



合并资产负债表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2022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	6,894,915,016.16	6,251,393,218.67	八.(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	1,940,444,107.76	2,489,753,101.20	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	512,722,623.40	646,615,471.39	八.(三)
应收账款	9	4,243,752,920.23	4,029,683,463.35	八.(四)
应收款项融资	10	413,338,314.67	479,089,687.30	八.(五)
预付款项	11	5,783,045,826.73	5,051,731,522.46	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	10,956,287,469.45	9,748,682,699.44	八.(七)
其中：应收股利	16	41,693,719.63	42,898,504.63	八.(七)
△买入返售金融资产	17			
存货	18	43,299,452,040.08	41,935,693,167.35	八.(八)
其中：原材料	19			八.(八)
库存商品(产成品)	20			八.(八)
合同资产	21	316,141,145.03	358,656,416.87	八.(九)
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	389,565,428.85	441,519,560.22	八.(十)
其他流动资产	24	1,292,542,320.71	1,164,008,717.76	八.(十一)
流动资产合计	25	76,042,207,213.07	72,596,827,026.01	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
债权投资	28	625,544,733.00	625,663,000.00	八.(十二)
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32	1,846,374,117.90	2,034,350,746.96	八.(十三)
长期股权投资	33	4,315,633,993.11	4,295,492,351.52	八.(十四)
其他权益工具投资	34	5,103,319,293.01	4,642,380,330.42	八.(十五)
其他非流动金融资产	35	2,125,488,499.17	2,379,147,142.18	八.(十六)
投资性房地产	36	1,999,275,113.00	1,999,275,113.00	八.(十七)
固定资产	37	4,295,791,458.26	4,347,812,682.09	八.(十八)
其中：固定资产原价	38			八.(十八)
累计折旧	39			八.(十八)
固定资产减值准备	40			八.(十八)
在建工程	41	3,250,161,691.37	2,731,846,786.26	八.(十九)
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44	83,826,588.47	106,157,741.74	八.(二十)
无形资产	45	3,232,672,347.77	3,277,978,146.91	八.(二十一)
开发支出	46	41,470,811.57	33,595,885.79	八.(二十二)
商誉	47	1,032,943,928.59	1,032,943,928.59	八.(二十三)
长期待摊费用	48	174,400,181.80	180,972,142.60	八.(二十四)
递延所得税资产	49	145,701,969.15	136,650,304.16	八.(二十五)
其他非流动资产	50	2,869,433,232.42	2,874,989,870.14	八.(二十六)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	31,142,037,958.59	30,699,256,172.36	
	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	107,184,245,171.66	103,296,083,198.37	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述勇
周述勇印

吴娜
吴娜印

李欣
李欣印

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

2022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	3,134,771,389.17	2,254,316,315.57	八.（二十七）
△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	770,080,903.14	664,164,668.78	八.（二十八）
应付账款	83	1,873,920,211.43	1,723,902,237.07	八.（二十九）
预收款项	84	422,304,992.15	553,284,332.17	八.（三十）
合同负债	85	1,828,946,894.79	1,868,952,532.28	八.（三十一）
△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	128,736,623.05	265,004,612.48	八.（三十二）
其中：应付工资	91	113,965,951.73	240,629,906.72	八.（三十二）
应付福利费	92	1,199,810.15	1,358,433.40	八.（三十二）
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	358,736,418.27	432,545,721.02	八.（三十三）
其中：应交税金	95			
其他应付款	96	4,667,044,802.43	4,054,073,128.97	八.（三十四）
其中：应付股利	97	89,448,198.69	89,410,900.49	八.（三十四）
△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	12,792,000,822.51	13,532,733,156.20	八.（三十五）
其他流动负债	102	464,497,001.16	456,645,064.14	八.（三十六）
流动负债合计	103	26,441,040,058.10	25,805,621,768.68	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	18,219,986,407.21	17,609,211,363.94	八.（三十七）
应付债券	107	19,819,887,895.21	19,019,628,495.21	八.（三十八）
其中：优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	45,392,445.49	60,931,635.65	八.（三十九）
长期应付款	111	4,631,298,825.23	4,295,402,510.10	八.（四十）
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114	327,531,402.74	311,899,773.98	八.（四十一）
递延所得税负债	115	116,313,104.36	115,601,146.33	八.（二十五）
其他非流动负债	116	1,900,000.00	1,900,000.00	八.（四十二）
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	43,162,310,080.24	41,414,574,925.21	
负 债 合 计	119	69,603,350,138.34	67,220,196,693.89	
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.（四十三）
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	八.（四十三）
其他权益工具	129	1,400,000,000.00		八.（四十四）
其中：优先股	130			
永续债	131			八.（四十四）
资本公积	132	20,180,465,386.27	20,128,307,547.68	八.（四十五）
减：库存股	133	41,810,000.00		
其他综合收益	134	-28,012,086.75	-30,483,685.68	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136	8,306,754.69	7,609,681.90	八.（四十六）
盈余公积	137	127,196,552.01	127,196,552.01	八.（四十七）
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	1,307,922,537.49	1,416,081,414.54	八.（四十八）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	24,954,069,143.71	23,648,711,510.45	
*少数股东权益	146	12,626,825,889.61	12,427,174,994.03	
所有者权益（或股东权益）合计	147	37,580,895,033.32	36,075,886,504.48	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	107,184,245,171.66	103,296,083,198.37	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述勇
周述勇印
430200102296

吴娜
吴娜印

李欣
李欣印

合并利润表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2022年1-6月

单位：元

项目	行次	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	4,844,328,651.16	4,760,010,451.93	
其中：营业收入	2	4,844,328,651.16	4,760,010,451.93	八、(四十九)
△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	5,109,973,786.69	4,766,018,137.12	
其中：营业成本	7	3,409,228,584.48	3,220,817,198.53	八、(四十九)
△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	263,353,748.77	110,341,493.55	
销售费用	16	611,320,577.80	623,287,554.47	八、(五十)
管理费用	17	425,725,780.52	406,299,966.11	八、(五十一)
研发费用	18	148,854,575.28	164,887,507.79	八、(五十二)
财务费用	19	251,490,519.86	240,384,416.67	八、(五十三)
其中：利息费用	20	305,309,510.95	322,041,214.19	八、(五十三)
利息收入	21	57,667,600.48	87,159,471.04	八、(五十三)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	387,241.90	1,054,315.36	八、(五十三)
其他	23			
加：其他收益	24	195,531,257.73	20,161,500.19	八、(五十四)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	159,817,573.36	155,765,361.16	八、(五十五)
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	2,083,927.70	-17,327,474.23	八、(五十六)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-4,549,233.56	-3,070,165.90	八、(五十七)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	4,777,714.69	4,546,915.95	八、(五十八)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	-116,131.34	11,715,801.11	八、(五十九)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	91,899,973.05	165,784,253.09	
加：营业外收入	35	2,598,194.69	17,519,312.15	八、(六十)
其中：政府补助	36		11,787,134.92	
减：营业外支出	37	11,414,199.76	4,339,754.23	八、(六十一)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	83,083,967.98	178,963,811.01	
减：所得税费用	39	44,145,031.38	38,545,112.74	八、(六十二)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	38,938,936.60	140,418,698.27	
(一) 按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	-88,106,598.30	-13,883,832.08	
*少数股东损益	43	127,045,534.90	154,302,530.35	
(二) 按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	38,938,936.60	140,418,698.27	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	10,360,617.44	11,755,679.41	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	2,471,598.93	11,755,679.41	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	752,401.79	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	752,401.79	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	1,719,197.14	11,753,770.85	
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		6,426,000.00	
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	1,719,197.14	-732,741.28	
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	7,889,018.51		
七、综合收益总额	66	49,299,554.04	152,174,377.68	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-85,634,999.37	-2,128,152.67	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	134,934,553.41	154,302,530.35	
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：

周述

吴娜

吴娜

李欣



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

2022年1-6月

单位：元

项 目	行次	2022年1-6月	2021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	5,840,325,264.23	5,162,459,289.64	
△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	109,797,786.48	16,257,170.17	
收到其他与经营活动有关的现金	15	3,583,223,100.76	2,536,440,887.13	
经营活动现金流入小计	16	9,533,346,151.47	7,715,157,326.94	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	4,289,000,095.80	3,023,202,216.72	
△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	917,747,837.98	865,239,649.75	
支付的各项税费	25	730,024,447.30	579,313,569.99	
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,499,873,522.65	2,869,440,122.31	
经营活动现金流出小计	27	9,436,645,903.73	7,337,195,558.77	
经营活动产生的现金流量净额	28	96,700,247.74	377,961,768.17	八、(六十三)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	2,343,887,432.21	1,749,131,686.97	
取得投资收益收到的现金	31	201,569,469.97	246,022,646.10	
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	510,952.50	24,486,766.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		-73,041,810.60	
收到其他与投资活动有关的现金	34	149,246,831.60	304,870,071.63	
投资活动现金流入小计	35	2,695,214,686.28	2,251,469,360.10	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,055,747,448.41	642,147,749.94	
投资支付的现金	37	1,878,144,347.81	2,648,984,677.38	
△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	2,000,000.00	350,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	40	767,849,165.88	395,814,251.82	
投资活动现金流出小计	41	3,703,740,962.10	4,036,946,679.14	
投资活动产生的现金流量净额	42	-1,008,526,275.82	-1,785,477,319.04	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	1,671,990,000.00	93,040,000.00	
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	10,816,602,370.00	10,487,058,156.30	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	11,753,060.10	105,828,728.00	
筹资活动现金流入小计	48	12,500,345,430.10	10,685,926,884.30	
偿还债务所支付的现金	49	8,944,109,567.38	8,290,556,262.94	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	1,903,419,039.07	2,013,630,721.45	
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	180,304,686.07	28,067,268.08	
筹资活动现金流出小计	53	11,027,833,292.52	10,332,254,252.47	
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,472,512,137.58	353,672,631.83	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	2,659,088.60	-579,146.65	
五、现金及现金等价物净增加额	56	563,345,198.10	-1,054,422,065.69	八、(六十三)
加：期初现金及现金等价物余额	57	6,008,156,664.20	9,694,803,649.28	八、(六十三)
六、期末现金及现金等价物余额	58	6,571,501,862.30	8,640,381,583.59	八、(六十三)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述
印述
4302061002296

吴娜
印娜

李欣
印欣

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2022年1-6月

项 目	本 年 金 额												所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	-	-	-	20,128,307,547.68	-	-30,483,685.68	7,609,681.90	127,196,552.01	-	1,416,081,414.54	23,648,711,510.45	12,427,174,994.03	36,075,886,504.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	2,000,000,000.00	-	-	-	20,128,307,547.68	-	-30,483,685.68	7,609,681.90	127,196,552.01	-	1,416,081,414.54	23,648,711,510.45	12,427,174,994.03	36,075,886,504.48
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,400,000,000.00	-	52,157,838.59	41,810,000.00	2,471,598.93	697,072.79	-	-	-108,158,877.05	1,305,357,633.26	199,650,895.57	1,505,008,528.84
（一）综合收益总额							2,471,598.93				-88,106,598.30	-85,634,998.37	134,934,553.41	49,299,554.04
（二）所有者投入和减少资本		-	1,400,000,000.00	-	52,157,838.59	41,810,000.00	-	-	-	-	-	1,410,347,838.59	1,500,000.00	1,411,847,838.59
1.所有者投入资本													1,500,000.00	1,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														-
3.股份支付计入所有者权益的金额														-
4.其他			1,400,000,000.00		52,157,838.59	41,810,000.00	-					10,347,838.59		10,347,838.59
（三）专项储备提取和使用							-	697,072.79				697,072.79	1,288,158.40	1,985,231.19
1.提取专项储备								1,321,223.16				1,321,223.16	2,926,214.73	4,247,437.89
2.使用专项储备								-624,150.37				-624,150.37	-1,638,056.33	-2,262,206.70
（四）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,052,278.75	-20,052,278.75	-243,858,977.40	-283,911,256.15
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-22,057,000.00	-22,057,000.00	-243,858,977.40	-285,915,977.40
4.其他											2,004,721.25	2,004,721.25		2,004,721.25
（五）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		305,787,161.17	305,787,161.17
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他													305,787,161.17	305,787,161.17
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	-	1,400,000,000.00	-	20,180,465,386.27	41,810,000.00	-28,012,086.75	8,306,754.69	127,196,552.01	-	1,307,922,537.49	24,954,069,143.71	12,526,825,889.60	37,580,895,033.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述勇

吴娜

周述勇

周述勇

周述勇

合并所有者权益变动表（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 2021年1-6月 上 年 金 额

项 目		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				
行次	栏次	15	16	17	18									19	20	21	22
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	-430,758,799.10	-957,148,246.13	-1,387,906,965.23		
(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							-406,000,000.00		-406,000,000.00		
(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													245,403.74	1,013,817.31		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-495,000,000.00	-495,000,000.00		
1.资本公积转增资本(或股本)	27																
2.盈余公积转增资本(或股本)	28																
3.盈余公积弥补亏损	29																
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30																
☆6.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	7,010,998.85	114,152,501.70		1,309,809,689.88	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：

周述勇 印 4302001002296

吴娜

吴娜 印

李欣 印

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

资产负债表

2022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	784,892,505.86	533,554,526.62	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	867,802,126.77	968,307,100.43	
☆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	3,627,706.72		
应收账款	9			
应收款项融资	10			
预付款项	11	3,324,865,689.39	3,126,719,519.08	
△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	14,537,534,052.21	12,509,590,248.67	十一、（一）
其中：应收股利	16			
△买入返售金融资产	17			
存货	18	266,718,867.33	222,142,437.27	
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	6,875,748.52	7,909,356.49	
流动资产合计	25	19,792,316,696.80	17,368,223,188.56	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27			
债权投资	28	100,000,000.00	100,000,000.00	
☆可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30			
☆持有至到期投资	31			
长期应收款	32			
长期股权投资	33	29,255,400,217.78	29,130,663,777.65	十一、（二）
其他权益工具投资	34	2,573,651,452.57	2,514,476,450.43	
其他非流动金融资产	35	679,413,624.00	679,413,624.00	
投资性房地产	36			
固定资产	37	542,088,511.02	558,271,046.13	
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	132,043,336.47	110,480,427.71	
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44			
无形资产	45	1,049,299,996.16	1,049,328,174.62	
开发支出	46			
商誉	47			
长期待摊费用	48	542,248.60		
递延所得税资产	49			
其他非流动资产	50	2,594,899,261.00	2,594,899,261.00	
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	36,927,338,647.60	36,737,532,761.54	
	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	56,719,655,344.40	54,105,755,950.10	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述

周述

4202001002296

吴娜

吴娜

李欣

印欣

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

2022年6月30日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	75		
短期借款	76	1,494,940,000.00	969,500,000.00
△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	21,959,640.83	12,525,176.45
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	1,210,100.29	2,706,713.51
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	95,432.82	925,270.36
其中：应交税金	95		
其他应付款	96	4,382,374,517.61	3,841,620,832.09
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	9,470,528,380.00	9,063,708,480.00
其他流动负债	102		
流动负债合计	103	15,371,106,071.55	13,890,986,472.41
非流动负债：	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	5,468,772,800.00	4,469,352,800.00
应付债券	107	12,578,555,000.00	13,854,300,000.00
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	18,045,327,800.00	18,323,652,800.00
负 债 合 计	119	33,416,433,871.55	32,214,639,272.41
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	1,400,000,000.00	
其中：优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	19,171,180,104.86	19,146,530,104.86
减：库存股	133		
其他综合收益	134	-96,323,344.02	-96,323,344.02
其中：外币报表折算差额	135		
专项储备	136		
盈余公积	137	125,960,981.30	125,960,981.30
其中：法定公积金	138	125,960,981.30	125,960,981.30
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	702,403,730.71	714,948,935.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	23,303,221,472.85	21,891,116,677.69
*少数股东权益	146		
所有者权益（或股东权益）合计	147	23,303,221,472.85	21,891,116,677.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	56,719,655,344.40	54,105,755,950.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述
4302001002296

吴娜

李欣

利润表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2022年1-6月

单位：元

项目	行次	2022年1-6月	2021年1-6月	合并	附注编号
一、营业总收入	1	100,239,142.85	57,059,171.50		
其中：营业收入	2	100,239,142.85	57,059,171.50		十一、（三）
△利息收入	3				
△已赚保费	4				
△手续费及佣金收入	5				
二、营业总成本	6	273,571,812.42	284,700,661.71		
其中：营业成本	7	-	257,291.51		十一、（三）
△利息支出	8				
△手续费及佣金支出	9				
△退保金	10				
△赔付支出净额	11				
△提取保险责任准备金净额	12				
△保单红利支出	13				
△分保费用	14				
税金及附加	15	1,085,670.61	1,417,225.56		
销售费用	16				
管理费用	17	45,574,077.64	48,929,372.83		
研发费用	18				
财务费用	19	226,912,064.17	234,096,771.81		
其中：利息费用	20	227,184,523.90	259,618,460.36		
利息收入	21	12,788,372.45	25,696,094.42		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22				
其他	23				
加：其他收益	24	26,300.19	200,000.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	186,142,307.81	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	12,835,938.43	4,724,435.03		
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	3,324,143.27	5,189.41		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	9,511,795.16	8,836,394.76		
减：所得税费用	39				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	9,511,795.16	8,836,394.76		
（一）按所有权归属分类：	41				
归属于母公司所有者的净利润	42	9,511,795.16	8,836,394.76		
*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	9,511,795.16	8,836,394.76		
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		
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		
（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		
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				
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		10,208,000.00		
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	9,511,795.16	19,044,394.76		
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：

