



紫光新能

NEEQ : 832854

陕西紫光新能科技股份有限公司

(Shaanxi SinoheLi New Heating Technology Co.,Ltd.)



年度报告

——2019——

公司年度大事记



2019 年 7 月 8 日，公司新能源高端装备制造基地暨瑞典舒瑞普节能换热机组生产基地开工仪式在西安市鄠邑区隆重举行。

基地建成后，将是 SWEP（舒瑞普）公司在亚太区产品的生产基地，也是中国西北最大的新能源高端装备制造基地，产品面向亚太地区及中亚丝绸之路经济带的各个国家。基地将提供大量的就业岗位，解决就业问题，为提振鄠邑区经济及出口创汇打下良好基础。

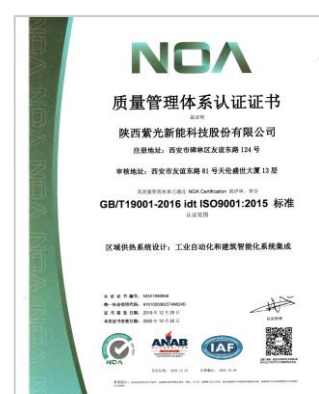
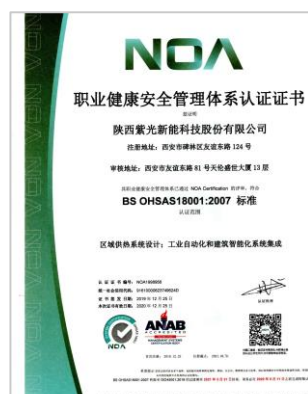
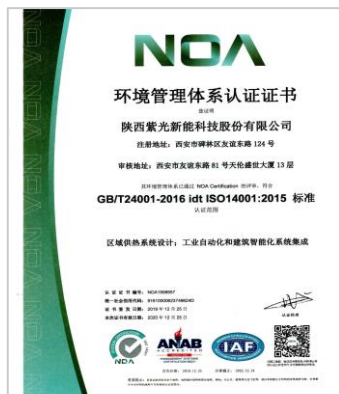


2019 年 8 月中旬，西安市质量安全管理服务行业协会授予紫光新能为协会“副会长单位”。公司将全力配合协会开展会务工作，践行副会长责任，推动行业规范化发展。同时积极履行社会责任，为市民的温暖贡献力量。



2020 年 3 月，西安市阎良区住房和城乡建设局对我公司抗击新型冠状病毒感染肺炎疫情的工作进行了表彰。对我公司工作给予了肯定和鼓励。紫光新能将在今后的工作中，进一步发扬企业的社会责任感，改善人民群众的供暖需求，为更多的用户提供更加优质的服务。

2019 年，紫光新能与西安华衡国有资本运营集团有限公司先后分别签署了《华衡集团“三供一业”供暖维修改造设计、施工总承包（EPC）“一标段”>》、《建设工程施工合同<工程名称：西安飞机工业集团“三供一业”供暖维修改造施工>》，以上两项合同总价款合计为 340,677,353.52 元（含税价）。



公司于 2019 年 12 月 25 日分别荣获“环境管理体系认证证书”、“职业健康安全管理体系认证证书”、“质量管理体系认证证书”，以上三项证书认证范围均为区域供热系统设计;工业自动化和建筑智能化系统集成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	45
第六节	股本变动及股东情况	56
第七节	融资及利润分配情况	58
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	59
第九节	行业信息	63
第十节	公司治理及内部控制	64
第十一节	财务报告	71

释义

释义项目		释义
公司、本公司、紫光新能	指	陕西紫光新能科技股份有限公司
西咸玄武	指	西咸新区玄武信息科技有限公司
紫光热能	指	西安紫光热能设备有限公司
哈尔滨玄武	指	哈尔滨玄武信息科技有限公司
略阳紫光	指	略阳县紫光热力有限公司
永寿泰尔	指	永寿县泰尔热力有限公司
陕西恒春	指	陕西恒春热力运营有限责任公司
陕西金控	指	陕西金控发展投资管理有限公司
金控热力	指	陕西金控热力投资管理有限公司
淳化泰尔	指	淳化泰尔热力有限公司
潼关泰尔	指	潼关泰尔热力有限公司
陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
中天建设	指	中天建设集团浙江安装工程有限公司
陕西煤化	指	陕西煤化三原新型热能有限公司
陕西岚泰	指	陕西岚泰建设工程有限公司
温特莱	指	西安温特莱企业管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《陕西紫光新能科技股份有限公司公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
董事会	指	陕西紫光新能科技股份有限公司董事会
监事会	指	陕西紫光新能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
西安友联	指	西安友联能源科技有限公司，系公司员工持股平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人卞新、主管会计工作负责人梁向军及会计机构负责人（会计主管人员）梁向军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争加剧的风险	<p>2019年12月16日，2020年全国能源工作会议在北京召开。国家能源局党组书记、局长章建华作题为《深入贯彻落实能源安全新战略为决胜全面建成小康社会提供强大动力》的报告。国家发改委、国家能源局等十部委也共同发布了《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》，鼓励社会共同参与实施清洁供暖项目的市场化建设运营，引导有关企业和社会资本积极参与清洁供暖。</p> <p>综上所述，受国家产业政策推动，不断会有更多的资本和新的企业进入该行业，加剧市场的竞争。供热节能行业是一个快速成长中的行业，如果公司不能持续提高技术能力、快速扩大业务规模，保持竞争优势，则会在激烈的市场竞争中处于不利地位。</p>
2、公司治理和内部控制的风险	公司自2015年7月进入全国中小企业股份转让系统挂牌

	<p>以来,不断完善治理结构,贯彻落实三会议事规则和各项规章制度,使公司内部控制环境得到优化、内部控制制度得到完善。最近,股转公司也不断发布新规,对公司治理提出了更高的要求。公司管理层对于新制度需要不断的学习和理解,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员素养不断提升,对公司治理将会提出更高的要求。公司治理和内部控制能力距离股转系统创新层的要求还有改进空间,存在一定的公司治理和内部控制风险。</p>
3、核心技术人员流失的风险	<p>公司作为高新技术企业,核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障,因此,业务开展对专业人才的依赖性较高。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟,关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司自成立以来,一直致力于热网系统的运营、集成与升级,经过长期发展,培养了一批具有核心竞争力的研发队伍。目前,公司虽然已建立了健全的核心技术人员管理制度防止核心技术人员流失,但随着企业和地区间人才竞争的日趋激烈,核心技术人才的流动将是公司潜在的风险。</p>
4、税收优惠政策变化的风险	<p>本公司属于高新技术企业,享受 15%企业所得税的优惠政策,证书编号: GR201761000249,有效期三年。若 2020 年高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。</p>
5、应收账款回收风险	<p>报告期内,公司应收账款余额虽然较上期有所下降,但额度依然较大,仍然存在应收账款回收的风险。随着公司业务规模的扩大,公司应收账款余额可能继续提升。如发生部分大额应收账款无法及时收回的情况,可能对公司的经营和业绩产生</p>

	不利影响。
6、营运资金不足的风险	<p>随着公司业务规模的进一步扩大，对资金的需求大幅增加，报告期内尽管经营活动产生的现金流量净额在不断增长，但公司面临诉讼及已到期贷款的较大偿债压力。如果公司不能尽快提高获取现金的能力，公司将出现营运资金不足、无法按期偿还贷款，进而可能引发持续经营风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西紫光新能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shaanxi Sinoheli New Heating Technology Co.,Ltd. (Sinoheli)
证券简称	紫光新能
证券代码	832854
法定代表人	卞新
办公地址	陕西省西安市碑林区友谊东路 81 号天伦盛世大厦 13 层

二、 联系方式

董事会秘书	陈军奇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-85362308
传真	029-87819802
电子邮箱	guo.xin@sinoheli.cn
公司网址	http://www.sinoheli.cn/
联系地址及邮政编码	西安市碑林区友谊东路 81 号天伦盛世大厦 13 层 (710054)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 6 月 19 日
挂牌时间	2015 年 7 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-44 电力、热力生产和供应业-443 热力生产和供应-4430 热力生产和供应
主要产品与服务项目	以舒瑞普节能型楼宇换热机组、热力云平台、热力宝 APP 为核心产品的区域清洁能源供应商和供热节能的综合环境服务商。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	35,030,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	卞新
实际控制人及其一致行动人	卞新及庞蕊、西安友联能源科技有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610000623749624D	否
注册地址	西安市碑林区友谊东路 124 号	否
注册资本	35,030,000	否
注：公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李伟、付星
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	183,373,381.95	60,509,484.00	203.05%
毛利率%	13.58%	32.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,564,124.03	-39,717,772.32	70.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,739,004.11	-39,430,354.63	49.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-72.23%	-91.60%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-123.29%	-90.94%	-
基本每股收益	-0.33	-1.13	70.80%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	274,322,816.01	244,067,385.55	12.40%
负债总计	228,519,928.28	186,649,704.25	32.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,228,728.90	21,792,852.93	-53.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.29	0.62	-53.06%
资产负债率%（母公司）	83.79%	81.97%	-
资产负债率%（合并）	83.30%	76.47%	-
流动比率	0.66	0.80	-
利息保障倍数	-0.25	-5.02	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	22,300,390.41	14,731,965.60	51.37%
应收账款周转率	1.54	0.51	-
存货周转率	17.50	7.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	12.40%	-29.90%	-
营业收入增长率%	203.05%	23.37%	-
净利润增长率%	71.30%	-184.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	35,030,000	35,030,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	186,814.45
计入当期损益的政府补助，但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	964,005.61
债务重组损益	-437,521.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,415,703.26
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-435,430.27
其他营业外收支净额	-12,000.00
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	0
非经常性损益合计	9,681,571.68
所得税影响数	1,506,691.60
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	8,174,880.08

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	91,217,823.16	89,204,429.88		
其他应收款	24,530,463.69	24,521,447.46		
递延所得税资产	8,937,785.31	9,254,135.65		
未分配利润	-36,773,074.67	-38,479,133.84		

应收票据及应收账款	91,217,832.16			
应收票据		0		
应收账款		91,217,832.16		
应付票据及应付账款	44,194,216.02			
应付票据		0		
应付账款		44,194,216.02		

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《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）。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

报告期内，公司的主营业务依旧是为全国热力公司和房地产企业提供热网系统设计集成、换热设备和 EPC 工程总包，专注节约热能，并以节能热力设施设计施工、热力云平台、热力宝 APP 为核心产品、以区域供热节能和特许经营权为主线，逐步丰富细化我们的产品线，打造热力行业生态圈的区域清洁能源供应商和供热节能的综合环境服务商。

2018 年 9 月，依托多年热力行业的技术沉淀，公司获取了西安市“三供一业”合约面积内的供热运营 20 年经营授权，本报告期该业务带来的热费收入、工程施工收入以及供热运营收入已构成收入来源的一大部分，未来供热运营将成为公司的主营业务收入之一。

公司系国家发展和改革委员会第五批备案的节能服务公司，具备机电设备安装工程专业承包一级、电子与智能化工程专业承包二级资质，具备丰富的设计、施工及技术服务经验，拥有多项自主知识产权的专业技术，通过良好的客户关系及丰富的客户资源在业内形成了独特的技术优势和竞争优势，具有较高的知名度。公司将智慧云大数据分析控制人工智能技术与自控和暖通技术相结合，为全国热力公司提供节能改造产品和服务；通过与国际厂商的精诚合作，公司在城市热网控制系统、节能型换热机组、锅炉远程控制、热力公司运营等方面，为全国热力公司提供设备和个性化解决方案，为打造智慧节能供热市场，造就温暖舒适的人居环境，全面实现我国“十三五”节能减排目标贡献力量。

公司主要产品研发方向为“互联网+热力云及热力大数据”，智慧热力管理系统依托城市热网控制方面的市场和技术优势，建立全国性的供热行业大数据中心，从城市整个供热系统的角度提供系统解决方案。通过“传感器+控制器+大数据中心”整合分析热力公司热源、管网、换热站、热用户的原始数据，科学分析后的数据，将指导热力公司的生产和运营管理。智慧供热系统将成为热力行业的数据整合及服务提供商，与整个热力生态圈共同发展，实现智慧供热。

公司自主研发的热力云平台、热力宝 APP 聚焦热力公司运营、热费收费方面的痛点问题，从研发走向产品、从实验室走向市场，成为公司的核心产品取得销售收入。公司深耕热力垂直行业，进行热力全产业链布局和集团化运作，控股多家热力公司，致力于成为以热力生产与供应、热力工程、热力节能和服务为主业的科技型能源与环境综合服务商。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司紧紧围绕董事会年初制定的经营目标，紧紧抓住机遇，全员动员，落实责任指标，工作计划逐步得以推进，公司的经营业绩有了较大提升好转。面对国家“三供一业”政策的落实机遇，公司经营管理层专注改善公司业绩，通过信息化技术升级、自主创新基于热力行业云构架大数据分析管理平台，以增强企业的核心技术，同时整合市场资源，促进业务升级，完善内部管理运营体系，提升内部运转效率，企业综合实力大增，经营业绩得到快速增长。战略上调整经营策略，积极推动产业转型，拓展市场销售渠道，降低生产成本，企业平稳持续健康发展收到了良好效果。

(一) 经营情况回顾

报告期内公司营业收入 183,373,381.95 元，较去年同期 60,509,484.00 元增长 203.05%。营业成本为 158,478,534.32 元，较上年同期 40,645,533.51 元增长了 289.90%，实现归属于挂牌公司股东的净利润-11,564,124.03 元，较上年同期-39,717,772.32 元增加了 70.88%。

报告期内营业收入大幅增长原因主要为两方面所致：一是公司于本期 3 月和 10 月分别中标西安华衡国有资本运营集团有限公司“华衡集团‘三供一业’供暖维修改造设计、施工总承包（EPC）‘一标段’”和“华衡集团‘三供一业’维修改造施工总承包‘四标段’”项目，中标总额 3.4 亿元。从 5 月份启动设计及开工建设，至本期末逐步完成过半的施工进度；二是报告期内公司“三供一业”项目，实际供暖收费面积由上期末的 120 万 m² 增加至本期末 450 万 m²，导致热力运营热费收入迅速增长。

报告期内营业成本增大原因一是随着收入的增大，营业成本同步增加；二是供热成本高，“三供一业”供热大部分为老旧小区，热源及管网效率低，房屋保温设施差，导致满足《西安市供热条例》居民室温要求的能耗大，天然气价格又偏高，加之部分电锅炉容量配置远大于小区供热面积，直接导致生产成本相应上升。

报告期内，净利润增长的主要原因是上期管理层基于对款项回收风险的判断、对固定资产及长期股权投资资产可变现净值与未来现金流低于账面价值的判断，计提了较大额度的减值准备导致营业利

润大幅减少形成亏损，而本期收回款项，计提的信用减值损失大幅下降，加之母公司业务拓展，营业收入增幅较大，已经扭亏为盈。另外，居民供热是民生工程，利润微薄，国家“煤改气”后生产运营成本增大，而西安市热费收费标准仍执行的是燃煤供暖时期收费标准，导致毛利率偏低。加之本期新产品研发费用增大、永寿县泰尔热力有限公司亏损导致长期股权投资损失以及计提信用减值损失，导致本期仍然亏损。

（二）财务状况

报告期末，公司资产总额为 274,322,816.02 元，较期初 244,067,385.55 元增长 12.40%；负债总额 228,519,928.28 元，较期初 186,649,704.25 元增长 22.43%；净资产总额 45,802,887.73 元，较期初 57,417,681.30 元减少了 20.23%。

报告期内，公司资产总额增长的主要原因是较上期货币资金增加 10,792,552.02 元、预付款项增加 24,303,176.67 元、存货增加 8,766,207.98 元所致，负债总额增加的主要原因是随着主营收入的快速增长，应付账款增加了 30,821,117.80 元、预收款项增加了 25,013,300.58 元。

（三）现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 22,300,390.41 元，较上期 14,731,965.60 元增长了 51.37%；投资活动产生的现金流量净额为-844,688.52 元，较上期-14,979,772.20 元增长了 94.36%；筹资活动产生的现金流量净额为-10,330,107.94 元，较上期-8,370,785.14 元减少了 23.41%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增长的原因因为报告期内销售商品、提供劳务收到现金的净额比上期增加 78,090,093.63 元，为本期公司接收西安市“三供一业”部分小区的热力运营热费以及工程施工回款等主营业务现金流增大所致；投资活动产生的现金流量净额增加主要因为上期公司处置了永寿县泰尔热力有限公司的股权，而本期购买固定资产、无形资产等比上期又减少支出 4,283,379.81 元，引起投资活动产生的现金流量净额同比增加；筹资活动产生的现金流量净额同比减少 23.41%，主要原因为本期归还银行借款及资金拆借增加所致。

总之，报告期内公司较好地实现了既定的经营计划业绩指标。

（二）行业情况

供热事业事关民生冷暖，北方冬季清洁取暖涉及北方城镇 140 亿平方米和农村地区 100 亿平方米的建筑供热，是建筑节能的重头戏，是北方城市治理大气污染的首要举措，也是城市能源基础设施的生命线之一。

截至目前，我国北方城镇供热已取得举世瞩目的成就。我国现已建成全世界最大规模的集中供热

系统，拥有宝贵的城市热网基础设施资源，是名副其实的供热大国；形成了以热电联产为主、其它方式为补充的供热格局。随着供热能源的多元化，环境气候的清洁化，城镇清洁供热已经成为重大的能源工程和环境工程，目前城市供暖的主要问题已经从二十年前的室温低、高投诉、热费上缴率低等民生问题转变为目的的室内过热、能耗高和排放高等问题，需要满足生态文明发展的新要求。可以说，我国城镇清洁供热正处在挑战和机遇共存、百花齐放时期，甚至处在外部环境、内部因素共促“生死攸关”的变革时期。

1、产业现状

我国城市集中供热投资额和供热面积不断增长。建设和发展城市集中供热是我国国民经济和社会实现节能降耗、减少环境污染、走可持续发展道路的有效途径。供暖收费属于政府定价，供暖业务区域，目前政府采用行政许可的方式进行授权经营。供暖面积的稳定增长将成为提高供暖业务收入的第一驱动因素。城市供热行业分析指出，近年来，我国城市集中供热面积持续增长，截止 2019 年，全国城市集中供热面积已达 67.22 亿 m²，同比增长 9.97%。

集中供热总量稳步提升。全国集中供热面积的增长同时带动集中供热总量的增长。全国集中供热总量从 2006 年的 215805 万 GJ 增至 2019 年的 319704 万 GJ，年复合增长率 5.78%，其中热水的供应量增长迅速，由 2006 年的 148011 万 GJ 增至 2019 年的 302110 万 GJ，年复合增长率为 7.40%。

2、市场容量

房地产业的蓬勃发展和城镇化的提升，受益于原有大中城市供热面积快速增长(新增建筑+旧区改造)和新兴县镇供热市场(超过 1100 个)逐步开启，预计城市供热市场未来 3-5 年将保持 15%的复合增速。

我国集中供热覆盖率仍处于较低水平，目前仅在北方各省的主要城镇建有集中供热系统，且平均覆盖率不到 50%;南方城镇和我国广大的农村地区则基本没有集中供暖设施，仅能依靠天然气炉、空调、电炉和蜂窝煤等独立供热方式取暖。而芬兰和丹麦等发达国家的城市集中供热覆盖率达 90%,其全国平均水平也在 60%以上。未来房地产业的蓬勃发展，城市化率的提高，区域小锅炉的拆除和旧城区的管网建设改造等均为集中供热市场创造了巨大而持续的需求，我国集中供热行业有非常广阔的发展前景。

3、市场格局

据中国产业调研网发布的《中国城市供热行业发展监测分析与市场前景预测报告(2015-2020 年)》显示，目前，供热行业正处于体制改革、设备更新、技术进步阶段，市政公用行业的市场化进程加快，外资、民营等多种经济成分已进入供热市场，供热市场的竞争日益激烈。供热市场准入、特许经营、

用热商品化、热计量收费等改革将逐步深化，节能高效、多热源、大吨位、联片集中供热、地源供热、科学运行等运营方式将不断推进行业发展。

4、 前景预测

未来 3-5 年，新增需求复合增速达到 15%。伴随我国经济的快速发展和城镇化的加速，城市新增供热市场主要来自原有城市房地产业的蓬勃发展和大量的中小规模市县(镇)逐步具备集中供热的市场规模。预计未来 3-5 年，甚至更长时间，城市供热市场将保持 15%以上的复合增速。

5、 面临挑战

集中供热配套设施投资巨大，而热网配套费收取标准偏低，且减免范围较大，建设资金缺口大，巨大的财务费用给企业带来了巨大压力。

未来，中国供热将聚焦清洁低碳和低成本两大目标，争取达到“节能 90%、减排 90%、成本相当于燃煤锅炉”三大效果，实现“低品位余热、三级网、能源站、蓄能+热泵”四大改变，凸显“低回水温度、余热利用、热电协同、燃气末端调峰、长输供热”五大特征的“2025 模式”，这一模式经济可行，社会效益突出，为我国城镇清洁供热提供了一套整体解决方案，为未来中国城镇供热发展指出了方向，也得到了政府主管部门、供热领域专家学者、协会同仁、热力企业负责人的一致认可。

2020 年全国能源工作会议上国家能源局党组书记、局长章建华作题为《深入贯彻落实能源安全新战略为决胜全面建成小康社会提供强大动力》的报告，会议公布了 2019 年新增清洁取暖面积约 15 亿平方米，清洁取暖率达 55%，累计替代散烧煤约 1 亿吨，“2+26”重点城市清洁取暖率达 75%，超额完成中期目标。

可见，我国城镇清洁供热不仅仅是满足采暖民生需求、改善人居环境的需要，它更是一项系统工程，本质上是一场能源消费倒逼供给的革命，是能源消费革命、供给革命、技术革命和体制革命的重要组成部分。因此，我国需研究出一条适宜自身特色的清洁供热之路，构建清洁低碳、安全高效的现代城市供热基础设施供应体系，以实现供热的经济价值、环境价值和全社会正效益。我们期待，从“供热大国”转变为“供热强国”，冬季清洁取暖的“春天”即将到来。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,175,529.95	6.26%	6,382,977.93	2.62%	169.08%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0%

应收账款	69,148,817.55	25.21%	89,204,429.88	36.55%	-22.48%
其他应收款	8,098,210.63	2.95%	24,521,447.46	10.05%	-66.97%
存货	13,403,478.09	4.89%	4,637,270.11	1.90%	189.04%
其他流动资产	467,424.55	0.17%	810,920.47	0.33%	-42.36%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0%
长期股权投资	503,236.48	0.18%	4,609,254.11	1.89%	-89.08%
固定资产	89,720,572.90	32.71%	56,334,109.58	23.08%	59.27%
在建工程	0	0.00%	551,569.63	0.23%	-100.00%
其他非流动资产	12,948,877.39	4.72%	39,729,431.70	16.28%	-67.41%
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0%
长期借款	0	0.00%	5,000,000.00	2.05%	-100.00%
应付账款	75,015,333.82	27.35%	44,194,216.02	18.11%	69.74%
预付账款	30,757,422.32	11.21%	6,454,245.65	2.64%	376.55%
无形资产	24,487,130.18	8.93%	1,051,571.26	0.43%	2,228.62%
开发支出	0	0.00%	21,167.71	0.01%	-100.00%
预收账款	44,165,060.17	16.10%	19,151,759.59	7.85%	130.61%
其他应付款	11,572,783.11	4.22%	20,991,590.04	8.60%	-44.87%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增加 169.08%，主要原因是公司主营业务收入增加而导致的银行存款增大。
- 2、其他应收款同比减少 66.97%，主要原因是本期关联的永寿和淳化的资产抵债导致，加之本期保证金较上期有所减少。
- 3、存货同比增加了 189.04%，主要原因是本期工程施工项目增加，导致期末建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。
- 4、其他流动资产同比减少了 42.36%，是因为本期除发生待抵扣进项税额外，与去年同期相比没有发生和预交其他税费，从而导致比上期降低。
- 5、长期股权投资同比减少了 89.08%，是公司联营企业永寿县泰尔热力有限公司经营亏损按权益法核算投资损失导致。
- 6、固定资产同比增加了 59.27%，是因为今年为满足工程施工和供热运行业务的需要，购置了交通工具、电子设备及办公设施等资产，以及上期在建工程的转固和资产抵债等导致固定资产的增加。
- 7、在建工程同比减少 100%，主要因为本期相关工程项目达到预定可使用状态而转入固定资产。
- 8、其他非流动资产同比减少 67.41%，是因为本期取得土地使用权，故将土地价款 24,844,700.00 元从其他非流动资产转入无形资产核算所致。
- 9、长期借款同比减少 100%，主要原因为本期末西安投资控股有限公司的西安市产业发展资金支持借款 5,000,000.00 元长期借款调整入一年内到期的非流动负债所致。

10、应付账款同比增加了 69.74%，主要原因是本报告期工程施工和供热运行业务量的增加，应付材料及施工费款项相应增大所致。

11、预付款项同比增加了 376.55%，主要原因是当期为保证供暖业务正常进行而预付给供热公司、天然气公司、供电公司的款项增加所致。

12、无形资产同比增加了 2,228.62%，是因为本期收到西安鄠邑区财政服务中心开具的土地出让金相关票据取得土地使用权，该项土地使用权宗地编号为 HX2-（6）-2，面积为 58,873.60 平方米，性质为工业用地，已获得西安鄠邑区国土局批复，故将土地价款 24,844,700.00 元从其他非流动资产转入无形资产核算所致，目前土地使用权证正在办理中。

13、开发支出同比减少了 100%，是因为本期研发项目“紫光新能锅炉维护系统”和“热力云及热力大数据研发项目”的内部开发支出 9,528,598.79 元因不具备资本化条件，列入了当期损益。

14、预收账款同比增加了 130.61%，主要是本期因为供暖面积大幅增加，导致供暖业务预收的款项大幅增加，另外华衡集团‘三供一业’供暖维修改造设计、施工项目预收款项增加所致。

