



湖南发展集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 杨国平 | 董事长 | 临时公务 | 刘健 |
| 罗丽娜 | 董事 | 因公出差 | 刘健 |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨国平、主管会计工作负责人张洁及会计机构负责人(会计主管人员)王珏姣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 25 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 37 |
| 第九节 公司治理..... | 42 |
| 第十节 内部控制..... | 47 |
| 第十一节 财务报告..... | 49 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 136 |

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、发展集团 | 指 | 湖南发展投资集团有限公司 |
| 湘投控股 | 指 | 湖南湘投控股集团有限公司 |
| 蟒电公司 | 指 | 湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 |
| 鸟儿巢公司 | 指 | 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 |
| 国宏投资 | 指 | 湖南国宏投资有限公司 |
| 源品投资 | 指 | 湖南源品投资发展有限公司 |
| 发展源品 | 指 | 湖南发展源品健康产业投资有限公司 |
| 祥茂投资 | 指 | 长沙祥茂投资置业有限公司 |
| 宇田集团 | 指 | 湖南宇田集团股份有限公司 |
| 春华公司 | 指 | 湖南发展春华健康投资有限公司 |
| 康年公司 | 指 | 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 |
| 博爱医疗 | 指 | 湖南博爱医疗产业有限公司 |
| 《基本规范》 | 指 | 《企业内部控制基本规范》 |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日 |

重大风险提示

1、水电产业：一方面，水电行业与国家宏观经济形势密切相关，电力需求因国家经济增长和结构调整存在一定的不确定性。另一方面，水电行业受自然因素影响较大，来水量的减少可能造成发电量的减少，带来一定经营风险。

对策：通过加强管理、科学调度，提高水能利用率，从而降低各种风险因素可能带来的不利影响。

2、健康养生养老产业：公司健康养生养老产业（主要包括养老、医疗）实现了良好开局，但依然面临经验和人才不足等问题，存在一定的经营风险。同时，公司养老、医疗业务还处于产业布局阶段，前期投入较大，短期内难以产生收益。

对策：加快健康养生养老产业专业人才的培养和引进，强化对控股子公司的管控，有效应对经营风险。加强养老、医疗项目的研究论证，充分发挥合作伙伴的优势，科学把握投资节奏，严格控制投资风险。

第二节 公司简介

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 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HUNAN DEVELOPMENT GROUP CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HUNAN DEVELOPMENT | | |
| 公司的法定代表人 | 杨国平 | | |
| 注册地址 | 长沙高新开发区火炬城 MO 组团 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 410013 | | |
| 办公地址 | 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 | | |
| 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 | 李寒波 |
| 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 | 0731-88789259 | 0731-88789259 |
| 电子信箱 | sql@hnfzgf.com | lhb@hnfzgf.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 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 | 公司证券法务部 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 08 月 12 日 | 衡阳市大码头横街 15 号 | 4300001000672 | 430406185034687 | 18503468-7 |
| 报告期末注册 | 2011 年 01 月 25 日 | 长沙高新开发区火炬城 MO 组团 | 430000000056738 | 430104186034687 | 18503468-7 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 报告期内无变更 | | | | |
| 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 | 湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李新葵、张红 |

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | | 本年比上年 增减 | 2012 年 | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 271,231,118. 31 | 240,185,099. 47 | 240,185,099. 47 | 12.93% | 257,604,568. 09 | 257,604,568. 09 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 193,871,400. 55 | 158,105,860. 53 | 158,105,860. 53 | 22.62% | 156,391,232. 74 | 156,391,232. 74 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 193,666,832. 14 | 153,842,219. 62 | 153,842,219. 62 | 25.89% | 145,157,541. 52 | 145,157,541. 52 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 175,926,334. 32 | 170,845,957. 21 | 170,845,957. 21 | 2.97% | 199,592,153. 63 | 199,592,153. 63 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 0.34 | 0.34 | 23.53% | 0.34 | 0.34 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.42 | 0.34 | 0.34 | 23.53% | 0.34 | 0.34 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.24% | 7.27% | 7.27% | 0.97% | 7.75% | 7.75% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2012 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产（元） | 3,051,569,90 0.59 | 2,864,108,09 5.65 | 2,864,108,09 5.65 | 6.55% | 2,132,185,62 5.75 | 2,132,185,62 5.75 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,449,160,19 1.62 | 2,255,285,45 7.31 | 2,255,285,45 7.31 | 8.60% | 2,097,179,59 6.78 | 2,097,179,59 6.78 |

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 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） | -8,690.43 | -54,975.58 | -40,375.68 | |
| 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） | 68,822.48 | 58,822.44 | 58,822.46 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | 3,881,225.02 | 10,975,071.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 136,368.19 | 365,400.00 | 240,172.80 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -8,068.17 | -13,169.03 | | |
| 合计 | 204,568.41 | 4,263,640.91 | 11,233,691.22 | -- |

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年是公司转型发展的关键之年。公司在加强水电资产管理和内部管理等工作的基础上，加快推进健康养生养老产业拓展，适时扩大股权投资业务规模，取得了良好的经营成效。

报告期内，公司实现营业总收入27,123.11万元，同比增长12.93%；实现归属于上市公司股东的净利润19,387.14万元，同比增长22.62%；基本每股收益达到0.42元/股，完成了年初制定的目标计划。报告期末，公司资产总额305,156.99万元，归属于上市公司股东的净资产达到244,916.02万元。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司水电业务取得了良好经营业绩。公司成立了水电管理部，统筹管理公司水电资产。各水电分、子公司着力抓好安全与生产工作，进一步挖潜增效，提升管理。截止2014年12月31日，株洲航电分公司实现上网电量7.94亿kWh；控股的鸟儿巢公司实现上网电量0.55亿kWh；参股的麟电公司实现上网电量3.22亿kWh。

报告期内，公司健康养生养老产业布局取得突破，养老、医疗业务发展成果初现。养老方面，10月下旬公司与祥茂投资、宇田集团签订合作协议，三方以春华公司为主体，拟选址长沙县春华镇S207以东，开元路以北的武塘水库周边约3000亩区域，投资开发春华·健康城项目。这是公司在大量前期调研论证之后投资的首个健康养老项目，公司将以此为起点稳健推进健康养老业务发展。医疗方面，12月下旬公司与周江林先生签订康复医疗产业合作协议，双方共同设立康年公司，以结合公司的资源优势及周江林先生丰富的康复专科医院管理经验，向全省拓展康复医疗产业。根据协议约定，康年公司收购了湖南康美怡年健康产业有限公司100%的股权，间接拥有了博爱医疗49%的股权。随后，康年公司着手在湖南长沙投资设立儿童康复医院，计划于2015年9月1日正式对外运营。公司将以控股子公司康年公司为平台，快速推进康复医疗产业在全省范围内的布局。

报告期内，公司股权投资业务规模扩大。公司与开元发展（湖南）基金管理有限责任公司共同出资 3

亿元人民币共同设立了国开发展湖南“两型”元和基金企业（有限合伙）。股权投资业务的拓展对于公司优化资产配置、丰富投资品种、提高投资收益及保持对产业市场的敏锐度均具有重要意义。

报告期内，公司规范运作水平不断提升。公司顺利完成了董事会、监事会换届选举及新一届经营层的聘任工作；对公司内部管理机构进行了调整；根据相关法律法规、规章和政策，结合公司自身具体情况，修订了公司《章程》。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 268,507,822.80 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 99.97% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1 | 湖南省电力公司 | 248,992,227.80 | 92.70% |
| 2 | 湖南省怀化电业局沅陵电业公司 | 19,515,595.00 | 7.27% |
| 合计 | -- | 268,507,822.80 | 99.97% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|--------|--------|------|
| | | 金额 | 占营业成本比 | 金额 | 占营业成本比 | |

| | | | 重 | | 重 | |
|-------|----|----------------|--------|----------------|---------|-------|
| 水力发电业 | 发电 | 108,049,874.00 | 99.94% | 100,680,670.10 | 100.00% | 7.38% |
| 水电服务 | 服务 | 60,458.02 | 0.06% | | | |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|----|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 水利发电 | 发电 | 108,049,874.00 | 99.94% | 100,680,670.10 | 70.56% | 7.38% |
| 水电服务 | 服务 | 60,458.02 | 0.06% | | | |

说明

无。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|-------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 0.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

财务费用：财务费用较上年同期增加281.37%，系银行贷款利息支出。

5、研发支出

无。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 314,866,451.52 | 275,912,008.14 | 14.12% |
| 经营活动现金流出小计 | 138,940,117.20 | 105,066,050.93 | 32.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 175,926,334.32 | 170,845,957.21 | 2.97% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,457,997,007.73 | 672,218,379.71 | 116.89% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,537,634,675.68 | 1,201,124,630.96 | 28.02% |

| | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,637,667.95 | -528,906,251.25 | -84.94% |
| 筹资活动现金流入小计 | 427,603,333.76 | 530,000,000.00 | -19.32% |
| 筹资活动现金流出小计 | 467,167,630.98 | 204,315,605.92 | 128.65% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -39,564,297.22 | 325,684,394.08 | -112.15% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 56,724,369.15 | -32,375,899.96 | -275.21% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流出较上年同期增加 32.24%，主要系本期缴纳税费较上年度增加所致。

投资活动现金流入较上年同期增加 116.89%，主要系本期项目投资收益增加所致。

筹资活动现金流出较上年同期增加 128.65%，主要系本期偿还银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金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

详见财务报表附注现金流量表补充资料。

三、主营业务构成情况

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 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电力销售 | 268,507,822.80 | 108,021,925.47 | 59.77% | 11.81% | 7.29% | 1.69% |
| 后勤服务 | 102,499.00 | 60,458.02 | 41.02% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力销售 | 268,507,822.80 | 108,021,925.47 | 59.77% | 11.81% | 7.29% | 1.69% |
| 后勤服务 | 102,499.00 | 60,458.02 | 41.02% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 湖南地区 | 268,610,321.80 | 108,082,383.49 | 59.76% | 11.85% | 7.35% | 1.69% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 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 | 276,281,097. 80 | 9.05% | 219,556,728. 65 | 7.67% | 1.38% | |
| 应收账款 | 12,954,368.5 4 | 0.42% | 15,187,447.5 1 | 0.53% | -0.11% | |
| 存货 | 10,353,846.6 5 | 0.34% | 2,028,990.18 | 0.07% | 0.27% | |
| 长期股权投资 | 186,982,067. 08 | 6.13% | 181,006,442. 61 | 6.32% | -0.19% | |
| 固定资产 | 1,764,049,32 3.53 | 57.81% | 1,788,959,37 3.72 | 62.46% | -4.65% | |
| 在建工程 | 1,162,007.10 | 0.04% | 32,134,662.1 3 | 1.12% | -1.08% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 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 | | |
| 短期借款 | 150,000,000. 00 | 4.92% | 380,000,000. 00 | 13.27% | -8.35% | |
| 长期借款 | 344,000,000. 00 | 11.27% | 147,000,000. 00 | 5.13% | 6.14% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、水电业务基础不断夯实。公司全资、控股和参股电站的装机容量已达22万千瓦。公司拥有优秀的水电经营管理团队，不断优化现有水电资产管理，水电经营业绩良好。

2、健康养生养老产业开局良好。春华·健康城项目毗邻黄花国际机场，区位条件优良。区域内拥有农、林、山、水等复合资源，自然生态资源丰富。合作方祥茂投资、宇田集团长期从事项目开发建设、健康有机产品生产，积累了较为丰富的经验及资源。公司以春华·健康城项目为起点，实现了健康养老领域的良好起步。康复医疗产业市场需求较大但供应资源不足，具有医疗风险相对较小、可延伸发展领域较宽、能与现有综合性医院实现错位发展等特点，是公司进入医疗产业的良好切入点。合作方周江林先生深耕康复医疗产业多年，拥有丰富的康复专科医院管理经验及资源。双方合作设立的康年公司现已间接拥有了博爱医疗49%的股权，并着手投资设立儿童康复医院，发展态势良好。目前养老、医疗产业得到国家政策的大力扶持，市场前景广阔，未来成长可期。公司将纵深发展健康养生养老产业，按照既定的目标大力推进养老、医疗业务发展。

3、控股股东的持续支持。对于旗下唯一的上市公司，发展集团将利用自身优势为公司的发展提供政策、资源等支持，一如既往地支持公司做强做大。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | |
|---------------------|------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 304,400,000.00 | | |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 健康养老 | 54.00% |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | 服务 | 100.00% |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 医疗 | 59.14% |
| 深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙) | 投资 | 2.93% |

| | | |
|------------------------|----|--------|
| 国开发展湖南“两型”元和基金企业(有限合伙) | 投资 | 99.00% |
|------------------------|----|--------|

