

神雾节能股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴浪、主管会计工作负责人吴浪及会计机构负责人(会计主管人员)戚晓娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司报告期内仅因为存在对以前年度已经公告的财务数据的差错更正，达到财务报告内部控制认定的重大缺陷标准，因此公司自评财务报告内部控制存在重大缺陷，公司非财务报告内部控制不存在重大缺陷。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展展望”中的“风险与对策”，敬请投资者予以关注。

公司将触及《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》第 13.2.1（一）“最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值”的情形；同时将触及《深圳证券交易所股票上市规

则（2018 年修订）》第 13.2.1（二）“最近一个会计年度经审计的净资产为负值或者因追溯重述导致最近一个会计年度净资产为负值”的情形；公司股票将继续被实施退市风险警示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项	21
第六节股份变动及股东情况	60
第七节优先股相关情况	65
第八节可转换公司债券相关情况	66
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	67
第十节公司治理	74
第十一节公司债券相关情况	80
第十二节 财务报告	81
第十三节 备查文件目录	211

释义

释义项	指	释义内容
神雾节能、本公司、上市公司、公司	指	金城造纸股份有限公司，现更名为神雾节能股份有限公司
江苏院	指	江苏省冶金设计院有限公司
神雾集团	指	北京神雾环境能源科技集团股份有限公司，现更名为神雾科技集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
金川一期	指	甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司金川弃渣综合利用一期工程—铜尾矿综合利用项目（年处理量 80 万吨铜尾弃渣综合利用）
蓄热式转底炉	指	将蓄热式高温空气燃烧技术与转底炉直接还原技术相结合的新一代转底炉，具有可使用低值燃料、能耗低的优点
EP	指	（Engineering Procurement）是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购等实行若干阶段的承包
中行	指	中国银行股份有限公司
北京天襄案	指	神雾节能股份有限公司为神雾科技集团股份有限公司向北京天襄投资控股有限公司借款提供违规担保案
上海栩生案	指	神雾节能股份有限公司为神雾环保科技股份有限公司向栩生（上海）实业有限公司借款提供违规担保案
霍尔果斯永博案	指	神雾节能股份有限公司为神雾科技集团股份有限公司向霍尔果斯永博企业管理咨询有限公司借款提供违规担保案

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 节能	股票代码	000820
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	神雾节能股份有限公司		
公司的中文简称	神雾节能		
公司的外文名称（如有）	Shenwu Energy Saving Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吴浪		
注册地址	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道 19 号		
注册地址的邮政编码	330103		
办公地址	江苏省南京市雨花台区安德门大街 52 号世茂诚品国际广场 A 座 11 楼		
办公地址的邮政编码	210000		
公司网址	www.sw-es.cn		
电子信箱	stocks@sw-es.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董郭静	
联系地址	江苏省南京市雨花台区安德门大街 52 号 世茂诚品国际广场 A 栋 11 楼	
电话	025-85499131	
传真	025-85470136	
电子信箱	dongguojing@sw-es.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	9121070024203000XM
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	李建树 喻俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
南京证券股份有限公司	江苏省南京市江东中路 389 号	张睿、封燕	2016 年 8 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
华创证券有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 26 号 恒奥中心 C 座 5 层	吴丹、贾文奇	2016 年 8 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	16,227,342.49	12,895,545.71	12,895,545.71	25.84%	1,095,861,295.41	880,150,261.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,042,566,079.93	-700,564,300.79	-656,609,114.93	-211.08%	159,431,111.19	118,213,079.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,694,572,247.15	-700,881,732.22	-656,926,546.36	-157.95%	152,571,986.71	111,353,954.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,535,861.83	-100,856,375.90	-100,856,375.90	50.88%	-400,142,765.89	-887,342,765.89
基本每股收益（元/股）	-3.21	-1.10	-1.03	-211.08%	0.25	0.19

稀释每股收益（元/股）	-3.21	-1.10	-1.03	-211.08%	0.25	0.19
加权平均净资产收益率	-216.50%	-129.45%	-161.67%	-54.83%	19.64%	17.50%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	66,208,282.17	1,866,299,044.63	1,678,012,882.97	-96.05%	2,677,491,931.59	2,474,068,427.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	-1,964,730,819.08	190,905,867.63	77,835,260.85	-2,624.22%	891,470,168.42	734,444,375.78

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

一、公司本年对各大停滞项目进行了全面梳理，对分包商的工程量进行了核实及对账，发现需对以前年度进行追溯调整：

1、关于金川弃渣综合利用二期工程项目的分包成本，2018 年以前存在多确认八冶建设集团有限公司 48,886,496.54 元土建工程量，相应多确认项目进度收入 66,623,572.54 元，工程施工-合同毛利 17,737,076.00 元的情况。需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、应收账款及应交税金。

2、关于广西景昇隆 50 万吨/年高端合金新材料项目的分包成本，2018 年以前存在多确认江苏扬建集团有限公司 101,590,853.97 元土建工程量，相应多确认项目进度收入 146,815,529.43 元，工程施工-合同毛利 45,224,675.46 元的情况。需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、存货（未结算工程）及应交税金。

3、关于山西建龙实业 1500 卷板项目步进梁式加热炉总承包项目的分包成本，2018 年以前存在多确认设备成本 1,135,966.00 元，相应多确认项目进度收入 2,271,931.51 元，工程施工-合同毛利 1,135,965.51 元的情况。需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、应收账款及应交税金。

4、公司于 2019 年完成对金川弃渣综合利用一期工程项目的成本决算工作，决算金额超出原账面已确认的各分包商成本金额 115,807,760.75 元。需对以前年度成本进行追溯调增，同时调增应付账款，调减应交税金。

二、公司本年对各项跨期费用进行了调整，具体如下：1、2017 年，公司将 2018 年部分职工薪酬预提在 2017 年。需调减 2017 年管理费用 21,756,956.31 元，调增 2018 年管理费用 21,756,956.31 元，同时调整应交税金。2、2018 年，公司将应费用化的保理费计入其他应付款。需调增 2018 年财务费用 2,000,000.00 元。3、公司以前年度仓储物流费用未按权责发生制及时入账。分别调增 2017 年管理费用-服务费 5,500,000.00 元，调增 2018 年管理费用-服务费 6,000,000.00 元。4、公司对中介机构费用进行了调整，调增 2018 年管理费用-中介机构费用 1,886,792.40 元。5、调增与神雾集团等单位的往来，调增 2018 年其他应收款 519,812,301.19 元，调减 2018 年预付账款 479,368,490.88 元。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,015,367.96	5,507,224.78	7,106,277.02	1,598,472.73
归属于上市公司股东的净利润	-37,260,250.31	-49,263,723.76	-57,667,317.36	-1,898,374,788.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,219,091.01	-48,023,695.15	-57,663,452.05	-1,551,666,008.94
经营活动产生的现金流量净额	2,780,083.53	-27,346,063.97	-21,065,394.10	-3,904,487.29

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-104,395.17	148,612.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,488.03	1,237,679.84	9,139,943.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,038,320.81	-815,853.24	-1,042,792.95	本期主要系计提违规对外担保及部分诉讼损失 337786432.02 元
减：所得税影响额			1,386,638.87	
合计	-347,993,832.78	317,431.43	6,859,124.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要推广蓄热式转底炉处理冶金尘泥、矿渣技术以及传统冶金设计业务。但受经营性现金流紧张影响，主营业务发展受限，仅签订部分传统设计项目订单。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	减少 294.23 万，主要是因为正常计提折旧及部分资产盘亏。
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司拥有如下资质：冶金行业甲级设计资质；钢铁、有色金属、机械工程甲级咨询资质；建筑行业（建筑工程）乙级设计资质、电力行业（送电工程、变电工程）丙级设计资质、环境工程固体废物处理处置工程专项乙级设计资质；压力管道（GC2）设计资质。截止报告期末，公司全资子公司江苏院已授权专利670项，其中发明专利51项。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受流动性紧张影响，公司在建项目基本停滞，业务规模大幅萎缩。在全面评估存量合同的履约能力以及公司财务状况的基础上，将业务方向由EPC工程总包转向设计项目的承揽，将经营的重点由自营及EPC总包转向承揽设计业务（E），主要以推广转底炉处理冶金尘泥、渣技术及传统冶金设计为主。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	16,227,342.49	100%	12,895,545.71	100%	25.84%
分行业					
冶金行业	14,274,961.56	87.97%	9,513,072.23	73.77%	50.06%
其他行业	1,952,380.93	12.03%	3,382,473.48	26.23%	-42.28%
分产品					
工程总承包			0.03	0.00%	-100.00%
工程咨询设计	10,783,076.58	66.45%	10,901,655.29	84.54%	-1.09%
设备销售	3,491,884.96	21.52%			100.00%
其他业务形式	1,952,380.95	12.03%	1,993,890.39	15.46%	-2.08%
分地区					
境内	16,227,342.49	100.00%	12,895,545.71	100.00%	25.84%
境外	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
冶金行业	14,274,961.56	7,844,138.46	45.05%	50.06%	68.37%	-5.98%
其他行业	1,952,380.93	260,665.95	86.65%	-42.28%	-69.36%	11.80%
分产品						
工程咨询设计	10,783,076.58	883,616.67	91.81%	-1.09%	-72.54%	21.33%
其他业务形式	1,952,380.95	260,665.95	86.65%	-2.08%	0.00%	-0.28%
处置资产	3,491,884.96	6,114,919.22	-75.12%	100.00%	100.00%	-75.12%
分地区						
境内	16,227,342.49	8,104,804.41	50.05%	25.84%	47.11%	-7.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程设计承包	员工成本	732,703.54	9.04%	1,533,270.85	27.83%	-52.21%
工程设计承包	分包成本	113,207.54	1.40%			100.00%
工程设计承包	设备材料成本	6,960,521.79	85.88%	3,411,252.73	61.92%	104.05%
工程设计承包	其他费用成本	298,371.54	3.68%	564,862.60	10.25%	-47.18%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	15,885,861.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	97.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	山东尼克尔新材料科技有限公司	9,672,727.25	59.61%
2	无锡市方正源科技发展有限公司	3,491,884.96	21.52%
3	知金教育咨询有限公司	1,952,380.95	12.03%
4	重庆望变电气（集团）股份有限公司	466,981.13	2.88%
5	滁州盛元金属制品有限公司	301,886.79	1.86%
合计	--	15,885,861.08	97.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,139,720.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	86.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国三安建设集团有限公司	3,536,114.10	49.99%
2	张家港海陆钢结构有限公司	1,296,846.16	18.33%
3	北京众恒恒信自动化设备有限公司	575,991.45	8.14%
4	北京国茂辰昊传动设备有限公司	457,264.96	6.46%
5	苏华建设集团有限公司	273,504.27	3.87%
合计	--	6,139,720.94	86.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,145,761.72	7,626,331.38	6.81%	
管理费用	63,783,190.81	146,238,019.04	-56.38%	主要系职工薪酬减少 6081.24 万
财务费用	110,611,389.22	62,094,033.76	78.14%	主要系利息支出增加 4249.48 万
研发费用	8,585,045.55	9,761,494.74	-12.05%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

金川一期项目技术改造研发投入，以期尽早达到复工复产条件，为公司打开有色固废处理领域的市场空间。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	18	114	-84.21%
研发人员数量占比	6.90%	16.30%	-9.40%
研发投入金额（元）	8,585,045.55	9,761,494.74	-12.05%
研发投入占营业收入比例	52.90%	75.70%	-22.80%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	21,931,411.11	260,040,229.82	-91.57%
经营活动现金流出小计	71,467,272.94	360,896,605.72	-80.20%
经营活动产生的现金流量净额	-49,535,861.83	-100,856,375.90	50.88%
投资活动现金流入小计		2,956,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	228,468.00	661,926.00	-65.48%
投资活动产生的现金流量净	-228,468.00	2,294,074.00	-109.96%

额			
筹资活动现金流入小计	85,326,766.22	560,002.43	15,136.86%
筹资活动现金流出小计	42,079,722.30	55,659,425.12	-24.40%
筹资活动产生的现金流量净额	43,247,043.92	-55,099,422.69	-178.49%
现金及现金等价物净增加额	-6,501,868.55	-153,615,864.09	-97.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入减少，主要系公司2019年项目暂缓，销售回款及经营性收款明显下降。

经营活动现金流出减少，主要系公司2019年项目暂缓，分包付款及经营性付款明显减少。

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系本期经营性现金流出的减少幅度大于流入的减少。

投资活动现金流入减少，主要系上期处置部分资产的流入，本期无流入。

投资活动现金流出减少，主要系本期购建固定资产、无形资产等支付的现金的减少。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期无投资活动现金流入。

筹资活动现金流入增加，主要系本期非金融机构借款的增加。

筹资活动现金流出减少，主要系本期偿还本金及相关利息的减少。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系本期借款流入的增加及还款流出的减少。

现金及现金等价物净增加额增加，主要系本期经营活动及筹资活动产生的现金净流量的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营性净现金流与本年度净利润存在重大差异的原因，主要是因为2019年单项重大项目大额计提信用减值损失及资产减值损失以及对违规担保大额计提预计负债，导致本年度净利润亏损很大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,309,980.46	8.02%	111,209,115.80	6.63%	1.39%	期初余额中有 1.04 亿元冻结保证金及利息，已于 2019 年 8 月解冻并归还银行垫付资金。

应收账款	19,560,490.27	29.54%	294,018,387.37	17.52%	12.02%	减少额主要系应收账款已发生大额减值
存货	2,128,982.38	3.22%	159,621,118.14	9.51%	-6.29%	减少额主要系存货已发生大额减值
投资性房地产	1,101,347.98	1.66%	1,127,728.20	0.07%	1.59%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	1,982,200.05	2.99%	4,924,459.63	0.29%	2.70%	减少额主要系对盘亏资产进行了处理
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	519,100,465.07	784.04%	692,960,472.32	41.30%	742.74%	减少额主要系以解冻的 1 亿资金归还民生银行垫付借款，另有 7300 万元浙商银行借款由北京文科担保公司代偿。
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	5,083,578.02	保函保证金、涉诉冻结
应收账款	17,854,065.72	贷款质押
投资性房地产	1,101,347.98	贷款抵押
固定资产	24,176.52	贷款抵押
无形资产	121,758.34	贷款抵押
合 计	24,184,926.58	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏省冶金设计院有限公司	子公司	工程设计、承包	50,000,000.00	62,273,257.70	-1,569,640.523.84	16,227,342.49	-1,646,806.677.17	-1,657,014.027.28
内蒙古永道新材料科技	子公司	科学研究和技术服务业	5,000,000.00	59,986,252.23	-64,290,249.16	0.00	-59,850,105.39	-59,850,105.39

有限公司								
内蒙古华亨新材料科技有限公司	子公司	科学研究和技术服务业	5,000,000.00	2,593,279.52	2,018,279.52	0.00	-440,539.49	-440,539.49
南京神龙工程技术有限公司	子公司	工程技术	100,000,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、未来发展展望

（一）推进重点项目复工

公司现任领导团队在认真分析公司现有经营现状和恢复生产经营所将面临的困难与阻力的基础上，对公司停滞在建的总承包项目进行了剖析和梳理，决定集中力量尽快实现金川神雾项目顺利复产，通过该项目的示范效应促进铜渣处理技术全面推广，以期尽快实现公司经营走出困境。

（二）推动传统业务，逐步恢复市场

在公司目前经营状况尚不稳定的情况下，公司积极推进各类传统设计项目开展的开展，以期能够占用少量资金的前提下获取稳定的收益。重点领域如下：紧密跟踪江苏省安全检查整改项目；与长期合作伙伴共同开拓新型焦化市场；利用原有项目较好的口碑争取钢铁粉尘设计项目。

（三）应收账款催收及大额交易处理

1、公司已成立专项工作组，责专人对应收账款进行催收，同时制定相应的激励政策鼓励相关负责人员积极催收。

2、对于大额预付账款支出，公司已深入分析梳理，对于已终止或无法继续开展的项目发生的预付款进行核实和清收。同时公司将根据相关会计准则，对于确无法收回的预付款足额计提坏账准备。另一方面，针对控股股东及其关联方资金占用事项，持续与控股股东方面密切沟通，协商所占用资金的偿还方案，切实维护上市公司及中小股东的权益。

3、公司将汲取历史教训，对于今后新签合同增强对业主资信、项目条件、履约能力等因素的调查分析，

减少履约风险。合同执行中密切关注业主方经营状况及动态，持续评估合同方履约能力，及时采取应对措施。

二、公司可能面临的风险：

（一）被继续实施退市风险警示

公司2018年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，公司2019年度经审计的归属于上市公司股东的净利润仍为负值，同时2019年度经审计的归属于上市公司股东的净资产为负值，公司股票将继续被实施退市风险警示。

（二）立案调查风险

公司已于2019年7月12日在巨潮资讯网上披露了《关于公司、控股股东及实际控制人收到中国证监会调查通知书的公告》（公告编号：2019-069），因公司涉嫌信息披露违法违规已被中国证监会立案调查。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会针对上述调查事项的结论性意见。

（三）实际控制人变动风险

目前神雾集团持有的公司股份已全部被质押、司法冻结及轮候冻结，公司股份存在被司法拍卖或划转的风险。未来公司面临实际控制人变动的风险。

（四）诉讼风险

截止本报告披露日，公司逾期金融债务15笔共计约8.89亿元，其中已诉金融类案件11起，涉案金额约6.06亿元。同时，公司存在经营类案件63起，涉案金额约1.08亿元；全资子公司江苏院累计劳动仲裁案件182起，涉案金额约785.86万元。如上述案件全部被强制执行，则对公司持续经营产生不利影响。

（五）对外担保风险

经公司自查，公司存在未经正常审批程序为控股股东神雾集团及其关联方借款提供担保的情形。截止本公告披露日，公司违规对外担保未清偿总额合计21950万元。北京天襄案、上海栩生案再审申请均被驳回，公司仍承担连带担保责任。霍尔果斯永博案中，神雾集团已于债权人达成和解，该案已中止执行。因公司重组时的清偿保证金专用账户于2018年11月被湖州市中级人民法院司法划转1577.0129万元用于偿还神雾环保对栩生的借款，公司将依法向神雾环保追偿。截止目前，上述违规担保连带偿还责任尚未解除，公司已根据实际担保余额计提预计负债。

（六）人员流失风险

报告期内，公司部分技术人员离职，截至目前，在职员工总数129人。若欠薪问题得不到有效解决，可能会造成现有人员流失的风险。

（七）持续经营能力风险

自2018年初起，因资金紧张，导致公司在建项目停滞、债务逾期、诉讼和仲裁案件增多，同时公司存在违规对外担保、拖欠员工工资等问题。若上述问题无法妥善解决，将对公司持续经营能力产生重大影响。

（八）业绩补偿无法实现的风险

根据业绩承诺的相关约定，补偿义务人神雾集团依据协议支付的补偿总金额应不超过上市公司根据《资产置换及购买资产协议》以发行股份方式向补偿义务人支付的标的资产对价金额，因此神雾集团应以股份补偿的对价上限为3,246,023,191.98元。根据协议约定神雾集团应当优先以其在2016年重大资产重组中获得的349,410,462股股份向上市公司做出补偿，差额部分由神雾集团以现金补偿。

