	3,087,888,261.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,235,397.27	6,199,252.69
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	13,813,150.55	14,597,434.67
应交税费	14,316,853.75	20,480,384.24
其他应付款	19,430,327.94	17,202,721.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,500,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	59,295,729.51	62,479,793.52
非流动负债：		
长期借款	128,500,000.00	131,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,040,238.81	2,084,355.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,540,238.81	133,084,355.67
负债合计	189,835,968.32	195,564,149.19
所有者权益：		
股本	464,158,282.00	464,158,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,137,740,630.85	2,137,740,630.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,267,716.74	42,267,716.74
未分配利润	348,860,794.20	248,157,483.01
所有者权益合计	2,993,027,423.79	2,892,324,112.60

负债和所有者权益总计	3,182,863,392.11	3,087,888,261.79
------------	------------------	------------------

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	53,377,005.10	64,643,382.60
其中：营业收入	53,377,005.10	64,643,382.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	41,112,950.97	41,420,974.07
其中：营业成本	34,605,048.99	33,520,378.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,517,084.16	1,678,564.50
销售费用	-165,165.28	130,733.95
管理费用	9,245,777.36	8,916,559.73
研发费用		
财务费用	-4,089,794.26	-2,825,262.28
其中：利息费用	1,665,455.56	1,715,544.44
利息收入	5,765,212.06	4,554,212.71
加：其他收益	626,897.46	655,904.67
投资收益（损失以“-”号填列）	47,022,353.50	8,572,612.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,345,126.29	5,709,961.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	798,560.25	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		435,984.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,711,865.34	32,886,910.26
加：营业外收入	489,356.70	
减：营业外支出	23,302.33	23,123.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,177,919.71	32,863,786.65
减：所得税费用	10,158,871.63	9,822,550.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,019,048.08	23,041,236.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,165,104.28	27,457,038.13
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,853,943.80	-4,415,801.83
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	53,603,971.14	26,669,313.14
2.少数股东损益	-2,584,923.06	-3,628,076.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,019,048.08	23,041,236.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,603,971.14	26,669,313.14
归属于少数股东的综合收益总额	-2,584,923.06	-3,628,076.84
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	0.0575
(二) 稀释每股收益	0.11	0.0575

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谭建华

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李志科

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	43,663,082.09	55,722,819.07
减：营业成本	23,607,907.67	19,271,867.02
税金及附加	1,448,192.16	1,660,594.28

销售费用		
管理费用	6,609,223.49	4,977,960.06
研发费用		
财务费用	-6,279,591.46	-6,070,136.02
其中：利息费用	1,665,455.56	1,715,544.44
利息收入	7,947,792.88	7,788,519.67
加：其他收益	14,705.62	48,813.73
投资收益（损失以“-”号填列）	26,132,710.46	5,886,979.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,029,579.87	3,024,329.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	690,666.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		499,102.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,115,432.74	42,317,429.74
加：营业外收入	481,462.62	
减：营业外支出		22,900.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,596,895.36	42,294,529.74
减：所得税费用	10,159,315.68	9,822,550.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,437,579.68	32,471,979.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,343,529.68	32,471,979.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,094,050.00	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	35,437,579.68	32,471,979.39
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	217,369,308.76	193,542,008.85

其中：营业收入	217,369,308.76	193,542,008.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,547,644.86	131,494,608.90
其中：营业成本	106,225,337.06	105,736,482.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,791,739.93	5,084,335.20
销售费用		510,320.48
管理费用	26,440,574.80	28,171,116.23
研发费用		
财务费用	-8,910,006.93	-8,007,645.12
其中：利息费用	5,009,433.34	5,158,611.11
利息收入	13,962,153.10	13,201,745.82
加：其他收益	2,864,209.56	3,015,967.79
投资收益（损失以“-”号填列）	76,276,715.15	30,546,020.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,914,768.37	17,084,964.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	381,852.82	
资产减值损失（损失以“-”		-722,549.96

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	168,344,441.43	94,886,838.60
加: 营业外收入	551,259.30	1,588.07
减: 营业外支出	238,038.10	30,601.88
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	168,657,662.63	94,857,824.79
减: 所得税费用	35,026,927.08	27,423,357.94
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	133,630,735.55	67,434,466.85
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	111,373,491.52	82,185,612.13
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	22,257,244.03	-14,751,145.28
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	140,162,344.79	78,458,665.39
2.少数股东损益	-6,531,609.24	-11,024,198.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	133,630,735.55	67,434,466.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	140,162,344.79	78,458,665.39
归属于少数股东的综合收益总额	-6,531,609.24	-11,024,198.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.17
（二）稀释每股收益	0.30	0.17