周述勇
周述勇印
4302001002255

吴娜

吴娜印

李欣
李欣印

现金流量表

编制单位：贵州山国有资产投资控股集团有限公司

2022年1-6月

单位：元

项 目	行次	2022年1-6月	2021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	15,273,996.02	577,488,249.14	
△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	3,012,319.79		
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,106,958,662.89	3,470,428,447.64	
经营活动现金流入小计	16	4,125,244,978.70	4,047,916,696.78	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	711,993.00	52,364,647.80	
△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	19,350,815.14	25,913,073.13	
支付的各项税费	25	1,441,671.38	1,551,749.20	
支付其他与经营活动有关的现金	26	5,197,282,792.73	3,973,575,483.34	
经营活动现金流出小计	27	5,218,787,272.25	4,053,404,953.47	
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,093,542,293.55	-5,488,256.69	
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	195,418,258.84	268,030,523.42	
取得投资收益收到的现金	31	137,589,323.82	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	
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	333,007,582.66	472,952,116.59	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	16,151,739.49	14,382,240.44	
投资支付的现金	37	246,339,347.81	852,261,195.38	
△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	262,491,087.30	1,513,393,435.82	
投资活动产生的现金流量净额	42	70,516,495.36	-1,040,441,319.23	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	1,412,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	5,844,190,000.00	5,530,000,000.00	
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	7,256,190,000.00	5,530,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	49	5,206,627,600.00	3,625,381,800.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	775,198,622.57	737,676,940.54	
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	5,981,826,222.57	4,363,058,740.54	
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,274,363,777.43	1,166,941,259.46	
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	251,337,979.24	121,011,683.54	
加：期初现金及现金等价物余额	57	533,554,526.62	1,900,157,451.62	
六、期末现金及现金等价物余额	58	784,892,505.86	2,021,169,135.16	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周述
印述
4302001002296

吴娜
印娜

李欣
印欣



所有者权益变动表

金额单位：元

2022年1-6月

本 年 金 额													
归属于母公司所有者权益													
目	实收资本 (或股本)			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润
	1	2	3	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	—	—	—	—	—	—	19,146,530,104.86	—	—	—	125,960,981.30	—	21,891,116,677.69
加：会计政策变更	1	2,000,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	4	—	—	—	—	—	19,146,530,104.86	—	—	—	125,960,981.30	—	21,891,116,677.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	2,000,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（一）综合收益总额	6	—	—	—	1,400,000,000.00	—	24,650,000.00	—	—	—	—	—	—
（二）所有者投入和减少资本	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入资本	8	—	—	—	1,400,000,000.00	—	24,650,000.00	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）专项储备提取和使用	12	—	—	—	1,400,000,000.00	—	24,650,000.00	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#储备基金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者（或股东）的分配	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本（或股本）	26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈余公积转增资本（或股本）	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈余公积弥补亏损	28	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
☆5.其他综合收益结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6.其他	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	32	2,000,000,000.00	—	—	1,400,000,000.00	—	19,171,180,104.86	—	—	—	125,960,981.30	—	23,303,221,472.85

法定代表人：周述勇 主管会计工作负责人：吴娜 会计机构负责人：李欣



所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2021年1-6月

上 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
项 目	行 次	实收资本(或股本)				资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	其他权益工具										
一、上年年末余额	1	2,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	19,146,530,104.86	-	-36,542,342.89	-	114,152,501.70	-	706,207,494.36	23,430,347,758.03	27	23,430,347,758.03
加:会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年末余额	5	2,000,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-	19,146,530,104.86	-	-36,542,342.89	-	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	-	44,000,000.00	-	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	-	44,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-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					44,000,000.00							1,444,000,000.00		1,444,000,000.00
(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
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	-	19,190,530,104.86	-	-26,334,342.89	-	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:

周述勇

吴娜

李欣

周述勇印 4302001002295

吴娜印

李欣印

株洲市国有资产投资控股集团有限公司

2022 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2021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:周述勇,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、财务融资部、党群工作部、人力资源与考核部、资本运营部、战略规划与投资部、审计法务部、纪检监察室等部门,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控股公司。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

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) 母公司以及本公司最终控制方的名称

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

称“株洲市国资委”)。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为 2022 年 4 月 28 日。

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。

本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新的金融工具准则，根据新金融工具准则，改变金融资产及金融负债的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

本公司持有的不具有控制、共同控制或重大影响并且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投资，公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本公司于 2021 年 1 月 1 日，将原可供出售金融资产重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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，将其列报为其他权益工具投资和其他非流动金融资产。

因在日常资金管理中，本公司将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本公司于 2021 年 1 月 1 日之后，将该类应收票据重分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将其列报为应收款项融资。

除执行金融工具准则导致的上述影响外，本公司报告期内无其他计量属性发生变化的报表项目。（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，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，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，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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司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。

（六）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。

（七）外币业务

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。

（八）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具

有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款及租赁应收款、长期应收款及其他应收款项等，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1) 单项计提

公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 组合计提

除单独评估信用风险的应收款项外，公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收票据

项 目	确定组合的依据
组合 1	收到的银行承兑汇票，具有极低信用风险
组合 2	收到的商业承兑汇票

②应收款项及租赁应收款

项 目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提、组合 2 至组合 5 之外的应收款项
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（财政局等政府职能部门组合）	财政局等政府职能部门且无明显减值迹象的应收款项
组合 4（非合并范围内关联方组合）	非合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 5（株洲市、区其他平台公司组合）	株洲市、区其他平台公司且无明显减值迹象的应收款项

③其他应收款、长期应收款及其他应收款项

项 目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提、组合 2 至组合 7 之外的应收款项
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（财政局等政府职能部门组合）	财政局等政府职能部门且无明显减值迹象的应收款项
组合 4（非合并范围内关联方组合）	非合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 5（株洲市、区其他平台公司组合）	株洲市、区其他平台公司且无明显减值迹象的应收款项

项 目	确定组合的依据
组合 6（保证金及备用金组合）	日常经常活动中各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借用的备用金等应收款项
组合 7（其他组合）	其他应收等款项

6. 金融资产转移

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，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收款项

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。

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

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

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

（十）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、开发成

本-待开发土地、处在开发过程中的开发成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品以及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料的发出，采用先进先出法/加权平均法计价；

处在开发过程中的开发成本的发出采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）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【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

（十三）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【详见附注四（八）金融工具】进行处理。

（十四）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。

（十五）投资性房地产

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

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

（十六）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	6.67-13.33
机器设备	5-14	3	14.29-40
运输设备	5-10	3	20-40
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%
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	5-12	3-5	7.92-19.40
运输设备	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。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）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、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
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
商标权	3
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。截至本期末本公司无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

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）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。

（二十一）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。

（二十二）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

(1) 社会基本养老保险：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。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，由当地劳动及社会保障部门向已退休员工支付社会基本养老金。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；

(2) 企业年金：根据企业年金方案，公司将应缴金额汇至受托财产托管专户，职工达到领取条件时，可按个人账户累积额一次或按年分次领取。在职工提供服务的会计期间，按上述规定计算应缴金额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 应付债券

1. 应付债券有按面值、溢价、折价三种发行方式。

2. 公司发行债券时，如果发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，则根据发行费用大小及重要性原则，减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，计入当期损益或者资本化。如果发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时摊销。

3. 债券利息采用实际利率法进行分摊。

4. 公司发行债券时，确定债券会计分类是权益工具还是金融负债，以合同或募集说明书等关于到期日、清偿顺序、利率跳升和间接义务等条款判断。

(二十四) 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。

(二十五) 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 本公司政府补助采用总额法

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

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

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

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

(二十七) 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。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量应当以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十九）持有待售

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

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

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

无。

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期重大会计差错更正

无。

（四）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

无。

六、税项

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	应税收入	3、5、6、9、13
	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

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	0、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2021年9月18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GR202143001055。

子公司千金药业之孙公司湖南千金医药股份有限公司2021年9月18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GR202143002090。

子公司千金药业之孙公司陇西千金药材有限公司2021年9月16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GR202162000204。

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。财政部 税务总局公告2021年第12号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

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

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2021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2021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、国家税务总局湖南省税务局于2021年9月18日颁发的GR202143002638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2021年10月28日颁发的GR202143000153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%

子公司天桥起重之子公司天新智能取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2020年12月01日颁发的GR202033006517号高新技术企业证书（有效期为三年），2020-2022年度所得税适用税率为15%。

子公司天桥起重之子公司浙江海重取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2021年12月16日颁发的GR202133000662号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023年度所得税适用税率为15%。

子公司天桥起重之子公司天桥奥悦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2021年12月15日颁发的GR202143003643号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023年度所得税适用税率为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2021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2021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2021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、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为2021年高新技术企业，证书编号：GR202144201389，发证日期为2021年12月23日，有效期三年，公司2021年度企业所得税按15%的税率缴纳。

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2021年高新技术企业，证书编号：GR202136001284，发证日期为2021年12月15日，有效期三年，公司2021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德威铸造制品有限公司于2021年12月20日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为2021年高新技术企业，证书编号GR202144007304，发证日期：2021年12月20日，有效期三年。公司2021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镁安医疗器械有限公司、辽宁金研液态金属科技有限公司、

沈阳金研新材料制备技术有限公司、深圳市宜安液态金属有限公司、深圳市力安液态金属设备有限公司、东莞宜安新材料研究院有限公司、东莞市逸昊精密金属制品有限公司、深圳市逸昊金属材料研发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2021年度企业所得税按20%的税率缴纳。

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〔2021〕13号文《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业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，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

（2）子公司天桥起重根据财政部、税务总局公告2021年第13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定：制造业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，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

3. 所得税

子公司天桥起重根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条之规定：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。

根据财政部、税务总局公告2021年第12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》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，在《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）第二条规定的优惠政

策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

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
6	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
7	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
8	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
9	株洲市国盛融城发展有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南株洲	湖南株洲	服务业
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	株洲市国盈制造业转型升级股权 投资合伙企业（有限合伙）	2	控股子公司	湖南株洲	湖南株洲	商务服务业

续上表：

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
1	株洲市恒通资产经营管理有限公司	10,000.00	100.00	100.00	14,199.92	投资设立
2	株洲市金融控股集团有限公司	490,001.38	51.00	51.00	239,022.93	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
6	株洲天桥起重机股份有限公司	141,664.08	24.08	24.08	45,615.71	其他
7	株洲千金药业股份有限公司	42,980.71	28.53	28.76	53,419.28	其他
8	株洲市国投轨道科技城发展有限公司	286,000.00	99.65	99.65	285,000.00	投资设立
9	株洲市国盛融城发展有限公司	10,000.00	100.00	100.00	447,099.64	投资设立
10	株洲市国投创新创业投资有限公司	99,725.00	96.00	100.00	96,742.85	投资设立
11	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

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的 表决权 (%)	投资额	取得方式
12	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
13	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
14	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	68,767.00	93.57	99.7	64,267.00	投资设立
15	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	100.00	11,500.00	投资设立
16	株洲市产业发展引导基金合伙企业 (有限合伙)	44,822.00	99.59	100.00	44,722.00	投资设立
17	株洲市什里马私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	11,815.60	100.00	100.00	11,715.60	投资设立
18	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
19	东莞宜安科技股份有限公司	69,042.36	27.03	27.03	116,521.64	非同一控制 下的企业合并
20	株洲动力谷产业经济研究院有限公司	500.00	100.00	100.00	500.00	投资设立
21	株洲国投教育投资有限公司	12,315.69	100.00	100.00	12,315.69	其他
22	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
23	株洲市国创恒盈投资合伙企业(有限合伙)	200.00	90.00	100.00	100.00	投资设立
24	杭州华新科技有限公司	1,181.56	57.68	67.87	12,000.00	其他
25	株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业 (有限合伙)	45,400.00	33.33	53.30	151.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股 比例 (%)	享有的 表决权 (%)	注册资本	投资额	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	株洲天桥起重机械股份有限公司	24.08	24.08	141,664.08	45,615.71	2级	实际控制人
3	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
4	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。

4. 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	期末余额/本期金额		
	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	3,102,609,870.70	3,019,725,072.72	1,173,914,686.81
非流动资产	1,263,815,445.95	1,118,707,037.53	1,327,707,711.43
资产合计	<u>4,366,425,316.65</u>	<u>4,138,432,110.25</u>	<u>2,501,622,398.24</u>
流动负债	1,669,354,066.36	1,459,071,555.87	864,135,138.52
非流动负债	207,189,494.51	117,458,357.73	387,217,167.38
负债合计	<u>1,876,543,560.87</u>	<u>1,576,529,913.60</u>	<u>1,251,352,305.90</u>
营业收入	591,502,441.17	1,910,728,679.15	709,572,224.66
净利润	7,836,073.08	138,693,859.84	5,034,575.44
综合收益总额	15,559,060.80	139,494,499.75	6,753,772.58
经营活动现金流量	-101,913,052.63	257,036,549.98	37,131,412.21

续上表：

项目	期初余额/上期金额		
	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	3,167,200,858.70	2,917,258,327.75	989,329,815.80

项目	期初余额/上期金额		
	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
非流动资产	1,266,650,355.55	1,142,982,646.61	1,207,333,495.00
资产合计	<u>4,433,851,214.25</u>	<u>4,060,240,974.36</u>	<u>2,196,663,310.80</u>
流动负债	1,809,571,109.86	1,228,433,772.93	731,239,142.12
非流动负债	134,456,840.05	131,875,552.12	221,907,848.92
负债合计	<u>1,944,027,949.91</u>	<u>1,360,309,325.05</u>	<u>953,146,991.04</u>
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
综合收益总额	34,974,956.09	125,828,765.73	-7,358,749.02
经营活动现金流量	-99,307,188.02	217,456,354.26	-3,078,967.03

（四）除上述情况外，本公司本期无需披露的其他企业合并及合并财务报表相关内容。

八、合并会计报表重要项目的说明

说明：除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，上期指2021年度，本期指2022年1-6月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	813,743.87	2,397,671.39
银行存款	6,541,634,030.65	5,951,221,650.37
其他货币资金	352,467,241.64	297,773,896.91
合计	<u>6,894,915,016.16</u>	<u>6,251,393,218.67</u>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	323,413,153.86	241,938,776.69
合计	<u>323,413,153.86</u>	<u>241,938,776.69</u>

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>1,891,304,727.60</u>	<u>1,221,036,181.55</u>

项目	期末公允价值	期初公允价值
其中：交易性权益工具投资	1,142,727,936.23	1,071,778,169.30
其他	748,576,791.37	149,258,012.25
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	49,139,380.16	1,268,716,919.65
其中：债务工具投资	49,139,380.16	273,130,950.18
其他		995,585,969.47
合计	1,940,444,107.76	2,489,753,101.20

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	309,630,944.79		309,630,944.79	447,004,017.78		447,004,017.78
商业承兑汇票	203,983,278.61	891,600.00	203,091,678.61	200,940,392.92	1,328,939.31	199,611,453.61
合计	513,614,223.40	891,600.00	512,722,623.40	647,944,410.70	1,328,939.31	646,615,471.39

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	513,614,223.40	100.00	891,600.00	0.17	512,722,623.40
合计	513,614,223.40	100.00	891,600.00	0.17	512,722,623.40

续上表：

类别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	647,944,410.70	100.00	1,328,939.31	0.21	646,615,471.39
合计	647,944,410.70	100.00	1,328,939.31	0.21	646,615,471.39

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	98,761,154.85	35,882,226.84
商业承兑汇票		
合计	<u>98,761,154.85</u>	<u>35,882,226.84</u>

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	146,420,025.36	3.13	67,922,093.32	46.39	78,497,932.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>4,528,820,044.80</u>	<u>96.87</u>	<u>363,565,056.61</u>	<u>8.03</u>	<u>4,165,254,988.19</u>
其中：账龄组合	2,303,761,102.82	49.28	363,565,056.61	15.78	1,940,196,046.21
财政局等政府职能部门组合	1,430,408,120.40	30.60			1,430,408,120.40
非合并范围内关联方组合	244,905,831.65	5.24			244,905,831.65
株洲市、区其他平台公司组合	549,744,989.93	11.75			549,744,989.93
合计	<u>4,675,240,070.16</u>	<u>100.00</u>	<u>431,487,149.93</u>		<u>4,243,752,920.23</u>

续上表：

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/ 计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	168,385,586.17	3.77	71,333,431.00	42.36	97,052,155.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,295,683,426.61	96.23	363,052,118.43	8.45	3,932,631,308.18
其中：账龄组合	2,183,663,942.61	48.92	363,052,118.43	16.63	1,820,611,824.18
财政局等政府职能部门组合	1,365,746,225.02	30.59			1,365,746,225.02
非合并范围内关联方组合	204,876,213.75	4.59			204,876,213.75
株洲市、区其他平台公司组合	541,397,045.23	12.13			541,397,045.23
合计	4,464,069,012.78	100.00	434,385,549.43		4,029,683,463.35

按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,982,594,779.35	2,317,150,775.09
1 至 2 年	1,644,012,916.17	1,108,264,277.07
2 至 3 年	307,293,752.73	469,148,400.56
3 至 4 年	521,827,416.02	189,554,841.31
4 至 5 年	20,630,527.59	74,043,861.11
5 年以上	198,880,678.30	305,906,857.64
小 计	<u>4,675,240,070.16</u>	<u>4,464,069,012.78</u>
减：坏账准备	431,487,149.93	434,385,549.43
合 计	<u>4,243,752,920.23</u>	<u>4,029,683,463.35</u>

