

株洲市国有资产投资控股集团有限公司
公司债券年度报告
(2018 年)

二〇一九年四月

重要提示

公司董事、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，并承担相应的法律责任。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

一、截至 2018 年 12 月 31 日，公司净资产为 153,1614.31 万元，资产负债率为 66.05%，流动比率为 2.79，速动比率为 1.40。

二、截至 2018 年 12 月 31 日，公司受限资产为 383,064.89 万元，其中货币资金受限 14,668.43 万元；其他流动资产受限 3,000.00 万元；无形资产受限 38,865.41 万元；应收账款受限 112,287.93 万元；应收票据受限 1,788.90 万元；存货受限 59,134.23 万元；在建工程受限 105,091.19 万元；投资性房地产受限 16,220.55 万元；固定资产受限 3,025.36 万元；可供出售金融资产受限 28,982.90 万元。

三、2018 年 1-12 月，公司期间费用为 254,612.10 万元，较上年同期增加 17,014.62 万元，由于 2018 年销售费用、管理费用、研发费用以及财务费用增加所致。

四、由于市场利率受国内外宏观经济状况、国家施行的经济政策、金融政策以及国际环境等多种因素的综合影响，市场利率水平的波动存在一定的不确定性。由于公司各期债券期限均较长，可能跨越一个以上的利率波动周期，市场利率的波动使本期债券投资者的实际投资收益存在一定的不确定性。

五、根据中诚信国际信用评级有限责任公司于 2018 年 8 月 21 日出具的《2018 年度株洲市国有资产投资控股集团有限公司信用评级报告》（信评委函字[2018]1270M 号），公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

六、近年来，公司债务负担不断加重且面临较大的集中偿付压力，整体偿债指标表现一般。预计公司未来业务规模将会继续扩大，资金周转存在一定风险。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	9
第二节 公司债券事项.....	11
一、 债券基本信息.....	11
二、 募集资金使用情况.....	18
三、 报告期内资信评级情况.....	21
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	22
五、 偿债计划.....	23
六、 专项偿债账户设置情况.....	25
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	26
八、 受托管理人履职情况.....	26
第三节 业务经营和公司治理情况.....	29
一、 公司业务和经营情况.....	29
二、 投资状况.....	30
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	30
四、 公司治理情况.....	31
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	31
第四节 财务情况.....	31
一、 财务报告审计情况.....	31
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	31
三、 合并报表范围调整.....	33
四、 主要会计数据和财务指标.....	33
五、 资产情况.....	35
六、 负债情况.....	37
七、 利润及其他损益来源情况.....	39
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	39
九、 对外担保情况.....	39
第五节 重大事项.....	39
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	39
二、 关于破产相关事项.....	39
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	39
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	40
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	40
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	41
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	41
第八节 备查文件目录.....	42
附件 财务报表.....	44
担保人财务报表.....	56

释义

千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市发改委	指	株洲市发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会	指	中国证券业协会
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构/登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
申港证券	指	申港证券股份有限公司
国泰君安证券	指	国泰君安证券股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中诚信国际	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
中诚信证券	指	中诚信证券评估有限公司
董事会	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司董事会
长城证券	指	长城证券股份有限公司
股东	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
监事会	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司监事会
公司章程	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司章程
14株国投债、14株国投	指	2014年株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券
15株国01	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2015年非公开发行公司债券(第一期)
15株国02	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2015年非公开发行公司债券(第二期)
16株国01	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2016年非公开发行公司债券
16株国投（机构间）	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2016年非公开发行公司债券（机构间）
16株国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券
17株国01	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(品种一)
14株国投MTN001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2014年度第一期中期票据
14株国投MTN002	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2014年度第二期中期票据
15株国投MTN001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2015年度第一期中期票据

15 株国投 PPN001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具
15 株国投 CP001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2015 年度第一期短期融资券
16 株洲国投 CP001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2016 年度第一期短期融资券
17 株国投 CP001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2017 年度第一期短期融资券
17 株国投 MTN001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2017 年度第一期中期票据
18 株国投 MTN001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年度第一期中期票据
18 株国投 SCP001	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年度第一期超短期融资券
18 株国投 SCP002	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年度第二期超短期融资券
18 株国 01	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）
工作日/交易日	指	证券经营机构的正常营业日（不包括法定及政府指定节假日或休息日）
法定节假日或休息日	指	指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
中文简称	株洲国投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	李葵
注册地址	湖南省株洲市 天元区神农城森林路 268 号
办公地址	湖南省株洲市 天元区森林路 268 号国投大厦
办公地址的邮政编码	412007
公司网址	http://www.zzsah.com/
电子信箱	937280756@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘金莲
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理
联系地址	株洲市天元区森林路 268 号国投大厦
电话	13873376692
传真	0731-28686526
电子信箱	937280756@qq.com

三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	http://www.szse.cn/ http://www.sse.com.cn/
年度报告备置地	株洲市天元区森林路 268 号国投大厦（公司办公地址）

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：株洲市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：株洲市人民政府国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

有控股股东或实际控制人 无控股股东或实际控制人

图：发行人股权结构图



（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

根据株政人【2018】4号文件《株洲市人民政府关于周富强等同志职务任免的通知》，经过法定程序，免去杨尚荣董事长职务、龙九文总经理职务、刘金鹏监事会主席职务、周富强财务总监职务。

任命李葵为株洲市国有资产投资控股集团有限公司董事长，钟海飏为株洲市国有资产投资控股集团有限公司总经理，贾先才为株洲市国有资产投资控股集团有限公司监事会主席，袁斌为株洲市国有资产投资控股集团有限公司副总经理，刘金莲为株洲市国有资产投资控股集团有限公司副总经理。

根据株国资[2018]105号文件《关于廖晖等同志职务任免的通知》、株国资[2018]122号文件《关于明确国投集团董事会、监事会组成人员的通知》，株洲市国有资产控股集团有限公司董事会暂由李葵、钟海飏、廖晖、罗武、周道洪、陈持平6人组成，待职工董事到任后再补齐；监事会由贾先才、张兴仁、周红兵、王丰丰、肖白5人组成（经株洲国投集团第二届2018年第三次工会会员代表大会选举产生）。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	湖南省株洲市天元区长江北路招投标大厦10楼
签字会计师姓名	傅成钢、翟爱萍、袁河

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	124568
债券简称	14株国投
名称	国海证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦28层
联系人	罗侃侃
联系电话	0755-83716973

债券代码	118332
债券简称	15株国01
名称	国信证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街兴盛街6号国信证券大厦3层
联系人	王昱昊
联系电话	010-88005366

债券代码	118333
债券简称	15株国02
名称	国海证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦28层
联系人	周爽、罗婕、罗侃侃
联系电话	0755-83706210、0755-83708946、0755-83716973

债券代码	118665
债券简称	16株国01
名称	光大证券股份有限公司
办公地址	上海市静安区延安中路789号6楼
联系人	简涛
联系电话	13816091001

债券代码	SG5275
债券简称	16株国投（机构间）
名称	国信证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街兴盛街6号国信证券大厦3层
联系人	王呈玮
联系电话	010-88005366

债券代码	112423
债券简称	16株国投
名称	国海证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦28层
联系人	周爽、罗婕、罗侃侃
联系电话	0755-83706210、0755-83708946、0755-83716973

债券代码	112523
债券简称	17株国01
名称	长城证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区西直门外大街112号阳光大厦9层
联系人	张腾博
联系电话	18910328843

债券代码	150762
债券简称	18株国01
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1589号长泰国际金融大厦16/22/23楼
联系人	任鹏
联系电话	18938886668

（三）资信评级机构

债券代码	124568
债券简称	14株国投
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同2号银河soho6号楼

债券代码	118332
债券简称	15株国01
名称	无
办公地址	无

债券代码	118333
债券简称	15株国02
名称	中诚信证券评估有限公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

债券代码	118665
债券简称	16株国01
名称	无
办公地址	无

债券代码	SG5275
债券简称	16株国投（机构间）

名称	无
办公地址	无

债券代码	112423
债券简称	16 株国投
名称	中诚信证券评估有限公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

债券代码	112523
债券简称	17 株国 01
名称	中诚信证券评估有限公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

债券代码	150762
债券简称	18 株国 01
名称	无
办公地址	无

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	124568、1480038
2、债券简称	14 株国投
3、债券名称	2014 年株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券
4、发行日	2014 年 2 月 19 日
5、是否设置回售条款	是。发行人有权决定在本期债券存续期的第 5 年末上调本期债券后 2 年的票面年利率，上调幅度为 0 至 100 个基点（含本数）。发行人于本期债券第 5 个计息年度付息日前的第 10 个工作日刊登关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。
6、最近回售日	2019 年 2 月 19 日
7、到期日	2021 年 2 月 19 日
8、债券余额	8 亿元
9、截至报告期末的利率(%)	7.39
10、还本付息方式	每年付息一次，到期还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，当年兑付本金自兑付日起不另计利息。
11、上市或转让的交易场所	全国银行间债券市场、上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于 2018 年 2 月 22 日（遇到节假日顺延）支付自

	2017年2月19日至2018年2月18日期间的利息5,912.00万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内未触发条款。
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内未触发条款。
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	118332
2、债券简称	15株国01
3、债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2015年非公开发行公司债券(第一期)
4、发行日	2015年7月13日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2018年7月13日
7、到期日	2020年7月13日
8、债券余额	10亿元
9、截至报告期末的利率(%)	7.80
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本期债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本期债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年7月13日支付自2017年7月13日至2018年7月12日期间的利息（是否有因节假日顺延付息时间的情况）6,000.00万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	在本期债券存续期的第3年末，发行人选择上调本期债券的票面利率，即本期债券存续期后2年票面利率为7.80%。
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	投资者的回售数量为0张，回售金额为0元。
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	5年期固定利率债券，第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者上调了票面利率选择权，2015年7月13日至2018年7月12日，票面利率为6%；2018年7月13日至2020年7月12日，票面利率为7.8%。

1、债券代码	118333
2、债券简称	15株国02
3、债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2015年非公开发行公司债券(第二期)
4、发行日	2015年7月17日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2018年7月17日
7、到期日	2020年7月17日
8、债券余额	0.25亿元
9、截至报告期末的利率(%)	6.60
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本期债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本期债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年7月17日支付自2017年7月17日至2018年7月16日期间的利息5,880.00万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	5年期固定利率债券，第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者上调了票面利率选择权，2015年7月17日至2018年7月16日，票面利率为5.88%；2018年7月17日至2020年7月16日，票面利率为6.6%。
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	5年期固定利率债券，第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者上调了票面利率选择权，2015年7月17日至2018年7月16日，票面利率为5.88%；2018年7月17日至2020年7月16日，票面利率为6.6%。
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	5年期固定利率债券，第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者上调了票面利率选择权，2015年7月17日至2018年7月16日，票面利率为5.88%；2018年7月17日至2020年7月16日，票面利率为6.6%。

1、债券代码	118665
2、债券简称	16株国01
3、债券名称	株洲市国有资产投资控股集团2016年非公开发行公司债券
4、发行日	2016年5月5日
5、是否设置回售条款	是

6、最近回售日	2019年5月5日
7、到期日	2021年5月5日
8、债券余额	10亿元
9、截至报告期末的利率(%)	5.18
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本期债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本期债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年5月7日支付利息5,180.00万元（因2018年5月5日为休息日，故顺延至其后的第一个交易日），不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	在本期债券存续期的第3年末，发行人选择上调本期债券的票面利率，即本期债券存续期后2年票面利率为6.80%。
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	投资者的回售数量为0张，回售金额为0元。
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	5年期固定利率债券，第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者尚未行使上述权利。 □

1、债券代码	SG5275
2、债券简称	16株国投（机构间）
3、债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司2016年非公开发行公司债券（机构间）
4、发行日	2016年7月11日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2019年7月11日
7、到期日	2023年7月11日
8、债券余额	20亿元
9、截至报告期末的利率(%)	5.77
10、还本付息方式	7年期固定利率债券，第3年末和第5年末附发行人上调票面利率选择权、赎回选择权和投资者回售选择权。报告期内发行人及投资者尚未行使上述权利。
11、上市或转让的交易场所	机构间私募产品报价与服务系统
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年7月11日支付自2017年7月11日至2018年7月10日期间的利息11,540.00万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、投资者回售选择权的触	无

发及执行情况	
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	112423
2、债券简称	16株国投
3、债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券
4、发行日	2016年8月5日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2021年8月5日
8、债券余额	10亿元
9、截至报告期末的利率(%)	4.20
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年8月6日支付自2017年8月5日至2018年8月3日期间的利息4,200.00万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	112523
2、债券简称	17株国01
3、债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券
4、发行日	2017年5月2日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2020年5月2日
7、到期日	2024年5月2日
8、债券余额	10亿元
9、截至报告期末的利率(%)	5.93
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年5月2日支付自2017年5月2日至2018年5月1日期间的利息（没有因节假日顺延付息时间的情况）5930万元，不存在兑息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	截止目前，公司尚未行使票面利率选择权，2020年5月2日公司将首次行使票面利率选择权
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	截止目前，尚未触发发行人赎回选择权
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	截止目前，尚未触发发行人赎回选择权
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	150762
2、债券简称	18株国01
3、债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司2018年非公开发行公司债券(第一期)
4、发行日	2018年10月31日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2023年10月31日
8、债券余额	9.10亿元
9、截至报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	无
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

此外，发行人合并报表范围内子公司债券发行情况如下表所示，具体详情可参见相应发行主体及相应债券信息披露内容：

1、债券代码	118694
2、债券简称	16芦淞债
3、债券名称	株洲新芦淞产业发展集团有限公司2016年非公开发行公司债券
4、发行日	2016年6月30日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2019年3月31日

7、到期日	2021年6月30日
8、债券余额	10
9、截至报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	公司于2018年3月31日支付2017年3月31日至2018年3月30日期间的利息6200万元，不存在对利息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	135367
2、债券简称	16新芦淞
3、债券名称	株洲新芦淞产业发展集团有限公司2016年非公开发行公司债券
4、发行日	2016年3月31日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2019年3月31日
7、到期日	2021年3月31日
8、债券余额	10
9、截至报告期末的利率(%)	8.00
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	发行人于2018年3月31日支付2017年3月31日至2018年3月30日期间的利息6200万元，不存在对利息兑付违约。
14、调整票面利率选择权的触发及执行情况	已触发，由原票面利率5.80%上调至8.00%
15、投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、其他特殊条款的触发及执行情况	无

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：124568

债券简称	14株国投
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	8.00
募集资金期末余额	0.046
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—7.9554亿元：补充营运资金—1.554亿元，购买华南国际服饰城—6.4亿元公司在用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：118332

债券简称	15株国01
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.041
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—9.959亿元：购买公司资产-购买华南国际服饰城一期—5亿元，支付财务费用—4.959亿元。公司在用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：118333

债券简称	15株国02
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监

	管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.0003
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—9.9997 亿元：补充营运资金—项目拆迁款、项目工程款、子公司业务支持款项等—8.14 亿元，偿还借款、支付利息、发行费用—1.86 亿元公司在 使用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了 募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：118368

债券简称	16 株国 01
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.0935
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—9.9065 亿元用于购买原材料、缴纳土地出让金、支付拆迁款、支付利息等--9.9065 亿元公司在 使用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了 募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：SG5275

债券简称	16 株国投（机构间）
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	20.00

募集资金期末余额	0.11
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—19.89 亿元：补充流动资金—支付产业园区拆迁资金、购买资产及材料、支付工程款等—19.89 亿元。公司在使用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：112423

债券简称	16 株国投
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.0027
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—9.9973 亿元：补充营运资金-拆迁支出—3 亿元，偿还借款及发行费用—6.9973 亿元公司在使用募集资金时，严格按照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：112523

债券简称	17 株国 01
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金使用—10 亿元：募集资金中的 5 亿元用于补充营运资金（含承销费），以满足公司日常生产经营需求。5 亿元用于偿还借款。在使用募集资金时，严格按

	照公司《募集资金管理办法》和《资金管理制度》等相关制度履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出，均由有关部门提出资金使用申请，经部门经理签字后报财务部，由财务部门审批，财务负责人及董事长签字后予以付款。保证了募集资金的安全性和专用性，最大限度地保障了投资者的利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否，不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	否，不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：150762.SH

债券简称	18株国01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	9.10亿元
募集资金期末余额	4.51亿元
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至2018年末，募集资金已使用4.59亿元（含承销费用）。募集资金的使用已履行必要的程序。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	124568
债券简称	14株国投
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2018年6月25日
评级结果披露地点	上海证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无影响

债券代码	118333
债券简称	15株国02
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018年6月15日

评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无影响

债券代码	112423
债券简称	16株国投
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018年6月15日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无影响

债券代码	112523
债券简称	17株国01
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018年6月15日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债券安全性很强，受不利经济环境的影响较小，违约风险很低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无影响

（二） 主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

2) 自然人保证担保

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：124568、1480038

债券简称	14 株国投
偿债计划概述	公司于 2018 年 2 月 22 日支付自 2017 年 2 月 19 日至 2018 年 2 月 18 日期间的利息 5,912.00 万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：118332

债券简称	15 株国 01
偿债计划概述	公司于 2018 年 7 月 13 日支付自 2017 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 12 日期间的利息 6,000.00 万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：118333

债券简称	15 株国 02
偿债计划概述	公司于 2018 年 7 月 17 日支付自 2017 年 7 月 17 日至 2018 年 7 月 16 日期间的利息 5,880.00 万元。
偿债计划的变化情况对债券	无

持有人利益的影响（如有）	
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：118665

债券简称	16株国01
偿债计划概述	公司于2018年5月7日支付自2017年5月5日至2018年5月4日期间的利息（因2018年5月5日为休息日，故顺延至其后的第一个交易日）5,180.00万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：SG5275

债券简称	16株国投（机构间）
偿债计划概述	公司于2018年7月11日支付自2017年7月11日至2018年7月10日期间的利息11,540.00万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：112423

债券简称	16株国投
偿债计划概述	公司于2018年8月7日支付自2017年8月5日至2018年8月4日期间的利息4,200.00万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：112523

债券简称	17株国01
偿债计划概述	公司于2018年5月2日支付自2017年5月2日至2018年5月1日期间的利息5,930万元。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：150762

债券简称	18株国01
偿债计划概述	本次债券未到付息日，尚未发生兑息兑付。
偿债计划的变化情况对债券	无

持有人利益的影响（如有）	
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

六、专项偿债账户设置情况

√适用 □不适用

债券代码：124568

债券简称	14株国投
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：118332

债券简称	15株国01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：118333

债券简称	15株国02
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：118665

债券简称	16株国01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：SG5275

债券简称	16株国投（机构间）
------	------------

账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：112423

债券简称	16株国投
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：112523

债券简称	17株国01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

债券代码：150762

债券简称	18株国01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	一致
与募集说明书相关承诺的一致情况	无

七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	124568
债券简称	14株国投
债券受托管理人名称	国海证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为国海证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。

履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	118332
债券简称	15株国01
债券受托管理人名称	国信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为国信证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	118333
债券简称	15株国02
债券受托管理人名称	国海证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为国海证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	118665
债券简称	16株国01
债券受托管理人名称	光大证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为光大证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否

可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	SG5275
债券简称	16株国投（机构间）
债券受托管理人名称	国信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为国信证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	112423
债券简称	16株国投
债券受托管理人名称	国海证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为国海证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	112523
债券简称	17株国01
债券受托管理人名称	长城证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为长城证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（	无

如有)	
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

债券代码	150762
债券简称	18株国01
债券受托管理人名称	申港证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，本期债券受托管理人为申港证券股份有限公司，严格按照相关法律法规及《债券受托管理协议》履行职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

公司主要从事工业和服务业企业的管理运营业务，业务涉及多项领域。公司主营业务为机械制造和制药及药品销售、管理运营株洲市金融和资产服务型企业，并参股运营多家工业和金融服务业企业。

（二）经营情况分析

1.各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
药品制造及销售	33.29	17.76	46.65	41.05	31.83	17.43	45.24	43.20
工程机械制造	14.06	10.04	28.59	17.34	12.46	8.88	28.73	16.91
投资及其他	33.75	22.98	33.69	41.61	29.39	19.06	35.15	39.89
合计	81.10	50.78	37.39	100.00	73.68	45.37	38.42	100.00

2. 各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

不适用的理由：公司主营业务收入按照业务板块划分。

3. 经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的的原因。

公司本期各业务板块营业收入、营业成本及毛利率较为稳定，未发生变动比例超过 30% 以上的情况。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 50,183.11 万元，占年度销售总额 10.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过年度销售总额 30%的

适用 不适用

向前五名供应商采购额 33,838.30 万元，占年度采购总额 11.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。向

