

# 株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券年度报告 (2023 年)

2024 年 04 月

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”等有关章节。

## 目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	7
一、公司基本信息	7
二、信息披露事务负责人基本信息	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	10
五、公司独立性情况	11
六、公司合规性情况	12
七、公司业务及经营情况	13
第二节 公司信用类债券基本情况	16
一、公司债券基本信息	16
二、公司债券募集资金使用和整改情况	57
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	65
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	66
五、增信措施情况	66
六、中介机构情况	66
第三节 重大事项	70
一、审计情况	70
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	70
三、合并报表范围变化情况	70
四、资产情况	71
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	73
六、负债情况	73
七、重要子公司或参股公司情况	75
八、报告期内亏损情况	77
九、对外担保情况	77
十、重大未决诉讼情况	77
十一、绿色债券专项信息披露	77
十二、信息披露事务管理制度变更情况	79
第四节 向普通投资者披露的信息	80
第五节 财务报告	81
一、财务报表	81
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	103
第七节 备查文件	104
附件一、发行人财务报告	106

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
株洲市国资委	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
株洲市发改委	指	株洲市发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》(2023 年修订)
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会	指	中国证券业协会
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
登记结算机构/登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳/上海分公司
千金药业	指	株洲千金药业股份有限公司
天桥起重	指	株洲天桥起重机股份有限公司
国投双创	指	株洲市国投创新创业投资有限公司
宜安科技	指	东莞宜安科技股份有限公司
徐工机械	指	徐工集团工程机械股份有限公司
徐工集团	指	徐工集团工程机械有限公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
申港证券	指	申港证券股份有限公司
中山证券	指	中山证券有限责任公司

方正证券承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
长城证券	指	长城证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中诚信国际	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
中诚信证券	指	中诚信证券评估有限公司
董事会	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司董事会
股东	指	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
监事会	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司监事会
公司章程	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司章程
报告期	指	2023 年 1-12 月
工作日/交易日	指	证券经营机构的正常营业日（不包括法定及政府指定节假日或休息日）
法定节假日或休息日	指	指中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
中文简称	株洲国投
外文名称（如有）	Zhuzhou Stateowned Assets Investment Holding Group Co.,LTD
外文名称缩写（如有）	ZZSAH
法定代表人	周述勇
注册资本（万元）	400,000
实缴资本（万元）	200,000
注册地址	湖南省株洲市天元区神农城森林路 268 号
办公地址	湖南省株洲市天元区森林路 268 号国投大厦 12 楼
邮政编码	412007
公司网址（如有）	<a href="http://www.zzsah.com/">http://www.zzsah.com/</a>
电子信箱	zzgtjt@sina.com

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	周述勇
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事长
联系地址	湖南省株洲市天元区森林路 268 号国投大厦 12 楼
电话	0731-28686502
传真	0731-28686500

电子信箱	1031762500@qq.com
------	-------------------

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

#### (一) 报告期末控股股东、实际控制人

##### 1. 控股股东基本信息

币种：人民币

名称	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2017 年 06 月 22 日
注册资本（万元）	0
主要业务	<p>(一) 根据市政府授权，依据《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、行政法规履行出资人职责，指导推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产的的管理工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构推进国有经济结构和布局的战略性调整。</p> <p>(二) 贯彻执行国家、省有关国有资产监督管理的法规政策，制定本市国有资产监督管理的有关制度及具体办法；拟定监管范围内国有资产管理的地方政策性文件；依法对县市区国有资产管理工作进行指导和监督。</p> <p>(三) 负责市属国有企业党组织建设、党员管理和领导班子、企业经营管理者队伍建设；依照法定程序和管理权限对监管企业的企业负责人进行任免、考核，并根据考核结果对其进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。</p> <p>(四) 建立和完善国有资产保值指标体系，拟定考核标准；通过统计、考核、审计等方式对所监管国有资产的保值增值情况进行监管；维护国有资产出资人的权益。</p> <p>(五) 根据市政府授权，负责对监管范围内的国有资产进行监督管理；指导和监督产权交易机构（依法应由专门部门或机构监督的除外），并依法对国有资产产权交易进行监督。</p> <p>(六) 负责编制所监管企业国有资产经营预算(草案)并组织实施。</p> <p>(七) 依照规定代表市政府向出资的部分企业派出监事会和财务总监，并负责其日常管理。</p> <p>(八) 负责与中央企业和省属企业对接合作工作。</p> <p>(九) 履行出资人的其他职责和承办市政府交办的其他事项。</p>

资产规模（万元）	0
资信情况	良好
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	不存在受限情况
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	不存在受限情况

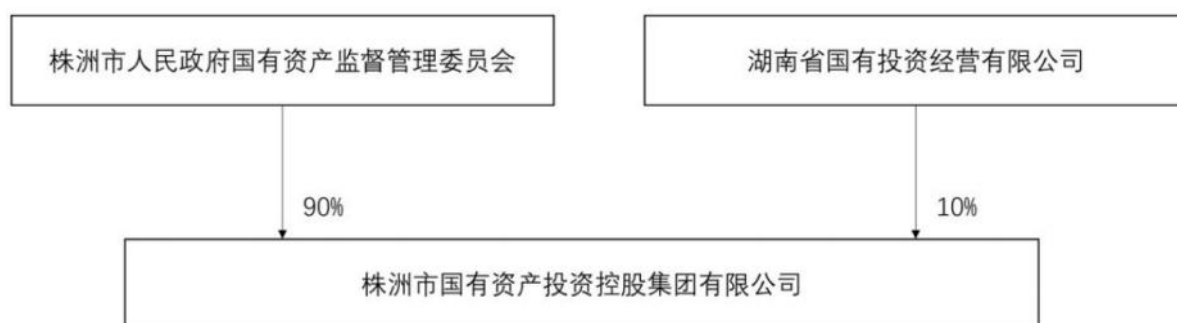
## 2、实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	株洲市人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2017 年 06 月 22 日
注册资本（万元）	0
主要业务	<p>（一）根据市政府授权，依据《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、行政法规履行出资人职责，指导推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产的的管理工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构推进国有经济结构和布局的战略性调整。</p> <p>（二）贯彻执行国家、省有关国有资产监督管理的法规政策，制定本市国有资产监督管理的有关制度及具体办法；拟定监管范围内国有资产管理的地方政策性文件；依法对县市区国有资产管理工作进行指导和监督。</p> <p>（三）负责市属国有企业党组织建设、党员管理和领导班子、企业经营管理者队伍建设；依照法定程序和管理权限对监管企业的企业负责人进行任免、考核，并根据考核结果对其进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。</p> <p>（四）建立和完善国有资产保值指标体系，拟定考核标准；通过统计、考核、审计等方式对所监管国有资产的保值增值情况进行监管；维护国有资产出资人的权益。</p> <p>（五）根据市政府授权，负责对监管范围内的国有资产进行监督管理；指导和监督产权交易机构（依法应由专门部门或机构监督的除外），并依法对国有资产产权交易进行监督。</p> <p>（六）负责编制所监管企业国有资产经营预算(草案)并组织实施。</p> <p>（七）依照规定代表市政府向出资的部分企业派出监事会和财务总监，并负责其日常管理。</p> <p>（八）负责与中央企业和省属企业对接合作工作。</p>

	(九) 履行出资人的其他职责和承办市政府交办的其他事项。
资产规模 (万元)	0
资信情况	良好
持股比例 (%)	90%
相应股权 (股份) 受限情况	不存在受限情况
所持有的除发行人股权 (股份) 外的其他主要资产及其受限情况	不存在受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 控股股东、实际控制人的变更情况

### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

### 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
周述勇	董事长	董事
肖才胜	董事	董事
许大为	董事	董事
杨宇	董事	董事
王星红	董事	董事
陈趁	董事	董事
慕磊	董事	董事
周铁光	董事	董事
肖伸平	董事	董事
胡利萍	监事	监事
王丰丰	监事	监事

许大为	总经理	高级管理人员
龚守仁	非董事高级管理人员	高级管理人员
詹秀玲	非董事高级管理人员	高级管理人员
曾艳	非董事高级管理人员	高级管理人员
王洪平	非董事高级管理人员	高级管理人员
刘守军	非董事高级管理人员	高级管理人员
肖才胜	财务负责人	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
韦彦锦	高级管理人员	总经理	离任	2023年03月01日	是	2023年09月01日
肖才胜	监事	监事会主席	离任	2023年06月01日	是	2023年09月01日
韦彦锦	董事	董事	离任	2023年09月01日	是	2023年09月01日
许大为	董事	董事、总经理	就任	2023年09月01日	是	2023年09月01日
肖才胜	董事	董事	就任	2023年09月01日	是	2023年09月01日
肖伸平	董事	董事	就任	2023年09月01日	是	2023年10月01日

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 18.75%。

## 五、公司独立性情况

发行人具有独立的企业法人资格，其各项经营业务均独立于控股股东，其合法权益和经营活动受国家法律保护。发行人的独立性机制安排主要包括以下五个方面：

### 1、资产独立情况

发行人及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与股东共享生产性及经营性资产的情况。发行人没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害发行人利益的情况。

## 2、人员独立情况

发行人已建立劳动、人事、工资及社保等人事管理制度并具备独立的人事管理部门，独立履行人事管理职责。发行人的董事、监事及高级管理人员均按照公司章程等有关规定通过合法程序产生。发行人的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

## 3、机构独立情况

发行人根据法律法规及相关规定建立了董事会、监事会、经理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。发行人已建立适合自身业务特点的组织结构，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

## 4、财务独立情况

发行人设有独立的财务管理部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，不存在与控股股东及下属子公司共用银行账户的情况；不存在控股股东及关联方违法违规占用发行人资金的行为。

## 5、业务经营独立情况

发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在主营业务范围内与股东之间不存在持续性构成对股东有重大依赖的关联交易；发行人根据国家产业政策及其经济发展战略，审批全资和控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保发行人发展战略的实施。

截至报告期末，发行人与关联方之间关联担保的金额为 1,260,102.25 万元，发行人与合并报表范围外关联方之间购买、出售、借款等其他各类关联交易的金额为 134,917.83 万元。

与关联方之间的关联担保和关联交易说明：

为正确、完整识别关联人及关联交易，规范公司的关联交易，保证关联交易的公允性，切实保护投资者的利益，制定了关联交易管理办法，规定了关联人与关联交易的确认、关联交易的审核程序、董事会关联交易的审议程序。有关部门在经营管理过程中，如遇已确认的关联人实施关联交易的，相关部门须将有关关联交易情况以书面形式报送公司领导。公司分管领导对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查。

为加强公司关联交易信息报送管理，使公司的关联交易信息报送制度化、规范化，制定关联交易信息报送管理办法，规定了关联交易的决策权限、决策程序、定价机制。公司相关部门将密切关注和跟踪公司关联交易的执行和进展情况，如发现关联交易可能超出年初的预计金额或其它异常，立即以书面的形式报送董事会秘书并提请发行人董事会采取相应措施。为促进公司关联交易事项规范运作，确保认真和及时履行信息披露义务。发行人将关联交易信息管理事项，作为责任单位的绩效考核重点内容进行检查与考核，考核结果与责任单位绩效考核得分和单位行政负责人薪酬挂钩。公司与关联方之间销售交易的价格按照一般商业条款下的交易价格确定。涉及关联交易的款项，按照公司《关联交易管理制度》规定权限履行相应的决策审批及定价程序。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### （一）公司业务情况

#### 1. 报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司主要从事工业和服务业企业的管理运营业务，业务涉及多项领域。公司主营业务为机械制造和制药及药品销售、管理运营株洲市金融和资产服务型企业，并参股运营多家工业和金融服务业企业。

2. 报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

公司是株洲市政府所属唯一产业投资和产业服务的大型国有控股公司。根据株洲市政府的战略规划，未来株洲市政府的产业投资和产业服务将主要以公司作为主体，为公司后续实施公司战略，进一步取得难得的优质经营性资源提供了政策支持。

同时，公司作为株洲市重要的城市基础设施投资建设主体之一，自成立以来先后承担了水竹湖片区、轨道科技城片区、经开区等地区的土地整理，重大项目建设等，积累了丰富的项目建设及管理经验，不断得到株洲市在政策、资金、项目获取等方面的大力支持，具有明显的区域垄断性。

公司成立以来，从最初创立天桥起重并逐步推动其快速发展，完善治理结构，完成公开上市，到培育千金药业，取得妇科口服消炎药多年行业第一，以及在医药贸易和妇女卫生用品行业的同轴多元化发展，为公司运营管理国有大型企业积累了丰富的经验。

### （二）公司业务经营情况

#### 1. 各业务板块收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
药品制造与销售	37.98	-5.66%	37.87%	20.47	-10.61%	30.32%	46.1%	6.92%	53.45%
工程机械制造	17.33	9.27%	17.28%	13.19	6.97%	19.53%	23.89%	7.33%	12.64%
高分子材料	17.07	5.63%	17.02%	14.72	6.67%	21.8%	13.77%	-5.73%	7.17%
房地产销售	10.13	5.3%	10.1%	8.62	2.5%	12.77%	14.91%	18.91%	4.61%
土地整理	1.62	-82.43%	1.62%	0	0%	0%	100%	0%	4.95%
其他	16.15	-15.31%	16.1%	10.52	-32.69%	15.58%	34.86%	93.51%	17.19%
合计	100.28	-8.99%	100%	67.52	-7.61%	100%	32.67%	-2.97%	100%

#### 主要产品或服务经营情况说明

##### （1）各产品（或服务）情况

以下表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）：

单位：亿元 币种：人民币

产品/ 服务	所属业 务板块	营业收 入	营业成 本	毛利率	营业收 入比上 年同期 增减 (%)	营业成 本比上 年同期 增减 (%)	毛利率 比上 年 同期 增 减 (%)
药品生 产	药品制 造与销 售	18.26	5.63	69.19	2.67	5.06	-0.69
药品批 发零售	药品制 造与销 售	17.11	13.90	18.74	-15.27	-17.90	2.61

物料搬运装备	工程机械制造	15.17	11.61	23.41	12.20	9.48	1.90
合计	-	50.54	31.14	-	-	-	-

(2) 收入和成本分析

2023 年，公司土地整理业务营业收入变动较大，主要系受行业周期影响，土地买受方需求减少所致。

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	17 株国 01
债券代码	112523.SZ
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(品种一)
发行日	2017 年 04 月 28 日
起息日	2017 年 05 月 02 日
最近回售日	
到期日	2024 年 05 月 02 日
债券余额 (亿元)	7.5
票面利率 (%)	5.93
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	长城证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	长城证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	G19 株国 1
债券代码	151563.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券(第一期)
发行日	2019 年 05 月 15 日
起息日	2019 年 05 月 16 日
最近回售日	
到期日	2024 年 05 月 16 日
债券余额 (亿元)	2.8
票面利率 (%)	6.80
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中山证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中山证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
绿色债券存续期管理机构（如有）	中山证券有限责任公司
如有逾期未偿还绿色债券的，还需说明未偿余额及原因和处置进展情况	无

币种：人民币

债券简称	20 株国 04
债券代码	163676.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2020 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)
发行日	2020 年 07 月 01 日

起息日	2020 年 07 月 03 日
最近回售日	2024 年 07 月 03 日
到期日	2025 年 07 月 03 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.30
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	华泰联合证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
	发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于第 3 个付息日前的第 30 个交易日，在上海证券交易所指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券在其存续期限后 2 年的票面利率仍维持原有票面利率不变。
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
	投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 3 个计息年度付息日将持有的本期债券全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。3. 触发执行情况：投资者已于 2023 年 5 月 19 日至 2023 年 5 月 25 日执行“20 株国 04”回售选择权，回售金额为 99,000.00 万元。未损害投资者权益。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	19 株国 03
债券代码	151801.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第一期) (品种三)
发行日	2019 年 07 月 04 日
起息日	2019 年 07 月 05 日
最近回售日	
到期日	2024 年 07 月 05 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	4.80
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	中山证券有限责任公司、中国民族证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中山证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券品种三存续期的第 2 年末和第 4 年末调整本期债券的票面利率。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>触发执行情况：在本期债券存续期的第 4 个计息年度末，发行人决定将本期债券后 1 年的票面利率下调 30 个基点，即 2023 年 7 月 5 日至 2024 年 7 月 4 日本期债券的票面利率为 4.80%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。根据《株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中设定的回售条款，“19 株国 03”债券持有人于回售登记期（2023 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 21 日）内对其所持有的部分“19 株国 03”登记回售，回售价格为债券面值（100.00 元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 株国 03”（债券代码：151801.SH）回售有效期登记数量为 91,000.00 手，回售金额为 91,000,000.00 元。根据《株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）品种三 2023 年债券转售实施结果公告》，发行人可对回售债券进行转售，经发行人最终确认，本期债券拟转售债券金额不超过 36,000,000.00 元，已经全部转售。目前 19 株国 03 债券余额为 500,000,000.00 元。</p>
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>债券持有人回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，债券持有人有权选择在本期债券的投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分本期债券按面值回售给发行人，或选择继续持有本期债券并接受上述调整。</p> <p>触发执行情况：在本期债券存续期的第 4 个计息年度末，发行人决定将本期债券后 1 年的票面利率下调 30 个基点，即 2023 年 7 月 5 日至 2024 年 7 月 4 日本期债券的票面利率为 4.80%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。根据《株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中设定的回售条款，“19 株国 03”债券持有人于回售登记期（2023 年 6 月 8 日至 2023 年 6 月 21 日）内对其所持有的部分“19 株国 03”登记回售，回售价格为债券面值（100.00 元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 株国 03”（债券代码：151801.SH）回售有效期登记数量为 91,000.00 手，回售金额为 91,000,000.00 元。</p>

	根据《株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）品种三 2023 年债券转售实施结果公告》，发行人可对回售债券进行转售，经发行人最终确认，本期债券拟转售债券金额不超过 36,000,000.00 元，已经全部转售。目前 19 株国 03 债券余额为 500,000,000.00 元。
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	20 株国 06
债券代码	167447.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2020 年 08 月 14 日
起息日	2020 年 08 月 18 日
最近回售日	2024 年 08 月 18 日
到期日	2025 年 08 月 18 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.80
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+

最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>本期债券在存续期内前 3 年（2020 年 8 月 18 日至 2023 年 8 月 17 日）票面利率为 4.70%。在本期债券存续期的第 3 年末，发行人选择上调票面利率，即本期债券票面利率调整为 4.80%，并在存续期的第 4 年至第 5 年（2023 年 8 月 18 日至 2025 年 8 月 17 日）固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利。</p>
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>本期债券持有人于回售登记期（2023 年 7 月 10 日至 2023 年 7 月 28 日（限交易日））内对其所持有的全部或部分本期债券登记回售，回售价格为债券面值（100 元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，本期债券回售有效期登记数量为 422,000 手，回售金额为 422,000,000.00 元。发行人决定对本次回售债券进行转售，并于 2023 年 8 月 19 日至 2023 年 9 月 12 日（限交易日）按照相关规定办理回售债券的转售，拟转售债券金额不超过 422,000,000.00 元。</p>
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	19 株国 04
债券代码	162008.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2019 年 09 月 06 日
起息日	2019 年 09 月 09 日
最近回售日	
到期日	2024 年 09 月 09 日
债券余额 (亿元)	5.15
票面利率 (%)	4.8
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中山证券有限责任公司、中国民族证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中山证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	19 株国 06
债券代码	163079.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行纾困专项债券(第一期)(品种一)
发行日	2019 年 12 月 25 日
起息日	2019 年 12 月 27 日
最近回售日	
到期日	2024 年 12 月 27 日
债券余额(亿元)	5.3
票面利率(%)	4.81
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	东兴证券股份有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	东兴证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 01
债券代码	138905.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2023 年 02 月 28 日
起息日	2023 年 03 月 02 日
最近回售日	2025 年 03 月 02 日
到期日	2026 年 03 月 02 日

债券余额（亿元）	8.3
票面利率（%）	3.4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司、长江证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	长江证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 03
债券代码	115088.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2023 年 03 月 15 日
起息日	2023 年 03 月 16 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 16 日
债券余额 (亿元)	2.14
票面利率 (%)	3.00
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司、长江证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	长江证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 株国 01
债券代码	185330.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022 年 03 月 21 日
起息日	2022 年 03 月 22 日
最近回售日	2025 年 03 月 22 日
到期日	2027 年 03 月 22 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	4.95
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国海证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国海证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 05
债券代码	250511.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2023 年 03 月 21 日
起息日	2023 年 03 月 23 日
最近回售日	2025 年 03 月 23 日
到期日	2026 年 03 月 23 日
债券余额(亿元)	0.4
票面利率(%)	2.8
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 株国 02
债券代码	185695.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)

发行日	2022 年 04 月 20 日
起息日	2022 年 04 月 22 日
最近回售日	2025 年 04 月 22 日
到期日	2027 年 04 月 22 日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	4.9
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	东兴证券股份有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	东兴证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	22 株国 03
债券代码	185761.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)
发行日	2022 年 05 月 09 日
起息日	2022 年 05 月 11 日
最近回售日	2025 年 05 月 11 日
到期日	2027 年 05 月 11 日
债券余额 (亿元)	3
票面利率 (%)	4.8
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	东兴证券股份有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	东兴证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	21 株国 04
债券代码	196771.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2021 年 07 月 28 日
起息日	2021 年 07 月 30 日
最近回售日	2025 年 07 月 30 日
到期日	2026 年 07 月 30 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	5.25
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	东兴证券股份有限公司、联储证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	东兴证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第 2 个计息年度末调整本期债券后 3 个计息年度的票面利率、第 4 个计息年度末调整本期债券后 1 个计息年度的票面利率，发行人将于本期债券存续期内第 2 个付息日前的第 15 个交易日、第 4 个付息日前的第 15 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率调整权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>触发执行情况：报告期内，发行人未行使调整票面利率选择权。债券持有人在本期债券回售登记期（2023 年 7 月 11 日-2023 年 7 月 21 日）回售金额 3.7 亿元，转售金额 3.7 亿元。</p>
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<p>是否触发：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p> <p>投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个付息日、第 4 个付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。</p> <p>触发执行情况：报告期内，发行人未行使调整票面利率选择权。债券持有人在本期债券回售登记期（2023 年 7 月 11 日-2023 年 7 月 21 日）回售金额 3.7 亿元，转售金额 3.7 亿元。</p>
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	23 株国 07
债券代码	252061.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2023 年 08 月 30 日
起息日	2023 年 09 月 01 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 01 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	4.2
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	兴业证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 株国 04
债券代码	182613.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2022 年 09 月 02 日
起息日	2022 年 09 月 06 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 06 日
债券余额(亿元)	4.5
票面利率(%)	4.97
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 08
债券代码	115996.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)
发行日	2023 年 09 月 22 日
起息日	2023 年 09 月 25 日
最近回售日	
到期日	2025 年 09 月 25 日

债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.19
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	长江证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	长江证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 09
债券代码	252646.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)
发行日	2023 年 10 月 10 日
起息日	2023 年 10 月 12 日
最近回售日	
到期日	2025 年 10 月 12 日
债券余额 (亿元)	6
票面利率 (%)	4.4
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	财信证券股份有限公司, 国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国开证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 10
债券代码	252860.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)
发行日	2023 年 10 月 27 日
起息日	2023 年 11 月 01 日
最近回售日	
到期日	2025 年 11 月 01 日
债券余额（亿元）	7
票面利率（%）	4.28
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	广发证券股份有限公司, 国投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 株洲国投债/22 株国债
债券代码	2280496. IB/184646. SH
债券名称	2022 年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券
发行日	2022 年 12 月 16 日
起息日	2022 年 12 月 20 日
最近回售日	2025 年 12 月 20 日
到期日	2029 年 12 月 20 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.5
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中山证券有限责任公司,长江证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中山证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况,以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种: 人民币

债券简称	23 株国 11
债券代码	253418.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第五期)

发行日	2023 年 12 月 25 日
起息日	2023 年 12 月 27 日
最近回售日	
到期日	2025 年 12 月 27 日
债券余额（亿元）	4.7
票面利率（%）	3.6
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	21 株国 02
债券代码	114926.SZ
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2021 年非公开发行创新创业公司债券(第一期)
发行日	2021 年 02 月 04 日
起息日	2021 年 02 月 08 日
最近回售日	
到期日	2026 年 02 月 08 日
债券余额 (亿元)	6.5
票面利率 (%)	6
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	长江证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	长江证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	21 株洲国投债/21 株国债
债券代码	2180498.IB/184154.SH
债券名称	2021 年湖南省株州市国有资产投资控股集团有限公司公司债券
发行日	2021 年 12 月 13 日
起息日	2021 年 12 月 15 日
最近回售日	2026 年 12 月 15 日
到期日	2028 年 12 月 15 日
债券余额（亿元）	2
票面利率（%）	6
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	中山证券有限责任公司、长江证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中山证券有限责任公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 株国 01
债券代码	240503.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2024 年 01 月 11 日
起息日	2024 年 01 月 12 日
最近回售日	
到期日	2027 年 01 月 12 日

债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3.4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司, 申港证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 株国 05
债券代码	240737.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)
发行日	2024 年 03 月 15 日
起息日	2024 年 03 月 19 日
最近回售日	
到期日	2027 年 03 月 19 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	3
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司, 中银国际证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款

报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 株国 03
债券代码	240580.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2024 年 02 月 02 日
起息日	2024 年 02 月 05 日
最近回售日	
到期日	2029 年 02 月 05 日
债券余额(亿元)	4.26
票面利率(%)	3.79
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	长江证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	长江证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 株国 04
债券代码	254136.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2024 年 03 月 12 日
起息日	2024 年 03 月 14 日
最近回售日	
到期日	2029 年 03 月 14 日
债券余额 (亿元)	3.1
票面利率 (%)	3.49
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	广发证券股份有限公司, 财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况, 以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种: 人民币

债券简称	24 株国 06
债券代码	240738.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)

发行日	2024 年 03 月 15 日
起息日	2024 年 03 月 19 日
最近回售日	
到期日	2029 年 03 月 19 日
债券余额 (亿元)	2.5
票面利率 (%)	3.48
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司, 中银国际证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况, 以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

币种：人民币

债券简称	24 株国 07
债券代码	254414.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2024 年 04 月 01 日
起息日	2024 年 04 月 02 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 02 日
债券余额 (亿元)	5
票面利率 (%)	3.55
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	兴业证券股份有限公司, 国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国开证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 株国 08
债券代码	254490.SH
债券名称	株州市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)
发行日	2024 年 04 月 11 日
起息日	2024 年 04 月 15 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 15 日
债券余额 (亿元)	2.2
票面利率 (%)	3.49
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	上海证券交易所
主承销商	广发证券股份有限公司, 财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况, 以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种: 人民币

债券简称	24 株国 09
债券代码	254650.SH
债券名称	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)
发行日	2024 年 04 月 25 日
起息日	2024 年 04 月 29 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 29 日

债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	3.38
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	广发证券股份有限公司, 财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	22 株国债
------	--------

债券代码	184646.SH
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期债券发行额为 5 亿元，其中 4.15 亿元用于智慧株洲项目建设，0.85 亿元用于补充营运资金。
募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	截至批准报出日，本期募集资金扣除承销费后，4.15 亿元用于智慧株洲项目建设，0.85 亿元用于补充营运资金，募集资金已使用完毕。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	项目于 2019 年 1 月份开始筹备建设，截至 2023 年 12 月 31 日的进展情况：该项目已投资金额为 117,749.63 万元，投资完成率为 82.21%，已完成区块链平台、物联网平台、时空信息平台、城市支付平台、机房设备、云底座、集成使能平台、市场监管、综合执法、便民服务等个 11 分项的初验，正推进剩余分项初验工作。
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的

	重大不利变化的情况
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 01
债券代码	138905.SH
募集资金总额（亿元）	8.3
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于置换发行人前期支付的“19 株国 06”回售款项。
募集资金实际使用金额（亿元）	7.21
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于置换发行人前期支付的“19 株国 06”回售款项。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	1.09
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 03
债券代码	115088.SH
募集资金总额（亿元）	6.4
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于置换发行人前期支付的“19 株国 06”回售款项。

募集资金实际使用金额（亿元）	6.4
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	募集资金扣除发行费用后拟用于置换发行人前期支付的“19株国06”回售款项。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23株国05
债券代码	250511.SH
募集资金总额（亿元）	3.55
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于偿还已发行的公司债券到期本金
募集资金实际使用金额（亿元）	3.55
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	全部用于偿还已发行的公司债券到期本金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。

募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 07
债券代码	252061.SH
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券
募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	全部用于偿还或置换到期的公司债券本金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 08
债券代码	115996.SH

