

神雾节能股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

公司 2018、2019 连续两个年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条的规定，若公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，深圳证券交易所有权决定暂停公司股票上市交易，敬请广大投资者注意投资风险。

公司全资子公司江苏省冶金设计院有限公司报告期内被债权人申请破产清算，法院裁定不予受理。

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。公司在本报告期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”之十、公司面临的风险和应对措施，敬请投资者予以关注。

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.....	2
第三节 公司业务概要.....	5
第四节 经营情况讨论与分析.....	6
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第十节 公司债相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	176

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
金川神雾	指	甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司
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
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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	王阳
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 6 楼 603 室	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 6 楼 603 室
电话	025-85499131	025-85499131
传真	025-85470136	025-85470136
电子信箱	dongguojing@sw-es.cn	wangyang@sw-es.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,233,442.48	7,522,592.74	7,522,592.74	-57.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-128,792,857.41	-86,523,974.07	-86,523,974.07	48.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-87,174,253.59	-85,242,786.16	-85,242,786.16	2.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,403,611.20	-24,565,980.44	-24,565,980.44	-82.07%
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.14	-0.14	-48.85%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	-0.14	-0.14	-48.85%
加权平均净资产收益率	-6.19%	-58.60%	-58.60%	52.41%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	68,877,600.73	66,208,282.17	66,208,282.17	4.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	-2,145,940,963.72	-1,964,730,819.08	-2,017,148,106.31	6.38%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计差错更正情况：公司本年继续对供应商往来款进行核实及对账，发现需对以前年度进行追溯调整：调整与神雾集团等单位的往来，分别调增 2016 年、2017 年、2018 年与神雾集团的其他应收款，分别调减 2016 年、2017 年、2018 年与供应商的预付账款等科目。按照账龄法，公司 2018 年末补计提资产减值损失 102,049,902.07 元，冲回预付账款部分坏账准备 56,788,676.64 元，即 2018 年末补计提资产减值损失 45,261,225.43 元。公司对新核实的被占用资金在 2019 年第 4 季度按照会计准则全额计提信用减值损失 7,156,061.80 元。

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 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）	292,074.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,910,678.42	
合计	-41,618,603.82	--

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行业设计业务。但受公司现金流紧张叠加疫情影响，公司大型在建项目基本停滞，仅有部分传统冶金行业设计订单执行。

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	无重大变化
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。报告期内，受经营状况影响，个别关键技术人员离职，公司核心竞争力受到影响。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，受流动性紧张叠加国内疫情的影响，公司在建项目停滞，仅部分传统设计订单继续推进。公司上半年重点工作仍为解决历史遗留问题，梳理并着重解决公司资金占用及其他违规事项带来的经营风险，为公司后续推进债务重组工作奠定基础。

截至2019年12月31日，公司已查清5.872亿元为控股股东神雾集团及其关联方非经营性资金占用，并在2019年年报表中调整至相应科目；调整后，公司预付款项账面余额63,672.80万元；2020年年报后，公司通过自查并和供应商及神雾集团对账核查，新确认占用公司资金为66,182.03万元；累计共查出控股股东神雾集团及其关联方占用本公司金额为124,902.03万元，公司已将保留意见事项全部处理，将神雾集团占用资金金额已调整至相应科目并计提了相应的减值损失。全部调整后，应收关联方神雾集团的余额为122,361.53万元，同时按照企业会计准则及相关规定，对2016至2019年财务报表进行追溯调整。

本报告期内，因公司全资子公司江苏院存在到期债务未能偿还，被债权人申请破产，具体内容详见公司于2020年6月16日、7月7日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2020-041、2020-057）。截至本报告披露日，上述案件被法院裁定不予受理，详见公司于2020年8月6日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的进展公告》（公告编号：2020-074）。公司将持续关注有关全资子公司破产事项，并将及时履行信披义务。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,233,442.48	7,522,592.74	-57.02%	减少原因主要系业务量下降。
营业成本	18,425,028.20	4,963,293.23	271.23%	增加原因主要处置库存商品金额的增加
销售费用	751,397.43	6,228,142.38	-87.94%	受业务量影响，销售费用中工资等支出同比大幅下降。
管理费用	14,979,588.95	31,395,425.30	-52.29%	下降原因主要系人员工资及其他费用的下降。
财务费用	58,335,840.87	37,056,870.85	57.42%	增加金额主要系各项融资贷款的逾期利息计息的增加。
所得税费用			0.00%	

研发投入	4,570,960.47	9,836,021.36	-53.53%	受业务量影响，研发投入同比减少。
经营活动产生的现金流量净额	-4,403,611.20	-24,565,980.44	-81.39%	本期经营性收、付款均比去年大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-227,748.00	-100.00%	本期未发生投资活动现金流
筹资活动产生的现金流量净额	4,538,842.92	25,732,762.48	-82.36%	本期筹资活动现流入、流出量均比去年大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	147,863.06	940,572.33	-84.28%	今年现金及现金等价物同比下降
税金及附加	53,892.68	28,468.66	89.31%	增加原因主要为城建税及教育费附加的增加，房产税列支科目的变动。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6,063,164.36	-3,257,157.12	-286.15%	变动原因主要为部分计提预付账款坏账准备的转回
营业外收入	292,074.60	64,057.06	355.96%	增加原因主要为同期政府补助的增加
营业外支出	41,910,678.42	1,345,244.97	3,015.47%	大幅增加的原因主要为违规担保本期计提违约金 3049 万元以及对供应商的违约损失 1141 万元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,233,442.48	100%	7,522,592.74	100%	-57.02%
分行业					
冶金行业	3,233,442.48	100.00%	6,546,402.28	87.02%	-50.61%
其他行业			976,190.46	12.98%	-100.00%
分产品					
工程总承包					

设备销售	3,233,442.48	100.00%	3,491,884.96	46.42%	-7.40%
工程咨询设计			3,054,517.32	40.60%	-100.00%
其他业务形式			976,190.46	12.98%	-100.00%
分地区					
境内	3,233,442.48	100.00%	7,522,592.74	100.00%	-57.02%

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	3,233,442.48	18,425,028.20	-469.83%	-50.61%	281.24%	-496.00%
分产品						
设备销售	3,233,442.48	18,425,028.20	-469.83%	-7.40%	281.24%	-431.42%
分地区						
境内	3,233,442.48	18,425,028.20	-469.83%	-57.02%	271.23%	-503.85%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

今年业务量比去年有所下降

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	5,290,895.35	7.68%	110,669,688.13	5.93%	1.75%	上年同期末金额中有 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	19,609,695.12	28.47%	352,738,638.26	18.91%	9.56%	减少额主要系应收账款已发生大额

						减值
存货	2,128,982.38	3.09%	231,116,568.21	12.39%	-9.30%	减少额主要系存货已发生大额减值
投资性房地产			1,114,538.09	0.06%	-0.06%	减少原因系收回出租房产
固定资产	1,687,239.50	2.45%	3,936,604.92	0.21%	2.24%	固定资产净额减少的原因主要系折旧的计提等
短期借款	516,894,082.06	750.45%	619,960,472.32	33.23%	717.22%	占总资产比例大幅上升的原因主要系资产总额的大幅下降

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	2020年6月30日账面金额（元）	受限原因
货币资金	4,915,785.04	涉诉冻结资金
应收账款	17,854,065.72	贷款质押
固定资产	206,613.32	交通银行贷款房产抵押
无形资产	1,025,731.68	交通银行贷款房产抵押
合计	24,002,195.76	--

五、投资状况分析

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、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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。