向前五名客户采购额超过年度采购总额 30%的

适用 不适用

其他说明

无

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

（五） 公司未来展望

未来五年，集团走高质量发展道路的总体思路是：全面贯彻党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，坚决落实市委、市政府各项决策部署，坚持党建引领转型改革，以“三个优先”为导向，推进实施“四大战略”，努力完成“六个一”的经营目标，奋力谱写新时代高质量发展新篇章，用五年左右时间，将集团打造为以高度市场化、高质量发展为特征，具有持续经营能力和市场领先地位的现代企业。

二、投资状况

（一） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

（二） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

四、公司治理情况

（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

是 否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

将和经营有关的其他应收款划分为经营性，即在经营过程中产生的其他应收款，否则为非经营性。

2、报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

1. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：10.82 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：7.03，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及	合并报表应收票据及应收账款期末列示金额

应收账款”列示	3,423,622,590.09 元，期初列示金额 3,440,761,904.65 元；母公司报表应收票据及应收账款期末列示金额 7,380,000.00 元，期初无影响。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并报表其他应收款期末列示金额 4,296,066,893.67 元，期初列示金额 4,709,784,949.63 元；母公司报表其他应收款期末列示金额 5,524,408,950.48 元，期初列示金额 4,742,086,908.51 元。
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并报表固定资产期末列示金额 3,051,294,642.57 元，期初列示金额 2,964,328,559.75 元；母公司报表固定资产期末列示金额 657,170,336.53 元，期初列示金额 518,378,601.08 元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	合并报表在建工程期末列示金额 3,491,613,468.40 元，期初列示金额 2,815,296,493.13 元；母公司报表在建工程期末列示金额 1,304,726,147.26 元，期初列示金额 1,262,273,167.83 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”	合并报表应付票据及应付账款期末列示金额 2,183,279,424.31 元，期初列示金额 2,051,288,012.77 元；母公司报表应付票据及应付账款期末列示金额 8,451,182.00 元，期初列示金额 8,451,182.00 元。
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。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并长期应付款期末列示金额 1,732,027,835.45 元，期初列示金额 1,966,277,211.99 元；该事项对母公司报表无影响。
利润表新增研发费用报表项目，研发费用不再在管理费用项目列示	合并报表本期增加研发费用 167,108,466.98 元，减少管理费用 167,108,466.98 元，增加上期研发费用 134,687,423.57 元，减少上期管理费用 134,687,423.57 元；该事项对母公司报表无影响。
利润表新增“资产处置收益”项目，在利润表营业利润前列报	合并报表本期增加资产处置收益 2,650,354.62 元，减少营业外收入 2,650,354.62 元；该事项对合并报表上期、母公司本期及上期报表无影响。

利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入明”细项目列报	合并报表本期利息费用列示金额 693,322,343.84 元，利息收入列示金额 75,746,862.99 元，上期利息费用列示金额 635,074,682.16 元，利息收入列示金额 58,817,828.70 元；母公司本期报表财务费用列示金额 638,745,108.24 元，利息收入列示金额 27,305,963.37 元，母公司上期利息费用列示金额 613,411,704.97 元，利息收入列示金额 22,028,214.60 元。
收到税务局代征的手续费返还由原“营业外收入”变更为“其他收益”列报	该事项对合并及母公司本期及上期利润表无影响。
所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。
收到的政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为“收到的其他与经营活动有关的现金”项目列报	本公司除土地一级开发收入，按收到的现金计入销售商品收到的现金，发生的开发支出计入购买商品支付的现金，按收到的土地一级开发收入减发生的开发支出的净值计入其他收益外，其他收益中其他政府补助项目均作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报。该事项对合并报表本期收到的其他与经营活动有关的现金的影响金额 169,615,333.71 元，对上期合并收到的其他与经营活动有关的现金的影响金额 62,883,089.18 元；对母公司报表无影响。

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	4,511,349.15	4,336,342.62	4.04	
2	总负债	2,979,734.84	2,870,170.18	3.82	
3	净资产	1,531,614.31	1,466,172.44	4.46	
4	归属母公司股东的净资产	693,473.17	666,379.11	4.07	
5	资产负债率 (%)	66.05	66.19	-0.21	

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率 (%)	70.01	70.17	-0.23	
7	流动比率	2.79	2.68	4.10	
8	速动比率	1.40	1.41	-0.71	
9	期末现金及现金等价物余额	552,931.27	604,813.45	-8.58	
-					
-					

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	营业收入	811,002.52	736,791.15	10.07	-
2	营业成本	779,278.35	698,997.30	11.49	-
3	利润总额	67,318.14	61,488.40	9.48	-
4	净利润	60,147.75	53,076.11	13.32	主要系千金药业净利润增加所致
5	扣除非经常性损益后净利润	27,194.98	41,020.78	-33.70	主要系非经常性损益变动所致
6	归属母公司股东的净利润	22,147.90	21,978.32	0.77	-
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	163,945.90	151,460.06	8.24	-
8	经营活动产生的现金流净额	17,685.56	13,051.53	35.51	主要系销售商品、提供劳务收到金额增加所致
9	投资活动产生的现金流净额	-62,015.12	-329,665.32	-81.19	主要系收回投资收到的现金增加所致
10	筹资活动产生的现金流净额	-7,651.66	86,815.83	-108.81	主要系本期偿还债务支付的金额增加所致
11	应收账款周转率	3.15	3.78	-16.55	-
12	存货周转率	0.35	0.39	-10.26	-
13	EBITDA 全部债务比	6.49%	7.12%	-8.85	-
14	利息保障倍数	1.65	2.26	-26.99	-
15	现金利息保障倍数	1.23	1.28	-3.91	-
16	EBITDA 利息倍数	1.59	2.26	-29.65	-
17	贷款偿还率 (%)	100	100	-	-
18	利息偿付率 (%)	100	100	-	-
-					
-					

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

（二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

五、资产情况

（一） 主要资产情况及其变动原因

1.主要资产情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
货币资金	56.76	61.78	-8.12	-
应收账款及应收票据	34.24	34.41	-0.50	-
其他应收款	42.96	47.10	-8.78	-
存货	147.02	140.90	4.34	-
持有待售资产	-	0.15	-100.00	主要系千金药业土地收储合同暂停, 该资产转回固定资产、无形资产所致
可供出售金融资产	41.41	34.31	20.70	-
持有至到期投资	0.51	5.72	-91.08	主要系国投国信国阜 8 号定向资产托管收益到期所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1.12	1.82	-38.46	主要系千金药业本期赎回货币基金所致
长期股权投资	16.33	9.86	65.62	主要系国投增加对外投资所致
投资性房地产	5.32	1.99	167.34	主要是新芦淞、产业园本期投资性房地产增加所致
固定资产	30.51	29.64	2.94	-
在建工程	34.92	28.15	24.05	-
无形资产	23.00	22.08	4.17	-
商誉	2.52	2.51	0.40	-
开发支出	0.53	0.19	178.95	主要系千金药业一致性评价支出所致
长期待摊费用	0.39	0.28	39.29	主要为千金药

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				业孙公司千金巨幕影城租金计入长期待摊费用所致
递延所得税资产	0.65	0.49	32.65	主要系本期新增并表单位众普森所致
其他非流动资产	0.34	0.05	580.00	主要系本期新增并表单位众普森增加以及天桥起重本期增加所致

2.主要资产变动的的原因

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
货币资金	1.17	-	-	保证金
货币资金	0.28	-	-	开具应付票据
货币资金	0.02	-	-	开具保函
其他流动资产	0.30	-	-	开具应付票据
无形资产	3.89	-	-	借款
应收账款	11.23	-	-	借款
应收票据	0.18	-	-	借款
存货	5.91	-	-	借款
在建工程	10.51	-	-	借款
投资性房地产	1.62	-	-	借款
固定资产	0.30	-	-	借款
可供出售金融资产	2.90	-	-	借款
合计	38.31	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

□适用 √不适用

六、负债情况

（一）主要负债情况及其变动原因

1.主要负债情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	4.37	2.02	116.34	主要系天桥起重，新芦淞新增短期借款所致
应付票据	6.30	4.89	28.83	-
应付账款	15.53	15.62	-0.58	-
预收款项	6.30	3.71	69.70	主要系国投水木预收房款暂未确定收入所致
应付职工薪酬	1.42	1.10	29.09	-
其他应付款	29.10	30.14	-3.45	-
一年内到期的非流动负债	41.52	52.41	-20.79	-
其他流动负债	0.13	0.29	-55.19	主要系丰业担保短期责任准备金计提金额减少所致
长期借款	64.01	54.33	17.81	-
应付债券	107.78	99.11	8.75	-
预计负债	0.02	0.09	-79.14	主要系千金药业孙公司千金医药上年计提的预计负债不需要支付而冲回所致
递延收益	2.82	2.01	40.44	主要系奥悦冰雪的土地返还款计入递延收益所致
长期应付款	17.32	19.66	-11.91	-

2.主要负债变动的原因

3.发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

（二）有息借款情况

报告期末借款总额 252.45 亿元，上年末借款总额 233.89 亿元，借款总额总比变动 7.94%。报告期末借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还借款且且借款金额达到 1000 万元的

适用 不适用

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

□适用 √不适用

（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（六） 后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

2019 年，公司到期债务本金 70 亿元，截至本年报公告日已归还或续期 40 亿元，剩余 30 亿元到期债务公司已做好储备。

2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
北京银行	20.20	4.70	15.50
交通银行	10.70	5.78	4.92
华融湘江银行	16.41	13.99	2.42
广发银行	15.60	1.30	14.30
平安银行	17.00	2.67	14.33
光大银行	16.00	10.80	5.20
株洲农村商业银行股份有限公司	1.50	1.18	0.32
中国工商银行	8.25	7.08	1.17
兴业银行	30.00	11.00	19.00
中国银行	10.50	1.70	8.80
华夏银行	9.00	2.70	6.30
中信银行	20.00	-	20.00
长沙银行	8.30	0.16	8.14
中国建设银行	30.49	22.49	8.00
渤海银行	1.00	0.90	0.10
民生银行	8.00	-	8.00
合计	222.95	86.45	136.50

上年末银行授信总额度：81.18 亿元，本报告期末银行授信总额度 222.95 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：141.77 亿元

3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

非公开发行公司债券 32.9 亿元，债权融资计划 22 亿元，短期融资券 5 亿元，超短期融资券 10 亿元，截止报告期末暂未发行。

七、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：6.73 亿元

报告期非经常性损益总额：3.30 亿元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

上年末对外担保的余额：9.56 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-4.56 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：5 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

四、关于暂停/终止上市的风险提示

□适用 √不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

√适用 □不适用

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等应当披露而未披露的事项。

（一） 法规要求披露的事项

重大事项 明细	披露网址	临时公告披露 日期	最新进展	对公司经营情况 和偿债能力的影 响
发行人董事、监事、董事长或者总经理发生变动	http://www.sse.com.cn	2019年1月15日	公司董事会、监事会人员发生变更	公司经营情况正常，偿债能力稳定
发行人董事、监事、董事长或者总经理发生变动	http://www.sse.com.cn	2018年12月5日	公司董事长、总经理等高级管理人员发生变更	公司经营情况正常，偿债能力稳定
发行人减资、合并、分立	http://www.szse.cn/	2018年8月21日	预计2019年正式启动与天桥起重资产重组事项	长期看好公司经营和偿债能力
发行人经营方针/经营范围发生重大变化	http://www.szse.cn/	2018年2月23日	经营范围变更已经股东批准，并完成工商变更登记	不会影响公司日常经营管理和偿债能力
发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十	http://www.szse.cn/	2018年1月5日	借款用于日常经营	公司经营情况正常，偿债能力稳定
发行人减资、合并、分立	http://www.szse.cn/	2018年1月5日	筹划划转子公司天桥起重股权，与中国中车集团进行股权混改	长期看好公司经营和偿债能力

（二） 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

不适用

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为创新创业公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(以下无正文，为株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2018 年公司债券年报盖章页)

株洲市国有资产投资控股集团有限公司
2019 年 4 月 30 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,675,997,035.39	6,177,927,132.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	112,452,723.56	182,190,431.65
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,423,622,590.09	3,440,761,904.65
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	554,839,680.35	477,667,728.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,296,066,893.67	4,709,784,949.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,702,179,813.17	14,089,594,024.27
合同资产		
持有待售资产		15,324,667.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	705,681,273.66	744,643,801.14
流动资产合计	29,470,840,009.89	29,837,894,640.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	4,140,684,748.39	3,430,665,396.56
其他债权投资		
持有至到期投资	51,000,000.00	571,500,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,632,735,131.78	985,623,676.22

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	532,255,729.25	198,950,547.26
固定资产	3,051,294,642.57	2,964,328,559.75
在建工程	3,491,613,468.40	2,815,296,493.13
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,300,132,594.96	2,207,792,345.82
开发支出	53,177,665.80	19,057,657.78
商誉	252,024,285.58	250,718,526.75
长期待摊费用	38,858,947.31	28,194,568.54
递延所得税资产	64,501,472.46	48,691,075.79
其他非流动资产	34,372,834.58	4,712,749.74
非流动资产合计	15,642,651,521.08	13,525,531,597.34
资产总计	45,113,491,530.97	43,363,426,237.69
流动负债：		
短期借款	436,580,000.00	201,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,183,279,424.31	2,051,288,012.77
预收款项	629,277,918.58	370,824,060.12
合同负债		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	142,275,307.24	109,642,991.15
应交税费	106,689,283.47	123,463,551.69
其他应付款	2,909,859,675.41	3,013,516,011.04
其中：应付利息		
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,151,745,723.94	5,241,450,909.58
其他流动负债	13,162,432.55	29,374,465.00
流动负债合计	10,572,869,765.50	11,141,460,001.35

非流动负债：		
长期借款	6,400,722,455.78	5,433,070,000.00
应付债券	10,777,500,000.00	9,910,500,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,732,027,835.45	1,966,277,211.99
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,908,343.78	9,147,931.91
递延收益	281,961,145.04	200,771,380.48
递延所得税负债	28,458,851.51	38,575,317.01
其他非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计	19,224,478,631.56	17,560,241,841.39
负债合计	29,797,348,397.06	28,701,701,842.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	2,677,687,832.02	2,690,911,333.54
减：库存股		
其他综合收益	-384,866,803.08	14,604,129.01
专项储备		
盈余公积	83,572,249.30	76,907,885.35
一般风险准备		
未分配利润	1,058,338,468.77	881,367,785.41
归属于母公司所有者权益合计	6,934,731,747.01	6,663,791,133.31
少数股东权益	8,381,411,386.90	7,997,933,261.64
所有者权益（或股东权益）合计	15,316,143,133.91	14,661,724,394.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	45,113,491,530.97	43,363,426,237.69

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据及应收账款	7,380,000.00	
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	14,475,151.70	13,814,828.07
其他应收款	5,524,408,950.48	4,742,086,908.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,621,582.50	890,255,736.31
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		
流动资产合计	7,358,973,276.27	7,604,218,703.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	2,833,262,050.11	2,761,957,825.78
其他债权投资		
持有至到期投资		460,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	6,989,748,873.87	5,507,999,624.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	657,170,336.53	518,378,601.08
在建工程	1,304,726,147.26	1,262,273,167.83
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,049,476,116.66	1,049,593,079.33
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		
非流动资产合计	12,834,383,524.43	11,560,202,298.44
资产总计	20,193,356,800.70	19,164,421,001.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据及应付账款	8,451,182.00	8,451,182.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		248,464.67
应交税费	576,607.86	613,959.50
其他应付款	1,717,138,818.20	1,092,546,916.09
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,977,960,000.00	4,023,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,704,126,608.06	5,124,860,522.26
非流动负债：		
长期借款	1,124,340,000.00	727,000,000.00
应付债券	8,805,000,000.00	7,950,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,929,340,000.00	8,677,000,000.00
负债合计	14,633,466,608.06	13,801,860,522.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	1,887,886,130.38	1,879,886,130.38
减：库存股		
其他综合收益	-456,126,430.75	-116,656,504.59
专项储备		
盈余公积	83,572,249.30	76,907,885.35
未分配利润	544,558,243.71	522,422,968.13
所有者权益（或股东权益）合计	5,559,890,192.64	5,362,560,479.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,193,356,800.70	19,164,421,001.53

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

合并利润表
2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2018年度	2017年度
一、营业总收入	8,110,025,191.01	7,367,911,507.09
其中：营业收入	8,110,025,191.01	7,367,911,507.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,792,783,452.96	6,989,972,975.93
其中：营业成本	5,077,796,559.07	4,537,313,052.01
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		
税金及附加	90,246,802.09	79,165,217.13
销售费用	1,157,657,916.09	1,080,777,502.13
管理费用	558,068,426.03	549,076,273.71
研发费用	167,108,466.98	134,687,423.57
财务费用	663,286,233.45	611,433,687.85
其中：利息费用	693,322,343.84	635,074,682.16
利息收入	75,746,862.99	58,817,828.70
资产减值损失	78,619,049.25	-2,480,180.47
信用减值损失		
加：其他收益	169,615,333.71	62,883,089.18
投资收益（损失以“-”号填列）	136,232,027.72	51,781,366.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,226,538.23	28,031,144.20
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）	26,412,010.05	1,727,813.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,650,354.62	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	652,151,464.15	494,330,800.06

加：营业外收入	17,713,702.84	137,254,275.39
减：营业外支出	-3,316,251.09	16,701,026.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	673,181,418.08	614,884,049.27
减：所得税费用	71,703,965.52	84,122,963.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	601,477,452.56	530,761,085.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	601,477,452.56	530,761,085.32
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.少数股东损益	379,998,405.25	310,977,895.72
2.归属于母公司股东的净利润	221,479,047.31	219,783,189.60
六、其他综合收益的税后净额	-399,470,932.09	-291,328,302.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-399,470,932.09	-291,328,302.33
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-399,470,932.09	-291,328,302.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-399,470,932.09	-291,328,302.33
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	202,006,520.47	239,432,782.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-177,991,884.78	-71,545,112.73
归属于少数股东的综合收益总额	379,998,405.25	310,977,895.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度	2017年度
一、营业收入	1,485,404,990.08	912,964,094.08
减：营业成本	720,796,939.90	201,032,184.28
税金及附加	9,601,904.22	3,550,769.85
销售费用		
管理费用	69,135,492.28	54,029,108.15
研发费用		
财务费用	647,248,292.52	620,492,220.16
其中：利息费用	638,745,108.24	613,411,704.97
利息收入	27,305,963.37	22,028,214.60
资产减值损失		
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	28,296,078.23	28,031,144.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,296,078.23	28,031,144.20
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,918,439.39	61,890,955.84
加：营业外收入	43,200.19	500,001.97
减：营业外支出	60,000.05	350,000.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,901,639.53	62,040,957.71
减：所得税费用	258,000.00	382,550.85

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,643,639.53	61,658,406.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	66,643,639.53	61,658,406.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-339,469,926.16	-423,439,841.53
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-339,469,926.16	-423,439,841.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-339,469,926.16	-423,439,841.53
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-272,826,286.63	-361,781,434.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,055,754,204.73	6,730,761,560.81
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	77,493,259.00	18,253,870.49
收到其他与经营活动有关的现金	2,327,953,966.87	3,367,697,707.29
经营活动现金流入小计	10,461,201,430.60	10,116,713,138.59
购买商品、接受劳务支付的现金	4,421,789,341.89	4,338,650,552.27
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	911,318,150.74	721,842,119.31
支付的各项税费	519,404,781.56	459,813,317.06
支付其他与经营活动有关的现金	4,431,833,568.97	4,465,891,812.58
经营活动现金流出小计	10,284,345,843.16	9,986,197,801.22
经营活动产生的现金流量净额	176,855,587.44	130,515,337.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,243,131,938.26	1,485,534,864.13
取得投资收益收到的现金	48,905,205.77	18,888,185.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,946,459.90	20,369,442.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,540,000.00	13,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	730,037,554.06	39,190,000.00
投资活动现金流入小计	4,049,561,157.99	1,576,982,492.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,498,844,804.01	1,975,601,839.52
投资支付的现金	3,144,893,193.24	2,886,290,561.15
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	10,088,468.44	9,639,480.01