募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券。
募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	全部用于偿还公司债券本金
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 09
债券代码	252646.SH
募集资金总额（亿元）	6
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券。
募集资金实际使用金额（亿元）	6
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	用于偿还公司债券。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 株国 10
债券代码	252860.SH
募集资金总额（亿元）	7
募集资金计划用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券。
募集资金实际使用金额（亿元）	7
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	已全部使用 7.00 亿元，用于偿还公司债券
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用该笔募集资金，做到了专款专用。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	21 株国 02
债券代码	114926.SZ
募集资金总额（亿元）	6.47
募集资金计划用途	募集资金扣除发行费用后通过认购私募股权基金投资于非上市创新创业公司股权
募集资金实际使用金额（亿元）	6.47
募集资金的实际使用情况（按用途类别）	募集资金扣除发行费用后通过认购私募股权基金投资于非上市创新创业公司股权。
报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
临时补流的金额（亿元）	0
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 本期债券募集资金通过认购私募股权基金投资于非上市创新创业公司股权，由于公司设立了子公司株洲市国投创新创业投资有限公司专项负责相关业务，故存在“21 株国 02”募集资金由专项账户转至子公司株洲市国投创新创业投资有限公司账户使用的情况。
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 已完成整改，募集资金你已由株洲市国投创新创业投资有限公司账户转回至株洲市国有资产投资控股集团有限公司。
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目的进展情况、运营效益、抵押或者质押事项办理情况	基金出资：向株洲市梧桐树私募股权基金合伙企业（有限合伙）出资 1.05 亿元，向株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）出资 1.23 亿元，向株洲市产业发展引导基金合伙企业（有限合伙）出资 2.29 亿元，向株洲市仟里马私募股权基金合伙企业（有限合伙）出资 0.2 亿元，向株洲紫辉投资合伙企业（有限合伙）出资 0.49 亿元。
项目变化情况、程序履行情况和募集资金用途的变更情况	报告期内项目不存在发生重大变化且可能影响募集资金投

	入和使用计划的情况
项目运营情况变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施	报告期末项目不存在净收益与募集说明书等披露相比下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目运营效益的重大不利变化的情况
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

债券简称	23 株国 10
债券代码	252860.SH
变更后募集资金用途	变更后募集资金用途全部用于偿还“21 云龙 03”，符合募集说明书的相关约定，募集资金合法合规。
变更募集资金用途履行的程序	根据《株州市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)募集说明书》约定：“因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能调整偿还存量公司债券的具体范围和金额。”因此，本次调整公司债券明细符合《株州市国有资产投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第四期)募集说明书》的约定，将不影响本期债券发行时确定的偿债保障措施，不影响本期债券的还本付息。
变更募集资金用途履行的程序是否合规	是
变更后用途的是否符合规定和募集说明书约定	是
信息披露情况	发行人已于 2023 年 11 月 22 日披露的《株州市国有资产投资控股集团有限公司关于“23 株国 10”募集资金偿还公司债券明细调整的公告》。
本债项是否为绿色债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否





层	传媒广场 3 8 楼 B 室	传媒广场 3 8 楼 B 室	传媒广场 3 8 楼 B 室	1 5 层	6 层	层	1 5 层	传媒广场 3 8 楼 B 室	5 层	1 5 层	1 5 层	号长泰国际金融大厦 1 6 / 2 2 / 2 3 楼	传媒广场 3 8 楼 B 室		号长泰国际金融大厦 1 6 / 2 2 / 2 3 楼			4 3 层	融大厦		4 3 层	号长泰国际金融大厦 1 6 / 2 2 / 2 3 楼	号长泰国际金融大厦 1 6 / 2 2 / 2 3 楼	4 3 层	4 3 层			
受托管理人 / 债权人代理人联系人	张腾博	廖朗	廖朗	廖朗	柳环宇	刘浏沐	兰腾飞	王毕琰	柳环宇	廖朗	孙莹	柳环宇	柳环宇	颜语瞳	廖朗	王毕琰	王毕琰	颜语瞳	黄国荣	王毕琰	冯艳茹、雷翔	周和、詹婧蕙、姚犁云、金超群、白若杉	魏立、陈一洋、张玲玲	刘阳、王欢鹏	王毕琰	周和、詹婧蕙、姚犁云、金超群、白若杉	冯艳茹、雷翔	周和、詹婧蕙、姚犁云、金超群、白若杉
受托管理人 / 债权人代理人联系方式	1 8 9 1 1 0 3 2 8 8 4 3	0 5 1 2 - 6 2 7 5 7 3 0 8	0 5 1 2 - 6 2 7 5 7 3 0 8	0 1 0 - 6 6 5 5 5 7 4 4	0 1 0 - 5 7 6 1 7 0 4 0	0 1 0 - 6 0 8 3 8 6 1 4 3	0 2 7 - 6 5 7 9 6 6 9 6 7	0 1 0 - 6 6 5 5 5 7 4 4	0 1 0 - 6 6 5 5 5 7 4 4	0 1 0 - 8 8 5 7 6 8 9 8	0 1 0 - 6 6 5 5 5 7 4 4	0 2 1 - 2 0 6 3 9 6 7 0	0 5 1 2 - 6 2 7 5 7 3 0 8	0 2 7 - 6 5 7 9 6 6 9 6 7	0 2 7 - 6 5 7 9 6 6 9 6 7	0 2 1 - 2 3 8 5 6 9 6 4 6 3	0 2 1 - 6 8 5 7 9 6 6 7 0	0 2 1 - 6 8 5 7 9 6 6 7 0	0 1 0 - 6 8 5 7 9 6 6 7 0	0 2 0 - 6 8 5 7 9 6 6 7 0	0 2 0 - 6 8 5 7 9 6 6 7 0	0 2 1 - 2 2 0 6 3 3 6 7 0	0 2 1 - 2 2 0 6 3 3 6 7 0	0 2 0 - 6 6 3 3 0 6 8 2 6	0 2 0 - 6 6 3 3 0 6 8 2 6			

### 3. 评级机构

适用 不适用

债券简称	17 株国 01	19 株国 06	20 株国 04	21 株国 02	21 株国债 /21 株洲国 投债	22 株国债 /22 株洲国 投债
债券代码	112523. SZ	163079. SH	163676. SH	114926. SZ	184154. SH/2 180498. IB	184646. SH/2 280496. IB
评级机构名称	中诚信国际 信用评级有 限责任公司	中诚信国际 信用评级有 限责任公司	中诚信国际 信用评级有 限责任公司	中诚信国际 信用评级有 限责任公司	中诚信国际 信用评级有 限责任公司	中诚信国际 信用评级有 限责任公司
评级机构办公地址	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼	北京市东城 区朝阳门内 大街南竹竿 胡同 2 号银 河 SOH05 号 楼

#### (二) 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

### 第三节 重大事项

#### 一、审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的会计师事务所，已对本公司 2023 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。

审计报告已由本会计师事务所和注册会计师夏澄宇、周睿签章。

#### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，根据累计影响数，调整财务报表相关项目金额，该项会计政策变更对 2022 年年末以及 2022 年度合并及母公司财务报表列报的影响如下：

(1) 对合并资产负债表的影响（单位：元）

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日（经重述后）	调整数
递延所得税资产	161,378,822.72	176,360,787.28	14,981,964.56
递延所得税负债	99,159,434.16	113,287,615.24	14,128,181.08
未分配利润	1,600,419,477.88	1,601,243,425.52	823,702.13
归属于母公司所有者权益合计	25,064,169,173.25	25,064,993,120.89	823,947.64
少数股权权益	11,851,461,122.61	11,851,490,958.45	29,835.84

(2) 对合并利润表的影响（单位：元）

项目	2022 年度（重述前）	2022 年度（重述后）	调整数
所得税费用	53,580,427.74	54,630,463.54	1,050,035.80
归属于母公司所有者的净利润	210,863,963.84	209,784,092.20	-1,079,871.64
少数股东损益	390,662,261.54	390,692,097.38	29,835.84
期初未分配利润	1,416,081,414.54	1,416,905,362.18	823,947.64

注：上述政策变更影响金额系合并财务报表金额，对母公司财务报表无影响。

#### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

#### 四、资产情况

##### (一) 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
其他应收款	往来款
存货	主要为开发成本、原材料、在产品、库存商品等，其中，开发成本主要为土地使用权、土地整理开发成本及发行人的代建自建项目。

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的资产项目：

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
货币资金	85.54	7.34%	54.54	56.84%
交易性金融资产	3.65	0.31%	14.07	-74.06%
预付款项	6.74	0.58%	29.48	-77.14%
持有待售资产	0	0%	0.43	-100%
其他债权投资	1.75	0.15%	0	10,000%
长期应收款	11.36	0.97%	19.03	-40.32%
其他非流动资产	0.97	0.08%	1.39	-30.6%

发生变动的的原因：

货币资金：主要系新增融资增加所致；

交易性金融资产：主要系千金药业期末结构性存款到期赎回、天桥起重理财产品到期置换成大额存单所致；

预付款项：主要系报告期内将预付特许经营权款转为无形资产所致；

持有待售资产：主要系子公司九郎山集团出售技成科技所致；

其他债权投资：主要系新增大额存单所致；

长期应收款：主要系子公司云发集团收到财政款项冲抵所致；

其他非流动资产：主要系预付设备款减少所致

(二) 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	85.54	9.33	0	10.91%
存货	493.98	60.11	0	12.17%
固定资产	45.02	2.36	0	5.25%
其他非流动资产	0.97	0.18	0	18.1%
投资性房地产	53.37	16.32	0	30.58%
无形资产	76.58	0.14	0	0.19%
应收票据	5.86	0.04	0	0.63%
应收账款	42.72	0.09	0	0.2%
在建工程	38.49	3.63	0	9.43%
长期股权投资	65.9	1.12	0	1.7%
合计	908.42	93.32	—	—

直接或者间接持有的重要子公司股权存在权利受限的情况：

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期 末资产总额	子公司报告期 末资产净额	子公司报告期 营业收入	发行人直接或 间接持有的股 权比例合计 (%)	受限股权数量 占发行人持有 子公司股权总 数的比例 (%)	权利受限原因
东莞宜安科 技股份有限 公司	30.37	14.13	17.07	25.99%	50%	质押
湖南星途航 空航天器制 造有限公司	8.98	5.83	4.06	45%	100%	质押
湖南省国信	46.03	33.05	1.1	100%	100%	质押

财富投资控 股集团有限 公司						
合计	85.38	53.01	22.23	---	---	---

## 五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 31,276.27 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 1,581.97 万，回收 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 32,858.24 万元，占报告期末公司净资产比例为 0.9%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 3,073,400 万元和 3,586,888.15 万元，报告期内有息债务余额同比变动 16.71%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类 别	到期时间				金额合计	金额占有息 债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	23.06	20.86	54.73	98.66	27.51%
公司信用类 债券	0	60.95	50.45	103.2	214.6	59.83%
非银行金融	0	21.8	6.91	16.72	45.43	12.67%

机构贷款						
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 1,397,000 万元，企业债券余额 70,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 570,000 万元，且共有 657,500 万元公司信用类债券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 5,851,400 万元 和 6,706,949.25 万元，报告期内有息债务余额同比变动 14.62%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月(不含)至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	48.76	43.97	199.09	291.82	43.51%
公司信用类 债券	0	70.41	56.68	146.78	273.87	40.83%
非银行金融 机构贷款	0	26.86	9.12	38.2	74.19	11.06%
其他有息债 务	0	0.11	0.11	30.6	30.82	4.6%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 1,594,200 万元，企业债券余额 188,900 万元，非金融企业债务融资工具余额 840,000 万元，且共有 777,500 万元公司信用类债券在 2024 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

### 3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 35,000 万元，且在 2024 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

#### (二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

#### (三) 负债变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
短期借款	54.01	6.75%	32.05	68.52%
预收款项	1.22	0.15%	3.68	-66.85%
其他应付款	43.06	5.38%	63.19	-31.86%
长期应付款	72.99	9.13%	47.53	53.57%
递延收益	7.94	0.99%	2.91	172.85%

发生变动的的原因：

短期借款：主要系新增一年以内银行贷款所致；

预收款项：主要系报告期内子公司云发集团预收房款转营业收入所致；

其他应付款：主要系应付往来款减少所致；

长期应付款：主要系报告期内新增专项债券融资及融资租赁业务所致；

递延收益：主要系递延政府补助增加所致

#### (四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、重要子公司或参股公司情况

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	株洲千金药业股份有限公司
------	--------------

发行人持股比例 (%)	27.79%	
主营业务运营情况	医药制造与销售	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	37.98	39.55
主营业务利润	3.95	16.95
净资产	30.27	28.16
总资产	46.77	46.22

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	
发行人持股比例 (%)	90%	
主营业务运营情况	株洲云龙示范区的开发、建设；土地整理等	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	22.88	23.1
主营业务利润	1.57	2.58
净资产	148.32	140.98
总资产	423.47	353.1

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	株洲市国投创盈私募股权基金合伙企业（有限合伙）	
发行人持股比例 (%)	93.57%	
主营业务运营情况	基金投资	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	0	0
主营业务利润	-2.31	-0.5
净资产	2.04	4.36

总资产	2.32	4.62
-----	------	------

## 八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

## 九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 313,258.63 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 447,760.94 万元，占报告期末净资产比例为 12.23%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 134,917.83 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

## 十、重大未决诉讼情况

截止报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

## 十一、绿色债券专项信息披露

绿色债券募投项目整体环境效益

债券代码	151563.SH
债券简称	G19 株国 1
专项债券类型	绿色债
募集总金额	2.80
已使用金额	2.80
临时补流金额	0.812
未使用金额	0.00
绿色项目数量	2
绿色项目名称	株洲市洗车企业集中整治项目、株洲三特环保节能股份有限公司股权投资项目
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	是
募集资金用途是否变更	否
变更后用途是否全部用于绿色项目	否
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	否
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金金额	0.00
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处	本期债券募集资金投向的株洲市洗车企业集中整治项目污水处理厂已于 2017 年 7 月底全部竣工并投入运营，截至 2023 年 12 月 31 日，污水处理厂严格按照环保相关要求执行，污水处理系统运行良好，排放口出水水质长期稳定达标排放，2023 年度处于正常运营状

地区、投资、建设、现状及运营详情等	<p>态。本期债券募集资金投向的株洲三特环保节能股份有限公司经营领域主要为烟气脱硫脱硝工程及运营服务、污酸处理工程及运营服务等，其业务能够产生的定性环境效益包括减少污染物排放，维护生态平衡以及降低健康风险，提升企业形象。</p>
<p>报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件</p>	<p>株洲市洗车企业集中整治项目在 2023 年度正常运营，根据发行人提供的项目运营数据，该项目 2023 年度污水处理总量为 268.58 万立方米，生化需氧量年减排 547.90 吨，化学需氧量年减排 1,678.63 吨，悬浮物年减排 813.80 吨，氨氮年减排 78.43 吨，总氮年减排 107.43 吨，总磷年减排 26.59 吨。经折算，对于该项目，本期债券募集资金已投放资金在本评估期存续期间可实现生化需氧量年减排 165.59 吨/年，化学需氧量年减排 507.32 吨/年，悬浮物年减排 245.95 吨/年，氨氮年减排 23.70 吨/年，总氮年减排 32.47 吨/年，总磷年减排 8.04 吨/年。</p> <p>计算参照中国银行保险监督管理委员会《绿色信贷项目节能减排量测算指引》中“2.4 生产过程节水和废水处理处置及资源化综合利用”计算公式计算项目的生化需氧量削减量、化学需氧量削减量、悬浮物削减量、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）削减量、总氮削减量和总磷削减量。</p> $D_i = N \times (\phi_{iB} - \phi_{iA}) \times 10^{-2}$ <p>其中：D<sub>i</sub>：—第 i 类污染物的年削减量，单位为：吨/年；  N：—2023 年污水处理量，单位为：万立方米；  φ<sub>iB</sub>：—第 i 类污染物的进水平均浓度，单位为：毫克/升；  φ<sub>iA</sub>：—第 i 类污染物的出水平均浓度，单位为：毫克/升。</p>
<p>募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明）</p>	<p>发行前株洲市洗车企业集中整治项目预计每年可实现年减排生化需氧量约 192.78 吨、化学需氧量约 1,288.52 吨、悬浮物约 731.59 吨、氨氮约 40.73 吨、总氮约 60.97 吨和总磷约 13.03 吨。与实际测算的环境效益相比，生化需氧量年减排变动率为 184.21%，化学需氧量年减排变动率为 30.28%，悬浮物年减排变动率为 11.24%，氨氮年减排变动率为 92.56%，总氮年减排变动率为 76.20%，总磷年减排变动率为 104.07%。</p>
<p>对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超 15%）需披露说明原因</p>	<p>株洲市洗车企业集中整治项目 2023 年实际产生的部分环境效益相较发行前报告中披露的预期数据变化较大，主要系入驻企业增加，污水处理量增大所致。</p>
<p>募集资金管理方式及具体安排</p>	<p>为方便募集资金的管理、使用及监督，发行人计划与债券受托管理人、商业银行签订《三方监管协议》，并在资金监管银行处设立募集资金使用专项账户。债券受托管理人、资金监管银行将对专项账户内资金使用进行监督管理，若发行人未按照募集说明书的约定使用募集资金，可拒绝发行人的用款申请。</p>
<p>募集资金的存放及执行情况</p>	<p>发行人计划在发行前开立本期债券募集资金专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储和划拨。发行人将制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实</p>

	做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本期债券募集资金根据股东批复并按照本募集说明书披露的用途使用。
发行人聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	中诚信绿金科技（北京）有限公司（简称“中诚信”）是中诚信国际信用评级有限公司（中国第一、全球第四大评级机构）旗下专注从事绿色金融服务的专业机构。作为最早参与中国绿色金融体系建设的第三方服务机构，中诚信绿金深耕绿色金融领域，致力于提供专业、独立的绿色金融评估与咨询服务。发行人聘请中诚信对本期债券募集资金使用及管理、绿色项目进展、环境效益实现情况和信息披露执行情况四个方面进行了评估，经中诚信可持续发展评估委员会审定，中诚信维持株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券（第一期）G-1 等级，确认该债券不低于 70%的募集资金用途符合中国金融学会绿色金融专业委员会编制的《绿色债券支持项目目录（2015 年版）》、国家发展和改革委员会等七部委发布的《绿色产业指导目录（2019 年版）》和中国人民银行等三部委发布的《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》。
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	不适用
其他事项	无

绿色发展与转型升级相关的公司治理信息

不适用

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

## 十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

## 第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	是	已披露报告期	2023 年度报告
是否经审计	是	已审计报告期	2023 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

### 一、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,554,249,900.95	5,454,144,858.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	364,948,960.49	1,406,986,136.32
衍生金融资产		
应收票据	585,904,516.42	605,353,615.48
应收账款	4,271,792,461.41	4,184,217,917.1
应收款项融资	499,308,846.41	445,013,234.14
预付款项	673,991,578.82	2,948,382,315.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,081,911,547.8	12,205,349,109.7
其中：应收利息		

应收股利	39,043,319.63	42,403,954.54
买入返售金融资产		
存货	49,397,536,720.87	45,329,064,030.99
合同资产	284,728,607.21	238,105,770.75
持有待售资产		43,380,000
一年内到期的非流动资产	585,851,532.8	547,778,321.59
其他流动资产	994,411,193.4	1,084,670,053.42
流动资产合计	78,294,635,866.58	74,492,445,363.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	191,752,857.81	205,544,733
其他债权投资	175,274,831.93	
长期应收款	1,135,646,580.07	1,902,740,543.67
长期股权投资	6,590,071,596.25	6,547,150,213.94
其他权益工具投资	5,939,955,058.51	5,654,683,921.43
其他非流动金融资产	1,304,938,325.86	1,414,822,097.41
投资性房地产	5,337,128,125	4,609,425,324
固定资产	4,501,711,494.04	4,183,344,731.16
在建工程	3,848,631,155.04	3,336,154,142.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	75,276,414.79	74,537,788.45
无形资产	7,658,493,223.61	6,183,345,920.53
开发支出	59,302,394.77	51,002,433.76

商誉	1,027,078,421.31	1,025,895,782.72
长期待摊费用	162,321,709.71	154,840,869.13
递延所得税资产	194,102,346.46	176,360,787.28
其他非流动资产	96,699,852.44	139,346,691.87
非流动资产合计	38,298,384,387.6	35,659,195,980.83
资产总计	116,593,020,254.18	110,151,641,344.65
流动负债：		
短期借款	5,400,623,057.4	3,205,338,242.6
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,157,482,147.47	1,214,613,890.42
应付账款	1,937,349,119.4	1,921,942,382.75
预收款项	122,457,782.12	368,409,742.25
合同负债	1,081,290,112.76	1,434,032,997.5
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	302,234,836.1	280,174,012.74
应交税费	374,425,581	377,009,619.58
其他应付款	4,305,895,408.55	6,318,519,430.89
其中：应付利息		

应付股利	1,194,662.57	59,448,198.69
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,377,524,782.75	15,696,562,604.1
其他流动负债	217,263,057.6	294,768,378.67
流动负债合计	35,276,545,885.15	31,111,371,301.5
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,764,487,058.83	17,438,315,775.19
应付债券	17,695,750,000	19,484,688,700
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,319,620.05	41,925,952.84
长期应付款	7,298,564,481.24	4,753,071,629.36
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	794,464,375.27	290,596,291.18
递延所得税负债	115,969,116.63	113,287,615.24
其他非流动负债	1,900,000	1,900,000
非流动负债合计	44,710,454,652.02	42,123,785,963.81
负债合计	79,987,000,537.17	73,235,157,265.31
所有者权益：		
实收资本（或股本）	2,000,000,000	2,000,000,000

其他权益工具	1,200,000,000	1,400,000,000
其中：优先股		
永续债	1,200,000,000	1,400,000,000
资本公积	20,198,859,136.86	20,205,564,044.32
减：库存股	35,016,700	41,810,000
其他综合收益	-399,929,110.83	-242,657,420.48
专项储备	8,581,171.47	8,602,897.77
盈余公积	138,993,997.06	134,050,173.76
一般风险准备		
未分配利润	1,588,102,782.3	1,601,243,425.52
归属于母公司所有者权益合计	24,699,591,276.86	25,064,993,120.89
少数股东权益	11,906,428,440.15	11,851,490,958.45
所有者权益合计	36,606,019,717.01	36,916,484,079.34
负债和所有者权益总计	116,593,020,254.18	110,151,641,344.65

法定代表人：周述勇 主管会计工作负责人：肖才胜 会计机构负责人：李欣杰

## （二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,776,915,936.11	1,030,052,152.82
交易性金融资产	138,448,709.83	276,705,284.87
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	594,000	

应收款项融资		
预付款项	136,132,602.77	88,681,833.31
其他应收款	19,673,647,912.1	18,643,784,355.46
其中：应收利息		
应收股利	45,749,583.34	19,692,249.5
存货	256,060,935.43	239,093,056.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,028,342.88	6,652,093.62
流动资产合计	23,006,828,439.12	20,284,968,776.56
非流动资产：		
债权投资	100,000,000	100,000,000
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,378,145,445.38	29,933,675,230.03
其他权益工具投资	3,327,966,763.36	3,474,322,925.3
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,603,141,461	2,613,182,061
固定资产	507,153,358.3	521,231,192.93
在建工程	167,691,237.02	160,449,213.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	5,729,988,237.26	4,268,763,087.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	45,814,086,502.32	41,071,623,710.72
资产总计	68,820,914,941.44	61,356,592,487.28
流动负债：		
短期借款	1,630,000,000	1,344,940,000
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	510,000,000	
应付账款	26,024,860.41	10,728,892.6
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		2,010,130.08
应交税费	560,290.71	822,987.72
其他应付款	10,406,245,258.94	8,958,912,679.57
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,711,631,450	11,618,299,300
其他流动负债		

流动负债合计	28,284,461,860.06	21,935,713,989.97
非流动负债：		
长期借款	5,025,250,000	4,536,616,400
应付债券	12,212,000,000	11,834,038,700
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	90,000,000	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	482,030,000	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,809,280,000	16,370,655,100
负债合计	46,093,741,860.06	38,306,369,089.97
所有者权益：		
实收资本（或股本）	2,000,000,000	2,000,000,000
其他权益工具	1,200,000,000	1,400,000,000
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,200,539,629.48	19,174,856,704.86
减：库存股		
其他综合收益	-457,536,205.83	-412,022,441.93
专项储备		

盈余公积	133,134,601.88	132,814,603.05
未分配利润	651,035,055.85	754,574,531.33
所有者权益合计	22,727,173,081.38	23,050,223,397.31
负债和所有者权益总计	68,820,914,941.44	61,356,592,487.28

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	10,028,325,259.13	11,018,661,649.84
其中：营业收入	10,028,325,259.13	11,018,661,649.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,645,862,206.12	10,823,277,076.61
其中：营业成本	6,751,772,573.54	7,308,486,334.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	211,523,957.24	198,922,304.07
销售费用	1,112,850,839.52	1,078,067,036.38

管理费用	975,371,190.52	994,363,589.24
研发费用	407,310,226.54	341,847,002.44
财务费用	187,033,418.76	901,590,810.09
其中：利息费用	497,739,915.02	925,466,919.66
利息收入	326,372,189.14	112,092,525.33
加：其他收益	475,158,140.02	221,343,041.8
投资收益（损失以“-”号填列）	238,577,780.38	220,881,729.6
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,749,684.08	37,575,474.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-207,393,627.65	122,798,919.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-250,370,383.07	-94,988,019.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,499,558.24	-4,648,267.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	652,205.76	2,176,712.06
三、营业利润（亏损以“-”号	606,587,610.21	662,948,689.15

填列)		
加：营业外收入	6,043,663.62	8,088,032.54
减：营业外支出	14,376,266.23	15,930,068.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	598,255,007.6	655,106,653.12
减：所得税费用	110,746,593.41	54,630,463.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	487,508,414.19	600,476,189.58
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	81,836,688.08	209,784,092.2
2. 少数股东损益	405,671,726.11	390,692,097.38
六、其他综合收益的税后净额	-194,949,270.22	-244,137,308.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-157,271,690.35	-212,173,734.8
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-157,817,884.63	-213,032,678.72
1. 重新计量设定受益计划变动额		

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-157,817,884.63	-213,032,678.72
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	546,194.28	858,943.92
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,307,741.49	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-761,547.21	858,943.92
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-37,677,579.87	-31,963,573.66
七、综合收益总额	292,559,143.97	356,338,881.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-75,435,002.27	-2,389,642.6

归属于少数股东的综合收益总额	367,994,146.24	358,728,523.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周述勇主管会计工作负责人：肖才胜会计机构负责人：李欣杰

#### （四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	8,232,341.93	623,200,388.55
减：营业成本	0	0
税金及附加	24,287,118.64	2,521,955.69
销售费用		
管理费用	118,106,719.08	129,539,602.52
研发费用		
财务费用	114,686,149.14	765,716,420.95
其中：利息费用	276,386,588.89	782,881,194.38
利息收入	-171,034,534.5	-29,774,413.07
加：其他收益	164,528,402.87	83,664.08
投资收益（损失以“-”号填列）	262,907,856.83	304,718,217.92
其中：对联营企业和合	74,555,723.89	57,481,314.48

营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,311,827.95	55,271,754.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-151,866,597.79	-13,135,632.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,410,189.03	72,360,414.17
加：营业外收入	10,001.17	500,000
减：营业外支出	1,220,201.86	4,324,196.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,199,988.34	68,536,217.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,199,988.34	68,536,217.53
（一）持续经营净利润（净亏		

损以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-45,513,763.9	-315,699,097.91
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-45,513,763.9	-315,699,097.91
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-45,513,763.9	-315,699,097.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值		

准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-42,313,775.56	-247,162,880.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,577,521,788.52	14,641,535,273.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现		

金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	301,771,392.7	210,560,151.26
收到其他与经营活动有关的现金	27,664,621,088.27	5,794,071,834.8
经营活动现金流入小计	38,543,914,269.49	20,646,167,259.37
购买商品、接受劳务支付的现金	7,149,708,525.01	11,244,242,061.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,806,488,038.4	1,686,815,111.81
支付的各项税费	966,229,515.37	1,225,374,268.61
支付其他与经营活动有关的现金	27,755,368,703.65	5,625,533,554.73

经营活动现金流出小计	37,677,794,782.43	19,781,964,996.29
经营活动产生的现金流量净额	866,119,487.06	864,202,263.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,025,368,915.66	3,971,232,901.18
取得投资收益收到的现金	235,916,228.1	278,990,098.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,081,695.17	12,900,403.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,714,828.16	29,657,916.15
收到其他与投资活动有关的现金	100,359,497.98	236,898,821.41
投资活动现金流入小计	2,419,441,165.07	4,529,680,140.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,941,486,605.27	2,199,771,220.85
投资支付的现金	1,345,302,700.28	4,058,268,459.44
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	525,288,833	1,798,017,349.79
投资活动现金流出小计	5,812,078,138.55	8,056,057,030.08
投资活动产生的现金流量净额	-3,392,636,973.48	-3,526,376,889.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,103,317.16	1,836,253,800
其中：子公司吸收少数股东投	2,700,000	

