

贵州金凤凰产业投资有限公司

审计报告

大信审字[2020]第 4-00485 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2020]第 4-00485 号

贵州金凤凰产业投资有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了贵州金凤凰产业投资有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十九日

合并资产负债表

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	147,937,558.56	887,916,135.46
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	705,027,612.87	756,700,975.26
应收款项融资	(三)	12,404,016.25	
预付款项	(四)	639,449,658.33	928,389,164.70
其他应收款	(五)	1,595,604,174.90	1,893,121,055.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货	(六)	10,033,830,202.49	10,114,328,481.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	71,015,715.86	71,369,653.92
流动资产合计		13,205,268,939.26	14,651,825,466.66
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			47,582,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	36,661,152.11	36,583,943.90
其他权益工具投资	(九)	27,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十)	682,900,022.92	701,639,183.48
固定资产	(十一)	3,481,557,126.85	3,660,699,602.67
在建工程	(十二)	596,117,779.73	77,516,892.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	505,155,712.81	241,502,416.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十四)	134,343,065.53	77,120,343.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,464,284,859.95	4,842,644,883.64
资产总计		18,669,553,799.21	19,494,470,350.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：4

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	(十五)	9,500.00	229,509,500.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	2,562,831,287.70	2,912,832,906.33
预收款项	(十七)	5,632,988.32	3,483,214.04
应付职工薪酬	(十八)	960,000.00	
应交税费	(十九)	142,923,587.84	41,374,321.21
其他应付款	(二十)	2,594,771,691.12	2,987,268,440.64
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	(二十一)	227,705,082.20	577,400,000.00
其他流动负债	(二十二)	29,986,051.29	16,956,316.66
流动负债合计		5,564,820,188.47	6,768,824,698.88
非流动负债：			
长期借款	(二十三)	2,211,179,500.00	2,815,614,709.00
应付债券	(二十四)	1,021,238,356.16	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(二十五)	150,596,120.79	472,268,189.23
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,383,013,976.95	3,287,882,898.23
负债合计		8,947,834,165.42	10,056,707,597.11
所有者权益：			
实收资本	(二十六)	400,100,000.00	400,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十七)	7,543,901,057.90	7,543,901,057.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十八)	167,879,438.29	126,733,925.05
未分配利润	(二十九)	1,313,771,752.62	1,023,636,467.86
归属于母公司所有者权益合计		9,425,652,248.81	9,094,371,450.81
少数股东权益		296,067,384.98	343,391,302.38
所有者权益合计		9,721,719,633.79	9,437,762,753.19
负债和所有者权益总计		18,669,553,799.21	19,494,470,350.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年12月31日

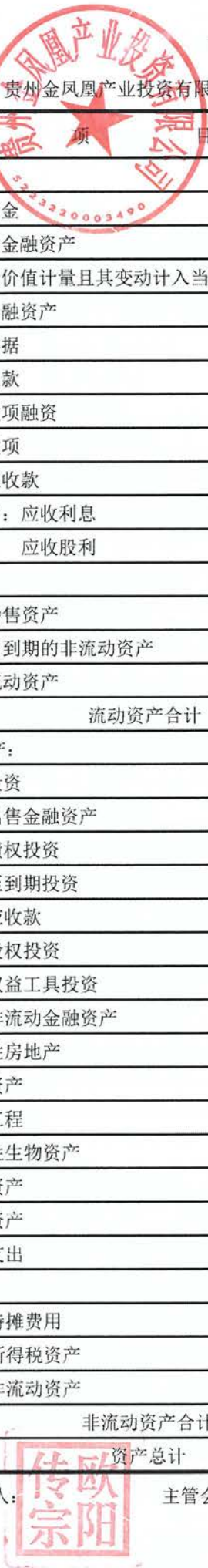
单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,685,482.28	624,219,336.78
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	644,630,105.48	696,484,066.39
应收款项融资			
预付款项		619,710,057.77	648,451,545.74
其他应收款	(二)	2,056,647,926.62	2,425,278,682.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,902,383,443.96	10,059,393,869.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,120,677.33	29,997,739.15
流动资产合计		13,273,177,693.44	14,483,825,239.98
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			42,582,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	935,735,587.32	935,358,379.11
其他权益工具投资		22,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		682,900,022.92	701,639,183.48
固定资产		565,966,012.89	580,694,871.33
在建工程		427,023,525.75	29,453,776.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		153,938,151.08	157,604,583.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		50,147,679.11	39,061,453.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,838,260,979.07	2,486,394,747.38
资产总计		16,111,438,672.51	16,970,219,987.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：6

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		9,500.00	229,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,944,884.77	549,782,968.10
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		141,977,897.15	40,726,940.07
其他应付款		2,833,768,866.59	3,143,657,377.75
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		227,705,082.20	577,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,257,406,230.71	4,541,067,285.92
非流动负债：			
长期借款		2,121,170,000.00	2,815,614,709.00
应付债券		1,021,238,356.16	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		123,965,622.26	437,334,661.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,266,373,978.42	3,252,949,370.49
负债合计		6,523,780,209.13	7,794,016,656.41
所有者权益：			
实收资本		400,100,000.00	400,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,510,251,057.90	7,510,251,057.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		167,730,740.55	126,585,227.31
未分配利润		1,509,576,664.93	1,139,267,045.74
所有者权益合计		9,587,658,463.38	9,176,203,330.95
负债和所有者权益总计		16,111,438,672.51	16,970,219,987.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(三十)	3,357,794,886.90	1,787,189,624.07
减：营业成本	(三十)	2,782,121,102.22	1,676,719,506.86
税金及附加	(三十一)	228,966,274.65	103,066,372.11
销售费用	(三十二)	11,149,117.50	6,889,830.95
管理费用	(三十三)	66,419,189.11	58,981,774.01
研发费用			
财务费用	(三十四)	235,492,832.19	26,178,860.49
其中：利息费用		238,581,977.94	30,299,807.03
利息收入		3,164,893.77	4,354,048.59
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	77,208.21	218,167.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,208.21	83,943.90
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十六)	-67,824,516.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十七)		-114,849,540.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-34,100,936.92	-199,278,093.61
加：营业外收入	(三十八)	296,357,155.93	420,133,271.43
减：营业外支出	(三十九)	5,203,582.73	6,610,200.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		257,052,636.28	214,244,977.47
减：所得税费用	(四十)	-7,632,244.32	-25,532,906.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		264,684,880.60	239,777,884.12
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		264,684,880.60	239,777,884.12
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（净亏损以“-”号填列）		331,280,798.00	333,873,563.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-66,595,917.40	-94,095,679.53
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		264,684,880.60	239,777,884.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		331,280,798.00	333,873,563.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-66,595,917.40	-94,095,679.53
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