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谭建华

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李志科

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	183,506,455.94	166,043,606.62
减：营业成本	71,334,986.87	66,977,507.87
税金及附加	4,576,867.38	5,026,840.20
销售费用		
管理费用	18,438,424.90	15,401,626.94
研发费用		
财务费用	-17,959,092.76	-17,783,686.69
其中：利息费用	5,009,433.34	5,158,611.11
利息收入	22,981,672.82	22,953,865.34

加：其他收益	194,116.86	78,224.97
投资收益（损失以“－”号填列）	50,758,318.32	22,922,347.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,970,468.16	9,461,290.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	589,183.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-488,622.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,656,888.51	118,933,267.65
加：营业外收入	481,462.62	1,000.00
减：营业外支出	200,000.00	22,900.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	158,938,351.13	118,911,367.65
减：所得税费用	35,027,125.84	27,420,354.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,911,225.29	91,491,013.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	111,817,175.29	91,491,013.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,094,050.00	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	123,911,225.29	91,491,013.06
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	262,406,524.10	190,666,634.69
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,865,319.97	16,981,896.71
经营活动现金流入小计	272,271,844.07	207,648,531.40
购买商品、接受劳务支付的现金	13,890,559.08	15,146,977.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	47,762,739.79	51,889,887.85
支付的各项税费	74,664,334.54	41,025,964.29
支付其他与经营活动有关的现金	10,000,981.88	13,657,623.96
经营活动现金流出小计	146,318,615.29	121,720,453.71
经营活动产生的现金流量净额	125,953,228.78	85,928,077.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,850,000.00	4,650,000.00
取得投资收益收到的现金	5,563,426.43	58,074,192.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,283.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收	120,395,009.49	

到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,310,514,137.26	787,897,630.37
投资活动现金流入小计	1,459,471,856.18	850,622,822.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,977,839.00	10,424,605.68
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,413,000,000.00	900,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,415,977,839.00	910,424,605.68
投资活动产生的现金流量净额	43,494,017.18	-59,801,782.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,217,347.44	28,366,525.21
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		
筹资活动现金流出小计	30,217,347.44	30,366,525.21
筹资活动产生的现金流量净额	-30,217,347.44	-30,366,525.21
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	139,229,898.52	-4,240,230.43
加：期初现金及现金等价物余额	163,625,186.53	649,374,425.16
六、期末现金及现金等价物余额	302,855,085.05	645,134,194.73

附注说明：期末货币资金余额为 932,855,085.05 元，期末现金及现金等价物余额 302,855,085.05 元，差额系保本保息的智慧存款 630,000,000.00 元。公司管理层预计持有至到期，所以未作为现金及现金等价物。

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	228,197,520.37	166,757,557.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,950,616.22	11,788,705.55
经营活动现金流入小计	231,148,136.59	178,546,263.54
购买商品、接受劳务支付的现金	5,243,972.98	5,813,936.39
支付给职工及为职工支付的现金	27,064,371.87	25,238,221.84
支付的各项税费	73,536,074.20	39,761,453.32
支付其他与经营活动有关的现金	6,110,424.51	6,000,988.71
经营活动现金流出小计	111,954,843.56	76,814,600.26
经营活动产生的现金流量净额	119,193,293.03	101,731,663.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	148,975,400.00	4,650,000.00
取得投资收益收到的现金	5,563,426.43	58,074,192.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,283.00	1,000.00
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	1,318,781,128.79	805,654,205.24
投资活动现金流入小计	1,473,469,238.22	868,379,397.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,672,484.00	4,896,885.00
投资支付的现金	3,550,000.00	18,000,000.00
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	1,401,800,000.00	912,400,000.00
投资活动现金流出小计	1,407,022,484.00	935,296,885.00
投资活动产生的现金流量净额	66,446,754.22	-66,917,487.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,217,347.44	28,366,525.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,217,347.44	30,366,525.21
筹资活动产生的现金流量净额	-30,217,347.44	-30,366,525.21
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	155,422,699.81	4,447,650.71
加：期初现金及现金等价物余额	136,936,312.69	618,962,548.39
六、期末现金及现金等价物余额	292,359,012.50	623,410,199.10