资收到的现金		
取得借款收到的现金	29,994,558,273.28	20,347,053,371.73
收到其他与筹资活动有关的现金	855,419,560.77	568,529,775.83
筹资活动现金流入小计	30,899,081,151.21	22,751,836,947.56
偿还债务支付的现金	21,287,984,226.82	17,067,558,041.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,840,433,566.29	3,586,953,611.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	198,262,593.32	220,478,851.72
支付其他与筹资活动有关的现金	607,219,724.51	469,329,988.15
筹资活动现金流出小计	25,735,637,517.62	21,123,841,641.25
筹资活动产生的现金流量净额	5,163,443,633.59	1,627,995,306.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,395,719.81	5,703,055.94
五、现金及现金等价物净增加额	2,641,321,866.98	-1,028,476,264.49
加：期初现金及现金等价物余额	4,979,680,399.71	6,008,156,664.2
六、期末现金及现金等价物余额	7,621,002,266.69	4,979,680,399.71

## (六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	682,057,525.61	3,587,963,389.21
收到的税费返还		3,012,319.79
收到其他与经营活动有关的现金	22,588,343,079.17	8,485,346,474.97
经营活动现金流入小计	23,270,400,604.78	12,076,322,183.97
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,237.29	740,093
支付给职工以及为职工支付的现金	41,560,643.42	43,222,843
支付的各项税费	24,645,149.54	3,128,011.51
支付其他与经营活动有关的现金	20,935,671,295.16	12,509,379,770.78
经营活动现金流出小计	21,004,943,325.41	12,556,470,718.29
经营活动产生的现金流量净额	2,265,457,279.37	-480,148,534.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	309,537,562.07	390,719,664.23
取得投资收益收到的现金	129,838,250.4	170,030,568.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	439,375,812.47	560,750,232.96

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,573,609,078.54	41,462,507.09
投资支付的现金	3,258,364,997.91	346,552,659.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,831,974,076.45	388,015,166.53
投资活动产生的现金流量净额	-4,392,598,263.98	172,735,066.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000	1,415,676,600
取得借款收到的现金	17,812,000,000	11,539,190,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,827,000,000	12,954,866,600
偿还债务支付的现金	12,177,135,150	10,550,630,100
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,775,860,082.1	1,600,325,405.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,952,995,232.1	12,150,955,505.91
筹资活动产生的现金流量净额	3,874,004,767.9	803,911,094.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	1,746,863,783.29	496,497,626.2
加：期初现金及现金等价物余额	1,030,052,152.82	533,554,526.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,776,915,936.11	1,030,052,152.82

## 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第七节 备查文件

### 备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息
5	绿色公司债券由专业评估或认证机构出具的评估意见或认证报告

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
具体地址	湖南省株洲市天元区森林路 268 号国投大厦 12 楼
查阅网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a>

(本页无正文，为《株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券年度报告(2023年)》盖章页)



## 附件一、发行人财务报告

株洲市国有资产投资控股集团有限公司  
审计报告  
天职业字 [2024] 34163 号

目 录

审计报告	1
2023 年度财务报表	3
2023 年度财务报表附注	17

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京242JNU392V



审计报告

天职业字 [2024] 34163 号

株洲市国有资产投资控股集团有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了株洲市国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“国投集团”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国投集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国投集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国投集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国投集团的财务报告过程。

### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



审计报告（续）

天职业字 [2024] 34163 号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国投集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国投集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就国投集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



二〇二四年四月二十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

2023年12月31日

单位：元

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产：</b>	1			
货币资金	2	8,554,249,900.95	8,464,144,858.98	八(一)
△应收票据	3			
△应收账款	4			
△应收款项融资	5	364,948,960.49	1,406,986,136.32	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			
应收股利	8	585,904,516.42	605,353,615.48	八(三)
应收利息	9	4,271,792,481.41	4,184,217,917.10	八(四)
应收款项融资	10	499,308,846.41	445,013,234.14	八(五)
预付账款	11	673,991,578.82	2,948,382,315.35	八(六)
△应收保費	12			
△应收合同资产	13			
△应收合同资产减值准备	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	12,081,911,547.80	12,295,249,109.70	八(七)
其中：应收股利	17	39,043,319.63	42,403,954.54	八(七)
△买入返售金融资产	18			
存货	19	49,397,536,720.87	45,329,084,030.99	八(八)
其中：原材料	20	267,140,195.44	325,207,234.92	八(八)
库存商品(产成品)	21	1,786,738,328.67	606,724,586.14	八(八)
合同资产	22	284,728,607.21	238,105,770.75	八(九)
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25		41,380,000.00	
一年内到期的非流动资产	26	585,851,532.80	547,778,321.59	八(十)
其他流动资产	27	994,411,193.40	1,084,670,053.42	八(十一)
<b>流动资产合计</b>	28	78,294,635,866.58	74,492,445,363.82	
<b>非流动资产：</b>	29			
△发放贷款和垫款	30			
债权投资	31	191,752,857.81	205,544,733.00	八(十二)
△可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33	175,274,831.93		八(十三)
△持有至到期投资	34			
长期应收款	35	1,125,646,580.07	1,902,740,543.67	八(十四)
长期股权投资	36	6,590,071,596.25	6,847,150,213.94	八(十五)
其他权益工具投资	37	5,939,958,058.51	5,654,683,921.43	八(十六)
其他非流动金融资产	38	1,304,938,328.86	1,414,822,097.41	八(十七)
投资性房地产	39	5,337,128,123.00	4,609,425,324.00	八(十八)
固定资产	40	4,501,711,494.04	4,183,344,731.16	八(十九)
其中：固定资产原值	41	6,783,271,229.92	6,202,536,937.17	八(十九)
累计折旧	42	2,274,600,862.44	2,011,385,575.65	八(十九)
固定资产减值准备	43	7,812,346.33	7,812,346.33	八(十九)
在建工程	44	3,848,631,155.04	3,336,154,142.48	八(二十)
生产性生物资产	45			
油气资产	46			
使用权资产	47	76,276,414.79	74,837,788.45	八(二十一)
无形资产	48	7,658,493,223.61	6,183,345,920.53	八(二十二)
开发支出	49	59,202,394.77	51,002,432.76	八(二十三)
商誉	50	1,027,078,421.21	1,025,895,782.72	八(二十四)
长期待摊费用	51	162,321,709.71	154,840,869.13	八(二十五)
递延所得税资产	52	194,102,346.46	176,360,787.28	八(二十六)
其他非流动资产	53	96,659,852.44	179,346,691.67	八(二十七)
其中：特准储备物资	54			
<b>非流动资产合计</b>	55	38,298,384,387.00	35,655,195,980.83	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
<b>资产总计</b>	77	116,593,020,254.18	110,151,641,344.65	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**合并资产负债表（续）**

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产：</b>	76			
货币资金	79	5,400,623,087.40	3,205,338,242.60	八（二十八）
△应收票据	80			
△应收账款	81			
△交易性金融资产	82			
△以公允价值计量的金融资产	83			
衍生金融资产	84			
应付票据	85	1,157,482,147.47	1,214,613,890.42	八（二十九）
应付账款	86	1,937,349,119.40	1,921,942,382.75	八（三十）
预收款项	87	122,457,782.12	368,409,742.25	八（三十一）
合同负债	88	1,081,290,112.76	1,434,032,997.50	八（三十二）
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△应收保费	93			
应付职工薪酬	94	302,234,836.10	280,174,012.74	八（三十三）
其中：应付工资	95	288,541,418.32	285,488,618.29	八（三十三）
应付福利费	96	777,692.25	918,948.66	八（三十三）
其中：职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	374,425,581.00	377,009,619.58	八（三十四）
其中：应交税金	99	370,642,454.83	372,080,007.11	八（三十四）
其他应付款	100	4,305,895,408.55	6,318,519,430.89	八（三十五）
其中：应付股利	101	1,194,662.57	39,448,198.89	八（三十五）
△应付手续费及佣金	102			
△应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	20,377,524,782.75	15,690,362,804.10	八（三十六）
其他流动负债	106	217,283,057.60	294,768,378.67	八（三十七）
<b>流动资产合计</b>	107	35,276,545,885.15	31,111,373,301.50	
<b>非流动资产：</b>	108			
△保险合同准备金	109			
长期借款	110	18,764,487,058.83	17,438,315,775.19	八（三十八）
应付债券	111	17,695,750,000.00	19,484,688,700.00	八（三十九）
其中：优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	70,319,620.05	41,925,952.84	八（四十）
长期应付款	117	7,298,564,481.24	4,753,071,629.36	八（四十一）
长期应付职工薪酬	118			
预计负债	119			
递延收益	120	794,464,375.27	290,596,291.18	八（四十二）
递延所得税负债	121	115,968,116.63	113,287,615.24	八（二十六）
其他非流动负债	122	1,900,000.00	1,900,000.00	八（四十三）
其中：特准储备基金	123			
<b>非流动负债合计</b>	124	44,710,454,852.02	42,123,785,963.81	
<b>负债合计</b>	125	79,987,000,537.17	73,235,157,265.31	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	126			
实收资本（或股本）	127	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八（四十四）
国家资本	128			
国有法人资本	129	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八（四十四）
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
其他：已归还投资	133			
实收资本（或股本）净额	134	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	八（四十四）
其他权益工具	135	1,200,000,000.00	1,400,000,000.00	八（四十五）
其中：优先股	136			
永续债	137	1,200,000,000.00	1,400,000,000.00	八（四十五）
资本公积	138	20,198,459,136.86	20,205,564,044.32	八（四十六）
减：库存股	139	35,016,700.00	41,810,000.00	
其他综合收益	140	-399,929,110.83	-242,657,420.48	
其中：外币报表折算差额	141	-761,547.21	858,943.92	
专项储备	142	8,581,171.47	8,602,897.77	八（四十七）
盈余公积	143	138,993,997.06	134,050,173.76	八（四十八）
其中：法定公积金	144	135,921,828.97	130,978,005.67	八（四十八）
任意公积金	145	3,072,168.09	3,072,168.09	八（四十八）
储备基金	146			
企业发展基金	147			
利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	1,588,102,782.30	1,601,243,425.52	八（四十九）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	24,699,591,276.86	25,064,993,120.89	
*少数股东权益	152	11,906,428,440.15	11,851,490,958.45	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	153	36,606,019,717.01	36,916,484,079.34	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	154	116,593,020,254.18	110,151,641,344.65	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周建勇  
3302001001256

滕才印

李欣印



**合并利润表**

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	10,028,325,259.13	11,018,661,649.84	
其中：主营业务收入	2	10,028,325,259.13	11,018,661,649.84	八（五十）
其他业务收入	3			
投资收益	4			
公允价值变动收益	5			
△手续费及佣金收入	6			
二、营业成本	7	9,645,802,206.12	10,823,277,076.61	
其中：营业成本	8	6,751,772,573.54	7,308,486,334.39	八（五十）
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分步服务费分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分步再保险财务收益	15			
△退保金	16			
△赔付支出净额	17			
△提取保险责任准备金净额	18			
△保单红利支出	19			
△分保费用	20			
税金及附加	21	211,523,957.24	198,922,304.07	
销售费用	22	1,112,850,839.52	1,078,067,036.38	八（五十一）
管理费用	23	975,371,190.52	994,363,589.24	八（五十二）
研发费用	24	407,310,226.54	341,847,002.44	八（五十三）
财务费用	25	187,033,418.76	901,590,810.09	八（五十四）
其中：利息费用	26	497,739,915.02	925,466,919.66	八（五十四）
利息收入	27	326,372,189.14	112,092,525.33	八（五十四）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-5,244,458.40	-1,038,295.82	八（五十四）
其他	29			
加：其他收益	30	475,158,140.02	221,343,041.80	八（五十五）
投资收益（损失以“-”号填列）	31	238,577,780.38	220,851,729.60	八（五十六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	25,749,684.08	37,575,474.99	八（五十六）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-207,393,627.65	122,798,919.46	八（五十七）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-250,370,383.07	-94,988,019.49	八（五十九）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-32,499,558.24	-4,648,287.51	八（五十九）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	652,205.76	2,176,712.06	八（六十）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	606,287,010.21	662,948,609.15	
加：营业外收入	41	8,043,603.62	8,088,032.54	八（六十一）
其中：政府补助	42	250,523.18	2,297,827.66	八（六十一）
减：营业外支出	43	14,376,266.23	15,930,068.57	八（六十二）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	598,235,007.60	655,106,652.12	
减：所得税费用	45	110,746,593.41	54,630,463.54	八（六十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	487,508,414.19	600,476,188.58	
（一）按所有权归属分类：	47			
归属于母公司所有者的净利润	48	81,826,688.08	209,784,092.20	
*少数股东损益	49	405,681,726.11	390,692,097.38	
（二）按经营持续性分类：	50			
持续经营净利润	51			
终止经营净利润	52			
六、其他综合收益的税后净额	53	-194,949,270.22	-244,137,308.46	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-157,271,690.35	-212,173,734.80	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-157,817,884.63	-213,032,678.72	
1.重新计量设定受益计划变动额	56			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57			
3.其他权益工具投资公允价值变动	58			
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-157,817,884.63	-213,032,678.72	
△5.不能转损益的保险合同金融资产	60			
6.其他	61			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	546,194.28	858,943.92	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	1,307,741.49		
2.其他债权投资公允价值变动	64			
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6.其他债权投资信用减值准备	68			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有数部分）	69			
8.外币财务报表折算差额	70	-761,547.21	858,943.92	
△9.可转损益的保险合同金融资产	71			
△10.可转损益的分出再保险合同金融资产	72			
11.其他	73			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-37,677,579.87	-31,963,573.66	
七、综合收益总额	75	292,559,143.97	356,338,884.12	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-75,435,002.27	-2,389,642.60	
*归属于少数股东的综合收益总额	77	367,994,146.24	358,728,526.72	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

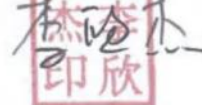
编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023年度 金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	10,577,521,788.52	14,641,535,273.31	
△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			
△拆入资金净增加额	5			
△收到其他金融负债（拆入）款项净增加额	6			
△收到原保险合同赔付款项的现金	7			
△收到再保险业务现金净额	8			
△收到其他与经营活动有关的现金	9			
▲收到再保险业务现金净额	10			
▲保护基金及投资款净增加额	11			
△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	12			
△收取利息、手续费及佣金的现金	13			
△拆入资金净增加额	14			
△回购业务资金净增加额	15			
△代理买卖证券收到的现金净额	16	351,771,362.70	210,560,151.26	
收到的税费返还	17	27,664,621,088.27	5,794,071,834.80	
收到其他与经营活动有关的现金	18	38,543,914,269.49	20,646,167,256.37	
<b>经营活动现金流入小计</b>	19	<b>7,149,708,525.01</b>	<b>11,244,242,061.14</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	20			
△客户贷款及垫款净增加额	21			
△存放中央银行和同业款项净增加额	22			
△支付原保险合同赔付款项的现金	23			
△支付分出再保险合同现金净额	24			
△保单质押贷款净增加额	25			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	26			
△拆出资金净增加额	27			
△支付利息、手续费及佣金的现金	28			
▲支付保单红利的现金	29	1,806,488,038.40	1,686,815,111.81	
支付给职工以及为职工支付的现金	30	966,229,515.37	1,225,374,268.61	
支付的各项税费	31	27,765,368,703.65	5,625,533,854.73	
支付其他与经营活动有关的现金	32	37,677,794,782.43	19,781,964,996.29	
<b>经营活动现金流出小计</b>	33	<b>37,677,794,782.43</b>	<b>19,781,964,996.29</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	34	<b>866,119,487.06</b>	<b>864,202,263.08</b>	八（六十四）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	35			
收回投资收到的现金	36	2,025,368,915.66	3,971,232,901.18	
取得投资收益收到的现金	37	235,916,228.10	278,990,098.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	38	52,081,695.17	12,900,403.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39	5,714,828.16	29,657,916.15	
收到其他与投资活动有关的现金	40	100,359,497.98	226,858,821.41	
<b>投资活动现金流入小计</b>	41	<b>2,419,441,165.07</b>	<b>4,529,680,140.26</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42	3,941,486,605.27	2,199,771,220.85	
投资支付的现金	43	1,345,302,700.28	4,058,268,459.94	
▲质押贷款净增加额	44			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45			
支付其他与投资活动有关的现金	46	525,288,833.00	1,798,017,349.79	
<b>投资活动现金流出小计</b>	47	<b>5,812,078,138.55</b>	<b>8,056,057,030.68</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	48	<b>-3,392,636,973.48</b>	<b>-3,526,376,889.82</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	49			
吸收投资收到的现金	50	49,103,317.16	1,836,253,800.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51	2,700,000.00		
取得借款所收到的现金	52	29,994,556,273.28	20,347,053,371.73	
收到其他与筹资活动有关的现金	53	855,419,560.77	568,829,775.83	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	54	<b>30,899,081,151.21</b>	<b>22,751,836,947.56</b>	
偿还债务所支付的现金	55	21,287,984,226.82	17,067,558,041.32	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56	3,840,433,566.29	3,586,953,611.78	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57	198,262,593.32	220,478,851.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	58	607,219,724.81	489,329,988.15	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	59	<b>25,735,637,517.82</b>	<b>21,123,841,641.25</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	60	<b>5,163,443,633.59</b>	<b>1,627,995,306.31</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	61	<b>4,395,719.81</b>	<b>5,703,050.94</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	62	<b>2,641,321,866.98</b>	<b>-1,028,476,264.49</b>	八（六十四）
加：期初现金及现金等价物余额	63	4,979,683,399.71	6,008,156,664.20	八（六十四）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	64	<b>7,621,005,266.69</b>	<b>4,979,683,399.71</b>	八（六十四）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		少数股东权益
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	2,000,000,000.00		1,400,000,000.00	20,205,564,844.22	41,810,000.00	-242,457,425.48	8,602,897.77	124,050,172.16	1,001,243,425.52	25,064,993,129.89	11,891,402,038.45	36,956,404,978.34
二、本年增减变动金额	2,500,000,000.00	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	20,205,564,844.22	41,810,000.00	-242,457,425.48	8,602,897.77	124,050,172.16	1,601,243,425.52	25,064,993,129.89	11,891,402,038.45	36,956,404,978.34
三、本年年末余额	4,500,000,000.00	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	40,411,129,688.44	83,620,000.00	-484,914,850.96	17,205,795.54	248,100,344.32	1,602,486,851.04	50,129,986,259.78	23,782,840,076.90	73,912,826,336.68
四、所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 库存股转增资本(或股本)												
4. 其他												
五、专项储备												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
六、盈余公积												
1. 提取盈余公积												
2. 使用盈余公积												
七、未分配利润												
1. 提取未分配利润												
2. 使用未分配利润												
八、所有者权益合计												
1. 归属于母公司所有者权益												
2. 少数股东权益												



李欣 印

李欣 印

李欣 印



合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

	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 (普通股)	其他权益工具			资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计	
		优先股	永续债	其他										
1. 上年年末余额	2,000,000,000.00	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
2. 会计政策变更														
3. 前期差错更正														
4. 其他														
5. 本年年末余额	2,000,000,000.00				20,128,307,547.68	20	-50,483,085.68	7,609,481.90	177,195,752.81	1,416,905,262.18	23,619,335,638.09	12,627,294,829.87	36,076,740,287.96	
三、本年所有者权益变动额（减少以“-”号填列）														
1. 综合收益总额														
（一）综合收益总额														
1. 净利润														
2. 其他综合收益														
（二）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转入股本														
2. 其他权益工具转入股本														
3. 盈余公积转入股本														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 提取专项储备														
4. 提取其他综合收益														
5. 转回其他综合收益														
6. 其他														
7. 应付股利														
8. 其他														
9. 其他综合收益														
10. 其他														
11. 其他														
12. 其他														
13. 其他														
14. 其他														
15. 其他														
16. 其他														
17. 其他														
18. 其他														
19. 其他														
20. 其他														
21. 其他														
22. 其他														
23. 其他														
24. 其他														
25. 其他														
26. 其他														
27. 其他														
28. 其他														
29. 其他														
30. 其他														
31. 其他														
32. 其他														
33. 其他														
34. 其他														
35. 其他														
36. 其他														
37. 其他														
38. 其他														
39. 其他														
40. 其他														
41. 其他														
42. 其他														
43. 其他														
44. 其他														
45. 其他														
46. 其他														
47. 其他														
48. 其他														
49. 其他														
50. 其他														
51. 其他														
52. 其他														
53. 其他														
54. 其他														
55. 其他														
56. 其他														
57. 其他														
58. 其他														
59. 其他														
60. 其他														
61. 其他														
62. 其他														
63. 其他														
64. 其他														
65. 其他														
66. 其他														
67. 其他														
68. 其他														
69. 其他														
70. 其他														
71. 其他														
72. 其他														
73. 其他														
74. 其他														
75. 其他														
76. 其他														
77. 其他														
78. 其他														
79. 其他														
80. 其他														
81. 其他														
82. 其他														
83. 其他														
84. 其他														
85. 其他														
86. 其他														
87. 其他														
88. 其他														
89. 其他														
90. 其他														
91. 其他														
92. 其他														
93. 其他														
94. 其他														
95. 其他														
96. 其他														
97. 其他														
98. 其他														
99. 其他														
100. 其他														



李海林印欣

陈勇

陈勇



合并资产减值准备情况表

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	2023年12月31日		本期增加					本期减少					项目	行次	金额
	1	2	3	4	合计	资产减值 回升转回额	转销额	合并 减少额	其他原因 减少额	合计	期末账面余额				
一、坏账准备	809,957,562.32	243,270,954.35	8,670,247.57		251,941,201.92		9,094,236.21			9,094,236.21	832,807,528.03	补充资料：	22	—	
其中：应收款项	414,819,657.86	56,762,391.89			56,762,391.89		7,904,813.33			7,904,813.33	463,071,246.42	一、经营性坏账	23		
二、存货跌价准备	28,562,001.56	24,938,922.17			24,938,922.17		12,917,946.54			12,917,946.54	60,580,977.19	二、当年计提以前年度损失转回和核销	24		
三、合同资产减值准备	17,690,727.74	3,987,475.29			3,987,475.29						21,678,203.13	其中：在当年损益中处理以销定产 损失转回	25		
四、合同取得成本减值准备													26		
五、合同履约成本减值准备													27		
六、持有待售资产减值准备													28		
七、债权投资减值准备	12,750,000.00	5,344,075.19			5,344,075.19						18,094,075.19		29		
八、可供出售金融资产减值准备													30		
九、持有至到期投资减值准备													31		
十、长期股权投资减值准备	19,179,512.20	3,575,160.69			3,575,160.69						22,754,672.89		32		
十一、投资性房地产减值准备													33		
十二、固定资产减值准备	7,813,246.33										7,813,246.33		34		
十三、在建工程减值准备													35		
十四、生产性生物资产减值准备													36		
十五、油气资产减值准备													37		
十六、使用权资产减值准备													38		
十七、无形资产减值准备													39		
十八、商誉减值准备	156,254,925.59										156,254,925.59		40		
十九、其他减值准备	42,900,518.94	1,755,353.53			1,755,353.53		27,603,669.37			27,603,669.37	17,052,203.10		41		
合计	875,108,594.59	292,869,941.32	8,670,247.57		291,540,188.89		49,612,852.12			49,612,852.12	1,117,035,931.26		42		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











**资产负债表**

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	2,776,915,936.11	1,030,052,162.82	
应收账款	3			
其他应收款	4			
其他流动资产	5	138,448,709.83	276,705,284.87	
流动资产合计	6			
非流动资产：	7			
长期股权投资	8			
其他权益工具投资	9	594,000.00		十二（一）
其他非流动金融资产	10			
固定资产	11	136,132,602.77	88,681,833.31	
在建工程	12			
无形资产	13			
开发支出	14			
其他非流动资产	15			
非流动资产合计	16	19,873,647,912.10	18,643,784,385.46	十二（二）
资产总计	17	45,749,563.34	19,692,249.50	十二（二）
流动负债：	18			
短期借款	19	256,060,935.43	239,093,056.48	
应付账款	20			
应付票据	21			
应付债券	22			
其他流动负债	23			
流动负债合计	24	23,006,828,439.12	20,284,968,776.56	
非流动负债：	25			
长期借款	26			
应付债券	27	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他非流动负债	28			
非流动负债合计	29	33,378,145,445.38	29,933,673,230.03	十二（三）
负债合计	30	3,327,966,763.36	3,474,322,925.30	
所有者权益（或股东权益）：	31			
实收资本（或股本）	32			
其他权益工具	33			
资本公积	34			
盈余公积	35			
未分配利润	36	507,153,358.30	521,231,192.93	
所有者权益合计	37	715,849,588.69	778,565,066.30	
负债和所有者权益总计	38	208,696,230.39	257,333,873.37	
资产总计	39	2,603,141,404.00	2,612,182,061.00	
流动资产合计	40	567,153,358.30	521,231,192.93	
非流动资产合计	41	715,849,588.69	778,565,066.30	
流动资产合计	42	208,696,230.39	257,333,873.37	
非流动资产合计	43	167,691,237.02	160,449,213.63	
流动资产合计	44			
非流动资产合计	45			
流动资产合计	46			
非流动资产合计	47			
流动资产合计	48	5,729,988,237.26	4,266,763,087.83	
非流动资产合计	49			
流动资产合计	50			
非流动资产合计	51			
流动资产合计	52			
非流动资产合计	53			
流动资产合计	54			
非流动资产合计	55	45,814,086,502.32	41,071,623,710.72	
流动资产合计	56			
非流动资产合计	57			
流动资产合计	58			
非流动资产合计	59			
流动资产合计	60			
非流动资产合计	61			
流动资产合计	62			
非流动资产合计	63			
流动资产合计	64			
非流动资产合计	65			
流动资产合计	66			
非流动资产合计	67			
流动资产合计	68			
非流动资产合计	69			
流动资产合计	70			
非流动资产合计	71			
流动资产合计	72			
非流动资产合计	73			
流动资产合计	74			
非流动资产合计	75			
流动资产合计	76			
非流动资产合计	77	68,820,914,941.44	61,356,592,487.28	

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

 李欣

 李欣

 李欣



**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 2023年12月31日 单位: 元

项目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
<b>流动资产:</b>	78			
短期借款	79	1,630,000,000.00	1,344,940,000.00	
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
交易性金融负债	82			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	510,000,000.00		
应付账款	86	26,024,860.41	10,728,892.60	
预收款项	87			
合同负债	88			
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94		2,010,130.08	
其中: 应付工资	95		2,010,130.08	
应付福利费	96			
#其中: 职工奖金及福利基金	97			
应交税费	98	560,290.71	822,987.72	
其中: 应交税金	99	560,290.71	822,987.72	
其他应付款	100	10,406,245,258.94	8,958,912,679.57	
其中: 应付股利	101			
▲应付手续费及佣金	102			
▲应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	16,711,621,450.00	11,618,299,200.00	
其他流动负债	106			
<b>流动资产合计</b>	107	28,284,461,860.06	21,935,713,989.97	
<b>非流动资产:</b>	108			
▲保险合同准备金	109			
长期借款	110	6,025,250,000.00	4,536,616,400.00	
应付债券	111	12,212,000,000.00	11,834,038,700.00	
其中: 优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116			
长期应付款	117	80,000,000.00		
长期应付职工薪酬	118			
预计负债	119			
递延收益	120	482,030,000.00		
递延所得税负债	121			
其他非流动负债	122			
其中: 特准储备基金	123			
<b>非流动负债合计</b>	124	17,809,280,000.00	16,370,655,100.00	
<b>负债合计</b>	125	46,093,741,860.06	38,306,369,089.97	
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>	126			
实收资本 (或股本)	127	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
国家资本	128			
国有法人资本	129	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
▲减: 已归还投资	133			
实收资本 (或股本) 净额	134	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其他权益工具	135	1,200,000,000.00	1,400,000,000.00	
其中: 优先股	136			
永续债	137	1,200,000,000.00	1,400,000,000.00	
资本公积	138	19,200,539,629.48	19,174,856,704.86	
减: 库存股	139			
其他综合收益	140	-457,636,205.85	-412,022,441.93	
其中: 外币报表折算差额	141			
专项储备	142			
盈余公积	143	133,134,601.88	132,814,603.05	
其中: 法定公积金	144			
任意公积金	145			
*储备基金	146			
*企业发展基金	147			
*利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	651,035,055.85	754,574,533.33	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	151	22,727,173,081.28	23,050,223,397.31	
*少数股东权益	152			
<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>	153	22,727,173,081.28	23,050,223,397.31	
<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>	154	68,820,914,941.44	61,356,592,487.28	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023年度 金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	8,232,341.93	623,200,388.55	
其中：营业收入	8,232,341.93	623,200,388.55	十二（四）
△利息收入			
△保险收入			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	257,079,966.86	897,777,979.16	
其中：营业成本			十二（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保损失			
△减：分出再保险财务收益			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	24,287,118.64	2,521,955.69	
销售费用			
管理费用	118,106,719.08	129,539,602.52	
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用	114,686,149.14	765,716,420.95	
利息收入	276,386,588.89	782,881,194.28	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-171,034,534.50	-29,774,412.07	
其他			
加：其他收益	164,528,402.87	82,664.08	
投资收益（损失以“-”号填列）	262,907,856.83	304,718,217.92	十二（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,555,723.89	87,481,314.48	十二（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,311,827.95	55,271,754.87	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-151,866,597.79	-13,135,632.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,410,189.03	72,360,414.17	
加：营业外收入	10,001.17	500,000.00	
其中：政府补助			
减：营业外支出	1,220,201.86	4,324,196.64	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,199,988.34	68,536,217.53	
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,199,988.34	68,536,217.53	
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润			
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	-45,513,763.90	-315,699,097.91	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	45,513,763.90	-315,699,097.91	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-45,513,763.90	-315,699,097.91	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
△5.不能转损益的保险合同准备金变动			
6.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
△9.可转损益的保险合同金融变动			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			
11.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-42,313,775.56	-247,162,880.38	
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐成勇  
43020012

