（上接B583版）

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损益损失	338,694.90	1,066,986.32	338,694.90
其中:固定资产	338,694.90	1,066,986.32	338,694.90
无形资产			
债务重组	12,649,468.72		12,649,468.72
税收返还、减免	60,976,375.00	327,786,432.02	60,976,375.00
非常损失	3,498.77	7,838,219.13	3,498.77
违约金	26,827,410.27	1,343,500.00	26,827,410.27
滞纳金	17,714.15	1,903.73	17,714.15
其他	171,256.62	1,275.61	171,256.62
解除合同损失	33,002,096.79		33,002,096.79
合 计	133,986,513.22	348,038,326.81	133,986,513.22

注:1.担保损失详见附注六、22预计负债。

2.如附注十二、3所述,公司目前出入境产重整阶段,导致债权人中报大量债权债款,违约金及解除合同损失。

A调整中国二安建设集团有限公司13,339,570.02元属于解除合同损失,根据债权人申报表得知,中国三安建设集团有限公司已按合同约定对定制件进行了前期备货,现因江苏园未能继续履行合同,造成中国三安建设集团有限公司损失,是计入营业外支出中。

B如附注十二、1所述,对因付款对中报家港商陆钢铁有限公司进行核实时发现,已按合同约定对剩下的定制钢结构进行了前期备货,现因江苏园未能继续履行合同,造成家港商陆钢铁有限公司损失,故解除合同导致损失19,056,063.80元。

C如附注十二、1所述,对因付款款对中国国内注册燃气设备制造有限公司,江苏德建集团有限公司,浙江浙海环保科技有限公司,南京恒荣电气系统工程有限公司进行核实时发现,因公司项目停滞,导致对方对相关分销商产生的前期设计损失,供应商备货损失,停工复工损失等,2020年分别与以上供应商签定补充协议,该事项导致向以上供应商赔偿共计11,311,981.01元。

D北京文化科技融资担保有限公司（以下简称:“文化担保”）:原商银行股份有限公司南京分行已于2017年10月30日向江苏沧金设计院发放了贷款人民币7300万元。由于江苏沧金设计院未履约原合同约定履行还款义务,原商银行股份有限公司南京分行要求文化担保公司履行保证责任。申请执行人文化担保公司于2019年10月11日向原商银行股份有限公司南京分行支付代偿款人民币31,014,398.83元,于2019年4月19日向原商银行股份有限公司南京分行支付代偿款人民币75,391,713.69元,共计人民币76,406,109.42元。文化担保公司这笔得追偿的权利,每年的利息和违约金,合计利率不超过24%。故该此计算的违约金金额为25,895,922.44元。

40、所得税费用

（1）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-362,986,562.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-90,746,638.08
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,956,465.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	60,639,689.83
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

41、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到集团内部单位往来		10,411,301.03
收回银行承兑票据款	4,229,726.36	
收回投标、履约保证金	1,522,500.00	13,600.00
政府补助	292,074.60	44,498.03
利息收入	6,714.94	240,194.89
收到其他单位往来	1,283,325.48	1,261,456.06
其他	296,022.77	2,442,713.75
合 计	7,629,373.16	14,413,752.76

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付集团内部单位往来		2,432,153.63
支付其他单位往来	4,153,678.53	11,174,754.11
支付投标、履约保证金		1,473,600.00
支付的付现费用	745,109.93	6,882,152.29
其他	277,993.35	3,529,318.25
合 计	5,176,781.81	25,411,978.28

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到非金融机构借款		85,326,766.22
合 计		85,326,766.22

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
偿还非金融机构借款		35,784,000.00
合 计		35,784,000.00