宗阳

冬冬

母公司利润表

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注十二	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	1,451,648,882.10	1,077,434,989.73
减：营业成本	(四)	772,009,076.66	805,589,529.20
税金及附加		226,550,058.51	102,498,049.65
销售费用			
管理费用		14,634,943.52	10,146,810.24
研发费用			
财务费用		235,079,419.72	26,844,339.26
其中：利息费用		236,724,551.85	30,299,707.16
利息收入		1,698,682.80	3,658,062.79
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	77,208.21	91,592.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,208.21	83,943.90
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-44,422,111.85	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-101,124,155.95
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		159,030,480.05	31,323,697.64
加：营业外收入		296,010,000.00	420,130,001.57
减：营业外支出		5,081,096.28	6,573,306.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		449,959,383.77	444,880,392.23
减：所得税费用		38,504,251.34	7,759,688.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		411,455,132.43	437,120,703.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		411,455,132.43	437,120,703.37
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他			
六、综合收益总额		411,455,132.43	437,120,703.37
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
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		3,351,556,816.72	727,536,206.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	7,852,337,955.99	4,588,330,774.72
经营活动现金流入小计		11,203,894,772.71	5,315,866,981.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,041,769,899.05	2,066,422,736.77
支付给职工以及为职工支付的现金		15,631,108.17	10,065,583.99
支付的各项税费		210,333,403.11	141,958,573.86
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	7,402,887,621.92	2,965,726,088.93
经营活动现金流出小计		9,670,622,032.25	5,184,172,983.55
经营活动产生的现金流量净额		1,533,272,740.46	131,693,998.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,032,500.00	82,000,000.00
取得投资收益收到的现金			134,223.77
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		20,032,500.00	82,134,223.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,268,244,595.04	315,138,698.20
投资支付的现金			
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		1,268,244,595.04	315,138,698.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,248,212,095.04	-233,004,474.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,272,000.00	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,129,919,000.00	775,127,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十一)		338,100,000.00
筹资活动现金流入小计		1,149,191,000.00	1,193,227,500.00
偿还债务支付的现金		1,547,419,089.37	1,305,102,893.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,597,723.29	350,579,753.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十一)	169,523,409.66	78,700,000.00
筹资活动现金流出小计		2,090,540,222.32	1,734,382,646.86
筹资活动产生的现金流量净额		-941,349,222.32	-541,155,146.86
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		-656,288,576.90	-642,465,623.27
加：期初现金及现金等价物余额		804,216,135.46	1,446,681,758.73
六、期末现金及现金等价物余额		147,927,558.56	804,216,135.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,187,838,902.64	267,525,848.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,114,604,479.30	5,139,009,275.42
经营活动现金流入小计		9,302,443,381.94	5,406,535,123.75
购买商品、接受劳务支付的现金		234,422,912.13	1,605,466,693.21
支付给职工以及为职工支付的现金		6,556,106.03	5,436,237.86
支付的各项税费		207,141,625.87	137,280,038.11
支付其他与经营活动有关的现金		7,490,276,188.80	3,693,218,407.91
经营活动现金流出小计		7,938,396,832.83	5,441,401,377.09
经营活动产生的现金流量净额		1,364,046,549.11	-34,866,253.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,032,500.00	47,000,000.00
取得投资收益收到的现金			7,648.31
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		20,032,500.00	47,007,648.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		862,606,527.03	53,196,191.75
投资支付的现金		300,000.00	
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		862,906,527.03	53,196,191.75
投资活动产生的现金流量净额		-842,874,027.03	-6,188,543.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,039,909,500.00	775,118,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			338,100,000.00
筹资活动现金流入小计		1,039,909,500.00	1,113,218,000.00
偿还债务支付的现金		1,539,106,560.16	1,256,518,915.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,295,906.76	350,299,707.16
支付其他与筹资活动有关的现金		169,523,409.66	78,700,000.00
筹资活动现金流出小计		2,077,925,876.58	1,685,518,622.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,038,016,376.58	-572,300,622.31
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		-516,843,854.50	-613,355,419.09
加：期初现金及现金等价物余额		540,519,336.78	1,153,874,755.87
六、期末现金及现金等价物余额		23,675,482.28	540,519,336.78

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

2019年度

单位：人民币元

项 目	本 期												所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益		
		优先股	永续债									其他	
一、上年期末余额	400,100,000.00			7,543,901,057.90				126,733,925.05	1,023,636,467.86	9,094,371,450.81	343,391,302.38	9,437,762,753.19	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,100,000.00			7,543,901,057.90				126,733,925.05	1,023,636,467.86	9,094,371,450.81	343,391,302.38	9,437,762,753.19	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								41,145,513.24	290,135,284.76	331,280,798.00	-47,323,917.40	283,956,880.60	
（一）综合收益总额									331,280,798.00	331,280,798.00	-66,595,917.40	264,684,880.60	
（二）所有者投入和减少资本											19,272,000.00	19,272,000.00	
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													
（三）利润分配								41,145,513.24	-41,145,513.24				
1.提取盈余公积								41,145,513.24	-41,145,513.24				
2.对所有者的分配													
3.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	400,100,000.00			7,543,901,057.90				167,879,438.29	1,313,771,752.62	9,425,652,248.81	296,067,364.98	9,721,719,633.79	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the accounting institution responsible person.

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：贵州金凤凰产业投资有限公司

项	上期					本期					所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年期末余额	400,100,000.00		6,370,201,057.90				83,021,854.71	733,474,974.55	7,586,797,887.16	357,486,981.91	7,944,284,869.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	400,100,000.00		6,370,201,057.90				83,021,854.71	733,474,974.55	7,586,797,887.16	357,486,981.91	7,944,284,869.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,173,700,000.00				43,712,070.34	290,161,493.31	1,507,573,563.65	-14,095,679.53	1,493,477,884.12
（一）综合收益总额								333,873,563.65	333,873,563.65	-94,095,679.53	239,777,884.12
（二）所有者投入和减少资本			1,173,700,000.00						1,173,700,000.00	80,000,000.00	1,253,700,000.00
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										80,000,000.00	80,000,000.00
（三）利润分配			1,173,700,000.00				43,712,070.34	-43,712,070.34	1,173,700,000.00		1,173,700,000.00
1.提取盈余公积							43,712,070.34	-43,712,070.34			
2.对所有者分配的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	400,100,000.00		7,543,901,057.90				126,733,925.05	1,023,636,467.86	9,094,371,450.81	343,391,302.38	9,437,762,753.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

项目	本期				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,100,000.00				7,510,251,057.90				126,585,227.31	1,139,267,045.74	9,176,203,330.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,100,000.00				7,510,251,057.90				126,585,227.31	1,139,267,045.74	9,176,203,330.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									41,145,513.24	370,309,619.19	411,455,132.43
（一）综合收益总额										411,455,132.43	411,455,132.43
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积									41,145,513.24	-41,145,513.24	
2.对所有者的分配									41,145,513.24	-41,145,513.24	
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,100,000.00				7,510,251,057.90				167,730,740.55	1,509,576,664.93	9,587,658,463.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：高林

会计机构负责人：陈云



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

项 目	上 期										
	实收资本	优先股	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	400,100,000.00				6,336,551,057.90				82,873,156.97	745,858,412.71	7,565,382,627.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,100,000.00				6,336,551,057.90				82,873,156.97	745,858,412.71	7,565,382,627.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,173,700,000.00				43,712,070.34	393,408,633.03	1,610,820,703.37
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本					1,173,700,000.00					437,120,703.37	437,120,703.37
1.所有者投入的普通股											1,173,700,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配					1,173,700,000.00				43,712,070.34	-43,712,070.34	1,173,700,000.00
1.提取盈余公积									43,712,070.34	-43,712,070.34	
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,100,000.00				7,510,251,057.90				126,585,227.31	1,139,267,045.74	9,176,203,330.95

法定代表人：宗阳

主管会计工作负责人：宗阳

会计机构负责人：宗阳

贵州金凤凰产业投资有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

贵州金凤凰产业投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2011年10月21日,系根据兴仁县人民政府常务会议纪要(仁府常议(2011)13号文件)批准,由兴仁县财政局出资设立的国有企业,取得由兴仁县市场监督管理局统一信用代码为91522322584113665B号企业法人营业执照。注册资本为40,010万元,公司法定代表人:欧阳传宗,注册地:贵州省兴仁市工业园区瓦窑寨标准厂房A栋8楼。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经批准的经营范围:法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(产权投资与实业投资,投资项目管理,基础设施代建,资产管理,物业管理,仓库物流,有偿信息咨询服务,房地产开发与经营,设备供应与安装,建筑材料经营,预拌商品混凝土,加气混凝土砌块,砂石生产与经营,水泥制品项目,土地收储和土地整治)

公司主要产品是:标准厂房出租、管理;基础设施建设;土地整治等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本期财务报表由董事会于2020年4月29日批准对外报出

(四) 本年度合并财务报表范围

公司全称	注册地	级次	注册资本(万元)	实收资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	合并报表期间	经营范围	法定代表人
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市	一级	20,000.00	20,000.00	100	100	2016—2018	融资担保业务	王佳