唐才印

李松欣印





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 2023年度 金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	682,057,525.61	3,587,963,389.21	
△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			
△收到签发及保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△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	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16		3,012,319.79	
收到其他与经营活动有关的现金	17	22,588,243,079.17	8,485,346,474.97	
<b>经营活动现金流入小计</b>	18	23,270,500,604.78	12,076,322,183.97	
购买商品、接受劳务支付的现金	19	3,066,237.29	740,093.00	
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△支付手续费及佣金	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	41,560,643.42	43,222,843.00	
支付的各项税费	30	24,645,149.54	3,128,011.51	
支付其他与经营活动有关的现金	31	20,935,671,295.16	12,509,379,770.78	
<b>经营活动现金流出小计</b>	32	21,001,913,325.41	12,556,470,718.29	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	33	2,268,587,279.37	-480,148,534.32	十二(六)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	34			
收回投资收到的现金	35	309,537,562.07	390,719,664.23	
取得投资收益收到的现金	36	129,838,250.40	170,030,568.73	
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	37			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38			
收到其他与投资活动有关的现金	39			
<b>投资活动现金流入小计</b>	40	439,375,812.47	560,750,232.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	1,573,609,078.54	41,462,507.09	
投资支付的现金	42	3,258,364,997.91	346,552,659.44	
▲取得贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			
支付其他与投资活动有关的现金	45			
<b>投资活动现金流出小计</b>	46	4,831,974,076.45	388,015,166.53	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	47	-4,392,598,263.98	172,735,066.43	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	48			
吸收投资收到的现金	49	15,000,000.00	1,415,676,600.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50			
取得借款所收到的现金	51	17,812,000,000.00	11,539,190,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	52			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	53	17,827,000,000.00	12,954,866,600.00	
偿还债务所支付的现金	54	12,177,135,150.00	10,550,630,100.00	
分配股利、利息或偿付利息所支付的现金	55	1,775,860,082.10	1,600,325,405.91	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56			
支付其他与筹资活动有关的现金	57			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	58	13,952,995,232.10	12,150,955,505.91	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	59	3,874,004,767.90	803,911,094.09	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	60			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	1,746,863,783.29	496,497,626.20	
加：期初现金及现金等价物余额	62	1,030,052,152.62	533,554,526.62	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	63	2,776,915,935.91	1,030,052,152.82	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

项目	株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023年度										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	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	合计		
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
一、上年年末余额	2,000,000.00				18,106,320.19				125,600,081.30			21,891,116,977.09
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,000,000.00				18,106,320.19				125,600,081.30			21,891,116,977.09
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					28,326,000.00				6,853,421.75			1,130,106,719.62
(一) 综合收益总额					1,400,000.00				6,853,421.75			-247,162,883.38
(二) 所有者投入和减少资本					1,400,000.00							1,428,326,600.00
1. 所有者投入的普通股												
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					1,400,000.00							1,428,326,600.00
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 所有者权益内部结转												
其中: 从盈余公积补入												
4. 其他												
四、本年年末余额	2,000,000.00				18,174,856.19				132,453,503.05			23,068,293,397.31

法定代表人: 李欣  
 财务总监: 李欣  
 会计机构负责人: 李欣



资产减值准备情况表

编制单位：株洲市国有资产投资控股集团有限公司 2023年12月31日

项目	行次	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额
		本期末余额	合计	其他原因增加额	合并增加额	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额				
一、坏账准备	1	151,866,597.79	151,866,597.79							167,742,314.08	补充资料：	22	
其中：应收账款坏账准备	2	151,866,597.79	151,866,597.79								一、现金流量表	23	
二、存货跌价准备	3										二、当年处置以前年度损失和挂账	24	
三、合同资产减值准备	4										其中：在当年损益中处理以前年度	25	
四、合同取得成本减值准备	5										损失挂账	26	
五、合同履约成本减值准备	6											27	
六、持有待售资产减值准备	7											28	
七、债权投资减值准备	8											29	
八、可供出售金融资产减值准备	9											30	
九、持有至到期投资减值准备	10											31	
十、长期股权投资减值准备	11	4,610,892.22	4,610,892.22							4,610,892.22		32	
十一、投资性房地产减值准备	12											33	
十二、固定资产减值准备	13											34	
十三、在建工程减值准备	14											35	
十四、生产性生物资产减值准备	15											36	
十五、油气资产减值准备	16											37	
十六、使用权资产减值准备	17											38	
十七、无形资产减值准备	18											39	
十八、商誉减值准备	19											40	
十九、其他减值准备	20											41	
合计	21	20,516,498.51	151,866,597.79							172,383,206.30		42	



法定代表人：周建勇  
 主管会计工作负责人：解守明  
 会计机构负责人：李煊李印欣



# 株洲市国有资产投资控股集团有限公司

## 2023 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、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 2023 年 12 月 31 日, 注册资本 400,000.00 万元, 实收资本 200,000.00 万元, 株洲市人民政府国有资产监督管理委员会出资 180,000.00 万元, 占比 90%; 湖南省国有投资经营有限公司出资 20,000.00 万元, 占比 10%。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、财务部、人力资源部、投资管理部、资产经营部、战略发展部、审计考核部、法律事务部等部门, 拥有株洲市恒通资产经营管理有限公司、株洲国投产业园发展有限公司、株洲市金融控股集团有限公司、株洲市产业与金融研究所有限公司、株洲天桥起重机股份有限公司、株洲千金药业股份有限公司等子公司, 同时投资株洲轨道交通产业发展股份有限公司、株洲钻石切削刀具股份有限公司等多家参股公司。

#### (二) 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 2024 年 4 月 27 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。

（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 (政府职能部门组合)	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 (政府职能部门组合)	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
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，采用公允价值模式进行后续计量。

## （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，千金药业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。

“智慧株洲”项目特许经营权经营期限经株洲市国资委批复期限暂不确定，因此判断其实际使用寿命不确定。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段

的支出能够可靠地计量。

#### （二十）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间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. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

##### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估不应考虑资产已被使用的年限。

##### （2）会计处理方法

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. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

##### （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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司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，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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，根据累计影响数，调整财务报表相关项目金额，该项会计政策变更对 2022 年年末以及 2022 年度合并及母公司财务报表列报的影响如下：

#### （1）对合并资产负债表的影响

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日 (经重述后)	调整数
递延所得税资产	161,378,822.72	176,360,787.28	14,981,964.56
递延所得税负债	99,159,434.16	113,287,615.24	14,128,181.08
未分配利润	1,600,419,477.88	1,601,243,425.52	823,702.13
归属于母公司所有者权益合计	25,064,169,173.25	25,064,993,120.89	823,947.64
少数股权权益	11,851,461,122.61	11,851,490,958.45	29,835.84

(2) 对合并利润表的影响

项目	2022 年度 (重述前)	2022 年度 (重述后)	调整数
所得税费用	53,580,427.74	54,630,463.54	1,050,035.80
归属于母公司所有者的净利润	210,863,963.84	209,784,092.20	-1,079,871.64
少数股东损益	390,662,261.54	390,692,097.38	29,835.84
期初未分配利润	1,416,081,414.54	1,416,905,362.18	823,947.64

注：上述政策变更影响金额系合并财务报表金额，对母公司财务报表无影响。

(二) 会计估计的变更

无。

(三) 前期重大会计差错更正

无。

(四) 首次执行新会计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 (%)
	应税收入	3、5、6、9、13
增值税	直接出口产品销售收入	执行“免、抵、退”税政策
	转厂出口销售收入	出口环节免征增值税
消费税	应税收入	10
城市维护建设税	应交流转税	5、7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	0、15、20、25、16.5、8.25
房产税	房产余值或租赁收入	1.2、12

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
土地使用税	依据税法规定计缴	每平方米 6、8 元
其他税项	依据税法规定计缴	

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。

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%。

注3：宜安(香港)有限公司应纳税所得额小于或等于200万为8.25%；应纳税所得额大于200万为16.5%。

#### (一) 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”)2023年10月16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GR202343000238。

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2023年10月16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GR202343003173。

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2022年12月12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GR202243003968。

根据国办发〔2018〕124号，子公司千金药业之孙公司株洲千金文化广场有限公司属于2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

子公司千金药业之孙公司陇西千金药材有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发〈关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知〉的规定》(财税〔2008〕149号)附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，汇算清缴时企业直接填报初加

工所得税减免，相关资料备查。

子公司千金药业之孙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，汇算清缴时企业直接填报初加工所得税减免，相关资料备查。

子公司千金药业研发费用加计扣除：根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号），自2023年1月1日起，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，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司享受上述加计扣除税收优惠。

子公司千金药业增值税加计扣除：公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于2023年9月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。本公司及子公司湖南千金湘江药业股份有限公司、湖南千金协力药业有限公司，孙公司湖南千金卫生用品股份有限公司享受该增值税加计抵扣政策。

(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”）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对湖南省认定机构2023年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司天桥起重于2023年12月28日通过2023年第二批高新技术企业认定并获得认定证书（证书编号GR202343004235），2023-2026年度所得税适用税率为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2023年10月18日颁发的GR202343004235号高新技术企业证书（有效期为三年），2023-2026年度所得税适用税率为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2022年12月12日颁发的GR202243004748号高新技术企业证书（有效期为三年），2022-2024年度所得税适用税率为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、国家税务总局湖南省税务局于2023年10月16日颁发的GR202343000203号高新技术企业证书（有效期为三年），2023-2026年度所得税适用税率为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），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），2021-2023年度所得税适用税率为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、国家税务总局浙江省税务局于2023年12月08日颁发的GR202343000203号高新技术企业证书（有效期为三年），2023-2026年度所得税适用税率为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2023年12月08日颁发的GR202333007823号高新技术企业证书（有效期为三年），2023-2026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2022年10月18日颁发的GR202243002245号高新技术企业证书（有效期为三年），2022-2024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%。

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，经杭州市滨江区国家税务局核准，孙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。

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。

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。

子公司天桥起重根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027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，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司天桥起重根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

(3) 本公司之子公司宜安科技于2023年12月28日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202344014441，发证日期为2023年12月28日，有效期三年。公司2023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于2021年12月20日取得全国高新技术企业认定，证书编号GR202144003789，发证日期：2021年12月20日，有效期三年。公司2023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2023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2023年10月16日被认定为高新技术企业，证书编号GR202334004053，发证日期：2023年10月16日，有效期三年。公司2023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2022年12月19日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省认定机构2022年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》认定为2022年高新技术企业，证书编号GR202244003559，发证日期：2022年12月19日，有效期三年。公司2023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2023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2023年度企业所得税按15%的税率缴纳。

子公司宜安科技的其他下属企业东莞市镁乐医疗器械科技有限公司、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、东莞宜安新材料研究院有限公司、株洲宜安新材料研发有限公司、东莞市逸昊精密金属制品有限公司、成都宜安投资管理有限公司、深圳市逸昊金属材料研发有限公司系小型微利企业，根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2022年第13号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），2022年1月1日至2024年12月31日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2023年1月1日至2024年12月31日期间，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。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

子公司宜安科技根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告2022年第10号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司宜安科技上述小型微利企业享有以上优惠政策。

子公司宜安科技根据财政部税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。公司根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的有关规定申报享受税收优惠政策，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

## 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	株洲市恒通资产管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	湖南株洲	湖南株洲	农业
2	株洲国金资本控股有限公司	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	株洲天桥起重机械股份有限公司	2	境内非金融子企业	湖南株洲	湖南株洲	门、桥式起重机械制造
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	株洲市国投轨道交通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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	株洲市任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
17	湖南星途航空航天器制造有限公司	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
18	东莞直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
19	株洲市人才发展集团有限公司	2	境内非金融子企业	湖南株洲	湖南株洲	产业经济研究等

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
20	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	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
21	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	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、旅游资源的开发与经营
22	杭州华新科技有限公司	境内非金融子企业	湖南杭州	湖南杭州	技术服务、技术开发
23	湖南力能实验装置有限公司	境内非金融子企业	湖南株洲	湖南株洲	技术服务、技术开发
24	株洲市国创长银商业服务合伙企业（有限合伙）	境内非金融子企业	湖南株洲	湖南株洲	投资、咨询

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	41,341.12	投资设立
2	株洲国金资本控股有限公司	712,325.94	65.61	65.61	492,472.93	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	67,427.60	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	100.00	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	株洲天桥起重机械股份有限公司	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	27.79	27.79	53,419.28	其他
8	株洲市国投轨道交通科技城发展有限公司	286,000.00	99.65	99.65	285,000.00	投资设立
9	株洲市国投创新创业投资有限公司	99,050.00	96.00	100.00	96,742.85	投资设立
10	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
11	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
12	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

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
13	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	99.70	64,267.00	投资设立
14	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
15	株洲市产业发展引导基金合伙企业 (有限合伙)	56,003.99	99.59	100.00	55,805.29	投资设立
16	株洲市千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
17	湖南星途航空航天器制造有限公司	15,483.6	45.00	45.00	18,292.59	非同一控制下的企业合并
18	东莞宜安科技股份有限公司	69,042.36	25.99	25.99	112,038.72	非同一控制下的企业合并
19	株洲市人才发展集团有限公司	3,614.55	58.41	58.41	2,050.00	投资设立
20	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	90,000.00	90.00	90.00	962,654.02	其他
21	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	458,415.33	100.00	100.00	458,415.33	其他
22	杭州华新科技有限公司	1,181.56	57.68	67.87	12,000.00	其他
23	湖南力能实验装置有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
24	株洲市国创长银商业服务合伙企业 (有限合伙)	57,167.00	100.00	100.00	57,167.00	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	27.79	27.79	42,988.71	53,419.28	2级	实际控制人
2	株洲天桥起重机股份有限公司	24.08	24.08	141,664.08	45,615.71	2级	实际控制人
3	湖南星途航空航天器制造有限公司	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	25.99	25.99	46,042.36	112,038.72	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 27.79%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. 本公司对湖南星途航空航天器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，在湖南星途航空航天器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，故本公司将湖南星途航空航天器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 25.99%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	3,264,920,478.33	3,514,485,567.65	1,285,090,592.35
非流动资产	1,276,056,452.06	1,162,396,898.92	1,535,615,651.90
资产合计	<u>4,540,976,930.39</u>	<u>4,676,882,466.57</u>	<u>2,820,706,244.25</u>
流动负债	1,922,258,814.29	1,541,808,508.01	1,217,312,288.98

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
非流动负债	170,506,687.64	108,319,385.99	373,817,758.34
负债合计	<u>2,092,765,501.93</u>	<u>1,650,127,894.00</u>	<u>1,591,130,047.32</u>
营业收入	1,733,430,759.49	3,798,485,330.31	1,714,221,869.99
净利润	29,795,061.19	395,016,882.42	-10,489,342.68
综合收益总额	31,309,179.59	395,202,297.48	-11,250,889.89
经营活动现金流量	314,292,436.48	443,115,163.60	183,886,030.18

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	3,025,078,217.86	3,513,491,527.41	1,356,998,699.76
非流动资产	1,131,609,550.43	1,121,136,258.16	1,437,724,075.81
资产合计	<u>4,156,687,768.29</u>	<u>4,634,627,785.57</u>	<u>2,794,722,775.57</u>
流动负债	1,592,387,851.96	1,697,221,863.57	1,141,980,733.75
非流动负债	125,670,160.70	120,355,057.80	414,675,693.87
负债合计	<u>1,718,058,012.66</u>	<u>1,817,576,921.37</u>	<u>1,556,656,427.62</u>
营业收入	1,586,341,596.36	4,026,278,593.25	1,615,986,471.80
净利润	35,859,656.52	387,146,162.13	-8,754,873.37
综合收益总额	-33,332,085.65	387,797,447.78	-5,449,971.81
经营活动现金流量	242,188,274.56	733,472,924.63	167,357,479.99

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
株洲市国创恒盈投资合伙企业(有限合伙)	湖南 株洲	200.00	投资、咨询	90%	100%	注销

(五) 本期新纳入合并范围的主体

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	期末净资产	本期净利润
株洲市国创长银商业服务合伙企业(有限合伙)	境内非金融 子企业	湖南 株洲	投资、咨询	354,244,766.41	-10,822,782.40

(六) 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2023年1月1日，期末指2023年12月31日，上期指2022年度，本期指2023年度。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,799,121.48	9,313,340.51
银行存款	7,704,729,962.10	5,047,876,523.35
其他货币资金	846,720,817.37	396,954,995.12
<b>合计</b>	<b>8,554,249,900.95</b>	<b>5,454,144,858.98</b>

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	933,247,634.26	474,464,459.27
<b>合计</b>	<b>933,247,634.26</b>	<b>474,464,459.27</b>

### (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	361,646,204.91	1,406,986,136.32
其中：交易性权益工具投资	164,566,405.90	597,494,562.69
交易性债券投资		
其他	197,079,799.01	809,491,573.63
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	3,302,755.58	
其中：债务工具投资	3,302,755.58	
其他		
<b>合计</b>	<b>364,948,960.49</b>	<b>1,406,986,136.32</b>

### (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	129,373,813.35		129,373,813.35	418,508,113.10		418,508,113.10

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
商业承兑汇票	459,118,262.68	2,587,559.61	456,530,703.07	187,394,950.46	549,448.08	186,845,502.38
<b>合计</b>	<b>588,492,076.03</b>	<b>2,587,559.61</b>	<b>585,904,516.42</b>	<b>605,903,063.56</b>	<b>549,448.08</b>	<b>605,353,615.48</b>

2. 应收票据坏账准备

类别	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	588,492,076.03	100.00	2,587,559.61	0.01	585,904,516.42
<b>合计</b>	<b>588,492,076.03</b>	<b>100</b>	<b>2,587,559.61</b>		<b>585,904,516.42</b>

续上表：

类别	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	605,903,063.56	100.00	549,448.08	0.01	605,353,615.48
<b>合计</b>	<b>605,903,063.56</b>	<b>100</b>	<b>549,448.08</b>		<b>605,353,615.48</b>

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名 称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票	52,478,262.68	2,587,559.61	4.93
银行承兑汇票	536,013,813.35		
<b>合计</b>	<b>588,492,076.03</b>	<b>2,587,559.61</b>	

(2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	收回或转回	核销 其他变动	
商业承兑汇票	549,448.08	2,038,111.53			2,587,559.61
<b>合计</b>	<b>549,448.08</b>	<b>2,038,111.53</b>			<b>2,587,559.61</b>

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	265,330,060.45	139,263,781.57
商业承兑汇票	1,867,015.34	62,445,959.19
<b>合计</b>	<b>267,197,075.79</b>	<b>201,709,740.76</b>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,086,582,982.76	2,311,768,696.40
1至2年	723,027,056.97	708,550,024.25
2至3年	499,984,879.14	1,089,908,406.10
3年以上	1,425,874,788.96	488,810,458.21
<b>小计</b>	<b>4,735,469,707.83</b>	<b>4,599,037,584.96</b>
减: 坏账准备	463,677,246.42	414,819,667.86
<b>合计</b>	<b>4,271,792,461.41</b>	<b>4,184,217,917.10</b>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	128,220,163.30	2.71	67,864,698.07	52.93	60,355,465.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,607,249,544.53	97.29	395,812,548.35	8.59	4,211,436,996.18
其中: 账龄组合	2,525,374,080.10	53.33	395,812,548.35	15.67	2,129,561,531.75
政府职能部门组合	1,572,092,929.15	33.20			1,572,092,929.15
非合并范围内关联方组合	482,897,684.16	10.20			482,897,684.16
株洲市、区其他平台公司组合	26,884,851.12	0.56			26,884,851.12
<b>合计</b>	<b>4,735,469,707.83</b>	<b>100</b>	<b>463,677,246.42</b>		<b>4,271,792,461.41</b>

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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	79,458,017.40	1.73	51,298,011.79	64.56	28,160,005.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>4,519,579,567.56</u>	<u>98.27</u>	<u>363,521,656.07</u>	<u>8.04</u>	<u>4,156,057,911.49</u>
其中：账龄组合	2,408,630,898.33	52.37	363,521,656.07	15.09	2,045,109,242.26
政府职能部门组合	1,746,556,276.79	37.98			1,746,556,276.79
非合并范围内关联方组合	321,016,424.26	6.98			321,016,424.26
株洲市、区其他平台公司组合	43,375,968.18	0.94			43,375,968.18
<b>合计</b>	<u>4,599,037,584.96</u>	<u>100</u>	<u>414,819,667.86</u>		<u>4,184,217,917.10</u>

### 3. 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
湖南松本林业科技股份有限公司	25,000,000.00	12,500,000.00	50.00	预计部分无法收回
岳阳市迅力置业投资有限公司	12,000,000.00			风险等级认定正常类
湖南省第五工程有限公司	6,000,000.00			风险等级认定正常类
株洲民本生物医药有限公司	601,006.00			风险等级认定正常类
炎陵水连山投资置业有限公司	13,700,000.00	411,000.00	3.00	风险等级认定次级类
湖南同密软件科技有限公司	605,800.00	605,800.00	100.00	风险等级认定损失类
湖南中军信息技术有限公司	605,800.00	605,800.00	100.00	风险等级认定损失类
湖南连山文化产品开发有限公司	475,972.44	14,279.17	3.00	风险等级认定次级类
醴陵市泰唐雕塑工艺美术设计制作中心有限公司	24,855.00	24,855.00	100.00	风险等级认定损失类
株洲天康贸易有限公司	20,231.00	5,057.75	25.00	风险等级认定可疑类
李诚	500.00			风险等级认定正常类
株洲金地产业园发展有限公司	563,712.00			风险等级认定正常类
株洲市芦淞区城市管理和综合执法局	171,203.55			风险等级认定正常类
株洲新芦淞园林绿化经营有限公司	100,000.00			风险等级认定正常类
株洲芦淞国有资产投资发展集团有限公司	39,436.60			风险等级认定正常类
湖南省联合产权交易所	25,401.00	11,692.00	46.03	预计部分无法收回
株洲市安居工程投资建设有限公司	8,467.80			风险等级认定正常类

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	计提理由
湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司	3,600.00			风险等级认定正常类
炎陵县公安局	1,500.00			风险等级认定正常类
株洲金城乡村投资发展有限公司	600,000.00			风险等级认定正常类
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	5,632,300.00			风险等级认定正常类
株洲市清水塘投资集团有限公司	40,800.00			风险等级认定正常类
众普森科技(株洲)有限公司	1,948,152.46	10,126.00	0.52	预计部分无法收回
单位 1	12,316,751.19	12,316,751.19	100.00	预计无法收回
单位 2	5,128,340.20	2,564,170.10	50.00	预计款项无法全额收回
单位 3	2,252,619.40	1,126,309.70	50.00	预计款项无法全额收回
单位 4	5,369,715.00	2,684,857.50	50.00	预计款项无法全额收回
单位 5	1,318,747.00	1,318,747.00	100.00	预计无法收回
其他单位	2,312,708.72	2,312,708.72	100.00	预计无法收回
凯迪生态环境科技股份有限公司	16,294,000.00	16,294,000.00	100.00	预计无法收回
云南省煤炭供销总公司	5,255,244.94	5,255,244.94	100.00	预计无法收回
宁波市北仑蓝天造船有限公司	3,720,000.00	3,720,000.00	100.00	预计无法收回
河北伟炬电讯设备股份有限公司	3,056,475.81	3,056,475.81	100.00	预计无法收回
江西赣西电煤储运有限公司等 62 家公司	2,939,823.19	2,939,823.19	100.00	预计无法收回
广东联讯教育科技有限公司	87,000.00	87,000.00	100.00	质量纠纷、无法回款
<b>合计</b>	<b>128,220,163.30</b>	<b>67,864,698.07</b>		

#### 4. 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	1,497,443,579.97	59.30	67,829,388.52	1,546,268,336.00	64.20	67,286,743.63
1-2年	427,031,521.53	16.90	36,299,036.07	381,528,833.97	15.84	38,998,362.91
2-3年	222,218,727.41	8.80	42,707,194.94	154,005,791.09	6.39	30,875,000.28
3年以上	378,680,251.19	15.00	248,976,928.82	326,827,937.27	13.57	226,361,549.25
<b>合计</b>	<b>2,525,374,080.10</b>	<b>100</b>	<b>395,812,548.35</b>	<b>2,408,630,898.33</b>	<b>100</b>	<b>363,521,656.07</b>

##### (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
政府职能部门组合	1,572,092,929.15			1,746,556,276.79		
非合并范围内关联方组合	482,897,684.16			321,016,424.26		
株洲市、区其他平台公司组合	26,884,851.12			43,375,968.18		
<b>合计</b>	<b>2,081,875,464.43</b>			<b>2,110,948,669.23</b>		

5. 本期无转回或收回的坏账准备。

6. 本期实际核销的应收账款情况

核销主体	应收账款性质	核销金额
东莞宜安科技股份有限公司	货款	4,402,712.52
株洲国金资本控股有限公司	应收利息	3,145,302.00
株洲千金药业股份有限公司	货款	356,798.81
<b>合计</b>		<b>7,904,813.33</b>

7. 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
株洲经济开发区管理委员会财政局	536,511,661.95	11.33	
株洲云龙示范区征地拆迁安置工作办公室	420,662,483.14	8.88	
中国航发南方工业有限公司	415,461,910.71	8.77	
株洲实地房地产开发有限公司	273,678,000.00	5.78	
株洲经济开发区土地储备中心	137,012,692.69	2.89	
<b>合计</b>	<b>1,783,326,748.49</b>	<b>37.65</b>	

8. 本期无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

9. 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	499,308,846.41	445,013,234.14
<b>合计</b>	<b>499,308,846.41</b>	<b>445,013,234.14</b>

(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)	274,918,765.24	40.79		1,108,016,411.69	37.58	
1至2年(含2年)	65,282,576.79	9.69		84,621,342.25	2.87	
2至3年(含3年)	29,537,059.77	4.38		274,810,555.59	9.32	
3年以上	304,253,177.02	45.14		1,480,934,005.82	50.23	
<b>合计</b>	<b>673,991,578.82</b>	<b>100</b>		<b>2,948,382,315.35</b>	<b>100</b>	

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	株洲市株房集团置业有限公司	80,000,000.00	1-5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
湖南神农洞天旅游开发有限公司	炎陵县财政局	27,635,300.00	5年以上	未结算
株洲国投产业园发展有限公司	株洲金城投资控股集团有限公司	22,119,300.00	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安置房建设管理办公室	53,735,195.41	2-3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	株洲云龙示范区征地拆迁工作协调管理办公室	26,000,000.00	1-2年、4-5年	未结算
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙示范区建设项目管理办公室	20,000,000.00	4-5年	未结算
	<b>合计</b>	<b>281,089,795.41</b>		

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
株洲市株房集团置业有限公司	126,869,800.00	18.82	
株洲云龙示范区管理委员会安置房建设管理办公室	53,980,000.00	8.01	
株洲耀祥光电科技有限公司	52,150,000.00	7.74	