截止本公告出具日，神雾集团在2016年重大资产重组中所获得的公司31,820,462股股票（股份性质：限售股，占神雾集团所持公司股份的9.11%，占公司股份总数的4.99%）已被司法划转，剩余股份已被司法冻结及轮候冻结。神雾集团面临流动性紧张局面，神雾集团客观存在无法履行业绩补偿义务的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现归属于上市公司股东的净利润348,088,466.78元，母公司实现净利润-18,746,476.04元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-619,954,493.62元，截止2017年末可供股东分配的母公司的利润为-638,700,969.66元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2、经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润-700,564,300.79元，母公司实现净利润-24,384,286.63元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-638,700,969.66元，截止2018年末可供股东分配的母公司的利润为-663,085,256.29元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

3、经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度实现归属于上市公司股东的净利润-2,042,566,079.93元。母公司实现净利润-385,552,052.65元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，加上年初母公司未分配利润-663,085,256.29元，截止2019年末可供股东分配的母公司的利润为-1,048,637,308.94元。由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司拟定2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	-2,042,566,079.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-656,609,114.93	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	118,213,079.30	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	神雾科技集团股份有限公司	关于资产完整性等的承诺	1、本公司为依法设立并有效存续的企业法人，本公司具有独立的主体资格、独立对外承担法律责任。截至本承诺函出具日，本公司不存在根据有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定需要终止或解散之情形，不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债； 2、本公司未负有数额较大的到期未	2016年04月29日	不适用	正常履行中

		<p>清偿债务；</p> <p>3、本公司及本公司股东、法定代表人、董事、监事、主要管理人员（包括高级管理人员）最近五年未受过重大行政处罚、刑事处罚，亦未涉及与经济纠纷有关的重大诉讼或仲裁，不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件；</p> <p>4、本公司合法持有江苏院 100% 的股权，本公司获得江苏院股权的资金来源真实合法、不存在违法违规的情形、不存在被有关部门收缴、追索等法律风险；</p> <p>5、本公司持有的江苏院股权不存在被质押、扣押、冻结、司法查封或拍卖、托管、设定信托、被依法限制表决权，或其他使该等股份权</p>			
--	--	---	--	--	--

			利行使和/或转让受到限制或禁止的情形； 6、本公司持有的江苏院股权不存在委托持股情形，本公司基于该等股权依法行使股东权利没有任何法律障碍，该等股权不存在纠纷或潜在纠纷； 7、截至本承诺函出具日，本公司不存在《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的不得收购上市公司的情形； 8、本公司作为金城股份发行股份购买资产的交易对象，不存在损害金城股份和其全体股东利益的情形。			
	神雾科技集团股份有限公司	股权锁定的承诺	1、本公司本次认购的全部上市公司股份自本次发行完成之日起届满 36 个月之日和本公司与上市公司另行签订的《盈利	2016 年 10 月 24 日	神雾科技集团股份有限公司与上市公司签订的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》中约定的补偿	正常履约中

		<p>预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》中约定的补偿义务履行完毕之日中的较晚日前不得进行转让或上市交易（按照《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》进行回购或赠送的股份除外）。本次重大资产重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司本次认购的全部上市公司股份的锁定期自动 6 个月。若前述限售期及可全部转让或上市交易的前提、股份数与当时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门</p>	义务履行完毕之日	
--	--	---	----------	--

		<p>及证券交易所的有关规定不相符，可根据当时有效的法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定进行相应调整。</p> <p>2、本公司承诺本次认购的金城股份的股份在履行前述锁定承诺后减持将遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、相关证券监管部门及证券交易所的有关规定以及上市公司《公司章程》的相关规定。除上述承诺以外，本公司转让持有的金城股份的股份，将遵守股份转让当时有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及监管机</p>			
--	--	--	--	--	--

			构的相关规定。			
	神雾科技集团股份有限公司	为避免金川神雾和江苏院之间构成同业竞争的承诺	<p>1、在金川神雾实施的“金川弃渣综合利用工程铜尾矿综合利用项目”建成后，江苏院认为必要时，承诺人及北京神雾资源综合利用技术投资管理有限公司将对金川神雾进行减持直至全部转让所持有的金川神雾股权；</p> <p>2、在金川神雾实施的“金川弃渣综合利用工程铜尾矿综合利用项目”建成后，江苏院在认为必要时，可以由江苏院通过适当方式优先收购承诺人及相关企业持有的金川神雾的全部股权；</p> <p>3、如金川神雾与江苏院及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑江苏院及其子公司的利益；</p>	2016年08月01日	长期	正常履约中

			4、如金川神雾与江苏院及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则由神雾集团向江苏院及其子公司承担由此造成的一切损失和费用，以确保江苏院不会因此受到任何损失。 5、本承诺函在本次重大资产重组获得监管部门审批之日起立即生效，且上述承诺在承诺人持有金川神雾股权或对金川神雾存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。			
	神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	减少并规范关联交易的承诺	1、将尽量避免和减少与金城股份（包括其控制的企业）之间的关联交易，保证不利用关联交易非法转移金城股份的资金、利润，保证不通过关联交易损害金城股份及其他股	2016年08月01日	长期	正常履约中

			<p>东的合法权益； 2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与金城股份或其控制的企业依法签订规范的关联交易协议，并参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格，不会要求和接受金城股份给予比在其他同类交易中给予独立第三方的条件更为优惠的条件；</p> <p>3、按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、《公司章程》及上市公司有关制度的规定，履行关联交易审议批准程序和信息披露义务，包括：履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定或上市公司规定程序，遵守信息披露</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>义务；4、承诺人将尽可能避免承诺人控制的其他企业与金城股份及其控制的企业发生关联交易。5、江苏院 2016 年关联销售占比不超过 30%、2017 年关联销售占比不超过 25%、2018 年关联销售的占比不超过 20%。以上承诺自中国证券监督管理委员会核准金城股份本次资产置换及发行股份购买资产之日起正式生效，并将在承诺人持有金城股份股票期间长期有效。</p>			
	神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、承诺人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对标的公司构成直接或间接竞争的生产经营</p>	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履行中

		<p>业务或活动； 并保证将来亦不从事任何对标的公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、承诺人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来承诺人及相关企业的产品或业务与标的公司及其子公司的产品和业务相同或类似的情况，承诺人承诺将采取以下措施解决：（1）江苏院认为必要时，承诺人及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的相关资产和业务；（2）江苏院在认为必要时，可以通过适当的方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务；</p> <p>（3）如承诺人及相关企业与江苏院</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑江苏院及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。 3、承诺人自身及相关企业将不向其他与江苏院业务方面构成竞争的公司、企业、其他组织或个人提供商业秘密。 4、承诺人承诺，自本承诺函出具日起，赔偿江苏院因承诺人及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在江苏院合法有效存续且承诺人作为江苏院的控股股东、实际控制人期间持续有效。以上承诺自中国证券监督管理委员会核准金城股份本次资产置换及发行股份购</p>			
--	--	--	--	--	--

			买资产之日起正式生效，并将在承诺人持有上市公司股票期间长期有效。			
	神雾科技集团股份有限公司	业绩承诺	1、为保证本次重组的拟注入资产江苏院的盈利切实可靠，以保障上市公司及广大股东的利益，神雾集团（即补偿义务人）确认并承诺江苏院 2016 年、2017 年和 2018 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 3 亿元、4 亿元和 5 亿元。 2、江苏院净利润若未能达到上述承诺，本公司将严格按照与金城股份签订的相关盈利预测补偿协议履行补偿义务。	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	正常履约中。鉴于目前业绩对赌事项未实现，神雾集团将按照业绩补偿协议的约定积极履行补偿义务，但由于目前神雾集团正遭遇流动性危机，持有的公司股票已全部被质押和司法冻结及轮候冻结，股份补偿义务客观上暂时无法履行。目前神雾集团正在与各债权人积极沟通债务清偿方案，同时也在积极引进战略投资者，待流动性状况改善后公司将积极督促控股股东兑现业绩补偿承诺。
	神雾科技集团股份有限公司	关于江苏院房产瑕疵的承诺函	1、截至本承诺函出具日，江苏院拥有的位于南京市白下区大	2016 年 04 月 29 日	不适用	正常履约中

		<p>阳沟 44 号、面积 100.5 平方米的汽车库和配电房未取得建设审批手续及房产权属证书。 2、上述三处房建筑物系标的公司于上世纪 80 年代建造，建造时未办理相关审批手续。承诺人承诺，江苏院因上述房屋建筑物被有权政府部门罚款，或上述房屋建筑物被强制拆除，导致该等房屋建筑物无法过户给金城股份，神雾集团将在江苏院因上述房屋建筑物被有权政府部门罚款或上述房屋建筑物被强制拆除之日起十五日内，赔偿江苏院因此而产生的全部费用及遭受的全部损失（包括但不限于房屋建筑物账面原值金额、罚款、滞纳金、</p>			
--	--	--	--	--	--

			房屋拆除产生的相关费用及损失等), 确保江苏院不会因此遭受任何损失。			
	神雾科技集团股份有限公司	保证上市公司独立性的承诺	<p>1、保证上市公司人员独立 (1) 保证上市公司的高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬, 不在承诺人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。(2) 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。(3) 保证推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行, 承诺人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。 2、保证上市公司资产独立、完整</p> <p>(1) 保证上市公司及其</p>	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履约中

		<p>控制的子公司拥有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。</p> <p>(2) 除正常经营性往来外, 保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 3、保证上市公司的财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>(2) 保证上市公司独立在银行开户, 不与承诺人共用银行账户。(3) 保证上市公司的财务人员不在承诺人及控制的其他企业兼职。</p> <p>(4) 保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策, 承诺人不干预上市公司的资金使用。 4、</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>保证上市公司机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并与承诺人的机构完全分开；上市公司与承诺人及控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>5、保证上市公司业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>能力。(2) 保证除通过行使股东权利之外, 不对上市公司的业务活动进行干预。(3) 保证自身及其控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。(4) 保证自身及其控制的其他企业减少与上市公司的关联交易; 在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。以上承诺自中国证券监督管理委员会核准金城股份本次重大资产重组之日起正式生效, 并将在本公司持有江苏院股权期间长期有效。</p>			
--	--	---	--	--	--

	神雾科技集团股份有限公司	关于设立偿付保证金专户及接受专项监管的承诺	1、偿付保证金存入上市公司设立的专用账户，若未来锦州鸿睿清理了上述部分负债，本公司可将等额的偿付保证金从专用账户转出；若未来上述债务全部清理完毕，多余的偿付保证金上市公司需要退还给本公司或本公司指定的相关方； 2、本公司自愿接受本次重组的相关中介机构对该笔偿付专用资金的监管，若挪作他用造成重组后上市公司损失的，由神雾集团承担相应赔偿责任。	2016年09月23日	不适用	正常履约中，但鉴于保证金专用账户于 2018 年 11 月被湖州市中级人民法院司法划转 1577.0129 万元用于偿还神雾环保对栩生的借款，公司已向神雾环保去函要求其要求其尽快偿还公司损失。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	神雾科技集团股份有限公司	其他承诺	力争在未来的三年内，将严格遵照证券市场法律法规、监管规则的规定，在北京神源环保有限公司盈利能力、业	2018年01月01日	不适用	暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于 2018 年 4 月将其持有的神源环保 72.75% 的股权转让给北

		<p>绩指标符合相关法律法规、证券监管部门及上市公司的要求；履行完上市公司、神雾集团和拟注入资产所在公司审议程序以及注入资产符合合规性要求的情况下，根据产业协同性及技术相关度，通过各种可行方式，将自身拥有的北京神源环保有限公司的股权注入到神雾节能，持续稳健实现集团整体资产证券化的战略目标。如在未来三年内承诺未能实施完毕，则在神雾集团作为神雾节能控股股东期间，神雾集团同意将其持有的神源环保股权持续托管给神雾节能管理，并将资产收益作为托管费用，以现金形式支付给神雾节</p>			<p>京旭朗德低碳科技有限公司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际情况提出变更方案。</p>
--	--	---	--	--	---

			能。			
	神雾科技集团股份有限公司	其他承诺	神雾集团为支持上市公司发展，在集团整体资产证券化的战略目标实现前，拟在符合证券市场法律法规、监管规则的前提下，通过合法合规的决策程序，将其所持有的北京神源环保有限公司的股权给神雾节能管理，包括但不限于资产收益、重大决策和选择管理者等权利，并将资产收益作为托管费用，以现金形式支付给神雾节能。	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于 2018 年 4 月将其持有的神源环保 72.75% 的股权转让给北京旭朗德低碳科技有限公司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际经营情况提出变更方案。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

1、关于业绩补偿承诺，鉴于目前业绩对赌事项未实现，神雾集团将按照业绩补偿协议的约定积极履行补偿义务，但由于目前神雾集团正遭遇流动性危机，持有的公司股票已全部被质押和司法冻结及轮候冻结，股份补偿义务客观上暂时无法履行。截止目前，神雾集团已向公司回函确认其应以股份补偿，目前无法完成股份补偿，则以现金补偿 3,246,023,191.98 元。公司正积极化解危机，待流动性问题解决后履行补偿义务。

2、关于资产注入和托管的承诺，暂时无法履行。经神雾集团书面确认，神雾集团已于 2018 年 4 月将其持有的神源环保 72.75% 的股权转让给北京旭朗德低碳科技有限公司，已失去对神源环保的控制权，故暂时无法履行该承诺。截止目前，公司已向神雾集团去函要求其继续履行该承诺或根据实际经营情况提出变更方案。

3、鉴于保证金专用账户于 2018 年 11 月被湖州市中级人民法院司法划转 1577.0129 万元用于偿还神雾环保对栩生的借款，公司已依法向

神雾环保追偿。同时公司已向神雾集团去函，要求其按照承诺履行赔偿义务。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
神雾科技集团股份有限公司	2017-2018年	资金往来	56,179.91		788.13	56,179.5	现金清偿；以资抵债清偿	56,179	2021年12月
合计			56,179.91	0	788.13	56,179.5	--	56,179	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			-28.59%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

鉴于神雾集团及其分子公司正遭遇流动性危机，相关资产已全部被各债权人查封和冻结，神雾集团虽始终积极与各债权人协商沟通以求取得解封，但成效甚微，客观上神雾集团暂时无法退还所占用的款项。目前神雾集团仍在与各债权人协商处置资产补偿公司。

公司董事会已就该事项成立专门工作组，安排专人负责与公司实际控制

人、神雾集团保持密切沟通，争取尽快追回公司被占用资金，消除该方面的审计意见。	
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 30 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

公司董事会认为，中审众环会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司出具了保留意见的审计报告，报告客观反映了公司的实际情况，揭示了公司出现的经营风险。

公司监事会认为：上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险，同意《董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》。监事会将持续关注并监督公司董事会和管理层积极采取有效措施，提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的合法权益。

独立董事同意《董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》，同意董事会对上市公司管理层提出的针对性整改意见及保证公司稳健经营等要求。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》。财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。相关会计政策变更均经公司董事会、监事会决议通过。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）公司本年对各大停滞项目进行了全面梳理，对分包商的工程量进行了核实及对账，发现需对以前年度进行追溯调整：

1、关于金川弃渣综合利用二期工程项目的分包成本，2018年以前存在多确认八冶建设集团有限公司48,886,496.54元土建工程量，相应多确认项目进度收入66,623,572.54元，工程施工-合同毛利17,737,076.00元的情况，需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、应收账款及应交税金。

2、关于广西景昇隆50万吨/年高端合金新材料项目的分包成本，2018年以前存在多确认江苏扬建集团有限公司101,590,853.97元土建工程量，相应多确认项目进度收入146,815,529.43元，工程施工-合同毛利45,224,675.46元的情况，需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、存货（未结算工程）及应交税金。

3、关于山西建龙实业1500卷板项目步进梁式加热炉总承包项目的分包成本，2018年以前存在多确认设备成本1,135,966.00元，相应多确认项目进度收入2,271,931.51元，工程施工-合同毛利1,135,965.51元的情况，需对以前年度收入、成本进行追溯调减，同时调减应付账款、应收账款及应交税金。

4、公司于2019年完成对金川弃渣综合利用一期工程项目的成本决算工作，决算金额超出原账面已确认的各分包商成本金额115,807,760.75元，需对以前年度成本进行追溯调增，同时调增应付账款，调减应交税金。

(二) 公司本年对各项跨期费用进行了调整, 具体如下:

- 1、2017年, 公司将2018年部分职工薪酬预提在2017年, 需调减2017年管理费用21,756,956.31元, 调增2018年管理费用21,756,956.31元, 同时调整应交税金。
- 2、2018年, 公司将应费用化的保理费计入其他应付款, 需调增2018年财务费用2,000,000.00元。
- 3、公司以前年度仓储物流费用未按权责发生制及时入账, 分别调增2017年管理费用-服务费5,500,000.00元, 调增2018年管理费用-服务费6,000,000.00元。
- 4、公司对中介机构费用进行了调整, 调增2018年管理费用-中介机构费用1,886,792.40元。
- 5、调整与神雾集团等单位的往来, 调增2018年其他应收款519,812,301.19元, 调减2018年预付账款479,368,490.88元。

八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建树、喻俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度内部控制审计机构。因2016年度重大资产重组, 公司聘任南京证券股份有限公司、华创证券有限责任公司为公司财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情	涉案金额(万	是否形成预计	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)审理	诉讼(仲裁)判	披露日期	披露索引

况	元)	负债	进展	结果及影响	决执行情况		
中国银行股份有限公司南京玄武支行诉公司全资子公司江苏省冶金设计院有限公司（以下简称“江苏院”）、神雾集团、吴道洪及李丹金融借款合同纠纷	9,941	否	南京中院已判决	判决江苏院归还1亿元借款及利息；神雾集团、吴道洪、李丹承担连带担保责任	执行终结	2018年08月30日	具体内容详见公司于2018年8月30日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司2018年半年度报告》第五节“重要事项之十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况”一节。
中国民生银行股份有限公司大连分行起诉江苏院	10,000	否	辽宁省高级人民法院于2019年4月24日裁定	判决由江苏院归还借款本金1亿元及垫款罚息	已归还。	2019年09月11日	具体内容详见公司于2019年9月11日在巨潮资讯网披露的《关于累计新增诉讼情况及已披露涉诉案件进展情况的报告》（公告编号：2019-085）
公司全资子公司江苏院与中机国能融资租赁有限公司开展售后回租业务发生合同纠纷	5,586.83	否	天津市中级人民法院已判决，并于2019年5月6日裁定执行终结	冻结被申请人神雾节能股份有限公司、江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪银行存款人民币56047212元或查封、扣押其相应等值财产。保全费5000元由申请人承担。	执行终结	2019年02月26日	具体内容详见公司于2019年2月26日在巨潮资讯网上披露的《关于公司被全国法院列为失信执行人的公告》（公告编号：2019-020）。
东亚银行（中国）	8,000	否	东亚银行	尚未开庭	尚未开庭	2019年07月	具体内容详