15、其他应付款同比减少了 44.87%，主要原因是报告期其他应付往来款减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	183,373,381.95	-	60,509,484.00	-	203.05%
营业成本	158,478,534.32	86.42%	40,645,533.51	67.17%	289.90%
毛利率	13.58%	-	32.83%	-	-
销售费用	1,142,290.13	0.62%	1,236,022.97	2.04%	-7.58%
管理费用	13,855,832.02	7.56%	9,236,172.49	15.26%	50.02%
研发费用	10,134,635.98	5.53%	2,986,314.51	4.94%	239.37%
财务费用	7,770,358.56	4.24%	7,006,161.95	11.58%	10.91%
信用减值损失	2,723,541.83	1.49%	0	0	100%
资产减值损失	-72,465.61	-0.04%	-44,774,814.10	-74.00%	-99.84%
其他收益	964,005.61	0.53%	0	0	100%
投资收益	-4,537,843.09	-2.47%	-676,164.97	-1.12%	-571.11%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	186,814.45	0.10%	0	0%	100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-8,938,290.54	-4.87%	-46,317,133.12	-76.55%	80.70%
营业外收入	0	0%	883,856.98	1.46%	-100.00%
营业外支出	447,430.27	0.24%	1,221,995.44	2.02%	-63.39%

净利润	-11,615,243.70	-6.33%	-40,470,756.82	-66.88%	71.30%
-----	----------------	--------	----------------	---------	--------

项目重大变动原因：

1、营业收入同比增加了 203.05%，主要为两方面原因所致：一是公司于本期 3 月和 10 月分别中标西安华衡国有资本运营集团有限公司“华衡集团‘三供一业’供暖维修改造设计、施工总承包（EPC）‘一标段’”和“华衡集团‘三供一业’维修改造施工总承包‘四标段’”项目，中标总额 3.4 亿元。从 5 月份启动设计及开工建设，至本期末逐步完成过半工程的施工进度；二是报告期内公司“三供一业”项目，供暖收费面积由上期末的 120 万 m² 增加至本期末 450 万 m²，导致热力运营热费收入迅速增长所致。

2、营业成本同比增加了 289.90%，增大原因一是随着收入的增大，营业成本同步增加；二是供热成本高，“三供一业”供热大部分为老旧小区，热源及管网效率低，房屋保温设施差，导致满足《西安市供热条例》居民室温要求的能耗大，天然气价格又偏高，加之部分电锅炉容量配置远大于小区供热面积，直接导致生产成本相应上升。

3、毛利率本期为 13.58%，主要是因为占本期总收入 54.83% 的供热运行业务，本期收入 100,552,591.11 元，但因为居民供热是民生工程，利润偏薄，国家“煤改气”改革后运营成本增大，而西安市及咸阳市政府定价热费收费标准仍执行的是燃煤供暖时期的收费标准，加之“三供一业”供热用户大部分为老旧小区，热源及管网年久失修，供热效率低，加之房屋保温设施差，导致供热成本高达 96,139,684.38 元，使得公司综合业务毛利率为 13.58%。

4、管理费用同比增加了 50.02%，主要因为本期因工程及供热业务拓展，人员增员薪酬增加了 128.58%，办公费、宣传费、招待费、设施及场地租赁费、物业费等相应增加；因本期获取的鄠邑区土地使用权和公司软件摊销等无形资产摊销增大也导致管理费用增大；本期诉讼费较上期增加了 292,828.79 元，也导致了管理费用的增加。

5、研发费用同比增加了 239.37%，主要因为公司本期加大了研发投入，研发项目“紫光新能锅炉维护系统”和“热力云及热力大数据研发项目”的研发支出 9,528,598.79 元不具备资本化条件，列入了当期损益，重点是在技术人员薪酬、资产折旧摊销尤其是研发材料上投入增幅较大。

6、信用减值损失同比增加了 100%，是因为本期会计政策变更，坏账准备列报变动所致。

7、资产减值损失同比减少了 99.84%，主要是上期上期管理层基于对款项回收风险的判断、对固定资产及长期股权投资资产可变现净值与未来现金流低于账面价值的判断，已经计提了较大额度的减值准备，本期仅因工程施工将按合同已完工但未结算的转入存货的资产做了正常计提减值。

8、其他收益同比增加了 100%，主要为本期收到供热补贴、产业优惠补贴、高新技术企业奖励、

高新技术补贴及技术项目经费、失业保险稳岗补贴等政府补助。

9、投资收益同比减少了 571.11%，主要是公司联营投资的永寿县泰尔热力有限公司经营亏损按权益法核算投资损失导致。

10、资产处置收益同比增加了 100%，主要是本期处置了部分非流动资产的利得。

11、营业利润同比增加了 80.70%，主要是上期管理层基于对款项回收风险的判断、对固定资产及长期股权投资资产可变现净值与未来现金流低于账面价值的判断，依照会计准则确定计提了较大额度的减值准备，导致 2018 年度亏损严重，而本期母公司业务拓展，营业收入增幅较大，营业利润已经扭亏为盈。另外，居民供热是民生工程，利润微薄，国家煤改气后生产运营成本增大，而西安市热费收费标准仍执行的是燃煤供暖时期收费标准，导致毛利率偏低。加之本期新产品研发费用增大、永寿县泰尔热力有限公司亏损导致长期股权投资损失以及计提信用减值损失，导致本期营业利润仍然亏损。

12、营业外收入同比减少了 100%，是因为本期没有发生与经营活动无关的政府补助等营业外收入。

13、营业外支出同比减少了 63.39%，是因为上期发生了 122.20 万的赔偿支出而本期仅产生小额的非流动资产损毁、捐赠及非常损失等。

14、净利润同比增加了 71.30%，上期管理层基于对款项回收风险的判断、对固定资产及长期股权投资资产可变现净值与未来现金流低于账面价值的判断，计提了较大额度的减值准备导致营业利润大幅减少形成亏损，而本期收回款项，计提的信用减值损失大幅下降，加之母公司业务拓展，营业收入增幅较大，已经扭亏为盈。另外，居民供热是民生工程，利润微薄，国家煤改气后生产运营成本增大，而西安市热费收费标准仍执行的是燃煤供暖时期收费标准，导致毛利率偏低。加之本期新产品研发费用增大、永寿县泰尔热力有限公司亏损导致长期股权投资损失以及计提信用减值损失较大，其他收益与营业外支出净额影响不大，本期仍然亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	181,019,228.20	60,509,484.00	199.16%
其他业务收入	2,354,153.75	0	100%
主营业务成本	157,471,047.08	40,645,533.51	287.43%
其他业务成本	1,007,487.24	0	100%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
工程施工	68,851,229.87	37.55%	33,613,442.77	55.55%	104.83%
设备安装施工	2,128,646.17	1.16%	7,842,595.64	12.96%	-72.86%
设备销售	8,844,777.23	4.82%		0.00%	100%
供热	100,552,591.11	54.83%	13,871,838.52	22.93%	624.87%
服务费		0.00%	1,037,735.85	1.71%	-100.00%
软件开发	641,983.82	0.35%	4,143,871.22	6.85%	-84.51%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	西安华衡国有资本运营集团有限公司	70,704,109.16	38.56%	否
2	永寿县泰尔热力有限公司	8,803,539.82	4.80%	是
3	宝鸡市热力有限责任公司	2,128,646.17	1.16%	否
4	陕西善源置业有限公司	1,346,666.51	0.73%	否
5	陕西隆庆实业有限责任公司	733,944.95	0.40%	否
合计		83,716,906.61	45.65%	-

1、本期公司承包施工的西安华衡国有资本运营集团有限公司签署的“三供一业”供暖维修改造设计施工 3.4 亿元合同，截至期末工程按进度完成近半，该项目期末已完工结算部分均已回款，不存在应收账款；

2、2018 年度公司给永寿县泰尔热力有限公司安装了两台 29MW 天然气锅炉，工程项目一直未验收结算，本期结算后形成应收账款，在年末资产债务重组后将锅炉资产抵回，应收账款已回收。

3、本期中标宝鸡市热力有限责任公司换热站热网监控系统建设和智能远传控制系统工程，工程已完工，未办理结算，未形成应收账款。

4、本期对陕西善源置业有限公司的供热管网及交换站签订了施工改造合同，因现场交叉施工衔接交付问题，尚未结算，待 2020 年完工结算后，即可催缴回款剩余款项。

5、陕西隆庆实业有限责任公司的小区供热项目，本期进度已完成 80%，形成 9,759,037.28 欠款，待 2020 年完成验收结算后，即可跟踪回款。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	西安市阎良区城北热力有限公司	31,700,000.00	24.26%	否
2	陕西明德集中供热有限责任公司	14,767,325.53	11.30%	否
3	西安秦华天然气有限公司	14,070,262.28	10.77%	否
4	陕西五湖工程材料有限公司	4,607,269.00	3.53%	否
5	西安皓茫建筑安装工程有限公司	4,132,612.52	3.16%	否
合计		69,277,469.33	53.02%	-

西安市阎良区城北热力有限公司为阎良区供热主要热能供应商，陕西明德集中供热有限公司是西安市南郊主要热能供应商，西安秦华天然气有限公司为公司天然气能源供应商，本期供热能源款已基本支付完成。

陕西五湖工程材料有限公司为我司工程材料供应商，是按合同定期结算，本期已结算付款金额不含税货款已结算支付 85%以上。西安皓茫建筑安装工程有限公司为公司劳务施工队，按照合同，所承接项目尚未完成竣工验收，已按施工进度支付了劳务费。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	22,300,390.41	14,731,965.60	51.37%
投资活动产生的现金流量净额	-844,688.52	-14,979,772.20	94.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,330,107.94	-8,370,785.14	-23.41%

现金流量分析：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长 51.37%，主要因为报告期内销售商品、提供劳务的净额比上期增加 78,090,093.63 元，为本期公司接收西安市“三供一业”部分小区的热力运营热费以及工程施工回款等主营业务现金流增大所致。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加了 94.36%，主要因为上期公司处置了永寿县泰尔热力有限公司的股权，而本期购买固定资产、无形资产等比上期又减少支出 4,283,379.81 元，引起投资活动产生的现金流量净额同比增加。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 23.41%，主要原因为本期归还银行借款及资金拆借增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司：西安紫光热能设备有限公司
主要产品及服务：节能换热机组技术开发及制造销售。
注册资本：1,000 万元；公司持股比例：100%

2、控股子公司：略阳县紫光热力有限公司

主要产品及服务：热力生产和供应销售，供热设备销售。

注册资本：10,200 万元；公司持股比例：58.82%

3、控股子公司：西咸新区玄武信息科技有限公司

主要产品及服务：互联网信息、集成、咨询服务费，数据处理、存储服务，环境保护监测和工程管理服务。

注册资本：1,000 万元；公司持股比例：100%

4、控股子公司：哈尔滨玄武信息科技有限公司

主要产品及服务：互联网信息、集成、咨询服务费，数据处理、存储服务，环境保护监测和工程管理服务。

注册资本：5,000 万元；公司持股比例：80%

5、控股子公司：陕西恒春热力运营有限责任公司

主要产品及服务：集中供热、供冷及运营服务，水暖器材销售，节能技术服务。

注册资本：100 万元；公司持股比例：51%

6、参股公司：永寿县泰尔热力有限公司

主要产品及服务：城市集中供热，工业园区集中供蒸汽，热源站及管网设备的建设、安装、修理，节能环保设备研发与销售。

注册资本：2,175 万元；公司持股比例：44.02%

7、参股公司：陕西金控热力投资管理有限公司

主要产品及服务：接受其他股权投资基金委托，受托管理投资基金，受托资产管理，热力投资咨询。

注册资本：1,000 万元；公司持股比例：30%

公司来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达 10%。

注：公司于 2019 年 8 月 2 日召开第二届董事会第十一次会议，2019 年 8 月 22 日召开 2019 年第三次临时股东大会决议，审议通过《关于出售股权资产》议案。目前已完成工商登记变更，西安紫光清新能源科技有限公司由深圳百达投资管理有限公司 100%持股，不再纳入公司合并报表范围。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(五) 研发情况

1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,134,635.98	3,007,482.22
研发支出占营业收入的比例	5.530%	4.97%
研发支出中资本化的比例	0%	0.03%

2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	4
本科以下	24	24
研发人员总计	30	30
研发人员占员工总量的比例	20.54%	20.83%

3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

4. 研发项目情况：

报告期内，核心研发团队西咸新区玄武信息科技有限公司人员保持稳定，在维护保持热力云、热力宝已有功能模块稳定运行的同时，根据热力行业发展趋势以及节能降耗的要求，持续拓展新的业务功能模块和节能调节核心算法，面向用户侧末端应用研发智能管控阀和温室采集面板，具体进展如下：

一、热力云品牌模块扩展

1、 利用热力云平台云架构的技术优势，针对分布式小微供热系统的监控需求，重构开发了热力云分布式小微供热运营综合管理平台，特别适用于以小区为单位的微小供热系统的管理应用，已在三供一业改造小区的运营中得到应用。

2、 倾注核心研发技术骨干，合力打造了具有完全自主产权的热力云视频监控综合服务与管理平台，兼容《公共安全视频监控联网系统信息传输、交换、控制技术要求 GB/T28181》，能够接入并管理支持 GB28181 协议的视频监控设备，解决了热力云平台对第三方视频监控服务器的依赖，提升了产品的竞争力。

3、 在热网节能控制方面，研发了智能热负荷预测调控算法模块，集成到热力云平台的热网监控模块；申请了一项发明专利《一种智能热负荷预测调控方法、系统及存储介质》，已正式通过初审（专利申请号 202010004375.0）。

4、 对接智能管控阀和温室采集面板，将热力云供热监控从热源-一次管网-换热站向二次管网-热用户末端延伸，为进一步深挖供热节能打好基础。

5、 开发测试“城市供热自备锅炉全网监测平台”，实现实时监控、数据采集、分析、报表等多功能，实现安全运营、科学供热、成本控制和精细化管理。

二、热力宝品牌模块扩展

热力宝品牌功能模块的扩展以增加用户粘性为着力点，一是增加完善了热用户客服功能模块，优

化了供扫报修的流程和管理；二是对接智能管控阀和室温面板采集器，提升对用户的管控和反馈能力；三是对接手持蓝牙打印机，从根本上解决了线下收费与系统的同步问题。

三、智能管控阀与室温采集面板研发

调研比对国内多家同类产品，结合公司在热网自控、物联网以及软件等方面的技术优势，打造了自主品牌的智能管控阀和室温采集面板，并与热力云、热力宝平台进行对接，开拓了公司在智能物联网硬件设备研发的能力。

四、热力工程计算机辅助设计选型系统

热力工程计算机辅助设计选型系统（以下简称“选型系统”或“该系统”）研发目标定位是一个复杂的大型软件系统工程项目，并且需要暖通专业技术基础作支撑，每一个功能模块都涉及到较强的专业技术知识，因此该系统的研发虽然可归为软件研发项目，但实际上不是单纯的软件编程，定位为课题研究项目更为确切。2019年5月31日上线的选型系统V1.0版，搭建系统的基础框架，实现的主要功能模块包括1.用户管理（仅超级管理员可见）；2.供应商管理；3.设备数据库管理；4.辅助设计工具集（收录了供热从业从员需要用到的一些计算小工具和相关参考数据列表，包括：度量衡转换、热媒特性、湿空气特性、管道阻力特性、热负荷计算等）；5.热负荷计算项目；6.意见&建议。

上述的研发项目增强了公司子公司的核心技术竞争力。

五、 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

（一）应收账款减值

1、事项描述

紫光新能公司2019年12月31日合并报表应收账款账面余额 105,845,446.44 元，坏账准备为 36,696,628.89 元，账面价值 69,148,817.55 元。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

（1）了解及评价管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制设计的有效性，并测试了解关键控制执行的有效性。

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层将应收账款划分为组合进行减值评估的方法和计算是否

适当。

(3) 复核了管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性。

(4) 对管理层所编制的应收账款的账龄明细表准确性进行了测试。

(5) 选取样本对期末应收账款余额执行函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行核对。

(二) 供热收入的确认

1、事项描述

2019 年度，紫光新能公司营业收入为 183,373,381.95 元，其中供热收入为 100,552,591.11 元，占营业收入 54.83%，金额及比例重大。由于营业收入为紫光新能关键业绩指标之一，供热收入占比较大，我们将供热收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对供热收入实施的主要审计程序如下：

(1) 了解与收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性，并进行了评估和测试；

(2) 复核收入确认的会计政策及具体方法，评估其合理性及一贯性；

(3) 对收入和成本执行分析性程序，关注毛利变动情况；

(4) 审核与供热收入相关的价格文件、销售合同，选取样本核对供暖期实际供暖面积、检查业务系统的供热面积台账，评估收入确认的真实性及完整性；

(5) 结合应收账款-暖费、预收账款-暖费，以及供热期天数和分摊比确认营业收入-供暖收入记录在恰当的会计期间；

(6) 通过抽查凭证、截止性测试等审计程序确认会计处理的准确性、完整性。

(三) 建造合同收入及成本的确认

1、事项描述

2019 年度，紫光新能公司营业收入为 183,373,381.95 元，其中建造合同完工百分比法确认的收入为 68,851,229.87 元，占营业收入 37.55%，金额及比例重大。

紫光新能公司的施工建设、装饰装修项目按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。建造合同完工百分比法的确认涉及管理层重要的判断和会计估计，包含交付和服务范围、合同预计总收入、合同预计总成本、剩余工程成本和合同风险，以及资产负债表日已完工未结算的工程成本的可收回性。因此我们将建造合同收入和成本确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对建造合同收入及成本确认执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；

(2) 检查建造合同收入确认的会计政策，检查并复核重大建造工程合同及关键合同条款；

(3) 选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资

料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分，评估已完工未结算的工程成本的可收回性；

（4）选取建造合同样本，通过利用专家核查工程资料，评估已完工工作量和预计总工作量，并对专家工作进行了评估与复核；

（5）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际成本的认定；

（6）选取建造合同样本，复核完工百分比计算表，评估公司 2019 年度建造合同收入及成本的确认。

以上关键审计事项，符合公司实际情况，对公司经营没有影响。

六、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、会计政策变更

（1）报表格式修订

财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和财会[2019]16 号《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。详见本报告附注 4.24 重要会计政策、会计估计的变更。

（2）非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）首次执行新金融工具准则

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。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。详见本报告附注 4.24 重要会计政策、会计估计的变更。

2、会计估计变更

无。

3、重大会计差错更正

无。

七、 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司将西安紫光清新能源科技有限公司 51%的股权转让给深圳百达投资管理有限公司，公司不再持有西安紫光清新能源科技有限公司的股份，其财务状况不再纳入公司合并财务报表范围。

八、 企业社会责任**1. 扶贫社会责任履行情况**

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

紫光新能作为一家致力于供热领域的企业，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。绿水青山就是金山银山，随着新能源产业的迅速发展以及公众环保意识的提高，近年来，能源尤其是新能源在改善民生方面发挥着重要作用，加快新能源建设步伐，让新能源普惠更多老百姓，是我热力行业义不容辞的责任。

2020 年年初，就在一场突如其来的新型冠状病毒席卷全国时，2 月 6 日清晨，公司接到紧急通知，政府临时征用的西安市阎良区 141 废弃医院做为新型冠状病毒肺炎疫情隔离医院，要求公司 2 月 7 日下午务必按照要求保障 141 医院“旧区”供暖。时间就是生命，经过紫光新能应急队队员和一线施工的工人们不分昼夜连续赶工，终于在 2 月 7 日中午 11 点保证了隔离医院的正常供暖。

疫情就是命令，防控就是责任。面对新冠肺炎疫情的肆虐，公司与当地物业公司及交警队取得联系，积极捐赠抗疫类物资，履行社会责任。在这场没有硝烟的战‘疫’中，紫光新能用自己的实际行动践行了勇于担当的社会责任，公司用自己微弱的力量彰显了普通民众爱岗敬业的使命感和支援抗疫的爱国情怀，也因此于 2020 年 3 月获得了西安市阎良区住建局颁发的荣誉证书。

三、 持续经营评价

公司所处的热力行业有国家政策的支持以及快速增长的市场需求，有广阔的发展空间和良好的发

展前景。热力行业作为公共事业，具有一定的区域垄断性，集中供热区域实行特许经营制度，公司获得了西安市“三供一业”项目下部分供暖面积委托运营管理 25 年的授权，自营的略阳紫光热力公司也获取了政府 30 年的集中供热特许经营权，热力收费价格明确。

公司拥有的基于国际品牌“舒瑞普”核心技术的节能型楼宇换热机组、基于 5G 物联网的智能管控阀、基于网络云构架的热力云大数据分析智能供热管理平台、基于用户流量端支付工具与增值服务的热力宝 APP、基于目前自有核心技术的城市供热自备锅炉全网监测平台等产品和服务，均为行业核心技术竞争力产品，为公司的主营业务盈利及可持续经营提供了保障。

公司传统的供热运行和热力工程主营业务，业绩也是在稳步攀升。承担了西安市“三供一业”的小区供热运行，自 2018 年 11 月以来，随着移交接收面积的不断增大，为公司提供了稳定增长的现金流，公司经营活动产生的现金流量净额连续两年同比增长分别为 250.93%和 51.37%。随着移交过渡期问题的不断解决完善，供热的毛利率也将逐步上升，实际运营收费面积也从上期的 120 万 m²上升到本期的 450 万 m²，2020 年有望突破 700 万 m²。未来三年随着西安市低氮节能改造的不断深入，以公司的行业技术沉淀和管理运营经验，市场目标有望突破 2000 万 m²，这对于获取现金流，降低公司债务提供了实力保证。

公司拥有供热节能设计研究能力，基于其核心的城市热网系统及节能型热交换产品，为热力行业提供一站式的系统解决方案。公司具备“机电设备安装工程专业承包一级资质”、“建筑智能化工程专业承包二级资质”，致力于热力项目的工程设计、工程施工、项目咨询服务。2019 年，公司凭借二十年的热力行业项目经验积累、技术沉淀和科学管理，以及一级安装施工资质等综合实力一举中标西安华衡集团“三供一业”供暖维修一标段的改造设计、施工总承包（EPC）和四标段施工总承包项目，中标金额共计 3.4 亿，分两年完成，项目资金来源为国家财政资金，稳健可靠。2019 年已经完成过半的工程进度，资金回笼率高，极大地保障了公司的资金链运营，业绩也得以稳步提升。未来随着西安市老旧小区的热源侧及管网的招标改造及全国“三供一业”供热智能信息化管理的升级，公司的工程施工及“三供一业”专用智能云综合管理平台将获得稳健的市场增长空间和盈利保障，为公司持续经营发展奠定了基础。

未来，公司经营战略上在积极逐步稳妥转型于高科技含量与高经济附加值的产业。产品研发上通过技术升级完善 B 端智能供热管理与 C 端用户管理云平台、兴建供热技术孵化基地、加快推进“城市供热自备锅炉全网监测平台”、智能化社区 5G 通讯系统、热力工程人工智能设计选型预算的综合软件系统、热力行业网上课堂等项目，实现供热、工程施工、热力换热设备、热力软件的销售与服务等方面获取可靠、长期、稳定的收益。

业务上也在加大销售工作力度，建立销售团队与网络。在立足传统的供热运行和热力工程主营业务，稳健提升持续经营能力的同时，积极拓展新市场，启动智能化社区 5G 通讯系统的建设与运营项目，打造热力行业的区块链金融；在城市应急管理系统、特种行业监控系统等方面做到及早布局，为公司创造新的收入空间。

管理上加强公司内部风险控制与内部管理控制能力，完善内控管理，充分运用协商谈判、仲裁起诉、债转股、资产重组等多重方式，解决遗留问题，预防经济与责任损失。成立应收账款催收专项工作小组，采用灵活多变的方式催收欠款，保证应收账款及时、足额回收，促进资产和资金的转化。

投资融资方面，公司也将利用“新三板”平台，积极引进外部的投资者，谋求战略合作，启动资产重组，优化融资结构，降低财务费用，缓解资金压力。

另外，公司的业务，资产，财务、人员及机完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，管理层队伍也相对稳定。

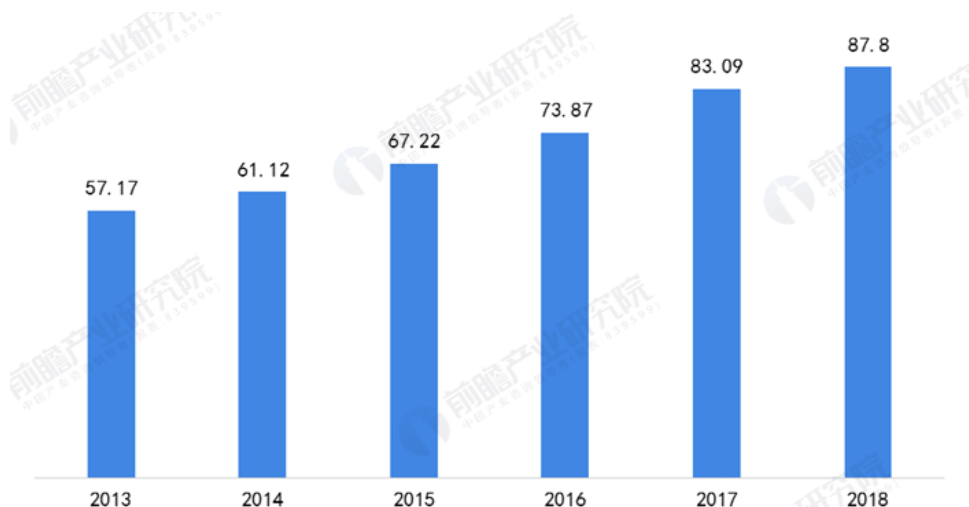
综上所述，尽管公司本期因历史遗留问题引起的诉讼预计债务及到期贷款资金压力比较大，但公司是具有持续经营能力的，公司管理层将会努力改善经营现状，促进公司的持续稳定发展。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

1、供热行业概览

随着我国经济的高速发展，我国的城市建设速度十分迅速，对于城市供热的需求也在不断的增加。2013-2018 年，我国集中供热面积逐渐扩大。据国家统计局数据显示，2018 年，我国集中供热面积约为 87.8 亿平方米。