支付其他与投资活动有关的现金	15,885,932.33	2,103,800.00
投资活动现金流出小计	4,669,712,398.02	4,873,635,680.68
投资活动产生的现金流量净额	-620,151,240.03	-3,296,653,188.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	695,601,632.00	1,042,955,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,200,000.00	42,955,000.00
取得借款收到的现金	4,530,897,940.85	3,607,150,000.00
发行债券收到的现金	1,910,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	396,160,000.00	636,577.33
筹资活动现金流入小计	7,532,659,572.85	6,150,741,577.33
偿还债务支付的现金	5,425,805,485.07	3,001,898,539.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,857,964,757.31	1,578,050,541.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	116,138,482.03	76,536,990.18
支付其他与筹资活动有关的现金	325,405,888.89	702,634,157.56
筹资活动现金流出小计	7,609,176,131.27	5,282,583,238.98
筹资活动产生的现金流量净额	-76,516,558.42	868,158,338.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	990,485.85	2,468,192.68
五、现金及现金等价物净增加额	-518,821,725.16	-2,295,511,319.68
加：期初现金及现金等价物余额	6,048,134,470.53	8,343,645,790.21
六、期末现金及现金等价物余额	5,529,312,745.37	6,048,134,470.53

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,499,243,882.74	861,567,757.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	303,219,186.56	295,048,519.14
经营活动现金流入小计	1,802,463,069.30	1,156,616,276.40
购买商品、接受劳务支付的现金	89,611,381.79	88,470,223.17
支付给职工以及为职工支付的现金	39,919,743.19	33,229,435.84
支付的各项税费	15,979,033.98	4,613,836.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,461,880,545.86	950,981,076.07

经营活动现金流出小计	1,607,390,704.82	1,077,294,572.04
经营活动产生的现金流量净额	195,072,364.48	79,321,704.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	465,198,900.00	6,525,485.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,700.00	
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	732,103,998.10	25,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,197,314,598.10	31,525,485.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,484,283.43	4,132,694.56
投资支付的现金	1,417,952,122.58	555,850,148.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		493,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,446,436,406.01	1,053,332,843.38
投资活动产生的现金流量净额	-249,121,807.91	-1,021,807,358.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	508,000,000.00	1,000,000,000.00
取得借款收到的现金	1,049,800,000.00	750,000,000.00
发行债券收到的现金	1,910,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		636,577.33
筹资活动现金流入小计	3,467,800,000.00	3,250,636,577.33
偿还债务支付的现金	2,752,500,000.00	1,861,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	955,224,195.18	820,075,114.18
支付其他与筹资活动有关的现金		214,800.00
筹资活动现金流出小计	3,707,724,195.18	2,681,619,914.18
筹资活动产生的现金流量净额	-239,924,195.18	569,016,663.15
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	-293,973,638.61	-373,468,990.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,958,061,230.20	2,331,530,221.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20

法定代表人：李葵

主管会计工作负责人：刘金莲

会计机构负责人：黄娅

担保人财务报表

适用 不适用

株洲市国有资产投资控股集团有限公司

审计报告

天职业字[2019]24218号



bakertilly
天职国际

bakertilly
天职国际

目 录

审计报告	1
2018 年度财务报表	6
2018 年度财务报表附注	18

审计报告



天职业字[2019]24218号

株洲市国有资产投资控股集团有限公司董事会：

一、 审计意见

我们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”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了株洲国投 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于株洲国投，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>如财务报表附注八、(四十)所述,株洲国投2018年营业收入81.10亿元,其中药品生产销售收入15.79亿元,占比19.47%;设备制造销售收入14.06亿元,占比17.34%;土地整理收入11.10亿元,占比13.68%。</p> <p>株洲国投药品生产销售收入来自于子公司株洲千金药业股份有限公司(以下简称“千金药业”),千金药业的中西药产品销售主要采用经销方式中的买断模式。根据合同约定,千金药业通过第三方将产品运输至购货方,购货方验收入库在调拨单签字或者出具收货凭据后确认收入。</p> <p>在买断经销模式下,由于千金药业对经销商控制程度的不同,可能通过经销商囤积不合理存货。收入确认可能存在潜在错报。</p> <p>设备制造销售收入来自于子公司株洲天桥起重机械股份有限公司(以下简称“天桥起重”),天桥起重产品主要包括桥式、门式起重机和装卸船机。企业既有内销业务也有出口业务。对于内销业务,收入的确认标准分为:对需要负责安装的产品,在产品发出、安装完成并取得业主的安装验收证明或安检证明时确认收入实现。对不需要安装的产品,在产品发出并取得签收单时确认收入的实现;出口业务根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入,一般情况下在出口业务办妥出口手续时确认收入。</p> <p>土地整理收入来自于株洲国投本部和控股子公司。土地整理收入在土地项目全部完成达到熟地可以挂牌出让时,通过株洲市公共资源交易中心公开挂牌出让成功后,由成交方足额缴纳土地款流转至财政非税专户。株洲市财政部门按株洲市政府约定的按土地成交总价款的一定比例返还株洲国投作为土地一级开发收入,并由株洲市政府统一安排拨付至公司,公司收到资金确认土地整理收入。</p>	<p>针对药品生产销售收入确认的真实性,我们主要执行了下列审计程序:</p> <p>我们测试了药品生产销售收入循环的关键内部控制的设计和执行情况,以确认内部控制的有效性。我们测试了收入循环的关键内部控制的设计和执行情况,以确认内部控制的有效性;</p> <p>我们获取了公司与经销商签订的经销协议,对合同关键条款进行核实,如(1)发货及验收;(2)付款及结算;(3)换货及退货政策等;并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当,复核相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性:</p> <p>①实质性分析程序,将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较,分析产品销售的结构和价格变动是否异常;根据增值税发票申报表或普通发票,估算全年收入,与实际收入金额比较;分析销售前10名客户是否发生重大变化;对应收账款变动、应收账款周转率指标分析,并与被审计单位以前年度指标、同行业同期相关指标对比分析,检查是否存在重大异常。</p> <p>②通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证:公司与经销商的合同、购货订单、发货单据、购货方签收的调拨单或收货凭据、运输单据等资料。</p> <p>③向经销商函证应收账款余额及当期销售额。</p> <p>④针对资产负债表日前后确认的药品生产销售收入,选取样本核对收入确认的支持性凭证(详见上述②);检查资产负债表日后是否存在异常的退货,评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>针对设备制造销售收入的真实性和完整性,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>①了解、测试天桥起重与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行情况;</p> <p>②区别产品销售类别及结合业务板块、行业发展和天桥起重实际情况,执行分析性复核程序,判断销售收入毛利变动的合理性;</p> <p>③执行细节测试,抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、验收证明或安检证明等外部证据,检查收款记录,对期末应收账款进行函证,并针对期末大额收入抽样执行现场核查方式,审计销售收入的真实性;</p> <p>④执行资产负债表日前后销售收入的截止性测试程序,并结合期后事项审计检查是否存在销售退回等情况,以确认销售收入是否计入恰当的会计期间。</p> <p>针对土地整理收入的真实性,我们主要执行了下列审计程序:</p> <p>我们了解、评估了管理层对土地整理收入流程中的内部控制设计,并测试了关键控制执行的有效性。</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>由于土地整理收入对株洲国投的重要性，以及土地整理收入确认上的细小错误汇总起来可能对株洲国投的利润产生重大影响。</p> <p>基于上述原因，我们将株洲国投的药品生产销售收入、设备制造销售及土地整理收入作为关键审计事项。</p>	<p>我们对土地整理收入有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估株洲国投土地整理收入的确认政策。</p> <p>此外，我们对本期全部土地整理收入执行了（但不限于）以下审计程序：①检查土地挂牌成交文件；②检查土地出让收款单据。</p>

四、其他信息

株洲国投管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督株洲国投的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

审计报告（续）



天职业字[2019]24218号

[此页无正文]



中国注册会计师



（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	5,675,997,035.39	6,177,927,132.88	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	112,452,723.56	182,190,431.65	八、(二)
衍生金融资产	7			
应收票据及应收账款	8	3,423,622,590.09	3,440,761,904.65	八、(三)
预付款项	9	554,839,680.35	477,667,728.61	八、(四)
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
其他应收款	13	4,296,066,893.67	4,709,784,949.63	八、(五)
△买入返售金融资产	14			
存货	15	14,702,179,813.17	14,089,594,024.27	八、(六)
其中：原材料	16	230,390,397.26	181,999,041.42	
库存商品(产成品)	17	413,853,177.53	351,316,680.29	
☆合同资产	18			
持有待售资产	19		15,324,667.52	
一年内到期的非流动资产	20			
其他流动资产	21	705,681,273.66	744,643,801.14	八、(七)
流动资产合计	22	29,470,840,009.89	29,837,894,640.35	
非流动资产：	23			
△发放贷款及垫款	24			
☆债权投资	25			
可供出售金融资产	26	4,140,684,748.39	3,430,665,396.56	八、(八)
☆其他债权投资	27			
持有至到期投资	28	51,000,000.00	571,500,000.00	八、(九)
长期应收款	29			
长期股权投资	30	1,632,735,131.78	985,623,676.22	八、(十)
☆其他权益工具投资	31			
☆其他非流动金融资产	32			
投资性房地产	33	532,255,729.25	198,950,547.26	八、(十一)
固定资产	34	3,051,294,642.57	2,964,328,559.75	八、(十二)
在建工程	35	3,491,613,468.40	2,815,296,493.13	八、(十三)
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
无形资产	38	2,300,132,594.96	2,207,792,345.82	八、(十四)
开发支出	39	53,177,665.80	19,057,657.78	八、(十五)
商誉	40	252,024,285.58	250,718,526.75	八、(十六)
长期待摊费用	41	38,858,947.31	28,194,568.54	八、(十七)
递延所得税资产	42	64,501,472.46	48,691,075.79	八、(十八)
其他非流动资产	43	34,372,834.58	4,712,749.74	八、(十九)
其中：特准储备物资	44			
非流动资产合计	45	15,642,651,521.08	13,525,531,597.34	
	46			
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	45,113,491,530.97	43,363,426,237.69	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74	436,580,000.00	201,900,000.00	八、(二十)
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据及应付账款	81	2,183,279,424.31	2,051,288,012.77	八、(二十一)
预收款项	82	629,277,918.58	370,824,060.12	八、(二十二)
☆合同负债	83			
△卖出回购金融资产款	84			
△应付手续费及佣金	85			
应付职工薪酬	86	142,275,307.24	109,642,991.15	八、(二十三)
其中：应付工资	87	122,108,244.85	92,302,671.49	
应付福利费	88	147,839.04	114,331.77	
#其中：职工奖励及福利基金	89			
应交税费	90	106,689,283.47	123,463,551.69	八、(二十四)
其中：应交税金	91	103,030,099.94	118,638,360.04	
其他应付款	92	2,909,859,675.41	3,013,516,011.04	八、(二十五)
△应付分保账款	93			
△保险合同准备金	94			
△代理买卖证券款	95			
△代理承销证券款	96			
持有待售负债	97			
一年内到期的非流动负债	98	4,151,745,723.94	5,241,450,909.58	八、(二十六)
其他流动负债	99	13,162,432.55	29,374,465.00	八、(二十七)
流动负债合计	100	10,572,869,765.50	11,141,460,001.35	
非流动负债：	101			
长期借款	102	6,400,722,455.78	5,433,070,000.00	八、(二十八)
应付债券	103	10,777,500,000.00	9,910,500,000.00	八、(二十九)
其中：优先股	104			
永续债	105			
长期应付款	106	1,732,027,835.45	1,966,277,211.99	八、(三十)
长期应付职工薪酬	107			
预计负债	108	1,908,343.78	9,147,931.91	八、(三十一)
递延收益	109	281,961,145.04	200,771,380.48	八、(三十二)
递延所得税负债	110	28,458,851.51	38,575,317.01	八、(十八)
其他非流动负债	111	1,900,000.00	1,900,000.00	八、(三十三)
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	19,224,478,631.56	17,560,241,841.39	
负债合计	114	29,797,348,397.06	28,701,701,842.74	
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
国有资本	117	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中：国有法人资本	118	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
集体资本	119			
民营资本	120			
其中：个人资本	121			
外商资本	122			
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	八、(三十四)
其他权益工具	125	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(三十五)
其中：优先股	126			
永续债	127	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00	
资本公积	128	2,677,687,832.02	2,690,911,333.54	八、(三十六)
减：库存股	129			
其他综合收益	130	-384,866,803.08	14,604,129.01	八、(三十七)
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	83,572,249.30	76,907,885.35	八、(三十八)
其中：法定公积金	134	83,572,249.30	76,907,885.35	
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	1,058,338,468.77	881,367,785.41	八、(三十九)
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	6,934,731,747.01	6,663,791,133.31	
*少数股东权益	142	8,381,411,386.90	7,997,933,261.64	
所有者权益（或股东权益）合计	143	15,316,143,133.91	14,661,724,394.95	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	45,113,491,530.97	43,363,426,237.69	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	8,110,025,191.01	7,367,911,507.09	
其中：营业收入	2	8,110,025,191.01	7,367,911,507.09	八、(四十)
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	7,792,783,452.96	6,989,972,975.93	
其中：营业成本	7	5,077,796,559.07	4,537,313,052.01	八、(四十)
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	90,246,802.09	79,165,217.13	
销售费用	16	1,157,657,916.09	1,080,777,502.13	八、(四十一)
管理费用	17	558,068,426.03	549,076,273.71	八、(四十二)
其中：党建工作经费	18			
研发费用	19	167,108,466.98	134,687,423.57	八、(四十三)
财务费用	20	663,286,233.45	611,433,687.85	八、(四十四)
其中：利息费用	21	693,322,343.84	635,074,682.16	
利息收入	22	75,746,862.99	58,817,828.70	
汇兑净收益	23	2,078,991.27		
汇兑净损失	24		3,023,510.73	
资产减值损失	25	78,619,049.25	-2,480,180.47	八、(四十五)
☆信用减值损失	26			
其他	27			
加：其他收益	28	169,615,333.71	62,883,089.18	八、(四十六)
投资收益（损失以“-”号填列）	29	136,232,027.72	51,781,366.33	八、(四十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	28,226,538.23	28,031,144.20	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	26,412,010.05	1,727,813.39	八、(四十八)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	2,650,354.62		八、(四十九)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	652,151,464.15	494,330,800.06	
加：营业外收入	36	17,713,702.84	137,254,275.39	八、(五十)
其中：政府补助	37	2,920,900.00	129,418,666.46	
债务重组利得	38	6,537,346.21	2,120,417.45	
减：营业外支出	39	-3,316,251.09	16,701,026.18	八、(五十一)
其中：债务重组损失	40	425,437.24	673,250.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	673,181,418.08	614,884,049.27	
减：所得税费用	42	71,703,965.52	84,122,963.95	八、(五十二)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	601,477,452.56	530,761,085.32	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45	221,479,047.31	219,783,189.60	
*少数股东损益	46	379,998,405.25	310,977,895.72	
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	601,477,452.56	530,761,085.32	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	-399,470,932.09	-291,328,302.33	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-399,470,932.09	-291,328,302.33	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额	53			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-399,470,932.09	-291,328,302.33	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59			
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-399,470,932.09	-291,328,302.33	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66			
9.其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	202,006,520.47	239,432,782.99	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-177,991,884.78	-71,545,112.73	
*归属于少数股东的综合收益总额	71	379,998,405.25	310,977,895.72	
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	8,055,754,204.73	6,730,761,560.81	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	77,493,259.00	18,253,870.49	
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,327,953,966.87	3,367,697,707.29	
经营活动现金流入小计	15	10,461,201,430.60	10,116,713,138.59	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	4,421,789,341.89	4,338,650,552.27	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	911,318,150.74	721,842,119.31	
支付的各项税费	23	519,404,781.56	459,813,317.06	
支付其他与经营活动有关的现金	24	4,431,833,568.97	4,465,891,812.58	
经营活动现金流出小计	25	10,284,345,843.16	9,986,197,801.22	
经营活动产生的现金流量净额	26	176,855,587.44	130,515,337.37	八、（五十三）
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	
收回投资收到的现金	28	3,243,131,938.26	1,485,534,864.13	
取得投资收益收到的现金	29	48,905,205.77	18,888,185.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	24,946,459.90	20,369,442.74	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	2,540,000.00	13,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	32	730,037,554.06	39,190,000.00	
投资活动现金流入小计	33	4,049,561,157.99	1,576,982,492.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,498,844,804.01	1,975,601,839.52	
投资支付的现金	35	3,144,893,193.24	2,886,290,561.15	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	10,088,468.44	9,639,480.01	
支付其他与投资活动有关的现金	38	15,885,932.33	2,103,800.00	
投资活动现金流出小计	39	4,669,712,398.02	4,873,635,680.68	
投资活动产生的现金流量净额	40	-620,151,240.03	-3,296,653,188.08	
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—	
吸收投资收到的现金	42	695,601,632.00	1,042,955,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	49,200,000.00	42,955,000.00	
取得借款所收到的现金	44	4,530,897,940.85	3,607,150,000.00	
△发行债券收到的现金	45	1,910,000,000.00	1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46	396,160,000.00	636,577.33	
筹资活动现金流入小计	47	7,532,659,572.85	6,150,741,577.33	
偿还债务所支付的现金	48	5,425,805,485.07	3,001,898,539.54	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,857,964,757.31	1,578,050,541.88	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	116,138,482.03	76,536,990.18	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	325,405,888.89	702,634,157.56	
筹资活动现金流出小计	52	7,609,176,131.27	5,282,583,238.98	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-76,516,558.42	868,158,338.35	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	990,485.85	2,468,192.68	
五、现金及现金等价物净增加额	55	-518,821,725.16	-2,295,511,319.68	八、（五十三）
加：期初现金及现金等价物余额	56	6,048,134,470.53	8,343,645,790.21	
六、期末现金及现金等价物余额	57	5,529,312,745.37	6,048,134,470.53	八、（五十三）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
一、上年年末余额				2,690,911,333.54		14,604,129.01		76,907,885.35		881,367,785.41		6,663,791,133.31	7,997,933,261.64	14,661,724,394.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额				2,690,911,333.54		14,604,129.01		76,907,885.35		881,367,785.41		6,663,791,133.31	7,997,933,261.64	14,661,724,394.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-13,223,501.52		-399,470,932.09		6,664,363.95		176,970,683.36		270,940,613.70	383,478,125.26	654,418,738.96
(一)综合收益总额						-399,470,932.09				221,479,047.31		-177,991,884.78	379,998,405.25	202,006,520.47
(二)所有者投入和减少资本				-13,223,501.52								486,776,498.48	119,618,202.04	606,394,700.52
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-13,223,501.52								500,000,000.00	46,413,274.02	500,000,000.00
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四)利润分配														
1.提取盈余公积								6,664,363.95		-44,508,363.95		-37,844,000.00	-116,138,482.03	-153,982,482.03
其中：法定公积金								6,664,363.95		-6,664,363.95				
任意公积金								6,664,363.95		-6,664,363.95				
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
*5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额				2,677,687,832.02		-384,866,803.08		83,572,249.30		1,058,338,468.77		6,934,731,747.01	8,381,411,386.90	15,316,143,133.91

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李葵印

刘金印

黄娅印



所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年度

项	归属于母公司所有者权益											小计	少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本(或股本)			其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备	未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	16	18	19	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					2,204,294,738.39		305,932,431.34		70,462,044.66		698,071,584.20		5,278,760,798.59	7,276,084,562.68	12,554,845,361.27
加: 会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额							2,204,294,738.39		305,932,431.34		70,462,044.66		698,071,584.20		5,278,760,798.59	7,276,084,562.68	12,554,845,361.27
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							486,016,595.15		-291,328,302.33		6,445,840.69		183,296,201.21		1,385,030,334.72	721,848,698.96	2,106,879,033.68
7									-291,328,302.33				219,783,189.60		-71,545,112.73	310,977,895.72	239,432,782.99
(一) 综合收益总额							486,016,595.15						-4,483,947.70		1,482,132,647.45	474,699,116.82	1,956,831,764.27
(二) 所有者投入和减少资本																42,955,000.00	42,955,000.00
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他							486,016,595.15										
(三) 专项储备提取和使用																	
1. 提取专项储备																	
2. 使用专项储备																	
(四) 利润分配																	
1. 提取盈余公积											6,445,840.69		-32,003,040.69		-25,557,200.00	-63,828,313.58	-89,385,513.58
其中: 法定公积金											6,445,840.69		-6,445,840.69				
任意公积金																	
#储备基金																	
#企业发展基金																	
#利润归还投资																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
*5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
四、本年年末余额	16	18	19	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					2,690,311,333.54		14,604,129.01		76,907,885.35		881,367,785.41		6,663,791,133.31	7,997,933,261.64	14,661,724,394.95

