



合并资产负债表

编制单位：宁波市国有资产投资控股集团有限公司

2021年6月30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	9,531,679,736.20	9,942,128,399.24	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5	3,874,768,789.07	3,288,032,409.56	八、(二)
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	218,158,346.04	220,163,669.19	八、(三)
应收账款	9	3,777,582,281.10	3,809,684,021.66	八、(四)
☆应收款项融资	10	795,522,630.57	1,050,127,665.10	八、(五)
预付款项	11	5,032,729,226.02	6,756,690,966.72	八、(六)
△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	9,088,231,169.49	8,511,417,302.36	八、(七)
其中：应收股利	16	19,587,652.24	25,887,652.24	八、(七)
△买入返售金融资产	17			
存货	18	33,061,137,586.25	32,747,502,834.78	八、(八)
其中：原材料	19			
库存商品(产成品)	20			
☆合同资产	21	319,724,786.40	507,191,949.16	八、(九)
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	446,909,270.79	446,909,270.79	八、(十)
其他流动资产	24	1,159,707,478.73	871,013,378.36	八、(十一)
流动资产合计	25	67,306,151,360.66	68,141,861,867.42	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27	108,792,195.61	195,219,224.90	
☆债权投资	28	758,750,000.00	803,750,000.00	八、(十二)
可供出售金融资产	29			
☆其他债权投资	30	626,493,290.51	616,285,290.51	八、(十三)
持有至到期投资	31			
长期应收款	32	2,178,927,490.16	2,326,910,753.93	八、(十四)
长期股权投资	33	4,531,223,998.19	4,178,922,670.94	八、(十五)
☆其他权益工具投资	34	5,009,617,200.91	4,572,653,906.05	八、(十六)
☆其他非流动金融资产	35	96,161,363.41	97,365,778.43	八、(十七)
投资性房地产	36	1,964,947,930.09	1,964,947,930.00	八、(十八)
固定资产	37	4,274,230,979.56	4,333,330,802.98	八、(十九)
其中：固定资产原价	38			
累计折旧	39			
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	8,545,265,698.31	7,862,091,360.20	八、(二十)
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44	61,775,382.99		八、(二十一)
无形资产	45	2,324,372,621.59	2,323,595,265.97	八、(二十二)
开发支出	46	27,134,744.25	19,185,427.97	八、(二十三)
商誉	47	1,186,401,998.17	1,156,401,998.17	八、(二十四)
长期待摊费用	48	139,972,125.51	135,582,693.29	八、(二十五)
递延所得税资产	49	140,774,756.22	116,246,584.45	八、(二十六)
其他非流动资产	50	2,799,794,121.12	2,696,874,416.88	八、(二十七)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	34,774,577,596.51	33,429,794,043.77	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
总计	74	102,080,728,957.17	101,571,565,911.19	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the legal representative.

Handwritten signature of the accounting supervisor.

Handwritten signature of the accounting officer.



合并资产负债表（续）

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2021年6月30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	1,206,613,468.56	2,342,658,008.96	八、(二十八)
△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	672,627,254.89	778,371,532.69	八、(二十九)
应付账款	83	1,634,593,286.73	1,718,008,147.91	八、(三十)
预收款项	84	1,397,942,793.88	1,787,203,800.83	八、(三十一)
☆合同负债	85	426,792,719.78	357,306,068.42	八、(三十二)
△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	98,113,878.70	240,172,739.81	八、(三十三)
其中：应付工资	91	77,653,552.77	215,871,947.80	八、(三十三)
应付福利费	92	394,187.24	337,533.42	八、(三十三)
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	292,897,196.73	366,152,422.08	八、(三十四)
其中：应交税金	95	289,714,935.59	362,947,075.16	八、(三十四)
其他应付款	96	5,838,743,241.10	5,053,908,243.19	八、(三十五)
其中：应付股利	97		261,362.20	八、(三十五)
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	6,834,723,927.77	7,969,561,349.22	八、(三十六)
其他流动负债	102	473,547,863.78	320,798,904.08	八、(三十七)
流动负债合计	103	18,876,595,631.92	20,934,141,217.19	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	18,572,288,022.67	16,268,567,067.40	八、(三十八)
应付债券	107	23,427,744,819.73	21,891,142,895.21	八、(三十九)
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110	42,245,953.40		八、(四十)
长期应付款	111	4,606,857,501.29	4,558,261,970.93	八、(四十一)
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114	343,229,720.73	333,028,766.16	八、(四十二)
递延所得税负债	115	90,478,823.92	89,228,585.56	八、(二十六)
其他非流动负债	116	1,900,000.00	1,900,000.00	八、(四十三)
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	47,034,744,841.74	43,130,129,285.26	
负债合计	119	65,961,340,473.66	64,064,270,502.45	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十四)
国家资本	122			
国有法人资本	123	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十四)
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八、(四十四)
其他权益工具	129	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	八、(四十五)
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	19,351,404,547.68	19,257,404,547.68	八、(四十六)
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-4,021,409.11	-15,777,088.52	八、(四十七)
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136	7,010,093.85	6,241,685.28	八、(四十八)
盈余公积	137	114,152,501.70	114,152,501.70	八、(四十九)
其中：法定公积金	138			
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	1,309,809,683.88	1,317,092,521.96	八、(五十)
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	23,778,355,429.60	24,209,114,168.10	
*少数股东权益	146	12,241,032,994.31	13,298,181,240.64	
所有者权益（或股东权益）合计	147	35,119,388,423.51	37,507,295,408.74	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	102,080,728,897.17	101,571,565,911.19	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李静

刘明



李静



李欣

合并利润表

编制单位：苏州市国有资产投资控股集团有限公司

2021年1-6月

金额单位：元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	4,760,010,451.93	4,162,117,001.51	八、(五十一)
其中：营业收入	2	4,760,010,451.93	4,162,117,001.51	
△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	4,766,018,137.12	4,148,910,559.80	八、(五十一)
其中：营业成本	7	3,220,817,198.53	2,773,080,629.39	
△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	110,341,493.55	40,833,057.03	
销售费用	16	623,287,554.47	560,338,615.18	八、(五十二)
管理费用	17	406,299,966.11	324,871,833.77	八、(五十三)
研发费用	18	164,887,507.79	135,556,072.67	八、(五十四)
财务费用	19	240,384,416.67	314,230,351.76	八、(五十五)
其中：利息费用	20	322,041,214.19	382,560,458.55	八、(五十五)
利息收入	21	87,159,471.04	70,584,498.00	八、(五十五)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	1,054,315.36	-2,697,092.23	八、(五十五)
其他	23			
加：其他收益	24	20,161,500.19	24,117,446.20	八、(五十六)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	155,765,361.16	38,400,764.91	八、(五十七)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		-23,716.34	
☆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	-17,327,474.23	9,300,590.47	八、(五十八)
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-3,070,165.90	-16,320,856.25	八、(五十九)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	4,546,915.95	-7,435,345.32	八、(六十)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	11,715,801.11	2,256,486.96	八、(六十一)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	165,784,253.09	63,525,528.68	
加：营业外收入	35	17,519,312.15	10,701,511.14	八、(六十二)
其中：政府补助	36	11,787,134.92	9,685,368.46	八、(六十二)
减：营业外支出	37	4,339,754.23	1,508,662.87	八、(六十三)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	178,963,811.01	72,718,376.95	
减：所得税费用	39	38,545,112.74	29,221,351.58	八、(六十四)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	140,418,698.27	43,497,025.37	
(一)按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	-13,883,832.08	-27,914,229.36	
*少数股东损益	43	154,302,530.35	71,411,254.73	
(二)按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	140,418,698.27	43,497,025.37	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	11,755,679.41	-117,410,990.91	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	11,755,679.41	-117,410,990.91	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	1,908.56		
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	1,908.56		
☆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	11,753,770.85	-117,410,990.91	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		4,613.09	
☆2.其他债权投资公允价值变动	57	10,208,000.00		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	6,426,000.00	-118,692,118.41	
☆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	-732,741.28	1,276,514.41	
9.其他	64	-4,147,487.87		
*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	152,174,377.68	-73,913,965.54	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-2,128,152.67	-145,325,220.27	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	154,302,530.35	71,411,254.73	
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：

李葵

李葵印

刘金莲

刘金莲印

李欣杰印

李欣杰

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

2021年1-6月

金额单位：元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月	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	5,162,459,269.64	5,008,096,045.32	
△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	16,257,170.17	74,625,257.37	
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,536,440,887.13	1,762,569,401.06	
经营活动现金流入小计	16	7,715,157,326.94	6,845,290,703.75	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	3,023,202,216.72	3,800,886,356.57	
△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	865,239,649.75	733,310,525.80	
支付的各项税费	25	579,313,569.99	282,255,111.42	
支付其他与经营活动有关的现金	26	2,869,440,122.31	1,946,724,956.88	
经营活动现金流出小计	27	7,337,195,558.77	6,763,176,950.67	
经营活动产生的现金流量净额	28	377,961,768.17	82,113,753.08	八、（六十五）
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	1,749,131,686.97	1,060,221,251.20	
取得投资收益收到的现金	31	246,022,646.10	47,020,764.40	
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	24,486,766.00	3,001,289.98	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	-73,041,810.60	31,151,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金	34	304,870,071.63	6,817,184.75	
投资活动现金流入小计	35	2,251,469,360.10	1,148,211,690.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	642,147,749.94	517,989,984.32	
投资支付的现金	37	2,648,984,677.38	2,236,629,650.56	
△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	350,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	40	395,814,251.82	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	41	4,036,946,679.14	2,804,619,634.88	
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,785,477,319.04	-1,656,407,944.55	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	93,040,000.00	32,519,999.99	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	6,000,000.00		
取得借款所收到的现金	46	10,487,058,156.30	8,038,982,836.67	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	105,828,728.00	29,385,922.50	
筹资活动现金流入小计	48	10,685,926,884.30	8,100,888,759.16	
偿还债务所支付的现金	49	8,290,556,262.94	2,827,244,330.66	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	2,013,630,721.45	1,351,064,610.18	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	52	28,067,268.08	163,408,271.08	
筹资活动现金流出小计	53	10,332,254,252.47	4,341,717,211.92	
筹资活动产生的现金流量净额	54	353,672,631.83	3,759,171,547.24	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-579,146.65	3,990,369.35	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,054,422,065.69	2,188,867,725.12	八、（六十五）
加：期初现金及现金等价物余额	57	9,694,803,649.28	8,110,966,933.81	
六、期末现金及现金等价物余额	58	8,640,381,583.59	10,299,834,658.93	八、（六十五）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李景

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2021年1-6月

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

项 目		行次	归属于母公司所有者权益										本年金额			所有者权益合计
			实收资本 (或股本)	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				
栏		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	19,257,404,547.68	-	-15,777,088.52	6,241,685.28	114,152,501.70	-	1,347,092,521.96	24,209,114,168.10	13,298,181,240.64	37,507,295,408.74	
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	2,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	19,257,404,547.68	-	-15,777,088.52	6,241,685.28	114,152,501.70	-	1,347,092,521.96	24,209,114,168.10	13,298,181,240.64	37,507,295,408.74	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-500,000,000.00	-	94,000,000.00	-	11,755,679.41	768,413.57	-	-	-37,282,832.08	-430,768,739.10	-957,148,246.13	-1,387,906,985.23	
（一）综合收益总额	7							11,755,679.41				-13,883,832.08	-2,128,152.67	153,939,755.23	151,811,602.56	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-500,000,000.00	-	94,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-406,000,000.00	-315,000,000.00	-721,000,000.00	
1.所有者投入资本	9													-315,000,000.00	-315,000,000.00	
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			-500,000,000.00		94,000,000.00							94,000,000.00	245,403.74	94,000,000.00	
（三）专项储备提取和使用	13								768,413.57				768,413.57	245,403.74	1,013,817.31	
1.提取专项储备	14								768,413.57				768,413.57	245,403.74	1,013,817.31	
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-23,399,000.00	-23,399,000.00	-301,333,405.10	-324,732,405.10	
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											-23,399,000.00	-23,399,000.00	-301,333,405.10	-324,732,405.10	
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	2,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	19,351,404,547.68		-4,021,409.11	7,010,098.85	114,152,501.70	-	1,309,809,689.89	23,778,355,429.00	12,341,032,994.51	36,119,388,423.51	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李欣印

刘金印

李葵印

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2020年1-6月

编制单位: 株洲市国有资产投资控股集团有限公司

项 目		行次	归属于母公司所有者权益										上年金额			所有者权益合计
			实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	
栏	次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1	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	
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	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	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-16,762,012.26	-	-117,410,990.91	-1,036,309.46	-	-	-37,914,229.36	-173,123,541.99	-187,073,673.40	-360,197,215.39	
(一) 综合收益总额	7							-117,410,990.91				-27,914,229.36	-145,325,220.27	71,411,254.73	-73,913,965.54	
(二) 所有者投入和减少资本	8					-16,762,012.26						-	-16,762,012.26	-29,040,906.41	-45,802,918.67	
1.所有者投入资本	9													23,819,999.99	23,819,999.99	
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					-16,762,012.26							-16,762,012.26	-52,860,906.40	-69,622,918.66	
(三) 专项储备提取和使用	13								-1,036,309.46				-1,036,309.46	-	-1,036,309.46	
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															
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.资本公积转增资本(或股本)	27													-17,701.97	-17,701.97	
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													-17,701.97	-17,701.97	
四、本年年末余额	33	2,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	9,617,249,762.69	-	-356,139,890.03	5,723,921.34	101,021,173.40		1,346,011,164.30	15,213,866,131.79	-17,701.97	24,371,859,880.32	

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 杰

刘 金 印

李 葵 印

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

2021年6月30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	2,021,169,135.16	1,900,157,451.62	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5	1,369,998,868.22	1,463,356,778.01	
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			
应收账款	9	1,083,240.00	655,350.00	十二、（一）
☆应收款项融资	10			
预付款项	11	2,058,941,230.25	2,058,099,571.30	
△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	10,164,241,279.16	9,381,795,213.05	十二、（二）
其中：应收股利	16			
△买入返售金融资产	17			
存货	18	201,284,761.24	185,221,191.56	
其中：原材料	19			
库存商品（产成品）	20			
☆合同资产	21			
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23			
其他流动资产	24	8,355,825.68	8,104,231.98	
流动资产合计	25	15,825,074,339.71	14,997,389,787.52	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29			
☆其他债权投资	30	192,808,000.00	182,600,000.00	
持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	25,917,845,229.95	24,717,857,557.23	十二、（三）
☆其他权益工具投资	34	5,836,765,458.49	5,623,385,458.49	
☆其他非流动金融资产	35			
投资性房地产	36			
固定资产	37	574,690,672.43	590,780,209.55	
其中：固定资产原价	38			
累计折旧	39			
固定资产减值准备	40			
在建工程	41	87,554,586.06	69,052,531.30	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44			
无形资产	45	1,049,356,353.08	1,049,384,531.54	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48			
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50	2,594,832,161.00	2,594,832,161.00	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	36,253,852,461.01	34,827,892,449.11	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	52,078,926,800.72	49,825,282,236.63	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

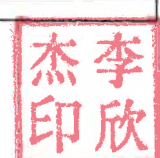


李景

刘金莲



李欣杰



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

2021年6月30日

单位：元

项 目	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	12,266,485.64	40,331,087.02	
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	212,790.49	472,194.99	
其中：应交税金	95			
其他应付款	96	3,075,823,971.80	2,738,118,996.59	
其中：应付股利	97			
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	4,737,377,600.00	4,617,631,800.00	
其他流动负债	102			
流动负债合计	103	7,825,680,847.93	7,396,554,078.60	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	5,048,252,800.00	3,668,380,400.00	
应付债券	107	16,235,000,000.00	15,330,000,000.00	
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110			
长期应付款	111			
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114			
递延所得税负债	115			
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	21,283,252,800.00	18,998,380,400.00	
负 债 合 计	119	29,108,933,647.93	26,394,934,478.60	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
国家资本	122			
国有法人资本	123	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具	129	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股	130			
永续债	131			
资本公积	132	19,190,530,104.86	19,146,530,104.86	
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-26,334,342.89	-36,542,342.89	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	114,152,501.70	114,152,501.70	
其中：法定公积金	138			
任意公积金	139			
储备基金	140			
企业发展基金	141			
利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	691,644,889.12	706,207,494.36	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145			
*少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	22,969,993,152.79	23,430,347,758.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	52,078,926,800.72	49,825,282,236.63	

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

2021年1-6月

金额单位：元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	57,059,171.50	153,632,606.20	
其中：营业收入	2	57,059,171.50	153,632,606.20	十二、（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	284,700,661.71	234,730,885.01	
其中：营业成本	7	257,291.51	5,663,230.71	十二、（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	1,417,225.56	1,384,146.63	
销售费用	16			
管理费用	17	48,929,372.83	33,126,845.64	
研发费用	18			
财务费用	19	234,096,771.81	194,556,662.03	
其中：利息费用	20	259,618,460.36	234,259,505.81	
利息收入	21	25,696,094.42	39,811,164.17	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	200,000.00	5,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	251,724,267.29		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26			
☆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	-19,558,342.05		
☆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	4,724,435.03	-76,098,278.81	
加：营业外收入	35	4,117,149.14		
其中：政府补助	36			
减：营业外支出	37	5,189.41	3,090.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	8,836,394.76	-76,101,368.81	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	8,836,394.76	-76,101,368.81	
（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	8,836,394.76	-76,101,368.81	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	10,208,000.00	-119,583,099.81	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	10,208,000.00	-119,583,099.81	
（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	10,208,000.00	-119,583,099.81	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56			
☆2. 其他债权投资公允价值变动	57	10,208,000.00		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-119,583,099.81	
☆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	19,044,394.76	-195,684,468.62	
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：



Handwritten signature of the legal representative, Li Meng (李葵).



