

债券代码:

124568.SH
118332.SZ
118333.SZ
118665.SZ
112423.SZ
112523.SZ
150762.SH
151563.SH
151584.SH
151801.SH
162008.SH

债券简称:

14株国投
15株国01
15株国02
16株国01
16株国投
17株国01
18株国01
G19株国1
G19株国2
19株国03
19株国04

株洲市国有资产投资控股集团有限公司关于子公司株洲新芦淞产业发展集团有限公司不再纳入合并报表范围的公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

一、基本情况

1、背景情况

株洲新芦淞产业发展集团有限公司（以下简称“新芦淞”）原股东为株洲市芦淞区财政局、株洲市国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“株洲国投集团”），持股比例分别为 49.67%、50.33%。

株洲市委、市政府为全力支持市属国有企业市场化转型，聚焦主业，对部分非主业剥离，同时注入对应的经营性资产，助推国有企业转型改革，促进经济高质量发展。根据株洲市人民政府关于《新芦淞集团股权调整工作专题会议备忘录》（株府录〔2019〕1号）和《关于新芦淞集团股权调整的批复》（株政函〔2019〕10号）文件精神，由株洲市芦淞区财政局对并表子公司新芦淞进行增资，增资后株洲市芦淞区财政局持股 51.00%，株洲国投集团持股 49%，株洲国投集团失

去新芦淞的控制权，不再符合会计准则并表条件，新芦淞不再纳入株洲国投集团合并报表的范围（以下简称“脱表”）。

2、财务数据的变化情况

株洲国投集团专门聘请天职国际会计师事务所就脱表进行论证，新芦淞脱表后，对株洲国投集团相关财务数据影响（以 2018 年末经审计的年度报表为分析基础）如下所示：

单位：亿元，%

项目	出表前	出表后	变动额	变动率
总资产	451.13	360.15	-90.99	-20.17%
总负债	297.97	220.25	-77.73	-26.09%
资产负债率	66.05%	61.15%	-4.90%	-7.41%
净资产	153.16	139.90	-13.26	-8.66%
营业收入	81.10	72.00	-9.10	-11.22%
净利润	6.01	5.36	-0.65	-10.84%
归属于母公司所有者的净利润	2.21	2.20	-0.01	-0.58%
经营活动现金流量净额	1.77	3.97	2.20	124.53%
现金及现金等价物净增加额	-5.54	-1.56	3.98	-71.82%

根据天职国际会计师事务所出具的《关于新芦淞集团不纳入国投集团合并后影响情况的咨询报告》，新芦淞脱表后，以 2018 年末时点测算，株洲国投集团合并报表净资产减少 13.26 亿元，变动率为 8.66%，未超过 10%，不触发持有人会议召开的条件，无需召开持有人会议。

二、影响分析

新芦淞脱表后，预计株洲国投集团合并报表资产负债率将大幅下降、经营性现金净流量大幅增加。株洲国投集团虽然未将新芦淞纳入合并范围，但仍持有新芦淞 49%的股份仍然可以享有新芦淞未来发展带来的红利。

株洲国投集团于 2019 年成功并购宜安科技（上市代码：300328），预计 2019

年年末实现并表，并表后 2019 年营业收入较 2018 年将有较大幅度的增长。且 2019 年市政府已对株洲国投集团注入了 35 亿元资产，包括经营性资产 25 亿元，现金 10 亿元。下一步，将对株洲国投集团进行增资，注册资本将由 10 亿元增至 40 亿元，预计 2019 年净资产规模、收入等各项指标不低于 2018 年末，故该次脱表不会对公司的生产经营战略、业务经营模式和可持续发展产生不利影响，也不会影响公司的偿债能力。

特此公告。

（本页以下无正文）



（本页无正文，为《株洲市国有资产投资控股集团有限公司关于子公司株洲新芦淞产业发展集团有限公司不再纳入合并报表范围的公告》的盖章页）

株洲市国有资产投资控股集团有限公司



2019年11月7日