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	90,917,827.75	-1,694,771.053.00	3,233,442.48	-65,354,239.58	-76,485,211.57
内蒙古永道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	2,209,242.20	2,209,242.20		-508.64	-508.64
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	2,591,570.34	2,016,570.34		-1,709.18	-1,709.18
南京神龙工程技术有限公司	子公司	工程技术	100,000,000.00					
中成碳资产	参股公司	租赁和商务	30,000,000.00					

管理（北京）有限公司		服务业	0					
------------	--	-----	---	--	--	--	--	--

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

三级子公司内蒙古永道新材料科技有限公司成立于2017年3月20日，注册资本500万元，取得统一社会信用代码为91150423MA0N7FR41H的营业执照。经营范围为新材料、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

三级子公司内蒙古华亨新材料科技有限公司，成立于2017年3月28日，注册资本500万元，取得统一社会信用代码为91150981MA0N6PBT64的营业执照。经营范围为新材料、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

三级子公司南京神龙工程技术有限公司，成立于2017年5月20日，注册资本1亿元，取得统一社会信用代码为91320115MA1P1Q3B7Q的营业执照。经营范围为节能低碳工程技术开发、技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

参股公司中成碳资产管理（北京）有限公司，成立于2017年5月25日，注册资本3000万元。经营范围为：碳资产管理；碳资产管理技术服务；碳减排量开发的技术咨询、技术服务；低碳技术咨询；电力设备运行及维护的技术服务；节电工程及改造的技术服务；碳排放权的咨询；工程转化方案一体化的技术服务；低碳规划发展及环境资产管控的技术服务；电力供应。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电力供应以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）被继续实施退市风险警示及其他风险警示

1、公司2018、2019连续两个年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，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，公司股票继续被实施退市风险警示。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第14.1.1条的规定，若公司2020年度经审计的净利润继续为负值，深圳证券交易所所有权决定暂停公司股票上市交易。

2、截至本报告披露日，公司主要银行账户已被查封冻结，但尚未影响日常结算；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，公司股票已于2019年4月12日起被实施其他风险警示。根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.3.1条规定，公司将被继续实施其他风险警示。

（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

截止本报告期末，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13起，涉案金额约7.35亿元。同时，公司存在经营类案件88起，涉案金额约1.74亿元；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。截止本报告披露日，公司违规对外担保未清偿总额合计21950万元。北京天襄案、上海栩生案再审查申请均被驳回，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月被潮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）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。

（七）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。

截止本报告出具日，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，占贵司所持公司股份的9.11%，占公司股份总数的4.99%）已被司法划转；1,380,000股股票已被成功司法拍卖（股份性质：限售股，占贵司所持公司股份的0.43%，占公司股份总数的0.22%），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。

（八）非经营性资金占用无法收回的风险

截至2020年4月30日，经神雾集团书面确认并提供相应的转账凭证，已有5.872亿元最终确认转入神雾集团及其关联方账户。公司已于2020年4月30日披露了控股股东非经营性资金占用的情况，具体内容详见公司于2020年4月30日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司董事会关于对2019年度非标准无保留的审计报告涉及事项的专项说明》。

截至2019年12月31日，公司预付款账面余额为63,672.80万元。上述款项截至2019年年报披露时尚未核实其实际使用用途和路径。

截至本报告披露日，经控股股东神雾集团书面确认并经公司与供应商对账核实，新确认流入神雾集团及其关联方或其指定账户款项共计66182.03万元，公司控股股东及其关联方累计非经营性资金占用总额124,902.025万元。经公司核实，上述被占用款项均发生在2016年至2018年1月期间。具体内容详见公司于2020年8月28日披露的《关于对神雾节能2019年年报保留事项消除的专项报告》。

截至目前，经神雾集团书面回复，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，客观上目前暂时无法退还上述被占用的款项。目前神雾集团仍在与各债权人协商处置资产补偿公司，计划于2021年12月30日前通过资产和现金方式归还公司被占用的款项。

（九）专利被冻结的风险

经公司查询获知，神雾集团和江苏院被债权人申请冻结发明专利共计1563项，查封期限至2021年12月28日。公司在查封期间无法变卖、抵押、过户上述被冻结的发明专利。

第五节 重要事项

一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.95%	2020 年 04 月 10 日	2020 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2020-007 2020 年第一次临时股东大会决议公告
2019 年年度股东大会	年度股东大会	49.67%	2020 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号: 2020-045 2019 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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	2016 年 04 月 29 日	不适用	正常履行中

			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清偿债务； 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； 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； 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	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》中约定的补偿义务履行完毕之日	正常履约中

			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。 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			
--	--	--	--	--	--	--

			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构的相关规定。			
	神雾科技集团股份有限公司有限	为避免金川神雾和江苏院之间构成同业竞争的承诺	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； 2、在金川神	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履约中

			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； 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； 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	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履约中

			条件更为优惠的条件； 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			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	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	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。 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	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履行中

		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；（3）如承诺人及相关企业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；（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	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

			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。			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	2016 年 04 月 29 日	不适用	正常履约中

			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、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	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	2016 年 08 月 01 日	长期	正常履约中

			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 (1) 保证上市公司及其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。 (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 (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。 (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。 (4) 保证上市公司依法独立纳税。 (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、保证上市公司机构独立 (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。 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。			
	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、	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尽快偿还公司损失。

			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。			
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	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。

			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	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

			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。			其继续履行该承诺或根据实际情况提出变更方案。
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。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）2019年会计师发表的保留意见的基础

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为：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。

（二）保留意见所涉事项变化及处理情况

截止上年度期末，经公司控股股东神雾集团书面回复确认，公司 2019 年末预付账款余额中有 58,720.00 万元款项已转入神雾集团及其关联方账户。

2020 年年报后，公司通过自查并和供应商及神雾集团对账核查，新确认控股股东神雾集团占用本公司资金金额为 66,182.03 万元，累计共查出控股股东神雾集团及其关联方占用本公司金额为 124,902.03 万元；公司已将保留意见事项全部处理，将神雾集团占用资金金额已调整至相应科目并计提了相应的减值损失。全部调整后，应收关联方神雾集团的余额为 122,361.53 万元。同时按照企业会计准则及相关规定，对 2016 至 2019 年财务报表进行追溯调整。

经公司核实，上述被占用的款项均发生在 2016 年至 2018 年 1 月期间。截至目前，经神雾集团书面回复，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，客观上目前暂时无法退还上述被占用的款项。目前神雾集团仍在与各债权人协商处置资产补偿公司，计划于 2021 年 12 月 30 日前通过资产和现金方式归还公司被占用的款项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 8 月 28 日出具了《关于神雾节能股份有限公司 2019 年保留意见涉及事项影响已消除的审核报告》（众环专字[2020]011273 号），结论为神雾节能 2019 年度审计报告发表保留意见的事项已经消除。

公司对前期财务报表追溯调整后，董事会认为中审众环会计师事务所对公司 2019 年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。

（三）后续整改措施

1、上述占用金额巨大，占用时间跨度较长，性质极其恶劣。公司董事会严厉谴责控股股东及实控人的违规行为。同时公司董事会已责成管理层对上述占用事项责任人进行追查，公司保留对责任人的追究权利。

2、加强公司制度建设。2019 年公司在董事会的领导下，已对公司的现行各项规章制度进行了梳理完善，对缺项漏项的规章进行补充，严格落实到具体负责人并严格执行。2020 年，公司将进一步完善内部审计机制，保障公司交易信息的真实、完整，保证公司资产安全，监督内部控制和经营管理的有效性、政策程序的合规性以及经营计划和目标的实现情况。同时，公司将持续进行自查，加强内控管理，继续深入学习并严格执行《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及业务规则的要求，提高规范运作水平，坚决杜绝资金占用等类似违规事项的发生。