Handwritten signature of the accounting supervisor, Liu Jin (刘金).



Handwritten signature of the accounting officer, Li Jing (李晶).



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

2021年1-6月

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	577,488,249.14	132,418,834.04	
△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	-	3,836,202.42	
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,470,428,447.64	2,329,624,805.99	
经营活动现金流入小计	16	4,047,916,696.78	2,465,879,842.45	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	52,364,647.80	150,276,870.25	
△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	25,913,073.13	15,990,387.92	
支付的各项税费	25	1,551,749.20	1,552,738.24	
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,973,575,483.34	2,264,901,235.01	
经营活动现金流出小计	27	4,053,404,953.47	2,432,721,231.42	
经营活动产生的现金流量净额	28	-5,488,256.69	33,158,611.03	
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	268,030,523.42		
取得投资收益收到的现金	31	204,920,993.17		
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	600.00	3,200.00	
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			
投资活动现金流入小计	35	472,952,116.59	3,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	14,382,240.44	33,150,279.00	
投资支付的现金	37	852,261,195.38	439,656,250.00	
△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	646,750,000.00		
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	1,513,393,435.82	472,806,529.00	
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,040,441,319.23	-472,803,329.00	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44			
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	5,530,000,000.00	4,667,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47			
筹资活动现金流入小计	48	5,530,000,000.00	4,667,500,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	3,625,381,800.00	2,079,138,800.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	737,676,940.54	667,373,648.54	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52			
筹资活动现金流出小计	53	4,363,058,740.54	2,746,512,448.54	
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,166,941,259.46	1,920,987,551.46	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	121,011,683.54	1,481,342,833.49	
加：期初现金及现金等价物余额	57	1,900,157,451.62	3,973,772,290.18	
六、期末现金及现金等价物余额	58	2,021,169,135.16	5,455,115,123.67	

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

2021年1-6月

编制单位：株洲市国盛投资控股集团有限公司

项 目	行次	归属于母公司所有者权益					本年金额					少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	2,000,000.00	2	1,500,000,000.00	4	35,542,342.89	8	114,152,501.70	10	706,207,494.36	23,430,347,758.03	13	23,430,347,758.03
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	2,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	-35,542,342.89	-	114,152,501.70	-	706,207,494.36	23,430,347,758.03	-	23,430,347,758.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-500,000,000.00	-	10,208,000.00	-	-	-	-14,562,605.24	-460,354,605.24	-	-460,354,605.24
（一）综合收益总额	7					10,208,000.00				8,836,394.76	19,044,394.76		19,044,394.76
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-500,000,000.00	-						-456,000,000.00		-456,000,000.00
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			-500,000,000.00							44,000,000.00		44,000,000.00
（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	-	-		-					-23,399,000.00	-23,399,000.00		-23,399,000.00
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									-23,399,000.00	-23,399,000.00		-23,399,000.00
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	2,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	334,342.89	-	114,152,501.70	-	691,644,889.12	22,969,993,152.79	-	22,969,993,152.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李葵 印

李欣 印

李金 印

所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

编制单位: 株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2020年1-6月

项	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
		实收资本(或股本)				其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计
		优先股	永续债	其他													
栏	次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额	1	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	27	14,678,699,757.95		
加: 会计政策变更	2																
前期差错更正	3																
其他	4																
二、本年年初余额	5	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		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-119,583,099.81	-	-	-	-86,101,368.81	-205,684,468.62	-	-205,684,468.62		
(一) 综合收益总额	7							-119,583,099.81				-76,101,368.81	-195,684,468.62		-195,684,468.62		
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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																
(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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-10,000,000.00	-	-10,000,000.00		
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											-10,000,000.00	-10,000,000.00		-10,000,000.00		
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	2,000,000,000.00	-	2,500,000,000.00	-	9,709,946,417.44	-	12,273,493.32	-	101,021,173.40	-	574,321,191.81	14,473,015,289.33	-	14,473,015,289.33		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李杰印

刘金印

李葵印

李杰印

李杰印

株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2021 年度中期财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革、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, 截至 2020 年 12 月 31 日, 注册资本 400,000.00 万元, 实收资本 200,000.00 万元。现法定代表人: 李葵, 住所: 株洲市天元区神农城森林路 268 号。

本公司系国有独资有限责任公司, 根据《公司法》及《株洲市国有资产投资控股集团有限公司章程》的相关规定, 公司本部设置了董事会领导下的法人治理结构, 目前设置了综合管理部、财务部、人力资源部、投资管理部、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。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司所处行业: 其他金融业。

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) 母公司以及公司总部的名称。

本公司母公司以及公司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”）。

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、完整地反映了合并及公司的财务状况、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）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。

（七）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。

（八）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下降幅度超过 50.00%，且连续下跌时间超过 12 个月，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。

（九）应收票据

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，详见附注三（九）5.（3）。

（十）应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的标准为对同一客户的应收款项超过 100 万元（含 100 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

确定组合的依据

组合 1：关联方及政府部门往来组合	公司的关联方、政府职能部门等往来款
组合 2：一般往来组合	除关联方、政府职能部门以外的往来款

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：关联方及政府部门往来组合	未发生减值迹象时，不计提坏账
组合 2：一般往来组合	账龄分析法百分比法

账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.00-5.00	0.00-5.00
1-2 年（含 2 年）	5.00-10.00	5.00-10.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3 年以上	20.00-100.00	20.00-100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和应收政府款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为

目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十二）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、在途物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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。

（十三）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负

债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于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

（十四）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（十五）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（九）金融工具】进行处理。

（十六）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。

（十七）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，采用公允价值模式进行后续计量。按照《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》第十条：有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的企业，对于在建投资性房地产（包括企业是首次取得在建投资性房地产），如果其公允价值无法可靠计量但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，应当以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十八）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
电子及其他设备	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
电子及其他设备	5-10	3-5	9.50-19.40

注：本期从以成本模式计量的投资性房地产转入固定资产的房屋建筑物折旧期限按资产剩余使用年限进行计算。

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。

(十九) 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。

（二十）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。

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权及其他等，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

项目	摊销年限(年)
专利权	按协议使用年限摊销
非专利技术	按协议使用年限摊销
营销中心技术层使用权	45
特许权	按协议使用年限摊销
其他	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

药品生产许可证与 GMP 证书在原许可期限到期后可以申请续期，因此判断其实际使用寿命不确定。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(二十四) 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。

（二十五）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。

（二十六）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。

（二十七）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，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。

（二十八）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。

（二十九）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。

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

（一）会计政策的变更

本公司经董事会批准，自2021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）、《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定以及《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：

（1）对合并财务报表的影响：

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
应收账款融资	合并资产负债表：调增期初应收账款融资金额 1,050,127,665.10 元，调减期初应收票据金额 1,050,127,665.10 元；调增期末应收账款融资金额 795,522,630.57 元，调减期末应收票据金额 795,522,630.57 元。
合同负债	合并资产负债表：调增期初合同负债金额 357,306,068.42 元，调减期初预收款金额 357,306,068.42 元；调增期末合同负债金额 426,792,719.78 元，调减期末预收款金额 426,792,719.78 元。
合同资产	合并资产负债表：调增期初合同资产金额 507,191,949.16 元，调减期初应收账款金额 507,191,949.16 元；调增期末合同资产金额 507,191,949.16 元，调减期末应收账款金额 507,191,949.16 元。
其他综合收益	合并资产负债表：调增期初其他综合收益金额 18,683,020.92 元，调减期初未分配利润金额 18,683,020.92 元；调增期末合同资产金额 18,683,020.92 元，调减期末应收账款金额 18,683,020.92 元。
交易性金融资产	合并资产负债表：调增期初交易性金融资产金额 3,288,032,409.56 元，调减可供出售金融资产 2,535,436,209.13，调减以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 752,596,200.43 元。调增期末交易性金融资产金额 3,864,768,789.07 元，调减可供出售金融资产 3,112,172,588.64 元，调减以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 752,596,200.43 元。
债权投资	调增期初债权投资 803,750,000.00 元，调减持有至到期投资 803,750,000.00 元。调增期末债权投资 758,750,000.00 元，调减持有至到期投资 758,750,000.00 元。
其他债权投资	调增期初其他债权投资 616,285,290.51 元，调减期初持有至到期投资 94,435,290.51 元，调减期初可供出售金融资产 521,850,000.00 元。调增期末其他债权投资 626,493,290.51 元，调减持有至到期投资 104,643,290.51 元，调减可供出售金融资产 521,850,000.00 元。
其他权益工具投资	调增期初其他权益工具投资 4,572,653,906.05 元，调减期初可供出售金融资产 4,572,653,906.05 元。调增期末其他权益工具投资 5,019,617,200.91 元，调减期末可供出售金融资产 5,019,617,200.91 元。
其他非流动金融资产	调增期初其他非流动金融资产 97,395,778.43 元，调减期初可供出售金融资产 97,395,778.43 元。调增期初其他非流动金融资产 96,161,363.41 元，调减期初可供出售金融资产 96,161,363.41 元。

（二）会计估计变更情况

本公司本期会计估计未发生变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期未发生前期会计差错更正。

(四) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	9,942,128,399.24	9,942,128,399.24	
交易性金融资产		3,288,032,409.56	3,288,032,409.56
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	847,031,490.94		-847,031,490.94
应收票据	1,270,291,334.29	220163669.2	-1,050,127,665.10
应收账款	4,307,875,970.82	3,800,684,021.66	-507,191,949.16
应收款项融资		1,050,127,665.10	1,050,127,665.10
预付款项	6,756,690,966.72	6,756,690,966.72	
其他应收款	8,511,417,302.86	8,511,417,302.86	
其中: 应收利息			
应收股利	25887652.24	25887652.24	
存货	32,747,502,834.78	32,747,502,834.78	
合同资产		507,191,949.16	507,191,949.16
一年内到期的非流动资产	446,909,270.79	446,909,270.79	
其他流动资产	871,013,378.36	871,013,378.36	
流动资产合计	<u>65,700,860,948.80</u>	<u>68,141,861,867.42</u>	2,441,000,918.62
非流动资产:			
发放存款和垫款		195219224.9	195,219,224.90
债权投资		803750000	803,750,000.00
其他债权投资		616285290.5	616,285,290.51
可供出售金融资产	7,727,335,893.61		-7,727,335,893.61
持有至到期投资	898,185,290.51		-898,185,290.51
长期应收款	2,326,910,753.93	2326910754	
长期股权投资	4,178,922,670.94	4178922671	
其他权益工具投资		4,572,653,906.05	4,572,653,906.05
其他非流动金融资产		97,395,778.43	97,395,778.43
投资性房地产	1,964,947,930.00	1,964,947,930.00	
固定资产	4,333,330,802.98	4,333,330,802.98	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
在建工程	7,862,091,360.20	7,862,091,360.20	
无形资产	2,323,505,205.07	2,323,505,205.07	
开发支出	19,185,427.97	19,185,427.97	
商誉	1,186,401,998.17	1,186,401,998.17	
长期待摊费用	135,982,693.29	135,982,693.29	
递延所得税资产	116,246,584.45	116,246,584.45	
其他非流动资产	2,797,658,351.27	2,696,874,416.88	-100,783,934.39
非流动资产合计	<u>35,870,704,962.39</u>	<u>33,429,704,043.77</u>	-2,441,000,918.62
资产总计	<u>101,571,565,911.19</u>	<u>101,571,565,911.19</u>	
流动负债：			
短期借款	2,342,658,008.96	2,342,658,008.96	
应付票据	778,371,532.69	778,371,532.69	
应付账款	1,718,008,147.91	1,718,008,147.91	
预收款项	2,144,509,869.25	1787203801	-357,306,068.42
合同负债		357,306,068.42	357,306,068.42
应付职工薪酬	240,172,739.81	240,172,739.81	
应交税费	366,152,422.08	366,152,422.08	
其他应付款	5,053,908,243.19	5,053,908,243.19	
其中：应付股利	261362.2	261362.2	
应付利息			
一年内到期的非流动负债	7,969,561,349.22	7,969,561,349.22	
其他流动负债	320,798,904.08	320,798,904.08	
流动负债合计	<u>20,934,141,217.19</u>	<u>20,934,141,217.19</u>	
非流动负债：			
长期借款	16268567067	16268567067	
应付债券	21881142895	21881142895	
长期应付款	4,556,261,970.93	4,556,261,970.93	
递延收益	333,028,766.16	333,028,766.16	
递延所得税负债	89,228,585.56	89,228,585.56	
其他非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00	
非流动负债合计	<u>43,130,129,285.26</u>	<u>43,130,129,285.26</u>	
负债合计	<u>64,064,270,502.45</u>	<u>64,064,270,502.45</u>	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他权益工具	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：永续债	1500000000	1500000000	
资本公积	19,257,404,547.68	19,257,404,547.68	
其他综合收益	-34,460,109.44	-15,777,088.52	18,683,020.92
专项储备	6,241,685.28	6,241,685.28	
盈余公积	114,152,501.70	114,152,501.70	
未分配利润	1,365,775,542.88	1,347,092,521.96	-18,683,020.92
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	24,209,114,168.10	24,209,114,168.10	
少数股东权益	13,298,181,240.64	13,298,181,240.64	
所有者权益（或股东权益）合计	<u>37,507,295,408.74</u>	<u>37,507,295,408.74</u>	
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	<u>101,571,565,911.19</u>	<u>101,571,565,911.19</u>	

各项目调整情况的说明：首次执行新金融工具准则后，2020年1月1日调增交易性金融资产 3,288,032,409.56 元，调减以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产 847,031,490.94 元，调减应收票据 1,050,127,665.10 元，调减应收账款 507,191,949.16 元，调增应收账款融资 1,050,127,665.10 元，调增合同资产 507,191,949.16 元，调增发放存款和垫款 195,219,224.90 元，调增债权投资 803,750,000.00 元，调增其他债权投资 616,285,290.51 元，调减可供出售金融资产 7,727,335,893.61 元，调减持有至到期投资 898,185,290.51 元，调增其他权益工具投资 4,572,653,906.05 元，调增其他非流动金融资产 97,395,778.43 元，调减其他非流动资产 100,783,934.39 元，调减预收款项 357,306,068.42 元，调增合同负债 357,306,068.42 元，调增其他综合收益 18,683,020.92 元，调减未分配利润 18,683,020.92 元。除上述项目外，其他项目无影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,900,157,451.62	1,900,157,451.62	
交易性金融资产		1,463,356,778.01	1,463,356,778.01
应收账款	655,350.00	655,350.00	
预付款项	2,058,099,571.30	2,058,099,571.30	
其他应收款	9,381,795,213.05	9,381,795,213.05	
其中：应收利息			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收股利			
存货	185,221,191.56	185,221,191.56	
其他流动资产	8,104,231.98	8,104,231.98	
流动资产合计	<u>13,534,033,009.51</u>	<u>14,997,389,787.52</u>	1,463,356,778.01
非流动资产:			
可供出售金融资产	7,256,171,605.17		-7,256,171,605.17
其他债权投资		182,600,000.00	182,600,000.00
长期应收款			
长期股权投资	24,731,028,188.56	24,717,857,557.23	-13,170,631.33
其他权益工具投资		5,623,385,458.49	5,623,385,458.49
固定资产	590,780,209.55	590,780,209.55	
在建工程	69,052,531.30	69,052,531.30	
无形资产	1,049,384,531.54	1,049,384,531.54	
长期待摊费用			
其他非流动资产	2,594,832,161.00	2,594,832,161.00	
非流动资产合计	<u>36,291,249,227.12</u>	<u>34,827,892,449.11</u>	-1,463,356,778.01
资产总计	<u>49,825,282,236.63</u>	<u>49,825,282,236.63</u>	
流动负债:			
短期借款			
应付账款	40,331,087.02	40,331,087.02	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	472,194.99	472,194.99	
其他应付款	2,738,118,996.59	2,738,118,996.59	
其中: 应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	4,617,631,800.00	4,617,631,800.00	
其他流动负债			
流动负债合计	<u>7,396,554,078.60</u>	<u>7,396,554,078.60</u>	
非流动负债:			
长期借款	3,668,380,400.00	3,668,380,400.00	
应付债券	15,330,000,000.00	15,330,000,000.00	
其中: 优先股			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
永续债			
长期应付款			
非流动负债合计	18,998,380,400.00	18,998,380,400.00	
负债合计	26,394,934,478.60	26,394,934,478.60	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,146,530,104.86	19,146,530,104.86	
其他综合收益	-55,225,363.81	-36,542,342.89	18,683,020.92
盈余公积	114,152,501.70	114,152,501.70	
未分配利润	724,890,515.28	706,207,494.36	-18,683,020.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计			
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	23,430,347,758.03	23,430,347,758.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	49,825,282,236.63	49,825,282,236.63	