<p>有限公司上海分行、东亚银行（中国）有限公司南京分行诉江苏院、吴道洪、神雾集团、神雾节能、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司金融借款合同纠纷</p>			<p>不服一审判决，上诉至江苏省高院，尚未开庭</p>			<p>02 日</p>	<p>见公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网上披露的《关于部分债务逾期及涉诉情况的公告》（公告编号：2019-068）</p>
<p>大业信托诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪金融借款合同纠纷</p>	<p>8,000 否</p>		<p>北京市第一中级人民法院判决并执行，因无可供执行财产，执行终结。</p>	<p>一、冻结、划拨被执行人江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪应支付的人民币八千万元及利息、罚息、复利（按执行证书列明标准计算），公证费八万元，律师费。二、冻结、划拨被执行人江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪迟延履行上述债务期间的迟延履行利息。三、冻结、划拨被执行人江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪应负担的执行费用人民币十四万八千八百五十八元三</p>	<p>被执行人名下资产因轮候查封无法处置，且无其它可供执行的资产，执行程序终结。</p>	<p>2018 年 05 月 07 日</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 5 月 7 日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司金融机构债务逾期的公告》（公告编号：2018-052）。以及 2018 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司 2018 年半年度报告》第五节“重要事项之十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况”一节。</p>

				角七分。四、采取以上措施仍不足以履行上述义务，则依法查封、扣押、冻结、拍卖、变卖被执行人的其他财产。			
江苏银行南京新街口支行诉江苏院、神雾集团、吴道洪夫妇、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司金融借款合同纠纷	4,000	否	南京市玄武区人民法院于 2019 年 7 月 24 日判决，现执行中	判决江苏院归还本金 4000 万元，利息、罚息、复利 1173938.57 元，律师费 52 万元，案件受理费 250270 元，保全费 5000 元由江苏院承担。	执行中	2019 年 09 月 11 日	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于累计新增诉讼情况及已披露涉诉案件进展情况的报告》（公告编号：2019-085）
浙商银行南京分行诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪金融借款合同纠纷	4,999.09	否	南京市鼓楼区人民法院于 2019 年 6 月 24 日判决	判决由江苏院 1、归还本金 4700 万元，利息、罚息、复利 1589209.93 元。案件受理费 142373 元，保全费 5000 元； 2、归还本金 2990872.32 元，利息 1306680.03 元。案件受理费 20590 元。	执行终结	2019 年 07 月 02 日	具体内容详见公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于部分债务逾期及涉诉情况的公告》（公告编号：2019-068）
招商银行大连分行诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪金融借款合同纠纷	8,638	否	辽宁省大连市中级人民法院于 2019 年 9 月 18 日裁定终结执行	对被执行人相关财产等进行调查，因无可供执行的财产，裁定执行终结。	执行终结	2019 年 07 月 02 日	具体内容详见公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于部分债务逾期及涉诉情况的公告》（公告编号：2019-068）

北京银行南京分行诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪金融借款合同纠纷	1,999.96	否	南京市建邺区人民法院于 2019 年 12 月 12 日判决	判决由江苏院归还本金 19999600 元及（截至 2019.3.21 的利息、罚息 946291.52 元、196.37 元），案件受理费、保全费合计 151680 元。	执行中	2019 年 07 月 02 日	具体内容详见公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于部分债务逾期及涉诉情况的公告》（公告编号：2019-068）
北京市文化科技融资担保有限公司诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪公证债权文书纠纷	7,300	否	北京市第一中级人民法院于 2019 年 12 月 20 日裁定终结执行	对被执行人相关财产等进行调查，因无可供执行的财产，裁定执行终结。	执行终结	2019 年 09 月 11 日	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于累计新增诉讼情况及已披露涉诉案件进展情况的报告》（公告编号：2019-085）
北京中关村科技融资担保有限公司诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪公证债权文书纠纷	1,400.07	否	北京市海淀区人民法院于 2019 年 12 月 13 日裁定终结执行	对被执行人相关财产等进行调查，因无可供执行的财产，裁定执行终结。	执行终结	2019 年 07 月 02 日	具体内容详见公司于 2019 年 7 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于部分债务逾期及涉诉情况的公告》（公告编号：2019-068）
雪松国际信托（原中江信托）诉神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪信托借款合同纠纷	10,000	否	北京市第一中级人民法院于 2019 年 7 月 24 日裁定终结执行	对被执行人相关财产等进行调查，因无可供执行的财产，裁定执行终结。	执行终结	2019 年 09 月 11 日	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于累计新增诉讼情况及已披露

							涉诉案件进展情况的报告》(公告编号: 2019-085)
周水荣诉北京神雾电力科技有限公司、神雾环保科技股份有限公司、神雾节能、神雾集团、吴道洪借款纠纷	2,554.39	是	杭州市中级人民法院已调解	神雾环保、神雾节能、神雾电力共欠周水荣 5300 万元及自 2018 年 3 月 1 日后按年利率 24% 计算利息, 并分期偿还本金、利息。神雾集团、吴道洪承担连带责任。	未执行	2019 年 09 月 11 日	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于累计新增诉讼情况及已披露涉诉案件进展情况的报告》(公告编号: 2019-085)

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
吴道洪	实际控制人	增持承诺未履行、违规担保	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责, 记入上市公司诚信档案	2019 年 08 月 02 日	具体详见公司于 2019 年 8 月 2 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
宋彬	董事	增持承诺未履行、违规担保	其他	通报批评, 记入上市公司诚信档案	2019 年 08 月 02 日	具体详见公司于 2019 年 8 月 2 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
吴智勇	董事	增持承诺未履行、违规担保	其他	通报批评, 记入上市公司诚信档案	2019 年 08 月 02 日	具体详见公司于 2019 年 8 月 2 日

				案		在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
雷华	高级管理人员	增持承诺未履行、违规担保	其他	通报批评, 记入上市公司诚信档案	2019年08月02日	具体详见公司于2019年8月2日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
钱从喜	高级管理人员	违规担保	其他	通报批评, 记入上市公司诚信档案	2019年08月02日	具体详见公司于2019年8月2日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
神雾节能股份有限公司	其他	违规担保	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	通报批评, 记入上市公司诚信档案	2019年08月02日	具体详见公司于2019年8月2日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分的公告》(公告编号: 2019-079)
神雾节能股份有限公司	其他	违规担保	被中国证监会立案调查或行政处罚	警示函	2019年06月12日	具体详见公司于2019年6月12日在巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证券监督管理委员会江西监管局行政监管措施决定书的公告》(公告编

						号：2019-060)
神雾节能股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查，尚未有明确结论	2019年07月12日	具体详见公司于2019年7月12日在巨潮资讯网上披露的《关于公司、控股股东及实际控制人收到中国证监会调查通知书的公告》(公告编号：2019-069)
神雾科技集团股份有限公司	持股 5%以上的股东	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查，尚未有明确结论	2019年07月12日	具体详见公司于2019年7月12日在巨潮资讯网上披露的《关于公司、控股股东及实际控制人收到中国证监会调查通知书的公告》(公告编号：2019-069)
吴道洪	实际控制人	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查，尚未有明确结论	2019年07月12日	具体详见公司于2019年7月12日在巨潮资讯网上披露的《关于公司、控股股东及实际控制人收到中国证监会调查通知书的公告》(公告编号：2019-069)

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

(一) 截止本报告披露日，根据全国法院被执行人信息查询系统显示，公司控股股东及实际控制人吴道洪先生均被列为失信被执行人，公司存在未履行法院生效判决而被列为失信被执行人的情况：

- 1、根据全国法院被执行人信息查询系统显示，天津市第二中级人民法院2019年1月2日将公司列为失信被执行人，案号(2019)津02执76号；
- 2、根据全国法院被执行人信息查询系统显示，北京市海淀区人民法院2019年2月28日将公司列为失信被执

行人，案号(2019)京0108执5575号；

3、根据全国法院被执行人信息查询系统显示，北京市第一中级人民法院2019年8月28日将公司列为失信被执行人，案号(2019)京01执852号；

4、根据全国法院被执行人信息查询系统显示，湖州中级人民法院2019年12月30日将公司列为失信被执行人，案号（2018）浙05民初22号。

（二）截止本报告披露日，根据全国法院被执行人信息查询系统显示，公司控股股东被列为失信被执行人的情况：

公司控股股东因未履行生效法律文书义务、所负数额较大债务到期未清偿等情况而被列为失信被执行人，执行案号：(2019)京0114执162号，(2019)京0114执405号，：(2019)京0114执1586号，：(2019)京0114执1444号，：(2019)京03执214号，：(2019)津02执76号，：(2019)京0108执5575号，(2019)京0105执4143号，(2019)京0105执4139号，(2019)京0105执4135号，(2019)京0105执4145号，(2019)京0105执4138号，(2019)京0105执4148号，(2019)京0105执4140号，(2019)京0105执4132号，(2019)京0105执4146号，(2019)京0105执4134号，(2019)京0105执4147号，(2019)京0105执4141号，(2019)京0105执4137号，(2019)冀0104执519号，(2019)京0102执13288号，(2019)京0114执5136号，(2019)京0114执5445号，(2019)京0114执6174号，(2019)京0114执6839号，(2019)沪0115执10784号，(2019)冀0983执1501号，(2019)京0114执8357号，(2019)京0114执8356号，(2019)京0114执8870号，(2019)京0114执8871号，(2019)京01执707号，(2019)冀0983执1500号，(2019)辽0404执1026号，(2019)京0114执6590号，(2019)京0114执9053号，(2019)京0114执8956号，(2019)京0114执9052号，(2019)京0114执7783号，(2019)京0114执9503号，(2019)京0114执9558号，(2019)京0114执4403号，(2019)京0114执4411号，(2019)京0114执8364号，(2019)京01执706号，(2019)京03执801号，(2019)京0114执9296号，(2019)京0114执4599号，(2019)京0114执8589号，(2019)京01执852号，(2019)京0114执6770号，(2019)京0114执8612号，(2019)京0114执6808号。

（三）截止本报告披露日，根据全国法院被执行人信息查询系统显示，公司实际控制人吴道洪因未履行生效法律文书义务、所负数额较大债务到期未清偿等情况而被列为失信被执行人，执行案号：(2019)京03执214号，(2019)津02执76号，(2019)京0108执5575号，(2019)京0105执4143号，(2019)京0105执4139号，(2019)京0105执4135号，(2019)京0105执4134号，(2019)京0105执4145号，(2019)京0105执4132号，(2019)京0105执4140号，(2019)京0105执4137号，(2019)京0105执4148号，(2019)京0105执4138号，(2019)京0105执4146号，(2019)京0105执4147号，(2019)京0105执4141号，(2019)京0102执13288号，(2019)沪0115执10784号，(2019)京0114执8870号，(2019)京0114执8871号，(2019)京01执707号，(2019)京01执706号，(2019)京03执801号，(2019)京0114执4599号，(2019)京01执852号。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北神雾热能技术有限公司	同一最终控制方	向关联方承租厂房及设备	租赁厂房及设备	资产评估	合同约定	181.23	34.37%	380.59	否	按合同约定计算周期及条款结算	不适用	2020年04月28日	
合计				--	--	181.23	--	380.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租入资产情况：

1、2019年公司向北纬通信科技南京有限公司、南京世茂新发展置业有限公司第一分公司租用办公场地，租赁费用2,447,498.43元；

2、2019年公司向湖北神雾热能技术有限公司租用厂房及设备，租赁费用1,812,285.72元；

3、2019年度除上述主要租赁外还存在其他办公场地、车辆等租赁合计1,013,414.88元。

租出资产情况

2019年公司向知金教育培训中心出租办公场地，租金收入1,952,380.95元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期			额			完毕	关联方担保
北京文化科技融资担保有限公司	2017年10月29日	7,300	2017年10月25日	7,300	连带责任保证	12个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			7,300	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				7,300
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏院	2016年11月21日	10,000	2017年01月20日	8,000	连带责任保证	24个月	否	是
江苏院	2018年06月21日	7,000	2018年06月20日	7,000	连带责任保证	12个月	否	是
江苏院	2018年06月21日	4,700	2018年09月29日	4,700	连带责任保证	6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			21,700	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				19,700
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏院应收账款质押(中行)		10,000	2018年03月07日	10,000	质押	12个月	否	否
江苏院应收账款质押(江苏银行)		4,000	2018年03月08日	4,000	质押	2021.3.7	否	否
江苏院应收账款、专利质押(北京银行)		2,000	2018年03月16日	2,000	质押	2022.3.15 (应收账款)12个月 (专利技术质押)	否	否
江苏院应收账款质押(东亚银行)		8,000	2018年09月13日	8,000	质押	2019.5.24	否	否
江苏院房产抵押(交行)		5,064	2017年11月28日	3,000	质押	2年	否	否

江苏院应收账款质押 (民生银行大连分行)		10,000	2018年03月20日	10,000	质押	2025.3.19	否	否	
江苏院第三方连带责任担保(民生银行大连分行)		10,000	2017年11月13日	10,000	质押	12个月	否	否	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			49,064	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				47,000	
公司担保总额(即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			78,064	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				74,000	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例									-37.66%
其中:									
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				公司以前年度存在未经公司正常审批程序,为公司控股股东神雾集团及其关联方借款提供担保的情况。具体详见违规担保情况。					

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
神雾科技集团股份有限公司	控股股东	10,000	-5.09%	连带责任保证担保	主债权届满两年后	10,000	-5.09%	神雾集团已与债权人达成和解。	10,000	12月
神雾环保技术股份有限公司	同一最终控制人	10,000	-5.09%	连带责任保证担保	主债权届满两年后	10,000	-5.09%	鉴于该笔违规担保已造成公司保证金专户的资金损失,公司已向神雾环保去函要求其	10,000	12月

								尽快偿还公司损失,同时将继续采取法律措施维护公司权益。		
神雾科技集团股份有限公司	控股股东	2,000	-1.02%	连带责任保证担保	主债权届满两年后	1,950	-0.99%	公司已向神雾集团去函要求其尽早清偿。	1,950	12月
合计		22,000	-11.20%	--	--	21,950	-11.17%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为工业节能环保与资源综合利用的技术方案提供商和工程承包商,致力于工业节能环保技术与资源综合利用技术的研发与推广,以直接还原冶炼技术为基础,对矿产资源、钢铁、有色等高能耗、高污染行业的工艺路线进行创新。公司现有技术已广泛地应用于大宗工业固废资源综合利用、矿产资源综合利用、节能环保流程再造等领域,实现工业行业的节能环保和资源综合利用、减少温室气体排放、治理大气雾霾,同时为客户创造了良好的经济效益。公司坚持经济效益与社会责任、资源节约、环境保护协调一致的可持续发展理念,关注安全与健康、员工发展、节能减排与环境保护、关注客户、企业社会责任和社区发展。积极履行社会公益方面的责任和义务。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2019年7月11日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：赣证调查字 2019019 号），

因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案调查。详情参见公司于2019年7月12日披露的《关于公司、控股股东及实际控制人收到中国证监会调查通知书的公告》（公告编号：2019-069）。截至目前，公司尚未收到中国证监会针对上述调查事项的结论性意见。

2、关于公司控股股东业绩补偿事项，经公司与控股股东函件沟通，神雾集团已书面确认将按照业绩补偿协议的约定履行补偿义务。鉴于神雾集团目前处境，其持有的公司股票已全部被质押和司法冻结及轮候冻结，股份补偿义务客观上无法履行，需以现金补偿3,246,023,191.98元。目前神雾集团正在与各债权人积极沟通债务清偿方案，化解危机，待流动性问题解决后将履行补偿义务。

3、公司因违规对神雾环保担保，被司法划转1,577.0129万元，公司已向神雾环保去函，要求其尽快偿还公司损失。

4、公司控股股东因未及时履行对上市公司承诺的补偿义务，报告期内被证监会出具警示函，详见公司2019年8月31日在巨潮资讯网披露的《关于公司控股股东收到行政监管措施决定书公告》（公告编号：2019-082）。

5、因此前两次拍卖均未完成全部程序，公司控股股东持有的公司1,380,000股股票将于2020年4月26日至27日在淘宝网司法拍卖网上再次拍卖。公司将持续关注此事的后续进展，及时履行信息披露义务

6、2020年3月10日收到南京中院关于中国银行南京玄武支行与公司金融借款担保合同纠纷案的一审判决书，公司需对子公司江苏院1亿元借款承担部分担保责任，目前中行已提起上诉，具体担保金额需待二审判决后确定。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司江苏院因存在未在期限内履行生效法律文书确定的给付义务，而被列入失信被执行人名单。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	349,588,302	54.86%						349,588,302	54.86%
3、其他内资持股	349,588,302	54.86%						349,588,302	54.86%
其中：境内法人持股	349,588,302	54.86%						349,588,302	54.86%
二、无限售条件股份	287,656,920	45.14%						287,656,920	45.14%
1、人民币普通股	287,656,920	45.14%						287,656,920	45.14%
三、股份总数	637,245,222	100.00%						637,245,222	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

神雾节能股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）于2019年1月11日收到山西省高级人民法院的执行裁定书，已就山西证券股份有限公司（以下简称“山西证券”）与神雾集团关于股份质押式回购业务纠纷执行司法拍卖。本次司法划转后，山西证券持有公司股份31,820,462股，占公司股份总数的4.99%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券登记结算有限责任公司业务系统查询显示，上述被司法划转的股份已于2019年1月11日办理过户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,283	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	前上一月末普通股股东总数	32,885	前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
神雾科技集团股份有限公司	境内非国有法人	49.84%	317,590,000	-31820462	317,590,000	0	质押	317,590,000
							冻结	317,590,000
山西证券股份有限公司	境内非国有法人	5.00%	31,874,462	31,874,462	31,820,462	54,000		
文菁华	境内自然人	2.75%	17,555,152	-6329704	0	17,555,152	质押	17,555,152
							冻结	17,555,152
陕西省国际信托	其他	1.24%	7,917,181	0	0	7,917,181		

