

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[2020]4324号



目 录

审 计 报 告	1
2019 年度财务报表	3
2019 年度财务报表附注	15



株洲市国有资产投资控股集团有限公司董事会：



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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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、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。

四、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，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。



中国注册会计师

（项目合伙人）：



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

2019年12月31日

单位：元

项	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	8,496,414,919.74	5,675,997,035.39	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	288,135,137.72	112,452,723.56	八（二）
衍生金融资产	7			
应收票据	8	1,138,527,416.95	779,310,641.84	八（三）
应收账款	9	3,357,889,375.82	2,644,311,948.25	八（四）
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	1,497,046,377.71	554,839,680.35	八（五）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	3,989,840,500.85	4,296,066,893.67	八（六）
△买入返售金融资产	16			
存货	17	19,154,950,648.93	14,702,179,813.17	八（七）
其中：原材料	18	297,296,450.39	230,390,397.26	
库存商品(产成品)	19	430,574,174.49	413,853,177.53	
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22			
其他流动资产	23	664,580,446.72	705,681,273.66	八（八）
流动资产合计	24	38,587,384,824.44	29,470,840,009.89	
非流动资产：	25			
△发放贷款及垫款	26			
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28	5,691,843,338.04	4,140,684,748.39	八（九）
☆其他债权投资	29			
持有至到期投资	30	19,550,000.00	51,000,000.00	八（十）
长期应收款	31	98,672,563.93		八（十一）
长期股权投资	32	3,156,101,002.95	1,632,735,131.78	八（十二）
☆其他权益工具投资	33			
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35	493,869,712.16	532,255,729.25	八（十三）
固定资产	36	4,013,389,831.02	3,051,294,642.57	八（十四）
在建工程	37	3,488,568,562.82	3,491,613,468.40	八（十五）
生产性生物资产	38			
油气资产	39			
☆使用权资产	40			
无形资产	41	2,641,289,231.74	2,300,132,594.96	八（十六）
开发支出	42	41,946,205.52	53,177,665.80	八（十七）
商誉	43	1,583,931,462.13	252,024,285.58	八（十八）
长期待摊费用	44	114,420,878.14	38,858,947.31	八（十九）
递延所得税资产	45	98,894,144.13	64,501,472.46	八（二十）
其他非流动资产	46	2,613,482,972.98	34,372,834.58	八（二十一）
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	24,055,959,905.56	15,642,651,521.08	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
资产总计	73	62,643,344,730.00	45,113,491,530.97	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	74			
短期借款	75	824,607,158.39	436,580,000.00	八（二十二）
△向中央银行借款	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	81	750,407,473.46	630,449,993.02	八（二十三）
应付账款	82	1,715,671,564.60	1,552,829,431.29	八（二十四）
预收款项	83	1,682,047,402.20	629,277,918.58	八（二十五）
☆合同负债	84			
△卖出回购金融资产款	85			
△吸收存款及同业存放	86			
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
应付职工薪酬	89	193,409,731.82	142,275,307.24	八（二十六）
其中：应付工资	90	172,484,377.61	122,108,244.85	
应付福利费	91	1,599,827.96	147,839.04	
#其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93	118,384,344.67	106,689,283.47	八（二十七）
其中：应交税金	94	116,224,289.35	103,030,099.94	
其他应付款	95	2,912,468,561.98	2,909,859,675.41	八（二十八）
△应付手续费及佣金	96			
△应付分保账款	97			
持有待售负债	98			
一年内到期的非流动负债	99	7,145,128,511.62	4,151,745,723.94	八（二十九）
其他流动负债	100	192,054,778.29	13,162,432.55	八（三十）
流动负债合计	101	15,534,179,527.03	10,572,869,765.50	
非流动负债：	102			
△保险合同准备金	103			
长期借款	104	8,247,832,219.09	6,400,722,455.78	八（三十一）
应付债券	105	11,957,948,974.84	10,777,500,000.00	八（三十二）
其中：优先股	106			
永续债	107			
☆租赁负债	108			
长期应付款	109	1,719,034,152.09	1,732,027,835.45	八（三十三）
长期应付职工薪酬	110			
预计负债	111	1,908,343.78	1,908,343.78	八（三十四）
递延收益	112	319,144,646.71	281,961,145.04	八（三十五）
递延所得税负债	113	129,339,770.75	28,458,851.51	八（二十）
其他非流动负债	114	1,900,000.00	1,900,000.00	八（三十六）
其中：特准储备基金	115			
非流动负债合计	116	22,377,108,107.26	19,224,478,631.56	
负 债 合 计	117	37,911,287,634.29	29,797,348,397.06	
所有者权益（或股东权益）：	118			
实收资本（或股本）	119	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	八（三十七）
国家资本	120	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
国有法人资本	121	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
集体资本	122			
民营资本	123			
外商资本	124			
#减：已归还投资	125			
实收资本（或股本）净额	126	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	八（三十七）
其他权益工具	127	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	八（三十八）
其中：优先股	128			
永续债	129	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	130	9,634,011,774.95	2,677,687,832.02	八（三十九）
减：库存股	131			
其他综合收益	132	-238,728,899.12	-384,866,803.08	八（四十）
其中：外币报表折算差额	133			
专项储备	134	6,760,230.80		八（四十一）
盈余公积	135	101,021,173.40	83,572,249.30	八（四十二）
其中：法定公积金	136	101,021,173.40	83,572,249.30	八（四十二）
任意公积金	137			
#储备基金	138			
#企业发展基金	139			
#利润归还投资	140			
△一般风险准备	141			
未分配利润	142	1,383,925,393.66	1,058,338,468.77	八（四十三）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	143	15,386,989,673.69	6,934,731,747.01	
*少数股东权益	144	9,345,067,422.02	8,381,411,386.90	
所有者权益（或股东权益）合计	145	24,732,057,095.71	15,316,143,133.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	62,643,344,730.00	45,113,491,530.97	

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：南京国有资产投资控股集团

2019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	8,636,758,922.73	8,110,025,191.01	
其中：营业收入	2	8,636,758,922.73	8,110,025,191.01	八（四十四）
△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	8,277,203,971.93	7,714,164,403.71	
其中：营业成本	7	5,684,151,723.20	5,077,796,559.07	八（四十四）
△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			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	76,983,774.99	90,246,802.09	
销售费用	16	1,084,269,291.70	1,157,657,916.09	八（四十五）
管理费用	17	566,240,936.96	558,068,426.03	八（四十六）
研发费用	18	251,493,099.49	167,108,466.98	八（四十七）
财务费用	19	614,065,145.59	663,286,233.45	八（四十八）
其中：利息费用	20	715,661,880.01	693,322,343.84	
利息收入	21	104,115,259.96	75,746,862.99	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-7,806,005.26	-2,078,991.27	
其他	23			
加：其他收益	24	239,933,041.76	169,615,333.71	八（四十九）
投资收益（损失以“-”号填列）	25	189,592,862.04	136,232,027.72	八（五十）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	56,104,208.21	28,226,538.23	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	-9,146,410.68	26,412,010.05	八（五十一）
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-12,693,310.50		八（五十二）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-57,747,591.31	-78,619,049.25	八（五十三）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	32,851,381.48	2,650,354.62	八（五十四）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	742,344,923.59	652,151,464.15	
加：营业外收入	35	27,365,348.54	17,713,702.84	八（五十五）
其中：政府补助	36	2,272,860.55	2,920,900.00	
减：营业外支出	37	7,303,416.83	-3,316,251.09	八（五十六）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	762,406,855.30	673,181,418.08	
减：所得税费用	39	99,407,647.63	71,703,965.52	八（五十七）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	662,999,207.67	601,477,452.56	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	319,267,621.80	221,479,047.31	
*少数股东损益	43	343,731,585.87	379,998,405.25	
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	662,999,207.67	601,477,452.56	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	146,137,903.96	-399,470,932.09	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	146,137,903.96	-399,470,932.09	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	146,137,903.96	-399,470,932.09	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-2,381,286.06		
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	148,519,190.02	-399,470,932.09	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	809,137,111.63	202,006,520.47	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	465,405,525.76	-177,991,884.78	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	343,731,585.87	379,998,405.25	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

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

2019年度

金额单位：元

项	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	7,949,309,607.07	8,055,754,204.73	
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	101,664,670.88	77,493,259.00	
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,333,569,805.21	2,327,953,966.87	
经营活动现金流入小计	16	12,384,544,083.16	10,461,201,430.60	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	5,647,607,733.53	4,421,789,341.89	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	1,083,730,435.53	911,318,150.74	
支付的各项税费	25	653,835,467.00	519,404,781.56	
支付其他与经营活动有关的现金	26	4,579,748,358.92	4,431,833,568.97	
经营活动现金流出小计	27	11,964,921,994.98	10,284,345,843.16	
经营活动产生的现金流量净额	28	419,622,088.18	176,855,587.44	八（五十七）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	2,064,465,472.78	3,243,131,938.26	
取得投资收益收到的现金	31	106,875,781.03	48,905,205.77	
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	32	32,563,176.07	24,946,459.90	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		2,540,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,107,853,241.54	730,037,554.06	
投资活动现金流入小计	35	3,311,757,671.42	4,049,561,157.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,831,588,492.87	1,498,844,804.01	
投资支付的现金	37	4,046,318,717.83	3,144,893,193.24	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	467,277,294.10	10,088,468.44	
支付其他与投资活动有关的现金	40	899,582,300.04	15,885,932.33	
投资活动现金流出小计	41	7,244,766,804.84	4,669,712,398.02	
投资活动产生的现金流量净额	42	-3,933,009,133.42	-620,151,240.03	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	1,472,997,708.40	695,601,632.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	384,382,868.40	49,200,000.00	
取得借款所收到的现金	46	12,939,960,576.80	6,440,897,940.85	
△发行债券收到的现金	47			
收到其他与筹资活动有关的现金	48	14,959,425.86	396,160,000.00	
筹资活动现金流入小计	49	14,427,917,711.06	7,532,659,572.85	
偿还债务所支付的现金	50	6,554,887,000.00	5,425,805,485.07	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	1,697,976,935.75	1,857,964,757.31	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	172,347,371.02	116,138,482.03	
支付其他与筹资活动有关的现金	53	76,176,829.13	325,405,888.89	
筹资活动现金流出小计	54	8,329,040,764.88	7,609,176,131.27	
筹资活动产生的现金流量净额	55	6,098,876,946.18	-76,516,558.42	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-3,835,712.50	990,485.85	
五、现金及现金等价物净增加额	57	2,581,654,188.44	-518,821,725.16	八（五十八）
加：期初现金及现金等价物余额	58	5,529,312,745.37	6,048,134,470.53	八（五十八）
六、期末现金及现金等价物余额	59	8,110,966,933.81	5,529,312,745.37	八（五十八）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



市国有资产控股集团有限公司

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

本 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
项 目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积 (或股本)	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00		2,500,000,000.00		2,677,687,832.02		-384,866,803.08		83,572,249.30	10	1,058,338,468.77	6,934,731,747.01	8,381,411,386.90	15,316,143,133.91
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,000,000,000.00	-	-	-	6,956,323,942.93		146,137,903.96	6,760,230.80	17,448,924.10	-	325,586,924.89	8,452,257,926.68	963,656,035.12	9,415,913,961.80
（一）综合收益总额	7							146,137,903.96				319,267,621.80	465,405,525.76	343,731,585.87	809,137,111.63
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	7,956,323,942.93		-	-	-	-	-	7,956,323,942.93	792,271,820.27	8,748,595,763.20
1.所有者投入资本	9													781,946,290.86	
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					7,956,323,942.93									
（三）专项储备提取和使用	13								6,760,230.80				7,956,323,942.93	10,325,529.41	7,966,649,472.34
1.提取专项储备	14												6,760,230.80	-	6,760,230.80
2.使用专项储备	15								9,318,701.60				9,318,701.60		9,318,701.60
（四）利润分配	16								-2,558,470.80				-2,558,470.80		-2,558,470.80
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26	1,000,000,000.00	-	-	-	-1,000,000,000.00							-41,176,000.00	-172,347,371.02	-213,523,371.02
1.资本公积转增资本（或股本）	27	1,000,000,000.00													
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
4.5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	9,634,011,774.95		238,728,899.12	6,760,230.80	101,021,173.40	-	1,383,925,393.66	15,386,989,673.69	9,345,067,422.02	24,732,057,095.71

会计机构负责人:

李欣
杰印

合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2019年度

上年金 额																
明晟于母公司所有者权益																
项	行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
			优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
加: 会计政策变更	2			2,000,000,000.00		2,690,911,333.54		14,604,129.01		76,907,885.35		881,367,785.41	6,663,794,133.31	7,997,933,261.64	14,661,724,394.95	
前期差错更正	3												-		-	
其他	4												-		-	
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	2,690,911,333.54	-	14,604,129.01	-	76,907,885.35	-	881,367,785.41	6,663,794,133.31	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）	6	-	-	500,000,000.00	-	-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	7							-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	8	-	-	500,000,000.00	-	-13,223,501.52	-	-	-			-	486,776,498.48	119,618,202.04	606,394,700.52	
1.所有者投入资本	9													46,413,274.02	46,413,274.02	
2.其他权益工具持有者投入资本	10			500,000,000.00									500,000,000.00		500,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13												-13,223,501.52	73,204,928.02	59,981,426.50	
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16	-	-													
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18									6,664,363.95		-14,508,363.95	-37,844,000.00	-116,138,482.03	-153,982,482.03	
任意公积金	19									6,664,363.95		-6,664,363.95				
■储备基金	20									6,664,363.95		-6,664,363.95				
■企业发展基金	21															
■利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24															
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26	-	-													
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	1,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	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：

金额单位：元

2019年度

合并所有者权益变动表（续）

0164 上市公司所有者权益

少数股东权益

所有者权益合计

行次

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

小计

少数股东权益

所有者权益合计

一、上年年末余额

加：会计政策变更

前期差错更正

其他

二、本年年初余额

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）

（一）综合收益总额

（二）所有者投入和减少资本

1.所有者投入资本

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

■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

2,500,000,000.00

2,677,687,832.02

-384,866,803.08

83,572,249.30

1,058,338,068.77

6,934,731,747.01

8,381,411,386.90

15,316,143,133.91

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

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

72

73

74

75

76

77

78

79

80

81

82

83

84

85

86

87

88

89

90

91

92

93

94

95

96

97

98

99

100

101

102

103

104

105

106

107

108

109

110

111

112

113

114

115

116

117

118

119

120

121

122

123

124

125

126

127

128

129

130

131

132

133

134

135

136

137

138

139

140

141

142

143

144

145

146

147

148

149

150

151

152

153

154

155

156

157

158

159

160

161

162

163

164

165

166

167

168

169

170

171

172

173

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185



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

2019年12月31日

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	3,973,772,290.18	1,664,087,591.59	
△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	8		7,380,000.00	
应收账款	9			
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	22,929,749.70	14,475,151.70	
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	7,869,463,796.30	5,524,408,950.48	十二（一）
△买入返售金融资产	16			
存货	17	366,622,127.37	148,621,582.50	
其中：原材料	18			
库存商品(产成品)	19			
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22			
其他流动资产	23	6,809,943.10		
流动资产合计	24	12,239,597,906.65	7,358,973,276.27	
非流动资产：	25			
△发放贷款及垫款	26			
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28	3,228,718,807.60	2,833,262,050.11	
☆其他债权投资	29			
持有至到期投资	30			
长期应收款	31			
长期股权投资	32	14,715,140,402.59	6,989,748,873.87	十二（二）
☆其他权益工具投资	33			
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35			
固定资产	36	625,401,431.63	657,170,336.53	
在建工程	37	1,340,483,199.01	1,304,726,147.26	
生产性生物资产	38			
油气资产	39			
☆使用权资产	40			
无形资产	41	1,049,429,923.05	1,049,476,116.66	
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46	2,509,156,500.00		
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	23,468,330,263.88	12,834,383,524.43	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
资 产 总 计	73	35,707,928,170.53	20,193,356,800.70	