注：为避免重复，在持有金融企业股权情况、证券投资情况、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况等处披露了的投资，不再在本表中填列。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 委托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额(万元) | 期限 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | | |
|--------|----------|--------|----------|------------|--------|----------|------------|--------------|-------|-----------|-------|-------|
| 华融湘江银行 | 无 | 否 | 保本浮动收益 | 10,000.00 | 60 | 浮动收益 | 10,000.00 | 未有计提 | 82.19 | 82.19 | | |
| | | | | 15,000.00 | 32 | | 15,000.00 | | 35.51 | 35.51 | | |
| | | | | 3,000.00 | 83 | | 3,000.00 | | 30.02 | 30.02 | | |
| | | | | 10,000.00 | 32 | | 10,000.00 | | 35.07 | 35.07 | | |
| 广发银行 | | | 1,000.00 | 40 | 保本浮动收益 | 1,000.00 | 40 | | 浮动收益 | 1,000.00 | 5.48 | 5.48 |
| | | | | | | 2,000.00 | 31 | | | 2,000.00 | 7.98 | 7.98 |
| | | | | | | 4,000.00 | 20 | | | 4,000.00 | 11.40 | 11.40 |
| | | | | | | 2,000.00 | 52 | | | 2,000.00 | 13.39 | 13.39 |
| | 3,000.00 | 48 | | | | 3,000.00 | 17.75 | 17.75 | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------|-------|
| 兴业 银行 | 保本 浮动 收益 | 3,000.00 | 14 | 浮动 收益 | 3,000.00 | 4.03 | 4.03 |
| | | 1,000.00 | 29 | | 1,000.00 | 3.29 | 3.29 |
| | | 1,000.00 | 30 | | 1,000.00 | 3.29 | 3.29 |
| | | 保本 固定 收益 | 2,500.00 | 73 | 固定 收益 | 2,500.00 | 12.33 |
| 2,000.00 | 104 | | 2,000.00 | 14.25 | | 未计入 | |
| 招商 银行 | 保本 浮动 收益 | 3,500.00 | 32 | 浮动 收益 | 3,500.00 | 13.20 | 13.20 |
| | | 1,800.00 | 55 | | 1,800.00 | 12.21 | 12.21 |
| | | 2,400.00 | 35 | | 2,400.00 | 10.82 | 10.82 |
| | | 3,500.00 | 42 | | 3,500.00 | 17.72 | 17.72 |
| | | 2,400.00 | 35 | | 2,400.00 | 10.13 | 10.13 |
| | | 1,050.00 | 64 | | 1,050.00 | 7.92 | 7.92 |
| | | 1,060.00 | 97 | | 1,060.00 | 12.25 | 未计入 |
| 长沙 银行 | 保本 浮动 收益 | 1,030.00 | 38 | 浮动 收益 | 1,030.00 | 4.72 | 4.72 |
| | | 1,030.00 | 32 | | 1,030.00 | 4.20 | 4.20 |
| | | 1,040.00 | 62 | | 1,040.00 | 8.30 | 8.30 |
| | | 1,040.00 | 37 | | 1,040.00 | 4.90 | 4.90 |
| | | 1,050.00 | 35 | | 1,050.00 | 4.53 | 未计入 |
| 中信 银行 | 保本 浮动 收益 | 2,000.00 | 35 | 浮动 收益 | 2,000.00 | 8.05 | 8.05 |
| | | 4,000.00 | 35 | | 4,000.00 | 16.88 | 16.88 |
| 光大 银行 | 保本 浮动 收益 | 5,000.00 | 16 | 浮动 收益 | 5,000.00 | 7.01 | 7.01 |
| | | 900.00 | 64 | | 900.00 | 7.34 | 未计入 |
| | | 900.00 | 64 | | 900.00 | 7.34 | 未计入 |
| | | 700.00 | 64 | | 700.00 | 5.71 | 未计入 |
| | | 4,000.00 | 43 | | 4,000.00 | 19.16 | 未计入 |
| | 保本 固定 收益 | 2,500.00 | 30 | 固定 收益 | 2,500.00 | 6.95 | 6.95 |
| | | 2,000.00 | 31 | | 2,000.00 | 6.50 | 6.50 |
| | | 2,500.00 | 28 | | 2,500.00 | 10.00 | 10.00 |
| 北京 银行 | 保本 固定 收益 | 2,000.00 | 35 | 固定 收益 | 2,000.00 | 8.82 | 8.82 |
| | | 2,000.00 | 35 | | 2,000.00 | 8.82 | 8.82 |
| 浦发 银行 | 保本 固定 收益 | 1,010.00 | 60 | 固定 收益 | 1,010.00 | 7.47 | 7.47 |
| | | 3,000.00 | 90 | | 3,000.00 | 37.16 | 37.16 |
| | | 2,500.00 | 32 | | 2,500.00 | 10.27 | 10.27 |
| | | 2,500.00 | 30 | | 2,500.00 | 9.86 | 9.86 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|----------------|------------------------|--|---------------------|--|--------|--------|
| | | | 400.00 | 31 | | 400.00 | | 1.73 | 1.73 |
| | | | 3,000.00 | 31 | | 3,000.00 | | 11.47 | 11.47 |
| | | | 2,500.00 | 30 | | 2,500.00 | | 9.25 | 9.25 |
| | | | 400.00 | 以 7 天 为周 期结 息 | | 报告回收期 后已按期收 回 | | 0.00 | 未计入 |
| | | | 1,000.00 | 30 | | 1,000.00 | | 3.82 | 3.82 |
| | | | 1,500.00 | 30 | | 1,500.00 | | 5.55 | 5.55 |
| | | | 3,000.00 | 90 | | 3,000.00 | | 35.51 | 35.51 |
| | | | 1,000.00 | 89 | | 1,000.00 | | 11.59 | 11.59 |
| | | | 1,500.00 | 59 | | 1,500.00 | | 11.10 | 11.10 |
| | | | 1,500.00 | 35 | | 1,500.00 | | 5.31 | 5.31 |
| | | | 1,000.00 | 33 | | 1,000.00 | | 3.58 | 3.58 |
| | | | 1,500.00 | 29 | | 1,500.00 | | 5.18 | 5.18 |
| 合计 | | | 136,210.00 | | | 135,810.00 | | 668.31 | 597.73 |
| 委托理财资金来源 | | | 闲置资金 | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | 无 | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | 不适用 | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期 | | | 2014 年 3 月 1 日 | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期 | | | 不适用 | | | | | | |

注：如果公司委托理财的实际标的为证券投资，请同时在证券投资“持有其他上市公司股权情况的说明”部分进行披露。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------------|------|------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 | 子公司 | 水力发电 | 电力 | 30,000,000.00 | 300,510,481.18 | 90,636,388.10 | 19,515,595.00 | -5,043,152.27 | -5,083,493.10 |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 子公司 | 健康养老 | 健康养老 | 300,000,000.00 | 60,007,316.00 | 59,827,316.00 | | -172,684.00 | -172,684.00 |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | 子公司 | 服务 | 服务 | 1,000,000.00 | 1,601,484.05 | 1,015,471.11 | 102,499.00 | 20,628.15 | 15,471.11 |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 子公司 | 医疗 | 医疗 | 186,000,000.00 | | | | | |
| 湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 | 参股公司 | 水力发电 | 电力 | 261,797,271.55 | 393,823,819.87 | 385,097,462.43 | 101,110,051.53 | 64,728,308.85 | 48,304,560.24 |

主要子公司、参股公司情况说明

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的目的 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 发展健康产业 | 新设子公司 | |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | | 新设子公司 | |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 发展康复医疗产业 | 新设子公司 | |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

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

水电产业。水电作为国家优先发展产业的地位没有改变。鉴于湖南水电市场开发量基本完成，水电产业加速整合的发展现状，公司将着眼已建成的优质电站，以收购全部或部分股权的方式，稳健扩大水电资产规模。

健康养生养老产业。随着社会的进步、人们生活水平的提高，追求健康已经成为人们生活的主要目标之一。当前，中国老龄化趋势越来越严峻，根据预测，在“十二五”期末，全国老年人口将达到2.21亿，养老问题受到越来越多人的重视，而社会化养老服务体系尚处在起步阶段，发展前景良好。我国康复医疗行业起步较晚，康复医疗资源明显不足。随着我国人口老龄化、残疾人整体数量、慢性病及工伤发病率的增加，以及医疗健康需求从传统的关注医疗救治逐步向预防、治疗、康复三位一体的综合健康需求转变，康复需求将迎来快速增长。2015年，公司将纵深发展健康养生养老产业，按照既定的目标大力推进养老、医疗业务发展。

（二）公司发展战略

经过多年的探索和论证，公司已明确了“以水力发电和健康养生养老为主，辅以股权投资”的主业发展方向。对于水电业务，一方面，将继续优化现有水电资产管理，进一步“挖潜增效”。另一方面，将按照“成熟一个，收购一个”的原则，择机收购优质水电资产，稳健扩大资产规模。对于健康养生养老产业，主要推进医疗、养老两大业务。一方面，进一步做实做强康复医疗产业，推进在全省范围内的布局。另一方面，以春华·健康城项目为起点稳健推进健康养老业务发展。对于股权投资业务，公司将做好已投项目的管理，适时推进新的股权投资业务。

（三）经营计划

2015年是国家“十二五”规划的收官之年，也是公司战略提升承上启下的关键一年，公司将稳健扩大水电业务规模，纵深发展健康养生养老产业，适时推进股权投资业务，提升公司内部管理，为打造管理模式高效、具有行业影响力和市场竞争力的优秀上市公司奠定坚实基础。

2015年公司计划完成营业收入30,000万元，实现净利润10,000万元以上。2015年公司计划完成营业收入30,000万元，计划实现归属于上市公司股东的净利润10,000万元以上。2014年，公司实际完成营业总收入27,123.11万元，实现归属于上市公司股东的净利润19,387.14万元。公司2015年计划数相较于2014年的实际数，营业收入增加幅度为10.61%，归属于上市公司股东的净利润减少幅度为48.42%。公司制订的2015年净利润目标与上年实现的净利润相比减少的幅度较大，主要是考虑：一是2015年公司不再享受所得税弥补的政策，公司将按25%的税率缴纳企业所得税；二是公司养老、医疗业务还处于产业布局阶段，前期投入较大，短期内难以产生收益。（经营计划、经营目标并不代表公司对2015年度的盈利预测，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，敬请投资者特别注意。）

公司拟采取以下措施，切实保证经营计划的实现：一是做好组织发展和考核激励；二是创新人力资源管理强化人才保障；三是进一步提升内部管理；四是弘扬爱国爱司、责任担当、合作共赢、尊重感恩的企业文化。

（四）公司未来发展的资金需求

目前公司资金较为充裕，未来发展资金将主要来源于公司自有资金、融资资金。公司将根据主业发展的需要，在考虑资金成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款、发行短期融资券或中期票据以及在资本市场再融资等方式筹集资金，促进公司业务快速、健康发展，保证股东利益的最大化。

（五）重大的资本支出计划

公司2015年的投资将以夯实水电产业、发展健康养生养老产业（主要包括养老、医疗）为主，并择机进行部分股权投资。

（六）公司未来发展的风险及对策

1、水电产业：一方面，水电行业与国家宏观经济形势密切相关，电力需求因国家经济增长和结构调整存在一定的不确定性。另一方面，水电行业受自然因素影响较大，来水量的减少可能造成发电量的减少，带来一定经营风险。

对策：通过加强管理、科学调度，提高水能利用率，从而降低各种风险因素可能带来的不利影响。

2、健康养生养老产业：公司健康养生养老产业（主要包括养老、医疗）实现了良好开局，但依然面临经验和人才不足等问题，存在一定的经营风险。同时，公司养老、医疗业务还处于产业布局阶段，前期投入较大，短期内难以产生收益。

对策：加快健康养生养老产业专业人才的培养和引进，强化对控股子公司的管控，有效应对经营风险。加强养老、医疗项目的研究论证，充分发挥合作伙伴的优势，科学把握投资节奏，严格控制投资风险。

十、董事会、监事会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

十一、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

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述。

十二、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。

十三、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 | 出资比例 |
|------------------|--------|-------------|----------------|--------|
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年2月11日 | 32,400,000.00 | 54% |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | 新设子公司 | 2014年5月13日 | 1,000,000.00 | 100% |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年12月30日 | 110,000,000.00 | 59.14% |