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7			
应收票据及应收账款	8	7,380,000.00		十一、（一）
预付款项	9	14,475,151.70	13,814,828.07	
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
其他应收款	13	5,524,408,950.48	4,742,086,908.51	十一、（二）
△买入返售金融资产	14			
存货	15	148,621,582.50	890,255,736.31	
其中：原材料	16			
库存商品(产成品)	17			
☆合同资产	18			
持有待售资产	19			
一年内到期的非流动资产	20			
其他流动资产	21			
流动资产合计	22	7,358,973,276.27	7,604,218,703.09	
非流动资产：	23			
△发放贷款及垫款	24			
☆债权投资	25			
可供出售金融资产	26	2,833,262,050.11	2,761,957,825.78	
☆其他债权投资	27			
持有至到期投资	28		460,000,000.00	
长期应收款	29			
长期股权投资	30	6,989,748,873.87	5,507,999,624.42	十一、（三）
☆其他权益工具投资	31			
☆其他非流动金融资产	32			
投资性房地产	33			
固定资产	34	657,170,336.53	518,378,601.08	
在建工程	35	1,304,726,147.26	1,262,273,167.83	
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
无形资产	38	1,049,476,116.66	1,049,593,079.33	
开发支出	39			
商誉	40			
长期待摊费用	41			
递延所得税资产	42			
其他非流动资产	43			
其中：特准储备物资	44			
非流动资产合计	45	12,834,383,524.43	11,560,202,298.44	
	46			
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	20,193,356,800.70	19,164,421,001.53	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表(续)

编制单位: 株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年12月31日

金额单位: 元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债:	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
☆交易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付票据及应付账款	81	8,451,182.00	8,451,182.00	
预收款项	82			
☆合同负债	83			
△卖出回购金融资产款	84			
△应付手续费及佣金	85			
应付职工薪酬	86		248,464.67	
其中: 应付工资	87			
应付福利费	88			
#其中: 职工奖励及福利基金	89			
应交税费	90	576,607.86	613,959.50	
其中: 应交税金	91	576,607.86	613,959.50	
其他应付款	92	1,717,138,818.20	1,092,546,916.09	
△应付分保账款	93			
△保险合同准备金	94			
△代理买卖证券款	95			
△代理承销证券款	96			
持有待售负债	97			
一年内到期的非流动负债	98	2,977,960,000.00	4,023,000,000.00	
其他流动负债	99			
流动负债合计	100	4,704,126,608.06	5,124,860,522.26	
非流动负债:	101			
长期借款	102	1,124,340,000.00	727,000,000.00	
应付债券	103	8,805,000,000.00	7,950,000,000.00	
其中: 优先股	104			
永续债	105			
长期应付款	106			
长期应付职工薪酬	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中: 特准储备基金	112			
非流动负债合计	113	9,929,340,000.00	8,677,000,000.00	
负债合计	114	14,633,466,608.06	13,801,860,522.26	
所有者权益(或股东权益):	115			
实收资本(或股本)	116	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
国有资本	117	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中: 国有法人资本	118	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
集体资本	119			
民营资本	120			
其中: 个人资本	121			
外商资本	122			
#减: 已归还投资	123			
实收资本(或股本)净额	124	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其他权益工具	125	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00	
其中: 优先股	126			
永续债	127	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00	
资本公积	128	1,887,886,130.38	1,879,886,130.38	
减: 库存股	129			
其他综合收益	130	-456,126,430.75	-116,656,504.59	
其中: 外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133	83,572,249.30	76,907,885.35	
其中: 法定公积金	134	83,572,249.30	76,907,885.35	
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140	544,558,243.71	522,422,968.13	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	141	5,559,890,192.64	5,362,560,479.27	
*少数股东权益	142			
所有者权益(或股东权益)合计	143	5,559,890,192.64	5,362,560,479.27	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	144	20,193,356,800.70	19,164,421,001.53	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年度

金额单位：元

	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	1,485,404,990.08	912,964,094.08	
其中：营业收入	2	1,485,404,990.08	912,964,094.08	十一、（四）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	1,446,782,628.92	879,104,282.44	
其中：营业成本	7	720,796,939.90	201,032,184.28	十一、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	9,601,904.22	3,550,769.85	
销售费用	16			
管理费用	17	69,135,492.28	54,029,108.15	
其中：党建工作经费	18			
研发费用	19			
财务费用	20	647,248,292.52	620,492,220.16	
其中：利息费用	21	638,745,108.24	613,411,704.97	
利息收入	22	27,305,963.37	22,028,214.60	
汇兑净收益	23			
汇兑净损失	24			
资产减值损失	25			
☆信用减值损失	26			
其他	27			
加：其他收益	28			
投资收益（损失以“-”号填列）	29	28,296,078.23	28,031,144.20	十一、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	28,296,078.23	28,031,144.20	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	66,918,439.39	61,890,955.84	
加：营业外收入	36	43,200.19	500,001.97	
其中：政府补助	37			
债务重组利得	38			
减：营业外支出	39	60,000.05	350,000.10	
其中：债务重组损失	40			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	66,901,639.53	62,040,957.71	
减：所得税费用	42	258,000.00	382,550.85	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	66,643,639.53	61,658,406.86	
（一）按所有权归属分类：	44			
归属于母公司所有者的净利润	45			
*少数股东损益	46			
（二）按经营持续性分类：	47			
持续经营净利润	48	66,643,639.53	61,658,406.86	
终止经营净利润	49			
六、其他综合收益的税后净额	50	-339,469,926.16	-423,439,841.53	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-339,469,926.16	-423,439,841.53	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额	53			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56			
5.其他	57			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-339,469,926.16	-423,439,841.53	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	59			
☆2.其他债权投资公允价值变动	60			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-339,469,926.16	-423,439,841.53	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63			
☆6.其他债权投资信用减值准备	64			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65			
8.外币财务报表折算差额	66			
9.其他	67			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68			
七、综合收益总额	69	-272,826,286.63	-361,781,434.67	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70			
*归属于少数股东的综合收益总额	71			
八、每股收益：	72			
基本每股收益	73			
稀释每股收益	74			

法定代表人：

 李莹

主管会计工作负责人：

 刘金

会计机构负责人：

 黄娅

现金流量表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,499,243,882.74	861,567,757.26	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△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	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	303,219,186.56	295,048,519.14	
经营活动现金流入小计	15	1,802,463,069.30	1,156,616,276.40	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	89,611,381.79	88,470,223.17	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	39,919,743.19	33,229,435.84	
支付的各项税费	23	15,979,033.98	4,613,836.96	
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,461,880,545.86	950,981,076.07	
经营活动现金流出小计	25	1,607,390,704.82	1,077,294,572.04	
经营活动产生的现金流量净额	26	195,072,364.48	79,321,704.36	十一、（六）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	465,198,900.00	6,525,485.00	
取得投资收益收到的现金	29			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	11,700.00		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32	732,103,998.10	25,000,000.00	
投资活动现金流入小计	33	1,197,314,598.10	31,525,485.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	28,484,283.43	4,132,694.56	
投资支付的现金	35	1,417,952,122.58	555,850,148.82	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		493,350,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	1,446,436,406.01	1,053,332,843.38	
投资活动产生的现金流量净额	40	-249,121,807.91	-1,021,807,358.38	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	508,000,000.00	1,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	1,049,800,000.00	750,000,000.00	
△发行债券收到的现金	45	1,910,000,000.00	1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	46		636,577.33	
筹资活动现金流入小计	47	3,467,800,000.00	3,250,636,577.33	
偿还债务所支付的现金	48	2,752,500,000.00	1,861,330,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	955,224,195.18	820,075,114.18	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51		214,800.00	
筹资活动现金流出小计	52	3,707,724,195.18	2,681,619,914.18	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-239,924,195.18	569,016,663.15	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	-293,973,638.61	-373,468,990.87	十一、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,958,061,230.20	2,331,530,221.07	
六、期末现金及现金等价物余额	57	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20	十一、（六）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2018年度

本 年 金 额

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

项 目	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本 公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	△一般 风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
	1	2	3	4									
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,879,886,130.38	-	-116,656,504.59	-	76,907,885.35	-	522,422,968.13	-	5,362,560,479.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	1,879,886,130.38	-	-116,656,504.59	-	76,907,885.35	-	522,422,968.13	-	5,362,560,479.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,000,000.00		-339,469,926.16		6,664,363.95		22,135,275.58		197,329,713.37
（一）综合收益总额							-339,469,926.16				66,643,639.53		-272,826,286.63
（二）所有者投入和减少资本					8,000,000.00								508,000,000.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
（四）利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2.储备基金													
#企业发展基金													
3.利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	1,887,886,130.38	-	-456,126,430.75	-	83,572,249.30	-	544,558,243.71	-	5,559,890,192.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2018年度

金额单位：元

行次	项目	上年金额				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	其他权益工具	其他	其他综合收益									
		16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,688,627,330.38		306,783,336.94		70,462,044.66		492,767,601.96		4,558,640,313.94
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,688,627,330.38		306,783,336.94		70,462,044.66		492,767,601.96		4,558,640,313.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						191,258,800.00		-423,439,841.53		6,445,840.69		29,655,366.17		803,920,165.33
(一) 综合收益总额						191,258,800.00		-423,439,841.53		61,658,406.86		61,658,406.86		-361,781,434.67
(二) 所有者投入和减少资本														1,191,258,800.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 专项储备提取和使用						191,258,800.00								191,258,800.00
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
# 储备基金														
# 企业发展基金														
# 利润归还投资														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额		1,000,000,000.00		2,000,000,000.00		1,879,886,130.38		-116,656,504.59		76,907,885.35		522,422,968.13		5,362,560,479.27



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

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

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

株洲市国有资产投资控股集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由株洲市人民政府国有资产监督管理委员会出资组建的国有独资公司, 成立于1998年9月, 取得企业法人营业执照, 统一社会信用代码为914302007121360371, 本公司原名株洲市国有资产投资经营有限公司, 原注册资本23,111.20万元, 原实收资本23,111.20万元。2009年11月, 经株洲市人民政府批准, 注册资本增加到100,000.00万元, 实收资本增加到50,000.00万元, 并于2010年1月27日公司名称变更登记为株洲市国有资产投资控股集团有限公司, 2010年12月, 本公司实收资本增加到820,374,787.53元, 2015年3月, 本公司实收资本增加到920,374,787.53元, 2016年12月, 本公司实收资本增加到10.00亿元, 截止至2018年12月31日, 本公司实收资本为10.00亿元, 现法定代表人: 李葵, 住所: 株洲市天元区神农城森林路268号。

本公司系国有独资有限责任公司, 根据《公司法》及《株洲市国有资产投资控股集团有限公司章程》的相关规定, 公司本部设置了董事会领导下的法人治理结构, 目前设置了综合管理部、财务部、人力资源部、投资发展部、资产经营部、战略发展部、审计考核部、法律事务部等部门, 拥有株洲市恒通资产经营管理有限公司、株洲国投产业园发展有限公司、株洲市金融控股集团有限公司、株洲市产业与金融研究所有限公司、株洲市国投水木开发建设有限公司、株洲天桥起重机股份有限公司、株洲千金药业股份有限公司等子公司, 同时投资株洲轨道交通产业发展股份有限公司、株洲钻石切削刀具股份有限公司等多家参股公司。

2. 企业的业务性质和主要经营活动

公司所处行业: 投资。

公司的主要经营活动: 国有资产投资、经营; 对实体经济项目开展股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务(不得从事吸收存款、集资贷款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务); 与主营业务相关的配套产业经营与管理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

3. 母公司以及本公司最终控制方的名称

本公司母公司以及本公司最终控制方为株洲市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“株洲市国资委”）。

4. 本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2019 年 4 月 26 日报出。

5. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融

负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期

权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的标准为对同一客户的应收款项超过 500 万元(含 500 万元),视为单项金额重大。

对单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,按照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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大的应收款项,经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按账龄分析法及余额百分比法计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别,导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备,将无法真实反映其可收回金额的,该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法/移动加权平均法/月末一次加权平均法/个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（十二）长期股权投资

1. 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。

（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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

本公司子公司株洲千金药业股份有限公司及孙公司湖南千金湘江药业股份有限公司、湖南千金医药股份有限公司、湖南千金药材有限公司采用双倍余额递减法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值率(3%-5%)，本公司确定各类固定资

产的年折旧率如下:

项 目	折旧年限 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-30	3	13.33-6.67
机器设备	5-14	3	40-14.29
运输设备	5-10	3	40-20
办公设备及其他	5-6	3	33.33-40

本公司及其他子公司采用年限平均法计提折旧(残值率为 3%-5%), 各类固定资产的年折旧率如下:

项 目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率
房屋、建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	5-12	3-5	7.92-31.67
运输工具	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	5-10	3-5	9.50-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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)
软件	5-10
土地使用权	在土地使用证有效期内摊销
特许权	按协议使用年限摊销
专利权	按协议使用年限摊销
其他	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十五）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，

按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十六）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更及影响

（1）本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并报表应收票据及应收账款期末列示金额 3,423,622,590.09 元, 期初列示金额 3,440,761,904.65 元; 母公司报表应收票据及应收账款期末列示金额 7,380,000.00 元, 期初无影响。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并报表其他应收款期末列示金额 4,296,066,893.67 元, 期初列示金额 4,709,784,949.63 元; 母公司报表其他应收款期末列示金额 5,524,408,950.48 元, 期初列示金额 4,742,086,908.51 元。
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并报表固定资产期末列示金额 3,051,294,642.57 元, 期初列示金额 2,964,328,559.75 元; 母公司报表固定资产期末列示金额 657,170,336.53 元, 期初列示金额 518,378,601.08 元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	合并报表在建工程期末列示金额 3,491,613,468.40 元, 期初列示金额 2,815,296,493.13 元; 母公司报表在建工程期末列示金额 1,304,726,147.26 元, 期初列示金额 1,262,273,167.83 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”	合并报表应付票据及应付账款期末列示金额 2,183,279,424.31 元, 期初列示金额 2,051,288,012.77 元; 母公司报表应付票据及应付账款期末列示金额 8,451,182.00 元, 期初列示金额 8,451,182.00 元。
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。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示	合并长期应付款期末列示金额 1,732,027,835.45 元, 期初列示金额 1,966,277,211.99 元; 该事项对母公司报表无影响。
利润表新增研发费用报表项目, 研发费用不再在管理费用项目列示	合并报表本期增加研发费用 167,108,466.98 元, 减少管理费用 167,108,466.98 元, 增加上期研发费用 134,687,423.57 元, 减少上期管理费用 134,687,423.57 元; 该事项对母公司报表无影响。
利润表新增“资产处置收益”项目, 在利润表营业利润前列报	合并报表本期增加资产处置收益 2,650,354.62 元, 减少营业外收入 2,650,354.62 元; 该事项对合并报表上期、母公司本期及上期报表无影响。
利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入明”细项目列报	合并报表本期利息费用列示金额 693,322,343.84 元, 利息收入列示金额 75,746,862.99 元, 上期利息费用列示金额 635,074,682.16 元, 利息收入列示金额 58,817,828.70 元; 母公司本期报表财务费用列示金额 638,745,108.24 元, 利息收入列示金额 27,305,963.37 元, 母公司上期利息费用列示金额 613,411,704.97 元, 利息收入列示金额 22,028,214.60 元。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

收到税务局代征的手续费返还由原“营业外收入”变更为“其他收益”列报

该事项对合并及母公司本期及上期利润表无影响。

所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目

无影响。

收到的政府补助无论与资产相关还是收益相关，现金流量表中均作为“收到的其他与经营活动有关的现金”项目列报

本公司除土地一级开发收入，按收到的现金计入销售商品收到的现金，发生的开发支出计入购买商品支付的现金，按收到的土地一级开发收入减发生的开发支出的净值计入其他收益外，其他收益中其他政府补助项目均作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报。该事项对合并报表本期收到的其他与经营活动有关的现金的影响金额

169,615,333.71元，对上期合并收到的其他与经营活动有关的现金的影响金额62,883,089.18元；对母公司报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正情况

本公司本期未发生前期重大会计差错更正情况。

六、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	商品销售收入	3、5、6、10、11、13、16、17
城市维护建设税	应交流转税	5、7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
房产税	房产余值或租赁收入	1.20、12.00

注1:中药材增值税税率为10%,药品增值税税率2018年5月1日前为17%、2018年5月1日起为16%,电影放映收入增值税率为3%,映前广告费增值税率为6%,运输收入增值税税率2018年5月1日前为11%、2018年5月1日起为10%,租赁收入增值税税率为5%,服务费、加盟店管理费、上柜费等增值税税率为6%。

注2:陇西千金药材有限公司、楚雄市千金植物资源开发有限公司所处县城城建税税率为5%,其他公司所处地级市城建税税率为7%。

2. 重要税收优惠政策及其依据

(1) 子公司千金药业2017年9月5日重新被认定为国家高新技术开发区内的高新技术企业，执行15%的企业所得税税率，有效期3年，证书编号为GR201743000411。

子公司千金药业之子公司湖南千金湘江药业股份有限公司2017年9月5日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201743000179。

子公司千金药业之子公司湖南千金协力药业有限公司2018年10月17日重新被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201843000731。

子公司千金药业之子公司湖南千金医药股份有限公司2018年10月17日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201843000892。

子公司千金药业之子公司陕西千金药材有限公司2018年10月31日被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，有效期3年，证书编号GR201862000209。

(2) 子公司千金药业之子公司株洲千金文化广场有限公司根据湘财税[2007]25号文件，属于第二批不在文化体制改革试点单位名单内，享受经营性文化事业单位转制为企业自转制注册之日起免征企业所得税优惠政策。

(3) 子公司千金药业之孙公司陕西千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2018年所得税汇算清缴后取得。

(4) 子公司千金药业之子公司湖南千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知〉的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，本年所得税优惠审批单将于2018年所得税汇算清缴后取得。

(5) 子公司天桥起重取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2017年12月01日颁发的GR201743000725号高新技术企业证书（有效期为三年），报告期内所得税适用税率为15%。

(6) 子公司天桥起重之子公司天桥舜臣取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2017年12月1日颁发的恶号高新技术企业证书（有效期为三年），报告期内所得税适用税率为15%。

(7) 子公司天桥起重之子公司华新机电取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省地方税务局于2017年11月13日颁发的GR201733002156号高新技术企业证书（有效期为

三年)，报告期内所得税适用税率为15%。

(8) 子公司天桥起重之子公司优瑞科取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2018年10月17日颁发的GR201843000170号高新技术企业证书（有效期为三年），报告期内所得税适用税率为15%。

(9) 子公司天桥起重之子公司天桥利亨取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2018年10月17日颁发的GR201843000896号高新技术企业证书（有效期为三年），报告期内所得税适用税率为15%。

(10) 子公司天桥起重之子公司华新机电根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号等有关税收政策，经杭州市滨江区国家税务局核准，自行开发或生产且享有著作权的经税局核准的软件产品，享受增值税实际税负超过3%部分给予即征即退的优惠政策。

(11) 子公司天桥起重根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号等有关税收政策，经株洲市石峰区国家税务局核准，自行开发或生产且享有著作权的经税局核准的软件产品，享受增值税实际税负超过3%部分给予即征即退的优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(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	级次	企业类型	注册地	业务性质
1	株洲市恒通资产经营管理有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	农业
2	株洲市金融控股集团有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	金融服务
3	株洲国投产业园发展有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	项目、房地产投资
4	株洲市产业与金融研究所有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	金融研究、管理咨询
5	株洲市国投水木开发建设有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	房地产开发经营
6	株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	城市规划、服务
7	株洲天桥起重机股份有限公司	2	实质控制人	湖南株洲	门、桥式起重机制造
8	株洲千金药业股份有限公司	2	实质控制人	湖南株洲	医药制造销售
9	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	资产经营管理
10	株洲新芦淞产业发展集团有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	资产经营管理
11	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	2	实质控制人	湖南株洲	房产开发、旅游
12	株洲市国投国盛实业发展有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	服务业
13	株洲丰叶融资担保有限责任公司	2	控股子公司	湖南株洲	担保
14	株洲市国投创新创业投资有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	投资

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质
15	湖南神农洞天旅游开发有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	房产开发、旅游
16	株洲市国投保税物流经营有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	建筑、仓储
17	株洲云龙总部园区开发建设有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	房产开发、投资
18	众普森科技(株洲)有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	LED灯具产品研发
19	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)	2	控股子公司	湖南株洲	投资、咨询

续上表:

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	株洲天桥起重机械股份有限公司	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
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

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

1. 本公司对株洲千金药业股份有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司持有该公司 28.76% 的股权，是该公司第一大股东，且该公司董事会现任 9 位董事中有 5 位系由本公司直接或间接提名，本公司在株洲千金药业股份有限公司董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将株洲千金药业股份有限公司纳入合并范围。

2. 本公司对株洲天桥起重机股份有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司持有该公司 29.08% 的股权，是该公司第一大股东，且该公司董事会现任 11 位董事中有 6 位系由本公司直接或间接提名，本公司在株洲天桥起重机股份有限公司董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将株洲天桥起重机股份有限公司纳入合并范围。

