证券代码:000722 证券简称:湖南发展 公告编号:2024-026

湖南发展集团股份有限公司关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次追溯调整背景情况

湖南发展集团股份有限公司(以下简称"公司")第十一届董事会第四次会议审议通过了《关于参与参股子公司少数股东股权竞拍暨关联交易的议案》,同意公司在授权额度范围内参与竞拍湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司(以下简称"蟒电公司")3.06%股权。2023 年 09 月,公司收到了《上海联合产权交易所有限公司组织签约通知》,公司成为蟒电公司 3.06%股权项目(项目编号:G32023SH1000220)的受让方,成交价为 2900 万元,并与湖南怀化恒光电力集团有限公司签订了《上海市产权交易合同》。2023 年 12 月,蟒电公司股东会审议通过了章程修正、改组选举董事等事项。根据修订后的《蟒电公司章程》,公司能对蟒电公司实施控制。

由于公司与蟒电公司在合并前后均由湖南省能源投资集团有限公司(原湖南湘投控股集团有限公司,于 2024 年 02 月更名)控制且该控制非暂时性的,根据《企业会计准则第 20 号--企业合并》等准则规定,蟒电公司并表按照同一控制下的企业合并处理,其中:合并资产负债表期初数相应调整;2023 年合并利润表、合并现金流量表包含蟒电公司全年数据;2022 年合并利润表、合并现金流量表包含蟒电公司 2022 年 09-12 月数据,2022 年 01-08 月仍按权益法核算。公司 2023 年度财务报告已经天健会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告(天健审〔2024〕2-104 号)。

二、追溯调整后对前期财务状况和经营成果的影响

(一)追溯调整对 2023 年 03 月 31 日合并资产负债表的影响:

单位:元

资 产	2023 年 03 月 31 日追溯调整前	2023 年 03 月 31 日追溯调整后	影响数
流动资产:			
货币资金	577,090,590.15	679,473,420.01	102,382,829.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	11,470,373.76	11,470,373.76	
衍生金融资产			
应收票据	1,800,000.00	1,800,000.00	
应收账款	30,452,155.47	32,559,329.93	2,107,174.46
应收款项融资			
预付款项	427,863,653.53	428,243,168.15	379,514.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	42,777,211.34	190,125,484.08	147,348,272.74
买入返售金融资产			
存货	3,715,063.98	4,241,399.91	526,335.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,761,518.06	11,369,525.22	608,007.16
流动资产合计	1,105,930,566.29	1,359,282,701.06	253,352,134.77
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	339,937,577.07	80,571,466.23	-259,366,110.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	108,700,000.00	108,700,000.00	
投资性房地产	226,958,989.08	226,958,989.08	
固定资产	1,281,047,011.35	1,467,257,044.39	186,210,033.04
在建工程	134,981,401.93	136,221,148.36	1,239,746.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	170,027.84	170,027.84	
无形资产	35,175,714.98	35,864,205.36	688,490.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,637,147.45	10,637,147.45	
递延所得税资产	318,024.64	515,009.30	196,984.66
其他非流动资产	81,150,575.56	182,862,904.33	101,712,328.77
非流动资产合计	2,219,076,469.90	2,249,757,942.34	30,681,472.44
资产总计	3,325,007,036.19	3,609,040,643.40	284,033,607.21
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,361,090.68	58,442,892.85	2,081,802.17
预收款项	34,432,118.91	34,432,118.91	
合同负债	6,736,505.53	6,736,505.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,476,680.66	23,637,696.30	2,161,015.64
应交税费	2,572,005.94	2,789,330.87	217,324.93
其他应付款	13,670,113.94	17,090,110.21	3,419,996.27
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	67,165.33	67,165.33	
其他流动负债	862,214.18	862,214.18	
流动负债合计	136,177,895.17	144,058,034.18	7,880,139.01
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	127,089.43	127,089.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,343,886.94	3,343,886.94	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,470,976.37	3,470,976.37	
负债合计	139,648,871.54	147,529,010.55	7,880,139.01
所有者权益:			
实收资本(或股本)	464,158,282.00	464,158,282.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,134,614,669.57	2,127,520,989.77	-7,093,679.80
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,105,759.58	2,170,154.18	64,394.60
盈余公积	79,446,439.77	79,446,439.77	
一般风险准备			
未分配利润	463,855,783.38	463,855,783.38	
归属于母公司所有者权益合计	3,144,180,934.30	3,137,151,649.10	-7,029,285.20
少数股东权益	41,177,230.35	324,359,983.75	283,182,753.40
所有者权益合计	3,185,358,164.65	3,461,511,632.85	276,153,468.20
负债和所有者权益总计	3,325,007,036.19	3,609,040,643.40	284,033,607.21