42、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-362,986,562.32	-2,049,722,141.73
加:资产减值准备	-13,046,650.36	164,090,265.10
信用减值损失	194,230,209.67	1,354,580,600.05
固定资产折旧,油气资产折耗,生产性生物资产折旧	833,630.39	1,875,273.26
无形资产摊销	21,539,829.43	5,193,157.03
投资性资产摊销		26,380.22
长期待摊费用摊销	618,396.20	1,036,850.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-297,940.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	338,694.90	1,066,986.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	194,672,511.63	107,904,018.15
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	128,982.38	30,483,303.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-111,608,338.49	-34,045,750.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,086,528.31	367,775,187.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,519,301.74	-49,535,861.83
2.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,013,218.12	227,247.25
减:现金的年初余额	227,247.25	6,729,115.80
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	785,970.87	-6,501,868.55

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,013,218.12	227,247.25
其中:库存现金	37,129.39	20,009.85
可随时用于支付的银行存款	976,088.73	207,237.40
二、年末现金及现金等价物余额	1,013,218.12	227,247.25

注:现金和现金等价物不含受公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

43、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	842,997.85	银行存款冻结
投资性房地产	1,217,407.16	银行抵押
固定资产	267,576.92	汽车被法院查封
合 计	2,417,981.93	

44、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项 目	年末外币金额	折算汇率	年末折算人民币金额
货币资金	10,697,492.10		802,626.70
其中:美元	122,257.78	6.5249	797,719.79
印尼盾	10,575,234.32	0.000464	4,906.91
应收账款	42,032,320.87	6.5249	274,256,690.45
其中:美元	42,032,320.87	6.5249	274,256,690.45

45、政府补助

（1）政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
社保稳岗补贴款	12,051.00	其他收益	12,051.00
省级专利奖	280,023.60	其他收益	280,023.60

七、合并范围的变更

本期无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本期进的构成

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	
江苏省沧金设计院有限公司	南京市	江苏省南京市	工程设计、承包	100		发行股份购买
内蒙古永诚密封材料科技有限公司	赤峰市	内蒙古自治区	密封材、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;股权投资服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方开展经营活动)	100		设立
内蒙古华宇密封材料科技有限公司	丰镇市	内蒙古自治区	密封材、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;股权投资服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方开展经营活动)	100		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		设立

2、在子公司中成立联营企业的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

2019年10月16日,公司设立联营企业武汉新科技有限公司,根据章程应于2019年9月19日前缴纳剩余认缴出资2,000,000.00元,截止目前尚未实际出资。

九、与金融工具相关的风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的潜在影响。由于任何风险变量很少独立发生变化,而受量之间存在的相关性对某一风险变量的变化做敏感性分析的影响不考虑相关性的影响。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动而产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元（应按照实际情况进行修改）有关,除本集团的以下属子公司以美元进行采购和销售外,本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日,除下表所述资产或负债为美元余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额,该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。参见本附注六、43“外币货币性项目”。

外汇风险敏感性分析:

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

项 目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率增加5个基准点	2,636,490.65	2,636,490.65	2,101,616.04	2,101,616.04
人民币对美元降低5个基准点	-2,636,490.65	-2,636,490.65	-2,101,616.04	-2,101,616.04

（2）利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款详述本附注六、13及19有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析基于下述假设:

◆市场利率变化影响固定利率金融工具的利息收入或费用;

◆对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

◆对于附定为套期工具的衍生金融工具,市场利率变化影响其公允价值;

◆以资产负债表日市场利率采用金融工具剩余期限计算利率风险。

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

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加5个基准点	-3,687,610.58	-3,687,610.58	-3,427,371.91	-3,427,371.91
人民币基准利率降低5个基准点	3,687,610.58	3,687,610.58	3,427,371.91	3,427,371.91

2、信用风险

2020年度开始,可增引起本集团财务报表的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未履行义务而导致本集团财务报表产生的损失以及本集团承担的财务保证。具体包括:

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故企业流动资金的信用风险较低。

（1）已发生单项减值的金融资产的情况,包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素:

资产负债表日,单项确定已发生减值的应收甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司、江阴投入河锡合金有限公司、天河投资控股有限公司、根生（上海）实业有限公司、雷尔莱顺永博企业管理咨询有限公司应收款项。