3、加强公司监督管理。董事会将会同监事会持续关注并监督公司管理层履职情况，督促其积极采取有效措施，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。

七、破产重整相关事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司江苏院被部分债权人申请破产清算，详见公司于 2020 年 6 月 16 日、7 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2020-041、2020-057）。截至本报告披露日，上述案件被法院裁定不予受理，详见公司于 2020 年 8 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的进展公告》（公告编号：2020-074）。公司将持续关注有关全资子公司破产事项，并将及时履行信披义务。

八、诉讼事项

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)判决	披露日期	披露索引
-----------	--------	--------	--------	----------	----------	------	------

况	元)	负债	进展	结果及影响	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。
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)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	8,000	否	东亚银行不服一审判决,上诉至江苏省高院。	尚未判决	二审中	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)
大业信托诉江苏	8,000	否	北京市第一	一、冻结、划拨被	被执行人名下	2018年05月	具体内容详

院、神雾节能、神雾集团、吴道洪金融借款合同纠纷			中级人民法院判决并执行，因无可供执行财产，执行终结。	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。	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。	07 日	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。
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	3802	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	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

司金融借款合同纠纷				元，保全费 5000 元由江苏院承担。			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	7,300	否	北京市第一中级人民法	对被执行人相关财产等进行调查，	执行终结	2019 年 09 月 11 日	具体内容详见公司于

司诉江苏院、神雾节能、神雾集团、吴道洪公证债权文书纠纷			院于 2019 年 12 月 20 日裁定终结执行	因无可供执行的财产,裁定执行终结。			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	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

				道洪承担连带责任。			披露涉诉案件进展情况的报告》(公告编号: 2019-085)
交通银行股份有限公司江苏省分行诉江苏院金融借款合同纠纷	2,947.36	否	南京市建邺区人民法院审理中	尚未开庭	尚未开庭	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》(公告编号: 2020-037)
中国银行股份有限公司南京分行(原玄武支行)诉神雾节能保证合同纠纷	9,941	否	南京市中级人民法院	南京中院已判决,中行不服已上诉,江苏省高级人民法院审理中,2020 年 7 月 14 日已开庭,尚未判决	尚未判决	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》(公告编号: 2020-037)
万洲电气股份有限公司申请江苏院破产清算	7.86	否	南京市中级人民法院	不予受理	不适用	2020 年 08 月 06 日	具体内容详见公司于 2020 年 8 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的进展公告》(公告编号: 2020-074)

南京瑞慈门诊部有限公司申请江苏院破产清算	18.82	否	南京市中级人民法院	不予受理	不适用	2020 年 08 月 06 日	具体内容详见公司于 2020 年 8 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的进展公告》(公告编号: 2020-074)
----------------------	-------	---	-----------	------	-----	------------------	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
招投标合同纠纷 5 件	107.65	否	部分审理中	不适用	不适用	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》(公告编号: 2020-037)
买卖合同纠纷 17 件	5,877.3	否	部分审理中	不适用	不适用	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》(公告编号: 2020-037)

建设工程施工合同 1 件	583.38	否	审理中	不适用	不适用	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》（公告编号：2020-037）
民间借贷合同纠纷 1 件	300	否	已判决	不适用	不承担责任	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》（公告编号：2020-037）
财产保险合同纠纷 1 件	77.02	否	审理中	不适用	不适用	2020 年 06 月 09 日	具体内容详见公司于 2020 年 6 月 9 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公告》（公告编号：2020-037）

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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
神雾节能股份有限公司	其他	大额预付款项实际用途不明	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令整改措施	2020 年 05 月 07 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《关于公司收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号 2020-022）
神雾节能股份有限公司	其他	1、控股股东及其关联方资金占用；2、前期会计差错更正；3、重组业绩补偿方未履行业绩承诺补偿义务	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	对神雾节能予以公开谴责；对控股股东神雾集团予以公开谴责；对公司时任董监高予以通报批评	2020 年 6 月 29 日	http://www.szse.cn/
江苏省冶金设计院有限公司	其他	募集资金使用违反规定	其他	责令整改措施	2020 年 7 月 15 日	http://www.csrc.gov.cn/

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、截至2020年4月30日，经神雾集团书面确认并提供相应的转账凭证，已有5.872亿元最终确认转入神雾集团及其关联方账户。公司已于2020年4月30日披露了控股股东非经营性资金占用的情况，具体内容详见公司于2020年4月30日在巨潮资讯网上披露的《神雾节能股份有限公司董事会关于对2019年度非标准无保留的审计报告涉及事项的专项说明》。

截至2019年12月31日，公司预付款账面余额为63,672.80万元。上述款项截至2019年年报披露时尚未核实其实际使用用途和路径。

截至本报告披露日，经控股股东神雾集团书面确认并经公司与供应商对账核实，新确认流入神雾集团及其关联方或其指定账户款项共计66182.03万元。公司控股股东及其关联方累计确认非经营性资金占用总额124,902.025万元。经公司核实，上述被占用款项均发生在2016年至2018年1月期间。具体内容详见公司于2020年8月28日披露的《关于对神雾节能2019年年报保留事项消除的专项报告》。

2、公司董事会责令管理层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、神雾集团密切联系和沟通，同时配合外聘律师梳理神雾集团相关资产情况，要求神雾集团尽快指定和提供切实可行的资金占用归还计划。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书

整改机构及部门：董事会及审计委员会、审计部、财务部、其他涉及资金支付业务部门

整改进度：持续跟进、监督落实

3、资金支付的控制管理。通过完善公司资金支付审批制度，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。

整改责任人：董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书

整改部门：财务部、审计部、其他涉及资金支付业务部门

整改进度：已完成整改，持续提升、检查、改进

4、公司继续加强对公司新任董事、监事、高级管理人员的法律法规培训，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《关于防范控股股东资金占用的管理制度》，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。

整改责任人：董事会秘书、证券事务代表

整改部门：证券部

整改进度：已制定培训计划，将于近期内实施

5、加强内部审计部门在财务报告编制过程中的监督作用，财务部门严格遵守财务报告编制的规范流程及相应的会计准则以及会计政策。强化对《年报信息披露重大差错责任追究制度》的学习，提高定期报告编制的所有部门的高风险意识，建立错误信息传导反馈机制，确保在财务报告编制过程中出现的缺陷及时修补。

整改责任人：董事会秘书、审计委员会、财务负责人

整改部门：财务部、审计部、证券部

整改进度：持续学习、提升对《会计准则》及相关会计政策的理解水平和执行能力。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

除公司2019年年报中已披露公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况的外，报告期内新增公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况如下：

根据全国法院被执行人信息查询系统显示，报告期内公司控股股东神雾集团存在未履行法院生效判决而被列为失信被执行人的情况：

报告期内及截至本报告披露日，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：(2020)京0114执2744号；(2020)京0114执2403号；(2020)京0114执530号；(2020)京0114执2010号；(2020)京0114执1020号；(2020)京0114执2317号；(2020)京0114执164号；(2020)京0114执2565号；(2020)京0114执1278号；(2020)京0114执2539号；(2020)京0114执3648号；(2020)京0114执3650号；(2020)京0114执4047号；(2020)浙0382执2869号；(2020)京0114执5127号。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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	2016-2018年	资金往来	122,361.54	0	64.59	122,296.95	现金清偿；以资抵债清偿	122,296.95	2021年12月
合计			122,361.54	0	64.59	122,296.95	--	122,296.95	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									
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			无						