3. 本公司对株洲市国投轨道科技城发展有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司直接或间接持有该公司 99.65% 的股东表决权，该公司董事会现任 5 位董事，全部由本公司提名，在株洲市国投轨道科技城发展有限公司董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将株洲市国投轨道科技城发展有限公司纳入合并范围。

4. 本公司对湖南奥悦冰雪旅游有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司持有该公司 33.33% 的股权，是该公司第一大股东，该公司董事会现任 5 位董事中有 3 位系由本公司直接或间接提名，在湖南奥悦冰雪旅游有限公司董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将湖南奥悦冰雪旅游有限公司纳入合并范围。

5. 本公司对众普森科技（株洲）有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司持有该公司 45.45% 的股权，是该公司第一大股东，该公司董事会现任 7 位董事中有 4 位系由本公司直接或间接提名，在众普森科技（株洲）有限公司董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将众普森科技（株洲）有限公司纳入合并范围。

（三）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股	当期归属于少	当期向少数股	期末累计少数
		比例 (%)	数股东的损益	东支付的股利	股东权益
1	株洲天桥起重机股份有限公司	70.92	4,519,721.02	96,890,914.07	101,410,635.09
2	株洲千金药业股份有限公司	71.24	47,201,306.59	353,930,457.63	401,131,764.22

2. 主要财务信息

项目	本期数		上年数	
	企业 1	企业 2	企业 1	企业 2
流动资产	2,657,655,033.82	2,596,320,070.99	2,381,090,321.51	2,429,237,726.97
非流动资产	952,403,954.32	876,169,146.85	980,347,487.36	857,643,461.93
资产合计	<u>3,610,058,988.14</u>	<u>3,472,489,217.84</u>	<u>3,361,437,808.87</u>	<u>3,286,881,188.90</u>

项目	本期数		上年数	
	企业 1	企业 2	企业 1	企业 2
流动负债	1,396,135,005.61	955,927,049.89	1,158,310,736.10	934,385,381.28
非流动负债	31,063,621.46	86,596,563.14	40,016,695.82	111,328,036.15
负债合计	<u>1,427,198,627.07</u>	<u>1,042,523,613.03</u>	<u>1,198,327,431.92</u>	<u>1,045,713,417.43</u>
营业收入	1,406,078,148.16	3,328,553,963.17	1,245,952,876.95	3,182,743,792.32
净利润	111,417,358.10	302,556,612.64	123,562,256.73	246,657,219.85
综合收益总额	58,488,920.60	302,556,612.64	256,787,006.73	246,657,219.85
经营活动现金流量	-111,221,602.35	383,466,469.60	164,335,172.89	287,406,753.63

(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
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)	控股	湖南株洲	投资、咨询	102,608,852.98	-2,391,147.02

注：(1) 众普森科技(株洲)有限公司为本公司投资股权形成的控股子公司。

(2) 株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)为本公司与株洲市国投创新创业投资有限公司、株洲市青年创业引导投资合伙企业(有限合伙)共同出资设立的控股子公司。

八、合并会计报表重要项目的说明

说明：除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,245,711.64	5,417,050.02
银行存款	5,245,228,794.03	5,725,422,254.89
其他货币资金	424,522,529.72	447,087,827.97
合计	<u>5,675,997,035.39</u>	<u>6,177,927,132.88</u>

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 146,684,290.02 元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,051,923.56	182,190,431.65
衍生金融资产	3,400,800.00	
合计	<u>112,452,723.56</u>	<u>182,190,431.65</u>

(三) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	779,310,641.84	943,006,225.50
应收账款	2,644,311,948.25	2,497,755,679.15
合计	<u>3,423,622,590.09</u>	<u>3,440,761,904.65</u>

1. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	747,201,187.21		747,201,187.21	848,650,405.77		848,650,405.77
商业承兑汇票	32,109,454.63		32,109,454.63	94,355,819.73		94,355,819.73
合计	<u>779,310,641.84</u>		<u>779,310,641.84</u>	<u>943,006,225.50</u>		<u>943,006,225.50</u>

(2) 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,889,035.29
合计	<u>17,889,035.29</u>

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	451,927,119.00	
商业承兑汇票	32,510,118.29	
合计	<u>484,437,237.29</u>	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,294,000.00	0.60	17,294,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	678,197,212.07	23.34	46.65	0.01
账龄组合	2,189,705,568.18	75.36	223,590,785.35	10.21
组合小计	<u>2,867,902,780.25</u>	<u>98.70</u>	<u>223,590,832.00</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,291,942.52	0.70	20,291,942.52	100.00
合计	<u>2,905,488,722.77</u>	<u>100.00</u>	<u>261,176,774.52</u>	

续上表:

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,122,969,433.91	41.52		
账龄组合	1,562,950,590.71	57.78	188,164,345.47	12.04
组合小计	<u>2,685,920,024.62</u>	<u>99.30</u>	<u>188,164,345.47</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,046,283.43	0.70	19,046,283.43	100.00
合计	<u>2,704,966,308.05</u>	<u>100.00</u>	<u>207,210,628.90</u>	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	未计提理由
凯迪生态环境科技股份有限公司	17,294,000.00	17,294,000.00		100.00	无偿债能力
合计	<u>17,294,000.00</u>	<u>17,294,000.00</u>		<u>100.00</u>	

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,448,066,216.65	66.13	67,323,860.70
1-2年(含2年)	368,915,994.76	16.85	31,964,131.03
2-3年(含3年)	159,717,220.69	7.29	25,366,771.95
3年以上	213,006,136.08	9.73	98,936,021.67
合计	<u>2,189,705,568.18</u>	<u>100.00</u>	<u>223,590,785.35</u>

接上表:

账龄	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	929,790,355.40	59.49	45,514,910.29
1-2年 (含2年)	342,112,287.36	21.89	34,574,513.73
2-3年 (含3年)	125,012,946.19	8.00	25,064,978.75
3年以上	166,035,001.76	10.62	83,009,942.70
合计	<u>1,562,950,590.71</u>	<u>100.00</u>	<u>188,164,345.47</u>

(4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
余额百分比	9,329.55	46.65	0.05	
无风险组合	678,187,882.52			
合计	<u>678,197,212.07</u>	<u>46.65</u>		

(5) 本期无转回或收回的坏账准备。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	2,761,566.11
合计	<u>2,761,566.11</u>

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
株洲市芦淞区土地储备中心	674,136,558.82	23.20	
天桥起重第二名	122,048,697.63	4.20	6,102,434.88
天桥起重第三名	71,552,703.34	2.46	3,577,635.17
天桥起重第四名	62,368,000.00	2.15	3,118,400.00
天桥起重第五名	52,744,683.76	1.82	2,637,234.19
合计	<u>982,850,643.55</u>	<u>33.83</u>	<u>15,435,704.24</u>

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 本期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	345,936,562.33	62.25	886,619.09	237,191,882.19	49.66	
1 至 2 年 (含 2 年)	35,528,496.02	6.39		109,502,354.06	22.92	
2 至 3 年 (含 3 年)	43,502,067.73	7.83		80,099,491.66	16.77	
3 年以上	130,759,173.36	23.53		50,874,000.70	10.65	
合计	<u>555,726,299.44</u>	<u>100.00</u>	<u>886,619.09</u>	<u>477,667,728.61</u>	<u>100.00</u>	

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
株洲国投金汇置业 投资有限公司	株洲金城投资 控股集团有限公司	22,119,300.00	3 年以上	交易未完成
湖南神农洞旅游 开发有限公司	湖南天韵旅游 发展有限公司	3,759,166.00	1-2 年 (含 2 年)	南流服务区 未结算工程款
湖南奥悦冰雪 旅游有限公司	湖南昊汉建设 有限公司	2,930,572.60	1-2 年 (含 2 年)	工程未结算
合计		<u>28,809,038.60</u>		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项 合计的比例 (%)	坏账准备
株洲金城投资控股集团有限公司	22,119,300.00	3.98	
湖南省第五工程有限公司	28,935,000.63	5.21	
云南白药集团股份有限公司	24,094,728.45	4.34	
南川国土资源和房屋管理局	54,751,542.00	9.85	
炎陵县财政局	27,635,300.00	4.97	
合计	<u>157,535,871.08</u>	<u>28.35</u>	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,945,214.82	6,731,563.46
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,294,121,678.85	4,703,053,386.17
合计	<u>4,296,066,893.67</u>	<u>4,709,784,949.63</u>

1. 应收利息

分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	77,437.31	205,392.01
银行理财收益	1,867,777.51	6,526,171.45
合计	<u>1,945,214.82</u>	<u>6,731,563.46</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,545,586,559.49	58.98	3,056,500.09	0.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,104,386,381.64	25.59	283,420.60	0.03
账龄组合	659,607,754.67	15.28	15,556,012.55	2.36
组合小计	<u>1,763,994,136.31</u>	<u>40.87</u>	<u>15,839,433.15</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,503,852.68	0.15	3,066,936.39	47.16
合计	<u>4,316,084,548.48</u>	<u>100.00</u>	<u>21,962,869.63</u>	

续上表:

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,747,036,502.05	58.20		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,181,064,612.24	25.02	95,090.24	0.01
账龄组合	787,622,287.60	16.69	13,935,997.08	1.77

类别	账面余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	1,968,686,899.84	41.71	14,031,087.32	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,282,939.33	0.09	2,921,867.73	68.22
合计	4,720,006,341.22	100.00	16,952,955.05	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	260,110,955.63	39.43	4,540,289.89
1-2年(含2年)	125,860,113.33	19.08	2,253,941.95
2-3年(含3年)	139,167,885.79	21.10	1,004,410.43
3年以上	134,468,799.92	20.39	7,757,370.28
合计	659,607,754.67	100.00	15,556,012.55

接上表:

账龄	期初余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	511,011,858.82	64.88	4,899,353.90
1-2年(含2年)	142,141,199.86	18.05	1,305,966.20
2-3年(含3年)	25,318,063.60	3.21	1,902,202.46
3年以上	109,151,165.32	13.86	5,828,474.52
合计	787,622,287.60	100.00	13,935,997.08

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
余额百分比	56,684,119.61	283,420.60	0.50	
无风险组合	1,047,702,262.03			
合计	1,104,386,381.64	283,420.60		

(4) 本期无转回或收回的坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款。

债务人名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因关联 交易产生
天桥起重-实际核销的其他应收款		335,028.84			
合计		<u>335,028.84</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账 准备
株洲市行政资产经营有限责任公司	往来款	750,000,000.00	2年至3年	17.38	
株洲高新区董家墩高科园产业发展 有限责任公司	往来款	590,214,015.26	1年至2年	13.67	
宜安实业有限公司	往来款	300,000,000.00	1年以内	6.95	
株洲正融投资有限公司	往来款	215,479,560.65	3年以上	4.99	
武汉蓝城金坊房地产开发有限公司	应收回投资款	54,141,363.00	1年以内	1.25	
合计		<u>1,909,834,938.91</u>		<u>44.25</u>	

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	233,960,605.37	3,570,208.11	230,390,397.26
在产品	442,676,426.33		442,676,426.33
库存商品	417,919,126.15	4,065,948.62	413,853,177.53
周转材料	4,260,583.24		4,260,583.24
低值易耗品	2,953,612.01		2,953,612.01
包装物	7,028,340.26		7,028,340.26
委托加工物资	37,648,431.47		37,648,431.47
发出商品	24,286,194.65		24,286,194.65
开发成本	13,539,082,650.42		13,539,082,650.42
合计	<u>14,709,815,969.90</u>	<u>7,636,156.73</u>	<u>14,702,179,813.17</u>

接上表:

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	181,999,041.42		181,999,041.42
在产品	258,680,243.64		258,680,243.64
库存商品	353,533,899.37	2,217,219.08	351,316,680.29
周转材料	2,887,501.93		2,887,501.93
低值易耗品	1,457,961.83		1,457,961.83
包装物	6,328,871.84		6,328,871.84
委托加工物资	6,848,539.55		6,848,539.55
发出商品	7,933,450.30		7,933,450.30
开发成本	13,272,141,733.47		13,272,141,733.47
合计	<u>14,091,811,243.35</u>	<u>2,217,219.08</u>	<u>14,089,594,024.27</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,032,152.76	24,756,782.01
预缴企业所得税	1,714,420.62	547,213.68
增值税待抵扣进项税额	160,257,612.43	89,108,690.17
银行理财产品	356,814,560.00	600,748,000.00
预缴增值税		7,955,007.62
存入保证金	155,540,514.49	
其他	26,322,013.36	21,528,107.66
合计	<u>705,681,273.66</u>	<u>744,643,801.14</u>

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
一、可供出售债务工具	<u>203,966,575.30</u>		<u>203,966,575.30</u>	
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司公开发行2016年公司债券	203,966,575.30		203,966,575.30	
二、可供出售权益工具	<u>3,936,718,173.09</u>	<u>3,926,718,173.09</u>	<u>3,226,542,656.84</u>	
				<u>3,226,542,656.84</u>

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
按公允价值计量的	1,365,267,711.68		1,365,267,711.68	1,841,275,223.31
按成本计量的	2,571,450,461.41		2,571,450,461.41	1,385,267,433.53
合计	<u>4,140,684,748.39</u>		<u>4,140,684,748.39</u>	<u>3,430,665,396.56</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售债务工具	可供出售权益工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	200,000,000.00	1,754,709,961.21		<u>1,954,709,961.21</u>
公允价值	203,966,575.30	1,365,267,711.68		<u>1,569,234,286.98</u>
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	3,966,575.30	-389,442,249.53		<u>-385,475,674.23</u>
已计提减值金额				

(九) 持有至到期投资

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
国信国阜8号定向资产托管 株洲市世富投资有限公司			
中航信托PPP项目2017/383号劣后级信托资金	29,250,000.00		29,250,000.00
株洲弗拉德科技有限公司			
株洲光明重型机械制造有限公司	6,500,000.00	2,750,000.00	3,750,000.00
湖南特科能热处理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
株洲宏大高分子材料有限公司			
湖南泰鼎新材料有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
株洲市欧雅龙实业有限责任公司	11,000,000.00		11,000,000.00
湖南澳维科技有限公司			
合计	<u>53,750,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>51,000,000.00</u>

续上表:

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
国信国阜8号定向资产托管	460,000,000.00		460,000,000.00

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
株洲市世富投资有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
中航信托 PPP 项目 2017/383 号劣后级信托资金	29,250,000.00		29,250,000.00
株洲弗拉德科技有限公司	16,500,000.00		16,500,000.00
株洲光明重型机械制造有限公司	6,500,000.00	1,750,000.00	4,750,000.00
湖南特科能热处理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
株洲宏大高分子材料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
湖南泰鼎新材料有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
株洲市欧雅龙实业有限责任公司	11,000,000.00		11,000,000.00
湖南澳维科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	<u>573,250,000.00</u>	<u>1,750,000.00</u>	<u>571,500,000.00</u>

(十) 长期股权投资

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	985,623,676.22	958,092,299.67	310,980,844.11	1,632,735,131.78
小计	<u>985,623,676.22</u>	<u>958,092,299.67</u>	<u>310,980,844.11</u>	<u>1,632,735,131.78</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>985,623,676.22</u>	<u>958,092,299.67</u>	<u>310,980,844.11</u>	<u>1,632,735,131.78</u>

(2) 按明细列示

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			本期增加	本期减少
众普森科技(株洲)有限公司	23,000,000.00	56,750,671.11	49,713,000.00	2,000,000.00
株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,806,814.08		
湖南特科能热处理有限公司	14,565,233.52	3,163,188.29		
株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,078,295.84	14,972,904.75		
株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00	5,980,870.58		
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	22,500,000.00	37,667,903.49	135,646,900.00	
湖南翔为通用航空有限公司	24,000,000.00	14,564,128.40	7,400,000.00	
湖南健坤文化传播有限公司	3,000,000.00			
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	102,439,000.00	284,542,436.57	108,390,000.00	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			本期增加	本期减少
株洲科创创业投资管理有限公司	2,000,000.00	1,991,221.16		
株洲云赛智城信息技术有限公司	6,000,000.00	18,333,799.06	42,000,000.00	
株洲农村商业银行	352,000,000.00	361,556,578.14		
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	85,213,460.71		
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司	1,600,000.00	1,580,907.63		
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	10,000,000.00	9,998,792.25		
株洲欧格瑞传动股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
国投双杰智慧能源公司	9,045,000.00		9,045,000.00	
湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22		9,805,532.22	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00		7,300,000.00	
中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
株洲神龙城开发建设有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
株洲拍卖有限公司	163,700.00		163,700.00	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00		119,226,992.00	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	13,810,581.00		13,810,581.00	1,002,998.00
湖南神农商业保理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
株洲市资产管理有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00	
株洲市世富投资管理有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00	
镇江润旺房地产开发有限公司	67,315,325.00		192,329,500.00	125,014,175.00
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
奥悦君宁(重庆)体育产业发展有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	
株洲晟宁建设发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
湖南芦淞服饰品牌文化运营有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
湖南中孚尚鼎服饰有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00		27,500,000.00
合计	<u>1,229,499,659.58</u>	<u>985,623,676.22</u>	<u>942,631,205.22</u>	<u>206,517,173.00</u>

接上表:

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		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
众普森科技(株洲)有限公司				

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	告发放现金 股利或利润
株洲正融投资有限公司	8,452.55			
湖南特科能热处理有限公司	1,400,884.69			
株洲高科企业孵化器发展有限公司	186,544.92			
株洲耀祥光电科技有限公司	-981,749.45			
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	9,611,146.35			
湖南翔为通用航空有限公司	94,579.50			
湖南健坤文化传播有限公司				
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	1,297,537.84			
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	-81,310.76			
株洲科创创业投资管理有限公司	924.77			
株洲云赛智城信息技术有限公司	380,236.59			
株洲农村商业银行	5,392,793.61			
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	-6,131,714.36			
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司	-51,261.43			
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	100,025.53			
株洲欧格瑞传动股份有限公司	235,632.11			
国投双杰智慧能源公司	-278,377.38			
湖南山河航空动力机械股份有限公司	-8,057.10			
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	-27.42			
中航湖南通用航空发动机有限公司	4,664,689.66			
湖南南方宇航工业有限公司	-7,162,830.62			
株洲神龙城开发建设有限公司	848.92			
株洲拍卖有限公司	-1,977.01			
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	225,437.41			
株洲钻石切削刀具公司	6,465,406.29			
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	93,259.24			
湖南神农商业保理有限公司				
株洲市资产管理有限公司				
株洲市世富投资管理有限公司				
镇江润旺房地产开发有限公司				
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司				
奥悦君宁(重庆)体育产业发展有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	告发放现金 股利或利润
株洲晟宁建设发展有限公司				
湖南芦淞服饰品牌文化运营有限公司				
湖南中孚尚鼎服饰有限公司				
合计	15,461,094.45			

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值准备	其他		
众普森科技(株洲)有限公司		104,463,671.11		
株洲正融投资有限公司			8,815,266.63	
湖南特科能热处理有限公司			4,564,072.98	
株洲高科企业孵化器发展有限公司			15,159,449.67	
株洲耀祥光电科技有限公司			4,999,121.13	
中航动力株洲航空零部件制造有限公司			182,925,949.84	
湖南翔为通用航空有限公司			22,058,707.90	
湖南健坤文化传播有限公司				
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司			394,229,974.41	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司			1,918,689.24	
株洲科创创业投资管理有限公司			1,992,145.93	
株洲云赛智城信息技术有限公司			60,714,035.65	
株洲农村商业银行			366,949,371.75	
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司			79,081,746.35	
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司			1,529,646.20	
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司			10,098,817.78	
株洲欧格瑞传动股份有限公司			5,235,632.11	
国投双杰智慧能源公司			8,766,622.62	
湖南山河航空动力机械股份有限公司			9,797,475.12	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司			7,299,972.58	
中航湖南通用航空发动机有限公司			64,664,689.66	
湖南南方宇航工业有限公司			52,837,169.38	
株洲神龙城开发建设有限公司			50,000,848.92	
株洲拍卖有限公司			161,722.99	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值准备	其他		
湖南航翔燃气轮机有限责任公司			5,225,437.41	
株洲钻石切削刀具公司			125,692,398.29	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司			12,900,842.24	
湖南神农商业保理有限公司			1,000,000.00	
株洲市资产管理有限公司			49,000,000.00	
株洲市世富投资管理有限公司			13,000,000.00	
镇江润旺房地产开发有限公司			67,315,325.00	
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司			3,000,000.00	
奥悦君宁(重庆)体育产业发展有限公司			1,800,000.00	
株洲晟宁建设发展有限公司				
湖南芦淞服饰品牌文化运营有限公司				
湖南中孚尚鼎服饰有限公司				
合计		<u>104,463,671.11</u>	<u>1,632,735,131.78</u>	