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

2019年12月31日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债：	75			
短期借款	76			
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82			
应付账款	83	8,509,622.67	8,451,182.00	
预收款项	84			
☆合同负债	85			
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87			
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90			
其中：应付工资	91			
应付福利费	92			
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	682,860.39	576,607.86	
其中：应交税金	95	682,860.39	576,607.86	
其他应付款	96	2,015,134,929.52	1,717,138,818.20	
△应付手续费及佣金	97			
△应付分保账款	98			
持有待售负债	99			
一年内到期的非流动负债	100	6,210,598,800.00	2,977,960,000.00	
其他流动负债	101			
流动负债合计	102	8,234,926,212.58	4,704,126,608.06	
非流动负债：	103			
△保险合同准备金	104			
长期借款	105	1,384,309,200.00	1,124,340,000.00	
应付债券	106	11,409,993,000.00	8,805,000,000.00	
其中：优先股	107			
永续债	108			
☆租赁负债	109			
长期应付款	110			
长期应付职工薪酬	111			
预计负债	112			
递延收益	113			
递延所得税负债	114			
其他非流动负债	115			
其中：特准储备基金	116			
非流动负债合计	117	12,794,302,200.00	9,929,340,000.00	
负 债 合 计	118	21,029,228,412.58	14,633,466,608.06	
所有者权益（或股东权益）：	119			
实收资本（或股本）	120	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
国家资本	121	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
国有法人资本	122	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
集体资本	123			
民营资本	124			
外商资本	125			
#减：已归还投资	126			
实收资本（或股本）净额	127	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
其他权益工具	128	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股	129			
永续债	130	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	131	9,709,946,417.44	1,887,886,130.38	
减：库存股	132			
其他综合收益	133	-292,690,393.51	-456,126,430.75	
其中：外币报表折算差额	134			
专项储备	135			
盈余公积	136	101,021,173.40	83,572,249.30	
其中：法定公积金	137	101,021,173.40	83,572,249.30	
任意公积金	138			
#储备基金	139			
#企业发展基金	140			
#利润归还投资	141			
△一般风险准备	142			
未分配利润	143	660,422,560.62	544,558,243.71	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	144	14,678,699,757.95	5,559,890,192.64	
*少数股东权益	145			
所有者权益（或股东权益）合计	146	14,678,699,757.95	5,559,890,192.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	147	35,707,928,170.53	20,193,356,800.70	

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

2019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	883,095,801.76	1,485,404,990.08	
其中：营业收入	2	883,095,801.76	1,485,404,990.08	十二（三）
△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	975,670,918.23	1,446,782,628.92	
其中：营业成本	7	331,779,918.46	720,796,939.90	十二（三）
△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			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	2,375,769.63	9,601,904.22	
销售费用	16			
管理费用	17	63,840,028.09	69,135,492.28	
研发费用	18			
财务费用	19	577,675,202.05	647,248,292.52	
其中：利息费用	20	618,949,342.81	638,745,108.24	
利息收入	21	42,598,201.80	27,305,963.37	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	126,869,800.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	74,894,430.28	28,296,078.23	十二（四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	74,804,023.66	28,296,078.23	
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	109,189,113.81	66,918,439.39	
加：营业外收入	35	605,000.01	43,200.19	
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	249,100.00	60,000.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	109,545,013.82	66,901,639.53	
减：所得税费用	39		258,000.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	109,545,013.82	66,643,639.53	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	109,545,013.82	66,643,639.53	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	163,436,037.24	-339,469,926.16	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1. 重新计量设定受益计划变动额	50			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53			
5. 其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	163,436,037.24	-339,469,926.16	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	-2,312,974.22		
☆2. 其他债权投资公允价值变动	57			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	165,749,011.46	-339,469,926.16	
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6. 其他债权投资信用减值准备	61			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8. 外币财务报表折算差额	63			
9. 其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	272,981,051.06	-272,826,286.63	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67			
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



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

2019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	604,902,223.65	1,499,243,882.74	
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,617,682,551.71	303,219,186.56	
经营活动现金流入小计	16	3,222,584,775.36	1,802,463,069.30	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	432,031,407.47	89,611,381.79	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	34,885,970.89	39,919,743.19	
支付的各项税费	25	57,881,010.36	15,979,033.98	
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,545,035,143.11	1,461,880,545.86	
经营活动现金流出小计	27	3,069,833,531.83	1,607,390,704.82	
经营活动产生的现金流量净额	28	152,751,243.53	195,072,364.48	十二（五）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	26,434,361.97	465,198,900.00	
取得投资收益收到的现金	31			
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	32		11,700.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34		732,103,998.10	
投资活动现金流入小计	35	26,434,361.97	1,197,314,598.10	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,464,271,326.10	28,484,283.43	
投资支付的现金	37	2,120,500,000.00	1,417,952,122.58	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	240,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	40			
投资活动现金流出小计	41	3,824,771,326.10	1,446,436,406.01	
投资活动产生的现金流量净额	42	-3,798,336,964.13	-249,121,807.91	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	1,053,079,000.00	508,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	11,121,588,000.00	2,959,800,000.00	
△发行债券收到的现金	47			
收到其他与筹资活动有关的现金	48			
筹资活动现金流入小计	49	12,174,667,000.00	3,467,800,000.00	
偿还债务所支付的现金	50	5,023,987,000.00	2,752,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	51	1,183,809,580.81	955,224,195.18	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52			
支付其他与筹资活动有关的现金	53	11,600,000.00		
筹资活动现金流出小计	54	6,219,396,580.81	3,707,724,195.18	
筹资活动产生的现金流量净额	55	5,955,270,419.19	-239,924,195.18	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56			
五、现金及现金等价物净增加额	57	2,309,684,698.59	-293,973,638.61	十二（五）
加：期初现金及现金等价物余额	58	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20	
六、期末现金及现金等价物余额	59	3,973,772,290.18	1,664,087,591.59	十二（五）

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

金额单位：元

2019年度

编制单位：株洲市国联投资控股集团有限公司

项	行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	4										
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00			1,887,886,130.38		-156,126,430.75	83,572,249.30	83,572,249.30		544,558,243.71	5,559,890,192.64		5,559,890,192.64
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	1,000,000,000.00	2,500,000,000.00			1,887,886,130.38		-156,126,430.75		83,572,249.30		544,558,243.71	5,559,890,192.64		5,559,890,192.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,000,000,000.00				7,822,060,287.06		163,436,037.24		17,448,924.10		115,864,346.91	9,118,809,565.31		9,118,809,565.31
（一）综合收益总额	7							163,436,037.24				109,545,013.82	272,981,051.06		272,981,051.06
（二）所有者投入和减少资本	8					8,822,060,287.06							8,822,060,287.06		8,822,060,287.06
1.所有者投入资本	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					8,822,060,287.06							8,822,060,287.06		8,822,060,287.06
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16														
1.提取盈余公积	17									10,954,501.38		-52,130,501.38	-41,176,000.00		-41,176,000.00
其中：法定公积金	18									10,954,501.38		-10,954,501.38			
任意公积金	19														
■储备基金	20														
■企业发展基金	21														
■利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26	1,000,000,000.00				-1,000,000,000.00				6,494,422.72		58,449,801.47	64,944,227.19		64,944,227.19
1.资本公积转增资本（或股本）	27	1,000,000,000.00				-1,000,000,000.00									
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	2,500,000,000.00			9,709,946,417.44		-292,690,393.51		101,021,173.40		660,422,560.62	14,678,699,757.95		14,678,699,757.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李杰印

李金印

李金印

所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2019年度

上年金额

项 目	行次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更	2					1,879,886,130.38		-116,656,504.59		76,907,885.35		522,422,968.13	5,362,560,479.27		5,362,560,479.27
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	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	-	5,362,560,479.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	500,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-339,469,926.16	-	6,664,363.95	-	22,135,275.58	197,329,713.37	-	197,329,713.37
（一）综合收益总额	7							-339,469,926.16				66,643,639.53	-272,826,286.63		-272,826,286.63
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	500,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	508,000,000.00	-	508,000,000.00
1.所有者投入资本	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10			500,000,000.00									500,000,000.00		500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					8,000,000.00							8,000,000.00		8,000,000.00
（三）专项储备提取和使用	13								-						
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	6,664,363.95		-14,508,363.95	-37,844,000.00	-	-37,844,000.00
1.提取盈余公积	17									6,664,363.95		-6,664,363.95			
其中：法定公积金	18									6,664,363.95		-6,664,363.95			
任意公积金	19														
■储备基金	20														
■企业发展基金	21														
■利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-37,844,000.00	-37,844,000.00		-37,844,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	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	-	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：

李金莲印

李欣杰印

李葵印



株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2019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、企业的基本情况

(一) 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100,000.00万元, 2019年12月, 本公司实收资本增加到200,000.00万元, 2019年12月31日, 注册资本400,000.00万元。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、投资管理部、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。

(二) 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)

(三) 母公司以及集团总部的名称。

本公司母公司以及集团总部的名称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”)。

（四）本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2020 年 4 月 28 日报出。

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够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。本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。

（6）. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十）应收款项

1. 除本公司及子公司（不含子公司为上市公司）适应旧准则

（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。

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括

原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、发出商品、消耗性生物资产、开发成本等。

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（以下简称“千金药业”）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，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
运输工具	5-10	3	40-20
其他设备	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，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、建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	5-12	3-5	7.92-19.40
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

本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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、专利权、特许权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5-10
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销
特许权	按协议使用年限摊销
专利权	按协议使用年限摊销
专利著作商标	20
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）本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。

（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. 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或冲减相关成本费用；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，本公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（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，应当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，以前减记的金额应当予以恢复，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，以前减记的金额应当予以恢复，并在

划分为持有待售类别后适用《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，应当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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司于 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 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“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：2019 年 1 月 1 日报表应收票据列示金额 779,310,641.84 元、应收账款列示金额 2,644,311,948.25 元；2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 1,138,527,416.95 元、应收账款列示金额 3,357,889,375.82 元。 母公司资产负债表：2019 年 1 月 1 日报表应收票据列示金额 7,380,000.00 元、应收账款列示金额 0.00 元；2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 0.00 元、应收账款列示金额 0.00 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表：2019 年 1 月 1 日报表应付票据列示金额 630,449,993.02 元、应付账款列示金额 1,552,829,431.29 元；2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 750,407,473.46 元、应付账款列示金额 1,715,671,564.60 元。 母公司资产负债表：2019 年 1 月 1 日报表应付票据列示金额 0.00 元、应付账款列示金额 8,451,182.00 元；2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元、应付账款列示金额 8,509,622.67 元。
将合并利润及利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并利润表：资产减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额 -57,747,591.31 元，上期列示金额 -78,619,049.25 元。母公司利润表：资产减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 0.00 元。

（2）本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财

会（2019）8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

上述会计政策变更对本期报表无影响。

（3）本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

上述会计政策变更对本期报表无影响。

（4）本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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
新增“信用减值损失（损失以“-”号填列）” 报表项目	合并利润表：本期信用减值损失（损失以“-”号填列）列示 金额-12,693,310.50元。

（二）会计估计变更情况

本公司本期未发生会计估计变更。

（三）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	2019年4月1日前：3、5、6、10、16
		2019年4月1日后：3、5、6、9、13
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	应交流转税	2

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
企业所得税	应纳税所得额	25、15
房产税	房产余值或租赁收入	1.2、12

注 1：根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用16%的，税率调整为13%，原适用10%的，税率调整为9%。

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) 子公司株洲千金药业股份有限公司（以下简称“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。

子公司千金药业之孙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。

子公司千金药业之孙公司陇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。

子公司千金药业之孙公司湖南千金卫生用品股份有限公司2019年9月5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GR201943000471。

(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国办发（2018）124号，株洲千金文化广场有限公司属于2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

(3) 子公司千金药业之孙公司陇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2019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2019年所得税汇算清缴后取得。

（5）子公司株洲天桥起重机股份有限公司（以下简称“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株洲天桥起重配件制造有限公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于2019年12月2日颁发的GR201943001568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株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司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GR201743001546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株洲优瑞科有色装备有限公司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湖南天桥利亨停车装备有限公司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杭州华新机电工程有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、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%。

（11）子公司天桥起重之子公司湖南天桥嘉成智能科技有限公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于2019年12月2日颁发的GR201943001568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%。

（12）子公司天桥起重之子公司杭州华新机电工程有限公司根据《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，杭州华新机电工程有限公司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。

（13）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，株洲天桥起重机股份有限公司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。

(14) 子公司天桥起重根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)规定:企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

(15) 本公司之子公司东莞宜安科技股份有限公司(以下简称“宜安科技”经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为2017年高新技术企业,证书编号:GR201744009908,发证日期为2017年12月11日,有效期三年,自2017年1月1日开始按15%税率缴纳企业所得税。

(16) 子公司宜安科技之子公司深圳欧普特工业材料有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定为2018年高新技术企业,证书编号:GR201844204750,发证日期为2018年11月30日,有效期三年,自2018年1月1日开始按15%税率缴纳企业所得税。

(17) 子公司宜安科技之孙公司江西欧普特工业材料有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局认定为2018年高新技术企业,证书编号:GR201836001026,发证日期为2018年12月4日,有效期三年,自2018年1月1日开始按15%税率缴纳企业所得税。

(18) 子公司宜安科技之子公司东莞市逸昊金属材料科技有限公司(以下简称“东莞逸昊”)于2020年2月18日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于广东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字【2020】49号)认定为2019年高新技术企业,证书编号GR20194400131,发证日期:2019年12月2日,有效期三年。东莞逸昊2019年度企业所得税按15%的税率缴纳。

(19) 子公司宜安科技之子公司辽宁金研液态金属科技有限公司、东莞德威铸造制品有限公司、东莞市镁安医疗器械有限公司、深圳市宜安液态金属有限公司、东莞宜安新材料研究院有限公司、孙公司沈阳金研新材料制备技术有限公司本期符合财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》中小微型企业的认定,且符合该文中“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税”的规定。以上公司2019年度企业所得税按20%的税率缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	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	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	湖南株洲	金融服务

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
3	株洲国投产业园发展有限公司	2	全资子公司	湖南株洲	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	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	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	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	实际控制人	湖南株洲	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	实际控制人	湖南株洲	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	湖南株洲	资产经营管理
10	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	2	实际控制人	湖南株洲	湖南株洲	房产开发、旅游
11	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	湖南株洲	服务业
12	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	湖南株洲	投资
13	湖南神农洞天旅游开发有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	房产开发、旅游
14	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	湖南株洲	建筑、仓储
15	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	湖南株洲	房产开发、投资
16	众普森科技（株洲）有限公司	2	实际控制人	湖南株洲	湖南株洲	LED 灯具产品研发
17	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	湖南株洲	投资、咨询
18	株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
19	株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
20	株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
21	中航动力株洲航空零部件制造有限公司	2	实际控制人	湖南株洲	湖南株洲	航空发动机零部件等设计、制造、修理及销售
22	东莞宜安科技股份有限公司	2	实际控制人	广东东莞	广东东莞	新材料研发、设计、生产、销售
23	株洲市教育投资集团有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	株洲职教城的开发、建设；土地整理等
24	株洲动力谷产业经济研究院有限公司	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	产业经济研究等