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

| 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 |

注：公司应当披露报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况，说明利润分配政策是否符合公司章程及审议程序的规定，是否充分保护中小投资者的合法权益，是否由独立董事发表意见，是否有明确的利润分配标准和分配比例，以及利润分配政策调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2013年，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2014年，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

注：公司应当披露近 3 年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|--------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014 年 | 0.00 | 193,871,400.55 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 0.00 | 158,105,860.53 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 0.00 | 156,391,232.74 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

注：公司需列表披露近 3 年（含报告期）现金红利分配的金额及占归属于上市公司股东的净利润的比例。若公司章程规定，以现金方式要约回购股份的资金视同为上市公司现金分红的，应单独披露该种方式计入现金分红的金额和比例。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|----------------------------------|-----------------|
| | |

注：报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途

和使用计划。

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定价原则 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|------------------|------|----------|------------------------|---|------------|---------------|---------------|---------------|
| 开元发展(湖南)基金管理有限公司 | 关联法人 | | 国开发展湖南“两型”元和基金企业(有限合伙) | 股权投资;投资管理咨询。(涉及许可审批的经营项目,凭许可证或者审批文件方可经营)。 | | | | |

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------|--------------|---|------------------|-----------------|------|
| 资产重组时所作承诺 | 湖南发展投资集团有限公司 | 承诺在重大资产重组中上市公司发行股份购买资产中所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2009 年 11 月 26 日 | 2015 年 6 月 14 日 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用。 | | | | |

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

十、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） | 55 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李新葵、张红 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

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

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用25万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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 | 196,033,667 | | | | | -3,000 | -3,000 | 196,030,667 | |
| 2、国有法人持股 | 196,027,546 | | | | | | | 196,027,546 | |
| 3、其他内资持股 | 6,121 | | | | | -3,000 | -3,000 | 3,121 | |
| 境内自然人持股 | 6,121 | | | | | -3,000 | -3,000 | 3,121 | |
| 二、无限售条件股份 | 268,124,615 | | | | | 3,000 | 3,000 | 268,127,615 | |
| 1、人民币普通股 | 268,124,615 | | | | | 3,000 | 3,000 | 268,127,615 | |
| 三、股份总数 | 464,158,282 | | | | | | | 464,158,282 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

报告期内，公司限售股票数量发生变化主要原因系公司离任监事周先亮离职半年后原持有股票解除限售所致。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|--------|--------|
| 周先亮 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 | 监事持股限售 | |
| 合计 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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 | 28,532 | 年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数 | 40,353 | 报告期末表决权 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 |
| 湖南发展投资 集团有限公司 | 国有法人 | 42.23% | 196,02 7,546 | | 196,02 7,546 | | 质押 | 98,000,000 |
| 湖南湘投控股 集团有限公司 | 国有法人 | 11.95% | 55,482, 454 | | | | | |
| 衡阳市供销合 作总社 | 国有法人 | 1.91% | 8,867,8 49 | | | | 冻结 | 1,254,900 |
| 广发银行股份 有限公司一中 欧盛世成长分 | 其他 | 1.67% | 7,760,8 47 | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------|-------|-----------|--|--|----|-----------|
| 级股票型证券投资基金 | | | | | | | |
| 全国社保基金六零四组合 | 其他 | 1.58% | 7,349,700 | | | | |
| 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 | | | 质押 | 2,200,000 |
| 广州康弘远创投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.66% | 3,050,000 | | | | |
| 全国社保基金四零八组合 | 其他 | 0.53% | 2,450,800 | | | | |
| 张俊卿 | 境内自然人 | 0.43% | 1,975,000 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户 | 其他 | 0.40% | 1,834,400 | | | | |

| | |
|---|--------------------------|
| 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 | 未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |

前 10 名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 |
| 湖南湘投控股集团有限公司 | 55,482,454 | 人民币普通股 | 55,482,454 |
| 衡阳市供销合作总社 | 8,867,849 | 人民币普通股 | 8,867,849 |
| 广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金 | 7,760,847 | 人民币普通股 | 7,760,847 |
| 全国社保基金六零四组合 | 7,349,700 | 人民币普通股 | 7,349,700 |
| 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 |
| 广州康弘远创投资有限公司 | 3,050,000 | 人民币普通股 | 3,050,000 |
| 全国社保基金四零八组合 | 2,450,800 | 人民币普通股 | 2,450,800 |
| 张俊卿 | 1,975,000 | 人民币普通股 | 1,975,000 |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户 | 1,834,400 | 人民币普通股 | 1,834,400 |
| 中国工商银行股份有限公司企业 | 1,817,028 | 人民币普通股 | 1,817,028 |

| | | | |
|--|--------------------------|--|--|
| 年金计划—中国建设银行 | | | |
| 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 | 未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用。 | | |

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

√ 是 □ 否

国泰君安证券股份有限公司与未阳未能实业有限责任公司进行约定购回交易，数量为 1,834,400 股，占公司总股本 0.40%。

2、公司控股股东情况

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 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|--------------|--|------------------|------------|-------|---|
| 湖南发展投资集团有限公司 | 杨国平 | 2002 年 04 月 26 日 | 73895542-8 | 100 亿 | 主要经营交通运输、能源供应等基础设施项目的投融资；能源工业、信息工业等基础产业项目的投融资；土地资源储备及综合开发；矿产资源储备及综合开发；股权投资及并购；金融业投资；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和矿业权的国家股权；资本经营及提供咨询服务（国家法律、法规禁止或限制的项目不得经营，涉及法律、法规规定需要审批的项目，凭批准文件方可经营）。 |
| 未来发展战略 | 公司将在省委、省政府和省财政厅的领导下，深入贯彻党的十八届三中、四中全会精神，坚持“依法规范经营，科学创新发展”的经营理念，全力把公司打造成以政府经营性资产管理为主、以发展混合所有制经济为抓手、法人治理结构完善、管理模式高效、具有行业影响力和市场竞争力的可持续发展的省管企业。 | | | | |

| | |
|------------------------------|--|
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 截止 2014 年 12 月 31 日，公司总资产（未经审计，不含上市公司，下同）211 亿元,净资产 86 亿元，2014 年实现营业收入 4.7 亿元，净利润-4.5 亿元，经营活动产生的现金流量净额 1.1 亿元。 |
| 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 | 截止 2014 年 12 月 31 日，公司持有湖南金健米业股份有限公司 2433.09 万股，中联重科股份有限公司 1000 万股。 |

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、公司实际控制人情况

法人

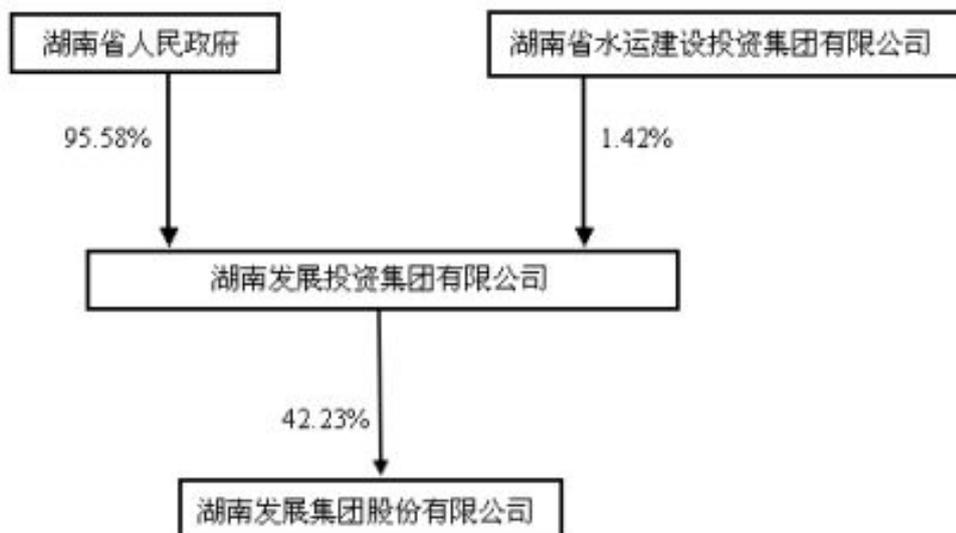
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|------|--------|
| 湖南省人民政府 | | | | | |
| 未来发展战略 | 不适用。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 不适用。 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用。 | | | | |

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

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------------|-------------|------------------|------------|-------|--|
| 湖南湘投控股集团有限公司 | 邓军民 | 1992 年 07 月 18 日 | 18376681-7 | 60 亿元 | 国有资产、金融、电力、天然气、金属新材料、电子信息、酒店、旅游、批发零售业的投资及国有资产、金属新材料、电子信息、批发零售业的经营（涉及法律法规和国务院规定需有关部门审批的项目，取得批准后方可经营）。 |

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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 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) | 期末持 股数 (股) |
|-----|----|------|----|----|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|-------------------------|------------------|
| 周先亮 | 监事 | 离任 | 男 | 43 | 2011年 04月28 日 | 2014年 03月28 日 | 3,000 | | 3,000 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 3,000 | 0 | 3,000 | 0 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长杨国平：2009年11月-至今，湖南发展投资集团有限公司，任党委书记；2010年1月-至今，湖南发展投资集团有限公司，任董事长；2011年1月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任董事长、总裁；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事长。

董事及总裁刘健：2007年-2009年10月，袁隆平农业高科技股份有限公司，任棉油产业总监；2009年11月-2010年12月，湖南发展投资集团有限公司，任董事会秘书；2011年1月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任董事、常务副总裁；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事、总裁。

董事罗丽娜：2006年10月-2013年2月，湖南湘投控股集团有限公司，任董事、副总裁、总会计师；2013年2月-至今，湖南湘投控股集团有限公司，任党委委员、总会计师；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事。

独立董事谢朝斌：2005年12月-2008年5月，北京市朝阳区人民政府，任副区长；2008年6月-至今，中国社会科学院研究生院政府政策系，任教授、博导；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事。

独立董事黄忠国：2005年7月-2012年4月，华寅会计师事务所，任董事兼湖南分所所长；2012年5月-至今，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），合伙人；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任独立董事。

独立董事郑洪：2008年-2012年，湖南省水利水电勘测设计研究总院，任总工程师。2012年4月-至今，

湖南发展集团股份有限公司，任独立董事。

监事会主席黄志丹：1988年11月-2011年7月，湖南省财政厅外经处，历任科员、副主任科员、主任科员、副调研员；2012年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事彭亚文：2005年-至今，湖南湘投控股集团有限公司，任资产经营部经理；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事欧阳芳荣：1995年9月-2013年8月，衡阳市供销合作总社，任理事会副主任、党委成员；2013年8月-至今，衡阳供销合作总社，任调研员；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

副总裁兼财务总监张洁：2002年6月-2010年11月，湖南发展投资集团有限公司，任总经理助理、资金财务部部长；2010年12月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁兼财务总监。

副总裁兼董事会秘书苏千里：1995年7月-2009年6月，长沙通程控股股份有限公司，任证券部经理、董事会秘书、董事、监事会主席；2009年7月-2010年1月，世兴科技创业投资有限公司，任总经理；2010年1月-2011年1月，国泰君安证券湖南分公司，任机构总监；2011年1月-2012年7月，湖南发展集团股份有限公司，任董事会秘书；2012年7月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁兼董事会秘书。

副总裁张建湘：2008年5月-2011年4月，湖南省怀化市城市建设投资公司，历任副总经理、总经理；2011年4月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任发展研究部总经理；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁。

副总裁彭平：2005年8月-2010年11月，株洲航电枢纽管理处，任处长；2010年12月-2014年12月，湖南发展集团股份有限公司株洲航电分公司，任总经理；2011年1月-2014年3月，湖南发展集团股份有限公司，任董事；2014年3月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁。

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 |
|--------|----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 杨国平 | 湖南发展投资集团股份有限公司 | 董事长、党委书记 | | | 是 |
| 罗丽娜 | 湖南湘投控股集团有限公司 | 党委委员、总会计师 | | | 是 |

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 |
|--------|--------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 谢朝斌 | 中国社会科学院研究生院政府政策系 | 教授、博导 | | | 是 |
| 黄忠国 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 | | | 是 |
| 郑洪 | 湖南省水利水电勘测设计研究总院 | 总工程师 | | | 是 |
| 彭亚文 | 湖南湘投控股集团有限公司 | 资产经营部经理 | | | 是 |
| 欧阳芳荣 | 衡阳市供销合作总社 | 调研员 | | | 是 |

