



湖南发展
Hunan Development

湖南发展集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张禹文、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)李浪声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来发展中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 464,158,282 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第十节 公司治理.....	49
第十一节 公司债券相关情况.....	55
第十二节 财务报告.....	56
第十三节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、湖南发展	指	湖南发展集团股份有限公司
控股股东、湖南发展集团	指	湖南发展资产管理集团有限公司
湘投控股	指	湖南湘投控股集团有限公司
株洲航电、分公司	指	湖南发展集团股份有限公司株洲航电分公司
湖南发展水电公司	指	湖南发展集团水电产业管理有限公司
源质公司	指	株洲航电源质服务有限责任公司
湖南发展益沅	指	湖南发展益沅自然资源开发有限公司
湘发健康	指	湖南湘发健康产业投资有限公司
鸟儿巢公司	指	湖南鸟儿巢水电站发电有限公司
湖南发展春华	指	湖南发展春华健康投资有限公司
湖南发展养老	指	湖南发展集团养老产业有限公司
开元发展	指	开元发展（湖南）基金管理有限责任公司
麟电公司	指	湖南芷江麟塘溪水利水电开发有限责任公司
蓝城湘赣	指	浙江蓝城湘赣建设管理有限公司
西湖公司	指	湖南西湖建筑集团有限公司
荣信建材	指	沅江荣信建材有限公司
达晨创丰基金	指	达晨创丰股权投资企业（有限合伙）
元和基金	指	国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）
湖南发展康年	指	湖南发展康年医疗产业投资有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	湖南发展	股票代码	000722
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南发展集团股份有限公司		
公司的中文简称	湖南发展		
公司的法定代表人	张禹文		
注册地址	长沙市天心区芙蓉中路三段 142 号光大发展大厦 2708		
注册地址的邮政编码	410015		
办公地址	长沙市天心区芙蓉中路三段 142 号光大发展大厦 B 座 27 楼		
办公地址的邮政编码	410015		
公司网址	www.hnfzgf.com		
电子信箱	hnfz@hnfzgf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏千里	陈薇伊
联系地址	湖南省长沙市天心区芙蓉中路三段 142 号光大发展大厦 B 座 27 楼	湖南省长沙市天心区芙蓉中路三段 142 号光大发展大厦 B 座 27 楼
电话	0731-88789296	0731-88789296
传真	0731-88789290	0731-88789290
电子信箱	sql@hnfzgf.com	cwy@hnfzgf.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	报告期内无变更。
公司上市以来主营业务的变化情况（如	报告期内公司经营范围发生变更，新增“土地、矿产资源开发经营”。变更后的经

有)	营范围为：以自有合法资产进行养老、养生、医疗机构的投资、建设、运营管理及股权投资、并购（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；水力发电综合开发经营；健康咨询服务；医疗器械、老年用品、药品、保健用品的研发、生产及销售；休闲旅游及房地产开发经营；酒店经营及物业管理；土地、矿产资源开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	贺焕华、黄湘伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	310,885,895.31	243,872,614.89	27.48%	266,711,374.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	97,879,856.22	138,355,379.38	-29.25%	94,615,017.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,272,510.08	101,567,340.70	-9.15%	91,552,684.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	-186,187,387.66	129,171,692.95	-244.14%	109,887,903.57
基本每股收益（元/股）	0.21	0.30	-30.00%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.30	-30.00%	0.20
加权平均净资产收益率	3.26%	4.76%	-1.50%	3.36%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,324,937,483.50	3,195,643,399.93	4.05%	3,200,147,920.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,042,195,219.95	2,967,523,277.83	2.52%	2,852,375,812.55

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	64,487,971.46	68,435,524.62	35,965,909.96	141,996,489.27
归属于上市公司股东的净利润	31,562,656.07	43,277,993.91	16,376,861.39	6,662,344.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,005,571.39	42,773,047.57	15,705,249.70	4,788,641.43
经营活动产生的现金流量净额	29,033,581.19	36,471,079.93	-274,302,120.54	22,610,071.76

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	0.00	37,650,747.49	-187,977.35	
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）	6,809,264.88	3,570,832.90	3,949,515.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,631.19	314,721.20	-34,136.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,456.08	0.00	0.00	
减：所得税影响额	20,255.68	4,155,160.25	-45.46	
少数股东权益影响额（税后）	1,171,487.95	593,102.66	665,113.27	
合计	5,607,346.14	36,788,038.68	3,062,333.45	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

报告期内，公司主营业务为水力发电综合开发经营、健康产业的投资建设及运营管理、砂石销售。

（一）水电业务

公司经营的水电业务为电力生产和供应中的发电环节，报告期内经营模式未发生变化。公司全资、控股、参股电站的总装机容量为23万千瓦，规模偏小。公司以湖南发展水电公司为平台，运营管理湖南境内的株洲航电、鸟儿巢2座电站。秉承安全生产、科学调度、经济运行、精细管理的理念，旗下电站继续保持较高的水能利用率。

（二）健康产业

公司主要开展社区嵌入式小微养老机构、社区居家养老服务、政府购买服务及相关业务，报告期内经营模式未发生变化。截至2020年12月31日，公司累计签约社区居家养老服务中心网点78家，优化运营社区居家养老服务中心45家，其中运营社区嵌入式小微养老机构2家。

（三）砂石业务

公司以湖南发展益沅为平台，主要开展河砂、河卵石、碎石等产品在长江中下游地区的销售业务，为公司2020年新拓展业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
应收票据	主要系期末收到应收票据所致。
应收账款	主要系期末应收销售款增加所致。
预付款项	主要系湖南发展益沅按合作协议预付货款所致。
其他应收款	主要系期末应收往来款减少所致。

其他非流动金融资产	主要系元和基金合伙期限届满，合伙人依据协议清算，公司本期收回投资所致。
-----------	-------------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、水电业务基础良好。公司严抓安全生产工作，加强现有水电资产管理。依托专业的管理人才队伍，公司各电站保持较高的水能利用率，水电经营业绩良好。

2、公司前期通过医疗、养老业务的投资、建设及运营管理积累了一定的经验，有利于公司健康产业的优化发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，公司紧紧围绕年度经营计划，继续夯实水电业务基础，优化健康产业布局，努力拓宽公司产业渠道，积极培育新的利润增长点。报告期内，受流域降雨减少、合并报表范围变更、新冠疫情等综合因素影响，公司实现营业收入31,088.59万元，同比增长27.48%；实现归属于上市公司股东的净利润9,787.99万元，同比减少29.25%。

（一）水电业务

水电业务方面，积极应对新冠疫情、防洪度汛等考验，在保持安全稳定的形势下多发电。面对年初爆发的新冠疫情，公司积极落实政府防疫要求，坚决执行常态化疫情防控，通过封闭式运行管理等有效措施，做到疫情防控、安全生产两不误。报告期内，新冠疫情对公司水电业务生产经营活动影响有限。

根据公司水情系统统计，湖南湘江流域全年平均降雨量为1,212.35毫米，比多年同期平均1,423.00毫米偏少14.80%。公司充分利用水资源，做好水库调度和水电经济运行管理，在节能降耗降本细节上下功夫，各电站继续保持较高的水能利用率。2020年，公司累计完成上网电量76,921.64万千瓦时，同比减少8.07%。其中，处于湖南湘江流域的株洲航电完成上网电量69,966.20万千瓦时，同比减少10.50%；受湖南沅水流域来水偏丰的影响，处于该流域的鸟儿巢公司完成上网电量6,955.44万千瓦时，同比增加26.51%，创投产以来历史新高。面对我国电力市场改革纵深推进，公司努力适应行业变化。报告期内，公司参与电力市场交易电量为36,606.90万千瓦时，占总上网电量的47.59%。

同时，公司继续严抓安全生产工作。切实抓好防雷防汛、迎峰度夏、防火防冻等季节性安全生产重点工作；强化日常监管，提升员工安全意识，严格依规作业；依规开展机组设备检修和技术改造，落实安全技术措施和设备设施安全运行。2020年5月，株洲航电完成工程竣工移民安置省级终验，对保持安全生产和库区稳定具有积极意义。报告期内，发电机组未发生非计划停运和责任安全事故。截至2020年12月31日，株洲航电水电站安全运行5638天，鸟儿巢水电站安全运行4516天。

（二）健康产业

健康产业方面，一是有序推进社区居家养老业务。报告期内，受新冠疫情影响，湖南发展养老健康生活、旅居、助餐等线下商业业务均受到不同程度影响。面对疫情给社区居家养老业务带来的挑战，公司制订应急预案全力抗击疫情，通过线上线下相结合方式，有序组织复工复产。同时，持续优化社区居家养老服务中心的布局，不断完善、提升服务中心运营质量和效益，积极拓展政府购买服务项目，加强品牌宣传

推广，持续扩大市场规模。报告期内，新签约社区居家养老服务中心网点12家，新启动运营11家。2020年，湖南发展养老首次实现扭亏为盈。二是继续加强春华健康产业园项目风险管理。报告期内，湖南发展春华继续做好成本控制，稳妥处理诉讼事项，并成功引进蓝城湘赣与湖南发展春华原两家股东达成股权交易，积极谋求项目解决方案。蓝城湘赣是以特色小镇开发为主的专业性管理服务公司，本次引进有利于加快推进春华健康产业园项目的建设，促进公司健康产业的发展。

（三）砂石业务

砂石业务方面，一是加强与上游供货商的沟通合作。报告期内，湖南发展益沅与拥有沅江本地市场唯一砂石经销权的荣信建材签订相关合作合同，积极推进河砂、河卵石的销售业务。报告期内，共销售河砂、河卵石291.6万吨。二是完善业务流程。湖南发展益沅成立后，不断加强制度建设，规范操作细节，进一步提高有效应对相关风险的能力，确保砂石销售业务顺利开展，努力提升砂石经营效益。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第15号——上市公司从事电力相关业务》的披露要求

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”以及“九、公司未来发展的展望”相关内容。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	17	17
新投产机组的装机容量（万千瓦）	0	0
核准项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	0	0
发电量（亿千瓦时）	7.82	8.51
上网电量或售电量（亿千瓦时）	7.69	8.37
平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税）	28,315,100.05	30,665,400.00
发电厂平均用电率（%）	1.40%	1.40%
发电厂利用小时数（小时）	4,600	5,004

公司售电业务情况

适用 不适用

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	310,885,895.31	100%	243,872,614.89	100%	27.48%
分行业					
电力	194,699,556.86	62.63%	226,267,300.01	92.78%	-13.95%
砂石	111,399,612.34	35.83%	0.00	0.00	-
健康产业	4,268,381.98	1.37%	16,816,311.96	6.90%	-74.62%
服务业及其他	518,344.13	0.17%	789,002.92	0.32%	-34.30%
分产品					
电力	194,699,556.86	62.63%	226,267,300.01	92.78%	-13.95%
砂石	111,399,612.34	35.83%	0.00	0.00	-
健康产业	4,268,381.98	1.37%	16,816,311.96	6.90%	-74.62%
服务业及其他	518,344.13	0.17%	789,002.92	0.32%	-34.30%
分地区					
省内	310,885,895.31	100.00%	243,633,272.07	99.90%	27.60%
省外	0.00	0.00	239,342.82	0.10%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
电力	194,699,556.86	90,740,836.02	53.39%	-13.95%	-12.15%	-0.96%
砂石	111,399,612.34	97,357,149.56	12.61%	0.00%	0.00%	
健康产业	4,268,381.98	9,198,874.48	-115.51%	-74.62%	-67.53%	-47.02%
分地区						
省内	310,885,895.31	198,589,981.82	36.12%	27.60%	57.77%	-12.21%

相关财务指标发生较大变化的原因

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
水电行业	销售量	亿千瓦时	7.69	8.37	-8.12%
	生产量	亿千瓦时	7.82	8.51	-8.10%
砂石行业	销售量	万吨	291.6	0.00	-
	库存量	万吨	0.00	0.00	-

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力		90,740,836.02	45.69%	103,296,405.67	77.74%	-12.15%
砂石		97,357,149.56	49.02%	0.00	0.00	-
健康产业		9,198,874.48	4.63%	28,333,797.26	21.32%	-67.53%
服务业及其他		1,293,121.76	0.65%	1,249,576.38	0.94%	3.48%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
湖南发展益沅	设立	2020年8月28日	400,000,000.00	100.00%
湘发健康	设立	2020年11月26日	2,000,000.00	100.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

报告期内，为拓宽公司产业渠道，公司根据经营业务发展需要，以自有资金投资设立了全资子公司湖南发展益沅，现主要开展河砂、河卵石、碎石等产品在长江中下游地区的销售业务。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的编号为 2020-031、2020-033 公告。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	254,009,178.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	81.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	172,611,863.36	55.52%
2	客户 2	25,578,932.74	8.23%
3	客户 3	21,896,104.56	7.04%
4	客户 4	21,576,861.95	6.94%
5	客户 5	12,345,415.93	3.97%
合计	--	254,009,178.54	81.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

上述前五名客户与公司均不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东和其他关联方在主要客户中均没有直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	99,371,540.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	94.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	97,357,149.56	92.09%
2	供应商 2	642,396.07	0.61%
3	供应商 3	474,114.50	0.45%
4	供应商 4	467,448.11	0.44%

5	供应商 5	430,432.67	0.41%
合计	--	99,371,540.91	94.00%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述前五名供应商与公司均不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东和其他关联方在主要供应商中均没有直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	84,586.66	0.00	-	主要系新增子公司发生的业务拓展费用所致。
管理费用	36,674,997.66	39,392,619.93	-6.90%	
财务费用	-18,287,896.47	-15,015,380.96	21.79%	主要系本期利息收入变动所致。
研发费用	8,047,704.27	0.00	-	主要系成立研发中心发生的研发支出所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为了保持发电设备安全稳定运行，公司立足于发电设备的检修、维护和保养，积极开展新工艺新技术研究，以此不断提升公司发电效益，确保公司水电产业持续良好发展。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	0	-
研发人员数量占比	8.47%	0.00%	-
研发投入金额（元）	8,047,704.27	0.00	-
研发投入占营业收入比例	2.59%	0.00%	-
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	-
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系成立研发中心发生的研发支出所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	409,069,361.01	302,642,460.37	35.17%
经营活动现金流出小计	595,256,748.67	173,470,767.42	243.15%
经营活动产生的现金流量净额	-186,187,387.66	129,171,692.95	-244.14%
投资活动现金流入小计	2,185,651,269.12	1,996,104,595.43	9.50%
投资活动现金流出小计	2,403,973,440.35	1,628,656,415.30	47.60%
投资活动产生的现金流量净额	-218,322,171.23	367,448,180.13	-159.42%
筹资活动现金流入小计	600,000.00	0.00	-
筹资活动现金流出小计	34,916,194.31	33,864,428.00	3.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,316,194.31	-33,864,428.00	1.33%
现金及现金等价物净增加额	-438,825,753.20	462,755,445.08	-194.83%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比增加35.17%，主要系本期销售收入及预收货款变动所致；
- 2、经营活动现金流出小计同比增加243.15%，主要系本期湖南发展益沅按合作协议支付预付货款所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比减少244.14%，主要系本期经营活动现金流入、流出综合影响所致；
- 4、投资活动现金流出小计同比增加47.60%，主要系本期购买定制存款变动所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额同比减少159.42%，主要系本期投资活动现金流入、流出综合影响所致；
- 6、筹资活动现金流入小计本年新增600,000.00元，主要系本期控股子公司收到股东投入资本金所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额同比减少194.83%，主要系经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