资料来源：国家统计局 前瞻产业研究院整理

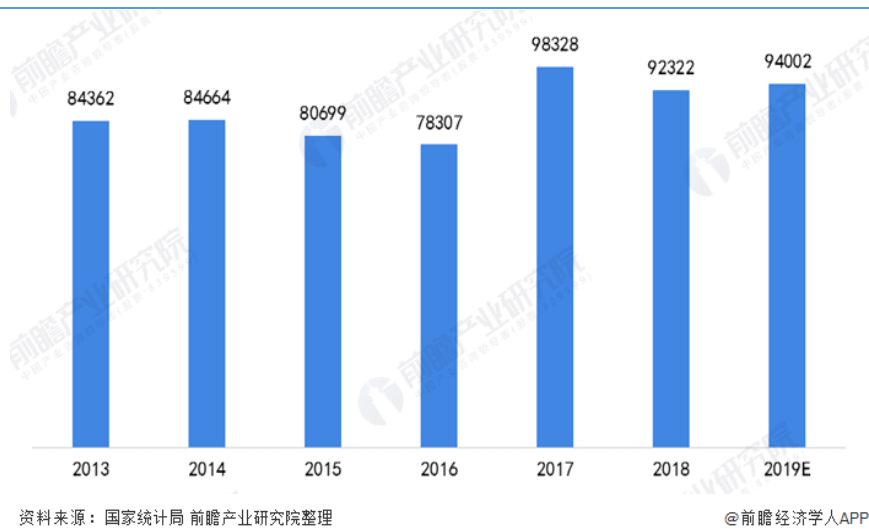
©前瞻经济学人APP

图表 1：2013 年—2018 年中国集中供热面积（单位：亿平方米）

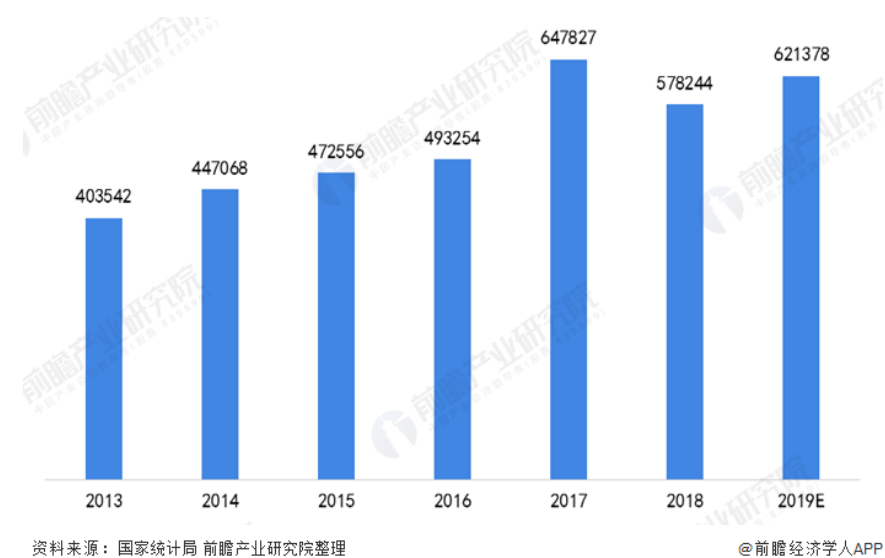
目前全国东北、西北、华北总共约 300 亿平方米供热面积，每年有约 6000 亿元的供热收入，在冬天给约 7 亿人提供服务。集中供热行业属于民生基础服务，我国城市集中供热覆盖率不到 50%，芬兰和丹麦等发达国家的城市集中供热覆盖率达 90%，集中供热行业市场广阔；另随着房地产业的发展 and 城镇化进程加快，城市集中供热面积快速增长，新兴县镇集中供热市场逐步开启。目前，存量市场集中供热缺口 200 亿平方米，增量市场每年 10-15 亿平方米。仅考虑城镇居民采暖需求，供热缺口在 100 亿平方米。加上公共建筑，总的供热缺口大概在 200 亿平方米左右。按照每年新增 10-15 亿平方米的建筑面积计算，到 2020 年，城镇采暖面积将增至 200 亿平方米，预计我国供热市场自 2017 年起 3-5 年将保持 15%复合增速。（数据来源：《2017-2022 年中国城市供热行业全景调研与发展战略研究咨询报告》，深圳市中研普华管理咨询有限公司）

我国对集中供热有着巨大的潜在需求，集中供热行业有着广阔的发展前景。目前，供热行业正处于体制改革、设备更新、技术进步阶段，市政公用行业的市场化进程加快，外资、民营等多种经济成分已进入供热市场，供热市场的竞争日益激烈。供热市场准入、特许经营、用热商品化、热计量收费等改革逐步深化，节能高效、多热源、大吨位、联片集中供热、地源供热、科学运行等将不断推进行业深入发展。商品化、社会化、市场化是今后城市供热的主要发展趋势。分散供热将被集中供热取代，单位自供热将被社会化供热取代。民营、外资供热企业作为供热行业的重要力量，其数量将有所增长，在追求经济效益的同时也承担着一定稳定社会民生的重要责任。热效率高、节能环保的热电联产机组是城市供热技术的主要发展方向，大型区域供热锅炉将成为集中供热的重要补充，分散供热锅炉将被淘汰。未来城市供热还将以天然气为主要能源，其他清洁能源为补充，煤炭将逐步从城市供热领域退出。供热管网运行调节自动化程度将越来越高，室内供热系统将实现分室温控、单户计量。

从供热能力来看，2013-2018 年，我国城市供热能力整体上逐渐提升。据国家统计局数据显示，2018 年，我国蒸汽供应能力为 92322 吨/小时，我国热水供应能力为 578244 兆瓦，前瞻推算，2019 年，我国蒸汽供应能力约为 94002 吨/小时左右，我国热水供应能力约为 621378 兆瓦。

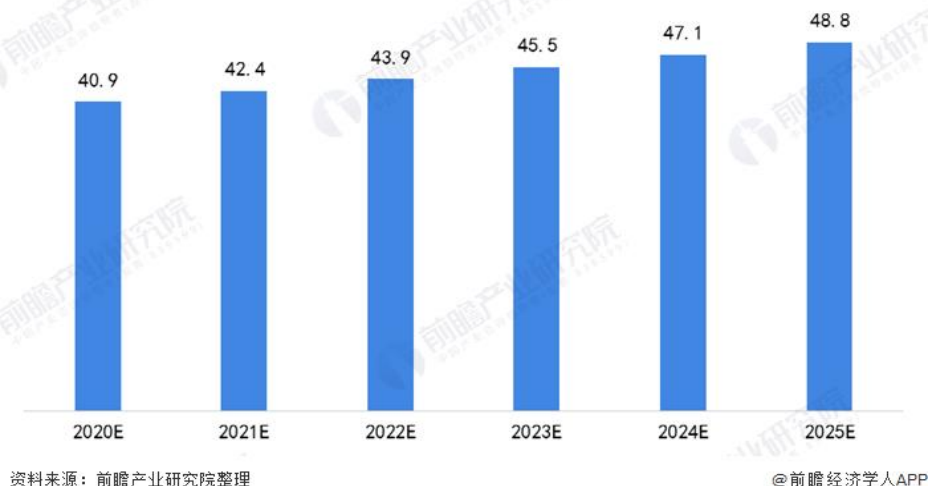


图表 2：2013 年—2019 年中国蒸汽供应能力分析（单位：兆瓦）



图表 3：2013 年—2019 年中国热水供应能力分析（单位：兆瓦）

从未来发展趋势来看，环保、节能、适宜、有利于城市可持续发展的供热方式将成为未来供热行业发展的方向。随着供热收费标准化和规范化，城市供热需求将受到一定影响。前瞻预计，到 2025 年，我国城市供热行业供热需求总量将超过 48 亿吉焦。



图表 4：2020 年—2025 年中国城市供热行业供热需求

2、供热节能行业的发展趋势：

基于目前我国集中供热的能源结构、管网系统及经营管理模式等，供热节能行业是发展潜力巨大的产业，虽经十余年来的发展，但仍处于一个相对初级的阶段，未来供热节能行业将主要呈现如下三个方面的发展趋势：

（1）系统化：供热节能行业逐渐摆脱单一节能产品的市场发展阶段，开始更多的从供热整体系统出发，要求企业提供从热源、管网、到末端的整体系统节能运行解决方案；

（2）数据化：建立整个供热系统的实时数据监控系统，及时掌握水、电、热的能源消耗情况，并结合数据挖掘、数据分析技术，为系统节能提供最及时、可靠的基础数据和决策手段；

（3）服务化：供热节能产业的产品供应商、系统解决方案提供商逐渐转向供热能源管理服务商，直接承包经营、委托运营，体现专业化节能服务公司的服务价值。

3、供热节能行业未来市场容量：

（1）热网监控市场容量分析

从近年的趋势来看，我国集中供热面积持续扩大，供热管网长度持续增长。根据国家统计局统计数据，近年来我国经营性集中供热面积保持年均复合增长率 8%以上。在修正后的 2014 年集中供热面积 126 亿平方米基础上，按照经营性与非经营性集中供热面积在未来几年均保持 8%的增长速率进行测算，我国北方城镇集中供热面积预测图如下：



图表 5：北方城镇集中供热面积预测（2014-2020）

随着我国集中供热面积的扩大，国内热网监控业务市场规模也同步扩大。同时，随着供热节能行业市场集中度的提高和公司行业口碑积累和市场影响力的扩大，公司热网监控业务规模将进一步提升。

（2）计量温控市场容量分析

①既有建筑计量温控市场

根据住房和城乡建设部于 2012 年 5 月发布的《“十二五”建筑节能专项规划》显示，北方采暖地区城镇既有居住建筑有大约 20 亿平方米值得节能改造。根据住房和城乡建设部于 2016 年 8 月发布的《住房城乡建设事业“十三五”规划纲要》汇总数据显示，“十二五”时期，全国累计完成既有居住建筑供热计量及节能改造面积 9.9 亿平方米。根据国家规划，到 2020 年末，基本完成北方采暖地区有改造价值的城镇居住建筑节能改造，因此单以 2012 年所统计的 20 亿平方米而言，2016-2020 年期间尚有约 10.10 亿平方米既有居住建筑需要完成改造，平均每年需改造面积约 2.02 亿平方米。据此计算，国内既有居住建筑供热计量改造市场每年需要计量温控产品约 202 万套（按照户均面积 100 平方米，每户安装 1 套计量温控产品测算）。

除此之外，我国已开始对公共建筑实施能耗统计、能源审计、能效公示，并开始节能改造示范性工作。根据《住房城乡建设事业“十三五”规划纲要》显示，“十二五”期间，国内共完成公共建筑节能改造面积 4,450 万平方米。截至 2014 年末，我国集中供热面积约为 126 亿平方米（经过修正），其中有大量的公共建筑具有节能改造潜力，随着国家政策的引导和试点工程的推进，公共建筑的节能需求将逐步得到释放，市场空间巨大。

②新建建筑计量温控市场

2008 年，住房和城乡建设部颁布《民用建筑供热计量管理办法》，其中第六条规定，新建建筑必须按照规定安装供热计量装置、室内温度调控装置和供热系统调控装置，实行按用热量收费的

制度。因此，我国北方集中采暖的 15 个省、市、自治区每年新竣工的城镇建筑（尤其是住宅建筑）均属于计量温控产品可拓展的市场空间。

根据《住房城乡建设事业“十三五”规划纲要》， “十三五”期间，城镇新建住房面积累计达 53 亿平方米左右。2010-2014 年期间北方集中采暖的 15 个省、市、自治区年均住房竣工面积占全国的比重均保持在 45%左右，即“十三五”期间上述区域预计新建住房面积约 23.85 亿平方米。若按照《住房城乡建设部办公厅关于 2013 年北方采暖地区供热计量改革工作专项监督检查情况的通报》中，2013 年 1-10 月北方采暖地区新竣工建筑安装供热计量装置的比例约为 80%计算，“十三五”期间上述区域内需要安装计量温控装置的面积约 19.08 亿平方米，需要产品共计约 1,908 万套（按照户均面积 100 平方米，每户安装 1 套计量温控产品测算），合计每年约 380 万套。由此可见，仅就北方集中供热新增住宅建筑面积而言，就可为计量温控市场带来巨大的市场需求。

随着国内公共建筑节能改造试点工作的推进，未来新增房屋建筑竣工面积中的公共建筑部分亦将需要安装各类计量温控产品。

自 2016 年开始，公司从“服务热力公司”转型“经营热力公司”，成功与 3 家热力公司签订运营合同，报告期内公司获得了西安市“三供一业”项目下部分供暖面积委托运营管理 20 年的授权。通过持续提供承包经营管理服务，为未来扩大业务市场范围积累相关经验；集中供热行业区域垄断的特性，有助于形成区域性节能示范效应，带动其他热力公司搭建城市热网自动化系统，为区域内云服务平台奠定网络和数据基础。

4、节能减排，倒逼行业改革

（1）热力行业需提高资源利用率。我国城市供热行业仍以煤为主要燃料（占比超 80%），部分地区供热设备老化、技术落后，行业内高污染、低效率的落后产能是我国城镇供热体系的改革试点主要内容。《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》中提出创新发展模式，壮大节能环保服务业；专业化节能服务公司的数量、规模和效益快速增长。《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》中提出要推动全面提升热网系统效率，加大供热管网优化改造力度，加快供热系统升级。

（2）节能减排倒逼行业变革：供热作为基础民生项目，在环保和节能压力下，改革势在必行，区域热网改革，促进集中供热比例提升；国家扶持政策逐步出台，热网改革和热用户改造补贴、热价调整、热计量改造等扶持政策将加速和引导行业变革。《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》中提出要加快集中供暖方式改革，支持和鼓励企业发展源、网、站及热用户一体化的经营管理模式，减少中间管理环节，降低供热成本。改进集中供暖方式，在适合集中供暖的区域，优先以热电联产满足取暖需求，加快推进热电联产替代燃煤锅炉。改革方向与公司发展战略、产业链布局不谋而合。

(3) 政策扶持为民营企业带来机遇：《城市工业改革试点工作指导意见》中提出：实行城镇供热特许经营制度。在统一管网规划、统一服务标准、统一市场准入、统一价格监管的前提下，引导和鼓励国有、私有和合作经营企业通过公开竞标的方式，与城市政府签订合同，参与城镇热源厂、供热管网的建设、改造和经营，取得规定范围和规定时限的特选经营权。中央和地方各级政府将进一步加大对民营企业的支持力度，通过政策保障、产业基金、公共私营合作制（PPP）等引导民营资本进入供热领域。《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》中也提出创新经营模式，在清洁供暖领域积极引入合同能源管理、设备租赁、以租代建等新型模式。鼓励有关企业结合自身优势，突出核心业务，采用合同能源管理（EMC）、工程总包（EPC）、政府和社会资本合作（PPP）、融资租赁、能源托管、以租代建等商业模式，引导社会共同参与实施清洁供暖项目的市场化建设运营。

公司是热力行业集中供热系统的专业节能服务提供商，专注于热力行业近二十年，拥有坚实的市场技术、领先的技术优势及优质的人才。公司的节能型热交换机组及热网自动化系统已实现标准化、模块化设计，与一般供热节能系统相比可节能 15-30%。

公司以节能技术为核心，积极拓展热力运营及热力云服务，将逐步从服务热力公司延伸到经营热力公司，通过热网控制系统的数据汇总搭建热力行业的云服务平台，致力于成为以热力生产与供应、热力工程、热力节能和服务为主业的科技型能源与环境综合服务商。

6、 国家积极推动清洁供热，热力行业市场需求不断扩大

2017 年 12 月 5 日，国家发展改革委、国家能源局等十部委共同发布《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》。2018 年 8 月 27 日，为加快推进北方地区冬季清洁取暖工作，国家财政部、生态环境部、住建部、国家能源局联合组织召开北方地区冬季清洁取暖试点工作推进会议，开展了北方地区冬季清洁取暖试点城市扩围竞争性评审，并发布了《关于对第二批中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点城市名单进行公示的通知》，西安被评审拟纳入第二批中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点范围的名单。

2017 年 12 月 6 日，国家发展改革委、国家能源局发布《关于促进生物质能供热发展的指导意见》。发展目标为：到 2020 年，形成以生物质能供热为特色的 200 个县城、1000 个乡镇，以及一批中小工业园区。打造生物质能供热新兴产业，形成一批技术创新能力较强、市场规模较大的新型企业。到 2035 年，生物质能供热在具备资源条件的地区实现普及应用。

2018 年 1 月 19 日，国家能源局发布《关于开展“百个城镇”生物质热电联产县域清洁供热示范项目建设的通知》，组织开展“百个城镇”生物质热电联产县域清洁供热示范项目建设。示范项目共计 136 个，其中，新建项目 119 个，技术改造项目 17 个。总投资约 406 亿元。“百个城镇”生

物质热电联产县域清洁供热示范项目力争 2018 年底前建成（或完成技改）。国家积极推动清洁供热为公司业务市场规模的拓展提供了机遇。

6、互联网+智慧供热，势在必行

根据《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》中指出“互联网+”智慧能源，是指通过互联网促进能源系统扁平化，推进能源生产与消费模式革命，提高能源利用效率，推动节能减排。由此可见，在未来十年中，“互联网+”新经济形态将初步形成，“互联网+”会成为我国经济社会创新发展的重要驱动力量。

2017 年末发布的《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》中明确提出要构建清洁取暖产业体系。建立健全行业标准体系建设，构建国家清洁取暖大数据研究平台，综合运用互联网、大数据、云计算等先进手段，集成产学研交流和管理、宣传等多功能，加强清洁取暖需求形势分析研判和预测预警，显著提高清洁取暖数据统计分析和决策支持能力。

公司将基于传统业务转型“互联网+”的思路，搭建热力行业云服务平台。通过在热力运营各环节布置安装感知装置、组成各级热网控制系统来获取数据和信息，通过网络传输至数据中心进行系统的挖掘和分析，并将有效信息应用于热力公司运营管理以及其他增值服务领域，最终打造基于“互联网+”的智慧供热体系。

2019 年公司重点布局了西安市特种行业，锅炉监控管理平台的应用，并计划在此基础上拓展到特种行业的八大类监控平台。

（二） 公司发展战略

当前我国供热行业消费供给、行业结构转型、供热行业系统形态呈现新的发展趋势。随着互联网信息技术以及清洁能源改革进程加快，受国家产业政策推动，热力行业竞争日益激烈，目前正处于热力体制改革、设备更新、技术进步的关键阶段。公司为提升持续经营提高能力、快速扩大业务规模，保持技术竞争优势，对业务布局进行调整，经营战略重点是围绕稳健拓展热力运营和热力施工改造两大传统产业的同时，积极逐步稳妥转型于高科技含量与高经济附加值的产业，向互联网+智慧供热等业务展开，总体战略是跟进科技步伐，优化产品和服务；发挥自身优势拓展新市场新领域，拓宽渠道；进一步规范内控管理，向资本市场进军。

一、夯实业务基础，打造紫光经营之本。

探索热力运营的新产业模式，坚持以热力行业的工程施工安装为产业支柱，努力提升企业的价值与盈利点。对公司主营业务实行板块化构建，各自对外独立承揽项目，组建出一支作风过硬、踏实可

靠的工程管理和施工队伍。同时深挖成本，向科技与管理要效益，锻炼出一支管理精细、技术领先的热力运营团队，打造内部项目运营盈利样板项目，逐步形成对外承揽运营业务服务的商业模式，成为陕西乃至西北地区真正供热节能的综合环境服务商。

产业互联网是公司未来的方向。在 5G 背景下，大数据、云计算、人工智能、区块链、互联网就有了新的台阶，做好热力云和热力宝组合式发展，从产业吸引力和竞争力等角度对产品提升，实现端到端的战略领先。研发方向一是热力云的数据分析、人工智能与机器学习；二是热力宝的跨界经营；三是 5G 物联网产品、运营与互联网金融的发展；四是舒瑞普楼宇机组的生产建设。通过 5 年时间，系统性提升软件工程能力，在每一个产品和解决方案中，都融入客户的信任、构建高质量的服务和产品。

二、规范公司治理，继续提升内控水平。

提高企业内部管理水平与业务的发展进步相互依托。加强规范治理，保障公司依法依规运作。按照《公司法》、《证券法》相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的规定及授权，不断完善和落实公司规范治理的各项制度和流程，优化公司内部管理机构设置，进一步规范股东大会、董事会的决策职能，落实经营层以总经理为核心的生产经营负责制，督促提高公司内部控制的有效性。加强与行业内战略合作伙伴的密切合作，积极推动公司在热力行业领域业务规模的扩大，提高市场占有率，不断促进公司持续健康发展。挖掘技术人才，强化公司内部研发与创新能力，成立研发中心，聚集企业核心技术。加强与国内外科研机构的交流、学习，积极参与国家、省、市等的科研课题，提升公司技术领先优势。健全公司激励约束机制，保持和提升公司凝聚力。通过进一步的完善公司各岗位的职责、各部门衔接的流程、各业务环节的奖惩制度、员工职业规划和晋升通道，营造吸引人才、留住人才的有效机制与良好工作环境，激发员工的创造力等打造具有持续竞争能力的团队。规范财务管理，发挥财务管理的职能，加大热费和历年应收款的回款力度，降低运营成本和管理费用。同时充分利用资本市场的优势，拓宽融资渠道，加速资产和资金的转化。

三、聚焦科技亮点，培养企业发展后劲。

未来三年坚持“专注热力、节约能源、服务社会”的经营发展理念，依托母公司紫光新能在热力行业深耕 20 年的技术积淀，在国家“互联网+”战略背景下，建立全国性的热力行业大数据中心，创新出“互联网+热力+大数据”的新兴服务业态，将互联网+、云计算、云存储、人工智能等信息技术与传统热力行业相结合，将热力行业传统运营管理模式向互联网+云服务模式转变。未来工作重心是抓好几件事情：1、优化基于计算机大数据分析云构架的 B 端智能供热管理与 C 端用户管理云平台，目前已推向市场，掀起了行业技术进步的潮流；2、公司与全球知名品牌瑞典舒瑞普公司战略合作，目前已在西安鄠邑区动工兴建舒瑞普换热机组生产线，预计今年一期即将投产，并带动上下游形成西北首家

供热技术孵化基地；3、公司开发测试的城市供热自备锅炉全网监测平台，能实时实现监控、数据采集、分析、报表等等多功能，对安全运营、科学供热、成本控制和精细化管理具有十分重大的技术推动意义；4、针对 5G 通讯网络的技术升级，公司率先启动智能化社区 5G 通讯系统的建设与运营项目，以公司拥有的数十万家热用户为基础，逐步向黄河以北地区拓展，打造热力行业的区块链金融；5、开发热力工程人工智能设计选型预算的综合软件系统；6、推出并运营热力行业网上课堂等等项目。

运营新的 APP 增值业务模式，以刚性的热用户为对象，以多种跨界服务为手段，获取新的盈利模式。智能管控阀的物联网产品发展是配套经营的必备尝试。自主研发管控阀配套的远程控制调节系统，配合 OEM 阀体部分的组成智能温控调节系统。开发 4G/5G 数据采集通讯硬件，包括智慧社区所需的智能温控、家庭电子网络产品、车库、门禁等硬件与软件产品体系，充分利用管控阀通讯入户的硬件条件，打包研发物联网+云构架的人与服务的 S2C 服务平台系统，通过智慧营销、智慧数据、智慧会员和智慧门店等多种功能，帮助商家实现线上线下融合经营，并与合作运营商共同分享网络运营的增值服务。

自控工程改造仍然是未来几年的业务主体，配合舒瑞普楼宇机组的生产建设，要对热力公司锅炉、换热站、一二次管网，分布式供暖系统的热源、管网、分户计量管网进行自控工程的安装、调试，以实现热力云、热力宝的平台软件功能目标。通过引入生态创新，全产业链建设，线上线下互动，跨界融合，用热力专业优势引爆上下游及周边市场需求，最终实现智慧供热与跨界创新。

四、挺进资本市场，规划企业提升。

公司在热力行业耕耘近 20 年，以区域供热节能和特许经营权为主线，逐步丰富细化了产品线，打造热力行业的生态圈。目前公司的发展战略已经聚焦提炼为：在热力行业向下夯实自有热力公司的基础收入，中间经营好我们的工程施工与热力运营，向上将原有的自控机组拓展提升为热力云、热力宝和高端的智能管控阀、舒瑞普楼宇机组，通过不断地创新发展，使公司成为国内知名的区域清洁能源供应商和供热节能的综合环境服务商。

公司从 2015 年登陆新三板，经过三年转型，商业模式越来越清晰，未来的目标也越来越接近。近三年是资本涌入热力行业好时机，因而公司须抓住机遇，提升拓宽热力行业的维度，不断地对标赶超，稳步提升业绩。

展望未来，热力行业是一个充满希望的行业，清洁能源供热也是发展趋势，消费者渴望享用更温暖、更节能的技术与服务，清洁能源、分散供热将是一个长期的进程，公司有 20 年的行业积累，只要坚持技术上创新求真，经营上踏踏实实，整合各方资源，实现优势互补，推进整体发展战略和布局，就一定能巩固和提升公司综合竞争力与业绩，开拓出更大的发展空间。

(三) 经营计划或目标

2020 年，公司围绕热力运营、节能热力设施设计施工、热力云监控分析管理平台和热力宝 APP、5G 互联网产业为主营，加强完善内部控制体系建设，确保项目建设风险可控，丰富公司业务类型的多元化，继续巩固 2019 年工程项目成果，提高热费收入、工程改造施工收入，拓展业绩，保持稳定增长的业绩。

1、明确经营目标

2020 年公司计划在 2019 年的经营业绩基础上，财务指标保持稳健增长。为了实现该目标，公司将加大项目拓展力度，尝试更多的业务方向。在项目管理上，定期进行业绩目标考核，建立符合公司文化的绩效考核机制，培养团队工作热情及协作能力，使公司 2020 年有更好业绩发展，创造出更多利润。

2、进军物联网产业，开拓新领域

随着国家 5G 通讯网络的技术升级，公司充分开发拥有的数十万家热用户服务职能，在智能化社区 5G 通讯系统的建设与运营上做课题，逐步要在黄河以北地区建立产业，打造热力行业的区块链金融；基于公司热力云平台的拓展应用，抓住发展过程中的新机遇，积极在城市应急系统、特种行业监控系统等领域，加大投入力度，利用 5G 技术融合发展的风口获得较快的发展。

在区域内通过热力公司的节能示范效应带动其他热力公司搭建节能型城市热网自动系统，利用物联网技术、热力大数据挖掘及其与热网的信息融合，形成新的传统行业与互联网融合的平台模式，以城市锅炉平台为基础，建立锅炉远程监控管理平台、热网控制技术、温度均衡性改善、雾霾防治等领域，实现经济效益和社会效益的双赢。

3、加强内控体系建设

优化公司内部管理机构的设置，完善和落实公司规范治理的各项制度和流程，规范股东大会、董事会的决策职能，落实总经理为核心的生产经营负责制，督促提高公司内部控制的有效性。提高法务与风控能力，健全公司激励约束机制，落实人才机制，减少人员流动性，挖掘科技人才，聚集企业核心技术。通过进一步的完善公司各岗位的职责、各部门衔接的流程、各业务环节的奖惩制度、员工职业规划和晋升通道，营造吸引人才、留住人才的有效机制与良好工作环境，激发员工的创造力等打造具有持续竞争能力的团队。规范财务管理，发挥财务管理的职能，加大热费和历年应收款的回款力度，降低运营成本和管理费用。