(十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>211,839,566.58</u>	<u>122,645,117.34</u>	<u>211,839,566.58</u>	<u>122,645,117.34</u>
其中：房屋、建筑物	203,273,796.58	122,645,117.34	211,839,566.58	114,079,347.34
土地使用权	8,565,770.00			8,565,770.00
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>12,889,019.32</u>	<u>10,978,995.30</u>	<u>12,889,019.32</u>	<u>10,978,995.30</u>
其中：房屋、建筑物	12,203,780.36	10,807,679.46	12,889,019.32	10,122,440.50
土地使用权	685,238.96	171,315.84		856,554.80
三、投资性房地产账面净值合计	<u>198,950,547.26</u>			<u>111,666,122.04</u>
其中：房屋、建筑物	191,070,016.22			103,956,906.84
土地使用权	7,880,531.04			7,709,215.20
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>198,950,547.26</u>			<u>111,666,122.04</u>
其中：房屋、建筑物	191,070,016.22			103,956,906.84
土地使用权	7,880,531.04			7,709,215.20

2. 以公允价值计量

项目	年初 公允价值	本期增加		本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益	处置	
一、成本合计			<u>398,439,889.07</u>			<u>398,439,889.07</u>
其中：1. 房屋、建筑物			398,439,889.07			398,439,889.07
二、公允价值变动合计				<u>22,149,718.14</u>		<u>22,149,718.14</u>
其中：1. 房屋、建筑物				22,149,718.14		22,149,718.14
三、投资性房地产账面 价值合计			<u>398,439,889.07</u>	<u>22,149,718.14</u>		<u>420,589,607.21</u>
其中：1. 房屋、建筑物			398,439,889.07	22,149,718.14		420,589,607.21

(1) 子公司“新芦淞集团”之二级子公司“房产公司”经湖南天华房地产土地评估有限责任公司（湘天华房评字[2018]第020号）年初投资性房地产评估价值：198,950,547.26元。本期开发项目完工后出租，转入投资性房地产51,590,566.50元。上述两项房产经湖南天华房地产土地评估有限责任公司（湘天华房评字[2018]第303号）年末投资性房地产评估价值：258,384,153.21元。据此对投资性房地产进行了相应的处理，本年确认公允价值变动损益7,843,039.45元。

(2) 子公司“新芦淞集团”本期购入房产用于出租，购入成本147,898,775.31元，经湖南天华房地产土地评估有限责任公司（湘天华房评字[2018]第304号）年末投资性房地产评估价值：162,205,454.00元。据此对投资性房地产进行了相应的处理，本年确认公允价值变动损益14,306,678.69元。

3. 本期无未办妥产权证书的投资性房地产

(十二) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,050,889,873.00	2,964,328,559.75
固定资产清理	404,769.57	
合计	<u>3,051,294,642.57</u>	<u>2,964,328,559.75</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>3,844,723,389.74</u>	<u>444,871,262.77</u>	<u>188,665,863.91</u>	<u>4,100,928,788.60</u>
其中：房屋、建筑物	2,674,445,909.24	281,240,986.41	166,832,833.53	2,788,854,062.12
机器设备	433,472,425.37	113,915,437.30	5,194,020.13	542,193,842.54

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
运输设备	68,829,567.64	8,062,541.04	8,200,882.55	68,691,226.13	
电子及其他设备	667,975,487.49	41,652,298.02	8,438,127.70	701,189,657.81	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	<u>879,148,932.32</u>	<u>2,867,653.75</u>	<u>199,055,903.98</u>	<u>32,279,472.12</u>	<u>1,048,793,017.93</u>
其中：房屋、建筑物	440,421,573.03	2,384,098.27	115,217,997.42	12,411,330.69	545,612,338.03
机器设备	231,030,907.61	483,555.48	42,054,160.89	4,360,405.15	269,208,218.83
运输设备	38,177,555.17		5,771,171.27	7,182,253.66	36,766,473.78
电子及其他设备	169,518,895.51		36,012,574.40	8,325,482.62	197,205,987.29
三、固定资产账面净值合计	<u>2,965,574,457.42</u>				<u>3,052,135,770.67</u>
其中：房屋、建筑物	2,234,024,335.21				2,243,241,724.09
机器设备	202,441,517.76				272,985,623.71
运输设备	30,652,011.47				31,924,752.35
电子及其他设备	498,456,591.98				503,983,670.52
四、固定资产减值准备					
累计金额合计	<u>1,245,897.67</u>				<u>1,245,897.67</u>
其中：房屋、建筑物	1,245,897.67				1,245,897.67
机器设备					
运输设备					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	<u>2,964,328,559.75</u>				<u>3,050,889,873.00</u>
其中：房屋、建筑物	2,232,778,438.54				2,241,995,826.42
机器设备	202,441,517.76				272,985,623.71
运输设备	30,652,011.47				31,924,752.35
电子及其他设备	498,456,591.98				503,983,670.52

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,670,128.16	424,230.49	1,245,897.67		
合计	<u>1,670,128.16</u>	<u>424,230.49</u>	<u>1,245,897.67</u>		

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建总装车间	37,665,695.81	正在办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
机加工中心车间	18,455,921.72	正在办理
西安房产	2,410,270.86	正在办理
千金药业前处理车间	6,449,047.49	正在办理国有划拨土地变更手续
千金药业新仓库（河东）	1,548,038.39	正在办理国有划拨土地变更手续
神农千金仓库	42,833,059.35	资料已受理，正在发证过程中
陇西千金车间	9,655,688.78	资料已受理，正在发证过程中
陇西千金办公楼、仓库	5,108,114.39	资料已受理，正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,830,241.40	已决算，正在办理过程中
醴陵千金影院	16,562,610.62	系购买房屋，开发商尚未办理好总证
合计	<u>143,518,688.81</u>	

2. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
设备	404,769.57		设备尚未完全拆除
合计	<u>404,769.57</u>		

（十三）在建工程

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
在建工程	3,491,613,468.40		3,491,613,468.40	2,815,296,493.13		2,815,296,493.13
工程物资						
合计	<u>3,491,613,468.40</u>		<u>3,491,613,468.40</u>	<u>2,815,296,493.13</u>		<u>2,815,296,493.13</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额
石宋大道	168,754,571.91		
东环北路	165,373,716.82		
湘江株洲段生态治理及防洪工程	568,904,134.40		
红旗路改造工程	190,745,982.94		
公共自行车租赁系统	117,420,700.00		
通用机场项目	107,532,457.99	52,988,894.90	
室内滑雪场	312,926,889.72	119,335,558.64	
创业广场项目	204,159,794.42	239,500,468.47	

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）	287,010,589.63	17,191,363.07	
株洲综合铁路国际物流园项目	151,566,498.92	31,734,217.84	
其他	540,901,156.38	378,435,956.25	44,716,255.89
合计	<u>2,815,296,493.13</u>	<u>839,186,459.17</u>	<u>44,716,255.89</u>

续上表：

项目名称	其他减少额	期末余额	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额
石宋大道		168,754,571.91	21,729,971.91	
东环北路		165,373,716.82	19,319,616.82	
湘江株洲段生态治理及防洪工程		568,904,134.40		
红旗路改造工程		190,745,982.94	23,461,636.94	
公共自行车租赁系统		117,420,700.00	27,501,563.19	14,709,369.45
通用机场项目	1,555,355.83	158,965,997.06		
室内滑雪场	1,436,593.20	430,825,855.16	18,447,321.93	
创业广场项目	104,636,189.04	339,024,073.85	16,059,646.00	10,401,190.69
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）		304,201,952.70	36,041,675.07	16,807,989.86
株洲综合铁路国际物流园项目		183,300,716.76		
其他	10,525,089.94	864,095,766.80	56,120,793.91	35,443,280.15
合计	<u>118,153,228.01</u>	<u>3,491,613,468.40</u>	<u>218,682,225.77</u>	<u>77,361,830.15</u>

（十四）无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>2,328,182,091.47</u>	<u>147,714,748.26</u>	<u>22,422,226.00</u>	<u>2,453,474,613.73</u>
软件	39,479,546.79	4,736,080.31	1,780,853.00	42,434,774.10
土地使用权	2,251,398,514.41	142,798,656.34	20,641,373.00	2,373,555,797.75
专利权	10,028,302.27	-	-	10,028,302.27
特许权	21,971,300.00		-	21,971,300.00
其他	5,304,428.00	180,011.61		5,484,439.61
二、累计摊销额合计	<u>120,389,745.65</u>	<u>35,420,476.28</u>	<u>2,468,203.16</u>	<u>153,342,018.77</u>
软件	28,598,827.05	2,427,337.87	1,780,853.00	29,245,311.92
土地使用权	88,120,730.52	31,618,608.88	687,350.16	119,051,989.24
专利权	1,337,107.04	1,002,830.28	-	2,339,937.32
特许权	100,000.00			100,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	2,233,081.04	371,699.25		2,604,780.29
三、无形资产减值准备累计金额				
软件				
土地使用权				
专利权				
特许权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	<u>2,207,792,345.82</u>			<u>2,300,132,594.96</u>
软件	10,880,719.74			13,189,462.18
土地使用权	2,163,277,783.89			2,254,503,808.51
专利权	8,691,195.23			7,688,364.95
特许权	21,871,300.00			21,871,300.00
其他	3,071,346.96			2,879,659.32

(十五) 开发支出

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	
一致性评价	15,031,779.52	26,750,951.55					41,782,731.07
苯磺酸氨氯地平片	4,025,878.26	3,956,981.01					7,982,859.27
替诺福韦艾拉酚胺及其片剂		3,412,075.46					3,412,075.46
合计	<u>19,057,657.78</u>	<u>34,120,008.02</u>					<u>53,177,665.80</u>

(十六) 商誉

(1) 商誉账面价值

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
株洲立众精制科技有限公司		1,305,758.83		1,305,758.83
湖南金沙大药房零售连锁有限公司	8,748,410.60			8,748,410.60
株洲舜臣选煤机械有限责任公司	2,919,313.99			2,919,313.99
湖南千金协力药业有限公司	5,325,462.44			5,325,462.44
杭州华新机电工程有限公司	170,880,990.48			170,880,990.48
湖南迪凯服饰有限公司	62,844,349.24			62,844,349.24
合计	<u>250,718,526.75</u>	<u>1,305,758.83</u>		<u>252,024,285.58</u>

(2). 本期无商誉减值准备

(十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少 的原因
房屋装修费	24,542,079.05	20,851,313.10	18,333,683.15	183,900.48	26,875,808.52	
租金		9,905,119.15	942,945.18		8,962,173.97	
其他	3,652,489.49	7,591,742.28	8,223,266.95		3,020,964.82	
合计	<u>28,194,568.54</u>	<u>38,348,174.53</u>	<u>27,499,895.28</u>	<u>183,900.48</u>	<u>38,858,947.31</u>	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>64,501,472.46</u>	<u>334,266,061.26</u>	<u>48,691,075.79</u>	<u>283,986,272.34</u>
资产减值准备	41,261,514.57	262,733,411.83	34,854,774.97	214,382,815.60
可抵扣亏损	14,983,630.34	22,026,490.75	4,012,514.41	17,502,957.58
可供出售金融资产公允价值变动	174,679.64	698,718.57		
职工薪酬	2,650,320.48	17,285,375.04	2,403,259.47	14,958,877.92
递延收益	1,278,747.99	6,991,653.26	825,069.15	5,233,794.30
预计负债（预计产品保修费用）	403,750.65	2,691,670.98	378,267.35	2,521,782.33
内部交易未实现利润	2,361,207.29	15,741,381.90	2,481,566.01	13,663,444.05
合并抵消存货内部利润	1,387,621.50	6,097,358.93	1,448,641.45	6,574,668.65
预计负债			2,286,982.98	9,147,931.91
二、递延所得税负债	<u>28,458,851.51</u>	<u>183,568,850.17</u>	<u>38,575,317.01</u>	<u>254,830,471.65</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			739,292.19	2,957,168.77
非同一控制企业合并资产评估增值	6,592,486.00	43,949,906.67	6,950,387.53	46,335,916.87
应收利息	292,044.59	1,945,214.82	1,064,763.88	6,731,563.46
可供出售金融资产公允价值变动	15,093,199.13	94,466,250.00	23,510,250.00	156,735,000.00
固定资产税会折旧差异	3,279,724.71	21,864,831.48	3,000,073.61	20,000,490.80
非同一控制下的企业合并公允价值调整	3,201,397.08	21,342,647.20	3,310,549.80	22,070,331.75

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	35,875,577.12	19,491,990.24
可抵扣亏损	148,599,475.73	163,348,722.69
合计	<u>184,475,052.85</u>	<u>182,840,712.93</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2018年		21,983,628.11	
2019年	16,903,747.47	25,049,960.56	
2020年	50,853,137.59	50,853,137.59	
2021年	41,312,044.33	45,086,036.38	
2022年	17,732,178.73	20,375,960.05	
2023年	21,798,367.61		
合计	<u>148,599,475.73</u>	<u>163,348,722.69</u>	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	16,118,698.98	4,712,749.74
预付长期资产购置款	18,061,425.60	
预付工程款	192,710.00	
合计	<u>34,372,834.58</u>	<u>4,712,749.74</u>

(二十) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	124,580,000.00	70,000,000.00
保证借款	312,000,000.00	131,900,000.00
合计	<u>436,580,000.00</u>	<u>201,900,000.00</u>

(二十一) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	630,449,993.02	489,649,725.08
应付账款	1,552,829,431.29	1,561,638,287.69
合计	<u>2,183,279,424.31</u>	<u>2,051,288,012.77</u>

1. 应付票据情况表

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	610,559,993.02	489,649,725.08
商业承兑汇票	19,890,000.00	
合计	<u>630,449,993.02</u>	<u>489,649,725.08</u>

注：本期无已到期未支付的应付票据。

2. 应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,324,445,021.41	1,448,057,829.58
1-2年（含2年）	138,044,657.18	80,810,543.35
2-3年（含3年）	58,250,434.45	1,149,280.55
3年以上	32,089,318.25	31,620,634.21
合计	<u>1,552,829,431.29</u>	<u>1,561,638,287.69</u>

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南省醴陵市第三建设工程有限公司	10,288,505.90	按进度结算
湖南园艺建筑有限公司	39,290,968.95	按进度结算
合计	<u>49,579,474.85</u>	

（二十二）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	625,565,172.58	367,903,668.16
1-2年（含2年）	2,888,664.44	2,239,658.10
2-3年（含3年）	482,948.27	345,841.32
3年以上	341,133.29	334,892.54
合计	<u>629,277,918.58</u>	<u>370,824,060.12</u>

账龄超过1年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
株洲市三湘物业管理有限公司	350,000.00	未结算
合计	<u>350,000.00</u>	

（二十三）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	104,047,309.67	896,753,193.22	862,919,871.35	137,880,631.54
离职后福利中的设定 提存计划负债	5,595,681.48	72,918,527.05	74,119,532.83	4,394,675.70
合计	<u>109,642,991.15</u>	<u>969,671,720.27</u>	<u>937,039,404.18</u>	<u>142,275,307.24</u>

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,302,671.49	760,837,127.97	731,031,554.61	122,108,244.85
二、职工福利费	114,331.77	41,204,146.42	41,170,639.15	147,839.04
三、社会保险费	414,743.31	39,463,690.24	39,756,602.24	121,831.31
其中：1. 医疗保险费	361,749.31	32,455,311.48	32,732,115.91	84,944.88
2. 工伤保险费	16,221.21	3,993,995.75	3,997,394.10	12,822.86
3. 生育保险费	36,772.79	3,014,383.01	3,027,092.23	24,063.57
四、住房公积金	242,681.50	30,155,324.69	29,876,368.69	521,637.50
五、工会经费和职工教育经费	10,768,369.50	17,781,581.96	14,822,973.48	13,726,977.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	204,512.10	7,311,321.94	6,261,733.18	1,254,100.86
合计	<u>104,047,309.67</u>	<u>896,753,193.22</u>	<u>862,919,871.35</u>	<u>137,880,631.54</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	5,525,380.72	67,257,692.82	68,592,136.60	4,190,936.94
二、失业保险费	70,300.76	2,573,484.80	2,605,694.80	38,090.76
三、企业年金缴费		3,087,349.43	2,921,701.43	165,648.00
合计	<u>5,595,681.48</u>	<u>72,918,527.05</u>	<u>74,119,532.83</u>	<u>4,394,675.70</u>

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,170,092.05	36,482,964.86
消费税	39,459.40	119,616.91
营业税	65,835.21	65,835.21

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	59,236,915.54	68,825,246.77
个人所得税	3,064,307.78	2,934,592.48
城市维护建设税	5,106,041.79	6,708,852.15
房产税	2,041,529.51	1,592,923.21
土地使用税	1,046,909.00	996,304.00
资源税	42,436.33	
教育费附加	3,653,270.84	4,819,534.77
地方教育附加	5,912.69	5,656.88
印花税	396,054.56	460,619.53
其他	820,518.77	451,404.92
合计	<u>106,689,283.47</u>	<u>123,463,551.69</u>

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	600,919,579.40	534,077,200.00
应付股利	259,564.90	256,683.90
其他应付款	2,308,680,531.11	2,479,182,127.14
合计	<u>2,909,859,675.41</u>	<u>3,013,516,011.04</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	552,550,400.00	510,977,200.00
基金利息	47,900,000.00	23,100,000.00
其他	469,179.4	
合计	<u>600,919,579.40</u>	<u>534,077,200.00</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	259,564.90	256,683.90
合计	<u>259,564.90</u>	256,683.90

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,744,227,056.10	1,968,342,964.48
押金、保证金	132,462,500.67	81,329,433.26
预提费用	10,051,851.37	5,429,734.41
暂收款项	156,644,743.61	194,420,430.85
销区费用	127,617,801.68	87,639,048.40
其他	137,676,577.68	142,020,515.74
合计	<u>2,308,680,531.11</u>	<u>2,479,182,127.14</u>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
株洲市财政局地方财政库款	100,183,522.00	未到期
产业园区工业企业信贷风险补偿基金	61,000,000.00	未结算
株洲市财政局	50,000,000.00	代管基金
湖南天福景观建设有限公司株洲分公司	47,200,000.00	未到期
合计	<u>258,383,522.00</u>	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,179,460,000.00	471,700,000.00
1年内到期的应付债券	2,450,000,000.00	4,200,000,000.00
1年内到期的长期应付款	511,192,549.75	569,750,909.58
1年内到期的其他非流动负债	11,093,174.19	
合计	<u>4,151,745,723.94</u>	<u>5,241,450,909.58</u>

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期责任准备	13,162,432.55	29,374,465.00
合计	<u>13,162,432.55</u>	<u>29,374,465.00</u>

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率期间(%)
信用借款	1,849,729,420.00	1,570,300,000.00	5.70-8.00
抵押借款	1,682,153,035.78	1,263,270,000.00	6.00-7.90

项目	期末余额	期初余额	期末利率期间 (%)
保证借款	1,817,000,000.00	2,129,500,000.00	5.64-7.41
质押借款	1,051,840,000.00	470,000,000.00	5.81-6.18
合计	<u>6,400,722,455.78</u>	<u>5,433,070,000.00</u>	

(二十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债	7,907,500,000.00	4,960,500,000.00
公募中票	700,000,000.00	1,200,000,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00
企业债	800,000,000.00	800,000,000.00
私募中票	370,000,000.00	950,000,000.00
合计	<u>10,777,500,000.00</u>	<u>9,910,500,000.00</u>

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)

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
非公开发行公司债	9,310,000,000.00	2015.7.4-2018.10.31	3-5年	9,310,000,000.00	8,160,500,000.00
公募中票	1,700,000,000.00	2014.2.19-2015.6.19	3-5年	1,700,000,000.00	1,200,000,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券	2,000,000,000.00	2016.8.8/2017.5.3	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
企业债	800,000,000.00	2014.2.24	5年	800,000,000.00	800,000,000.00
短期融资券	1,000,000,000.00	2018.6.11/2018.6.25	1年	1,000,000,000.00	500,000,000.00
私募中票	1,500,000,000.00	2014.4.11-2015.1.20	5年	1,500,000,000.00	1,450,000,000.00
合计	<u>16,310,000,000.00</u>			<u>16,310,000,000.00</u>	<u>14,110,500,000.00</u>

接上表:

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
非公开发行公司债	910,000,000.00	157,040,600.00	-12,000,000.00	2,175,000,000.00	6,907,500,000.00
公募中票		97,273,700.00			1,200,000,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券		40,477,800.00			2,000,000,000.00
企业债		70,474,500.00			800,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	1,000,000,000.00	30,191,600.00		500,000,000.00	1,000,000,000.00
私募中票		82,592,200.00		130,000,000.00	1,320,000,000.00
合计	<u>1,910,000,000.00</u>	<u>478,050,400.00</u>	<u>-12,000,000.00</u>	<u>2,805,000,000.00</u>	<u>13,227,500,000.00</u>