各项目调整情况的说明：首次执行新金融工具准则后，2020 年 1 月 1 日调增交易性金融资产 1,463,356,778.01 元，调减可供出售金融资产 7,256,171,605.17 元，调增其他债权投资 182,600,000.00 元，调减长期股权投资 13,170,631.33 元，调增其他权益工具投资 5,623,385,458.49 元，调增其他综合收益 18,683,020.92 元，调减未分配利润 18,683,020.92 元。除上述项目外，其他项目无影响。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
	应税收入	3、5、6、9、13
增值税	直接出口产品销售收入	执行“免、抵、退”税政策
	转厂出口销售收入	出口环节免征增值税
消费税	应税收入	10
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

税种	计税依据	税率(%)
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15、16.5、8.25
房产税	房产余值或租赁收入	1.2、12

注1：株洲千金文化广场有限公司电影放映收入采用简易计税办法计算缴纳增值税，按照3%征收率计算增值税；公司出售不动产按照规定选择适用简易计税方法计税的，按照5%征收率计算应交增值税；公司提供服务费收入按照6%税率计算应交增值税；公司不动产租赁按照9%税率计算应交增值税；公司销售或者进口货物按照13%税率计算应交增值税。

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%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、企业所得税

（1）子公司株洲千金药业股份有限公司（以下简称“千金药业”）2020年9月11日重新被认定为国家高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按15%的企业所得税税率，有效期3年，证书编号为GR202043000968。

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2020年9月11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GR202043001106。

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。

子公司千金药业之孙公司湖南千金雅域美业有限公司根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号中规定“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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据国办发〔2018〕124号，子公司千金药业之子公司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。

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2020年所得税汇算清缴后取得。

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2020年所得税汇算清缴后取得。

（2）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、湖南省国家税务局于2020年12月03日颁发的GR202043002625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%。

子公司天桥起重之子公司天桥配件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%。

子公司天桥起重之子公司泰尔汀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9月5日颁发的GR201943000605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%。

子公司天桥起重之子公司天桥舜臣取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2020年9月11日颁发的GR202043000467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%。

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

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

子公司天桥起重之子公司华新机电取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局于2020年12月01日颁发的GR202033008087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%。

子公司天桥起重之子公司天桥嘉成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%。

(3) 本公司之子公司宜安科技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 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字【2021】21 号) 认定为 2020 年高新技术企业, 证书编号: GR202044001525, 发证日期为 2020 年 12 月 1 日, 有效期三年。公司 2020 年度企业所得税按 15% 的税率缴纳。

子公司宜安科技之子公司巢湖宜安云海科技有限公司于 2020 年 12 月 04 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公布安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(皖科高【2020】35 号) 认定为 2020 年高新技术企业, 证书编号 GR202034001840, 发证日期: 2020 年 8 月 17 日, 有效期三年。公司 2020 年度企业所得税按 15% 的税率缴纳。

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。公司 2020 年度企业所得税按 15% 的税率缴纳。

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。

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。

子公司宜安科技之子公司东莞市镁安医疗器械有限公司、东莞德威铸造制品有限公司、辽宁金研液态金属科技有限公司、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; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 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 2020 年度企业所得税按 20% 的税率缴纳。

子公司宜安科技之子公司宜安(香港)有限公司适用香港所得税政策, 应纳税所得额小于或等于 200 万为 8.25%; 应纳税所得额大于 200 万为 16.5%。

2、增值税

(1) 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, 子公司天桥起重之子公司华新机电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。

(2) 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，本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。

3、研发费用加计扣除

(1) 研发费用加计扣除：子公司千金药业公司根据财税〔2018〕99号文《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，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。

(2) 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。

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	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	金融服务
3	株洲国投产业园发展有限公司	2	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	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	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	医药制造销售

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
9	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	资产经营管理
10	株洲市国投国盛实业发展有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	服务业
11	株洲市国投创新创业投资有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资
12	湖南神农洞天旅游开发有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	房产开发、旅游
13	株洲市国投保税物流经营有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	建筑、仓储
14	株洲云龙总部园区开发建设有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	房产开发、投资
15	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
16	株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
17	株洲市产业发展引导基金合伙企业 (有限合伙)	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
18	株洲市仟里马私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
19	中航动力株洲航空零部件制造有限公司	2	境内非金融 子企业	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
20	东莞宜安科技股份有限公司	2	境内非金融 子企业	广东东莞	广东东莞	新材料研发、设计、 生产、销售
21	株洲市教育投资集团有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	株洲职教城的开发、 建设；土地整理等
22	株洲动力谷产业经济研究院有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	产业经济研究等
23	株洲市国创恒盈投资合伙企业 (有限合伙)	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询
24	株洲市云龙发展投资控股 集团有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	株洲云龙示范区的开发、 建设；土地整理等
25	株洲国投教育投资有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	房地产开发经营；文化、体 育、旅游资源开发与经营
26	杭州华新科技有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南杭州	湖南杭州	技术服务、技术开发

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
2	株洲市金融控股集团有限公司	87,715.37	51.00	51.00	228,322.93	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	33,096.81	投资设立
6	株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	16,000.00	100.00	100.00	16,000.00	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	28.53	28.76	53,419.28	其他
9	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	286,000.00	3.50	99.65	10,000.00	投资设立
10	株洲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
11	株洲市国投创新创业投资有限公司	99,725.00	96.94	96.94	96,675.00	投资设立
12	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
13	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
14	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
15	株洲市国投创盈私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	68,500.00	93.57	93.57	64,000.00	投资设立
16	株洲市梧桐树私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	11,600.00	99.14	99.14	11,500.00	投资设立
17	株洲市产业发展引导基金合伙 企业（有限合伙）	24,657.00	99.59	100.00	24,557.00	投资设立
18	株洲市仟里马私募股权基金 合伙企业（有限合伙）	11,800.00	99.15	99.15	11,700.00	投资设立
19	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
20	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
21	株洲市教育投资集团有限公司	240,000.00	83.33	83.33	404,017.49	其他
22	株洲动力谷产业经济研究院有限公司	200.00	100.00	100.00	200.00	投资设立
23	株洲国投教育投资有限公司	2,700.00	100.00	100.00	2,700.00	其他
24	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	90,000	90.00	90.00	962,654.02	其他
25	株洲市国创恒盈投资合伙企业(有限合伙)	200.00	90.00	90.00	100.00	投资设立
26	杭州华新科技有限公司	1,181.56	57.68	67.87	12,000.00	其他

注： 株洲市国有资产投资控股集团有限公司对杭洲华新科技有限公司直接持投 57.68%，通过株洲天桥起重机股份有限公司间接持投 10.19%，享有表决权 67.87%。

（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	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
5	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，根据公司章程，为提高公司经营管理效率，除个别约定事项需由股东会全体决策（即建鑫股权投资自行行使股东表决权），建鑫股权投资同意将其股东职权 96.15%授权株洲国投集团代为行使股东表决权。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。

5. 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. 主要财务信息

项目	本期数		
	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	东莞宜安科技 股份有限公司
流动资产	2,989,253,602.38	2,760,918,632.77	983,640,575.66
非流动资产	1,090,166,352.04	1,092,958,463.72	1,179,139,989.35
资产合计	4,079,419,954.42	3,853,877,096.49	2,162,780,565.01
流动负债	1,675,751,296.73	1,276,675,204.88	476,696,730.40
非流动负债	99,331,818.42	126,184,163.97	237,316,255.38
负债合计	1,775,083,115.15	1,402,859,368.85	714,012,985.78
营业收入	636,567,235.09	1,753,905,973.27	487,057,503.76
净利润	28,548,956.09	125,826,857.17	-6,626,007.74
其中：归属于母公司所有者的净利润	29,787,230.08	103,540,054.87	725,083.46
少数股东损益	-1,238,273.99	22,286,802.30	-7,351,091.20
综合收益总额	34,974,956.09	125,828,765.73	-7,358,749.02
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	36,213,230.08	103,541,963.43	-7,358,749.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,238,273.99	22,286,802.30	
经营活动现金流量	-99,307,188.02	217,456,354.26	-3,078,967.03

接上表：

项目	上年数		
	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	东莞宜安科技 股份有限公司
流动资产	2,919,505,443.12	3,189,349,177.93	977,144,057.36
非流动资产	1,089,033,126.22	1,039,362,207.12	1,111,520,767.86
资产合计	<u>4,008,538,569.34</u>	<u>4,228,711,385.05</u>	<u>2,088,664,825.22</u>
流动负债	1,688,274,595.14	1,377,761,196.37	435,182,453.41
非流动负债	55,257,644.61	88,966,109.77	196,451,807.56
负债合计	<u>1,743,532,239.75</u>	<u>1,466,727,306.14</u>	<u>631,634,260.97</u>
营业收入	1,501,530,264.03	3,626,966,808.62	945,452,380.29
净利润	62,271,282.08	360,207,356.49	17,594,541.72
其中：归属于母公司所有者的净利润	58,097,225.29	297,071,596.93	16,212,235.28
少数股东损益	4,174,056.79	63,135,759.56	1,382,306.44
综合收益总额	74,566,800.25	361,025,157.80	13,463,354.69
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	70,392,743.46	297,889,398.24	12,081,048.25

项目	上年数		
	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	东莞宜安科技股份有限公司
归属于少数股东的综合收益总额	4,174,056.79	63,135,759.56	1,382,306.44
经营活动现金流量	10,373,980.80	542,373,092.58	204,561,700.81

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除另有注明外，期初指2020年1月1日，期末指2021年6月30日，上期指2020年度，本期指2021年6月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,076,097.46	4,909,407.55
银行存款	9,059,451,858.31	9,574,787,130.52
其他货币资金	471,151,780.43	362,431,861.17
合计	<u>9,531,679,736.20</u>	<u>9,942,128,399.24</u>
其中：存放境外的款项总额	39,642,516.81	无

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	891,298,152.58	359,324,749.96
合计	<u>891,298,152.58</u>	<u>359,324,749.96</u>

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>2,145,396,973.69</u>	<u>1,887,868,044.18</u>
其中：		
杭州中威电子科技有限公司	7,601,063.00	7,601,063.00
东海证券股份有限公司	29,026,475.94	29,026,475.94
国海证券股份有限公司	806,153,209.02	518,415,629.81
西王食品股份有限公司	74,837,351.28	74,837,351.28
株洲冶炼集团股份有限公司	10,427,624.48	10,427,624.48
湖南黄金	353,508,770.94	373,245,612.99
株洲百货股份有限公司	23,044,729.22	23,044,729.22
山东潍柴动力股份有限公司	968,000.00	789,500.00

项目	期末余额	期初余额
机器人 300024	11,045,400.00	11,045,400.00
新股中签	13,787.31	4,229.52
唐人神集团股份有限公司	89,999,995.97	
银行理财产品	194,158,779.81	187,178,479.69
结构性存款	544,611,786.72	652,251,948.25
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	<u>1,729,371,815.38</u>	<u>1,400,164,365.38</u>
其中：		
北京华胜天成信息技术发展有限公司	444,199,803.13	444,199,803.13
四川汇宇制药有限公司	45,380,000.00	45,380,000.00
重庆南涪铝精密制造有限公司	20,800,000.00	20,800,000.00
上海金卓网络科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
重庆市紫建电子股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
重庆新铝时代科技股份有限公司	29,200,000.00	29,200,000.00
江苏澳润新材料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
福州紫荆海峡科技投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
湖南航空航天产业投资管理中心（有限合伙）	400,000.00	400,000.00
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	119,258,012.25	119,258,012.25
共青城芯盛股权投资管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
株洲市国创瑞盈投资合伙企业（有限合伙）	59,967,500.00	50,367,500.00
共青城科苑股权投资合伙企业（有限合伙）募集专户	18,000,000.00	18,000,000.00
共青城原乐股权投资合伙企业（有限合伙）募集专户	10,000,000.00	10,000,000.00
共青城秋月股权投资管理合伙企业（有限合伙）募集专户	20,000,000.00	20,000,000.00
株洲市国创新药投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
上海文周投资管理有限公司	800,000.00	800,000.00
湖南省云晖精选股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
长沙鑫龙中盈私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
共青城志达股权投资合伙企业（有限合伙）募集专户	10,000,000.00	10,000,000.00
株洲市国创君垚投资合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	24,000,000.00
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	500,000.00
共青城云明投资管理合伙企业（有限合伙）	11,676,500.00	11,676,500.00
株洲市国兴同赢创业投资合伙企业（有限合伙）募集监督户	23,000,000.00	23,000,000.00
湖南越摩先进半导体有限公司	60,000,000.00	39,000,000.00
株洲市睿联国创创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
广州广发信德健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）募集监督户	30,000,000.00	30,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
株洲智盈投资合伙企业（有限合伙）	100,000.00	
井冈山金橙股权投资合伙企业（有限合伙）募集监督户	20,000,000.00	
株洲市国创君和投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
井冈山立春股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
株洲紫辉投资合伙企业（有限合伙）募集专户	1,000,000.00	
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	
高投信德（广东）创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）募集专户	15,000,000.00	
共青城濯沅投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
财通基金安吉 123 号单一资产管理计划	30,000,000.00	
株洲市恒基共拓投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
株洲明晟投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	12,000,000.00
湖南省翔鹰仟里马企业管理合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	75,000,000.00
株洲超越摩尔创业投资合伙企业（有限合伙）募集户	40,000,000.00	
湖南中晟全肽生化有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
湖南超摩半导体合伙企业（有限合伙）	105,000,000.00	
湖南微软创新中心有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
长城证券-云龙安置房信托受益权资产支持专项计划		50,000,000.00
中冶建信株洲云龙示范区基础设施路网及磐龙湖 PPP 项目私募基金	25,000,000.00	25,000,000.00
湖南省财信信托	114,090,000.00	
长沙智能驾驶研究院有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
株洲市国创瑞盈投资合伙企业（有限合伙）		33,582,550.00
株洲市国创长银商业服务合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00
共青城兴橙鑫芯股权投资合伙企业（有限合伙）募集户	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南清科国投创业投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）募集监督户	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>3,874,768,789.07</u>	<u>3,288,032,409.56</u>

（三）应收票据

应收票据分类

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,935,631.23		13,935,631.23
商业承兑汇票	206,047,914.64	1,825,199.83	204,222,714.81
合计	<u>219,983,545.87</u>	<u>1,825,199.83</u>	<u>218,158,346.04</u>

接上表：

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	43,054,650.78		43,054,650.78
商业承兑汇票	178,326,060.88	1,217,042.47	177,109,018.41
合计	<u>221,380,711.66</u>	<u>1,217,042.47</u>	<u>220,163,669.19</u>

（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	122,519,090.08	2.89	70,355,192.90	57.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>4,070,795,392.53</u>	<u>95.98</u>	<u>349,305,932.00</u>	<u>8.58</u>
其中：1、一般往来组合	2,226,353,408.73	52.49	326,710,675.58	14.67
2、关联方及政府部门往来组合	1,844,441,983.80	43.49	22,595,256.42	1.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,989,517.52	1.13	44,060,594.13	91.81
合计	<u>4,241,304,000.13</u>	<u>100.00</u>	<u>463,721,719.03</u>	

接上表：

类别	期初数			
	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	57,168,729.44	1.35	43,742,729.44	76.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>4,141,599,798.26</u>	<u>97.63</u>	<u>355,177,811.82</u>	<u>8.58</u>
其中：1、一般往来组合	1,628,821,420.80	38.40	352,938,603.40	21.67
2、关联方及政府部门往来组合	2,512,778,377.46	59.23	2,239,208.42	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,309,397.84	1.02	42,473,362.62	98.07
合计	<u>4,242,077,925.54</u>	<u>100.00</u>	<u>441,393,903.88</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	计提比例(%)	计提理由
茶陵县清水铁矿有限责任公司	41,514,727.35	19,485,773.48	46.94	预计可收回金额小于 账面价值
湖南省株洲市鑫瑞电瓷电器有限公司等单位	21,919,484.50	21,919,484.50	100.00	预计无法收回
湖南省云阳大酒店有限责任公司	18,621,628.31	5,562,488.49	29.87	预计可收回金额小于 账面价值
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
炎陵水连山投资置业有限公司等单位	13,700,000.00	274,000.00	2.00	预计可收回金额小于 账面价值
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
株洲丰达电气装备有限公司	5,214,004.98	1,564,201.49	30.00	预计可收回金额小于 账面价值
合计	<u>122,519,090.08</u>	<u>70,355,192.90</u>		