究及董事会拟定采取措施的情况说明	
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，客观上集团神雾目前暂时无法退还上述相关供应商款项。目前神雾集团仍在与各债权人协商处置资产补偿公司。 具体内容详见公司第五节“重要事项”之十“处罚及整改情况”。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 08 月 28 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，《关于神雾节能股份有限公司 2019 年保留意见涉及事项影响已消除的审核报告》

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

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 相关公告	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

	披露日期							
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	抵押	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	抵押	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	抵押	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	抵押	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

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
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		-34.48%	
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尽快偿还公司损失，同时将继续采取法	10,000	12 月

								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、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

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

十七、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，并依法向神雾环保追偿。

4、公司控股股东持有的公司1,380,000股股票已于2020年4月26日至27日在淘宝网司法拍卖网上成功拍卖，详见公司于2020年6月12日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东所持股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2020-038）。公司控股股东所持公司19,800,000股于2020年7月13日至14日在淘宝网司法拍卖网上流拍，8月27日至28日进行二次拍卖，公司将持续关注此事的后续进展，及时履行信息披露义务。

5、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。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司江苏院被部分债权人申请破产清算，详见公司于2020年6月16日、7月7日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2020-041、2020-057）。截至本公告披露日，上述案件被法院裁定不予受理，详见公司于2020年8月6日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司被申请破产清算的进展公告》（公告编号：2020-074）。公司将持续关注有关全资子公司破产事项，并将及时履行信披义务。

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%				-1,380,000	-1,380,000	348,208,302	54.64%
境内自然人持股						1,380,000	1,380,000	1,380,000	0.22%
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%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

北京市第三中级人民法院已就公司控股股东神雾集团与渤海国际信托股份有限公司的贷款业务纠纷对神雾集团所持公司1380000股（占公司股份总数的0.22%）进行了司法拍卖，拍卖股份被自然人谢嘉谊竞得。

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

北京市第三中级人民法院已就公司控股股东神雾集团与渤海国际信托股份有限公司的贷款业务纠纷对神雾集团所持公司1380000股（占公司股份总数的0.22%）进行了司法拍卖，拍卖股份被自然人谢嘉谊竞得，并在报告期内完成了过户程序。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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		30,138		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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	49.62%	316,210,000	-138000	316,210,000	0	质押	316,210,000
							冻结	316,210,000
山西证券股份 有限公司	国有法人	5.00%	31,874,462		31,820,462	54,000		
文菁华	境内自然人	1.76%	11,185,422	-6369730		11,185,422	质押	11,185,422
							冻结	11,185,422
陕西省国际信 托股份有限公 司—陕国投 持 盈 88 号证券投 资集合资金信 托计划	其他	1.24%	7,917,181					
徐爱卿	境内自然人	1.05%	6,670,119	3091202		6,670,119		
锦州鑫天贸易 有限公司	境内非国有法人	0.73%	4,647,292				冻结	4,647,292
							质押	4,647,292
陕西省国际信	其他	0.65%	4,130,454			4,130,454		

托股份有限公 司—陕国投 聚 宝盆 30 号证券 投资集合资金 信托计划								
张寿清	境内自然人	0.46%	2,923,400			2,923,400		
孟星	境内自然人	0.44%	2,811,515	2,811,515		2,811,515		
#赵亚平	境内自然人	0.41%	2,604,200			2,604,200		
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—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—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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
文菁华		11,185,422			人民币普通股		11,185,422	
陕西省国际信托股份有限公司— 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	
徐爱卿		6,670,119			人民币普通股		6,670,119	
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— 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	
张寿清		2,923,400			人民币普通股		2,923,400	
孟星		2,811,515			人民币普通股		2,811,515	
#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	
张萌		2,260,000			人民币普通股		2,260,000	
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 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—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—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 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）		#赵亚平通过信用证券账户持有 2,595,800 股，#赵冲通过信用证券账户持有 1,914,300 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
张亮	副董事长	离任	2020 年 05 月 26 日	本人申请辞职
朱家辉	董事	离任	2020 年 05 月 23 日	本人申请辞职
宋欣	董事	离任	2020 年 05 月 23 日	本人申请辞职
袁申鹤	董事	离任	2020 年 08 月 04 日	本人申请辞职
吕建中	董事	被选举	2020 年 06 月 19 日	被选举
李士岩	董事	被选举	2020 年 06 月 19 日	被选举
吴凯	董事	被选举	2020 年 06 月 19 日	被选举
宋磊	监事	被选举	2020 年 06 月 19 日	被选举
孟菲	监事	被选举	2020 年 06 月 19 日	被选举
陈圣	职工代表监事	被选举	2020 年 05 月 25 日	被选举
孟菲	监事	离任	2020 年 06 月 22 日	本人申请辞职，尚未生效
袁申鹤	总经理	解聘	2020 年 08 月 04 日	本人申请辞职
李士岩	董事	离任	2020 年 08 月 28 日	本人申请辞职
张亮	董事	离任	2020 年 6 月 29 日	本人申请辞职

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,290,895.35	5,309,980.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		300,000.00
应收账款	19,609,695.12	19,560,490.27
应收款项融资		
预付款项	11,491.21	252,784.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,451,331.37	7,250,270.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,128,982.38	2,128,982.38
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	11,510,440.14	6,072,117.62
流动资产合计	47,002,835.57	40,874,625.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		0.00
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
固定资产	1,687,239.50	1,982,200.05
在建工程		0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,981,393.60	21,631,712.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	206,132.06	618,396.20
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	21,874,765.16	25,333,656.32
资产总计	68,877,600.73	66,208,282.17
流动负债：		
短期借款	516,894,082.06	519,100,465.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	359,447,756.65	330,376,046.48

预收款项	37,127,313.34	36,939,860.52
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	43,453,554.94	34,539,509.62
应交税费	7,221,820.03	10,063,481.79
其他应付款	470,890,491.60	403,240,108.53
其中：应付利息	154,152,607.01	105,978,956.95
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	212,593,228.49
其他流动负债		
流动负债合计	1,647,628,247.11	1,546,852,700.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		0.00
应付债券	198,916,285.32	198,717,255.96
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	368,274,032.02	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	567,190,317.34	536,503,687.98
负债合计	2,214,818,564.45	2,083,356,388.48
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	-2,286,193,162.06	-2,157,400,304.65
归属于母公司所有者权益合计	-2,145,940,963.72	-2,017,148,106.31
少数股东权益		
所有者权益合计	-2,145,940,963.72	-2,017,148,106.31
负债和所有者权益总计	68,877,600.73	66,208,282.17

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,024.75	16,723.09
交易性金融资产		
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	403,456,004.16	399,369,090.95
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	2,462,670.17	2,461,862.11
流动资产合计	405,935,699.08	401,847,676.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
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
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	3,460,000,000.00	3,460,006,872.20
资产总计	3,865,935,699.08	3,861,854,548.35
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
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	237,855.38
应交税费	612.26	612.26