(二)追溯调整对 2023 年 01-03 月合并利润表的影响:

单位:元

项 目	2023 年 01-03 月追溯调整前	2023 年 01-03 月追溯调整后	影响数
一、营业总收入	53,714,745.12	58,664,013.56	4,949,268.44
其中:营业收入	53,714,745.12	58,664,013.56	4,949,268.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	53,358,280.22	59,090,599.06	5,732,318.84
其中:营业成本	45,679,253.29	49,461,610.49	3,782,357.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	1,532,263.87	1,594,428.64	62,164.77
销售费用	26,452.21	26,452.21	
管理费用	8,647,214.52	10,540,723.85	1,893,509.33
研发费用	1,803,277.57	2,460,236.18	656,958.61
财务费用	-4,330,181.24	-4,992,852.31	-662,671.07
其中:利息费用	121,498.48	121,498.48	
利息收入	4,462,706.09	5,126,944.87	664,238.78
加:其他收益	5,472,582.42	5,472,582.42	
投资收益(损失以"-"号填列)	1,699,586.03	2,057,602.11	358,016.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-975,706.52	-617,690.44	358,016.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)			
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-457,737.92	-457,737.92	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-422,731.72	-422,731.72	
资产减值损失(损失以"-"号填列)			
资产处置收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	6,648,163.71	6,223,129.39	-425,034.32
加:营业外收入		23,253.97	23,253.97
减:营业外支出	538,304.42	538,304.42	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	6,109,859.29	5,708,078.94	-401,780.35
减:所得税费用	2,891,514.89	2,891,514.89	
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	3,218,344.40	2,816,564.05	-401,780.35
(一)按经营持续性分类:			
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	3,218,344.40	2,816,564.05	-401,780.35
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)			
(二)按所有权归属分类:			
1. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以"-"号填列)	3,836,530.26	3,836,530.26	
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-618,185.86	-1,019,966.21	-401,780.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	3,218,344.40	2,816,564.05	-401,780.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,836,530.26	3,836,530.26	
归属于少数股东的综合收益总额	-618,185.86	-1,019,966.21	-401,780.35
八、每股收益:			
(一)基本每股收益	0.01	0.01	
(二)稀释每股收益	0.01	0.01	

(三)追溯调整对 2023 年 01-03 月合并现金流量表的影响:

单位:元

项 目	2023 年 01-03 月追溯调整前	2023 年 01-03 月追溯调整后	影响数
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	50,957,681.42	57,372,146.78	6,414,465.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6,008,526.78	9,150,610.66	3,142,083.88
经营活动现金流入小计	56,966,208.20	66,522,757.44	9,556,549.24
购买商品、接受劳务支付的现金	5,329,805.77	6,461,702.89	1,131,897.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	15,298,918.03	16,860,759.76	1,561,841.73
支付的各项税费	9,164,022.44	11,113,957.80	1,949,935.36
支付其他与经营活动有关的现金	3,309,896.60	5,520,241.54	2,210,344.94
经营活动现金流出小计	33,102,642.84	39,956,661.99	6,854,019.15
经营活动产生的现金流量净额	23,863,565.36	26,566,095.45	2,702,530.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	23,879,660.00	23,879,660.00	
取得投资收益收到的现金	24,675,481.60	24,675,481.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,800.00	32,800.00
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	93,263,502.83	93,263,502.83	
投资活动现金流入小计	141,818,644.43	141,851,444.43	32,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,618,648.04	33,340,842.18	2,722,194.14
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	130,618,648.04	133,340,842.18	2,722,194.14
投资活动产生的现金流量净额	11,199,996.39	8,510,602.25	-2,689,394.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	35,063,561.75	35,076,697.70	13,135.95
加:期初现金及现金等价物余额	201,948,236.73	203,670,430.37	1,722,193.64
六、期末现金及现金等价物余额	237,011,798.48	238,747,128.07	1,735,329.59