公司全称	注册地	级次	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	合并报表 期间	经营范围	法定 代表 人
兴仁市金凤凰水务有限公司	兴仁市	一级	36,000.00	20,377.44	100	100	2016—2018	自来水生产与供应, 二次供水设备维修、安装及管理, 水表及零部件零售、检定、安装及维修, 城市供水管网管理、维修, 五金、建材、化工产品(除危险品)批发零售, 污水处理及管理, 水利旅游开发, 水利水电开发	罗飞燕
兴仁市金凤凰物管有限公司	兴仁市	一级	1,200.00	1,200.00	100	100	2016—2018	物业管理, 清洁服务, 机电设备维修, 园林景观工程施工, 盆景、花卉出租, 商务服务, 建筑装饰工程施工, 清洁用品、机电设备、机械设备、日用百货、办公用品、五金交电、装饰材料、电子产品的销售	罗安艳
贵州惹苡酒业有限公司	兴仁市	一级	500.00	500.00	60	60	2016—2018	健康酒类产品的研发、生产和销售	阳兴萍
贵州兴仁登高新材料有限公司	兴仁市	一级	100,000.00	8,010.00	51	51	2016—2018	复合材料、高分子材料、金属材料、陶瓷材料的技术开发、技术转让、技术服务、生产与销售	娄玉文

本年度的合并财务报表范围及其变化详见本附注“六、合并范围的变更”和本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素, 本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,

无影响持续经营能力的重大事项

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账

本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然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报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确

认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：政府及相关单位、关联方

应收账款组合 2：其他单位

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：政府及相关单位、关联方

其他应收款组合 2：其他单位

政府及相关单位、关联方，为政府部门等信用状况较好的单位、关联企业往来款，本公司参考历史信用损失经验，发生坏账的可能性极小，故未计算预期信用损失。其他单位（包括保证金、押金、代垫款项，以及其他往来）款项本公司参考历史信用损失经验，结合当前状

况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体预期信用损失率如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、拟开发土地、开发成本、开发产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	5.00	1.90-3.167
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	5-30	5.00	3.167-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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) 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

1、提供劳务：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法，确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按已经发生的劳务成本预计得到的不同的补偿情况分别确认收入：①预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；②预计不能全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；③预计全部不能得到补偿的，不确认收入。

2、工程项目收入

工程项目收入的确认：工程项目主要为固定造价合同和成本加成合同。

成本加成合同收入的确认：实际完成工程量能够可靠计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，同时根据成本加成合同的约定，按照完工百分比法根据实际完成工程量的基础上加成一定的比例确认收入。

固定造价合同收入的确认：根据《企业会计准则-建造合同》的规定，如果建造合同的结果能够可靠估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

固定造价合同的结果可靠估计是指同时具备下列条件：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益能够流入企业；（3）在资产负债表日合同完成进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定；（4）为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

企业按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

如果建造合同的结果不能够可靠地估计，应区别情况处理：（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；（2）合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，应将预计损失立即确认为当期费用。

3、经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直接法确认为收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计

量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	47,582,500.00	47,582,500.00	—

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	42,582,500.00	42,582,500.00	—

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税收入	11%/3%
房产税	应税收入	12%
城市维护建设税	应纳流转税	7%

(二) 重要税收优惠及批文

注：根据财税（2011）71号文规定，本公司计入补贴收入的专项用途财政性资金为不征税收入，2019年度为296,000,000.00元。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		3,423.59
银行存款	65,035,565.69	793,010,264.95

类 别	期末余额	期初余额
其他货币资金	82,901,992.87	94,902,446.92
合计	147,937,558.56	887,916,135.46

注：银行存款期末余额中 10,000.00 元系用于质押借款的定期存单。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	736,995,996.59	100.00	31,968,383.72	4.34
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	97,645,064.95	13.33		
组合 2：其他单位	639,350,931.64	86.67	31,968,383.72	5.00
合计	736,995,996.59	100.00	31,968,383.72	4.34

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	784,157,714.74	100.00	27,456,739.48	3.50
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	235,025,498.14	29.97		
组合 2：其他单位	549,132,216.60	70.03	27,456,739.48	5.00
合计	784,157,714.74	100.00	27,456,739.48	3.50

(1) 组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收政府及相关单位、关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	97,636,960.48			235,017,393.67		
1 至 2 年				8,104.47		
2 至 3 年	8,104.47					
合计	97,645,064.95			235,025,498.14		

②组合 2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	639,393,334.68	5	31,966,966.73	549,129,643.60	5	27,456,482.18

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	9,024.00	10	902.40	2,573.00	10	257.30
2至3年	2,572.96	30	514.59			
合计	639,404,931.64		31,968,383.72	549,132,216.60		27,456,739.48

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,511,644.24 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
兴仁市基本建设投资有限责任公司	575,839,100.00	78.14	28,791,955.00
兴仁市财政局	97,582,960.48	13.24	
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	63,232,336.05	8.58	3,161,616.80
重庆世鑫包装有限责任公司	150,000.00	0.02	7,500.00
重庆綦江区鸿运人力资源有限公司	100,323.07	0.01	5,016.15
合计	736,904,719.60	99.99	31,966,087.96

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,404,016.25	
合计	12,404,016.25	

注：2019 年度累计背书给他方银行承兑汇票 896,523,439.57 元，2019 年 12 月 31 日已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据 719,272,099.85 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	508,112,510.08	79.46	102,334,135.85	11.02
1 至 2 年	2,716,400.00	0.42	480,260,864.60	51.73
2 至 3 年	85,826,584.00	13.43	314,234,961.74	33.85
3 年以上	42,794,164.25	6.69	31,559,202.51	3.40
合计	639,449,658.33	100.00	928,389,164.70	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
贵州天寿建设工程有限公司	298,874,189.00	46.74

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
贵州省衡纬建筑有限公司	110,030,000.00	17.21
贵州省光亚建筑工程有限公司	79,024,259.03	12.36
东阳星辉建设有限公司	57,000,000.00	8.91
黔西南州泰隆置业有限公司	42,918,474.60	6.71
合计	587,846,922.63	91.93

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,814,323,272.52	2,048,527,281.33
减：坏账准备	218,719,097.62	155,406,225.50
合计	1,595,604,174.90	1,893,121,055.83

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,814,323,272.52	100.00	218,719,097.62	12.06
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	427,923,115.04	23.59		
组合 2：其他单位	1,386,400,157.48	76.41	218,719,097.62	15.78
合计	1,814,323,272.52	100.00	218,719,097.62	12.06

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,048,527,281.33	100.00	155,406,225.50	7.59
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	557,660,720.46	29.97		
组合 2：其他单位	1,490,866,560.87	70.03	155,406,225.50	10.42
合计	2,048,527,281.33	100.00	155,406,225.50	7.59

① 组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：政府及相关单位、关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	249,306,729.82			447,963,258.20		
1至2年	98,616,385.22			109,697,462.26		
2至3年	80,000,000.00					
合计	427,923,115.04			557,660,720.46		

组合 2: 其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	520,731,312.29	5	26,036,565.61	502,081,454.46	5	26,735,788.59
1至2年	420,042,338.47	10	42,557,459.35	795,879,361.22	10	84,167,257.11
2至3年	260,925,986.22	30	54,625,692.40	185,472,982.67	30	38,755,171.26
3至4年	177,852,512.98	50	88,953,372.74	1,549,829.00	50	774,914.50
4至5年	1,510,000.00	80	1,208,000.00	4,549,197.42	80	3,639,357.94
5年以上	5,338,007.52	100	5,338,007.52	1,333,736.10	100	1,333,736.10
合计	1,386,400,157.48		218,719,097.62	1,490,866,560.87		155,406,225.50

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 63,312,872.12 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
兴仁县登高铝业有限公司	449,308,165.01	24.76	70,799,954.93
兴仁县雨露水利水电发展有限责任公司	439,569,557.33	24.23	22,779,022.82
兴仁市财政局	332,923,115.04	18.35	
贵州鑫醇能源有限公司	180,000,000.00	9.92	42,000,000.00
兴仁市住房和城乡建设局	60,000,000.00	3.31	
合计	1,461,800,837.38	80.57	135,578,977.75

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,923,562.68		100,923,562.68	51,234,001.74		51,234,001.74
库存商品	30,511,029.64		30,511,029.64	3,688,443.65		3,688,443.65
周转材料	12,166.21		12,166.21	12,166.21		12,166.21
拟开发土地	6,814,507,941.52		6,814,507,941.52	7,478,898,622.70		7,478,898,622.70

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	3,087,875,502.44		3,087,875,502.44	2,580,495,247.19		2,580,495,247.19
合计	10,033,830,202.49		10,033,830,202.49	10,114,328,481.49		10,114,328,481.49