接上表：

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 （万元）	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

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 （万元）	取得方式
2	株洲市金融控股集团有限公司	87,715.37	100.00	100.00	226,625.18	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	65,219.25	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	7,000.00	投资设立
7	株洲天桥起重股份有限公司	141,664.08	24.08	24.08	45,615.71	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	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
11	株洲市国投国盛实业发展有限公司	10,000.00	100.00	100.00	9,985.34	投资设立
12	株洲市国投创新创业投资有限公司	19,050.00	83.99	100.00	16,000.00	投资设立
13	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
14	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
15	株洲云龙总部园区开发建设有限公司	24,188.00	69.60	69.60	16,930.38	非同一控制下的企业合并
16	众普森科技（株洲）有限公司	16,800.00	42.28	42.28	10,446.37	非同一控制下的企业合并
17	株洲市国投创盈私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	59,500.00	92.44	98.34	55,000.00	投资设立
18	株洲市梧桐树私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	1,100.00	90.91	99.96	1,000.00	投资设立
19	株洲市产业发展引导基金合伙 企业（有限合伙）	10,000.00	99.00	100.00	9,900.00	投资设立
20	株洲市仟里马私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	1,100.00	90.91	99.96	1,000.00	投资设立
21	中航动力株洲航空零部件 制造有限公司	15,483.6	45.00	45.00	18,292.59	非同一控制下的企业合并
22	东莞宜安科技股份有限公司	46,028.24	27.97	27.97	120,580.00	非同一控制下的企业合并
23	株洲市教育投资集团有限公司	240,000.00	83.33	83.33	406,717.49	其他
24	株洲动力谷产业经济研究院有限公司	200.00	100%	100%	200.00	投资设立

注：2019年12月株洲市人民政府国有资产监督管理委员会将所持有的株洲市教育投资集团有限公司83.33%股权无偿划拨至本公司。

(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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并 范围原因
1	株洲千金药业股份有限公司	28.53	28.76	41,850.71	53,419.28	2级	实际控制人
2	株洲天桥起重机股份有限公司	24.08	24.08	141,664.08	45,615.72	2级	实际控制人
3	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	3.50	99.65	286,000.00	10,000.00	2级	实际控制人
4	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	33.33	33.33	9,000.00	3,000.00	2级	实际控制人
5	众普森科技(株洲)有限公司	35.74	42.28	16,800.00	10,446.37	2级	实际控制人
6	中航动力株洲航空零部件制造有限公司	45.00	45.00	15,483.60	18,292.59	2级	实际控制人
7	东莞宜安科技股份有限公司	27.97	27.97	46,028.24	120,580.00	2级	实际控制人

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 24.08%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 42.28%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。

6. 本公司对中航动力株洲航空零部件制造有限公司持股比例虽然低于 50%，但因本公司持有该公司 45.00%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，在中航动力株洲航空零部件制造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，故本公司将中航动力株洲航空零部件制造有限公司纳入

合并范围。

7. 本公司对东莞宜安科技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 27.97%的股权，是该公司第一大股东，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，在东莞宜安科技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，故本公司将东莞宜安科技股份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 持股比例（%）	当期归属于 少数股东的损益	当期向少数股东 支付的股利	期末累计 少数股东权益
1	株洲天桥起重机股份有限公司	75.92	63,067,014.94	36,249,339.73	1,717,692,047.62
2	株洲千金药业股份有限公司	71.24	267,454,090.03	126,655,788.06	2,003,160,157.30

2. 主要财务信息

项目	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
流动资产	2,623,278,262.76	2,955,282,230.64
非流动资产	1,013,608,399.91	856,890,516.85
资产合计	<u>3,636,886,662.67</u>	<u>3,812,172,747.49</u>
流动负债	1,375,311,270.84	1,101,067,311.24
非流动负债	33,972,254.38	81,528,956.64
负债合计	<u>1,409,283,525.22</u>	<u>1,182,596,267.88</u>
营业收入	1,333,867,143.46	3,525,238,122.24
净利润	82,558,827.71	352,098,570.10
其中：归属于母公司所有者的净利润	80,946,066.33	294,313,213.05
少数股东损益	1,612,761.38	57,785,357.05
综合收益总额	81,296,577.71	352,180,641.66
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	79,683,816.33	294,395,284.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,612,761.38	57,785,357.05
经营活动现金流量	171,140,902.14	155,493,890.87

接上表：

项目	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
流动资产	2,657,655,033.82	2,596,320,070.99
非流动资产	952,403,954.32	876,169,146.85
资产合计	<u>3,610,058,988.14</u>	<u>3,472,489,217.84</u>

项目	株洲天桥起重股份有限公司	株洲千金药业股份有限公司
流动负债	1,396,135,005.61	955,927,049.89
非流动负债	31,063,621.46	86,596,563.14
负债合计	<u>1,427,198,627.07</u>	<u>1,042,523,613.03</u>
营业收入	1,406,078,148.16	3,328,553,963.17
净利润	111,417,358.10	302,556,612.64
其中：归属于母公司所有者的净利润	106,897,637.08	255,355,306.05
少数股东损益	4,519,721.02	47,201,306.59
综合收益总额	58,488,920.60	302,556,612.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	53,969,199.58	255,355,306.05
归属于少数股东的综合收益总额	4,519,721.02	47,201,306.59
经营活动现金流量	-111,221,602.35	383,466,469.60

（四）本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	株洲新芦淞产业发展集团有限公司	湖南株洲	134,228.00	服饰城、航空城 土地一级开发等	37.50	37.50	不再具有控制

因其他股东增资，本公司不要具有控制，不再纳入合并范围。

（五）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
株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）	控股	湖南株洲	投资、咨询	11,009,208.40	9,208.40
株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）	控股	湖南株洲	投资、咨询	99,895,227.71	-104,772.29
株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）	控股	湖南株洲	投资、咨询	10,879,977.28	-120,022.72
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	实际控制人	湖南株洲	航空发动机零部件等设计、制造、修理及销售	444,164,633.80	38,582,884.12
东莞宜安科技股份有限公司	实际控制人	广东东莞	新材料研发、设计、生产、销售	1,462,389,801.57	
株洲市教育投资集团有限公司	控股	湖南株洲	株洲职教城的开发、建设； 土地整理等	4,576,358,234.51	89,747,012.54

注：（1）株洲市梧桐树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

业投资有限公司共同出资设立的控股子公司。

(2) 株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）为本公司与株洲市国投创新创业投资有限公司共同出资设立的控股子公司。

(3) 株洲市仟里马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共同出资设立的控股子公司。

(4) 中航动力株洲航空零部件制造有限公司为本公司收购股权形成的控股子公司。

(5) 东莞宜安科技股份有限公司为本公司收购股权形成的控股子公司。

(6) 株洲市教育投资集团有限公司根据株洲市国资委（株国资函[2019]178 号文），株洲市国资委将株洲市教育投资集团有限公司截至 2019 年 12 月 15 日 83.33%的股权无偿划转至本公司，株洲市教育投资集团有限公司成为本公司的全资子公司。

（六）本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面	可辨认净资产公允价值		交易对价
		净资产	金额	确定方法	
中航动力株洲航空 零部件制造有限公司	2019 年 1 月 31 日	421,131,038.04	461,203,948.04	根据评估 报告确认	200,341,709.04
东莞宜安科技 股份有限公司	2019 年 12 月 31 日	1,462,389,801.57	1,369,410,995.65	根据评估值确认	1,205,800,000.00

接上表：

公司名称	金额	商誉	购买日至期末被	购买日至期末被
		确定方法	购买方的收入	购买方的净利润
中航动力株洲航空 零部件制造有限公司	-7,200,067.58	根据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的差额	264,329,688.69	38,582,884.12
东莞宜安科技 股份有限公司	822,775,744.52	根据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		

注：1、2013 年 4 月对中航动力株洲航空零部件制造有限公司（以下简称“中航零部件公司”）投资 2,250.00 万元，持股 44.55%；2018 年 12 月，公司以中同华评报字【2018】第 030201 号《资产评估报告》所评估的中航零部件公司评估值为基础，确定交易价格，对中航零部件公司进行增资，增资金额为 13,564.69 万元，增资后的持股比例为 45.00%，成为第一大股东，合并日长期股权投资账面成本 18,292.59 万元，调整后合并成本 20,034.17 万元，确认投资收益 1,741.58 万元，可辨认净资产公允价值份额为 46,120.39 万元，确认营业外收入 720.01 万元。截止 2019 年 1 月 16 日，中航零部件公司已完成章程变更，中航零部件公司董事会现任 7 位董事中有 4 位系由本公司直接或间接提名，在中航零部件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。

2、2018年2月，公司认购东莞宜安科技股份有限公司5,000.00万股，按照8.60元/股支付43,000.00万元；2018年9月，公司按照6.44元/股购买4,500万股，支付28,980.00万元；2019年9月，公司按照14.40元/股购买3,375.00万股，支付48,600.00万元，交易完成后，公司对宜安科技的持股比例为27.97%，成为第一大股东。合并日长期股权投资账面成本120,580.00万元。截止2019年12月25日，宜安科技董事会现任9位董事中有5位系由本公司直接或间接提名，在宜安科技董事会会议上拥有半数以上投票权，从而形成对宜安科技的实质性控制。

八、合并财务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2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,417,738.49	6,245,711.64
银行存款	7,961,139,808.77	5,245,228,794.03
其他货币资金	530,857,372.48	424,522,529.72
合计	<u>8,496,414,919.74</u>	<u>5,675,997,035.39</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保证金	385,447,985.93	146,684,290.02
合计	<u>385,447,985.93</u>	<u>146,684,290.02</u>

（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	期末公允价值	年初公允价值
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	28,735,137.72	109,051,923.56
衍生金融资产	259,400,000.00	3,400,800.00
合计	<u>288,135,137.72</u>	<u>112,452,723.56</u>

（三）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	953,989,537.28		953,989,537.28	747,201,187.21		747,201,187.21

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
商业承兑汇票	185,764,286.20	1,226,406.53	184,537,879.67	32,109,454.63		32,109,454.63
合计	<u>1,139,753,823.48</u>	<u>1,226,406.53</u>	<u>1,138,527,416.95</u>	<u>779,310,641.84</u>		<u>779,310,641.84</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	318,731,771.00	142,492,157.06
商业承兑汇票	150,000.00	7,173,869.54
合计	<u>318,881,771.00</u>	<u>149,666,026.60</u>

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(四) 应收账款

类别	期末数			
	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	46,312,335.55	1.27	45,402,335.55	98.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,610,174,430.67	98.70	253,195,054.85	7.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,180,411.48	0.03	1,180,411.48	100.00
合计	<u>3,657,667,177.70</u>	<u>100.00</u>	<u>299,777,801.88</u>	

接上表:

类别	年初数			
	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	2,867,902,780.25	98.70	223,590,832.00	7.80
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>	

1. 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 (%)	计提理由
凯迪生态环境科技股份有限公司	16,294,000.00	16,294,000.00		100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
云南省煤炭供销总公司	5,255,244.94	5,255,244.94		100.00	预计无法收回
北方重工集团有限公司	4,550,000.00	3,640,000.00		80.00	预计无法收回
东莞市金铭电子有限公司	4,506,674.74	4,506,674.74		100.00	破产清算
宁波市北仑蓝天造船有限公司	3,720,000.00	3,720,000.00		100.00	预计无法收回
宁波恒富船业(集团)有限公司	3,465,000.00	3,465,000.00		100.00	预计无法收回
河北伟炬电讯设备股份有限公司	3,056,475.81	3,056,475.81		100.00	预计无法收回
东莞金卓通信科技有限公司	1,618,313.33	1,618,313.33		100.00	破产清算
河北恒祥医药集团有限公司	1,361,568.80	1,361,568.80		100.00	预计无法收回
沈阳泰成选煤技术有限公司等 48 家公司	1,276,797.93	1,276,797.93		100.00	预计无法收回
江西赣西电煤储运有限公司	1,208,260.00	1,208,260.00		100.00	预计无法收回
合计	<u>46,312,335.55</u>	<u>45,402,335.55</u>			

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,902,042,828.43	67.49	70,970,525.12
1 至 2 年 (含 2 年)	481,807,224.17	17.10	44,946,222.05
2 至 3 年 (含 3 年)	196,184,496.42	6.96	30,665,815.14
3 年以上	237,991,246.95	8.45	106,612,492.54
合计	<u>2,818,025,795.97</u>	<u>100.00</u>	<u>253,195,054.85</u>

接上表:

账龄	年初数		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,448,066,216.65	66.13	67,323,860.70
1 至 2 年 (含 2 年)	368,915,994.76	16.85	31,964,131.03
2 至 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>

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款。

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比	15,148,908.10			9,329.55	0.05	46.65
无风险组合	776,999,726.60			678,187,882.52		
合计	<u>792,148,634.70</u>			<u>678,197,212.07</u>		<u>46.65</u>

3. 期末单项金额虽不重大但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(%)	计提理由
湖南妈特爱商业股份有限公司	649,864.98	649,864.98		100.00	预计无法收回
众普森科技(上海)有限公司	221,307.53	221,307.53		100.00	预计无法收回
湖南弘道医药有限公司	189,000.00	189,000.00		100.00	预计无法收回
广东联讯教育科技有限公司	87,000.00	87,000.00		100.00	质量纠纷,无法回款
其他单位	33,238.97	33,238.97		100.00	预计无法收回
合计	<u>1,180,411.48</u>	<u>1,180,411.48</u>		<u>100.00</u>	

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
廊坊市医药公司	93,166.00		收回货币资金
合计	<u>93,166.00</u>		

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	<u>1,632,073.79</u>

其中重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款 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
LCFC (HEFEI) ELECTRONICS TECHNOLOGYCOLTD	货款	315,945.22	质量扣款	宜安香港董事会决议	否
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	货款	242,263.75	质量扣款	总经理会议决议	否
华润湖南医药有限公司	货款	156,978.48	账龄长,无法收回	公司总经理批准	否
郑州丹尼斯百货有限公司	货款	108,185.68	账龄长,无法收回	公司总经理批准	否
VtechCommunicationsLtd.	货款	98,886.98	质量扣款	宜安香港董事会决议	否

债务人名称	应收账款 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
HonorToneLimited	货款	93,973.61	质量扣款	宜安香港董事会决议	否
ThyssenkruppPrestaAG	货款	73,706.89	质量扣款	宜安香港董事会决议	否
深圳市前海中安科技有限公司	货款	58,500.00	质量扣款	总经理会议决议	否
ChiconyGlobalInc.	货款	43,599.51	质量扣款	宜安香港董事会决议	否
合计		1,192,040.12			

6. 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
第一名	706,495,139.36	19.32	
第二名	106,391,663.79	2.91	
第三名	86,923,329.37	2.38	4,346,166.47
第四名	59,025,367.52	1.61	
第五名	52,197,196.58	1.43	
合计	1,011,032,696.62	27.65	4,346,166.47

7. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 本期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额		金额		
1年以内(含1年)	1,284,923,008.34	85.83	345,936,562.33	62.25	886,619.09
1至2年(含2年)	111,513,607.01	7.45	35,528,496.02	6.39	
2至3年(含3年)	21,941,985.82	1.47	43,502,067.73	7.83	
3年以上	78,667,776.54	5.25	130,759,173.36	23.53	
合计	1,497,046,377.71	100.00	555,726,299.44	100.00	886,619.09