三、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

公司对高级管理人员实行年薪制，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。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。

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 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|------|-------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 杨国平 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 47.5 | 47.5 |
| 刘健 | 董事兼总裁 | 男 | 52 | 现任 | 51 | 0 | 51 |
| 罗丽娜 | 董事 | 女 | 57 | 现任 | 3 | 39 | 42 |
| 谢朝斌 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 黄忠国 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 郑洪 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 黄志丹 | 监事会主席 | 男 | 51 | 现任 | 39 | 0 | 39 |
| 彭亚文 | 监事 | 男 | 49 | 现任 | 2 | 20 | 22 |
| 欧阳芳荣 | 监事 | 男 | 56 | 现任 | 2 | 6.5 | 8.5 |
| 周先亮 | 监事 | 男 | 43 | 离任 | 35 | 0 | 35 |

| | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-----|-----|-----|
| 邓峰移 | 监事 | 男 | 43 | 离任 | 25 | 0 | 25 |
| 张洁 | 副总裁兼财务总监 | 女 | 45 | 现任 | 45 | 0 | 45 |
| 苏千里 | 副总裁兼董事会秘书 | 男 | 40 | 现任 | 39 | 0 | 39 |
| 康卫华 | 副总裁 | 男 | 44 | 离任 | 29 | 0 | 29 |
| 张建湘 | 副总裁 | 男 | 43 | 现任 | 39 | 0 | 39 |
| 彭平 | 副总裁 | 男 | 54 | 任免 | 39 | 0 | 39 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 366 | 113 | 479 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|------|
| 彭平 | 副总裁 | 任免 | 2014年03月28日 | 换届选举 |
| 周先亮 | 监事 | 任期满离任 | 2014年03月28日 | 换届选举 |
| 邓峰移 | 监事 | 任期满离任 | 2014年03月28日 | 换届选举 |
| 康卫华 | 副总裁 | 任期满离任 | 2014年03月28日 | 换届选举 |

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

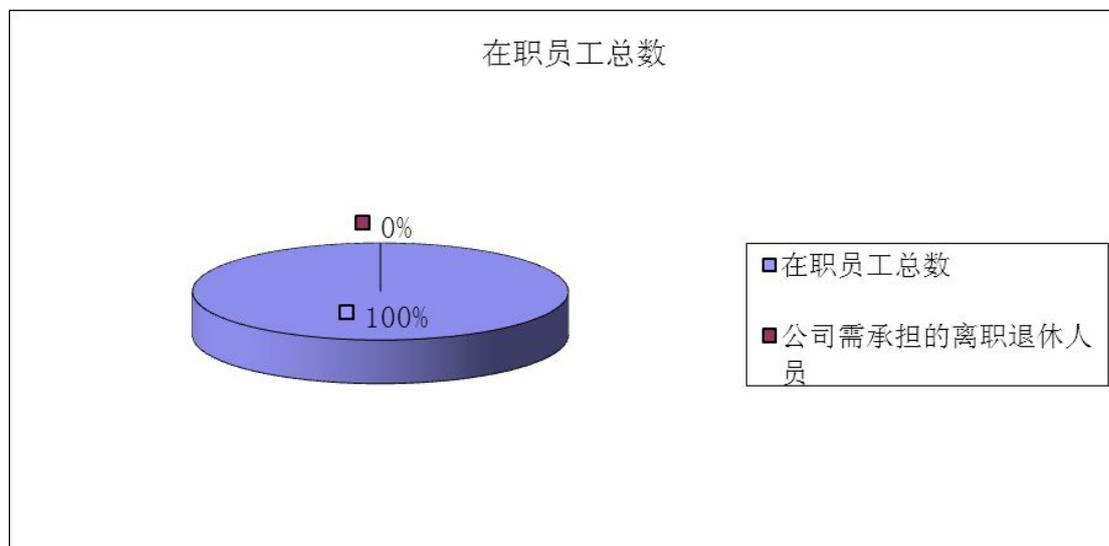
六、公司员工情况

1、公司员工统计汇总表：

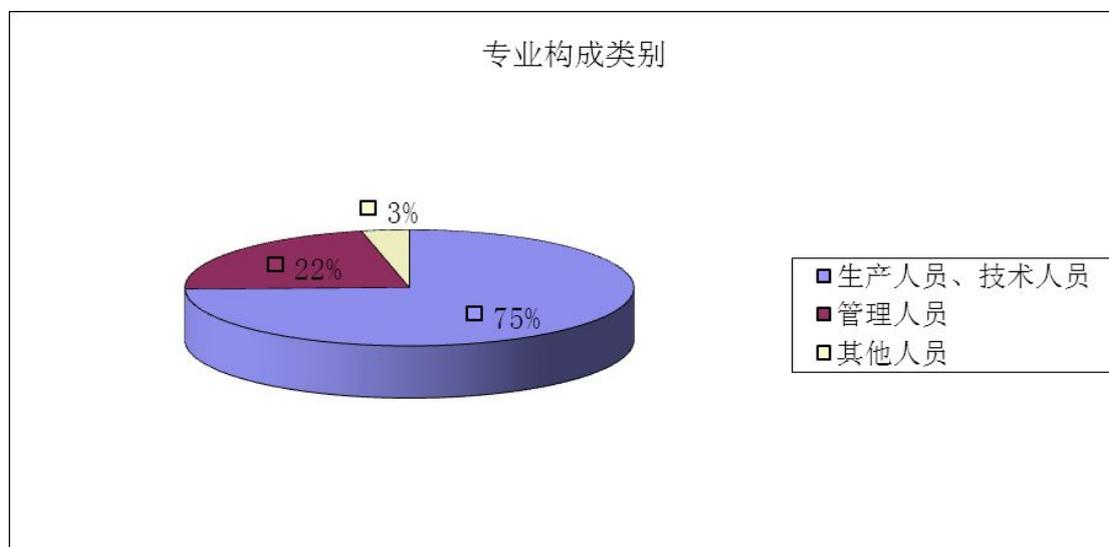
| | |
|--------------|--------|
| 在职员工总数 | 583 |
| 公司需承担的离退休职工数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员、技术人员 | 435 |
| 管理人员 | 128 |
| 其他人员 | 20 |
| 教育程度 | |

| | |
|---------|-----|
| 硕士及以上学历 | 55 |
| 本科 | 281 |
| 大专 | 185 |
| 其他 | 62 |

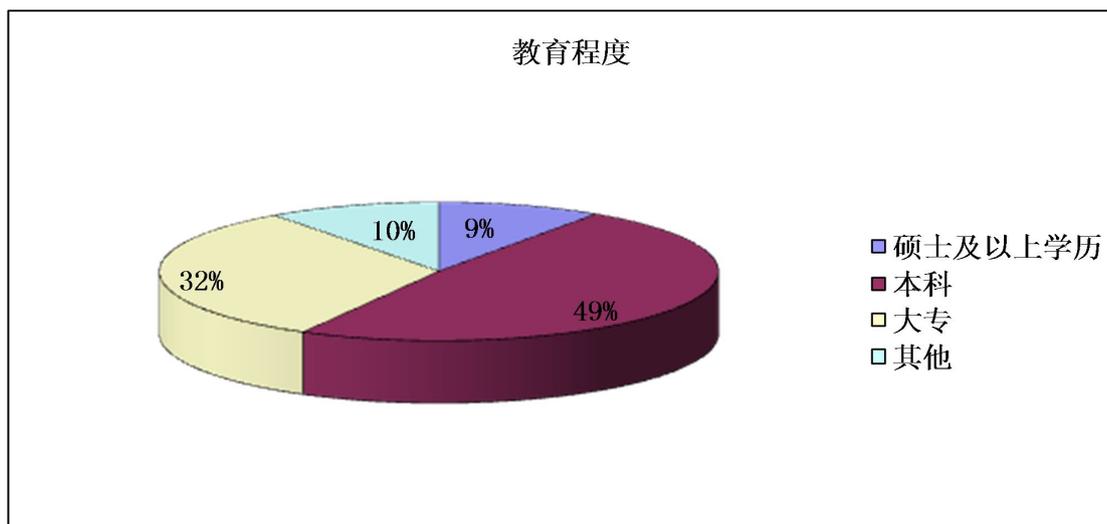
2、公司员工在职与退休情况示意图：



3、公司员工专业构成情况示意图：



4、公司员工教育程度情况示意图：



第九节 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，公司顺利完成了董事会、监事会换届选举及新一任经营层的聘任工作；对公司内部管理机构进行了调整；根据相关法律法规、规章和政策，结合公司自身具体情况，修订了公司《章程》。

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》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|--|--|------------------|--|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 03 月 28 日 | 1、关于审议公司 2013 年度董事会工作报告的议案； 2、关于审议公司 2013 年度监事会工作报告的议案； 3、关于审议公司 2013 年度财务决算报告的议案；4、关于审议公司 2013 年度利润分配预案的议案；5、关于审议公司 2013 年度报告及报告摘要的议案； 6、关于审议公司 2014 年度财务预算报告的议案；7、关于聘请公司 2014 年度财务审计机构的议案；8、关于修订公司《章程》的议案；9、关于选举第八届董事会董事的议案；10、关于选举第七届监事会监事的议案； | 本次会议持有的有效表决股份总数为 260,687,611.00 股，占公司股份总数的 56.16%。以上议案均经 260,687,611.00 股同意，占出席会议有表决权股东所持股份的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。 | 2014 年 03 月 29 日 | 详情请参见披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的 2014-014《2013 年度股东大会决议公告》 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------------------|-------------------------|---|------------------|---|
| 2014 年第 1 次临时股东大会 | 2014 年 05 月 12 日 | 1、关于审议共同投资设立基金暨关联交易的议案。 | 本议案表决结果： 出席会议有表决权股份总数为 260,856,838 股，其中：同意 260,849,238 股，占出席会议有表决权股份总数的 99.997%；反对 7,600 股，占出席会议有表决权股份总数的 0.003%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数的 0%。 | 2014 年 05 月 13 日 | 详情请参见披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上的 2014-022 《2014 年第 1 次临时股东大会决议公告》 |

3、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

三、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情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 谢朝斌 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黄忠国 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 郑洪 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

独立董事对公司有关建议均已采纳落实并反馈。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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黄忠国先生担任召集人。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事审计委员会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）指导和督促内部审计制度的实施。

2、提名、薪酬与考核委员会：公司提名、薪酬与考核委员会由四名董事组成。报告期内，委员会严格按照公司《董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》的要求对公司高管进行了资格审查及考核工作。

3、战略委员会：公司战略委员会由三名董事组成。报告期内，委员会对公司长期发展战略规划及有关资产经营项目进行研究并提出建议。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司主营业务为水利发电综合经营和健康养生养老产业，与控股股东发展集团分属不同行业，不存在同业竞争及关联交易问题，具有业务独立性。2、人员方面：公司与控股股东分别设置了人力资源部门，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除董事以外其他职务的情形，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。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制，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。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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照中华人民共和国财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，建立和完善了内部控制管理制度和 workflow，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护了投资者和公司利益。公司在2014年按照相关规定及公司需要进行内控体系的改进完善，使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来，公司将进一步完善内部控制体系，强化内部控制日常监督工作，为公司未来长期稳定可持续发展保驾护航。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

| | |
|--|------------------|
| <p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p> | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 09 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|------------------|
| <p>我们认为，湖南发展公司于 2014 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> | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 09 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 |

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第六届董事会第三十四次会议于2010年4月26日审议通过了《年报披露重大差错责任追究制度》并颁布执行。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 08 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（2015）2-145 号 |
| 注册会计师姓名 | 李新葵、张红 |