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用一般往来组合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)	1,120,507,557.23	50.33	47,812,198.48
1至2年(含2年)	289,019,233.49	12.98	24,683,533.18
2至3年(含3年)	375,710,039.88	16.88	27,766,068.38
3年以上	441,116,578.13	19.81	226,448,875.54
合计	<u>2,226,353,408.73</u>	<u>100.00</u>	<u>326,710,675.58</u>

接上表：

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	677,646,592.15	41.61	31,576,391.78
1至2年(含2年)	402,866,189.24	24.73	42,376,051.05
2至3年(含3年)	185,258,006.74	11.37	37,249,509.33
3年以上	363,050,632.67	22.29	241,736,651.24
合计	<u>1,628,821,420.80</u>	<u>100.00</u>	<u>352,938,603.40</u>

采用关联方及政府部门往来组合计提坏账准备的应收账款。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方及政府部门往来组合	1,844,441,983.80	1.23	22,595,256.42	2,512,778,377.46	0.09	2,239,208.42
合计	<u>1,844,441,983.80</u>		<u>22,595,256.42</u>	<u>2,512,778,377.46</u>		<u>2,239,208.42</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	计提比例 (%)	计提理由
株洲光明重型机械制造有限公司等单位	16,703,365.72	16,703,365.72	100.00	预计无法收回
湖南阔密软件科技有限公司等单位	4,910,403.44	4,621,225.22	94.11	预计可收回金额小于账面价值
东莞市金铭电子有限公司	4,506,674.74	4,506,674.74	100.00	预计无法收回
株洲市广成化工有限公司	4,365,937.49	1,585,586.85	36.32	预计可收回金额小于账面价值
北方重工集团有限公司	3,759,563.12	3,432,606.12	91.30	预计可回收金额小于账面价值
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
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
天桥-江西赣西电煤储运有限公司等 19 家公司	2,480,997.93	2,480,997.93	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	预计无法收回
千金-客户一	1,318,747.00	1,318,747.00	100.00	预计无法收回
千金-客户二	649,864.98	649,864.98	100.00	预计无法收回
株洲市清水塘投资集团有限公司等单位	528,600.00	0		预计无风险
千金-其他客户	250,563.63	250,563.63	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	预计无法收回
千金-客户三	27,528.14	27,528.14	100.00	预计无法收回
蔡伟峰	5,482.19	1,644.66	30.00	预计可收回金额小于账面价值
合计	<u>47,989,517.52</u>	<u>44,060,594.13</u>		

4. 本期无收回或转回的坏账准备。

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	1,031,576.16

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	601,392,998.19	14.04	
第二名	321,740,342.91	7.51	
第三名	273,678,000.00	6.39	
第四名	78,253,447.75	1.83	
第五名	58,800,000.00	1.37	58,800,000.00
合计	<u>1,333,864,788.85</u>	<u>31.14</u>	<u>58,800,000.00</u>

7. 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 本期无转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的应收账款。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	795,522,630.57	1,050,127,665.10
合计	<u>795,522,630.57</u>	<u>1,050,127,665.10</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	166,397,003.44	3.31	3,383,214,805.99	50.07
1 至 2 年 (含 2 年)	2,546,880,750.66	50.61	1,456,050,753.60	21.55
2 至 3 年 (含 3 年)	430,144,739.90	8.55	594,789,479.82	8.80
3 年以上	1,889,306,732.02	37.53	1,322,635,927.31	19.58
合计	<u>5,032,729,226.02</u>	<u>100.00</u>	<u>6,756,690,966.72</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国资委	2,000,000,000.00	1-2 年	特许权未结算
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市株房集团置业有限公司	50,000,000.00	1-2 年	未结算
湖南神农洞天旅游开发有限公司	炎陵县财政局	27,635,300.00	2-3 年	土地权证

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
				未办理
株洲国投产业园发展有限公司	株洲金城投资控股集团有限公司	22,119,300.00	3年以上	未结算
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	3年以上	未完工
株洲市云龙房地产开发有限责任公司	湖南省沙坪建设有限公司 云龙分公司	12,600,000.00	1-2年	未完工
合计		<u>2,124,800,377.07</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
株洲市国资委	2,000,000,000.00	39.74	
湖南华强文化科技有限公司	711,331,352.01	14.13	
株洲云龙示范区征地拆迁工作协调管理办公室	542,171,155.70	10.77	
株洲云龙示范区建设用地征地拆迁指挥部	423,907,874.45	8.42	
株洲云龙示范区华强配套土地征地拆迁指挥部	308,988,318.00	6.14	
合计	3,986,398,700.16	<u>79.20</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	34,705,901.07	37,201,860.61
应收股利	19,587,652.24	25,887,652.24
其他应收款项	9,033,937,616.18	8,448,327,790.01
合计	<u>9,088,231,169.49</u>	<u>8,511,417,302.86</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	2,220,901.07	1,912,798.85
借款利息		950,111.00
委贷利息		23,950.76
资管计划	32,485,000.00	34,315,000.00
合计	<u>34,705,901.07</u>	<u>37,201,860.61</u>

(2) 本期无重要逾期利息

2. 应收股利

项目	期末 余额	期初 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	19,587,652.24	25,887,652.24		
其中：（1）株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）	19,587,652.24	19,587,652.24	年底分配暂未发放	否
（2）湖南中康置业有限公司		6,300,000.00		
合计	<u>19,587,652.24</u>	<u>25,887,652.24</u>		

3. 其他应收款项

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	3,284,381,299.33	36.07	36,196,500.09	1.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>5,801,697,541.12</u>	<u>63.72</u>	<u>31,093,282.00</u>	<u>0.54</u>
其中：1、一般往来组合	782,394,996.23	8.59	20,788,558.35	2.66
2、关联方及政府部门往来组合	5,019,302,544.89	55.13	10,304,723.65	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,269,186.82	0.21	3,120,629.00	17.08
合计	<u>9,104,348,027.27</u>	<u>100.00</u>	<u>70,410,411.09</u>	

接上表：

种类	期初数			
	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	2,579,890,771.36	30.20	69,536,550.40	2.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>5,950,221,482.83</u>	<u>69.67</u>	<u>19,488,817.70</u>	<u>0.25</u>
其中：1、一般往来组合	548,783,080.40	6.43	16,864,014.05	3.07
2、关联方及政府部门往来组合	5,401,438,402.43	63.24	2,624,803.65	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,163,177.58	0.13	3,922,273.66	35.14
合计	<u>8,541,275,431.77</u>	<u>100.00</u>	<u>92,947,641.76</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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
A公司等23家单位	3,284,381,299.33	36,196,500.09	1.10	部分单位预计无法收回

合计	3,284,381,299.33	36,196,500.09
----	------------------	---------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用一般往来组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	349,650,585.92	7.72	9,792,562.96	384,921,943.59	70.14	6,705,524.91
1 至 2 年 (含 2 年)	275,700,156.15	5.16	2,009,437.32	62,407,894.18	11.37	1,136,683.35
2 至 3 年 (含 3 年)	55,719,406.47	37.12	1,380,379.64	27,021,264.96	4.92	1,554,064.12
3 年以上	101,324,847.69	50.00	7,606,178.43	74,431,977.67	13.57	7,467,741.67
合计	<u>782,394,996.23</u>	<u>100.00</u>	<u>20,788,558.35</u>	<u>548,783,080.40</u>	<u>100.00</u>	<u>16,864,014.05</u>

采用关联方及政府部门往来组合计提坏账准备的其他应收款项。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方及政府 部门往来组合	5,019,302,544.89	0.21	10,304,723.65	5,401,438,402.43	0.04	2,624,803.65
合计	<u>5,019,302,544.89</u>		<u>10,304,723.65</u>	<u>5,401,438,402.43</u>		<u>2,624,803.65</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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
株洲石峰建筑陶瓷公司	4,453,570.03			预计无风险
渤海国际信托股份有限公司	3,000,000.00			预计无风险
云南国际信托有限公司	2,977,600.00			预计无风险
千金单项不重大单位	3,801,497.84	1,330,386.73	35.00	预计可收回金额 小于账面价值
湖南松本林业科技股份有限公司	1,510,000.00	75,500.00	5.00	预计可收回金额 小于账面价值
炎陵水连山投资置业有限公司等单位	971,869.81	529,364.00	54.47	预计可收回金额 小于账面价值
湖南株洲华丰矿业有限公司	433,700.00	433,700.00	100.00	预计无法收回
株洲市酒埠江特钢有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
李润兰	351,678.27	351,678.27	100.00	预计无法收回
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	300,000.00			预计无风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
株洲高科发展有限公司	65,000.00			预计无风险
株洲市科易融科技成果转化服务有限公司	4,270.87			预计无风险
合计	<u>18,269,186.82</u>	<u>3,120,629.00</u>		

(4) 本期无收回或转回的坏账准备情况。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	58,104.98

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账准备
第一名	往来款	1,707,885,494.52	18.76	
第二名	往来款	892,591,724.06	9.80	
第三名	往来款	199,000,000.00	2.19	
第四名	往来款	161,282,279.30	1.77	
第五名	往来款	145,000,000.00	1.59	
合计		<u>3,105,759,497.88</u>	<u>34.11</u>	

(7) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 本期无其他应收款转移，如证券化、保理等，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。

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	347,166,500.53	2,307,432.68	344,859,067.85
在产品	5,740,844,977.41	22,313,525.04	5,718,531,452.37
库存商品	580,053,702.24	7,956,817.88	572,096,884.36
在途物资	104,513.76		104,513.76
周转材料	75,438,255.72		75,438,255.72

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	3,320,978.89		3,320,978.89
包装物	15,231,997.03		15,231,997.03
委托加工物资	3,322,662.73		3,322,662.73
发出商品	48,216,905.10	3,318,077.18	44,898,827.92
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
开发成本	26,281,606,737.62	0.00	26,281,606,737.62
合计	<u>33,097,033,439.03</u>	<u>35,895,852.78</u>	<u>33,061,137,586.25</u>

接上表：

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	278,826,750.28	2,298,653.87	276,528,096.41
在产品	498,758,971.05	20,619,090.05	478,139,881.00
库存商品	453,152,188.80	9,989,093.34	443,163,095.46
在途物资	8,797,223.25		8,797,223.25
周转材料	71,002,065.79		71,002,065.79
低值易耗品	2,720,897.75		2,720,897.75
包装物	17,211,903.96	498,416.00	16,713,487.96
委托加工物资	4,339,798.04		4,339,798.04
发出商品	52,294,876.06	2,384,059.85	49,910,816.21
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
开发成本	31,394,461,264.91		31,394,461,264.91
合计	<u>32,783,292,147.89</u>	<u>35,789,313.11</u>	<u>32,747,502,834.78</u>

（九）合同资产

1. 合同资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提坏账准备	339,899,268.46	20,174,482.06	319,724,786.40	535,781,456.45	28,589,507.29	507,191,949.16
合计	<u>339,899,268.46</u>	<u>20,174,482.06</u>	<u>319,724,786.40</u>	<u>535,781,456.45</u>	<u>28,589,507.29</u>	<u>507,191,949.16</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
按组合计提坏账准备	-187,467,162.76	对合同对价的权利成为无条件权利的时间安排发生变化
合计	<u>-187,467,162.76</u>	

3. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备		8,415,025.23		对合同对价的权利成为无条件权利的时间安排发生变化
合计		<u>8,415,025.23</u>		

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	446,909,270.79	446,909,270.79
合计	<u>446,909,270.79</u>	<u>446,909,270.79</u>

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,003,316.08	101,582,443.04
预缴税款	149,102,369.98	154,380,875.97
增值税待抵扣进项税额	555,368,557.60	509,507,068.40
存入保证金	77,863,074.44	16,793,902.45
代理业务资产	101,847,624.41	
委托贷款	100,000,000.00	
小型专用模具(受益期一年以内的)	14,882,754.53	
其他	110,639,781.69	88,749,088.50
合计	<u>1,159,707,478.73</u>	<u>871,013,378.36</u>

(十二) 债权投资

债权投资情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
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

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
湖南泰鼎新材料有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
湖南省信托有限责任公司-单一资金信托	50,000,000.00		50,000,000.00
华强公司-迈科安泰 3 号单一资产管理计划	250,000,000.00		250,000,000.00
华强公司-华金国政 1 号集合资产管理计划	125,000,000.00		125,000,000.00
富诚海富通云富单一资产管理计划	315,000,000.00		315,000,000.00
湖南省财信信托 2 号集合资管计划	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	<u>761,500,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>758,750,000.00</u>

续上表:

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
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
湖南泰鼎新材料有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
湖南省信托有限责任公司-单一资金信托	50,000,000.00		50,000,000.00
华强公司-迈科安泰 3 号单一资产管理计划	250,000,000.00		250,000,000.00
华强公司-华金国政 1 号集合资产管理计划	180,000,000.00		180,000,000.00
富诚海富通云富单一资产管理计划	315,000,000.00		315,000,000.00
湖南省财信信托 2 号集合资管计划			-
合计	<u>806,500,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>803,750,000.00</u>

(十三) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司	182,600,000.00		10,208,000.00	192,808,000.00
株洲中兴针织服装有限责任公司	250,000.00			250,000.00
株洲市城市建设发展集团有限公司公司债券-PR 株城债	13,435,290.51			13,435,290.51
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	420,000,000.00			420,000,000.00
合计	<u>616,285,290.51</u>			<u>626,493,290.51</u>

续上表:

项目	成本	累计公允 价值变动	累计在其他综合收益中 确认是损失准备	备注
湖南友谊阿波罗控股股份有限公司		10,208,000.00		
株洲中兴针织服装有限责任公司				
株洲市城市建设发展集团有限公司公司债券-PR 株城债				
株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）				
合计				

（十四）长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	570,315,674.38	16,749,491.68	553,566,182.70
其中：未实现融资收益	90,472,943.99		90,472,943.99
分期收款提供劳务	1,625,361,307.46		1,625,361,307.46
合计	<u>2,195,676,981.84</u>	<u>16,749,491.68</u>	<u>2,178,927,490.16</u>

接上表：

项目	期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	299,362,068.82	15,512,622.35	283,849,446.47	12.76%-13.99%
其中：未实现融资收益	57,478,397.60		57,478,397.60	12.76%-13.99%
分期收款提供劳务	2,043,061,307.46		2,043,061,307.46	
合计	<u>2,342,423,376.28</u>	<u>15,512,622.35</u>	<u>2,326,910,753.93</u>	

（十五）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	4,183,406,551.52	369,617,500.00	17,316,172.75	4,535,707,878.77
小计	<u>4,183,406,551.52</u>	<u>369,617,500.00</u>	<u>17,316,172.75</u>	<u>4,535,707,878.77</u>
减：长期股权投资减值准备	4,483,880.58			4,483,880.58
合计	<u>4,178,922,670.94</u>	<u>369,617,500.00</u>	<u>17,316,172.75</u>	<u>4,531,223,998.19</u>

长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	
合计	2,848,041,581.47	4,178,922,670.94	369,617,500.00	17,316,172.75	
一、联营企业	2,848,041,581.47	4,178,922,670.94	369,617,500.00	17,316,172.75	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25	1,416,418,814.75			
湖南特科能热处理有限公司	21,000,000.00	10,234,624.00			
株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,000,000.00	15,972,440.12			
株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00				
湖南翔为通用航空有限公司	31,400,000.00	22,253,341.41			
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	434,540,000.00	431,260,041.76			
株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,849,029.22			
湖南中电长城信息技术服务有限公司	2,000,000.00	157,011.64			
株洲科创新创业投资管理有限公司	2,000,000.00	2,323,971.08			
株洲云赛智城信息技术有限公司	60,000,000.00				
株洲农村商业银行	352,000,000.00	412,066,620.40			
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	60,217,582.22			
株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司	16,000,000.00	1,403,657.50			
株洲市国投双杰智慧能源有限公司	9,045,000.00	8,808,028.40			

被投资单位	投资成本	期初余额	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
湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22	8,579,303.64			
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00	7,299,965.95			
中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00	69,850,961.99			
湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00				
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00	6,145,815.53			
株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00	107,440,385.76			
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	12,807,583.00	12,548,683.17		2,932,327.28	
湖南世鑫新材料有限公司	72,000,000.00	89,168,278.78			
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	341,267,357.86			
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,001,407.79			
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	49,912,697.70			
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,027.15	174,000,000.00		
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	30,000,000.00	13,170,631.33		13,170,631.33	
株洲市资产管理有限责任公司	49,000,000.00	49,000,000.00			
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	8,000,000.00	9,681,342.13			
湖南中科智谷教育科技有限公司	4,900,000.00				
湖南斯凯智谷航空培训有限公司	300,000.00	28,465.67			