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

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖南神农洞天旅游 开发有限公司	湖南天韵旅游发展 有限公司	12,445,777.07	2-3 年 (含 3 年)	南流服务区未 结算工程款
湖南奥悦冰雪旅游 有限公司	欧悦冰雪投资管理 (北京)有限公司	10,000,000.00	1-2 年 (含 2 年)	设备未安装
合计		<u>44,565,077.07</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
第一名	1,016,376,816.70	67.89	
第二名	45,346,403.00	3.03	
第三名	27,635,300.00	1.85	
第四名	25,488,386.55	1.70	
第五名	22,119,300.00	1.48	
合计	<u>1,136,966,206.25</u>	<u>75.95</u>	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	21,735,252.04	1,945,214.82
应收股利	7,630,000.00	
其他应收款	3,960,475,248.81	4,294,121,678.85
合计	<u>3,989,840,500.85</u>	<u>4,296,066,893.67</u>

1. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	1,059,450.00	77,437.31
银行理财收益	1,122,435.04	1,867,777.51
借款利息	19,553,367.00	
合计	<u>21,735,252.04</u>	<u>1,945,214.82</u>

2. 应收股利

项目	期末 余额	年初 余额	未收回的 原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>7,630,000.00</u>			
其中：株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）	7,630,000.00			
合计	<u>7,630,000.00</u>			

3. 其他应收款

种类	期末数			
	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	2,903,492,768.46	72.86	3,000,000.00	0.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,077,999,360.87	27.04	18,316,880.52	1.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,737,300.73	0.10	3,437,300.73	91.97
合计	<u>3,985,229,430.06</u>	<u>100.00</u>	<u>24,754,181.25</u>	

接上表:

种类	年初数			
	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	1,763,994,136.31	40.87	15,839,433.15	0.90
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>	

(1) 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 (%)	计提理由
A 公司等 23 家单位	2,903,492,768.46	3,000,000.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上		
合计	<u>2,903,492,768.46</u>	<u>3,000,000.00</u>			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	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)	523,692,065.49	58.03	4,613,000.28	260,110,955.63	39.43	4,540,289.89
1 至 2 年 (含 2 年)	50,574,850.00	5.60	2,553,099.67	125,860,113.33	19.08	2,253,941.95
2 至 3 年 (含 3 年)	61,612,331.62	6.83	2,306,013.86	139,167,885.79	21.10	1,004,410.43
3 年以上	266,441,394.16	29.54	8,844,766.71	134,468,799.92	20.39	7,757,370.28
合计	<u>902,320,641.27</u>	<u>100.00</u>	<u>18,316,880.52</u>	<u>659,607,754.67</u>	<u>100.00</u>	<u>15,556,012.55</u>

采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比				56,684,119.61	0.50	283,420.60
无风险组合	175,678,719.60			1,047,702,262.03		
合计	<u>175,678,719.60</u>			<u>1,104,386,381.64</u>		<u>283,420.60</u>

(3) 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
B公司等13家单位	3,737,300.73	3,437,300.73		3,437,300.73	预计无法收回
合计	<u>3,737,300.73</u>	<u>3,437,300.73</u>			

(4) 本期无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(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
第一名	往来款	750,000,000.00	3年以上	18.80	
第二名	保证金	578,670,300.00	1年以内/3年以上	14.50	
第三名	往来款	215,479,560.65	3年以上	5.40	
第四名	意向投资款	50,000,000.00	3年以上	1.25	
第五名	往来款	41,912,888.89	1年以内	1.05	
合计		<u>1,636,062,749.54</u>		<u>41.00</u>	

(7) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 本期应披露涉及政府补助的应收款项。

子公司宜安科技应收东莞市财政局清溪分局高铁补助款 7,723.16 万元，系：2018 年 12 月 18 日公司与东莞市清溪镇人民政府签订《赣深客专（清溪段）合作框架协议书》约定：东莞清溪镇人民政府对赣深客专所占土地采用货币补偿方式对进行有偿征收，宜安科技负责聘请专业评估单位对所征收用地、建筑物及构筑物等进行价值评估，评估结果经双方核实确认后，作为征收补偿依据。2019 年 12 月 31 日在东莞市行政办事中心召开的东莞市政府专题工作会议（市政府工作会议纪要【2019】406 号），会议明确原则同意赣深客专项目征收公司无争议部

分的补偿金额 9,523.16 万元，扣除已支付金额 1,800 万元后余额 7,723.16 万元拨付至宜安科技公司，并由东莞市城市管理综合局从赣深客专征地拆迁专户中先行拨付相关费用。

（七）存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	309,692,587.02	12,396,136.63	297,296,450.39
在产品	570,005,895.04	4,113,375.87	565,892,519.17
库存商品	445,933,618.32	15,359,443.83	430,574,174.49
周转材料	2,299,136.55		2,299,136.55
低值易耗品	5,934,157.70		5,934,157.70
包装物	10,452,454.72	123,860.40	10,328,594.32
委托加工物资	7,677,256.99		7,677,256.99
发出商品	83,161,471.39	2,081,081.84	81,080,389.55
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
开发成本	17,752,141,761.77		17,752,141,761.77
合计	<u>19,189,024,547.50</u>	<u>34,073,898.57</u>	<u>19,154,950,648.93</u>

接上表：

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
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
消耗性生物资产			
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>

（八）其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
定期存款	7,000,000.00	5,032,152.76
预缴企业所得税	1,165,881.95	1,714,420.62
增值税待抵扣进项税额	494,573,836.95	160,257,612.43
银行理财产品		356,814,560.00
存入保证金	152,382,213.93	155,540,514.49
其他	9,458,513.89	26,322,013.36
合计	<u>664,580,446.72</u>	<u>705,681,273.66</u>

（九）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	
	账面余额	减值准备
1. 可供出售债务工具	<u>184,060,273.98</u>	<u>184,060,273.98</u>
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	184,060,273.98	184,060,273.98
公开发行 2016 年公司债券		
2. 可供出售权益工具	<u>5,507,783,064.06</u>	<u>5,507,783,064.06</u>
按公允价值计量的	1,559,805,349.94	1,559,805,349.94
按成本计量的	3,947,977,714.12	3,947,977,714.12
3. 其他		
合计	<u>5,691,843,338.04</u>	<u>5,691,843,338.04</u>

接上表：

项目	年初余额	
	账面余额	减值准备
1. 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	203,966,575.30	203,966,575.30
公开发行 2016 年公司债券		
2. 可供出售权益工具	<u>3,936,718,173.09</u>	<u>3,936,718,173.09</u>
按公允价值计量的	1,365,267,711.68	1,365,267,711.68
按成本计量的	2,571,450,461.41	2,571,450,461.41
3. 其他		
合计	<u>4,140,684,748.39</u>	<u>4,140,684,748.39</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,397,727,719.96	200,000,000.00		<u>1,597,727,719.96</u>
公允价值	1,559,805,349.94	184,060,273.98		<u>1,743,865,623.92</u>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	162,077,629.98	-15,939,726.02		146,137,903.96
已计提减值金额				

(十) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中航信托 PPP 项 2017/383 号劣后级信托资金			
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	800,000.00		800,000.00
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			
汨罗市金成实业有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	<u>22,300,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>19,550,000.00</u>

接上表:

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中航信托 PPP 项 2017/383 号劣后级信托资金	29,250,000.00		29,250,000.00
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
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
汨罗市金成实业有限责任公司			
合计	<u>53,750,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>51,000,000.00</u>

(十一) 长期应收款

项 目	期末余额			年初余额			期末 折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 提供劳务	98,672,563.93		98,672,563.93				
合 计	<u>98,672,563.93</u>		<u>98,672,563.93</u>				

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	1,632,735,131.78	1,863,704,628.56	340,338,757.39	3,156,101,002.95
小计	<u>1,632,735,131.78</u>	<u>1,863,704,628.56</u>	<u>340,338,757.39</u>	<u>3,156,101,002.95</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>1,632,735,131.78</u>	<u>1,863,704,628.56</u>	<u>340,338,757.39</u>	<u>3,156,101,002.95</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	2,081,408,401.31	1,632,735,131.78	575,916,665.58	340,338,757.39	56,104,208.21
一、联营企业	2,081,408,401.31	1,632,735,131.78	575,916,665.58	340,338,757.39	56,104,208.21
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25		325,843,644.25		36,311,978.09
湖南特科能热处理有限公司	21,000,000.00	4,564,072.98			2,038,895.28
株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,000,000.00	15,159,449.67			451,671.06
株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00	4,999,121.13			-515,240.55
中航动力株洲航空零部件制造有限公司	182,925,949.84	182,925,949.84		182,925,949.84	
湖南翔为通用航空有限公司	31,400,000.00	22,058,707.90			73,007.96
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	434,540,000.00	394,229,974.41	38,000,000.00		-218,401.79
株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,815,266.63			31,457.35
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	2,000,000.00	1,918,689.24			-1,460,775.34
株洲科创创业投资管理有限公司	2,000,000.00	1,992,145.93			161,033.65
株洲云赛智城信息技术有限公司	60,000,000.00	60,714,035.65			18,717.30
株洲农村商业银行	352,000,000.00	366,949,371.75			47,955,415.87
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	79,081,746.35			-8,786,103.92
株洲三一美蓉装配式建筑工程有限公司	16,000,000.00	1,529,646.20			-65,029.30
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	10,000,000.00	10,098,817.78		10,098,817.78	
					-2,312,974.22
					-2,312,974.22
					-2,312,974.22

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 其他综合收益调整
株洲欧格瑞传动股份有限公司	5,000,000.00	5,235,632.11		5,235,632.11	
株洲市国投双杰智慧能源有限公司	9,045,000.00	8,766,622.62			257,368.86
湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22	9,797,475.12			-24,877.02
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00	7,299,972.58			-7.34
中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00	64,664,689.66			1,887,338.35
湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00	52,837,169.38			-2,895,876.00
株洲神龙城开发建设有限公司	50,000,000.00	50,000,848.92		50,000,848.92	
株洲拍卖有限公司	163,700.00	161,722.99		161,722.99	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00	5,225,437.41			225,437.41
株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00	125,692,398.29			-17,694,373.03
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	12,807,583.00	12,900,842.24			-188,551.08
湖南世鑫新材料有限公司	72,000,000.00		72,000,000.00		-419,088.36
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00		-1,039,789.24
株洲市资产管理有限公		49,000,000.00			
湖南神农商业保理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
株洲市世富投资管理有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00	
重庆君宁体育产业公司		1,800,000.00	5,400,000.00	7,200,000.00	
镇江润旺房地产开发有限公司		67,315,325.00		67,315,325.00	
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益 其他综合收益调整

长沙百程酒店管理有限公司			800,000.00		
株洲新奥职教城能源服务有限公司			11,253,275.99	385,160.29	
湖南中科智谷教育科技有限公司			2,575,979.21		
湖南斯凯智谷航空培训有限公司			43,766.13	15,300.46	

接上表：

被投资单位	本期增减变动				减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
合计	1,169,052,501.80 <u>1,169,052,501.80</u>	62,702,101.00 <u>62,702,101.00</u>		64,944,227.19 <u>64,944,227.19</u>	3,156,101,002.95 <u>3,156,101,002.95</u>
一、联营企业					
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	947,277,180.47			65,709,171.66	1,372,829,000.25
湖南特科能热处理有限公司				6,602,968.26	
株洲高科企业孵化器发展有限公司				15,611,120.73	
株洲耀祥光电科技有限公司				4,483,880.58	
中航动力株洲航空零部件制造有限公司					
湖南翔为通用航空有限公司				22,131,715.86	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司				432,011,572.62	
株洲正融投资有限公司				8,846,723.98	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司				457,913.90	

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备 其他		
株洲科创创业投资管理有限公司				2,153,179.58	
株洲云赛智城信息技术有限公司				60,732,752.95	
株洲农村商业银行		22,611,776.00		414,904,787.62	
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司				70,295,642.43	
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司				1,464,616.90	
株洲中车区域产业发展投资管理有限公司					
株洲欧格瑞传动股份有限公司					
株洲市国投双杰智慧能源有限公司				9,023,991.48	
湖南山河航空动力机械股份有限公司				9,772,598.10	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司				7,299,965.24	
中航湖南通用航空发动机有限公司		5,000,000.00		66,552,028.01	
湖南南方宇航工业有限公司				49,941,293.38	
株洲神龙城开发建设有限公司					
株洲拍卖有限公司					
湖南航翔燃气轮机有限责任公司		500,000.00		5,450,874.82	
株洲钻石切削刀具公司		34,590,325.00		107,998,025.26	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司				12,712,291.16	
湖南世鑫新材料有限公司				71,580,911.64	
株洲通用航空产业发展有限公司	221,775,321.33		-764,944.47	339,970,587.62	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
株洲市资产管理有限责任公司				49,000,000.00	
湖南神农商业保理有限公司					
株洲市世富投资管理有限公司					
重庆君宁体育产业公司					
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					
长沙百程酒店管理有限公司				800,000.00	
株洲新奥职教城能源服务有限公司				10,868,115.70	
湖南中科智谷教育科技有限公司				2,575,979.21	
湖南斯凯智谷航空培训有限公司				28,465.67	

（十三）投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>122,645,117.34</u>	<u>529,678,730.08</u>	<u>122,645,117.34</u>	<u>529,678,730.08</u>
其中：1. 房屋、建筑物	114,079,347.34	529,678,730.08	114,079,347.34	529,678,730.08
2. 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>10,978,995.30</u>	<u>38,854,515.37</u>	<u>14,024,492.75</u>	<u>35,809,017.92</u>
其中：1. 房屋、建筑物	10,122,440.50	38,683,179.83	12,996,602.41	35,809,017.92
2. 土地使用权	856,554.80	171,335.54	1,027,890.34	
三、投资性房地产账面净值合计	<u>111,666,122.04</u>			<u>493,869,712.16</u>
其中：1. 房屋、建筑物	103,956,906.84			493,869,712.16
2. 土地使用权	7,709,215.20			
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>111,666,122.04</u>			<u>493,869,712.16</u>
其中：1. 房屋、建筑物	103,956,906.84			493,869,712.16
2. 土地使用权	7,709,215.20			

2. 以公允价值计量

项目	年初公允价值	本期增加 购置 自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益	本期减少 处置 转为自用 房地产	期末公允价值
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	
2. 土地使用权					
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	
2. 土地使用权					
三、投资性房地产账面价值合计	<u>420,589,607.21</u>			<u>420,589,607.21</u>	
其中：1. 房屋、建筑物	420,589,607.21			420,589,607.21	
2. 土地使用权					

注：期初按公允价值计量的投资性房地产系由本期不再纳入合并范围的株洲新芦淞产业发展集团有限公司（以下简称新芦淞集团）合并汇入，本期减少系因为新芦淞集团本期不再纳入合并导致。

3. 本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

（十四）固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	4,013,514,181.13	3,050,889,873.00
固定资产清理	-124,350.11	404,769.57
合计	<u>4,013,389,831.02</u>	<u>3,051,294,642.57</u>

