

关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年度财务报表附注更正的专项说明

我们接受委托，审计了株洲市国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“株洲国投”）2018 年度的财务报表，并出具了标准无保留意见的审计报告（天职业字[2019] 24218 号）。因已审附注中（第 34 页）五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明、（第 38 页）七、企业合并及合并财务报表披露部分数据有误，现将株洲国投 2018 年度财务报表附注内容更正事项说明如下：

1、更正前财务报表附注第 34 页“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”：

将应付利息、应付股利及其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并报表其他应付款期末列示金额 2,819,859,675.41 元，期初列示金额 3,013,516,011.04 元；母公司报表其他应付款期末列示金额 1,627,138,818.20 元，期初列示金额 1,092,546,916.09 元。
------------------------------	---

更正后财务报表附注第 34 页“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”：

将应付利息、应付股利及其他应付款合并为“其他应付款”列示	合并报表其他应付款期末列示金额 2,909,859,675.41 元，期初列示金额 3,013,516,011.04 元；母公司报表其他应付款期末列示金额 1,717,138,818.20 元，期初列示金额 1,092,546,916.09 元。
------------------------------	---

2、更正前财务报表附注第 38 页“七、企业合并及合并财务报表”之“（一）本年纳入合并报表范围的子公司基本情况”：

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
1	株洲市恒通资产经营管理有限公司	10,000.00	100.00	100.00	14,199.92	投资设立
2	株洲市金融控股集团有限公司	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
3	株洲国投产业园发展有限公司	65,219.25	99.00	100.00	15,270.00	投资设立
4	株洲市产业与金融研究所有限公司	11,300.00	88.50	88.50	10,000.00	投资设立
5	株洲市国投水木开发建设有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
6	株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
7	株洲天桥起重股份有限公司	84,323.86	100.00	100.00	14,199.92	其他
8	株洲千金药业股份有限公司	34,875.59	100.00	100.00	30,000.00	其他
9	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	286,000.00	100.00	100.00	65,219.25	投资设立
10	株洲新芦淞产业发展集团有限公司	100,000.00	88.50	88.50	10,000.00	投资设立



序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
11	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	9,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
12	株洲市国投国盛实业发展有限公司	10,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
13	株洲丰叶担保有限责任公司	95,084.00	29.08	29.08	55,032.86	非同一控制下 的企业合并
14	株洲市国投创新创业投资有限公司	19,050.00	28.76	28.76	44,385.53	投资设立
15	湖南神农洞天旅游开发有限公司	10,000.00	3.50	99.65	10,000.00	投资设立
16	株洲市国投保税物流经营有限公司	5,000.00	50.00	50.00	32,584.36	投资设立
17	株洲云龙总部园区开发建设有限公司	16,835.00	33.33	33.33	3,000.00	非同一控制下 的企业合并
18	众普森科技(株洲)有限公司	13,211.33	100.00	100.00	10,000.00	非同一控制下 的企业合并
19	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	10,500.00	75.24	75.24	74,174.20	投资设立

更正后财务报表附注第 38 页“七、企业合并及合并财务报表”之“(一) 本年纳入合并报表范围的子公司基本情况”:

序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
1	株洲市恒通资产经营管理有限公司	10,000.00	100.00	100.00	14,199.92	投资设立
2	株洲市金融控股集团有限公司	87,715.37	100.00	100.00	99,791.25	投资设立
3	株洲国投产业园发展有限公司	63,130.00	100.00	100.00	64,799.25	投资设立
4	株洲市产业与金融研究所有限公司	11,300.00	88.50	88.50	10,000.00	投资设立
5	株洲市国投水木开发建设有限公司	10,000.00	100.00	100.00	32,896.81	投资设立
6	株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	投资设立
7	株洲天桥起重股份有限公司	141,664.08	29.08	29.08	55,032.86	其他
8	株洲千金药业股份有限公司	41,850.71	28.76	28.76	53,419.28	其他
9	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	286,000.00	3.50	99.65	10,000.00	投资设立
10	株洲新芦淞产业发展集团有限公司	100,000.00	50.00	50.00	32,584.36	投资设立
11	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	9,000.00	33.33	33.33	3,000.00	投资设立
12	株洲市国投国盛实业发展有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
13	株洲丰叶担保有限责任公司	95,084.00	75.24	75.24	74,174.20	非同一控制下 的企业合并
14	株洲市国投创新创业投资有限公司	19,050.00	80.00	100.00	16,000.00	投资设立



序号	企业名称	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
15	湖南神农洞天旅游开发有限公司	10,000.00	70.00	70.00	7,000.00	投资设立
16	株洲市国投保税物流经营有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
17	株洲云龙总部园区开发建设有限公司	24,188.00	69.60	69.60	16,835.00	非同一控制下的 企业合并
18	众普森科技(株洲)有限公司	13,211.33	45.45	45.45	10,446.37	非同一控制下的 企业合并
19	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	10,500.00	86.00	86.00	5,000.00	投资设立

3、更正前财务报表附注第 40 页“七、企业合并及合并财务报表”之“(四)本年新纳入合并范围的主体”:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	期末净资产	本年净利润
众普森科技(株洲) 有限公司	控股	湖南株洲	LED 灯具产品研发	176,910,935.42	7,986,752.98

更正后财务报表附注第 40 页“七、企业合并及合并财务报表”之“(四)本年新纳入合并范围的主体”:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	期末净资产	本年净利润
众普森科技(株洲) 有限公司	控股	湖南株洲	LED 灯具产品研发	176,686,033.55	7,761,851.11

我们已对上述更正事项进行了核实,该事项对株洲国投日常管理、生产经营没有影响,特此说明。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

2019年5月9日