被投资单位	投资成本	期初余额	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	
湖南株洲市雅居乐水木物业服务公司	2,000,000.00	2,306,826.08				
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	126,000,000.00	126,000,036.21		817,383.54		
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00				
深圳市中盛德教育科技有限公司	200,000.00	200,000.00				
湖南创星科技股份有限公司	58,500,000.00	58,500,000.00				
湖南华芯科技有限公司	720,000.00	606,897.67				
湖南润成天睿教育网络科技有限公司	2,142,830.00	2,015,225.21				
宁德三祥液态金属科技有限公司	40,000,000.00	22,609,193.24		395,830.60		
株洲长银云发磐龙湖建设合伙企业（有限合伙）	204,330,000.00	204,331,157.91				
株洲云治建设管理开发有限责任公司	5,000,000.00	2,535,610.90				
株洲云兴建设投资开发有限公司	10,200,000.00	3,978,400.46				
株洲市云龙投资管理有限公司	8,000,000.00	8,280,230.78				
株洲市云龙恒达市政维护工程有限责任公司	3,000,000.00	1,605,729.74				
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）		1,310,900.90				
湖南开元云峰湖投资有限公司	10,100,000.00	10,100,000.00				
湖南华强文化科技有限公司	75,000,000.00	289,484,268.54				
湖南发展云龙置业有限公司	15,000,000.00	31,374,336.28				
湖南华云数据湖信息技术有限公司	117,000,000.00	77,820,893.13				

被投资单位	投资成本	期初余额	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	
株洲云龙规划与工程咨询有限公司	500,000.00	626,236.93				
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）		9,534,725.49				
湖南斯凯智谷航空培训有限公司		152,434.66				
株洲科聚创业投资企业（有限合伙）		9,661,280.42				
启赋数智创业投资企业（有限合伙）	12,250,000.00	12,252,436.01	2,000,000.00			
湖南恒乐数字科技有限公司	200,000.00	123,757.91				
株洲绿地文化旅游开发有限公司	98,000,000.00	65,871,605.52	29,400,000.00			
湖南中康置业有限公司	52,500,000.00	52,500,000.00				
湖南中科国云大数据产业发展有限公司	3,330,000.00	3,330,000.00				
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）			24,600,000.00			
株洲智盈投资合伙企业（有限合伙）			77,900,000.00			
株洲市智慧医疗科技有限公司			450,000.00			
湖南畅享智行科技有限公司			1,687,500.00			
湖南国信劳务工程有限公司			480,000.00			
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）			9,100,000.00			
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司			50,000,000.00			

接上表：

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	
合计				4,531,223,998.19	
一、联营企业				4,531,223,998.19	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司				1,416,418,814.75	
湖南特科能热处理有限公司				10,234,624.00	
株洲高科企业孵化器发展有限公司				15,972,440.12	
株洲耀祥光电科技有限公司					
湖南翔为通用航空有限公司				22,253,341.41	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司				431,260,041.76	
株洲正融投资有限公司				8,849,029.22	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司				157,011.64	
株洲科创创业投资管理有限公司				2,323,971.08	
株洲云赛智城信息技术有限公司				-	
株洲农村商业银行				412,066,620.40	
茶陵县茶祖印象茶叶有限公司				60,217,582.22	
株洲三一美蓉装配式建筑工程有限公司				1,403,657.50	
株洲市国投双杰智慧能源有限公司				8,808,028.40	
湖南山河航空动力机械股份有限公司				8,579,303.64	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司				7,299,965.95	

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		
中航湖南通用航空发动机有限公司				69,850,961.99	
湖南南方宇航工业有限公司				-	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司				6,145,815.53	
株洲钻石切削刀具公司				107,440,385.76	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司				9,616,355.89	
湖南世鑫新材料有限公司				89,168,278.78	
株洲通用航空产业发展有限公司				341,267,357.86	
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）				25,001,407.79	
湖南湘江力远健康创业投资合伙企业（有限合伙）				49,912,697.70	
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）				175,000,027.15	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司					
株洲市资产管理有限公司				49,000,000.00	
长沙百程酒店管理有限公司				-	
株洲新奥职教城能源服务有限公司				9,681,342.13	
湖南中科智谷教育科技有限公司				-	
湖南斯凯智谷航空培训有限公司				28,465.67	
湖南株洲市雅居乐水木物业服务有限公司				2,306,826.08	
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）				125,182,652.67	
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司				1,750,000.00	

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		
深圳市中盛德教育科技有限公司				200,000.00	
湖南创星科技股份有限公司				58,500,000.00	
湖南华芯科技有限公司				606,897.67	
湖南润成天睿教育网络科技有限公司				2,015,225.21	
宁德三祥液态金属科技有限公司				22,213,362.64	
株洲长银云发磐龙湖建设合伙企业（有限合伙）				204,331,157.91	
株洲云治建设管理开发有限责任公司				2,535,610.90	
株洲云兴建设投资开发有限公司				3,978,400.46	
株洲市云龙投资管理有限公司				8,280,230.78	
株洲市云龙恒达市政维护工程有限责任公司				1,605,729.74	
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）				1,310,900.90	
湖南开元云峰湖投资有限公司				10,100,000.00	
湖南华强文化科技有限公司				289,484,268.54	
湖南发展云龙置业有限公司				31,374,336.28	
湖南华云数据湖信息技术有限公司				77,820,893.13	
株洲云龙规划与工程咨询有限公司				626,236.93	
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）				9,534,725.49	
湖南斯凯智谷航空培训有限公司				152,434.66	
株洲科聚创业投资企业（有限合伙）				9,661,280.42	

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		
启赋数智创业投资企业（有限合伙）				14,252,436.01	
湖南恒乐数字科技有限公司				123,757.91	
株洲绿地文化旅游开发有限公司				95,271,605.52	
湖南中康置业有限公司				52,500,000.00	
湖南中科国云大数据产业发展有限公司				3,330,000.00	
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）				24,600,000.00	
株洲智盈投资合伙企业（有限合伙）				77,900,000.00	
株洲市智慧医疗科技有限公司				450,000.00	
湖南畅享智行科技有限公司				1,687,500.00	
湖南国信劳务工程有限公司				480,000.00	
株洲市文周君品创业投资合伙企业（有限合伙）				9,100,000.00	
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司				50,000,000.00	

（十六）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
株洲齿轮股份有限公司	42,974,524.00	42,974,524.00
华融湘江银行股份有限公司	107,000,000.00	107,000,000.00
湖南新能源创业投资基金企业(有限合伙)	2,459,016.00	2,459,016.00
株洲兆富成长企业创业投资有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00
株洲市云龙投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
湘煤立达矿山装备股份有限公司	27,054,800.00	27,054,800.00
湖南南方宇航工业有限公司	134,941,293.38	134,941,293.38
大唐华银攸县能源有限公司	62,108,100.00	62,108,100.00
株洲轨道交通产业发展股份有限公司	104,719,617.96	104,719,617.96
株洲神龙城开发建设有限公司	50,000,848.92	50,000,848.92
株洲华天大酒店有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
株洲市电动汽车示范运营有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
株洲健宁公共自行车发展有限公司	7,405,102.25	7,405,102.25
湖南千金卫生用品股份有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
湖南厚水湘江大健康壹号股权投资私募基金合伙企业	26,742,324.65	26,742,324.65
湖南大健湘江大健康产业投资管理有限公司	600,000.00	600,000.00
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	355,630,000.00	248,250,000.00
株洲科技创新创业投资企业（有限合伙）合伙协议（基金）	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲市青年创业引导投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
湖南中科高科动力产业创业投资基金企业	5,000,000.00	5,000,000.00
湖南澳维环保科技有限公司	30,415,000.00	30,415,000.00
株洲三特环保节能股份有限公司	67,744,200.00	67,744,200.00
株洲宜安新材料研发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
株洲国创轨道科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	200,000,000.00	200,000,000.00
湖南航空航天产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00	105,000,000.00
中车产业投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
株洲市国创鼎盛创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
上海胜超股权投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
株洲清科国投股权投资加速基金合伙企业（有限合伙）	260,000,000.00	200,000,000.00
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	13,170,631.33	13,170,631.33
株洲超越摩尔创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.00
株洲市国创长银商业服务合伙企业（有限合伙）	355,000,000.00	355,000,000.00
株洲市产业扶贫投资基金合伙人企业（有限合伙）	630,000,000.00	630,000,000.00
湖南股权交易所有限公司	3,703,862.79	3,703,862.79
株洲民间金融中心有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00
株洲市天元区银丰小额贷款有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
株洲市天元区银丰小额贷款有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	6,500,000.00
株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	3,000,000.00
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	260,000,000.00	260,000,000.00
株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
联储证券有限责任公司	99,000,000.00	99,000,000.00
炎陵水连山投资置业有限公司	29,500,000.00	0.00
湖南恒祥高科数码技术股份有限公司	7,500,000.00	0.00
株洲宏大高分子材料有限公司	13,913,000.00	13,913,000.00
湖南中普技术股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
众普森科技（株洲）有限公司	40,860,000.00	40,860,000.00
株洲晟宁建设发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲市青年创业引导投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	5,500,000.00
株洲青年创业投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
株洲市青年创业引导投资基金	20,000,000.00	20,000,000.00
株洲桓基铁路电子电器有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
湖南迪凯服饰有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00
株洲市国创信息技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
湖南中科国云大数据产业发展有限公司	1,660,000.00	1,660,000.00
株洲云赛智城信息技术有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00
株洲厚浦仟里马企业管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
株洲衡庐智点投资合伙企业（有限合伙）	84,000,000.00	
湖南株冶火炬新材料有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
株洲中建材光电材料有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
株洲国扬光电科技有限公司	3,570,000.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲北大公学教育发展有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
珠海英搏尔电气股份有限公司	120,791,250.00	113,231,250.00
广州怡珀新能源投资（有限合伙）	57,381,844.50	15,431,094.37
浙江中车尚驰电气有限公司	24,000,000.00	
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	11,001,864.03	10,999,319.30
株洲石峰建筑陶瓷公司	1,030,000.00	1,030,000.00
金昌公司置业有限公司	54,639,921.10	54,639,921.10
株洲昌盛物业有限责任公司	500,000.00	500,000.00
合计	<u>5,009,617,200.91</u>	<u>4,572,653,906.05</u>

（十七）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
中信建投-中铝国际 2019 年应收账款资产支持专项计划	44,100,000.00	44,100,000.00
株洲百货股份有限公司	3,120,000.00	2,897,700.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	48,941,363.41	50,398,078.43
合计	<u>96,161,363.41</u>	<u>97,395,778.43</u>

（十八）投资性房地产

1. 以公允价值计量

项目	期初公允价值	合并转入	本期增加 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>1,964,947,930.00</u>					<u>1,964,947,930.00</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,212,747,291.00					1,212,747,291.00
2. 土地使用权	752,200,639.00					752,200,639.00
二、公允价值变动合计						
其中：1. 房屋、建筑物						
2. 土地使用权						
三、投资性房地产账面 价值合计	<u>1,964,947,930.00</u>					<u>1,964,947,930.00</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,212,747,291.00					1,212,747,291.00
2. 土地使用权	752,200,639.00					752,200,639.00

注：本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。为了更加客观、公允地反映投资性房地产的价值，本公司委托专业评估机构湖南中天华资产评估有限公司对投资性房地产 2020 年末的公允价值进行了评估，并取得了相应的评估报告，并以评估报告确认的评估值作为公允价值进行后续计量。

（十九）固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,295,661,833.02	4,332,828,462.60
固定资产清理	-21,430,853.46	502,340.38
合计	<u>4,274,230,979.56</u>	<u>4,333,330,802.98</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>5,965,887,096.23</u>	<u>109,080,495.55</u>	<u>23,557,852.00</u>	<u>6,051,409,739.78</u>
其中：房屋及建筑物	4,054,129,000.51	42,050,564.25	14,167,341.30	4,082,012,223.46
机器设备	1,448,315,322.17	47,345,610.14	3,925,361.54	1,491,735,570.77
运输设备	98,008,660.50	5,873,486.82	2,150,414.01	101,731,733.31
电子及其他设备	365,434,113.05	13,810,834.34	3,314,735.15	375,930,212.24
二、累计折旧合计	<u>1,626,834,700.87</u>	<u>140,400,907.63</u>	<u>17,711,634.50</u>	<u>1,749,523,974.00</u>
其中：房屋及建筑物	761,868,469.37	58,382,279.17	9,725,709.16	810,525,039.38
机器设备	574,174,740.44	56,092,614.42	3,146,900.68	627,120,454.18
运输设备	69,053,306.29	5,514,685.46	2,388,898.09	72,179,093.66
电子及其他设备	221,738,184.77	20,411,328.58	2,450,126.57	239,699,386.78
三、固定资产账面净值合计	<u>4,339,052,395.36</u>	-31,320,412.08	5,846,217.50	4,301,885,765.78
其中：房屋及建筑物	3,292,260,531.14	-16,331,714.92	4,441,632.14	3,271,487,184.08
机器设备	874,140,581.73	-8,747,004.28	778,460.86	864,615,116.59
运输设备	28,955,354.21	358,801.36	-238,484.08	29,552,639.65
电子及其他设备	143,695,928.28	-6,600,494.24	864,608.58	136,230,825.46
四、固定资产减值准备合计	<u>6,223,932.76</u>			6,223,932.76
其中：房屋及建筑物	1,245,897.67			1,245,897.67
机器设备	4,602,737.51			4,602,737.51
运输设备	237,360.48			237,360.48

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子及其他设备	137,937.10			137,937.10
五、固定资产账面价值合计	<u>4,332,828,462.60</u>	-31,320,412.08	5,846,217.50	4,295,661,833.02
其中：房屋及建筑物	3,291,014,633.47	-16,331,714.92	4,441,632.14	3,270,241,286.41
机器设备	869,537,844.22	-8,747,004.28	778,460.86	860,012,379.08
运输设备	28,717,993.73	358,801.36	-238,484.08	29,315,279.17
电子及其他设备	143,557,991.18	-6,600,494.24	864,608.58	136,092,888.36

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、建筑物	1,670,128.16	424,230.49	1,245,897.67	-	
机器设备	17,428,076.62	5,439,660.38	3,372,429.73	8,615,986.51	
合计	<u>19,098,204.78</u>	<u>5,863,890.87</u>	<u>4,618,327.40</u>	<u>8,615,986.51</u>	

3. 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新建总装车间	37,329,467.02	正在办理中
机加工中心车间	17,740,053.74	正在办理中
动力谷自主创新园 F21、F22 栋	20,354,341.05	正在办理中
千金药业前处理车间	4,047,930.11	正在办理国有划拨土地变更手续
千金药业新仓库（河东）	2,083,758.78	正在办理国有划拨土地变更手续
神农千金仓库	41,096,132.63	资料已受理，正在发证过程中
千金协力药业食堂	2,620,788.00	已决算，正在办理过程中
醴陵千金影院	15,284,966.72	系购买房屋，开发商尚未办理好总证
巢湖宜安压铸车间 A	4,599,201.24	资料收集整理中
巢湖宜安压铸车间 B	5,276,724.23	资料收集整理中
巢湖宜安 CNC 车间	9,299,564.04	资料收集整理中
巢湖宜安表面处理车间	10,304,199.26	资料收集整理中
巢湖宜安辅助用房 A	1,408,586.80	资料收集整理中
江西欧普特厂房、办公楼、仓库	15,784,352.45	待验收
合计	187,230,066.07	

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
设备报废	474,670.19	665,108.43	设备尚未完全拆除
房产处置	-21,905,523.65	-162,768.05	
合计	<u>-21,430,853.46</u>	<u>502,340.38</u>	

（二十）在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	8,545,206,698.31		8,545,206,698.31	7,861,638,337.93		7,861,638,337.93
工程物资				453,022.27		453,022.27
合计	8,545,206,698.31		8,545,206,698.31	7,862,091,360.20		7,862,091,360.20

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	其他减少额	期末余额
华强文化产业基地项目		1,809,701,832.58	1,838,725.95			1,811,540,558.53
云龙大道延伸段（红楠大道）		717,009,917.40	230,000.00			717,239,917.40
华强项目		644,963,835.98	337,000.00			645,300,835.98
洞株路快速化改造（株洲段）	602,288,900.00	433,224,722.87	2,169,658.28			435,394,381.15
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）		359,295,490.79	659,942.87			359,955,433.66
村庄整治		287,677,769.26	0			287,677,769.26
华强配套地		256,975,012.69	0			256,975,012.69
城际铁路大丰站片区配套公共基础设施项目		243,811,938.66	90,203,820.97			334,015,759.63
株洲市轨道交通城创新创业孵化服务中心	315,117,243.25	216,307,598.60	0		6,375,736.21	209,931,862.39
玉龙路	357,757,600.00	212,632,023.14	3,090,000.00			215,722,023.14
盘龙湖项目		197,299,179.73	-156,590,589.63			40,708,590.10
合计		<u>5,378,899,321.70</u>	<u>-58,061,441.56</u>		<u>6,375,736.21</u>	<u>5,314,462,143.93</u>