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>4,100,928,788.60</u>	<u>2,202,847,894.56</u>	<u>876,236,969.92</u>	<u>5,427,539,713.24</u>
其中：房屋及建筑物	2,788,854,062.12	965,297,397.75	291,854,510.66	3,462,296,949.21
机器设备	542,193,842.54	1,100,286,485.95	37,526,662.95	1,604,953,665.54
运输设备	68,691,226.13	56,110,948.78	15,790,457.14	109,011,717.77
电子及其他设备	701,189,657.81	81,153,062.08	531,065,339.17	251,277,380.72
二、累计折旧合计	<u>1,048,793,017.93</u>	<u>555,257,202.94</u>	<u>191,504,333.20</u>	<u>1,412,545,887.67</u>
其中：房屋及建筑物	545,612,338.03	146,223,243.31	63,628,793.90	628,206,787.44
机器设备	269,208,218.83	311,064,109.02	25,268,649.17	555,003,678.68
运输设备	36,766,473.78	42,749,629.64	13,285,760.13	66,230,343.29
电子及其他设备	197,205,987.29	55,220,220.97	89,321,130.00	163,105,078.26
三、固定资产账面净值合计	<u>3,052,135,770.67</u>			<u>4,014,993,825.57</u>
其中：房屋及建筑物	2,243,241,724.09			2,834,090,161.77
机器设备	272,985,623.71			1,049,949,986.86
运输设备	31,924,752.35			42,781,374.48
电子及其他设备	503,983,670.52			88,172,302.46
四、固定资产减值准备合计	<u>1,245,897.67</u>	<u>233,746.77</u>		<u>1,479,644.44</u>
其中：房屋及建筑物	1,245,897.67			1,245,897.67
机器设备		233,746.77		233,746.77
运输设备				
电子及其他设备				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	3,050,889,873.00			4,013,514,181.13
其中：房屋及建筑物	2,241,995,826.42			2,832,844,264.10
机器设备	272,985,623.71			1,049,716,240.09
运输设备	31,924,752.35			42,781,374.48
电子及其他设备	503,983,670.52			88,172,302.46

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		
机器设备	11,210,549.55	3,478,197.12	233,746.77	7,498,605.66	
合计	12,880,677.71	3,902,427.61	1,479,644.44	7,498,605.66	

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
神农千金仓库	42,247,326.35	资料已受理，正在发证过程中
醴陵千金影院	15,244,466.18	系购买房屋，开发商尚未办理好总证
千金药业前处理车间	5,343,474.41	正在办理国有划拨土地变更手续
千金协力药业食堂	2,746,460.04	已决算，正在办理过程中
千金药业新仓库（河东）	1,290,029.87	正在办理国有划拨土地变更手续
宜安云海压铸车间 A	4,845,625.56	资料已提交，正在办理中
宜安云海压铸车间 B	5,559,675.77	资料已提交，正在办理中
宜安云海 CNC 车间	9,797,929.86	资料已提交，正在办理中
宜安云海表面处理车间	10,856,496.73	资料已提交，正在办理中
新建总装车间	35,680,118.93	正在办理中
机加工中心车间	17,469,285.87	正在办理中
合计	151,080,889.57	

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
设备报废	666,126.08	404,769.57	设备尚未完全拆除
房产处置	-790,476.19		
合计	-124,350.11	404,769.57	

(十五) 在建工程

项 目	期末余额		年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
在建工程	3,487,986,277.09		3,487,986,277.09	3,491,613,468.40	
工程物资	582,285.73		582,285.73		
合 计	<u>3,488,568,562.82</u>		<u>3,488,568,562.82</u>	<u>3,491,613,468.40</u>	

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少额	期末余额
湘江株洲段生态治理及防洪工程	710,860,000.00	568,904,134.40				568,904,134.40
室内滑雪场		474,846,615.40	85,464,793.32			560,311,408.72
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）		300,963,070.29	28,937,477.15			329,900,547.44
红旗路改造工程	293,540,000.00	190,745,982.94				190,745,982.94
石宋大道	220,800,000.00	168,754,571.91				168,754,571.91
东环北路	374,900,000.00	165,373,716.82				165,373,716.82
创新创业孵化器服务中心	744,736,800.00	62,395,848.77	94,591,558.30			156,987,407.07
白关服饰产业园项目	848,730,000.00	146,612,946.41	6,846,655.20			153,459,601.61
工业厂房	859,380,000.00	71,962,487.10	48,551,360.21			120,513,847.31
镇江冰雪乐园		84,462,363.86	35,772,413.97			120,234,777.83
其他	1,881,332,028.64	1,256,591,730.50	814,537,028.16	639,613,019.88	478,715,457.74	952,800,281.04
合计	5,934,278,828.64	3,491,613,468.40	1,114,701,286.31	639,613,019.88	478,715,457.74	3,487,986,277.09

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资本来源
湘江株洲段生态治理及防洪工程	80.03	80.03			自筹
室内滑雪场			271,545,813.08	67,061,891.35	融资

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资本来源
株洲铜塘湾保税物流中心（B 型）					
红旗路改造工程	64.98	64.98	23,461,636.94		自筹
石宋大道	76.43	76.43	23,229,971.91		融资
东环北路	44.11	44.11	20,819,616.82		融资
创新创业孵化器服务中心	21.08	21.08	10,999,040.66	8,097,264.24	融资
白关服饰产业园项目	18.08	91.00			自筹
工业厂房	66.64	90.00	65,156,545.20	19,165,833.28	融资
镇江冰雪乐园			6,893,523.00		融资
其他			122,605,537.49	41,589,011.13	
合计			<u>544,711,685.10</u>	<u>135,914,000.00</u>	

2. 本期无计提在建工程减值准备情况

3. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
工程材料	582,285.73	
合计	<u>582,285.73</u>	

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>2,453,474,613.73</u>	<u>447,092,063.23</u>	<u>47,411,534.39</u>	<u>2,853,155,142.57</u>
其中：软件	42,434,774.10	16,949,386.65	1,666,869.51	57,717,291.24
土地使用权	2,373,555,797.75	205,318,436.84	44,621,202.88	2,534,253,031.71
专利权	10,028,302.27	24,466,035.12		34,494,337.39
特许权	21,971,300.00			21,971,300.00
专利著作商标		39,713,918.06		39,713,918.06
其他	5,484,439.61	160,644,286.56	1,123,462.00	165,005,264.17
二、累计摊销额合计	<u>153,342,018.77</u>	<u>64,960,667.31</u>	<u>6,436,775.25</u>	<u>211,865,910.83</u>
其中：软件	29,245,311.92	7,948,796.57	1,188,850.18	36,005,258.31
土地使用权	119,051,989.24	40,131,493.05	4,507,470.29	154,676,012.00
专利权	2,339,937.32	4,269,571.86		6,609,509.18
特许权	100,000.00			100,000.00
专利著作商标		7,060,500.90		7,060,500.90
其他	2,604,780.29	5,550,304.93	740,454.78	7,414,630.44
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
特许权				
专利著作商标				
其他				
四、账面价值合计	<u>2,300,132,594.96</u>			<u>2,641,289,231.74</u>
其中：软件	13,189,462.18			21,712,032.93
土地使用权	2,254,503,808.51			2,379,577,019.71

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	7,688,364.95			27,884,828.21
特许权	21,871,300.00			21,871,300.00
专利著作商标				32,653,417.16
其他	2,879,659.32			157,590,633.73

(十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	3,863,614.05	553,207.54	
恩替卡韦分散片一致性评价	4,119,245.22	647,735.85	
尼群地平片一致性评价	3,412,075.46	566,037.72	
缬沙坦胶囊一致性评价	15,307,699.41	8,398,368.06	
拉米夫定片一致性评价	6,755,587.49		
马来酸依那普利片一致性评价	4,964,671.24		
多潘立酮片一致性评价	1,794,514.52	722,930.33	
地芬尼多片一致性评价	6,625,165.55	2,264,559.77	
碳酸锂片一致性评价	452,606.23	852,282.38	
蒙脱石散一致性评价	385,553.91	87,462.75	
阿哌沙班一致性评价	4,841,991.65		
异烟肼一致性评价	654,941.07		
酒石酸唑吡坦片一致性评价		418,241.21	
氟康唑胶囊一致性评价		233,065.53	
合计	53,177,665.80	14,743,891.14	

续上表：

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
苯磺酸氨氯地平片一致性评价				4,416,821.59
恩替卡韦分散片一致性评价			4,766,981.07	
尼群地平片一致性评价		3,978,113.18		
缬沙坦胶囊一致性评价				23,706,067.47
拉米夫定片一致性评价		467,837.01	6,287,750.48	
马来酸依那普利片一致性评价		306,802.52	4,657,868.72	

项目	本期减少金额		其他	期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益		
多潘立酮片一致性评价				2,517,444.85
地芬尼多片一致性评价				8,889,725.32
碳酸锂片一致性评价				1,304,888.61
蒙脱石散一致性评价			473,016.66	
阿哌沙班一致性评价		4,841,991.65		
异烟肼一致性评价		194,990.13		459,950.94
酒石酸唑吡坦片一致性评价				418,241.21
氟康唑胶囊一致性评价				233,065.53
合计		<u>9,789,734.49</u>	<u>16,185,616.93</u>	<u>41,946,205.52</u>

（十八）商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	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		56,793,035.66	114,087,954.82
湖南迪凯服饰有限公司	62,844,349.24		62,844,349.24	
杭州华新科技有限公司		56,793,035.66		56,793,035.66
株洲时代华鑫新材料技术有限公司		396,223,705.13		396,223,705.13
东莞逸昊金属材料有限公司		111,092.53		111,092.53
深圳市欧普特工业材料有限公司		169,913,239.53		169,913,239.53
深圳市技成科技有限公司		5,727,744.08		5,727,744.08
东莞宜安科技股份有限公司		822,775,744.52		822,775,744.52
合计	<u>252,024,285.58</u>	<u>1,451,544,561.45</u>	<u>119,637,384.90</u>	<u>1,583,931,462.13</u>

2. 本期无商誉减值准备

（十九）长期待摊费用

项目	年初余额	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	26,875,808.52	24,131,008.73	13,639,546.47	5,718,860.60	31,648,410.18	
租金	8,962,173.97		425,416.67		8,536,757.30	
一致性评价支出		11,418,635.86	559,534.32		10,859,101.54	
道路		20,000,000.00	539,215.60		19,460,784.40	
滑雪场使用林地缴纳 森林植被恢复费		8,249,256.00			8,249,256.00	
设备技术改造费		5,915,381.80	3,557,270.78		2,358,111.02	
其他	3,020,964.82	39,681,194.98	7,716,885.69	1,676,816.41	33,308,457.70	
合计	<u>38,858,947.31</u>	<u>109,395,477.37</u>	<u>26,437,869.53</u>	<u>7,395,677.01</u>	<u>114,420,878.14</u>	

（二十）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		年初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>98,894,144.13</u>	<u>616,359,451.16</u>	<u>64,501,472.46</u>	<u>416,351,674.23</u>
资产减值准备	50,712,541.09	362,835,526.10	41,261,514.57	295,658,317.60
可抵扣亏损	36,170,191.09	183,249,606.72	14,983,630.34	71,187,197.95
可供出售金融资产公允价值变动	127,403.56	509,614.23	174,679.64	698,718.57
职工薪酬	2,465,823.91	16,438,826.06	2,650,320.48	17,285,375.04
递延收益	3,007,409.81	15,313,937.96	1,278,747.99	6,991,653.26
预计负债（预计产品保修费用）	389,801.91	2,598,679.43	403,750.65	2,691,670.98
内部交易未实现利润	1,102,795.98	5,893,616.81	2,361,207.29	15,741,381.90
合并抵消存货内部利润	1,633,196.27	8,124,721.78	1,387,621.50	6,097,358.93
存货跌价准备	3,272,446.20	21,344,784.85		
广告费留抵	12,534.31	50,137.22		
二、递延所得税负债	<u>129,339,770.75</u>	<u>735,109,373.33</u>	<u>28,458,851.51</u>	<u>183,568,850.17</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,718,006.34	18,120,042.28		
非同一控制企业合并资产评估增值	95,473,233.04	509,489,489.42	9,793,883.08	65,292,553.87
应收利息	11,836.25	78,908.33	292,044.59	1,945,214.82
可供出售金融资产公允价值变动	14,103,988.00	94,026,586.71	15,093,199.13	94,466,250.00
固定资产税法折旧差异	4,887,280.42	32,424,835.26	3,279,724.71	21,864,831.48
高铁拆迁补偿损益	12,145,426.70	80,969,511.33		

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	15,307,275.86	35,875,577.12
可抵扣亏损	164,791,889.44	148,599,475.73
合计	<u>180,099,165.30</u>	<u>184,475,052.85</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
2019 年		16,903,747.47	
2020 年	46,700,421.34	50,853,137.59	
2021 年	39,779,320.38	41,312,044.33	
2022 年	15,337,021.74	17,732,178.73	
2023 年	27,073,750.10	21,798,367.61	
2024 年	35,901,375.88		
合计	<u>164,791,889.44</u>	<u>148,599,475.73</u>	

（二十一）其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	39,593,118.66	16,118,698.98
预付长期资产购置款	35,762,714.27	18,061,425.60
预付工程款	4,053,926.04	192,710.00
株洲市房产管理局划拨经营性资产	2,509,156,500.00	
湖南信托产品	2,000,000.00	
抵债资产	13,263,988.08	
委贷短期投资	9,652,725.93	
合计	<u>2,613,482,972.98</u>	<u>34,372,834.58</u>

（二十二）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	665,207,158.39	124,580,000.00
保证借款	116,500,000.00	312,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
信用证、融信贴现融资	31,600,000.00	

项目	期末余额	年初余额
银承贴现融资	1,300,000.00	
合计	<u>824,607,158.39</u>	<u>436,580,000.00</u>

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	716,195,383.10	610,559,993.02
商业承兑汇票	34,212,090.36	19,890,000.00
合计	<u>750,407,473.46</u>	<u>630,449,993.02</u>

注：本期无已到期未支付的应付票据。

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,553,354,820.93	1,324,445,021.41
1-2年(含2年)	93,609,937.78	138,044,657.18
2-3年(含3年)	11,326,084.53	58,250,434.45
3年以上	57,380,721.36	32,089,318.25
合计	<u>1,715,671,564.60</u>	<u>1,552,829,431.29</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
湖南园艺建筑有限公司	39,290,968.95	按进度结算
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	6,060,000.00	项目还未结算
合计	<u>45,350,968.95</u>	

(二十五) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,397,365,648.19	625,565,172.58
1-2年(含2年)	283,586,252.82	2,888,664.44
2-3年(含3年)	735,784.14	482,948.27
3年以上	359,717.05	341,133.29
合计	<u>1,682,047,402.20</u>	<u>629,277,918.58</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	
合计	<u>350,000.00</u>	

（二十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	137,880,631.54	1,359,053,891.84	1,305,003,812.24	191,930,711.14
二、离职后福利-设定提存计划	4,394,675.70	101,010,378.58	103,926,033.60	1,479,020.68
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	<u>142,275,307.24</u>	<u>1,460,064,270.42</u>	<u>1,408,929,845.84</u>	<u>193,409,731.82</u>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,108,244.85	1,157,328,121.83	1,106,951,989.07	172,484,377.61
二、职工福利费	147,839.04	59,004,007.46	57,552,018.54	1,599,827.96
三、社会保险费	<u>121,831.31</u>	<u>56,071,719.48</u>	<u>55,454,041.05</u>	<u>739,509.74</u>
其中：1. 医疗保险费	84,944.88	46,730,634.42	46,172,442.31	643,136.99
2. 工伤保险费	12,822.86	5,584,677.59	5,574,357.04	23,143.41
3. 生育保险费	24,063.57	3,756,407.47	3,707,241.70	73,229.34
4. 其他				
四、住房公积金	521,637.50	50,210,500.48	50,498,419.08	233,718.90
五、工会经费和职工教育经费	13,726,977.98	21,464,791.44	19,915,110.74	15,276,658.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,254,100.86	14,974,751.15	14,632,233.76	1,596,618.25
合计	<u>137,880,631.54</u>	<u>1,359,053,891.84</u>	<u>1,305,003,812.24</u>	<u>191,930,711.14</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	4,190,936.94	88,702,667.73	91,689,738.83	1,203,865.84
二、失业保险费	38,090.76	3,873,691.63	3,852,378.53	59,403.86