债务人名称	账面余额	占预付款项 合计的比例 (%)	坏账准备
炎陵县财政局	27,635,300.00	4.10	
株洲云龙示范区征地拆迁工作协调管理办公室	26,000,000.00	3.86	
<b>合计</b>	<b>286,635,100.00</b>	<b>42.53</b>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	101,665,000.00	66,485,000.00
应收股利	39,043,319.63	42,403,954.54
其他应收款项	11,941,203,228.17	12,096,460,155.16
<b>合计</b>	<b>12,081,911,547.80</b>	<b>12,205,349,109.70</b>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
拆借款利息	101,665,000.00	
债券投资		66,485,000.00
<b>合计</b>	<b>101,665,000.00</b>	<b>66,485,000.00</b>

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
株洲市平滑投资基金 合伙企业(有限合伙)	39,043,319.63	39,897,119.63	暂未支付	否, 被投资企业 经营状况良好。
株洲市产业扶贫投资基金 合伙企业(有限合伙)		2,497,834.91		
株洲中车时代电气 股份有限公司		9,000.00		
<b>合计</b>	<b>39,043,319.63</b>	<b>42,403,954.54</b>		

3. 其他应收款项

(1) 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)	4,203,415,001.64	4,926,282,534.14

账 龄	期末数	期初数
1 至 2 年	1,244,640,807.95	2,888,567,479.46
2 至 3 年	2,260,208,905.76	1,169,113,211.41
3 年以上	4,501,959,611.22	3,213,447,217.48
<u>小计</u>	<u>12,210,224,326.57</u>	<u>12,197,410,442.49</u>
减：坏账准备	269,021,098.40	100,950,287.33
<u>合计</u>	<u>11,941,203,228.17</u>	<u>12,096,460,155.16</u>

(2) 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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预计信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,073,413,372.57	16.98	225,591,924.85	10.88	1,847,821,447.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	<u>10,136,810,954.00</u>	<u>83.02</u>	<u>43,429,173.55</u>	<u>0.43</u>	<u>10,093,381,780.45</u>
其中：账龄组合	1,615,600,111.02	13.23	43,429,173.55	2.69	1,572,170,937.47
政府职能部门组合	6,059,009,021.57	49.62			6,059,009,021.57
非合并范围内关联方组合	2,066,842,677.86	16.93			2,066,842,677.86
株洲市、区其他平台公司组合	316,393,218.19	2.59			316,393,218.19
保证金及备用金组合	54,340,968.03	0.45			54,340,968.03
其他组合	24,624,957.33	0.20			24,624,957.33
<u>合计</u>	<u>12,210,224,326.57</u>	<u>100</u>	<u>269,021,098.40</u>		<u>11,941,203,228.17</u>

续上表：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预计信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	1,727,639,838.58	14.16	65,566,258.79	3.80	1,662,073,579.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	<u>10,469,770,603.91</u>	<u>85.84</u>	<u>35,384,028.54</u>	<u>0.34</u>	<u>10,434,386,575.37</u>
其中：账龄组合	1,455,479,213.78	11.93	35,384,028.54	2.43	1,420,095,185.24
政府职能部门组合	5,514,212,111.61	45.21			5,514,212,111.61
非合并范围内关联方组合	1,543,275,456.57	12.65			1,543,275,456.57
株洲市、区其他平台公司组合	727,399,595.41	5.96			727,399,595.41

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预计信用损失率 (%)	
保证金及备用金组合	286,832,525.66	2.35			286,832,525.66
其他组合	942,571,700.88	7.73			942,571,700.88
<b>合计</b>	<b>12,197,410,442.49</b>	<b>100</b>	<b>100,950,287.33</b>		<b>12,096,460,155.16</b>

(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			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
株洲宏骏房地产开发有限公司	134,012,078.00	120,610,870.20	90.00	预计部分无法收回
株洲德润置业有限公司	29,646,600.00	29,646,600.00	100.00	预计无法收回
株洲华晨房地产开发有限责任公司	1,284,712,538.12	15,123,600.00	1.18	风险等级认定次级类
株洲丰叶融资担保有限责任公司	22,184,140.98	1,800,000.00	8.11	风险等级认定次级类
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00	风险等级认定次级类
夷陵水连山投资置业有限公司	291,262.14	8,737.86	3.00	风险等级认定次级类
株洲弘舟工程有限公司	127,373.62	3,821.21	3.00	风险等级认定次级类
株洲大成房地产开发有限公司	96,065.99	4,803.30	5.00	风险等级认定关注类
茶陵县茶担印象茶业有限公司	63,876.31	1,916.29	3.00	风险等级认定次级类
严敏	59,847.81	14,961.95	25.00	风险等级认定可疑类
湖南吴汉建设有限公司	37,735.84	37,735.84	100.00	风险等级认定损失类
何招阳	37,371.30	37,371.30	100.00	风险等级认定损失类
刘弘	33,160.38	8,290.11	25.00	风险等级认定可疑类
王荏民	20,287.00	608.61	3.00	风险等级认定次级类
田新庭	14,729.00	441.87	3.00	风险等级认定次级类
株洲天康贸易有限公司	12,468.08	3,117.02	25.00	风险等级认定可疑类
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
湖南省产权交易协会	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
湖南松本林业科技股份有限公司	1,685,016.00	755,000.00	44.81	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	1,906,199.00	1,906,199.00	100.00	预计无法收回
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
株洲泰宇凯达科技发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	公司已吊销

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 (%)	
汨罗市金成实业有限责任公司	6,999,992.13	6,999,992.13	100.00	公司已吊销
湖南泰达机械实业有限公司	1,403,692.51	1,403,692.51	100.00	公司已吊销
株洲新芦港产业发展集团有限公司	200,000,000.00			风险等级认定正常类
株洲新芦港航空城产业发展有限公司	100,000,000.00			风险等级认定正常类
株洲市平滑投资基金合伙企业(有限合伙)	98,000,000.00	1,628,299.73	1.66	风险等级认定次级类
湖南大美新芦港商贸物流园开发有限公司	51,680,000.00			风险等级认定正常类
株洲市友谊房地产开发有限公司	24,764,800.00	4,920,000.00	19.87	风险等级认定关注类
湖南天顺房地产开发有限公司	12,085,862.26	12,000,000.00	99.29	风险等级认定损失类
株洲市建辉房地产开发有限公司	11,957,492.08	3,510,000.00	29.35	风险等级认定可疑类
湖南茶祖茶皇茶业有限公司	3,200,000.00			风险等级认定正常类
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	2,000,000.00			风险等级认定正常类
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	2,000,000.00			风险等级认定正常类
湖南太子奶集团生物科技有限责任公司	37,517,102.25			预计可以收回
株洲市望云房地产开发有限公司	1,500,000.00			预计可以收回
吴四军	1,889,155.25	1,889,155.25	100.00	预计无法收回
湖南华能电气有限公司	185,600.00	139,056.11	74.92	预计部分无法收回
雷振东	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
刘弘	194,949.96	194,949.96	100.00	预计无法收回
单位 1	609,567.73	609,567.73	100.00	预计无法收回
高春保	246,975.00	246,975.00	100.00	预计无法收回
长沙佳阳机械设备有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
李鑫	29,568.81	29,568.81	100.00	预计无法收回
曾迪等	1,523.25	281.29	18.47	预计部分无法收回
合计	2,073,413,372.57	225,591,924.85		

(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)	1,518,281,476.72	93.98	18,730,093.85	1,399,869,412.38	96.18	17,703,283.29

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至2年	36,854,513.02	2.28	2,243,204.21	27,262,879.62	1.87	2,704,771.25
2至3年	36,573,674.60	2.26	4,833,552.21	6,505,855.20	0.45	1,138,346.42
3年以上	23,890,446.68	1.48	17,622,323.28	21,841,066.58	1.50	13,837,627.58
合计	<u>1,615,600,111.02</u>	<u>100</u>	<u>43,429,173.55</u>	<u>1,455,479,213.78</u>	<u>100</u>	<u>35,384,028.54</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
政府职能部门组合	6,059,009,021.57			5,514,212,111.61		
非合并范围内关联方组合	2,066,842,677.86			1,543,275,456.57		
株洲市、区其他平台公司组合	316,393,218.19			727,399,595.41		
保证金及备用金组合	54,340,968.03			286,832,525.66		
其他组合	24,624,957.33			942,571,700.88		
合计	<u>8,521,210,842.98</u>			<u>9,014,291,390.13</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	35,384,028.54		65,566,258.79	<u>100,950,287.33</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	591,939.91		161,212,088.94	<u>161,804,028.85</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销			-1,186,422.88	<u>-1,186,422.88</u>
其他变动	7,453,205.10			<u>7,453,205.10</u>
期末余额	<u>43,429,173.55</u>		<u>225,591,924.85</u>	<u>269,021,098.40</u>

(6) 收回或转回的坏账准备情况。

(7) 本期实际核销的其他应收款项情况

核销主体	应收账款性质	核销金额
株洲国金资本控股有限公司	代垫款	474,252.27
株洲千金药业股份有限公司	往来款	450,000.00
株洲天桥起重机股份有限公司	押金及保证金	137,052.61
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司	押金及保证金	80,118.00
东莞宜安科技股份有限公司	押金及保证金	45,000.00
<b>合计</b>		<b>1,186,422.88</b>

(8) 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
株洲经济开发区土地储备中心	往来款	2,364,436,067.85	1年以内、 1-5年、5年以上	19.36	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	往来款	1,456,274,012.83	1年以内	11.93	16,342,740.13
株洲华晨房地产开发有限责任公司	往来款	1,284,712,538.12	1年以内、1-5年	10.52	15,123,600.00
株洲经济开发区管理委员会财政局	往来款	799,324,820.59	1-3年	6.55	
株洲新产松产业发展集团有限公司	往来款	220,000,000.00	1年以内、4-5年	1.80	
<b>合计</b>		<b>6,124,747,439.39</b>		<b>50.16</b>	<b>31,466,340.13</b>

(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。

(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	274,282,483.82	7,142,288.38	267,140,195.44
在产品	489,373,090.89	11,279,758.70	478,093,332.19
开发成本	46,725,225,589.74		46,725,225,589.74
库存商品	1,801,602,264.43	14,863,935.76	1,786,738,328.67
周转材料	2,175,828.08	16,853.36	2,158,974.72
低值易耗品	13,617,370.13		13,617,370.13

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
包装物	15,098,359.68		15,098,359.68
委托加工物资	3,838,779.47		3,838,779.47
发出商品	83,520,339.82	7,278,140.98	76,242,198.84
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
工程施工	21,525,645.31		21,525,645.31
合同履约成本	6,010,523.95		6,010,523.95
其他	121,214.73		121,214.73
<b>合计</b>	<b>49,438,117,698.05</b>	<b>40,580,977.18</b>	<b>49,397,536,720.87</b>

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	327,495,517.17	2,288,282.25	325,207,234.92
在产品	619,217,013.06	10,026,466.26	609,190,546.80
开发成本	41,581,855,342.97		41,581,855,342.97
库存商品	620,612,554.73	13,887,968.59	606,724,586.14
周转材料	772,573.79	16,853.36	755,720.43
低值易耗品	10,537,777.48		10,537,777.48
包装物	6,446,880.69		6,446,880.69
委托加工物资	3,409,228.12		3,409,228.12
发出商品	100,639,035.74	2,342,431.10	98,296,604.64
消耗性生物资产	1,726,208.00		1,726,208.00
工程施工	1,637,998,089.48		1,637,998,089.48
合同履约成本	28,879,730.74		28,879,730.74
其他	418,036,080.58		418,036,080.58
<b>合计</b>	<b>45,357,626,032.55</b>	<b>28,562,001.56</b>	<b>45,329,064,030.99</b>

### (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	306,406,810.34	21,678,203.13	284,728,607.21	255,796,498.49	17,690,727.74	238,105,770.75
<b>合计</b>	<b>306,406,810.34</b>	<b>21,678,203.13</b>	<b>284,728,607.21</b>	<b>255,796,498.49</b>	<b>17,690,727.74</b>	<b>238,105,770.75</b>

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	其他 变动	期末余额	原因
合同 质保金	17,690,727.74	3,987,475.39				21,678,203.13	预计收款时间延长导致整个 存续期预期信用损失的增加
<b>合计</b>	<b>17,690,727.74</b>	<b>3,987,475.39</b>				<b>21,678,203.13</b>	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	677,838,846.70	91,987313.90	585,851,532.80
<b>合计</b>	<b>677,838,846.70</b>	<b>91,987313.90</b>	<b>585,851,532.80</b>

续上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁	617,240,913.84	69,462,592.25	547,778,321.59
<b>合计</b>	<b>617,240,913.84</b>	<b>69,462,592.25</b>	<b>547,778,321.59</b>

(十一) 其他流动资产

项目	期末价值	期初价值
预缴税金	146,132,808.88	348,587,414.44
待抵扣进项税	510,180,028.21	382,916,467.51
委托贷款	154,087,346.28	115,788,482.73
其他	184,011,010.03	237,377,688.74
<b>合计</b>	<b>994,411,193.40</b>	<b>1,084,670,053.42</b>

(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)	183,000,000.00		183,000,000.00
汨罗市金成实业有限责任公司(朱成保)	10,000,000.00	10,000,000.00	
湖南泰鼎新材料有限责任公司	4,881,733.00	4,881,733.00	

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
株洲光明重型机械制造有限公司	6,400,000.00	3,212,342.19	3,187,657.81
株洲宏大高分子材料有限公司	5,565,200.00		5,565,200.00
<b>合计</b>	<b>209,846,933.00</b>	<b>18,094,075.19</b>	<b>191,752,857.81</b>

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)	183,000,000.00		183,000,000.00
汨罗市金成实业有限责任公司（朱成保）	10,000,000.00	10,000,000.00	
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
<b>合计</b>	<b>218,294,733.00</b>	<b>12,750,000.00</b>	<b>205,544,733.00</b>

### （十三）其他债权投资

#### 1. 其他债权投资情况

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本
大额存单		5,274,831.93			175,274,831.93	170,000,000.00
<b>合计</b>		<b>5,274,831.93</b>			<b>175,274,831.93</b>	<b>170,000,000.00</b>

续上表：

项目	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
大额存单			
<b>合计</b>			

#### 2. 期末重要的其他债权投资

项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
中国民生银行大额存单	50,000,000.00	3.00%	3.00%	2026-3-20	
中国光大银行大额存单	100,000,000.00	3.30%	3.30%	2025-12-30	
中国光大银行大额存单	10,000,000.00	3.45%	3.45%	2025-7-26	

项目	期末余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
兴业银行大额存单	10,000,000.00	3.14%	3.14%	2025-11-7	
<b>合计</b>	<b>170,000,000.00</b>				

(十四) 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	585,103,253.43		585,103,253.43
融资租赁	553,447,636.34	5,534,309.70	547,913,326.64
应收财政建设资金			
售后回租保证金	2,630,000.00		2,630,000.00
<b>合计</b>	<b>1,141,180,889.77</b>	<b>5,534,309.70</b>	<b>1,135,646,580.07</b>

续上表:

项目	期初余额		期末折现率区间
	账面余额	减值准备	
分期收款提供劳务	1,267,552,996.43		1,267,552,996.43
融资租赁	539,277,592.58	5,392,609.27	533,884,983.31
应收财政建设资金	98,672,563.93		98,672,563.93
售后回租保证金	2,630,000.00		2,630,000.00
<b>合计</b>	<b>1,908,133,152.94</b>	<b>5,392,609.27</b>	<b>1,902,740,543.67</b>

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	6,566,329,726.14	209,321,153.93	162,824,610.93	6,612,826,269.14
小计	6,566,329,726.14	209,321,153.93	162,824,610.93	6,612,826,269.14
减:长期股权投资减值准备	19,179,512.20	3,575,160.69		22,754,672.89
<b>合计</b>	<b>6,547,150,213.94</b>	<b>205,745,993.24</b>	<b>162,824,610.93</b>	<b>6,590,071,596.25</b>

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动		其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
合计	6,566,329,726.14	118,360,714.72	162,824,610.93	28,130,060.91	-12,911.80	
二、联营企业	6,566,329,726.14	118,360,714.72	162,824,610.93	28,130,060.91	-12,911.80	
株洲市国创尚弧投资合伙企业（有限合伙）	25,237,856.01			-315,234.90		
株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）	150,910,624.25			1,927,359.35		
湖南特科能热处理有限公司	10,562,761.03			683,345.56		
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	1,502,979,141.13			40,547,995.58		
株洲耀祥光电科技有限公司	4,483,880.58					
株洲正融投资有限公司	8,570,659.32			37,624.89		
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	3,104,790.40			0.27		
湖南山河航空动力机械股份有限公司	8,585,786.16			4,379.22		
湖南南方通用航空发动机有限公司	73,096,907.30			-350,586.71		
株洲高科企业孵化器发展有限公司	17,843,149.19			980,240.80		
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	6,566,084.67			310,004.09		
株洲钻石切削刀具公司	121,356,802.88			2,203,948.66		
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	8,467,702.97		1,037,741.39	34,696.46		
湖南翔为通用航空有限公司	20,192,457.26			-305,102.18		
湖南大美芦淞商贸物流园开发有限公司	430,671,424.38			143,765.39		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
株洲通用航空产业发展有限公司	339,198,157.97			234,648.08	
株洲农村商业银行	427,869,028.61			-1,065,499.41	
株洲科创创业投资管理有限公司	114,327.20			-114,327.20	
湖南中电长城信息技术服务有限公司	157,011.64				
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	41,302,927.68			-7,761,877.90	
株洲市国华智慧能源有限公司（株洲市国投双杰智慧能源有限公司）	8,473,262.71	18,897,345.00		2,384.20	
湖南世鑫新材料有限公司	86,070,464.06			-3,015,364.70	
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）	22,848,532.37			1,089,178.40	
湖南湘江力远健康创业投资合伙企业（有限合伙）	52,357,087.78			4,280,037.42	
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	293,152,584.76			19,196,773.94	
株洲市金财融担集团有限公司	537,289,700.00	44,363,369.72		1,427,321.43	
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）		23,000,000.00		-80,873.82	
湖南国磁动力科技有限公司		12,000,000.00		-802,057.72	
株洲松西子建设发展有限公司	14,538,619.98				
株洲市金财融担集团有限公司	1,532,710,300.00			4,071,595.75	-12,911.80
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司	1,750,000.00				
株洲科创创业投资管理有限公司	2,360,000.00				
株洲北大公学教育发展有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		
株洲新奥职教城能源服务有限公司	9,830,884.53			259,585.13	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
湖南智谷制造技术有限公司	3,575,160.69				
湖南斯凯智谷航空培训有限公司	28,465.67		28,465.67		
湖南省征信有限公司	31,126,922.22			-3,614,533.18	
湖南润建教育科技有限公司	1,149,431.96			338,652.36	
湖南创星科技股份有限公司	64,250,138.99		32,125,069.50	2,067,424.82	
株洲市智慧医疗科技有限公司				91,875.10	
湖南畅享智行科技有限公司	2,940,558.40			-216,578.18	
湖南城安智能科技有限公司	1,486,738.37			22,540.03	
株洲嘉成科技发展股份有限公司	10,159,253.84			25,220.25	
株洲新航向教育科技有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00		
湖南国研交通装备工业设计有限公司	2,000,000.00				
宁德三祥液态金属科技有限公司	20,437,390.58			-2,285,895.31	
株洲市云龙投资管理咨询有限公司	8,440,708.67		320,000.00	-161,970.17	
湖南华强文化科技有限公司	241,458,831.14			-12,910,324.63	
株洲云兴建建设投资开发有限公司	3,978,400.46		4,000,000.00	21,599.54	
湖南发展云龙置业有限公司	36,194,636.36			2,264,350.85	
湖南开元云峰湖投资有限公司	10,100,000.00				
株洲市云龙恒达市政维护工程有限公司	1,454,325.24			-32,731.78	
株洲绿地文化旅游开发有限公司	131,233,876.29			-19,139,720.39	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他综合收益调整
湖南中科国云大数据产业发展有限公司	1,959,435.61			-428,888.48		
湖南株洲市雅居乐水木物业服务有限公司	2,306,826.08			1,397,118.77		
湖南华云数据湖信息技术有限公司	77,349,994.26	16,900,000.00		-2,993,551.89		
株洲云龙规划与工程咨询有限公司	739,314.59			20,793.62		
湖南恒乐数字科技有限公司	239,067.72		368,537.48	380,162.72		
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	26,122,535.29	3,200,000.00		-339,443.22		
湖南灵达信息科技有限公司	160,000.00		160,000.00			
湖南灵奥信息科技有限公司	3,139,071.76		3,139,071.76			
湖南斯凯谷航空培训有限公司	145,725.13		145,725.13			
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			
湖南中康置业有限公司	52,500,000.00		52,500,000.00			
接上表：						
被投资单位名称	本期增减变动	本期增减变动		期末余额	减值准备	
		宣告发放现金股利或利润	其他		计提减值准备	其他
合计	62,843,290.10			6,612,826,269.14		22,754,672.89
二、联营企业	62,843,290.10			6,612,826,269.14		22,754,672.89
株洲市国创尚驱投资合伙企业（有限合伙）				24,922,621.11		

被投资单位名称	本期增减变动		本期增减变动		减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	
株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）					152,837,983.60
湖南特科能热处理有限公司					11,246,106.59
株洲新芦港产业发展集团有限公司					1,543,527,136.71
株洲耀祥光电科技有限公司					4,483,880.58
株洲正融投资有限公司					8,608,284.21
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司					3,104,790.67
湖南山河航空动力机械股份有限公司					8,590,165.38
湖南南方通用航空发动机有限公司					72,746,320.59
株洲高科企业孵化器发展有限公司					18,823,389.99
湖南航翔燃气轮机有限责任公司					6,876,088.76
株洲钻石切削刀具公司					123,560,751.54
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司					7,464,658.04
湖南翔为通用航空有限公司					19,887,355.08
湖南大美新芦港商贸物流园开发有限公司					430,815,189.77
株洲通用航空产业发展有限公司					339,432,806.05
株洲农村商业银行					426,803,529.20
株洲科创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					157,011.64
茶陵县茶租印象茶业有限公司					33,541,049.78

被投资单位名称	本期增减变动		本期增减变动		减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	
株州市国华智慧能源有限公司					27,372,991.91
湖南世鑫新材料有限公司					83,055,099.36
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）					23,937,710.77
湖南湘江力远健康创业投资合伙企业（有限合伙）					56,637,125.20
株州市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）					312,349,358.70
株州市金财融资担保集团有限公司					583,080,391.15
株州市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）					22,919,126.18
湖南国磁动力科技有限公司					11,197,942.28
株洲松西子建设发展有限公司					14,538,619.98
株州市金财融资担保集团有限公司	62,843,290.10				1,599,612,274.05
深圳华义鼎新股权投资管理有限公司					1,750,000.00
株洲科创创业投资管理有限公司					2,360,000.00
株洲北大公学教育发展有限公司					10,090,469.66
株洲新奥职教城能源服务有限公司					3,575,160.69
湖南智谷制造技术有限公司					3,575,160.69
湖南斯凯智谷航空培训有限公司					27,512,389.04
湖南省征信有限公司					1,488,084.32
湖南润澄教育科技有限公司					34,192,494.31
湖南创星科技股份有限公司					

被投资单位名称	本期增减变动		本期增减变动		减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	
株洲市智慧医疗科技有限公司					91,875.10
湖南畅享智行科技有限公司					2,723,980.22
湖南城安智能科技有限公司					1,509,278.40
株洲嘉成科技发展股份有限公司					10,184,474.09
株洲新航向教育科技有限公司					
湖南国研交通装备工业设计有限公司					2,000,000.00
宁德三样液态金属科技有限公司					18,151,495.27
株洲市云龙投资管理有限公司					7,958,738.50
湖南华强文化科技有限公司					228,548,506.51
株洲云兴建建设投资开发有限公司					
湖南发展云龙置业有限公司					38,458,987.21
湖南开元云峰湖投资有限公司					10,100,000.00
株洲市云龙恒达市政维护工程有限公司					1,421,593.46
株洲绿地文化旅游开发有限公司					112,094,155.90
湖南中科国云大数据产业发展有限公司					1,530,547.13
湖南株洲市雅居乐水木物业服务有限公司					3,703,944.85
湖南华云数据湖信息技术有限公司					91,256,442.37
株洲云龙规划与工程咨询有限公司					760,108.21
湖南恒乐数字科技有限公司					250,692.96

被投资单位名称	本期增减变动		本期增减变动		减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他	
株洲云龙创新创业投资引导基金合伙企业(有限合伙)					28,983,092.07
湖南灵达信息科技服务有限公司					
湖南灵奥信息科技服务有限公司					
湖南斯凯谷航空培训有限公司					
株洲文衍新零售产业园运营管理有限公司					
湖南中康置业有限公司					

## (十六) 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
株洲齿轮股份有限公司	10,235,273.67	19,532,986.47
株洲齿轮有限责任公司	16,352,582.79	14,835,524.65
湖南新能源创业投资基金企业(有限合伙)	261,148.80	4,791,098.35
株洲兆富成长企业创业投资有限公司	3,568,236.78	2,756,319.09
株洲市云龙投资管理有限公司	1,522,961.35	1,597,375.82
湘煤立达矿山装备股份有限公司	33,930,641.09	35,942,907.30
中国航发湖南南方宇航工业有限公司	148,535,247.30	99,064,042.21
株洲轨道交通产业发展股份有限公司	148,063,085.97	143,628,367.56
株洲神农城开发建设有限公司	49,396,762.94	49,601,727.78
株洲华天大酒店有限责任公司	11,756,114.80	11,470,260.74
株洲市电动汽车示范运营有限公司	1,486,800.81	1,090,620.00
湖南千金卫生用品股份有限公司	11,128,164.99	10,730,289.55
湖南厚水湘江大健康创业投资合伙企业(有限合伙)	122,952,040.46	72,557,874.90
株洲时代创新投资企业(有限合伙)	3,295,543.88	3,422,778.29
株洲市湘信发展土地开发企业(有限合伙)	130,247,661.23	281,006,619.04
株洲科技创新创业投资企业(有限合伙)合伙协议(基金) (株洲科聚创业投资企业(有限合伙))	45,097,663.35	46,093,591.38
株洲市青年创业引导投资合伙企业(有限合伙)	49,999,999.99	49,093,170.29
湖南中科高动力产业创业投资基金企业(有限合伙)	9,269,884.10	9,208,470.11
湖南澳维科技股份有限公司	51,641,071.00	42,355,980.46
株洲三特环保节能股份有限公司		58,361,750.33
株洲宜安新材料研发有限公司	16,314,520.54	16,621,341.61
株洲国创轨道科技有限公司	13,573,959.96	13,171,565.20
湖南航空航天产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	279,750,096.39	220,722,631.72
中车产业投资有限公司	426,029,419.41	473,248,859.96
株洲市国创鼎盛创业投资合伙企业(有限合伙)	32,296,147.02	25,754,462.18
上海胜超股权投资合伙企业(有限合伙)	234,043,555.62	210,790,738.20
北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)	261,698,271.19	274,284,229.51
株洲清科国投股权投资加速基金合伙企业(有限合伙)	259,920,072.25	260,030,105.76
株洲超越摩尔创业投资合伙企业(有限合伙)	48,628,352.99	49,609,144.34
潍柴火炬科技股份有限公司	68,246,272.80	60,735,243.33