主要系投资新设的湖南发展益沅本期根据合作协议支付预付货款所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,617,970.85	31.39%	主要系确认的联营企业投资收益、理财产品收益以及元和基金收益所致。	是
营业外收入	5,124.07	0.00%	主要系分公司收到的安全处罚金所致。	否
营业外支出	36,755.26	0.03%	主要系非流动资产毁损报废损失所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	759,336,851.01	22.84%	1,000,502,735.72	31.31%	-8.47%	主要系投资新设的湖南发展益沅本期根据合作协议支付预付货款所致。
应收账款	13,965,746.36	0.42%	9,780,560.74	0.31%	0.11%	
存货	65,067,960.23	1.96%	64,969,036.91	2.03%	-0.07%	
长期股权投资	290,751,016.82	8.74%	271,522,701.42	8.50%	0.24%	
固定资产	1,403,884,688.72	42.22%	1,468,273,465.29	45.95%	-3.73%	主要系本期按公司会计政策计提折旧费用所致。
长期借款	98,000,000.00	2.95%	126,000,000.00	3.94%	-0.99%	主要系本期归还银行借款所致。
交易性金融资产	377,000,000.00	11.34%	296,000,000.00	9.26%	2.08%	主要系购买银行理财产品变动所致。
预付账款	352,170,051.62	10.59%	112,927.56	0.00%	10.59%	主要系投资新设的湖南发展益沅本期根据合作协议支付预付货款所致。
合同负债	48,365,872.33	1.45%	235,193.18	0.01%	1.44%	主要系根据新收入准则调整所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	296,000,000.00				887,000,000.00		-806,000,000.00	377,000,000.00
其他非流动金融资产	55,900,000.00						-21,100,000.00	34,800,000.00
上述合计	351,900,000.00				887,000,000.00		-827,100,000.00	411,800,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）其他变动减少806,000,000.00元，主要系本期实际收回银行理财产品本金所致。

2、其他非流动金融资产（权益工具投资）其他变动减少21,100,000.00元，主要系：（1）2020年公司收回达晨创丰基金投资1,300,000.00元；（2）元和基金合伙期限届满，合伙人依据协议清算，公司本期收回投资19,800,000.00元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
定制存款及利息	571,781,972.60	准备持有至到期
应收账款	970,111.34	用于长期借款质押
固定资产	246,109,532.78	用于长期借款抵押
合计	818,861,616.72	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
402,300,000.00	70,510,000.00	470.56%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南芷江蟒	参股公司	电力	261,797,200.	478,475,279.	465,694,698.	81,703,156.8	54,763,121.1	46,617,827.5

塘溪水利水电开发有限责任公司			00	68	56	4	3	5
----------------	--	--	----	----	----	---	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南发展益沅	设立	参见本报告相关内容
湘发健康	设立	参见本报告相关内容

主要控股参股公司情况说明：无。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局与发展趋势

1、水电产业

根据湖南电力交易中心的数据统计，2020年全省全社会累计用电量1,929.28亿千瓦时，同比增长3.47%。2020年湖南电网统调电厂发电量1,238.0亿千瓦时，同比增长0.57%。其中，统调火电发电量667.9亿千瓦时，同比减少9.46%；统调水电（含抽蓄）发电量434.5亿千瓦时，同比增长12.01%；统调新能源发电量135.6亿千瓦时，同比增长28.55%。报告期内，主要受湖南湘江流域来水偏枯的影响，公司完成发电量7.82亿千瓦时，同比减少8.11%，占湖南电网统调水电（含抽蓄）发电量1.80%。

在“碳达峰、碳中和”的能源绿色低碳转型目标下，水电作为国家优先发展的非化石能源地位没有改变，公司将继续做好现有水电资产管理，在国内寻求优质水电项目并购机会。

2、健康产业

近年来，我国老年人口不断增加。根据国家民政部和湖南省民政厅的数据统计，截至2019年底，全国60周岁及以上老年人口25,388万人，占总人口的18.1%；湖南省60周岁及以上老年人口1,288.80万，占常住人口总量的18.63%。《中国发展报告2020：中国人口老龄化的发展趋势和政策》指出，“十四五”规划期间，中国将由老龄化社会进入到老龄社会。到本世纪中叶，中国人口老龄化将达到最高峰，65岁及以上养老人口占比将接近30%。

2020年12月，湖南省人民政府发布《关于推进养老服务高质量发展的实施意见》（湘政办发〔2020〕59号），“2022年底前，在每个县市区建设一所以上集康复治疗、医疗护理、养老服务为一体的示范性养老机构；在每个街道建设具备全托、日托、上门服务等功能综合养老服务中心；在90%以上的社区建设兼

具全托、日托、助餐、助洁、助浴、助护等服务的日间照料机构，打造15分钟及以内社区养老服务圈”，养老市场前景广阔。根据《“健康中国2030”规划纲要》，中国大健康产业市场规模到2030年有望达到16万亿元，未来十年是大健康产业的黄金十年。

3、砂石产业

2019年，我国砂石骨料总消费量达213亿吨，是目前开采量最大的矿产资源，年直接及间接产值过万亿元。根据中国砂石骨料网数据，2008-2019年，我国砂石骨料总消费量从100亿吨增长至213亿吨，增长113%。从消费区域来看，经济发达或经济增速较快、人口众多的区域砂石骨料消费量较高，年消费量超过10亿吨的省份包括江苏、河南、山东、广东和四川等，泛长三角、长江中游集群、成渝集群、中原集群、珠三角、京津冀、关中集群七大板块集聚了我国砂石骨料市场消费量的60%以上。

2019年我国城镇化率为60.6%，发达国家平均为80%，到2030年左右预计我国城镇化率达到71%，预计2020-2030年间我国砂石骨料年需求量将达到250亿吨的高位后平稳运行。

（二）发展战略

公司将重点发展能源、大健康、资源开发业务，以清洁能源为基础，以大健康产业为重点发展方向，以资源开发为支撑，长短结合、灵活投资，加快公司高质量发展。

（三）经营计划

2021年公司将继续稳健抓好水电业务经营，适时探索新能源业务，进一步优化发展医药康养产业，积极拓展砂石业务，努力拓宽公司产业渠道，为公司“十四五”时期开局奠定良好基础。2021年公司计划完成约47,826.49万元营业收入，实现归属于上市公司股东的净利润约为10,010.15万元（该经营计划不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险）。

（四）未来发展的风险及对策

1、水电业务：（1）流域来水风险。水电经营与自然气候密切相关，流域来水的变化对公司发电量及经营业绩均会产生重要影响；（2）行业政策风险。水电行业受到国家经济增长和宏观政策影响，电价、财税、电力体制改革等政策措施影响公司的盈利能力；（3）安全生产风险。受发电机组长时间运行和设备老化的影响，公司水电生产经营工作存在安全风险。

对策：通过安全生产、科学调度和精细化管理，继续保持较高水能利用率，持续跟踪行业政策等外部环境变化，加强对电力市场形势、市场交易规则的跟踪研究和研判，尽量降低各种风险因素可能带来的不利影响。

2、健康产业：（1）行业政策风险。养老业务属于政府监管行业，相关行业标准或政策导向的变化可能影响公司健康产业的整体经营效益；（2）经营风险。公司养老业务依然处于培育期，短期内难以产生良好收益，同时还面临市场竞争、人才不足等问题，存在一定的经营风险。

对策：通过持续跟踪行业政策变化，加强公司品牌建设，提升项目服务品质，加快专业人才梯队培养，有效应对经营风险。

3、砂石业务：（1）行业政策风险。河道采砂和砂石销售属于政府高度管制行业，政府相关政策的变化对上游供货情况和公司砂石经营业绩均可能产生重要影响；（2）市场风险。公司所处的砂石行业对建筑行业依赖性较强，随着我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，固定资产投资增速下行以及房地产调控政策趋严，将会对砂石市场需求产生一定影响。

对策：通过持续跟踪国家宏观经济政策和行业政策的变化，正确把握市场供求关系，根据政策和市场形势的变化及时调整销售策略，积极推进相关产业拓展，寻求向上下游产业链发展的机会，尽量降低政策和市场需求波动带来的不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年07月02日	约调研平台	其他	机构	参加2020年机构投资者线上交流会的机构投资者	了解公司水电、养老业务的运营情况等。未提供文字材料。	具体内容详见约调研平台（ https://000722.irlianmeng.com/ ）
2020年09月11日	“全景·路演天下”互动平台	其他	其他	参加2020年湖南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	了解公司水电、养老以及砂石销售业务情况等。未提供文字材料。	具体内容详见“全景·路演天下”互动平台（ http://rs.p5w.net/ ）
接待次数						2
接待机构数量						12
接待个人数量						0
接待其他对象数量						0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息						否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司现金分红政策未发生变化。

公司严格按照《公司法》《证券法》，中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》和《公司未来三年（2019-2021年）股东回报规划》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会审议过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内审议通过并实施的利润分配方案如下：

2019年度利润分配方案：以公司2019年12月31日总股本464,158,282股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。此次共计派送现金股利23,207,914.10元（含税）。本方案已经2020年3月27日召开的公司第九届董事会第十九次会议和2020年4月17日召开的2019年度股东大会审议通过，并于2020年6月8日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年，公司以2018年12月31日公司总股本464,158,282股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2019年，公司以2019年12月31日公司总股本464,158,282股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2020年，公司拟以2020年12月31日公司总股本464,158,282股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	46,415,828.20	97,879,856.22	47.42%	0.00	0.00%	46,415,828.20	47.42%
2019年	23,207,914.10	138,355,379.38	16.77%	0.00	0.00%	23,207,914.00	16.77%
2018年	23,207,914.10	94,615,017.90	24.53%	0.00	0.00%	23,207,914.00	24.53%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1
分配预案的股本基数(股)	464158282
现金分红金额(元)(含税)	46,415,828.20
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	46,415,828.20
可分配利润(元)	395,398,836.19(母公司)
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司2020年度利润分配预案拟为：以公司2020年12月31日总股本464,158,282股为基数，每10股派发现金红利1元(含税)，不送红股，不以公积金转增股本。总计派发现金红利46,415,828.20元(含税)，占合并报表中归属于上市公司股东净利润的47.42%，剩余未分配利润结转以后年度分配。	

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	237,416.62	-237,416.62	
合同负债		235,193.18	235,193.18
其他流动负债		2,223.44	2,223.44

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
湖南发展益沅	设立	2020年8月28日	400,000,000.00	100.00%
湘发健康	设立	2020年11月26日	2,000,000.00	100.00%

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺焕华、黄湘伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	贺焕华 5 年、黄湘伟 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖南省西湖建筑集	2,776.29	否	因不服一	驳回上诉，维持	不适用	2020年01月	详见公司在

团有限公司诉湖南发展春华支付其工程款项。			审判决，西湖公司向湖南省长沙市中级人民法院提起上诉，现二审审理已终结。	原判。本诉讼不会对公司及控股子公司湖南发展春华的财务状况造成影响。		07 日	《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：2020-001）。
湖南省西湖建筑集团有限公司再诉湖南发展春华支付其工程款项。	2,776.29	否	因不服一审、二审判决，西湖公司向湖南省高级人民法院申请再审，现再审审理已终结。	驳回再审申请，维持原判。本诉讼不会对公司及控股子公司湖南发展春华的财务状况造成影响。	不适用	2020 年 11 月 19 日	详见公司在《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再审理的公告》（编号：2020-040）、《关于控股子公司涉及诉讼事项的进展公告》（编号：2020-046）。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	54,800	37,700	0
合计		54,800	37,700	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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
湖南发 展益沅	荣信 建材	河砂、 河卵石、碎 石	-	不适用	不适用	不适用	不适用	协议 定价	-	否	不存在 关联关 系	正常 履行	2020年 08月 25日	详见公 司在 《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 投资设 立全资 子公司 并签订 经营合 作合同 的公告 (编 号: 2020-0 33)

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司在创造利润、对股东负责的同时，一如既往地承担对员工、社会和环境的责任，不但

为社会提供清洁能源、优质的服务，也为社会公益事业自觉、自愿地履行企业公民应尽的义务。

（一）疫情防控方面

2020年疫情防控期间，在党的坚强领导下，公司贯彻落实国务院、省、市和属地联防联控机构疫情防控有关要求，出台《“新型冠状病毒肺炎”疫情期间应急管理方案》《复工复产后疫情防控工作的实施方案》等文件，持续做好生产及办公区域消杀工作，组织做好疫情宣传，严格执行体温检测、绿码通行等要求。公司积极履行社会责任、助力疫情防控工作，全年无一例确诊病例，在疫情防控方面取得了积极成效。

（二）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，对所有提案中小投资者的投票结果均单独统计并披露。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过对外投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、网上集体接待日活动及现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动关系。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等相关法律法规，尊重、关心、维护员工的合法权益，进一步健全了符合法律要求的人力资源管理体系。努力为劳动者提供平等的就业机会和就业条件，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产。关心员工的安全和身体健康，提供符合国家规定的劳动保护和安全卫生条件。支持职工代表大会、发挥公司职工监事作用，对经营层决策过程予以监督，并召开职工座谈会，积极反映职工诉求，保障职工参与民主决策的权利。依法为员工提供基本福利，如养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险及住房公积金和带薪年假等。积极做好公司困难职工帮扶爱心捐款活动，重视员工职业技能的提升和综合素质的培养。

（四）社会公益事业

报告期内，公司上下把全力打赢脱贫攻坚战作为学习贯彻落实十九大精神的具体行动，积极投身公益事业。公司派员参与湖南发展集团扶贫工作，深入扶贫一线。同时，公司充分利用社区养老平台，积极开展为老服务公益活动，发挥党员及群团组织作用，开展志愿活动，帮扶慰问社区困难老人。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