2. 期末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	预期信用 损失率(%)	计提理由
茶陵县清水铁矿有限责任公司	41,787,571.64	12,536,271.49	30	根据风险等级分类计提坏账准备
湖南松本林业科技股份有限公司	25,000,000.00	6,250,000.00	25	根据风险等级分类计提坏账准备
湖南省云阳大酒店有限责任公司	17,821,628.31	5,346,488.49	30	根据风险等级分类计提坏账准备
凯迪生态环境科技股份有限公司	16,294,000.00	16,294,000.00	100	预计无法收回
炎陵水连山投资置业有限公司	13,700,000.00	274,000.00	2	根据风险等级分类计提坏账准备
云南省煤炭供销总公司	5,255,244.94	5,255,244.94	100	预计无法收回
株洲丰达电气装备有限公司	5,214,004.98	3,128,402.99	60	根据风险等级分类计提坏账准备
株洲市广成化工有限公司	4,365,937.49	2,619,562.49	60	根据风险等级分类计提坏账准备
宁波市北仑蓝天造船有限公司	3,720,000.00	3,720,000.00	100	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	预计无法收回
湖南恒祥高科数码技术股份有限公司	2,466,000.00	2,466,000.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备
江西赣西电煤储运有限公司等 51 家公司	2,337,103.91	2,337,103.91	100	预计无法收回
河北恒祥医药集团有限公司	1,361,568.80	1,361,568.80	100	预计无法收回
湖南妈特爱商业股份有限公司	649,864.98	649,864.98	100	预计无法收回
湖南阔密软件科技有限公司	605,800.00	605,800.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备
湖南中军信息技术有限公司	605,800.00	605,800.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备
湖南连山文化产品开发有限公司	475,972.44	9,519.20	2	根据风险等级分类计提坏账准备
浙江物美亿商超市有限公司	341,983.27	341,983.27	100	预计无法收回
胡幼莲	276,004.00	276,004.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
汤蓉	274,000.00	274,000.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备
中国联合网络通信有限公司株洲市分公司	259,834.01	5,491.70	2.11	根据风险等级分类计提坏账准备
其他公司	208,973.85	208,973.85	100	预计无法收回
株洲市好棒美食品有限公司	129,298.00	129,298.00	100	根据风险等级分类计提坏账准备
广东联讯教育科技有限公司	87,000.00	87,000.00	100	质量纠纷、无法回款
中海工业(江苏)有限公司等 5 家	45,080.00	45,080.00	100	预计无法收回
湖南省联合产权交易所	35,401.00	11,692.00	33.03	根据风险等级分类计提坏账准备
株洲天康贸易有限公司	20,231.00	5,058.00	25	根据风险等级分类计提坏账准备
金隆铜业有限公司	15,680.00	15,680.00	100	预计无法收回
蔡伟锋	5,482.19	1,644.66	30	根据风险等级分类计提坏账准备
株洲火炬工程有限责任公司	4,084.74	4,084.74	100	预计无法收回
合计	<u>146,420,025.36</u>	<u>67,922,093.32</u>		

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

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	1,477,331,433.56	64.13	71,182,680.66	1,387,063,932.73	63.52	65,069,898.50
1-2年	328,391,152.02	14.25	33,445,607.53	281,054,068.54	12.87	29,460,789.26
2-3年	175,038,620.87	7.60	36,405,046.98	172,189,055.69	7.89	35,151,192.53
3-4年	196,284,560.74	8.52	100,504,179.28	87,944,051.66	4.03	45,096,152.87
4-5年	4,641,573.72	0.20	635,937.40	28,584,347.78	1.30	14,292,173.90
5年以上	122,073,761.91	5.30	121,391,604.76	226,828,486.21	10.39	173,981,911.37
合计	<u>2,303,761,102.82</u>	<u>100.00</u>	<u>363,565,056.61</u>	<u>2,183,663,942.61</u>	<u>100.00</u>	<u>363,052,118.43</u>

(2) 其他组合

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
财政局等政府职能部门组合	1,430,408,120.40			1,365,746,225.02		
非合并范围内关联方组合	244,905,831.65			204,876,213.75		

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
株洲市、区其他平台公司组合	549,744,989.93			541,397,045.23		
合计	<u>2,225,058,941.98</u>			<u>2,112,019,484.00</u>		

4. 本期无转回或收回的坏账准备。

5. 本期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北方重工集团有限公司	货款	3,432,606.12	破产重组清偿后不可收回	公司总经理批准	否
深圳市中晨新科技有限公司	货款	475,408.96	品质客诉	子公司高管审批	否
湖北美亚迪光电有限公司	货款	421,710.00	品质客诉	子公司高管审批	否
LG Magna e Powertrain Co.	货款	317,261.69	品质客诉	高管审批	否
厦门海莱照明有限公司	货款	166,026.00	品质客诉	子公司高管审批	否
深圳市国浩光电科技有限公司	货款	124,800.00	客户工厂停止生产经营	子公司高管审批	否
漳州立达信光电科技有限公司	货款	104,212.44	品质客诉	子公司高管审批	否
其他	货款	229,435.57	账龄长，无法收回	公司总经理批准	否
合计		<u>5,271,460.78</u>			

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
株洲云龙示范区财政局	526,477,212.16	11.26	
株洲云龙示范区征地拆迁安置工作办公室	419,330,928.82	8.97	
株洲实地房地产开发有限公司	273,678,000.00	5.85	2,736,780.00
中国航发南方工业有限公司	158,695,971.80	3.39	1,644,375.94
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	96,540,841.56	2.06	
合计	<u>1,474,722,954.34</u>	<u>31.53</u>	

7. 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 本期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

1. 应收账款融资情况

种类	期末余额	期初余额
应收票据	413,338,314.67	479,089,687.30
合计	<u>413,338,314.67</u>	<u>479,089,687.30</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		174,629,029.66
合计		<u>174,629,029.66</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	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)	1,089,130,330.94	18.84	1,268,260,649.49	25.11
1 至 2 年 (含 2 年)	1,233,602,092.81	21.33	2,301,628,244.80	45.56
2 至 3 年 (含 3 年)	2,106,922,222.36	36.43	301,588,573.97	5.97
3 年以上	1,353,391,180.62	23.40	1,180,254,054.20	23.36
合计	<u>5,783,045,826.73</u>	<u>100.00</u>	<u>5,051,731,522.46</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	株洲市财政局	3,237,000,000.00	1-3 年	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区征地拆迁工作协调管理办公室	641,743,295.00	1-5 年、5 年以上	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区管理委员会	241,734,182.17	1-5 年、5 年以上	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区建设用地征地拆迁指挥部	114,089,993.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区华强配套土地征地拆迁指挥部	117,547,122.48	5 年以上	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区储备土地征地拆迁指挥部	91,471,673.87	3-4 年、5 年以上	未结算

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	株洲市株房集团置业有限公司	60,000,000.00	1-3年	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	云龙示范区龙头铺镇人民政府重点工程项目部	63,115,005.90	3-4年	未结算
株洲市恒通资产经营管理有限公司	株洲耀祥光电科技有限公司	51,600,000.00	5年以上	未结算
湖南神农洞旅游开发有限公司	炎陵县财政局	27,635,300.00	3-4年	未结算
	合计	<u>4,645,936,572.42</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
株洲市财政局	3,597,728,000.00	62.21	
株洲云龙示范区征地拆迁工作协调管理办公室	796,290,435.35	13.77	
株洲云龙示范区管理委员会	241,734,182.17	4.18	
株洲云龙示范区华强配套土地征地拆迁指挥部	117,547,122.48	2.03	
株洲云龙示范区建设用地征地拆迁指挥部	114,089,993.00	1.97	
合计	<u>4,677,389,733.00</u>	<u>84.17</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	58,485,000.00	41,435,111.00
应收股利	41,693,719.63	42,898,504.63
其他应收款项	10,989,108,749.82	9,664,349,083.81
合计	<u>11,089,287,469.45</u>	<u>9,748,682,699.44</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		950,111.00
债券投资	58,485,000.00	40,485,000.00
合计	<u>58,485,000.00</u>	<u>41,435,111.00</u>

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
株洲中车时代电气股份有限公司		1,204,785.00		
株洲市平滑投资基金合伙企业（有限合伙）	35,393,719.63	35,393,719.63	暂未支付	将在本期收回，未发生减值。
湖南中康置业有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00	暂未支付	将在本期收回，未发生减值。
合计	<u>41,693,719.63</u>	<u>42,898,504.63</u>		

3. 其他应收款项

（1）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
	金额		金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	1,688,255,838.93	15.41	72,230,810.17	4.28	1,616,025,028.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,264,885,507.28	84.59	<u>24,801,786.22</u>	<u>0.27</u>	9,240,083,721.06
其中：账龄组合	260,780,872.60	2.39	24,801,786.22	9.51	235,979,086.38
财政局等政府职能部门组合	3,580,957,891.24	32.69			3,580,957,891.24
非合并范围内关联方组合	2,849,569,825.74	26.02			2,849,569,825.74
株洲市、区其他平台公司组合	1,288,293,972.18	11.76			1,288,293,972.18
保证金及备用金组合	228,173,761.86	2.08			228,173,761.86
其他组合	1,057,109,183.66	9.65			1,057,109,183.66
合计	<u>10,953,141,346.21</u>	<u>100.00</u>	<u>97,032,596.39</u>		<u>10,856,108,749.82</u>

续上表：

种类	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
	金额		金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	724,037,599.55	7.42	72,166,560.88	9.97	651,871,038.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	<u>9,038,148,511.01</u>	<u>92.58</u>	<u>25,670,465.87</u>	<u>0.28</u>	<u>9,012,478,045.14</u>

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
其他应收款项					
其中：账龄组合	213,039,503.16	2.18	25,670,465.87	12.05	187,369,037.29
财政局等政府职能部门组合	2,216,054,159.82	22.70			2,216,054,159.82
非合并范围内关联方组合	2,431,558,210.65	24.91			2,431,558,210.65
株洲市、区其他平台公司组合	1,412,029,244.52	14.46			1,412,029,244.52
保证金及备用金组合	693,065,218.61	7.10			693,065,218.61
其他组合	2,072,402,174.25	21.23			2,072,402,174.25
合计	9,762,186,110.56	100.00	97,837,026.75		9,664,349,083.81

(2) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,926,442,749.33	4,331,929,083.28
1 至 2 年	2,093,409,447.71	1,904,229,570.72
2 至 3 年	2,772,353,203.40	924,285,062.53
3 至 4 年	1,116,023,929.98	761,332,855.91
4 至 5 年	763,312,398.45	659,147,294.61
5 年以上	1,281,599,617.34	1,181,262,243.51
小 计	<u>10,953,141,346.21</u>	<u>9,762,186,110.56</u>
减：坏账准备	97,032,596.39	97,837,026.75
合 计	<u>10,856,108,749.82</u>	<u>9,664,349,083.81</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	
株洲华晨房地产开发有限责任公司	1,431,212,198.56	15,144,391.55	1.06	预计部分无法收回
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	108,553,315.00	1,628,299.73	1.50	预计部分无法收回
湖南太子奶集团生物科技有限责任公司	37,517,102.25	56,500.09	0.15	预计部分无法收回
株洲市友谊房地产开发有限公司	28,000,000.00	420,000.00	1.50	预计部分无法收回
株洲海通林脂有限责任公司	22,585,006.62	6,775,501.99	30.00	预计部分无法收回
株洲泰宇凯达科技发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	
湖南天顺房地产开发有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	预计无法收回
株洲市建辉房地产开发有限公司	11,700,000.00	3,510,000.00	30.00	预计部分无法收回
汨罗市金成实业有限责任公司	6,999,992.13	6,999,992.13	100.00	预计无法收回
株洲民间金融中心有限责任公司	5,150,000.00	3,000,000.00	58.25	预计部分无法收回
湖南奥洲建筑工程有限公司	4,834,011.92	4,834,011.92	100.00	预计无法收回
胡红霞	2,006,199.00	2,006,199.00	100.00	预计无法收回
湖南松本林业科技股份有限公司	1,510,000.00	377,500.00	25.00	预计部分无法收回
湖南泰达机械实业有限公司	1,403,692.51	1,403,692.51	100.00	预计无法收回
单位 1	1,317,978.73	1,317,978.73	100.00	预计无法收回
炎陵水连山投资置业有限公司	291,262.14	5,825.00	2.00	预计部分无法收回
湖南恒祥高科数码技术股份有限公司	248,723.97	248,723.97	100.00	预计无法收回
株洲今球机械制造有限公司清算组	160,068.28	160,068.28	100.00	预计无法收回
湖南中政数码科技有限公司	131,075.09	131,075.09	100.00	预计无法收回
株洲弘舟工程有限公司	127,373.62	1,887.00	1.48	预计部分无法收回
株洲大成房地产开发有限公司	123,362.42	2,382.00	1.93	预计部分无法收回
湖南晨湘环保科技有限公司	67,869.76	1,018.00	1.50	预计部分无法收回
湖南人和人（株洲）律师事务所	67,799.85	67,799.85	100.00	预计无法收回
伍威	58,431.21	58,431.21	100.00	预计无法收回
严敏	40,979.89	3,170.38	7.74	预计部分无法收回
何招阳	37,371.30	747.00	2.00	预计部分无法收回
汤蓉	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
株洲天兴机电实业有限公司	22,757.28	22,757.28	100.00	预计无法收回
王荏民	20,287.00	406.00	2.00	预计部分无法收回
株洲天康贸易有限公司	12,468.08	3,117.00	25.00	预计部分无法收回
原电焊条股份公司（住房公积金）	7,774.32	7,774.32	100.00	预计无法收回
黄昭薇	5,098.00	1,019.60	20.00	预计部分无法收回
湖南省产权交易协会	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
湖南省协成消防职业培训学校	2,600.00	13.00	0.50	预计部分无法收回
株洲市好棒美食品有限公司	1,022.00	1,022.00	100.00	预计无法收回
银联商务股份有限公司湖南分公司	500.00	5.00	1.00	预计部分无法收回
其他单位	18.00	0.54	3.00	预计部分无法收回
合计	1,688,255,838.93	72,230,810.17		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

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)	220,015,045.50	84.37	7,708,181.23	136,290,335.11	63.97	6,859,213.59
1 至 2 年	16,274,613.98	6.24	2,045,966.35	11,097,035.04	5.21	1,191,190.86
2 至 3 年	4,285,109.98	1.64	819,006.60	42,487,730.25	19.94	4,261,868.51
3 至 4 年	10,843,822.71	4.16	5,761,499.95	6,883,292.72	3.23	4,107,764.18
4 至 5 年	369,412.10	0.14	17,680.26	2,718,959.68	1.28	3,600,779.08
5 年以上	8,992,868.33	3.45	8,449,451.83	13,562,150.36	6.37	5,649,649.65
合计	<u>260,780,872.60</u>	<u>100.00</u>	<u>24,801,786.22</u>	<u>213,039,503.16</u>	<u>100.00</u>	<u>25,670,465.87</u>

2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提	坏账准备	账面余额	计提	坏账准备
		比例 (%)			比例 (%)	
财政局等政府职能部门组合	3,580,957,891.24			2,216,054,159.82		
非合并范围内关联方组合	2,849,569,825.74			2,431,558,210.65		
株洲市、区其他平台公司组合	1,288,293,972.18			1,412,029,244.52		
保证金及备用金组合	228,173,761.86			693,065,218.61		
其他组合	1,057,109,183.66			2,072,402,174.25		
合计	<u>9,004,104,634.68</u>			<u>8,825,109,007.85</u>		

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
	预期信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
期初余额	<u>20,020,816.22</u>		<u>77,816,210.53</u>	<u>97,837,026.75</u>
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
	预期信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
本期计提	-698,351.39		2,864,051.47	2,165,700.08
本期转回				
本期转销				
本期核销	2,970,130.44			2,970,130.44
其他变动				
期末余额	<u>16,352,334.39</u>		<u>80,680,262.00</u>	<u>97,032,596.39</u>

(6) 其他应收款账面余额变动如下

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
	预期信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
期初余额	<u>199,477,352.80</u>	<u>8,825,109,007.85</u>	<u>737,599,749.91</u>	<u>9,762,186,110.56</u>
期初余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期新增	55,280,781.91	178,995,626.83	959,648,957.35	<u>1,193,925,366.09</u>
本期终止确认				
其他变动	2,970,130.44			<u>2,970,130.44</u>
期末余额	<u>251,788,004.27</u>	<u>9,004,104,634.68</u>	<u>1,697,248,707.26</u>	<u>10,953,141,346.21</u>

(7) 本期无收回或转回的坏账准备。

(8) 本期实际核销的其他应收款项情况。

债务人名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
中顺（深圳）医疗集团有限公司	订金	2,970,130.44	破产清算	总经理办公会议	否
合计		2,970,130.44			

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例 (%)	坏账 准备
株洲云龙示范区土地储备中心	往来款	1,554,524,279.47	1-5 年、5 年以上	14.19	
株洲华晨房地产开发有限责任公司	往来款	1,434,622,995.53	1-4 年	13.10	15,144,391.55
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	往来款	1,127,585,918.17	2-3 年、5 年以上	10.29	
株洲云龙示范区财政局	往来款	740,275,362.56	1 年以内	6.76	
株洲经济开发区土地储备中心	往来款	400,000,000.00	1-2 年	3.65	
合计		<u>5,257,008,555.73</u>		<u>44.38</u>	

(10) 本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(11) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(12) 本期无应披露涉及政府补助的应收款项。

(八) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	419,933,142.44	2,212,478.69	417,720,663.75
在产品	5,938,030,790.58	5,030,655.89	5,933,000,134.69
开发成本	14,448,478,046.42		14,448,478,046.42
库存商品	555,479,119.62	11,096,867.20	544,382,252.42
周转材料	9,932,943.84	16,853.36	9,916,090.48
低值易耗品	1,934,806.72		1,934,806.72
包装物	13,219,583.29		13,219,583.29
委托加工物资	4,870,633.43		4,870,633.43
发出商品	69,831,852.46	118,559.64	69,713,292.82
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
工程施工	2,302,767,574.69		2,302,767,574.69
合同履约成本	18,549,201.11		18,549,201.11
其他	19,533,173,552.26		19,533,173,552.26
合计	<u>43,317,927,454.86</u>	<u>18,475,414.78</u>	<u>43,299,452,040.08</u>

接上表：

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	319,770,050.62	2,339,399.90	317,430,650.72

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	502,375,976.39	6,689,538.14	495,686,438.25
开发成本	36,889,686,307.93		36,889,686,307.93
库存商品	1,181,660,765.52	12,575,951.28	1,169,084,814.24
周转材料	1,955,706.65	16,853.36	1,938,853.29
低值易耗品	6,519,510.11		6,519,510.11
包装物	5,738,342.37		5,738,342.37
委托加工物资	4,254,798.94		4,254,798.94
发出商品	66,483,823.22	2,386,980.85	64,096,842.37
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
合同履约成本	2,588,778,537.94		2,588,778,537.94
其他	390,751,863.19		390,751,863.19
合计	<u>41,959,701,890.88</u>	<u>24,008,723.53</u>	<u>41,935,693,167.35</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
合同质保金	340,838,144.48	24,696,999.45	316,141,145.03	382,909,157.88	24,252,741.01	358,656,416.87
合计	<u>340,838,144.48</u>	<u>24,696,999.45</u>	<u>316,141,145.03</u>	<u>382,909,157.88</u>	<u>24,252,741.01</u>	<u>358,656,416.87</u>