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	资金来源
华强文化产业基地项目			354,411,312.03		自有资金+银行借款
云龙大道延伸段（红楠大道）			455,902,559.78		自有资金+银行借款
华强项目			239,108,924.74		自有资金+银行借款

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
洞株路快速化改造(株洲段)	72.29	72.29	0		自有资金
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）			18,447,321.93		自有资金
村庄整治			77,261,312.03		自有资金+银行借款
华强配套地			90,500,810.61		自有资金+银行借款
城际铁路大丰站片区配套公共基础实施项目			6,351,305.91	-608,506.72	银行借款
株洲市轨道交通城创新创业孵化服务中心	66.62	66.62	11,117,107.33	118,066.67	银行借款
玉龙路	60.30	60.30	147,405,974.00		自有资金+银行借款
盘龙湖项目			81,486,004.26		自有资金+银行借款
合计			<u>1,481,992,632.62</u>	<u>-490,440.05</u>	

2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程材料		453,022.27
合计		<u>453,022.27</u>

(二十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	71,330,036.16	71,330,036.16
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	71,330,036.16	71,330,036.16
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,554,653.17	9,554,653.16
(1) 计提	9,554,653.17	9,554,653.16
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,554,653.17	9,554,653.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值	61,775,382.99	61,775,382.99
1. 期末账面价值	61,775,382.99	61,775,382.99
2. 期初账面价值		

(二十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>2,737,903,566.22</u>	<u>36,909,490.36</u>	<u>3,980,718.62</u>	<u>2,770,832,337.96</u>

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件	339,096,761.05	26,218,893.71	3,967,846.00	361,347,808.76
土地使用权	2,308,096,108.58	2,202,390.00		2,310,298,498.58
专利权	64,579,071.36	129,794.84		64,708,866.20
非专利技术	502,427.18	7,644,700.00		8,147,127.18
营销中心技术层使用权	2,802,672.00			2,802,672.00
特许权	21,871,300.00			21,871,300.00
其他	955,226.05	713,711.81	12,872.62	1,656,065.24
二、累计摊销额合计	<u>414,398,361.15</u>	<u>32,061,355.22</u>	<u>-</u>	<u>446,459,716.37</u>
其中：软件	245,219,677.47	17,043,352.40		262,263,029.87
土地使用权	150,840,393.93	12,562,318.36		163,402,712.29
专利权	16,071,560.80	1,928,420.88		17,999,981.68
非专利技术	462,669.81	501,415.14		964,084.95
营销中心技术层使用权	864,110.75	25,673.10		889,783.85
特许权				-
其他	939,948.39	175.34		940,123.73
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				
非专利技术				
商标权				
特许权				
其他				
四、账面价值合计	<u>2,323,505,205.07</u>	4,848,135.14	3,980,718.62	<u>2,324,372,621.59</u>
其中：软件	93,877,083.58	9,175,541.31	3,967,846.00	99,084,778.89
土地使用权	2,157,255,714.65	-10,359,928.36	0.00	2,146,895,786.29
专利权	48,507,510.56	-1,798,626.04	0.00	46,708,884.52
非专利技术	39,757.37	7,143,284.86	0.00	7,183,042.23
商标权	1,938,561.25	-25,673.10	0.00	1,912,888.15
特许权	21,871,300.00			21,871,300.00
其他	15,277.66	713,536.47	12,872.62	715,941.51

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

（二十三）开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其 他	转入长期 待摊费用	计入 当期损益	
智慧城市研发支出		2,150,915.02				2,150,915.02
苯磺酸氨氯地平片一致性评价						
缬沙坦胶囊一致性评价						-
多潘立酮片一致性评价	2,517,719.94	635.09				2,518,355.03
地芬尼多片一致性评价						-
碳酸锂片一致性评价	2,447,827.24	813,890.36				3,261,717.60
异烟肼一致性评价	459,950.94					459,950.94
酒石酸唑吡坦片一致性评价	1,943,848.19	554,617.07				2,498,465.26
氟康唑胶囊一致性评价	252,865.53				252,865.53	-
非那雄胺片一致性评价	1,170,207.37	432,831.94				1,603,039.31
非晶态合金在消费电子产品 上的研发与产业化	2,629,960.50	981,831.47				3,611,791.97
非晶合金精密压铸技术研究	4,194,809.01	2,975,705.77				7,170,514.78
镁基金属及植入器械的临床 及临床转化研究	3,568,239.25	291,755.09				2,518,355.03
合计	<u>19,185,427.97</u>	<u>8,202,181.81</u>			<u>252,865.53</u>	<u>27,134,744.25</u>

（二十四）商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
株洲立众精制科技有限公司				
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	114,087,954.82			114,087,954.82
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				
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>1,186,401,998.17</u>			<u>1,186,401,998.17</u>

1. 本期无商誉减值准备。

注：本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十五）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少 的原因
房屋装修费	61,762,805.10	11,883,937.84	5,914,096.26		67,732,646.68	
租金	7,901,611.93	214,288.70	294,663.24		7,821,237.39	
一致性评价支出	38,377,057.50		4,472,412.42		33,904,645.08	
道路	18,872,549.20		294,117.60		18,578,431.60	
设备技术改造费	2,537,883.76	798,683.26	112,784.29		3,223,782.73	
开办费	1,559,118.22		442,856.70		1,116,261.52	
其他	4,971,667.58	4,022,733.26	1,399,280.33		7,595,120.51	
合计	<u>135,982,693.29</u>	16,919,643.06	12,930,210.84		<u>139,972,125.51</u>	

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>140,774,756.22</u>	<u>563,099,024.88</u>	<u>116,246,584.45</u>	<u>710,206,639.86</u>
资产减值准备	64,422,890.74	257,691,562.96	66,224,552.91	399,491,028.86
可抵扣亏损	52,803,967.13	211,215,868.52	38,982,201.07	245,171,311.80
可供出售金融资产公允价值变动		-	155,132.53	620,530.12
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	155,132.53	620,530.12		
职工薪酬	1,758,528.32	7,034,113.28	2,590,675.50	17,271,170.01
递延收益	16,905,294.04	67,621,176.16	3,803,753.15	23,117,660.86
预计负债（预计产品保修费用）	179,331.40	717,325.60	258,813.42	1,725,422.83
内部交易未实现利润	4,379,827.80	17,519,311.20	4,218,921.56	22,759,378.16

项目	期末余额		期初余额	
	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
广告费留抵		-	12,534.31	50,137.22
专项储备	169,784.26	679,137.04		
二、递延所得税负债	<u>90,478,823.92</u>	<u>361,915,295.68</u>	<u>89,228,585.56</u>	<u>594,191,024.20</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	20,916,947.00	83,667,788.00	3,086,109.50	20,574,063.37
非同一控制企业合并资产评估增值	47,950,817.47	191,803,269.88	48,994,036.56	326,626,910.40
应收利息	-	-		
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	16,366,814.66	108,445,884.80
固定资产税会折旧差异	4,562,979.52	18,251,918.08	4,291,309.33	28,608,728.87
高铁拆迁补偿损益	17,048,079.93	68,192,319.72	16,490,315.51	109,935,436.76

（二十七）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
株洲市房产管理局划拨经营性资产	2,594,832,161.00	2,594,832,161.00
抵债资产	77,433,237.21	100,066,973.88
预付设备款	88,602,969.94	
预付购房款	34,029,511.50	
预付工程款	2,681,159.47	
预付软件款	239,800.00	
其他	1,975,282.00	1,975,282.00
合计	<u>2,799,794,121.12</u>	<u>2,696,874,416.88</u>

（二十八）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	216,590,000.00	100,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	500,999,906.30	1,425,145,217.17
信用借款	479,023,562.26	645,862,323.07
信用证、融信贴现融资		76,120,000.00
票据贴现融资		11,530,468.72
合计	<u>1,206,613,468.56</u>	<u>2,342,658,008.96</u>

2. 期末无逾期未偿还的短期借款情况。

(二十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	79,289,304.59	76,640,925.03
银行承兑汇票	593,337,950.30	701,730,607.66
合计	<u>672,627,254.89</u>	<u>778,371,532.69</u>

(三十) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	117,268,768.03	977,136,226.99
1-2 年 (含 2 年)	902,162,047.70	535,297,935.90
2-3 年 (含 3 年)	523,020,635.07	85,527,289.41
3 年以上	92,141,835.93	120,046,695.61
合计	<u>1,634,593,286.73</u>	<u>1,718,008,147.91</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
佛山市顺德区天轴车料有限公司	28,755,000.00	未结算
湖南省第五工程有限公司	25,678,802.44	未结算
五矿二十三冶建设集团有限公司	17,763,811.39	未结算
合计	<u>72,197,613.83</u>	

(三十一) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	132,102,803.48	1,310,281,098.20
1 年以上	1,265,839,990.40	476,922,702.63
合计	<u>1,397,942,793.88</u>	<u>1,787,203,800.83</u>

本期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(三十二) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	426,792,719.78	357,306,068.42
<u>合计</u>	<u>426,792,719.78</u>	<u>357,306,068.42</u>

(三十三) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	230,972,234.16	657,068,048.00	797,714,564.42	90,325,717.74
二、离职后福利-设定提存计划	9,200,505.65	52,623,512.15	54,035,856.84	7,788,160.96
<u>合计</u>	<u>240,172,739.81</u>	<u>709,691,560.15</u>	<u>851,750,421.26</u>	<u>98,113,878.70</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,871,947.80	558,765,314.66	699,978,909.69	77,658,352.77
二、职工福利费	337,533.42	27,244,460.75	27,187,806.93	394,187.24
三、社会保险费	<u>225,679.78</u>	<u>31,223,702.40</u>	<u>31,227,747.87</u>	<u>221,634.31</u>
其中：1. 医疗保险费	206,205.64	27,739,119.25	27,731,514.35	213,810.54
2. 工伤保险费	8,575.97	3,227,453.32	3,233,578.63	2,450.66
3. 生育保险费	10,898.17	257,129.83	262,654.89	5,373.11
四、住房公积金	366,789.60	28,034,956.00	28,066,892.00	334,853.60
五、工会经费和职工教育经费	10,643,004.77	8,912,392.72	8,077,363.10	11,478,034.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	527,278.79	2,887,221.47	3,175,844.83	238,655.43
<u>合计</u>	<u>230,972,234.16</u>	<u>657,068,048.00</u>	<u>797,714,564.42</u>	<u>90,325,717.74</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	6,995,505.88	47,596,712.53	47,321,056.28	7,271,162.13
二、失业保险费	29,482.03	2,211,629.70	2,201,677.08	39,434.65
三、企业年金缴费	2,175,517.74	2,815,169.92	4,513,123.48	477,564.18
<u>合计</u>	<u>9,200,505.65</u>	<u>52,623,512.15</u>	<u>54,035,856.84</u>	<u>7,788,160.96</u>

(三十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	88,305,008.25	39,311,928.51	37,342,854.75	90,274,082.01
消费税	23,324.42		12,385.84	10,938.58
营业税	33,384,834.09		2.11	33,384,831.98
企业所得税	225,196,789.60	24,648,625.58	99,460,117.32	150,385,297.86
个人所得税	3,890,673.39	3,803,062.56	3,374,827.50	4,318,908.45
城市维护建设税	4,467,156.89	1,101,715.22	1,227,420.43	4,341,451.68
土地增值税	924,635.41	1,487,164.23	2,411,799.64	
房产税	3,139,416.73	3,690,079.85	4,723,210.85	2,106,285.73
土地使用税	2,364,869.95	5,714,875.59	6,006,762.03	2,072,983.51
车船使用税		25,137.21	25,137.21	
教育费附加	3,205,346.92	1052893.49	1075979.27	3182261.14
印花税	477,331.74	508,161.50	631,655.28	353,837.96
其他	773,034.69	4,068,016.31	2,374,733.17	2,466,317.83
合计	<u>366,152,422.08</u>	<u>85,411,660.05</u>	<u>158,666,885.40</u>	<u>292,897,196.73</u>

(三十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	161,928,669.12	839,953,386.42
应付股利		261,362.20
其他应付款项	5,676,814,571.98	4,213,693,494.57
合计	<u>5,838,743,241.10</u>	<u>5,053,908,243.19</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	160,904,919.12	826,625,383.97
其他利息	1,023,750.00	13,328,002.45
合计	<u>161,928,669.12</u>	<u>839,953,386.42</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		261,362.20
合计		<u>261,362.20</u>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,750,051,889.66	3,655,593,208.74
押金、保证金	454,186,673.97	247,310,431.30
预提费用	17,768,480.24	8,362,326.20
暂收款项		110,164,438.13
销区费用	165,538,643.83	112,582,312.10
其他	1,289,268,884.28	79,680,778.10
合计	<u>5,676,814,571.98</u>	<u>4,213,693,494.57</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
株洲晟宁发展有限公司	470,000,000.00	未结算
代管财政产业园区工业企业信贷风险补偿基金	112,000,000.00	未结算
产业园-方元-株洲健宁公共自行车发展有限公司	98,860,656.19	未结算
株洲市地产集团	23,009,090.94	未结算
合计	<u>703,869,747.13</u>	

(三十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,581,226,580.75	3,673,589,374.38
1 年内到期的应付债券	3,985,000,000.00	4,087,948,974.84
1 年内到期的长期应付款	242,745,710.53	195,000,000.00
1 年内到期的其他长期负债	25,751,636.49	13,023,000.00
合计	<u>6,834,723,927.77</u>	<u>7,969,561,349.22</u>

(三十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备	49,305,363.99	64,961,897.41
担保赔偿准备	41,982,880.59	57,874,756.08
代理业务负债		7,395,534.73
不能终止确认的银行承兑汇票	178,134,126.51	175,608,215.56
不能终止确认的商业承兑汇票	19,155,807.38	14,870,900.00

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	49,048,828.40	
其他	135,920,856.91	87,600.30
合计	<u>473,547,863.78</u>	<u>320,798,904.08</u>

(三十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	8,634,859,642.89	7,418,220,121.84	4.85-6.18
抵押借款	3,749,505,535.78	2,949,785,016.67	4.90-7.00
保证借款	1,490,555,444.00	1,433,041,928.89	4.35-8.00
信用借款	4,697,367,400.00	4,467,520,000.00	4.70-6.18
合计	<u>18,572,288,022.67</u>	<u>16,268,567,067.40</u>	

(三十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债	7,573,780,000.00	6,910,000,000.00
公募中票	3,594,600,000.00	3,000,000,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券	3,320,000,000.00	2,320,000,000.00
债权融资计划	2,502,371,925.00	3,340,000,000.00
公开发行公司债券	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
非公开发行绿色公司债	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
非公开定向债务融资工具	1,460,000,000.00	1,460,000,000.00
项目收益债	576,992,894.73	951,142,895.21
合计	<u>23,427,744,819.73</u>	<u>21,881,142,895.21</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
非公开发行公司债	100.00	2016.5.5-2021.3.31	3-5年	8,260,000,000.00
公募中票	100.00	2019.1.8-2021.6.25	3-5年	3,600,000,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券	100.00	2016.8.5-2020.9.29	3-5年	3,320,000,000.00
债权融资计划	100.00	2017.5.19-2021.5.18	3-5年	3,329,000,000.00
公开发行公司债券	100.00	2019.12.27-2021.1.22	3-5年	2,500,000,000.00
非公开发行绿色公司债	100.00	2019.5.16-2019.5.23	5年	1,900,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
非公开定向债务融资工具	100.00	2015.12.4-2019.7.9	3-6年	1,460,000,000.00
项目收益债	100.00	2016.8.4-2018.3.9	7年	1,150,000,000.00
合计				<u>25,519,000,000.00</u>

接上表：

债券名称	期初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
非公开发行公司债	6,910,000,000.00	1,346,780,000.00	683,000,000.00	7,573,780,000.00
公募中票	3,000,000,000.00	594,600,000.00		3,594,600,000.00
面向合格投资者公开发行公司债券	2,320,000,000.00	1,000,000,000.00		3,320,000,000.00
债权融资计划	3,340,000,000.00	622,371,925.00	1,460,000,000.00	2,502,371,925.00
公开发行公司债券	2,000,000,000.00	500,000,000.00		2,500,000,000.00
非公开发行绿色公司债	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00
非公开定向债务融资工具	1,460,000,000.00			1,460,000,000.00
项目收益债	951,142,895.21		374,150,000.48	576,992,894.73
合计	<u>21,881,142,895.21</u>	<u>4,063,751,925.00</u>	<u>2,517,150,000.48</u>	<u>23,427,744,819.73</u>