配合湖南发展集团对怀化溆浦县中都乡精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

怀化溆浦县中都乡长丰村是公司控股股东湖南发展集团对口支持精准扶贫的地区。公司作为湖南发展集团的控股子公司，参与了该乡长丰村精准扶贫。一是派员常驻中都乡参与扶贫。二是公司工会及员工积极响应消费扶贫的号召，踊跃采购扶贫物资，助力脱贫攻坚。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

配合湖南发展集团开展乡村振兴工作。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 关于会计政策变更事项

根据财政部发布的财会[2017]22号、财会[2019]8号及财会[2019]9号文件要求，公司于上述文件规定的起始日开始执行财政部修订后的《企业会计准则第14号—收入》《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》和《企业会计准则第12号—债务重组》。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。详情请参见公司2020年3月28日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上发布的《关于会计政策变更的公告》（编号：2020-014）。

2. 关于修改公司经营范围事项

公司分别于2020年3月27日、2020年4月17日召开第九届董事会第十九次会议和2019年度股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，并于2020年4月27日完成了相关工商变更登记及备案手续。本次变更事项涉及公司经营范围的变更，新增“土地、矿产资源开发经营”。详情请参见公司分别于2020年3月28日、2020年4月28日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上发布的《关于修改〈公司章程〉的公告》（编号：2020-008）、《关于完成工商变更登记的公告》（编号：2020-024）。

3. 关于2019年度利润分配方案实施事项

2019年度利润分配方案已获2020年4月17日召开的公司2019年度股东大会审议通过，方案具体内容如下：以公司2019年12月31日总股本464,158,282股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。利润分配方案实施股权登记日为：2020年6月5日；除权除息日为：2020年6月8日。详情请参见公司2020年6月2日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上发布的《关于2019年度分红派息实施公告》（编号：2020-026）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、有关公司春华健康产业园的情况，详情请参见巨潮资讯网上披露的如下公告：

- （1）2020年1月7日，《关于控股子公司涉及诉讼事项的进展公告》，编号：2020-001；
- （2）2020年8月21日，《关于放弃控股子公司股权优先购买权的公告》，编号：2020-032；
- （3）2020年9月30日，《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》，编号：2020-039；
- （4）2020年10月13日，《关于控股子公司诉讼事项再审的公告》，编号：2020-040；
- （5）2020年11月19日，《关于筹划转让控股子公司股权的提示性公告》，编号：2020-045；

(6) 2020年11月20日,《关于控股子公司诉讼事项再审的进展公告》,编号:2020-046。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	464,158,282	100.00%					0	464,158,282	100.00%
1、人民币普通股	464,158,282	100.00%					0	464,158,282	100.00%
三、股份总数	464,158,282	100.00%					0	464,158,282	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,865	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,191	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	0	208,833,642		
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	7.97%	36,982,509	0	0	36,982,509		
衡阳市供销合作总社	国有法人	1.73%	8,046,262	-97,000	0	8,046,262		
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	0	5,790,947		
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	0	5,358,892		
齐丽萍	境内自然人	0.80%	3,734,900	3,734,900	0	3,734,900		
于磊	境内自然人	0.37%	1,740,000	160,000	0	1,740,000		

刘全富	境内自然人	0.37%	1,709,126	1,709,126		1,709,126	
衡阳市天雄社有资产经营有限公司	境内非国有法人	0.28%	1,293,462	58,300		1,293,462	
刘佳莉	境内自然人	0.26%	1,194,400	1,194,400		1,194,400	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司已完成股权变更登记，湖南湘投控股集团有限公司不再持有金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司股权。公司未知其他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》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末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	8,046,262	人民币普通股	8,046,262				
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				
齐丽萍	3,734,900	境外上市外资股	3,734,900				
于磊	1,740,000	人民币普通股	1,740,000				
刘全富	1,709,126	人民币普通股	1,709,126				
衡阳市天雄社有资产经营有限公司	1,293,462	人民币普通股	1,293,462				
刘佳莉	1,194,400	人民币普通股	1,194,400				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司已完成股权变更登记，湖南湘投控股集团有限公司不再持有金信期货有限公司—湖南湘投控股集团有限公司股权。公司未知其他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》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	齐丽萍通过宏信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,875,600 股；刘全富通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 416,800 股；刘佳莉通过宏信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,102,400 股。						

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、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南发展资产管理集团有限公司	谭建华	2002年04月26日	91430000738955428M	交通运输、能源供应等基础设施项目的投融资；土地资源投资与经营；矿产权投资与经营；棚改、易地扶贫、保障性安居等民生工程投融资服务；股权投资及并购；资本经营及提供咨询服务（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；经授权持有和经营中央在湘单位、省属改制企业所形成的国有土地；水利水电综合业务开发与经营；健康养老及相关产业；县乡商贸流通服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2020年12月31日，控股股东湖南发展集团持有湖南煤业股份有限公司47,753,200股，长沙银行股份有限公司25,000,000股，中联重科股份有限公司10,000,000股。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
---------	----------	------	--------	--------

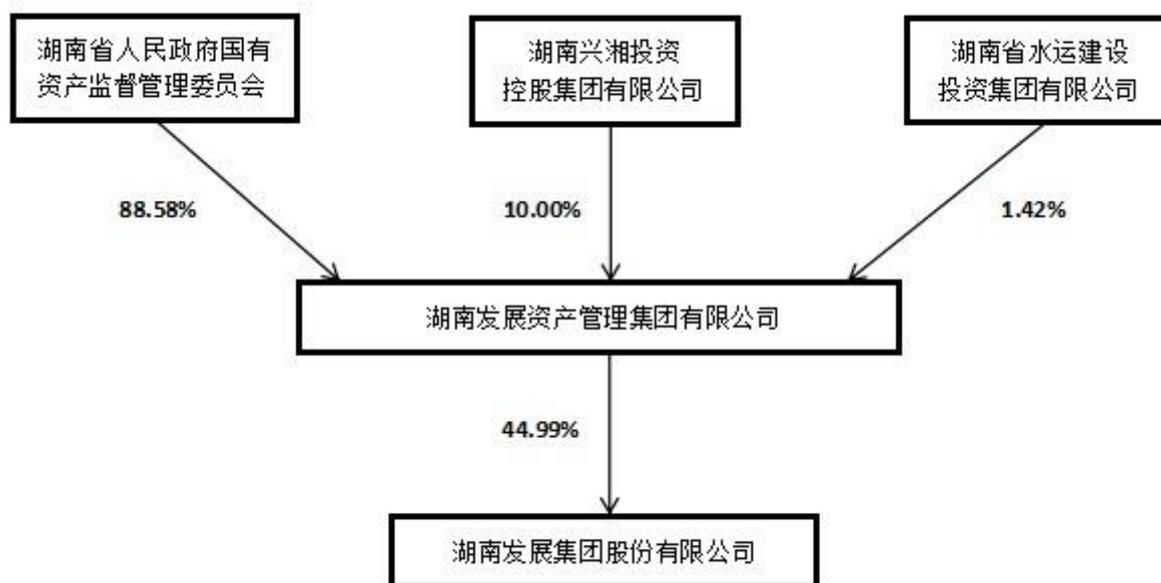
	负责人			
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张禹文	董事长	被选举	2020年04月17日	第九届董事会任期届满,经选举成为第十届董事会成员。
刘志刚	董事、总裁	被选举	2020年04月17日	第九届董事会任期届满,经选举成为第十届董事会成员。经第十届董事会第一次会议审议,聘任刘志刚先生为公司总裁。
尹桃	独立董事	被选举	2020年04月17日	第九届董事会任期届满,经选举成为第十届董事会成员。
刘健	监事会主席	任免	2020年04月17日	第九届董事会任期届满,经选举成为第九届监事会成员。
陈建设	职工代表监事	被选举	2020年04月17日	第八届监事会任期届满,经选举成为第九届监事会成员。
徐志刚	职工代表监事	被选举	2020年04月17日	第八届监事会任期届满,经选举成为第九届监事会成员。
尹小田	副总裁	聘任	2020年04月17日	经第十届董事会第一次会议审议,聘任尹小田先生为公司副总裁。
苏千里	董事会秘书	任免	2020年04月17日	经第十届董事会第一次会议审议,聘任苏千里先生为公司董事会秘书。
谭建华	董事长	任期满离任	2020年04月17日	第九届董事会任期届满。
王小万	独立董事	任期满离任	2020年04月17日	第九届董事会任期届满。
黄志丹	监事会主席	任期满离任	2020年04月17日	第八届监事会任期届满。
周先亮	职工代表监事	任期满离任	2020年04月17日	第八届监事会任期届满。
张建湘	副总裁	任期满离任	2020年04月17日	任期届满离任。
彭平	副总裁	任期满离任	2020年04月17日	任期届满离任。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事长：张禹文先生

男，汉族，1963年9月出生，中共党员，博士研究生，高级经济师。曾任共青团湖南省委机关团委书记；共青团湖南省委组织部副部长；共青团湖南省委机关党委专职副书记；共青团湖南省委青工部(后更名为城市青年工作部)部长；湖南省扶贫开发投资有限公司执行董事、法定代表人、总经理；湖南发展集团股份有限公司党总支副书记，党委书记。现任湖南发展集团股份有限公司党委书记、董事长。

2、董事、总裁：刘志刚先生

男，汉族，1967年7月出生，中共党员，在职研究生学历。曾任益阳市资阳区政府办主任，资阳区委常委、组织部长，资阳区人民政府副区长，益阳市资阳区常委、副区长、常务副区长；益阳市委宣传部副部长、社科联党组书记；益阳市委宣传部副部长；湖南发展集团股份有限公司副总裁、湖南发展春华健康投资有限公司董事长；湖南发展集团股份有限公司党委委员、副总裁、湖南发展春华健康投资有限公司董事长。现任湖南发展集团股份有限公司党委副书记、董事、总裁，湖南发展春华健康投资有限公司董事长。

3、董事：郭平先生

男，汉族，1961年10月出生，中共党员，研究生学历。曾任中共株洲市石峰区委常委、区委办公室主任；中共株洲市荷塘区委常委、区政府党组副书记、副区长；中共株洲市荷塘区委副书记、区政府党组副书记、副区长；株洲市国资委主任、党委副书记；株洲市国资委党委书记、主任；湖南湘投控股集团有限公司副总经理。现任湖南湘投控股集团有限公司党委委员、副总经理，湖南发展集团股份有限公司董事。

4、独立董事：尹桃女士

女，汉族，1965年1月出生，研究生学历，博士学位，硕士生导师。曾任中南大学湘雅医院药学部助理研究员、副主任药师。现任中南大学湘雅医院药学部主任药师、湖南发展集团股份有限公司独立董事，兼任湖南省药学会常务理事、湖南省医学会临床药专业委员会副主任委员、湖南省临床用药质量控制中心副主任、湖南省健康管理协会安全合理用药专业委员会主任委员、海峡两岸医药卫生交流协会医院药专委会副主任委员、中国药理学会药源性疾病专业委员会委员、中南药学杂志副主编。

5、独立董事：刘智清先生

男，汉族，1968年11月出生，中共党员，研究生学历，清华大学EMBA，中国注册会计师、中国注册税务师及会计师。曾任湖南省建工集团第五工程公司财务人员；湖南天华（后变更为北京大公天华）会计师事务所项目经理、部门主任、副所长；天职国际会计师事务所湖南分所副所长。现任天职国际会计师事务所湖南分所所长，湖南发展集团股份有限公司独立董事。

6、监事会主席：刘健先生

男，汉族，1963年3月出生，中共党员，本科学历，研究员。曾任湖南农科院党委办公室主任兼院办公室主任、研究员；袁隆平农业高科技股份有限公司副总裁、党委委员；湖南隆平高科棉油种业有限公司董事长、总经理、党支部书记；袁隆平农业高科技股份有限公司棉油产业总监、党委委员；湖南发展投资

集团有限公司（后变更为湖南发展资产管理集团有限公司）董事会秘书；湖南发展集团股份有限公司董事、常务副总裁；湖南发展集团股份有限公司董事、总裁，党委委员、党委书记、党总支书记；湖南发展集团股份有限公司党委副书记、董事、总裁。现任湖南发展集团股份有限公司监事会主席。

7、监事：彭亚文先生

男，汉族，1964年6月生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任湖南省经济建设投资公司能源投资部副经理，投资经营二部副经理；湖南金果实业股份有限公司董事、副总经理；衡阳经建水电投资有限公司董事长；湖南省经济建设投资公司投资二部负责人，投资二部经理；湖南湘投控股集团有限公司资产经营部经理，经营管理部经理，湖南湘投国际投资有限公司董事长，湖南湘投地方电力资产经营有限公司董事长。现任湖南湘投控股集团有限公司纪委委员、总经济师、办公室主任，湖南发展集团股份有限公司监事。

8、监事：向明先生

男，汉族，1963年9月生，中共党员，本科学历。曾任衡阳警备区司令部军务动员科参谋、副科长；衡阳市雁峰区人武部副部长；衡阳市珠晖区人武部政治委员；衡阳市供销合作总社党委委员、理事会副主任，衡阳市天雄社有资产经营有限公司总经理。现任衡阳市供销合作总社一级调研员、湖南发展集团股份有限公司监事。

9、职工代表监事：陈建设先生

男，汉族，1979年2月出生，中共党员，研究生学历，经济师。曾任厦门市房地产股份有限公司行政人事部办事员，主办，副经理（主持工作），经理；湖南发展集团股份有限公司总裁办公室副总经理（主持工作），人力行政部副总经理，人力行政部总经理，办公室总经理、党群工作部总经理。现任湖南发展集团股份有限公司党委委员、工会主席、职工代表监事。

10、职工代表监事：徐志刚先生

男，汉族，1976年5月生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任湖南省湘江航运建设有限公司大源渡枢纽值班员，值长；湖南湘江航运建设开发有限公司办公室秘书，机电部工程师；株洲航电枢纽管理处维护部专责工程师；湖南发展集团股份有限公司株洲航电分公司技术安全部主任；湖南发展集团水电产业管理有限公司经营发展部主任。现任湖南发展集团养老产业有限公司总经理、湖南发展集团股份有限公司职工代表监事。

11、副总裁：尹小田先生

男，汉族，1975年4月出生，中共党员，本科学历，高级审计师。曾任益阳市赫山区牌口乡财政所会计、副所长、所长；益阳市牌口乡副乡长；益阳市审计局副科级干部；益阳市审计局大通湖区审计特派办副特派员；益阳市审计局办公室副主任；益阳市审计局执行科科长；益阳市审计局市领导干部经济责任审

计局副局长；益阳市审计局法规科（审理科）科长；益阳市审计局办公室主任；湖南发展申宏私募股权基金管理有限公司副总经理。现任湖南发展集团股份有限公司党委委员、副总裁，湖南发展集团养老产业有限公司董事长，湖南发展益沅自然资源开发有限公司执行董事，湖南湘发健康产业投资有限公司执行董事、总经理。