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	713,625,186.53	713,625,186.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,825,312.38	10,825,312.38	
应收账款	32,974,913.22	32,974,913.22	
应收款项融资			
预付款项	5,185,050.53	5,185,050.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,546,016.91	9,546,016.91	
其中：应收利息	6,608,219.18		
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,389,747.15	65,389,747.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	265,323,123.80	265,323,123.80	
流动资产合计	1,102,869,350.52	1,102,869,350.52	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	90,150,000.00		-90,150,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	359,027,068.26	359,027,068.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		90,150,000.00	90,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,562,403,826.82	1,562,403,826.82	
在建工程	3,596,953.18	3,596,953.18	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,576,343.18	13,576,343.18	
开发支出			
商誉	20,847,778.77	20,847,778.77	
长期待摊费用	46,811,103.87	46,811,103.87	
递延所得税资产	350,255.97	350,255.97	
其他非流动资产	515,240.00	515,240.00	
非流动资产合计	2,097,278,570.05	2,097,278,570.05	
资产总计	3,200,147,920.57	3,200,147,920.57	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,224,054.54	19,224,054.54	
预收款项	1,401,271.53	1,401,271.53	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,258,674.43	22,258,674.43	
应交税费	20,821,879.00	20,821,879.00	
其他应付款	23,295,977.91	23,295,977.91	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动 负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	91,001,857.41	91,001,857.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	131,000,000.00	131,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,872,030.09	2,872,030.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,872,030.09	133,872,030.09	
负债合计	224,873,887.50	224,873,887.50	
所有者权益：			
股本	464,158,282.00	464,158,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,134,614,669.57	2,134,614,669.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,267,716.74	42,267,716.74	
一般风险准备			
未分配利润	211,335,144.24	211,335,144.24	
归属于母公司所有者权益 合计	2,852,375,812.55	2,852,375,812.55	
少数股东权益	122,898,220.52	122,898,220.52	
所有者权益合计	2,975,274,033.07	2,975,274,033.07	

负债和所有者权益总计	3,200,147,920.57	3,200,147,920.57	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 本公司对国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）和深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）的投资，原在“可供出售金融资产”列报，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他非流动金融资产”列报。本公司对国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）和深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）的投资，原在“可供出售金融资产”列报，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他非流动金融资产”列报。

(3) 本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	686,936,312.69	686,936,312.69	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,825,312.38	10,825,312.38	
应收账款	26,615,292.22	26,615,292.22	
应收款项融资			
预付款项	31,566.67	31,566.67	
其他应收款	282,069,318.55	282,069,318.55	
其中：应收利息	6,608,219.18		
应收股利			
存货	3,345,733.72	3,345,733.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	264,036,794.76	264,036,794.76	
流动资产合计	1,273,860,330.99	1,273,860,330.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	90,150,000.00		-90,150,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	437,231,617.38	437,231,617.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		90,150,000.00	90,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,265,704,441.56	1,265,704,441.56	
在建工程	1,229,953.18	1,229,953.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,491,447.19	13,491,447.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,870,270.28	5,870,270.28	
递延所得税资产	350,201.21	350,201.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,814,027,930.80	1,814,027,930.80	
资产总计	3,087,888,261.79	3,087,888,261.79	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,199,252.69	6,199,252.69	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	14,597,434.67	14,597,434.67	
应交税费	20,480,384.24	20,480,384.24	
其他应付款	17,202,721.92	17,202,721.92	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	62,479,793.52	62,479,793.52	
非流动负债：			
长期借款	131,000,000.00	131,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,084,355.67	2,084,355.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,084,355.67	133,084,355.67	
负债合计	195,564,149.19	195,564,149.19	
所有者权益：			
股本	464,158,282.00	464,158,282.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,137,740,630.85	2,137,740,630.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,267,716.74	42,267,716.74	
未分配利润	248,157,483.01	248,157,483.01	
所有者权益合计	2,892,324,112.60	2,892,324,112.60	
负债和所有者权益总计	3,087,888,261.79	3,087,888,261.79	

调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列

报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 本公司对国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）和深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）的投资，原在“可供出售金融资产”列报，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他非流动金融资产”列报。本公司对国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）和深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）的投资，原在“可供出售金融资产”列报，依据新金融工具准则规定，分类调整至“其他非流动金融资产”列报。

(3) 本公司金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

湖南发展集团股份有限公司

董事长： 谭建华

2019 年 10 月 25 日