4、强化财务职能，开源节流

2020 年重点规范财务管理，发挥财务管理的职能，以经营指标为导向，考核严格业务部门的业绩，

稳定收入的增长，挂钩核算成本责任，加大热费和历年应收款的回款力度，优化财务结构，规范成本和费用审批流程，在降低内部成本费用的基础上，将合理控制使用以保证公司的正常运行，确保营业利润的增长。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，谨慎决策，防范投资风险。

(四) 不确定性因素

1、资金因素

资金对公司的整体业务的开展起到至关重要的因素，未来一旦公司现金流、经营出现问题或者未来融资渠道受阻，将给公司带来重大不利影响。

2、市场推广因素

近年来，越来越多的同行业竞争者纷纷介入，市场竞争激烈，仍需要加大市场推广力度，抢占市场份额。热力云平台、热力宝 APP 从研发走向产品、从实验室走向市场，目前已在市场上销售取得热用户收益。热力云平台、热力宝 APP 目前仍处于产品引入期，具有如下特点：市场认知程度较低，销售不稳定，消费者从认知、使用、接受需要一段过程；营销费用高，需要大量投入建立销售团队，进行市场推广。公司核心产品的市场接受程度、销售增长成为影响公司盈利水平的重要因素。

3、诉讼纠纷因素

公司截止资产负债表日尚存在重大未决诉讼 1 起，具体为：公司及永寿泰尔与中天建设集团浙江安装工程有限公司的建设工程施工合同纠纷，涉案金额 32,535,472.28 元。截止报告出具日，咸阳市中级人民法院作出一审判决，判令公司及永寿泰尔承担相关给付义务，公司不服判决结果已提起上诉，如上诉请求获得法院支持将会降低对公司的连带清偿责任。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

国家发展改革委、国家能源局等十部委共同发布了《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021）》，鼓励社会共同参与实施清洁供暖项目的市场化建设运营，引导有关企业和社会资本积极参与清洁供暖。2018 年 3 月 5 日，国务院总理李克强在第十三届全国人民代表大会第一次会议政府工作报告中提出，要坚持人与自然和谐发展，着力治理环境污染，生态文明建设取得明显成效。树立绿水青山就

是金山银山理念，以前所未有的决心和力度加强生态环境保护，重拳整治大气污染，巩固蓝天保卫战成果。大力发展清洁能源，携手行动建设天蓝、地绿、水清的美丽中国。2019年12月16日，2020年全国能源工作会议在北京召开。国家能源局党组书记、局长章建华作题为《深入贯彻落实能源安全新战略为决胜全面建成小康社会提供强大动力》的报告。会议公布了2019年清洁取暖成绩单，2019年，新增清洁取暖面积约15亿平方米，清洁取暖率达55%，累计替代散烧煤约1亿吨，“2+26”重点城市清洁取暖率达75%，超额完成中期目标。受国家产业政策推动，不断会有更多的资本和新的企业进入该行业，加剧市场的竞争。供热节能行业是一个快速成长中的行业，如果公司不能持续提高技术能力、快速扩大业务规模，保持竞争优势，则会在激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司制定了详细的发展规划，分步实施。通过业务升级转型、资本运营等方式横向扩大经营规模，纵向精耕细分领域，充分利用技术研发、方案设计及工程实施能力进行业务创新，巩固和提高市场份额，以适应快速成长中的行业需求。

2、税收优惠政策变化的风险

本公司属于高新技术企业,享受15%企业所得税的优惠政策，证书编号：GR201761000249，有效期三年。若2020年高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

应对措施：报告期内已严格按高新技术企业的相关要求安排经办人着手准备高新技术企业的资格复审，以尽可能避免因为复审不合格而产生的不利影响。

3、公司治理和内部控制风险

自公司在新三板挂牌以来，公司不断完善治理结构，贯彻落实三会议事规则和各项规章制度，使公司内部控制环境得到优化、内部控制制度得到完善。2019年，针对股转公司提出的新规，公司的治理提出了更高的要求，对股转系统的业务新规尚需逐步理解、掌握，公司治理和内部控制能力距离股转系统创新层的要求还有改进空间，存在一定的公司治理和内部控制风险。

应对措施：自公司进入新三板创新层以来，公司进一步深化科学规范的治理理念。报告期内，公司在经营管理上，强化了财务、行政、人力资源、运营等专业职能，适时的引进了管理运营等领域的专业人才，进一步提高公司管理团队的整体水平和能力。公司在不断优化组织结构，在法人治理结构、关联交易决策、重大投资与经营决策、内控制度建设等方面汲取专家意见，提升规范运作水平，严格控制风险，优化、稳固提高公司管理水平。公司将继续组织董监高及各部门学习股转系统的相关业务规则，不断完善股份公司的治理机制，保障公司及全体股东的合法权益。

4、应收账款回收的风险

报告期内，公司应收账款余额较大，存在应收账款回收的风险。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额可能继续提升。如发生部分大额应收账款无法及时收回的情况，可能对公司的经营和业绩产生不利影响。

应对措施：公司成立催收应收账款专项小组，制定了相关催收计划。在稳健经营的同时，对前期遗留的工程债务问题逐项清理，对交付使用的资产及负债也最大程度的进行了减值与计提坏账；充分运用协商谈判、上门催收、限暖停暖、仲裁起诉、债转股、资产重组等多重方式，保证应收账款及时回收。

5、营运资金不足的风险

随着公司业务规模的进一步扩大，对资金的需求大幅增加，报告期内尽管经营活动产生的现金流量净额在不断增长，但公司面临诉讼及已到期贷款的较大偿债压力。如果公司不能尽快提高获取现金的能力，公司将出现营运资金不足、无法按期偿还贷款，进而可能引发持续经营风险。

应对措施：公司稳固和提升三供一业热费收入、工程施工收入等，增大可靠、长期、稳定的现金流和营业收益；公司上述委托贷款到期前，已通过法院与天和盈泰协商分期偿还解决方案。公司将通过延期分期、债转股、融资等方式获取现金流，降低债务压力，确保运营资金。

6、技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。公司自成立以来，一直致力于热网系统的运营、集成与升级，经过长期发展，培养了一批具有核心竞争力的研发队伍和具有热网专业知识的销售团队。目前，技术研发、技术服务及专业销售人才市场竞争十分激烈。虽然公司已采取了多种措施稳定技术人员队伍，但在未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险。

应对措施：公司将强化管理制度，明确工作流程，对突发性流动做好风险规划。长期坚定实施人才发展战略，吸纳各行业精英成为合作伙伴，对人员结构进行优化，为公司持续创新及核心技术领先创造良好的基础。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,321,398.00	12,197,083.22	13,518,481.22	132.16%

注：上述诉讼金额为在 2019 年立案案件金额的合计数；此处“期末净资产”为 2019 年年末合并资产负债表归属于母公司所有者权益。

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
中天建设	永寿泰尔、紫光新能	建设工程施工合同纠纷	32,535,472.28	318.08%	否	2018 年 6 月 5 日
总计	-	-	32,535,472.28	318.08%	-	-

此处“期末净资产”为 2019 年年末合并资产负债表归属于母公司所有者权益。

未结案件的诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司及永寿泰尔与中天建设集团浙江安装工程有限公司的建设工程施工合同纠纷

案件进展情况：中天建设因承建永寿泰尔集中供热项目工程款纠纷起诉本公司及永寿泰尔，2017年6月7日咸阳市中级人民法院（以下简称“一审法院”）受理了该案件，2017年12月21日中天建设变更请求判决本公司及永寿泰尔共同支付中天建设施工款 2,907.0087 万元，及延期支付利息 191.378 万元，停工损失 155.160528 万元，合计 3,253.547228 万元。本公司及永寿泰尔账面已确认的欠工程款合计 2,580.653297 万元，工程款差异 326.355403 万元。2018年1月15日，一审法院出具《民事裁定书》（（2018）陕04执保3号），冻结本公司及永寿公司的银行存款人民币 2,000 万元或者查封、扣押相当于人民币 2,000 万元的财产。2018年1月23日，一审法院对本案进行开庭审理，公司以双方合同约定管辖法院为公司住所地法院管辖为由提出管辖权异议。陕西省咸阳市中级人民法院经审查后，于2018年1月25日，出具《民事裁定书》（2017陕04民初167号），以工程纠纷应以专属管辖为由驳回公司提出的管辖权异议。2018年2月23日公司向“一审法院”提出管辖权异议上诉状，陕西省高级人民法院于2018年5月21日作出民事裁定书（2018陕民辖终43号），裁定驳回上诉，维持原裁定。后中天建设对工程审计提出异议后，司法鉴定虽已出，但永寿泰尔及公司对其《工程造价司法鉴定报告》（陕新鉴咨字【2019】03号）鉴定报告向咸阳市中级人民法院提出异议，认为该估价报告不具备客观、真实性，应当予以撤销。截至本报告出具之日，我司收到咸阳中院（2017）陕04民初167号民事判决书，判决我司与永寿泰尔于判决生效之日起十日内共同支付中天公司工程款 18,725,935.31 元及利息。我司不服该判决向陕西省高级人民法院提起上诉，现该案正在移送中。公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

未计提预计负债原因详见财务报表附注 10.2 或有事项。

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
陕西煤化	永寿泰尔、紫光新能	借款合同纠纷	2,305,665.30	2019年5月一审判决二被告连带偿还原告剩余借款本金 165,431 元及逾期利息，2019年9月二审维持原判；2019年11月28日发出执行通知书。结案	2019年10月9日
秦吉建设	略阳紫光	略阳热力供热	9,344,933.89	已达成和解	2019年7

		项目工程纠纷			月 19 日
总计	-	-	11,650,599.19	-	-

报告期内结案的诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

(1) 永寿泰尔与陕西煤化三原新型热能有限公司的借款合同纠纷

案件进展情况：2017 年 9 月 19 日，陕西煤化三原新型热能有限公司（以下简称“陕西煤化”）永寿县泰尔热力有限公司（以下简称“永寿泰尔”）、陕西紫光新能科技股份有限公司（以下简称“公司”）签订《借款合同》一份，合同约定由陕西煤化向永寿泰尔出借 3,555,000 元，公司提供担保，用于归还国开发展基金有限公司贷款，借款期限两个月，自 2017 年 9 月 20 日至 2017 年 11 月 19 日，期内利息为年息 6%，罚息为年息 12%。截止 2018 年 5 月 10 日，永寿泰尔已偿还借款 1,584,625 元。2018 年 5 月 16 日，陕西煤化以借款合同纠纷为由向西安市碑林区人民法院提出诉讼。陕西煤化请求判令永寿泰尔向陕西煤化偿还 2,223,461.46 元，其中借款本金 2,217,916.67 元，利息 5,544.79 元（按照年息 18%，自 2018 年 5 月 11 日起计算至实际清偿之日止，暂计算至 2018 年 5 月 16 日），赔偿律师费 82,203.84 元、请求判令紫光新能对上述 2 项诉讼请求与永寿泰尔承担连带清偿责任。永寿泰尔提出管辖权异议后，碑林法院驳回，后又上诉，西安市中级人民法院裁定本案移送永寿县人民法院审理，2019 年 5 月 15 日永寿县人民法院作出的（2019）陕 0426 民初 81 号《民事判决书》，判决结果如下：一、原告陕西煤化三原新型热能有限公司与被告永寿县泰尔热力有限公司之间订立的借款合同有效。原告陕西煤化三原新型热能有限公司与被告陕西紫光新能科技股份有限公司之间订立的担保合同有效。二、在判决生效后十日内，由被告永寿县泰尔热力有限公司清偿原告剩余借款本金 1,654,631 元，并承担逾期还款的利息（逾期利息计算：按年利率 12% 计算，从 2018 年 5 月 24 日起至清偿完毕之日止）。由被告陕西紫光新能科技股份有限公司承担连带清偿责任。三、由二被告连带支付原告索款费用（律师费）4 万元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 25,246 元，减半收取 12,623 元，由二被告连带承担。本案判决后，永寿泰尔不服一审判决，提起上诉，咸阳市中院作出（2019）陕 04 民终 1838 号民事判决书：判决驳回起诉，维持原判。因而，一审判决生效。案件审理过程中，永寿泰尔另行向西安市碑林区人民法院提起诉讼，要求解除《借款合同》。后永寿泰尔以：上诉案件需以解除《借款合同》诉讼案件的审理结果为依据，提出中止审理上诉案件，此外公司已就《借款合同》中担保条款的效力向永寿县人民法院提起诉讼，后公司撤回该起诉。2019 年 12 月 10 日，公司收到永寿县人民法院送达的（2019）陕 0426 执 325 号执行通知书，责令永寿泰尔和公司履行下列义务：1、由永寿泰尔清偿申请执行人借款本金 1,654,631 元，由陕西紫光新能科技股份有限公司承担连带清偿责任。2、共同承担申请执行人索款费 4 万元，案件受理费 12,623 元。3、共同承担本案执行费 19,473

元。截至目前，公司已代永寿泰尔承担上述借款本金、索款费、案件受理费及执行费共计 1,726,727 元，履行了担保义务。公司将对永寿泰尔追偿上述债务，截至本公告日，双方已达成一致，签订相关协议，由永寿泰尔用固定资产抵偿公司代付的款项。对于未能抵偿部分，公司将采取积极措施督促永寿泰尔向公司偿还债务，捍卫公司股东权益。

对公司的影响：本次案件进展对公司经营及财务方面产生了一定的不利影响，公司将依法积极处理并保障自身合法权益，避免对公司及投资者造成损害，并将根据后期的进展情况及时履行信息披露义务。

（2）略阳紫光与陕西秦吉建设有限责任公司的供热项目工程款纠纷

案件进展情况：2015 年公司子公司略阳县紫光热力有限公司（以下简称“略阳紫光”）将施工工程总包给被告(中标单位)——陕西岚泰建设工程有限公司（以下简称“陕西岚泰”），陕西岚泰将部分工程分包给申请人陕西秦吉建设有限责任公司（以下简称“秦吉建设”）。略阳紫光以担保书形式出具了说明：“在秦吉建设完成合同规定工程量的情况下，陕西岚泰公司按照合同足额支付工程款到秦吉建设指定账户，若不能按照合同约定支付工程款由略阳紫光承担”。秦吉建设承建的工程完工后，认为被告违反合同约定，不按合同约定支付工程款，原告向汉中市仲裁委员会申请仲裁。2019 年 5 月 24 日，经审理，汉中仲裁委员会作出汉仲决字（2019）35 号《仲裁决定书》，秦吉建设应当通过其他法律途径解决纠纷。决定如下：终结秦吉建设与略阳紫光和陕西岚泰建设工程施工合同纠纷案的仲裁。因汉中仲裁委员会作出终结秦吉建设与略阳紫光和陕西岚泰建设工程施工合同纠纷案的仲裁。故秦吉建设于 2019 年 6 月 3 日通过民事诉讼向陕西省略阳县人民法院起诉陕西岚泰、略阳紫光及公司。陕西省略阳县人民法院于 2019 年 7 月 4 日作出（2019）陕 0727 民初 522 号《民事调解书》，经略阳县人民法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：1、被告陕西紫光新能科技股份有限公司与略阳县紫光热力有限公司支付原告陕西秦吉建设有限责任公司工程款 878.501389 万元，支付欠款利息 70 万元，合计 948.501389 万元；2、付款方式：调解书送达后 5 日内支付 100 万元；2019 年 7 月-10 月每月支付 50 万元；2019 年 11 月-2020 年 3 月每月支付 108 万元；剩余 108.501389 万元于 2020 年 4 月支付。如被告违约则应当继续支付原告放弃的利息 10 万元；3、原告放弃其他诉讼请求。案件受理费 85,830，减半收取 42,915，由被告陕西紫光新能科技股份有限公司与略阳县紫光热力有限公司共同负担，限调解书送达后五日内交纳。

对公司的影响：本次调解对公司经营方面未产生重大不利影响；对公司财务方面：由于诉讼款项系公司的建设工程，为公司应付债务，虽为分期支付，但会对公司的现金流产生一定不利影响。截至目前，子公司略阳紫光已支付 100 万元，紫光新能支付 300 万元，两方按和解协议履行支付义务。

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
永寿泰尔	否	16,411,200	16,411,200	0	2016年9月7日	2018年8月7日	保证	连带	已事前及时履行
淳化泰尔	否	16,147,200	16,147,200	0	2016年9月7日	2018年8月7日	保证	连带	已事前及时履行
永寿泰尔	否	3,555,000	0	2,726,727	2017年9月19日	2017年11月19日	保证	连带	已事后补充履行
总计	-	36,113,400	32,558,400	2,726,727	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保)	36,113,400.00	32,558,400.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	19,966,200.00	16,411,200.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

(1) 公司作为反担保人为永寿泰尔向周海能、陈雪英提供连带责任反担保。2017 年 11 月，公司以 债转股的方式将永寿泰尔合并为控股子公司，于 2018 年 9 月处置公司持有的永寿泰尔 10%股权，不再将其纳入合并范围，故公司为永寿泰尔提供的反担保属于对外担保。2017 年友博融资租赁（上海）有限公司因融资租赁纠纷起诉永寿泰尔，要求支付融资租赁的租金，于 2017 年 8 月 28 日上海市浦东新区法院作出判决（2017 沪 0115 民初 28932 号）。永寿泰尔未付租金为所购锅炉质量问题，未能正常使用，融资租赁合同目的未能实现，2018 年 9 月永寿泰尔因锅炉质量问题又起诉友博融资租赁（上海）有限公司，后因未及时缴纳诉讼费，2020 年 5 月 21 日，浦东新区法院裁定按永寿泰尔撤回

起诉处理（2020 沪 0115 民初 12859 号）。2018 年 5 月 8 日，友博融资租赁（上海）有限公司因永寿泰尔未支付余下的租息，又起诉永寿泰尔，2019 年 4 月 26 日，浦东新区法院作出民事判决书（2018 沪 0115 民初 49821 号），永寿泰尔提起上诉，2020 年 2 月 4 日，上海金融法院作出民事判决书（2019 沪 74 民终 945 号），驳回永寿泰尔的上诉请求，认为一审判决事实清楚，应予以维持。截至目前，永寿泰尔正申请再审中，要求驳回友博融资租赁（上海）有限公司支付租金的请求。因案件未有最终定论，故公司预计承担反担保责任的可能性较小。

（2）报告期内，公司作为反担保人为淳化泰尔向周海能、陈雪英提供连带责任反担保。2018 年 3 月 22 日，杭州市下城区人民法院向公司下发开庭传票，根据传票，周海能、陈雪英请求判令紫光新能及卞新向其支付担保代偿款人民币 10,781,847.92 元，律师费 50,000 元。在本案审理过程中，原告周海能、陈雪英提出撤诉申请。2018 年 5 月 15 日，杭州市下城区人民法院出具《民事裁定书》（（2018）浙 0103 民初 1207 号之一）裁定书，准许原告周海能、陈雪英撤回起诉。截至本报告出具之日，本次诉讼已经终结，且未对公司经营和财务等方面产生重大不利影响。

（3）2017 年 9 月 19 日，应陕西煤化三原新型热能有限公司（以下简称“陕西煤化”）要求，陕西煤化、永寿泰尔、公司签订《借款合同》一份，永寿泰尔向陕西煤化借款 355.5 万元，期限贰个月，公司为永寿泰尔的借款提供了连带担保责任。具体详见本节：（一）诉讼、仲裁事项：3.以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项及报告期内结案的诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响中的（1）已详细描述。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	24,500,000	8,803,539.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	3,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	80,189,000	75,189,000

注：

（1）2019 年 3 月 11 日，公司披露了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-008），预计 2019 年度公司为与永寿泰尔、淳化泰尔以及潼关泰尔发生的关联交易预计发生金额为 24,500,000.00 元。经审计确认，2019 年度公司与永寿泰尔发生的交易金额为 8,803,539.82 元。该笔收入为 2018 年公司实际控制永寿泰尔期间产生的项目，发生时属于合并范围内关联交易，系总经理决策权

限。2018 年因保供暖，完工后交验手续一直没有办理，因而至本期才确认收入。

(2) 2019 年 3 月 11 日，公司披露了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》(公告编号：2019-008)，预计公司控股股东、实际控制人卞新无偿为公司提供借款不超 20,000,000.00 元，预计公司控股股东、实际控制人卞新为公司经营场所提供房屋租赁，租赁期限为 2019.8.1-2024.7.31，租金为 18.9 万元/年，预计卞新、胡海林夫妇为公司及子公司向金融机构申请授信、贷款等业务无偿提供担保不超过 80,000,000.00 元。经审计确认，2019 年度，公司及子公司未向金融机构贷款。2017 年度，卞新、胡海林夫妇为公司两笔借款共计 75,000,000.00 元提供股份质押、房产抵押和连带责任保证担保，截至 2019 年末，该担保尚未解除。2019 年度公司控股股东、实际控制人卞新无偿为公司提供借款 300 万元，提供房屋租赁 18.9 万元。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
西安温特莱企业管理有限公司	拆借款	2,000,000	2,000,000	已事后补充履行	2019 年 8 月 29 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

西安温特莱企业管理有限公司是无偿为公司提供借款，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于提高公司的运营效率，以及日常业务的开展，不会对公司产生不利影响，且不会对公司和其他股东利益造成损害。

另公司与关联方淳化泰尔热力有限公司、永寿县泰尔热力有限公司存在债权债务重组的情况，详见本部分（五）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项以及附注 9.5.5 关联方债务重组。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019 年 8 月 6 日	2019 年 8 月 6 日	深圳百达投资管理	西安紫光清新能源科技有限公司 51%	股权	0 元	否	否

			有限公司	股权				
收购资产	2019年12月31日	2019年12月16日	淳化泰尔热力有限公司	淳化泰尔热力有限公司抵偿公司应收款项资产	淳化泰尔热力有限公司资产	1,468.55 万元资产，账面价值 1,468.55 万元，评估价值 1347.46 万元	是	否
收购资产	2019年12月31日	2019年12月16日	永寿县泰尔热力有限公司	永寿县泰尔热力有限公司抵偿公司应收款项资产	永寿县泰尔热力有限公司资产	1,935.26 万元资产，账面价值 1,935.26 万元，评估价值 1964.95 万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

（1）出售资产—西安紫光清新能源科技有限公司

报告期内，公司将持有西安紫光清新能源科技有限公司 51%股权转让给深圳百达投资管理有限公司。出售资产后，公司将不再持有西安紫光清新能源科技有限公司股权，也不再是公司的控股子公司。该事项经公司召开第二届董事会第十一次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

公司基于业务发展需要，故出售西安紫光清新能源科技有限公司股权，此次出售股权后，上述公司不再是公司的控股子公司，其财务状况不再纳入公司合并财务报表范围，对公司的经营目标、主营业务收入、发展战略无重大影响，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

（2）收购资产—淳化泰尔热力有限公司

报告期内，公司为加快应收款项回收，防范经营风险，公司与淳化泰尔签订《资产抵债协议书》。该事项已经公司第二届董事会第十四次会议及 2019 年第五次临时股东大会审议通过。

上述事项对公司的经营目标、主营业务收入、发展战略无重大影响，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

（3）收购资产—永寿县泰尔热力有限公司

报告期内，公司为加快应收款项回收，防范经营风险，公司与永寿泰尔签订《资产抵债协议书》。该事项已经公司第二届董事会第十四次会议及 2019 年第五次临时股东大会审议通过。

上述事项对公司的经营目标、主营业务收入、发展战略无重大影响，不会对公司的未来财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他	2015 年 7 月 21 日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，公司持股 5%以上的控股股东、董事、监事、高级管理人员签署自愿锁定的承诺：紫光新能控股股东及实际控制人卞新作出承诺：“本人在挂牌前直接或间接持有的紫光新能股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”。在挂牌前十二个月以内自控股股东及实际控制人受让紫光新能股份的股东西安友联能源科技有限公司、王俊杰作出承诺：“本人/本公司持有的上述股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”紫光新能发起人股东卞新、西安友联能源科技有限公司、王俊杰、贾欣、庞蕊、李斌、张玉萍、杨森学作出承诺：“本人/本公司持有的紫光新能发起人股份，自紫光新能成立之日起一年内不得转让。”紫光新能全体董事、监事、高级管理人员卞新、王俊杰、贾欣、庞蕊、谭晓星、王星、沈韩刚、杨海民、张磊、梁向军承诺：“本人在任职期间每年转让的紫光新能股票数量不超过上年末所持紫光新能股票总量的 25%，所持股份不超 1000 股的，可一

次全部转让，不受前述转让比例的限制。离职后六个月内，不转让所持有的紫光新能股票。”

2、公司在申请挂牌时，公司持股 5%以上的控股股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》：（1）截至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他公司或其他组织没有从事与陕西紫光及其控制子公司相同或相似的业务。（2）非经陕西紫光董事会和/或股东大会书面同意，本人不在中国境内单独或与他人，以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与陕西紫光及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（3）本人承诺将不会在中国境内以任何形式支持陕西紫光及其控制的子公司以外的他人从事与陕西紫光及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务及以其他方式参与(不论直接或间接)任何与陕西紫光及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。（4）本人如有任何竞争性业务机会，应立即通知陕西紫光，并将在其合法权利范围内竭尽全力地首先促使该业务机会以不亚于提供给本人的条件提供给陕西紫光。（5）本人将充分尊重陕西紫光的独立法人地位，保障陕西紫光及其控制的子公司的独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及陕西紫光公司章程之规定，促使陕西紫光及其控制的子公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（6）本人承诺不以陕西紫光实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害陕西紫光其他股东的权益。如因本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致陕西紫光及其控制的子公司的权益受到损害的，本人将对因违反承诺给陕西紫光造成的损失，以现金形式进行充分赔偿。（7）本承诺自签署之日起生效,在本人为陕西紫光实际控制人的期间内持续有效，本承诺在有效期内构成对本人有约束力的法律文件。如违反本承诺，本人愿意承担法律责任。

3、公司在申请挂牌时，管理层出具了《关于规范关联交易的承诺书》：股份公司成立之后，公司新设董事会、监事会，并制定了新的《公司章程》、《关联交易决策制度》，对关联交易的决策权限与程序进行了具体规范。公司管理层承诺：在股份公司成立后，将在日常管理中严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。

截至报告期末，做出承诺的全体股东及董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有违背情况的发生。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	------	------	--------	------