12、董事会秘书：苏千里先生

男，汉族，1975年4月出生，中共党员，本科学历。曾任长沙通程控股股份有限公司证券部经理、董事会秘书、董事、监事会主席；世兴科技创业投资有限公司总经理；国泰君安证券股份有限公司湖南分公司机构总监；湖南发展集团股份有限公司董事会秘书；湖南发展集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书。现任湖南发展集团股份有限公司董事会秘书。

13、财务总监：李志科先生

男，汉族，1984年3月出生，中共党员，在职研究生学历，工商管理硕士学位，高级会计师，注册会计师。曾任天健会计师事务所湖南分所项目经理；湖南发展集团股份有限公司资金财务部主管；湖南发展源品健康产业投资有限公司资金财务部副经理（主持工作）；湖南发展集团股份有限公司资金财务部副总经理、副总经理（主持工作）、总经理。现任湖南发展集团股份有限公司财务总监、资金财务部总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭平	湖南湘投控股集团有限公司	党委委员、副总经理			是
彭亚文	湖南湘投控股集团有限公司	纪委委员、总经济师、办公室主任			是
向明	衡阳市供销合作总社	一级调研员			是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘智清	天职国际会计师事务所湖南分所	所长			是
尹桃	中南大学湘雅医院	药学部主任药师			是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据《薪酬管理办法》《绩效管理办法》确定高管薪酬，并严格执行湖南省国资委有关工资总额预算管理有关规定。公司董事、监事薪酬根据第九届董事会第三次会议及2017年度第一次临时股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事、外部董事及外部监事薪酬（津贴）的议案》执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张禹文	董事长	男	57	现任	68.5	否
刘志刚	董事、总裁	男	53	现任	61.2	否
郭平	董事	男	59	现任	0	是
尹桃	独立董事	女	56	现任	5.74	否
刘智清	独立董事	男	52	现任	8	否
刘健	监事会主席	男	58	现任	56.1	否
彭亚文	监事	男	55	现任	0	是
向明	监事	男	57	现任	3	否
陈建设	监事	男	42	现任	49.1	否
徐志刚	监事	男	44	现任	31.1	否
尹小田	副总裁	男	46	现任	34.8	否
苏千里	董事会秘书	男	46	现任	50.7	否
李志科	财务总监	男	37	现任	49.1	否
谭建华	董事长	男	54	离任	0	是
王小万	独立董事	男	61	离任	2.26	否
黄志丹	监事会主席	男	57	离任	14.8	是
周先亮	监事	男	49	离任	39.9	否
张建湘	副总裁	男	49	离任	14.8	是
彭平	副总裁	男	60	离任	48.3	否
合计	--	--	--	--	537.4	--

备注：部分离任监事、高级管理人员在报告期内另有聘任。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	113
主要子公司在职员工的数量（人）	182
在职员工的数量合计（人）	295
当期领取薪酬员工总人数（人）	295
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	27
销售人员	7
技术人员	167
财务人员	19
行政人员	75
合计	295
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
本科	128
大专	88
其他	50
合计	295

2、薪酬政策

对内具有公平性：以岗位价值为基础，按照岗位对公司承担的责任和贡献确定固定收入；以绩效评估为依据，按照公司、部门 and 员工的工作绩效确定变动收入，在公司内部建立以岗位和绩效为导向的薪酬分配机制。对外具有竞争力：根据公司所在领域及业务发展确定薪酬的比对市场，通过定期的外部薪酬调查对公司的薪酬水平、结构进行定期调整，确保整体薪酬水平与市场接轨。严格执行有关工资总额预算管理制度。

3、培训计划

公司围绕年度经营目标及工作要点，以年度为周期制定和实施培训计划，分层分类、内外结合，开展

规范规程、专业知识、能力提升、党建党务、新员工入职等培训。根据需要不定时组织中高层调训及外训，着重提升管理岗位的履职能力、专业技术岗位的胜任能力，完善员工知识结构，通过加强培训提升公司绩效。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度。

报告期内，公司顺利完成了新一届董事会、监事会换届选举及新一任经营层的聘任工作。

报告期内，公司根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等要求，结合公司实际情况，对《公司章程》《短期理财内控制度》《重大信息内部报告制度》《股东大会网络投票制度》进行了相应修改。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着公平信息披露的原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司主营业务为水力发电综合开发经营、健康产业的投资建设及运营管理、砂石销售，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司与控股股东分别设置了人力资源部，各自负责管理本企业的人力资源管理工作，公司和控股公司的董事会、监事会各自独立运行，公司高级管理人员不存在在控股股东担任职务的情形，公司人员和控股股东人员划分明确。

3、资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，做到了与控股股东的分开，公司对资产独立登记、建账、核算、管理。

4、财务方面：公司与控股公司财务分开、独立核算。公司设有独立运行的资金财务部，并建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，并设立了独立的银行账户，独立纳税。

5、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，公司及其职能部门均能独立运作，具有经营管理的独立性。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及其自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	56.17%	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 18 日	详见披露在《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《2019 年度股东大会决议公告》（编号为 2020-016）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
尹桃	6	1	5	0	0	否	1
刘智清	7	2	5	0	0	否	1
王小万	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：无。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会审计委员会，战略委员会，提名、薪酬与考核委员会三个专业委员会，根据《上市公司治理准则》《公司章程》《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、审计委员会：公司审计委员会根据董事会换届选举由三名董事组成，其中独立董事两名，由具有专业会计背景的独立董事刘智清先生担任主任。报告期内，审计委员会根据中国证监会、深交所和《公司董事会审计委员会议事规则》的有关规定，本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：（1）重点对公司的财务报告进行了审核，与天健会计师事务所及公司财务负责人进行了有效沟通；（2）指导和监督内部审计制度的实施；（3）配合公司监事会进行检查监督活动。

2、提名、薪酬与考核委员会：公司提名、薪酬与考核委员会由三名董事组成。报告期内，提名、薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深交所和《公司董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：（1）对公司董事候选人、拟聘任的高级管理人员进行了初步审查；（2）结合公司实际，从年度工作完成情况、工作能力、态度等方面对公司高管进行了履职考评。

3、战略委员会：公司战略委员会由三名董事组成。报告期内，战略委员会参与公司健康产业项目的研究并提出意见与建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员以岗位价值为基础，按照岗位对公司承担的责任和贡献确定固定收入；以绩效评估为依据，按照公司、部门和个人工作绩效确定变动收入，在公司内部建立以岗位和绩效为导向的薪酬分配机制。实行“以责定岗、以岗定薪、以效取酬、岗变薪变”的薪酬原则。薪酬管理与工作分析、岗位评估、绩效管理有机联系起来，形成闭环，以年度为单位进行持续、有效的维护。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：（1）可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；（2）可能导致财务报告错、漏报形成违法情形的；（3）可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；（4）从历史经验和未来发展来看发生可能性超过80%，且直接影响财务报告的；（5）其他可能造成公司财务报告</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：（1）可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司可持续发展的；（2）可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的；（3）可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司可持续发展的；（4）可能造成公司治理层、管理层严重舞弊或侵占公司资产的；（5）可</p>

	<p>被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷：（1）可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；（2）从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷：（1）可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；（2）从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>能造成内部监督机制无效的。</p> <p>重要缺陷：（1）可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；（2）可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；（3）可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；（4）可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。</p> <p>一般缺陷：（1）可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；（2）可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；（3）可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；（4）其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下（当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用）：</p> <p>重大缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额\geq利润总额 5%；（2）内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额\geq资产总额 0.5%。</p> <p>重要缺陷：（1）利润总额 3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额$<$利润总额 5%；（2）资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额$<$资产总额 0.5%。</p> <p>一般缺陷：（1）利润总额 1%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额$<$利润总额 3%；（2）资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错、漏报金额$<$资产总额 0.3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下（当一项内部控制缺陷同时适用两个标准，则按顺序适用）：</p> <p>重大缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成资产损失金额\geq资产总额 0.5%；（2）内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例\geq50%。</p> <p>重要缺陷：（1）资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.5%；（2）30%\leq内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$50%。</p> <p>一般缺陷：（1）资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.3%；（2）10%\leq内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$30%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>湖南发展集团股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了湖南发展集团股份有限公司（以下简称湖南发展公司）2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是湖南发展公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，湖南发展公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2021]2-102 号
注册会计师姓名	贺焕华、黄湘伟

审计报告正文

湖南发展集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南发展集团股份有限公司（以下简称湖南发展公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南发展公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湖南发展公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、附注五（二）1 及十三（一）2。

湖南发展公司的营业收入主要来自于水电销售收入和砂石销售收入。2020 年度，湖南发展公司营业收

入金额为人民币 31,088.59 万元，其中水电业务的营业收入为人民币 19,469.96 万元，占营业收入的 62.63%，砂石收入为人民币 11,139.96 万元，占营业收入的 35.83%。

湖南发展公司销售水电及砂石等产品。其中，销售水电属于在某一时段内履行的履约义务，湖南发展公司生产的电力通过电网直接输出，每月根据电力公司的结算单据确认收入；销售砂石属于在某一时点履行的履约义务，收入确认需满足以下条件：湖南发展公司已根据合同约定将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是湖南发展公司关键业绩指标之一，可能存在湖南发展公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 执行细节测试，抽样检查客户确认的结算单、客户签收单、销售回款记录等支持性证据，对期末应收账款和预收账款进行函证，同时函证销售额；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 联营企业投资收益核算

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)8及附注七(二)。

湖南发展公司分别持有湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限公司(以下简称蟒电公司)和开元发展(湖南)基金管理有限责任公司(以下简称开元基金公司)47.12%和40.00%的股权，湖南发展公司能对蟒电公司和开元基金公司的生产经营活动产生重大影响，所以将其作为联营企业，长期股权投资后续采用权益法进行核算。

2020年度湖南发展公司权益法核算的长期股权投资收益金额为人民币1,922.83万元。

由于联营企业后续计量涉及投资收益金额重大，且会计处理复杂，因此，我们将联营企业投资收益核算确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对联营企业投资收益核算，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解公司对外投资相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取和检查相关交易文件和交易的银行付款凭证，关注交易的商业目的、审批程序，并结合支付的投资款、开元基金公司工商变更资料等判断取得投资时点是否准确；

(3) 对蟒电公司报告期财务报表实施审计程序，获取开元基金公司经审计后的年度报告，并根据审计结果对确认的投资收益金额进行重新测算，复核相关会计处理是否符合会计准则规定；

(4) 获取投资开元基金公司的评估报告，并复核评估金额的准确性；

(5) 检查与联营企业投资收益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估湖南发展公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

湖南发展公司治理层（以下简称治理层）负责监督湖南发展公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对湖南发展公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致湖南发展公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就湖南发展公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	759,336,851.01	1,000,502,735.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	377,000,000.00	296,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,200,000.00	1,648,386.10
应收账款	13,965,746.36	9,780,560.74
应收款项融资		
预付款项	352,170,051.62	112,927.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,381,082.40	1,984,175.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	65,067,960.23	64,969,036.91
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	1,617,884.32	1,381,193.73
流动资产合计	1,572,739,575.94	1,376,379,016.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	290,751,016.82	271,522,701.42

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	34,800,000.00	55,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,403,884,688.72	1,468,273,465.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,037,923.55	13,355,063.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,585,149.07	10,096,398.16
递延所得税资产	139,129.40	116,754.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,752,197,907.56	1,819,264,383.60
资产总计	3,324,937,483.50	3,195,643,399.93
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,674,441.19	8,536,414.37
预收款项		237,416.62
合同负债	48,365,872.33	
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	22,121,527.98	18,373,233.49
应交税费	5,662,731.65	6,471,766.48
其他应付款	22,383,616.42	17,294,609.12
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	28,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	6,272,222.08	
流动负债合计	138,480,411.65	55,913,440.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	98,000,000.00	126,000,000.00
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	3,468,392.43	3,336,837.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,468,392.43	129,336,837.38
负债合计	239,948,804.08	185,250,277.46
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	63,785,181.34	55,175,068.00
一般风险准备		
未分配利润	379,637,087.04	313,575,258.26

归属于母公司所有者权益合计	3,042,195,219.95	2,967,523,277.83
少数股东权益	42,793,459.47	42,869,844.64
所有者权益合计	3,084,988,679.42	3,010,393,122.47
负债和所有者权益总计	3,324,937,483.50	3,195,643,399.93

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	630,165,225.97	991,751,592.30
交易性金融资产	370,000,000.00	290,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,200,000.00	1,648,386.10
应收账款	10,573,834.11	8,873,378.15
应收款项融资		
预付款项	757,054.42	27,391.42
其他应收款	170,049,033.06	177,256,040.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,638,658.02	3,554,663.33
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	282,095.60	79,000.99
流动资产合计	1,187,665,901.18	1,473,190,453.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	839,148,109.11	417,619,793.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	34,800,000.00	55,900,000.00
投资性房地产		

固定资产	1,151,486,421.99	1,207,813,606.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,020,083.53	13,325,330.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,718,603.78	7,233,631.78
递延所得税资产	139,129.40	116,754.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,046,312,347.81	1,702,009,117.07
资产总计	3,233,978,248.99	3,175,199,570.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,526,809.58	5,805,390.67
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	18,392,876.08	16,142,234.42
应交税费	2,111,259.26	6,227,405.33
其他应付款	19,897,662.95	15,809,295.34
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	28,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	72,928,607.87	48,984,325.76
非流动负债：		
长期借款	98,000,000.00	126,000,000.00
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	1,966,710.74	2,025,533.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,966,710.74	128,025,533.19
负债合计	172,895,318.61	177,009,858.95
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	63,785,181.34	55,175,068.00
未分配利润	395,398,836.19	341,115,730.28
所有者权益合计	3,061,082,930.38	2,998,189,711.13
负债和所有者权益总计	3,233,978,248.99	3,175,199,570.08

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	310,885,895.31	243,872,614.89
其中：营业收入	310,885,895.31	243,872,614.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	230,562,217.29	163,058,116.48

其中：营业成本	198,589,981.82	132,879,779.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,452,843.35	5,801,098.20
销售费用	84,586.66	
管理费用	36,674,997.66	39,392,619.93
研发费用	8,047,704.27	
财务费用	-18,287,896.47	-15,015,380.96
其中：利息费用	6,521,192.12	7,005,316.88
利息收入	24,842,769.44	22,071,208.49
加：其他收益	6,830,720.96	3,570,832.90
投资收益（损失以“-”号填 列）	39,617,970.85	81,261,165.67
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	19,228,315.40	23,822,476.54
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）	-531,175.28	744,029.68
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		1,875.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,241,194.55	166,392,402.54
加：营业外收入	5,124.07	552,759.30