项目	期末余额	期初余额
株洲市迪策润宁投资合伙企业（有限合伙）	8,437,000.01	1,967,240.60
中车时代电气	293,294,633.10	452,141,481.24
国海证券	486,993,576.78	458,104,127.31
国家制造业转型升级基金股份有限公司	50,000,000.00	
湖南银行股份有限公司	159,935,965.92	116,734,584.23
湖南股权交易所有限公司	5,162,186.70	4,998,336.45
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	558,473,988.46	688,683,227.54
株洲市资产管理有限公司	58,739,824.33	56,442,327.41
株洲民间金融中心有限责任公司	7,000,000.00	4,800,000.00
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	6,500,000.00	6,500,000.00
株洲市天元区银丰小额贷款有限责任公司	9,172,590.13	9,172,590.13
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,011,239.61	1,022,399.92
株洲北大公学教育发展有限公司	3,500,000.00	
株洲市产业扶贫投资基金合伙企业（有限合伙）	250,350,408.62	284,218,474.86
联储证券有限责任公司	74,059,912.43	72,090,885.64
株洲中兴针织服装有限责任公司	250,000.00	250,000.00
广州怡珀新能源投资（有限合伙）	77,707,098.90	26,718,498.20
珠海英搏尔电气股份有限公司	143,521,129.35	196,674,344.50
浙江中车尚驰电气有限公司	24,226,969.36	24,215,506.02
青海西部水电有限公司	4,767,907.17	6,230,387.84
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）	2,989,551.19	
株洲时代创新投资企业（有限合伙）	7,526,874.53	7,671,759.79
湖南新合新生物医药有限公司	50,000,000.00	
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）	1,993,034.12	
湖南中普技术股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
众普森科技（株洲）有限公司	40,860,000.00	40,860,000.00
株洲晟宁建设发展有限公司	55,508,491.32	52,014,522.26
株洲市青年创业引导投资合伙企业（有限合伙）	5,501,510.61	5,501,672.69
株洲青年创业投资管理有限公司	2,714,947.81	2,719,353.35
株洲市青年创业引导投资基金	20,000,000.00	20,000,000.00
湖南湘江力远投资管理有限公司	678,500.00	678,500.00
株洲市国创聚盈创业投资合伙企业（有限合伙）	516,129.03	516,129.03
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
湖南中科国云大数据产业发展有限公司	980,201.10	1,194,645.34
株洲云赛智城信息技术有限公司	51,563,957.74	55,535,442.20
株洲厚浦任里马企业管理合伙企业（有限合伙）	64,000,000.00	64,000,000.00
株洲衡庐智点投资合伙企业（有限合伙）	82,688,159.63	82,704,726.04
株洲迪策鸿北斗投资合伙企业（有限合伙）	88,908,142.60	
湖南株冶火炬新材料有限公司	23,002,868.27	21,607,510.58
株洲中建材光电材料有限公司	78,745,502.06	79,179,550.12
湖南山河华宇航空科技有限公司	23,025,430.62	9,513,507.79
湖南力合厚浦科技有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00
湖南同裳科技合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	
湖南微软创新中心有限公司		3,000,000.00
湖南国信劳务工程有限公司	677,910.09	675,141.38
长沙智能驾驶研究院有限公司	34,747,777.51	31,930,511.57
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）	22,478,114.60	22,775,567.11
株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）	89,385,823.97	90,413,057.64
株洲云冶建设管理开发有限责任公司	1,776,935.60	1,776,935.60
株洲市湘信发展土地开发企业（有限合伙）	1,310,900.90	1,310,900.92
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）	1,981,428.98	
中建材（株洲）光电材料有限公司	364,197,947.03	
湖南国声声学科技股份有限公司	20,818,934.86	
株洲石峰建筑陶瓷公司	1,030,000.00	1,030,000.00
<b>合计</b>	<b>5,939,955,058.51</b>	<b>5,654,683,921.43</b>

（十七）其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
株洲百货股份有限公司	1,786,200.00	2,375,100.00
株洲钻石切削刀具股份有限公司	55,587,661.93	54,852,114.67
北京华胜天成信息技术发展有限公司		222,099,901.56
重庆新铝时代科技股份有限公司	49,282,682.00	49,282,682.00
江苏澳润新材料有限公司	37,837,834.31	37,837,834.31
四川汇宇制药有限公司	34,136,563.21	
福州紫荆海峡科技投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
湖南航空航天产业投资管理中心（有限合伙）	400,000.00	400,000.00
共青城源乐股权投资合伙企业（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
共青城秋月股权投资管理合伙企业（有限合伙）	80,882,830.17	42,384,559.71
株洲市国创新药投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
上海文周投资管理有限公司	800,000.00	800,000.00
湖南省云晖精选股权投资合伙企业（有限合伙）	6,819,000.00	6,819,000.00
共青城志达股权投资合伙企业（有限合伙）	5,680,000.05	5,680,000.05
株洲市国创君壹投资合伙企业（有限合伙）	30,845,217.24	30,621,614.90
株洲国创启赋创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	500,000.00
共青城云明投资管理合伙企业（有限合伙）	11,676,500.00	11,676,500.00
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
湖南清科国投创业投资有限公司	2,164,883.37	2,265,555.38
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲市国兴同赢创业投资合伙企业（有限合伙）		26,939,715.37
湖南越摩先进半导体有限公司	39,500,000.00	
株洲市睿联国创创业投资合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00
广州广发信德健康创业投资基金合伙企业（有限合伙）	28,290,000.00	30,000,000.00
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
株洲智盈投资合伙企业（有限合伙）	100,000.00	100,000.00
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
株洲市国创君和投资合伙企业（有限合伙）	28,277,630.61	24,470,141.48
井冈山立春股权投资合伙企业（有限合伙）		7,969,925.00
株洲紫晖投资合伙企业（有限合伙）募集专户	998,573.10	998,573.10
株洲市文周君喆创业投资合伙企业（有限合伙）	82,758,896.26	71,509,359.78
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
株洲长征国创星火投资合伙企业（有限合伙）	44,636,814.17	46,939,928.41
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
株洲市国盈制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）	999,408.11	999,408.11
株洲市迪策润宁投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南雨花融城创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	63,611,692.94	
长沙鑫龙中盈私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,084,499.33	25,460,455.71
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
株洲市专精特新投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
城云科技（中国）有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
株洲明晟投资合伙企业（有限合伙）	9,955,541.92	9,955,541.92

项目	期末公允价值	期初公允价值
株州市桓基共拓投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
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
湖南越摩先进半导体有限公司	38,908,712.31	39,693,467.00
湖南中晟全肽生化有限公司	27,328,594.98	27,328,593.98
湖南顺华锂业有限公司	20,617,430.96	13,814,179.37
株洲火炬安泰新材料有限公司	1,016,887.45	966,890.47
株洲菲斯罗克光电科技股份有限公司	12,650,000.00	12,650,000.00
株洲中科新动力科技有限公司	878,836.48	
湖南立方新能源科技有限责任公司	3,457,582.63	
湖南超摩半导体合伙企业(有限合伙)	105,000,000.00	105,000,000.00
中冶建信投资基金管理(北京)有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
湖南灵奥信息科技服务有限公司	872,084.46	
株洲市启赋数智创业投资合伙企业(有限合伙)	41,581,872.57	40,050,617.09
株洲科聚创业投资企业(有限合伙)	9,516,562.98	9,516,562.98
株洲地策鸿卫北斗投资合伙企业(有限合伙)	18,000,000.00	
财信信托湘信稳健半年锁定期3号集合资金		37,866,512.74
合计	1,304,938,325.86	1,414,822,097.41

## (十八) 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	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	4,573,678,749.79	741,299,527.26				5,314,978,277.05
其中：1. 房屋、建筑物	3,796,257,052.79	741,299,527.26				4,537,556,580.05
2. 土地使用权	777,421,697.00					777,421,697.00
二、公允价值变动合计	35,746,574.21			-13,596,726.26		22,149,847.95
其中：1. 房屋、建筑物	28,073,731.21			-10,901,484.26		17,172,246.95
2. 土地使用权	7,672,843.00			-2,695,242.00		4,977,601.00
三、投资性房地产账面价值合计	4,609,425,324.00	741,299,527.26		-13,596,726.26		5,337,128,125.00
其中：1. 房屋、建筑物	3,824,330,784.00	741,299,527.26		-10,901,484.26		4,554,728,827.00
2. 土地使用权	785,094,540.00			-2,695,242.00		782,399,298.00

(十九) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,501,711,494.04	4,183,338,015.19
固定资产清理		6,715.97
<b>合计</b>	<b>4,501,711,494.04</b>	<b>4,183,344,731.16</b>

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	6,202,536,937.17	851,582,168.89	268,946,440.53	6,785,172,665.53
其中：房屋及建筑物	3,901,699,427.32	630,241,733.33	227,780,015.03	4,304,161,145.62
机器设备	1,840,329,560.16	168,010,332.72	27,708,313.91	1,980,631,578.97
运输设备	111,060,673.11	7,906,721.15	5,257,194.31	113,710,199.95
电子及其他设备	349,447,276.58	45,423,381.69	8,200,917.28	386,669,740.99
二、累计折旧合计	2,011,385,575.65	433,337,939.53	169,075,690.02	2,275,647,825.16
其中：房屋及建筑物	879,945,295.73	180,346,114.64	86,316,565.13	973,974,845.24
机器设备	770,973,234.34	210,693,358.16	21,751,768.23	959,914,824.27
运输设备	84,160,216.60	4,679,248.74	4,720,728.55	84,118,736.79
电子及其他设备	276,306,828.98	37,619,217.99	56,286,628.11	257,639,418.86
三、固定资产账面净值合计	4,191,151,361.52			4,509,524,840.37
其中：房屋及建筑物	3,021,754,131.59			3,330,186,300.38
机器设备	1,069,356,325.82			1,020,716,754.70
运输设备	26,900,456.51			29,591,463.16
电子及其他设备	73,140,447.60			129,030,322.13
四、固定资产减值准备合计	7,813,346.33			7,813,346.33
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	4,183,338,015.19			4,501,711,494.04
其中：房屋及建筑物	3,020,508,233.92			3,328,940,402.71
机器设备	1,063,220,093.73			1,014,580,522.61
运输设备	26,607,177.04			29,298,183.69
电子及其他设备	73,002,510.50			128,892,385.03

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		
<b>合计</b>	<b>1,670,128.16</b>	<b>424,230.49</b>	<b>1,245,897.67</b>		

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
二期后加工车间	4,989,041.74	竣工决算未办妥
二期新仓库	20,775,355.57	竣工决算未办妥
CNC2#车间	10,453,942.35	竣工决算未办妥
压铸 C	3,440,956.53	竣工决算未办妥
熔化车间 A	1,974,482.50	竣工决算未办妥
厂房一	17,072,960.36	正在办理中
厂房二	15,474,794.91	正在办理中
厂房三	8,610,701.06	正在办理中
研发检测车间	13,600,017.48	正在办理中
千金协力药业食堂	2,411,334.60	已决算，正在办理过程中
醴陵千金影院	14,007,322.82	系购买房屋，开发商尚未办理好总证
<b>合计</b>	<b>112,810,909.92</b>	

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输工具		6,715.97	
<b>合计</b>		<b>6,715.97</b>	

(二十) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,848,570,172.14		3,848,570,172.14	3,336,154,142.48		3,336,154,142.48
工程物资	60,982.90		60,982.90			
<b>合计</b>	<b>3,848,631,155.04</b>		<b>3,848,631,155.04</b>	<b>3,336,154,142.48</b>		<b>3,336,154,142.48</b>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定	本期其他	期末余额
			资产金额	减少额	
芦淞洗水工业园	242,607,617.15	21,713,742.35			264,321,359.50
株洲鹤塘湾保税物流中心(B型)	366,264,910.04	2,628,191.95			368,893,101.99
城际铁路大丰站片区配套公共基础实施项目	417,499,262.40	25,605,067.36			443,104,329.76
华胜信息产业园(中关村信息谷一期西叠众合产业园项目)	300,585,932.85	110,453,890.49			411,039,823.34
神龙谷项目	185,390,192.64	31,998,949.10			217,389,141.74
智慧株洲城市数智中心项目	63,813,060.25	60,679,001.68			124,492,061.93
<b>合计</b>	<b>1,576,160,975.33</b>	<b>253,078,842.93</b>			<b>1,829,239,818.26</b>

## 2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程材料	60,982.90	
<b>合计</b>	<b>60,982.90</b>	

## (二十一) 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	142,791,424.07	45,008,544.11	26,514,165.54	161,285,802.64
其中：房屋及建筑物	141,912,854.54	44,548,095.06	25,635,596.18	160,825,353.42
机器运输办公设备	878,569.53	460,449.05	878,569.36	460,449.22
二、累计折旧合计	68,253,635.62	37,416,955.19	19,661,202.96	86,009,387.85
其中：房屋及建筑物	67,594,708.63	37,085,311.69	18,782,633.60	85,897,386.72
机器运输办公设备	658,926.99	331,643.50	878,569.36	112,001.13
三、使用权资产账面净值合计	74,537,788.45			75,276,414.79
其中：房屋及建筑物	74,318,145.91			74,927,966.70
机器运输办公设备	219,642.54			348,448.09
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	74,537,788.45			75,276,414.79
其中：房屋及建筑物	74,318,145.91			74,927,966.70
机器运输办公设备	219,642.54			348,448.09

## (二十二) 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>6,747,294,047.84</u>	<u>1,575,927,955.30</u>	<u>1,499,716.97</u>	<u>8,321,722,286.17</u>
其中：软件	386,573,686.23	11,524,935.58	1,499,716.97	396,598,904.84
土地使用权	2,045,718,421.02	50,637,085.84		2,096,355,506.86
专利权	69,111,509.38			69,111,509.38
非专利技术	15,247,198.44			15,247,198.44
商标权	2,825,780.30			2,825,780.30
特许权	4,205,017,858.47	1,486,086,688.77		5,691,104,547.24
其他	22,799,594.00	27,679,245.11		50,478,839.11
二、累计摊销额合计	<u>563,948,127.31</u>	<u>100,746,302.22</u>	<u>1,465,366.97</u>	<u>663,229,062.56</u>
其中：软件	308,093,472.49	13,556,824.16	1,465,366.97	320,184,929.68
土地使用权	188,975,037.90	40,775,419.14		229,750,457.04
专利权	28,484,055.86	6,884,839.67		35,368,895.53
非专利技术	1,232,382.49	392,720.36		1,625,102.85
商标权	996,925.55	69,383.44		1,066,308.99
特许权	35,237,959.02	35,558,381.07		70,796,340.09
其他	928,294.00	3,508,734.38		4,437,028.38
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>6,183,345,920.53</u>			<u>7,658,493,223.61</u>
其中：软件	78,480,213.74			76,413,975.16
土地使用权	1,856,743,383.12			1,866,605,049.82
专利权	40,627,453.52			33,742,613.85
非专利技术	14,014,815.95			13,622,095.59
商标权	1,828,854.75			1,759,471.31
特许权	4,169,779,899.45			5,620,308,207.15
其他	21,871,300.00			46,041,810.73

(二十三) 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	
诸事达 APP 项目	9,819,756.98	4,240,231.96			6,179,645.99	7,880,342.95
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	10,120,847.07	1,245,109.90				11,365,956.97
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	7,603,358.95	4,117,345.90				11,720,704.85
非那雄胺片一致性评价	6,013,404.20	385,085.16		6,398,489.36		
镁基金属及植入器械的临床及临床转化研究	14,466,760.59	10,890,323.44				25,357,084.03
中航-XX		62,241,286.99			62,241,286.99	
<b>合计</b>	<b>51,002,433.76</b>	<b>83,119,383.35</b>		<b>6,398,489.36</b>	<b>68,420,932.98</b>	<b>59,302,394.77</b>

(二十四) 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
东莞逸吴金属材料有限公司	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
东莞宜安科技股份有限公司	822,775,744.52			822,775,744.52
杭州华新科技有限公司	56,769,077.61			56,769,077.61
湖南诸事达科技有限公司	1,476,454.13			1,476,454.13
株洲优才职业技能培训学校有限责任公司		1,182,638.59		1,182,638.59
<b>合计</b>	<b>1,182,150,708.22</b>	<b>1,182,638.59</b>		<b>1,183,333,346.81</b>

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
<b>合计</b>	<b>156,254,925.50</b>			<b>156,254,925.50</b>

(二十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期		其他 减少额	期末余额	其他减少 的原因
		增加额	摊销额			
办公家具	71,429.52		71,429.52		0.00	
变形金刚机器人基座工程	3,430.10		980.04		2,450.06	
变压器增容	1,442,522.94				1,442,522.94	
房屋装修费	64,696,421.27	29,799,982.03	21,990,025.42	78,921.00	72,427,456.88	
工具	37,534,363.68		12,511,456.23		25,022,907.45	
管理咨询费	1,074,236.74				1,074,236.74	
监控设备	121,910.96	72,355.00	46,212.48		148,053.48	
教学及配套设施费用	31,999.96		8,000.04		23,999.92	
金蝶 ERP 实施费	53,333.36		26,666.64		26,666.72	
其他	3,172,718.25	3,067,663.47	1,278,322.16	809,760.87	4,152,298.69	
软件费	2,955.62		2,799.96		155.66	
信息化服务费	656,637.72	13,584.91	457,739.76		212,482.87	
一致性评价支出	20,333,441.63	6,398,489.36	9,768,298.38		16,963,632.61	
招牌制作安装	78,539.70	49,232.00	41,205.08		86,566.62	
道路	17,696,078.43	563,392.28	644,943.07		17,614,527.64	
其他	1,078,546.95	619,103.76	757,644.55		940,006.16	
改造工程	4,975,186.58	18,354,082.18	2,194,278.44		21,134,990.32	
服务费	1,817,115.72	1,028,896.18	1,797,256.95		1,048,754.95	
<b>合计</b>	<b>154,840,869.13</b>	<b>59,966,781.17</b>	<b>51,597,258.72</b>	<b>888,681.87</b>	<b>162,321,709.71</b>	

(二十六) 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	194,102,346.46	1,181,820,293.21	176,360,787.28	1,080,079,100.13
资产减值准备	70,733,879.83	420,156,818.02	63,519,427.74	378,436,505.57
可抵扣亏损	91,523,309.44	584,843,209.47	83,764,761.08	545,038,196.29
职工薪酬	3,379,830.50	22,532,203.37	3,070,358.34	20,469,055.63
递延收益	7,551,394.19	50,342,627.92	5,278,110.60	35,104,070.64
预计负债（预计产品保修费用）	512,033.80	3,413,558.65	560,809.94	3,738,732.91
合并财务报表内部交易抵销	2,675,398.36	15,249,314.62	3,254,254.58	18,293,249.51

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
合同负债	12,513,637.90	52,005,816.83	13,722,476.43	57,745,878.35
其他	5,212,862.44	33,276,744.33	3,190,588.57	21,253,411.23
二、递延所得税负债	<u>115,969,116.63</u>	<u>747,624,556.55</u>	<u>113,287,615.24</u>	<u>728,791,498.39</u>
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,603,372.54	23,224,627.73	4,175,337.15	27,703,220.39
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	27,543,182.51	183,621,216.73	27,275,985.14	181,839,900.96
投资性房地产按核定成本可抵扣应纳税所得额	5,002,518.16	20,010,072.65	4,930,456.41	19,721,825.64
固定资产折旧政策差异	7,151,726.63	47,678,177.43	5,393,157.41	35,954,382.74
非同一控制下企业合并公允价值与账面基础差异	35,683,473.83	259,994,015.42	38,904,419.42	279,127,509.57
递延收益	22,416,772.49	149,445,149.92	19,056,226.40	127,041,509.35
融资租赁收入确认差异	791,224.79	5,274,831.93		
其他	13,776,845.68	58,376,464.74	13,552,033.31	57,403,149.74

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	23,408,703.34	40,933,842.56
预付工程款	4,528,010.28	22,177,289.00
抵债资产	49,237,244.98	56,737,244.98
银行可交易大额存单产品	17,500,000.00	17,000,000.00
湖南微软创新中心(MIC)改造工程	1,975,282.00	1,975,282.00
其他	50,611.84	523,033.33
<b>合计</b>	<u>96,699,852.44</u>	<u>139,346,691.87</u>

(二十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,086,066,860.88	1,860,495,446.96
抵押借款	1,072,807,744.16	390,215,853.92
保证借款	1,231,748,452.36	839,626,941.72
质押借款	1,010,000,000.00	115,000,000.00
<b>合计</b>	<u>5,400,623,057.40</u>	<u>3,205,338,242.60</u>

注：期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	952,021,140.30	1,088,878,206.91
商业承兑汇票	205,461,007.17	125,735,683.51
<b>合计</b>	<b>1,157,482,147.47</b>	<b>1,214,613,890.42</b>

(三十) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,413,093,607.96	1,319,462,880.78
1-2年(含2年)	116,937,557.59	140,531,307.64
2-3年(含3年)	79,340,965.58	56,870,021.22
3年以上	327,976,988.27	405,078,173.11
<b>合计</b>	<b>1,937,349,119.40</b>	<b>1,921,942,382.75</b>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南国信建设集团股份有限公司	28,095,765.85	未结算
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	未结算
日照港机工程有限公司	13,095,575.22	未结算
湖南省第五工程有限公司	8,477,733.62	未结算
<b>合计</b>	<b>74,168,126.69</b>	

(三十一) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	80,352,306.67	182,666,463.02
1年以上	42,105,475.45	185,743,279.23
<b>合计</b>	<b>122,457,782.12</b>	<b>368,409,742.25</b>

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(三十二) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
工程承包服务相关的合同负债		237,933.93
销货合同相关的合同负债	1,069,136,011.04	1,399,302,217.58

项 目	期末余额	期初余额
其他客户合同相关的合同负债	12,154,101.72	34,492,845.99
<u>合计</u>	<u>1,081,290,112.76</u>	<u>1,434,032,997.50</u>

(三十三) 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	278,743,063.73	1,703,131,503.98	1,682,137,357.83	299,737,209.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,430,949.01	142,474,287.44	141,407,610.23	2,497,626.22
三、辞退福利		4,207,613.42	4,207,613.42	
<u>合计</u>	<u>280,174,012.74</u>	<u>1,849,813,404.84</u>	<u>1,827,752,581.48</u>	<u>302,234,836.10</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	265,688,618.29	1,466,498,233.47	1,443,645,433.44	288,541,418.32
二、职工福利费	918,948.66	66,202,014.21	66,343,270.62	777,692.25
三、社会保险费	<u>679,623.32</u>	<u>71,911,814.58</u>	<u>71,753,688.16</u>	<u>837,749.74</u>
其中：1. 医疗保险费	268,898.31	64,158,097.07	64,122,514.58	304,480.80
2. 工伤保险费	28,034.77	6,611,776.38	6,486,895.88	152,915.27
3. 生育保险费	382,690.24	1,101,846.13	1,104,182.70	380,353.67
4. 其他		40,095.00	40,095.00	
四、住房公积金	93,979.00	71,974,839.80	72,052,349.52	16,469.28
五、工会经费和职工教育经费	11,360,245.03	23,875,497.16	26,088,216.85	9,147,525.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		100,000.00	100,000.00	
八、其他短期薪酬	1,649.43	2,569,104.76	2,154,399.24	416,354.95
<u>合计</u>	<u>278,743,063.73</u>	<u>1,703,131,503.98</u>	<u>1,682,137,357.83</u>	<u>299,737,209.88</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	914,274.76	125,900,102.03	125,775,855.37	1,038,521.42
二、失业保险费	42,975.69	5,451,807.44	5,446,508.33	48,274.80
三、企业年金缴费	473,698.56	11,122,377.97	10,185,246.53	1,410,830.00
<u>合计</u>	<u>1,430,949.01</u>	<u>142,474,287.44</u>	<u>141,407,610.23</u>	<u>2,497,626.22</u>

(三十四) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	177,656,634.20	444,426,583.51	457,976,427.30	164,106,790.41
消费税	25,125.16	61,783.66	67,791.50	19,117.32
企业所得税	174,610,400.28	117,579,485.58	102,674,968.79	189,514,917.07
个人所得税	5,545,090.76	48,203,524.85	47,441,350.15	6,307,265.46
城市维护建设税	7,317,979.34	27,590,695.15	29,282,584.79	5,626,089.70
土地增值税		154,117,992.91	154,117,992.91	
房产税	1,827,283.05	111,902,269.96	111,866,496.73	1,863,056.28
土地使用税	2,747,638.10	63,423,561.32	63,871,446.90	2,299,752.52
车船使用税		53,132.03	53,132.03	
教育费附加及地方教育附加	4,929,612.47	21,004,707.18	22,151,193.48	3,783,126.17
印花税	1,139,605.99	18,200,162.78	18,477,970.33	861,798.44
其他	1,210,250.23	7,826,003.21	8,992,585.81	43,667.63
<b>合计</b>	<b>377,009,619.58</b>	<b>1,014,389,902.14</b>	<b>1,016,973,940.72</b>	<b>374,425,581.00</b>

(三十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	194,828.64	852,163.42
应付股利	1,194,662.57	59,448,198.69
其他应付款	4,304,505,917.34	6,258,219,068.78
<b>合计</b>	<b>4,305,895,408.55</b>	<b>6,318,519,430.89</b>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	194,828.64	852,163.42
<b>合计</b>	<b>194,828.64</b>	<b>852,163.42</b>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,194,662.57	59,448,198.69
<b>合计</b>	<b>1,194,662.57</b>	<b>59,448,198.69</b>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,632,962,021.84	4,613,979,068.45
押金及保证金	171,635,406.01	118,681,545.77
预提费用	21,029,552.40	19,493,865.42
暂收款项	52,686,862.93	102,851,045.48
销区费用	168,923,601.20	178,797,519.02
委托贷款		552,439,300.00
诚意金	176,867,044.80	29,973,037.75
限售股回购义务	35,016,700.00	41,810,000.00
咨询费	10,316,158.58	13,114,618.70
其他	35,068,569.58	587,079,068.19
<b>合计</b>	<b>4,304,505,917.34</b>	<b>6,258,219,068.78</b>

(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
株洲衡庐智点投资合伙企业（有限合伙）	133,000,000.00	暂未支付
湖南工贸技师学院	77,079,199.30	暂未支付
<b>合计</b>	<b>210,079,199.30</b>	

(三十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	6,173,073,755.20	4,017,003,372.14
1年内到期的应付债券	12,993,938,750.00	10,336,044,400.00
1年内到期的应付债券利息	787,906,141.67	803,190,100.01
1年内到期的长期应付款	393,776,491.96	515,949,120.30
1年内到期的租赁负债	10,119,872.06	4,108,997.08
1年内到期的其他非流动负债	18,709,771.86	20,266,614.57
<b>合计</b>	<b>20,377,524,782.75</b>	<b>15,696,562,604.10</b>

(三十七) 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	76,401,843.10	147,924,725.19

项 目	期末余额	期初余额
不能终止确认的票据	129,421,751.03	137,539,190.01
代理业务负债	11,439,463.47	9,304,463.47
<b>合计</b>	<b>217,263,057.60</b>	<b>294,768,378.67</b>

(三十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
信用借款	2,986,863,400.00	6,683,193,916.42	4.85-6.18
抵押借款	4,854,688,058.28	4,763,856,400.00	4.90-7.00
保证借款	4,801,054,996.88	1,891,465,674.96	4.35-8.00
质押借款	6,121,880,603.67	4,099,799,783.81	4.70-6.18
<b>合计</b>	<b>18,764,487,058.83</b>	<b>17,438,315,775.19</b>	

(三十九) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
磐龙世纪城项目收益债（二期）	50,000,000.00	
磐龙世纪城项目收益债（三期）	35,750,000.00	78,650,000.00
20 湘云龙发展 ZR004		400,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR001	340,000,000.00	380,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第一期		700,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR002		180,000,000.00
2021 年度第一期中期票据		600,000,000.00
2021 年度第二期中期票据		600,000,000.00
21 株云发 01 企业债	80,000,000.00	100,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第二期		700,000,000.00
22 湘云龙发展 ZR001	240,000,000.00	240,000,000.00
22 云龙 01-2022 年公司债券	772,000,000.00	772,000,000.00
22 株洲云龙 MTN001-云龙 2022 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 株洲云龙 MTN002-云龙 2022 年度第二期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
22 云龙 03-云龙 2022 年公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00
2022 株云发 01 企业债	900,000,000.00	900,000,000.00
23 湘云龙发展 ZR001	546,000,000.00	
23 云龙 02	520,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
17 株国 01		750,000,000.00
19 株国投 MTN001		740,000,000.00
G19 株国 1		280,000,000.00
19 株国 04		515,000,000.00
19 株国 06		150,000,000.00
21 株国 01		500,000,000.00
21 株国 02	650,000,000.00	650,000,000.00
21 株国投 MTN001	500,000,000.00	1,000,000,000.00
21 株国 04	1,000,000,000.00	
21 株国投 MTN002	300,000,000.00	500,000,000.00
21 株洲国投债	200,000,000.00	200,000,000.00
21 株国投 MTN003		500,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR001		150,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR002		120,900,000.00
21 湘株洲国投 ZR003	162,000,000.00	
22 湘株洲国有 ZR001	280,000,000.00	
22 湘株洲国有 ZR003	200,000,000.00	
22 湘株洲国有 ZR004	176,000,000.00	
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 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 株国 04	450,000,000.00	450,000,000.00
22 株国投 MTN002	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 株国投债	500,000,000.00	500,000,000.00
G23 株洲国投 01	350,000,000.00	
23 株国 08	500,000,000.00	
23 株国 07	500,000,000.00	
23 株国 09	600,000,000.00	
23 株国 10	700,000,000.00	
23 株国投 MTN001	700,000,000.00	
23 株国 11	470,000,000.00	
广发债权融资计划		172,138,700.00
华夏银行债权融资计划		280,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
长沙银行债权融资计划		200,000,000.00
长沙银行债权融资计划		176,000,000.00
兴业银行理财直融		300,000,000.00
23 湘株洲国有 ZR001	124,000,000.00	
北京银行理财直融	150,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>17,695,750,000.00</b>	<b>19,484,688,700.00</b>