		类型		例%	
应收账款	应收账款	质押	28,768,652.24	10.49%	公司以应收账款为公司借款提供质押担保
银行存款	货币资金	冻结	344,146.16	0.13%	永寿泰尔及公司与中天建设工程施工合同纠纷
总计	-	-	29,112,798.40	10.62%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,564,577	41.58%	0	14,564,577	41.58%
	其中：控股股东、实际控制人	6,475,410	18.49%	0	6,475,410	18.49%
	董事、监事、高管	6,821,806	19.47%	0	6,821,806	19.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,465,423	58.42%	0	20,465,423	58.42%
	其中：控股股东、实际控制人	19,426,232	55.46%	0	19,426,232	55.46%
	董事、监事、高管	20,465,423	58.42%	0	20,465,423	58.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		35,030,000	-	0	35,030,000	-
普通股股东人数		41				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卞新	25,901,642	0	25,901,642	73.94%	19,426,232	6,475,410
2	西安友联能源科技有限公司	3,033,815	0	3,033,815	8.66%	0	3,033,815
3	崔香	1,440,000	0	1,440,000	4.11%	0	1,440,000
4	陈国菊	868,000	0	868,000	2.48%	0	868,000
5	王俊杰	831,265	0	831,265	2.37%	623,449	207,816
6	陕西天地行投资有限公司	667,000	0	667,000	1.90%	0	667,000
7	庞蕊	303,366	0	303,366	0.87%	227,525	75,841
8	王军会	289,000	0	289,000	0.83%	0	289,000
9	贾欣	250,956	0	250,956	0.72%	188,217	62,739
10	乔红	230,000	0	230,000	0.66%	0	230,000
合计		33,815,044	0	33,815,044	96.54%	20,465,423	13,349,621

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，庞蕊为卞新弟媳，西安友联能源科技有限公司的股东孔玉琴为公司股东、董事、副总经理兼总工程师王俊杰之妻，卞新为西安友联能源科技有限公司股东，持有其 23.29% 的股份；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

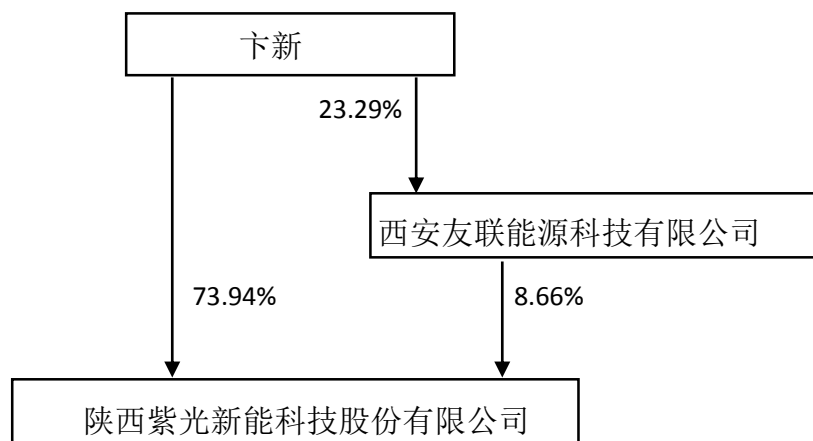
☒ 是 ☐ 否

卞新先生，董事长、总经理，1974 年出生，中国国籍，无境外居留权，项目管理专业，工程硕士、高级管理会计师。1996 年加入清华紫光集团工作，先后任清华紫光集团自动化工程事业部技术员、清华紫光集团自动化工程事业部西安办事处经理。2000 年至 2015 年 1 月任紫光有限执行董事、总经理。2015 年 1 月至今担任公司董事长，2015 年 1 月-11 月曾担任公司总经理，2016 年 9 月起至今担任公司总经理。

卞新先生目前直接持有公司的 73.94% 的股份，对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，为公司控股股东及实际控制人。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

具体情况如下图所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	委托贷款	北京天和盈泰投资管理有限公司	-	70,000,000	2017年9月19日	2019年9月19日	10%
2	质押、保证借款	西安投资控股有限公司	-	5,000,000	2017年2月14日	2020年2月13日	2%
合计	-	-	-	75,000,000	-	-	-

备注：1、截至目前，公司已收到陕西省西安市中级人民法院作出的执行裁定书<（2019）陕 01 执 2241 号之三>。公司法定代表人、董事长卞新及其配偶名下的房产被西安市中级人民法院查封、案款 800 万元已转至申请执行人账户并对被执行人采取了限制消费措施。又因上述查封的房产暂不具备处置条件，遂决定终结本案本次执行程序。公司在上述委托贷款到期前，已经积极与天和盈泰协商该笔款项解决方案，目前公司按照递交给西安市中级人民法院的还款计划按季度还款。但是双方因为利息问题对具体的还款计划尚未完全达成一致。公司正在积极和天和盈泰进行协商，推进其撤诉事宜，解除被执行人信息，

并按后期双方达成一致的还款计划进行还款。截止 2019 年 12 月 31 日前，公司已向法院指定账户归还本金 5,000,272.45 元，期末本金余额为 64,999,727.55 元，因利息及费用等尚在商谈中，暂未列入余额。（详见 2020-053 号《关于公司被纳入被执行人信息的进展公告》）。2020 年 1 月 10 日再次向法院归还 3,000,000.00 元整，2020 年 6 月 24 日再次向法院归还 1,228,656 元，截至公告日，公司共计归还本金 9,228,928.45 元，尚欠本金余额为 60,771,071.55 元。

2、上述伍佰万委托贷款到期前，公司已经和西安投资控股有限公司协商，根据《西安市市级财政支持产业发展资金股权投资管理办法》，决定将此笔借款延期或转为普通股，对方也给予了肯定，公司已将《关于财政支持产业发展股权投资资金优先股转普通股的申请》上报，希望西安投资控股有限公司能保持对我公司稳健发展的信任，继续给予财政专项资金的支持。西安投资控股有限公司因在贷款到期时间段因疫情未复工上会商议，延期工作有所搁置。目前虽已复工，但询问对方后，对方回复称正在变更投资主体，此项申请需要与西安市产业发展基金涉及到的 200 余家企业统一内部审议，故回函称相关政策正在研究制定中。

六、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
卞新	董事长、总经理	男	1974 年 6 月	硕士研究生	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	是
王俊杰	董事、副总经理	男	1946 年 5 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	是
贾欣	董事	男	1970 年 9 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	否
庞蕊	董事	女	1979 年 2 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	否

						日	
白涛	董事	男	1970 年 5 月	本科	2019 年 3 月 27 日	2021 年 1 月 30 日	否
王玮	监事会主席	女	1977 年 9 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	是
沈韩刚	监事	男	1982 年 1 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	是
杨海民	监事	男	1982 年 5 月	本科	2018 年 2 月 1 日	2021 年 1 月 30 日	是
陈军奇	董事会秘书、副总经理	男	1968 年 8 月	本科	2019 年 3 月 7 日	2021 年 1 月 30 日	是
梁向军	财务总监	女	1959 年 3 月	本科	2020 年 3 月 19 日	2021 年 1 月 30 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

卞新先生为公司的控股股东、实际控制人。公司董事庞蕊为卞新先生的弟媳。其他董事、监事、高级管理人员相互间及其与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
卞新	董事长、总经理	25,901,642	0	25,901,642	73.94%	0
王俊杰	董事、副总经理	831,265	0	831,265	2.37%	0
贾欣	董事	250,956	0	250,956	0.72%	0
庞蕊	董事	303,366	0	303,366	0.87%	0
合计	-	27,287,229	0	27,287,229	77.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王星	董事	离任	无	个人原因
梁向军	财务总监	离任	无	个人家庭原因
张磊	董事会秘书	离任	无	个人家庭原因
白涛	无	新任	董事	原董事辞职
陈军奇	无	新任	董事会秘书兼副总经理	原董秘辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

报告期内，公司董事王星女士、财务负责人梁向军女士、董事会秘书张磊先生因个人原因分别向董事会递交了辞职报告，2019年3月7日，公司第二届董事会第七次临时会议决议、2019年3月27日公司2019年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于提名白涛为公司董事》的议案；2019年3月7日，公司第二届董事会第七次临时会议决议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书兼副总经理》的议案，聘请陈军奇先生为公司董事会秘书兼副总经理。

新任董事白涛的个人简历如下：

白涛：男，汉族，出生于1970年5月8日，中国籍，无永久境外居留权。毕业于西北大学，本科学历。1994年8月至1999年4月就职于西安喜多食品公司，任销售部经理；2000年8月至2004年3月就职于西安胜业文化传播有限公司，任总经理；2004年3月至2014年10月就职于陕西天地行工程履约担保有限公司，任总经理；2014年12月至2019年3月担任陕西天地行投资有限公司监事。

新任董事会秘书兼副总经理的个人简历如下：

陈军奇：男，1968年8月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北方工业大学自动化仪表专业，本科学历、学士学位，工程师。主要任职经历为：1991年7月至2002年11月，就职于中国铝业公司青海铝业分公司，任计控处副处长；2002年12月至2003年8月，就职于陕西兴包企业股份公司，任经营副总经理；2003年10月至2012年3月，就职于西安华天装饰工程有限公司，任总经理；2012年4月至2015年1月，就职于西安比特利光电应用有限公司，任生产部经理；2015年2月至2018年11月，就职于西安比特利光电股份有限公司，历任董事会秘书、总经理兼董事；2018年12月至今，就职于陕西紫光新能科技股份有限公司。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	36
财务人员	10	12
生产人员	48	51
研发人员	30	30
技术人员	12	12
销售人员	20	3
员工总计	146	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	9	8
本科	54	51
专科	59	61
专科以下	22	21
员工总计	146	144

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，为加强公司薪酬管理，完善公司薪酬管理体系，维护员工利益，保持企业持续健康发展，公司制定了2019年《员工薪酬管理办法》。公司薪酬体系以企业发展目标为导向，坚持个人薪酬与岗位价值相匹配，奖金与个人工作绩效、企业经营业绩相匹配的原则，结合企业财务支付能力，注重内外部公平。随着公司的战略调整，公司在引进人才时，不断拓宽渠道，利用媒体、网络、内部员工推荐以及猎头公司等多种渠道进行招聘，广纳贤才。公司特别关注人才的文化价值追求，通过营造能持续学习的良好环境，鼓励员工不断学习，提高员工的道德修养，提高员工的科学文化素质，丰富员工的物质和精神生活，全面提高引进人才的素质和能力，由员工素质的提高到产生对企业的信任感和归属感，从而建立良好的企业文化，使良好的企业文化成为吸引并留住人才的磁石。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，每月按时进行员工培训，加快员工自身发展和公司成长。2019年度，公司开展的培训工作主要包括供热条例学习会、暖通基础知识、安全生产基础知识、商务礼仪接待、办公软件应用、税务知识、行政管理制度、社保知识、员工工伤、劳动法、公司法、合并报表、生产单位进销存管理流程、生产企业成本构成、管理能力与执行能力等等不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019年2月26日，公司财务负责人梁向军女士因个人家庭原因向董事会递交了辞职报告，详见公司于2019年2月27日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2019-003）。2020年3月19日，公司第二届董事会第十五次会议决议再次聘任原财务负责人梁向军女士继续担任公司的财务负责人，梁向军女士去年因个人家庭原因向董事会提出辞去公司财务负责人的职务。因其个人家庭事务已处理完毕，意愿重回工作岗位，经公司董事会研究，为了公司财务管理的延续性，同意继续聘请梁向军女士为公司财务负责人，主持公司财务工作。详见公司于2020年3月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的公告（公告编号：2020-004）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系。2019年8月2日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于修订〈公司章程〉》议案、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉》议案、《关于修订公司〈对外投资管理办法〉》议案、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉》议案，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。同时，加强公司的信息披露工作，保证公司内部重大信息的信息快速传递、归集和有效管理，及时、准确、完整获取信息并履行信息披露义务，维护投资者的合法权益。2019年6月，公司对外担保信息披露工作存在未及时进行审议和披露，未能及时告知主办券商，故予以追认。2019年6月12日，公司披露了《关于追认对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-028），公司今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，进一步加强信息披露工作的管理，及时披露有关公告，提升公司规范运作水平。除此之外，截至报告期末，未出现重大违法现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等相关规定组织召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保

每次会议程序合法，内容有效。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司现有治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。截止报告期末，公司治理机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。公司人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规的规定履行了相应的决策程序。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订了《公司章程》，已经于2019年8月2日召开第二届董事会第十一次会议和2019年第三次临时股东大会审议通过。修订对照如下：

原规定	修订后
第四章 第三十七条 公司下列对外担保事项和关联交易，须经董事会审议后提交股东大会审议通过： （七）公司与关联自然人发生的金额在100万元以上的关联交易； （八）公司与关联法人发生的金额在1000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易；	第四章 第三十七条 公司下列对外担保事项和关联交易，须经董事会审议后提交股东大会审议通过： （七）公司与关联自然人发生的金额在300万元以上的关联交易； （八）公司与关联法人发生的金额在2000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值20%以上的关联交易；
第五章 第一百〇七条 董事会享有下列决策权限： （三）根据公司经营情况可以自主决定向银行等金融机构借款及相应的财产担保，权限为：单笔借款金额不超过公司最近一期经审计的净资产的百分之三十，当年发生的借款总额不超过公司股东大会授权范围； （四）决定本章程第三十七条规定以外的担保事项； （五）决定与关联人发生的交易达下列标准的事项： （1）公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上、不超过100万元的关联交易；	第五章 第一百〇七条 董事会享有下列决策权限： （三）根据公司经营情况可以自主决定向银行等金融机构借款及相应的财产担保，权限为：单笔借款金额不超过公司最近一期经审计的净资产的百分之五十，当年发生的借款总额不超过公司股东大会授权范围； （四） 单笔担保额占最近一期经审计净资产5%至10%之间（均含本数）的担保； 决定本章程第三十七条除（一）规定以外的担保事项。 （五）决定与关联人发生的交易达下列标准的事项：

<p>(2) 公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上、不超过 1000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上、不超过 5%的关联交易；</p>	<p>(1) 公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万元以上、不超过 300 万元的关联交易；</p> <p>(2) 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上、不超过 2000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上、不超过 20%的关联交易；</p>
<p>第六章 第一百二十七条 经理对董事会负责，行使下列职权：</p> <p>(九) 本章程或董事会授予的其他职权。</p>	<p>第六章 第一百二十七条 经理对董事会负责，行使下列职权：</p> <p>(九) 本章程或董事会授予的其他职权。</p> <p>除本章程规定的应提交董事会、股东大会审议批准的事项外，公司发生的交易、关联交易、借款事项由公司经理批准。</p>
<p>第六章 第一百三十二条 副经理协助经理工作，由董事会聘任或解聘。</p>	<p>第六章 第一百三十二条 董事会授权经理对以下事项行使决策权：</p> <p>(一) 单笔金额不超过公司最近一期经审计净资产 10%的公司对外投资（包括对所投资企业的增资），包括投资设立企业和对所投资企业的增资和股权转让；</p> <p>(二) 单笔担保额不超过最近一期经审计净资产 5%的担保（为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当提交董事会或股东大会审议）；</p> <p>(三) 公司与关联自然人发生的交易金额不超过 100 万元的关联交易；</p> <p>(四) 公司与关联法人发生的交易金额不超过 300 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以下的关联交易；</p> <p>(五) 公司自身的单项银行授信金额不超过公司最近一期经审计净资产 20%、单笔借款金额不超过公司最近一期经审计净资产 10%的融资；</p> <p>(六) 决定公司对外签署的经营业务合同；(七) 除上述授权外，决定金额不超过公司上一年度经审计的净资产额的 10%的非业务经营类的其他合同、交易和安排。</p> <p>副经理协助经理工作，由董事会聘任或解聘。</p>

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	(1) 第二届董事会第七次临时会议：《关于预计 2019 年

		<p>度日常性关联交易》的议案、《陕西紫光新能科技股份有限公司关于续聘会计师事务所》的议案、《关于聘任公司董事会秘书兼副总经理》的议案、《关于提名白涛为公司董事》的议案、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会》的议案；</p> <p>(2) 第二届董事会第八次会议：《2018 年度总经理工作报告》议案、《2018 年度董事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及其摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2019 年度财务预算方案》议案、《2018 年度利润分配方案》议案、《关于提请召开 2018 年度股东大会》议案、《关于计提资产减值损失》议案；</p> <p>(3) 第二届董事会第九次会议：《2019 年第一季度报告》议案；</p> <p>(4) 第二届董事会第十次会议：《关于追认对外担保暨关联交易》议案、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>(5) 第二届董事会第十一次会议：《关于修订<公司章程>》议案、《关于出售股权资产》议案、《关于修订公司<对外担保管理制度>》议案、《关于修订公司<对外投资管理办法>》议案、《关于修订公司<关联交易决策制度>》议案、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>(6) 第二届董事会第十二次会议：《关于追认偶发性关联交易公告》议案、《2019 年半年度报告》议案、《关于 2019 年半年度未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；</p> <p>(7) 第二届董事会第十三次会议：《2019 年第三季度报告》议案；</p> <p>(8) 第二届董事会第十四次会议：《拟与淳化泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案、《拟与永寿县泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案、《聘请 2019 年度审计会计师事务所》议案、《关于提议召开 2019 年第五次临时股东大会》议案；</p>
监事会	4	<p>(1) 第二届监事会第六次会议：《2018 年度监事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及其摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2019 年年度财务预算方案》议案、《2018 年度利润分配方案》议案、《关于计提资产减值损失》议案；</p> <p>(2) 第二届监事会第七次会议：《2019 年第一季度报告》议案；</p> <p>(3) 第二届监事会第八次会议：《2019 年半年度报告》议案；</p> <p>(4) 第二届监事会第九次会议：《2019 年第三季度报</p>

		告》议案；
股东大会	6	<p>(1) 2019 年第一次临时股东大会：《关于预计 2019 年度日常性关联交易》的议案、《陕西紫光新能科技股份有限公司关于续聘会计师事务所》议案、《关于提名白涛为公司董事》议案；</p> <p>(2) 2018 年年度股东大会：《2018 年度董事会工作报告》议案、2018 年度监事会工作报告》议案、《2018 年年度报告及其摘要》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2019 年度财务预算方案》议案、《2018 年度利润分配方案》议案；</p> <p>(3) 2019 年第二次临时股东大会：《关于追认对外担保暨关联交易》议案；</p> <p>(4) 2019 年第三次临时股东大会：《关于修订〈公司章程〉》议案、《关于出售股权资产》议案、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉》议案、《关于修订公司〈对外投资管理办法〉》议案、《关于修订公司〈关联交易决策制度〉》议案；</p> <p>(5) 2019 年第四次临时股东大会：《关于 2019 年半年度未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》议案；</p> <p>(6) 2019 年第五次临时股东大会：《拟与淳化泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案、《拟与永寿县泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案、《聘请 2019 年度审计会计师事务所》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，由董事会秘书负责公司的信息披露和投资者关系管理工作。董事会秘书可以参加公司生产经营、重大事项决策的相关会议，及时了解公司经营运作、管理、发展战略等信息，并及时、公平地向投资者进行披露；董事会秘书负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动与投资者保持良好的沟通。公司相关人员通过邮件、电话、当面交流等方式，与投资者、潜在投资者交流沟通，回答相关问题。公司做好年度及临时股东大会的安排组织工作和信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保了公司信息披露内容真实、准确、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1. 业务独立

公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有完整的产、供、销系统，独立开展业务。公司独立获取收入和利润。不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2. 资产独立

公司拥有固定的经营研发场所，对与日常经营所必需的设备、商标、技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司资产产权明晰，独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3. 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公

司领取薪酬，不存在控股股东、实际控制人控制的除公司以外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形。

4. 财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

5. 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求。公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，独立做出决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司经第一届董事会第三次临时会议及 2016 年第二次临时股东大会审议通过后建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运

作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2020）020032 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2020 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	李伟、付星
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	230,000 元

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2020）020032 号

陕西紫光新能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西紫光新能科技股份有限公司（以下简称紫光新能公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫光新能公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款减值

1、事项描述

紫光新能公司 2019 年 12 月 31 日合并报表应收账款账面余额 105,845,446.44 元，坏账准备为 36,696,628.89 元，账面价值 69,148,817.55 元。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要包括：

（1）了解及评价管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制设计的有效性，并测试了解关键控制执行的有效性。

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层将应收账款划分为组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

（3）复核了管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性。

（4）对管理层所编制的应收账款的账龄明细表准确性进行了测试。

（5）选取样本对期末应收账款余额执行函证程序，并将函证结果与管理层记录的金額进行核对。

（二）供热收入的确认

1、事项描述

2019 年度，紫光新能公司营业收入为 183,373,381.95 元，其中供热收入为 100,552,591.11 元，占营业收入 54.83%，金额及比例重大。由于营业收入为紫光新能关键业绩指标之一，供热收入占比较大，我们将供热收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对供热收入实施的主要审计程序如下：

- （1）了解与收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性，并进行了评估和测试；
- （2）复核收入确认的会计政策及具体方法，评估其合理性及一贯性；
- （3）对收入和成本执行分析性程序，关注毛利变动情况；
- （4）审核与供热收入相关的价格文件、销售合同，选取样本核对供暖期实际供暖面积、检查业务系统的供热面积台账，评估收入确认的真实性及完整性；
- （5）结合应收账款-暖费、预收账款-暖费，以及供热期天数和分摊比确认营业收入-供暖收入记录在恰当的会计期间；
- （6）通过抽查凭证、截止性测试等审计程序确认会计处理的准确性、完整性。

（三）建造合同收入及成本的确认

1、事项描述

2019 年度，紫光新能公司营业收入为 183,373,381.95 元，其中建造合同完工百分比法确认的收入为 68,851,229.87 元，占营业收入 37.55%，金额及比例重大。

紫光新能公司的施工建设、装饰装修项目按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。建造合同完工百分比法的确认涉及管理层重要的判断和会计估计，包含交付和服务范围、合同预计总收入、合同预计总成本、剩余工程成本和合同风险，以及资产负债表日已完工未结算的工程成本的可收回性。因此我们将建造合同收入和成本确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对建造合同收入及成本确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估并测试了与建造合同收入及成本确认相关的内部控制；
- （2）检查建造合同收入确认的会计政策，检查并复核重大建造工程合同及关键合同条款；
- （3）选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和

成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分，评估已完工未结算的工程成本的可收回性；

（4）选取建造合同样本，通过利用专家核查工程资料，评估已完工工作量和预计总工作量，并对专家工作进行了评估与复核；

（5）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际成本的认定；

（6）选取建造合同样本，复核完工百分比计算表，评估公司 2019 年度建造合同收入及成本的确认。

四、其他信息

紫光新能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括紫光新能公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。紫光新能公司 2019 年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督紫光新能公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李伟(项目合伙人)

(盖章)

中国注册会计师：付星

中国·北京

二〇二〇年六月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	6.1	17,175,529.95	6,382,977.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	69,148,817.55	89,204,429.88
应收款项融资			
预付款项	6.3	30,757,422.32	6,454,245.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	8,098,210.63	24,521,447.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	13,403,478.09	4,637,270.11
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	6.6	467,424.55	810,920.47

流动资产合计		139,050,883.09	132,011,291.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	6.7	503,236.48	4,609,254.11
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	6.8	89,720,572.90	56,334,109.58
在建工程	6.9	0	551,569.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.10	24,487,130.18	1,051,571.26
开发支出	6.11		21,167.71
商誉			
长期待摊费用	6.12	487,053.49	504,854.41
递延所得税资产	6.13	7,125,062.48	9,254,135.65
其他非流动资产	6.14	12,948,877.39	39,729,431.70
非流动资产合计		135,271,932.92	112,056,094.05
资产总计		274,322,816.01	244,067,385.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.15	75,015,333.82	44,194,216.02
预收款项	6.16	44,165,060.17	19,151,759.59
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	6.17	1,220,448.91	1,324,840.67
应交税费	6.18	9,238,680.94	8,478,841.93

其他应付款	6.19	11,572,783.11	20,991,590.04
其中：应付利息		3,603,647.90	103,647.90
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	6.20	69,999,727.55	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		211,212,034.50	164,141,248.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.21	0	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6.22	4,897,893.78	5,098,456.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.23	12,410,000.00	12,410,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,307,893.78	22,508,456.00
负债合计		228,519,928.28	186,649,704.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.24	35,030,000.00	35,030,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.25	23,072,288.94	23,072,288.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.26	2,169,697.83	2,169,697.83
一般风险准备			
未分配利润	6.27	-50,043,257.87	-38,479,133.84
归属于母公司所有者权益合计		10,228,728.90	21,792,852.93
少数股东权益		35,574,158.83	35,624,828.37
所有者权益合计		45,802,887.73	57,417,681.30
负债和所有者权益总计		274,322,816.01	244,067,385.55

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		3,099,309.39	5,614,185.88
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	67,932,612.62	84,142,370.28
应收款项融资			
预付款项		29,336,778.59	5,649,298.20
其他应收款	13.2	23,119,722.94	38,693,635.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,449,793.28	4,637,270.11
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		-	366,082.19
流动资产合计		137,938,216.82	139,102,842.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	13.4	62,093,985.82	63,519,047.62
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		34,605,608.26	970,566.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,218,106.00	966,981.13
开发支出			19,699.16

商誉			
长期待摊费用		487,053.49	504,854.41
递延所得税资产		7,125,062.48	7,490,478.26
其他非流动资产		10,072,062.39	34,525,742.96
非流动资产合计		139,601,878.44	107,997,370.50
资产总计		277,540,095.26	247,100,212.79
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		79,888,713.84	42,883,900.39
预收款项		43,149,250.77	18,214,966.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,004,388.99	915,609.47
应交税费		8,780,180.77	8,114,657.84
其他应付款		17,318,668.99	45,007,774.93
其中：应付利息		3,603,647.90	103,647.90
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		69,999,727.55	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		220,140,930.91	185,136,909.02
非流动负债：			
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,410,000.00	12,410,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,410,000.00	17,410,000.00
负债合计		232,550,930.91	202,546,909.02
所有者权益：			
股本		35,030,000.00	35,030,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,072,288.94	23,072,288.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,152,582.52	2,152,582.52
一般风险准备			
未分配利润		-15,265,707.11	-15,701,567.69
所有者权益合计		44,989,164.35	44,553,303.77
负债和所有者权益合计		277,540,095.26	247,100,212.79

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	6.28	183,373,381.95	60,509,484.00
其中：营业收入	6.28	183,373,381.95	60,509,484.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		191,575,725.68	61,375,638.05
其中：营业成本	6.28	158,478,534.32	40,645,533.51
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	6.29	194,074.67	265,432.62
销售费用	6.30	1,142,290.13	1,236,022.97
管理费用	6.31	13,855,832.02	9,236,172.49
研发费用	6.32	10,134,635.98	2,986,314.51
财务费用	6.33	7,770,358.56	7,006,161.95
其中：利息费用		7,494,273.27	7,749,544.48
利息收入		22,488.22	789,131.83
加：其他收益	6.34	964,005.61	
投资收益（损失以“-”号填列）	6.35	-4,537,843.09	-676,164.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收		-4,106,017.63	-1,478,551.83