三、董事会关于本次追溯调整财务数据的说明

董事会认为,公司 2023 年度财务报告已经天健会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告(天健审〔2024〕2-104 号)。2023 年,蟒电公司纳入公司合并报表范围,采用同一控制下的企业合并。本次追溯调整 2023 年度相关数据,符合《企业会计准则》等相关规定,追溯调整后的财务报表能够客观、真实地反映公司财务状况和经营成果,符合相关法律、行政法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、监事会关于本次追溯调整财务数据的说明

监事会认为,公司 2023 年度财务报告已经天健会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告(天健审〔2024〕2-104 号)。2023 年,蟒电公司纳入公司合并报表范围,采用同一控制下的企业合并。本次追溯调整 2023 年度相关数据,符合《企业会计准则》等相关规定,追溯调整后的财务报表能够客观、真实地反映公司财务状况和经营成果,符合相关法律、行政法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

特此公告

湖南发展集团股份有限公司董事会

2024 年 04 月 26 日

证券代码:000722 证券简称:湖南发展 公告编号:2024-025

湖南发展集团股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、2023 年,湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司(以下简称"蟒电公司")纳入公司合并报表范围,由于公司与蟒电公司在合并前后均由湖南省能源投资集团有限公司(原湖南湘投控股集团有限公司,于 2024 年 02 月更名)控制且该控制非暂时性的,根据企业会计准则等规定,蟒电公司并表按照同一控制下的企业合并处理,追溯调整公司 2023 年度相关数据。

4、第一季度报告未经审计。

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑ 是 □否

追溯调整或重述原因

□会计政策变更 □会计差错更正 ☑ 同一控制下企业合并 □其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	84,954,395.71	53,714,745.12	58,664,013.56	44.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	25,759,297.06	3,836,530.26	3,836,530.26	571.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	23,828,032.62	-2,113,833.35	-2,113,833.35	1,227.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,340,775.32	23,863,565.36	26,566,095.45	44.32%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.01	0.01	500.00%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.01	0.01	500.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.83%	0.12%	0.12%	0.71%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	3,257,992,933.68	3,622,761,673.15	3,622,761,673.15	-10.07%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,068,919,325.27	3,169,525,509.51	3,169,525,509.51	-3.17%

注:因四舍五入的原因,导致基本每股收益和稀释每股收益同期增减比与归属于上市公司股东的净利润同期增减比略有不同。

(二)非经常性损益项目和金额

☑ 适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	2,945.09	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	129,410.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,308,660.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,000.00	
减:所得税影响额	367,352.55	
少数股东权益影响额(税后)	-37,600.00	
合计	1,931,264.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 ☑ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑ 适用 □不适用

1、主要会计数据变动原因

	2024 年 01-03 月	2023 年 01-03 月(调整后)	变动比例	变动原因
营业收入(元)	84,954,395.71	58,664,013.56	44.82%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块发电量较上年同期大幅增长所致。
归属于上市公司股东的净利润(元)	25,759,297.06	3,836,530.26	571.42%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	23,828,032.62	-2,113,833.35	1,227.24%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
经营活动产生的现金流量净额(元)	38,340,775.32	26,566,095.45	44.32%	主要系本期经营活动现金流入、流出综合影响所致。
基本每股收益(元/股)	0.06	0.01	500.00%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.01	500.00%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。

2、合并资产负债表

单位:元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比例	原因
货币资金	353,087,359.43	704,048,966.32	-49.85%	主要系本期支付蟒电公司 46%股权收购款所致。
交易性金融资产	0.00	7,835,396.16	-100.00%	系本期出售吉林化纤股票所致。
应收票据	2,741,868.21	0.00	-	系本期收到的银行承兑汇票所致。
应收账款	32,625,414.03	17,184,765.45	89.85%	主要系水电业务板块应收销售款变动所致。
递延所得税资产	283,903.68	167,932.53	69.06%	主要系确认的可抵扣暂时性差异增加所致。
专项储备	2,256,973.68	1,548,085.15	45.79%	系安全生产经费变动所致。
少数股东权益	52,753,120.66	301,408,787.74	-82.50%	主要系本期收购控股子公司蟒电公司 46%股权所致。