其他应付款	198,445,005.69	172,546,026.94
其中：应付利息	53,381,904.11	37,714,527.35
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	86,373,916.99
其他流动负债		
流动负债合计	485,057,390.32	459,158,411.57
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	368,274,032.02	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	368,274,032.02	337,786,432.02
负债合计	853,331,422.34	796,944,843.59
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	-1,100,942,736.96	-1,048,637,308.94
所有者权益合计	3,012,604,276.74	3,064,909,704.76
负债和所有者权益总计	3,865,935,699.08	3,861,854,548.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,233,442.48	7,522,592.74
其中：营业收入	3,233,442.48	7,522,592.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	97,116,708.60	89,508,221.78
其中：营业成本	18,425,028.20	4,963,293.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	53,892.68	28,468.66
销售费用	751,397.43	6,228,142.38
管理费用	14,979,588.95	31,395,425.30
研发费用	4,570,960.47	9,836,021.36
财务费用	58,335,840.87	37,056,870.85
其中：利息费用	57,927,531.40	35,131,646.12
利息收入	1,651.93	1,518.94
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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)	645,848.17	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	6,063,164.36	-3,257,157.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-87,174,253.59	-85,242,786.16
加：营业外收入	292,074.60	64,057.06
减：营业外支出	41,910,678.42	1,345,244.97
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-128,792,857.41	-86,523,974.07
减：所得税费用		
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-128,792,857.41	-86,523,974.07
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-128,792,857.41	-86,523,974.07
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-128,792,857.41	-86,523,974.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-128,792,857.41	-86,523,974.07
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	-0.20	-0.14
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.14

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	3,673.56	3,673.56
销售费用	11,199.00	
管理费用	937,973.47	601,483.58
研发费用		
财务费用	18,744,950.16	9,128,396.27
其中：利息费用	18,742,986.82	9,127,265.96
利息收入	0.66	31.71

加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-2,120,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,229.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,817,796.19	-9,745,783.35
加：营业外收入		
减：营业外支出	30,487,631.83	40.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-52,305,428.02	-9,745,823.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,305,428.02	-9,745,823.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-52,305,428.02	-9,745,823.91
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-52,305,428.02	-9,745,823.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.08	-0.02
(二) 稀释每股收益	-0.08	-0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	350,000.00	4,903,130.00
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,697,678.62	10,376,229.80
经营活动现金流入小计	3,047,678.62	15,279,359.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,984,434.19	24,158,149.02
支付的各项税费	3,673.56	257,234.73
支付其他与经营活动有关的现金	5,463,182.07	15,429,956.49
经营活动现金流出小计	7,451,289.82	39,845,340.24
经营活动产生的现金流量净额	-4,403,611.20	-24,565,980.44
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,748.00
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	0.00	227,748.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-227,748.00
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		41,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	13,860,225.93	
筹资活动现金流入小计	13,860,225.93	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	226,383.01	15,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,237.52
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	9,095,000.00	
筹资活动现金流出小计	9,321,383.01	15,267,237.52
筹资活动产生的现金流量净额	4,538,842.92	25,732,762.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,631.34	1,538.29
五、现金及现金等价物净增加额	147,863.06	940,572.33
加：期初现金及现金等价物余额	227,247.25	6,729,115.80
六、期末现金及现金等价物余额	375,110.31	7,669,688.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	2,075,190.49	48,346.20
经营活动现金流入小计	2,075,190.49	48,346.20
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	195,234.51	94,785.21
支付的各项税费	3,673.56	3,793.71

支付其他与经营活动有关的现金	6,641,206.69	88,473.63
经营活动现金流出小计	6,840,114.76	187,052.55
经营活动产生的现金流量净额	-4,764,924.27	-138,706.35
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	13,860,225.93	
筹资活动现金流入小计	13,860,225.93	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,291.92
支付其他与筹资活动有关的现金	9,095,000.00	
筹资活动现金流出小计	9,095,000.00	2,291.92
筹资活动产生的现金流量净额	4,765,225.93	-2,291.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.98
五、现金及现金等价物净增加额	301.66	-140,997.29
加：期初现金及现金等价物余额	16,723.09	249,109.12

六、期末现金及现金等价物余额	17,024.75	108,111.83
----------------	-----------	------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 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	
一、上年期末余额	91,190,954.00				8,951,925.58				40,109,318.76		-2,104,983,017.42		-1,964,730,819.08	-1,964,730,819.08
加：会计政策变更														
前期差错更正											-52,417,287.23		-52,417,287.23	-52,417,287.23
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		-2,157,400,304.65		-2,017,148,106.31	-2,017,148,106.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-128,792,857.41		-128,792,857.41	-128,792,857.41
（一）综合收益总额											-128,792,857.41		-128,792,857.41	-128,792,857.41
（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		-2,286,193.16		-2,145,940.96		-2,145,940.96

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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	
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														
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		50,653,669.29		190,905,867.63	190,905,867.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-86,523,974.07		-86,523,974.07	-86,523,974.07
（一）综合收益总额											-86,523,974.07		-86,523,974.07	-86,523,974.07
（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		-35,870,304.78		104,381,893.56		104,381,893.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	-1,048,637,308.94		3,064,909,704.76
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	-1,048,637,308.94		3,064,909,704.76
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）										-52,305,428.02		-52,305,428.02
（一）综合收益 总额										-52,305,428.02		-52,305,428.02
（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. 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、本期期末余额	637,245,222.00				3,386,450,985.62				89,850,806.08	-1,100,942,736.96		3,012,604,276.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	-663,085,256.29		3,450,461,757.41
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	-663,085,256.29		3,450,461,757.41

	00				62							
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									-9,745,823.91		-9,745,823.91	
(一)综合收益总额									-9,745,823.91		-9,745,823.91	
(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. 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、本期期末余额	637,245,222.00				3,386,450,985.62				89,850,806.08	-672,831,080.20		3,440,715,933.50

三、公司基本情况

神雾节能股份有限公司（以下简称公司或本公司、神雾节能，本公司及各子公司以下统称本集团），原名金城造纸股份有限公司，1993年3月经辽宁省体改委辽体改发[1993]129号文件批准，由原金城造纸总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司；公司于1993年4月2日在锦州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为210700004034932的《企业法人营业执照》。1998年5月19日，经中国证监会证监发字（1998）99号、100号文件批准，向社会公开发行人民币普通股股票4,500万股，并于1998年6月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

2016年12月14日，公司名称由“金城造纸股份有限公司”变更为“神雾节能股份有限公司”，取得编号为“9121070024203000XM”的统一信用代码。本公司注册资本为637,245,222.00元，注册地址：江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道19号，控股股东神雾科技集团股份有限公司（以下简称神雾集团）持有本公司股权比例49.84%，公司实际控制人为吴道洪。

公司2016年发生重大资产重组，原有造纸业务全部置换剥离，重组完成后公司主要从事节能环保工程业务，经营范围为：节能低碳技术开发、技术培训、技术咨询、技术服务、技术转让；钢铁、有色行业工程设计，综合建筑设计，送、变电工程设计；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

公司自2020年6月30日起至少12个月内具备持续经营能力

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2020年6月30日的财务状况及2020年上半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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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个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
单项金额重大的判断依据或金额标准	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。

（2）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。

（3）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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且

同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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。

（2）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。固定资产仅在与其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%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.5-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19-31.67%

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、使用权资产（适用于执行新租赁准则的年度）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

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

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。

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。

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。

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) 经营租赁的会计处理方法

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。

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。

(2) 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。

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	

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）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,309,980.46	5,309,980.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	300,000.00	300,000.00	

应收账款	19,560,490.27	19,560,490.27	
应收款项融资			
预付款项	252,784.52	252,784.52	
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	7,250,270.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,128,982.38	2,128,982.38	
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	6,072,117.62	
流动资产合计	40,874,625.85	40,874,625.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	0.00	0.00	
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	1,101,347.98	
固定资产	1,982,200.05	1,982,200.05	
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	21,631,712.09	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	618,396.20	618,396.20	
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	25,333,656.32	
资产总计	66,208,282.17	66,208,282.17	
流动负债：			
短期借款	519,100,465.07	519,100,465.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	330,376,046.48	330,376,046.48	
预收款项	36,939,860.52	36,939,860.52	
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	34,539,509.62	
应交税费	10,063,481.79	10,063,481.79	
其他应付款	403,240,108.53	403,240,108.53	
其中：应付利息	105,978,956.95	105,978,956.95	
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	212,593,228.49	
其他流动负债			
流动负债合计	1,546,852,700.50	1,546,852,700.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	