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
磐龙世纪城项目收益债（一期）	100.00	2016-8-4	7 年	450,000,000.00
磐龙世纪城项目收益债（二期）	100.00	2018-1-26	7 年	200,000,000.00
磐龙世纪城项目收益债（三期）	100.00	2018-3-9	7 年	500,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR001	100.00	2020-1-21	3 年	122,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR002	100.00	2020-2-20	3 年	160,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR003	100.00	2020-9-30	3 年	110,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR004	100.00	2020-12-4	5 年	400,000,000.00
20 湘云龙发展 ZR005	100.00	2020-4-24	3 年	108,000,000.00
2020 年非公开发行公司债券第一期	100.00	2020-4-24	3 年	500,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR001	100.00	2021-3-16	5 年	400,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第一期	100.00	2021-3-31	3 年	700,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR002	100.00	2021-5-31	3 年	300,000,000.00
2021 年度第一期中期票据	100.00	2021-6-24	3 年	600,000,000.00
2021 年度第二期中期票据	100.00	2021-9-29	3 年	600,000,000.00
21 株云发 01 企业债	100.00	2021-11-30	7 年	100,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第二期	100.00	2021-11-25	3 年	700,000,000.00
22 湘云龙发展 ZR001	100.00	2022-3-30	5 年	240,000,000.00
22 云龙 01-2022 年公司债券	100.00	2022-4-29	5 年	772,000,000.00
22 株洲云龙 MTN001-云龙 2022 年度第一期中期票据	100.00	2022-5-25	5 年	1,000,000,000.00
22 株洲云龙 MTN002-云龙 2022 年度第二期中期票据	100.00	2022-8-11	5 年	500,000,000.00
22 云龙 03-云龙 2022 年公司债券	100.00	2022-9-4	5 年	500,000,000.00
2022 株云发 01 企业债	100.00	2022-1-18	7 年	900,000,000.00
23 湘云龙发展 ZR0	100.00	2023-1-19	5 年	546,000,000.00
23 云龙 02	100.00	2023-2-28	5 年	520,000,000.00
17 株国 01	100.00	2017-5-2	7 年	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 株国 01	100.00	2018-10-31	5 年	910,000,000.00
G19 株国 1	100.00	2019-5-16	5 年	280,000,000.00
19 株国投 MTN001	100.00	2019-1-8	5 年	1,000,000,000.00
19 株国 03	100.00	2019-7-5	5 年	1,000,000,000.00
19 株国 04	100.00	2019-9-9	5 年	1,000,000,000.00
19 株国 06	100.00	2019-12-27	5 年	2,000,000,000.00
20 株国投 MTN001	100.00	2020-2-28	2 年	1,000,000,000.00
20 株国投 MTN002	100.00	2020-3-20	2 年	1,000,000,000.00
20 湘株洲国有 ZR001	100.00	2020-3-30	2 年	400,000,000.00
20 株国 01	100.00	2020-6-2	4 年	500,000,000.00
20 株国 04	100.00	2020-7-3	4 年	1,000,000,000.00
20 株国 06	100.00	2020-8-18	4 年	1,500,000,000.00
20 株国 07	100.00	2020-9-29	4 年	500,000,000.00
21 株国 01	100.00	2021-1-22	5 年	500,000,000.00
21 株国 02	100.00	2021-2-3	4 年	650,000,000.00
21 株国投 MTN001	100.00	2021-4-20	5 年	1,000,000,000.00
21 株国 04	100.00	2021-7-30	5 年	1,000,000,000.00
21 株国投 MTN002	100.00	2021-11-17	5 年	500,000,000.00
21 株洲国投债	100.00	2021-12-14	7 年	200,000,000.00
21 株国投 MTN003	100.00	2021-12-23	5 年	500,000,000.00
2022 株国 01	100.00	2022-3-22	5 年	1,000,000,000.00
22 株国 02	100.00	2022-4-21	5 年	400,000,000.00
22 株国 03	100.00	2022-5-10	5 年	300,000,000.00
22 株国投 SCP001	100.00	2022-6-24	6 个月	500,000,000.00
22 株国投 MTN001	100.00	2022-8-10	5 年	1,000,000,000.00
22 株国 04	100.00	2022-9-5	5 年	450,000,000.00
22 株国投 MTN002	100.00	2022-11-3	5 年	1,000,000,000.00
22 株国投债	100.00	2022-12-19	7 年	500,000,000.00
22 株国投 SCP002	100.00	2022-12-26	7 个月	500,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR001	100.00	2021-04-28	2 年	180,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR002	100.00	2021-07-29	2 年	130,000,000.00
21 湘株洲国投 ZR003	100.00	2022-01-04	3 年	180,250,000.00
22 湘株洲国有 ZR001	100.00	2022-03-10	3 年	280,000,000.00
22 湘株洲国有 ZR003	100.00	2022-03-25	5 年	200,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
22 湘株洲国有 ZR004	100.00	2022-12-28	5 年	176,000,000.00
兴业银行理财直融	100.00	2022-03-31	2 年	300,000,000.00
22 湘株洲国有 ZR002	100.00	2022-03-11	1 年	300,000,000.00
23 株国 01	100.00	2023-02-28	1 年	830,000,000.00
23 株国 03	100.00	2023-03-16	1 年	640,000,000.00
23 株国 05	100.00	2023-03-23	1 年	355,000,000.00
G23 株国投 01	100.00	2023-05-24	3 年	350,000,000.00
23 株国投 SCP001	100.00	2023-08-25	9 个月	500,000,000.00
23 株国 08	100.00	2023-09-25	2 年	500,000,000.00
23 株国 07	100.00	2023-09-01	2 年	500,000,000.00
23 株国投 SCP002	100.00	2023-10-23	6 个月	500,000,000.00
23 株国 09	100.00	2023-10-12	2 年	600,000,000.00
23 株国 10	100.00	2023-11-01	2 年	700,000,000.00
23 株国投 MTN001	100.00	2023-11-29	3 年	700,000,000.00
23 株国 11	100.00	2023-12-27	2 年	470,000,000.00
23 湘株洲国有 ZR001	100.00	2023-01-09	5 年	124,000,000.00
北京银行理财直融	100.00	2023-04-27	2 年	150,000,000.00
北京银行理财直融	100.00	2023-04-27	1 年	150,000,000.00
光大债券融资计划	100.00	2023-03-24	1 年	200,000,000.00
<u>合计</u>				<u>43,033,250,000.00</u>

接上表：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
磐龙世纪城项目收益债（一期）	75,000,000.00		
磐龙世纪城项目收益债（二期）	170,000,000.00		
磐龙世纪城项目收益债（三期）	99,985,600.00		
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		
20 湘云龙发展 ZR004	400,000,000.00		
20 湘云龙发展 ZR005	108,000,000.00		
2020 年非公开发行公司债券第一期	290,000,000.00		
21 湘云龙发展 ZR001	400,000,000.00		
2021 年非公开发行公司债券第一期	700,000,000.00		

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
21 湘云龙发展 ZR002	240,000,000.00		
2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00		
2021 年度第二期中期票据	600,000,000.00		
21 株云发 01 企业债	100,000,000.00		
2021 年非公开发行公司债券第二期	700,000,000.00		
22 湘云龙发展 ZR001	240,000,000.00		
22 云龙 01-2022 年公司债券	772,000,000.00		
22 株洲云龙 MTN001-云龙 2022 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00		
22 株洲云龙 MTN002-云龙 2022 年度第二期中期票据	500,000,000.00		
22 云龙 03-云龙 2022 年公司债券	500,000,000.00		
2022 株云发 01 企业债	900,000,000.00		
23 湘云龙发展 ZR0		546,000,000.00	
23 云龙 02		520,000,000.00	
17 株国 01	750,000,000.00		
18 株国 01	910,000,000.00		
G19 株国 1	280,000,000.00		
19 株国投 MTN001	740,000,000.00		
19 株国 03	555,000,000.00	36,000,000.00	
19 株国 04	515,000,000.00		
19 株国 06	150,000,000.00	380,000,000.00	
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	990,000,000.00	
20 株国 06	1,500,000,000.00	422,000,000.00	
20 株国 07	500,000,000.00		
21 株国 01	500,000,000.00		
21 株国 02	650,000,000.00		
21 株国投 MTN001	1,000,000,000.00		
21 株国 04	1,000,000,000.00	370,000,000.00	
21 株国投 MTN002	500,000,000.00		

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
21 株洲国投债	200,000,000.00		
21 株国投 MTN003	500,000,000.00		
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	-		
22 株国投 MTN001	1,000,000,000.00		
22 株国 04	450,000,000.00		
22 株国投 MTN002	1,000,000,000.00		
22 株国投债	500,000,000.00		
22 株国投 SCP002	500,000,000.00		
21 湘株洲国有 ZR001	171,900,000.00		
21 湘株洲国有 ZR002	127,400,000.00		
21 湘株洲国投 ZR003	178,447,500.00		
22 湘株洲国有 ZR001	280,000,000.00		
22 湘株洲国有 ZR003	200,000,000.00		
22 湘株洲国有 ZR004	176,000,000.00		
兴业银行理财直融	300,000,000.00		
22 湘株洲国有 ZR002	300,000,000.00		
23 株国 01		830,000,000.00	
23 株国 03		640,000,000.00	
23 株国 05		355,000,000.00	
G23 株国国投 01		350,000,000.00	
23 株国投 SCP001		500,000,000.00	
23 株国 08		500,000,000.00	
23 株国 07		500,000,000.00	
23 株国投 SCP002		500,000,000.00	
23 株国 09		600,000,000.00	
23 株国 10		700,000,000.00	
23 株国投 MTN001		700,000,000.00	
23 株国 11		470,000,000.00	
23 湘株洲国有 ZR001		124,000,000.00	
北京银行理财直融		150,000,000.00	
北京银行理财直融		150,000,000.00	

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
光大债券融资计划		200,000,000.00	
小计	29,820,733,100.00	10,533,000,000.00	
减：一年内到期部分期末余额	10,336,044,400.00		
合计	19,484,688,700.00	10,533,000,000.00	

接上表：

债券名称	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
磐龙世纪城项目收益债（一期）			75,000,000.00	
磐龙世纪城项目收益债（二期）			60,000,000.00	110,000,000.00
磐龙世纪城项目收益债（三期）			21,335,600.00	78,650,000.00
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	
20 湘云龙发展 ZR004			400,000,000.00	
20 湘云龙发展 ZR005			108,000,000.00	
2020 年非公开发行公司债券第一期			290,000,000.00	
21 湘云龙发展 ZR001			20,000,000.00	380,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第一期			520,000,000.00	180,000,000.00
21 湘云龙发展 ZR002			60,000,000.00	180,000,000.00
2021 年度第一期中期票据				600,000,000.00
2021 年度第二期中期票据				600,000,000.00
21 株云发 01 企业债				100,000,000.00
2021 年非公开发行公司债券第二期			700,000,000.00	
22 湘云龙发展 ZR001				240,000,000.00
22 云龙 01-2022 年公司债券				772,000,000.00
22 株洲云龙 MTN001-云龙 2022 年度第一期中期票据				1,000,000,000.00
22 株洲云龙 MTN002-云龙 2022 年度第二期中期票据				500,000,000.00
22 云龙 03-云龙 2022 年公司债券				500,000,000.00
2022 株云发 01 企业债				900,000,000.00
23 湘云龙发展 ZR0				546,000,000.00
23 云龙 02				520,000,000.00
17 株国 01				750,000,000.00

债券名称	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
18 株国 01			910,000,000.00	-
G19 株国 1				280,000,000.00
19 株国投 MTN001				740,000,000.00
19 株国 03			91,000,000.00	500,000,000.00
19 株国 04				515,000,000.00
19 株国 06				530,000,000.00
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			990,000,000.00	1,000,000,000.00
20 株国 06			422,000,000.00	1,500,000,000.00
20 株国 07			500,000,000.00	
21 株国 01				500,000,000.00
21 株国 02				650,000,000.00
21 株国投 MTN001				1,000,000,000.00
21 株国 04			370,000,000.00	1,000,000,000.00
21 株国投 MTN002				500,000,000.00
21 株洲国投债				200,000,000.00
21 株国投 MTN003				500,000,000.00
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				-
22 株国投 MTN001				1,000,000,000.00
22 株国 04				450,000,000.00
22 株国投 MTN002				1,000,000,000.00
22 株国投债				500,000,000.00
22 株国投 SCP002			500,000,000.00	
21 湘株洲国有 ZR001			21,900,000.00	150,000,000.00
21 湘株洲国有 ZR002			6,500,000.00	120,900,000.00
21 湘株洲国投 ZR003			6,308,750.00	172,138,750.00
22 湘株洲国有 ZR001				280,000,000.00
22 湘株洲国有 ZR003				200,000,000.00

债券名称	溢折价摊销	汇兑损益	本期偿还	期末余额
22 湘株洲国有 ZR004				176,000,000.00
兴业银行理财直融				300,000,000.00
22 湘株洲国有 ZR002			300,000,000.00	-
23 株国 01				830,000,000.00
23 株国 03				640,000,000.00
23 株国 05				355,000,000.00
G23 株洲国投 01				350,000,000.00
23 株国投 SCP001				500,000,000.00
23 株国 08				500,000,000.00
23 株国 07				500,000,000.00
23 株国投 SCP002				500,000,000.00
23 株国 09				600,000,000.00
23 株国 10				700,000,000.00
23 株国投 MTN001				700,000,000.00
23 株国 11				470,000,000.00
23 湘株洲国有 ZR001				124,000,000.00
北京银行理财直融				150,000,000.00
北京银行理财直融				150,000,000.00
光大债券融资计划				200,000,000.00
<u>小计</u>			<u>9,664,044,350.00</u>	<u>30,689,688,750.00</u>
减：一年内到期部分期末余额				12,993,938,750.00
<u>合计</u>			<u>9,664,044,350.00</u>	<u>17,695,750,000.00</u>

(四十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	56,648,375.68	52,937,817.05
减：未确认的融资费用	7,208,883.57	6,902,867.13
减：重分类至一年内到期的非流动负债	10,119,872.06	4,108,997.08
<u>合计</u>	<u>39,319,620.05</u>	<u>41,925,952.84</u>

(四十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,121,684,004.64	4,585,279,514.27

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	176,880,476.60	167,792,115.09
<b>合计</b>	<b>7,298,564,481.24</b>	<b>4,753,071,629.36</b>

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	1,685,924,918.80	1,403,063,491.00
第二名	1,588,777,236.07	1,547,189,800.00
第三名	600,000,000.00	
第四名	518,969,360.92	39,581,583.78
第五名	400,000,000.00	400,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,793,671,515.79</b>	<b>3,389,834,874.78</b>

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		868,656.15	39,630,000.00
云瑞路项目	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	13,698,000.00			13,698,000.00
职教城片区智慧城市化排水防涝设施建设项目				
<b>合计</b>	<b>117,199,056.15</b>		<b>868,656.15</b>	<b>116,330,400.00</b>

(四十二) 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	290,596,291.18	532,284,483.77	28,416,399.68	794,464,375.27
<b>合计</b>	<b>290,596,291.18</b>	<b>532,284,483.77</b>	<b>28,416,399.68</b>	<b>794,464,375.27</b>

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
“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	2,000,000.00		5,000,000.00
“机器人”专项资金应用项目	866,658.46		208,121.40	658,537.06
“三重一创”建设专项资金补助	4,751,347.11		431,940.60	4,319,406.51
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	12,357.20		12,000.00	357.20
2015 年度东莞市产学研合作项目资助	297,497.60		15,000.00	282,497.60
2015 年度省级前沿与关键技术创新专项资金	92,343.96		17,357.16	74,986.80
2017 年广东省省级工业和信息化专项-高精度数控加工技术改造项目	925,892.42		130,714.32	795,178.10
2022 年株洲高新技术开发区产业发展局孵化技术项目	250,000.00			250,000.00
2060404—科技成果转化与扩散	900,000.00		900,000.00	0.00
MITT 模具智能制造系统	46,666.82		39,999.96	6,666.86
保障性安居工程配套设施建设	229,972.33			229,972.33
财政局 1.5 万吨项目	537,499.63		50,000.04	487,499.59
财政局 120 台套项目	1,520,000.48		189,999.96	1,330,000.52
产业技术进步专项资金资助	1,281,061.33		255,090.48	1,025,970.85
产业链创新专项项目	58,765.70		14,329.85	44,435.85
产业园服务平台建设补助资金	7,000,000.00		500,000.00	6,500,000.00
厂房建设补助	5,769,533.93		169,692.18	5,599,841.75
株洲市经济和信息化局-宜安云海压铸车间 A 技改项目	8,571,428.56		714,285.72	7,857,142.84

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
大型矿用智能加工设备精益华技术改造项目	250,000.00			250,000.00
东莞经信局设备更新专项资金	602,678.26		83,571.48	519,106.78
东莞科技协会拨付第二批东莞院士工作站资金	199,411.98		47,146.56	152,265.42
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”	791,057.04		71,914.32	719,142.72
东莞市工业和信息化局 2020 年省技改事后奖补	438,235.72		38,954.28	399,281.44
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	494,083.80		60,499.92	433,583.88
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化制备研发与产业化	186,666.56		186,666.56	0.00
非晶合金和轻质高强度合金研发及中试平台项目	2,935,659.91		438,795.80	2,496,864.11
非晶合金在消费电子产品上的研发与产业创新	4,277,528.80		419,645.64	3,857,883.16
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	76,570.59		11,933.16	64,637.43
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	476,785.82		65,892.84	410,892.98
高强铝在汽车零部件上的应用及产业化	422,380.19		67,857.24	354,522.95
工信部 2021 年数据采集与监视控制系统	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00
公共租赁住房补贴资金	7,016,625.00			7,016,625.00
公共租赁住房配套资金	4,705,000.00			4,705,000.00
公租房补贴	58,700,020.00		1,647,460.00	57,052,560.00
公租房建设财政补贴	2,565,893.75		83,775.00	2,482,118.75
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	306,428.64		27,857.16	278,571.48
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	666,666.70		666,666.70	0.00
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	184,249.73		36,849.84	147,399.89

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
国家知识产权战略资金	200,000.00			200,000.00
湖湘青年科技创新人才	500,000.00		500,000.00	0.00
进口设备贴息补助	1,181,666.56		101,285.76	1,080,380.80
精密结构件用块体非晶合金开发及产业化补助	373,333.28		186,666.72	186,666.56
产浆洗水工业园一期项目	36,961,920.34		746,915.08	36,215,005.26
镁、铝合金压铸B数字化车间补助	5,866,314.30		445,542.84	5,420,771.46
欧普特导热材料生产线改造项目补助资金	32,783.45		7,422.72	25,360.73
其他	20,013,538.51		417,800.01	19,595,738.50
全流程镁合金压铸自动化改造项目资助	680,000.99		72,857.16	607,143.83
双碳模式下绿色洗煤设备重点知识产权保护	100,000.00		100,000.00	0.00
梯度降解镁合金植入材料的制备技术和植入性能研发补助	365,000.00	85,000.00	225,000.00	225,000.00
烷氧基改性高封装电子灌封胶项目	152,380.82		14,285.76	138,095.06
新能源汽车用高强度/抗燃镁合金及其精密成型技术开发与产业化补助	992,443.63		86,071.92	906,371.71
新型双组份项目补助资金	254,285.81		34,285.68	220,000.13
医用级可降解送基金属的规模制备研发与产业化技术公关补助	316,285.71	-180,000.00	23,334.02	112,951.69
宜安云海轻合金精密压铸件项目补助	7,975,812.35		704,800.44	7,271,011.91
政府补助	83,178,343.26	4,251,083.77	13,172,570.72	74,256,856.31
知识产权战略推进专项资金	50,000.00		50,000.00	0.00
智能自动化改造项目	495,214.15		82,535.76	412,678.39
株洲高新技术开发区产业发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

项目	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额
株洲铜塘湾保税物流中心 (B 型)	6,500,000.00			6,500,000.00
财政专项补贴		482,030,000.00		482,030,000.00
力能实验装置项目		30,000,000.00		30,000,000.00
2022 年先进制造业发展政策企业技术改造补贴		7,616,200.00	190,405.00	7,425,795.00
省新兴产业发展专项引导资金补贴		5,000,000.00	1,067,894.84	3,932,105.16
智能车间项目补助		1,432,200.00	582,707.08	849,492.92
2023 年株洲市双创精英人才扶持资金		50,000.00		50,000.00
<b>合计</b>	<u>290,596,291.18</u>	<u>532,284,483.77</u>	<u>28,416,399.68</u>	<u>794,464,375.27</u>

## (四十三) 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
<b>合计</b>	<b>1,900,000.00</b>	<b>1,900,000.00</b>

## (四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<b>合计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>100</b>			<b>2,000,000,000.00</b>	<b>100</b>
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

## (四十五) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初	本期增加		本期减少		期末	
	数量 账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
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			200,000,000.00		200,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,400,000,000.00</b>			<b>200,000,000.00</b>		<b>1,200,000,000.00</b>	

## (四十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本溢价	719,691,682.56			719,691,682.56
二、其他资本公积	19,485,872,361.76	24,498,440.31	31,203,347.77	19,479,167,454.3
<b>合计</b>	<b>20,205,564,044.32</b>	<b>24,498,440.31</b>	<b>31,203,347.77</b>	<b>20,198,859,136.86</b>

## (四十七) 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	8,602,897.77	2,584,247.26	2,605,973.56	8,581,171.47	
<b>合计</b>	<b>8,602,897.77</b>	<b>2,584,247.26</b>	<b>2,605,973.56</b>	<b>8,581,171.47</b>	

(四十八) 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	130,978,005.67	4,943,823.30		135,921,828.97
任意盈余公积	3,072,168.09			3,072,168.09
<b>合计</b>	<b>134,050,173.76</b>	<b>4,943,823.30</b>		<b>138,993,997.06</b>

(四十九) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上期期末余额	<u>1,601,243,425.52</u>	1,416,081,414.54
期初调整金额		823,947.64
本期期初余额	1,601,243,425.52	1,416,905,362.18
本期增加额	<u>81,836,688.08</u>	<u>210,863,963.84</u>
其中：本期净利润转入	81,836,688.08	210,863,963.84
本期减少额	<u>94,977,331.30</u>	26,525,900.50
其中：本期提取盈余公积数	319,998.83	6,853,621.75
本期分配现金股利数	97,394,000.00	22,057,000.00
其他减少	-2,736,667.53	-2,384,721.25
本期期末余额	<u>1,588,102,782.30</u>	<u>1,601,243,425.52</u>

(五十) 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	9,822,018,168.33	6,653,159,477.29	10,804,522,719.97	7,197,025,430.70
其他业务	206,307,090.80	98,613,096.25	214,138,929.87	111,460,903.69
<b>合计</b>	<b>10,028,325,259.13</b>	<b>6,751,772,573.54</b>	<b>11,018,661,649.84</b>	<b>7,308,486,334.39</b>

(五十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及市场维护和促销费	496,617,055.50	531,766,876.78
职工薪酬	371,173,495.64	347,459,298.69
广告费	21,910,099.47	35,445,347.87
销售承包费	21,346,958.58	1,456,929.30
租赁费	15,048,676.21	23,723,711.88

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	18,384,487.79	13,616,111.02
销售服务费	28,850,461.43	21,191,868.84
办公费	46,325,884.93	10,057,670.78
会务费	7,080,999.69	6,915,535.29
业务招待费	22,387,983.64	15,108,339.16
产品三包服务费	12,662,999.98	13,365,327.52
投标费	5,222,699.56	4,568,808.74
水电气费	5,205,083.29	6,628,174.42
运输费	2,488,069.50	898,662.20
劳务费	1,156,736.74	2,879,422.99
其他	36,989,147.57	42,984,950.90
<b>合计</b>	<b><u>1,112,850,839.52</u></b>	<b><u>1,078,067,036.38</u></b>

(五十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	549,555,172.32	516,870,655.80
折旧费	114,765,519.36	117,011,552.98
办公费	35,993,365.22	40,555,321.18
无形资产摊销	76,498,653.46	90,729,072.89
聘请中介机构费	20,073,802.46	21,594,268.06
差旅费	18,376,286.35	18,204,284.77
咨询费	22,945,719.21	20,728,985.59
业务招待费	14,518,944.62	12,770,805.53
修理费	6,181,682.17	10,416,292.56
车辆消耗费	8,040,031.36	11,946,651.35
租赁费	4,240,235.82	4,547,647.22
水电费	6,875,215.85	6,902,013.70
长期待摊费用摊销	4,396,028.54	4,700,475.35
其他	92,910,533.78	114,385,562.26
<b>合计</b>	<b><u>975,371,190.52</u></b>	<b><u>994,363,589.24</u></b>

(五十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	407,310,226.54	341,847,002.44
<b>合计</b>	<b>407,310,226.54</b>	<b>341,847,002.44</b>

(五十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	497,739,915.02	925,466,919.66
减:利息收入	326,372,189.14	112,092,525.33
金融机构手续费	15,885,587.61	17,517,586.74
汇兑净损失	-5,244,458.40	-1,038,295.82
其他	5,024,563.67	71,737,124.84
<b>合计</b>	<b>187,033,418.76</b>	<b>901,590,810.09</b>

(五十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
2020 年湖南省科技计划项目湖湘青年英才	500,000.00	
2021 高质量发展政策兑现 (知识产权创造及企业加大研发投入)	73,000.00	
2021 年 12 月政府补贴工业用水	10,583.00	
2021 年度株洲市金融发展专项资金补贴		200,000.00
2021 年度株洲市双创精英人才	25,000.00	
2021 年杭州市科技型企业研发费用投入补助		316,000.00
2021 年首次高新技术企业奖补资金	70,000.00	
2022 年度省级专精特新中小企业奖励	1,000,000.00	
2022 年双碳模式下绿色洗煤设备重点知识产权保护	100,000.00	
2023 年第四批杭州市科技发展专项资金	51,300.00	
2023 年第一批省工业与信息化发展财政专项资金	1,000,000.00	
2023 年度金融服务贡献奖励资金	150,000.00	
2023 年杭州市博士后工作站补助	400,000.00	
2023 年省科技发展专项资金	410,000.00	
2023 年制造业高质量发展专项资金	500,000.00	
2023 先进制造业高地建设专项资金	500,000.00	
B 保中心运营经费	3,600,000.00	19,000,000.00
安全生产隐患治理整改补助资金		60,000.00
北京和利时系统工程有限公司/工信部 2021 年数据采集与监视控制系统 (2021SCADA) /生产控制类软件项目验收 400 万	2,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
倍增计划补助	5,700.00	3,600.00
滨江区商务局 2022 年度出口信用保险费补助	195,300.00	
滨江区政府 2020 年度企业知识产权企业资助		1,023,700.00
博士后资助项目资金	2,120,000.00	1,720,000.00
财务信息管理补贴	60,000.00	
财政扶持资金	79,467,600.00	2,185,300.00
产业链创新专项”项目专项经费补贴	14,329.85	
产业园扶持资金	15,971,074.05	
厂房建设补助	169,692.18	
创新型省份建设资金	610,000.00	
纯软件退税	12,211,133.93	11,547,885.11
打造“三个高地”补贴资金	120,000.00	
担保费补贴		64,700.00
递延收益转入	7,735,061.03	7,565,867.73
电费补贴		9,910.76
多层次资产市场构建补助		3,950,000.00
发明专利资助	311,500.00	801,500.00
发展专项资金		12,319,300.00
房屋拆迁补偿	704,428.56	
扶持补贴	147,550.00	
服务业务补助专项资金		150,000.00
岗位补贴	109,577.08	421,803.24
高端药物制剂研发产业基地建设	1,385,300.00	1,483,040.64
高铁补偿款	23,415,185.05	
高新企业认定补贴	2,148,077.64	150,000.00
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
高新区（滨江）经信局 2022 年下半年制造业大企业奖励资金	60,000.00	
高新区管委会公司购房补贴	214,000.00	
高质量发展政策奖补资金	153,000.00	
个税返还	202,848.79	245,757.66
公租房补贴	12,731,235.00	
固体制剂车间二线技术改造及仓储扩建项目	50,987.52	59,485.44
广州博士信息技术研究院有限公司金博奖全球高层次人才		25,500.00
轨道交通产业园配套基础设施补贴	10,600,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
国家级制造业单项冠军奖补资金资助	4,200,000.00	
海绵建设项目补助资金	25,053,400.00	
杭州高新区(滨江)2022年度外贸增量奖补资金	198,700.00	
杭州高新区(滨江)瞪羚企业资助资金	1,013,700.00	
杭州市科技发展专项资金	51,300.00	
杭州市西湖区科技局2022年度研发投入补助	204,000.00	
杭州市西湖区住房和城乡建设局专项奖励资金	100,000.00	
杭州西湖区市专利专项资助	3,400.00	
荷塘区财政局项目补助资金	29,440,000.00	
湖南省冶金物料搬运智能装备创新平台建设		1,900,000.00
湖南省制造强省专项资金奖励	300,000.00	
技城管委会财政补贴		483,900.00
技能补贴		36,000.00
奖补资金		10,227,428.72
金融服务贡献奖励资金	100,000.00	
经济信息专项倍增标杆企业奖励	100,000.00	
就业补助资金	2,771,186.72	958,542.38
科技发展经费	860,000.00	
留工补助	5,016,772.43	993,000.00
芦淞区财政项目补助资金	16,860,000.00	
芦淞洗水工业园一期项目		2,396,915.08
免税收入		6,484.20
面向有色金属压铸过程的机器人作业系统 2018YFB1309000		2,550,000.00
片区开发建设补助资金	14,000,000.00	
其他补助	4,516,471.76	2,905,730.62
企业认定奖励	3,404,300.00	1,670,300.00
设备补贴	438,795.80	188,649.96
社保返还费		4,500.00
生育津贴	9,629.28	17,288.44
失业保险补助	9,509.06	
石峰区市场监督管理局/标准化项目资金 10 万元	100,000.00	
收到 2023 年湖南省多层次资本市场构建补助资金		3,000,000.00
收株州市芦淞区委员会组织部领军人才补助		50,000.00
税收返还	5,316,551.70	407,174.91