（四十）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	42,245,953.40	
合 计	<u>42,245,953.40</u>	

（四十一）长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,994,713,393.99	76,125,859.82	3,718,429.46	4,067,120,824.35
专项应付款	561,548,576.94	5,307,720.00	27,119,620.00	539,736,676.94
合计	<u>4,556,261,970.93</u>	<u>81,433,579.82</u>	<u>30,838,049.46</u>	<u>4,606,857,501.29</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>3,672,444,089.47</u>	<u>3,597,689,800.00</u>
第一名	1,547,189,800.00	1,547,189,800.00
第二名	850,254,289.47	808,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
第三名	605,000,000.00	572,500,000.00
第四名	400,000,000.00	400,000,000.00
第五名	270,000,000.00	270,000,000.00

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>547,763,528.00</u>	<u>4,670,000.00</u>	<u>20,390,000.00</u>	<u>532,043,528.00</u>
其中：1. 云峰大道二期 B2 段配套基础设施 建设项目	489,630,000.00	4,670,000.00	12,050,000.00	482,250,000.00
2. 云瑞路项目资金	20,000,000.00			20,000,000.00
3. 白石港云峰湖至学林段治理工程项目	18,002,400.00			18,002,400.00
4. 新宁县立体智能社会停车场项目	8,340,000.00		8,340,000.00	
5. 太平桥特色农业项目	7,000,000.00			7,000,000.00
6. 洞株路快速化改造交通协管人员 劳务费及建设资金	4,791,128.00			4,791,128.00

（四十二）递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	333,028,766.16	18,296,535.99	8,095,581.42	343,229,720.73
合计	<u>333,028,766.16</u>	<u>18,296,535.99</u>	<u>8,095,581.42</u>	<u>343,229,720.73</u>

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
公租房补贴	119,965,374.25	2,236,000.00	1,439,875.00	0.00	120,761,499.25
保障性安居工程配套基础设施建设	43,434,857.62	0.00	0.00		43,434,857.62
政府补助	20,507,354.89	2,278,935.99	0.00		22,786,290.88
土地款补贴	20,470,730.00	0.00	0.00		20,470,730.00
高端药物制剂研发产业基地建设	17,211,498.58	0.00	865,107.06		16,346,391.52
房屋拆迁补偿费摊销	12,129,828.49	0.00	403,049.52		11,726,778.97
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	8,725,320.00	0.00	192,291.66		8,533,028.34
非晶态合金在消费电子产品上的研发与产业创新	8,172,496.06	0.00	302,228.15	0.00	7,870,267.91
中试平台服务补贴资金	8,000,000.00	0.00	0.00		8,000,000.00
一致性评价补助	7,566,066.60	0.00	1,000,000.08		6,566,066.52
标准厂房建设奖励资金	7,564,918.29	0.00	1,456,000.00		6,108,918.29
长江经济带水污染防治专项补助款项	6,900,860.00	0.00	0.00		6,900,860.00
轻合金精密压铸间项目补助	6,583,154.95	10,000,000.00	617,160.96		15,965,993.99
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）	6,500,000.00	0.00	0.00		6,500,000.00
财政拨款	4,537,545.90	0.00	0.00		4,537,545.90
中央公共租赁住房专项补助	3,890,542.66	0.00	130,994.58		3,759,548.08
“三重一创”建设专项资金补助	3,297,821.44	0.00	126,839.28		3,170,982.16
“东莞市第五批创新科研团队-骨科内植入用镁钉临床试验与产业化创新团队”项目	3,000,000.00	0.00	0.00		3,000,000.00

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
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目	2,550,000.00	2,400,000.00	232,502.86		4,717,497.14
面向有色金属压铸过程的机器人作业系统	2,400,000.00	0.00	0.00		2,400,000.00
财政局 120 台套项目	1,900,000.40	0.00	0.00		1,900,000.40
产业技术进步专项资金资助	1,822,896.36	0.00	151,111.86		1,671,784.50
“机器换人”专项资金应用项目	1,550,765.62	0.00	104,060.70		1,446,704.92
进口设备贴息补助	1,384,238.08	0.00	50,642.88		1,333,595.20
陇西千金西北中药材综合加工项目	1,383,100.00	0.00	277,100.00		1,106,000.00
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	1,187,321.06	0.00	65,357.16		1,121,963.90
东莞市工业和信息化局 20 年稳增长市技改项目补助-“2020 年度市 技术改造设备奖补项目资助”	934,885.68	0.00	35,957.16		898,928.52
全流程镁合金压铸自动化改造项目资助	825,714.13				825,714.13
东莞经信局设备更新专项资金	752,142.60	0.00	36,428.58		715,714.02
智能自动化改造项目	660,285.63	0.00	41,785.74		618,499.89
财政局 1.5 万吨项目	637,499.71	0.00	41,267.88		596,231.83
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	615,083.64	0.00	30,249.96		584,833.68
高强铝在汽车零部件上的应用及产业化	552,380.39	0.00	33,928.62		518,451.77
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	549,107.18	0.00	32,946.42		516,160.76
长株潭国家自主创新示范区建设专项资金	500,000.00	0.00	0.00		500,000.00
湖湘青年科技创新人才	500,000.00	0.00	0.00		500,000.00

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
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	485,797.60	0.00	34,699.80		451,097.80
中药材生产车间建设资金	425,599.96	0.00	11,200.02		414,399.94
2015年度东莞市产学研合作项目资助	357,500.00	0.00	7,500.00		350,000.00
新型双组份项目	322,857.17	0.00	17,142.78		305,714.39
智能制造综合标准化与新模式应用补助项目	300,000.00	0.00	0.00		300,000.00
东莞院士工作站	284,418.18	0.00	23,573.28		260,844.90
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	257,949.41	0.00	18,424.92		239,524.49
国家知识产权战略资金	200,000.00	0.00	0.00		200,000.00
2019年度吉水县重大科技专项项目	180,952.34	0.00	7,142.88		173,809.46
矿物加工智能化装备	150,000.00	0.00	0.00		150,000.00
MITT模具智能制造系统	130,000.07	0.00	19,999.98		110,000.09
2015年度省级前沿与关键技术创新专项资金	127,058.28	0.00	8,678.58		118,379.70
产业链创新专项项目	108,777.14	0.00	0.00		108,777.14
高端电子信息用薄壁镁合金真空压铸件关键技术研发及产业化项目资金	100,436.91	0.00	5,966.58		94,470.33
专项引导资金（资本性项目）	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00
VIM环保节能高效冰雪装备研发项目及产业化项目专项经费	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00
小极板自动剥锌机组的研制	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00
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	86,000.00	0.00	6,000.00		80,000.00

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
欧普特导热材料生产线改造项目	47,628.89	0.00	3,711.42		43,917.47
2021 年促进经济高质量发展专项企业技术改造资金事后奖补	0.00	641,600.00	144,932.85		496,667.15
东莞市研究生联合培养（实践）工作站	0.00	140,000.00	5,833.33		134,166.67
东莞市职业训练指导中心 2020 年技师工作站建站	0.00	100,000.00	100,000.00		0.00
广东省重点实验室资助（功构一体化轻金属材料先进成形企业重点实验室）	0.00	500,000.00	13,888.89		486,111.11
合计	<u>333,028,766.16</u>	<u>18,296,535.99</u>	<u>8,095,581.42</u>	<u>0.00</u>	<u>343,229,720.73</u>

(四十三) 其他非流动负债

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

(四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>2,000,000,000.00</u>	<u>100.00</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	2,000,000,000.00	100.00			2,000,000,000.00	100.00

(四十五) 其他权益工具

发行在外的 金融工具	期初		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		1,500,000,000.00				500,000,000.00		1,000,000,000.00
合计		<u>1,500,000,000.00</u>				<u>500,000,000.00</u>		<u>1,000,000,000.00</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 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, 本期已归还。

(四十六) 资本公积

项目	期初余额	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	<u>18,537,712,865.12</u>	<u>94,000,000.00</u>		<u>18,631,712,865.12</u>
其中: 被投资单位其他权益变动	1,187,631,501.80			1,187,631,501.80
其他资本公积	17,350,081,363.32	94,000,000.00		17,444,081,363.32

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>19,257,404,547.68</u>	<u>94,000,000.00</u>		<u>19,351,404,547.68</u>

其中：国有独享资本公积

注：期末资本公积较期初增加 94,000,000.00 元，主要原因为株洲市财政局拨入资金增加 44,000,000.00 元，云龙区政府增资 50,000,000.00 元。。

(四十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税 前发生额	本期发生金额			
			减：前期计入其他 综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费用	减：前期计入其他 综合收益当期 转入留存收益
			税后归属于 少数股东	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	税后归属于 母公司
			期末余额	期末余额	期末余额	期末余额
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-15,777,088.52			1,547,679.41	182.96	-14,229,409.11
其中：1、权益法下不能转 损益的其他综合收益	-2,312,974.22			1,547,679.41	182.96	-2,312,974.22
2、其他权益工具投资 公允价值变动	-13,464,114.30	1,547,862.38				-11,916,434.89
二、以后将重分类进损益 的其他综合收益		10,208,000.00		10,208,000.00		10,208,000.00
1、其他债权投资公允价值变动		10,208,000.00		10,208,000.00		10,208,000.00
合计	-15,777,088.52	11,755,862.38		11,755,679.41	182.96	-4,021,409.11

(四十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	6,241,685.28	815,280.66	46,867.09	7,010,098.85	
一般风险准备					
合计	<u>6,241,685.28</u>	<u>815,280.66</u>	<u>46,867.09</u>	<u>7,010,098.85</u>	

(四十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	114,152,501.70			114,152,501.70
合计	<u>114,152,501.70</u>			<u>114,152,501.70</u>

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,347,092,521.96	1,383,925,393.66
期初调整额		-18,683,020.92
本期增加额	<u>-13,883,832.08</u>	<u>55,443,017.13</u>
其中：本期净利润转入	-13,883,832.08	55,443,017.13
本期减少额	<u>23,399,000.00</u>	<u>73,592,867.91</u>
其中：本期提取盈余公积数		12,617,482.26
本期分配现金股利数	23,399,000.00	65,600,000.00
其他减少		-4,624,614.35
本期期末余额	<u>1,309,809,689.88</u>	<u>1,347,092,521.96</u>

(五十一) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,705,953,215.29	3,200,707,394.60	4,121,823,204.18	2,761,847,699.49
2. 其他业务小计	54,057,236.64	20,109,803.93	40,293,797.33	11,232,929.90
合计	<u>4,760,010,451.93</u>	<u>3,220,817,198.53</u>	<u>4,162,117,001.51</u>	<u>2,773,080,629.39</u>

(五十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	623,287,554.47	560,338,615.18
合计	<u>623,287,554.47</u>	<u>560,338,615.18</u>

(五十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	406,299,966.11	324,871,833.77
合计	<u>406,299,966.11</u>	<u>324,871,833.77</u>

(五十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	164,887,507.79	135,556,072.67
合计	<u>164,887,507.79</u>	<u>135,556,072.67</u>

(五十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	322,041,214.19	382,560,458.55
减:利息收入	87,159,471.04	70,584,498.00
金融机构手续费	4,447,228.26	4,468,087.90
汇兑净损失	1,054,315.36	-2,697,092.23
其他	1,129.90	483,395.54
合计	<u>240,384,416.67</u>	<u>314,230,351.76</u>

(五十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	4,259,470.09	6,522,753.39
财政拨款		5,000,000.00
递延收益转入		2,510,240.83
高新区 2018 年度外贸增量补贴资金		1,264,000.00
失业保险稳岗补贴	279,843.06	1,450,565.66
高端药物制剂研发产业基地建设		1,009,291.56
高新区 2018 年知识产权质押融资利息补助		725,600.00
政府财政补助		700,000.00
高新区 2019 年工信产业发展专项		636,000.00
神医物流		612,315.30
公租房补贴		589,875.00
房屋拆迁补偿费摊销		433,208.16
文化企业应对疫情补贴资金		421,000.00
西北中药材综合加工项目(经济循环化项目)		277,100.00

项目	本期发生额	上期发生额
国家电影事业发展专项资金		240,000.00
岗位补贴	45,849.98	234,238.65
研发补贴	183,944.62	230,000.00
沈阳市科学技术局的小巨人项目奖励		200,000.00
中央公共租赁住房专项补助		140,351.28
其他		920,906.37
疫情补助	465,761.69	
递延收益转入	2,052,760.84	
其他	853,692.71	
高端药物制剂研发产业基地建设	865,107.06	
税收返还	87,825.80	
个税返还	147,812.60	
中央公共租赁住房专项补助	130,994.58	
财政局 120 台套项目	94,999.98	
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	34,699.80	
财政局 1.5 万吨项目	25,000.02	
2020 年 APP 大赛经费	200,000.00	
2020 年度产业高质量发展政策奖励	256,500.00	
2020 年度创新型城市建设专项资金	4,000.00	
2020 年度研发管理工作补助	10,000.00	
2020 年株洲高新区产业高质量发展政策奖励	20,000.00	
安全生产先进企事业单位奖励	10,000.00	
倍增主营业务收入奖励	50,000.00	
产业链创新专项项目	12,502.86	
产业政策兑现款	375,100.00	
担保费补贴	97,236.96	
房屋拆迁补偿	403,049.52	
非晶态金属工程技术研究中心	200,000.00	
风险补偿金补贴	6,788.29	
高技能人才补贴	20,352.10	
高新技术产业奖励	811,100.00	
高新区知识产权质押融资利息补助	875,500.00	
工业互联网应用示范创建企业补助	50,000.00	
工业互联网应用示范企业奖励	50,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
工业强市“1+5”奖励资金	50,000.00	
计提进项税额加计抵减	1,382.87	
金融业各类机构落户奖励	115,792.68	
免税收入	13,340.32	
天元区见习就业补助	356,660.00	
污水提质改造补助	200,000.00	
西北中药材综合加工项目	277,100.00	
学府港湾	30,060.00	
研究生联合培养（实践）工作站	200,000.00	
一致性评价奖补金	2,000,000.08	
以工代训补贴	954,000.00	
知识产权战略推进专项资金	100,000.00	
置机器人（自由度 N4）奖励	800,000.00	
中药材生产车间建设资金	11,200.02	
株洲高新技术产业发展奖补	100,000.00	
株洲高新区（天元区）产业高质量发展专项资金	375,200.00	
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	192,291.66	
专利补助	10,180.00	
股权投资基金发展奖励金	1,194,400.00	
金融创新奖	200,000.00	
合计	<u>20,161,500.19</u>	<u>24,117,446.20</u>

（五十七）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	-993,559.17	-23,716.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,164.40	13,558,349.51
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	1,088,106.77	1,179,269.25
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	4,699,337.91	4,146,733.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益	100,000.00	32,000.00
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	4,287,000.00	16,668,108.65
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,954,817.00	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	15,095,985.50	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,933,786.33	
其他	126,618,051.22	2,840,020.78
合计	<u>155,765,361.16</u>	<u>38,400,764.91</u>

(五十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,300,590.47
交易性金融资产(新准则适用)	-17,327,474.23	
合计	<u>-17,327,474.23</u>	<u>9,300,590.47</u>

(五十九) 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	2,732,247.02	-11,138,590.32
应收票据坏账损失	-608,157.37	732,815.51
其他应收款坏账损失	-3,957,386.22	-5,915,081.44
长期应收款坏账损失	-1,236,869.33	
合计	<u>-3,070,165.90</u>	<u>-16,320,856.25</u>

(六十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	58,104.98	262,082.72
2. 存货跌价损失	-3,468,465.77	-7,697,428.04
3. 其他	7,957,276.74	
合计	<u>4,546,915.95</u>	<u>-7,435,345.32</u>

(六十一) 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
房产处置收益		2,626,764.98	
无形资产处置收益			
非流动资产处置损失		-64,082.42	
固定资产处置损失	11,722,265.99	-306,195.60	

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
其他	-6,464.88		
合计	<u>11,715,801.11</u>	<u>2,256,486.96</u>	

（六十二）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	<u>190,485.53</u>	<u>51,896.00</u>	
其中：固定资产毁损报废利得	190,485.53	51,896.00	
债务重组利得			
与企业日常活动无关的政府补助	11,787,134.92	9,685,368.46	
赔款	4,758,843.30		
其他	782,848.40	964,246.68	
合计	<u>17,519,312.15</u>	<u>10,701,511.14</u>	