2. 合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同质保金	24,252,741.01	444,258.44			24,696,999.45	预计收款时间缩短导致整个存续期预期信用损失的减少
合计	<u>24,252,741.01</u>	<u>444,258.44</u>			<u>24,696,999.45</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	389,565,428.85	441,519,560.22
合计	<u>389,565,428.85</u>	<u>441,519,560.22</u>

(十一) 其他流动资产

项目	期末价值	期初价值
预缴税金	579,044,360.11	331,051,831.56
待抵扣进项税	288,493,470.37	435,195,245.48
委托贷款	243,496,846.56	241,586,085.99
存出保证金	160,972,724.72	77,349,390.37
其他	20,534,918.95	78,826,164.36
合计	<u>1,292,542,320.71</u>	<u>1,164,008,717.76</u>

（十二）债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	603,000,000.00		603,000,000.00
湖南泰鼎新材料有限责任公司	4,881,733.00		4,881,733.00
株洲光明重型机械制造有限公司	6,500,000.00	2,750,000.00	3,750,000.00
株洲宏大高分子材料有限公司	13,913,000.00		13,913,000.00
合计	<u>628,294,733.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>625,544,733.00</u>

续上表：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	603,000,000.00		603,000,000.00
湖南泰鼎新材料有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
株洲光明重型机械制造有限公司	6,500,000.00	2,750,000.00	3,750,000.00
株洲宏大高分子材料有限公司	13,913,000.00		13,913,000.00
合计	<u>628,413,000.00</u>	<u>2,750,000.00</u>	<u>625,663,000.00</u>

（十三）长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款提供劳务	1,157,552,996.43		1,157,552,996.43
融资租赁	657,102,254.40	66,953,696.86	590,148,557.54
应收财政建设资金-	98,672,563.93		98,672,563.93
合计	<u>1,913,327,814.76</u>	<u>66,953,696.86</u>	<u>1,846,374,117.90</u>

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款提供劳务	1,267,552,996.43		1,267,552,996.43
融资租赁	729,979,742.34	61,854,555.74	668,125,186.60
应收财政建设资金-本金	98,672,563.93		98,672,563.93
合计	<u>2,096,205,302.70</u>	<u>61,854,555.74</u>	<u>2,034,350,746.96</u>

（十四）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	4,314,671,863.72	24,550,000.00	4,408,358.41	4,334,813,505.31
小计	<u>4,314,671,863.72</u>	<u>24,550,000.00</u>	<u>4,408,358.41</u>	<u>4,334,813,505.31</u>
减：长期股权投资减值准备	19,179,512.20			19,179,512.20
合计	<u>4,295,492,351.52</u>	<u>24,550,000.00</u>	<u>4,408,358.41</u>	<u>4,315,633,993.11</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
合计	<u>2,565,138,365.23</u>	<u>4,314,671,863.72</u>	<u>24,550,000.00</u>	<u>4,408,358.41</u>
二、联营企业	<u>2,565,138,365.23</u>	<u>4,314,671,863.72</u>	<u>24,550,000.00</u>	<u>4,408,358.41</u>
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）	24,600,000.00	25,553,176.06		
湖南特科能热处理有限公司	10,234,624.00	10,810,318.63		
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25	1,462,057,908.64		
株洲耀祥光电科技有限公司	4,483,880.58	4,483,880.58		
株洲正融投资有限公司	8,849,029.21	8,878,710.98		
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,299,965.95	3,105,426.68		
湖南山河航空动力机械股份有限公司	8,579,303.64	8,585,786.16		
中航湖南通用航空发动机有限公司	69,850,961.99	71,906,961.99		
株洲高科企业孵化器发展有限公司	15,972,440.12	16,073,424.12		
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	6,145,815.53	6,507,502.99		
株洲钻石切削刀具公司	107,440,385.76	114,478,417.15		
株洲高科科创智能制造装备创业投资有限公司	9,616,355.89	9,470,017.19		
湖南翔为通用航空有限公司	22,253,341.41	17,695,160.02		

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	431,260,041.76	430,582,849.72		
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	341,776,740.44		
株洲农村商业银行	412,066,620.40	423,321,890.52		
株洲科创创业投资管理有限公司	2,323,971.08	2,394,635.22		
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	157,011.64	157,011.64		
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	60,217,582.22	50,473,303.92		
株洲市国投双杰智慧能源有限公司	8,808,028.40	8,930,553.35		
湖南世鑫新材料有限公司	89,168,278.78	89,790,416.61		
株洲国创启赋创业投资合伙企业 (有限合伙)	25,001,407.79	25,047,198.55		
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业 (有限合伙)	49,912,697.70	49,116,654.23		
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	175,000,027.15	175,466,812.97		
株洲松西子建设发展有限公司	14,538,619.98	14,538,619.98		
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业 (有限合伙)	.	126,335,248.92		4,644,970.22
湖南株洲市雅居乐水木物业服务服务有限公司	2,000,000.00	2,306,826.08		
株洲新奥职教城能源服务有限公司	8,000,000.00	9,830,884.53		
湖南智谷制造技术有限公司	3,900,000.00	3,575,160.69		
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00		
株洲北大公学教育发展有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00		
深圳市海峰智能设备有限公司	612,000.00	612,000.00		
武汉技成教育科技有限公司	502,000.00	502,000.00		
深圳市中盛德教育科技有限公司	200,000.00	200,000.00		
湖南巧匠技术服务有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00		
湖南斯凯智谷航空培训有限公司	300,000.00	28,465.67		
湖南润澄教育科技有限公司	2,142,830.00	1,207,298.63		
湖南诸事达科技有限公司	2,720,000.00	243,434.00	2,720,000.00	720,000.00
株洲嘉成科技发展股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
湖南创星科技股份有限公司	58,500,000.00	60,622,174.52		
株洲市智慧医疗科技有限公司	1,450,000.00	900,982.08		
湖南畅享智行科技有限公司	1,687,500.00	1,704,109.28	1,830,000.00	

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
湖南城安智能科技有限公司	1,500,000.00	1,578,953.63		
株洲新航向教育科技有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00		
宁德三祥液态金属科技有限公司		21,950,702.29		69,901.36
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	8,449,878.58		
株洲市云龙恒达市政维护工程有限公司	3,000,000.00	1,529,952.77		
湖南发展云龙置业有限公司	15,000,000.00	33,911,929.65		
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	265,331,693.60		
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,310,900.90		
株洲云冶建设管理开发有限责任公司	5,000,000.00	2,689,613.85		
株洲绿地文化旅游开发有限公司	142,100,000.00	126,350,073.84		
湖南华云数据湖信息技术有限公司	8,500,000.00	77,985,808.87		
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	2,548,036.93		
株洲市启赋数智创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	29,472,135.80	5,000,000.00	
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	12,952,164.13	5,000,000.00	-1,026,513.17
湖南恒乐数字科技有限公司	200,000.00	91,521.12		
湖南斯凯谷航空培训有限公司	300,000.00	145,725.13		
株洲科聚创业投资企业（有限合伙）	10,000,000.00	9,495,193.76		
株洲云龙规划与工程咨询有限公司	500,000.00	757,215.67		
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		
湖南灵达信息科技服务有限公司	160,000.00	160,000.00		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润
合计				20,371,344.00
二、联营企业				20,371,344.00
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）				

被投资单位名称	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
湖南特科能热处理有限公司				982,000.00
株洲新芦淞产业发展集团有限公司				
株洲耀祥光电科技有限公司				
株洲正融投资有限公司				
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司				
湖南山河航空动力机械股份有限公司				
中航湖南通用航空发动机有限公司				
株洲高科企业孵化器发展有限公司				
湖南航翔燃气轮机有限责任公司				400,000.00
株洲钻石切削刀具公司				
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司				
湖南翔为通用航空有限公司				
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司				
株洲通用航空产业发展有限公司				
株洲农村商业银行				18,989,344.00
株洲科创新创业投资管理有限公司				
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司				
茶陵县茶祖印象茶业有限公司				
株洲市国投双杰智慧能源有限公司				
湖南世鑫新材料有限公司				
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）				
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业（有限合伙）				
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				
株洲松西子建设发展有限公司				
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）				
湖南株洲市雅居乐水木物业服务有限公司				
株洲新奥职教城能源服务有限公司				
湖南智谷制造技术有限公司				
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司				
株洲北大公学教育发展有限公司				
深圳市海峰智能设备有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润
武汉技成教育科技有限公司				
深圳市中盛德教育科技有限公司				
湖南巧匠技术服务有限公司				
湖南斯凯智谷航空培训有限公司				
湖南润澄教育科技有限公司				
湖南诸事达科技有限公司				
株洲嘉成科技发展股份有限公司				
湖南创星科技股份有限公司				
株洲市智慧医疗科技有限公司				
湖南畅享智行科技有限公司				
湖南城安智能科技有限公司				
株洲新航向教育科技有限公司				
宁德三祥液态金属科技有限公司				
株洲云兴建设投资开发有限公司				
株洲市云龙投资管理有限公司				
株洲市云龙恒达市政维护工程有限公司				
湖南发展云龙置业有限公司				
湖南开元云峰湖投资有限公司				
湖南华强文化科技有限公司				
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）				
株洲云冶建设管理开发有限责任公司				
株洲绿地文化旅游开发有限公司				
湖南华云数据湖信息技术有限公司				
湖南中康置业有限公司				
湖南中科国云大数据产业发展有限公司				
株洲市启赋数智创业投资合伙企业（有限合伙）				
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）				
湖南恒乐数字科技有限公司				
湖南斯凯谷航空培训有限公司				
株洲科聚创业投资企业（有限合伙）				
株洲云龙规划与工程咨询有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司				
湖南灵达信息科技服务有限公司				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值 准备	其他		
合计			4,334,813,505.31	19,179,512.20
二、联营企业			4,334,813,505.31	19,179,512.20
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）			25,553,176.06	
湖南特科能热处理有限公司			10,810,318.63	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司			1,462,057,908.64	
株洲耀祥光电科技有限公司			4,483,880.58	4,483,880.58
株洲正融投资有限公司			8,878,710.98	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司			3,105,426.68	
湖南山河航空动力机械股份有限公司			8,585,786.16	
中航湖南通用航空发动机有限公司			71,906,961.99	
株洲高科企业孵化器发展有限公司			16,073,424.12	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司			6,507,502.99	
株洲钻石切削刀具公司			114,478,417.15	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司			9,470,017.19	
湖南翔为通用航空有限公司			17,695,160.02	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司			430,582,849.72	
株洲通用航空产业发展有限公司			341,776,740.44	
株洲农村商业银行			423,321,890.52	
株洲科创创业投资管理有限公司			2,394,635.22	
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司			157,011.64	157,011.64
茶陵县茶祖印象茶业有限公司			50,473,303.92	
株洲市国投双杰智慧能源有限公司			8,930,553.35	
湖南世鑫新材料有限公司			89,790,416.61	
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）			25,047,198.55	
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业（有限合伙）			49,116,654.23	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	计提减值 准备	其他		
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业 （有限合伙）募集监督户			175,466,812.97	
株洲松西子建设发展有限公司			14,538,619.98	14,538,619.98
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业 （有限合伙）			121,690,278.70	
湖南株洲市雅居乐水木物业服务服务有限公司			2,306,826.08	
株洲新奥职教城能源服务有限公司			9,830,884.53	
湖南智谷制造技术有限公司			3,575,160.69	
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司			1,750,000.00	
株洲北大公学教育发展有限公司			3,500,000.00	
深圳市海峰智能设备有限公司			612,000.00	
武汉技成教育科技有限公司			502,000.00	
深圳市中盛德教育科技有限公司			200,000.00	
湖南巧匠技术服务有限公司			1,360,000.00	
湖南斯凯智谷航空培训有限公司			28,465.67	
湖南润澄教育科技有限公司			1,207,298.63	
湖南诸事达科技有限公司			2,243,434.00	
株洲嘉成科技发展股份有限公司			10,000,000.00	
湖南创星科技股份有限公司			60,622,174.52	
株洲市智慧医疗科技有限公司			900,982.08	
湖南畅享智行科技有限公司			3,534,109.28	
湖南城安智能科技有限公司			1,578,953.63	
株洲新航向教育科技有限公司			15,500,000.00	
宁德三祥液态金属科技有限公司			21,880,800.93	
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			8,449,878.58	
株洲市云龙恒达市政维护工程有限公司			1,529,952.77	
湖南发展云龙置业有限公司			33,911,929.65	
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			265,331,693.60	
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）			1,310,900.90	
株洲云治建设管理开发有限责任公司			2,689,613.85	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备
	计提减值准备	其他		期末余额
株洲绿地文化旅游开发有限公司			126,350,073.84	
湖南华云数据湖信息技术有限公司			77,985,808.87	
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			2,548,036.93	
株洲市启赋数智创业投资合伙企业（有限合伙）			34,472,135.80	
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）			18,978,677.30	
湖南恒乐数字科技有限公司			91,521.12	
湖南斯凯谷航空培训有限公司			145,725.13	
株洲科聚创业投资企业（有限合伙）			9,495,193.76	
株洲云龙规划与工程咨询有限公司			757,215.67	
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司			50,000,000.00	
湖南信达信息科技服务有限公司			160,000.00	

（十五）其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	941,830,185.48	941,830,185.48
中车产业投资有限公司	467,803,578.01	467,803,578.01
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	314,150,637.69	315,050,153.69
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	295,805,445.68	314,630,926.68
珠海英搏尔电气股份有限公司	286,843,647.90	278,495,000.00
株洲清科国投股权投资加速基金合伙企业（有限合伙）	259,989,431.00	259,989,431.00
湖南航空航天产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	217,587,204.70	217,587,204.70
上海胜超股权投资合伙企业（有限合伙）	213,001,375.02	213,001,375.02
株洲轨道交通产业发展股份有限公司	125,779,761.54	125,779,761.54
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	118,389,929.00	118,389,929.00
联储证券有限责任公司	103,773,004.53	103,773,004.53
华融湘江银行股份有限公司	96,081,648.40	96,081,648.40
株洲衡庐智点投资合伙企业（有限合伙）	83,129,227.92	83,129,227.92
株洲中建材光电材料有限公司	79,112,269.32	79,112,269.32
株洲三特环保节能股份有限公司	58,361,750.33	58,361,750.33

项目	期末余额	期初余额
株洲云赛智城信息技术有限公司	56,413,128.03	56,413,128.03
金昌公司置业有限公司	54,639,921.10	54,639,921.10
株洲市青年创业引导投资合伙企业（有限合伙）	67,229,599.15	67,229,599.15
株洲晟宁建设发展有限公司	52,014,522.26	52,014,522.26
株洲超越摩尔创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲神农城开发建设有限公司	49,588,162.69	49,588,162.69
株洲市资产管理有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
株洲科技创新创业投资企业（有限合伙）合伙协议（基金）	45,986,745.28	45,986,745.28
众普森科技（株洲）有限公司	40,860,000.00	40,860,000.00
湖南澳维科技股份有限公司	40,511,890.25	40,511,890.25
湖南迪凯服饰有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00
湖南湘江大健康创业投资合伙企业（有限合伙）	30,784,352.92	30,784,352.92
湘煤立达矿山装备股份有限公司	27,262,014.61	27,262,014.61
广州怡珀新能源投资（有限合伙）	27,252,618.34	27,252,618.34
长沙智能驾驶研究院有限公司	25,000,192.55	25,000,192.55
浙江中车尚驰电气有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）	20,813,086.01	20,813,086.01
株洲市国创鼎盛创业投资合伙企业（有限合伙）	20,693,465.69	20,693,465.69
湖南中普技术股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
株洲青创投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	5,500,000.00
株洲齿轮股份有限公司	19,532,986.47	19,532,986.47
株洲宜安新材料研发有限公司	18,392,518.64	18,392,518.64
株洲市天元区银丰小额贷款有限责任公司	18,345,180.26	18,345,180.26
湖南株冶火炬新材料有限公司	18,284,165.93	18,284,165.93
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	11,272,577.25	16,505,057.37
株洲华天大酒店有限责任公司	16,412,676.08	16,412,676.08
株洲齿轮有限责任公司	13,332,203.18	13,332,203.18
株洲厚浦仟里马企业管理合伙企业（有限合伙）	13,267,739.41	13,267,739.41
湖南力合厚浦科技有限公司	13,267,076.05	13,267,076.05
株洲国创轨道科技有限公司	12,466,645.14	12,466,645.14
湖南山河华宇航空科技有限公司	10,010,230.19	10,010,230.19
湖南千金卫生用品股份有限公司	8,688,893.56	8,688,893.56
株洲民间金融中心有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00
湖南新能源创业投资基金企业（有限合伙）	4,791,098.35	4,791,098.35

项目	期末余额	期初余额
湖南中科高动力产业创业投资基金企业(有限合伙)	4,726,334.16	4,726,334.16
湖南股权交易所有限公司	4,602,076.66	4,602,076.66
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	3,947,691.07	3,947,691.07
株洲兆富成长企业创业投资有限公司	3,712,833.22	3,712,833.22
株洲国扬光电科技有限公司		3,452,207.33
株洲青年创业投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
湖南微软创新中心有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
株洲市起航创业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,158.34	2,000,158.34
株洲市云龙投资管理有限公司	1,597,375.82	1,597,375.82
湖南中科国云大数据产业发展有限公司	1,482,911.50	1,482,911.50
株洲石峰建筑陶瓷公司	1,030,000.00	1,030,000.00
湖南省制造业转型升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）	401,000,000.00	1,000,000.00
湖南湘江力远投资管理有限公司	678,500.00	678,500.00
株洲市电动汽车示范运营有限公司	630,195.95	630,195.95
湖南国信劳务工程有限公司	592,302.21	592,302.21
株洲市国创聚盈创业投资合伙企业（有限合伙）	516,129.03	516,129.03
株洲昌盛物业有限责任公司	500,000.00	500,000.00
株洲中兴针织服装有限责任公司	250,000.00	250,000.00
潍柴火炬科技股份有限公司	79,999,999.14	
株洲市迪策润宁投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
合计	<u>5,103,319,293.01</u>	<u>4,642,380,330.42</u>