股份有限公司一 陕国投·持盈 88 号 证券投资集合资 金信托计划								
锦州鑫天贸易有 限公司	境内非国有法人	0.73%	4,647,292	0	0	4,647,292	冻结	4,647,292
							质押	4,647,292
陕西省国际信托 股份有限公司一 陕国投·聚宝盆 30 号证券投资集合 资金信托计划	其他	0.65%	4,130,454	0	0	4,130,454		
徐爱卿	境内自然人	0.56%	3,578,917	3578917	0	3,578,917		
张寿清	境内自然人	0.46%	2,923,400	-1794000	0	2,923,400		
#赵亚平	境内自然人	0.41%	2,604,200	0	0	2,604,200		
#赵冲	境内自然人	0.37%	2,353,400	2,353,400	0	2,353,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中“文菁华”、“张寿清”属于一致行动人关系，神雾科技集团股份有限公司、陕西省国际信托股份有限公司一陕国投·持盈 88 号证券投资集合资金信托计划、陕西省国际信托股份有限公司一陕国投·聚宝盆 30 号证券投资集合资金信托计划存在关联关系，其余股东之间未知是否有关联关系							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
文菁华	17,555,152	人民币普通股	17,555,152					
陕西省国际信托股份有限公司一陕 国投·持盈 88 号证券投资集合资金信 托计划	7,917,181	人民币普通股	7,917,181					
锦州鑫天贸易有限公司	4,647,292	人民币普通股	4,647,292					
陕西省国际信托股份有限公司一陕 国投·聚宝盆 30 号证券投资集合资金 信托计划	4,130,454	人民币普通股	4,130,454					
徐爱卿	3,578,917	人民币普通股	3,578,917					
张寿清	2,923,400	人民币普通股	2,923,400					
#赵亚平	2,604,200	人民币普通股	2,604,200					
#赵冲	2,353,400	人民币普通股	2,353,400					
翁史伟	2,066,524	人民币普通股	2,066,524					
喻彦芳	2,056,000	人民币普通股	2,056,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10	前十名股东中“文菁华”、“张寿清”属于一致行动人，“陕西省国际信托股份有限公司一陕国投·持盈 88 号证券投资集合资金信托计划”、“陕西省国际信托股份有限公司一							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	陕国投·聚宝盆 30 号证券投资集合资金信托计划”存在关联关系，其余股东之间未知是否有关联关系
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	#赵亚平通过信用证券账户持有 2595800 股、#赵冲为通过信用证券账户持有 1914300 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
神雾科技集团股份有限公司	吴道洪	1999 年 11 月 18 日	9111000080266006XK	化石能源（石油、煤炭、天然气及其衍生物）使用和深加工过程的节能产品制造；为化石能源（石油、煤炭、天然气及其衍生物）使用和深加工过程提供节能技术和产品的研发、设计和服务；以及所需设备、材料进出口业务。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

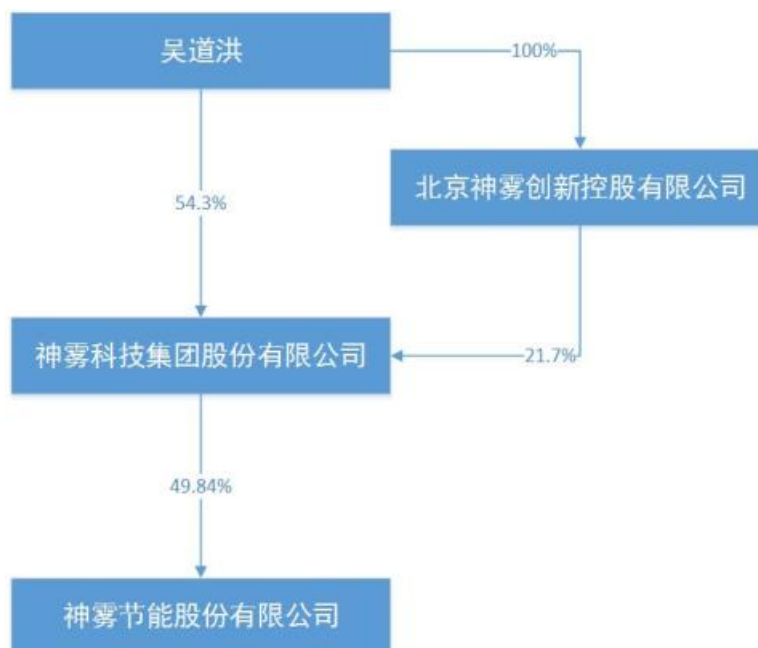
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴道洪	本人	中国	否
主要职业及职务	神雾集团董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	吴道洪先生自 2014 年 5 月起为神雾环保技术股份有限公司实际控制人		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张杰	独立董事	现任	男	43	2019年02月15日	2022年02月14日	0	1,000	0		1,000
合计	--	--	--	--	--	--	0	1,000	0		1,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋彬	董事长	离任	2019年01月11日	本人申请辞职
刘金课	董事	离任	2019年02月15日	董事会换届
刘金课	总经理	解聘	2019年02月15日	董事会解聘
邓福海	董事	离任	2019年01月26日	本人申请辞职
包玉梅	董事	离任	2019年01月25日	本人申请辞职
李东	独立董事	离任	2019年02月15日	董事会换届
钱逢胜	独立董事	离任	2019年02月15日	董事会换届
任中山	监事	离任	2019年04月19日	本人申请辞职
王正军	董事	离任	2019年07月19日	本人申请辞职
王正军	董事会秘书	解聘	2019年07月19日	本人申请辞职
吴浪	董事长	任免	2019年02月15日	被选举

			日	
张亮	副董事长	任免	2019年02月15日	被选举
朱家辉	董事	任免	2019年02月15日	被选举
袁申鹤	董事	任免	2019年02月15日	被选举
宋欣	董事	任免	2019年02月15日	被选举
邓德强	董事	任免	2019年02月15日	被选举
张杰	董事	任免	2019年02月15日	被选举
叶茜	监事	任免	2019年04月20日	被选举
袁申鹤	总经理	任免	2019年02月15日	聘任
董郭静	董事会秘书、副总经理	任免	2020年07月29日	聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

吴浪，1990年出生，中国国籍，硕士研究生学历。2015年英国曼彻斯特大学硕士毕业。2015年10月至2017年4月任职于北京联创永宣投资管理股份有限公司；2017年5月至今，任神雾科技集团股份有限公司投融资部副总经理。现任公司第九届董事会董事长。

张亮，男，中国国籍，1982年出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任美国天胜轴承集团有限公司财务部经理，襄阳汽车轴承股份有限公司财务总监，三林万业（上海）企业集团有限公司驻雅加达办事处首席代表，印中矿业有限公司财务总监。2017年8月至今，任神雾科技集团股份有限公司总经理助理。现任公司第九届董事会副董事长。

朱家辉，男，1963年6月出生，中国国籍，毕业于中国人民解放军海军第二航空机务学院特种设备专业。1981年11月至1983年7月在中国人民解放军海军第二航空机务学院学习。1983年7月至1987年6月在海军北海舰队空兵五师服役；1987年6月至1989年2月任北京农业工程学院大学党委办公室统战秘书；1989年2月至1992年8月任北京市经委怡达经济贸易有限公司秦皇岛分公司总经理；1992年8月至1993年7月历任汕头武警安华公司董事长助理、副总经理；1993年7月至1997年8月任国务院宗教局中禅经济文化发展公司董事、副总经理；1997年8月至2009年9月任北京市京城投资（集团）有限公司董事长；2009年9月至2011年5月任中国战略研究协会会长助理；2011年5月至2016年9月任北方银泰科技发展有限公司董事、总经理；2016年9月至2018年3月历任宁夏太和能源控股（集团）有限公司董事、北京国融太合投资基金管理有限公司总裁、北京百润联合资产管理有限公司总裁。2018年3月至今任神雾科技集团股份有限公司副总裁。现任公司第九届董事会董事。

袁申鹤，男，1980年3月出生，中国国籍，企业管理硕士研究生学历。1999年9月至2003年7月毕业于

长安大学，获学士学位；2006年9月至2009年7月毕业于湖北省社会科学院，获硕士学位；2009年7月至2014年6月，任天风证券资产管理部武汉地区负责人；2014年7月至2017年12月，任天风天睿投资股份有限公司总经理助理；2018年1月至2019年8月天风睿金（武汉）投资基金管理有限公司董事长、总经理。现任公司第九届董事会董事、公司总经理。

董郭静女士，1986年3月出生，中国国籍，研究生学历。2015年7月-2016年12月就职于江苏省冶金设计院有限公司，担任总经理秘书；2016年12月-2019年7月就职于神雾节能股份有限公司，担任证券部副部长、证券事务代表；2019年7月至今，任公司董事会秘书、副总经理。

宋欣，男，1981年11月出生，中国国籍，博士研究生学历。2002年9月至2005年7月毕业于中国地质大学，获学士学位。2003年9月至2005年7月毕业于俄罗斯国立莫斯科大学，获学士学位。2005年9月至2007年7月毕业于年毕业于俄罗斯国立莫斯科大学，获硕士学位。2007年7月至2011年7月毕业于中国地质大学，获博士学位。2011年9月至今，历任神雾集团研究院矿产资源开发组研究员、神雾集团规划发展部副总工程师、规划发展部副部长、部长。现任公司第九届董事会董事。

骆公志先生，1972年10月出生，管理学博士，南京邮电大学管理学院教授、硕士生导师、管理学院副院长。江苏省高校“青蓝工程”优秀青年骨干教师。1995年毕业于江苏师范大学，获理学学士学位。2004年毕业于江苏师范大学，获理学硕士学位。2010年毕业于南京航空航天大学，获管理学博士学位。2013年8月至2014年8月，美国佛罗里达大学（University of Florida）访问学者。1995年8月-2010年7月任连云港师范高等专科学校数学系副教授、副主任。2010年8月至今任南京邮电大学管理学院教授、副院长。现任公司第九届董事会独立董事。

邓德强，1978年9月出生，会计学博士，南京理工大学经济管理学院副教授，硕士生导师。全国会计领军（后备）人才，中国会计学会高等工科院校分会理事，江苏省总会计师协会常务理事、江苏管理会计研究中心主任助理。2001年7月毕业于安徽财经大学，获会计学学士学位。2004年7月毕业于东北财经大学，获会计学硕士学位。2007年7月毕业于东北财经大学，获会计学博士学位。2016年10月至2017年10月，英国纽卡斯尔大学（Newcastle University）访问学者。2012年4月-2017年7月，曾任南京理工大学MBA教育中心主任，兼任MPAcc教育中心主任。2017年7月至今任会计学系主任。2018年4月至今任江苏美思德化学股份有限公司（美思德：603041）独立董事。现任公司第九届董事会独立董事。

张杰先生，1976年出生，中国国籍，本科学历，具有证券、基金、期货从业资格，担任南京乐邦法律服务中心主任。1998年江苏师范大学毕业，获本科学历。1998年10月至2005年，任江苏华鸿通信有限公司法人；2005年9月至2009年3月，任江苏淮海正大律师事务所律师；2009年3月至今，任北京盈科（南京）律师事务所合伙人。现任公司第九届董事会独立董事。

方敬蕊女士，1983年出生，中国国籍，本科学历。2010年至2015年3月，任职于神雾科技集团股份有限公司，历任办公室主管、副主任。2015年4月至2017年3月，任神雾环保技术股份有限公司办公室主任。2017年3月至今，任神雾科技集团股份有限公司总经理助理兼办公室主任、行政部部长。现任公司第八届监事会主席。

陈婷婷女士，1981年12月出生，中国国籍，本科学历。2004年6月毕业于南京大学，获法学本科学历。历任深圳天音通信发展有限公司南京分公司任运营主管（人事方向）、苏宁电器集团上海地区管理中心人力资源部干部管理部长。现任公司人力资源部副部长兼任江苏院人力资源部副部长，公司第八届监事会职工代表监事。

叶茜女士，1987年12月出生，毕业于湖北经济学院经济管理系。2010年至今任职于江苏省冶金设计院有限公司武汉分公司综合部。现任公司第八届监事会监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

吴浪	神雾科技集团股份有限公司	投融资部副 总经理	2017年05月 01日		是
张亮	神雾科技集团股份有限公司	总经理助理	2017年08月 01日		是
朱家辉	神雾科技集团股份有限公司	副总裁	2018年03月 01日		是
宋欣	神雾科技集团股份有限公司	规划发展部 部长	2011年09月 01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
袁申鹤	天风睿金（武汉）投资基金管理有限公司	董事长、总经 理	2018年01月01 日	2019年08月29 日	是
邓德强	南京理工大学	会计学系主 任	2017年07月01 日		是
邓德强	江苏美思德化学股份有限公司	独立董事	2018年05月17 日	2021年05月16 日	是
张杰	北京盈科（南京）律师事务所	合伙人	2009年03月01 日		是
骆公志	南京邮电大学	管理学院教 授、副院长	2010年08月01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

宋彬	董事	增持承诺未履 行、违规担保	其他	通报批评，记入 上市公司诚信档 案	2019年08月02日	具体详见公司于 2019年8月2日在 巨潮资讯网上披 露的《关于公司 及相关当事人受 到深圳证券交易所 纪律处分的公告》 （公告编号： 2019-079）
----	----	------------------	----	-------------------------	-------------	---

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据工作绩效、工作能力、岗位职责、公司盈利水平等因素综合考评并发放。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，因公司经营问题，公司董事、监事及高级管理人员的报酬未能全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宋彬	董事长	男	49	离任		
刘金课	董事、总经理	男	54	离任		
包玉梅	董事	女	49	离任		
李东	独立董事	男	59	离任		
钱逢胜	独立董事	男	56	离任		
邓福海	董事	男	54	离任		
任中山	监事	男	34	离任		
王正军	董事、董事会秘书、副总经理	男	46	离任	33.33	否
吴浪	董事长	男	30	现任		是
张亮	副董事长	男	38	现任		是
朱家辉	董事	男	57	现任		是
袁申鹤	董事、总经理	男	40	现任		
宋欣	董事	男	39	现任		是
骆公志	独立董事	男	48	现任		
邓德强	独立董事	男	42	现任		
张杰	独立董事	男	44	现任		
方敬蕊	监事会主席	女	37	现任		是
叶茜	监事	女	33	现任	3	
陈婷婷	职工监事	女	39	现任	11.5	
董郭静	董事会秘书、副总经理	女	34	现任	15	
合计	--	--	--	--	62.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11
主要子公司在职员工的数量（人）	118
在职员工的数量合计（人）	129
当期领取薪酬员工总人数（人）	129
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	9
销售人员	6
技术人员	72
财务人员	5
行政人员	37
合计	129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	27
大学本科	61
大学专科	31
高中及以下	9
合计	129

2、薪酬政策

（1）合理性原则

以岗定薪，以能定效，收入与绩效挂钩。

（2）竞争性原则

以提高公司薪酬水平在人才市场竞争力和对外部的人才吸引力为导向，在建立系统化薪酬管理模式的同时，对于与市场水平差距较大的岗位薪酬有一定幅度的调整，使公司薪酬水平具有较强的市场竞争力。

（3）激励性原则

以增强薪酬的激励性为导向，通过业绩考核，使员工的收入与公司、部门、个人绩效紧密结合，激发员工积极性。设计薪酬晋升通道，使能力和业绩优秀的员工获得薪酬晋级机会。

（4）保密性原则

公司实行密薪制，不得随意探听他人薪酬水平（无论通过什么途径）或透露薪酬信息给他人。

3、培训计划

2020年公司培训总体目标：（1）加强公司管理人员的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。（2）加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强技术创新能力。（3）加强公司新员工的培训，明确岗位职责、工作任务和工作目标。使新员工尽快进入岗位角色，适应工作环境。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司治理制度。股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东充分行使权力。董事会是公司的常设决策机构，负责公司内部控制体系的建立。董事会下设薪酬与考核、审计、提名、战略四个专门委员会。监事会是公司的监督机构，行使检查公司财务，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等职权。管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。

因公司2017年、2018年内控审计报告均被大信会计师事务所出具了否定意见，2019年公司董事会完成换届选举，着力对公司内控进行整改。一方面公司梳理和完善了内控制度，重新修订了包括《印章管理制度》、《融资管理暂行办法》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》、《内部审计制度》、《对外担保管理制度》等制度并颁布实施。另一方面，为避免类似违规事件的再次发生，2019年公司董事会分别组织了两场针对内控的专题培训，邀请南京证券和华创证券为公司全体董事、监事和高级管理人员进行内部控制培训和违规案例讲解，提高董事会和管理层对违规担保等风险的防控意识。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 违规为控股股东及其关联方提供担保

经公司自查及向控股股东神雾集团、实际控制人吴道洪先生及其他高管发函询问，证实公司存在未经审议程序为控股股东神雾集团及其关联方借款提供担保的情形。截止目前上述违规担保事项均已经法院审结，公司需承担连带担保责任，具体情况如下：

单位：万元

序号	债权人	被担保方	担保额	主债权发生时间	主债权未清偿金额	担保类型	担保期限	是否为关联方担保	诉讼情况
1	北京天襄投资控股有限公司	神雾集团	2,000	2018.1.5	1,950	连带责任保证担保	主债权届满后两年	是	二审终结
2	栩生(上海)实业有限公司	神雾环保技术股份有限公司	10,000	2017.11.29	10,000	连带责任保证担保	主债权届满后两年	是	神雾环保已与债权人达成调解
3	霍尔果斯永博企业管理咨询有限公司	神雾集团	10,000	2017.11.20	10,000	连带责任保证担保	主债权届满后两年	是	神雾集团已与债权人达成执行和解，已

									执行终结
	合计		22,000		21,950				

（二）业务、人员、财务独立性

报告期内公司业务、人员、财务均保持独立性。但经公司自查2018年公司存在未经审议程序为控股股东及其关联方借款提供担保的事项。2019年2月公司董事会换届选举，新任董事会及管理层上任以来针对历史遗留问题严格内控，对已造成的违规担保事项，公司积极与控股股东及其关联方商谈解决方案。但受控股股东与关联方资金紧张影响，截至目前，未能及时偿清违规担保债务。公司管理层仍在积极、持续的整改中，并不断完善公司内控治理的完整性和有效性。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.15%	2019年02月15日	2019年02月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-017 2019年第一次临时股东大会的决议公告
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.91%	2019年04月19日	2019年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-038 2019年第二次临时股东大会决议公告
2018年年度股东大会	年度股东大会	55.64%	2019年06月28日	2019年06月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-065 2018年年度股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
骆公志	8	1	6	1	0	否	2
邓德强	8	1	7	0	0	否	2
张杰	8	1	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事针对报告期内需要发表独立意见的事项的有关建议均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期其履行职责情况如下：

1、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由三名董事组成，董事长为召集人，下设投资评审小组，公司总经理任投资评审小组组长。

2、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由三名董事组成，召集人由具有会计专业背景的独立董事担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，报告期内，审计委员会审议了公司定期报告、日常关联交易确认、更换年度审计机构等事项，充分发挥了监督作用，确保财务报告符合会计准则并公允反映公司的财务状况，维护了审计的独立性。

3、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由三名董事组成，提名委员认真履行职责，按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，报告期内，对公司提名董事候选人等事项履行了相应的审议程序，保证了董事、监事的任职资格合规合法。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会审查了公司薪酬与考核管理情况，并对完善公司薪酬与考核体系提出了建议和要求。根据中国证监会、深圳证券交易所相关文件和公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员薪酬标准和考核办法进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监

事和高级管理人员报酬发放标准符合规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据董事会下达的年度目标，与高级管理人员制定年度工作目标责任书，明确了高级管理人员分管绩效指标，薪酬与其分管工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标进行挂钩，建立绩效季度跟踪、年度评价机制，依据业绩考核、评定的情况，兑现季度和年度的绩效工资。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷：(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(2) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；(3) 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；具有以下特征的缺陷认定为重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交	具有以下特征的缺陷认定为重大缺陷：(1) 违反国家法律法规或规范性文件；(2) 缺乏民主决策程序而出现重大失误，给公司造成重大财产损失；(3) 重要业务缺乏制度控制或制度运行系统性失效；(4) 重大或重要内部控制缺陷未得到整改；(5) 其他对公司负面影响重大的情形。具有以下特征的缺陷认定为重要缺陷：(1) 决策程序导致一般性失误；(2) 重要业务制度或系统存在缺