注：期初余额中 4,200,000,000.00 元将于一年内到期，调整至一年内到期的非流动负债中列示；期末余额中 2,450,000,000.00 元将于一年内到期，调整至一年内到期的非流动负债中列示。

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,724,511,290.51	1,962,622,311.99
专项应付款	7,516,544.94	3,654,900.00
合计	<u>1,732,027,835.45</u>	<u>1,966,277,211.99</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>1,724,511,290.51</u>	<u>1,962,622,311.99</u>
其中：1. 融资款	619,497,445.04	915,209,118.47
2. 三产融基金、双创基金公司款项	440,000,000.00	440,000,000.00
3. 应付融资租赁款-皖江金融租赁	369,819,976.69	602,219,324.74
4. 株洲市棚改投资有限公司	290,000,000.00	
5. 湖南千金协力药业有限公司 2003 年改制	4,523,610.93	4,523,610.93

2. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>3,654,900.00</u>	<u>8,360,400.00</u>	<u>4,498,755.06</u>	<u>7,516,544.94</u>
入园企业环保专项补助金	3,000,000.00	7,765,600.00	4,065,600.00	6,700,000.00
市发改委园区标准厂房补贴资金	594,900.00	594,800.00	373,200.00	816,500.00
珠三角招商工作经费	60,000.00		59,955.06	44.94

(三十一) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,908,343.78	9,147,931.91	诉讼事项一审判决赔偿金额
合计	<u>1,908,343.78</u>	<u>9,147,931.91</u>	

(三十二) 递延收益

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	200,771,380.48	121,919,300.00	40,729,535.44	281,961,145.04
合计	<u>200,771,380.48</u>	<u>121,919,300.00</u>	<u>40,729,535.44</u>	<u>281,961,145.04</u>

2. 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 减少	期末余额
高端药物制剂研发产业基地建设	24,332,611.18		2,747,515.92		21,585,095.26
房屋拆迁补偿	14,919,158.65		994,610.64		13,924,548.01
中央公共租赁住房专项补助	4,785,491.11		319,117.95		4,466,373.16
产业标准化项目	3,441,306.67		3,441,306.67		
陇西千金西北中药材综合加工项目	1,092,300.00	2,100,000.00	709,900.00		2,482,400.00
物流信息平台建设专项资金	936,000.00		156,000.00		780,000.00
固体制剂车间二线技术改造及 仓储扩建项目	771,428.56		110,204.04		661,224.52
科技部专项引导资金	500,000.00		500,000.00		
中药材生产车间建设资金	494,815.88		21,728.04		473,087.84
炉煤改汽减排项目	202,500.00		162,000.00		40,500.00
污水处理费返还		1,050,000.00	1,050,000.00		
专利资助		319,700.00	319,700.00		
稳岗补贴		311,000.00	311,000.00		
工业和信息产业监管		100,000.00	100,000.00		
公租房补贴	85,808,818.75	43,997,600.00	3,860,775.00	519,750.00	125,425,893.75
财政环保专项资金	3,700,000.00			3,700,000.00	
长江经济带水污染防治专项补助款项	11,800,000.00		3,249,140.00		8,550,860.00
标准厂房建设奖励资金	7,107,687.00	3,176,000.00	2,040,000.00		8,243,687.00
产业园区公共服务平台建设补助资金	10,000,000.00				10,000,000.00
株洲市城乡建设局装配式建筑 专项资金补贴		100,000.00			100,000.00
城乡建设局企业认定奖励资金		10,000.00	10,000.00		
石峰区政府经济发展奖励		5,000.00	5,000.00		
中国动力谷创新发展引导资金		1,600,000.00			1,600,000.00

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 减少	期末余额
120 台套项目	2,470,000.28		189,999.96		2,280,000.32
1.5 万吨项目	787,499.83		50,000.04		737,499.79
产业链创新专项项目	183,794.30		25,005.72		158,788.58
有色金属搬运装备智能化项目	3,000,000.00				3,000,000.00
专项引导资金（资本性项目）	250,000.00		50,000.00		200,000.00
公共实训基地专项经费	300,000.00		133,802.00		166,198.00
矿物加工智能化装备	50,000.00				50,000.00
市级科技常设评审项目补助	50,000.00				50,000.00
科技创新引导资金	1,000,000.00		1,000,000.00		
机器人阴极洗涤及剥片机组研制		100,000.00			100,000.00
阴极剥片机组的研究与开发		300,000.00			300,000.00
新型机器人式剥片机组的研制		200,000.00			200,000.00
机器人有色冶炼自动化智能化成套装备的研制与产业化项目		1,000,000.00	1,000,000.00		
新一代多处入口塔式智能立体车库关键技术研究及产业化	400,000.00		133,333.32		266,666.68
长株潭国家自主创新示范区建设专项资金		500,000.00			500,000.00
智能制造综合标准化与新模式应用补助项目		800,000.00			800,000.00
VIM 环保节能高效冰雪装备研发项目及产业化项目专项经费		1,000,000.00			1,000,000.00
国家知识产权战略资金		200,000.00			200,000.00
保障性安居工程配套基础设置建设轨道交通城		47,010,000.00	10,779,646.14		36,230,353.86
新区政府拨付服务业发展引导资金	15,887,968.27	15,000,000.00			30,887,968.27
株洲铜塘湾保税物流中心（B 型）	6,500,000.00				6,500,000.00
其他		40,000.00	40,000.00		
合计	<u>200,771,380.48</u>	<u>121,919,300.00</u>	<u>36,509,785.44</u>	<u>4,219,750.00</u>	<u>281,961,145.04</u>

（三十三）其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
职工退休保险金	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>

(三十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>1,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
其中：株洲市人民政府国有资产监督管理委员会	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(三十五) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	数量	期初	本期增加		本期减少		期末	
		账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票		2,000,000,000.00		<u>500,000,000.00</u>				2,500,000,000.00
合计		<u>2,000,000,000.00</u>		<u>500,000,000.00</u>				<u>2,500,000,000.00</u>

(1) 根据2016年10月26日中国银行间市场交易商协会（中市协注【2016】MTN310号）文，决定接收公司中期票据注册，中期票据注册金额为30亿元，由中国国际金融股份有限公司主承销。本公司本期发行2016年度第一期中期票据（简称：16株国投MTN001，代码：101674014），票面金额10亿元，票面利率3.92%，期限5+N年。

(2) 根据2016年10月26日中国银行间市场交易商协会（中市协注【2016】MTN310号）文，决定接收公司中期票据注册，中期票据注册金额为30亿元，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期，由中国国际金融股份有限公司主承销。本公司本期发行2017年度第一期中期票据（简称：17株国投MTN001，代码：101774001），票面金额10亿元，票面利率5.75%，期限3+N年。

(3) 根据2016年10月26日中国银行间市场交易商协会（中市协注【2016】MTN310号）文，决定接收公司中期票据注册，中期票据注册金额为30亿元，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期，由中国国际金融股份有限公司主承销。本公司本期发行2018年度第一期中期票据（简称：18株国投MTN001，代码：101800330），票面金额5亿元，票面利率7.00%，期限3+N年。

(三十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	719,691,682.56			719,691,682.56
其他资本公积	1,971,219,650.98	8,000,000.00	21,223,501.52	1,957,996,149.46
其中：被投资单位其他权益变动	18,579,000.00			18,579,000.00
其他资本公积	1,952,640,650.98	8,000,000.00	21,223,501.52	1,939,417,149.46
合计	<u>2,690,911,333.54</u>	<u>8,000,000.00</u>	<u>21,223,501.52</u>	<u>2,677,687,832.02</u>

注：期末资本公积较期初减少13,223,501.52元，主要原因如下：

(1) 株洲市国资委投入现金，导致资本公积增加8,000,000.00元。

(2) 众普森科技（株洲）有限公司本期纳入合并范围，合并抵消导致资本公积减少21,223,501.52元。

(三十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	
		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
可供出售金融资产 公允价值变动损益	14,604,129.01	-385,475,674.23	
合计	<u>14,604,129.01</u>	<u>-385,475,674.23</u>	

续上表：

项目	本期发生金额		期末余额
	减：所得税费用	税后归属于少数股东	
可供出售金融资产 公允价值变动损益	13,995,257.86	-399,470,932.09	-384,866,803.08
合计	<u>13,995,257.86</u>	<u>-399,470,932.09</u>	<u>-384,866,803.08</u>

(三十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	76,907,885.35	6,664,363.95		83,572,249.30
合计	<u>76,907,885.35</u>	<u>6,664,363.95</u>		<u>83,572,249.30</u>

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	881,367,785.41	698,071,584.20
本期增加额	221,479,047.31	215,299,241.90
其中：归属于母公司所有者的净利润	221,479,047.31	219,783,189.60
其他调整因素		-4,483,947.70
本期减少额	44,508,363.95	32,003,040.69
其中：本期提取盈余公积数	6,664,363.95	6,445,840.69
本期分配现金股利数	37,844,000.00	25,557,200.00

项目	本期金额	上期金额
其他减少		
本期期末余额	<u>1,058,338,468.77</u>	<u>881,367,785.41</u>

(四十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	7,983,670,160.63	5,016,858,891.99	7,262,183,072.14	4,442,053,207.91
2. 其他业务小计	126,355,030.38	60,937,667.08	105,728,434.95	95,259,844.10
合计	<u>8,110,025,191.01</u>	<u>5,077,796,559.07</u>	<u>7,367,911,507.09</u>	<u>4,537,313,052.01</u>

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	249,530,760.58	288,834,959.52
职工薪酬	224,416,743.11	209,579,998.12
广告费	52,850,097.05	60,510,704.37
办公费	68,334,071.82	62,750,280.87
促销费	226,543,774.75	128,906,532.37
运输费	112,406,031.45	63,622,802.19
会务费	17,956,904.66	20,530,887.42
销售服务费	6,040,534.22	20,582,376.16
租赁费	21,407,264.86	18,164,791.03
担保赔偿准备		11,079,800.00
终端费用	61,159,958.65	42,921,625.42
投标费	17,295,533.31	23,685,770.59
业务招待费	14,639,122.08	14,996,657.00
活动道具策划费		8,730,845.85
上柜费	7,336,205.12	7,156,040.60
其他	77,740,914.43	98,723,430.62
合计	<u>1,157,657,916.09</u>	<u>1,080,777,502.13</u>

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,963,078.58	242,390,005.85

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	60,789,418.41	134,749,900.32
咨询费	7,373,068.09	3,590,514.01
办公费	24,378,085.39	28,849,779.95
无形资产摊销	20,567,851.58	14,380,975.24
差旅费	16,936,745.81	20,435,742.19
业务招待费	14,954,624.25	20,805,036.56
修理费	6,613,525.05	5,038,124.98
车辆消耗费	7,039,061.16	8,317,352.85
长期待摊费用摊销	16,720,968.44	4,498,082.52
聘请中介机构费	13,857,908.05	13,458,883.68
水电费	6,132,949.08	2,759,139.44
租赁费	9,723,598.55	7,695,244.92
其他	60,017,543.59	42,107,491.20
合计	<u>558,068,426.03</u>	<u>549,076,273.71</u>

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	167,108,466.98	134,687,423.57
合计	<u>167,108,466.98</u>	<u>134,687,423.57</u>

(四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	693,322,343.84	635,074,682.16
减：利息收入	75,746,862.99	58,817,828.70
金融机构手续费	47,789,743.87	31,752,903.66
汇兑损失	-2,078,991.27	3,023,510.73
贴息利息支出		400,420.00
合计	<u>663,286,233.45</u>	<u>611,433,687.85</u>

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	77,517,278.34	-7,380,415.17
2. 存货跌价损失	101,770.91	3,150,234.70

项 目	本期金额	上期金额
3. 持有至到期投资减值损失	1,000,000.00	1,750,000.00
合计	<u>78,619,049.25</u>	<u>-2,480,180.47</u>

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	15,832,026.06	16,362,649.59
公租房项目	3,960,775.00	4,704,700.00
高端药物制剂研发产业基地建设	2,747,515.92	3,205,435.20
应用技术研究与开发专项资金(药渣)	541,000.00	3,000,000.00
新兴产业专项资金		3,000,000.00
产业标准化项目	3,441,306.67	2,333,333.33
2017年省创新创业投资项目		2,100,000.00
财政环保专项资金	3,249,140.00	2,000,000.00
减免房产税与土地使用税退税		1,720,176.68
电影专项资金补助	900,000.00	1,300,000.00
房屋拆迁补偿费摊销-千金药业	994,610.64	1,065,654.24
技术改造支出补贴		1,000,000.00
科技局百项科技成果奖励	1,000,000.00	1,000,000.00
生物基全降解、新材料项目		1,000,000.00
基于云平台的医药移动电商项目		1,000,000.00
公租房配套基础设施补助		1,000,000.00
科技重大专项资金	736,260.00	965,360.00
机器人阴极洗涤及剥片机组		900,000.00
战略性新兴产业与新型工业化专项资金(妇科专用 棉巾研制与产业化)		800,000.00
中小企业发展专项拨款		1,368,000.00
椿乳凝胶产业化项目专项基金		600,000.00
双创建设专项补助		511,400.00
陇西千金西北中药材综合加工项目	709,900.00	500,000.00
产业技术研究与开发资金		500,000.00
创新发展专项资金		450,000.00
中小企业专项资金补贴款		400,000.00
创业孵化基地就业补助金		341,912.13
中央公共租赁住房专项补助	319,117.95	332,630.00

项目	本期发生额	上期发生额
占地补偿款		328,500.00
标准厂房建设奖励资金	320,000.00	316,205.70
产业链创新专项项目		300,000.00
药品流通质量管控体系建设项目		300,000.00
抗乙肝药物技术改造项目		300,000.00
应收国家服务业发展引导资金项目		294,392.75
稳岗补贴	2,475,800.64	606,231.25
公租房建设财政补贴资金		270,000.00
水质水量生态补贴		250,000.00
影院建设补贴		247,000.00
湖南省科技计划技术市场发展专题	200,000.00	216,000.00
GMP 认证技术改造支出		200,000.00
中小企业发展专项款		200,000.00
功能性低度果酒酿制关键技术的开发与应用		200,000.00
电子商务与物流快递协同发展试点项目		189,999.96
财政局 120 台套项目	189,999.96	175,500.00
炉煤改汽减排项目	162,000.00	156,000.00
物流信息系统升级改造建设	156,000.00	150,000.00
锌自动预剥离及剥片、刷洗机组研发项目		128,571.44
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	110,204.04	100,000.00
新型铜阳极双圆盘定量压铸机的研究项目		100,000.00
产业技术与开发奖	200,000.00	100,000.00
国家知识产权战略奖		100,000.00
自主创新示范区专项资金补贴款		100,000.00
两型园区专项补助资金		90,000.00
株洲市科学技术进步奖		58,000.00
轻量化桥式起重机推广应用技术研究		50,000.04
财政局 1.5 万吨项目	50,000.04	50,000.00
专项引导资金		50,000.00
科技特派员专项经费	189,250.00	21,728.04
陇西千金中药材生产车间建设资金	271,728.04	14,000.00
保障性安居工程配套基础设置建设	11,225,236.14	
轨道交通城	3,000,000.00	
石峰区棚户区改造补贴款	1,219,600.00	

项目	本期发生额	上期发生额
区财政局南方中学新校区建设补贴资金	50,000,000.00	
区财政局凤凰山公园建设补助资金	13,500,000.00	
芦淞区财政局白关厂房搬迁补偿款	1,280,900.00	
区财政局 135 补助款	1,528,800.00	
株洲市财政局地方财政补贴	400,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会补贴款	1,030,000.00	
深圳市科技创新委员会企业资助	117,000.00	
深圳市龙岗区财政局深圳时装周参展企业补贴	350,000.00	
深圳市龙岗区财政局入库企业专项扶持款	100,000.00	
工业企业电费补贴款	38,109.06	
飞行服务平台补贴收入	5,000,000.00	
株洲航空长夜峰会经费	200,000.00	
项目攻坚年奖金	20,000.00	
2018 年度现代服务业发展专项资金	1,000,000.00	
金城·国投新材料示范园一期项目厂房考核奖励	1,720,000.00	
城乡建设局企业认定奖励资金	10,000.00	
石峰区政府经济发展奖励	5,000.00	
LED 产业科技园建设项目前期经费补助	100,000.00	
2017 年度外贸政策兑现资金项目奖励性质支持	606,000.00	
2018 年株洲市企业技术创新中心（第五批）	100,000.00	
申报 2018 年株洲市领军人才	187,500.00	
湖南省支持企业研发财政奖补资金	994,380.00	
株洲高新区、天元区产业政策兑现表彰	430,000.00	
年产 400 万套高效节能 LED 灯新技术研发及生产线建设	300,000.00	
外经贸企业国际市场开拓资金	440,000.00	
湖南省知识产权局关于 2018 年湖南省知识产权 战略实施专项项目	100,000.00	
2017 年湖南工业企业技术改造税收增量奖补资金	197,000.00	
2017 年度工业“十百千”工程考核奖励	50,000.00	
高科园创企业政策扶持资金	10,000.00	
2018 年南山区自主创新产业发展专项资金名牌 商标资助项目	300,000.00	
产业局政策兑现奖金	626,000.00	
安环部清洁生产审核项目	250,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
国有资产监管支出	293,800.00	
科技重大专项	300,000.00	
2018年株洲市现代服务业发展专项资金	200,000.00	
2018年湖南省中小企业发展专项资金	370,000.00	
陇西2017年农村一二三产业融合发展项目	1,000,000.00	
株洲市财政局地方财政库2017年长株潭国家自创区建设专项资金	300,000.00	
株洲市财政局地方财政库其他支持中小企业发展和管理	400,000.00	
科技部专项引导资金	500,000.00	
文化旅游产业发展扶持资金	500,000.00	
国家体育总局补贴资金	1,124,339.62	
齐齐哈尔市碾子山区旅游委员会补贴资金	52,300.00	
体育局雪冬令营补贴收入	118,000.00	
加工贸易补助	1,496,200.00	
B保中心运营经费	5,956,800.00	
政府补助	3,691,358.00	
财政拨付设施洪灾毁损修复资金	200,000.00	
桃源洞自然保护区补贴	100,000.00	
森林康养财政补贴	95,000.00	
统计局补贴	10,000.00	
神农谷国际文化旅游度假区开发资金土地返还款	8,818,679.24	
公租房补贴	2,017,006.01	
其他	6,879,690.68	3,759,708.83
合计	<u>169,615,333.71</u>	<u>62,883,089.18</u>

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	15,461,094.45	13,683,134.54
处置长期股权投资产生的投资收益	76,706,193.6	4,877,355.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,025,000.00	367,706.98
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,387,822.56	3,043,777.78

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,904,078.89	2,085,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,868,881.49	10,725,194.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,100,577.21	2,316,151.67
处置持有至到期投资取得的投资收益		1,852,000.00
其他	10,778,379.52	12,831,045.36
合计	<u>136,232,027.72</u>	<u>51,781,366.33</u>

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,262,291.91	1,727,813.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,400,800.00	
按公允价值计量的投资性房地产	22,149,718.14	
合计	<u>26,412,010.05</u>	<u>1,727,813.39</u>

(四十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
石峰区潘家塘土地(株国用2010第A1916号)	1,988,391.32		1,988,391.32
处置固定资产收益	661,963.30		661,963.30
合计	<u>2,650,354.62</u>		<u>2,650,354.62</u>

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废利得	<u>790,752.37</u>	<u>3,614,126.64</u>	<u>790,752.37</u>
其中：固定资产毁损报废利得	790,752.37	2,665,490.88	790,752.37
无形资产毁损报废利得		948,635.76	
2. 债务重组利得	6,537,346.21	2,120,417.45	6,537,346.21
3. 政府补助	2,920,900.00	129,418,666.46	2,920,900.00
4. 赔款	5,292,631.95		5,292,631.95
4. 其他	2,172,072.31	2,101,064.84	2,172,072.31
合计	<u>17,713,702.84</u>	<u>137,254,275.39</u>	<u>17,713,702.84</u>

(五十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废损失	168,968.53	1,013,627.92	168,968.53
其中：固定资产毁损报废损失	168,968.53	1,013,627.92	168,968.53
2. 公益性捐赠支出	1,126,306.00	1,650,394.70	1,126,306.00
3. 债务重组损失	425,437.24	673,250.00	425,437.24
4. 其他	-5,036,962.86	13,363,753.56	-5,036,962.86
合计	-3,316,251.09	16,701,026.18	-3,316,251.09