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、企业年金缴费	165,648.00	8,434,019.22	8,383,916.24	215,750.98
合计	<u>4,394,675.70</u>	<u>101,010,378.58</u>	<u>103,926,033.60</u>	<u>1,479,020.68</u>

(二十七) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	31,170,092.05	343,432,994.16	329,332,968.52	45,270,117.69
消费税	39,459.40	617,608.15	623,535.75	33,531.80
营业税	65,835.21		28,188.72	37,646.49
资源税	42,436.33		42,436.33	
企业所得税	59,236,915.54	124,324,605.60	125,328,670.91	58,232,850.23
城市维护建设税	5,106,041.79	23,912,858.06	26,068,867.37	2,950,032.48
房产税	2,041,529.51	16,932,595.16	16,144,740.63	2,829,384.04
土地使用税	1,046,909.00	22,182,153.52	21,873,022.80	1,356,039.72
个人所得税	3,064,307.78	31,744,654.73	31,203,154.33	3,605,808.18
教育费附加(含地方教育费附加)	3,659,183.53	16,858,913.14	18,358,041.35	2,160,055.32
印花税	396,054.56	3,416,222.11	3,196,852.43	615,424.24
其他税费	820,518.77	10,079,146.15	9,606,210.44	1,293,454.48
合计	<u>106,689,283.47</u>	<u>593,501,750.78</u>	<u>581,806,689.58</u>	<u>118,384,344.67</u>

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	511,247,728.68	600,919,579.40
应付股利	277,163.70	259,564.90
其他应付款	2,400,943,669.60	2,308,680,531.11
合计	<u>2,912,468,561.98</u>	<u>2,909,859,675.41</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	508,424,208.37	552,550,400.00
基金利息		47,900,000.00
其他利息	2,823,520.31	469,179.40
合计	<u>511,247,728.68</u>	<u>600,919,579.40</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	277,163.70	259,564.90
合计	<u>277,163.70</u>	<u>259,564.90</u>

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	年初余额
往来款	2,071,429,359.55	1,744,227,056.10
押金、保证金	128,528,690.30	132,462,500.67
预提费用	4,980,776.46	10,051,851.37
暂收款项	12,160,139.61	156,644,743.61
销区费用	107,785,040.23	127,617,801.68
其他	76,059,663.45	137,676,577.68
合计	<u>2,400,943,669.60</u>	<u>2,308,680,531.11</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
产业园区工业企业信贷风险补偿基金	110,000,000.00	尚未要求发放
株洲市财政局	50,682,198.41	尚未要求发放
株洲市地产集团	37,119,266.06	保证金
合计	<u>197,801,464.47</u>	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	3,485,387,989.93	1,179,460,000.00
1 年内到期的应付债券	3,595,000,000.00	2,450,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	55,450,000.00	511,192,549.75
1 年内到期的其他长期负债	9,290,521.69	11,093,174.19
合计	<u>7,145,128,511.62</u>	<u>4,151,745,723.94</u>

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期责任准备	15,941,472.97	13,162,432.55

项目	期末余额	年初余额
不能终止确认的银行承兑汇票	160,358,779.57	
不能终止确认的商业承兑汇票	15,662,146.45	
其他	92,379.30	
合计	<u>192,054,778.29</u>	<u>13,162,432.55</u>

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	2,371,409,200.00	1,051,840,000.00	4.66-10.5
抵押借款	3,674,423,019.09	1,682,153,035.78	1.20-7.5
保证借款	695,000,000.00	1,817,000,000.00	4.35-8.00
信用借款	1,507,000,000.00	1,849,729,420.00	5.13-9.9
合计	<u>8,247,832,219.09</u>	<u>6,400,722,455.78</u>	

(三十二) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	年初余额
非公开发行公司债	3,910,000,000.00	6,907,500,000.00
公募中票	1,000,000,000.00	700,000,000.00
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	799,993,000.00	800,000,000.00
私募中票		370,000,000.00
债权融资计划	800,000,000.00	
公开发行公司债券	2,547,955,974.84	
非公开发行绿色公司债	1,900,000,000.00	
合计	<u>11,957,948,974.84</u>	<u>10,777,500,000.00</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	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
非公开发行公司债	6,935,000,000.00	2015.7.13-2019.9.9	3-5年	6,935,000,000.00	6,907,500,000.00
公募中票	1,700,000,000.00	2014.10.17-2019.1.8	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	2014.2.19	7年	800,000,000.00	800,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
短期融资券	1,000,000,000.00	2018.6.11/2019.3.6	1年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
私募中票	1,500,000,000.00	2014.4.11-2018.4.11	5年	1,500,000,000.00	1,320,000,000.00
债权融资计划	800,000,000.00	2019.3.14/2019.3.29	3年	800,000,000.00	
公开发行 公司债券	3,000,000,000.00	2016.5.30-2019.12.27	5年	3,000,000,000.00	
非公开发行 绿色公司债	1,900,000,000.00	2019.5.16/2019.5.23	5年	1,900,000,000.00	
合计	19,635,000,000.00			19,635,000,000.00	13,227,500,000.00

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	2,000,000,000.00			3,972,500,000.00	4,935,000,000.00
公募中票	1,000,000,000.00			500,000,000.00	1,700,000,000.00
面向合格投资者 公开发行公司债券					2,000,000,000.00
企业债				7,000.00	799,993,000.00
短期融资券	500,000,000.00			1,000,000,000.00	500,000,000.00
私募中票				950,000,000.00	370,000,000.00
债权融资计划	800,000,000.00				800,000,000.00
公开发行公司债券	2,547,955,974.84				2,547,955,974.84
非公开发行绿色公司债	1,900,000,000.00				1,900,000,000.00
合计	8,747,955,974.84			6,422,507,000.00	15,552,948,974.84

注：期初余额中公募中票 500,000,000.00 元、私募中票 950,000,000.00 元、短期融资券 1,000,000,000.00 元 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；期末余额中非公开发行公司债 1,025,000,000.00 元，公募中票 700,000,000.00 元，面向合格投资者公开发行公司债券 1,000,000,000.00 元，私募中票 370,000,000.00 元，短期融资 500,000,000.00 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。

（三十三）长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	1,724,511,290.51	1,704,969,438.37	1,719,317,421.73	1,710,163,307.15
专项应付款	7,516,544.94	9,263,800.00	7,909,500.00	8,870,844.94
合计	1,732,027,835.45	1,714,233,238.37	1,727,226,921.73	1,719,034,152.09

1. 长期应付款期末余额明细

项目	期末余额	年初余额
合计	<u>1,710,163,307.15</u>	<u>4,523,610.93</u>
第一名	1,547,189,800.00	
第二名	157,779,638.37	
第三名	4,523,610.93	4,523,610.93
第四名	670,257.85	

2. 专项应付款期末余额

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>7,516,544.94</u>	<u>9,263,800.00</u>	<u>7,909,500.00</u>	<u>8,870,844.94</u>
其中：1. 入园企业环保专项补助金	6,700,000.00			6,700,000.00
2. 市发改委园区标准厂房补贴资金	816,500.00	480,000.00	1,296,500.00	
3. 珠三角招商工作经费	44.94			44.94
4. 面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统		8,783,800.00	6,613,000.00	2,170,800.00

（三十四）预计负债

项目	期末余额	年初余额
未决诉讼	1,908,343.78	1,908,343.78
合计	<u>1,908,343.78</u>	<u>1,908,343.78</u>

（三十五）递延收益

1. 分类列示

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	281,961,145.04	67,976,501.63	30,792,999.96	319,144,646.71
合计	<u>281,961,145.04</u>	<u>67,976,501.63</u>	<u>30,792,999.96</u>	<u>319,144,646.71</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	21,585,095.26		2,355,013.56		19,230,081.70
房屋拆迁补偿费摊销	13,924,548.01		928,303.20		12,996,244.81
中央公共租赁住房专项补助	4,466,373.16		297,843.36		4,168,529.80
陇西千金西北中药材综合加工项目	2,482,400.00		545,100.00		1,937,300.00
物流信息系统升级改造建设	780,000.00		156,000.00		624,000.00
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	661,224.52		94,460.64		566,763.88
中药材生产车间建设资金	473,087.84		25,087.84		448,000.00
炉煤改汽减排项目	40,500.00		40,500.00		
一致性评价补奖		3,000,000.00	183,333.33		2,816,666.67
公租房补贴					
长江经济带水污染防治专项补助款项	125,425,893.75	10,172,580.00	8,785,400.00		126,813,073.75
标准厂房建设奖励资金	8,550,860.00				8,550,860.00
中试平台服务补贴资金	8,243,687.00		509,076.53		7,734,610.47
株洲市城乡建设局装配式建筑专项资金补贴	10,000,000.00		1,500,000.00		8,500,000.00
中国动力谷创新发展引导资金	100,000.00		100,000.00		
财政局 120 台套项目	1,600,000.00	3,250,000.00	64,046.22		4,785,953.78
财政局 1.5 万吨项目	2,280,000.32		189,999.96		2,090,000.36
产业链创新专项项目	737,499.79		50,000.04		687,499.75
	158,788.58		25,005.72		133,782.86

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
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）	200,000.00		50,000.00		150,000.00
公共实训基地专项经费	166,198.00				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
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		
新一代多出入口塔式智能立体车库关键技术研究产业化	266,666.68		133,333.32		133,333.36
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 节能环保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施建设	36,230,353.86	10,210,000.00	3,005,496.24		43,434,857.62
新区政府拨付服务业发展引导资金	30,887,968.27	8,455,000.00	8,455,000.00		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
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目		3,000,000.00			3,000,000.00
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统		1,920,000.00			1,920,000.00
2019 年智能制造海智工作基地补助项目		100,000.00			100,000.00

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
小极板自动剥锌机组的研制		100,000.00			100,000.00
政府补助		3,009,664.30			3,009,664.30
轻合金精密压铸间项目补助		7,103,191.15			7,103,191.15
非晶态合金在消费电子产品上的研发与产业创新		6,143,601.69			6,143,601.69
产业技术进步专项资金资助		2,125,120.08			2,125,120.08
“机器换人”专项资金应用项目		1,758,887.02			1,758,887.02
2017年广东省省级工业和信息化专项-高精度数控加工技术改造项目		1,318,035.38			1,318,035.38
东莞经信局设备更新专题项目资金		835,714.08			835,714.08
智能自动化改造项目		742,821.39			742,821.39
东莞市工业和信息化局自动化项目补助-镁铝合金精密铸件生产加工自动化改造项目		675,583.56			675,583.56
高强铝在汽车零部件上的应用及产业化		620,237.63			620,237.63
高强铝合金技术改造项目资金-更新淘汰老旧设备专题项目		615,000.02			615,000.02
激光3D打印用特种合金粉末及其设备制备		458,250.02			458,250.02
2015年度东莞市产学研合作项目资助		372,500.00			372,500.00
新型双组份项目		357,142.90			357,142.90
东莞院士工作站		331,564.74			331,564.74
国家863项目“新型轻质与高强韧耐腐蚀合金及其构件精密制备技术”市配套		294,799.25			294,799.25
新型生物活性脊柱融合器和节段骨缺损修复产品的开发项目补助		231,733.23			231,733.23
2019年度吉水县重大科技专项项目		195,238.10			195,238.10

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
MITT 模具智慧管理系统		170,000.03			170,000.03
2015 年度省级前沿与关键技术创新专项资金		144,415.44			144,415.44
高端电子信息用薄壁镁合金真空压铸铸件关键技术研发及产业化项目资金		112,370.07			112,370.07
2013 年产学研笔记本电脑用镁合金超薄压铸件关键技术研发项目资助		98,000.00			98,000.00
欧普特导热材料生产线改造项目		55,051.55			55,051.55
合计	281,961,145.04	67,976,501.63	30,792,999.96		319,144,646.71

(三十六) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	年初余额
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>

(三十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		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>2,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
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		<u>2,000,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(三十八) 其他权益工具

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

(三十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价	719,691,682.56			719,691,682.56
二、其他资本公积	1,957,996,149.46	8,823,403,134.01	1,867,079,191.08	8,914,320,092.39
其中：被投资单位其他权益变动	18,579,000.00	1,169,052,501.80		1,187,631,501.80
其他资本公积	1,939,417,149.46	7,654,350,632.21	1,867,079,191.08	7,726,688,590.59
合计	2,677,687,832.02	8,823,403,134.01	1,867,079,191.08	9,634,011,774.95

其中：国有独享资本公积

注：期末资本公积较期初增加 6,956,323,942.93 元，主要原因如下：

（1）株洲市国资委将株洲市教育投资集团有限公司截至2019年12月31日83.33%的股权无偿划入本公司导致资本公积增加4,067,174,934.98元。

（2）株洲市国资委将株洲市房产局资产无偿划入本公司导致资本公积增加2,509,156,500.00元。

（3）株洲市产业发展引导基金注入资产至本公司，导致资本公积增加500,000,000.00元。

（4）株洲市债务平滑基金注入资产至本公司，导致资本公积增加500,000,000.00元。

（5）株洲新芦淞产业发展集团有限公司本期不再纳入合并范围，导致资本公积减少855,776,805.39元，按权益法核算其他权益变动，导致资本公积增加1,169,052,501.80元。

（6）株洲市国资委无偿划拨资产至株洲市金融服务集团有限公司，导致资本公积增加22,893,487.49元。

（7）2019年国有资本经营预算支出投入至本公司，导致资本公积增加53,079,000.00元。

（8）本期转增资本，导致资本公积减少1,000,000,000.00元。

（9）持股比例变动等原因导致资本公积减少9,255,675.95元。

（四十）其他综合收益

项目	年初余额	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	-384,866,803.08	141,925,081.71	-6,525,796.47
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类 进损益的其他综合收益中所享有的份额		-2,312,974.22	
合计	-384,866,803.08	139,612,107.49	-6,525,796.47

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 母公司	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		148,519,190.02		-236,415,924.90
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类 进损益的其他综合收益中所享有的份额		-2,381,286.06		-2,312,974.22
合计		<u>146,137,903.96</u>		<u>-238,728,899.12</u>

（四十一）专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费		7,851,956.24	2,558,470.80	5,293,485.44	
其他		1,466,745.36		1,466,745.36	
合计		<u>9,318,701.60</u>	<u>2,558,470.80</u>	<u>6,760,230.80</u>	

（四十二）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	83,572,249.30	17,448,924.10		101,021,173.40
合计	<u>83,572,249.30</u>	<u>17,448,924.10</u>		<u>101,021,173.40</u>

（四十三）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,058,338,468.77	881,367,785.41
本期增加额	<u>319,267,621.80</u>	<u>221,479,047.31</u>
其中： 归属于母公司所有者的净利润	319,267,621.80	221,479,047.31
其他调整因素		
本期减少额	<u>-6,319,303.09</u>	<u>44,508,363.95</u>
其中：本期提取盈余公积数	10,954,501.38	6,664,363.95
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	41,176,000.00	37,844,000.00
转增资本		
其他减少	-58,449,804.47	
本期期末余额	<u>1,383,925,393.66</u>	<u>1,058,338,468.77</u>