（十六）其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
北京西鼎众合技术有限公司	222,099,901.56	222,099,901.56
财信信托稳健一年锁定期 2 号集合资金	10,000,000.00	10,000,000.00
财信信托湘信稳健半年锁定期 3 号集合资金	29,256,164.39	30,000,000.00
城云科技（中国）有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
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
高投信德（广东）创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
共青城科苑股权投资合伙企业(有限合伙)	18,000,000.00	18,000,000.00
共青城秋月股权投资管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
共青城石睿创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
共青城兴橙鑫芯股权投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
共青城原乐股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
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
共青城志达股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
广州广发信德健康创业投资基金合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
杭州中威电子科技有限公司	8,274,411.00	8,274,411.00
湖南超摩半导体合伙企业(有限合伙)	105,000,000.00	105,000,000.00
湖南航空航天产业投资管理中心(有限合伙)	400,000.00	400,000.00
湖南清科国投创业投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
湖南省翔鹰仟里马企业管理合伙企业(有限合伙)	74,997,332.32	74,997,332.32
湖南省云晖精选股权投资合伙企业(有限合伙)	6,819,000.00	10,000,000.00
湖南雨花融城创业投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	
湖南越摩先进半导体有限公司	79,500,000.00	79,500,000.00
湖南中晟全肽生化有限公司	27,328,593.98	27,328,593.98
江苏澳润新材料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
井冈山金橙股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
井冈山立春股权投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
迈科安泰3号单一资产管理计划		250,000,000.00
上海金卓网络科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
上海文周投资管理有限公司	800,000.00	800,000.00
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
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
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	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲百货股份有限公司	2,804,100.00	3,034,200.00
株洲国创启赋创业投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00
株洲明晟投资合伙企业(有限合伙)	9,556,913.28	9,556,913.28
株洲市国创君和投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	15,000,000.00
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
株洲市国创瑞盈投资合伙企业(有限合伙)	59,967,500.00	59,967,500.00
株洲市国创尚驱投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00
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
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
株洲市国兴同赢创业投资合伙企业(有限合伙)	23,000,000.00	23,000,000.00
株洲市桓基共拓投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲长证国创星火投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
株洲智盈投资合伙企业（有限合伙）	100,000.00	100,000.00
株洲中车时代电气股份有限公司	679,413,624.00	679,413,624.00
株洲紫辉投资合伙企业（有限合伙）募集专户	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	49,894,458.64	50,398,166.04
合计	<u>2,125,488,499.17</u>	<u>2,379,147,142.18</u>

（十七）投资性房地产

以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加		本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值 变动损益	处置 转为自用 房地产	
一、成本合计	<u>1,978,779,488.79</u>					<u>1,978,779,488.79</u>
其中：						
1. 房屋、建筑物	1,201,357,791.79					1,201,357,791.79
2. 土地使用权	777,421,697.00					777,421,697.00
二、公允价值	<u>20,495,624.21</u>					<u>20,495,624.21</u>
变动合计						
其中：						
1. 房屋、建筑物	11,303,091.21					11,303,091.21
2. 土地使用权	9,192,533.00					9,192,533.00
三、投资性房地产	<u>1,999,275,113.00</u>					<u>1,999,275,113.00</u>
账面价值合计						
其中：						
1. 房屋、建筑物	1,212,660,883.00					1,212,660,883.00
2. 土地使用权	786,614,230.00					786,614,230.00

（十八）固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,295,769,498.85	4,347,790,630.60
固定资产清理	21,959.41	22,051.49
合计	<u>4,295,791,458.26</u>	<u>4,347,812,682.09</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>6,203,806,822.98</u>	<u>89,601,667.55</u>	<u>16,981,050.06</u>	<u>6,276,427,440.47</u>
其中：房屋及建筑物	4,135,738,916.23	17,965,285.31		4,153,704,201.54
机器设备	1,655,138,604.79	60,298,511.26	13,528,699.64	1,701,908,416.41
运输设备	106,360,526.75	3,655,376.80	1,330,764.90	108,685,138.65
电子及其他设备	306,568,775.21	7,682,494.18	2,121,585.52	312,129,683.87
二、累计折旧合计	<u>1,848,202,846.05</u>	<u>194,861,854.02</u>	<u>70,220,104.78</u>	<u>1,972,844,595.29</u>
其中：房屋及建筑物	857,769,176.19	51,721,870.11	5,277,560.33	904,213,485.97
机器设备	665,039,839.60	118,380,755.44		783,420,595.04
运输设备	76,165,461.96	5,010,859.34	962,774.34	80,213,546.96
电子及其他设备	249,228,368.30	19,748,369.13	63,979,770.11	204,996,967.32
三、固定资产账面净值合计	<u>4,355,603,976.93</u>			<u>4,303,582,845.18</u>
其中：房屋及建筑物	3,277,969,740.04			3,249,490,715.57
机器设备	990,098,765.19			918,487,821.37
运输设备	30,195,064.79			28,471,591.69
电子及其他设备	57,340,406.91			107,132,716.55
四、固定资产减值准备合计	<u>7,813,346.33</u>			<u>7,813,346.33</u>
其中：房屋及建筑物	1,245,897.67			1,245,897.67
机器设备	6,136,232.09			6,136,232.09
运输设备	293,279.47			293,279.47
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>4,347,790,630.60</u>			<u>4,295,769,498.85</u>
其中：房屋及建筑物	3,276,723,842.37			3,248,244,817.90
机器设备	983,962,533.10			912,351,589.28
运输设备	29,901,785.32			28,178,312.22
电子及其他设备	57,202,469.81			106,994,779.45

2. 暂时闲置的固定资产情况

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

4. 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	预计办结产权证书时间
巢湖宜安压铸车间 A	5,187,881.56	正在办理中	
巢湖宜安压铸车间 B	5,872,693.22	正在办理中	
巢湖宜安 CNC 车间	10,455,735.81	正在办理中	
巢湖宜安表面处理车间	11,552,528.97	正在办理中	
江西欧普特厂房、办公楼、仓库	14,383,783.89	待验收审批	
合计	<u>47,452,623.45</u>		

(十九) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,249,925,897.58		3,249,925,897.58	2,731,642,944.47		2,731,642,944.47
工程物资	235,793.79		235,793.79	203,841.79		203,841.79
合计	<u>3,250,161,691.37</u>		<u>3,250,161,691.37</u>	<u>2,731,846,786.26</u>		<u>2,731,846,786.26</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初	本期	本期转入固定	本期其他	期末
		余额	增加额	资产金额	减少额	余额
服务中心	315,117,243.25	105,736,309.08	10,117,091.00			115,853,400.08
创业广场项目	555,530,000.00	145,498,113.60	15,585,915.71			161,084,029.31
株洲市轨道交通城创新创业	744,736,800.00	201,480,882.45	4,731,878.98			206,212,761.43
孵化服务中心项目						
株洲铜塘湾保税物流中心 (B 型)	500,000,000.00	359,955,433.66	6,309,476.38			366,264,910.04
神农谷项目	500,000,000.00	132,253,269.70	2,637,910.80		4,654,285.73	130,236,894.77
新科研生产园区建设项目	208,660,000.00		8,892,900.91			8,892,900.91
合计	<u>2,824,044,043.25</u>	<u>944,924,008.49</u>	<u>48,275,173.78</u>		<u>4,654,285.73</u>	<u>988,544,896.54</u>

续上表:

项目	工程累计投入占	工程	利息资本化	其中: 本期利息	本期利息	资金
	预算比例 (%)	进度	累计金额	资本化金额	资本化率 (%)	来源
服务中心	36.77	36.77%	11,117,107.33			金融机构贷款
创业广场项目	29.00	29.00%				金融机构贷款
株洲市轨道交通城创新创业	27.69	27.69%				金融机构贷款
孵化服务中心项目						
株洲铜塘湾保税物流中心 (B 型)	73.25	73.25%	18,447,321.93			金融机构贷款

项目	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	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
神农谷项目	26.05	26.05%	82,467,154.26	4,991,182.24	6.05	金融机构贷款
新科研生产园区建设项目	4.26	4.26%				金融机构贷款
合计			<u>112,031,583.52</u>	<u>4,991,182.24</u>		

注：其他减少为子公司内部划转减少。

2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程材料	235,793.79	203,841.79
合计	<u>235,793.79</u>	<u>203,841.79</u>

(二十) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>141,851,241.51</u>	<u>2,061,347.32</u>	<u>9,174,326.27</u>	<u>134,738,262.56</u>
其中：房屋及建筑物	141,673,183.17	1,360,836.26	9,174,326.27	133,859,693.16
机器运输办公设备	178,058.34	700,511.06		878,569.40
二、累计折旧合计	<u>35,693,499.77</u>	<u>18,511,498.44</u>	<u>3,293,324.12</u>	<u>50,911,674.09</u>
其中：房屋及建筑物	35,637,270.83	18,412,685.73	3,293,324.12	50,756,632.44
机器运输办公设备	56,228.94	98,812.71		155,041.65
三、使用权资产账面净值合计	<u>106,157,741.74</u>			<u>83,826,588.47</u>
其中：房屋及建筑物	106,035,912.34			83,103,060.72
机器运输办公设备	121,829.40			723,527.75
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	<u>106,157,741.74</u>			<u>83,826,588.47</u>
其中：房屋及建筑物	106,035,912.34			83,103,060.72
机器运输办公设备	121,829.40			723,527.75

(二十一) 无形资产

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>3,759,770,828.44</u>	<u>10,234,449.15</u>	<u>7,108,071.26</u>	<u>3,762,897,206.33</u>
其中：软件	371,491,466.88	758,619.34	8,000.00	372,242,086.22

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	2,310,300,529.27			2,310,300,529.27
专利权	69,111,509.38	7,100,171.26		76,211,680.64
非专利技术	15,247,198.44		7,100,071.26	8,147,127.18
商标权	2,802,672.00			2,802,672.00
特许权	968,017,858.47	2,375,658.55		970,393,517.02
其他	22,799,594.00			22,799,594.00
二、累计摊销额合计	<u>481,792,681.53</u>	<u>48,555,550.21</u>	<u>123,373.18</u>	<u>530,224,858.56</u>
其中：软件	278,503,301.18	18,016,176.86	7,760.00	296,511,718.04
土地使用权	176,352,716.41	11,729,393.59		188,082,110.00
专利权	21,484,461.13	3,394,780.36		24,879,241.49
非专利技术	968,382.01		115,613.18	852,768.83
商标权	925,724.75	25,673.08		951,397.83
特许权	2,629,802.05	15,389,526.32		18,019,328.37
其他	928,294.00			928,294.00
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>3,277,978,146.91</u>			<u>3,232,672,347.77</u>
其中：软件	92,988,165.70			75,730,368.18
土地使用权	2,133,947,812.86			2,122,218,419.27
专利权	47,627,048.25			51,332,439.15
非专利技术	14,278,816.43			7,294,358.35
商标权	1,876,947.25			1,851,274.17
特许权	965,388,056.42			952,374,188.65
其他	21,871,300.00			21,871,300.00

（二十二）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为 无形资产	转入当期 损益	其他
诸事达 APP 项目	6,144,741.23	3,115,965.84				9,260,707.07
多潘立酮片一致性评价	2,518,355.03					2,518,355.03
碳酸锂片一致性评价	6,221,402.73	2,066,995.07				8,288,397.80
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	4,529,712.05	103,183.85				4,632,895.90
非那雄胺片一致性评价	3,999,677.40	780,848.26				4,780,525.66
镁基金属及植入器械的临床 及临床转化研究	9,722,046.41	1,807,932.76				11,529,979.17
合计	33,595,885.79	7,874,925.78				41,470,811.57

（二十三）商誉

1. 商誉账面原值

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
杭州华新机电工程有限公司	114,111,912.87			114,111,912.87
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	2,919,313.99			2,919,313.99
湖南千金大药房连锁有限公司	8,748,410.60			8,748,410.60
湖南千金协力药业有限公司	5,325,462.44			5,325,462.44
深圳市技成科技有限公司	8,524,600.00			8,524,600.00
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
东莞宜安科技	822,775,744.52			822,775,744.52
杭州华新科技	56,769,077.61			56,769,077.61
合计	1,189,198,854.09			1,189,198,854.09

2. 商誉减值准备

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
深圳市欧普特工业材料有限公司	156,254,925.50			156,254,925.50
合计	156,254,925.50			156,254,925.50

（二十四）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	122,984,571.49	5,717,977.11	8,216,998.60		120,485,550.00	
租金	182,802.98	1,663,131.19	278,752.85		1,567,181.32	
一致性评价支出	29,432,232.66		4,587,887.05		24,844,345.61	
道路	18,423,772.33	221,155.98	1,438,069.97		17,206,858.34	
设备技术改造费	2,282,618.09	2,578,073.71	474,214.34		4,386,477.46	
开办费	3,085,146.77		5,516.68		3,079,630.09	
其他	4,580,998.28	428,402.18	2,179,261.48		2,830,138.98	
合计	<u>180,972,142.60</u>	<u>10,608,740.17</u>	<u>17,180,700.97</u>		<u>174,400,181.80</u>	

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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
一、递延所得税资产	<u>145,701,969.15</u>	<u>852,863,917.40</u>	<u>136,650,304.16</u>	<u>813,285,228.21</u>
资产减值准备	58,525,008.35	298,679,310.14	61,646,242.13	323,913,639.88
可抵扣亏损	69,978,938.90	446,246,026.43	59,654,882.65	395,017,617.84
交易性金融资产公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	206,852.47	827,409.87	206,852.47	827,409.87
职工薪酬	1,542,539.97	10,283,599.78	3,122,058.15	20,813,721.00
递延收益	5,900,105.54	42,418,143.99	4,780,179.06	31,867,860.39
预计负债（预计产品保修费用）	221,835.49	1,478,903.26	380,370.23	2,525,318.72
合并财务报表内部交易抵销	4,549,084.34	24,194,861.02	3,711,153.47	19,776,054.91
其他小计	<u>4,777,604.09</u>	<u>28,735,662.91</u>	<u>3,148,566.00</u>	<u>18,543,605.60</u>
二、递延所得税负债	<u>116,313,104.36</u>	<u>770,894,899.05</u>	<u>115,601,146.33</u>	<u>752,212,409.19</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	45,745,697.30	300,445,518.67	44,067,666.65	291,974,125.64
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	293,147.53	1,954,316.87	293,147.53	1,172,590.12
固定资产折旧政策差异	5,640,355.25	37,602,368.33	6,360,947.47	42,406,316.47
非同一控制下企业合并公允价值与账面基础差异	46,352,177.43	309,014,516.16	47,027,243.46	298,314,021.44
高铁拆迁补偿损益	17,764,002.16	118,426,681.09	17,601,296.50	117,341,976.64
其他小计	<u>517,724.69</u>	<u>3,451,497.93</u>	<u>250,844.72</u>	<u>1,003,378.88</u>

(二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	74,195,944.48	26,466,021.69
预付软件款	688,546.80	
预付工程款	13,253,459.47	67,453,623.95
株洲市房产管理局划拨经营性资产	2,594,899,261.00	2,594,899,261.00
抵债资产	167,182,746.78	112,614,109.90
炎陵水连山投资置业有限公司		35,787,740.00
湖南恒祥高科数码技术股份有限公司		7,500,000.00
银行可交易大额存单产品	17,000,000.00	27,000,000.00
湖南微软创新中心（MIC）改造工程	1,975,282.00	1,975,282.00
其他	237,991.89	1,293,831.60
合计	<u>2,869,433,232.42</u>	<u>2,874,989,870.14</u>

（二十七）短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,084,171,482.87	1,212,946,409.27
抵押借款	80,100,000.00	122,870,000.00
保证借款	770,999,906.30	718,999,906.30
质押借款	199,500,000.00	199,500,000.00
合计	<u>3,134,771,389.17</u>	<u>2,254,316,315.57</u>

注：期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十八）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	473,179,878.21	331,740,603.86
商业承兑汇票	296,901,024.93	332,424,064.92
合计	<u>770,080,903.14</u>	<u>664,164,668.78</u>

（二十九）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,152,604,743.03	979,855,625.72
1-2年（含2年）	109,404,728.18	125,928,272.63
2-3年（含3年）	468,891,607.08	471,821,826.51

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	143,019,133.14	146,296,512.21
合计	<u>1,873,920,211.43</u>	<u>1,723,902,237.07</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
中冶长天国际工程有限责任公司	85,309,674.01	未完工
佛山市顺德区天轴车料有限公司	28,755,000.00	未完工
石峰区湖南铁道职院新校区建设项目征地拆迁分指挥部	24,499,052.00	未完工
湖南省第五工程有限公司	24,006,618.59	未完工
合计	<u>162,570,344.60</u>	

（三十）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	278,054,233.77	276,768,592.77
1 年以上	144,250,758.38	276,515,739.40
合计	<u>422,304,992.15</u>	<u>553,284,332.17</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
株洲云赛智城信息技术有限公司	15,000,000.00	
株洲市职工大学（工业学校）	6,580,000.00	
湖南云达电子商务有限公司	4,995,615.87	
合计	<u>26,575,615.87</u>	

（三十一）合同负债

项 目	期末余额	期初余额
工程承包服务相关的合同负债	336,026,578.19	293,067,214.64
销货合同相关的合同负债	1,454,863,995.16	1,471,027,244.54
其他客户合同相关的合同负债	38,056,321.44	104,858,073.10
合计	<u>1,828,946,894.79</u>	<u>1,868,952,532.28</u>