3、合并利润表

单位:元

报表项目	本期发生额	上期发生额(调整后)	变动比例	原因
营业总收入	84,954,395.71	58,664,013.56	44.82%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块发电量较上年同期大幅增长所致。
税金及附加	2,248,271.37	1,594,428.64	41.01%	主要系本期营业收入增加,相关税金变动所致。
财务费用	-2,724,540.48	-4,992,852.31	45.43%	主要系定期存款等利息收入变化所致。
其他收益	159,880.45	5,472,582.42	-97.08%	上期主要系湖南发展集团养老产业有限公司(以下简称:"湖南发展养老")的政府补助收益,湖南发展养老从 2024 年 01 月起不再纳入公司合并报表范围。
投资收益	-1,604,564.10	2,057,602.11	-177.98%	主要系确认的联营企业投资收益变动所致。
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-3,913,225.04	-617,690.44	-533.53%	系联营企业利润变动所致。
公允价值变动收益	0.00	-457,737.92	-100.00%	系本期出售吉林化纤股票所致。
信用减值损失	-974,465.95	-422,731.72	130.52%	主要系计提的坏账准备变化所致。
资产减值损失	-2,026,334.18	0.00	-	系湖南发展琼湖建材经营有限公司计提的存货跌价准备。
营业利润	31,074,283.49	6,223,129.39	399.34%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
利润总额	30,897,228.58	5,708,078.94	441.29%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
所得税费用	7,041,706.13	2,891,514.89	143.53%	系利润变动影响所致。
净利润	23,855,522.45	2,816,564.05	746.97%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
持续经营净利润	23,855,522.45	2,816,564.05	746.97%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
少数股东损益	-1,903,774.61	-1,019,966.21	-86.65%	主要系控股子公司本期利润变动所致。
综合收益总额	23,855,522.45	2,816,564.05	746.97%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,759,297.06	3,836,530.26	571.42%	主要系公司所属水电站上游来水偏丰,水电业务板块营业收入较上年同期大幅增长所致。

4、合并现金流量表

单位:元

报表项目	本期发生额	上期发生额(调整后)	变动比例	原因
收回投资收到的现金	10,894,053.99	23,879,660.00	-54.38%	本期发生额主要系出售吉林化纤股票。
取得投资收益收到的现金	0.00	24,675,481.60	-100.00%	上期主要系收到联营企业分红。
收到其他与投资活动有关的现金	351,469,003.11	93,263,502.83	276.86%	主要系收回到期的定期存款变动影响所致。
投资活动现金流入小计	362,368,756.16	141,851,444.43	155.46%	主要系收回到期的定期存款变动影响所致。
投资支付的现金	376,547,800.00	0.00	-	主要系本期支付蟒电公司 46%股权收购款所致。
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	100,000,000.00	-50.00%	主要系购买的银行定期存款变动所致。
投资活动现金流出小计	451,251,999.48	133,340,842.18	238.42%	主要系支付股权收购款及购买的银行定期存款变动所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,883,243.32	8,510,602.25	-1,144.38%	主要系本期投资活动现金流入、流出综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-50,542,468.00	35,076,697.70	-244.09%	主要系本期经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致。
加:期初现金及现金等价物余额	353,048,577.43	203,670,430.37	73.34%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	59,251	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南省能源投资集团有限公司	国有法人	51.53%	239,188,405.00	0.00	不适用	0.00
衡阳市供销合作总社	国有法人	1.90%	8,800,000.00	0.00	不适用	0.00
衡阳弘湘国有投资(控股)集团有限公司	国有法人	0.54%	2,508,892.00	0.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	1,594,131.00	0.00	不适用	0.00
蔡金生	境内自然人	0.30%	1,373,000.00	0.00	不适用	0.00
衡阳市天雄社有资产经营有限公司	境内非国有法人	0.28%	1,310,000.00	0.00	不适用	0.00
邢芳斌	境内自然人	0.22%	1,025,900.00	0.00	不适用	0.00
北京暖逸欣私募基金管理有限公司-暖逸欣天宁 1 号私募证券投资基金	其他	0.22%	1,000,000.00	0.00	不适用	0.00
叶承祥	境内自然人	0.18%	834,734.00	0.00	不适用	0.00
张壮芳	境内自然人	0.18%	831,200.00	0.00	不适用	0.00