审计报告正文

湖南发展集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南发展集团股份有限公司（以下简称湖南发展公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是湖南发展公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，湖南发展公司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2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,622,135.50 | 2,550,000.00 |
| 应收账款 | 12,954,368.54 | 15,187,447.51 |
| 预付款项 | 540,231.08 | 135,652.47 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 39,118,026.07 |
| 其他应收款 | 354,279.79 | 656,337.62 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 10,353,846.65 | 2,028,990.18 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 124,602,680.62 | 55,245,904.47 |
| 流动资产合计 | 428,708,639.98 | 334,479,086.97 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 173,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 186,982,067.08 | 181,006,442.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,764,049,323.53 | 1,788,959,373.72 |
| 在建工程 | 1,162,007.10 | 32,134,662.13 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 14,667,862.90 | 15,028,530.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 482,500,000.00 | 500,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,622,861,260.61 | 2,529,629,008.68 |
| 资产总计 | 3,051,569,900.59 | 2,864,108,095.65 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 4,524,953.91 | 8,253,582.39 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,765,668.35 | 16,277,656.98 |
| 应交税费 | 6,591,550.72 | 5,004,268.32 |
| 应付利息 | 2,275,351.04 | 2,617,824.37 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 26,284,696.38 | 27,146,861.97 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 210,442,220.40 | 440,300,194.03 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 344,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,319,645.59 | 2,378,468.07 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 346,319,645.59 | 149,378,468.07 |
| 负债合计 | 556,761,865.99 | 589,678,662.10 |
| 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 | 2,137,737,297.09 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 9,537,348.82 | 9,537,348.82 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -162,276,070.05 | -356,147,470.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,449,160,191.62 | 2,255,285,457.31 |
| 少数股东权益 | 45,647,842.98 | 19,143,976.24 |
| 所有者权益合计 | 2,494,808,034.60 | 2,274,429,433.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,051,569,900.59 | 2,864,108,095.65 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 224,706,981.62 | 217,583,976.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,622,135.50 | 2,550,000.00 |
| 应收账款 | 10,850,783.14 | 14,424,516.76 |
| 预付款项 | 863,789.23 | 105,109.62 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 39,118,026.07 |
| 其他应收款 | 50,341,970.83 | 46,616,654.00 |
| 存货 | 2,183,450.18 | 2,016,320.18 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 120,594,814.65 | 55,245,904.47 |
| 流动资产合计 | 413,163,925.15 | 377,660,507.96 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 173,500,000.00 | 12,500,000.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 300,382,067.08 | 261,006,442.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,469,112,710.23 | 1,486,059,150.92 |
| 在建工程 | | 31,032,655.03 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 14,667,862.90 | 15,028,530.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 482,500,000.00 | 500,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,440,162,640.21 | 2,305,626,778.78 |
| 资产总计 | 2,853,326,565.36 | 2,683,287,286.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,571,426.79 | 2,553,369.05 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,517,554.54 | 16,245,456.98 |
| 应交税费 | 6,443,844.89 | 4,951,349.64 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 18,745,234.16 | 18,449,090.65 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | 196,278,060.38 | 422,199,266.32 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 198,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,319,645.59 | 2,378,468.07 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 200,319,645.59 | 2,378,468.07 |
| 负债合计 | 396,597,705.97 | 424,577,734.39 |
| 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 | 2,137,737,297.09 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 9,537,348.82 | 9,537,348.82 |
| 未分配利润 | -154,707,402.28 | -352,723,375.56 |
| 所有者权益合计 | 2,456,728,859.39 | 2,258,709,552.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,853,326,565.36 | 2,683,287,286.74 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 271,231,118.31 | 240,185,099.47 |
| 其中：营业收入 | 271,231,118.31 | 240,185,099.47 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 179,955,463.36 | 142,685,740.65 |
| 其中：营业成本 | 108,110,332.02 | 100,680,670.10 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 9,078,044.20 | 7,178,026.26 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 28,638,916.40 | 25,568,667.98 |
| 财务费用 | 34,445,733.73 | 9,032,174.53 |
| 资产减值损失 | -317,562.99 | 226,201.78 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 101,308,269.14 | 59,381,231.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 22,761,108.79 | 20,065,171.38 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 192,583,924.09 | 156,880,589.91 |
| 加：营业外收入 | 236,841.07 | 435,092.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 31,650.40 | 869.56 |
| 减：营业外支出 | 40,340.83 | 65,845.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 40,340.83 | 55,845.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 192,780,424.33 | 157,249,836.77 |
| 减：所得税费用 | 5,157.04 | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 192,775,267.29 | 157,249,836.77 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 193,871,400.55 | 158,105,860.53 |
| 少数股东损益 | -1,096,133.26 | -856,023.76 |
| 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）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.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 | 192,775,267.29 | 157,249,836.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 193,871,400.55 | 158,105,860.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,096,133.26 | -856,023.76 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.42 | 0.34 |
| （二）稀释每股收益 | 0.42 | 0.34 |

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：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 251,613,024.31 | 233,790,557.75 |
| 减：营业成本 | 97,077,168.65 | 95,787,652.04 |
| 营业税金及附加 | 9,009,295.35 | 7,155,005.91 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 26,165,551.88 | 25,297,411.65 |
| 财务费用 | 21,482,682.01 | 3,646,618.94 |
| 资产减值损失 | -386,682.99 | 190,236.73 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 99,514,122.80 | 59,381,231.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 22,761,108.79 | 20,065,171.38 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 197,779,132.21 | 161,094,863.57 |
| 加：营业外收入 | 236,841.07 | 435,092.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 31,650.40 | 869.56 |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 198,015,973.28 | 161,529,955.57 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 198,015,973.28 | 161,529,955.57 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收 | | |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 益中享有的份额 | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | |
| 6. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 198,015,973.28 | 161,529,955.57 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 312,377,437.04 | 270,178,150.09 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |

| | | |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,489,014.48 | 5,733,858.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 314,866,451.52 | 275,912,008.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 28,786,906.45 | 19,712,875.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,211,943.82 | 24,057,014.79 |
| 支付的各项税费 | 72,766,509.02 | 52,188,260.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,174,757.91 | 9,107,900.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 138,940,117.20 | 105,066,050.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 175,926,334.32 | 170,845,957.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 17,500,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 127,723,473.14 | 36,008,911.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 53,000.00 | 2,320.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,312,720,534.59 | 636,207,148.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,457,997,007.73 | 672,218,379.71 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,534,675.68 | 72,004,376.56 |
| 投资支付的现金 | 161,000,000.00 | 512,500,000.00 |
| 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 | | 79,720,254.40 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,362,100,000.00 | 536,900,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,537,634,675.68 | 1,201,124,630.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,637,667.95 | -528,906,251.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 27,603,333.76 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 27,600,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 400,000,000.00 | 530,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 427,603,333.76 | 530,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 431,000,000.00 | 187,266,004.87 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,967,630.98 | 16,549,601.05 |
| 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 | 200,000.00 | 500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 467,167,630.98 | 204,315,605.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -39,564,297.22 | 325,684,394.08 |
| 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 | 56,724,369.15 | -32,375,899.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 219,556,728.65 | 251,932,628.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 292,847,888.20 | 264,156,319.56 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,417,712.96 | 5,727,346.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 295,265,601.16 | 269,883,666.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17,580,871.82 | 17,704,441.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,054,538.34 | 23,893,292.23 |
| 支付的各项税费 | 70,820,360.56 | 51,677,934.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 13,750,764.15 | 8,899,481.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 124,206,534.87 | 102,175,150.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,059,066.29 | 167,708,515.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 17,500,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 127,723,473.14 | 36,008,911.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,000.00 | 2,320.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,029,994,042.92 | 637,138,531.76 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,175,230,516.06 | 673,149,763.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,856,744.68 | 69,966,319.56 |
| 投资支付的现金 | 194,400,000.00 | 512,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 80,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现 | 1,078,100,000.00 | 582,900,000.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,283,356,744.68 | 1,245,366,319.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,126,228.62 | -572,216,556.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,333.76 | |
| 取得借款收到的现金 | 400,000,000.00 | 530,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 400,003,333.76 | 530,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 430,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,813,166.67 | 9,640,611.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 200,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 455,813,166.67 | 159,840,611.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,809,832.91 | 370,159,388.90 |
| 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 | 7,123,004.76 | -34,348,651.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 217,583,976.86 | 251,932,628.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 224,706,981.62 | 217,583,976.86 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 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 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 | | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 464,158,282.00 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | | -356,147,470.60 | 19,143,976.24 | 2,274,429,433.55 |
| 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | | -356,147,470.60 | 19,143,976.24 | 2,274,429,433.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,333.76 | | | | | | 193,871,400.55 | 26,503,866.74 | 220,378,601.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 193,871,400.55 | -1,096,133.26 | 192,775,267.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,333.76 | | | | | | | 27,600,000.00 | 27,603,333.76 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 27,600,000.00 | 27,603,333.76 |
| 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 | | | | | 3,333.76 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------------|--|--|--|----------------------|--|--|-------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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. 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, 630.8 5 | | | | 9,537 ,348. 82 | | | -162, 276,0 70.05 | 45,64 7,842 .98 | 2,494 ,808, 034.6 0 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------------------|-------------|--------|--|------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|------------------------------|
| | 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 | | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余 额 | 464, 158, 282. 00 | | | | 2,137 ,737, 297.0 9 | | | | 9,537 ,348. 82 | | | -514, 253,3 31.13 | | 2,097 ,179, 596.7 8 |
| 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | | | -514,253,331.13 | 2,097,179,596.78 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | 158,105,860.53 | 19,143,976.24 | 177,249,836.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 158,105,860.53 | -856,023.76 | 157,249,836.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 12,106,467.31 | 12,106,467.31 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | 7,893,532.69 | 7,893,532.69 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （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. 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | 9,537,348.82 | | -356,147,470.60 | 19,143,976.24 | | 2,274,429,433.55 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | -352,723,375.56 | 2,258,709,552.35 |
| 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | -352,723,375.56 | 2,258,709,552.35 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|--|--|--|----------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| | 2.00 | | | | 09 | | | | | 75.56 | 35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 3,333.76 | | | | | 198,015,973.28 | 198,019,307.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 198,015,973.28 | 198,015,973.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,333.76 | | | | | | 3,333.76 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 3,333.76 |
| 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 | | | | | 3,333.76 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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. 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 | | | | 9,537,348.82 | -154,707,402.28 | 2,456,728,859.39 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | -514,253,331.13 | 2,097,179,596.78 |
| 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 | | | | 2,137,737,297.09 | | | | 9,537,348.82 | -514,253,331.13 | 2,097,179,596.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 161,529,955.57 | 161,529,955.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 161,529,955.57 | 161,529,955.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|--|--|------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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. 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 | 464,1 58,28 2.00 | | | | 2,137,7 37,297. 09 | | | | 9,537,3 48.82 | -352, 723,3 75.56 | 2,258,7 09,552. 35 |

法定代表人：杨国平

总裁：刘健

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

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)其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2009年12月31日公司注册资本为268,130,736.00元,股份总数268,130,736股(每股面值1元)。公司股票已于1997年4月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010年,经公司股东大会决议并经中国证监会证监许可[2010]1698号文核准,公司向湖南发展投资集

团有限公司（以下简称湖南发展集团）非公开定向发行196,027,546股股份购买其拥有的剥离相关银行负债和公益性资产后的株洲航电枢纽经营性资产，每股发行价为人民币8.58元。同时，以2009年10月31日为交易基准日，本公司除保留持有的湖南蟒塘溪水利水电开发有限责任公司47.12%的股权外，将其余的资产和负债、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给湖南湘投控股集团有限公司。公司于2011年1月25日在湖南省工商行政管理局办妥注册资本、经营范围、公司名称等事项的工商变更登记手续。公司现持有注册号为430000000056738的变更后的企业法人营业执照，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，有限售条件的流通股份：A股196,030,667股；无限售条件的流通股份A股268,127,615股。

本公司属电力行业。经营范围为：水力发电综合开发经营；投资房地产开发；土地资源储备及综合开发经营；矿产资源储备及综合开发经营；交通、能源等基础设施的建设投资和经营管理；水务、环保、旅游等产业的建设投资和经营管理。

本财务报表业经公司2015年4月8日第八届第七次董事会批准对外报出。

本公司将湖南鸟儿巢水电站发电有限公司、湖南发展源品健康产业投资有限公司、株洲航电源质服务有限责任公司和湖南发展康年医疗产业投资有限公司4家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|------------------|--------|-------------|----------------|--------|
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年2月11日 | 32,400,000.00 | 54% |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | 新设子公司 | 2014年5月13日 | 1,000,000.00 | 100% |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年12月30日 | 110,000,000.00 | 59.14% |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 个别认定法 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

| | | |
|--------------|--------|--------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4 年以上 | 80.00% | 80.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

12、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、备品备件和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-50 | 5.00% | 3.80—1.90 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-18 | 5.00% | 19.00-5.28 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 19.00-9.50 |
| 交通运输工具 | 年限平均法 | 8-14 | 5.00% | 11.88-6.79 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

17、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。

18、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。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|----------|
| 土地使用权 | 按权证确定的年限 |
| 管理软件 | 5 |