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）			
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）	6.36	2,723,541.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.37	-72,465.61	-44,774,814.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.38	186,814.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,938,290.54	-46,317,133.12
加：营业外收入	6.39	0	883,856.98
减：营业外支出	6.40	447,430.27	1,221,995.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,385,720.81	-46,655,271.58
减：所得税费用	6.41	2,229,522.89	-6,184,514.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,615,243.70	-40,470,756.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,615,243.70	-40,470,756.82
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-51,119.67	-752,984.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,564,124.03	-39,717,772.32
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			

(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,615,243.70	-40,470,756.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,564,124.03	-39,717,772.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-51,119.67	-752,984.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.33	-1.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.33	-1.13

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	13.4	181,975,520.91	46,271,921.28
减：营业成本	13.4	152,492,855.48	22,603,373.14
税金及附加		183,621.90	103,657.83
销售费用		890,578.13	162,052.53
管理费用		11,597,688.16	6,372,667.35
研发费用		6,140,574.25	1,022,625.85
财务费用		7,417,626.24	6,840,348.00
其中：利息费用		7,183,835.49	7,369,477.10
利息收入		8,102.08	770,927.15
加：其他收益		14,199.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	-4,543,539.00	-1,478,551.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,106,017.63	-1,478,551.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		2,508,570.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-72,465.61	-36,481,229.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		186,814.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,346,156.35	-28,792,585.05
加：营业外收入		-	47,640.00
减：营业外支出		444,430.27	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		901,726.08	-28,744,945.05

减：所得税费用		465,865.50	-4,426,625.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		435,860.58	-24,318,319.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		435,860.58	-24,318,319.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		435,860.58	-24,318,319.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		157,743,136.80	79,653,043.17
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	6.42	22,060,274.05	5,150,774.74
经营活动现金流入小计		179,803,410.85	84,803,817.91
购买商品、接受劳务支付的现金		114,639,035.39	37,861,880.38
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		10,902,728.71	11,558,443.74
支付的各项税费		961,774.36	8,467,220.68
支付其他与经营活动有关的现金	6.42	30,999,481.98	12,184,307.51
经营活动现金流出小计		157,503,020.44	70,071,852.31
经营活动产生的现金流量净额		22,300,390.41	14,731,965.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,227.40	
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		-	1,980,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	6.42	334,186.81	
投资活动现金流入小计		7,339,414.21	1,980,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,181,876.49	5,465,256.30
投资支付的现金		7,000,000.00	
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		1,081.36	
支付其他与投资活动有关的现金	6.42	1,144.88	11,494,515.90
投资活动现金流出小计		8,184,102.73	16,959,772.20
投资活动产生的现金流量净额		-844,688.52	-14,979,772.20
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			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.42	4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		5,000,272.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,683,835.49	7,859,785.14
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	6.42	5,646,000.00	511,000.00
筹资活动现金流出小计		14,330,107.94	8,370,785.14
筹资活动产生的现金流量净额		-10,330,107.94	-8,370,785.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,125,593.95	-8,618,591.74
加：期初现金及现金等价物余额		5,705,789.84	14,324,381.58
六、期末现金及现金等价物余额		16,831,383.79	5,705,789.84

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		154,923,524.94	59,337,809.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,252,210.54	214,306.66
经营活动现金流入小计		207,175,735.48	59,552,115.80
购买商品、接受劳务支付的现金		107,187,447.54	29,890,020.56
支付给职工以及为职工支付的现金		7,121,558.75	6,370,432.22
支付的各项税费		792,580.49	5,171,339.07
支付其他与经营活动有关的现金		81,922,150.02	7,249,790.24
经营活动现金流出小计		197,023,736.80	48,681,582.09
经营活动产生的现金流量净额		10,151,998.68	10,870,533.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,980,000.00
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		-	1,980,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,811.40	53,468.27

投资支付的现金			2,755,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,680,955.83	
支付其他与投资活动有关的现金		1,144.88	343,001.28
投资活动现金流出小计		2,848,912.11	3,152,069.55
投资活动产生的现金流量净额		-2,848,912.11	-1,172,069.55
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,272.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,683,835.49	7,859,785.14
支付其他与筹资活动有关的现金		5,135,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,819,107.94	7,859,785.14
筹资活动产生的现金流量净额		-9,819,107.94	-7,859,785.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,516,021.37	1,838,679.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,271,184.60	3,432,505.58
六、期末现金及现金等价物余额		2,755,163.23	5,271,184.60

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,030,000.00				23,072,288.94				2,169,697.83		-36,773,074.67	35,624,828.37	59,123,740.47
加：会计政策变更											-1,706,059.17		-1,706,059.17
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,169,697.83		-38,479,133.84	35,624,828.37	57,417,681.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-11,564,124.03	-50,669.54	- 11,614,793.57
（一）综合收益总额							-				-11,564,124.03	-51,119.67	- 11,615,243.70
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
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												450.13	450.13
四、本年期末余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,169,697.83		-50,043,257.87	35,574,158.83	45,802,887.73

项目	2018 年												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	35,030,000.00				23,072,288.94				2,169,697.83		2,944,697.65	36,307,812.03	99,524,496.45
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	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,169,697.83		2,944,697.65	36,307,812.03	99,524,496.45
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-39,717,772.32	-682,983.66	-40,400,755.98
(一) 综合收益总额							-				-39,717,772.32	-752,984.50	-40,470,756.82
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,000.84	70,000.84
1. 股东投入的普通股												70,000.84	70,000.84
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、本年期末余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,169,697.83		-36,773,074.67	35,624,828.37	59,123,740.47

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,030,000.00				23,072,288.94				2,152,582.52		-14,008,778.74	46,246,092.72
加：会计政策变更											-1,692,788.95	-1,692,788.95
前期差错更正										-	-	
其他											-	
二、本年期初余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,152,582.52		-15,701,567.69	44,553,303.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		435,860.58	435,860.58
（一）综合收益总额							-				435,860.58	435,860.58
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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、本年期末余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,152,582.52		-15,265,707.11	44,989,164.35

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	35,030,000.00				23,072,288.94				2,152,582.52		10,309,540.82	70,564,412.28
加：会计政策变更											-	
前期差错更正											-	
其他											-	

二、本年期初余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,152,582.52		10,309,540.82	70,564,412.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-24,318,319.56	-24,318,319.56
（一）综合收益总额							-				-24,318,319.56	-24,318,319.56
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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、本年期末余额	35,030,000.00	-	-	-	23,072,288.94	-	-	-	2,152,582.52		-14,008,778.74	46,246,092.72
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	--	----------------	---------------

法定代表人：卞新

主管会计工作负责人：梁向军

会计机构负责人：梁向军

三、 财务报表附注

陕西紫光新能科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

陕西紫光新能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1997 年 6 月成立，2015 年 10 月 20 日换取陕西省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码 91610000623749624D 的营业执照。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 35,030,000.00 元，实收资本为人民币 35,030,000.00 元。

公司法定代表人为卞新。

公司注册地址为陕西省西安市碑林区友谊东路 124 号。

公司历史沿革：

（1）1997 年 6 月，本公司前身陕西新世纪工贸有限责任公司设立

本公司前身陕西新世纪工贸有限责任公司成立于 1997 年 6 月 19 日，系自然人冯彩霞、周永生、古红梅共同出资设立，注册资本 60.00 万元，其中冯彩霞货币出资 20.00 万元、周永生货币出资 20.00 万元、古红梅货币出资 20.00 万元。本次出资业经陕西大兴审计事务所出具验字〔97〕第 126 号《验资报告》验证。

设立时，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	冯彩霞	20.00	货币	33.33
2	周永生	20.00	货币	33.33
3	古红梅	20.00	货币	33.33
	合计	60.00		100.00

（2）2000 年 7 月，第一次股权转让

2000 年 6 月 1 日，新世纪工贸召开股东会，通过了同意公司股东冯彩霞将其所持 33.33% 的公司股权转让给卞新，古红梅将其所持 33.33% 的公司股权转让给周霞，周永生将其所持 16.65% 的公司股权转让给卞新，周永生将其所持 16.65% 的公司股权转让给贾欣；同时将公司名称变更为陕西紫光工贸有限公司等决议。

2000 年 7 月 7 日，陕西省工商行政管理局核准了新世纪工贸本次变更申请，核发了新的《企业法人营业执照》，公司名称由陕西新世纪工贸有限责任公司变更为陕西紫光工贸有限公司。

本次变更登记后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	30.00	货币	50.00
2	周霞	20.00	货币	33.33
3	贾欣	10.00	货币	16.67
	合计	60.00		100.00

（3）2004 年 3 月，第一次增资

2004 年 2 月 20 日，本公司召开股东会，通过了同意公司注册资本由 60.00 万元增至 300.00 万元，其中公司新增的注册资本 240.00 万元由股东卞新认缴的议案。本次出资业经西安康达有限责任会计师事务所出具西康验字〔2004〕第 047 号《验资报告》审验。

2004 年 3 月 23 日，陕西省工商行政管理局核准了本公司本次变更申请，核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	270.00	货币	90.00
2	周霞	20.00	货币	6.67
3	贾欣	10.00	货币	3.33
	合计	300.00		100.00

（4）2008 年 12 月，第二次增资

2008 年 11 月 21 日，公司股东会决议同意公司注册资本由 300.00 万元增加至 1,300.00 万元，由股东卞新增加出资 1,000.00 万元人民币，占变更后注册资本的 97.69%。本次出资业经陕西光大会计师事务所有限责任公司出具陕光验字〔2008〕4-127 号《验资报告》验证。

2008 年 12 月 1 日，陕西省工商行政管理局核准了本公司本次变更申请，核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	1,270.00	货币	97.69
2	周霞	20.00	货币	1.54
3	贾欣	10.00	货币	0.77
	合计	1,300.00		100.00

本公司本次增资中，股东卞新当时未及时缴纳出资。2014 年 8 月 8 日公司召开股东会，形成如下决议：同意卞新另行出资人民币 1,000.00 万元以补交 2008 年 12 月的出资；股东卞新上述投资款补交到位后，全体股东确认卞新按照公司章程规定的出资比例享有完全股东权利，并放弃追究卞新上述投资款未到位的法律责任。卞新已于 2014 年 8 月 28 日将投资款 1,000.00 万元足额缴纳到位，卞新的本次出资业经瑞华会计师事务所出具瑞华沪专审字〔2015〕31080003 号《验资复核报告》验证。

(5) 2013 年 3 月，第三次增资

2013 年 3 月 11 日，公司股东会决议同意公司注册资本由 1,300.00 万元增加到 3,000.00 万元，由股东卞新货币增资 1,700.00 万元。本次出资业经陕西盛源联合会计师事务所出具的陕盛源会验字（2013）035 号《验资报告》验证。

2013 年 3 月 14 日，陕西省工商行政管理局核准了本公司本次变更申请，核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,970.00	货币	99.00
2	周霞	20.00	货币	0.67
3	贾欣	10.00	货币	0.33
	合计	3,000.00		100.00

(6) 2013 年 7 月，第二次股权转让

2013 年 7 月 10 日，公司股东会决议同意股东周霞将持有的公司 0.67% 的股权以 20.00 万元价格转让给新股东卞永建；原股东卞新、贾欣放弃优先受让权。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,970.00	货币	99.00
2	卞永建	20.00	货币	0.67
3	贾欣	10.00	货币	0.33
	合计	3,000.00		100.00

(7) 2014 年 2 月，第三次股权转让

2014 年 2 月 17 日，公司股东会决议同意股东贾欣将其持有的公司 0.33% 的股权以 10.00 万元价格转让给股东卞永建。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,970.00	货币	99.00
2	卞永建	30.00	货币	1.00
	合计	3,000.00		100.00

(8) 2014 年 10 月，第四次股权转让

2014 年 10 月 30 日，本公司股东会决议同意股东卞永建将其持有的公司 1% 的股权以 30.00 万元价格转让给庞蕊；原股东卞新放弃优先受让权。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,970.00	货币	99.00

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
2	庞蕊	30.00	货币	1.00
	合计	3,000.00		100.00

(9) 2014 年 11 月，第五次股权转让

2014 年 11 月 25 日，公司股东会决议同意股东卞新将其持有公司 2.74% 的股权以 82.20 万元的价格转让给新股东王俊杰；股东卞新将其持有公司 10% 的股权以 300.00 万元的价格转让给新股东西安友联能源科技有限公司；原股东庞蕊放弃优先受让权。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,587.80	货币	86.26
2	西安友联能源科技有限公司	300.00	货币	10.00
3	王俊杰	82.20	货币	2.74
4	庞蕊	30.00	货币	1.00
	合计	3,000.00		100.00

(10) 2014 年 12 月，第四次增资

2014 年 12 月 12 日，公司股东会决议同意：（1）公司注册资本由 3,000.00 万元增资至 3,065.4545 万元，本次增加认缴出资 65.4545 万元人民币。（2）同意吸纳李斌、贾欣、张玉萍、杨森学为新股东。同意新股东贾欣以货币方式增加认缴出资额 32.7273 万元人民币；同意新股东李斌以货币方式增加认缴出资额 16.3636 万元人民币；同意新股东张玉萍以货币方式增加认缴出资额 10.9091 万元人民币；同意新股东杨森学以货币方式增加认缴出资额 5.4545 万元人民币。

2014 年 12 月 23 日，陕西省工商行政管理局核准了本公司本次变更申请，并核发了新的《营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,587.80	货币	84.4182
2	西安友联能源科技有限公司	300.00	货币	9.7865
3	王俊杰	82.20	货币	2.6815
4	贾欣	32.7273	货币	1.0676
5	庞蕊	30.00	货币	0.9786
6	李斌	16.3636	货币	0.5338
7	张玉萍	10.9091	货币	0.3559
8	杨森学	5.4545	货币	0.1779
	合计	3,065.4545		100.00

(11) 2015 年 2 月，整体变更为股份公司

2015年1月31日，公司股东会决议：以2014年12月31日为基准日，整体变更为股份公司。2015年1月31日，公司召开创立大会，审议通过成立股份公司以及公司章程等议案。瑞华会计师事务所对本次整体变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2015]31080002号《验资报告》。以截至2014年12月31日经审计后的净资产37,952,288.94元（其中实收资本30,654,545.00元，资本公积545,455.00元，盈余公积299,747.30元，未分配利润6,452,541.64元），按照1.224267:1的比例折合的股份总数31,000,000.0股，每股面值为人民币1元，总股本为人民币叁仟壹佰万元（¥31,000,000.00），净资产与注册资本之间差异人民币6,952,288.94元作为股本溢价计入资本公积。

2015年2月11日，陕西省工商行政管理局准予公司变更登记，并核发了新的《营业执照》。股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,616.96	货币	84.4182
2	西安友联能源科技有限公司	303.38	货币	9.7865
3	王俊杰	83.13	货币	2.6815
4	贾欣	33.10	货币	1.0676
5	庞蕊	30.34	货币	0.9786
6	李斌	16.55	货币	0.5338
7	张玉萍	11.03	货币	0.3559
8	杨森学	5.51	货币	0.1779
	合计	3,100.00		100.00

（12）2015年8月，整体变更为股份公司后第一次增资

2015年8月14日，公司2015年度第一次临时股东大会决议，同意公司定向发行股票，发行股数403万股，募集资金2015.00万元，募集资金后，公司注册资本变更为35,030,000.00元，16,120,000.00元作为股本溢价计入资本公积，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字[2015]31080008号《验资报告》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,636.96	货币	75.28
2	西安友联能源科技有限公司	303.38	货币	8.66
3	王俊杰	83.13	货币	2.37
4	贾欣	33.10	货币	0.94
5	庞蕊	30.34	货币	0.87
6	李斌	16.55	货币	0.47
7	张玉萍	15.03	货币	0.43
8	杨森学	5.51	货币	0.16
9	崔香	160.00	货币	4.57

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
10	陈国菊	100.00	货币	2.85
11	陕西天地行投资有限公司	72.00	货币	2.06
12	乔红	32.00	货币	0.91
13	姚毓国	15.00	货币	0.43
	合计	3,503.00		100.00

2018 年股东之间股权转让之后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,590.16	货币	73.94
2	西安友联能源科技有限公司	303.38	货币	8.66
3	崔香	144.00	货币	4.11
4	陈国菊	86.80	货币	2.48
5	王俊杰	83.13	货币	2.37
6	陕西天地行投资有限公司	71.10	货币	2.03
7	庞蕊	30.34	货币	0.87
8	王军会	29.00	货币	0.83
9	贾欣	25.10	货币	0.72
10	乔红	23.00	货币	0.66
11	其他股东	117.00	货币	3.33
	合计	3,503.00		100.00

2019 年股东之间股权转让之后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例(%)
1	卞新	2,590.16	货币	73.94
2	西安友联能源科技有限公司	303.38	货币	8.66
3	崔香	144.00	货币	4.11
4	陈国菊	86.80	货币	2.48
5	王俊杰	83.13	货币	2.37
6	陕西天地行投资有限公司	66.70	货币	1.90
7	庞蕊	30.34	货币	0.87
8	王军会	28.90	货币	0.83
9	贾欣	25.10	货币	0.72
10	乔红	23.00	货币	0.66
11	其他股东	121.50	货币	3.46
	合计	3,503.00		100.00

公司于 2015 年 7 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，属于创新层，证券代码 832854。

公司经营范围：仪器仪表、电子产品、计算机及外部设备、电器设备、电线电缆、石油

设备配件的销售；环保节能产品和暖通设备的生产、销售、安装及其技术开发、技术服务；工业自动化和建筑智能化系统集成；新能源技术引进、开发及推广；区域供热系统设计；热力生产、供应与服务；合同能源管理；投资管理；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（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）

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 6 月 28 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 1 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司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，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

公司 2018 年度、2019 年度连续两年亏损，2019 年 12 月 31 日流动负债超过流动资产 53,943,075.37 元，资产负债率为 84.34%。

如财务报表附注“10、10.2 或有事项”所述公司存在一起重大未决诉讼；如财务报表附注“11、资产负债表日后事项及 12、其他重要事项”所述，截至报告日公司存在两笔借款共计 65,771,071.55 元逾期未偿还。

上述事项表明公司存在可能导致投资者对公司持续经营能力产生不确定性的疑虑。我们基于下述原因认为本财务报表可在持续经营假设的基础上编制。

公司管理层拟采取如下措施，改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力：

（1）巩固传统供热运行和热力工程业务。公司自 2018 年以来承接的“三供一业”的小区供热运行，为公司提供了稳定增长的现金流，公司经营活动产生的现金流量净额连续两年同比大幅增长。2019 年公司中标西安华衡国有资本运营集团有限公司“三供一业”供暖维修一标段的改造设计、施工总承包（EPC）和四标段施工总承包项目，中标金额共计 3.40 亿。项目资金来源为国家财政资金，稳健可靠，极大地保障公司的资金链，降低了公司筹资规模。

（2）积极逐步稳妥转型于高科技含量与高经济附加值的产业。通过升级完善 B 端智能

供热管理与 C 端用户管理云平台、兴建供热技术孵化基地、加快推进“城市供热自备锅炉全网监测平台”、智能化社区 5G 通讯系统、热力工程人工智能设计选型预算的综合软件系统、热力行业网上课堂等项目，实现供热、工程施工、热力换热设备、热力软件的销售与服务等方面获取可靠、长期、稳定的收益。

（3）加强公司内部风险控制与内部管理控制能力，完善内控管理，充分运用协商谈判、仲裁起诉、债转股、资产重组等多重方式，解决遗留问题，预防经济与责任损失。

（4）成立应收账款催收专项工作小组，采用灵活多变的方式催收欠款，保证应收账款及时、足额回收，促进资产和资金的转化。

（5）积极引进外部的投资者，谋求战略合作，启动资产重组，优化融资结构，降低财务费用，缓解资金压力。

公司认为以上措施能够保证公司的持续经营，因此财务报表在持续经营假设基础上编制。

3、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司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。本公司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。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 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。

4.3 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 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。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，

是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 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 4.5.2），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“4.14 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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 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。控制是指本公司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，是指被本公司控制的主体。

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，本公司将进行重新评估。

4.5.2 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，本公司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，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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合

并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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。

公司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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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“4.14 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司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4.14.2.3）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。

4.6 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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.14.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

4.8 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司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。

4.8.1 金融资产的分类和计量

本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行

初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款、4.11 应收款项融资。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.12 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.8.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发

生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相

关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4 金融负债的分类和计量

本公司的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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1：银行承兑汇票	银行承兑汇票
组合 2：商业承兑汇票	商业承兑汇票

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.10 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1：账龄组合	应收非关联方货款
组合 2：关联方组合	应收关联方货款

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.11 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

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。

4.12 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

4.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

组合名称	组合内容
组合 1：一般往来组合	一般性往来款
组合 2：关联方组合	应收关联方往来款
组合 3：押金备用金组合	押金备用金
组合 4：保证金组合	保证金

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.13 存货

4.13.1 存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工等。

4.13.2 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

发出时按个别认定法等计价。

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。

4.13.3 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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

4.13.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.13.5 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。

4.14 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。

4.14.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。

4.14.2 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。

4.14.2.1 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。

4.14.2.2 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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司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。

4.14.2.3 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“4.5 合并财务报表

编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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。

4.15 固定资产

4.15.1 固定资产确认条件

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公司，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。

4.15.2 各类固定资产的折旧方法

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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	15	5.00	6.33
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5-6	5.00	15.83-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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，本公司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。

4.15.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.15.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

4.15.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.16 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。

4.17 无形资产

4.17.1 无形资产

无形资产是指本公司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公司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平均摊销。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。

4.17.2 研究与开发支出

本公司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。

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。

4.17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17.4 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命(年)
专利权	3-10
土地使用权	50

4.18 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。本公司在职工为本公司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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。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。

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

4.20 收入

4.20.1 商品销售收入

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

4.20.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发

生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.20.3 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和未完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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。

4.20.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.20.5 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4.20.6 收入确认的具体方法

4.20.6.1 供暖收入：公司按照实际供暖面积及物价局批准的供暖价格确认供暖收入，并在供暖期内按实际发生天数分摊计入营业收入。

本公司供暖业务开展地区主要包括陕西省西安市、咸阳市及略阳县，各地区供暖价格如下：

2012年11月15日，西安市物价局、西安市市政公用局《关于进一步明确城区集中供热价格有关问题的通知》（市物发[2012]265号）的要求，西安市供暖价格按建筑面积居民每月

每平方米不高于 5.80 元（包括每月每平方米 0.50 元热交换站到用户的损耗及费用·下同），非居民用热每月每平方米不高于 7.50 元。

2014 年 11 月 14 日，西安市阎良区物价局下发了《关于 2014-2015 年度我区集中供热价格的复函》（阎物发[2014]8 号）的要求，西安市阎良区供暖价格按建筑面积居民每月每平方米 5.25 元，非居民用热每月每平方米不高于 7.50 元。

2011 年 11 月 1 日，咸阳市物价局下发《关于调整城区集中供热价格的通知》（咸价发[2011]83 号）的要求，咸阳市供暖价格按建筑面积居民每月每平方米 5.40 元，非居民用热每月每平方米 8.60 元，自 2011 年 11 月 15 日开始执行。

2015 年 11 月 24 日，略阳县城集中供热项目建设协调领导小组办公室、略阳县经济贸易局、略阳县住房和城乡建设局、略阳县财政局《关于印发略阳县城集中供热管网改造意见的通知》（略热组办法[2015]1 号），略阳县供暖价格按建筑面积居民每月每平方米 5.00 元，党政机关、企事业单位及商业用户每月每平方米 6.00 元

4.20.6.2 工程施工收入：依据完工百分比确认收入及成本，完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

4.20.6.3 设备销售：在设备安装调试完毕并出具验收单时确认收入。

4.21 政府补助

政府补助是指本公司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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

与本公司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。

4.22 递延所得税资产/递延所得税负债

4.22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.22.2 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，如果本公司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，本公司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，本公司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。

4.22.3 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。

4.22.4 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、清偿负债同时进行时，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.23 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.23.1 本公司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。

4.23.2 本公司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。

4.23.3 本公司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。

4.23.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

4.24 重要会计政策、会计估计的变更

4.24.1 会计政策变更

(1) 报表格式修订

财政部于 2019 年 4 月发布《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)，自 2019 年 1 月 1 日起施行，执行上述政策的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) “应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目	根据文件修订，未经审批	应收票据：增加 0.00 元 应收账款：增加 91,217,823.16 元 应收票据及应收账款：减少 91,217,823.16 元
(2) “应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目	根据文件修订，未经审批	应付票据：增加 0.00 元 应付账款：增加 44,194,216.02 元 应付票据及应付账款：减少 44,194,216.02 元

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

4.24.2 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

4.24.3 首次执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

4.24.3.1 合并报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,382,977.93	6,382,977.93	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	91,217,823.16	89,204,429.88	-2,013,393.28
应收款项融资			
预付款项	6,454,245.65	6,454,245.65	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	24,530,463.69	24,521,447.46	-9,016.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,637,270.11	4,637,270.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	810,920.47	810,920.47	
流动资产合计	134,033,701.01	132,011,291.50	-2,022,409.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,609,254.11	4,609,254.11	
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	56,334,109.58	56,334,109.58	
在建工程	551,569.63	551,569.63	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,051,571.26	1,051,571.26	
开发支出	21,167.71	21,167.71	
商誉			
长期待摊费用	504,854.41	504,854.41	
递延所得税资产	8,937,785.31	9,254,135.65	316,350.34
其他非流动资产	39,729,431.70	39,729,431.70	
非流动资产合计	111,739,743.71	112,056,094.05	316,350.34
资产总计	245,773,444.72	244,067,385.55	-1,706,059.17
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,194,216.02	44,194,216.02	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	19,151,759.59	19,151,759.59	
应付职工薪酬	1,324,840.67	1,324,840.67	
应交税费	8,478,841.93	8,478,841.93	
其他应付款	20,991,590.04	20,991,590.04	
其中：应付利息	103,647.90	103,647.90	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	164,141,248.25	164,141,248.25	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	5,098,456.00	5,098,456.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,410,000.00	12,410,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,508,456.00	22,508,456.00	
负债合计	186,649,704.25	186,649,704.25	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35,030,000.00	35,030,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23,072,288.94	23,072,288.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,169,697.83	2,169,697.83	
未分配利润	-36,773,074.67	-38,479,133.84	-1,706,059.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	23,498,912.10	21,792,852.93	-1,706,059.17
少数股东权益	35,624,828.37	35,624,828.37	
所有者权益（或股东权益）合计	59,123,740.47	57,417,681.30	-1,706,059.17