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖南省能源投资集团有限公司	239,188,405.00	人民币普通股	239,188,405.00
衡阳市供销合作总社	8,800,000.00	人民币普通股	8,800,000.00
衡阳弘湘国有投资(控股)集团有限公司	2,508,892.00	人民币普通股	2,508,892.00
香港中央结算有限公司	1,594,131.00	人民币普通股	1,594,131.00
蔡金生	1,373,000.00	人民币普通股	1,373,000.00
衡阳市天雄社有资产经营有限公司	1,310,000.00	人民币普通股	1,310,000.00
邢芳斌	1,025,900.00	人民币普通股	1,025,900.00
北京暖逸欣私募基金管理有限公司-暖逸欣天宁 1 号私募证券投资基金	1,000,000.00	人民币普通股	1,000,000.00
叶承祥	834,734.00	人民币普通股	834,734.00
张壮芳	831,200.00	人民币普通股	831,200.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	衡阳市供销合作总社持有衡阳市天雄社有资产经营有限公司 99.50%股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	蔡金生通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,373,000 股;北京暖逸欣私募基金管理有限公司-暖逸欣天宁 1 号私募证券投资基金通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,000,000 股;叶承祥通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 834,734 股;张壮芳通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 831,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑ 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑ 不适用

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

三、其他重要事项

☑ 适用 □不适用

1、关于收购控股股东所持蟒电公司 46%股权暨关联交易事项

公司分别于 2023 年 12 月 13 日、2023 年 12 月 29 日召开了第十一届董事会第八次会议和 2023 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于收购控股股东所持蟒电公司 46%股权暨关联交易的议案》。为有序解决同业竞争问题,同意公司与控股股东湖南湘投控股集团有限公司(于 2024 年 02 月更名为湖南省能源投资集团有限公司)签订《股权转让协议书》,以自有资金 37,383.20 万元收购其所持蟒电公司 46%股权。2024 年 01 月,蟒电公司完成了工商变更登记手续,并取得了芷江侗族自治县市场监督管理局换发的营业执照。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2023-055、2023-056、2023-058、2023-066、2024-001 以及 2024-004 公告。

2、关于蟒电公司购买土地使用权事项

公司于 2024 年 01 月 12 日召开了第十一届董事会第十次会议,审议通过了《关于蟒电公司购买土地使用权的议案》。为完善正在使用的生产及配套用地的土地出让手续,同意公司控股子公司蟒电公司以总价 3,513.81 万元向芷江侗族自治县自然资源局购买正在使用的 90,796 平方米(136.194 亩)生产及配套用地使用权,用途为水工建筑用地,并按规定办理国有建设用地使用权登记。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2024-002 以及 2024-003 公告。

3、关于转让控股子公司股权事项

公司于 2023 年 12 月 22 日召开了第十一届董事会第九次会议,审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。根据湖南省人民政府国有资产监督管理委员会"主业归位、产业归核、资产归集"的改革方向,同意公司与湖南医药发展私募基金管理有限公司(以下简称"医药私募基金公司")签订《股权转让协议》,将持有的控股子公司湖南发展养老 82.50%股权以 617.10 万元转让给医药私募基金公司。公司于 2023 年 12 月收到首笔股权转让款。自 2024 年 01 月起,医药私募基金公司已对湖南发展养老实施控制,湖南发展养老将不再纳入公司 2024 年度合并报表范围。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2023-063、2023-064、2023-065 以及 2024-005 公告。

4、关于投资建设屋顶分布式光伏项目事项

公司于 2024 年 01 月 30 日召开了第十一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于投资建设屋顶分布式光伏项目的议案》。根据公司能源业务发展战略规划,同意公司利用湖南省岳阳市湘阴县卓达金谷创业园一期和二期 2 个园区可开发屋顶投资建设屋顶分布式光伏项目,总装机约 9.956MWp(以施工设计为准)。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2024-006 以及 2024-008 公告。