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述。

受重要影响的报表项目和金额

| 受重要影响的报表项目 | 影响金额 | 备 注 |
|--------------------|----------------|-----|
| 2013年12月31日资产负债表项目 | | |
| 递延收益 | 2,378,468.07 | |
| 其他非流动负债 | -2,378,468.07 | |
| 长期股权投资 | -12,500,000.00 | |

| | | |
|----------|---------------|--|
| 可供出售金融资产 | 12,500,000.00 | |
|----------|---------------|--|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

无。

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 | 36,008.64 | 29,199.58 |
| 银行存款 | 276,245,089.16 | 219,527,529.07 |
| 合计 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |

其他说明

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 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 | 3,622,135.50 | 2,550,000.00 |
| 合计 | 3,622,135.50 | 2,550,000.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(3) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,636,177.41 | 100.00% | 681,808.87 | 5.00% | 12,954,368.54 | 15,986,786.85 | 100.00% | 799,339.34 | 5.00% | 15,187,447.51 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|----------|------------|-------|---------------|---------------|----------|------------|-------|---------------|
| 合计 | 13,636,177.41 | 100.00 % | 681,808.87 | 5.00% | 12,954,368.54 | 15,986,786.85 | 100.00 % | 799,339.34 | 5.00% | 15,187,447.51 |
|----|---------------|----------|------------|-------|---------------|---------------|----------|------------|-------|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 13,636,177.41 | 681,808.87 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 13,636,177.41 | 681,808.87 | 5.00% |
| 合计 | 13,636,177.41 | 681,808.87 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额 | 坏账准备 |
|------|------|---------|------|
| | | | |

| | | 的比例 (%) | |
|--------------|---------------|---------|------------|
| 湖南省电力公司 | 11,421,876.99 | 83.76 | 571,093.85 |
| 湖南省电力公司怀化电业局 | 2,214,300.42 | 16.24 | 110,715.02 |
| 小 计 | 13,636,177.41 | 100.00 | 681,808.87 |

6、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 | 509,688.23 | 94.35% | 64,000.00 | 47.18% |
| 1 至 2 年 | | | 71,652.47 | 52.82% |
| 2 至 3 年 | 30,542.85 | 5.65% | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 540,231.08 | -- | 135,652.47 | -- |

(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 | 账 龄 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|--------------|------------|---------|----------------|
| 湖南新润达科技有限公司 | 217,269.23 | 1 年以内 | 40.22 |
| 望建（集团）有限公司 | 121,845.00 | 1 年以内 | 22.55 |
| 石门海螺水泥有限责任公司 | 30,542.85 | 2-3 年以内 | 5.65 |
| 衡山县移民开发局 | 90,000.00 | 1 年以内 | 16.66 |
| 北京中水科工程总公司 | 65,400.00 | 1 年以内 | 12.11 |
| 小 计 | 525,057.08 | | 97.19 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------|---------------|
| 湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司 | | 39,118,026.07 |
| 合计 | | 39,118,026.07 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 373,001.88 | 100.00% | 18,722.09 | 5.02% | 354,279.79 | 875,092.23 | 100.00% | 218,754.61 | 25.00% | 656,337.62 |
| 合计 | 373,001.88 | 100.00% | 18,722.09 | 5.02% | 354,279.79 | 875,092.23 | 100.00% | 218,754.61 | 25.00% | 656,337.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|------------|-----------|--------|
| | 371,561.88 | 18,578.09 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 371,561.88 | 18,578.09 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,440.00 | 144.00 | 10.00% |
| 合计 | 373,001.88 | 18,722.09 | 5.02% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 200,032.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 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 | 3,000.00 | 700,000.00 |
| 备用金 | 40,000.25 | 166,772.23 |
| 应收暂付款 | 267,120.20 | |
| 其他 | 62,881.43 | 8,320.00 |
| 合计 | 373,001.88 | 875,092.23 |

(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 |
|-----------------|--------|------------|-------|------------------|-----------|
| 湖南省水运建设投资集团有限公司 | 船闸管理费用 | 61,441.43 | 1 年以内 | 16.47% | 3,072.07 |
| 代垫社保个人部分 | 代垫款 | 264,163.40 | 1 年以内 | 70.82% | 13,208.17 |
| 许刚田 | 备用金 | 28,000.00 | 1 年以内 | 7.51% | 1,400.00 |
| 申叶林 | 备用金 | 10,000.00 | 1 年以内 | 2.68% | 500.00 |
| 长沙市芙蓉区诚汇办公设备商行 | 押金 | 3,000.00 | 1 年以内 | 0.80% | 150.00 |
| 合计 | -- | 366,604.83 | -- | 98.28% | 18,330.24 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 维修用备品备件 | 2,211,346.65 | | 2,211,346.65 | 2,028,990.18 | | 2,028,990.18 |
| 开发成本 | 8,142,500.00 | | 8,142,500.00 | | | |
| 合计 | 10,353,846.65 | | 10,353,846.65 | 2,028,990.18 | | 2,028,990.18 |

(2) 存货跌价准备

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 | |
| | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
| | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 待抵扣的增值税进项税额 | 1,200,594.27 | 1,245,904.47 |
| 预缴税费 | 13,295,423.34 | |
| 银行理财产品 | 110,106,663.01 | 54,000,000.00 |
| 合计 | 124,602,680.62 | 55,245,904.47 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售权益工具： | 173,500,000.00 | | 173,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |
| 按成本计量的 | 173,500,000.00 | | 173,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |
| 合计 | 173,500,000.00 | | 173,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 公允价值 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 已计提减值金额 |
|------------|-------------------|------|---------------------|---------|
| | | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------|---------------|----------------|------|----------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 深圳市达晨创投企业(有限合伙) | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 25,000,000.00 | | | | | 2.93% | |
| 国开发展湖南“两型”元和基金企业(有限合伙) | | 148,500,000.00 | | 148,500,000.00 | | | | | 99.00% | |
| 合计 | 12,500,000.00 | 161,000,000.00 | | 173,500,000.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 期初已计提减值余额 | 本期计提 | 其中：从其他综合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允价值回升转回 | 期末已计提减值余额 |
|------------|-----------|------|--------------|------|---------------|-----------|
| | | | | | | |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |
| | | | | | | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| | | | | | | | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 湖南芷江麟塘溪水利水电开发有限公司 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |
| 小计 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |
| 合计 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

19、固定资产

(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 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| 1.期初余额 | 1,494,601,69 6.72 | 541,551,288. 62 | 2,982,644.19 | 5,288,257.00 | 2,154,183.54 | 2,046,578,070. 07 |
| 2.本期增加金额 | 38,572,404.7 4 | 525,376.92 | 1,226,485.27 | 204,151.00 | 543,963.44 | 41,072,381.37 |
| (1) 购置 | | 2,300.00 | 1,157,254.55 | 204,151.00 | 543,963.44 | 1,907,668.99 |
| (2) 在建工程转入 | 38,572,404.7 4 | 523,076.92 | 69,230.72 | | | 39,164,712.38 |
| 3.本期减少金额 | | | | 409,480.00 | | 409,480.00 |
| (1) 处置或报废 | | | | 409,480.00 | | 409,480.00 |
| 4.期末余额 | 1,533,174,10 1.46 | 542,076,665. 54 | 4,209,129.46 | 5,082,928.00 | 2,698,146.98 | 2,087,240,971. 44 |
| 1.期初余额 | 119,407,995. 76 | 133,699,371. 59 | 1,598,424.92 | 1,597,135.70 | 1,315,768.38 | 257,618,696.35 |
| 2.本期增加金额 | 32,175,172.4 6 | 32,440,128.8 8 | 312,045.13 | 585,352.17 | 381,819.19 | 65,894,517.83 |
| (1) 计提 | 32,175,172.4 6 | 32,440,128.8 8 | 312,045.13 | 585,352.17 | 381,819.19 | 65,894,517.83 |
| 3.本期减少金额 | | | | 321,566.27 | | 321,566.27 |
| (1) 处置或报废 | | | | 321,566.27 | | 321,566.27 |
| 4.期末余额 | 151,583,168. 22 | 166,139,500. 47 | 1,910,470.05 | 1,860,921.60 | 1,697,587.57 | 323,191,647.91 |
| 1.期末账面价值 | 1,381,590,93 3.24 | 375,937,165. 07 | 2,298,659.41 | 3,222,006.40 | 1,000,559.41 | 1,764,049,323. 53 |
| 2.期初账面价值 | 1,375,193,70 0.96 | 407,851,917. 03 | 1,384,219.27 | 3,691,121.30 | 838,415.16 | 1,788,959,373. 72 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

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 |
| 航电枢纽营地改扩建工程 | | | | 9,047,272.05 | | 9,047,272.05 |
| 光大发展大厦办公楼 | | | | 21,985,382.98 | | 21,985,382.98 |
| 鸟儿巢新建办公楼 | 1,162,007.10 | | 1,162,007.10 | 1,102,007.10 | | 1,102,007.10 |
| 合计 | 1,162,007.10 | | 1,162,007.10 | 32,134,662.13 | | 32,134,662.13 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期增加 | 本期转入 | 本期其他 | 期末 | 工程累计 | 工程 | 利息资本 | 其中：本期 | 本期利息 | 资金 |
|----|----|----|------|------|------|----|------|----|------|-------|------|----|
|----|----|----|------|------|------|----|------|----|------|-------|------|----|

| 名称 | 数 | 余额 | 金额 | 固定 资产 金额 | 减少 金额 | 余额 | 投入 占预 算比 例 | 进度 | 化累 计金 额 | 利息 资本 化金 额 | 资本 化率 | 来源 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|----------|------------------|---------------------|------|---------------|---------------------|----------|----|
| 航电 枢纽 营地 改扩 建工 程 | 15,890 ,000.0 0 | 9,047, 272.05 | 8,000, 268.56 | 17,047 ,540.6 1 | | | | 100% | | | | 自筹 |
| 光大 发展 大厦 办公 楼 | 70,000 ,000.0 0 | 21,985 ,382.9 8 | 131,78 8.79 | 22,117 ,171.7 7 | | | | 100% | | | | 自筹 |
| 鸟儿 巢新 建办 公楼 | 5,100, 000.00 | 1,102, 007.10 | 60,000 .00 | | | 1,162, 007.10 | | 22% | | | | 自筹 |
| 合计 | 90,990 ,000.0 0 | 32,134 ,662.1 3 | 8,192, 057.35 | 39,164 ,712.3 8 | | 1,162, 007.10 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,275,376.00 | | | 175,799.15 | 16,451,175.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | | | 175,799.15 | 16,451,175.15 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,343,761.56 | | | 78,883.37 | 1,422,644.93 |
| 2.本期增加金额 | 325,507.44 | | | 35,159.88 | 360,667.32 |
| (1) 计提 | 325,507.44 | | | 35,159.88 | 360,667.32 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 4.期末余额 | 1,669,269.00 | | | 114,043.25 | 1,783,312.25 |
| 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 | 14,606,107.00 | | | 61,755.90 | 14,667,862.90 |
| 2.期初账面价值 | 14,931,614.44 | | | 96,915.78 | 15,028,530.22 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

26、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|---------|--------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|----|------|----|------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | |

其他说明

29、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 |
| | | | | |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(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期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | | | |

(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 | 3,020,176.55 | 3,396,562.02 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 20,492,274.45 | 232,822,082.68 |
| 合计 | 23,512,451.00 | 236,218,644.70 |

(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 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2014 年 | | 232,822,082.68 | |
| 2016 年 | 8,650,854.81 | | |
| 2018 年 | 7,897,112.38 | | |
| 2019 年 | 3,944,307.26 | | |
| 合计 | 20,492,274.45 | 232,822,082.68 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 长沙生物谷土地开发项目 | 282,500,000.00 | 300,000,000.00 |
| 宁乡县“新城片区”土地开发项目 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 482,500,000.00 | 500,000,000.00 |

其他说明：

1) 根据长沙国家生物产业基地管理委员会、湖南浏阳经济技术开发区投资发展有限公司与本公司签订的《国家级浏阳经济技术开发区“中国长沙生物谷”开发合作协议》以及宁乡县人民政府和宁乡城市建设投资开发有限公司与本公司签订的《宁乡县“新城片区”开发合作协议》，本公司作为投资商参与上述两项目的开发，分期分批进行投资和回收。土地整理开发的内容包括项目范围内的规划设计、征地拆迁、补偿安置、土地报批、三通一平等工作；双方共同将项目土地整理开发达到出让条件，并按计划依法公开推向市场，公司在履行约定义务后可收回前期开发资金并获得相应的收益。鉴于对于一级开发的土地，公司无产权且不属于建造合同，故公司将支付的开发资金作为债权列示。