(四十四) 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
1. 主营业务	8,554,684,814.80	5,657,931,703.36	7,983,670,160.63	5,016,858,891.99
2. 其他业务	82,074,107.93	26,220,019.84	126,355,030.38	60,937,667.08
合计	<u>8,636,758,922.73</u>	<u>5,684,151,723.20</u>	<u>8,110,025,191.01</u>	<u>5,077,796,559.07</u>

(四十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	306,773,505.90	249,530,760.58
职工薪酬	256,647,857.80	224,416,743.11
广告费	23,755,919.18	52,850,097.05
办公费	48,234,111.25	68,334,071.82
促销费	183,261,270.83	295,039,938.52
运输费	101,777,146.00	112,406,031.45
会务费	19,926,333.21	17,956,904.66
销售服务费	7,428,324.05	6,040,534.22
租赁费	20,369,707.45	21,407,264.86
投标费	5,487,136.42	17,295,533.31
业务招待费	12,913,413.35	14,639,122.08
其他	97,694,566.26	77,740,914.43
合计	<u>1,084,269,291.70</u>	<u>1,157,657,916.09</u>

(四十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	319,618,233.32	292,963,078.58
折旧费	38,209,963.25	60,789,418.41
咨询费	5,695,841.73	7,373,068.09
办公费	23,283,092.07	24,378,085.39
无形资产摊销	12,559,415.70	20,567,851.58
差旅费	16,672,736.52	16,936,745.81
业务招待费	14,829,552.82	14,954,624.25
修理费	6,944,638.12	6,613,525.05
车辆消耗费	6,204,337.89	7,039,061.16

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	3,577,617.30	16,720,968.44
聘请中介机构费	14,554,677.28	13,857,908.05
水电费	3,391,789.65	6,132,949.08
租赁费	11,888,146.29	9,723,598.55
其他	88,810,895.02	60,017,543.59
合计	<u>566,240,936.96</u>	<u>558,068,426.03</u>

（四十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	251,493,099.49	167,108,466.98
合计	<u>251,493,099.49</u>	<u>167,108,466.98</u>

（四十八）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	715,661,880.01	693,322,343.84
减：利息收入	104,115,259.96	75,746,862.99
金融机构手续费	10,324,530.80	47,789,743.87
汇兑净损失	-7,806,005.26	-2,078,991.27
合计	<u>614,065,145.59</u>	<u>663,286,233.45</u>

（四十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	12,874,090.75	15,832,026.06
公租房项目	4,794,775.00	3,960,775.00
高端药物制剂研发产业基地建设	2,355,013.56	2,747,515.92
应用技术研究与开发专项资金（药渣）	1,213,400.00	541,000.00
产业标准化项目		3,441,306.67
财政环保专项资金		3,249,140.00
电影专项资金补助	656,090.00	900,000.00
房屋拆迁补偿费摊销	928,303.20	994,610.64
技术改造支出补贴		
科技局百项科技成果奖励		1,000,000.00
科技重大专项资金		736,260.00

项目	本期发生额	上期发生额
陇西千金西北中药材综合加工项目	545,100.00	709,900.00
中央公共租赁住房专项补助	297,843.36	319,117.95
标准厂房建设奖励资金		320,000.00
稳岗补贴		2,475,800.64
湖南省科技计划技术市场发展专题		200,000.00
财政局 120 台套项目	189,999.96	189,999.96
炉煤改汽减排项目	40,500.00	162,000.00
物流信息系统升级改造建设	156,000.00	156,000.00
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	94,460.64	110,204.04
产业技术与研究开发奖		200,000.00
财政局 1.5 万吨项目	50,000.04	50,000.04
科技特派员专项经费		189,250.00
陇西千金中药材生产车间建设资金		271,728.04
保障性安居工程配套基础设置建设	3,005,496.24	11,225,236.14
轨道交通城		3,000,000.00
石峰区棚户区改造补贴款	4,969,900.00	1,219,600.00
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	500,000.00	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	350,000.00	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

项目	本期发生额	上期发生额
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	562,500.00	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	780,000.00	626,000.00
安环部清洁生产审核项目		250,000.00
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	216,000.00	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	5,040,800.00	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

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,123,701.53	2,017,006.01
“@贷”奖金	313,000.00	
“@贷”运营经费	1,800,000.00	
2018 年创新创业大赛	200,000.00	
2018 年甘肃名牌产品称号	100,000.00	
2018 年流通领域现代供应链体系建设项目奖	210,000.00	
2018 年市级现代服务业发展引导资金	225,000.00	
2018 年株洲高新区、天元区“1+7+4”产业政策兑现表彰	131,000.00	
2019 年研发财政奖	750,900.00	
被动房补贴	200,000.00	
补偿“@贷”管理费	200,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	400,000.00	
2019 年湖南省研发财政奖补资金	126,300.00	
财政局拨付金城国投新材料创业孵化基地奖补资金	440,000.00	
产业技术研究与开发	480,000.00	
城乡建设局装配资金补贴收入	100,000.00	
电子商务奖金	300,000.00	
多出入口圆形塔式立体停车库引进研发及产业化项目	133,333.32	
放映国产影片成绩突出影院	180,000.00	
风险补偿基金服务费补偿	400,000.00	
服务中心专项资金	1,000,000.00	
甘肃省支持科技创新若干措施奖补资金	200,000.00	
高新企业补助	180,000.00	
个税返还	1,607,139.15	
各市州票房第 2 名	100,000.00	
荷花家园廉租住房二期	126,869,800.00	
湖南省科学技术厅下达的 2019 年第六批创新型 省份建设专项资金	304,000.00	
湖南省商务厅老字号拟支持项目资金	200,000.00	
湖南省文化产业发展专项支持资金	870,000.00	
湖南省支持企业研发财政	131,600.00	

项目	本期发生额	上期发生额
机器人阴极洗涤剂剥片机组研制	100,000.00	
开拓市场专项经费	100,000.00	
科技局长株潭自创区建设专项第二批后补助项目	126,000.00	
陇西县 2019 年市级特色优势产业标准化提升专项资金扶持项目	160,000.00	
芦淞区文化旅游局电影事业发展专项补贴款	120,000.00	
票房做出突出贡献影院 10 万	100,000.00	
其他科学技术补助	1,032,800.00	
其他涉外发展服务	400,000.00	
区产业局 2018 年 1+7+4 政策兑现奖补资金	1,053,000.00	
区产业局 2018 年中小企业发展装备能力提升专项资金	184,923.42	
区产业局付一事一议租金补贴	3,436,358.50	
区产业局经济信息发展专项资金	130,000.00	
区产业局中小企业民营经济发展专项资金	110,000.00	
融资创新奖	100,000.00	
融资创新考评专项资金奖励	300,000.00	
融资贴息补贴	7,433,600.00	
商贸事务经费	100,000.00	
省财政厅和省工信厅产业技术样机与开发资金	800,000.00	
失业保险稳岗补贴	223,358.00	
石峰区清水塘棚改项目征拆款	1,814,157.00	
收 2018 年度人才激励专项资金	181,066.00	
收创业孵化基地奖补资金	400,000.00	
收旅游局厕所补贴收入	257,600.00	
退回 2018 失业金	1,298,870.31	
稳岗补贴	348,215.34	
物流供应链补贴	290,000.00	
新区政府拨付服务业发展引导资金	8,455,000.00	
新型机器人式剥片机组的研制	200,000.00	
阳极整形机组奖励资金	600,000.00	
一期项目厂房补贴资金	1,456,000.00	
应用技术研究与开发	300,000.00	
有色金属搬运装备智能化项目	3,000,000.00	
园区标准厂房租赁补贴	443,300.00	
在线监控系统建设补助	124,200.00	

项目	本期发生额	上期发生额
项目补贴资金	10,000,000.00	
冬夏令营财政补贴款	63,420.00,	
知识产权业务专项资金	182,000.00	
中国出口信用保险公司保费扶持及融资贴息款项	263,400.00	
中试平台服务补贴资金	1,500,000.00	
株洲市财政局技术创新奖励资金	200,000.00	
株洲市财政局现代服务业扶持资金	200,000.00	
株洲市财政局研发费用奖补资金	116,400.00	
株洲市国库集中支付零余额户科技发展经费	584,000.00	
株洲市国库集中支付零余额户知识产权业务专项资金	201,000.00	
株洲市商务局补助	150,000.00	
株洲市石峰区科技局 2018 年区级科技计划项目	100,000.00	
株洲市天元区财政局系列立式煤泥离心机项目专项资金	200,000.00	
自然人股权转让补贴	6,247,500.00	
其他	3,914,246.44	6,879,690.68
合计	<u>239,933,041.76</u>	<u>169,615,333.71</u>

（五十）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	56,104,208.21	15,461,094.45
处置长期股权投资产生的投资收益	65,090,406.62	76,706,193.6
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	337,500.00	2,025,000.00
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	4,430,681.19	13,868,881.49
持有至到期投资在持有期间的投资收益	603,718.44	4,387,822.56
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	34,444,743.82	11,904,078.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,476,439.47	1,100,577.21
其他	27,105,164.29	10,778,379.52
合计	<u>189,592,862.04</u>	<u>136,232,027.72</u>

（五十一）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	-9,146,410.68	4,262,291.91
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>-9,146,410.68</u>	<u>26,412,010.05</u>

（五十二）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,043,948.86	
其他应收款坏账损失	-1,649,361.64	
合 计	<u>-12,693,310.50</u>	

（五十三）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-26,499,718.30	-77,517,278.34
2. 存货跌价损失	-17,047,873.01	-101,770.91
3. 持有至到期投资减值损失		-1,000,000.00
4. 其他	-14,200,000.00	
合 计	<u>-57,747,591.31</u>	<u>-78,619,049.25</u>

（五十四）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	
石峰区泥湾里土地征收补偿款（株国用 2010 第 A1918 号）	51,382.37	661,963.30	51,382.37
房产处置收益	2,888,694.45		2,888,694.45
无形资产处置收益	30,039,614.70		30,039,614.70
非流动资产处置损失	-126,410.25		-126,410.25
固定资产处置损失	-1,899.79		-1,899.79
合 计	<u>32,851,381.48</u>	<u>2,650,354.62</u>	<u>32,851,381.48</u>

（五十五）营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废利得	583,401.60	790,752.37	583,401.60
其中：固定资产毁损报废利得	583,401.60	790,752.37	583,401.60
债务重组利得		6,537,346.21	
与企业日常活动无关的政府补助	2,272,210.55	2,920,900.00	2,272,210.55
赔款	1,573,627.41	5,292,631.95	1,573,627.41
其他	22,936,108.98	2,172,072.31	22,936,108.98
合计	<u>27,365,348.54</u>	<u>17,713,702.84</u>	<u>27,365,348.54</u>

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	300,000.00	
财政奖补资金		1,900,000.00
财政局产业项目建设年奖励经费	300,000.00	
财政局付来区产业局政策兑现奖金		50,000.00
扶持经费	40,000.00	
服务业发展引导资金、收到社保失业管理中心稳岗补贴	2,863.55	
公租房租赁补贴款		184,600.00
科学技术补贴	200,000.00	
其他奖励		126,000.00
收中小企业服务专项资金		200,000.00
水木阳光里项目装配式建筑财政补贴		100,000.00
稳岗补贴	314,314.00	40,300.00
长沙市雨花区奖励		20,000.00
政府补贴		100,000.00
株洲高新区、天元区“1+7+4”产业政策兑现表彰补助资金	105,000.00	
财政局融资创新奖		100,000.00
市财政普惠金融补助		100,000.00
财政现代服务业资金	1,000,000.00	
2018年市本级失业保险稳岗返还补贴	10,033.00	
合计	<u>2,272,210.55</u>	<u>2,920,900.00</u>

（五十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	368,147.14	168,968.53	368,147.14
其中：固定资产毁损报废损失	257,457.42	168,968.53	257,457.42
债务重组损失		425,437.24	
对外捐赠支出	937,759.72	1,126,306.00	937,759.72
其他	5,997,509.97	-5,036,962.86	5,997,509.97
合计	7,303,416.83	-3,316,251.09	7,303,416.83

（五十七）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,720,602.50	83,394,632.39
递延所得税费用	-15,312,954.87	-11,690,666.87
合计	99,407,647.63	71,703,965.52

（五十八）合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	573,971,507.67	601,477,452.56
加：资产减值准备	70,440,901.81	78,619,049.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	494,087,680.64	210,034,899.28
无形资产摊销	61,074,574.56	35,420,476.28
长期待摊费用摊销	16,624,814.47	27,499,895.28
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）	-32,851,381.48	-2,650,354.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-325,944.18	-621,783.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,146,410.68	-26,412,010.05
财务费用（收益以“-”号填列）	707,855,874.75	693,322,343.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-189,592,862.04	-136,232,027.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,634,372.76	-15,810,396.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	47,149,444.66	-10,116,465.50

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,477,368,990.56	-498,953,587.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,168,928,192.17	145,011,171.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,330,324,560.60	-923,733,074.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>419,622,088.18</u>	<u>176,855,587.44</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,110,966,933.81	5,529,312,745.37
减：现金的年初余额	5,529,312,745.37	6,048,134,470.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,581,654,188.44</u>	<u>-518,821,725.16</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>8,110,966,933.81</u>	<u>5,529,312,745.37</u>
其中：库存现金	4,417,738.49	6,245,711.64
可随时用于支付的银行存款	7,957,425,216.76	5,245,228,794.03
可随时用于支付的其他货币资金	149,123,978.56	277,838,239.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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>8,110,966,933.81</u>	<u>5,529,312,745.37</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五十九）所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	1,692,251,144.28	银行借款
固定资产	81,879,518.52	银行借款/票据承兑
货币资金	385,447,985.93	保证金
投资性房地产	92,617,615.88	银行借款
无形资产	289,074,821.49	银行借款
应收票据	4,055,000.00	银行借款
应收账款	5,570,413.00	银行借款
在建工程	655,087,464.75	银行借款
长期股权投资	602,853,172.82	银行借款
合计	<u>3,808,837,136.67</u>	

九、或有事项

1、对外提供担保形成的或有负债

截至 2019 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 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在对外担保等形成的或有事项。

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、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	母公司对本公司 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
株洲市人民政府国有资产 监督管理委员会	湖南株洲	100.00	100.00

(二) 关联方

1. 应收关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
湖南翔为通用航空有限公司	其他应收款	39,980,888.89	
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	其他应收款	41,912,888.89	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	其他应收款	300,000.00	
合计		<u>82,193,777.78</u>	

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,869,463,796.30	5,524,408,950.48
合计	<u>7,869,463,796.30</u>	<u>5,524,408,950.48</u>

其他应收款

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 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	7,852,970,923.47	99.75		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,587,045.37	0.20	2,624,803.65	16.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,364,331.11	0.05	833,700.00	19.10
合计	<u>7,872,922,299.95</u>	<u>100.00</u>	<u>3,458,503.65</u>	

接上表：

种类	年初数		年初数	
	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	15,428,332.56	0.27	2,624,803.65	17.01
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>	

(1) 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 (%)	计提理由
A 公司等 25 家单位	7,852,970,923.47		1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上		
合计	<u>7,852,970,923.47</u>				

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	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）	8,217,848.57	52.72	410,892.43	7,337,495.76	47.56	366,874.79
1 至 2 年（含 2 年）	5,160,160.00	33.11	516,016.00	8,200.00	0.05	820.00
2 至 3 年（含 3 年）	8,200.00	0.05	2,460.00			
3 年以上	2,200,836.8	14.12	1,695,435.22	8,082,636.80	52.39	2,257,108.86
合计	15,587,045.37	100.00	2,624,803.65	15,428,332.56	100.00	2,624,803.65