(五十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	71,703,965.52	84,122,963.95
其中：当期所得税费用	83,394,632.39	86,181,137.18
递延所得税费用	-11,690,666.87	-2,058,173.23

(五十三) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	601,477,452.56	530,761,085.32
加：资产减值准备	78,619,049.25	-2,480,180.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,034,899.28	229,291,050.60
无形资产摊销	35,420,476.28	25,324,975.16
长期待摊费用摊销	27,499,895.28	10,025,851.44
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)	-2,650,354.62	-2,928,016.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-621,783.84	532,649.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-26,412,010.05	-1,727,813.39
财务费用(收益以“-”号填列)	693,322,343.84	634,122,740.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-136,232,027.72	-72,605,677.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,810,396.67	-1,624,061.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,116,465.50	23,815,430.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-498,953,587.31	-4,688,564,531.81

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	145,011,171.01	-1,851,248,880.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-923,733,074.35	5,297,820,716.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>176,855,587.44</u>	<u>130,515,337.37</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	5,529,312,745.37	6,048,134,470.53
减：现金的期初余额	6,048,134,470.53	8,343,645,790.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-518,821,725.16</u>	<u>-2,295,511,319.68</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>5,614,050,766.98</u>	<u>6,048,134,470.53</u>
其中：1. 库存现金	6,245,711.64	5,417,050.02
2. 可随时用于支付地银行存款	5,245,228,794.03	5,725,422,254.89
3. 可随时用于支付的其他货币资金	277,838,239.70	317,295,165.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>5,529,312,745.37</u>	<u>6,048,134,470.53</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,747,911.11	保证金
货币资金	27,836,378.91	开具应付票据
货币资金	2,100,000.00	开具保函

项目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产	30,000,000.00	开具应付票据
无形资产	388,654,069.45	借款
应收账款	1,122,879,294.91	借款
应收票据	17,889,035.29	借款
存货	591,342,278.00	借款
在建工程	1,050,911,906.13	借款
投资性房地产	162,205,454.00	借款
固定资产	30,253,636.37	借款
可供出售金融资产	289,828,982.90	借款
合计	<u>3,830,648,947.07</u>	

九、或有事项

1、对外提供担保形成的或有负债

截至2018年12月31日，本公司不存在对外提供担保形成的或有负债。

2、未决诉讼、仲裁形成的或有负债

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

子公司千金药业之二级子公司株洲神农千金实业发展有限公司2018年10月收到株洲市天元区人民法院(2017)湘0211民初40号民事判决书，一审判决株洲神农千金实业发展有限公司支付长沙瑞昌能源科技有限公司工程款及利息1,908,343.78元。该案起因为长沙瑞昌能源科技有限公司2013年中标株洲神农千金实业发展有限公司药品食品仓库中央空调工程，在工程造价结算过程中双方存在分歧，长沙瑞昌能源科技有限公司2017年向株洲市天元区人民法院提起诉讼，株洲市天元区人民法院2018年9月30日作出一审判决。株洲神农千金实业发展有限公司不服一审判决，已上诉至湖南省株洲市中级人民法院。现该案尚在审理中。株洲神农千金实业发展有限公司根据一审判决确认预计负债1,908,343.78元。

(2) 除上述事项外，截止至2018年12月31日，本公司不存在对外担保等形成的或有事项。

3、已贴现商业承兑汇票形成的或有负债

截至2018年12月31日，本公司不存在已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

4、其他或有负债

截至2018年12月31日，本公司不存在其他或有负债。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	7,380,000.00	
应收账款		
合计	<u>7,380,000.00</u>	

1. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,380,000.00		7,380,000.00			
合计	<u>7,380,000.00</u>		<u>7,380,000.00</u>			

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,380,000.00	
合计	<u>7,380,000.00</u>	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	5,524,408,950.48	4,742,086,908.51
合计	<u>5,524,408,950.48</u>	<u>4,742,086,908.51</u>

1. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,508,802,399.52	99.66		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	15,428,332.56	0.27	2,624,803.65	17.01
组合小计	<u>15,428,332.56</u>	<u>0.27</u>	<u>2,624,803.65</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,636,722.05	0.07	833,700.00	22.92
合计	<u>5,527,867,454.13</u>	<u>100.00</u>	<u>3,458,503.65</u>	

续上表:

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,735,148,890.48	99.78		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,462,764.70	0.18	2,624,803.65	31.02
组合小计	<u>8,462,764.70</u>	<u>0.18</u>	<u>2,624,803.65</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,933,756.98	0.04	833,700.00	43.11
合计	<u>4,745,545,412.16</u>	<u>100.00</u>	<u>3,458,503.65</u>	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	未计提理由
关联方往来	4,137,886,601.33		1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)		预计可收回
市财政局城市“五改”项目工程款	210,000,000.00		3年以上		预计可收回
株洲市城市与偿债办公室	111,917,276.96		3年以上		预计可收回
株洲市国有资产投资经营公司	191,835,149.33		3年以上		预计可收回
市财政改制办	12,988,156.88		3年以上		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	未计提理由
佛山市顺德区天轴车料有限公司	40,000,000.00		3年以上		预计可收回
株洲正融投资有限公司	215,479,560.65		3年以上		预计可收回
株洲市政建设有限公司	45,984,274.61		3年以上		预计可收回
湖南翔为通用航空有限公司	39,964,777.78		1年以内(含1年) / 1-2年(含2年)		预计可收回
湖南大美新芦淞商贸物流园 开发有限公司	78,540,000.00		1年以内(含1年) / 1-2年(含2年)		预计可收回
株洲云龙示范区土地储备中心	20,000,000.00		3年以上		预计可收回
宜安实业有限公司	300,000,000.00		1年以内(含1年)		预计可收回
株洲市城市建设发展集团有限公司	28,825,401.98		1年以内(含1年)		预计可收回
财务部存放清算中心款项	75,381,200.00		1年以内(含1年)		预计可收回
合计	<u>5,508,802,399.52</u>				

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	7,337,495.76	47.56	366,874.79	327,927.90	3.87	16,396.40
1-2年(含2年)	8,200.00	0.05	820.00	1,000.00	0.01	100.00
2-3年(含3年)				2,100,000.00	24.81	630,000.00
3年以上	8,082,636.80	52.39	2,257,108.86	6,033,836.80	71.31	1,978,307.25
合计	<u>15,428,332.56</u>	<u>100.00</u>	<u>2,624,803.65</u>	<u>8,462,764.70</u>	<u>100.00</u>	<u>2,624,803.65</u>

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖南株洲华丰矿业 有限公司	433,700.00	433,700.00	3年以上	100.00	预计无法收回
株洲市酒埠江特钢 有限公司	400,000.00	400,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
关联方往来	2,803,022.05		1年以内(含1年)		预计可收回
合计	<u>3,636,722.05</u>	<u>833,700.00</u>			

(5) 本期无转回或收回的坏账准备。

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账 准备
株洲丰叶担保有限 责任公司	往来款	319,848,288.25	1年以内(含1年)	5.79	
株洲市国投国盛实业 发展有限公司	往来款	445,584,815.54	1年以内(含1年)	8.06	
株洲市国投轨道科技城 发展有限公司	往来款	2,275,166,883.08	1年以内(含1年)	41.17	
湖南奥悦冰雪旅游 有限公司	往来款	620,897,441.68	1年以内(含1年)/1-2年(含2年) /2-3年(含3年)/3-4年(含4年)	11.24	
宜安实业有限公司	往来款	300,000,000.00	1年以内(含1年)	5.43	
合计		<u>3,961,497,428.55</u>		<u>71.69</u>	

(8) 本期无终止确认的其他应收款。

(9) 本期无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	4,473,341,847.78	1,237,518,135.11	362,059,685.73	5,348,800,297.16
对联营企业投资	1,034,657,776.64	662,044,469.18	55,753,669.11	1,640,948,576.71
小计	<u>5,507,999,624.42</u>	<u>1,899,562,604.29</u>	<u>417,813,354.84</u>	<u>6,989,748,873.87</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>5,507,999,624.42</u>	<u>1,899,562,604.29</u>	<u>417,813,354.84</u>	<u>6,989,748,873.87</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			本期增加	本期减少
合计	<u>4,609,655,947.60</u>	<u>5,507,999,624.42</u>	<u>1,870,306,840.33</u>	<u>417,813,354.84</u>
一、子公司	<u>3,544,303,613.02</u>	<u>4,473,341,847.78</u>	<u>1,237,518,135.11</u>	<u>362,059,685.73</u>
株洲市国投水木开发建设有限公司	99,000,000.00	183,967,325.05	145,000,764.00	
株洲方元资产经营管理有限公司	152,700,000.00	152,700,000.00		148,500,000.00
株洲市恒通农业产业发展投资经营有限公司	48,000,000.00	141,999,248.50		
株洲市产业与金融研究所有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		
株洲千金药业股份有限公司	422,791,584.16	534,192,809.65		

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			本期增加	本期减少
株洲天桥起重机股份有限公司	379,698,271.14	550,328,625.41		
株洲丰叶担保有限责任公司	743,507,655.85	741,741,974.46		
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	306,800,000.00	325,843,644.25		
株洲国投产业园发展有限公司	70,705,110.00	326,892,542.86	321,100,000.00	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		
株洲新芦淞洗水工业园经营管理有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	39,800,000.00	159,800,000.00
株洲市国投国盛实业发展有限公司	41,873,400.00	99,853,400.00		
株洲市国投轨道科技城发展有限公司	60,000,000.00	100,000,000.00		
株洲市国投创新创业投资有限公司	48,000,000.00	160,000,000.00		
湖南神农洞天旅游开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		
株洲市国投保税物流经营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		
株洲云龙总部园区开发建设有限公司	45,953,791.87	169,303,791.87		
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		
株洲市金融服务集团有限公司	420,758,800.00	420,758,800.00	577,153,700.00	
株洲新芦淞服饰投资经营有限公司	40,000,000.00	40,959,685.73		40,959,685.73
株洲国投金汇置业投资有限公司	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		
株洲市国投水木物业管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		
众普森科技(株洲)有限公司	89,715,000.00		104,463,671.11	
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00	
二、联营企业	1,065,352,334.58	1,034,657,776.64	632,788,705.22	55,753,669.11
株洲欧格瑞传动股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	10,000,000.00	9,998,792.25		
株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,806,814.08		
湖南千金湘江药业股份有限公司	19,266,000.00	104,711,556.01		
湖南特科能热处理有限公司	14,565,233.52	3,163,188.29		
株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,078,295.84	14,972,904.75		
国投双杰智慧能源公司	9,045,000.00		9,045,000.00	
湖南协力药业有限公司	16,200,000.00	24,822,544.41		
株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00	5,980,870.58		
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	22,500,000.00	37,667,903.49	135,646,900.00	
湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22		9,805,532.22	

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			本期增加	本期减少
湖南翔为通用航空有限公司	24,000,000.00	14,564,128.40	7,400,000.00	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00		7,300,000.00	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	102,439,000.00	284,542,436.57	108,390,000.00	
中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		
株洲科创创业投资管理有限公司	2,000,000.00	1,991,221.16		
株洲云赛智城信息技术有限公司	6,000,000.00	18,333,799.06	42,000,000.00	
株洲农村商业银行	352,000,000.00	361,556,578.14		
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	85,213,460.71		
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司	1,600,000.00	1,580,907.63		
湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
株洲神龙城开发建设有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
株洲拍卖有限公司	163,700.00		163,700.00	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00		119,226,992.00	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	13,810,581.00		13,810,581.00	1,002,998.00
众普森科技(株洲)有限公司	40,002,000.00	54,750,671.11		54,750,671.11

接上表:

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 股利或利润
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	
合计	29,255,763.96			
一、子公司				
株洲市国投水木开发建设有限公司				
株洲方元资产经营管理有限公司				
株洲市恒通农业产业发展投资经营有限公司				
株洲市产业与金融研究所有限公司				
株洲千金药业股份有限公司				
株洲天桥起重机股份有限公司				
株洲丰叶担保有限责任公司				
株洲新芦淞产业发展集团有限公司				
株洲国投产业园发展有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润
	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	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司				
株洲新芦淞洗水工业园经营管理有限公司				
株洲市国投国盛实业发展有限公司				
株洲市国投轨道科技城发展有限公司				
株洲市国投创新创业投资有限公司				
湖南神农洞天旅游开发有限公司				
株洲市国投保税物流经营有限公司				
株洲云龙总部园区开发建设有限公司				
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司				
株洲市金融服务集团有限公司				
株洲新芦淞服饰投资经营有限公司				
株洲国投金汇置业投资有限公司				
株洲通用航空产业发展有限公司				
株洲市国投水木物业管理有限公司				
众普森科技(株洲)有限公司				
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)				
二、联营企业	29,255,763.96	-	-	-
株洲欧格瑞传动股份有限公司	235,632.11			
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	100,025.53			
株洲正融投资有限公司	8,452.55			
湖南千金湘江药业股份有限公司	8,009,389.04			
湖南特科能热处理有限公司	1,400,884.69			
株洲高科企业孵化器发展有限公司	186,544.92			
国投双杰智慧能源公司	-278,377.38			
湖南协力药业有限公司	5,785,280.47			
株洲耀祥光电科技有限公司	-981,749.45			
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	9,611,146.35			
湖南山河航空动力机械股份有限公司	-8,057.10			
湖南翔为通用航空有限公司	94,579.50			
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	-27.42			
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	1,297,537.84			
中航湖南通用航空发动机有限公司	4,664,689.66			

被投资单位名称	本期增减变动			
	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
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	-81,310.76			
株洲科创创业投资管理有限公司	924.77			
株洲云赛智城信息技术有限公司	380,236.59			
株洲农村商业银行	5,392,793.61			
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	-6,131,714.36			
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司	-51,261.43			
湖南南方宇航工业有限公司	-7,162,830.62			
株洲神龙城开发建设有限公司	848.92			
株洲拍卖有限公司	-1,977.01			
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	225,437.41			
株洲钻石切削刀具公司	6,465,406.29			
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	93,259.24			
众普森科技(株洲)有限公司				

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值准备	其他		
合计			6,989,748,873.87	
一、子公司			5,348,800,297.16	
株洲市国投水木开发建设有限公司			328,968,089.05	
株洲方元资产经营管理有限公司			4,200,000.00	
株洲市恒通农业产业发展投资经营有限公司			141,999,248.50	
株洲市产业与金融研究所有限公司			100,000,000.00	
株洲千金药业股份有限公司			534,192,809.65	
株洲天桥起重机股份有限公司			550,328,625.41	
株洲丰叶担保有限责任公司			741,741,974.46	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司			325,843,644.25	
株洲国投产业园发展有限公司			647,992,542.86	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司			30,000,000.00	
株洲新芦淞洗水工业园经营管理有限公司				
株洲市国投国盛实业发展有限公司			99,853,400.00	
株洲市国投轨道科技城发展有限公司			100,000,000.00	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值准备	其他		
株洲市国投创新创业投资有限公司			160,000,000.00	
湖南神农洞天旅游开发有限公司			70,000,000.00	
株洲市国投保税物流经营有限公司			50,000,000.00	
株洲云龙总部园区开发建设有限公司			169,303,791.87	
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司			20,000,000.00	
株洲市金融服务集团有限公司			997,912,500.00	
株洲新芦淞服饰投资经营有限公司				
株洲国投金汇置业投资有限公司				
株洲通用航空产业发展有限公司			120,000,000.00	
株洲市国投水木物业管理有限公司			2,000,000.00	
众普森科技(株洲)有限公司			104,463,671.11	
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)			50,000,000.00	
二、联营企业			<u>1,640,948,576.71</u>	
株洲欧格瑞传动股份有限公司			5,235,632.11	
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司			10,098,817.78	
株洲正融投资有限公司			8,815,266.63	
湖南千金湘江药业股份有限公司			112,720,945.05	
湖南特科能热处理有限公司			4,564,072.98	
株洲高科企业孵化器发展有限公司			15,159,449.67	
国投双杰智慧能源公司			8,766,622.62	
湖南协力药业有限公司			30,607,824.88	
株洲耀祥光电科技有限公司			4,999,121.13	
中航动力株洲航空零部件制造有限公司			182,925,949.84	
湖南山河航空动力机械股份有限公司			9,797,475.12	
湖南翔为通用航空有限公司			22,058,707.90	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司			7,299,972.58	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司			394,229,974.41	
中航湖南通用航空发动机有限公司			64,664,689.66	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司			1,918,689.24	
株洲科创创业投资管理有限公司			1,992,145.93	
株洲云赛智城信息技术有限公司			60,714,035.65	
株洲农村商业银行			366,949,371.75	
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司			79,081,746.35	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值准备	其他		
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司			1,529,646.20	
湖南南方宇航工业有限公司			52,837,169.38	
株洲神龙城开发建设有限公司			50,000,848.92	
株洲拍卖有限公司			161,722.99	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司			5,225,437.41	
株洲钻石切削刀具公司			125,692,398.29	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司			12,900,842.24	
众普森科技(株洲)有限公司				

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,467,476,558.18	720,796,939.90	903,180,127.31	201,032,184.28
其他业务小计	17,928,431.90		9,783,966.77	
合计	<u>1,485,404,990.08</u>	<u>720,796,939.90</u>	<u>912,964,094.08</u>	<u>201,032,184.28</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	29,255,763.96	28,031,144.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-959,685.73	
合计	<u>28,296,078.23</u>	<u>28,031,144.20</u>

(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	66,643,639.53	61,658,406.86
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,267,148.70	19,640,853.96
无形资产摊销	116,962.67	108,755.71
长期待摊费用摊销		
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)	-43,200.00	

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	638,745,108.24	613,411,704.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,296,078.23	-28,031,144.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	767,475,917.57	108,544,617.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-788,714,885.60	-1,042,841,022.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-492,122,248.4	346,829,531.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>195,072,364.48</u>	<u>79,321,704.36</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20
减：现金的期初余额	1,958,061,230.20	2,331,530,221.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-293,973,638.61</u>	<u>-373,468,990.87</u>

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至2018年12月31日，本公司不存在按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表于2019年4月26日经公司董事会批准报出。



编号: 1 05460774



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



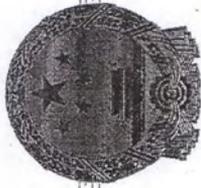
2019年01月24日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址:

qxyy.beic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原簿据核对一致
XVI

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致

(K1)

天职授[2019]137号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：傅成钢先生

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会【2001】1035号)中“合伙会计师事务所出具的审计报告、验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的业务报告，应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(盖章)



授权人(签字):

邱清云

被授权人(签字):

李亚明

日期：二〇一九年一月一日

bakertilly
天职国际

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会名称
Name of the transferee Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

年 月 日
Date

根据《广东省财政厅2011年第7号公告》
天职国际会计师事务所有限公司
分所改制为天职国际会计师事务所（普通合伙）
通各合伙师分所
2012年11月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会名称
Name of the transferee Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

年 月 日
Date

天职国际会计师事务所
（普通合伙）湖南分所
2012年11月20日



姓 名 Full name 傅成钢
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-09-12
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司广州分所
身份证号 Identity card No. 320105197309121438

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430300020005
注册协会: 广东省注册会计师协会
发证日期: 1998年05月01日
2012年4月30日换发

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年5月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年5月22日

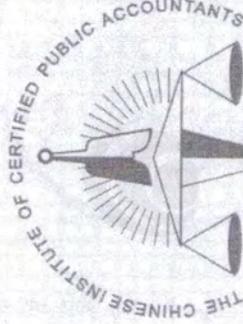
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

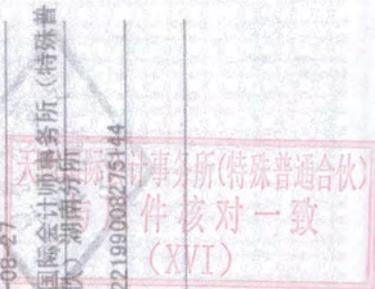
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



中国注册会计师
The Chinese Institute of Certified Public Accountants

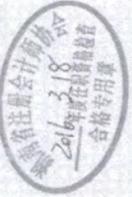


姓名 翟爱萍
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-08-27
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 431122199008275144
Identity card No.



年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



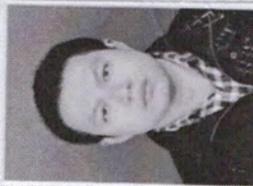
证书编号: 110101504942
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年04月23日
Date of Issuance



姓名 袁河 男
 Full name 袁河 男
 性别 Sex
 出生日期 1986-02-14
 Date of birth 1986-02-14
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙企业)湖南分所
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙企业)湖南分所
 身份证号码 431081198602140015
 Identity card No. 431081198602140015



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 件核对一致
 (XVI)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101505105
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年 05月 06日
 Date of Issuance