2) 长沙生物谷土地开发项目资金已于2015年1月底全部收回。

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 150,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 合计 | 150,000,000.00 | 380,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应付货款 | 389,365.56 | 567,064.39 |
| 应付工程款和设备款 | 4,135,588.35 | 7,686,518.00 |
| 合计 | 4,524,953.91 | 8,253,582.39 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 应付工程款 | 2,573,510.15 | 尚未结算 |
| 合计 | 2,573,510.15 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

37、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 | 16,277,656.98 | 31,290,612.82 | 29,807,737.75 | 17,760,532.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 737,622.21 | 732,485.91 | 5,136.30 |
| 合计 | 16,277,656.98 | 32,028,235.03 | 30,540,223.66 | 17,765,668.35 |

(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 | 15,238,736.56 | 25,497,140.44 | 24,640,134.56 | 16,095,742.44 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 1,850,325.10 | 1,850,325.10 | |
| 3、社会保险费 | | 1,011,418.96 | 1,010,105.18 | 1,313.78 |
| 其中：医疗保险费 | | 969,705.20 | 968,391.42 | 1,313.78 |
| 工伤保险费 | | 18,728.57 | 18,728.57 | |
| 生育保险费 | | 22,985.19 | 22,985.19 | |
| 4、住房公积金 | | 1,098,886.00 | 1,098,886.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,038,920.42 | 1,205,863.46 | 581,308.05 | 1,663,475.83 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 626,978.86 | 626,978.86 | |
| 合计 | 16,277,656.98 | 31,290,612.82 | 29,807,737.75 | 17,760,532.05 |

(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 | | 671,378.21 | 666,812.61 | 4,565.60 |
| 2、失业保险费 | | 66,244.00 | 65,673.30 | 570.70 |
| 合计 | | 737,622.21 | 732,485.91 | 5,136.30 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 160,047.58 | 49,894.98 |
| 营业税 | 4,117,709.80 | 1,256,097.89 |
| 城市维护建设税 | 291,654.04 | 868,545.40 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,798,245.06 | 2,113,047.94 |
| 教育费附加 | 213,888.31 | 670,208.89 |
| 印花税 | 10,005.93 | |
| 土地使用税 | | 46,473.22 |
| 合计 | 6,591,550.72 | 5,004,268.32 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 2,275,351.04 | 2,617,824.37 |
| 合计 | 2,275,351.04 | 2,617,824.37 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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 | 25,000.00 | |
| 往来款 | 23,991,991.20 | 23,814,750.57 |
| 应付暂收款 | 2,267,705.18 | 3,332,111.40 |
| 合计 | 26,284,696.38 | 27,146,861.97 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

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 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |

其他说明：

该借款系抵押借款。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
| | | | | | | | | | | | |

其他说明：

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 | 146,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 信用借款 | 198,000,000.00 | |
| 合计 | 344,000,000.00 | 147,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|----|------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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 | 2,378,468.07 | | 58,822.48 | 2,319,645.59 | 收到的政府补助 |
| 合计 | 2,378,468.07 | | 58,822.48 | 2,319,645.59 | -- |

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 | 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 | 2,378,468.07 | | 58,822.48 | | 2,319,645.59 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,378,468.07 | | 58,822.48 | | 2,319,645.59 | -- |

其他说明：

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58,822.48元。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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） | 2,045,030,281.80 | | | 2,045,030,281.80 |
| 其他资本公积 | 92,707,015.29 | 3,333.76 | | 92,710,349.05 |
| 合计 | 2,137,737,297.09 | 3,333.76 | | 2,137,740,630.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系委托中国结算深圳分公司出售零碎股所得。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 9,537,348.82 | | | 9,537,348.82 |
| 合计 | 9,537,348.82 | | | 9,537,348.82 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | -356,147,470.60 | -514,253,331.13 |
| 调整后期初未分配利润 | -356,147,470.60 | -514,253,331.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 193,871,400.55 | 158,105,860.53 |
| 期末未分配利润 | -162,276,070.05 | -356,147,470.60 |

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 | 268,610,321.80 | 108,082,383.49 | 240,145,125.47 | 100,680,670.10 |
| 其他业务 | 2,620,796.51 | 27,948.53 | 39,974.00 | |
| 合计 | 271,231,118.31 | 108,110,332.02 | 240,185,099.47 | 100,680,670.10 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 3,686,614.12 | 1,847,014.75 |
| 城市维护建设税 | 3,156,824.66 | 3,100,454.56 |
| 教育费附加 | 2,234,605.42 | 2,230,556.95 |
| 合计 | 9,078,044.20 | 7,178,026.26 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,925,700.29 | 11,213,827.97 |
| 办公室租赁及物管费 | 570,392.13 | 2,141,452.23 |
| 税费 | 5,308,236.80 | 889,887.73 |
| 折旧及摊销 | 2,735,442.20 | 810,966.45 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 1,670,786.80 | 1,110,183.95 |
| 车辆使用费 | 749,993.65 | 383,596.55 |
| 办公费 | 1,284,453.57 | 571,222.57 |
| 审计、咨询费 | 1,706,959.98 | 1,795,631.98 |
| 信息披露费 | 546,000.00 | 2,297,600.00 |
| 其他 | 2,140,950.98 | 4,354,298.55 |
| 合计 | 28,638,916.40 | 25,568,667.98 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,625,157.65 | 14,099,229.89 |
| 利息收入 | -1,361,694.19 | -5,295,376.87 |
| 银行手续费 | 32,002.31 | 28,321.51 |
| 其他 | 150,267.96 | 200,000.00 |
| 合计 | 34,445,733.73 | 9,032,174.53 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | -317,562.99 | 226,201.78 |
| 合计 | -317,562.99 | 226,201.78 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

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 | 22,761,108.79 | 20,065,171.38 |
| 委托贷款利息收入 | | 3,881,225.02 |
| 理财产品收益 | 6,727,197.60 | 3,307,148.43 |
| 项目投资收益 | 71,819,962.75 | 32,127,686.26 |
| 合计 | 101,308,269.14 | 59,381,231.09 |

69、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 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 31,650.40 | 869.56 | 31,650.40 |
| 其中：固定资产处置利得 | 31,650.40 | 869.56 | 31,650.40 |
| 政府补助 | 68,822.48 | 58,822.44 | 68,822.44 |
| 赔偿收入 | 136,368.19 | 331,296.40 | 136,368.19 |
| 其他 | | 44,103.60 | |
| 合计 | 236,841.07 | 435,092.00 | 236,841.07 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 重组资产过户契税返还摊销 数 | 58,822.48 | 58,822.44 | 与资产相关 |
| 财政局高新区分局 2013 年 度纳税奖金 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 68,822.48 | 58,822.44 | -- |

其他说明：

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），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计入资产价值，按资产使用年限摊销。

70、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 |
|----|-------|-------|-------------------|
|----|-------|-------|-------------------|

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 40,340.83 | 55,845.14 | 40,340.83 |
| 其中：固定资产处置损失 | 40,340.83 | 55,845.14 | 40,340.83 |
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 合计 | 40,340.83 | 65,845.14 | 40,340.83 |

其他说明：

71、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 | 5,157.04 | |
| 合计 | 5,157.04 | |

(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 | 192,780,424.33 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 48,195,106.08 |
| 非应税收入的影响 | -5,690,277.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 207,650.19 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -43,991,051.22 |
| 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损的影响 | 1,283,729.18 |
| 所得税费用 | 5,157.04 |

其他说明

根据本公司主管税务局长沙市高新技术产业开发区地方税务局税务事项备案通知书（长高地企税通[2014]229号）审核，母公司本期利润弥补以前年度亏损后不需计提所得税。

72、其他综合收益

详见附注。

73、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 | 1,361,694.19 | 5,295,376.87 |
| 押金收入 | 700,000.00 | |
| 赔偿收入 | 136,368.19 | 331,296.40 |
| 其他 | 290,952.10 | 107,184.78 |
| 合计 | 2,489,014.48 | 5,733,858.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 | 1,670,786.80 | 1,110,183.95 |
| 审计、咨询费 | 1,616,959.98 | 1,795,631.98 |
| 办公费 | 1,284,453.57 | 571,222.57 |
| 信息披露费 | 2,424,000.00 | 1,187,600.00 |
| 办公室租赁及物管费 | 570,392.13 | 2,141,452.23 |
| 车辆使用费 | 749,993.65 | 383,596.55 |
| 差旅费 | 455,894.03 | 214,451.33 |
| 会务费 | 439,800.00 | 375,406.00 |
| 董事会经费 | 322,697.00 | 390,491.17 |
| 其他 | 2,639,780.75 | 937,865.02 |
| 合计 | 12,174,757.91 | 9,107,900.80 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 委托贷款收回 | | 150,000,000.00 |
| 银行理财产品到期收回本金及收益 | 1,312,720,534.59 | 486,207,148.43 |
| 合计 | 1,312,720,534.59 | 636,207,148.43 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|----------|------------------|----------------|
| 购买银行理财产品 | 1,362,100,000.00 | 536,900,000.00 |
| 合计 | 1,362,100,000.00 | 536,900,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 |
|-------|------------|------------|
| 融资顾问费 | 200,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 500,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | 192,775,267.29 | 157,249,836.77 |
| 加：资产减值准备 | -317,562.99 | 226,201.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 65,894,517.83 | 59,145,848.63 |
| 无形资产摊销 | 360,667.32 | 360,667.32 |
| 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） | 8,690.43 | 54,975.58 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 35,775,425.61 | 14,299,229.89 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -101,308,269.14 | -59,381,231.09 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -8,324,856.47 | 60,186.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,752,282.46 | -4,105,119.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,814,736.90 | 2,935,360.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 175,926,334.32 | 170,845,957.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |
| 减：现金的期初余额 | 219,556,728.65 | 251,932,628.61 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 56,724,369.15 | -32,375,899.96 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（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 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |
| 其中：库存现金 | 36,008.64 | 29,199.58 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 276,245,089.16 | 219,527,529.07 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 276,281,097.80 | 219,556,728.65 |

其他说明：

75、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：

76、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 | 292,272,010.83 | 用于长期借款抵押 |
| 应收账款 | 2,103,585.40 | 用于长期借款抵押 |
| 合计 | 294,375,596.23 | -- |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
| | | | |

其他说明：

(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。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

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

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

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

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的 | 构成同一控制下企 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合 | 合并当期期初至合 | 比较期间被合并方 | 比较期间被合并方 |
|--------|----------|----------|-----|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | | | | | | |

| | 权益比例 | 业合并的 依据 | | | 并日被合 并方的收 入 | 并日被合 并方的净 利润 | 的收入 | 的净利润 |
|--|------|------------|--|--|-------------------|--------------------|-----|------|
|--|------|------------|--|--|-------------------|--------------------|-----|------|

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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 | 出资比例 |
|------------------|--------|-------------|----------------|--------|
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年2月11日 | 32,400,000.00 | 54% |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | 新设子公司 | 2014年5月13日 | 1,000,000.00 | 100% |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 新设子公司 | 2014年12月30日 | 110,000,000.00 | 59.14% |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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 |
|------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 | 20.00% | -1,016,698.62 | | 18,127,277.62 |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 46.00% | -79,434.64 | | 27,520,565.36 |
| 湖南发展康年医疗产业投资有限公司 | 40.86% | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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 |
| 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 | 4,484,105.61 | 296,026,375.57 | 300,510,481.18 | 63,874,093.08 | 146,000,000.00 | 209,874,093.08 | 2,818,579.01 | 304,002,229.90 | 306,820,808.91 | 18,100,927.71 | 193,000,000.00 | 211,100,927.71 |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | 59,962,992.89 | 44,323,111.11 | 60,007,316.00 | 180,000.00 | | 180,000.00 | | | | | | |

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 | 经营活动 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 | 经营活动 |
| | | | | | | | | |

| | | | 总额 | 现金流量 | | | 总额 | 现金流量 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 | 19,515,595.00 | -5,083,493.10 | -5,083,493.10 | 13,928,545.58 | 6,394,541.72 | -4,280,118.80 | -4,280,118.80 | 11,307,702.33 |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | | -172,684.00 | -172,684.00 | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