	易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。	陷；(3) 违反公司内部规章制度，造成损失；(4) 对公司的负面影响的情形，波及局部区域。具有以下特征的缺陷认定为一般缺陷：(1)决策程序效率不高；(2) 违反内部规章制度，但未形成损失；(3) 出现对公司的负面影响情形，但影响不大；(4) 内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	一般缺陷：错报<利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 5%；重要缺陷：利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 5%≤错报<利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 10%；重大缺陷：错报≥利润总额（或资产总额、经营收入、所有者权益）的 10%	一般缺陷：损失<利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 5%≤损失<利润总额的 10%；重大缺陷：损失≥利润总额的 10%
财务报告重大缺陷数量（个）		1
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，神雾节能公司于 2019 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

在审计过程中，我们识别出神雾节能公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

- 1、神雾节能公司与预付款项有关的部分供应商目前无法对账，亦无其他有效的补偿性控制措施，与之相关的控制失效。
- 2、因工程项目营业收入、营业成本等确认不恰当，神雾节能公司对财务处理不当事项进行前期会计差错更正。重述了前期的财务报表。财务报告相关内部控制存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使神雾节能公司内部控制失去这一功

能。

神雾节能公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在神雾节能公司2019年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在2020年4月30日对神雾节能公司2019年财务报表出具的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

报告期内公司自评内控自我评价报告中，财务报告内部控制因存在对已经披露的财务报告事项的差错更正，因此存在重大缺陷，但报告期内公司非财务报告不存在重大缺陷。

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020]010839 号
注册会计师姓名	李建树、喻俊

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字[2020]010839号

神雾节能股份有限公司全体股东：

1. 保留意见

我们审计了神雾节能股份有限公司（以下简称“神雾节能公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了神雾节能公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2. 形成保留意见的基础

截至2019年12月31日，神雾节能公司预付款项年末账面余额63,672.80万元，年初账面余额59,526.97万元，详见附注六、4，公司的大部分预付款项账期较长。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和对财务报表的影响，以及神雾节能公司与该等公司是否存在关联方关系，无法判断该等预付款项的可收回性和减值准备计提的合理性。此外，虽然神雾节能公司向我们提供了关联方及关联交易清单，我们仍无法判断神雾节能公司财务报表附注“十、关联方关系及其交易”披露的完整性。

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，我们独立于神雾节能公司，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。

3. 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，神雾节能公司2019年发生净亏损2,042,566,079.93元，且于2019年12月31日，神雾节能公司流动负债高于流动资产总额1,453,560,787.42元，发生流动性困难。截止年度报告出具日，公司所有银行债务及融资租赁债务出现逾期，职工薪酬不能按时支付，部分银行账户被冻结，全部工程项目施工处于停滞状态。上述情况表明存在可能导致对神雾节能公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。神雾节能公司在附注二、2中已经披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

4. 强调事项

如财务报表附注十三、2所述，因涉嫌违反证券法律法规，神雾节能公司于2019年7月 11日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：赣证调查字2019019号），决定对公司进行立案调查。截止审计报告签发日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。本段内容不影响已发表的审计意见。

5. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”、“与持续经营相关的重大不确定性”、“强调事项”所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备的计提

关键审计事项 在审计中如何应对该事项

如财务报表附注六、3所述，截至2019年12月31日，神雾节能公司合并财务报表中应收账款的账面余额为人民币528,510,173.40元，坏账准备为人民币508,949,683.13元。管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定应计提的坏账准备。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计，因此我们将应收款项的减值识别为关键审计事项。

- 1.评价管理层与信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制设计和运行有效性；
- 2.评价管理层应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断；
- 3.对于单项金额重大的应收账款，复核管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估；
- 4.对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- 5.检查资产负债表日后的回款情况。

（二）存货跌价准备的计提

关键审计事项 在审计中如何应对该事项

如财务报表附注六、6所述，截至2019年12月31日，神雾节能公司合并财务报表中存货的原值合计为人民币305,124,368.27元，存货跌价准备为人民币302,995,385.89元。由于存货金额重大，且管理层在确定存货跌价准备时需要运用重大判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

- 1.了解管理层关于计提存货跌价准备的流程并评价其关键内部控制；
- 2.对存货盘点进行监盘，并关注残次冷背的存货是否被识别；
- 3.结合可获取的公开信息（如天眼查、中国裁判文书网等公开平台），对管理层计算可变现净值所涉及的重要假设和估计进行评价；
- 4.了解年初计提跌价准备的存货在本年度实际处置情况，对存货跌价准备的变动进行分析性复核。

（三）关联方担保和未决诉讼

关键审计事项 在审计中如何应对该事项

如财务报表附注十一、2所述，神雾节能公司在未履行内部审批程序的情况下，为控股股东及其关联方的借款提供担保，导致被相关债权人起诉并要求承担连带责任。鉴于对外担保及相关未决诉讼事项对财务报表可能的影响涉及管理层所作出的重大判断和估计，因此，我们将其确认为关键审计事项。

- 1.与公司管理层讨论相关诉讼的具体情况、可能的结果及判断依据，取得相关诉讼的律师出具的法律意见书，评估管理层根据律师专业意见而作出的预计负债的计提是否恰当；
- 2.查阅法院关于公司相关诉讼已作出的判决意见；
- 3.查阅公司关于重大诉讼的信息披露情况，与管理层进行沟通，了解诉讼应对措施以及诉讼、和解的推进情况，取得相关法律文书并核查执行情况；
- 4.通过裁判文书网等公开渠道查询公司涉诉情况，以评估管理层对诉讼事项披露的完整性；
- 5.检查相关各方的财务报表，对其履约能力进行了分析，评估公司因违规担保及相关诉讼事项而产生损失的可能性。

1. 其他事项

神雾节能公司2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2019年4月29日发表了无法表示意见。

2. 其他信息

神雾节能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们未能对保留意见事项获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定与该事项相关对其他信息是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

3. 管理层和治理层对财务报表的责任

神雾节能公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估神雾节能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神雾节能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神雾节能公司的财务报告过程。

4. 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。

（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，就可能对神雾节能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，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神雾节能公司不能持续经营。

（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）就神雾节能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）：

李建树

中国注册会计师：

喻俊

中国 武汉 2020年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：神雾节能股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,309,980.46	111,209,115.80
结算备付金		
拆出资金		
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	300,000.00	495,000.00
应收账款	19,560,490.27	294,018,387.37
应收款项融资		
预付款项	252,784.52	537,413,350.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,250,270.60	530,098,920.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,128,982.38	159,621,118.14
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	6,072,117.62	10,793,317.52
流动资产合计	40,874,625.85	1,643,649,209.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资	0.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,101,347.98	1,127,728.20
固定资产	1,982,200.05	4,924,459.63
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,631,712.09	26,656,229.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	618,396.20	1,655,256.13
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	25,333,656.32	34,363,673.08
资产总计	66,208,282.17	1,678,012,882.97
流动负债：		
短期借款	519,100,465.07	692,960,472.32
向中央银行借款		
拆入资金		
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		1,480,000.00
应付账款	277,958,759.25	229,061,351.25
预收款项	36,939,860.52	58,842,954.67
合同负债		
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	34,539,509.62	36,507,276.12
应交税费	10,063,481.79	5,915,754.10
其他应付款	403,240,108.53	164,484,458.87
其中：应付利息	105,978,956.95	23,329,322.16
应付股利		
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	212,593,228.49	194,743,587.38
其他流动负债		
流动负债合计	1,494,435,413.27	1,383,995,854.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券	198,717,255.96	198,346,089.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		17,835,677.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	337,786,432.02	
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	536,503,687.98	216,181,767.41
负债合计	2,030,939,101.25	1,600,177,622.12

所有者权益：		
股本	91,190,954.00	91,190,954.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,951,925.58	8,951,925.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76
一般风险准备		
未分配利润	-2,104,983,017.42	-62,416,937.49
归属于母公司所有者权益合计	-1,964,730,819.08	77,835,260.85
少数股东权益		
所有者权益合计	-1,964,730,819.08	77,835,260.85
负债和所有者权益总计	66,208,282.17	1,678,012,882.97

法定代表人：吴浪

主管会计工作负责人：吴浪

会计机构负责人：戚晓娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	16,723.09	249,109.12
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	0.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	399,369,090.95	359,615,358.19
其中：应收利息		
应收股利		

存货		
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	2,461,862.11	2,430,072.46
流动资产合计	401,847,676.15	362,294,539.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,460,000,000.00	3,460,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,872.20	9,700.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
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	3,460,006,872.20	3,460,009,700.60
资产总计	3,861,854,548.35	3,822,304,240.37
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
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		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	237,855.38	145,681.94
应交税费	612.26	892.76
其他应付款	172,546,026.94	85,315,121.58
其中：应付利息	37,714,527.35	9,831,405.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,373,916.99	86,380,786.68
其他流动负债		
流动负债合计	459,158,411.57	371,842,482.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	337,786,432.02	
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	337,786,432.02	
负债合计	796,944,843.59	371,842,482.96
所有者权益：		
股本	637,245,222.00	637,245,222.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,386,450,985.62	3,386,450,985.62

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,850,806.08	89,850,806.08
未分配利润	-1,048,637,308.94	-663,085,256.29
所有者权益合计	3,064,909,704.76	3,450,461,757.41
负债和所有者权益总计	3,861,854,548.35	3,822,304,240.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	16,227,342.49	12,895,545.71
其中：营业收入	16,227,342.49	12,895,545.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,284,786.29	231,389,484.42
其中：营业成本	8,104,804.41	5,509,386.18
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	54,594.58	160,219.32
销售费用	8,145,761.72	7,626,331.38
管理费用	63,783,190.81	146,238,019.04
研发费用	8,585,045.55	9,761,494.74
财务费用	110,611,389.22	62,094,033.76
其中：利息费用	112,686,421.77	70,191,572.52
利息收入	240,194.89	5,082,254.20
加：其他收益		1,026,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）		-1,284,444.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-794,810,178.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-716,704,624.39	-437,263,203.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-104,395.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,694,572,247.15	-656,119,981.67
加：营业外收入	44,488.03	212,079.84
减：营业外支出	348,038,320.81	816,253.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,042,566,079.93	-656,724,155.07
减：所得税费用		-115,040.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
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	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
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		
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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-3.21	-1.03
(二) 稀释每股收益	-3.21	-1.03

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：吴浪

主管会计工作负责人：吴浪

会计机构负责人：戚晓娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	7,347.12	29,921.92
销售费用		
管理费用	1,217,184.68	1,267,997.22
研发费用		
财务费用	30,707,103.19	21,534,560.92
其中：利息费用	30,711,960.82	18,707,126.24
利息收入	8,117.59	36,717.69
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,284,444.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,833,934.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-211,815.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-47,765,569.98	-24,328,739.15
加：营业外收入		
减：营业外支出	337,786,482.67	55,547.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-385,552,052.65	-24,384,286.63
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-385,552,052.65	-24,384,286.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-385,552,052.65	-24,384,286.63
（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		
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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-385,552,052.65	-24,384,286.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.610	-0.040

(二) 稀释每股收益	-0.610	-0.040
------------	--------	--------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	7,517,658.35	37,023,674.83
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		23,977,807.58
收到其他与经营活动有关的现金	14,413,752.76	199,038,747.41
经营活动现金流入小计	21,931,411.11	260,040,229.82
购买商品、接受劳务支付的现金	613,910.59	25,915,301.98
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	45,042,627.60	83,398,966.80
支付的各项税费	398,756.47	6,318,284.00
支付其他与经营活动有关的现金	25,411,978.28	245,264,052.94
经营活动现金流出小计	71,467,272.94	360,896,605.72

经营活动产生的现金流量净额	-49,535,861.83	-100,856,375.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,956,000.00
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		2,956,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,468.00	661,926.00
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	228,468.00	661,926.00
投资活动产生的现金流量净额	-228,468.00	2,294,074.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	85,326,766.22	560,002.43
筹资活动现金流入小计	85,326,766.22	560,002.43
偿还债务支付的现金	866,876.94	22,750,301.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,428,845.36	30,909,123.30
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	35,784,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	42,079,722.30	55,659,425.12
筹资活动产生的现金流量净额	43,247,043.92	-55,099,422.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,417.36	45,860.50

五、现金及现金等价物净增加额	-6,501,868.55	-153,615,864.09
加：期初现金及现金等价物余额	6,729,115.80	160,344,979.89
六、期末现金及现金等价物余额	227,247.25	6,729,115.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	107,418.19	50,669,267.62
经营活动现金流入小计	107,418.19	50,669,267.62
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	173,936.51	182,185.72
支付的各项税费	7,467.27	34,921.92
支付其他与经营活动有关的现金	49,794,310.06	49,130,163.54
经营活动现金流出小计	49,975,713.84	49,347,271.18
经营活动产生的现金流量净额	-49,868,295.65	1,321,996.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		

投资活动产生的现金流量净额		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	49,642,766.22	
筹资活动现金流入小计	49,642,766.22	
偿还债务支付的现金	6,869.69	7,619,213.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,727,030.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,869.69	17,346,244.29
筹资活动产生的现金流量净额	49,635,896.53	-17,346,244.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.09	28.00
五、现金及现金等价物净增加额	-232,386.03	-16,024,219.85
加：期初现金及现金等价物余额	249,109.12	16,273,328.97
六、期末现金及现金等价物余额	16,723.09	249,109.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		50,653,669.29		190,905,867.63		190,905,867.63
加：会计政策变更															
前期差错更正											-113,070,606.78		-113,070,606.78		-113,070,606.78
同一控制下企业合															

并														
其他														
二、本年期初余额	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		-62,416,937.49		77,835,260.85	77,835,260.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-2,042,566.079.93		-2,042,566.079.93	-2,042,566.079.93
(一)综合收益总额											-2,042,566.079.93		-2,042,566.079.93	-2,042,566.079.93
(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														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(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.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	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		-2,104,983.01		-1,964,730.81		-1,964,730.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		751,217,970.08		891,470,168.42	0.00	891,470,168.42	
加：会计政策变更																
前期差错更正											-157,025,792.64		-157,025,792.64		-157,025,792.64	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		594,192,177.44		734,444,375.78		734,444,375.78	
三、本期增减											-656,600.00		-656,600.00		-656,600.00	

变动金额（减少以“-”号填列）											09,114.93		09,114.93		9,114.93
（一）综合收益总额											-656,609,114.93		-656,609,114.93		-656,609,114.93
（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															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（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. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转															

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												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(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. 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	637,24				3,386,45				89,850,8	-1,048,		3,064,909,

额	5,222.00				0,985.62				06.08	637,308.94		704.76
---	----------	--	--	--	----------	--	--	--	-------	------------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	637,245,222.00				3,386,450,985.62				89,850,806.08	-638,700,969.66		3,474,846,044.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	637,245,222.00				3,386,450,985.62				89,850,806.08	-638,700,969.66		3,474,846,044.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-24,384,286.63		-24,384,286.63
(一)综合收益总额										-24,384,286.63		-24,384,286.63
(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												

计；工程监理及工程总承包，建筑材料、机械设备、机电产品销售，自营和代理各类节能低碳商品及技术的进出口业务；钢铁、有色专用直接还原及熔融还原设备制造及其辅助设备的生产制造、销售。

本财务报表已经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共4家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

江苏省冶金设计院有限公司、内蒙古永道新材料科技有限公司、内蒙古华亨新材料科技有限公司、南京神龙工程技术有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司2019年度营业收入1,622.73万元，净利润-204,256.61万元，现金及现金等价物净增加额-650.19万元，发生经营及流动性困难。截止年度报告出具日，大部分银行债务出现逾期，职工薪酬不能按时支付，部分银行账户被冻结，应收账款1,785.41万元被质押给债权人，工程项目施工全部处于停滞状态。上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了相应的应对计划，以维持本公司的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

为保证公司的持续经营能力，本公司根据目前实际情况，拟从以下方面采取下列措施：

（1）董事会换届，管理层调整

2019年2月15日公司召开2019年第一次临时股东大会完成董事会换届选举，并于同日召开第九届董事会第一次会议，选举产生了以袁申鹤为总经理的新一届经营管理团队，至此公司在经历一年多的动荡后，生产经营逐步恢复。

（2）完善内控审批，强化制度管理

新管理团队上任后，加强对公司内控审批制度的修订和完善，强化落实公司更细、更严的管理目标，坚决杜绝违规事项的再次发生。

①重新修订完善采购招投标环节的内控管理，其中包括对供应商、分包商的筛选，招投标过程中的监督、控制管理，合同签订过程管理，合同执行过程控制管理，合同执行结束的评价管理。

②加强公司印章管理。规范印章审批流程，明确审批权限和印章保管人的责任，通过定期检查和严格追究责任的方式确保印章使用符合内控制度的规定。杜绝任何审批流程不完备的印章使用情形出现。

③严格资金支付管理。通过完善公司资金收支计划制度，明确资金支付的审批流程和审批权限，完善监督机制，充分发挥公司内部检查职能，确保资金支付符合相应内控制度要求。

（3）加强董监高任职培训，强化公司规范运作

加强对公司新任董事、监事、高级管理人员的法律法规的宣贯和培训，定期组织全体董事、监事、高

级管理人员认真学习《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规及规章制度，加强对相关法律法规的理解，进一步提高全体人员对相关规则的理解及认识，切实提高公司治理及规范运作水平。

加强对新的管理层宣导《对外担保管理制度》，严格规范上市公司对外担保行为，并同时建立财务风险化解预案，针对对外担保给公司带来的或有财务风险，做到有效控制。

恢复总经理办公会机制，每月定期召开，明确公司各部门各阶段工作重点，同时持续监督、检查和验收前期工作，相关责任落实到部门和个人。

（4）聚焦主营业务，优化业务布局

①技术优势明显

公司拥有的神雾蓄热式转底炉（SRF）直接还原技术，在处理冶金固废方面已有成功的产业化案例，作为最先进的固废资源处理技术，已成功应用于钢铁固废项目--《沙钢集团30万吨冶金粉尘综合处理项目》和有色固废项目—“金川80万吨铜渣综合利用项目”，并获得多项技术鉴定和科技奖项。

公司全资子公司江苏省冶金设计院有限公司（以下简称“江苏院”）的“转底炉处理含铁、锌尘泥资源循环利用关键技术集成及示范”项目获得2018年度江苏省科学技术奖一等奖（证书号：2018-1-11-D2）。该奖项的获得一方面证明国内对冶金固废处理行业的日益重视，公司业务领域的整体行业发展前景较好；另一方面证明了神雾蓄热式转底炉（SRF）直接还原清洁冶炼技术得到了相关权威部门的高度认可，为公司推广和应用冶金固废处理项目提供强劲的推动力。

2019年11月公司全资子公司在“新钢产业转型升级改造工程（含铁资源综合利用项目总体设计（E）+ 转底炉EPC工程”招标过程中，力压中冶赛迪和北京钢铁研究总院获得总评分第一名，顺利通过新余钢铁集团有限公司党政联席会成为该项目第一预中标人。这充分验证了公司技术的先进性以及商业模式的可行性。同时本次预中标也极大提振了团队士气，改善了公司的市场形象，为进一步展开生产自救活动树立市场信心打开了有利局面，为技术推广和推动产业进步起到了积极的示范效应，对公司走出困境具有极其重要的意义。