减：营业外支出	36,755.26	238,038.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,209,563.36	166,707,123.74
减：所得税费用	29,006,092.31	36,468,868.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,203,471.05	130,238,255.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,203,471.05	107,981,011.57
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,257,244.02
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	97,879,856.22	138,355,379.38
2.少数股东损益	-676,385.17	-8,117,123.79
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.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	97,203,471.05	130,238,255.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,879,856.22	138,355,379.38
归属于少数股东的综合收益总额	-676,385.17	-8,117,123.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.30
（二）稀释每股收益	0.21	0.30

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	172,987,907.30	208,319,362.32
减：营业成本	81,410,044.58	93,139,304.18
税金及附加	4,685,966.89	5,536,975.39
销售费用		
管理费用	32,591,009.66	27,785,279.76
研发费用	8,047,704.27	
财务费用	-26,319,694.35	-26,502,688.07
其中：利息费用	6,408,280.21	6,656,513.90
利息收入	32,746,968.78	33,177,007.70
加：其他收益	102,735.40	208,822.48
投资收益（损失以“-”号填列）	39,306,431.12	55,709,037.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,228,315.40	19,878,176.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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)	-80,023.60	937,861.54
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		1,875.88
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	111,902,019.17	165,218,088.30
加: 营业外收入	4,258.00	482,962.62
减: 营业外支出	29,369.44	200,000.00
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	111,876,907.73	165,501,050.92
减: 所得税费用	25,775,774.38	36,427,538.29
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	86,101,133.35	129,073,512.63
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	86,101,133.35	129,073,512.63
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	86,101,133.35	129,073,512.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	397,622,037.10	292,993,236.05
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	11,447,323.91	9,649,224.32
经营活动现金流入小计	409,069,361.01	302,642,460.37
购买商品、接受劳务支付的现金	482,783,705.82	22,328,359.81

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		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,012,536.99	56,865,811.62
支付的各项税费	60,999,097.58	85,137,278.01
支付其他与经营活动有关的现金	8,461,408.28	9,139,317.98
经营活动现金流出小计	595,256,748.67	173,470,767.42
经营活动产生的现金流量净额	-186,187,387.66	129,171,692.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,100,000.00	34,250,000.00
取得投资收益收到的现金	5,436,233.74	4,969,272.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,083.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,395,009.49
收到其他与投资活动有关的现金	2,159,115,035.38	1,836,338,230.04
投资活动现金流入小计	2,185,651,269.12	1,996,104,595.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,973,440.35	3,696,415.30
投资支付的现金		66,960,000.00
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	2,397,000,000.00	1,558,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,403,973,440.35	1,628,656,415.30
投资活动产生的现金流量净额	-218,322,171.23	367,448,180.13
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		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000.00	
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,616,194.31	29,864,428.00
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	300,000.00	
筹资活动现金流出小计	34,916,194.31	33,864,428.00
筹资活动产生的现金流量净额	-34,316,194.31	-33,864,428.00
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	-438,825,753.20	462,755,445.08
加：期初现金及现金等价物余额	626,380,631.61	163,625,186.53
六、期末现金及现金等价物余额	187,554,878.41	626,380,631.61

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	192,721,155.69	257,966,544.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,823,957.40	8,205,277.00
经营活动现金流入小计	196,545,113.09	266,171,821.58
购买商品、接受劳务支付的现金	16,903,316.48	12,008,339.48
支付给职工以及为职工支付的现金	35,144,991.02	35,704,384.74
支付的各项税费	56,389,716.37	84,000,576.89
支付其他与经营活动有关的现金	9,393,104.38	8,086,653.63
经营活动现金流出小计	117,831,128.25	139,799,954.74
经营活动产生的现金流量净额	78,713,984.84	126,371,866.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,100,000.00	160,375,400.00

取得投资收益收到的现金	5,436,233.74	4,969,272.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,083.00
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	2,148,206,211.97	1,835,464,090.32
投资活动现金流入小计	2,174,742,445.71	2,000,960,846.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,786,471.06	2,265,109.56
投资支付的现金	402,300,000.00	70,510,000.00
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	2,370,000,000.00	1,540,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,778,086,471.06	1,612,775,109.56
投资活动产生的现金流量净额	-603,344,025.35	388,185,736.66
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	5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,616,194.31	29,864,428.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,616,194.31	33,864,428.00
筹资活动产生的现金流量净额	-34,616,194.31	-33,864,428.00
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	-559,246,234.82	480,693,175.50
加：期初现金及现金等价物余额	617,629,488.19	136,936,312.69
六、期末现金及现金等价物余额	58,383,253.37	617,629,488.19

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	464,158,282.00				2,134,614.66				55,175,068.00		313,575,258.26		2,967,523.27	42,869,844.64	3,010,393.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	464,158,282.00				2,134,614.66				55,175,068.00		313,575,258.26		2,967,523.27	42,869,844.64	3,010,393.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,610,113.34		66,061,828.78		74,671,942.12	-76,385.17	74,595,556.95
（一）综合收益总额											97,879,856.22		97,879,856.22	-676,385.17	97,203,471.05
（二）所有者投入和减少资本														600,000.00	600,000.00
1. 所有者投入的普通股														600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									8,610,113.34		-31,818,027.8		-23,207,914.6		-23,207,914.6

										44		10		10
1. 提取盈余公积									8,610,113.34	-8,610,113.34		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,207,914.10		-23,207,914.10		-23,207,914.10
4. 其他														
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	464,158,282.00			2,134,614.66				63,785,181.34		379,637,087.04		3,042,195.21	42,793,459.47	3,084,988.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	464,158,282.00				2,134,614,669.57				42,267,716.74		211,335,144.24		2,852,375,812.55	122,898,220.52	2,975,274,033.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	464,158,282.00				2,134,614,669.57				42,267,716.74		211,335,144.24		2,852,375,812.55	122,898,220.52	2,975,274,033.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,907,351.26		102,240,114.02		115,147,465.28	-80,028,375.88	35,119,089.40
（一）综合收益总额											138,355,379.38		138,355,379.38	-8,117,123.79	130,238,255.59
（二）所有者投入和减少资本														-71,911,252.09	-71,911,252.09
1. 所有者投入的普通股														-97,000,000.00	-97,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														25,088,747.91	25,088,747.91
（三）利润分配									12,907,351.26		-36,115,265.36		-23,207,914.10		-23,207,914.10
1. 提取盈余公									12,907		-12,90		0.00		

积									,351.26		7,351.26				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,207,914.10		-23,207,914.10		-23,207,914.10
4. 其他															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	464,158,282.00			2,134,614,669.57					55,175,068.00		313,575,258.26		2,967,523,277.83	42,869,844.64	3,010,393,122.47

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	464,158,282.00				2,137,740,630.85				55,175,068.00	341,115,730.28		2,998,189,711.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	464,158,282.00				2,137,740,630.85				55,175,068.00	341,115,730.28		2,998,189,711.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,610,113.34	54,283,105.91		62,893,219.25
（一）综合收益总额										86,101,133.35		86,101,133.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,610,113.34	-31,818,027.44		-23,207,914.10
1. 提取盈余公积									8,610,113.34	-8,610,113.34		
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,207,914.10		-23,207,914.10
3. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	464,158,282.00				2,137,70,630.85			63,785,181.34	395,398,836.19			3,061,082,930.38

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	464,158,282.00				2,137,740,630.85				42,267,716.74	248,157,483.01		2,892,324,112.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	464,158,282.00				2,137,740,630.85				42,267,716.74	248,157,483.01		2,892,324,112.60

额	8,282.00				40,630.85			716.74	83.01		12.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								12,907,351.26	92,958,247.27		105,865,598.53
(一)综合收益总额									129,073,512.63		129,073,512.63
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								12,907,351.26	-36,115,265.36		-23,207,914.10
1. 提取盈余公积								12,907,351.26	-12,907,351.26		
2. 对所有者(或股东)的分配									-23,207,914.10		-23,207,914.10
3. 其他											
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收											

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	464,158,282.00				2,137,740,630.85				55,175,068.00	341,115,730.28		2,998,189,711.13

法定代表人：张禹文

总裁：刘志刚

主管会计工作负责人：李志科

会计机构负责人：李浪

三、公司基本情况

湖南发展集团股份有限公司(原名湖南金果实业股份有限公司,以下简称公司或本公司)前身为衡阳市食杂果品总公司,系1993年经湖南省股份制改革试点领导小组湘股份改字(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,截至2020年12月31日,公司注册资本为464,158,282.00元,股份总数464,158,282股(每股面值1元)。其中无限售条件的流通股份A股464,158,282股。公司总部位于湖南省长沙市,现持有统一社会信用代码为91430000185034687R的营业执照。公司股票已于1997年4月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电力行业。主要经营活动为以自有合法资产进行养老、养生、医疗机构的投资、建设、运营管理及股权投资、并购(不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务);水力发电综合开发经营;健康咨询服务;医疗器械、老年用品、药品、保健用品的研发、生产及销售;休闲旅游及房地产开发经营;酒店经营及物业管理;土地、矿产资源开发经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司2021年3月30日第十届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将湖南鸟儿巢水电站发电有限公司(以下简称鸟儿巢公司)、湖南发展春华健康投资有限公司(以下简称湖南发展春华)、株洲航电源质服务有限责任公司(以下简称源质公司)、湖南发展集团养老产业有限公司(以下简称湖南发展养老)、湖南发展集团水电产业管理有限公司(以下简称湖南发展水电公司)、湖南发展益沅自然资源开发有限公司(以下简称湖南发展益沅)、湖南湘发健康产业投资有限公司(以下简称湘发健康)7家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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。

6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

不适用。

10、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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融

资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独

确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用

调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，

		通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	80

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

1. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	30

3-4年	50
4年以上	80

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——账龄组合	账龄	

15、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，以及在房地产开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

采用月末一次加权平均法计价。

3. 开发成本的核算方法

(1) 土地征用及拆迁补偿费：归集开发项目所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务费、土地流转费用等。

(2) 前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整、临时设施等费用。

(3) 建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工程费和设备费。

(4) 开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用。包括：开发项目完工之前所发生的工程管理部门的办公费、通讯费、交通差旅费、修理费、房屋租赁费、管理机构人员的薪酬、以及其他支出等。

4. 存货可变现净值的确定依据

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。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	5	1.90—3.80
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	8-14	5	6.79-11.88
其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、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决算的，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。

26、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可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权等，按成本进行初始计量。

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	按权证确定的年限
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用。

36、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。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售电力产品、砂石和提供养老服务。

(1) 电力业务

公司电力业务属于在某一时段内履行的履约义务，公司生产的电力通过电网直接输出，公司每月根据电力公司的结算单据确认收入。

(2) 砂石业务

公司砂石业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 养老服务

公司养老业务属于在某一时段内履行的履约义务，公司为已签约社区提供养老服务，每月根据服务的人数确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两

者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	根据国家统一的会计制度的要求变更。	
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。	根据国家统一的会计制度的要求变更。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,000,502,735.72	1,000,502,735.72	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	296,000,000.00	296,000,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	1,648,386.10	1,648,386.10	0.00
应收账款	9,780,560.74	9,780,560.74	0.00
应收款项融资			
预付款项	112,927.56	112,927.56	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,984,175.57	1,984,175.57	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,969,036.91	64,969,036.91	0.00
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	1,381,193.73	1,381,193.73	0.00
流动资产合计	1,376,379,016.33	1,376,379,016.33	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	271,522,701.42	271,522,701.42	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	55,900,000.00	55,900,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	1,468,273,465.29	1,468,273,465.29	0.00

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,355,063.76	13,355,063.76	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,096,398.16	10,096,398.16	0.00
递延所得税资产	116,754.97	116,754.97	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,819,264,383.60	1,819,264,383.60	0.00
资产总计	3,195,643,399.93	3,195,643,399.93	0.00
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,536,414.37	8,536,414.37	0.00
预收款项	237,416.62	0.00	-237,416.62
合同负债		235,193.18	235,193.18
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	18,373,233.49	18,373,233.49	0.00
应交税费	6,471,766.48	6,471,766.48	0.00
其他应付款	17,294,609.12	17,294,609.12	0.00
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	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
其他流动负债		2,223.44	2,223.44
流动负债合计	55,913,440.08	55,913,440.08	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	126,000,000.00	126,000,000.00	0.00
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	3,336,837.38	3,336,837.38	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	129,336,837.38	129,336,837.38	0.00
负债合计	185,250,277.46	185,250,277.46	0.00
所有者权益：			
股本	464,158,282.00	464,158,282.00	0.00
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	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,175,068.00	55,175,068.00	0.00
一般风险准备			
未分配利润	313,575,258.26	313,575,258.26	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,967,523,277.83	2,967,523,277.83	0.00
少数股东权益	42,869,844.64	42,869,844.64	0.00
所有者权益合计	3,010,393,122.47	3,010,393,122.47	0.00

负债和所有者权益总计	3,195,643,399.93	3,195,643,399.93	0.00
------------	------------------	------------------	------

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	991,751,592.30	991,751,592.30	0.00
交易性金融资产	290,000,000.00	290,000,000.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据	1,648,386.10	1,648,386.10	0.00
应收账款	8,873,378.15	8,873,378.15	0.00
应收款项融资			
预付款项	27,391.42	27,391.42	0.00
其他应收款	177,256,040.72	177,256,040.72	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,554,663.33	3,554,663.33	0.00
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	79,000.99	79,000.99	0.00
流动资产合计	1,473,190,453.01	1,473,190,453.01	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	417,619,793.71	417,619,793.71	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	55,900,000.00	55,900,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	1,207,813,606.19	1,207,813,606.19	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	13,325,330.42	13,325,330.42	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,233,631.78	7,233,631.78	0.00
递延所得税资产	116,754.97	116,754.97	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,702,009,117.07	1,702,009,117.07	0.00
资产总计	3,175,199,570.08	3,175,199,570.08	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,805,390.67	5,805,390.67	0.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	16,142,234.42	16,142,234.42	0.00
应交税费	6,227,405.33	6,227,405.33	0.00
其他应付款	15,809,295.34	15,809,295.34	0.00
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	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	48,984,325.76	48,984,325.76	0.00
非流动负债：			
长期借款	126,000,000.00	126,000,000.00	0.00
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	2,025,533.19	2,025,533.19	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	128,025,533.19	128,025,533.19	0.00
负债合计	177,009,858.95	177,009,858.95	0.00
所有者权益：			
股本	464,158,282.00	464,158,282.00	0.00
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	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,175,068.00	55,175,068.00	0.00
未分配利润	341,115,730.28	341,115,730.28	0.00
所有者权益合计	2,998,189,711.13	2,998,189,711.13	0.00
负债和所有者权益总计	3,175,199,570.08	3,175,199,570.08	0.00