应付债券	198,717,255.96	198,717,255.96	
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	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	536,503,687.98	
负债合计	2,083,356,388.48	2,083,356,388.48	
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	-2,157,400,304.65	-2,157,400,304.65	
归属于母公司所有者权益合计	-2,017,148,106.31	-2,017,148,106.31	
少数股东权益			
所有者权益合计	-2,017,148,106.31	-2,017,148,106.31	
负债和所有者权益总计	66,208,282.17	66,208,282.17	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,723.09	16,723.09	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00	0.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	399,369,090.95	399,369,090.95	
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	2,461,862.11	
流动资产合计	401,847,676.15	401,847,676.15	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
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	6,872.20	
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	3,460,006,872.20	
资产总计	3,861,854,548.35	3,861,854,548.35	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
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	237,855.38	
应交税费	612.26	612.26	
其他应付款	172,546,026.94	172,546,026.94	
其中：应付利息	37,714,527.35	37,714,527.35	
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	86,373,916.99	
其他流动负债			
流动负债合计	459,158,411.57	459,158,411.57	
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	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	337,786,432.02	

负债合计	796,944,843.59	796,944,843.59	
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	-1,048,637,308.94	
所有者权益合计	3,064,909,704.76	3,064,909,704.76	
负债和所有者权益总计	3,861,854,548.35	3,861,854,548.35	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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%、9%、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	86,619.35	20,009.85
银行存款	288,490.96	207,237.40
其他货币资金	4,915,785.04	5,082,733.21
合计	5,290,895.35	5,309,980.46
其中：存放在境外的款项总额	104,091.49	102,654.54

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
合计		300,000.00

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	528,156,161.37	99.11%	510,302,095.65	96.62%	17,854,065.72	523,814,23.27	99.11%	505,960,157.55	96.59%	17,854,065.72
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,745,154.98	0.89%	2,989,525.58	63.00%	1,755,629.40	4,695,950.13	0.89%	2,989,525.58	63.66%	1,706,424.55

其中：										
合计	532,901,316.35	100.00%	513,291,621.23	96.32%	19,609,695.12	528,510,173.40	100.00%	508,949,683.13	96.30%	19,560,490.27

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)	201,994,566.59	201,994,566.59	100.00%	业主资金周转困难
大河投资股份有限公司	95,573,248.37	95,573,248.37	100.00%	业主资金周转困难
合计	528,156,161.37	510,302,095.65	--	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	106,091.65
1 至 2 年	88,320,465.89
2 至 3 年	90,347,352.13
3 年以上	354,127,406.68
3 至 4 年	54,151,048.28
4 至 5 年	74,535.51
5 年以上	532,901,316.35
合计	547,410,874.13

（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	505,960,157.55				18,851,495.88	524,811,653.43
账龄组合	2,989,525.58					2,989,525.58
单项金额不重大单项计提	0.00					
合计	508,949,683.13				18,851,495.88	527,801,179.01

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
印尼大河镍合金有限公司(PT. Sungai Raya Nickel Alloy Indonesia)	211,843,924.46	38.70%	211,843,924.46
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	177,035,350.38	32.34%	159,181,284.66
大河投资股份有限公司	100,233,448.28	18.31%	100,233,448.28
广西景昇隆新材料科技有限公司	53,552,996.03	9.78%	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	543,792,992.73	99.34%	

(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%
1 至 2 年	11,491.21	100.00%	11,491.21	4.55%
合计	11,491.21	--	252,784.52	--

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
三河市北方冶金机械有限公司	2,910,000.00	21.75%	2,910,000.00
唐山市嘉恒实业有限公司	1,887,179.49	14.11%	1,887,179.49
山东天力能源股份有限公司	1,540,000.00	11.51%	1,540,000.00
河南省矿山起重机有限公司	1,394,600.00	10.42%	1,394,600.00
成都易态科技有限公司	1,200,000.00	8.97%	1,200,000.00
合计	8,931,779.49	66.76%	8,931,779.49

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	8,451,331.37	7,250,270.60
合计	8,451,331.37	7,250,270.60

(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	1,244,467,222.88	1,244,174,362.10
支付保证金、押金	749,636.32	2,233,136.32
个人备用金	2,952,915.62	1,227,208.39
代扣员工个人款项	24,520.71	4,376.12
合计	1,248,194,295.53	1,247,639,082.93

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,003,380.19		1,239,385,432.14	1,240,388,812.33
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			2,120,000.00	2,120,000.00
本期转回			2,765,848.17	2,765,848.17
2020 年 6 月 30 日余额	1,003,380.19		1,238,739,583.97	1,239,742,964.16

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,873,415.68
1 至 2 年	85,450,167.74
2 至 3 年	945,097,326.35
3 年以上	207,773,385.76
3 至 4 年	207,730,063.36
4 至 5 年	43,322.40
合计	1,248,194,295.53

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	1,239,385,432.14	2,120,000.00	2,765,848.17			1,238,739,583.97
账龄组合	1,003,380.19					1,003,380.19
合计	1,240,388,812.33	2,120,000.00	2,765,848.17			1,239,742,964.16

本期坏账准备转回系神雾科技集团代支付款项，对其他应收款坏账的转回。

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
神雾科技集团股份有限公司	2,765,848.17	代支付款项

合计	2,765,848.17	--
----	--------------	----

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

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
神雾科技集团股份有限公司	集团内部往来	1,222,969,454.97	1 年以内、2-3 年、3-4 年	97.98%	1,222,969,454.97
神雾环保技术股份有限公司	神雾节能集团内部往来	15,770,129.00	1 年以内	1.26%	15,770,129.00
北京群有新能源科技有限公司（曾用名：北京澳柯）	江苏院单位往来	3,245,894.57	1 年以内	0.26%	162,294.73
南京格林新风环保科技有限公司	神雾节能单位往来	917,859.44	1 年以内	0.07%	0.00
锦州金地纸业有限 公司	神雾节能单位往来	874,999.91	3-4 年	0.07%	437,499.96
合计	--	1,243,778,337.89	--		1,239,339,378.66

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	17,303,547.42	15,303,547.42	2,000,000.00	17,303,547.42	15,303,547.42	2,000,000.00
库存商品	110,594,637.36	110,594,637.36	0.00	102,952,151.36	102,952,151.36	0.00
周转材料	128,982.38		128,982.38	128,982.38		128,982.38
建造合同形成的 已完工未建造资产	184,739,687.11	184,739,687.11	0.00	184,739,687.11	184,739,687.11	0.00
合计	312,766,854.27	310,637,871.89	2,128,982.38	305,124,368.27	302,995,385.89	2,128,982.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	102,952,151.36	7,642,486.00				110,594,637.36
建造合同形成的 已完工未建造资产	184,739,687.11					184,739,687.11
合计	302,995,385.89	7,642,486.00				310,637,871.89

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证、前期留底、增值税暂估、预交增值税构成	11,510,440.14	6,072,117.62
合计	11,510,440.14	6,072,117.62

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	3,699,595.95	1,316,188.04		5,015,783.99
（1）处置				