②项目市场广阔

今年上半年公司先后组织专人对有色铜渣市场进行专门调研，分3个小组，涉及全国铜冶炼加工主要区域。共调研企业25家，其中铜冶炼企业18家、铜加工企业2家，铅锌企业3家，钢铁企业2家，涵盖全国前10的铜冶炼企业。截止目前公司已完成包括白银有色在内的6家有色铜渣企业的可行性研究报告和部分中试试验；

继续与前期紧密联系的新余、安阳两家地方国营钢铁企业保持沟通，开展转底炉处理粉尘的技术和商务交流，有望年内开展项目投标工作。

③推进公司重点项目复工

公司现任领导团队在认真分析公司现有经营现状和恢复生产经营所将面临的困难与阻力的基础上，对公司停滞在建的总承包项目进行了剖析和梳理，做出了集中力量实现金川神雾项目顺利复产、通过以点突破带动铜渣处理技术全面推广的决策部署，以期实现公司经营走出困境。

④推动传统设计项目，逐步恢复市场

在公司目前经营状况尚不稳定的情况下，公司积极推进各传统项目，以期能够用较少的精力付出，获得相对稳定的收益：紧密跟踪江苏省安全整改的整改项目；与长期合作的新型焦化设计单位共同开拓市场；利用原有项目较好的口碑争取二期项目设计等。截止目前公司共承揽5个传统冶金项目的设计工作，合同总额588万元，逐步恢复市场形象，挽回客户信心。

（5）逐步解决历史遗留问题，力求轻装上阵

①应收账款催收及大额交易处理

公司已成立专项工作组，责专人对应收账款进行催收，同时制定相应的激励政策鼓励相关负责人员积极催收。对于大额预付账款支出，公司已深入分析梳理，对于已终止或无法开展的项目发生的预付款进行核对和清收。同时公司将根据相关会计准则，对于确无法收回的预付款足额计提坏账准备。公司将汲取历

史教训，对于今后新签合同增强对业主资信、项目条件、履约能力等因素的调查分析，减少履约风险；合同执行中密切关注业主付款动态，评估合同方履约能力，及时采取应对措施。

②公司持续经营能力建设

积极借助外力，逐步解决欠薪问题，争取保障在职员工工资正常发放。离职人员统一按七折签订协议并逐步支付相关费用；通过外部招聘进一步引进有竞争力的技术人员和市场营销人员，逐步恢复和增强公司经营能力。引进高管加强经营管理。积极引进具有开拓精神的高管进入上市公司并对原有管理层进行大幅度调整。办公场地搬迁，精简机构和人员。鉴于原北纬国际办公场地混乱局面，新管理层果断决定搬迁新址，既节省了办公场地租金，直接成本降低60%以上，又减少了债权人、讨薪人员的不断骚扰，办公秩序逐步恢复。

公司根据实际情况，对本部及各分公司人员进行了梳理和调整。共离职228人，重点对湖北分公司和北京分公司人员进行了划转，人工成本大幅下降。随着公司日常工作的正规化，目前已颁布新的《绩效管理制度》，激励员工不断改进工作状态与方法。

③董事会进一步调整，稳定员工信心

为了更好的稳定公司经营，2019年2月公司完成董事会调整，同年7月完成全资子公司江苏院（且是公司唯一经营主体）董事会调整，提名3名专业人士担任子公司江苏院的董事，参与子公司重大决策，对子公司日常经营提出合理建议。通过将专业人士引进子公司董事会，进一步完善上市公司的治理机制，进一步增强公司决策的科学性。

④逐步化解债务危机，降低经营风险

17年末至今，受经济下行压力不断加大、融资政策不断趋紧、控股股东大举扩张投资但尚未形成盈利效应而造成财务成本过高、资金链断裂等多重不利因素的影响，神雾节能及全资子公司自身债务负担愈发沉重，公司在建和拟建项目全面停滞，公司濒临资不抵债，资金链已经断裂，实际上已不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力。当务之急是推动债务重整工作，以化解公司巨额债务危机和风险，保障全体债权人与股东利益，维持公司持续经营能力及盈利能力。

目前公司控股股东神雾集团持有的股份已全部被冻结和轮候冻结，2018年各质押权人联合其他金融机构在北京市金融局、北京证监局及昌平市政府的支持下自发成立了神雾集团金融债权人委员会（以下简称“债委会”）。当前神雾集团及债委会仍在商讨债务解决方案，相关工作仍在推进中。

公司董事会和管理层将继续本着对全体股东高度负责的态度，督促公司控股股东、实际控制人及其关联方尽快清偿债务，妥善处理并尽快解除违规担保事项对公司的影响。同时，公司已在认真落实并实施内部控制整改措施，持续完善和改进财务管理、印章管理、对外担保管理等内部控制措施，强化执行力度，杜绝有关违规行为的再次发生，保证公司的规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”、18（2）、“研究与开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、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及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，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，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。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益。除上述情况以外，确

认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

10、金融工具

在本集团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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，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，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金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

1. 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。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。

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

1. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

1. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

1. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

1. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	承兑人为国家机关及其下属单位、信用风险较小的公众公司等
--------	-----------------------------

12、应收账款

应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
单项金额重大的 判决依据或金额 标准	公司将单项金额1,000万元以上，或占年末应收款项余额的10%以上（含10%）的部分确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试后存在减值的，根据其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；单独测试后不存在减值的，公司按具有类似信用风险特征的应收款项组合进行减值测试。
账龄组合	以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。
合并范围内关联 方组合	考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况、未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失。

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

1. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

1. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

1. 存货的盘存制度为永续盘存制

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采

用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

1. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁

方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

1. 工程工艺设计服务

工程工艺设计业务，按《企业会计准则》规定的提供劳务收入的确认方法确认，具体如下：

在同一会计期间内开始并完成的工程工艺设计业务，在完成项目将设计成果交付客户后，收取款项或取得收款的权利时确认收入；如果工程咨询设计业务的开始和完成分属不同的会计期间，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认当期的收入、成本，待完成项目将设计成果交付客户后确认剩余的收入、成本。工程工艺设计按项目核算，完工百分比按照实际发生成本占预计总成本的比例确定。公司对工程工艺设计业务按项目明细核算，项目的预计总成本根据项目预计成本费用支出进行估算。在项目执行过程中，公司根据已经发生的成本变化或可预见的成本变化对预计总成本进行调整。实际成本主要包括人工成本、折旧费用、差旅费用及外购工艺包、分包费用等直接及间接费用。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提

供劳务收入。

1. 工程总承包

工程总承包业务按建造合同准则规定确认收入。工程总承包业务的项目周期通常超过一个会计年度。在建造合同的结果能够可靠估计情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认当期合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司对工程总承包业务按项目明细核算，其完工进度按实际发生的成本占预计总成本的比例确定。项目的预计总成本根据项目预计造价进行估算。在项目合同实施过程中，公司根据已经发生的成本变化或可预见的成本变化对预计总成本进行调整。实际成本包括已经发生的项目直接建造成本和分摊的间接费用。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，在合同有对应存货的情况下，将预计损失作为存货减值准备，预计损失超出存货价值的部分确认为当期费。

1. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的

预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

1. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

1. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

1. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费

用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

1. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

1. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更；财务报表格式变更	经公司董事会、监事会决议通过	

1. 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团无影响。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	111,209,115.80	111,209,115.80	
结算备付金			

拆出资金			
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	495,000.00	495,000.00	
应收账款	294,018,387.37	294,018,387.37	
应收款项融资			
预付款项	537,413,350.83	537,413,350.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	530,098,920.23	530,098,920.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	159,621,118.14	159,621,118.14	
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	10,793,317.52	10,793,317.52	
流动资产合计	1,643,649,209.89	1,643,649,209.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,127,728.20	1,127,728.20	

固定资产	4,924,459.63	4,924,459.63	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,656,229.12	26,656,229.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,655,256.13	1,655,256.13	
递延所得税资产			
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	34,363,673.08	34,363,673.08	
资产总计	1,678,012,882.97	1,678,012,882.97	
流动负债：			
短期借款	692,960,472.32	692,960,472.32	
向中央银行借款			
拆入资金			
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	1,480,000.00	1,480,000.00	
应付账款	229,061,351.25	229,061,351.25	
预收款项	58,842,954.67	58,842,954.67	
合同负债			
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	36,507,276.12	36,507,276.12	
应交税费	5,915,754.10	5,915,754.10	
其他应付款	164,484,458.87	164,484,458.87	
其中：应付利息	23,329,322.16	23,329,322.16	
应付股利			

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	194,743,587.38	194,743,587.38	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	1,383,995,854.71	1,383,995,854.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券	198,346,089.96	198,346,089.96	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	17,835,677.45	17,835,677.45	
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	216,181,767.41	216,181,767.41	
负债合计	1,600,177,622.12	1,600,177,622.12	
所有者权益：			
股本	91,190,954.00	91,190,954.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,951,925.58	8,951,925.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,109,318.76	40,109,318.76	
一般风险准备			
未分配利润	-62,416,937.49	-62,416,937.49	

归属于母公司所有者权益合计	77,835,260.85		
少数股东权益			
所有者权益合计	77,835,260.85	77,835,260.85	
负债和所有者权益总计	1,678,012,882.97	1,678,012,882.97	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	249,109.12	249,109.12	
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	359,615,358.19	359,615,358.19	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,430,072.46	2,430,072.46	
流动资产合计	362,294,539.77	362,294,539.77	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	3,460,000,000.00	3,460,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,700.60	9,700.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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	3,460,009,700.60	3,460,009,700.60	
资产总计	3,822,304,240.37	3,822,304,240.37	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	145,681.94	145,681.94	
应交税费	892.76	892.76	
其他应付款	85,315,121.58	85,315,121.58	
其中：应付利息	9,831,405.84	9,831,405.84	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动 负债	86,380,786.68	86,380,786.68	
其他流动负债			
流动负债合计	371,842,482.96	371,842,482.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
负债合计	371,842,482.96	371,842,482.96	
所有者权益：			
股本	637,245,222.00	637,245,222.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,386,450,985.62	3,386,450,985.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	89,850,806.08	89,850,806.08	
未分配利润	-663,085,256.29	-663,085,256.29	
所有者权益合计	3,450,461,757.41	3,450,461,757.41	
负债和所有者权益总计	3,822,304,240.37	3,822,304,240.37	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、11%、6%
消费税	应纳流转税额	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
神雾节能股份有限公司	25%
江苏省冶金设计院有限公司	25%
内蒙古永道新材料科技有限公司	25%
内蒙古华亨新材料科技有限公司	25%
南京神龙工程技术有限公司	25%

2、税收优惠**3、其他**

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	20,009.85	230,407.52
银行存款	207,237.40	6,498,708.28
其他货币资金	5,082,733.21	104,480,000.00
合计	5,309,980.46	111,209,115.80
其中：存放在境外的款项总额	102,654.54	181,201.76

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	495,000.00
合计	300,000.00	495,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	523,814,223.27	99.11%	505,960,157.55	96.59%	17,854,065.72	297,457,356.68	53.31%	210,914,489.30	70.91%	86,542,867.38
其中：										
按单项金额不重大单项计提						8,981,132.08	1.61%	8,981,132.08	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,695,950.13	0.89%	2,989,525.58	63.66%	1,706,424.55	260,526,940.93	46.69%	53,051,420.94	20.36%	207,475,519.99
其中：										
合计	528,510,173.40	100.00%	508,949,683.13	96.30%	19,560,490.27	557,984,297.61	100.00%	263,965,910.24	47.31%	294,018,387.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广西景昇隆新材料科技有限公司	53,552,996.03	53,552,996.03	100.00%	业主资金周转困难
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	177,035,350.38	159,181,284.66	89.91%	业主资金周转困难
印尼大河镍合金有限公司(P.T. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia)	199,047,178.46	199,047,178.46	100.00%	业主资金周转困难
大河投资股份有限公司	94,178,698.40	94,178,698.40	100.00%	业主资金周转困难

合计	523,814,223.27	505,960,157.55	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,886.80	2,844.34	5.00%
1-2 年	941,339.95	94,134.00	10.00%
2-3 年	691,127.69	207,338.31	30.00%
3-4 年	598,052.25	299,026.13	50.00%
4-5 年	74,535.51	52,174.87	70.00%
5 年以上	2,334,007.93	2,334,007.93	100.00%
合计	4,695,950.13	2,989,525.58	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	56,886.80
1 至 2 年	88,320,465.89
2 至 3 年	90,347,352.13
3 年以上	349,785,468.58
3 至 4 年	54,151,048.28
4 至 5 年	74,535.51
5 年以上	295,559,884.79
合计	528,510,173.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大单独测试	201,933,357.22	304,026,800.33				505,960,157.55
账龄组合	53,051,420.94	-28,288,819.77		21,773,075.59		2,989,525.58
单项金额不重大单项计提	8,981,132.08			8,981,132.08		0.00
合计	263,965,910.24	275,737,980.56		30,754,207.67		508,949,683.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
账龄组合	21,773,075.59
单项金额不重大单项计提	8,981,132.08
合计	30,754,207.67

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东赤源环保技术有限公司		8,981,132.08	对方公司注销	董事会审议批准	否
山西建龙实业有限公司		7,182,509.03	长期无法收回	董事会审议批准	否
Solway Resources Limited		3,321,964.80	长期无法收回	董事会审议批准	否
南钢武龙钢铁		1,976,603.78	项目停滞	董事会审议批准	否
富蕴县国恒铸造有限责任公司		1,522,829.22	项目停滞	董事会审议批准	否
新疆博力拓矿业有限责任公司		1,405,283.02	长期无法收回	董事会审议批准	否

马来西亚钢厂(吉隆坡)有限公司		1,137,702.13	经办人离职、联系困难, 长期无法收回	董事会审议批准	否
合计	--	25,528,024.06	--	--	--

应收账款核销说明:

业主方发生财务困境, 无偿还能力, 公司多次追讨无果。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
印尼大河镍合金有限公司(PT. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia)	199,047,178.46	37.66%	199,047,178.46
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	177,035,350.38	33.50%	159,181,284.66
大河投资股份有限公司	94,178,698.40	17.82%	94,178,698.40
广西景昇隆新材料科技有限公司	53,552,996.03	10.13%	53,552,996.03
南京清海环保科技有限公司	1,127,273.58	0.21%	1,127,273.58
合计	524,941,496.85	99.32%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	241,293.31	95.45%	2,319,622.62	0.43%
1 至 2 年	11,491.21	4.55%	534,373,796.02	99.43%
2 至 3 年			645,188.60	0.12%
3 年以上			74,743.59	0.01%
合计	252,784.52	--	537,413,350.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	坏账准备
湖北广晟工程有限公司	135,000,000.00	21.20%	135,000,000.00
南京恒荣电气系统工程有限 公司	104,905,873.74	16.48%	104,905,873.74
江苏宏大特种钢机械厂有限 公司	80,137,128.21	12.59%	80,137,128.21
江苏扬建集团有限公司	74,378,241.36	11.68%	74,378,241.36
南京清海环保科技有限公司	64,541,302.40	10.14%	64,541,302.40

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,250,270.60	530,098,920.23
合计	7,250,270.60	530,098,920.23

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

单位往来	582,354,038.94	579,671,111.50
支付保证金、押金	2,233,136.32	6,238,100.78
个人备用金	1,227,208.39	3,775,376.00
代扣员工个人款项	4,376.12	54,642.72
合计	585,818,759.77	589,739,231.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,883,388.42		57,756,922.35	59,640,310.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-735,988.23		519,808,186.63	519,072,198.40
本期核销	144,020.00			144,020.00
2019 年 12 月 31 日余额	1,003,380.19		577,565,108.98	578,568,489.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,535,851.57
1 至 2 年	96,021,940.44
2 至 3 年	482,246,239.33
3 年以上	1,014,728.43
3 至 4 年	971,406.03
4 至 5 年	43,322.40
合计	585,818,759.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项金额重大单独测试	57,756,922.35	519,808,186.63				577,565,108.98
账龄组合	1,883,388.42	-735,988.23		144,020.00		1,003,380.19
合计	59,640,310.77	519,072,198.40		144,020.00		578,568,489.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
保证金和押金	135,020.00
员工备用金	9,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
国家东中西区域合作示范区招标投标管理办公室	保证金	3,000.00	长期催收,无法收回	总经理办公会审议批准	否
南京创启科技发展有限公司	保证金	9,720.00	长期催收,无法收回	总经理办公会审议批准	否
邹平魏桥再生资源利用有限公司	保证金	10,000.00	长期催收,无法收回	总经理办公会审议批准	否
中盐国利投资发展有限公司	保证金	100,000.00	长期催收,无法收回	总经理办公会审议批准	否
南京港华燃气有限公司	押金	12,300.00	收据遗失,无法收回	总经理办公会审议批准	否
李克忠	个人备用金	9,000.00	离世	总经理办公会审议批准	否
合计	--	144,020.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
神雾科技集团股份 有限公司	单位往来	561,794,979.98	1-2 年,2-3 年	95.90%	561,794,979.98
神雾环保技术股份 有限公司	单位往来	15,770,129.00	1 年以内	2.69%	15,770,129.00
北京群有新能源科 技有限公司（曾用 名：北京澳柯）	单位往来	3,245,894.57	1 年以内	0.55%	162,294.73
新余钢铁集团有限 公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	0.26%	75,000.00
锦州金地纸业有限 公司	单位往来	874,999.91	3-4 年	0.15%	437,499.96
合计	--	583,186,003.46	--	99.55%	578,239,903.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	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				11,915,100.37		11,915,100.37
在产品	17,303,547.42	15,303,547.42	2,000,000.00	17,661,779.43		17,661,779.43
库存商品	102,952,151.36	102,952,151.36	0.00	119,062,018.89	83,816,710.03	35,245,308.86
建造合同形成的	184,739,687.11	184,739,687.11	0.00	187,039,790.66	92,369,843.56	94,669,947.10

已完工未结算资产						
材料采购	128,982.38		128,982.38	128,982.38		128,982.38
合计	305,124,368.27	302,995,385.89	2,128,982.38	335,807,671.73	176,186,553.59	159,621,118.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品		15,303,547.42				15,303,547.42
库存商品	83,816,710.03	30,412,348.60		11,276,907.27		102,952,151.36
建造合同形成的已完工未结算资产	92,369,843.56	92,369,843.55				184,739,687.11
合计	176,186,553.59	138,085,739.57		11,276,907.27		302,995,385.89

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	157,398,971.04
累计已确认毛利	70,068,486.53
减：预计损失	184,739,687.11
已办理结算的金额	42,727,770.46
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	6,072,117.62	10,793,317.52
待处理流动资产		
计提进度税金		
出口退税款		
应交税金-企业所得税		
合计	6,072,117.62	10,793,317.52

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计				0.00				—

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,699,595.95	1,316,188.04		5,015,783.99
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,699,595.95	1,316,188.04		5,015,783.99