项目	本期发生额	上期发生额
税收贡献奖励补助资金		20,000.00
税收优惠	5,553,606.96	337,424.77
天桥起重关于天元区产业扶持资金分配	16,200.00	
文化事业补贴	68,140,000.00	611,300.00
稳岗补贴	1,272,585.86	6,790,732.77
西北中药材综合加工项目(经济循环化项目)	274,700.00	554,200.00
西湖区紫金港管委会房租及研发投入 2022 年度财政补贴	946,700.00	
先进制造业高地建设专项资金	1,500,000.00	
现代服务业发展专项资金奖励	50,000.00	
项目补助资金		24,867,780.82
小板板自动剥锌机组的研制		100,000.00
新兴产业扶持计划(新材料)资助		890,000.00
研发费用奖补资金	1,713,650.00	1,342,506.67
养老保险返还		3,940.00
一致性评价奖补	3,669,847.44	
移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	
攸县乡村振兴专项补贴		100,000.00
增值税加计抵减	6,536,570.29	267,179.90
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目		2,400,000.00
招商引资补助	3,576,500.00	
浙江省海盐经济开发区管理委员会 2023 年度经营管理团队奖励	100,000.00	
政府补偿金		1,026,144.92
政府补贴公租房		5,593,931.18
政府补助	3,427,901.63	79,883,177.37
政府补助(省级旅游专项资金)		100,000.00
知识产权专项补贴	152,800.00	
智慧株洲项目建设财政补贴资金	42,510,000.00	
中央公共租赁住房专项补助	226,013.79	
中药材生产车间建设资金	22,400.04	22,400.04
株洲高新技术产业开发区产业发展局 2021 年度企业研发奖补资金	39,600.00	
株洲高新技术产业开发区产业发展局经济信息产业发展资金		100,000.00
株洲轨道装备产业园配套基础设施建设项目	3,872,236.32	
株洲市 2022 年小荷行动专项补助	60,000.00	
株洲市财务局奖励专精特新“小巨人”企业柔性引才育才专项	200,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
补助款		
株洲市财政还款		3,870,000.00
株洲市财政局/2023 年第四批先进制造业高地建设专项资金	2,000,000.00	
株洲市财政局 2022 年度湖南省工业企业技术改造经济贡献增量奖补资金	1,379,600.00	
株洲市财政局 2023 年第四批湖南省先进制造业高地建设专项资金	900,000.00	
株洲市财政局 2023 年第五批湖南省先进制造业高地建设专项资金	1,000,000.00	
株洲市财政局 2023 年移动互联网产业发展资金 50 万元	500,000.00	
株洲市财政局地方财政库款/创新型省份建设专项资金项目验收	900,000.00	
株洲市财政局第二批重点小巨人企业专项资金	1,700,000.00	
株洲市财政局风险补偿金	106,100.00	
株洲市流通领域现代供应链体系建设项目补助	508,816.89	
株洲市芦淞区机关事务服务中心 2022 年度芦淞区杰出贡献规模奖	50,000.00	
株洲市芦淞区经济科技信息化局 2021 年度长株潭国家自主创新示范区建设专项资金关键技术攻关及成果转化项目资金	100,000.00	
株洲市芦淞区经济科技信息化局 2022 年研发管理补助	20,000.00	
株洲市芦淞区科技和工业信息化局 2021 年度株洲市经济信息产业化专项资金	100,000.00	
株洲市商务局政府补贴		161,058.47
株洲市石峰区科技和工业信息化局 2021 年度株洲市双创		24,000.00
株洲市市场监督管理局/2023 年湖南省知识产权战略推进资助金	50,000.00	
株洲市天元区科技和工业信息化局/科工信局付高质量发展政策兑现奖励	41,000.00	
株洲市天元区科技和工业信息化局 2021 年度株洲高新区（天元区）产业高质量发展政策奖补资金	67,000.00	
株洲市天元区科技和工业信息化局高企认定 7 万、工业升规 10 万、知识产权创造 1.5 万合计 18.5 万元	185,000.00	
株洲市天元区科技和工业信息化局绿色发展标杆企业奖励款	100,000.00	
株洲天桥起重机股份有限公司扶持奖励金	102,700.00	
株洲职教产业园配套基础设施建设项目补助资金	24,127,763.68	
专精特新资金	649,200.00	500,000.00
专利补助资金	7,800.00	130,000.00
装备首台（套）产品项目区配套资金	500,000.00	
综合车间尾气治理	530,666.69	210,000.00
<b>合计</b>	<b>475,158,140.02</b>	<b>221,343,041.80</b>

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	94,503,758.11	78,260,717.99
其他权益工具投资持有期间的投资收益	32,333,231.07	29,101,269.43
处置长期股权投资产生的投资收益	10,130,646.86	-4,202,722.46
债权投资持有期间的投资收益		21,986,200.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,966,541.27	11,024,364.56
权益法核算的长期股权投资收益	82,074,661.82	81,215,912.61
其他债权投资持有期间的投资收益		1,651,215.25
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	9,251,925.91	6,554,300.00
银承贴现利息	-54,430.02	-16,699.80
处置债权投资取得的投资收益	5,804,092.96	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	745,491.17	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		2,417,896.88
债权投资持有期间取得的利息收入		75,243.00
债务重组损失	1,892,702.37	-5,517,505.40
其他	-70,841.14	-1,668,462.46
<u>合计</u>	<u>238,577,780.38</u>	<u>220,881,729.60</u>

(五十七) 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		50,604,259.52
交易性金融资产	-239,347,763.57	56,665,514.94
按公允价值计量的投资性房地产	-13,586,674.26	15,529,145.00
其他非流动金融资产	45,540,810.18	
<u>合计</u>	<u>-207,393,627.65</u>	<u>122,798,919.46</u>

(五十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-243,270,954.35	-61,400,914.71
其他	-7,099,428.72	-33,587,104.78
<u>合计</u>	<u>-250,370,383.07</u>	<u>-94,988,019.49</u>

(五十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-24,936,922.16	-11,210,280.78
合同资产减值损失	-3,987,475.39	6,562,013.27
长期股权投资减值损失	-3,575,160.69	
<b>合计</b>	<b>-32,499,558.24</b>	<b>-4,648,267.51</b>

(六十) 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
非流动资产处置损失		-856,029.80	
未划分为持有待售的固定资产	821,922.21	2,041,542.51	821,922.21
未划分为持有待售的其他资产	4,437.05		4,437.05
固定资产处置利得	-139,514.66	991,199.35	-139,514.66
其他损失	-34,638.84		-34,638.84
<b>合计</b>	<b>652,205.76</b>	<b>2,176,712.06</b>	<b>652,205.76</b>

(六十一) 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	199,304.01	270,939.38	199,304.01
与企业日常活动无关的政府补助	250,523.18	2,297,827.66	250,523.18
赔款	454,040.00	207,046.00	454,040.00
罚没收入	731,669.08	350,962.73	731,669.08
其他	4,408,127.35	4,961,256.77	4,408,127.35
<b>合计</b>	<b>6,043,663.62</b>	<b>8,088,032.54</b>	<b>6,043,663.62</b>

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
教育局补助经费	91,000.00	
招商引资经费		500,000.00
税收优惠	85,150.00	9,727.66
经济信息产业发展资金		150,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	21,373.18	28,100.00
湖南省研学旅游基地奖补资金		20,000.00
炎陵县一次性留工培训补助		30,000.00
神农谷景区安全生产专项经费		60,000.00
全域旅游（神农谷红色教育基地）VR 展示馆项目		1,500,000.00
其他各项奖励	53,000.00	
<u>合计</u>	<u>250,523.18</u>	<u>2,297,827.66</u>

（六十二）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	1,745,486.58	1,276,831.18	1,745,486.58
公益性捐赠支出	621,800.00	2,445,314.70	621,800.00
赔偿支出	1,233,076.00	367,500.00	1,233,076.00
罚款滞纳金	2,946,433.01	5,134,353.64	2,946,433.01
其他	7,829,470.64	6,706,069.05	7,829,470.64
<u>合计</u>	<u>14,376,266.23</u>	<u>15,930,068.57</u>	<u>14,376,266.23</u>

（六十三）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	125,806,651.20	111,988,286.84
递延所得税调整	-15,060,057.79	-57,357,823.30
<u>合计</u>	<u>110,746,593.41</u>	<u>54,630,463.54</u>

（六十四）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	487,508,414.19	601,526,225.38
加：资产减值损失	32,499,558.24	4,648,267.51
☆信用资产减值损失	250,370,383.07	94,988,019.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	433,337,939.53	297,957,054.68
使用权资产折旧	37,416,955.19	39,519,199.69

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	100,746,302.22	118,977,884.96
长期待摊费用摊销	51,597,258.72	51,698,700.14
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)	-652,205.76	-2,176,712.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,745,486.58	1,005,891.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	207,393,627.65	-122,798,919.46
财务费用(收益以“-”号填列)	497,739,915.02	925,466,919.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-238,577,780.38	-220,881,729.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,741,559.18	-43,693,769.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,681,501.39	-16,441,712.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,471,975,887.05	-3,393,370,863.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,403,391,110.78	-6,031,157,263.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	88,638,466.85	8,558,935,070.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>866,119,487.06</u>	<u>864,202,263.08</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,621,002,266.69	4,979,680,399.71
减: 现金的年初余额	4,979,680,399.71	6,008,156,664.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,641,321,866.98</u>	<u>-1,028,476,264.49</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>7,621,002,266.69</u>	<u>4,979,680,399.71</u>
其中: 库存现金	2,799,121.48	9,313,340.51
可随时用于支付的银行存款	7,600,405,659.46	4,953,873,865.02
随时用于支付的其他货币资金	17,797,485.75	16,493,194.18
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项目	本期余额	上期余额
三、期末现金及现金等价物余额	7,621,002,266.69	4,979,680,399.71
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		

(六十五) 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
货币资金	933,247,634.26	保证金
存货	6,010,908,032.79	抵押
固定资产	236,268,044.34	银行借款/票据承兑
其他非流动资产	17,500,000.00	大额存单
投资性房地产	1,632,191,741.98	抵押
无形资产	14,336,696.76	银行借款
应收票据	3,714,968.82	票据质押
应收账款	8,706,361.18	开具应付票据
在建工程	363,001,469.00	抵押借款
长期股权投资	112,094,155.90	质押
<b>合计</b>	<b>9,331,969,105.03</b>	

## 九、或有事项

(一) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债

截至 2023 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他或有负债。

## 十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2024年4月10日, 子公司株洲千金药业股份有限公司第十一届董事会三次会议通过2023年度利润分配预案: 每10股派发现金股利3.5元(含税)进行分配。上述利润分配预案尚需公司股东大会批准。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	1,456,274,012.83	16,342,740.13
茶陵县茶祖印象茶业有限公司	其他应收款	58,628,045.41	
湖南翔为通用航空有限公司	其他应收款	55,428,045.41	
株洲新芦淞产业发展集团有限公司	其他应收款	220,000,000.00	
<u>合计</u>		<u>1,790,330,103.65</u>	<u>16,342,740.13</u>

## 十二、母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	594,000.00			
<u>合计</u>	<u>594,000.00</u>			

2. 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 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	594,000.00	100.00			594,000.00
其中：关联方组合	594,000.00	100.00			594,000.00
<b>合计</b>	<b>594,000.00</b>	<b>100</b>			<b>594,000.00</b>

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	594,000.00					
<b>合计</b>	<b>594,000.00</b>					

4. 本期无转回或收回的坏账准备。

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
株洲市国投恒通资产经营管理有限公司	334,080.00	56.24	
株洲市人才发展集团有限公司	259,920.00	43.76	
<b>合计</b>	<b>594,000.00</b>	<b>100</b>	

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。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	45,749,583.34	19,692,249.50
其他应收款项	19,627,898,328.76	18,624,092,105.96
<b>合计</b>	<b>19,673,647,912.10</b>	<b>18,643,784,355.46</b>

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	45,749,583.34	19,692,249.50		
其中：株洲中车时代电气股份有限公司		9,000.00		
株洲市金融控股集团有限公司	45,749,583.34	19,683,249.50	暂未支付	否
<b>合计</b>	<b>45,749,583.34</b>	<b>19,692,249.50</b>		

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	6,582,357,326.99	165,091,054.08	7,509,855,676.07	13,174,536.29
1至2年	4,918,735,257.25		3,880,027,399.10	
2至3年	2,572,391,393.13		3,024,742,649.13	49,920.00
3至4年	2,144,182,006.81		2,659,344,689.68	
4至5年	2,103,577,250.39			
5年以上	1,474,397,408.27	2,651,260.00	1,565,997,408.27	2,651,260.00
<b>合计</b>	<b>19,795,640,642.84</b>	<b>167,742,314.08</b>	<b>18,639,967,822.25</b>	<b>15,875,716.29</b>

(2) 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				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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	163,658,678.00	0.83	150,257,470.20	91.81	13,401,207.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	19,631,981,964.84	99.17	17,484,843.88	0.09	19,614,497,120.96
其中：账龄组合	1,486,009,647.84	7.51	17,484,843.88	1.18	1,468,524,803.96
关联方组合	15,144,236,286.95	76.50			15,144,236,286.95
政府职能部门组合	2,122,766,993.82	10.72			2,122,766,993.82
非合并范围内关联方组合	581,528,760.38	2.94			581,528,760.38
株洲市、区其他平台公司组合	272,484,777.78	1.38			272,484,777.78
保证金及备用金组合	24,955,498.07	0.13			24,955,498.07
<b>合计</b>	<b>19,795,640,642.84</b>	<b>100</b>	<b>167,742,314.08</b>		<b>19,627,898,328.76</b>

续上表：

种类	期初余额				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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	18,639,967,822.25	100.00	15,875,716.29	0.09	18,624,092,105.96
其中：账龄组合	1,320,604,088.84	7.08	15,875,716.29	1.20	1,304,728,372.55
关联方组合	14,358,120,169.26	77.03			14,358,120,169.26
政府职能部门组合	1,597,800,566.17	8.57			1,597,800,566.17
非合并范围内关联方组合	320,592,914.97	1.72			320,592,914.97
株洲市、区其他平台公司组合	954,224,997.39	5.12			954,224,997.39
保证金及备用金组合	87,625,085.62	0.47			87,625,085.62
其他组合	1,000,000.00	0.01			1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>18,639,967,822.25</b>	<b>100</b>	<b>15,875,716.29</b>		<b>18,624,092,105.96</b>

### 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 (%)	
株洲宏骏房地产开发有限公司	134,012,078.00	120,610,870.20	90.00	
株洲德润置业有限公司	29,646,600.00	29,646,600.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>163,658,678.00</b>	<b>150,257,470.20</b>		

### 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)	1,483,358,387.84	99.82	14,833,583.88	1,317,453,628.84	99.76	13,174,536.29
1 至 2 年						
2 至 3 年				499,200.00	0.04	49,920.00
5 年以上	2,651,260.00	0.18	2,651,260.00	2,651,260.00	0.20	2,651,260.00
<b>合计</b>	<b>1,486,009,647.84</b>	<b>100</b>	<b>17,484,843.88</b>	<b>1,320,604,088.84</b>	<b>100</b>	<b>15,875,716.29</b>

(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	15,144,236,286.95			14,358,120,169.26		
政府职能部门组合	2,122,766,993.82			1,597,800,566.17		
非合并范围内关联方组合	581,528,760.38			320,592,914.97		
株洲市、区其他平台公司组合	272,484,777.78			954,224,997.39		
保证金及备用金组合	24,955,498.07			87,625,085.62		
其他组合				1,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>18,145,972,317.00</b>			<b>17,319,363,733.41</b>		

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 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>15,875,716.29</u>			<u>15,875,716.29</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				
本期计提	1,609,127.59		150,257,470.20	<u>151,866,597.79</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	<u>17,484,843.88</u>		<u>150,257,470.20</u>	<u>167,742,314.08</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	3,469,964,445.74	1 年以内、1-4 年、5 年以上	17.53	
株洲市国盛融城发展有限公司	关联方往来款	3,468,448,607.79	1 年以内、1-4 年、5 年以上	17.52	
株洲市国投水木开发建设有限公司	关联方往来款	1,805,807,586.74	1 年以内	9.12	
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	关联方往来款	1,496,949,007.64	1 年以内、1-3 年	7.56	
湖南奥悦冰雪旅游有限公司	关联方往来款	1,434,274,012.83	1 年以内	7.25	14,342,740.13
<b>合计</b>		<b>11,675,443,660.74</b>		<b>58.98</b>	<b>14,342,740.13</b>

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。

### (三) 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	25,616,899,375.75	3,402,292,062.64	129,600,544.51	28,919,590,893.88
对联营企业投资	4,291,416,746.50	172,816,438.61	1,037,741.39	4,463,195,443.72
小计	<u>29,938,316,122.25</u>	<u>3,575,108,501.25</u>	<u>130,638,285.90</u>	<u>33,382,786,337.60</u>
减：长期投资减值准备	4,640,892.22			4,640,892.22
<b>合计</b>	<b><u>29,933,675,230.03</u></b>	<b><u>3,575,108,501.25</u></b>	<b><u>130,638,285.90</u></b>	<b><u>33,378,145,445.38</u></b>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资收益
			追加投资	减少投资	
合计	<u>32,127,217,318.69</u>	<u>29,938,316,122.25</u>	<u>3,500,552,777.36</u>	<u>130,638,285.90</u>	<u>74,555,723.89</u>
一、对子公司投资	<u>29,954,791,715.12</u>	<u>25,646,899,375.75</u>	<u>3,402,292,062.64</u>	<u>129,600,544.51</u>	
东莞宜安科技股份有限公司	1,205,800,000.00	1,120,387,215.53			
杭州华新科技有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00			
湖南神农润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			
株洲市人才发展集团有限公司(株洲动力产业经济研究院有限公司)	5,000,000.00	20,500,000.00			
株洲方元资产管理咨询有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00			
株洲国投产业同发展有限公司	647,992,542.86	647,992,542.86	26,283,469.13		
湖南九郎山职教科技创新发展集团有限公司(株洲国投教育投资有限公司)	123,156,900.00	4,594,153,324.03		10,000,000.00	
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	13,100,000.00		
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	536,220,000.00	114,150,000.00	92,317,075.38	
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		1,000,000.00	
株洲市国创盛城发展有限公司	4,470,996,424.03	-			
株洲市国创保税物流运营有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资收益
			追加投资	减少投资	
株洲市国投创新创业投资有限公司	967,428,500.00	969,788,500.00	3,676,600.00		
株洲市国投创新盈私募股权基金合伙企业(有限合伙)	640,000,000.00	642,870,000.00			
株洲市国投轨道交通科技发展有限公司	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	-			
株洲市恒通资产管理集团有限公司	141,999,248.50	141,999,248.50	271,411,993.51		
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	2,534,500,000.00		
株洲市任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			
株洲罗特威科技开发有限公司		26,283,469.13		26,283,469.13	
湖南力能实验装置有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
株洲市国创长银商业服务合伙企业(有限合伙)		429,170,000.00		429,170,000.00	
二、联营企业	<u>2,172,425,633.57</u>	<u>4,291,416,746.50</u>	<u>98,260,714.72</u>	<u>1,037,741.39</u>	<u>74,555,723.89</u>
株洲市国创高新投资合伙企业(有限合伙)	24,600,000.00	25,237,856.01			-315,234.90
株洲市国创制造业转型升级股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	150,910,624.25			1,927,359.35

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资收益
			追加投资	减少投资	
湖南特科能热处理有限公司	10,234,624.00	10,562,761.03			683,345.56
株洲新兴产业发展集团有限公司	325,843,644.25	1,502,979,141.13			40,547,995.58
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	8,570,659.32			37,624.89
湖南千金湘江药业股份有限公司	131,976,259.96	158,102,054.88			21,086,548.48
株洲兆富中小企业信用投资股份有限公司	7,299,965.95	3,104,790.40			0.27
湖南山河航空动力机械股份有限公司	8,579,303.64	8,585,786.16			4,379.22
湖南南方通用航空发动机有限公司	69,850,961.99	73,096,907.30			-350,586.71
株洲高科企业孵化器发展有限公司	15,972,440.12	17,843,149.19			980,240.80
湖南航翔燃气轮机有限责任公司	6,145,815.53	6,566,084.67			310,004.09
株洲钻石切削刀具公司	107,440,385.76	121,356,802.88			2,203,948.66
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司	9,616,355.89	8,467,702.97		1,037,741.39	34,696.46
湖南千金协力药业有限公司	44,363,958.36	54,546,749.24			2,200,104.88
湖南翔为通用航空有限公司	22,253,341.41	20,192,457.26			-305,102.18
湖南大美新产港商贸物流园开发有限公司	431,260,041.76	430,671,424.38			143,765.39
株洲通用航空产业发展有限公司	120,000,000.00	339,198,157.97			234,648.08
株洲农村商业银行	412,066,620.40	427,869,028.61			-1,065,499.41
株洲科创创业投资管理有限公司	2,323,971.08	114,327.20			-114,327.20

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资收益
			追加投资	减少投资	
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	41,302,927.68			-7,761,877.90
株洲市国华智慧能源有限公司（株洲市国投双杰智慧能源有限公司）	8,808,028.40	8,473,262.71	18,897,345.00		2,384.29
湖南世鑫新材料有限公司	89,168,278.78	86,070,464.06			-3,015,364.70
株洲国创7联创业投资合伙企业（有限合伙）	25,001,407.79	22,848,532.37			1,089,178.40
湖南湘江力远健康创业投资合伙企业（有限合伙）	49,912,697.70	52,357,087.78			4,280,037.42
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	170,457,414.83			11,173,965.27
株洲市金财融资担保集团有限公司		537,289,700.00	44,363,369.72		1,427,321.43
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）			23,000,000.00		-80,873.82
湖南国德动力科技有限公司			12,000,000.00		-802,057.72
续上表：					
被投资单位	其他综合 收益调整	其他权益变动	本期增减变动		减值准备 期末余额
			宣告发放现金 股利或利润	期末余额	
合计					33,382,786,337.60
一、对子公司投资					4,610,892.22
东莞宜安科技股份有限公司					28,919,590,893.88
					1,120,387,215.53

被投资单位	本期增减变动			减值准备 期末余额
	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				130,000,000.00
湖南神农天河旅游开发有限公司				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
株洲市人才发展集团有限公司（株洲动力管产业经济研究院有限公司）				20,500,000.00
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				674,276,011.99
湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司（株洲国投教育投资有限公司）				4,584,153,324.03
株洲国投智慧城市产业发展投资有限公司				173,100,000.00
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）				558,052,924.62
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）				-
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				50,000,000.00
株洲市国投创新创业投资有限公司				973,465,100.00
株洲市国投创源私募基金合伙企业（有限合伙）				642,870,000.00
株洲市国投绿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				-

被投资单位	其他综合收益调整			本期增减变动			减值准备 期末余额
	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	计提减值准备	其他	期末余额	
株洲市恒通资产管理有限责任公司						413,411,242.01	
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						4,924,729,254.39	
株洲市行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	
株洲罗特威科技股份有限公司						-	
湖南力能实验装置有限公司						10,000,000.00	
株洲市国创长银商业服务合伙企业（有限合伙）						429,170,000.00	
二、联营企业						<u>4,463,195,443.72</u>	<u>4,640,892.22</u>
株洲市国创尚骏投资合伙企业（有限合伙）						24,922,621.11	
株洲市国盛制造业转型升级股权投资合伙企业（有限合伙）						152,837,983.60	
湖南特科能热处理有限公司						11,246,106.59	
株洲新产融产业发展集团有限公司						1,543,527,136.71	
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						8,608,284.21	

被投资单位	其他综合收益调整			本期增减变动			减值准备 期末余额
	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	计提减值准备	其他	期末余额	
湖南千金湘江药业股份有限公司						179,188,603.36	
株洲兆诺中小企业信用投资股份有限公司						3,104,790.67	
湖南山河航空动力机械股份有限公司						8,590,165.38	
湖南南方通用航空发动机有限公司						72,746,320.59	
株洲高科企业孵化器发展有限公司						18,823,389.99	
湖南航翔燃气轮机有限责任公司						6,876,088.76	
株洲钻石切削刀具公司						123,560,751.54	
株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司						7,464,688.04	
湖南千金协力药业有限公司						56,746,854.12	
湖南翔为通用航空有限公司						19,887,355.08	
湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司						430,815,189.77	
株洲通用航空产业发展有限公司						339,432,806.05	
株洲农村商业银行						426,803,529.20	
株洲科创创业投资管理有限公司						-	
湖南中电长城信息技术服务有限公司						157,011.64	157,011.64
茶陵县茶祖印象茶业有限公司						33,541,049.78	
株洲市国华智慧能源有限公司（株洲市国投双杰智慧能源有限公司）						27,372,991.91	
湖南世鑫新材料有限公司						83,055,099.36	

被投资单位	本期增减变动				减值准备 期末余额
	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	计提减值准备 其他	
株洲国创百联创业投资合伙企业(有限合伙)					23,937,710.77
湖南湘江万里健康创业投资合伙企业(有限合伙)					56,637,125.20
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)					181,630,480.10
株洲市金财融资担保集团有限公司					583,080,391.15
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业(有限合伙)					22,919,136.18
湖南国磁动力科技有限公司					11,197,942.28

## (四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	8,232,341.93		623,200,388.55	
<b>合计</b>	<b>8,232,341.93</b>		<b>623,200,388.55</b>	

## (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	84,215,810.33	88,854,120.12
权益法核算的长期股权投资收益	124,558,128.89	113,162,739.23
其他权益工具投资持有期间的投资收益	20,031,995.26	15,460,444.09
处置交易性金融资产的投资收益	33,450,468.18	41,369,521.03
交易性金融资产持有期间的投资收益	645,373.65	9,928,170.52
处置子公司部分股权	6,080.52	35,977,858.15
其他		-34,635.22
<b>合计</b>	<b>262,907,856.83</b>	<b>304,718,217.92</b>

## (六) 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	3,199,988.34	68,536,217.53
加: 资产减值准备		
信用资产减值损失	151,866,597.79	13,135,632.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,481,455.91	37,532,252.73
使用权资产折旧		
无形资产摊销	24,970,897.83	21,382,994.68
长期待摊费用摊销		605,927.85
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	22,311,827.95	-55,271,754.87
财务费用(收益以“-”号填列)	276,386,588.89	782,881,194.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-262,907,856.83	-304,718,217.92

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,967,878.95	-16,950,619.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,373,960,437.10	-3,346,352,537.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,403,076,095.54	2,319,070,375.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,265,457,279.37</u>	<u>-480,148,534.32</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	2,776,915,936.11	1,030,052,152.82
减：现金的期初余额	1,030,052,152.82	533,554,526.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>1,746,863,783.29</u>	<u>496,497,626.20</u>

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

株洲市国有资产投资控股集团有限公司

二〇二四年四月二十





证书序号: 6000175

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法批准, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

发证机关:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓名 周睿  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1981-06-29  
 Date of birth  
 工作单位 湖南天华有限责任会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 430102198106295594  
 Identity card No.

证书编号: 430300020094  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 30 日  
 Date of Issuance

年度检验登  
 Annual Renewal Regis

本证书经检验合  
 This certificate is val  
 this renewal.

姓名: 周睿  
 证书编号: 430300020094



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

天华国际会计师事务所有限公司 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 7 月 3 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 7 月 3 日