注 1：本公司期末存货不存在减值迹象，未计提减值准备。

注 2：用于抵押的土地见附注第八、（二）、2。

注 3：存货拟开发土地中除下列土地系政府投资或注入，其他土地系公司通过出让取得：

土地证号	坐落	用途	面积（m ² ）	账面价值	取得方式
仁国用 2012（05235）号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	60,194.00	13,062,100.00	出资投入
黔（2017）兴仁县不动产权第 0000763 号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	212,749.10	46,166,564.70	出资投入
黔（2017）兴仁县不动产权第 0000703 号	兴仁县巴铃镇紫冲村	工业	78,412.00	17,015,400.00	出资投入
仁国用 2012（05238）号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	73,466.91	15,942,300.00	出资投入
黔（2017）兴仁县不动产权第 0000764 号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	36,348.70	7,887,667.90	出资投入
黔（2017）兴仁县不动产权第 0000701 号	兴仁县巴铃镇卡子村	工业	87,329.30	18,950,458.10	出资投入
黔（2019）兴仁县不动产权第 0000214 号	兴仁县巴铃镇小坪寨村	工业	132,807.46	28,819,218.82	出资投入
仁国用 2012（05243）号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	18,988.83	4,120,600.00	出资投入
仁国用 2012（05244）号	兴仁县东湖街道办事处陆关居委会	工业	195,216.00	42,361,800.00	出资投入
仁国用 2011（05229）号	兴仁县东湖办事处东湖社区东湖大道南侧	综合	26,667.00	60,543,800.00	政府注入
合计			922,179.30	254,869,909.52	

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	70,452,595.27	40,960,046.88
预缴税金	563,120.59	30,409,607.04
合计	71,015,715.86	71,369,653.92

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		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	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他
联营企业									
贵州金凤凰能源发展 有限公司	6,165,864.40			153,587.57					
兴仁中石化金凤凰能 源发展有限公司	418,079.50			-76,379.36					
贵州能兴轻合金装备 制造有限公司	30,000,000.00								
合计	36,583,943.90			77,208.21					
								30,000,000.00	
								341,700.14	
								6,319,451.97	

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
黔西南州贵银平滑基金管理中心(有限合伙)	22,550,000.00	42,582,500.00	22,550,000.00			可供出售金融资产转入
贵州省农业信贷担保股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00			可供出售金融资产转入
合计	27,550,000.00	47,582,500.00	27,550,000.00			

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	789,017,283.45	789,017,283.45
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	789,017,283.45	789,017,283.45
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	87,378,099.97	87,378,099.97
2. 本期增加金额	18,739,160.56	18,739,160.56
(1) 计提或摊销	18,739,160.56	18,739,160.56
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	106,117,260.53	106,117,260.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	682,900,022.92	682,900,022.92
2. 期初账面价值	701,639,183.48	701,639,183.48

注：本公司期末投资性房地产不存在减值迹象，未计提减值准备。

2. 截止 2019 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
10-A-1 栋厂房	20,573,590.80	尚未办理竣工决算，产证尚未办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
10-A-2 栋厂房	19,969,044.23	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
10-D-3 栋厂房	9,324,399.07	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
10-D-4 栋厂房	9,324,399.07	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
11-A-1 栋厂房	20,979,984.60	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
11-B-1 栋厂房	11,652,357.38	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
11-B-2 栋厂房	18,053,568.99	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
11-B-3 栋厂房	5,428,342.87	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
11-B-5 栋厂房	11,170,874.91	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
12-A-1 栋厂房	22,998,092.78	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
13-D-4 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
13-D-5 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
13-D-6 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
14-A-1 栋钢结构厂房	2,396,016.96	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
14-A-2 栋钢结构厂房	2,293,662.72	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
14-B-1 栋钢结构厂房	2,210,134.84	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
14-C-1 栋钢结构厂房	2,195,871.11	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
14 号 A 型钢结构厂房	24,256,439.06	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
15 号 A 型钢结构厂房	3,328,757.31	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
15 号 B 型钢结构厂房	1,524,776.76	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
5-D-1 栋厂房	13,468,628.64	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
5-D-2 栋厂房	13,468,628.64	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-C-1 栋厂房	10,317,575.09	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-C-2 栋厂房	10,317,575.10	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-1 栋厂房	11,192,071.07	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-2 栋厂房	11,192,071.07	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-3 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-4 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-5 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-6 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-7 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
6-D-8 栋厂房	11,198,322.94	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-A-1 栋厂房	30,591,349.66	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-A-2 栋厂房	20,865,293.58	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-B-1 栋厂房	11,753,707.27	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-C-1 栋厂房	8,484,938.70	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-D-1 栋厂房	9,409,671.07	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理
8-D-2 栋厂房	9,511,089.62	尚未办理竣工决算, 产证尚未办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
附 8-B-1 栋厂房	11,742,581.74	尚未办理竣工决算，产证尚未办理
合计	460,780,401.17	

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,481,557,126.85	3,660,699,602.67
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	3,481,557,126.85	3,660,699,602.67

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,368,332,363.22	2,174,286,363.75	649,466.67	3,490,299.59	256,417,856.91	3,803,176,350.14
2.本期增加金额		2,859,051.73	2,754,949.86		1,138,102.05	6,752,103.64
(1) 购置		2,859,051.73	2,754,949.86		1,138,102.05	6,752,103.64
3.本期减少金额						
4.期末余额	1,368,332,363.22	2,177,145,415.48	3,404,416.53	3,490,299.59	257,555,958.96	3,809,928,453.78
二、累计折旧						
1.期初余额	53,621,543.51	81,435,101.24	368,966.56	1,452,724.24	5,598,411.92	142,476,747.47
2.本期增加金额	38,699,660.49	138,208,051.27	143,627.06	435,361.77	8,407,878.87	185,894,579.46
(1) 计提	38,699,660.49	138,208,051.27	143,627.06	435,361.77	8,407,878.87	185,894,579.46
3.本期减少金额						
4.期末余额	92,321,204.00	219,643,152.51	512,593.62	1,888,086.01	14,006,290.79	328,371,326.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,276,011,159.22	1,957,502,262.97	2,891,822.91	1,602,213.58	243,549,668.17	3,481,557,126.85
2.期初账面价值	1,314,710,819.71	2,092,851,262.51	280,500.11	2,037,575.35	250,819,444.99	3,660,699,602.67

注：本公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	91,619,993.86	尚未办理竣工决算，产证尚未办理

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合计	91,619,993.86	

(十二) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	590,044,323.52	76,469,906.64
工程物资	6,073,456.21	1,046,986.27
减：减值准备		
合计	596,117,779.73	77,516,892.91

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
陆关轻工区	110,244,700.00		110,244,700.00			
薏仁米国际交易市场	264,186,200.00		264,186,200.00			
巴铃重工区供水（一期）工程	27,750,054.78		27,750,054.78	4,653,227.78		4,653,227.78
巴铃重工区棕树坪蓄水池工程	15,993,718.02		15,993,718.02	15,467,494.77		15,467,494.77
兴仁县巴铃重工业园区污水处理厂	21,245,839.91		21,245,839.91	21,059,684.09		21,059,684.09
300kV/a 铝板带加工及配套铝液项目	150,623,810.81		150,623,810.81	35,289,500.00		35,289,500.00
合计	590,044,323.52		590,044,323.52	76,469,906.64		76,469,906.64

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
陆关轻工区	148,400.00		110,244,700.00			110,244,700.00
薏仁米国际交易市场	51,100.00		264,186,200.00			264,186,200.00
巴铃重工区供水（一期）工程	15,964.02	4,653,227.78	23,096,827.00			27,750,054.78
巴铃重工区棕树坪蓄水池工程		15,467,494.77	526,223.25			15,993,718.02

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
兴仁县巴铃重工业园区污水处理厂	5,924.63	21,059,684.09	186,155.82			21,245,839.91
300kt/a 铝板带加工及配套铝液项目	267,026.20	35,289,500.00	114,274,810.81			149,564,310.81
合计		76,469,906.64	512,514,916.88			588,984,823.52