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	237,416.62	-237,416.62	
合同负债		235,193.18	235,193.18
其他流动负债		2,223.44	2,223.44

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
土地使用税	以纳税人实际占用的土地面积	适用定额税率，由主管税务机关根据土地所在区域分别适用不同的定额税率
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	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于养老、托育、家政等社区家庭服务业税费优惠政策的公告》(财税(2019)76号)规定第一条“提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，免征增值税”及“提供社区养老、托育、家政服务取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入收入总额的规定”，自2019年6月1日至2025年12月31日，公司控股子公司湖南发展养老免缴增值税，并享受前述企业所得税优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税(2019)13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。湖南发展养老、源质公司、湖南发展水电公司符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税(2019)13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征城市维护建设税、印花税、教育费附加、地方教育附加。湖南发展养老符合增值税小规模纳税人优惠政策，按照增值税小规模纳税人优惠政策缴纳附加税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,100.17	23,218.38
银行存款	759,310,750.84	1,000,479,517.34
合计	759,336,851.01	1,000,502,735.72

其他说明

期末银行存款包括保本保息6个月到期的定制存款570,000,000.00元和确认的定制存款应收利息1,781,972.60元。期初银行存款包括保本保息6个月到期的智慧存款370,000,000.00元和确认的智慧存款应收利息4,122,104.11元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	377,000,000.00	296,000,000.00
其中：		
银行保本型产品	377,000,000.00	296,000,000.00
其中：		
合计	377,000,000.00	296,000,000.00

其他说明：无。

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,200,000.00	1,648,386.10
合计	2,200,000.00	1,648,386.10

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,200,000.00	100.00%			2,200,000.00	1,648,386.10	100.00%			1,648,386.10
其中：										
银行承兑汇票	2,200,000.00	100.00%			2,200,000.00	1,648,386.10	100.00%			1,648,386.10
其中：										
合计	2,200,000.00	100.00%			2,200,000.00	1,648,386.10	100.00%			1,648,386.10

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	14,701,492.23	100.00%	735,745.87	5.01%	13,965,746.36	10,295,327.09	100.00%	514,766.35	5.00%	9,780,560.74
其中：										
合计	14,701,492.23	100.00%	735,745.87	5.01%	13,965,746.36	10,295,327.09	100.00%	514,766.35	5.00%	9,780,560.74

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	14,688,067.23	734,403.37	5.00%
1-2年	13,425.00	1,342.50	10.00%
合计	14,701,492.23	735,745.87	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	14,688,067.23
1至2年	13,425.00
合计	14,701,492.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	514,766.35	220,979.52				735,745.87
合计	514,766.35	220,979.52				735,745.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	11,130,351.70	75.71%	556,517.59
客户 2	1,021,169.83	6.95%	51,058.49
客户 3	864,778.00	5.88%	43,238.90
客户 4	759,450.00	5.17%	37,972.50
客户 5	491,416.00	3.34%	24,570.80
合计	14,267,165.53	97.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：无。

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	352,146,515.48	99.99%	112,927.56	100.00%
1 至 2 年	23,536.14	0.01%		
合计	352,170,051.62	--	112,927.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例(%)
供应商1	351,143,722.24	99.71
供应商2	490,000.00	0.14
供应商3	169,669.81	0.05
供应商4	147,000.00	0.04
供应商5	80,496.00	0.02
小 计	352,030,888.05	99.96

其他说明：无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,381,082.40	1,984,175.57
合计	1,381,082.40	1,984,175.57

(1) 应收利息

不适用。

(2) 应收股利

不适用。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	102,643.35	66,200.00
备用金		22,112.16
应收暂付款	1,750,126.37	2,101,523.40
其他	60,168.43	16,000.00
合计	1,912,938.15	2,205,835.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,463.59	167,736.40	30,460.00	221,659.99
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-100.00	100.00		
--转入第三阶段		-167,427.54	167,427.54	
本期计提	-12,490.46	-208.86	322,895.08	310,195.76
2020 年 12 月 31 日余额	10,873.13	200.00	520,782.62	531,855.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,462.80
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	1,674,275.35
3 年以上	19,200.00
3 至 4 年	16,200.00
5 年以上	3,000.00
合计	1,912,938.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	221,659.99	310,195.76				531,855.75
合计	221,659.99	310,195.76				531,855.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长沙县土地储备中心	应收暂付款	1,649,832.00	2-3 年	86.25%	494,949.60
湖南铁科院轨道交通装备有限公司	押金保证金	42,000.00	1 年以内	2.20%	2,100.00
住房公积金中心	应收暂付款	23,749.00	1 年以内	1.24%	1,187.45
中国邮政集团有限公司长沙市分公司	其他	20,869.90	1 年以内	1.09%	1,043.50
芙蓉区东屯渡街道办事处	押金保证金	20,000.00	2-3 年	1.05%	6,000.00
湖南佩蕾斯特科技有限公司	押金保证金	20,000.00	1 年以内	1.05%	1,000.00
合计	--	1,776,450.90	--	92.88%	506,280.55

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
维修用备品备件	3,638,658.02		3,638,658.02	3,544,348.81		3,544,348.81
开发成本	69,765,415.05	8,365,436.64	61,399,978.41	69,765,415.05	8,365,436.64	61,399,978.41
低值易耗品	29,323.80		29,323.80	24,709.69		24,709.69
合计	73,433,396.87	8,365,436.64	65,067,960.23	73,334,473.55	8,365,436.64	64,969,036.91

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	8,365,436.64					8,365,436.64
合计	8,365,436.64					8,365,436.64

说明：根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《评估报告》（（深）国众联（2021）（估）字第C-40001号），本期开发成本未发生减值，故本期不计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

10、合同资产

不适用。

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,516,199.78	1,371,004.05
其他	101,684.54	10,189.68
合计	1,617,884.32	1,381,193.73

其他说明：无。

14、债权投资

不适用。

15、其他债权投资

不适用。

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

不适用。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖南芷江 蟒塘溪水 利水电开 发有限责 任公司	204,562,7 01.42			21,966,32 0.34						226,529,0 21.76	
开元发展 (湖南) 基金管理 有限责任 公司	66,960,00 0.00			-2,738,00 4.94						64,221,99 5.06	
小计	271,522,7 01.42			19,228,31 5.40						290,751,0 16.82	
合计	271,522,7 01.42			19,228,31 5.40						290,751,0 16.82	

其他说明：无。

18、其他权益工具投资

不适用。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,800,000.00	55,900,000.00
其中：权益工具投资	34,800,000.00	55,900,000.00

合计	34,800,000.00	55,900,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

被投资单位	期末数	期初数
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	34,800,000.00	36,100,000.00
国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）	0.00	19,800,000.00
小 计	34,800,000.00	55,900,000.00

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

不适用。

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用。

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,403,884,688.72	1,468,273,465.29
合计	1,403,884,688.72	1,468,273,465.29

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,561,852,758.34	545,031,575.23	8,628,988.36	4,338,773.63	4,932,514.20	2,124,784,609.76
2.本期增加金额	790,990.83	156,000.00	780,557.04	141,286.73	433,123.91	2,301,958.51
（1）购置	790,990.83	156,000.00	780,557.04	141,286.73	433,123.91	2,301,958.51
（2）在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		37,606.84				37,606.84
(1) 处置或报废		37,606.84				37,606.84
4.期末余额	1,562,643,749.17	545,149,968.39	9,409,545.40	4,480,060.36	5,365,638.11	2,127,048,961.43
二、累计折旧						
1.期初余额	317,411,898.49	326,406,012.02	5,652,639.30	3,447,579.18	3,593,015.48	656,511,144.47
2.本期增加金额	33,508,804.29	31,568,451.79	853,692.22	348,636.88	386,940.46	66,666,525.64
(1) 计提	33,508,804.29	31,568,451.79	853,692.22	348,636.88	386,940.46	66,666,525.64
3.本期减少金额		13,397.40				13,397.40
(1) 处置或报废		13,397.40				13,397.40
4.期末余额	350,920,702.78	357,961,066.41	6,506,331.52	3,796,216.06	3,979,955.94	723,164,272.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,211,723,046.39	187,188,901.98	2,903,213.88	683,844.30	1,385,682.17	1,403,884,688.72
2.期初账面价值	1,244,440,859.85	218,625,563.21	2,976,349.06	891,194.45	1,339,498.72	1,468,273,465.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

(6) 固定资产清理

不适用。

22、在建工程

不适用。

(1) 在建工程情况

不适用。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 工程物资

不适用。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

不适用。

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用。

24、油气资产

不适用。

25、使用权资产

不适用。

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,275,376.00			738,684.44	17,014,060.44
2.本期增加金额		49,000.00		68,962.26	117,962.26
(1) 购置		49,000.00		68,962.26	117,962.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,275,376.00	49,000.00		807,646.70	17,132,022.70
二、累计摊销					

1.期初余额	3,296,806.24			362,190.44	3,658,996.68
2.本期增加金额	325,507.46	227.91		109,367.10	435,102.47
(1) 计提	325,507.46	227.91		109,367.10	435,102.47
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,622,313.70	227.91		471,557.54	4,094,099.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,653,062.30	48,772.09		336,089.16	13,037,923.55
2.期初账面价值	12,978,569.76			376,494.00	13,355,063.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

不适用。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用。

(2) 商誉减值准备

不适用。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,862,766.38	132,452.37	1,128,673.46		1,866,545.29
浮式拦污栅修复工程	109,046.57		15,765.76		93,280.81
水下建筑物水下补强施工	118,393.38		17,117.12		101,276.26
综合楼改造项目	344,964.16		48,134.56		296,829.60
航电枢纽机组改造	3,137,300.43	571,171.69	386,089.57		3,322,382.55
机组扩容项目	2,760,813.55		341,543.96		2,419,269.59
防腐工程	763,113.69	456,831.20	101,046.59		1,118,898.30
护坡工程		400,000.00	33,333.33		366,666.67
合计	10,096,398.16	1,560,455.26	2,071,704.35		9,585,149.07

其他说明：无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	556,517.59	139,129.40	467,019.90	116,754.97
合计	556,517.59	139,129.40	467,019.90	116,754.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		139,129.40		116,754.97

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,076,520.67	8,634,843.08
可抵扣亏损	38,704,447.68	45,164,616.94
合计	47,780,968.35	53,799,460.02

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	0.00	6,769,343.05	
2021 年	5,195,133.24	4,862,216.51	
2022 年	11,165,432.23	11,516,789.92	
2023 年	13,314,101.92	13,373,020.30	
2024 年	7,275,189.43	8,643,247.16	
2025 年	1,754,590.86	0.00	
合计	38,704,447.68	45,164,616.94	--

其他说明：无。

31、其他非流动资产

不适用。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

不适用。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

不适用。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	366,532.07	968,571.67
工程款和设备款	5,307,909.12	7,567,842.70
合计	5,674,441.19	8,536,414.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

不适用。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	48,365,872.33	235,193.18
合计	48,365,872.33	235,193.18

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	48,130,679.15	主要系投资新设的湖南发展益沅本期根据合作协议支付预收货款所致。
合计	48,130,679.15	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,960,297.04	46,619,431.33	42,915,000.39	20,664,727.98
二、离职后福利-设定提存计划	1,412,936.45	1,708,230.50	1,664,366.95	1,456,800.00
三、辞退福利		43,578.91	43,578.91	
合计	18,373,233.49	48,371,240.74	44,622,946.25	22,121,527.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,803,576.30	39,035,169.62	35,490,802.30	16,347,943.62
2、职工福利费		875,162.64	875,162.64	
3、社会保险费	25,381.77	2,652,063.03	2,677,444.80	
其中：医疗保险费	21,245.12	2,642,586.38	2,663,831.50	
工伤保险费	3,551.13	9,426.65	12,977.78	
生育保险费	585.52	50.00	635.52	
4、住房公积金		2,933,772.00	2,918,772.00	15,000.00
5、工会经费和职工教育经费	4,131,338.97	1,123,264.04	952,818.65	4,301,784.36
合计	16,960,297.04	46,619,431.33	42,915,000.39	20,664,727.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,909.70	262,940.02	299,849.72	
2、失业保险费	2,026.75	11,510.95	13,537.70	
3、企业年金缴费	1,374,000.00	1,433,779.53	1,350,979.53	1,456,800.00
合计	1,412,936.45	1,708,230.50	1,664,366.95	1,456,800.00

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,970,171.61	1,940,070.66
企业所得税	3,187,085.63	3,866,223.75
个人所得税	189,322.12	238,485.32
城市维护建设税	152,292.59	166,958.50
土地使用税	46,473.17	131,226.55
教育费附加	85,293.38	95,277.90
印花税	16,605.40	33,523.80
水利建设基金	15,487.75	
合计	5,662,731.65	6,471,766.48

其他说明：无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,383,616.42	17,294,609.12
合计	22,383,616.42	17,294,609.12

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

不适用。

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,615,482.64	675,251.38
往来款	16,396,595.67	16,559,176.84
应付暂收款	371,538.11	60,180.90
合计	22,383,616.42	17,294,609.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,000,000.00	5,000,000.00
合计	28,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,272,222.08	2,223.44
合计	6,272,222.08	2,223.44

短期应付债券的增减变动：不适用。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	98,000,000.00	126,000,000.00
合计	98,000,000.00	126,000,000.00

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用。

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

不适用。

48、长期应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

(2) 设定受益计划变动情况

不适用。

50、预计负债

不适用。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,336,837.38	1,140,970.00	1,009,414.95	3,468,392.43	收到的政府补助
合计	3,336,837.38	1,140,970.00	1,009,414.95	3,468,392.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
株洲县财政 税费返还	2,025,533.19			58,822.45			1,966,710.74	与资产相关
书院社区日 间照料中心 建设补贴	77,142.87			34,285.72			42,857.15	与资产相关
岳龙社区日 间照料中心 建设补贴	27,994.92			27,994.92				与资产相关
桂芳村社区 建设补贴	128,888.96			53,333.39			75,555.57	与资产相关
赤岭路社区 建设补贴	81,702.10			40,851.05			40,851.05	与资产相关
友谊社区建 设补贴	90,566.00			36,226.39			54,339.61	与资产相关

创远社区建设补贴	8,888.89			8,888.89				与资产相关
东广济桥建设补贴	28,571.40			28,571.40				与资产相关
鑫华社区建设补贴	105,555.52	100,000.00		125,490.17			80,065.35	与资产相关
上麻园岭社区建设补贴	148,363.64			34,909.09			113,454.55	与资产相关
阿弥岭社区建设补贴	178,252.43			20,970.87			157,281.56	与资产相关
雷锋社区建设补贴	365,377.46			243,584.97			121,792.49	与资产相关
服务标准化试点项目	70,000.00			38,500.00			31,500.00	与收益相关
天鸿社区建设补贴		200,000.00		5,405.41			194,594.59	与资产相关
丰泉古井社区建设补贴		80,000.00		39,999.99			40,000.01	与资产相关
藩后街社区建设补贴		80,000.00		30,967.76			49,032.24	与资产相关
青园社区建设补贴		200,000.00		5,714.29			194,285.71	与资产相关
金科小微机构建设补贴		480,970.00		174,898.19			306,071.81	与资产相关