其他说明

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 |

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末数/本期数 | 期初数/上年同期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 132,749,564.24 | 145,811,344.68 |
| 非流动资产 | 261,074,255.63 | 277,128,704.27 |
| 资产合计 | 393,823,819.87 | 422,940,048.95 |
| 流动负债 | 8,726,357.54 | 47,822,328.85 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 8,726,357.54 | 47,822,328.85 |
| 营业收入 | 101,110,051.53 | 87,123,482.02 |
| 净利润 | 48,304,560.24 | 42,583,131.12 |
| 综合收益总额 | 48,304,560.24 | 42,583,131.12 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | 16,785,484.32 | 39,118,026.07 |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |
|--------|-------|-----|------|------------|
| | | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
|--|--|--|--|----|----|

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

1) 2014年6月23日本公司与开元发展（湖南）基金管理有限责任公司共同出资3亿元人民币成立了国开发展湖南“两型”元和基金企业有限合伙，其中：公司以自有资金认缴出资29,700万元人民币，占出资的99%，开元发展以自有资金认缴出资300万元人民币，占出资的1%，首期出资不低于各合伙人认缴出资额的50%。本公司作为有限合伙人以出资额为限承担有限责任，开元发展作为普通合伙人执行合伙事务并对基金的债务承担无限连带责任。

2014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。2014年12月31日的资产总额为 158,659,476.96元。

2) 2013年3月公司出资人民币5000万元（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2.93%，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基金的债务承担无限连带责任。

2014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。2014年12月31日的资产总额为 823,145,083.08元。

6、其他

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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

应收款项

本公司目前仅与湖南省电力公司进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司目前仅与湖南省电力公司和怀化市电力局进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的100%(2013年12月31日：100%)源于电力公司。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。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 3,622,135.50 | | | | 3,622,135.50 |
| 小 计 | 3,622,135.50 | | | | 3,622,135.50 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 2,550,000.00 | | | | 2,550,000.00 |
| 小 计 | 2,550,000.00 | | | | 2,550,000.00 |

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

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 |
|--------------|--------|------|-------|--------------|---------------|
| 湖南发展投资集团有限公司 | 湖南省长沙市 | 投资 | 100 亿 | 42.23% | 42.23% |

本企业的母公司情况的说明

湖南发展投资集团有限公司（原名湖南省土地资本经营有限公司）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，由湖南省财政厅、省国土资源厅共同管理。2009 年 6 月，中共湖南省委、湖南省人民政府决定将湖南省土地资本经营有限公司更名为湖南发展投资集团有限公司。公司现持有注册号为 430000000055608 的企业法人营业执照。

本企业最终控制方是湖南省人民政府。

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 开元发展（湖南）基金管理公司 | 母公司参股公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(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 | 2,770,000.00 | 3,490,000.00 |

(8) 其他关联交易

2014年6月23日本公司与母公司参股公司开元发展(湖南)基金管理有限责任公司(以下简称开元发展)共同出资3亿元成立了国开发展湖南“两型”元和基金企业(有限合伙),其中:公司以自有资金认缴出资29,700万元,占出资的99%,开元发展以自有资金认缴出资300万元,占出资的1%。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

截至2014年12月31日，本公司不存在需要披露的重要关联方承诺。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

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2014 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2014 年12 月31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---------|---|----------------|------------|
| 重要的对外投资 | 2013 年 4 月 22 日，公司第七届董事会第十六次会议审议同意公司参与国家级浏阳经济技术开发区捞刀河两厢一期开发(中国长沙生物谷)合作商投标，并授权公司管理层办理投标中标后的相关事项。2013 年 5 月 10 日，公司与长沙国家生物产业基地管理委员会、湖南浏阳经济技术开发区投资发展有限公司签署《国家级浏阳经济技术开发区“中国长沙生物谷”开发合作协议》。 | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | <p>鉴于公司业已转型发展健康养生养老产业。同时，受国家宏观经济政策调整影响，市场环境发生较大变化，“中国长沙生物谷”项目实际开发与规划目标产生了较大差异。为控制风险，经双方友好协商，公司与长沙国家生物产业基地管理委员会、湖南浏阳经济技术开发区投资发展有限公司经友好协商一致，签订了《国家级浏阳经济技术开发区“中国长沙生物谷”项目补充协议》，同意双方终止原协议，公司在 2015 年 1 月 31 日前收回全部投资款及投资回报。截至 2015 年 1 月底，公司已收到全部投资款及投资回报。双方关于原协议的权利义务关系终结。</p> | | |
|--|--|--|--|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、经公司第八届董事会第五次会议审议通过，2015 年 1 月 15 日，本公司控股子公司湖南发展康年医疗产业投资有限公司与西藏康美怡年健康产业有限公司签订了《湖南康美怡年健康产业有限公司股权转让协议》。湖南发展康年医疗产业投资有限公司以 10,168.00 万元受让西藏康美怡年健康产业有限公司持有的湖南康美怡年健康产业有限公司全部股权 200 万股。目前工商变更登记手续已办理完毕。

2、经公司第八届董事会第六次会议审议通过，2015 年 3 月公司控股子公司湖南发展康年医疗产业投资有限公司之全资子公司湖南康美怡年健康产业有限公司按持股比例出资 1960 万元人民币对参股公司博爱医疗（持有 49% 的股权）进行增资。目前工商变更登记手续已办理完毕。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

由于公司全部经营活动在湖南境内且主业为电力销售,故公司无分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,421,876.99 | 100.00% | 571,093.85 | 5.00% | 10,850,783.14 | 15,183,701.85 | 100.00% | 759,185.09 | 5.00% | 14,424,516.76 |
| 合计 | 11,421,876.99 | 100.00% | 571,093.85 | 5.00% | 10,850,783.14 | 15,183,701.85 | 100.00% | 759,185.09 | 5.00% | 14,424,516.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 11,421,876.99 | 571,093.85 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 11,421,876.99 | 571,093.85 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------|---------------|----------------|------------|
| 湖南省电力公司 | 11,421,876.99 | 100.00 | 571,093.85 |
| 小 计 | 11,421,876.99 | 100.00 | 571,093.85 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征 | 50,360 | 100.00 | 18,074 | 0.04% | 50,341 | 46,83 | 100.00 | 216,666 | 0.46% | 46,616.6 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 组合计提坏账准备的其他应收款 | 045.08 | % | 25 | | 970.83 | 3,320.00 | % | .00 | | 54.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 50,360,045.08 | 100.00% | 18,074.25 | 0.04% | 50,341,970.83 | 46,833,320.00 | 100.00% | 216,666.00 | 0.46% | 46,616,654.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 358,605.08 | 17,930.25 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 358,605.08 | 17,930.25 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,440.00 | 144.00 | 10.00% |
| 合计 | 360,045.08 | 18,074.25 | 5.02% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-------------|---------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 50,000,000.00 | | 0 |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 50,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 押金保证金 | 3,000.00 | 700,000.00 |
| 备用金 | 30,000.25 | 125,000.00 |
| 应收暂付款 | 264,163.40 | 180.00 |
| 其他 | 62,881.43 | 8,140.00 |
| 合计 | 50,360,045.08 | 46,833,320.00 |

(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 | 借款 | 50,000,000.00 | 1-2 年 | 99.29% | 0.00 |
| 员工社会保险个人部分 | 代垫款 | 264,163.40 | 1 年以内 | 0.52% | 13,208.17 |
| 湖南省水运建设投资集团有限公司 | 船闸管理费 | 61,441.43 | 1 年以内 | 0.12% | 3,072.07 |
| 许刚田 | 备用金 | 28,000.00 | 1 年以内 | 0.06% | 1,400.00 |
| 长沙市芙蓉区诚汇办公设备商行 | 押金 | 3,000.00 | 1 年以内 | 0.01% | 150.00 |
| 合计 | -- | 50,356,604.83 | -- | 99.99% | 17,830.24 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 113,400,000.00 | | 113,400,000.00 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 186,982,067.08 | | 186,982,067.08 | 181,006,442.61 | | 181,006,442.61 |
| 合计 | 300,382,067.08 | | 300,382,067.08 | 261,006,442.61 | | 261,006,442.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 湖南鸟儿巢水电站发电有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 湖南发展源品健康产业投资有限公司 | | 32,400,000.00 | | 32,400,000.00 | | |
| 株洲航电源质服务有限责任公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 80,000,000.00 | 33,400,000.00 | | 113,400,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 湖南芷江麟塘溪水利水电开发有限公司 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |
| 小计 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |
| 合计 | 181,006,442.61 | | | 22,761,108.79 | | | 16,785,484.32 | | | 186,982,067.08 | |

(3) 其他说明

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 | 248,992,227.80 | 97,049,220.12 | 233,750,583.75 | 95,787,652.04 |
| 其他业务 | 2,620,796.51 | 27,948.53 | 39,974.00 | |
| 合计 | 251,613,024.31 | 97,077,168.65 | 233,790,557.75 | 95,787,652.04 |

其他说明：

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 | 22,761,108.79 | 20,065,171.38 |
| 委托贷款利息收入 | | 3,881,225.02 |
| 理财产品收益 | 4,933,051.26 | 3,307,148.43 |
| 项目投资收益 | 71,819,962.75 | 32,127,686.26 |
| 合计 | 99,514,122.80 | 59,381,231.09 |

6、其他

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 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -8,690.43 | |
| 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） | 68,822.48 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 136,368.19 | |
| 少数股东权益影响额 | -8,068.17 | |
| 合计 | 204,568.41 | -- |

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 | 8.24% | 0.42 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.23% | 0.42 | 0.42 |

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 251,932,628.61 | 219,556,728.65 | 276,281,097.80 |
| 应收票据 | | 2,550,000.00 | 3,622,135.50 |
| 应收账款 | 13,594,865.93 | 15,187,447.51 | 12,954,368.54 |
| 预付款项 | 239,447.87 | 135,652.47 | 540,231.08 |
| 应收股利 | | 39,118,026.07 | |
| 其他应收款 | 631,806.90 | 656,337.62 | 354,279.79 |
| 存货 | 2,065,386.74 | 2,028,990.18 | 10,353,846.65 |
| 其他流动资产 | 150,000,000.00 | 55,245,904.47 | 124,602,680.62 |
| 流动资产合计 | 418,464,136.05 | 334,479,086.97 | 428,708,639.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 12,500,000.00 | 173,500,000.00 |
| 长期股权投资 | 200,059,297.30 | 181,006,442.61 | 186,982,067.08 |
| 固定资产 | 1,497,102,769.46 | 1,788,959,373.72 | 1,764,049,323.53 |
| 在建工程 | 1,170,225.40 | 32,134,662.13 | 1,162,007.10 |
| 无形资产 | 15,389,197.54 | 15,028,530.22 | 14,667,862.90 |
| 其他非流动资产 | | 500,000,000.00 | 482,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,713,721,489.70 | 2,529,629,008.68 | 2,622,861,260.61 |
| 资产总计 | 2,132,185,625.75 | 2,864,108,095.65 | 3,051,569,900.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 380,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 应付账款 | 519,191.00 | 8,253,582.39 | 4,524,953.91 |
| 应付职工薪酬 | 15,370,588.99 | 16,277,656.98 | 17,765,668.35 |
| 应交税费 | 6,462,205.60 | 5,004,268.32 | 6,591,550.72 |
| 应付利息 | | 2,617,824.37 | 2,275,351.04 |
| 其他应付款 | 10,216,752.87 | 27,146,861.97 | 26,284,696.38 |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动 负债 | | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 32,568,738.46 | 440,300,194.03 | 210,442,220.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 147,000,000.00 | 344,000,000.00 |
| 递延收益 | 2,437,290.51 | 2,378,468.07 | 2,319,645.59 |
| 其他非流动负债 | 2,437,290.51 | | |
| 非流动负债合计 | 2,437,290.51 | 149,378,468.07 | 346,319,645.59 |
| 负债合计 | 35,006,028.97 | 589,678,662.10 | 556,761,865.99 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 464,158,282.00 | 464,158,282.00 | 464,158,282.00 |
| 资本公积 | 2,137,737,297.09 | 2,137,737,297.09 | 2,137,740,630.85 |
| 盈余公积 | 9,537,348.82 | 9,537,348.82 | 9,537,348.82 |
| 未分配利润 | -514,253,331.13 | -356,147,470.60 | -162,276,070.05 |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 2,097,179,596.78 | 2,255,285,457.31 | 2,449,160,191.62 |
| 少数股东权益 | | 19,143,976.24 | 45,647,842.98 |
| 所有者权益合计 | 2,097,179,596.78 | 2,274,429,433.55 | 2,494,808,034.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,132,185,625.75 | 2,864,108,095.65 | 3,051,569,900.59 |

5、其他

第十二节 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》、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。

董事长： 杨国平

湖南发展集团股份有限公司

2015年4月8日