(3) 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
B 公司等 6 家单位	4,364,331.11	833,700.00	1 年以内 (含 1 年)、 3 年以上		预计无法收回
合计	<u>4,364,331.11</u>	<u>833,700.00</u>			

(4) 本期无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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
第一名	往来款	2,322,303,991.46	1 年以内 (含 1 年)	29.50	
第二名	往来款	1,064,050,309.81	1 年以内 (含 1 年)	13.52	
第三名	往来款	702,047,000.00	1 年以内 (含 1 年)	8.92	
第四名	往来款	661,191,052.81	1 年以内 (含 1 年)	8.40	
第五名	往来款	556,039,959.29	1 年以内 (含 1 年)	7.06	
合计		<u>5,305,632,313.37</u>		<u>67.40</u>	

(7) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 本期无应披露涉及政府补助的应收款项。

(二) 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,348,800,297.16	7,395,240,209.56	1,283,757,131.88	11,460,283,374.84
对联营企业投资	1,640,948,576.71	1,862,331,422.68	248,422,971.64	3,254,857,027.75
小计	<u>6,989,748,873.87</u>	<u>9,257,571,632.24</u>	<u>1,532,180,103.52</u>	<u>14,715,140,402.59</u>
减：长期投资减值准备				
合计	<u>6,989,748,873.87</u>	<u>9,257,571,632.24</u>	<u>1,532,180,103.52</u>	<u>14,715,140,402.59</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
合计	<u>10,798,251,949.31</u>	<u>6,989,748,873.87</u>	<u>7,951,083,853.81</u>	<u>1,532,180,103.52</u>	<u>74,804,023.66</u>	<u>-2,312,974.22</u>
一、子公司	<u>8,879,689,497.84</u>	<u>5,348,800,297.16</u>	<u>7,395,240,209.56</u>	<u>1,283,757,131.88</u>		
1. 株洲市国投水木开发建设有限公司	99,000,000.00	328,968,089.05				
2 株洲方元资产经营管理有限公司.	152,700,000.00	4,200,000.00				
3. 株洲市恒通资产经营管理有限公司	48,000,000.00	141,999,248.50				
4. 众普森科技(株洲)有限公司	21,000,000.00	104,463,671.11				
5. 株洲市产业与金融研究所有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
6. 中航动力株洲航空零部件制造有限公司	182,925,949.84		182,925,949.84			
7. 株洲千金药业股份有限公司	422,791,584.16	534,192,809.65				
8. 株洲天桥起重股份有限公司	379,698,271.14	550,328,625.41		94,171,513.17		
9. 株洲丰叶担保有限责任公司	743,507,655.85	741,741,974.46		741,741,974.46		
10. 株洲新芦荪产业发展集团有限公司	306,800,000.00	325,843,644.25		325,843,644.25		
11. 株洲国投产业园发展有限公司	70,705,110.00	647,992,542.86				
12. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00				
13. 株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00		
14. 株洲市国投国盛实业发展有限公司	41,873,400.00	99,853,400.00				
15. 株洲市国投轨道科技城发展有限公司	60,000,000.00	100,000,000.00				

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
16. 株洲市国投创新创业投资有限公司	48,000,000.00	160,000,000.00				
17. 株洲市国投水木物业管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
18. 湖南神农洞天旅游开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00				
19. 株洲市国投保税物流经营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				
20. 株洲云龙总部园区开发建设有限公司	45,953,791.87	169,303,791.87				
21. 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	50,000,000.00			
22. 株洲市金融控股集团有限公司	420,758,800.00	997,912,500.00	1,268,339,324.74			
23. 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	500,000,000.00			
24. 株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00			
25. 株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00			
26. 株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）	99,000,000.00		99,000,000.00			
27. 株洲动力谷产业经济研究院有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
28. 东莞宜安科技股份有限公司	1,205,800,000.00		1,205,800,000.00			
29. 株洲市教育投资集团有限公司	4,067,174,934.98		4,067,174,934.98			
二、联营企业	<u>1,918,562,451.47</u>	<u>1,640,948,576.71</u>	<u>555,843,644.25</u>	<u>248,422,971.64</u>	<u>74,804,023.66</u>	<u>-2,312,974.22</u>
其中：1. 株洲欧格瑞传动股份有限公司	5,000,000.00	5,235,632.11		5,235,632.11		
2 株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25		325,843,644.25		36,311,978.09	-2,312,974.22
3. 湖南千金湘江药业股份有限公司	13,680,000.00	112,720,945.05			11,989,435.01	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
4. 湖南特科能热处理有限公司	21,000,000.00	4,564,072.98			2,038,895.28	
5. 株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,000,000.00	15,159,449.67			451,671.06	
6. 湖南协力药业有限公司	6,400,000.00	30,607,824.88			6,710,380.44	
7. 株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00	4,999,121.13			-515,240.55	
8. 中航动力株洲航空零部件制造有限公司		182,925,949.84		182,925,949.84		
9. 湖南翔为通用航空有限公司	31,400,000.00	22,058,707.90			73,007.96	
10. 湖南大美新芦松商贸物流园开发有限公司	434,540,000.00	394,229,974.41	38,000,000.00		-218,401.79	
11. 株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,815,266.63			31,457.35	
12. 湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	2,000,000.00	1,918,689.24			-1,460,775.34	
13. 株洲科创创业投资管理有限公司	2,000,000.00	1,992,145.93			161,033.65	
14. 株洲云赛智城信息技术有限公司	60,000,000.00	60,714,035.65			18,717.30	
15. 株洲农村商业银行	352,000,000.00	366,949,371.75			47,955,415.87	
16. 茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	79,081,746.35			-8,786,103.92	
17. 株洲三一美蓉装配式建筑工程有限公司	16,000,000.00	1,529,646.20			-65,029.30	
18. 株洲中车区域产业发展投资管理有限公司	10,000,000.00	10,098,817.78		10,098,817.78		
19. 株洲市国投双杰智慧能源有限公司	9,045,000.00	8,766,622.62			257,368.86	
20. 湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22	9,797,475.12			-24,877.02	
21. 株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00	7,299,972.58			-7.34	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
22. 中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00	64,664,689.66			1,887,338.35	
23. 湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00	52,837,169.38			-2,895,876.00	
24. 株洲神龙城开发建设有限公司	50,000,000.00	50,000,848.92		50,000,848.92		
25. 株洲拍卖有限公司	163,700.00	161,722.99		161,722.99		
26. 湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00	5,225,437.41			225,437.41	
27. 株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00	125,692,398.29			-17,694,373.03	
28. 株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	12,807,583.00	12,900,842.24			-188,551.08	
29. 湖南世鑫新材料有限公司	72,000,000.00		72,000,000.00		-419,088.36	
30. 株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00		-1,039,789.24	

接上表：

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
合计	1,169,052,501.80	138,573,311.55		64,944,227.19	14,715,140,402.59	
一、子公司		72,495,210.55			11,460,283,374.84	
1. 株洲市国投水木开发建设有限公司					328,968,089.05	
2. 株洲方元资产经营管理有限公.					4,200,000.00	

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
3. 株洲市恒通农业产业发展投资经营有限公司					141,999,248.50	
4. 众普森科技(株洲)有限公司					104,463,671.11	
5. 株洲市产业与金融研究所有限公司					100,000,000.00	
6. 中航动力株洲航空零部件制造有限公司		7,648,217.01			182,925,949.84	
7. 株洲千金药业股份有限公司		47,752,454.40			534,192,809.65	
8. 株洲天桥起重机械股份有限公司		12,344,539.14			456,157,112.24	
9. 株洲丰叶担保有限责任公司						
10. 株洲新芦淞产业发展有限公司						
11. 株洲国投产业园发展有限公司					647,992,542.86	
12. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司					30,000,000.00	
13. 株洲通用航空产业发展有限公司						
14. 株洲市国投国盛实业发展有限公司					99,853,400.00	
15. 株洲市国投轨道交通科技发展有限公司					100,000,000.00	
16. 株洲市国投创新创业投资有限公司					160,000,000.00	
17. 株洲市国投水木物业管理有限公司						
18. 湖南神农洞天旅游开发有限公司					70,000,000.00	
19. 株洲市国投保税物流经营有限公司					50,000,000.00	
20. 株洲云龙总部园区开发建设有限公司					169,303,791.87	

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
21. 株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司					70,000,000.00	
22. 株洲市金融服务集团有限公司					2,266,251,824.74	
23. 株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业（有限合伙）					550,000,000.00	
24. 株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）					10,000,000.00	
25. 株洲市什里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）					10,000,000.00	
26. 株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）					99,000,000.00	
27. 株洲动力谷产业经济研究院有限公司					2,000,000.00	
28. 东莞宜安科技股份有限公司		4,750,000.00			1,205,800,000.00	
29. 株洲市教育投资集团有限公司					4,067,174,934.98	
二、联营企业	1,169,052,501.80	66,078,101.00		64,944,227.19	3,254,857,027.75	
其中：1. 株洲欧格瑞传动股份有限公司						
2 株洲新芦淞产业发展集团有限公司	947,277,180.47			65,709,171.66	1,372,829,000.25	
3. 湖南千金湘江药业股份有限公司		2,736,000.00			124,710,380.06	
4. 湖南特科能热处理有限公司					6,602,968.26	
5 株洲高科企业化器发展有限公司					15,611,120.73	
6. 湖南协力药业有限公司		640,000.00			37,318,205.32	
7. 株洲耀祥光电科技有限公司					4,483,880.58	
8. 中航动力株洲航空零部件制造有限公司						

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
9. 湖南翔为通用航空有限公司					22,131,715.86	
10. 湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司					432,011,572.62	
11. 株洲正融投资有限公司					8,846,723.98	
12. 湖南中电长城信息技术服务运营有限公司					457,913.90	
13. 株洲科创创业投资管理有限公司					2,153,179.58	
14. 株洲云赛智城信息技术有限公司					60,732,752.95	
15. 株洲农村商业银行		22,611,776.00			414,904,787.62	
16. 茶陵县茶祖印象茶叶有限公司					70,295,642.43	
17. 株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司					1,464,616.90	
18. 株洲中车区域产业发展投资管理有限公司						
19. 株洲市国投双杰智慧能源有限公司					9,023,991.48	
20. 湖南山河航空动力机械股份有限公司					9,772,598.10	
21. 株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司					7,299,965.24	
22. 中航湖南通用航空发动机有限公司		5,000,000.00			66,552,028.01	
23. 湖南南方宇航工业有限公司					49,941,293.38	
24. 株洲神龙城开发建设有限公司						
25. 株洲拍卖有限公司						
26. 湖南航翔燃气轮机有限责任公司		500,000.00			5,450,874.82	

被投资单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
27. 株洲钻石切削刀具公司		34,590,325.00			107,998,025.26	
28. 株洲高科发创智能装备制造创业投资有限公司					12,712,291.16	
29. 湖南世鑫新材料有限公司					71,580,911.64	
30. 株洲通用航空产业发展有限公司	221,775,321.33			-764,944.47	339,970,587.62	

(三) 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	883,095,801.76	331,779,918.46	1,467,476,558.18	720,796,939.90
2. 其他业务			17,928,431.90	
合计	<u>883,095,801.76</u>	<u>331,779,918.46</u>	<u>1,485,404,990.08</u>	<u>720,796,939.90</u>

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	74,804,023.66	29,255,763.96
处置长期股权投资产生的投资收益	90,406.62	-959,685.73
合计	<u>74,894,430.28</u>	<u>28,296,078.23</u>

(五) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	109,545,013.82	66,643,639.53
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	32,687,172.88	31,267,148.70
无形资产摊销	54,993.61	116,962.67
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
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)	618,949,342.81	638,745,108.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-74,894,430.28	-28,296,078.23
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)	-218,000,544.87	767,475,917.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,352,939,386.92	-788,714,885.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,037,349,082.48	-492,122,248.4
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	<u>152,751,243.53</u>	<u>195,072,364.48</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,973,772,290.18	1,664,087,591.59
减: 现金的年初余额	1,664,087,591.59	1,958,061,230.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,309,684,698.59</u>	<u>-293,973,638.61</u>

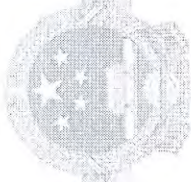
十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2019 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

本公司本年度财务报表以及财务报表附注于 2020 年 04 月 28 日经公司董事会批准报出。





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)



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

负责人 邱明之

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、会计培训、法律、法规规定的其它业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、中心、PUE值在1.4以下的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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区段

登记机关

2020 年 12 月 12 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)

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

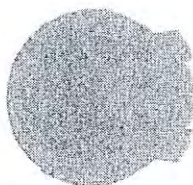
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

市场监督管理局监制

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核，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》。



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

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

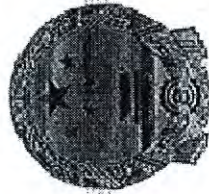
北京市财政局

发证机关：

二〇一八年七月

中华人民共和国

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XVI)

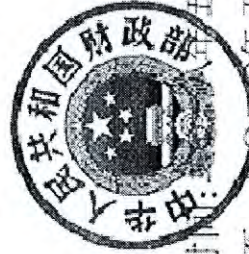


证书序号: 000406

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: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
每原件核对一致
(2/21)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

天职授[2020]1号—067

授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

职务：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行事务合伙人

授权代表

姓名：傅成钢先生

职务：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人

根据公司《天职国际一体化管理制度》、《客户管理制度》、《合同管理办法》、《天职国际业务规范体系》、《关于加强公司业务约定书管理的通知》的规定以及《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》的规定，授权人邱靖之先生，现委托傅成钢先生为授权代表，按照国家法律法规以及公司各项规章制度的规定，按照本委托书规定的授权范围及期间代表公司行使相关权利。

授权签署范围:

1. 担任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的项目负责合伙人时, 负责签订该项目的合同;

2. 担任对审计项目负最终复核责任合伙人或负责审计项目的注册会计师时, 负责对该项目出具的业务报告上签名盖章;

3. 担任天职国际分支机构项目负责合伙人时, 可以代表公司行使代收服务费的权利(包括并不限于以分所名义收取服务费);

本授权无转委托权, 且本授权不影响本人其他形式被授权权利。

授权期间: 2020年1月1日至2020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)

执行事务合伙人:



授权代表人:

傅明

日期: 2020年1月1日

年度经验登记
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.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)

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

同意转入
Agree to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)

根据《注册会计师法》第二十条规定，经财政部批准，自2019年1月1日起，在全国范围内实施会计师事务所统一监管。

根据《注册会计师法》第二十条规定，经财政部批准，自2019年1月1日起，在全国范围内实施会计师事务所统一监管。

年度经验登记
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.



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

同意转入
Agree to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)

根据《注册会计师法》第二十条规定，经财政部批准，自2019年1月1日起，在全国范围内实施会计师事务所统一监管。

根据《注册会计师法》第二十条规定，经财政部批准，自2019年1月1日起，在全国范围内实施会计师事务所统一监管。



姓名: 张成钢
Sex: 男
出生日期: 1973.09.12
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit: 公司总部
身份证号: 320105197309121418
Identity card No.



年度经验登记
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.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

证书编号: 430400020005
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
批准注册日期: 1998年05月06日
批准注册地点: 2012.5.4 中国深圳



姓名: 魏河 男
 Full name: 魏河
 Sex: 男
 Date of birth: 1985-02-11
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Identity card No.: 431081198502110011

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (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