（三十二）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	254,391,307.99	718,057,606.37	844,388,850.86	128,060,063.50
二、离职后福利-设定提存计划	10,613,304.49	56,065,738.89	66,002,483.83	676,559.55
三、辞退福利		39,224.00	39,224.00	
合计	<u>265,004,612.48</u>	<u>774,162,569.26</u>	<u>910,430,558.69</u>	<u>128,736,623.05</u>

2. 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	240,629,906.72	612,932,887.40	739,596,842.39	113,965,951.73
二、职工福利费	1,358,433.40	25,939,604.39	26,098,227.64	1,199,810.15
三、社会保险费	<u>665,992.17</u>	<u>32,869,335.57</u>	<u>33,313,127.86</u>	<u>222,199.88</u>
其中：1. 医疗保险费	641,168.81	29,492,368.98	29,923,433.19	210,104.60
2. 工伤保险费	21,608.69	3,079,488.39	3,092,216.47	8,880.61
3. 生育保险费	3,214.67	297,478.20	297,478.20	3,214.67
4. 其他				
四、住房公积金	109,741.00	32,216,363.17	32,301,931.17	24,173.00
五、工会经费和职工教育经费	10,959,803.81	10,771,489.62	9,569,906.88	12,161,386.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	667,430.89	3,327,926.22	3,508,814.92	486,542.19
合 计	<u>254,391,307.99</u>	<u>718,057,606.37</u>	<u>844,388,850.86</u>	<u>128,060,063.50</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	6,993,087.16	49,954,347.84	56,612,008.31	335,426.69
二、失业保险费	46,928.79	2,263,138.66	2,290,100.42	19,967.03
三、企业年金缴费	3,573,288.54	3,848,252.39	7,100,375.10	321,165.83
合计	<u>10,613,304.49</u>	<u>56,065,738.89</u>	<u>66,002,483.83</u>	<u>676,559.55</u>

(三十三) 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	190,201,988.41	83,854,760.66	89,296,295.66	184,760,453.41
消费税	5,601.39	7,640.88		13,242.27

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
企业所得税	213,160,849.21	20,767,025.11	80,832,869.57	153,095,004.75
个人所得税	6,770,450.39	4,557,714.40	6,126,763.13	5,201,401.66
城市维护建设税	8,976,001.96	3,667,518.79	6,985,377.57	5,658,143.18
土地增值税	196,136.40	17,231,199.76	17,427,336.16	
房产税	2,485,389.98	15,750,021.80	15,563,176.10	2,672,235.68
土地使用税	2,483,522.18	5,606,414.39	5,961,893.13	2,128,043.44
车船使用税		29,762.64	29,762.64	
教育费附加及地方教育附加	5,250,021.14	3,308,122.29	4,181,168.60	4,376,974.83
印花税	1,035,011.22	1,213,584.86	1,854,841.36	393,754.72
其他	1,980,748.74	6,945,615.09	8,489,199.50	437,164.33
合计	<u>432,545,721.02</u>	<u>162,939,380.67</u>	<u>236,748,683.42</u>	<u>358,736,418.27</u>

(三十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	89,448,198.69	89,410,900.49
其他应付款	4,577,596,603.74	3,964,662,228.48
合计	<u>4,667,044,802.43</u>	<u>4,054,073,128.97</u>

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	89,448,198.69	89,410,900.49
合计	<u>89,448,198.69</u>	<u>89,410,900.49</u>

2. 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	3,744,808,827.01	2,261,143,900.80
押金、保证金	205,106,257.87	169,337,629.70
预提费用	3,633,530.98	14,921,207.19
暂收款项		107,039,961.26
销区费用		133,339,370.67
土地款	11,964,097.65	567,854,097.65

项目	期末余额	期初余额
风险准备金	18,853,022.40	18,641,950.00
投资款		15,500,000.00
委托贷款	536,867,600.00	537,533,715.00
诚意金	43,455,745.91	75,019,829.72
其他	12,907,521.92	64,330,566.49
合计	<u>4,577,596,603.74</u>	<u>3,964,662,228.48</u>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
株洲晟宁发展有限公司	470,000,000.00*	未偿还
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	465,867,600.00	未偿还
湖南工贸技师学院	79,685,759.30	未偿还
株洲市荷塘区建设用地征地拆迁指挥部	74,000,000.00	未支付
株洲市财政局	72,649,480.39	产业扶贫基金等
合计	<u>1,162,202,839.69</u>	

(三十五) 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	3,513,470,089.35	2,835,921,282.35
1年内到期的应付债券	9,090,783,424.45	10,423,514,880.01
1年内到期的长期应付款	161,704,423.37	241,238,708.27
1年内到期的租赁负债		31,645,492.41
1年内到期的其他非流动负债	26,042,885.34	412,793.16
合计	<u>12,792,000,822.51</u>	<u>13,532,733,156.20</u>

(三十六) 其他流动负债

分类列示

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	170,890,517.99	161,375,526.66
担保赔偿准备	49,979,952.42	49,306,162.42
未到期责任准备	57,161,782.62	55,426,042.99
存入保证金	14,376,966.04	9,326,400.00
代理业务负债	9,304,463.47	9,304,463.47

项 目	期末余额	期初余额
不能终止确认的票据	162,783,318.62	171,872,312.77
其他		34,155.83
合计	<u>464,497,001.16</u>	<u>456,645,064.14</u>

（三十七）长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
信用借款	5,737,069,000.00	5,665,550,000.00	4.85-6.18
抵押借款	3,373,660,000.00	5,215,435,300.00	4.90-7.00
保证借款	2,201,105,000.00	1,895,226,800.00	4.35-8.00
质押借款	6,908,152,407.21	4,832,999,263.94	4.70-6.18
合计	<u>18,219,986,407.21</u>	<u>17,609,211,363.94</u>	

（三十八）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2020 年非公开发行公司 债券第一期（20 云龙 01）		500,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR001		122,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR002		160,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR003	110,000,000.00	110,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR004	400,000,000.00	400,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR005	108,000,000.00	108,000,000.00
22 湘云龙发展 ZR001	234,000,000.00	
21 湘云龙发展 ZR001	398,800,000.00	398,800,000.00
2021 年非公开发行公司 债券第一期(21 云龙 01)	697,200,000.00	697,200,000.00
21 湘云龙发展 ZR002	176,000,000.00	176,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR003	56,800,000.00	56,800,000.00
21 株洲云龙 MTN001	594,600,000.00	594,600,000.00
21 株洲云龙 MTN002	594,600,000.00	594,600,000.00
21 株云发 01	99,000,000.00	99,000,000.00
22 株云发 01	891,000,000.00	
21 云龙 03	697,200,000.00	697,200,000.00

项目	期末余额	期初余额
22 云龙 01	762, 504, 400. 00	
22 株洲云龙 MTN001	992, 500, 000. 00	
16 株洲磐龙项目 NPB01	163, 958, 577. 00	163, 958, 577. 00
18 株洲磐龙项目 NPB01	169, 229, 020. 00	189, 229, 020. 00
18 株洲磐龙项目 NPB02	97, 940, 898. 21	97, 940, 898. 21
17 株国 01	750, 000, 000. 00	820, 000, 000. 00
18 株国 01	910, 000, 000. 00	910, 000, 000. 00
19 株国投 MTN001	740, 000, 000. 00	740, 000, 000. 00
19 湘株洲国有 ZR001		
19 湘株洲国有 ZR002		
G19 株国 2		
G19 株国 1	280, 000, 000. 00	280, 000, 000. 00
19 株国 03	555, 000, 000. 00	555, 000, 000. 00
19 株国 04		
19 株国 06		
20 株国投 MTN001		1, 000, 000, 000. 00
20 株国投 MTN002		1, 000, 000, 000. 00
20 湘株洲国有 ZR001		400, 000, 000. 00
20 株国 01		500, 000, 000. 00
20 株国 04	1, 000, 000, 000. 00	1, 000, 000, 000. 00
20 株国 06	1, 500, 000, 000. 00	1, 500, 000, 000. 00
20 株国 07	500, 000, 000. 00	500, 000, 000. 00
21 株国 01	500, 000, 000. 00	500, 000, 000. 00
21 株国投 CP001	-	
21 株国 02	650, 000, 000. 00	650, 000, 000. 00
21 株国投 SCP001		
21 株国投 MTN001	1, 000, 000, 000. 00	1, 000, 000, 000. 00
21 株国 04	1, 000, 000, 000. 00	1, 000, 000, 000. 00
21 株国投 SCP002		
21 株国投 MTN002	500, 000, 000. 00	500, 000, 000. 00
21 株国投 SCP003		
21 株洲国投债	200, 000, 000. 00	200, 000, 000. 00
21 株国投 MTN003	500, 000, 000. 00	500, 000, 000. 00
21 湘株洲国有 ZR001	167, 400, 000. 00	171, 900, 000. 00

项目	期末余额	期初余额
21 湘株洲国有 ZR002	124,155,000.00	127,400,000.00
2022 株国 01	1,000,000,000.00	
22 株国 02	400,000,000.00	
22 株国 03	300,000,000.00	
22 株国投 SCP001		
合计	<u>19,819,887,895.21</u>	<u>19,019,628,495.21</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	发行日期	债券期限	发行金额
2020 年非公开发行公司债券 第一期（20 云龙 01）	2020-4-24	2+1	500,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR001	2020-1-21	3	122,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR002	2020-2-20	3	160,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR003	2020-9-30	3	110,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR004	2020-10-14	3	400,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR005	2020-12-4	3	108,000,000.00
22 湘云龙发展 ZR001	2022-3-30	5	240,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR001	2021-3-31	5	400,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券 第一期(21 云龙 01)	2021-3-31	2+1	700,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR002	2021-5-31	3	229,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR003	2021-7-13	3	71,000,000.00
21 株洲云龙 MTN001	2021-6-25	3	600,000,000.00
21 株洲云龙 MTN002	2021-9-29	3	600,000,000.00
21 株云发 01	2021-11-12	7	100,000,000.00
22 株云发 01	2022-1-17	5+2	900,000,000.00
21 云龙 03	2021-11-25	3	700,000,000.00
22 云龙 01	2022-4-29	3+2	772,000,000.00
22 株洲云龙 MTN001	2022-5-25	3+2	1,000,000,000.00
16 株洲磐龙项目 NPB01	2016-8-4	•2+2+3	450,000,000.00
18 株洲磐龙项目 NPB01	2018-1-26	2+2+3	200,000,000.00
18 株洲磐龙项目 NPB02	2018-3-9	2+2+3	500,000,000.00
17 株国 01	2017-5-2	7 年	1,000,000,000.00
18 株国 01	2018-10-31	5 年	910,000,000.00
19 株国投 MTN001	2019-1-8	5 年	1,000,000,000.00
19 湘株洲国有 ZR001	2019-3-14	3 年	300,000,000.00

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额
19 湘株洲国有 ZR002	2019-3-29	3 年	500,000,000.00
G19 株国 2	2019-5-23	5 年	1,620,000,000.00
G19 株国 1	2019-5-16	5 年	280,000,000.00
19 株国 03	2019-7-5	5 年	1,000,000,000.00
19 株国 04	2019-9-9	5 年	1,000,000,000.00
19 株国 06	2019-12-27	5 年	2,000,000,000.00
20 株国投 MTN001	2020-2-28	2 年	1,000,000,000.00
20 株国投 MTN002	2020-3-20	2 年	1,000,000,000.00
20 湘株洲国有 ZR001	2020-3-30	2 年	400,000,000.00
20 株国 01	2020-6-2	4 年	500,000,000.00
20 株国 04	2020-7-3	4 年	1,000,000,000.00
20 株国 06	2020-8-18	4 年	1,500,000,000.00
20 株国 07	2020-9-29	4 年	500,000,000.00
21 株国 01	2021-1-22	5 年	500,000,000.00
21 株国投 CP001	2021-1-6	1 年	500,000,000.00
21 株国 02	2021-2-3	4 年	650,000,000.00
21 株国投 SCP001	2021-3-2	8 月	500,000,000.00
21 株国投 MTN001	2021-4-20	5 年	1,000,000,000.00
21 株国 04	2021-7-30	5 年	1,000,000,000.00
21 株国投 SCP002	2021-8-26	9 月	500,000,000.00
21 株国投 MTN002	2021-11-17	5 年	500,000,000.00
21 株国投 SCP003	2021-12-8	8 月	500,000,000.00
21 株洲国投债	2021-12-14	7 年	200,000,000.00
21 株国投 MTN003	2021-12-23	5 年	500,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR001	2021-4-28	2 年	180,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR002	2021-7-29	2 年	130,000,000.00
2022 株国 01	2022-3-22	3+2	1,000,000,000.00
22 株国 02	2022-4-22	3+2	400,000,000.00
22 株国 03	2022-5-11	3+2	300,000,000.00
22 株国投 SCP001	2022-6-24	6 月	500,000,000.00
合计			<u>33,232,000,000.00</u>

接上表：

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2020 年非公开发行公司				
债券第一期（20 云龙 01）	500,000,000.00	100,000,000.00	600,000,000.00	
20 湘云龙发展 ZR001	122,000,000.00		122,000,000.00	
20 湘云龙发展 ZR002	160,000,000.00		160,000,000.00	
20 湘云龙发展 ZR003	110,000,000.00			110,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR004	400,000,000.00			400,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR005	108,000,000.00			108,000,000.00
22 湘云龙发展 ZR001		234,000,000.00		234,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR001	398,800,000.00			398,800,000.00
2021 年非公开发行公司				
债券第一期(21 云龙 01)	697,200,000.00			697,200,000.00
21 湘云龙发展 ZR002	176,000,000.00			176,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR003	56,800,000.00			56,800,000.00
21 株洲云龙 MTN001	594,600,000.00			594,600,000.00
21 株洲云龙 MTN002	594,600,000.00			594,600,000.00
21 株云发 01	99,000,000.00			99,000,000.00
22 株云发 01		891,000,000.00		891,000,000.00
21 云龙 03	697,200,000.00			697,200,000.00
22 云龙 01		762,504,400.00		762,504,400.00
22 株洲云龙 MTN001		992,500,000.00		992,500,000.00
16 株洲磐龙项目 NPB01	163,958,577.00			163,958,577.00
18 株洲磐龙项目 NPB01	189,229,020.00		20,000,000.00	169,229,020.00
18 株洲磐龙项目 NPB02	97,940,898.21			97,940,898.21
17 株国 01	820,000,000.00		70,000,000.00	750,000,000.00
18 株国 01	910,000,000.00			910,000,000.00
19 株国投 MTN001	740,000,000.00			740,000,000.00
19 湘株洲国有 ZR001				
19 湘株洲国有 ZR002				
G19 株国 2				
G19 株国 1	280,000,000.00			280,000,000.00
19 株国 03	555,000,000.00			555,000,000.00
19 株国 04				
19 株国 06				

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
20 株国投 MTN001	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
20 株国投 MTN002	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
20 湘株洲国有 ZR001	400,000,000.00		400,000,000.00	
20 株国 01	500,000,000.00		500,000,000.00	
20 株国 04	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
20 株国 06	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
20 株国 07	500,000,000.00			500,000,000.00
21 株国 01	500,000,000.00			500,000,000.00
21 株国投 CP001				
21 株国 02	650,000,000.00			650,000,000.00
21 株国投 SCP001				
21 株国投 MTN001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
21 株国 04	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
21 株国投 SCP002				
21 株国投 MTN002	500,000,000.00			500,000,000.00
21 株国投 SCP003				
21 株洲国投债	200,000,000.00			200,000,000.00
21 株国投 MTN003	500,000,000.00			500,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR001	171,900,000.00		4,500,000.00	167,400,000.00
21 湘株洲国有 ZR002	127,400,000.00		3,245,000.00	124,155,000.00
2022 株国 01		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
22 株国 02		400,000,000.00		400,000,000.00
22 株国 03		300,000,000.00		300,000,000.00
22 株国投 SCP001				
合计	<u>19,019,628,495.21</u>	<u>4,680,004,400.00</u>	<u>3,879,745,000.00</u>	<u>19,819,887,895.21</u>

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付经营租赁款	41,830,718.20	3,879,743.66
应付融资租赁款	3,561,727.29	4,422,549.41
房屋、建筑物		44,786,599.98
租赁负债		7,842,742.60
合计	<u>45,392,445.49</u>	<u>60,931,635.65</u>

(四十) 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	4,142,610,395.01	323,519,293.13		4,466,129,688.14
专项应付款	152,792,115.09	15,260,000.00	2,882,978.00	165,169,137.09
合计	<u>4,295,402,510.10</u>	<u>338,779,293.13</u>	<u>2,882,978.00</u>	<u>4,631,298,825.23</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
第一名	1,547,189,800.00	1,547,189,800.00
第二名	400,000,000.00	808,000,000.00
第三名	360,000,000.00	400,000,000.00
第四名	270,000,000.00	300,000,000.00
第五名	260,000,000.00	270,000,000.00
合计	<u>2,837,189,800.00</u>	<u>3,325,189,800.00</u>

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
保障性安居工程配套基础设施项目	40,498,656.15		2,882,978.00	37,615,678.15
云瑞路项目资金	30,000,000.00			30,000,000.00
白石港云峰湖至学林段治理工程	18,002,400.00			18,002,400.00
株洲经开区轴承厂新生活区老旧小区		15,000,000.00		15,000,000.00
周边道路排水防涝设施建设项目				
职教城片区智慧城市化排水防涝	13,698,000.00			13,698,000.00
设施建设项目				
合计	<u>102,199,056.15</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>2,882,978.00</u>	<u>114,316,078.15</u>

(四十一) 递延收益

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	311,899,773.98	25,126,295.85	9,494,667.09	327,531,402.74
合计	<u>311,899,773.98</u>	<u>25,126,295.85</u>	<u>9,494,667.09</u>	<u>327,531,402.74</u>