5、关于控股股东变更名称及注册资本事项

2024 年 02 月,公司收到控股股东通知,根据湖南省人民政府办公厅《关于印发〈湖南省能源投资集团有限公司组建方案〉的通知》(湘政办函〔2024〕9 号),公司控股股东名称由"湖南湘投控股集团有限公司"变更为"湖南省能源投资集团有限公司",注册资本由 150 亿元变更为 300 亿元。除上述变更外,营业执照其他登记信息不变,公司控股股东已在湖南省市场监督管理局完成工商变更登记手续。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2024-009 公告。

6、关于公司 2023 年度利润分配预案事项

公司 2023 年度利润分配预案已经公司第十一届董事会第十二次会议暨 2023 年度董事会、2023 年度股东大会审议通过,具体内容如下:以 2023 年 12 月 31 日总股本 464,158,282 股为基数,每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税),不送红股,不以公积金转增股本,总计派发现金红利 23,207,914.10 元(含税),占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 46.92%,剩余未分配利润结转以后年度分配。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2024-010、2024-012 以及 2024-022 公告。

7、关于聘请公司 2024 年度审计机构事项

公司分别于 2024 年 04 月 02 日、2024 年 04 月 23 日召开了第十一届董事会第十二次会议暨 2023 年度董事会和 2023 年度股东大会,审议通过了《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》,同意聘请中审华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度年报及内部控制审计机构,聘期一年,审计费用为 67.8 万元。详情请参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的编号 2024-010、2024-015 以及 2024-022 公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:湖南发展集团股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	353,087,359.43	704,048,966.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,835,396.16
衍生金融资产		
应收票据	2,741,868.21	
应收账款	32,625,414.03	17,184,765.45
应收款项融资		
预付款项	390,779,382.03	401,238,076.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	363,554,722.55	369,280,384.25
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,005,574.19	7,873,463.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	52,512,328.79	52,167,123.29
其他流动资产	13,838,740.09	15,183,955.64
流动资产合计	1,217,145,389.32	1,574,812,131.21
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,090,651.17	71,288,076.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	89,700,000.00	90,450,000.00
投资性房地产	219,233,787.24	221,165,087.70
固定资产	1,530,925,881.45	1,550,112,096.40
在建工程	18,826,192.68	17,595,416.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,116,461.12	35,485,060.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,610,494.35	8,898,650.10
递延所得税资产	283,903.68	167,932.53
其他非流动资产	68,060,172.67	52,787,221.76
非流动资产合计	2,040,847,544.36	2,047,949,541.94
资产总计	3,257,992,933.68	3,622,761,673.15
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,244,678.97	48,056,841.21
预收款项	23,557,815.73	26,293,228.84
合同负债	4,054,033.53	4,492,321.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,655,818.60	32,887,623.60
应交税费	14,636,117.69	12,705,127.64
其他应付款	25,815,400.87	24,940,536.07
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	581,084.55	661,453.61
流动负债合计	134,544,949.94	150,037,132.48
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,775,537.81	1,790,243.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,775,537.81	1,790,243.42
负债合计	136,320,487.75	151,827,375.90
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	1,987,812,434.85	2,114,886,804.68
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,256,973.68	1,548,085.15
盈余公积	85,699,527.83	85,699,527.83
一般风险准备		
未分配利润	528,992,106.91	503,232,809.85
归属于母公司所有者权益合计	3,068,919,325.27	3,169,525,509.51
少数股东权益	52,753,120.66	301,408,787.74
所有者权益合计	3,121,672,445.93	3,470,934,297.25
负债和所有者权益总计	3,257,992,933.68	3,622,761,673.15