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,517,159.15	370,896.64		3,888,055.79
2.本期增加金额		26,380.22		26,380.22
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,517,159.15	397,276.86		3,914,436.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	182,436.80	918,911.18		1,101,347.98
2.期初账面价值	182,436.80	945,291.40		1,127,728.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,982,200.05	4,924,459.63
合计	1,982,200.05	4,924,459.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	土地资产	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	490,270.45	657,583.69	4,752,738.15	2,752,110.01		4,003,382.23	12,656,084.53
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		113,759.84		1,607,619.73		1,992,342.36	3,713,721.93
(1) 处置或报废							
4.期末余额	490,270.45	543,823.85	4,752,738.15	1,144,490.28		2,011,039.87	8,942,362.60
二、累计折旧							
1.期初余额	466,093.93	169,098.76	2,866,364.47	1,453,847.80		2,776,219.94	7,731,624.90
2.本期增加金额		68,028.83	881,612.99	325,721.87		599,909.57	1,875,273.26
(1) 计提							
3.本期减少金额		74,497.47		952,700.30		1,619,537.84	
(1) 处置或报废							

4.期末余额	466,093.93	162,630.12	3,747,977.46	826,869.37		1,756,591.67	6,960,162.55
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	24,176.52	381,193.73	1,004,760.69	317,620.91		254,448.20	1,982,200.05
2.期初账面 价值	24,176.52	488,484.93	1,886,373.68	1,298,262.21		1,227,162.29	4,924,459.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	174,398.64	48,712,389.12		3,887,371.22	52,774,158.98
2.本期增加金额				168,640.00	168,640.00
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	174,398.64	48,712,389.12		4,056,011.22	52,942,798.98

二、累计摊销					
1.期初余额	49,144.84	22,387,074.44		3,681,710.58	26,117,929.86
2.本期增加金额	3,495.46	5,077,651.82		112,009.75	5,193,157.03
(1) 计提	3,495.46	5,077,651.82		112,009.75	5,193,157.03
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,640.30	27,464,726.26		3,793,720.33	31,311,086.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	121,758.34	21,247,662.86		262,290.89	21,631,712.09
2.期初账面价值	125,253.80	26,325,314.68		205,660.64	26,656,229.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.07%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	212,331.64		212,331.64		0.00
服务费	1,442,924.49		824,528.29		618,396.20
合计	1,655,256.13		1,036,859.93		618,396.20

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,026,988,812.02	557,649,143.61
可抵扣亏损	408,036,060.18	215,917,906.88
合计	2,435,024,872.20	773,567,050.49

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	215,917,906.88	215,917,906.88	
2024	192,118,153.30		
合计	408,036,060.18	215,917,906.88	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		
计提进度税金		
企业所得税		
合计		0.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
抵押借款	29,700,000.00	30,000,000.00
保证借款	489,400,465.07	562,960,472.32
合计	519,100,465.07	692,960,472.32

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 519,100,465.07 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
浙商银行南京秦淮支行	2,990,872.32	5.44%	2018 年 05 月 17 日	8.16%
浙商银行南京秦淮支行	47,000,000.00	5.44%	2019 年 03 月 29 日	8.16%
中国银行南京分行	39,409,992.75	4.35%	2018 年 07 月 11 日	6.09%
交通银行江苏省分行营业部	29,700,000.00	5.00%	2018 年 12 月 14 日	7.50%
东亚银行南京分行	40,000,000.00	10.00%	2018 年 08 月 24 日	15.00%
中国银行南京分行	60,000,000.00	4.35%	2018 年 07 月 11 日	6.09%
北京银行南京分行	19,999,600.00	5.00%	2018 年 11 月 20 日	7.50%
江苏银行南京新街口支	40,000,000.00	5.22%	2018 年 02 月 28 日	7.83%

行				
东亚银行南京分行	40,000,000.00	10.00%	2018 年 08 月 24 日	15.00%
民生银行股份有限公司 大连分行	100,000,000.00	6.09%	2018 年 11 月 13 日	9.14%
雪松国际信托股份有限 公司	17,400,000.00	7.70%	2018 年 12 月 04 日	11.55%
雪松国际信托股份有限 公司	30,570,000.00	8.00%	2018 年 12 月 04 日	12.00%
雪松国际信托股份有限 公司	27,500,000.00	7.70%	2018 年 12 月 11 日	11.55%
雪松国际信托股份有限 公司	24,530,000.00	8.00%	2018 年 12 月 11 日	12.00%
合计	519,100,465.07	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,480,000.00
合计		1,480,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内	1,453,350.20	16,251,177.32
1-2 年	13,688,138.37	102,967,947.42
2-3 年	121,321,871.56	81,817,984.32
3 年以上	141,495,399.12	28,024,242.19
合计	277,958,759.25	229,061,351.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金川集团工程建设有限公司	83,048,303.21	公司陷入财务困境，暂无偿还能力
八冶建设集团有限公司	47,887,219.60	公司陷入财务困境，暂无偿还能力
中油吉林化建工程有限公司	12,766,331.30	公司陷入财务困境，暂无偿还能力
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	11,297,286.75	公司陷入财务困境，暂无偿还能力
合计	154,999,140.86	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	567,075.48	3,750,231.38
1-2 年	716,914.09	55,092,723.29
2-3 年	35,655,870.95	
合计	36,939,860.52	58,842,954.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东尼克尔新材料科技有限公司	35,606,059.63	项目终止
冷水江市泰和金属有限公司	698,234.83	项目款未结清
合计	36,304,294.46	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,420,639.77	41,345,153.83	43,507,021.55	34,258,772.05
二、离职后福利-设定提存计划	86,636.35	4,461,452.41	4,267,351.19	280,737.57
三、辞退福利		588,999.34	588,999.34	
合计	36,507,276.12	46,395,605.58	48,363,372.08	34,539,509.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	30,671,134.34	37,789,909.73	40,106,738.59	28,354,305.48

补贴				
2、职工福利费		748,993.96	748,993.96	
3、社会保险费	47,514.61	2,584,847.66	2,453,321.00	179,041.27
其中：医疗保险费	36,933.08	2,327,747.59	2,203,671.88	161,008.79
工伤保险费	8,358.61	71,489.95	75,394.49	4,454.07
生育保险费	2,222.92	185,610.12	174,254.63	13,578.41
4、住房公积金	1,936,288.90	201,424.00	179,742.00	1,957,970.90
5、工会经费和职工教育经费	3,765,701.92	19,978.48	18,226.00	3,767,454.40
合计	36,420,639.77	41,345,153.83	43,507,021.55	34,258,772.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,538.33	4,299,139.08	4,112,934.10	269,743.31
2、失业保险费	3,098.02	162,313.33	154,417.09	10,994.26
合计	86,636.35	4,461,452.41	4,267,351.19	280,737.57

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,301,342.24	0.00
企业所得税		0.00
个人所得税	6,693,852.26	5,833,513.20
城市维护建设税		6,895.18
教育费附加		2,955.08
地方教育费附加		1,970.05
印花税		2,133.30
其他税费	68,287.29	68,287.29
合计	10,063,481.79	5,915,754.10

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	105,978,956.95	23,329,322.16
其他应付款	297,261,151.58	141,155,136.71
合计	403,240,108.53	164,484,458.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	20,831,635.98	4,564,351.63
企业债券利息	505,555.55	311,111.11
短期借款应付利息	69,173,676.00	15,296,635.43
应付融资租赁利息	15,468,089.42	3,157,223.99
合计	105,978,956.95	23,329,322.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	101,219,090.11	97,276,963.64
代扣内部员工款	4,391,055.38	2,141,591.40
借款	178,380,614.05	28,254,763.01
保证金及押金	13,270,392.04	13,481,818.04

重组置出负债清偿保证金		0.62
合计	297,261,151.58	141,155,136.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西新建长陵工业园区管理委员会	50,000,000.00	现阶段无需偿还
北京中关村科技融资担保有限公司	35,186,540.70	公司陷入财务困境，暂无偿还能力
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	17,854,065.72	公司存在对其应收账款
合计	103,040,606.42	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	166,373,916.99	166,359,953.33
一年内到期的长期应付款	46,219,311.50	28,383,634.05
合计	212,593,228.49	194,743,587.38

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		
合计		0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 苏冶 S1(114287)非公开发行创新创业债券	198,717,255.96	198,346,089.96
合计	198,717,255.96	198,346,089.96

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	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
17 苏冶 S1(114287)	200,000,000.00	2017.12.29	5 年	200,000,000.00	198,346,089.96			371,166.00			198,717,255.96
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		17,835,677.45
合计		17,835,677.45

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		17,835,677.45

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	337,786,432.02		计提违规对外担保及部分诉讼预计损失
合计	337,786,432.02		--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

注: (1) 2018年1月5日, 丁健(北京天襄有限公司)与神雾集团签订《最高额保证借款合同》, 约定神雾集团向丁健借款2,000万元, 借款期限自2018年1月5日至2018年1月19日, 神雾环保、神雾节能、高章俊提供连带保证责任。神雾集团在债务到期后, 支付了部分借款, 尚欠丁健本金1,950万元, 经多次催促, 神雾集团、神雾节能、神雾环保、高章俊一直未归还剩余款项。债权人提起上诉。2019年3月11日河北省香县人民法院判决: 一、神雾集团于本判决生效后3日内偿还丁健1,950万元及利息; 二、神雾节能、神雾环保、高章俊对神雾集团的上述借款及利息承担连带责任。债务人、担保人不履行一审判决提起上诉。2019年6月10日河北省廊坊市中级人民法院判决: 驳回上诉, 维持原判。神雾节能申请再审。2019年11月1日河北省高级人民法院裁定: 驳回再审申请。2018年末计提预计负债的原因为该关联方担保未经公司董事会审议, 有判决无效的可能, 且法院尚在审理中并没有确权。于2019年12月31日, 依据法院一审二审判决书和再审裁定书, 神雾节能对担保涉及的诉讼金额本息全额计提预计负债, 本金19,500,000.00元, 利息8,844,591.78元, 合计28,344,591.78元。

(2) 2017年11月29日, 栩生(上海)实业有限公司(以下简称栩生上海)与神雾环保签订《借款担保合同》, 约定神雾环保向栩生上海借款10,000万元, 借款期限自2017年11月29日至2018年1月28日, 神雾集团、神雾节能、吴道洪、湖北神雾提供连带保证责任。神雾环保在债务到期后未按约还款。债权人提起上诉。2018年9月6日浙江省湖州市中级人民法院民事调解如下: 一、神雾环保于2018年9月30日前一次性支付栩

生上海借款本金1亿元及违约金；二、神雾集团、神雾节能、湖北神雾、吴道洪对神雾环保的上述借款及利息承担连带责任。2018年11月，神雾环保未按照调解书履行偿还义务，债权人向湖州中院申请强制执行，2018年11月湖州中院执行庭扣划神雾节能保证金专户资金15,770,129.00元。后2019年3月湖州中院拍卖债务人神雾环保全资子公司内蒙古安捷新能源综合利用有限公司股权，估价4,500万，后3,000万成交，但拍卖人未能履约，导致流拍；2019年6月湖州中院拍卖另一担保人湖北神雾土地厂房及设备资产，估价1.8亿，因湖北神雾申请破产未能拍卖成功，目前在走破产程序。2019年3月神雾节能向浙江省高院提起了再审申请。2019年6月3日浙江省高级人民法院裁定：驳回再审申请。2018年未计提预计负债的原因为该关联方担保未经过公司董事会审议，有判决无效的可能，且法院尚在审理中并没有确权，有相关资产正在拍卖。于2019年12月31日，依据湖州中院调解书、浙江省高院再审裁定，神雾节能对担保涉及的诉讼金额扣除司法计划扣15,770,129.00元后本息全额计提预计负债，本金84,229,871.00元，利息29,815,200.00元，合计114,045,071.00元。

(3) 2017年11月20日，霍尔果斯永博企业管理咨询有限公司（以下简称霍尔果斯永博）与神雾集团签订《借款合同》，约定神雾集团向霍尔果斯永博借款10,000万元，借款期限120天，神雾环保、神雾节能、北京华福、神雾电力、神源环保、吴道洪、李丹（以下简称各担保人）提供连带保证责任。依据双方约定，借款人发生合同约定相关情形（神雾节能、神雾环保市值低于约定金额时），债权人可主张借款提前到期。2018年1月23日，发生合同约定相关情形，债权人主张借款提前到期，并向神雾集团多次催要，至今仍未收回该款项。债权人提起上诉。2018年8月3日辽宁省大连市中级人民法院判决：一、神雾集团于本判决生效后10日内偿还霍尔果斯永博10,000万元及利息；二、各担保人对神雾集团的上述借款及利息承担连带责任。后债权人申请强制执行并冻结债务人神雾集团30辆车价值500万元及所有银行账号。2019年4月1日，神雾节能向大连中院提起了再审申请，后因超过再审申请期限而未受受理。2019年6月26日，霍尔果斯永博与神雾集团达成执行和解协议，和解协议约定神雾集团分期偿还霍尔果斯永博的欠款。2019年7月，辽宁省大连市中级人民法院裁定如下：当事人双方已达成执行和解，法院裁定终结一审民事判决书的执行。神雾集团并未按和解约定偿还款项。2018年未计提预计负债的原因为该关联方担保未经过公司董事会审议，有判决无效的可能，且法院尚在审理中并没有确权，公司有提起再审的可能且法院已冻结神雾集团资产。于2019年12月31日，依据大连中院判决书、执行裁定书、终结执行裁定书，神雾集团给法院的履行意见，神雾集团未能履行的现状，神雾节能对担保涉及的诉讼金额本息全额计提预计负债，本金100,000,000.00元，利息44,309,000.00元，合计144,309,000.00元。

(4) 2017年10月26日，周水荣与神雾电力、神雾环保、神雾节能签订《借款合同》，约定神雾电力、神雾环保、神雾节能向周水荣借款10,000万元，借款期间自2017年10月26日起至2018年10月25日，合同约定借款人指定统一收款人为神雾集团，神雾集团、吴道洪提供连带保证责任。合同签订后，周水荣向神雾集团（借款人指定收款人）交付了借款8,000万元，在债务到期后，支付了部分借款，尚欠周水荣本金5,300万元。2019年2月，债权人提起上述，2019年3月11日，浙江省杭州市中级人民法院民事裁定：冻结神雾电力、神雾环保、神雾节能、神雾集团、吴道洪银行存款人民币7,753.12万元或查封、扣押其他相应价值财产，本裁定立即执行。2019年9月20日，经法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：（1）各方确认神雾电力、神雾环保、神雾节能尚欠周水荣借款本金5,300万元及2018年3月1日之后按年利率24%计算的利息，各债务人分期偿还债权人借款；（2）神雾集团、吴道洪为上述借款承担连带清偿责任。

2019年12月31日，依据浙江省杭州市中级人民法院民事调解书，神雾节能对诉讼事项，作出如下处理：本案本息合计为76,631,653.86元，由于此案中涉及三个债务人，借款合同中未约定每个借款人的具体借款金额，且法院判决三方债务人均承担还款责任，三方为共同债务人，在咨询公司律师意见后，公司对其中的25,543,884.62元，借：其他应收款-神雾集团，贷：其他应付款-周水荣；对于剩余部分本息，因神雾节能承担连带责任，故计提预计负债51,087,769.24元。

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	91,190,954.00						91,190,954.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,939,925.58			8,939,925.58
其他资本公积	12,000.00			12,000.00
合计	8,951,925.58			8,951,925.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,109,318.76			40,109,318.76
合计	40,109,318.76			40,109,318.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	50,653,669.29	751,217,970.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-113,070,606.78	-157,025,792.64
调整后期初未分配利润	-62,416,937.49	594,192,177.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
期末未分配利润	-2,104,983,017.42	-62,416,937.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-113,070,606.78 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,274,961.54	7,844,138.46	10,901,655.32	5,248,720.23
其他业务	1,952,380.95	260,665.95	1,993,890.39	260,665.95
合计	16,227,342.49	8,104,804.41	12,895,545.71	5,509,386.18

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	43.87	18,903.09
教育费附加	18.82	8,101.32
房产税	12,930.52	12,930.52
土地使用税	30,831.00	30,831.00
车船使用税	6,566.88	10,022.40
印花税	4,190.96	73,964.89

地方教育费附加	12.53	5,400.88
其他税费		65.22
合计	54,594.58	160,219.32

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,214,721.33	3,682,041.94
差旅交通费	576,614.09	2,042,857.24
招待费	148,511.30	524,321.59
广告会务费		5,958.49
租赁费	529,311.11	406,158.41
办公费	102,797.39	240,450.71
折旧摊销	308,203.48	149,413.93
车辆及运输费	36,010.25	95,795.88
其他	4,229,592.77	479,333.19
合计	8,145,761.72	7,626,331.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,291,074.43	99,103,450.81
办公费	437,253.17	1,028,181.13
差旅交通费	1,292,955.08	2,630,404.56
招待费	996,276.23	3,018,722.88
折旧摊销费	4,769,395.50	11,444,044.52
车辆及运输费	371,424.34	535,273.24
广告会务费	6,768.87	33,543.11
租赁物业费	5,307,131.84	8,684,652.19
中介机构费	4,078,679.41	4,204,059.50
服务费	5,584,829.15	14,710,095.27
董事会费		314,848.66

其他	2,647,402.79	530,743.17
合计	63,783,190.81	146,238,019.04

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,172,408.28	5,211,302.34
物料消耗		
折旧与摊销	3,149,597.27	4,003,994.01
专利费	263,040.00	546,198.39
服务费		
广告会务费		
办公费		
交通差旅费		
国际合作交流费		
其他研发费		
合计	8,585,045.55	9,761,494.74

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,686,421.77	70,191,572.52
减：利息收入	240,194.89	5,082,254.20
汇兑损失	52,108,022.33	57,851,245.47
减：汇兑收益	56,890,425.95	71,951,530.63
手续费支出及其他	2,947,565.96	11,085,000.60
合计	110,611,389.22	62,094,033.76

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

专利局资助		1,026,000.00
-------	--	--------------

68、投资收益

单位：元

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		-1,284,444.07
合计		-1,284,444.07

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-519,072,198.40	
应收账款坏账损失	-275,737,980.56	
合计	-794,810,178.96	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-578,618,884.82	-292,222,552.20
二、存货跌价损失	-138,085,739.57	-145,040,651.52

合计	-716,704,624.39	-437,263,203.72
----	-----------------	-----------------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		346,246.85
固定资产处置损失		-450,642.02
合计		-104,395.17

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助		0.00	
与日常活动无关的政府补助	44,488.03	211,679.84	44,488.03
其他		400.00	
合计	44,488.03	212,079.84	44,488.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
社保稳岗补 贴款						44,488.03	211,679.84	
秦淮科技局 资助							1,026,000.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
退租违约金	1,343,500.00	723,664.60	1,343,500.00
非常损失	7,838,219.13		7,838,219.13
滞纳金	1,903.73		1,903.73

非流动资产毁损报废损失	1,066,986.32		1,066,986.32
其他	1,279.61	92,588.64	1,279.61
计提违规对外担保及部分诉讼预计损失	337,786,432.02		337,786,432.02
合计	348,038,320.81	816,253.24	348,038,320.81

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-115,040.14
合计		-115,040.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,042,566,079.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-510,641,519.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	286,196.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	510,355,323.23