3、流动性风险

管理流动性风险的目,本集团管理层认为充分的现金及现金等价物持对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保满足贷款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为0元（2019年12月31日:0元）。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但被继续入账的金融资产

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
神雾科技集团股份有限公司	北京	工程承包	36,000	46.51	46.51

注:本公司的最终控制方是吴湘淵。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。本年与本集团发生关联方交易,或前期与本集团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	与本集团的关系
武汉新科技有限公司	本集团持股20%的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
北京华福工程有限公司	同一最终控制方
微国动化工程科技有限公司	同一最终控制方
湖北神雾热能技术有限公司	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
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

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联受托管理/委托管理情况

无。

（3）关联承包情况

无。

（4）关联租赁情况

无。

（5）关联担保情况

①本集团作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	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	1,950	2018年1月5日	2018年1月19日	否,贷款逾期
神雾环保技术股份有限公司	10,000	2017年11月28日	2018年11月28日	否,贷款逾期
神雾科技集团股份有限公司	10,000	2017年11月20日	2018年11月23日	否,贷款逾期

②本集团作为被担保方

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,吴湘淵,江苏省沧金设计院有限公司	100,000,000.00	2017年11月14日	2019年11月13日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	47,970,000.00	2017年12月06日	2019年12月04日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	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,吴湘淵	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,吴湘淵	3,000,000.00	2017年06月17日	2019年06月16日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵,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	是
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	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,吴湘淵	80,000,000.00	2018年06月27日	2020年06月26日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	30,000,000.00	2018年11月30日	2020年11月27日	否
北京中天时科技融资担保有限公司(注2)	200,000,000.00	2017年12月29日	2019年12月28日	是
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,吴湘淵,神雾节能股份有限公司	47,000,000.00	2018年09月20日	2020年09月28日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵,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
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	53,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月25日	否
神雾科技集团股份有限公司,吴湘淵	100,000,000.00	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,吴湘淵	100,000,000.00	2017年8月12日	2019年8月11日	否

注1:公司江苏沧金设计院有限公司内蒙密封材料有限公司近期在北京文化科技融资担保有限公司提供担保,神雾节能股份有限公司、吴湘淵、李丹为北京中发化科技融资担保有限公司提供反担保。

注2:公司江苏沧金设计院有限公司非公开发行创新创业公司债券发行的2,000万元,由北京中天时科技融资担保有限公司提供担保,神雾科技集团股份有限公司、神雾节能股份有限公司、吴湘淵向北京中发化科技融资担保有限公司提供反担保,本年度北京中天时科技融资担保有限公司代本公司清偿了该笔债券的本金及利息。

（6）关联方资金拆借

关联方名称	拆入金额	拆入金额	本期计息	减少金额	期末金额
拆入:					
武汉新科技有限公司	33,480,372.65	6,265,748.57	2,365,168.53	9,929,269.41	32,181,090.34

关联方名称	期初余额	拆入金额	本期计息	减少金额	期末余额
拆出:					
神雾科技集团股份有限公司	1,223,615.303.14		185,567,142.58	3,549,532.20	1,405,626,913.52
神雾环保技术股份有限公司	15,770,129.00			15,770,129.00	

注:1.本期对神雾科技集团股份有限公司减少金额3,549,532.20元为神雾科技集团股份有限公司代本公司支付其员工薪酬以及代注销子公司款项本金用于抵销欠款,本期内神雾科技集团股份有限公司计提利息为185,567,142.58元。

2.如附注六、8(1)所述神雾环保技术股份有限公司通过协议抵债已偿还本公司欠款15,770,129.00元。

（7）关联方资产转让、债务重组情况

（8）其他关联交易

无。

（9）关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	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	169,181,284.66
合 计	177,035,350.38	177,035,350.38	177,035,350.38	169,181,284.66
其他应收款:				
神雾科技集团股份有限公司	1,406,626,913.52	1,406,626,913.52	1,223,615,303.14	1,223,615,303.14
神雾环保技术股份有限公司			15,770,129.00	15,770,129.00
合 计	1,406,626,913.52	1,406,626,913.52	1,239,385,432.14	1,239,385,432.14