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
陆关轻工区	80	103,568,208.91			金融机构贷款
惹仁米国际交易市场	51				金融机构贷款
巴铃重工区供水(一期)工程	30				其他来源
巴铃重工区棕树坪蓄水池工程	30				其他来源
兴仁县巴铃重工业园区污水处理厂	40				其他来源
300kt/a 铝板带加工及配套铝液项目	75				其他来源
合计		103,568,208.91			

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	267,781,621.68		1,400,000.00	30,600.00	269,212,221.68
2. 本期增加金额	34,236,070.00			243,727,086.55	277,963,156.55
(1) 购置	34,236,070.00			243,727,086.55	277,963,156.55
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	302,017,691.68		1,400,000.00	243,757,686.55	547,175,378.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,265,471.54		420,000.00	24,333.42	27,709,804.96
2. 本期增加金额	6,040,232.47		140,000.00	8,129,627.99	14,309,860.46

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 计提	6,040,232.47		140,000.00	8,129,627.99	14,309,860.46
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	33,305,704.01		560,000.00	8,153,961.41	42,019,665.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	268,711,987.67		840,000.00	235,603,725.14	505,155,712.81
2. 期初账面价值	240,516,150.14		980,000.00	6,266.58	241,502,416.72

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	62,671,870.34	250,687,481.34	45,715,741.25	182,862,965.00
可抵扣亏损	71,711,483.22	286,845,932.88	31,425,588.69	125,702,354.76
按权益法核算的长期股权投资	-40,288.03	-161,152.11	-20,985.98	-83,943.92
小 计	134,343,065.53	537,372,262.11	77,120,343.96	308,481,375.84

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	9,500.00	79,500,000.00
抵押借款		150,000,000.00
信用借款		9,500.00
合计	9,500.00	229,509,500.00

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	315,895,301.89	2,533,216,854.48
1-2 年	2,198,714,450.27	344,135,276.60
2-3 年	13,069,345.27	8,593,045.70
3 年以上	35,152,190.27	26,887,729.55

账龄	期末余额	期初余额
合计	2,562,831,287.70	2,912,832,906.33

2. 期末余额中应付账款金额前五名单位情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	2,155,803,832.31	项目未结算
兴仁供电局	90,979,493.77	项目未结算
兴仁县登高铝业有限公司	52,378,433.45	项目未结算
科学城（广州）国际贸易有限公司	35,538,225.68	项目未结算
贵州金龙实业有限公司	30,449,038.94	项目未结算
合计	2,365,149,024.15	—

(十七) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,543,049.22	3,432,464.54
1-2年	39,189.60	36,749.50
2-3年	36,749.50	14,000.00
3年以上	14,000.00	
合计	5,632,988.32	3,483,214.04

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		15,062,432.83	14,102,432.83	960,000.00
离职后福利-设定提存计划		1,528,675.34	1,528,675.34	
合计		16,591,108.17	15,631,108.17	960,000.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		12,610,066.49	11,650,066.49	960,000.00
职工福利费		1,220,619.50	1,220,619.50	
社会保险费		673,059.65	673,059.65	
其中：医疗保险费		571,437.00	571,437.00	
工伤保险费		58,712.44	58,712.44	
生育保险费		42,910.21	42,910.21	
住房公积金		446,848.25	446,848.25	
工会经费和职工教育经费		111,838.94	111,838.94	
合计		15,062,432.83	14,102,432.83	960,000.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,471,846.43	1,471,846.43	
失业保险费		56,828.91	56,828.91	
合计		1,528,675.34	1,528,675.34	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	34,051,780.84	2,210,241.50
消费税	312,834.81	312,834.81
营业税	0.00	17,300.00
城市维护建设税	2,629,731.28	206,022.16
企业所得税	82,826,141.81	33,234,519.91
房产税	7,187,955.67	3,551,868.69
印花税	1,172,983.35	215,827.53
教育费附加	1,168,565.10	174,267.93
地方教育费附加	766,464.08	116,178.29
土地使用税	11,473,802.00	
个人所得税	202.96	
其他税费	1,333,125.94	1,335,260.39
合计	142,923,587.84	41,374,321.21

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,594,771,691.12	2,987,268,440.64
合计	2,594,771,691.12	2,987,268,440.64

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,289,227,463.10	2,389,856,830.12
1-2年	1,160,169,772.57	473,355,322.79
2-3年	43,745,274.86	7,656,924.14
3年以上	101,629,180.59	116,399,363.59
合计	2,594,771,691.12	2,987,268,440.64

(2) 期末余额中其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	未偿还原因
贵州东湖新城市建设投资有限公司	446,519,396.00	暂借往来

单位名称	期末余额	未偿还原因
贵州振兴市政建设投资有限公司	183,680,000.00	暂借往来
兴仁县宏达建筑工程有限公司	170,000,000.00	暂借往来
兴仁市工业贸易和科学技术局	127,391,857.00	暂借往来
贵州恒创投资开发有限公司	120,225,601.88	暂借往来
合 计	1,047,816,854.88	—

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	227,705,082.20	427,400,000.00
一年内到期的应付债券		150,000,000.00
合 计	227,705,082.20	577,400,000.00

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	11,383,600.56	8,298,800.56
未到期责任准备金	1,475,311.25	1,095,776.62
担保赔偿准备金	17,127,139.48	7,561,739.48
合 计	29,986,051.29	16,956,316.66

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,139,220,000.00	1,208,020,000.00
抵押借款	499,600,000.00	570,000,000.00
保证借款	572,359,500.00	698,600,000.00
信用借款		338,994,709.00
合 计	2,211,179,500.00	2,815,614,709.00

(二十四) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
19 金凤凰债	1,021,238,356.16	
合 计	1,021,238,356.16	

1. 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
19 金凤凰债	100.00	2019/8/19	7 年	1,000,000,000.00
合 计				1,000,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 金凤凰债		1,000,000,000.00	21,238,356.16			1,021,238,356.16

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计		1,000,000,000.00	21,238,356.16			1,021,238,356.16

(二十五) 长期应付款

单位名称	期末余额	期初余额
贵阳贵银金融租赁有限责任公司		240,000,000.00
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	33,988,942.45	52,031,018.32
洛银金融租赁股份有限公司	60,000,000.00	90,000,000.00
皖江金融租赁股份有限公司	29,976,679.81	55,303,643.17
远东国际租赁有限公司	26,630,498.53	34,933,527.74
合计	150,596,120.79	472,268,189.23

(二十六) 实收资本

投资者名称	期末余额	期初余额
兴仁市财政局	362,100,000.00	362,100,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
合 计	400,100,000.00	400,100,000.00

(二十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	151,276,800.00			151,276,800.00
二、其他资本公积	7,358,974,257.90			7,358,974,257.90
三、被投资单位权益变动	33,650,000.00			33,650,000.00
合计	7,543,901,057.90			7,543,901,057.90

(二十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	126,733,925.05	41,145,513.24		167,879,438.29
合计	126,733,925.05	41,145,513.24		167,879,438.29

(二十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,023,636,467.86	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,023,636,467.86	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	331,280,798.00	
减: 提取法定盈余公积	41,145,513.24	10.00%

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	1,313,771,752.62	

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
厂房出租收入	30,300,724.82	24,923,165.05	29,598,905.69	23,128,739.20
工程收入	176,877,804.90	161,224,901.81	188,783,888.84	172,077,350.00
土地转让收入	1,244,470,352.38	585,861,009.80	826,533,695.20	576,805,440.00
担保费收入	2,986,565.94		2,191,553.23	
白酒销售收入	347,687.57	186,385.00	375,955.34	227,310.00
物业管理收入	583,099.99	785,983.55	925,880.10	619,911.44
水费收入	1,123,446.02	2,113,745.60	890,286.95	2,432,984.21
电解铝销售收入	1,871,458,177.83	2,007,025,911.41	725,308,324.65	901,427,772.01
废料销售收入	29,493,567.47		12,487,779.86	
其他收入	153,459.98		93,354.21	
合计	3,357,794,886.90	2,782,121,102.22	1,787,189,624.07	1,676,719,506.86