(2) 其他转出	3,699,595.95	1,316,188.04		5,015,783.99
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,517,159.15	397,276.86		3,914,436.01
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	3,517,159.15	397,276.86		3,914,436.01
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,517,159.15	397,276.86		3,914,436.01
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
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	0.00	0.00		0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	0.00	0.00		
2.期初账面价值	182,436.80	918,911.18		1,101,347.98

(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	1,687,239.50	1,982,200.05
合计	1,687,239.50	1,982,200.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	490,270.45	543,823.85	4,752,738.15	3,155,530.15	8,942,362.60
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	3,699,595.95				3,699,595.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,189,866.40	543,823.85	4,752,738.15	3,155,530.15	12,641,958.55
二、累计折旧					
1.期初余额	466,093.93	162,630.12	3,747,977.46	2,583,461.04	6,960,162.55
2.本期增加金额					
(1) 计提		25,742.85	311,589.77	140,064.73	477,397.35
(2) 投资性房地产转入	3,517,159.15				3,517,159.15
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	3,983,253.08	188,372.97	4,059,567.23	2,723,525.77	10,954,719.05
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	206,613.32	355,450.88	693,170.92	432,004.38	1,687,239.50
2.期初账面价值	24,176.52	381,193.73	1,004,760.69	572,069.11	1,982,200.05

(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

(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		4,056,011.22	52,942,798.98
2.本期增加金额	1,316,188.04				1,316,188.04
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,316,188.04				1,316,188.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,490,586.68	48,712,389.12		4,056,011.22	54,258,987.02
二、累计摊销					
1.期初余额	52,640.30	27,464,726.26		3,793,720.33	31,311,086.89
2.本期增加金额					
（1）计提	14,937.84	2,538,825.90		15,465.93	2,569,229.67
（2）投资性房地产转入	397,276.86				397,276.86
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	464,855.00	30,003,552.16		3,809,186.26	34,277,593.42
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	1,025,731.68	18,708,836.96		246,824.96	19,981,393.60
2.期初账面价值	121,758.34	21,247,662.86		262,290.89	21,631,712.09

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。

（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		
								0.00
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

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	0.00				
服务费	618,396.20		412,264.14		206,132.06
合计	618,396.20		412,264.14		206,132.06

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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 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		
可抵扣亏损		
合计		

(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
合计			--

其他说明：

31、其他非流动资产

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

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
抵押借款	29,473,616.99	29,700,000.00
保证借款	487,420,465.07	489,400,465.07
合计	516,894,082.06	519,100,465.07

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
------	------	------	------	------

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
----	------	------

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	1,458,495.13	1,453,350.20
1-2 年	13,488,138.37	13,688,138.37
2-3 年	203,005,724.03	173,739,158.79
3 年以上	141,495,399.12	141,495,399.12
合计	359,447,756.65	330,376,046.48

（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	83,148,903.21	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
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
合计	107,212,521.26	--

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	766,415.10	567,075.48
1-2 年	705,027.29	716,914.09

2-3 年	35,655,870.95	35,655,870.95
合计	37,127,313.34	36,939,860.52

(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	--

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	34,258,772.05	12,208,607.83	3,314,222.48	43,153,157.40
二、离职后福利-设定提存计划	280,737.57	402,302.38	382,642.41	300,397.54
合计	34,539,509.62	12,610,910.21	3,696,864.89	43,453,554.94

(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、津贴和补贴	28,354,305.48	11,367,853.17	2,693,640.80	37,028,517.85
2、职工福利费		267,154.05	267,154.05	
3、社会保险费	179,041.27	573,600.61	353,427.63	399,214.25

其中：医疗保险费	161,008.79	506,140.42	309,798.34	357,350.87
工伤保险费	4,454.07	7,113.96	3,968.71	7,599.32
生育保险费	13,578.41	60,346.23	39,660.58	34,264.06
4、住房公积金	1,957,970.90			1,957,970.90
5、工会经费和职工教育经费	3,767,454.40			3,767,454.40
合计	34,258,772.05	12,208,607.83	3,314,222.48	43,153,157.40

(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	269,743.31	387,734.56	371,308.26	286,169.61
2、失业保险费	10,994.26	14,567.82	11,334.15	14,227.93
合计	280,737.57	402,302.38	382,642.41	300,397.54

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
个人所得税	7,103,973.62	6,693,852.26
其他税费	117,846.41	68,287.29
合计	7,221,820.03	10,063,481.79

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	154,152,607.01	105,978,956.95
其他应付款	316,737,884.59	297,261,151.58
合计	470,890,491.60	403,240,108.53

(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	29,867,753.64	20,831,635.98
企业债券利息	7,583,333.35	505,555.55
短期借款应付利息	97,994,842.06	69,173,676.00
应付融资租赁利息	18,706,677.96	15,468,089.42
合计	154,152,607.01	105,978,956.95

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	105,190,921.63	101,219,090.11
代扣内部员工款	5,605,112.96	4,391,055.38
借款	192,671,457.96	178,380,614.05
保证金及押金	13,270,392.04	13,270,392.04
合计	316,737,884.59	297,261,151.58

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
江西新建长垅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	38,397,312.54	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	18,352,470.72	公司对其存在应收账款
合计	106,749,783.26	--

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	166,373,916.99
一年内到期的长期应付款	46,219,311.50	46,219,311.50
合计	212,593,228.49	212,593,228.49

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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	198,916,285.32	198,717,255.96
合计	198,916,285.32	198,717,255.96

(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
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：元

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
----	------	------

(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
----	------	------

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	368,274,032.02	337,786,432.02	计提违规对外担保及部分诉讼预计损失

合计	368,274,032.02	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。

依据法院一审二审判决书和再审裁定书，2020年1-6月，神雾节能对本金19,500,000.00元，按每月2%计提违约金，本期预计负债金额为2,340,000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。

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划扣15,770,129.00元后本息全额计提预计负债，2020年1-6月，神雾节能对本金99,229,871.00元，按每月2%计提违约金，本期预计负债金额为11,907,600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。

依据大连中院判决书、执行裁定书、终结执行裁定书，2020年1-6月，神雾节能对本金100,000,000.00元，按每月2%计提违约金，本期预计负债金额为12,000,000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。

依据浙江省杭州市中级人民法院民事调解书，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，法院判决三方债务人均承担还款责任，三方为共同债务人。2020年1-6月，神雾节能对本金35,333,333.33元，按每月2%计提违约金，本期预计负债金额为4,240,000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	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
------	------	----------	------------	------------	------------	------	------	-------------

			额					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	-2,104,983,017.42	50,653,669.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-52,417,287.23	
调整后期初未分配利润	-2,157,400,304.65	50,653,669.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-128,792,857.41	-86,523,974.07

期末未分配利润	-2,286,193,162.06	-35,870,304.78
---------	-------------------	----------------

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-52,417,287.23 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	3,233,442.48	18,425,028.20	6,546,402.28	4,832,960.26
其他业务	0.00	0.00	976,190.46	130,332.97
合计	3,233,442.48	18,425,028.20	7,522,592.74	4,963,293.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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
----	-------	-------

消费税	0.00	
城市维护建设税	6,000.00	34.21
教育费附加	2,571.43	14.68
房产税	27,531.46	6,465.26
土地使用税	15,415.50	15,415.50
车船使用税	660.00	2,400.00
印花税		4,129.24
地方教育附加	1,714.29	9.77
合计	53,892.68	28,468.66

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	487,497.72	1,569,739.98
办公费		83,828.01
交通差旅费	73,898.18	153,208.76
招待费	141,095.00	49,495.00
折旧费	38,239.63	173,678.66
车辆使用费		7,032.93
租赁费		332,239.63
水电费		37,064.26
无形资产摊销	10,666.90	8,921.75
物业管理取暖费		30,462.73
装修费用		8,885.75
其他费用		3,773,584.92
合计	751,397.43	6,228,142.38