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债和所有者权益（或股东权益）总计	245,773,444.72	244,067,385.55	-1,706,059.17

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明

①在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	91,217,823.16	应收账款	摊余成本	89,204,429.88
其他应收款	摊余成本	24,530,463.69	其他应收款	摊余成本	24,521,447.46

在首次执行日（2019年1月1日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	6,382,977.93
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	6,382,977.93
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	115,748,286.85
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	-2,022,409.51
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	113,725,877.34
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	120,108,855.27

③在首次执行日（2019年1月1日），本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018年12月31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	41,131,147.97		2,013,393.28	43,144,541.25
其他应收款	4,969,611.54		9,016.23	4,978,627.77
合计	46,100,759.51		2,022,409.51	48,123,169.02

④因执行新金融工具准则的上述调整，本公司合并财务报表还相应调增递延所得税资产 316,350.34 元。执行新金融工具准则累积调减归属于母公司股东权益 1,706,059.17 元，其中调减未分配利润 1,706,059.17 元。

4.24.3.2 公司报表

(1) 调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,614,185.88	5,614,185.88	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,095,023.52	84,142,370.28	-1,952,653.24
应收款项融资			
预付款项	5,649,298.20	5,649,298.20	
其他应收款	38,745,639.51	38,693,635.63	-52,003.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,637,270.11	4,637,270.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	366,082.19	366,082.19	
流动资产合计	141,107,499.41	139,102,842.29	-2,004,657.12
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	63,519,047.62	63,519,047.62	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	970,566.96	970,566.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	966,981.13	966,981.13	
开发支出	19,699.16	19,699.16	
商誉			
长期待摊费用	504,854.41	504,854.41	
递延所得税资产	7,178,610.09	7,490,478.26	311,868.17
其他非流动资产	34,525,742.96	34,525,742.96	
非流动资产合计	107,685,502.33	107,997,370.50	311,868.17
资产总计	248,793,001.74	247,100,212.79	-1,692,788.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	42,883,900.39	42,883,900.39	
预收款项	18,214,966.39	18,214,966.39	
应付职工薪酬	915,609.47	915,609.47	
应交税费	8,114,657.84	8,114,657.84	
其他应付款	45,007,774.93	45,007,774.93	
其中：应付利息	103,647.90	103,647.90	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	185,136,909.02	185,136,909.02	
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,410,000.00	12,410,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,410,000.00	17,410,000.00	
负债合计	202,546,909.02	202,546,909.02	
股东权益：			
股本	35,030,000.00	35,030,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23,072,288.94	23,072,288.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,152,582.52	2,152,582.52	
未分配利润	-14,008,778.74	-15,701,567.69	-1,692,788.95
股东权益合计	46,246,092.72	44,553,303.77	-1,692,788.95
负债和股东权益总计	248,793,001.74	247,100,212.79	-1,692,788.95

(2) 新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	86,095,023.52	应收账款	摊余成本	84,142,370.28
其他应收款	摊余成本	38,745,639.51	其他应收款	摊余成本	38,693,635.63

在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司没有被指定或取消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。

②在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	5,614,185.88
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	5,614,185.88

项目	金额
应收款项（包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款）	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	124,840,663.03
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	-2,004,657.12
按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）	122,836,005.91
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	128,450,191.79

③在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表原金融资产减值准备 2018年12月31日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	39,071,609.51		1,952,653.24	41,024,262.75
其他应收款	4,753,147.34		52,003.88	4,805,151.22
合计	43,824,756.85		2,004,657.12	45,829,413.97

④因执行新金融工具准则的上述调整，本公司财务报表还相应调增递延所得税资产 311,868.17 元。执行新金融工具准则累积调减股东权益 1,692,788.95 元，其中调减未分配利润 1,692,788.95 元。

4.25 其他

无。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、10%、9%、6%
教育费附加	缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：本公司母公司及子公司西咸新区玄武信息科技有限公司执行 15% 的优惠税率，其他

子公司均执行 25% 的税率。

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

5.2 税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，企业所得税享受高新技术企业优惠税率，按 15% 税率缴纳企业所得税。本公司于 2017 年 10 月取得了编号为 GR201761000249 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2017 年 10 月 18 日，有效期 3 年。

本公司子公司西咸新区玄武信息科技有限公司为高新技术企业，企业所得税享受高新技术企业优惠税率，按 15% 税率缴纳企业所得税。本公司于 2018 年 10 月取得了编号为 GR201861000389 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2018 年 10 月 29 日，有效期 3 年。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2018 年 12 月 31 日，年初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	662,648.96	1,046,011.26
银行存款	16,512,880.99	5,336,966.67
其他货币资金		
合计	17,175,529.95	6,382,977.93
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司期末受限的货币资金共计 344,146.16 元。因债务诉讼，于 2018 年 1 月 17 日起被咸阳中级人民法院采取司法冻结，冻结金额 344,146.16 元。由于案件尚未结案，具体解除冻结的时间尚不确定。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	19,015,666.77	49,925,731.31
1 至 2 年	45,037,235.13	19,014,455.51
2 至 3 年	6,240,131.07	7,065,695.41
3 至 4 年	3,220,473.87	40,835,551.58
4 至 5 年	25,614,500.64	10,528,455.32
5 年以上	6,717,438.96	4,979,082.00
小计	105,845,446.44	132,348,971.13

账龄	期末余额	年初余额
减：坏账准备	36,696,628.89	43,144,541.25
合计	69,148,817.55	89,204,429.88

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	31,477,558.38	29.74	20,606,188.07	65.46	10,871,370.31
按组合计提坏账准备	74,367,888.06	70.26	16,090,440.82	21.64	58,277,447.24
其中：组合 1-账龄组合	74,367,888.06	70.26	16,090,440.82	21.64	58,277,447.24
组合 2-关联方组合					
合计	105,845,446.44	100.00	36,696,628.89	34.67	69,148,817.55

(续)

类别	年初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	62,306,396.96	47.08	30,021,891.33	48.18	32,284,505.63
按组合计提坏账准备	70,042,574.17	52.92	13,122,649.92	18.74	56,919,924.25
其中：组合 1-账龄组合	70,042,574.17	52.92	13,122,649.92	18.74	56,919,924.25
组合 2-关联方组合					
合计	132,348,971.13	100.00	43,144,541.25	32.60	89,204,429.88

6.2.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
潼关泰尔热力有限公司	23,164,299.36	13,898,579.62	60.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
淳化泰尔热力有限公司	5,141,728.37	4,113,382.70	80.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
永寿县泰尔热力有限公司	2,886,524.51	2,309,219.61	80.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
陕西航华投资管理有限公司	285,006.14	285,006.14	100.00	预计无法收回
合计	31,477,558.38	20,606,188.07		

6.2.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
组合 1-账龄组合	74,367,888.06	16,090,440.82	21.64
其中：1 年以内	16,120,217.34	1,457,965.65	9.04
1-2 年	43,459,760.05	7,966,147.86	18.33
2-3 年	5,402,631.07	1,047,570.16	19.39
3-4 年	502,645.50	152,050.26	30.25
4-5 年	2,165,195.14	1,185,011.30	54.73
5 年以上	6,717,438.96	4,281,695.59	63.74
合计	74,367,888.06	16,090,440.82	21.64

6.2.3 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	30,021,891.33		9,415,703.26		20,606,188.07
按组合计提坏账准备	13,122,649.92	2,967,790.90			16,090,440.82
合计	43,144,541.25	2,967,790.90	9,415,703.26		36,696,628.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
潼关泰尔热力有限公司	208,570.06	货币资金
淳化泰尔热力有限公司	5,294,781.49	资产抵债
永寿县泰尔热力有限公司	994,488.95	资产抵债
陕西航华投资管理有限公司	2,917,862.76	
合计	9,415,703.26	/

6.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
潼关泰尔热力有限公司	23,164,299.36	21.89	13,898,579.62
陕西隆庆实业有限责任公司	9,759,037.28	9.22	1,273,579.00
略阳县福瑞物业有限责任公司	5,900,000.00	5.57	684,400.00
淳化泰尔热力有限公司	5,141,728.37	4.86	4,113,382.70
略阳县惠安居民服务有限公司	4,318,677.83	4.08	500,967.00
合计	48,283,742.84	45.62	20,470,908.32

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	29,093,413.44	94.59	4,507,651.87	69.84
1 至 2 年	313,948.55	1.02	1,868,387.04	28.95
2 至 3 年	1,271,853.59	4.14	23,958.95	0.37
3 年以上	78,206.74	0.25	54,247.79	0.84
合计	30,757,422.32	100.00	6,454,245.65	100.00

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：

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
邹江涛	861,930.30	2.80	2019 年、2018 年、2017 年	交易尚未完成
合计	861,930.30	2.80		

6.3.2 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	占预付账款期末余额的比例 (%)
陕西隆庆实业有限责任公司	4,000,000.00	13.00
邹江涛	861,930.30	2.80
西安市阎良区鑫烨建筑工程服务部	733,933.35	2.39
西安中核核仪器有限公司	700,000.00	2.28
陕西集创能源科技有限公司	609,297.38	1.98
合计	6,905,161.03	22.45

6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,098,210.63	24,521,447.46
合计	8,098,210.63	24,521,447.46

其他应收款

6.4.1 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,644,590.69	17,047,518.13
1 至 2 年	707,553.28	5,057,757.10
2 至 3 年	5,047,091.95	7,073,050.00
3 至 4 年	7,073,050.00	239,550.00
4 至 5 年	238,150.00	82,200.00
5 年以上	82,200.00	-

账龄	期末余额	年初余额
小计	16,792,635.92	29,500,075.23
减：坏账准备	8,694,425.29	4,978,627.77
合计	8,098,210.63	24,521,447.46

6.4.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金组合	1,020,870.00	5,861,000.00
备用金组合	2,453,743.10	1,298,144.80
押金组合	202,711.00	189,291.00
关联方组合	11,230,000.00	20,906,968.92
一般往来款	1,885,311.82	1,244,670.51
合计	16,792,635.92	29,500,075.23

6.4.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	259,578.17		4,719,049.60	4,978,627.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,881,960.61	3,881,960.61
本期转回	166,163.09			166,163.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	93,415.08		8,601,010.21	8,694,425.29

6.4.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
淳化泰尔热力有限公司	往来及保证金	9,230,000.00	2-3 年	54.96	7,384,000.00
潼关泰尔热力有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	11.91	1,200,000.00

单位名称	款项性质	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
西安美盛林投资管理 有限公司	往来	500,000.00	1 年以内	2.98	25,000.00
王玮	备用金	304,171.34	1 年以内	1.81	
吴磊	备用金	274,333.20	1 年以内	1.63	
合计		12,308,504.54		73.29	8,609,000.00

6.5 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,955.49		25,955.49
库存商品	1,541,649.42		1,541,649.42
建造合同形成的已完工未结算 资产	11,908,338.79	72,465.61	11,835,873.18
合计	13,475,943.70	72,465.61	13,403,478.09

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,927.16		20,927.16
库存商品			
建造合同形成的已完工未结算 资产	4,616,342.95		4,616,342.95
合计	4,637,270.11		4,637,270.11

建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额	备注
累计已发生成本	75,312,872.46	
累计已确认毛利	28,619,161.86	
减：预计损失		
已办理结算的金额	92,023,695.53	
建造合同形成的已完工未结算资产	11,908,338.79	

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税		231,693.23
预交增值税		75,633.08
待抵扣进项税额	467,424.55	460,049.10
待认证进项税额		10,960.69
预缴其他税金		32,584.37
合计	467,424.55	810,920.47

6.7 长期股权投资

6.7.1 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	8,716,361.83		4,106,017.63	4,610,344.20
小计	8,716,361.83		4,106,017.63	4,610,344.20
减：长期股权投资减值准备	4,107,107.72			4,107,107.72
合计	4,609,254.11		4,106,017.63	503,236.48

6.7.2 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
陕西金控热力投资管理有限公司	502,146.39			1,090.09		
永寿县泰尔热力有限公司	8,214,215.44			-4,107,107.72		
合 计	8,716,361.83			-4,106,017.63		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
陕西金控热力投资管理有限公司				503,236.48	
永寿县泰尔热力有限公司				4,107,107.72	4,107,107.72
合 计				4,610,344.20	4,107,107.72

6.8 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	89,720,572.90	56,334,109.58
固定资产清理		
合计	89,720,572.90	56,334,109.58

固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	53,763,394.21	12,086,419.78	1,993,650.04	3,276,255.65	347,386.93	71,467,106.61
2.本期增加金额	20,320,384.81	17,235,910.00	386,146.64	205,291.15	64,710.69	38,212,443.29
(1) 购置			386,146.64	205,291.15	64,710.69	656,148.48

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(2) 在建工程转入	4,432,194.81					4,432,194.81
(3) 抵债资产	15,888,190.00	17,235,910.00				33,124,100.00
3.本期减少金额			567,200.00			567,200.00
(1) 处置或报废			567,200.00			567,200.00
4.期末余额	74,083,779.02	29,322,329.78	1,812,596.68	3,481,546.80	412,097.62	109,112,349.90
二、累计折旧						
1.年初余额	4,644,520.54	1,334,460.62	1,578,464.65	1,658,009.08	209,474.10	9,424,928.99
2.本期增加金额	2,883,556.13	1,148,209.88	220,992.55	481,500.77	64,435.09	4,798,694.42
(1) 计提	2,883,556.13	1,148,209.88	220,992.55	481,500.77	64,435.09	4,798,694.42
3.本期减少金额			539,914.45			539,914.45
(1) 处置或报废			539,914.45			539,914.45
4.期末余额	7,528,076.67	2,482,670.50	1,259,542.75	2,139,509.85	273,909.19	13,683,708.96
三、减值准备						
1.年初余额	4,660,379.33	1,047,688.71				5,708,068.04
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	4,660,379.33	1,047,688.71				5,708,068.04
四、账面价值						-
1.期末账面价值	61,895,323.02	25,791,970.57	553,053.93	1,342,036.95	138,188.43	89,720,572.90
2.年初账面价值	44,458,494.34	9,704,270.45	415,185.39	1,618,246.57	137,912.83	56,334,109.58

注：公司本期新增固定资产中的抵债资产相关情况详见本附注“9.5.5 关联方债务重组”。

6.9 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程		551,569.63
工程物资		
合计		551,569.63

在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
略阳县城区集中供热工程项目一期				190,739.63		190,739.63
户县土地清理费				360,830.00		360,830.00
合计				551,569.63		551,569.63

6.10 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.年初余额		2,584,700.20	2,584,700.20
2.本期增加金额	24,844,700.00		24,844,700.00
—(1) 购置	24,844,700.00		24,844,700.00
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	24,844,700.00	2,584,700.20	27,429,400.20
二、累计摊销			
1.年初余额		1,533,128.94	1,533,128.94
2.本期增加金额	496,894.00	912,247.08	1,409,141.08
（1）计提	496,894.00	912,247.08	1,409,141.08
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	496,894.00	2,445,376.02	2,942,270.02
三、减值准备			
1.年初余额			
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	24,347,806.00	139,324.18	24,487,130.18
2.年初账面价值		1,051,571.26	1,051,571.26

注：期末公司土地使用权账面价值 24,347,806.00 元，尚未取得土地使用权属证书。该项土地使用权宗地编号为 HX2-（6）-2，面积为 58,873.60 平方米，性质为工业用地。

6.11 开发支出

项目	年初余额	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	
紫光新能锅炉维护系统	19,699.16	6,095,071.67			6,114,770.83	
热力云及热力大数据研发项目	1,468.55	3,412,359.41			3,413,827.96	
合计	21,167.71	9,507,431.08			9,528,598.79	

6.12 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融金汇会员服务费	504,854.41		17,800.92		487,053.49

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	504,854.41		17,800.92		487,053.49

6.13 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
信用减值损失	43,320,843.21	6,498,126.48		
资产减值损失	4,179,573.33	626,936.00	41,966,496.14	7,032,572.46
可抵扣亏损			18,379,159.37	2,221,563.19
合计	47,500,416.54	7,125,062.48	60,345,655.51	9,254,135.65

6.14 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
节能型换热机组生产基地（灾后重建）项目	10,072,062.39	34,525,742.96
陕西岚泰建设工程有限公司	2,876,815.00	
略阳县城城区集中供热工程项目一期		5,203,688.74
合计	12,948,877.39	39,729,431.70

注：其他流动资产中节能型换热机组生产基地（灾后重建）项目期末余额 10,072,062.39 元为该项目预付款，主要包括征地社保金、围墙圈砌、管网铺设、土地清理费等材料和费用。截至 2019 年 12 月 31 日，累计预付金额共计 34,525,742.96 元，2019 年度收到西安鄠邑区财政服务中心开具的土地出让金相关票据取得土地使用权，故将土地价款 24,844,700.00 元转入无形资产核算，2019 年新增 391,019.43 元，为本公司子公司西安紫光热能设备有限公司代垫的该项目土地清理费。

期末其他非流动资产中陕西岚泰建设工程有限公司为本公司代该公司垫付的略阳县城城区集中供热工程项目一期劳保统筹及保证金。

6.15 应付账款

6.15.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付材料及施工费款项	74,985,333.82	42,139,003.78
应付在建工程款项	30,000.00	2,055,212.24
合计	75,015,333.82	44,194,216.02

6.15.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中天建设集团浙江安装工程有限公司	6,131,858.92	尚未结算
陕西建工金牛集团股份有限公司	3,740,000.00	尚未结算
西安凯斯特阀业有限公司	2,817,630.83	尚未结算
陕西日升志成建材有限公司	1,492,533.24	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青州派德家乐采暖设备有限公司	1,220,460.95	尚未结算
合计	15,402,483.94	

6.16 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收工程款	20,108,356.42	3,413,829.18
预收热费	24,056,703.75	15,737,930.41
合计	44,165,060.17	19,151,759.59

6.17 应付职工薪酬

6.17.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,309,825.50	10,291,820.53	10,415,611.56	1,186,034.47
二、离职后福利-设定提存计划	15,015.17	506,516.42	487,117.15	34,414.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,324,840.67	10,798,336.95	10,902,728.71	1,220,448.91

6.17.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,294,326.88	9,566,889.65	9,700,185.36	1,161,031.17
二、职工福利费		314,399.04	314,399.04	
三、社会保险费	14,994.62	288,849.80	285,259.12	18,585.30
其中：医疗保险费	13,547.39	257,975.24	256,060.63	15,462.00
工伤保险费	953.99	13,154.43	13,139.12	969.30
生育保险费	493.24	17,681.24	16,020.48	2,154.00
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	504.00	121,682.04	115,768.04	6,418.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,309,825.50	10,291,820.53	10,415,611.56	1,186,034.47

6.17.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	14,081.90	476,942.93	458,645.92	32,378.91
2.失业保险费	933.27	29,573.49	28,471.23	2,035.53
3.企业年金缴费				
合计	15,015.17	506,516.42	487,117.15	34,414.44

6.18 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	9,175,167.74	8,423,285.52
个人所得税	132.72	6,138.38
城市维护建设税	20,969.38	9,211.27
教育费附加	8,986.87	3,947.68
地方教育费附加	5,991.25	2,631.79
水利基金	21,551.68	21,980.04
印花税	5,881.30	11,647.25
合计	9,238,680.94	8,478,841.93

6.19 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	3,603,647.90	103,647.90
应付股利		
其他应付款	7,969,135.21	20,887,942.14
合计	11,572,783.11	20,991,590.04

6.19.1 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,603,647.90	103,647.90
合计	3,603,647.90	103,647.90

6.19.2 其他应付款**6.19.2.1 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
往来款	7,272,025.36	19,208,645.14
代垫费用	89,702.94	1,024,716.95
代扣款项	16,906.91	2,966.56
其他	590,500.00	651,613.49
合计	7,969,135.21	20,887,942.14

6.19.2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西金控热力投资管理有限公司	697,334.88	尚未结算
白涛	375,416.67	尚未结算
合计	1,072,751.55	

6.20 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注 6.21）	69,999,727.55	70,000,000.00
合计	69,999,727.55	70,000,000.00

6.21 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
委托借款	64,999,727.55	70,000,000.00
减：1年内到期的长期借款（附注 6.20）	69,999,727.55	70,000,000.00
合计		5,000,000.00

6.21.1 质押借款明细

质押贷款单位	期末借款余额	借款期限	借款利率	质押物
西安投资控股有限公司	5,000,000.00	2017/02/14-2020/2/13	年利率 2.00%	卞新以其名下 340 万股股权作为质押
合计	5,000,000.00			

6.21.2 委托借款明细

委托贷款单位	期末借款余额	借款期限	借款利率	担保
北京天和盈泰投资管理有限公司	64,999,727.55	2017/09/20-2019/09/19	年利率 10.00%	保证人卞新、胡海林；卞新以其持有本公司 1800 万股股权作为质押；公司以其应收永寿县泰尔热力有限公司、淳化泰尔热力有限公司、潼关泰尔热力有限公司尾留施工工程款共计 28,768,652.24 元作为质押；本公司以持有的子公司略阳县紫光热力有限公司股权中的 52.8235%向委托人提供质押担保。
合计	64,999,727.55			

注：公司于 2017 年 9 月 19 日通过福建省泉州银行（委托贷款银行）获得北京天和盈泰投资管理有限公司的委托贷款还款期满，未能及时偿还本金及利息，详见附注“12、其他重要事项”。

6.22 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	4,897,893.78	5,098,456.00
专项应付款		
合计	4,897,893.78	5,098,456.00

长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付农发基金投资款股利	4,897,893.78	5,098,456.00
合计	4,897,893.78	5,098,456.00

6.23 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,410,000.00			12,410,000.00	政府补助

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	12,410,000.00			12,410,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
高效节能型 换热机组研 发生产项目	12,410,000.00					12,410,000.00	与资产相关
合计	12,410,000.00					12,410,000.00	

6.24 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	35,030,000.00						35,030,000.00

6.25 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	23,072,288.94			23,072,288.94
其他资本公积				
合计	23,072,288.94			23,072,288.94

6.26 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,169,697.83			2,169,697.83
合计	2,169,697.83			2,169,697.83

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

6.27 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-36,773,074.67	2,944,697.65
调整年初未分配利润合计数	-1,706,059.17	
调整后年初未分配利润	-38,479,133.84	2,944,697.65
加：本期归属于母公司股东的净利润	-11,564,124.03	-39,717,772.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-50,043,257.87	-36,773,074.67

注：2019 年，由于企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-1,706,059.17 元。

6.28 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	181,019,228.20	157,471,047.08	60,509,484.00	40,645,533.51
其他业务	2,354,153.75	1,007,487.24		
合计	183,373,381.95	158,478,534.32	60,509,484.00	40,645,533.51

6.28.1 主营业务按产品列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	68,851,229.87	52,017,137.56	33,613,442.77	11,219,888.53
设备安装施工	2,128,646.17	985,877.62	7,842,595.64	2,041,933.02
设备销售	8,844,777.23	8,281,192.88		
供热	100,552,591.11	96,139,684.38	13,871,838.52	21,709,811.92
服务费			1,037,735.85	1,634,154.70
软件开发	641,983.82	47,154.64	4,143,871.22	4,039,745.34
合计	181,019,228.20	157,471,047.08	60,509,484.00	40,645,533.51

6.28.2 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占比(%)
西安华衡国有资本运营集团有限公司	非关联方	70,704,109.16	38.56
永寿县泰尔热力有限公司	关联方	8,803,539.82	4.80
宝鸡市热力有限责任公司	非关联方	2,128,646.17	1.16
陕西善源置业有限公司	非关联方	1,346,666.51	0.73
陕西隆庆实业有限责任公司	非关联方	733,944.95	0.40
合计		83,716,906.61	45.65

6.29 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	59,097.76	95,033.84
教育费附加	25,327.61	28,508.96
地方教育费附加	16,885.08	19,005.98
水利基金	54,546.71	32,821.50
印花税	37,133.89	17,063.60
车船税	480.00	
其他	603.62	72,998.74
合计	194,074.67	265,432.62

6.30 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,824.00	871,697.76
广告宣传费		98,839.82
后期维护	432,036.76	51,357.18
差旅费	31,086.87	54,984.34
业务招待费	326,208.34	97,208.50
办公费	47,297.93	24,330.25
其他	185,836.23	37,605.12
合计	1,142,290.13	1,236,022.97

6.31 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,857,001.97	2,562,347.21
咨询顾问服务费	1,309,587.39	1,471,411.90
资产折旧摊销费	726,441.62	903,480.93
办公费	571,100.70	391,876.68
差旅费	568,685.44	912,785.40
业务招待费	1,432,465.61	897,765.70
广告费和业务宣传费	29,370.00	
租赁费	920,471.94	364,479.06
运输仓储费	52,252.30	175,524.36
修理费	38,580.74	62,896.06
保险费	4,324.00	
诉讼费	305,777.84	12,949.05
零星材料费	24,213.00	
会务费	6,000.00	49,831.24
培训费	88,723.27	
车辆费	570,031.99	519,527.98
物业费	139,745.58	79,853.38
交通费	21,014.46	
无形资产摊销	496,894.00	96,760.00
其他	693,150.17	734,683.54
合计	13,855,832.02	9,236,172.49

6.32 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	4,546,386.72	1,802,693.77
资产折旧摊销费	944,555.18	309,781.39
材料费	4,149,244.93	10,566.84

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	107,663.62	54,979.00
服务费	119,403.61	3,143.63
开发费	90,224.26	520,395.91
通讯费	10,633.96	28,625.33
咨询费	161,223.30	213,902.81
车辆费	2,932.00	5,537.18
其他	2,368.40	36,688.65
合计	10,134,635.98	2,986,314.51

6.33 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,494,273.27	7,749,544.48
减：利息收入	22,488.22	789,131.83
减：汇兑损益		
手续费及其他	298,573.51	45,749.30
合计	7,770,358.56	7,006,161.95

6.34 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	964,005.61	
合计	964,005.61	

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
供热补贴	547,558.47		与收益相关
收陕西省西咸新区沣西新城管理委员会产业优惠补贴	200,000.00		与收益相关
收西安市财政局 2018 年首次认定国家高新技术企业奖励补助	100,000.00		与收益相关
陕西省科技厅高新技术补贴	52,000.00		与收益相关
陕西省科学技术厅（资金性质：零余额账户）陕财办教【2019】119 号高新技术项目经费	50,000.00		与收益相关
西安市社会保险管理中心失业保险基金支出户 006038 失业保险稳岗补贴	14,199.00		与收益相关
减免税	248.14		与收益相关
合计	964,005.61		