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到集团内部单位往来	10,411,301.03	97,887,808.99
收回投标、履约保证金	13,600.00	7,861,593.10

政府补助	44,488.03	1,237,679.84
利息收入	240,194.89	5,062,175.35
收到其他单位往来	1,261,455.06	86,515,844.64
其他	2,442,713.75	473,645.49
合计	14,413,752.76	199,038,747.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付集团内部单位往来	2,432,153.63	169,705,019.67
支付其他单位往来	11,174,754.11	54,355,500.21
支付投标、履约保证金	1,473,600.00	5,080,000.00
支付的付现费用	6,802,152.29	14,913,195.90
其他	3,529,318.25	1,210,337.16
合计	25,411,978.28	245,264,052.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到长期应付款		2.43
收回融资租赁保证金		560,000.00
收到非金融机构借款	85,326,766.22	

合计	85,326,766.22	560,002.43
----	---------------	------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的贷款保证金		
支付的财务顾问费		
支付贷款手续费		
支付融资租赁手续费和咨询服务费		
支付发债佣金手续费		
支付信托保证金		
信托手续费		
支付融资租赁保证金		2,000,000.00
偿还非金融机构借款	35,784,000.00	
合计	35,784,000.00	2,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,042,566,079.93	-656,609,114.93
加：资产减值准备	716,704,624.39	437,263,203.72
信用减值损失	794,810,178.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,875,273.26	2,355,709.70
使用权资产折旧	26,380.22	26,380.23
无形资产摊销	5,193,157.03	6,043,791.54
长期待摊费用摊销	1,036,859.93	10,077,808.07
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）		104,395.17
固定资产报废损失（收益以“-”	1,066,986.32	

号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	107,904,018.15	56,091,287.36
投资损失（收益以“－”号填列）		1,284,444.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	30,683,303.46	-10,727,114.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,045,750.84	17,573,416.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	367,775,187.22	35,659,417.87
经营活动产生的现金流量净额	-49,535,861.83	-100,856,375.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	227,247.25	6,729,115.80
减：现金等价物的期初余额	6,729,115.80	160,344,979.89
现金及现金等价物净增加额	-6,501,868.55	-153,615,864.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：库存现金	20,009.85	230,407.52
可随时用于支付的银行存款	207,237.40	6,498,708.28
二、现金等价物	227,247.25	6,729,115.80
三、期末现金及现金等价物余额	227,247.25	6,729,115.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,082,733.21	银行承兑汇票、保函保证金、涉诉冻结
固定资产	24,176.52	交行贷款抵押大阳沟房产账面余额
无形资产	121,758.34	

交行贷款抵押大阳沟房产账面余额

投资性房地产	1,101,347.98	交行贷款抵押大阳沟房产账面余额
应收账款	17,854,065.72	贷款质押
合计	24,184,081.77	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	122,278.16	6.9762	853,036.90
欧元			
港币			
印尼盾	11,225,210.32	0.0005	5,612.60
应收账款	--	--	
其中：美元	42,032,320.87	6.9762	293,225,876.86
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保稳岗补贴款	44,488.03	营业外收入	44,488.03

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
---	---	---	---	---	--	-----	----------	-----------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏省冶金设计	南京市	江苏省南京市	工程设计、承包	100.00%		发行股份购买

院有限公司						
内蒙古永道新材料科技有限公司	赤峰市	内蒙古自治区	新材料、节能环保技术的研发、推广；金属材料的生产、销售；矿产品加工；货物进出口、技术进出口；废弃资源综合利用；工程技术咨询服务	100.00%		设立
内蒙古华亨新材料科技有限公司	丰镇市	内蒙古自治区	新材料、节能环保技术的研发、推广；金属材料的生产、销售；矿产品加工；货物进出口、技术进出口；废弃资源综合利用；工程技术咨询服务	100.00%		设立
南京神龙工程技术有限公司	南京市	南京市	节能低碳工程技术开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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	

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-43,571.10	0.00

其他说明

2019年8月16日，公司设立合营企业武汉新跃科技有限公司，根据章程应于2019年9月19日前缴纳剩余认缴出资2,000,000.00元，截止目前尚未实际出资。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

2. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

3. 市场风险

4. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。有关外币项目的余额情况详见附注（六）47。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	汇率变动	本年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	2,101,616.04	2,101,616.04
美元	对人民币贬值5%	-2,101,616.04	-2,101,616.04

1. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、13)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的

税前影响如下：

项目	利率变动	本年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加0.5%	-3,427,371.91	-3,427,371.91
银行借款	减少0.5%	3,427,371.91	3,427,371.91

5. 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

6. 信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收广西景昇隆新材料科技有限公司、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司、印尼大河镍合金有限公司、大河投资股份有限公司款项523,814,223.27元，由于该公司缺乏偿还能力，本集团已全额计提坏账准备。

1. 流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为0元（2018年12月31日：0元）。

1. 金融资产转移

7. 已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

8. 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

9. 金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
神雾科技集团股份有限公司	北京	工程承包	36000 万元	49.84%	49.84%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是神雾科技集团股份有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业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。

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如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉新跃科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北神雾热能技术有限公司	同一最终控制方
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	控股股东有重大影响的企业
北京华福工程有限公司	同一最终控制方
洪阳冶化工程科技有限公司	同一最终控制方
神雾环保技术股份有限公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉新跃科技有限公司	借款利息	837,606.43	837,606.43	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北神雾热能技术有限公司	厂房设备	1,812,285.72	3,624,666.67

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	100,000,000.00	2017年11月14日	2019年11月13日	否
吴道洪	47,970,000.00	2017年12月05日	2019年12月04日	否
吴道洪	52,030,000.00	2017年12月12日	2019年12月11日	否
神雾科技集团股份有限公司	100,000,000.00	2017年05月19日	2019年05月18日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	40,000,000.00	2017年02月28日	2019年02月27日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	3,000,000.00	2017年05月17日	2019年05月16日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、李丹	60,000,000.00	2017年08月08日	2019年08月07日	否
神雾科技集团股份有限	40,000,000.00	2017年08月31日	2019年08月30日	否

公司、吴道洪、李丹				
北京文化科技融资担保有限公司（注 1）	73,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 29 日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	20,000,000.00	2017 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 19 日	否
神雾科技集团股份有限公司	80,000,000.00	2018 年 08 月 27 日	2020 年 08 月 26 日	否
神雾科技集团股份有限公司	30,000,000.00	2018 年 11 月 28 日	2020 年 11 月 27 日	否
北京中关村科技融资担保有限公司（注 2）	200,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 28 日	否
神雾科技集团股份有限公司	50,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2020 年 01 月 01 日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、神雾节能股份有限公司	47,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2020 年 09 月 28 日	否
神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、神雾节能股份有限公司	80,000,000.00	2017 年 01 月 22 日	2019 年 01 月 22 日	否

关联担保情况说明

注1：子公司江苏省冶金设计院有限公司向浙商银行南京秦淮支行借款7300万，由北京市文化科技融资担保有限公司提供担保，神雾节能股份有限公司、吴道洪、李丹向北京市文化科技融资担保有限公司提供反担保。

注2：子公司江苏省冶金设计院有限公司非公开发行创新创业公司债券20000万，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，神雾科技集团股份有限公司、神雾节能股份有限公司、吴道洪向北京市文化科技融资担保有限公司提供反担保，本年度北京中关村科技融资担保有限公司垫付了1400.07万元债券利息。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
神雾科技集团股份有限公司	10,411,301.03	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	
武汉新跃科技有限公司	32,642,766.22	2019 年 08 月 26 日	2019 年 12 月 31 日	
拆出				
神雾科技集团股份有限公司	2,432,153.63	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	564,800.00	1,583,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	177,035,350.38	177,035,350.38	177,035,350.38	35,281,788.25
其他应收款	神雾环保技术股份有限公司	15,770,129.00	15,770,129.00	15,770,129.00	0.00
其他应收款	神雾科技集团股份有限公司	561,799,094.54	561,799,094.54	561,799,094.54	56,179,909.45

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北神雾热能技术有限公司	175,000.00	175,000.00
其他应付款	湖北神雾热能技术有限公司	9,394,663.08	6,871,704.43
其他应付款	甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	17,854,065.72	16,954,763.01
其他应付款	北京华福工程有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	武汉新跃科技有限公司	33,480,372.65	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 其他承诺事项

①截至2019年12月31日，公司向江苏省商务厅出具的未结清保函3,000,000.00元。

②截至2019年12月31日，公司根据联营公司中成碳资产管理（北京）有限公司章程，应于2018年6月30日前缴纳剩余认缴出资9,600,000.00元。

③截至2019年12月31日，公司根据合营公司武汉新跃科技有限公司章程，应于2019年9月19日前缴纳剩余认缴出资2,000,000.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截止2019年12月31日，公司对外担保余额情况如下：

债权人	被担保方	担保余额	担保类型	担保期限
栩生(上海)实业有限公司	神雾科技集团股份有限公司	100,000,000.00	连带责任信用担保	主债权期满后两年

北京天襄投资控股有限公司	神雾科技集团股份有限公司	19,500,000.00	连带责任信用担保	主债权届满后两年
霍尔果斯永博企业管理咨询有限公司	神雾科技集团股份有限公司	100,000,000.00	连带责任信用担保	主债权届满后两年
金川集团电线电缆有限公司	南京恒荣电气系统工程技术有限公司	607,545.12	合同担保	无固定期限
合计		220,107,545.12		

注：对外担保情况详见附注六、23之注释。

(2) 截至2019年12月31日，公司未决诉讼情况如下：

序号	原告或申请人	被告或被申请人	案由	涉诉金额	诉讼进展
1	雪松国际信托股份有限公司（原中江国际信托股份有限公司）	神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	公证债权文书	100,000,000.00	执行终结
2	中国民生银行股份有限公司大连分行	江苏省冶金设计院有限公司	金融借款合同纠纷	100,000,000.00	已结清
3	霍尔果斯永博企业管理咨询有限公司	神雾科技集团股份有限公司、神雾环保技术股份有限公司、神雾节能股份有限公司、北京华福工程有限公司、北京神雾电力科技有限公司、北京神源环保有限公司、吴道洪、李丹	借款合同纠纷	100,000,000.00	执行终结
4	栩生（上海）实业有限公司	神雾环保技术股份有限公司、神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、湖北神雾热能技术有限公司、吴道洪	民间借贷纠纷	100,000,000.00	执行中
5	中国银行股份有限公司南京玄武支行	江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、李丹	借款合同纠纷	99,410,000.00	执行终结
6	招商银行大连东港支行	神雾节能股份有限公司、吴道洪、神雾科技集团股份有限公司、江苏省冶金设计院有限公司	金融借款合同纠纷	86,380,000.00	执行终结
7	大业信托有限责任公司	江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司、吴道洪、	公证债权文书	80,000,000.00	执行终结

		神雾科技集团股份有限公司			
8	东亚银行（中国）有限公司上海分行、东亚银行（中国）有限公司南京分行	神雾科技集团股份有限公司江苏省冶金设计院有限公司、吴道洪、神雾节能股份有限公司、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	金融借款合同纠纷	80,000,000.00	二审中
9	北京市文化科技融资担保有限公司	江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	公证债权文书	73,000,000.00	执行终结
10	周水荣	神雾科技集团股份有限公司、北京神雾电力科技有限公司、神雾环保技术股份有限公司、神雾节能股份有限公司、吴道洪	民间借贷纠纷	53,000,000.00	已调解
11	中机国能融资租赁有限公司	神雾节能股份有限公司、江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	融资租赁合同纠纷	50,000,000.00	执行终结
12	浙商银行股份有限公司南京分行	吴道洪、江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、神雾节能股份有限公司	金融借款合同纠纷	47,000,000.00	执行终结
13	江苏银行股份有限公司南京新街口支行	江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、李丹、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	借款合同纠纷	40,000,000.00	执行中
14	北京市中关村科技融资担保有限公司	江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、神雾节能股份有限公司、吴道洪	公证债权文书	14,000,700.00	执行终结
15	北京银行南京江北新区支行	江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪、神雾节能股份有限公司	借款合同纠纷	19,999,600.00	已判决
16	丁健	神雾科技集团股份有限公司、神雾节能股份有限公司、吴道洪	民间借贷纠纷	19,500,000.00	驳回再审
17	胡建雄（昆山华瑞国际汽配城有限公司）	吴道洪、江苏省冶金设计院有限公司	民间借贷纠纷	3,500,000.00	法院判吴道洪偿还借款，驳回原告关于江苏院的

					诉求
18	浙商银行股份有限公司南京分行	江苏省冶金设计院有限公司、神雾科技集团股份有限公司、吴道洪	金融借款合同纠纷	2,990,900.00	执行终结
19	八冶建设集团有限公司	江苏省冶金设计院有限公司、神雾节能股份有限公司	买卖合同纠纷	50,286,155.79	已判决
20	江苏中超控股股份有限公司	南京清海环保科技有限公司、江苏省冶金设计院有限公司	买卖合同纠纷	9,386,567.00	已判决
21	苏州海陆重工股份有限公司	江苏省冶金设计院有限公司	买卖合同纠纷	7,559,999.91	执行中
22	安徽盛运重工机械有限责任公司	江苏省冶金设计院有限公司、南京清海环保科技有限公司	买卖合同纠纷	6,761,452.38	已判决
23	中国能源建设集团甘肃省电力设计院有限公司	江苏省冶金设计院有限公司	建设工程施工合同纠纷	5,833,796.00	未判决
24	山东省章丘鼓风机股份有限公司	江苏省冶金设计院有限公司	买卖合同纠纷	4,257,580.00	未判决
25	金川集团电线电缆有限公司	南京恒荣电气系统工程公司、江苏省冶金设计院有限公司、甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	买卖合同纠纷	3,429,274.50	已判决
26	上海盈思佳德供应链管理有限公 司	江苏省冶金设计院有限公司	物资运输代理及服务合同	3,066,615.80	未判决
合计				1,173,363,341.38	

其余未单独列示的诉讼事项合计金额为26,937,160.08元，占总诉讼事项金额比例为2.24%。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
自然灾害	新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对全国范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上对公司造成影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。		

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司对前期确认不恰当的营业收入、营业成本、费用等进行了更正。	本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应收账款	-62,005,953.64
		预付账款	-479,368,490.88
		其他应收款	519,812,301.19

		存货	-73,407,764.71
		其他流动资产	-93,316,253.62
		应付账款	30,353,814.99
		应交税费	-6,509,132.19
		其他应付款	-5,743,984.06
		其他流动负债	-93,316,253.62
		未分配利润	-113,070,606.78
		管理费用	29,643,748.71
		财务费用	2,000,000.00
		资产减值损失	-75,598,934.57
		净利润	43,955,185.86
		归属于母公司的净利润	43,955,185.86
		购买商品、接受劳务支付的现金	-80,000,000.00
		支付其他与经营活动有关的现金	80,000,000.00

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司控股股东所持股份被司法冻结

截至目前，神雾集团持有公司股份317,590,000.00股，占公司股份总数的49.84%，神雾集团已质押股份总数为317,590,000.00股，占其持股总数的比例为100%；累积被冻结和轮候冻结股份共计317,590,000.00股，占其持有公司股份的100%。

(2) 银行账户冻结

截止审计报告签发日，本公司银行账户被冻结的金额为5,083,578.02元。

(3) 立案调查

公司于2019年7月11日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：赣证调查字2019019号），决定对公司进行立案调查。截止审计报告签发日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

(4) 业绩补偿

本公司于2016年进行了重大资产重组及发行股份购买神雾集团持有的江苏省冶金设计院有限公司（以下简称“江苏院”）100%股权，上述交易已实施完毕。2016年重组时，神雾集团承诺江苏院2016年、2017年、2018年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润将分别不低于30,000万元、40,000万元、50,000万元。江苏院在每一补偿期末累计实现的并经专项意见审核确认的实际盈利数低于同期净利润承诺数，则补偿义务人以所持上市公司的股份对上市公司进行补偿，补偿股份的数量不超过上市公司根据《资产置换及购买资产协议》向补偿义务人发行股份的总数；如补偿义务人所持上市公司的股份不足以补偿时，则补偿义务人以现金方式进行补偿；补偿义务人依据协议支付的补偿总金额（股份补偿 总数量×发行价格+现金补偿总金额）应不超过上市公司根据《资产置换及购买 资产协议》以发行股份方式向补偿义务人支付的标的资产对价金额。

江苏院2016年至2018年扣除非经常性损益后归属于母公司净利润累计数未达到神雾集团签署的《盈利预测补偿协议》中承诺的盈利数120,000万元，神雾集团需履行补偿义务，经过计算补偿金额上限为3,246,023,191.98元。

截至目前，神雾集团所持公司股份已全部被质押和司法冻结。目前神雾集团不具备以股份履行业绩补偿承诺的条件。同时神雾集团正面临流动性紧张局面，客观上已无法履行业绩补偿义务。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00

合计	0.00
----	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	399,369,090.95	359,615,358.19
合计	399,369,090.95	359,615,358.19

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	415,564,652.79	358,876,772.52

员工备用金	15,088.16	124,300.68
保证金		1,000,000.00
合计	415,579,740.95	360,001,073.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	385,715.01			385,715.01
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	63,805.99		15,770,129.00	15,833,934.99
本期转销	9,000.00			9,000.00
2019 年 12 月 31 日余额				16,210,650.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	57,083,412.91
1 至 2 年	58,254,788.96
2 至 3 年	299,361,539.17
3 年以上	879,999.91
3 至 4 年	879,999.91
合计	415,579,740.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大单独测试		15,770,129.00				15,770,129.00
账龄组合	385,715.01	63,805.99		9,000.00		440,521.00

合计	385,715.01	15,833,934.99		9,000.00		16,210,650.00
----	------------	---------------	--	----------	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
李克忠	9,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
李克忠	个人备用金	9,000.00	借治疗费，借款人死亡，款项无法收回	总经理办公会审议批准	否
合计	--	9,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏省冶金设计院有限公司	往来款	356,541,497.64	1 年以内,1-2 年,2-3 年	85.79%	
江苏省冶金设计院有限公司北京分公司	往来款	42,378,026.24	1-2 年	10.20%	
神雾环保技术股份有限公司	往来款	15,770,129.00	1-2 年	3.79%	15,770,129.00
锦州金地纸业有 限公司	往来款	874,999.91	3-4 年	0.21%	437,499.96
王雪飞	借款	8,297.22	1 年以内, 1-2 年	0.00%	431.50
合计	--	415,572,950.01	--	99.99%	16,208,060.46

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,460,000,000.00	0.00	3,460,000,000.00	3,460,000,000.00	0.00	3,460,000,000.00
合计	3,460,000,000.00	0.00	3,460,000,000.00	3,460,000,000.00	0.00	3,460,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏省冶金设计院有限公司	3,460,000,000.00					3,460,000,000.00	0.00
							0.00
合计	3,460,000,000.00					3,460,000,000.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		-1,284,444.07
合计		-1,284,444.07

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,488.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,038,320.81	本期主要系计提违规对外担保及部分诉讼损失 337786432.02 元
合计	-347,993,832.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-216.50%	-3.21	-3.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-179.61%	-2.66	-2.66

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 载有公司负责人签名的2019年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部