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	69,661.29	76,967.57
城市维护建设税	2,523,752.76	942,072.97
教育费附加	1,102,014.46	700,936.69
地方教育费附加	730,450.22	410,241.14
土地增值税	206,642,355.39	78,981,373.88
房产税	3,636,086.98	3,551,868.69
土地使用税	13,469,551.70	16,548,098.94
印花税	789,977.55	1,853,299.43
其他税费	2,424.30	1,512.80
合计	228,966,274.65	103,066,372.11

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	989,129.69	880,775.05
业务招待费	21,134.00	33,064.00
办公费	35,728.00	61,466.09
差旅费	29,437.00	31,771.00
车辆运行维护费	137,344.83	149,312.08
房屋租赁费	48,712.50	51,525.00

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	106,919.34	118,830.23
担保赔偿准备金	9,383,100.00	5,695,600.00
未到期责任准备金	379,534.63	-316,116.58
担保费		134,400.00
其他销售费用	18,077.51	49,204.08
合计	11,149,117.50	6,889,830.95

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,847,530.93	10,864,986.55
差旅费	1,155,870.79	491,227.94
车辆运行维护费	855,419.45	699,920.50
技术服务费	12,304,501.61	12,931,858.88
物业管理费	573,147.25	700,439.85
其他管理费用	562,261.24	834,167.74
水电费	1,507,640.40	169,498.41
诉讼费	388,272.50	853,496.56
修理费	62,826.00	1,631,787.55
业务宣传费	342,817.67	530,719.62
业务招待费	264,948.68	278,334.64
折旧与摊销	28,308,988.77	18,684,921.37
职工薪酬	14,735,311.10	8,597,351.01
咨询费	3,509,652.72	1,713,063.39
合计	66,419,189.11	58,981,774.01

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	238,581,977.94	30,299,807.03
减：利息收入	3,164,893.77	4,354,048.59
手续费支出	75,748.02	233,102.05
合计	235,492,832.19	26,178,860.49

(三十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,208.21	83,943.90
处置长期股权投资产生的投资收益		7,648.31
其他		126,575.46
合计	77,208.21	218,167.67

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-4,511,644.24	—
其他应收款信用减值损失	-63,312,872.12	—
合计	-67,824,516.36	—

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	—	-27,456,211.97
其他应收款坏账损失	—	-87,393,328.96
合计		-114,849,540.93

(三十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	296,300,000.00	420,120,000.00	296,300,000.00
其他	57,155.93	13,271.43	57,155.93
合计	296,357,155.93	420,133,271.43	296,357,155.93

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设奖励款	296,000,000.00	420,120,000.00	与收益相关
项目建设现场观摩会奖励款	300,000.00		与收益相关
合计	296,300,000.00	420,120,000.00	

注 1：本期政府补助 296,000,000.00 元系依据兴仁市财政局文件确认。

注 2：本期政府补助 300,000.00 元系依据黔西南布依族苗族自治州人民政府文件确认。

(三十九) 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
对外捐赠		85,080.00	
罚款、滞纳金支出	5,196,950.20	6,519,090.11	5,196,950.20
其他	6,632.53	6,030.24	6,632.53
合计	5,203,582.73	6,610,200.35	5,203,582.73

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	49,590,477.25	33,019,741.87
递延所得税费用	-57,222,721.57	-58,552,648.52
合计	-7,632,244.32	-25,532,906.65

(四十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	7,852,337,955.99	4,588,330,774.72
其中：营业外收入中收现收入	296,349,915.10	420,133,271.43
经营性资金利息收入	3,164,893.77	4,354,048.59
其他往来中收现收入	7,552,823,147.12	4,163,843,454.70
支付其他与经营活动有关的现金	7,402,887,621.92	2,965,726,088.93
其中：管理费用中的现金支出	9,324,186.22	53,169,565.67
销售费用中的现金支出	285,433.84	296,004.31
财务费用中的经营性手续费支出	68,173.70	233,102.05
营业外支出中的现金支出	5,111,778.24	6,610,175.35
其他往来中的现金支出	7,388,098,049.92	2,905,417,241.55

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		338,100,000.00
其中：收到的资本扶持		338,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	169,523,409.66	78,700,000.00
其中：用于借款质押的银行存款	10,000.00	78,700,000.00
支付的担保费用	45,000,000.00	
融资租赁所支付的（租赁费）现金	124,513,409.66	

(四十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	264,684,880.60	239,777,884.12
加：信用减值损失	67,824,516.36	—
资产减值准备		114,849,540.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	204,633,740.02	133,014,953.84
无形资产摊销	14,309,860.46	5,416,609.37
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	238,581,977.94	30,299,807.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,208.21	-1,277,667.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,222,721.57	-58,552,648.52
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）	80,498,279.00	-1,052,390,613.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,235,024,232.34	-1,646,161,048.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-514,984,816.48	2,366,717,180.34
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,533,272,740.46	131,693,998.02
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	147,927,558.56	804,216,135.46
减：现金的期初余额	804,216,135.46	1,446,681,758.73
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	-656,288,576.90	-642,465,623.27

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,927,558.56	804,216,135.46
其中：库存现金		3,423.59
可随时用于支付的银行存款	65,035,565.69	709,310,264.95
可随时用于支付的其他货币资金	82,891,992.87	94,902,446.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,927,558.56	804,216,135.46
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		

(四十三) 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	10,000.00	质押
存货	1,111,815,484.52	抵押
合计	1,111,825,484.52	--

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市	兴仁市	融资担保业务	100		出资设立
兴仁市金凤凰水务有限公司	兴仁市	兴仁市	自来水生产与供应, 污水处理, 水利旅游开发, 水利水电开发	100		出资设立
兴仁市金凤凰物管有限公司	兴仁市	兴仁市	物业管理	100		出资设立
贵州薏苡酒业有限公司	兴仁市	兴仁市	健康酒类产品的研发、生产和销售	60		出资设立
贵州兴仁登高新材料有限公司	兴仁市	兴仁市	铝的生产与销售	51		出资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	贵州薏苡酒业有限公司	40	-140,280.22		898,054.55
2	贵州兴仁登高新材料有限公司	49	-66,455,637.18		295,169,330.43

3. 重要的非全资子公司主要财务信息(划分为持有待售的除外)

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州薏苡酒业有限公司	1,628,880.47	1,161,986.34	2,790,866.81	545,730.42		545,730.42
贵州兴仁登高新材料有限公司	391,101,486.84	3,507,590,983.15	3,898,692,469.99	3,174,314,377.29	90,009,500.00	3,264,323,877.29

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州意苡酒业有限公司	1,685,554.37	1,377,031.10	3,062,585.47	466,748.54		466,748.54
贵州兴仁登高新材料有限公司	564,829,016.88	3,236,310,696.27	3,801,139,713.15	3,050,419,371.10		3,050,419,371.10

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州意苡酒业有限公司	347,687.57	-350,700.54	-350,700.54	70,879.90
贵州兴仁登高新材料有限公司	1,901,105,205.28	-135,623,749.35	-135,623,749.35	290,681,134.98

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州意苡酒业有限公司	375,955.34	-536,482.67	-536,482.67	67,842.41
贵州兴仁登高新材料有限公司	725,987,783.56	-191,594,054.01	-191,594,054.01	114,032,955.02

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州金凤凰新能源发展有限公司	兴仁市	兴仁市	新能源的投资、建设、运营、维护	30		权益法
兴仁中石化金凤凰能源发展有限责任公司	兴仁市	兴仁市	成品油销售	49		权益法
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	兴仁市	兴仁市	铝及铝制品的生产与销售		30	权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
兴仁市财政局	机关法人	兴仁市		90.50	90.50

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
贵州金凤凰新能源发展有限公司	联营企业
兴仁中石化金凤凰能源发展有限责任公司	联营企业
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	联营企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	销售商品	电解铝	市场价	1,871,458,177.83	100.00	695,528,204.85	95.89

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州锦兴轻合金装备制造有限公司	63,232,336.05	3,161,616.80	63,237,924.47	3,161,896.22
合计		63,232,336.05	3,161,616.80	63,237,924.47	3,161,896.22

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

1、截止 2019 年 12 月 31 日本公司为其他单位提供担保情况如下：

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
-----	------	-----	------	------	-------

