

关于湖南省攸州投资发展集团有限公司

2021 年年度审计报告所附财务报表附注部分信息的说明

本所于 2022 年 4 月 18 日对湖南省攸州投资发展集团有限公司（以下简称“攸发集团”）2021 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告（CAC 证审字【2022】0228 号）。攸发集团于 2022 年 4 月 29 日在相关网站上披露了上述审计报告。经事后审核，发现已披露的审计报告后附的财务报表附注部分信息存在错误，现予以更正。

一、更正事由

因加计汇总错误等原因，导致审计报告后附的财务报表附注部分信息披露存在错误，现予以更正。

二、变动详情

1、应付账款附注

变更前：

项目	期末余额（元）	未偿还或结转的原因
湖南东星园林发展有限公司	12,123,684.80	项目未完工
中车时代电动汽车股份有限公司	5,952,000.00	陆续还款中
株洲高新电业集团有限公司攸县分公司	6,800,000.00	项目未完工
湖南新恒泰贸易发展有限公司	11,650,000.00	陆续还款中
合计	27,982,964.80	

变更后：

项目	期末余额（元）	未偿还或结转的原因
湖南东星园林发展有限公司	12,123,684.80	项目未完工
中车时代电动汽车股份有限公司	5,952,000.00	陆续还款中
株洲高新电业集团有限公司攸县分公司	6,800,000.00	项目未完工
湖南新恒泰贸易发展有限公司	11,650,000.00	陆续还款中
合计	36,525,684.80	

2、应收账款附注

变更前：

单位名称	应收账款期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	-------------	--------------------	----------

攸县财政局	777,719,626.69	94.75	
攸县产业投资有限公司	4,789,386.39	0.58	
合计	782,509,013.08	95.33	

变更后：

单位名称	应收账款期末余额(元)	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
攸县财政局	777,719,626.69	94.76	
攸县产业投资有限公司	4,789,386.39	0.58	
合计	782,509,013.08	95.34	

3、关联方附注

变更前：

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
攸县财政局	攸县	95.19	95.19

本公司最终控制方是攸县国有资产管理委员会。

变更后：

母公司名称	注册地	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
攸县财政局	攸县	95.19	95.19

本公司最终控制方是攸县财政局。

三、本次变更对公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

除上述附送财务报表附注信息更正外,湖南省攸州投资发展集团有限公司 2021 年审计报告的其他内容均未发生变化。相关内容变更未改变攸发集团公司 2021 年财务报表披露的财务状况、经营成果和现金流量情况,亦不影响本所审计报告意见类型。

特此说明。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



2022 年 5 月 12 日