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	9,072,096.25	18,084,772.70
办公费	63,797.78	209,433.03

交通差旅费	210,278.74	373,704.40
招待费	210,549.50	107,555.80
折旧费	440,134.87	825,120.55
车辆使用费	27,592.60	122,213.76
运费		59,433.96
广告会务费	1,000.00	2,200.00
物料消耗		3,668.10
租赁费	1,191,081.06	1,512,915.32
水电费	4,914.18	47,333.20
无形资产摊销	985,263.00	45,593.52
中介机构费	2,631,154.97	4,369,411.18
员工培训费	4,600.00	10,413.59
物业管理取暖费	66,538.71	132,007.52
服务费	70,358.49	4,777,022.15
保险费		419,717.25
装修费用		288,768.27
其他	228.80	4,141.00
合计	14,979,588.95	31,395,425.30

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	2,998,637.85	7,270,472.57
折旧费	915.90	13,088.32
物料消耗		11,393.17
无形资产摊销	1,571,406.72	2,538,825.92
中介机构费		2,241.38
合计	4,570,960.47	9,836,021.36

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	57,927,531.40	35,131,646.12
减：利息收入	-1,651.93	-1,518.94
汇兑损失	27,171,746.14	27,171,746.14
减：汇兑收益	-27,673,990.12	-27,673,990.12
金融机构手续费	10,328.60	16,723.50
其他	412,264.14	2,412,264.15
合计	58,335,840.87	37,056,870.85

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
-----------	-------	-------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	645,848.17	
合计	645,848.17	

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,705,650.36	-3,257,157.12
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,642,486.00	
合计	6,063,164.36	-3,257,157.12

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
-----------	-------	-------

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	12,051.00	63,219.06	12,051.00
专利补助	280,023.60		280,023.60
其他		838.00	
合计	292,074.60	64,057.06	292,074.60

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

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
非常损失	11,412,581.01	1,345,244.97	11,412,581.01
滞纳金	10,497.41		10,497.41
计提违规对外担保及部分诉讼预计损失	30,487,600.00		30,487,600.00

合计	41,910,678.42	1,345,244.97	41,910,678.42
----	---------------	--------------	---------------

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
----	-------	-------

（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	-128,792,857.41

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	748,089.43	9,731,736.92
收回投标、履约保证金	1,500,000.00	
政府补助	292,074.60	63,219.06
利息收入	1,651.93	1,518.94
其他	155,862.66	579,754.88
合计	2,697,678.62	10,376,229.80

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		2,228,015.70

支付其他单位往来	1,472,556.73	10,200,240.03
支付投标、履约保证金		20,000.00
支付的付现费用	2,847,881.55	2,605,445.52
其他	1,142,743.79	376,255.24
合计	5,463,182.07	15,429,956.49

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
收到外部公司资金往来	13,860,225.93	
合计	13,860,225.93	

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
支付外部公司资金往来	9,095,000.00	
合计	9,095,000.00	

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	-128,792,857.41	-86,523,974.07
加：资产减值准备	6,709,012.53	3,257,157.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	474,539.50	1,013,193.78
无形资产摊销	2,540,956.39	2,593,341.19
长期待摊费用摊销	412,264.14	497,442.12
财务费用（收益以“—”号填列）	58,335,840.87	37,056,870.85
存货的减少（增加以“—”号填列）		1,912,314.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-708,972.31	-111,945,716.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	56,625,605.09	127,573,390.45
经营活动产生的现金流量净额	-4,403,611.20	-24,565,980.44
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：	--	--
现金的期末余额	375,110.31	7,669,688.13
减：现金的期初余额	227,247.25	6,729,115.80
现金及现金等价物净增加额	147,863.06	940,572.33

(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
一、现金	375,110.31	227,247.25
其中：库存现金		877,813.26
可随时用于支付的银行存款		6,791,874.87
三、期末现金及现金等价物余额	375,110.31	227,247.25

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	4,915,785.04	涉诉冻结资金
应收票据	0.00	
存货	17,854,065.72	贷款质押
固定资产	206,613.32	交行贷款抵押大阳沟房产账面余额
无形资产	1,025,731.68	交行贷款抵押大阳沟房产账面余额
合计	24,002,195.76	--

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	7.0795	865,668.98
欧元			

港币			
印尼盾	3,172,425.30	0.0005	1,586.21
应收账款	--	--	
其中：美元	42,032,320.87	7.0795	297,567,815.60
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	12,051.00	营业外收入	12,051.00

（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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期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	
江苏省冶金设计院有限公司	南京市	江苏省南京市	工程设计、承包	100.00%		发行股份购买
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	-125,298.98	0.00

其他说明

(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	本期末确认的损失（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

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	49.62%	49.62%

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九、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	1,150,232.45	1,150,232.45	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
-------	--------	----------	----------

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公司、吴道洪、李丹	40,000,000.00	2017 年 08 月 31 日	2019 年 08 月 30 日	否
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、吴道洪	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

（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	748,089.43	2020 年 01 月 01 日	2020 年 06 月 30 日	
拆出				
武汉新跃科技有限公司	2,963,543.17	2020 年 01 月 01 日	2020 年 06 月 30 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
----	-------	-------

(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	177,035,350.38
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	15,770,129.00
其他应收款	神雾科技集团股份有限公司	1,222,969,454.97	1,222,969,454.97	1,223,615,303.14	1,223,615,303.14

(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	9,394,663.08
其他应付款	甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	18,352,470.72	17,854,065.72
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	29,366,597.03	33,480,372.65

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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
----	----	----------------	------------

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
-----------	------	----------------------	-------

(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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00					
其中：										
其中：										
合计	0.00	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	期末余额
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	403,456,004.16	399,369,090.95
合计	403,456,004.16	399,369,090.95

(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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

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
单位往来款	421,603,639.58	415,564,652.79
员工备用金	183,014.58	15,088.16
合计	421,786,654.16	415,579,740.95

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	440,521.00		15,770,129.00	16,210,650.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			2,120,000.00	2,120,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	440,521.00		17,890,129.00	18,330,650.00

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	63,396,627.12
1 至 2 年	58,148,487.96

2 至 3 年	299,361,539.17
3 年以上	879,999.91
3 至 4 年	879,999.91
合计	421,786,654.16

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	2,120,000.00				17,890,129.00
账龄组合	440,521.00					440,521.00
合计	16,210,650.00	2,120,000.00				18,330,650.00

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
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

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	401,852,651.23	1 年以内、1-2 年、2-3 年	95.27%	
神雾环保技术股份有限公司	往来款	15,770,129.00	1-2 年以	3.74%	15,770,129.00

神雾科技集团股份有限公司	往来款	2,120,000.00	1 年以内	0.50%	2,120,000.00
南京格林新风环保科技有限公司	往来款	917,859.44	1 年以内	0.22%	0.00
锦州金地纸业有限公司 借款 874,999.91 2-3 年	借款 874,999.91	874,999.91	3-4 年	0.21%	437,499.96
合计	--	421,535,639.58	--	99.94%	18,327,628.96

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

(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
主营业务	0.00			

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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）	292,074.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,910,678.42	
合计	-41,618,603.82	--

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	-6.19%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19%	-0.14	-0.14

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

第十二节 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）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。
- （三）载有公司负责人签名的2020年半年度报告文本原件。
- （四）以上备查文件的备置地点：公司证券部。