2. 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
公租房补贴	99,279,511.84		2,031,031.00	97,248,480.84
长江经济带水污染防治专项补助款项	5,250,860.00			5,250,860.00
标准厂房建设奖励资金	5,939,226.11			5,939,226.11
中试平台服务补贴资金	7,500,000.00			7,500,000.00
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目	2,550,000.00			2,550,000.00
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统	2,400,000.00			2,400,000.00
财政局 120 台套项目	1,710,000.44		94,999.98	1,615,000.46
财政局 1.5 万吨项目	587,499.67		25,000.02	562,499.65
株洲高新技术产业开发区产业发展局孵化技术项目拨款		250,000.00		250,000.00
湖湘青年科技创新人才	500,000.00			500,000.00
株洲高新技术产业开发区产业发展局第七批创新型省份建设专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
国家知识产权战略资金	200,000.00			200,000.00
工信部 2021 年数据采集与监视控制系统（2021SCADA）		2,000,000.00	100,000.00	1,900,000.00
产业链创新专项项目	83,771.42		12,502.86	71,268.56
小极板自动剥锌机组的研制	100,000.00			100,000.00
专项引导资金（资本性项目）	50,000.00			50,000.00
2060404—科技成果转化与扩散	1,000,000.00			1,000,000.00
湖南省冶金物料搬运智能装备创新平台建设	1,900,000.00			1,900,000.00

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
高效选矿智能化装备专利布局	30,000.00		30,000.00	
保障性安居工程配套设施建设	229,972.33			229,972.33
株洲铜塘湾保税物流中心（B型）	6,500,000.00			6,500,000.00
摊销政府补贴公租房	15,341,375.00		559,875.00	14,781,500.00
财政拨款	3,263,906.01			3,263,906.01
土地款补贴	20,013,538.51			20,013,538.51
政府补助	41,454,681.22	12,151,995.85		53,606,677.07
房屋拆迁补偿费摊销	11,322,451.33		377,372.46	10,945,078.87
中央公共租赁住房专项补助	3,631,087.90		122,261.58	3,508,826.32
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	7,893,832.04		331,235.76	7,562,596.28
高端药物制剂研发产业基地建设	15,481,284.46		741,520.32	14,739,764.14
一致性评价补奖	11,293,881.84		2,088,394.19	9,205,487.65
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	416,398.00		29,742.72	386,655.28
陕西千金西北中药材综合加工项目	828,900.00		277,100.00	551,800.00
中药材生产车间建设资金	403,199.92		11,200.02	391,999.90
综合车间尾气治理		900,000.00	120,000.00	780,000.00
宜安云海轻合金精密压铸间项目补助	6,063,118.75		260,018.10	5,803,100.65
非晶态合金在消费电子产品上的研发与产业创新	4,697,174.44		194,642.82	4,502,531.62
非晶合金和轻质高强度合金研发及中试平台项目	3,124,309.87		94,324.98	3,029,984.89
“三重一创”建设专项资金补助	5,183,287.71		215,970.30	4,967,317.41

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
“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			3,000,000.00
产业技术进步专项资金资助	1,536,151.81		127,545.24	1,408,606.57
“机器人”专项资金应用项目	1,074,779.86		104,060.70	970,719.16
进口设备贴息补助	1,282,952.32		50,642.88	1,232,309.44
2017年广东省工业和信息化专项-高精度数控加工技术改造项目	1,056,606.74		65,357.16	991,249.58
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”	862,971.36		35,957.16	827,014.20
东莞经信局设备更新专项资金	686,249.74		41,785.74	644,464.00
智能自动化改造项目	577,749.91		41,267.88	536,482.03
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	542,678.66		33,928.62	508,750.04
高强铝在汽车零部件上的应用及产业化	490,237.43		32,946.42	457,291.01
全流程镁合金压铸自动化改造项目资助	752,858.15		36,428.58	716,429.57
2015年度东莞市产学研合作项目资助	312,497.60		7,500.00	304,997.60
新型双组份项目	288,571.49		17,142.84	271,428.65
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	554,583.72		30,249.96	524,333.76
东莞院士工作站	246,558.54		38,753.28	207,805.26
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	221,099.57		18,424.92	202,674.65
2019年度古水县重大科技专项项目	166,666.58		7,142.88	159,523.70
MITT 模具智能制造系统	90,000.11		19,999.98	70,000.13
2015年度省级前沿与关键技术创新专项资金	109,701.12		8,678.58	101,022.54
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	88,503.75		5,966.58	82,537.17

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
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	24,357.20		6,000.00	18,357.20
欧普特导热材料生产线改造项目	40,206.17		3,711.36	36,494.81
东莞市工业和信息化局 2020 年省技改事后奖补	477,190.00		19,477.14	457,712.86
东莞市科学技术局-东莞市研究生联合培养（实践）工作站	70,000.04		34,999.98	35,000.06
广东省功构一体化轻金属材料先进成形企业重点实验室资助	333,333.32		83,333.34	249,999.98
东莞市科学技术局-东莞市科学技术局医用级可降解镁基金属的规模制备研发与产业化	373,333.28		93,333.36	279,999.92
广东蒙美新材股份有限公司-广东省重点领域研发计划项目	464,285.76		78,928.50	385,357.26
东莞市科学技术局-广东省功构一体化轻金属材料先进成形企业重点实验室	666,666.66		166,666.68	499,999.98
巢湖市经济和信息化局-宜安云海压铸车间 A 技改项目	9,285,714.28		357,142.86	8,928,571.42
年产 2000 吨轻合金精密铸件补助		2,586,700.00	61,588.08	2,525,111.92
镁、铝合金压铸 B 数字化车间补助		6,237,600.00	148,514.28	6,089,085.72
合计	311,899,773.98	25,126,295.85	9,494,667.09	327,531,402.74

(四十二) 其他非流动负债

项目	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>

(四十三) 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>
其中：株洲市人民政府国有资产监督管理委员会	1,800,000,000.00	90.00			1,800,000,000.00	90.00
2. 湖南省国有投资经营有限公司	200,000,000.00	10.00			200,000,000.00	10.00

(四十四) 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
百瑞恒益 1088 号集合资金信托计划 (株洲国投)				1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
2022 粤财信托永续债权第 04 号				400,000,000.00				400,000,000.00
合计				<u>1,400,000,000.00</u>				<u>1,400,000,000.00</u>

(四十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	719,691,682.56			719,691,682.56
二、其他资本公积	19,408,615,865.12	52,157,838.59		19,460,773,703.71
合 计	<u>20,128,307,547.68</u>	<u>52,157,838.59</u>		<u>20,180,465,386.27</u>

注：期末资本公积较期初增加52,157,838.59元，主要原因如下：

1、子公司株洲千金药业股份有限公司实施限制性股票激励计划计提股权激励成本，列资本公积 12,952,038.49 元。

2、子公司东莞宜安科技股份有限公司出售子公司少数股权，列资本公积 14,555,800.10 元。

3、株洲市国有资产投资控股集团有限公司收到株洲市财政局拨付的子公司株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司未来社区项目资金 12,000,000.00 元。

4、株洲市国有资产投资控股集团有限公司收到株洲市财政局拨付成立株洲市产业发展引导基金合伙企业资本金 12,650,000.00 元。

（四十六）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	7,609,681.90	1,321,223.16	624,150.37	8,306,754.69	
合计	<u>7,609,681.90</u>	<u>1,321,223.16</u>	<u>624,150.37</u>	<u>8,306,754.69</u>	

（四十七）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	125,960,981.30			125,960,981.30
其他	1,235,570.71			1,235,570.71
合计	<u>127,196,552.01</u>			<u>127,196,552.01</u>

（四十八）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上期期末余额	1,416,081,414.54	1,365,775,542.88
期初调整金额		-26,634,528.89
本期期初余额	1,416,081,414.54	1,339,141,013.99
本期增加额	<u>-88,106,598.30</u>	<u>192,421,954.27</u>
其中：本期净利润转入	<u>-88,106,598.30</u>	176,223,317.89
其他综合收益结转留存收益		16,198,636.38
本期减少额	20,052,278.75	115,481,553.72
其中：本期提取盈余公积数		11,808,479.60
本期分配现金股利数	22,057,000.00	103,673,074.12
其他减少	-2,004,721.25	
本期期末余额	<u>1,307,922,537.49</u>	<u>1,416,081,414.54</u>

（四十九）营业收入、营业成本

1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,705,767,303.46	3,333,767,941.18	4,705,953,215.29	3,200,707,394.60
其他业务	138,561,347.70	75,460,643.30	54,057,236.64	20,109,803.93
合计	<u>4,844,328,651.16</u>	<u>3,409,228,584.48</u>	<u>4,760,010,451.93</u>	<u>3,220,817,198.53</u>

(五十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	611,320,577.80	623,287,554.47
合计	<u>611,320,577.80</u>	<u>623,287,554.47</u>

(五十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	425,725,780.52	406,299,966.11
合计	<u>425,725,780.52</u>	<u>406,299,966.11</u>

(五十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	148,854,575.26	164,887,507.79
合计	<u>148,854,575.26</u>	<u>164,887,507.79</u>

(五十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	305,309,510.95	322,041,214.19
减:利息收入	57,667,600.48	87,159,471.04
金融机构手续费	3,341,167.08	4,447,228.26
汇兑净损失	387,241.90	1,054,315.36
其他	120,200.41	1,129.90
合计	<u>251,490,519.86</u>	<u>240,384,416.67</u>

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	3,712,062.87	4,259,470.09
失业保险稳岗补贴	3,725,745.86	279,843.06

项目	本期发生额	上期发生额
岗位补贴		45,849.98
研发补贴	553,200.00	183,944.62
2021 年度企业研发奖补	1,356,808.32	
非晶态合金在消费电子产品上的研发与产业创新	194,642.82	
非晶合金和轻质高强度合金研发及中试平台项目	94,324.98	
广东豪美新材股份有限公司-广东省重点领域研发计划项目	78,928.50	
东莞市科学技术局-东莞市科学技术局医用级可降解镁基金属的规模制备研发与产业化	93,333.36	
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	5,966.58	
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	6,000.00	
疫情补助		465,761.69
疫情企业复工复产专项扶持资金-房租补贴	483,900.00	
递延收益转入		2,052,760.84
其他	112,088.53	853,692.71
高端药物制剂研发产业基地建设	741,520.32	865,107.06
税收返还	12,579,486.61	87,825.80
个税返还	403,650.52	147,812.60
税收贡献奖	30,000.00	
税收减免	135,812.67	
中央公共租赁住房专项补助	122,261.58	130,994.58
财政局 120 台套项目	94,999.98	94,999.98
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	29,742.72	34,699.80
财政局 1.5 万吨项目	25,000.02	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	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	12,502.86
产业政策兑现款		375,100.00

项目	本期发生额	上期发生额
担保费补贴	10,000.00	97,236.96
房屋拆迁补偿	377,372.46	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
高新技术企业奖励	1,760,300.00	
中央引导地方科技发展资金	500,000.00	
经济信息专项资金	150,000.00	
高新区知识产权质押融资利息补助	973,700.00	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
工业强市“1+5”奖励资金		50,000.00
计提进项税额加计抵减	136,807.77	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	147,900.00	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	277,100.00
学府港湾		30,060.00
研究生联合培养（实践）工作站	34,999.98	200,000.00
一致性评价奖补金	2,088,394.19	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
2020年度企业知识产权管理规范标准创建资助	50,000.00	
购置机器人（自由度 N4）奖励		800,000.00
“机器换人”专项资金应用项目	104,060.70	
中药材生产车间建设资金	11,200.02	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	331,235.76	192,291.66
专利补助		10,180.00
2021年“高效选矿智能化装备专利”布局验收通过确认收益	30,000.00	
2021年度杭州市专利示范企业资助资金	100,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资基金发展奖励金		1,194,400.00
金融创新奖		200,000.00
经济信息产业发展资金	450,000.00	
攸县乡村振兴专项补贴	100,000.00	
服务业务补助专项资金	250,000.00	
“强化人才要素”课题调研专项资金	100,000.00	
2021 年度金融服务贡献奖励资金	104,600.00	
2021 年垃圾分类亭建设奖补资金	24,000.00	
2021 年度株洲市双创精英人才	25,000.00	
金博奖全球高层次人才科技创新大赛奖金	30,000.00	
滨江区 2022 年一季度制造业企业奖励	20,000.00	
高新区（滨江）2020 年度工厂物联网项目市财政补助资金	338,000.00	
2022 年第二批杭州市科技发展专项资金-市重大科技计划项目	3,000,000.00	
企业经营团队奖励	100,000.00	
中小企业纾困资金补助金	19,836.63	
长株潭国家自主创新示范区建设专项资金	300,000.00	
放映国产影片电影专项资金返还	371,300.00	
综合车间尾气治理	120,000.00	
B 保中心运营经费	15,000,000.00	
云龙示范区拨付企业转型补助资金	100,000.00	
企业研究开发资助	200,000.00	
神农谷项目	100,000.00	
政府补贴公租房	570,643.47	
2021 年度株洲市金融发展专项资金补贴	200,000.00	
博士后资助项目资金	1,000,000.00	
专精特新资金	500,000.00	
技能补贴	136,000.00	
产业局军民融合发展专项资金补助	100,000.00	
巢湖市经济和信息化局-宜安云海压铸车间 A 技改项目	357,142.86	
宜安云海轻合金精密压铸件项目补助	260,018.10	
“三重一创”建设专项资金补助	215,970.30	
产业技术进步专项资金项资助	127,545.24	
进口设备贴息补助	50,642.88	
2017 年广东省省级工业和信息化专项-高精度数控	65,357.16	

项目	本期发生额	上期发生额
加工技术改造项目		
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”	35,957.16	
全流程镁合金压铸自动化改造项目资助	36,428.58	
东莞经信局设备更新专题项目资金	41,785.74	
广东省功构一体化轻金属材料先进成形企业重点实验	166,666.68	
智能自动化改造项目	41,267.88	
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	30,249.96	
高强铝在汽车零部件上的应用及产业化	33,928.62	
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	32,946.42	
东莞市工业和信息化局 2020 年省技改事后奖补	19,477.14	
广东省功构一体化轻金属材料先进成形企业重点实验室资助	83,333.34	
2015 年度东莞市产学研合作项目资助	7,500.00	
新型双组份项目补助资金	17,142.84	
东莞科技协会拨付第二批东莞院士工作站资金	38,753.28	
国家 863 项目“新型轻质与高强韧耐蚀合金及其构件		
精密制备技术”市配套	18,424.92	
烷氧基改性高封端电子灌封胶项目	7,142.88	
2015 年度省级前沿与关键技术创新专项资金	8,678.58	
MITT 模具智造管理系统	19,999.98	
欧普特导热材料生产线改造项目补助资金	3,711.36	
年产 2000 吨轻合金精密压铸件补助	61,588.08	
镁、铝合金压铸 B 数字化车间补助	148,514.28	
政府补助	831,148.39	
产业发展资金	132,065,000.00	
株洲市第二批重点小巨人企业发展专项资金	2,200,000.00	
株洲市领军人才补助	50,000.00	
污染治理节能减碳中央专项资金	1,910,505.00	
众创空间装修补贴	500,000.00	
北斗产业园补贴	1,000,000.00	
大数据产业链建设补贴	90,000.00	
合计	195,531,257.73	20,161,500.19

（五十五）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	61,117,177.42	-993,559.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-18,164.40
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
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	2,927,723.97	4,699,337.91
持有至到期投资在持有期间的投资收益		100,000.00
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,287,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	13,901,833.01	1,954,817.00
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	5,741,243.30	15,095,985.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,956,476.85	2,933,786.33
其他	173,118.81	126,618,051.22
合计	<u>159,817,573.36</u>	<u>155,765,361.16</u>

（五十六）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		
交易性金融资产（新准则适用）	2,083,927.70	-17,327,474.23
合计	<u>2,083,927.70</u>	<u>-17,327,474.23</u>

（五十七）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	-4,707,509.62	2,732,247.02
应收票据坏账损失	437,339.31	-608,157.37
其他应收款坏账损失	-1,844,639.59	-3,957,386.22
长期应收款坏账损失	1,565,576.34	-1,236,869.33
合计	<u>-4,549,233.56</u>	<u>-3,070,165.90</u>

（五十八）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-2,110.01	58,104.98
2. 存货跌价损失	3,320,107.14	-3,468,465.77

项 目	本期发生额	上期发生额
3. 其他	1,459,717.56	7,957,276.74
合计	<u>4,777,714.69</u>	<u>4,546,915.95</u>

(五十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
房产处置收益			
无形资产处置收益			
非流动资产处置损失			
固定资产处置损失	-116,131.34	11,722,265.99	
其他		-6,464.88	
合计	<u>-116,131.34</u>	<u>11,715,801.11</u>	

(六十) 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>57,084.70</u>	<u>190,485.53</u>	
其中：固定资产毁损报废利得	57,084.70	190,485.53	
债务重组利得			
与企业日常活动无关的政府补助		11,787,134.92	
赔款	899,432.50	4,758,843.30	
其他	1,641,677.49	782,848.40	
合计	<u>2,598,194.69</u>	<u>17,519,312.15</u>	

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
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

项目	本期发生额	上期发生额
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>

（六十一）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>879,068.66</u>	<u>556,452.74</u>	<u>879,068.66</u>
其中：固定资产毁损报废损失	879,068.66	556,452.74	879,068.66
债务重组损失			
对外捐赠支出	3,122,898.21	2,618,282.96	3,122,898.21
其他	7,412,232.89	1,165,018.53	7,412,232.89
合计	<u>11,414,199.76</u>	<u>4,339,754.23</u>	<u>11,414,199.76</u>

（六十二）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,525,778.52	52,325,223.18
递延所得税调整	-7,380,747.14	-13,780,110.44
合计	<u>44,145,031.38</u>	<u>38,545,112.74</u>