其他说明：

1) 根据《湖南省财政厅关于返还湖南金果实业股份有限公司重组过户已缴税费的通知》（湘财建函〔2010〕88号），公司于2010年12月30日收到株洲县财政税费返还3,590,000.00元，其中资产转让契税2,559,837.29元，按资产使用年限摊销，本期摊销58,822.45元。

2) 公司控股子公司湖南发展养老于2017年8月8日收到湖南省长沙市天心区民政局发放书院社区日间照料中心建设补贴160,000.00元，按照与社区签订的运营协议期限进行摊销，本期摊销34,285.72元。

3) 公司控股子公司湖南发展养老于2017年12月28日收到湖南省长沙市望月湖街道办事处岳龙社区居民委员会发放岳龙社区日间照料中心建设补贴160,000.00元，按照与社区签订的运营协议期限进行摊销，本期摊销22,068.96元；于2018年2月1日收到长沙市岳麓区民政局发放岳龙社区日间照料中心建设补贴40,000.00元，按照与社区签订的运营协议期限进行摊销，本期摊销5,925.96元。

4) 公司控股子公司湖南发展养老于2018年9月30日收到湖南省长沙市望城区民政局发放桂芳村社区建

设补贴200,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销53,333.39元。

5) 公司控股子公司湖南发展养老于2018年2月13日收到湖南省长沙市天心区民政局发放赤岭路社区建设补贴160,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销40,851.05元。

6) 公司控股子公司湖南发展养老于2018年2月13日收到湖南省长沙市天心区民政局发放友谊社区建设补贴160,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销36,226.39元。

7) 公司控股子公司湖南发展养老于2018年2月13日收到湖南省长沙市天心区民政局发放创远社区建设补贴60,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销8,888.89元。

8) 公司控股子公司湖南发展养老于2018年2月8日收到湖南省长沙市芙蓉区民政局发放东广济桥建设补贴160,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销28,571.40元。

9) 公司控股子公司湖南发展养老于2019年5月6日收到湖南省长沙市雨花区民政局发放鑫华社区建设补贴150,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销66,666.67元;于2020年3月19日收到湖南省长沙市雨花区民政局发放鑫华社区建设补贴100,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销58,823.50元。

10) 公司控股子公司湖南发展养老于2019年9月9日收到湖南省长沙市开福区民政局发放上麻园岭社区建设补贴160,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销34,909.09元。

11) 公司控股子公司湖南发展养老于2019年12月4日收到湖南省长沙市雨花区民政局发放阿弥岭社区建设补贴180,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销20,970.87元。

12) 公司控股子公司湖南发展养老于2019年1月28日、2月2日、3月1日分别收到湖南省长沙市望城区民政局发放雷锋社区建设补贴220,000.00元、300,000.00元、80,000.00元,合计600,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销243,584.97元。

13) 根据湖南省市场监督管理局转发《湖南省财政厅关于下达2019年标准化专项经费的通知》的通知,湖南发展养老于2019年10月31日收到服务标准化试点项目补助70,000.00元。本期按该项补助用于补偿公司成本费用金额38,500.00元。

14) 公司控股子公司湖南发展养老于2020年12月25日收到湖南省长沙市天心区民政局发放天鸿社区建设补贴200,000.00元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销5,405.41元。

15) 公司控股子公司湖南发展养老于2020年1月23日收到湖南省长沙市芙蓉区民政局发放丰泉古井社区建设补贴80,000元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销39,999.99元。

16) 公司控股子公司湖南发展养老于2020年1月23日收到湖南省长沙市芙蓉区民政局发放藩后街社区建设补贴80,000元,按照与社区签订的运营协议期限进行摊销,本期摊销30,967.76元。

17) 公司控股子公司湖南发展养老于2020年12月25日收到湖南省长沙市天心区民政局发放青园社区建

设补贴200,000.00元，按照与社区签订的运营协议期限进行摊销，本期摊销5,714.29元。

18) 公司控股子公司湖南发展养老于2020年1月23日收到湖南省长沙市芙蓉区民政局发放金科小微机
构建设补贴480,970.00元，按照与社区签订的运营协议期限进行摊销，本期摊销174,898.19元。

52、其他非流动负债

不适用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	464,158,282.00						464,158,282.00

其他说明：

截至2020年12月31日，湖南发展资产管理集团有限公司持有本公司股份208,833,642股，占公司总股本的44.99%。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,041,904,320.52			2,041,904,320.52
其他资本公积	92,710,349.05			92,710,349.05
合计	2,134,614,669.57			2,134,614,669.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股

不适用。

57、其他综合收益

不适用。

58、专项储备

不适用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,175,068.00	8,610,113.34		63,785,181.34
合计	55,175,068.00	8,610,113.34		63,785,181.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	313,575,258.26	211,335,144.24
调整后期初未分配利润	313,575,258.26	211,335,144.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,879,856.22	138,355,379.38
减：提取法定盈余公积	8,610,113.34	12,907,351.26
应付普通股股利	23,207,914.10	23,207,914.10
期末未分配利润	379,637,087.04	313,575,258.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	310,686,842.52	198,589,981.82	243,670,369.52	132,857,750.52
其他业务	199,052.79		202,245.37	22,028.79
合计	310,885,895.31	198,589,981.82	243,872,614.89	132,879,779.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电力	砂石	健康产业	投资管理	服务业及其他	合计
商品类型						
其中：						
电力	194,699,556.86					194,699,556.86
砂石		111,399,612.34				111,399,612.34
健康产业			4,268,381.98			4,268,381.98
投资管理				184,455.00		184,455.00
服务业及其他					333,889.13	333,889.13
按商品转让的时间分类						
其中：						
商品(在某一时点转入)		111,399,612.34				111,399,612.34
服务(在某一时段内提供)	194,699,556.86		4,268,381.98	184,455.00	333,889.13	199,486,282.97
合计	194,699,556.86	111,399,612.34	4,268,381.98	184,455.00	333,889.13	310,885,895.31

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,730,573.91	1,775,696.73
教育费附加	1,245,925.54	1,565,712.38
房产税	1,921,050.64	1,921,050.64
土地使用税	342,548.40	354,466.34
印花税	143,985.10	184,172.11
其他	68,759.76	

合计	5,452,843.35	5,801,098.20
----	--------------	--------------

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	84,586.66	
合计	84,586.66	

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,784,335.60	25,605,921.13
办公室租赁及物管费	677,994.63	679,276.58
折旧及摊销	2,851,053.29	3,283,877.35
业务招待费	173,452.72	148,493.19
车辆使用费	184,545.07	374,537.80
办公费	508,353.55	795,479.85
审计、咨询费	1,658,417.58	4,203,601.75
差旅费	241,943.06	395,724.96
信息披露费	719,224.53	793,301.89
其他	2,875,677.63	3,112,405.43
合计	36,674,997.66	39,392,619.93

其他说明：无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,503,127.52	0.00
材料费	842,210.87	0.00
折旧	702,365.88	0.00
合计	8,047,704.27	0.00

其他说明：无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,521,192.12	7,005,316.88
减：利息收入	24,842,769.44	22,071,208.49
手续费	33,680.85	50,510.65
合计	-18,287,896.47	-15,015,380.96

其他说明：无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	970,914.95	695,192.71
与收益相关的政府补助	5,838,349.93	2,871,036.78
其他	21,456.08	4,603.41

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,228,315.40	23,822,476.54
处置长期股权投资产生的投资收益		37,648,871.61
理财产品收益	14,950,312.77	14,820,544.62
金融工具持有期间的投资收益	5,439,342.68	4,969,272.90
其中：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	5,439,342.68	4,969,272.90
合计	39,617,970.85	81,261,165.67

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-531,175.28	744,029.68
合计	-531,175.28	744,029.68

其他说明：无。

72、资产减值损失

不适用。

73、资产处置收益

不适用。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入		481,462.62	
其他	5,124.07	71,296.68	5,124.07
合计	5,124.07	552,759.30	5,124.07

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,160.00	201,000.00	5,160.00
非流动资产毁损报废损失	24,209.44	0.00	24,209.44
其他	7,385.82	37,038.10	7,385.82
合计	36,755.26	238,038.10	36,755.26

其他说明：无。

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,018,178.34	3,569,833.15
政府补助	6,940,819.93	4,035,640.19
其他	488,325.64	2,043,750.98
合计	11,447,323.91	9,649,224.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	173,452.72	148,493.19
审计、咨询费	1,753,938.12	1,836,601.75
办公费	508,353.55	795,479.85
信息披露费	719,224.53	793,301.89
办公室租赁及物管费	836,868.07	679,276.58
车辆使用费	184,545.07	374,537.80
差旅费	241,943.06	395,724.96
董事会经费	176,682.55	301,967.56
支付往来款		714,947.78
其他	3,866,400.61	3,098,986.62
合计	8,461,408.28	9,139,317.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保本型产品本金及收益	820,950,312.77	760,820,544.62
定制存款本金及利息	1,333,164,722.61	980,987,490.41
处置收回湖南发展康年债权款		94,530,195.01
保证金	5,000,000.00	

合计	2,159,115,035.38	1,836,338,230.04
----	------------------	------------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行保本型产品	887,000,000.00	778,000,000.00
定制存款本金	1,510,000,000.00	780,000,000.00
合计	2,397,000,000.00	1,558,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还财政借款	300,000.00	
合计	300,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	97,203,471.05	130,238,255.59
加：资产减值准备	531,175.28	-744,029.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,666,525.64	70,336,249.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	435,102.47	440,849.48
长期待摊费用摊销	2,071,704.35	3,970,347.84

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）		-1,875.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,209.44	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-14,303,398.98	-11,496,058.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,617,970.85	-81,261,165.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,374.43	233,501.00
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）	-98,923.32	420,710.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-356,722,005.69	52,558,525.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	57,645,097.38	-35,523,617.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-186,187,387.66	129,171,692.95
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	187,554,878.41	626,380,631.61
减：现金的期初余额	626,380,631.61	163,625,186.53
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	-438,825,753.20	462,755,445.08

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	187,554,878.41	626,380,631.61
其中：库存现金	26,100.17	23,218.38
可随时用于支付的银行存款	187,528,778.24	626,357,413.23
三、期末现金及现金等价物余额	187,554,878.41	626,380,631.61

其他说明：

期末货币资金余额为759,336,851.01元，期末现金及现金等价物余额187,554,878.41元，差额系保本保息的6个月到期定制存款570,000,000.00元和应收利息1,781,972.60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。

期初货币资金余额为1,000,502,735.72元，现金及现金等价物余额626,380,631.61元，差额系保本保息的6个月到期的智慧存款370,000,000.00元和应收利息4,122,104.11元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	246,109,532.78	用于长期借款抵押
定制存款及利息	571,781,972.60	准备持有至到期
应收账款	970,111.34	用于长期借款质押
合计	247,079,644.12	--

其他说明：无。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

不适用。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

不适用。

83、套期

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
株洲县财政税费返还	2,025,533.19	递延收益、其他收益	58,822.45
书院社区日间照料中心建设补贴	77,142.87	递延收益、其他收益	34,285.72
岳龙社区日间照料中心建设补贴	27,994.92	其他收益	27,994.92
桂芳村社区建设补贴	128,888.96	递延收益、其他收益	53,333.39
赤岭路社区建设补贴	81,702.10	递延收益、其他收益	40,851.05
友谊社区建设补贴	90,566.00	递延收益、其他收益	36,226.39
创远社区建设补贴	8,888.89	其他收益	8,888.89
东广济桥建设补贴	28,571.40	其他收益	28,571.40
鑫华社区建设补贴	205,555.52	递延收益、其他收益	125,490.17
上麻园岭社区建设补贴	148,363.64	递延收益、其他收益	34,909.09
阿弥岭社区建设补贴	178,252.43	递延收益、其他收益	20,970.87
雷锋社区建设补贴	365,377.46	递延收益、其他收益	243,584.97
天鸿社区建设补贴	200,000.00	递延收益、其他收益	5,405.41
丰泉古井社区建设补贴	80,000.00	递延收益、其他收益	39,999.99
藩后街社区建设补贴	80,000.00	递延收益、其他收益	30,967.76
青园社区建设补贴	200,000.00	递延收益、其他收益	5,714.29
金科小微机构建设补贴	480,970.00	递延收益、其他收益	174,898.19
服务标准化试点项目	70,000.00	递延收益	38,500.00
岳龙社区运营补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
雷锋社区 2019 年度福彩公益	200,000.00	其他收益	200,000.00

金			
桂芳村社区运营补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
南城社区运营补贴	310,000.00	其他收益	310,000.00
云塘社区运营补贴	310,000.00	其他收益	310,000.00
书院路社区运营补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
赤岭路社区运营补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
文昌阁社区运营补贴	160,000.00	其他收益	160,000.00
友谊社区运营补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
桑梓社区运营补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
白沙社区运营补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
新丰社区运营补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
创远社区运营补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
新天社区运营补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
东广济桥社区运营补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
雷锋社区运营补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
望府路社区运营补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
湘凌社区运营补贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
金科小微机构运营补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
上麻园岭社区运营补贴	160,000.00	其他收益	160,000.00
杨丰社区（望城）运营补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
金科小微机构房租及其他补贴	226,970.00	其他收益	226,970.00
陡岭社区运营补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
斑马塘社区运营补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
荷花池社区运营补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
蒋家垅社区运营补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
麻园湾社区运营补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
鑫华社区运营补贴	305,000.00	其他收益	305,000.00
天鸿社区运营补贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
湖橡社区运营补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
阿弥岭社区运营补贴	230,000.00	其他收益	230,000.00
丰泉古井社区运营补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
歇马亭社区运营补贴	305,000.00	其他收益	305,000.00
藩后街社区运营补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
一力社区运营补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00

青园社区运营补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
熙台岭社区运营补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
斑马湖社区运营补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
金山桥社区运营补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
中南社区运营补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
社区场地险	36,500.00	其他收益	36,500.00
东广济桥社区房租	60,000.00	其他收益	60,000.00
长沙吸纳就业重点企业奖金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
失业保险稳岗返还补贴	46,379.93	其他收益	46,379.93

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,028,466.74	36,235,367.15
递延所得税费用	-22,374.43	233,501.00
合计	29,006,092.31	36,468,868.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	126,209,563.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,552,390.84
子公司适用不同税率的影响	-112,162.92
调整以前期间所得税的影响	2,597,033.91
非应税收入的影响	-4,807,078.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,087.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,047,702.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	535,524.98