法定代表人:韩智广 总裁:刘志刚 主管会计工作负责人:李志科 会计机构负责人:杨冰

2、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	84,954,395.71	58,664,013.56
其中:营业收入	84,954,395.71	58,664,013.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	49,434,628.44	59,090,599.06
其中:营业成本	38,240,914.97	49,461,610.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,248,271.37	1,594,428.64
销售费用	12,974.82	26,452.21
管理费用	9,526,659.47	10,540,723.85
研发费用	2,130,348.29	2,460,236.18
财务费用	-2,724,540.48	-4,992,852.31
其中:利息费用	187,733.85	121,498.48
利息收入	2,919,224.13	5,126,944.87
加:其他收益	159,880.45	5,472,582.42
投资收益(损失以"-"号填列)	-1,604,564.10	2,057,602.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-3,913,225.04	-617,690.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-457,737.92
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-974,465.95	-422,731.72
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-2,026,334.18	
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	31,074,283.49	6,223,129.39
加:营业外收入	10,945.09	23,253.97
减:营业外支出	188,000.00	538,304.42
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	30,897,228.58	5,708,078.94
减:所得税费用	7,041,706.13	2,891,514.89
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	23,855,522.45	2,816,564.05
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	23,855,522.45	2,816,564.05
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,759,297.06	3,836,530.26
2.少数股东损益	-1,903,774.61	-1,019,966.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,855,522.45	2,816,564.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,759,297.06	3,836,530.26
归属于少数股东的综合收益总额	-1,903,774.61	-1,019,966.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.06	0.01
(二)稀释每股收益	0.06	0.01

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00 元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。

法定代表人:韩智广 总裁:刘志刚 主管会计工作负责人:李志科 会计机构负责人:杨冰

3、合并现金流量表

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	71,727,657.01	57,372,146.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,768,064.19	9,150,610.66
经营活动现金流入小计	80,495,721.20	66,522,757.44
购买商品、接受劳务支付的现金	5,523,671.66	6,461,702.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,609,765.34	16,860,759.76
支付的各项税费	13,484,595.28	11,113,957.80
支付其他与经营活动有关的现金	5,536,913.60	5,520,241.54
经营活动现金流出小计	42,154,945.88	39,956,661.99
经营活动产生的现金流量净额	38,340,775.32	26,566,095.45
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	10,894,053.99	23,879,660.00
取得投资收益收到的现金		24,675,481.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,699.06	32,800.00
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	351,469,003.11	93,263,502.83
投资活动现金流入小计	362,368,756.16	141,851,444.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,704,199.48	33,340,842.18
投资支付的现金	376,547,800.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	451,251,999.48	133,340,842.18
投资活动产生的现金流量净额	-88,883,243.32	8,510,602.25
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-50,542,468.00	35,076,697.70
加:期初现金及现金等价物余额	353,048,577.43	203,670,430.37
六、期末现金及现金等价物余额	302,506,109.43	238,747,128.07

(二)2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑ 不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 ☑ 否

公司第一季度报告未经审计。

特此公告

湖南发展集团股份有限公司董事会

2024 年 04 月 26 日

证券代码:000722 证券简称:湖南发展 公告编号:2024-024

湖南发展集团股份有限公司第十一届董事会第十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

1、湖南发展集团股份有限公司(以下简称"公司")第十一届董事会第十四次会议通知于 2024 年 04 月 19 日以电子邮件等方式发出。

2、本次董事会会议于 2024 年 04 月 26 日以现场结合通讯表决方式召开。

3、本次董事会会议应出席董事人数为 5 人,实际出席会议董事人数为 5 人。

4、本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《关于<公司 2024 年第一季度报告>的议案》

详见同日披露的《公司 2024 年第一季度报告》(公告编号:2024-025)。

表决结果:5 票赞成,0 票反对,0 票弃权。此议案获得通过。

2、审议通过《关于修订公司专门委员会实施细则的议案》

详见同日披露的《公司董事会审计委员会实施细则》及《公司董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》。

表决结果:5 票赞成,0 票反对,0 票弃权。此议案获得通过。

3、审议通过《关于制定<公司独立董事专门会议工作细则>的议案》

详见同日披露的《公司独立董事专门会议工作细则》。

表决结果:5 票赞成,0 票反对,0 票弃权。此议案获得通过。

本次会议还听取了关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的情况,详见同日披露的《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告》(编号:2024-026)。

三、备查文件

经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。

特此公告

湖南发展集团股份有限公司董事会

2024 年 04 月 26 日