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
孵化基地奖补资金		300,000.00
现代服务业发展专项资金补助		200,000.00
云龙示范区地方财政局补贴款		6,450,000.00
公租房租赁补贴款		6,616.00
2020 年国家产权优势示范企业资金		50,000.00
第二十一届中国专利奖		300,000.00
2018 年广东省科学技术奖项目奖金		200,000.00
2018 年东莞市配套国家、省科技计划项目资助资金		281,250.00
提档升级奖励补助费		50,000.00
2018 年商贸服务业发展政策（外商投资）		50,000.00
国高补助		130,000.00
香港政府“保就业”补助		33,119.28
其他补助奖励		194,030.00
收 2019 年棚户区改造补助款		1,191,014.00
稳岗补贴		4,744.08

项目	本期发生额	上期发生额
其他		244,595.10
产业项目建设年补助	200,000.00	
双比双看补助	30,000.00	
株洲市融资创新专项资金补助	300,000.00	
政府补助利得	2,176,707.31	
其他各项奖励	39,065.33	
东莞市科学技术局科技金融发展资助项目 2020 一批科技保险补贴	20,583.48	
东莞市市场监督管理局广东省高价值专利培育款项	300,000.00	
东莞市财政国库支付中心-东莞市市场监督管理局 2020 年度政府质量奖	500,000.00	
东莞市财政国库支付中心的职业技能提升行动资金	1,743,500.00	
东莞市人力资源和社会保障局 2021 年上半年东莞市培养博士后扶持资金	150,000.00	
赣深高铁配合征收奖励及审计费	1,350,000.00	
财政部补助规上企业和国高电费补贴（深圳财政局）	46,680.96	
国内发明专利、国外发明专利资助补贴	106,000.00	
2021 年技改倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划补贴	30,000.00	
高新处报 2020 年企业研究开发资助第一批第 3 次拨款）	180,000.00	
2018 年研发费用后补助	70,000.00	
其他奖励	10,070.67	
政府补贴	4,534,527.17	
合计	<u>11,787,134.92</u>	<u>9,685,368.46</u>

（六十三）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	<u>556,452.74</u>	<u>256,354.37</u>	<u>556,452.74</u>
其中：固定资产毁损报废损失	556,452.74	256,354.37	556,452.74
债务重组损失			
对外捐赠支出	2,618,282.96	420,556.61	2,618,282.96
其他	1,165,018.53	831,751.89	1,165,018.53
合计	<u>4,339,754.23</u>	<u>1,508,662.87</u>	<u>4,339,754.23</u>

（六十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,325,223.18	37,945,050.63
递延所得税调整	-13,780,110.44	-8,723,699.05
合计	<u>38,545,112.74</u>	<u>29,221,351.58</u>

(六十五) 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	140,418,698.27	43,497,025.37
加: 资产减值损失	-4,546,915.95	23,756,201.57
☆信用资产减值损失	3,070,165.90	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,400,907.63	108,338,426.00
无形资产摊销	32,061,355.22	26,345,728.69
长期待摊费用摊销	12,930,210.84	25,473,263.26
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)	-11,715,801.11	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	365,967.21	199,458.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	17,327,474.23	-9,300,590.47
财务费用(收益以“-”号填列)	322,041,214.19	464,983,626.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-155,765,361.16	-38,400,764.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,528,171.77	-8,767,779.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,250,238.36	44,080.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-313,634,751.47	-1,993,130,367.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	157,699,120.90	-301,232,287.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	60,587,416.88	1,740,307,733.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>377,961,768.17</u>	<u>82,113,753.08</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:

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	8,640,381,583.59	10,299,834,658.93
减：现金的年初余额	9,694,803,649.28	8,110,966,933.81
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>-1,054,422,065.69</u>	<u>2,188,867,725.12</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>8,640,381,583.59</u>	<u>10,299,834,658.93</u>
其中：库存现金	1,076,097.46	3,435,218.70
可随时用于支付的银行存款	8,639,305,486.16	10,178,291,697.75
可随时用于支付的其他货币资金		118,107,742.48
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>8,640,381,583.59</u>	<u>10,299,834,658.93</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	891,298,152.58	294,148,591.36

（六十六）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	3,487,704,923.66	借款抵押
固定资产	80,419,935.34	借款抵押/票据
货币资金	891,298,152.58	票据保证金
投资性房地产	1,284,349,321.46	借款抵押
无形资产	45,182,435.47	借款抵押
应收票据	1,200,000.00	借款抵押
在建工程	1,209,222,738.34	借款抵押
合计	<u>6,999,377,506.85</u>	

九、或有事项

截至2021年6月30日，本公司未发生需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

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) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

(三) 关联方

期末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	37,980,888.89	
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	其他应收款	39,837,244.45	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	其他应收款	300,000.00	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	其他应收款	892,591,724.06	
合计		<u>970,709,857.40</u>	

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 母公司报表主要项目

1. 应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提								
坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提								
坏账准备的应收账款	1,083,240.00	100.00			655,350.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项								
计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>1,083,240.00</u>	<u>100.00</u>			<u>655,350.00</u>	<u>100.00</u>		

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用关联方及政府部门往来组合计提坏账准备的应收账款。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方及政府部门往来组合	1,083,240.00	100.00		655,350.00	100.00	
合计	<u>1,083,240.00</u>	<u>100.00</u>		<u>655,350.00</u>	<u>100.00</u>	

(2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 本期无收回或转回的坏账准备情况。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额明细情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	614,640.00	56.74	
株洲市产权交易中心有限公司	216,600.00	20.00	
株洲丰叶融资担保有限责任公司	252,000.00	23.26	
合计	<u>1,083,240.00</u>	<u>100.00</u>	

(6) 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,164,241,279.16	9,381,795,213.05
合计	<u>10,164,241,279.16</u>	<u>9,381,795,213.05</u>

其他应收款项

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	9,730,409,090.79	95.70		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>427,808,280.91</u>	<u>4.21</u>	<u>2,624,803.65</u>	<u>0.61</u>
其中：1、一般往来组合				
2、关联方及政府部门往来组合	427,808,280.91	4.21	2,624,803.65	0.61

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,482,411.11	0.09	833,700.00	8.19
合计	<u>10,167,699,782.81</u>	<u>100.00</u>	<u>3,458,503.65</u>	

接上表:

种类	期初数			
	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	8,151,752,924.76	86.86		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>1,230,645,703.90</u>	<u>13.11</u>	<u>2,624,803.65</u>	<u>0.21</u>
其中: 1、一般往来组合				
2、关联方及政府部门往来组合	1,230,645,703.90	13.11	2,624,803.65	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,855,088.04	0.03	833,700.00	29.20
合计	<u>9,385,253,716.70</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项

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 29 家单位	9,730,409,090.79		1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上		预计未来收回的现金流量 现值与账面余额相近
合计	<u>9,730,409,090.79</u>				

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用关联方及政府部门往来组合计提坏账准备的其他应收款项。

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方及政府 部门往来组合	427,808,280.91		2,624,803.65	1,230,645,703.90	0.08	2,624,803.65
合计	<u>427,808,280.91</u>		<u>2,624,803.65</u>	<u>1,230,645,703.90</u>		<u>2,624,803.65</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项

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 5 家单位	9,482,411.11	833,700.00	1 年以内（含 1 年）、 3 年以上	8.79	部分单位预计 无法收回
合计	<u>9,482,411.11</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项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账 准备
株洲市国投轨道科技城发展有限公司	往来款	2,439,026,393.36	1 年以内 (含 1 年)	23.58	
株洲市国投水木开发建设有限公司	往来款	1,208,447,536.46	1 年以内 (含 1 年)	11.68	
株洲市教育投资集团有限公司	往来款	922,480,000.00	1 年以内 (含 1 年)	8.92	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	往来款	892,591,724.06	1 年以内 (含 1 年)	8.63	
株洲新芦淞洗水工业园经营管理有限公司	往来款	719,013,888.88	1 年以内 (含 1 年)	6.95	
合计		<u>6,181,559,542.76</u>		<u>59.76</u>	

(7) 本期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 本期无其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债。

(9) 本期无涉及政府补助的应收款项。

3. 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	21,433,337,291.09	1,004,320,000.00		22,437,657,291.09
对联营企业投资	3,289,004,146.72	198,600,000.00	2,932,327.28	3,484,671,819.44
小计	<u>24,722,341,437.81</u>	<u>1,202,920,000.00</u>	<u>2,932,327.28</u>	<u>25,922,329,110.53</u>
减：长期投资减值准备	4,483,880.58			4,483,880.58
合计	<u>24,717,857,557.23</u>	<u>1,202,920,000.00</u>	<u>2,932,327.28</u>	<u>25,917,845,229.95</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	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
合计	19,336,320,751.17	24,722,341,437.81	1,202,920,000.00	2,932,327.28	
一、子公司	17,376,921,999.70	21,433,337,291.09	1,004,320,000.00		
1. 株洲市国投水木开发建设有限公司	99,000,000.00	330,968,089.05			
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				
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	456,157,112.24			
9. 株洲国投产业园发展有限公司	70,705,110.00	647,992,542.86			
10. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司	30,000,000.00				
11. 株洲市国投国盛实业发展有限公司	41,873,400.00	99,853,400.00			
12. 株洲市国投轨道科技城发展有限公司	60,000,000.00	100,000,000.00			
13. 株洲市国投创新创业投资有限公司	48,000,000.00	320,000,000.00	646,750,000.00		
14. 湖南神农洞天旅游开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00			
15. 株洲市国投保税物流经营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
16. 株洲云龙总部园区开发建设有限公司	45,953,791.87	169,303,791.87			

被投资单位	投资成本	期初余额	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
17. 株洲国投智慧城市产业投资有限公司	20,000,000.00	160,000,000.00			
18. 株洲市金融控股集团有限公司	420,758,800.00	2,283,229,254.39			
19. 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	640,000,000.00			
20. 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	105,000,000.00		
21. 株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	97,000,000.00	20,000,000.00		
22. 株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）	99,000,000.00	118,000,000.00	127,570,000.00		
23. 株洲动力谷产业经济研究院有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
24. 东莞宜安科技股份有限公司	1,205,800,000.00	1,205,800,000.00			
25. 株洲市教育投资集团有限公司	4,067,174,934.98	4,040,174,934.98			
26. 株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	9,626,540,157.71	9,626,540,157.71			
27. 株洲市国创恒盈投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00			
28. 株洲国投教育投资有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00			
29. 杭州华新科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	105,000,000.00		
二、联营企业	<u>1,959,398,751.47</u>	<u>3,289,004,146.72</u>	<u>198,600,000.00</u>	<u>2,932,327.28</u>	
其中：1. 株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25	1,416,418,814.75			
2. 湖南千金湘江药业股份有限公司	13,680,000.00	131,976,259.96			
3. 湖南特科能热处理有限公司	21,000,000.00	10,234,624.00			
4. 株洲高科企业孵化器发展有限公司	10,000,000.00	15,972,440.12			

被投资单位	投资成本	期初余额	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
5. 湖南协力药业有限公司	6,400,000.00	44,363,958.36			
6. 株洲耀祥光电科技有限公司	6,000,000.00	4,483,880.58			
7. 湖南翔为通用航空有限公司	31,400,000.00	22,253,341.41			
8. 湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	434,540,000.00	431,260,041.76			
9. 株洲正融投资有限公司	9,000,000.00	8,849,029.22			
10. 湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	2,000,000.00	157,011.64			
11. 株洲科创创业投资管理有限公司	2,000,000.00	2,323,971.08			
12. 株洲云赛智城信息技术有限公司	60,000,000.00				
13. 株洲农村商业银行	352,000,000.00	412,066,620.40			
14. 茶陵县茶祖印象茶叶有限公司	88,350,000.00	60,217,582.22			
15. 株洲三一美蓉装配式建筑工程有限公司	16,000,000.00	1,403,657.50			
16. 株洲市国投双杰智慧能源有限公司	9,045,000.00	8,808,028.40			
17. 湖南山河航空动力机械股份有限公司	9,805,532.22	8,579,303.64			
18. 株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,300,000.00	7,299,965.95			
19. 中航湖南通用航空发动机有限公司	60,000,000.00	69,850,961.99			
20. 湖南南方宇航工业有限公司	60,000,000.00				
21. 湖南航翔燃气轮机有限责任公司	5,000,000.00	6,145,815.53			
22. 株洲钻石切削刀具公司	119,226,992.00	107,440,385.76			

被投资单位	投资成本	期初余额	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	

23. 株洲高科发创智能装备制造创业投资有限公司	12,807,583.00	12,548,683.17		2,932,327.28		
24. 湖南世鑫新材料有限公司	72,000,000.00	89,168,278.78				
25. 株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	341,267,357.86				
26. 株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,001,407.79				
27. 湖南湘江力远健蛄创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	49,912,697.70				
28. 株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,027.15	174,000,000.00			
29. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司	30,000,000.00					
30. 株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）			24,600,000.00			

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	期末余额	
合计				25,922,329,110.53	4,483,880.58
一、子公司				22,437,657,291.09	
1. 株洲市国投水木开发建设有限公司				330,968,089.05	
2. 株洲市方元资产经营管理有限公司.				4,200,000.00	
3. 株洲市恒通资产经营管理有限公司				141,999,248.50	
4. 众普森科技(株洲)有限公司				0.00	

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		
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					182,925,949.84	
7. 株洲千金药业股份有限公司					534,192,809.65	
8. 株洲天桥起重科技股份有限公司					456,157,112.24	
9. 株洲国投产业园发展有限公司					647,992,542.86	
10. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司				0.00		
11. 株洲市国投国盛实业发展有限公司					99,853,400.00	
12. 株洲市国投轨道交通科技发展有限公司					100,000,000.00	
13. 株洲市国投创新创业投资有限公司					966,750,000.00	
14. 湖南神农洞天旅游开发有限公司					70,000,000.00	
15. 株洲市国投保税物流经营有限公司					50,000,000.00	
16. 株洲云龙总部园区开发建设有限公司					169,303,791.87	
17. 株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司					160,000,000.00	
18. 株洲市金融控股集团有限公司					2,283,229,254.39	
19. 株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业（有限合伙）					640,000,000.00	
20. 株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）					115,000,000.00	
21. 株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）					117,000,000.00	
22. 株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）					245,570,000.00	

被投资单位	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
			计提减值准备	其他		
23. 株洲动力谷产业经济研究院有限公司				2,000,000.00		
24. 东莞宜安科技股份有限公司				1,205,800,000.00		
25. 株洲市教育投资集团有限公司				4,040,174,934.98		
26. 株洲市云龙发展投资控股集团有限公司				9,626,540,157.71		
27. 株洲市国创恒盈投资合伙企业(有限合伙)				1,000,000.00		
28. 株洲国投教育投资有限公司				27,000,000.00		
29. 杭州华新科技有限公司				120,000,000.00		
二、联营企业				3,484,671,819.44		4,483,880.58
其中：1. 株洲新芦淞产业发展集团有限公司				1,416,418,814.75		
2. 湖南千金湘江药业股份有限公司				131,976,259.96		
3. 湖南特科能热处理有限公司				10,234,624.00		
4. 株洲高科企业孵化器发展有限公司				15,972,440.12		
5. 湖南协力药业有限公司				44,363,958.36		
6. 株洲耀祥光电科技有限公司				4,483,880.58		4,483,880.58
7. 湖南翔为通用航空有限公司				22,253,341.41		
8. 湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司				431,260,041.76		
9. 株洲正融投资有限公司				8,849,029.22		
10. 湖南中电长城信息技术服务运营有限公司				157,011.64		

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		
11. 株洲科创创业投资管理有限公司					2,323,971.08	
12. 株洲云寨智城信息技术有限公司				0.00		
13. 株洲农村商业银行					412,066,620.40	
14. 茶陵县茶祖印象茶叶有限公司					60,217,582.22	
15. 株洲三一芙蓉装配式建筑工程有限公司					1,403,657.50	
16. 株洲市国投双杰智慧能源有限公司					8,808,028.40	
17. 湖南山河航空动力机械股份有限公司					8,579,303.64	
18. 株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司					7,299,965.95	
19. 中航湖南通用航空发动机有限公司					69,850,961.99	
20. 湖南南方宇航工业有限公司				0.00		
21. 湖南航翔燃气轮机有限责任公司					6,145,815.53	
22. 株洲钻石切削刀具公司					107,440,385.76	
23. 株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司					9,616,355.89	
24. 湖南世鑫新材料有限公司					89,168,278.78	
25. 株洲通用航空产业发展有限公司					341,267,357.86	
26. 株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）					25,001,407.79	
27. 湖南湘江力远健赜创业投资合伙企业（有限合伙）					49,912,697.70	
28. 株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）					175,000,027.15	

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		
29. 湖南奥悦冰雪旅游有限公司				24,600,000.00	
30. 株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）					

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>57,059,171.50</u>	<u>257,291.51</u>	<u>153,632,606.20</u>	<u>5,663,230.71</u>
合计	<u>57,059,171.50</u>	<u>257,291.51</u>	<u>153,632,606.20</u>	<u>5,663,230.71</u>

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2021 年 6 月 30 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。

株洲市国有资产投资控股集团有限公司

二〇二一年八月二十八日