损的影响	
所得税费用	29,006,092.31

其他说明：无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不适用。

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
湖南发展益沅	设立	2020年8月28日	400,000,000.00	100.00%
湘发健康	设立	2020年11月26日	2,000,000.00	100.00%

6、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鸟儿巢公司	湖南省沅陵县	沅陵县	电力	80.00%		非同一控制下企业合并

湖南发展春华	湖南省长沙县	长沙县	健康养老	54.00%		设立
源质公司	湖南省株洲市	株洲市	服务	100.00%		设立
湖南发展养老	湖南省长沙市	长沙市	社区养老	82.50%		设立
湖南发展水电公司	湖南省株洲市	株洲市	电力	100.00%		设立
湖南发展益沅	湖南省沅江市	沅江市	砂石	100.00%		设立
湘发健康	湖南省长沙市	长沙市	投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鸟儿巢公司	20.00%	267,627.74		16,407,074.76
湖南发展春华	46.00%	-963,732.60		24,441,752.27
湖南发展养老	17.50%	19,719.69		1,944,632.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鸟儿巢公司	5,555,315.65	251,079,552.96	256,634,868.61	174,599,494.83		174,599,494.83	3,248,032.76	259,073,121.16	262,321,153.92	181,623,918.84		181,623,918.84
湖南发展春华	64,319,183.83	172,944.12	64,492,127.95	4,338,318.65		4,338,318.65	64,419,781.52	242,162.84	64,661,944.36	3,313,064.20		3,313,064.20
湖南发展养老	11,640,142.09	2,947,227.94	14,587,370.03	1,973,502.96	1,501,681.69	3,475,184.65	10,062,213.32	4,009,713.35	14,071,926.67	1,761,121.07	1,311,304.19	3,072,425.26

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鸟儿巢公司	21,896,104.56	1,338,138.70	1,338,138.70	17,734,043.79	18,149,058.06	-2,265,905.85	-2,265,905.85	15,443,330.56
湖南发展春华		-2,095,070.86	-2,095,070.86	-725,075.39		-1,766,105.56	-1,766,105.56	-3,345,763.59
湖南发展养老	4,268,381.98	112,683.97	112,683.97	978,827.37	4,429,427.56	-3,400,813.35	-3,400,813.35	-1,575,365.87

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	湖南省芷江县	湖南省芷江县	电力	47.12%		权益法核算
开元发展(湖南)	湖南省长沙市	湖南省长沙市	金融服务	40.00%		权益法核算

基金管理有限责 任公司					
----------------	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖南芷江蟒塘溪水利水 电开发有限责任公司	开元发展（湖南）基金 管理有限责任公司	湖南芷江蟒塘溪水利水 电开发有限责任公司	开元发展（湖南）基金 管理有限责任公司
流动资产	273,075,787.07	145,391,388.02	228,733,636.10	140,546,653.20
非流动资产	205,399,492.61	968,857.95	210,045,580.41	306,170.74
资产合计	478,475,279.68	146,360,245.97	438,779,216.51	140,852,823.94
流动负债	12,780,581.12	2,328,432.78	19,702,345.50	3,676,896.15
非流动负债		925,633.07		184,835.33
负债合计	12,780,581.12	3,254,065.85	19,702,345.50	3,861,731.48
归属于母公司股东权益	465,694,698.56	143,106,180.12	419,076,871.01	136,991,092.46
按持股比例计算的净资产 份额	219,435,341.96	57,242,472.05	197,469,021.62	
--其他	7,093,679.80	6,979,523.01	7,093,679.80	
对联营企业权益投资的 账面价值	226,529,021.76	64,221,995.06	204,562,701.42	66,960,000.00
营业收入	81,703,156.84	18,292,859.78	85,027,535.18	
净利润	46,617,827.55	6,115,087.66	42,186,282.54	
综合收益总额	46,617,827.55	6,115,087.66	42,186,282.54	

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

2013年3月，公司出资5,000万元（分四期缴付）投资达晨创丰股权投资企业（有限合伙），占总出资的2.44%，公司以出资额为限承担有限责任。深圳市达晨财智创业投资管理有限公司作为普通合伙人执行合伙事务并对企业债务承担无限连带责任。本公司于2017年收回投资270万元，2018年收回投资665万元，2019年收回投资455万元，2020年收回投资130万元。

截至2020年12月31日，该未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要从事股权投资、投资管理咨询业务，资产总额为3,534,780,537.92元。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 交易性金融资产

本公司将交易性金融资产存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(3) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的75.71%(2019年12月31日:93.34%)源于客户1。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司负责自身的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券,同时获得主要金融机构或投资方提供足够的资金支持或担保承诺,以满足短期和较长期的流动资金需求。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	5,674,441.19	5,674,441.19	5,674,441.19		
其他应付款	22,383,616.42	22,383,616.42	22,383,616.42		
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	28,906,062.50	28,906,062.50		

长期借款	98,000,000.00	110,480,387.50		61,453,000.00	49,027,387.50
小 计	154,058,057.61	167,444,507.61	56,964,120.11	61,453,000.00	49,027,387.50

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	8,536,414.37	8,536,414.37	8,536,414.37		
其他应付款	17,294,609.12	17,294,609.12	17,294,609.12		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,183,582.19	5,183,582.19		
长期借款	126,000,000.00	147,324,263.00		62,172,120.55	85,152,142.45
小 计	156,831,023.49	178,338,868.68	31,014,605.68	62,172,120.55	85,152,142.45

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于公司贷款均采用人民银行公布的同期贷款利率计息，故面临的市场利率变动风险不大，在其他变量不变的假设下，人民银行通常的利率调整不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		377,000,000.00		377,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		377,000,000.00		377,000,000.00
银行保本型产品		377,000,000.00		377,000,000.00
(二) 其他非流动金融资产			34,800,000.00	34,800,000.00

产				
持续以公允价值计量的资产总额		377,000,000.00	34,800,000.00	411,800,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场中有类似产品报价的交易性金融资产，其公允价值以其类似产品在活跃市场中的报价确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场中没有报价的非流动金融资产，其公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

2020年度，本公司金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南发展资产管理集团有限公司	湖南省长沙市	投资	100 亿元	44.99%	44.99%

本企业的母公司情况的说明

湖南发展资产管理集团有限公司于2002年经湖南省政府批准成立，2005年经湖南省委、省政府批准，成为省政府授权经营的国有投资机构，2015年根据湖南省委、省政府决策部署，由省财政厅移交省国资委管理。该公司现持有统一社会信用代码为91430000738955428M的营业执照。

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

不适用。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

不适用。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,983,000.00	3,822,000.00

(8) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

不适用。

(2) 应付项目

不适用。

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

不适用。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	46,415,828.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	46,415,828.20

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对电力业务、服务业务及砂石业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资管理	电力	砂石	健康产业	服务业及其他	分部间抵销	合计
营业收入	184,455.00	194,699,556.86	111,399,612.34	4,268,381.98	4,207,968.03	-3,874,078.90	310,885,895.31
营业成本		90,740,836.02	97,357,149.56	9,198,874.48	3,652,489.87	-2,359,368.11	198,589,981.82
资产总额	3,727,850,636.85	3,012,640,016.96	467,689,980.65	81,224,497.98	4,455,187.62	-3,968,922,836.56	3,324,937,483.50
负债总额	1,803,229,333.36	1,821,871,339.74	58,145,915.86	7,958,503.30	835,474.18	-3,452,091,762.36	239,948,804.08

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1. 子公司湖南发展春华股权调整情况**

湖南发展春华收到相关股东单位通知：长沙祥茂投资置业有限公司、湖南宇田集团股份有限公司拟将其所持有的湖南发展春华股权全部转让给蓝城湘赣。根据《公司法》的有关规定，公司对上述标的股权享有优先购买权。2020年8月20日，经公司第十届董事会第三次会议审议，公司放弃湖南发展春华另外两个股东该次转让46%股权的优先购买权。湖南发展春华相关工商变更工作于2020年9月完成。

2020年11月，为进一步优化健康产业布局，公司拟筹划转让所持有的湖南发展春华12%的股权。本次股权转让需经公司董事会审议通过后，按照国有资产处置程序在湖南省联合产权交易所进行公开挂牌，公司董事会能否审议通过、公开挂牌转让能否成交均存在不确定性。

2. 子公司湖南发展春华收到闲置土地认定书

湖南发展春华收到长沙县自然资源局下发的《闲置土地认定书》（长县自然资闲置认（2019）31号、32号，（2020）26号）和《闲置土地处置听证权利告知书》（长县自然资闲处听告（2020）10号、11号）。为维护公司利益，顺利推进春华健康产业园项目，湖南发展春华一直与政府相关主管部门保持沟通，积极采取必要的应对措施，切实维护公司及股东利益，已向长沙县自然资源局书面提交听证申请。鉴于最终处罚认定存在不确定性，公司将密切关注该事项进展，并按照规定履行信息披露义务。

3. 子公司湖南发展春华未决诉讼仲裁再审情况

因不服湖南省长沙县人民法院（2018）湘0121民初8537号民事判决和湖南省长沙市中级人民法院（2019）湘01民终9694号民事判决，依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百九十九条之规定，西湖公司就与湖南发展春华建设工程施工合同纠纷一案，向湖南省高级人民法院申请再审。根据湖南省高级人民法院出具的【民事裁定书（2020）湘民申2915号】，本次诉讼驳回西湖公司的再审申请。

4. 子公司湖南发展益沅大额采购合同签订情况

经公司第十届董事会第三次会议审议通过，公司以自有资金投资设立全资子公司湖南发展益沅，注册资本人民币4亿元，在湖南沅江开展资源开发业务，具体包括河砂销售、砂石土矿开发与销售、机制砂加

工与销售三个内容。其次，公司已与沅江市人民政府签订《战略合作协议》，合作开展资源开发业务，包括但不限于巴南湖河砂销售；砂石土矿开发与资源销售、卵石加工、机制砂加工与销售；环保砖、商品混凝土等建材生产及销售等。

2020年度，湖南发展益沅与合作方荣信建材签署了砂石经营合作等相关合同，通过参与砂石销售业务，迅速介入砂石领域，培养专业队伍，并进一步向上下游产业链延伸，为后续参与砂石土矿开采业务、砂石深加工等业务奠定基础。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,130,351.70	100.00%	556,517.59	5.00%	10,573,834.11	9,340,398.05	100.00%	467,019.90	5.00%	8,873,378.15
其中：										
合计	11,130,351.70	100.00%	556,517.59	5.00%	10,573,834.11	9,340,398.05	100.00%	467,019.90	5.00%	8,873,378.15

按单项计提坏账准备：不适用。

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,130,351.70	556,517.59	5.00%
合计	11,130,351.70	556,517.59	--

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,130,351.70
合计	11,130,351.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	467,019.90	89,497.69				556,517.59
合计	467,019.90	89,497.69				556,517.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	11,130,351.70	100.00%	556,517.59
合计	11,130,351.70	100.00%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	170,049,033.06	177,256,040.72
合计	170,049,033.06	177,256,040.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	170,000,000.00	177,025,000.00
押金保证金	3,000.00	3,000.00
应收暂付款	6,919.00	242,569.18
其他	44,168.43	
合计	170,054,087.43	177,270,569.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,128.46		2,400.00	14,528.46
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-100.00	100.00		
本期计提	-9,574.09	100.00		-9,474.09
2020 年 12 月 31 日余额	2,454.37	200.00	2,400.00	5,054.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,087.43
1 至 2 年	2,000.00
3 年以上	170,003,000.00
5 年以上	170,003,000.00
合计	170,054,087.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,528.46	-9,474.09				5,054.37

备						
合计	14,528.46	-9,474.09				5,054.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南鸟儿巢水电站发电有限公司	合并范围内往来	170,000,000.00	4 年以上	99.97%	
中国邮政集团有限公司长沙市分公司	其他	20,869.90	1 年以内	0.01%	1,043.50
中国电信股份有限公司长沙分公司	其他	18,602.30	1 年以内	0.01%	930.12
代扣员工住房公积金	应收暂付款	6,919.00	1 年以内	0.01%	345.95
长沙市芙蓉区诚汇办公设备商行	押金保证金	3,000.00	4 年以上	0.00%	2,400.00
合计	--	170,049,391.20	--	100.00%	4,719.57

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	563,050,000.00	14,652,907.71	548,397,092.29	160,750,000.00	14,652,907.71	146,097,092.29
对联营、合营企业投资	290,751,016.82		290,751,016.82	271,522,701.42		271,522,701.42
合计	853,801,016.82	14,652,907.71	839,148,109.11	432,272,701.42	14,652,907.71	417,619,793.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鸟儿巢公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
湖南发展春华	37,497,092.29	300,000.00				37,797,092.29	14,652,907.71
源质公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
湖南发展养老	23,100,000.00					23,100,000.00	
湖南发展水电	4,500,000.00					4,500,000.00	
湖南发展益沅		400,000,000.00				400,000,000.00	
湘发健康		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	146,097,092.29	402,300,000.00				548,397,092.29	14,652,907.71

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖南芷江蟒塘溪水	204,562,701.42			21,966,320.34							226,529,021.76	

发有有限责 任公司											
开元发展 (湖南) 基金管理 有限责任 公司	66,960.00 0.00			-2,738.00 4.94						64,221.99 5.06	
小计	271,522.7 01.42			19,228.31 5.40						290,751.0 16.82	
合计	271,522.7 01.42			19,228.31 5.40						290,751.0 16.82	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,788,854.51	81,410,044.58	208,117,241.95	93,139,304.18
其他业务	199,052.79		202,120.37	
合计	172,987,907.30	81,410,044.58	208,319,362.32	93,139,304.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电力	投资管理	合计
商品类型			
其中：			
电力	172,803,452.30		172,803,452.30
投资管理		184,455.00	184,455.00
按商品转让的时间分类			
其中：			
服务(在某一时段内提供)	172,803,452.30	184,455.00	172,987,907.30
合计	172,803,452.30	184,455.00	172,987,907.30

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,228,315.40	19,878,176.33
处置长期股权投资产生的投资收益		16,125,400.00
理财产品收益	14,638,773.04	14,736,188.11
金融工具持有期间的投资收益	5,439,342.68	4,969,272.90
其中：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	5,439,342.68	4,969,272.90
合计	39,306,431.12	55,709,037.34

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,809,264.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,631.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,456.08	
减：所得税影响额	20,255.68	
少数股东权益影响额	1,171,487.95	
合计	5,607,346.14	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.26%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

无。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 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原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

湖南发展集团股份有限公司

董事长：张禹文

2021年3月30日