（六十三）合并现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	38,938,936.60	140,418,698.27
加: 资产减值损失	4,777,714.69	-4,546,915.95
☆信用资产减值损失	-4,549,233.56	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	158,543,276.85	140,400,907.63
无形资产摊销	48,506,651.59	32,061,355.22
长期待摊费用摊销	17,163,972.97	12,930,210.84
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)	-116,131.34	-11,715,801.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	821,983.96	365,967.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,083,927.70	17,327,474.23
财务费用(收益以“-”号填列)	257,225,290.52	322,041,214.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-159,817,573.36	-155,765,361.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,051,664.99	-24,528,171.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	711,958.03	1,250,238.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,363,758,872.73	-313,634,751.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,068,882,887.45	157,699,120.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,178,270,753.66	60,587,416.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>96,700,247.74</u>	<u>377,961,768.17</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,571,501,862.30	8,640,381,583.59
减: 现金的年初余额	6,008,156,664.20	9,694,803,649.28
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>563,345,198.10</u>	<u>-1,054,422,065.69</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>6,571,501,862.30</u>	<u>8,640,381,583.59</u>

项目	本期余额	上期余额
其中：库存现金	813,743.87	1,076,097.46
可随时用于支付的银行存款	6,541,634,030.65	8,639,305,486.16
可随时用于支付的其他货币资金	29,054,087.78	
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>6,571,501,862.30</u>	<u>8,640,381,583.59</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	323,413,153.86	891,298,152.58

（六十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	2,870,676,027.16	银行借款
固定资产	119,235,243.94	银行借款/票据承兑
货币资金	323,413,153.86	保证金
投资性房地产	1,461,376,465.88	银行借款
无形资产	128,759,600.05	银行借款
长期应收款	52,399,738.44	应收款项保理贷款
在建工程	669,150,965.71	银行借款
长期股权投资	4,391,715,422.66	银行借款
其他非流动资产	17,000,000.00	银行借款
一年内到期的非流动资产	81,937,217.69	应收款项保理贷款
交易性金融资产	119,258,012.25	株洲时代华鑫新材料技术有限公司 750 万股
合计	<u>10,234,921,847.64</u>	

九、或有事项

（一）未决诉讼、仲裁形成的或有负债

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在未决诉讼。

（二）已贴现商业承兑汇票形成的或有负债

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

（三）其他或有负债

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在其他或有负债。

十、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	90.00	90.00

（二）本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

（三）关联方

1. 本公司本期无需披露的关联方交易。

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	其他应收款	1,106,489,609.39	
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	其他应收款	45,349,457.99	
湖南翔为通用航空有限公司	其他应收款	39,469,111.11	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	其他应收款	300,000.00	
合计		<u>1,191,608,178.49</u>	

十一、母公司会计报表的主要项目附注

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	19,683,249.50	20,888,034.50
其他应收款项	14,517,850,802.71	12,488,702,214.17
合计	<u>14,537,534,052.21</u>	<u>12,509,590,248.67</u>

1. 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	<u>19,683,249.50</u>	<u>20,888,034.50</u>		
其中：株洲中车时代电气股份有限公司		1,204,785.00	暂未支付	否

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
株洲市金融控股集团有限公司	19,683,249.50	19,683,249.50	暂未支付	否
合计	<u>19,683,249.50</u>	<u>20,888,034.50</u>		

2. 其他应收款项

(1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种类	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
	金额		金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	<u>14,520,590,886.91</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>	<u>0.02</u>	<u>14,517,850,802.71</u>
坏账准备的其他应收款项					
其中：账龄组合	8,316,860.00	0.06	2,740,084.20	32.95	5,576,775.80
关联方组合	11,393,506,334.46	78.46			11,393,506,334.46
财政局等政府职能部门组合	462,262,216.81	3.18			462,262,216.81
非合并范围内关联方组合	1,494,885,211.14	10.29			1,494,885,211.14
株洲市、区其他平台公司组合	1,087,454,017.39	7.49			1,087,454,017.39
保证金及备用金组合	74,166,247.11	0.51			74,166,247.11
合计	<u>14,520,590,886.91</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>		<u>14,517,850,802.71</u>

续上表：

种类	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
	金额		金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	<u>12,491,442,298.37</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>	<u>0.02</u>	<u>12,488,702,214.17</u>
坏账准备的其他应收款项					
其中：账龄组合	8,871,280.28	0.07	2,740,084.20	30.89	6,131,196.08
关联方组合	9,848,485,832.32	78.84			9,848,485,832.32
非合并范围内关联方组合	1,333,125,934.91	10.67			1,333,125,934.91
株洲市、区其他平台公司组合	1,296,790,706.20	10.38			1,296,790,706.20
保证金及备用金组合	4,168,544.66	0.04			4,168,544.66
合计	<u>12,491,442,298.37</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>		<u>12,488,702,214.17</u>

(2) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	11,363,880,173.28	4,946,747,770.84
1 至 2 年	1,276,536,499.10	3,312,951,651.46
2 至 3 年	1,453,653,949.27	2,665,745,467.80
3 至 4 年	96,958,590.00	
4 至 5 年		51,600,000.00
5 年以上	329,561,675.26	1,514,397,408.27
小 计	<u>14,520,590,886.91</u>	<u>12,491,442,298.37</u>
减: 坏账准备	2,740,084.20	2,740,084.20
合 计	<u>14,517,850,802.71</u>	<u>12,488,702,214.17</u>

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	5,000,660.00	60.13	55,544.20	5,554,420.28	62.61	55,544.20
1 至 2 年	665,600.00	8.00	33,280.00	665,600.00	7.50	33,280.00
5 年以上	2,650,600.00	31.87	2,650,600.00	2,651,260.00	29.89	2,651,260.00
合 计	<u>8,316,860.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>	<u>8,871,280.28</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,084.20</u>

(2) 其他组合

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
关联方组合	11,393,506,334.46			9,848,485,832.32		
财政局等政府职能部门组合	462,262,216.81					
非合并范围内关联方组合	1,494,885,211.14			1,333,125,934.91		
株洲市、区其他平台公司组合	1,087,454,017.39			1,296,790,706.20		
保证金及备用金组合	74,166,247.11			4,168,544.66		
合 计	<u>14,512,274,026.91</u>			<u>12,482,571,018.09</u>		

4. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	<u>2,740,084.20</u>			<u>2,740,084.20</u>
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>2,740,084.20</u>			<u>2,740,084.20</u>

5. 其他应收款账面余额变动如下

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	<u>12,491,442,298.37</u>			<u>12,491,442,298.37</u>
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,029,148,588.54			<u>2,029,148,588.54</u>
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	<u>14,520,590,886.91</u>			<u>14,520,590,886.91</u>

6. 本期无收回或转回的坏账准备。

7. 本期无实际核销的其他应收款项。

8. 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	关联方往来款	2,807,023,983.87	1年以内	19.08	
株洲市国投水木开发建设有限公司	关联方往来款	1,591,962,892.01	1年以内	10.82	
株洲市金融控股集团有限公司	关联方往来款	1,267,679,318.49	1年以内	8.62	
株洲市教育投资集团有限公司	关联方往来款	1,121,021,708.88	1年以内	7.62	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	往来款	1,106,489,609.39	2-3年	7.52	
合计		<u>7,894,177,512.64</u>		<u>53.66</u>	

9. 本期无金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

10. 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

11. 本期无应披露涉及政府补助的应收款项。

(二) 长期股权投资

1. 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	25,584,648,691.09	165,320,000.00	40,583,559.87	25,709,385,131.22
对联营企业投资	3,550,655,978.78			3,550,655,978.78
小计	<u>29,135,304,669.87</u>	<u>165,320,000.00</u>	<u>40,583,559.87</u>	<u>29,260,041,110.00</u>
减：长期投资减值准备	4,640,892.22			4,640,892.22
合计	<u>29,130,663,777.65</u>	<u>165,320,000.00</u>	<u>40,583,559.87</u>	<u>29,255,400,217.78</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
合计	<u>32,127,217,348.69</u>	<u>29,135,304,669.87</u>	<u>165,320,000.00</u>	<u>40,583,559.87</u>
一、子公司	<u>29,955,791,715.12</u>	<u>25,584,648,691.09</u>	<u>165,320,000.00</u>	<u>40,583,559.87</u>
东莞宜安科技股份有限公司	1,205,800,000.00	1,205,800,000.00		40,583,559.87
杭州华新科技有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		
湖南神农洞天旅游开发有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		
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		
株洲动力谷产业经济研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		
株洲方元资产经营管理有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00		
株洲国投产业园发展有限公司	647,992,542.86	647,992,542.86		

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
株洲国投教育投资有限公司	123,156,900.00	123,156,900.00		
株洲国投智慧城市产业发展 投资有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00		
株洲千金药业股份有限公司	534,192,809.65	534,192,809.65		
株洲市产业发展引导基金合伙企业 (有限合伙)	434,570,000.00	434,570,000.00	12,650,000.00	
株洲市产业与金融研究所有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		
株洲市国创恒盈投资合伙企业 (有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00		
株洲市国盛融城发展有限公司	4,470,996,424.03	4,470,996,424.03		
株洲市国投保税物流经营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		
株洲市国投创新创业投资有限公司	967,428,500.00	967,428,500.00		
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	640,000,000.00	2,670,000.00	
株洲市国投轨道科技城发展有限公司	2,850,000,000.00	2,850,000,000.00		
株洲市国投水木开发建设有限公司	330,968,089.05			
株洲市国盈制造业转型升级股权 投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00	150,000,000.00	
株洲市恒通资产经营管理有限公司	141,999,248.50	141,999,248.50		
株洲市教育投资集团有限公司	4,040,174,934.98			
株洲市金融控股集团有限公司	2,390,229,254.39	2,390,229,254.39		
株洲市仟里马私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	117,156,000.00	117,156,000.00		
株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业 (有限合伙)	115,000,000.00	115,000,000.00		
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		
株洲天桥起重机械股份有限公司	456,157,112.24	456,157,112.24		
株洲云龙总部园区开发建设有限公司	169,303,791.87	169,303,791.87		
二、联营企业	<u>2,171,425,633.57</u>	<u>3,550,655,978.78</u>		
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	325,843,644.25	1,462,057,908.64		
湖南千金湘江药业股份有限公司	131,976,259.96	141,918,783.04		
湖南特科能热处理有限公司	10,234,624.00	10,810,318.63		
株洲高科企业孵化器有限公司	15,972,440.12	16,073,424.12		
湖南协力药业有限公司(湖南千金协力 药业有限公司)	44,363,958.36	52,072,437.38		

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增减变动	
			追加投资	减少投资
株洲耀祥光电科技有限公司	4,483,880.58	4,483,880.58		
湖南翔为通用航空有限公司	22,253,341.41	17,695,160.02		
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	431,260,041.76	430,582,849.72		
株洲正融投资有限公司	8,849,029.21	8,878,710.99		
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司	157,011.64	157,011.64		
株洲科创创业投资管理有限公司	2,323,971.08	2,394,635.22		
株洲农村商业银行股份有限公司	412,066,620.40	423,321,890.52		
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	60,217,582.22	50,473,303.92		
株洲市国投双杰智慧能源有限公司	8,808,028.40	8,930,553.35		
湖南山河航空动力机械股份有限公司	8,579,303.64	8,585,786.16		
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司 (株洲兆富中小企业信用投资有限公司)	7,299,965.95	3,105,426.68		
湖南南方通用航空发动机有限公司	69,850,961.99	71,906,961.99		
湖南航翔燃气轮机有限公司	6,145,815.53	6,507,502.99		
株洲钻石切削刀具股份有限公司	107,440,385.76	114,478,417.15		
湖南高科发创智能制造装备创业 投资有限公司	9,616,355.89	9,470,017.19		
湖南世鑫新材料有限公司	89,168,278.78	89,790,416.61		
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	341,776,740.43		
株洲国创启赋创业投资合伙企业 (有限合伙)	25,001,407.79	25,047,198.55		
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业 (有限合伙)	49,912,697.70	49,116,654.23		
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	175,466,812.97		
株洲市国创尚驱投资合伙企业 (有限合伙)	24,600,000.00	25,553,176.06		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认 的投资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润
合计				<u>144,042,169.12</u>
一、子公司				<u>93,450,120.12</u>
东莞宜安科技股份有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认 的投资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润
杭州华新科技有限公司				
湖南神农洞天旅游开发有限公司				
中航动力株洲航空零部件制造有限公司				15,000,000.00
株洲动力谷产业经济研究院有限公司				
株洲方元资产经营管理有限公司				
株洲国投产业园发展有限公司				
株洲国投教育投资有限公司				
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司				
株洲千金药业股份有限公司				71,628,681.60
株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）				
株洲市产业与金融研究所有限公司				
株洲市国创恒盈投资合伙企业（有限合伙）				
株洲市国盛融城发展有限公司				
株洲市国投保税物流经营有限公司				
株洲市国投创新创业投资有限公司				
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业（有限合伙）				
株洲市国投轨道科技城发展有限公司				
株洲市国投水木开发建设有限公司				
株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）				
株洲市恒通资产经营管理有限公司				
株洲市教育投资集团有限公司				
株洲市金融控股集团有限公司				
株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）				
株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）				
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司				
株洲天桥起重机械股份有限公司				6,821,438.52
株洲云龙总部园区开发建设有限公司				
二、联营企业				50,592,049.00
株洲新芦淞产业发展集团有限公司				
湖南千金湘江药业股份有限公司				6,840,000.00
湖南特科能热处理有限公司				982,000.00
株洲高科企业孵化器有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润
	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	
湖南协力药业有限公司(湖南千金协力药业有限公司)				6,400,000.00
株洲耀祥光电科技有限公司				
湖南翔为通用航空有限公司				
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司				
株洲正融投资有限公司				
湖南中电长城信息技术服务运营有限公司				
株洲科创创业投资管理有限公司				
株洲农村商业银行股份有限公司				18,989,344.00
茶陵县茶祖印象茶业有限公司				
株洲市国投双杰智慧能源有限公司				
湖南山河航空动力机械股份有限公司				
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司 (株洲兆富中小企业信用投资有限公司)				
湖南南方通用航空发动机有限公司				
湖南航翔燃气轮机有限公司				400,000.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司				16,980,705.00
湖南高科发创智能制造装备创业投资有限公司				
湖南世鑫新材料有限公司				
株洲通用航空产业发展有限公司				
株洲国创启赋创业投资合伙企业(有限合伙)				
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙企业(有限合伙)				
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)				
株洲市国创尚驱投资合伙企业(有限合伙)				

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
合计			<u>29,260,041,110.00</u>	4,640,892.22
一、子公司			<u>25,709,385,131.22</u>	
东莞宜安科技股份有限公司			1,165,216,440.13	
杭州华新科技有限公司			120,000,000.00	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
湖南神农洞天旅游开发有限公司			70,000,000.00	
中航动力株洲航空零部件制造有限公司			182,925,949.84	
株洲动力谷产业经济研究院有限公司			5,000,000.00	
株洲方元资产经营管理有限公司			4,200,000.00	
株洲国投产业园发展有限公司			647,992,542.86	
株洲国投教育投资有限公司			123,156,900.00	
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司			160,000,000.00	
株洲千金药业股份有限公司			534,192,809.65	
株洲市产业发展引导基金合伙企业 (有限合伙)			447,220,000.00	
株洲市产业与金融研究所有限公司			100,000,000.00	
株洲市国创恒盈投资合伙企业(有限合伙)			1,000,000.00	
株洲市国盛融城发展有限公司			4,470,996,424.03	
株洲市国投保税物流经营有限公司			50,000,000.00	
株洲市国投创新创业投资有限公司			967,428,500.00	
株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业 (有限合伙)			642,670,000.00	
株洲市国投轨道科技城发展有限公司			2,850,000,000.00	
株洲市国投水木开发建设有限公司				
株洲市国盈制造业转型升级股权投资 合伙企业(有限合伙)			151,000,000.00	
株洲市恒通资产经营管理有限公司			141,999,248.50	
株洲市教育投资集团有限公司				
株洲市金融控股集团有限公司			2,390,229,254.39	
株洲市任里马私募股权基金合伙企业 (有限合伙)			117,156,000.00	
株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业 (有限合伙)			115,000,000.00	
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司			9,626,540,157.71	
株洲天桥起重机械股份有限公司			456,157,112.24	
株洲云龙总部园区开发建设有限公司			169,303,791.87	
二、联营企业			3,550,655,978.78	4,640,892.22
株洲新芦淞产业发展集团有限公司			1,462,057,908.64	
湖南千金湘江药业股份有限公司			141,918,783.04	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
湖南特科能热处理有限公司			10,810,318.63	
株洲高科企业孵化器有限公司			16,073,424.12	
湖南协力药业有限公司			52,072,437.38	
株洲耀祥光电科技有限公司			4,483,880.58	4,483,880.58
湖南翔为通用航空有限公司			17,695,160.02	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发 有限公司			430,582,849.72	
株洲正融投资有限公司			8,878,710.99	
湖南中电长城信息技术服务运营 有限公司			157,011.64	157,011.64
株洲科创创业投资管理有限公司			2,394,635.22	
株洲农村商业银行股份有限公司			423,321,890.52	
茶陵县茶祖印象茶业有限公司			50,473,303.92	
株洲市国投双杰智慧能源有限公司			8,930,553.35	
湖南山河航空动力机械股份有限公司			8,585,786.16	
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司 (株洲兆富中小企业信用投资有限公司)			3,105,426.68	
湖南南方通用航空发动机有限公司			71,906,961.99	
湖南航翔燃气轮机有限公司			6,507,502.99	
株洲钻石切削刀具股份有限公司			114,478,417.15	
湖南高科发创智能制造装备创业 投资有限公司			9,470,017.19	
湖南世鑫新材料有限公司			89,790,416.61	
株洲通用航空产业发展有限公司			341,776,740.43	
株洲国创启赋创业投资合伙企业 (有限合伙)			25,047,198.55	
湖南湘江力远健鲲创业投资合伙 企业(有限合伙)			49,116,654.23	
株洲市国海国创千金医药创业投 资合伙企业(有限合伙)			175,466,812.97	
株洲市国创尚驱投资合伙企业 (有限合伙)			25,553,176.06	

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	100,239,142.85		57,059,171.50	257,291.51
合计	100,239,142.85		57,059,171.50	257,291.51

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2022 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

二〇二二年四月二十八日