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	华融金融租赁股份有限公司	45,001,666.43	保证	2021-11-25
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	浙江海亮融资租赁有限公司	47,618,276.50	保证	2020-6-15
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	紫光融资租赁有限公司	35,406,915.22	保证	2020-1-24
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	上海国金租赁有限公司	17,986,672.08	保证	2020-2-6
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	国泰租赁有限公司	86,245,366.00	保证	2020-2-16
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	江苏金融租赁股份有限公司	18,098,845.00	保证	2021-2-22
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	华融金融租赁股份有限公司	99,106,390.51	保证	2022-3-8
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	江苏金融租赁股份有限公司	17,098,845.00	保证	2021-3-24
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	西藏金融租赁有限公司	103,000,000.00	保证	2022-4-21
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	中航国际租赁有限公司	80,332,155.15	保证	2022-5-4
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	中国康富国际租赁股份有限公司	76,305,304.26	保证	2022-6-14
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	光大兴隆信托有限责任公司	346,984,246.58	保证	2020-11-3
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	远东国际租赁有限公司	49,857,443.05	保证	2020-7-11
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	中泰信托有限责任公司	70,983,000.00	保证	2020-8-25
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	国通信托有限责任公司	104,700,000.00	保证	2020-8-6
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州东湖新城市建设投资有限公司	国泰租赁有限公司	86,245,366.00	保证	2020-8-14
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州恒创投资开发有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	455,000,000.00	保证	2038-8-16
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁薏仁米实业有限公司	贵阳银行兴义分行	109,200,000.00	保证	2027-9-20
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市人民医院	重庆银行贵阳城东支行	31,000,000.00	保证	2021-8-28
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州泛亚实业(集团)有限公司	兴仁县农村信用合作联社	28,000,000.00	保证	2020-1-29

贵州金凤凰产业投资有限公司
财务报表附注
2019年1月1日—2019年12月31日

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁慧仁米实业有限公司	贵阳银行兴义分行	10,800,000.00	保证	2027-9-20
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市扶贫开发投资有限责任公司	贵州兴仁农村商业银行	29,000,000.00	保证	2020-1-23
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰新能源发展有限公司	贵州银行兴仁支行	1,002,400.00	保证	2021-9-28
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰新能源发展有限公司	贵州银行兴仁支行	2,997,600.00	保证	2021-9-28
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市百德镇中心卫生院	贵州银行兴仁支行	3,200,000.00	保证	2022-6-29
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市大山镇中心卫生院	贵州银行兴仁支行	3,200,000.00	保证	2022-6-29
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市屯脚镇中心卫生院	贵州银行兴仁支行	3,200,000.00	保证	2022-6-29
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市马崖镇中心卫生院	贵州银行兴仁支行	2,400,000.00	保证	2022-6-29
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市慧通达交通投资有限责任公司	兴仁县农村信用合作联社	50,000,000.00	抵押	2020-2-7
贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁市雨露水利水电发展有限责任公司	贵州兴仁农村商业银行	23,000,000.00	抵押	2020-2-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	马焕丝	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-1-17
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省泛亚实业（集团）有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2020-1-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县云林慧仁有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-2-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市恒发农业发展有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	1,000,000.00	保证	2022-3-19
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	易辉进	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,900,000.00	保证	2020-2-1
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	黄福忠	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,600,000.00	保证	2020-2-1
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州苗西南饮品有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2022-6-26
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市富农种养殖农民专业合作社	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,990,000.00	保证	2022-3-21
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市三村种养殖农民专业合作社	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,990,000.00	保证	2022-3-21
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市驭风种养殖农民专业合作社	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,990,000.00	保证	2022-3-21

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市长耳营种养殖农民专业合作社	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,990,000.00	保证	2022-3-21
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州金松食品有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,500,000.00	保证	2020-6-3
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杨天芳	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,400,000.00	保证	2020-4-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	谭绍品	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,400,000.00	保证	2020-4-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州放马坪文化旅游投资有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2020-2-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	周昆明	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	1,500,000.00	保证	2021-6-20
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州金松食品有限公司	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	5,000,000.00	保证	2021-6-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	马克彪	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	2,000,000.00	保证	2021-6-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州汇丰生态养殖有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2024-6-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	陈坤云	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	2,000,000.00	保证	2021-8-5
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	宋寅正	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-6-13
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杜龙江	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-6-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	金方英	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-8-1
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	郑齐林	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-7-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	唐发明	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-6-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王星灵	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,000,000.00	保证	2020-8-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	李辉	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,000,000.00	保证	2020-8-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	马克彪	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-9-2
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省黔西南州兴客隆超市有限公司兴仁分公司	贵州兴仁农村商业银行总行	3,600,000.00	保证	2020-9-22
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州汇丰生态养殖有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,000,000.00	保证	2020-9-19

贵州金凤凰产业投资有限公司
财务报表附注
2019年1月1日—2019年12月31日

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州汇丰生态养殖有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	900,000.00	保证	2020-9-19
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王礼凯	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,500,000.00	保证	2020-9-5
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县兴谊商贸有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	汤亚军	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-10-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县坪上小尖山屠宰有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	3,000,000.00	保证	2021-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	李辉	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	2,000,000.00	保证	2020-10-15
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杨小美	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	2,000,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王建业	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	2,000,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	梁大寒	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,600,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	陈庆林	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,300,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	罗忠正	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,400,000.00	保证	2020-10-7
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	吕元林	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,500,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杨源	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,850,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王建业	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,850,000.00	保证	2020-9-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	段正敏	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,550,000.00	保证	2020-10-22
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	龙瑞	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,850,000.00	保证	2020-10-20
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	李奎	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-10-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	张贵兴	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,550,000.00	保证	2020-10-20
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	吴光旭	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,550,000.00	保证	2020-10-22
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	彭帮洪	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,500,000.00	保证	2020-10-16

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	刘彪	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,600,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	苏显勇	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	郎光凯	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,600,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	张大红	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,700,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	刘畅	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,300,000.00	保证	2020-10-20
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	魏天刚	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,650,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	张禄星	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兰明胜	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,700,000.00	保证	2020-10-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杜吉高	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-10-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王加书	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,300,000.00	保证	2020-10-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	罗富帅	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	罗方俊	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-10-23
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	周军	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,800,000.00	保证	2020-11-7
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王先吕	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,900,000.00	保证	2020-10-31
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	朱加杰	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,900,000.00	保证	2020-11-26
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	秦兴政	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,900,000.00	保证	2020-10-20
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	宋云超	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,850,000.00	保证	2020-10-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杨树静	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,900,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	杨林	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,900,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	胡剑	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,800,000.00	保证	2020-12-8

贵州金凤凰产业投资有限公司
财务报表附注
2019年1月1日—2019年12月31日

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	周祥光	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,650,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	龚建	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,400,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	程飞	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,600,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	邹远建	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,750,000.00	保证	2020-10-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	宋云超	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,850,000.00	保证	2020-10-30
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	冯仕勇	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-11-24
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	肖燕春	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-11-11
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	潘永洋	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-11-10
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州万峰林纺织科技有限公司	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	5,000,000.00	保证	2020-11-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	肖燕鹏	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-11-17
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州天宇携创科技发展有限公司	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	4,900,000.00	保证	2020-12-3
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	李凤国	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	1,000,000.00	保证	2020-6-13
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州惹品田园生物科技有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	700,000.00	保证	2020-12-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	罗学楷	贵阳银行股份有限公司贞丰支行	2,000,000.00	保证	2020-12-23
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省兴仁市荣凯五金搪瓷制品有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,700,000.00	保证	2020-6-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	罗兵	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,000,000.00	保证	2020-12-23
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州沁扬农业科技开发有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2020-2-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省紫蕊生物科技有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	7,500,000.00	保证	2020-1-19
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	刘玉和	贵州兴仁农村商业银行东湖支行	3,000,000.00	保证	2020-3-26
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市扶贫开发投资有限责任公司	贵州兴仁农村商业银行总行	20,000,000.00	保证	2020-1-23