注:如附注六、5(1)所述神雾环保技术股份有限公司通过协议抵债已偿还本公司欠款15,770,129.00元。

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
湖北神雾热能技术有限公司		175,000.00
合 计		175,000.00
其他应付款:		
湖北神雾热能技术有限公司	11,537,154.67	9,394,663.08
甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	18,850,875.72	17,894,065.72
北京华福工程有限公司		200,000.00
武汉新科技有限公司	32,181,990.34	33,480,372.65
合 计	62,570,020.73	60,929,101.45

7、关联方承诺

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

（1）其他承诺事项

① 截至2020年12月31日,公司根据联营公司武汉新科技有限公司章程,应于2019年9月19日前缴纳剩余认缴出资2,000,000.00元。

② 截至2020年12月31日,公司根据联营公司中成能资产管理（北京）有限公司章程,应于2018年6月30日前缴纳剩余认缴出资9,600,000.00元。

2、或有事项

（1）截止2020年12月31日,公司对外担保金额情况如下:

债权人	被担保方	担保金额	担保类型	担保期限	担保期限
租生(上海)实业有限公司	神雾科技集团股份有限公司	100,000,000.00	连带责任保证担保	主债权届满后两年	
北京天枫投资控股有限公司	神雾科技集团股份有限公司	19,500,000.00	连带责任保证担保	主债权届满后两年	
雷尔莱顺永博企业管理咨询有限公司	神雾科技集团股份有限公司	100,000,000.00	连带责任保证担保	主债权届满后两年	

注:对方担保情况详见附注六、25之注释。

（2）截至2020年12月31日,公司未决诉讼情况如下:

序号	原告或申请人	被告或被申请人	案由	涉诉金额	诉讼进展
1	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	江苏省沧金设计院有限公司,神雾科技集团股份有限公司,神雾节能股份有限公司,甘肃金川神雾资源综合利用技术有限公司	金融借款合同纠纷	80,000,000.00	审理中
4	中国银行股份有限公司南京分行	神雾节能股份有限公司	金融借款合同纠纷	127,317,792.16	审理中,期后撤诉
合计				207,317,792.16	

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

（1）公司法定代表人变更,公司董事会成员变更,监事会成员变更,总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书变更,公司注册资本变更,公司名称变更,公司经营范围变更,公司住所变更,公司章程修订,股东大会、董事会、监事会决议事项,公司合并、分立、解散、清算或被责令关闭的决定,公司申请破产重整、和解或者被宣告破产的情况,公司发生较大债务情况,公司发生较大额赔偿情况,公司发生较大额资产被毁坏情况,公司发生较大额外销合同无法履行的情况,公司经营方针和经营范围发生重大变化的情况,公司主要原材料的价格或生产经营外部条件发生重大变化的情况,公司主要产品的生产技术、生产工艺发生重大变化的情况,公司的重大投资行为,公司发生重大资产转让、出售、报废、置换、赠与、抵押、担保、委托理财、委托贷款、债权债务重组、对外投资、股权转让、股权激励计划、员工持股计划、回购股份、股权分置改革、资产重组、业务重组、债务重组、资产剥离、资产置换、资产注入、资产出售、资产收购、合并、分立、清算、破产、停产、停业、关闭、重大诉讼、仲裁、行政处罚、重大合同、重大关联交易、重大担保、重大赔偿、重大损失、重大计提减值准备、重大会计政策变更、重大会计估计变更、重大会计差错更正、重大利润分配、重大资本公积转增股本、发行可转换债券、发行股份、发行其他证券、股权回购、股权激励、员工持股计划、重大债务、重大资产、重大权益、重大经营、重大财务、重大技术、重大市场、重大投资、重大管理、重大分红、重大资产减值、重大会计政策、重大会计估计、重大会计差错、重大税收、重大诉讼、重大仲裁、重大行政处罚、重大关联交易、重大担保、重大赔偿、重大损失、重大计提减值准备