担保人	被担保方	受益人	担保金额	担保方式	担保到期日
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州黔仁茶生态农业旅游开发有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	16,000,000.00	保证	2027-11-22
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县良友商贸有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	12,000,000.00	保证	2020-6-28
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州仁信农业开发有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	4,500,000.00	保证	2021-7-25
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	陶河利	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	300,000.00	保证	2021-9-5
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	惠农脱贫贷 2000 户	中国农业银行兴仁支行	200,000,000.00	保证	2020-3-1
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	惠民脱贫贷 329 户	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	32,900,000.00	保证	2020-11-16
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州兴仁农商行农民工工资贷 126 户	贵州兴仁农村商业银行总行	349,920,000.00	保证	2020-1-31
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省盘江红酒业有限公司	贵州兴仁农村商业银行总行	10,000,000.00	保证	2024-6-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	黔西南州山地旅游开发有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,740,000.00	保证	2020-7-21
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	刘应文	贵阳银行股份有限公司兴仁支行	2,000,000.00	保证	2020-8-12
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县鸿源生态农业开发有限责任公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	1,090,000.00	保证	2020-8-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县鸿源生态农业开发有限责任公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	800,000.00	保证	2020-8-29
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁市帝贝酒店有限公司	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	950,000.00	保证	2020-12-4
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	贵州省星遂建筑工程材料贸易有限公司	贵州银行股份有限公司兴仁支行	4,900,000.00	保证	2021-12-26
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	兴仁县坪上小尖山屠宰有限公司	贵州银行股份有限公司兴仁支行	4,900,000.00	保证	2022-12-27
兴仁市金凤凰融资担保有限公司	王大昌	兴仁振兴村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	保证	2020-12-28
合计			2,959,580,491.78		

2、截止 2019 年 12 月 31 日本公司抵押担保事项

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	账面价值	担保余额
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (150) 号	40,764,000.00	540,000,000.00
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (151) 号	41,846,400.00	

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	账面价值	担保余额
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (152) 号	47,445,600.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (153) 号	55,440,000.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (154) 号	54,625,200.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (155) 号	72,888,000.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (156) 号	61,670,400.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (157) 号	57,198,000.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (158) 号	81,752,800.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (159) 号	50,330,400.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (161) 号	70,423,200.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2012 (160) 号	50,352,800.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2014 (162) 号	51,916,500.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2014 (163) 号	65,931,000.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2015 (164) 号	71,951,250.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	中国农业发展银行兴仁县支行	仁国用 2015 (165) 号	75,695,625.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁农村商业银行	黔(2017)兴仁县不动产权第0000701号	18,950,458.10	34,605,082.20
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁农村商业银行	黔(2017)兴仁县不动产权第0000703号	17,015,400.00	
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵阳银行兴仁支行	黔(2018)兴仁县不动产权第000257号	22,145,000.00	23,000,000.00
贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵阳银行兴仁支行	黔(2018)兴仁县不动产权第000258号	20,600,000.00	23,000,000.00

借款单位	抵押单位	借款银行	抵押物	账面价值	担保余额
兴仁市意通达交通投资有限责任公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	兴仁县农村信用合作联社	黔(2017)兴仁县不动产权第0000763号	46,166,564.70	50,000,000.00
兴仁市雨露水利水电发展有限责任公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁农村商业银行	黔(2019)兴仁县不动产权第0000214号	28,819,218.82	23,000,000.00
兴仁市雨露水利水电发展有限责任公司	贵州金凤凰产业投资有限公司	贵州兴仁农村商业银行	黔(2017)兴仁县不动产权第0000764号	7,887,667.90	
合计				1,111,815,484.52	693,605,082.20

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	673,422,060.48	100.00	28,791,955.00	4.28
其中：组合1：政府及相关单位、关联方	97,582,960.48	14.49		
组合2：其他单位	575,839,100.00	85.51	28,791,955.00	5.00
合计	673,422,060.48	100.00	28,791,955.00	4.28

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	720,771,907.28	100.00	24,287,840.89	3.37

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	235,025,498.14	32.61		
组合 2：其他单位	485,756,817.80	67.39	24,287,840.89	5.00
合计	720,771,907.28	100.00	24,287,840.89	3.37

(1) 组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收政府及相关单位、关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	97,582,960.48			235,025,498.14		
合计	97,582,960.48			235,025,498.14		

②组合 2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	575,839,100.00	5	28,791,955.00	485,756,817.80	5	24,287,840.89
合计	575,839,100.00		28,791,955.00	485,756,817.80		24,287,840.89

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,504,114.11 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
兴仁市基本建设投资有限责任公司	575,839,100.00	85.51	28,791,955.00
兴仁市财政局	97,582,960.48	14.49	
合计	673,422,060.48	100.00	28,791,955.00

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,228,607,840.18	2,557,320,597.85
减：坏账准备	171,959,913.56	132,041,915.82
合计	2,056,647,926.62	2,425,278,682.03

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,228,607,840.18	100.00	171,959,913.56	7.72
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	1,000,496,545.90	44.89		
组合 2：其他单位	1,228,111,294.28	55.11	171,959,913.56	14.00
合计	2,228,607,840.18	100.00	171,959,913.56	7.72

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,557,320,597.85	100.00	132,041,915.82	5.16
其中：组合 1：政府及相关单位、关联方	1,225,024,513.43	47.90		
组合 2：其他单位	1,332,296,084.42	52.10	132,041,915.82	9.91
合计	2,557,320,597.85	100.00	132,041,915.82	5.16

① 组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：政府及相关单位、关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	313,459,996.37			734,257,456.88		
1 至 2 年	319,936,549.53			490,767,056.55		
2 至 3 年	367,100,000.00					
合计	1,000,496,545.90			1,225,024,513.43		

组合 2：其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	520,605,932.83	5	26,030,296.64	497,997,274.44	5	25,947,619.34
1 至 2 年	416,043,643.47	10	41,604,364.35	682,678,742.28	10	70,101,638.17
2 至 3 年	147,725,367.28	30	29,545,073.46	144,887,305.18	30	30,594,649.77
3 至 4 年	137,588,343.18	50	68,794,171.59	849,829.00	50	424,914.50
4 至 5 年	810,000.00	80	648,000.00	4,549,197.42	80	3,639,357.94
5 年以上	5,338,007.52	100	5,338,007.52	1,333,736.10	100	1,333,736.10
合计	1,228,111,294.28		171,959,913.56	1,332,296,084.42		132,041,915.82

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 39,917,997.74 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
兴仁县登高铝业有限公司	449,308,165.01	24.76	70,799,954.93
兴仁县雨露水利水电发展有限责任公司	439,569,557.33	24.23	22,779,022.82
兴仁市财政局	332,923,115.04	18.35	
贵州鑫醇能源有限公司	180,000,000.00	9.92	42,000,000.00
兴仁市住房和城乡建设局	60,000,000.00	3.31	
合计	1,461,800,837.38	80.57	135,578,977.75

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	929,074,435.21		929,074,435.21	928,774,435.21		928,774,435.21
对联营、合营企业投资	6,661,152.11		6,661,152.11	6,583,943.90		6,583,943.90
合计	935,735,587.32		935,735,587.32	935,358,379.11		935,358,379.11

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兴仁县金凤凰融资担保有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
兴仁县金凤凰水务有限公司	203,774,435.21	300,000.00		204,074,435.21		
兴仁县金凤凰物管有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
贵州薏苡酒业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
贵州兴仁登高新材料有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00		
合计	928,774,435.21			929,074,435.21		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		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	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他
联营企业									
贵州金凤凰新能源发 展有限公司	6,165,864.40			153,587.57					6,319,451.97
兴仁中石油金凤凰能 源发展有限责任公司	418,079.50			-76,379.36					341,700.14
合计	6,583,943.90			77,208.21					6,661,152.11

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
厂房出租收入	30,300,724.82	24,923,165.05	29,598,905.69	23,128,739.20
工程收入	176,877,804.90	161,224,901.81	188,783,888.84	172,077,350.00
土地转让收入	1,244,470,352.38	585,861,009.80	859,052,195.20	610,383,440.00
合计	1,451,648,882.10	772,009,076.66	1,077,434,989.73	805,589,529.20

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,208.21	83,943.90
处置长期股权投资产生的投资收益		7,648.31
合计	77,208.21	91,592.21

贵州金凤凰产业投资有限公司

二〇二〇年四月二十九日



第16页至第73页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: 李梅

签名: 李冬冬

日期: 2020.4.29

日期: 2020.4.29

日期: 2020.4.29