6.35 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,106,017.63	-1,478,551.83
处置长期股权投资产生的投资收益	468.51	802,386.86
理财产品产生的投资收益	5,227.40	
债务重组的投资收益	-437,521.37	
合计	-4,537,843.09	-676,164.97

6.36 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	6,439,339.35	
其他应收款坏账损失	-3,715,797.52	
合计	2,723,541.83	

6.37 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-34,959,638.34
存货跌价损失	-72,465.61	
长期股权投资减值损失		-4,107,107.72
固定资产减值损失		-5,708,068.04
合计	-72,465.61	-44,774,814.10

6.38 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	186,814.45	
合计	186,814.45	

6.39 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动无关的政府补助		883,856.98
合计		883,856.98

6.40 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	5,100.00	
对外捐赠支出	5,000.00	
赔偿支出		1,221,995.44
非常损失	435,430.27	
其他	1,900.00	
合计	447,430.27	1,221,995.44

6.41 所得税费用**6.41.1 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,449.72	
递延所得税费用	2,129,073.17	-6,184,514.76
合计	2,229,522.89	-6,184,514.76

6.41.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-9,385,720.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,407,858.12
子公司适用不同税率的影响	-192,855.46
调整以前期间所得税的影响	100,449.72
非应税收入的影响	615,902.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	155,709.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,098,321.44
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-1,140,146.55
所得税费用	2,229,522.89

6.42 现金流量表项目

6.42.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	21,621,338.69	3,495,904.90
利息收入	22,488.22	771,012.86
政府补助收款	416,447.14	883,856.98
合计	22,060,274.05	5,150,774.74

6.42.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用付现	5,144,512.11	7,900,147.61
手续费及其他	298,573.51	45,749.30
往来款及其他	25,556,396.36	4,238,410.60
合计	30,999,481.98	12,184,307.51

6.42.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金解除冻结金额	334,186.81	
合计	334,186.81	

6.42.4 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金冻结金额	1,144.88	677,188.09
处置永寿泰尔 10%股权影响金额		10,817,327.81
合计	1,144.88	11,494,515.90

6.42.5 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借收到的现金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

6.42.6 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借付现	5,135,000.00	
支付农发行股息	511,000.00	511,000.00
合计	5,646,000.00	511,000.00

6.43 现金流量表补充资料

6.43.1 现金流量表补充资料

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	-11,615,243.70	-40,470,756.82
加：资产减值准备	72,465.61	44,774,814.10
信用减值损失	-2,723,541.83	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,798,694.42	4,500,019.29
无形资产摊销	1,409,141.08	912,247.08
长期待摊费用摊销	17,800.92	457,474.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-186,814.45	
固定资产报废损失	5,100.00	
公允价值变动损失	-	
财务费用	7,494,273.27	7,759,785.14
投资损失	4,537,843.09	676,164.97
递延所得税资产减少	2,129,073.17	-6,184,514.76
递延所得税负债增加	-	
存货的减少	-8,838,673.59	1,023,086.71
经营性应收项目的减少	15,251,283.25	-84,044,168.81
经营性应付项目的增加	9,948,989.17	85,327,814.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,300,390.41	14,731,965.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,831,383.79	5,705,789.84
减：现金的年初余额	5,705,789.84	14,324,381.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,125,593.95	-8,618,591.74

6.43.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	16,831,383.79	5,705,789.84
其中：库存现金	662,648.96	1,046,011.26
可随时用于支付的银行存款	16,168,734.83	4,659,778.58
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,831,383.79	5,705,789.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.44 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	344,146.16	冻结
应收账款	28,768,652.24	质押
合计	29,112,798.40	

6.45 政府补助

6.45.1 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
供热补贴	547,558.47	其他收益	547,558.47
产业优惠补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新科技企业奖励补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术补贴	52,000.00	其他收益	52,000.00
高新技术项目经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业保险稳岗补贴	14,199.00	其他收益	14,199.00
减免税	248.14	其他收益	248.14
合计	964,005.61		964,005.61

6.45.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
供热补贴	与收益相关	547,558.47		
收陕西省西咸新区沣西新城管理委员会产业优惠补贴	与收益相关	200,000.00		
收西安市财政局 2018 年首次认定国家高新科技企业奖励补助	与收益相关	100,000.00		
陕西省科技厅高新技术补贴	与收益相关	52,000.00		
陕西省科学技术厅（资金性质：零余额账户）陕财办教【2019】119 号高新技术项目经费	与收益相关	50,000.00		
西安市社会保险管理中心失业保险基金支出户 006038 失业保险稳岗补贴	与收益相关	14,199.00		
减免税	与收益相关	248.14		
合计		964,005.61		

7、合并范围的变更

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
西安紫光清新能源科技有限公司		100.00		2019 年 9 月 12 日	工商变更	468.51

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安紫光清新能源科技有限公司						

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

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	
西咸新区玄武信息科技有限公司	陕西	陕西省西咸新区沣西新城西部云谷 10 号楼 5 层	信息技术服务	100.00		直接设立
略阳县紫光热力有限公司	陕西	陕西省略阳县中学路祥瑞小区	热力生产与供应	48.84		直接设立
西安紫光热能设备有限公司	陕西	陕西省户县余下镇中心街 147 号	节能型换热机组生产销售	100.00		同一控制下合并
哈尔滨玄武信息	黑龙江	哈尔滨经开区哈平路	电信业务经营	80.00		直接设立

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	
科技有限公司		集中区松花路9号中国云谷软件园218室。				
陕西恒春热力运营有限责任公司	陕西	陕西省咸阳市秦都区玉泉路古都镇石斗村	集中供热、供冷及运营服务	51.00		直接设立

注：本公司对略阳县紫光热力有限公司持股比例低于 50%仍纳入合并范围的主要原因为，该公司少数股东为中国农发重点建设基金有限公司，不参与该公司经营管理，公司对略阳县紫光热力有限公司实质性控制。

8.2 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

本公司本期未发生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。

8.3 在合营企业或联营企业中的权益

8.3.1 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	
永寿县泰尔热力有限公司	陕西省	陕西省咸阳市永寿县监军镇财政局大楼	城市集中供热	44.02		权益法
陕西金控热力投资管理有限公司	陕西省	陕西省西安市新城区解放路民乐园万达二期商业3号楼10114号	接受其他股权投资基金委托，受托管理投资基金，受托资产管理，热力投资咨询	30.00		权益法

8.3.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	永寿县泰尔热力有限公司	陕西金控热力投资管理有限公司	永寿县泰尔热力有限公司	陕西金控热力投资管理有限公司
流动资产	49,636,039.72	707,378.79	36,464,786.84	703,745.15
其中：现金和现金等价物	1,122,094.59	707,378.79	11,052,943.38	703,745.15
非流动资产	114,605,637.27		117,226,655.78	
资产合计	164,241,676.99	707,378.79	153,691,442.62	703,745.15
流动负债	160,786,991.95	532,518.58	130,359,100.52	532,518.58
非流动负债	15,700,568.46		15,700,568.46	
负债合计	176,487,560.41	532,518.58	146,059,668.98	532,518.58
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-12,245,883.42	174,860.21	7,631,773.64	171,226.57
按持股比例计算的净资产份额	-5,391,005.26	503,236.48	4,107,107.72	502,146.39

项目	期末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	永寿县泰尔热力有限公司	陕西金控热力投资管理有限公司	永寿县泰尔热力有限公司	陕西金控热力投资管理有限公司
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	503,236.48	4,107,107.72	502,146.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,101,356.64		14,898,640.42	
财务费用	-3,587.32		146,439.18	
所得税费用				
净利润	-19,877,657.06	3,633.64	4,472,697.32	-392,557.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-19,877,657.06	3,633.64	4,472,697.32	-392,557.57
本期度收到的来自联营企业的股利				

8.3.3 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
永寿县泰尔热力有限公司		5,391,005.26	5,391,005.26

8.4 重要的共同经营

本公司本期无共同经营。

8.5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	持股数	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
卞新	25,901,642.00	73.94	73.94

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

详见附注“8.3 在合营企业或联营企业中的权益”。

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西安温特莱企业管理有限公司	其他关联方
胡海林	卞新之妻
庞蕊	卞新弟媳妇，持有本公司 0.87%股权
潼关泰尔热力有限公司	其他关联方
淳化泰尔热力有限公司	其他关联方

9.5 关联方交易情况**9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永寿县泰尔热力有限公司	设备	8,803,539.82	
潼关泰尔热力有限公司	潼关县集中供热尾留工程施工项目		1,572,587.35
淳化泰尔热力有限公司	淳化集中供热尾留工程施工项目		1,264,995.72

9.5.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

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
卞新	房屋	189,000.00	189,000.00

9.5.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
卞新、胡海林	70,000,000.00	2017-9-20	2019-9-19	否
卞新股权质押	5,000,000.00	2017-2-14	2020-2-13	否

9.5.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
卞新	3,000,000.00	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	随借随还
西安温特莱企业管理有限公司	2,000,000.00	2019 年 2 月 1 日	2019 年 3 月 28 日	无利息，随借随还

9.5.5 关联方债务重组

2019 年 12 月 12 日，公司召开第二届董事会第十四次会议并审议通过《拟与淳化泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案和《拟与永寿县泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案。其主要内容为：“截至 2019 年 11 月 15 日淳化泰尔热力有限公司（以下简称“淳化泰尔”）共欠公司应收款项 2,982.05 万元，公司多次敦促淳化泰尔偿还所欠款项，但淳化泰尔目

前尚无力偿还。为加快公司应收款项回收，防范经营风险，公司拟与淳化泰尔签订《资产抵债协议书》。根据中联资产评估集团有限公司对淳化泰尔拟抵债资产的初步评估，其评估价值为 1,468.55 万元，抵偿公司应收款项 1,468.55 万元，剩余的应收款项由淳化泰尔继续履行偿还义务。截止到 2019 年 12 月 11 日，永寿县泰尔热力有限公司（以下简称“永寿泰尔”）共欠公司应收款项 2451.20 万元。公司多次敦促永寿泰尔偿还所欠款项，但永寿泰尔目前尚无力偿还。为了加快公司应收款项回收，防范经营风险，公司拟与永寿泰尔签订《资产抵债协议书》，根据中联资产评估集团有限公司对拟抵债资产的初步评估，其评估价值为 1935.26 万元，抵偿公司应收款项 1,935.26 万元，剩余的应收款项由永寿泰尔继续履行偿还义务。以上两项抵偿金额最终以中联资产评估集团有限公司出具的《淳化泰尔热力有限公司拟以实物资产抵账项目资产评估报告》和《永寿县泰尔热力有限公司拟以实物资产抵账项目资产评估报告》的评估额为准，如最终评估价值与初步评估价值差额超过 10%，则重新提请董事会及股东大会进行决议，公司也将及时披露事项的进展情况。”

中联资产评估集团有限公司于 2019 年 12 月 30 日分别出具《淳化泰尔热力有限公司拟以实物资产抵账项目资产评估报告》（中联评报字【2019】第 2333 号）及《永寿县泰尔热力有限公司拟以实物资产抵账项目资产评估报告》（中联评报字【2019】第 2330 号），确认淳化泰尔拟抵债资产评估价值为 1,347.46 万元、永寿泰尔拟抵债资产评估价值为 1,964.95 万元。

公司于 2019 年 12 月 31 日召开 2019 年第五次临时股东大会，审议通过《拟与淳化泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案及《拟与永寿县泰尔热力有限公司签署资产抵债协议》议案。上述议案通过后公司分别与淳化泰尔热力有限公司和永寿县泰尔热力有限公司签订了《资产抵债协议书》。

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
永寿县泰尔热力有限公司	2,886,524.51	2,309,219.61	11,012,361.86	3,303,708.56
潼关泰尔热力有限公司	23,164,299.36	13,898,579.62	28,214,299.36	14,107,149.68
淳化泰尔热力有限公司	5,141,728.37	4,113,382.70	18,816,328.37	9,408,164.19
合计	31,192,552.24	20,321,181.93	58,042,989.59	26,819,022.43
其他应收款：				
淳化泰尔热力有限公司	9,230,000.00	7,384,000.00	9,230,000.00	2,165,000.00
潼关泰尔热力有限公司	2,000,000.00	1,200,000.00	2,000,000.00	
永寿县泰尔热力有限公司			9,071,968.92	2,721,590.68
西安温特莱企业管理有限公司			195,000.00	
卞新			410,000.00	
合计	11,230,000.00	8,584,000.00	20,906,968.92	4,886,590.68

9.6.2 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
卡新	4,471,125.00	13,145,000.00
合计	4,471,125.00	13,145,000.00

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

浙江中天智汇安装工程有限公司（原名中天建设集团浙江安装工程有限公司）（以下简称“原告”）因承建永寿县集中供热项目工程款纠纷起诉本公司及联营公司永寿县泰尔热力有限公司（以下简称“永寿泰尔”），2017 年 6 月 7 日咸阳市中级人民法院（以下简称“一审法院”）受理了该案件，2017 年 12 月 21 日原告变更请求判决两被告共同支付原告工程款 2907.0087 万元，及延期支付利息 191.378 万元，停工损失 155.160528 万元，合计 3253.547228 万元。本公司及永寿泰尔账面已确认的欠工程款合计 2580.653297 万元，工程款差异 326.355403 万元。

2018 年 1 月 15 日，一审法院出具《民事裁定书》（（2018）陕 04 执保 3 号），冻结本公司及永寿泰尔的银行存款人民币 2,000.00 万元或者查封、扣押相当于人民币 2,000.00 万元的财产。其后，永寿泰尔的银行账户被冻结。2018 年 1 月 23 日，一审法院对本案进行开庭审理，公司以双方合同约定管辖法院为公司住所地法院管辖为由提出管辖权异议。陕西省咸阳市中级人民法院经审查后，于 2018 年 1 月 25 日，出具《民事裁定书》（2017 陕 04 民初 167 号），以工程纠纷应以专属管辖为由驳回公司提出的管辖权异议。

2018 年 2 月 23 日公司向“一审法院”提出管辖权异议上诉状。陕西省高级人民法院于 2018 年 5 月 21 日作出民事裁定书（2018 陕民辖终 43 号），裁定驳回上诉，维持原裁定。

2020 年 4 月 27 日，陕西省咸阳市中级人民法院对该诉讼进行了一审判决，并出具《民事判决书》（（2017）陕 04 民初 167 号），判决如下：

（1）永寿县泰尔热力有限公司、陕西紫光新能科技股份有限公司于判决生效之日起十日内共同支付浙江中天智汇安装工程有限公司工程款 18,725,935.31 元及利息。（利息以 16,183,038.54 元为基础，自 2016 年 11 月 15 日起至 2018 年 3 月 26 日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算；利息以 18,725,935.31 元为基础，自 2018 年 3 月 27 日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率计算；利息以 18,725,935.31 元为基础，自 2019 年 8 月 20 日起至判决书生效之日止按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。

(2) 浙江中天智汇安装工程有限公司对永寿县集中供热工程热源厂及管网建设工程折价或拍卖的价款在 18,725,935.31 元内享有建设工程优先受偿权。

(3) 驳回浙江中天智汇安装工程有限公司的其他诉讼请求。

案件受理费 238,729.00 元，保全费 5,000.00 元，鉴定费 280,000.00 元，由浙江中天智汇安装工程有限公司负担 173,729 元，永寿县泰尔热力有限公司、陕西紫光新能科技股份有限公司共同负担 350,000.00 元。

本公司不服该民事判决书，已于 2020 年 5 月 12 日向陕西省高级人民法院提出上诉。

根据永寿泰尔 2020 年第一次股东会决议：“1、根据陕西省咸阳市中级人民法院（2017）陕 04 民初 167 号《民事判决书》的初审判决，紫光新能被判承担了向浙江中天智汇安装工程有限公司支付工程款 18,725,935.31 元及利息和诉讼费用。会议同意该笔涉讼工程款，以陕西建华工程项目管理有限公司出具的陕建华项审字（2018）003 号《永寿县集中供热热源厂及供热管网建设尾留工程项目结算审核报告》为依据，紫光新能承担中天智汇的尾留工程欠款 2,987,556.82 元及对应的相关利息，剩余部分均由永寿泰尔承担中天智汇的 15,738,378.49 元工程欠款及附加的利息和费用等。2、上诉二审尚未开庭终审，因此目前永寿泰尔暂不执行支付该工程款项。但不管终审判决如何，西安温特莱企业管理有限公司（永寿泰尔控股股东）和永寿泰尔均认可对初审或终审判决中永寿泰尔涉及《民事判决书》中与中天《施工合同》相关的工程款项、利息及相关费用的支付责任。若该项金额被法院列入紫光新能来执行，永寿泰尔负有支付给紫光新能代付一切相关资金的责任和损失的责任。3、永寿泰尔对紫光新能实行债务优先偿还的原则。永寿泰尔的盈利性资金以及永寿县政府对永寿泰尔供热民生工程的补贴款，优先偿还紫光新能代付的诉讼债务。4、西安温特莱企业管理有限公司及永寿泰尔授权紫光新能共管永寿泰尔农行的资金账户，直接将政府补助资金划扣给紫光新能用于清偿诉讼款项。若永寿泰尔的确无力支付，西安温特莱企业管理有限公司在永寿泰尔承担完对紫光新能应付债务的有限责任之外的不足部分，承担该剩余债务的继续偿债责任。”

永寿泰尔及其股东西安温特莱企业管理有限公司向本公司出具了关于诉讼债务清偿承诺书，承诺：（1）对初审或终审判决中永寿泰尔涉及《民事判决书》中与中天《施工合同》相关的工程款项、利息及相关费用的支付责任。若该项金额被法院列入本公司来执行，永寿泰尔负有支付给本公司代付一切相关资金的责任和损失的责任。（2）永寿泰尔对本公司实行债务优先偿还的原则。永寿泰尔的盈利性资金以及永寿县政府对永寿泰尔供热民生工程的补贴款，优先偿还本公司代付的诉讼债务。授权本公司共管永寿泰尔农行的资金账户，直接将政府补助资金划扣给本公司用于清偿诉讼款项。

永寿泰尔控股股东的大股东向本公司出具还款承诺书，承诺：对初审或终审判决中永寿泰尔所欠的工程款项、利息及相关费用予以认可，承担支付责任，若该项金额被法院裁定列入本公司来执行，永寿泰尔负有支付给本公司代付一切相关资金的责任和损失的责任，永寿泰尔的固定资产涵盖了本次判决的债务资金，永寿泰尔股东的全部权益价值资产完全能够支

付法院判决的工程欠款。若永寿泰尔无力偿还，永寿泰尔控股股东的大股东以其名下位于西安市区的 5 套共计 1,047.49 平米的房产作为担保，替永寿泰尔代偿该笔债务。

截至 2020 年 6 月 28 日，上述诉讼二审尚未开庭。因永寿泰尔及其控股股东西安温特莱企业管理有限公司、控股股东的大股东分别向本公司作出担保，预计该项涉诉事项对本公司财务状况及经营成果不会产生重大影响，故未计提预计负债。

11、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

西安投资控股有限公司借款逾期

公司于 2017 年 2 月 14 日向西安投资控股有限公司（以下简称“西投控股”）申请并获得西安市产业发展资金支持借款 5,000,000.00 元，限定用于指定的支持项目建设。产业发展资金使用期限 3 年，公司股东、实际控制人卞新以其名下 340 万股股权为该项借款提供质押担保。2020 年 2 月 13 日该笔借款到期。

该项借款到期前，西投控股已与本公司协商，根据西安市财政局意见，将该项借款延期或转为普通股。公司已向西投控股提交《关于财政支持产业发展股权投资资金优先股转普通股的申请》。因新型冠状病毒肺炎的影响，西投控股内部审批延迟，尚未确定该项借款处理方式。

截至 2020 年 6 月 28 日，该项借款 5,000,000.00 元本金及其利息尚未归还。

12、其他重要事项

北京天和盈泰投资管理有限公司委托贷款逾期

公司于 2017 年 9 月 19 日通过福建省泉州银行（委托贷款银行）获得北京天和盈泰投资管理有限公司（以下简称“天和盈泰”）的委托贷款 70,000,000.00 元，公司控股股东、实际控制人卞新以其所持公司 1800 万股股份进行质押担保，并提供连带保证责任担保。2019 年 9 月 19 日该笔借款到期，公司未能及时偿还本金及利息。

天和盈泰依据北京市方圆公证处作出的（2017）京方圆内经证字第 59931 号、（2017）京方圆内经证字第 59934 号、（2017）京方圆内经证字第 59935 号、（2017）京方圆内经证字第 59936 号、（2017）京方圆内经证字第 59937 号公证书及（2019）京方圆执字第 00066 号执行证书，向陕西省西安市中级人民法院申请强制执行，执行标的为支付借款本金 70,000,000.00 元及利息，承担公证费 120,000.00 元、律师费 300,000.00 元、承担本案执行费 139,600.00 元。2019 年 10 月 10 日，陕西省西安市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2019）陕 01 执 2241 号），执行标的 72,170,000.00 元。

2020 年 5 月 21 日，陕西省西安市中级人民法院出具《执行裁定书》（（2019）陕 01 执 2241 号之三），查封卞新及其配偶名下房产 8 套，将本公司划转法院的 8,000,000.00 元转至天和盈泰账户，对本公司采取了限制消费措施，因查封的房产暂不具备处置条件，裁定终结本次执

行程序。

公司在上述委托贷款到期前，已积极与天和盈泰协商该笔款项解决方案，公司已按照递交陕西省西安市中级人民法院的还款计划按季度还款，2020年6月24日公司再次向法院归还该笔借款本金1,228,656.00元。双方因利息支付存在分歧，截至2020年6月28日双方对具体还款计划尚未完全达成一致。公司正在积极与天和盈泰进行协商，推进其撤诉事宜，解除被执行人信息，并将按双方达成一致的还款计划进行还款。

截至2020年6月28日，该笔委托借款尚有60,771,071.55元本金及其利息未归还。

13、公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	18,690,649.80	44,937,489.52
1至2年	42,921,942.50	16,883,281.37
2至3年	5,480,631.07	7,002,773.24
3至4年	3,157,551.70	40,835,551.58
4至5年	25,614,500.64	10,528,455.32
5年以上	6,717,438.96	4,979,082.00
小计	102,582,714.67	125,166,633.03
减：坏账准备	34,650,102.05	41,024,262.75
合计	67,932,612.62	84,142,370.28

13.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	29,053,658.38	28.32	18,667,068.07	64.25	10,386,590.31
按组合计提坏账准备	73,529,056.29	71.68	15,983,033.98	21.74	57,546,022.31
其中：组合1-账龄组合	73,396,317.82	71.55	15,983,033.98	21.78	57,413,283.84
组合2-关联方组合	132,738.47	0.13			132,738.47
合计	102,582,714.67	100.00	34,650,102.05	33.78	67,932,612.62

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	56,065,171.25	44.79	27,982,905.15	49.91	28,082,266.10
按组合计提坏账准备	69,101,461.78	55.21	13,041,357.60	18.87	56,060,104.18
其中：组合1-账龄组合	68,968,723.31	55.10	13,041,357.60	18.91	55,927,365.71

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 2-关联方组合	132,738.47	0.11			132,738.47
合计	125,166,633.03	100.00	41,024,262.75	32.78	84,142,370.28

13.1.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
潼关泰尔热力有限公司	23,164,299.36	13,898,579.62	60.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
永寿县泰尔热力有限公司	2,886,524.51	2,309,219.61	80.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
淳化泰尔热力有限公司	2,717,828.37	2,174,262.70	80.00	按预计未来现金流量现值低于其账面价值差额计提
陕西航华投资管理有限公司	285,006.14	285,006.14	100.00	预计无法收回
合计	29,053,658.38	18,667,068.07		

13.1.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1-账龄组合	73,396,317.82	15,983,033.98	21.78
组合 2-关联方组合	132,738.47		
合计	73,529,056.29	15,983,033.98	21.74

13.1.3 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	27,982,905.15		9,315,837.08		18,667,068.07
按组合计提坏账准备	13,041,357.60	2,941,676.38			15,983,033.98
合计	41,024,262.75	2,941,676.38	9,315,837.08		34,650,102.05

13.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
潼关泰尔热力有限公司	23,164,299.36	22.58	13,898,579.62
陕西隆庆实业有限责任公司	9,759,037.28	9.51	1,273,579.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例 (%)	计提的坏账准 备期末余额
略阳县福瑞物业有限责任公司	5,900,000.00	5.75	684,400.00
略阳县惠安居民服务有限公司	4,318,677.83	4.21	500,967.00
永寿泰尔热力有限公司	2,886,524.51	2.81	2,309,219.61
合计	46,028,538.98	44.86	18,666,745.23

13.2 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,119,722.94	38,693,635.63
合计	23,119,722.94	38,693,635.63

其他应收款

13.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	19,545,394.01	31,878,157.88
1 至 2 年	635,106.27	4,520,228.97
2 至 3 年	4,509,563.82	6,988,050.00
3 至 4 年	6,988,050.00	30,150.00
4 至 5 年	30,150.00	82,200.00
5 年以上	82,200.00	0.00
小计	31,790,464.10	43,498,786.85
减：坏账准备	8,670,741.16	4,805,151.22
合计	23,119,722.94	38,693,635.63

13.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金组合	318,870.00	12,059,000.00
备用金组合	2,096,389.09	1,154,321.04
押金组合	103,061.00	89,641.00
关联方组合	27,860,514.75	28,473,792.34
一般往来款	1,411,629.26	1,722,032.47
合计	31,790,464.10	43,498,786.85

13.2.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019 年 1 月 1 日 余额	86,101.62		4,719,049.60	4,805,151.22
2019 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,881,960.61	3,881,960.61
本期转回	16,370.67			16,370.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	69,730.95		8,601,010.21	8,670,741.16

13.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
淳化泰尔热力有 限公司	往来及保证金	9,230,000.00	2-3 年	29.03	7,384,000.00
潼关泰尔热力有 限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	6.29	1,200,000.00
西安美盛林投资 管理有限公司	往来	500,000.00	1 年以内	1.57	25,000.00
王玮	备用金	304,171.34	1 年以内	0.96	
吴磊	备用金	274,333.20	1 年以内	0.86	
合计		12,308,504.54		38.71	8,609,000.00

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	58,909,793.51	2,680,955.83		61,590,749.34
小计	58,909,793.51	2,680,955.83		61,590,749.34
对联营企业投资	8,716,361.83		4,106,017.63	4,610,344.20
小计	8,716,361.83		4,106,017.63	4,610,344.20
减：长期股权投资减值准 备	4,107,107.72			4,107,107.72
合计	63,519,047.62	2,680,955.83	4,106,017.63	62,093,985.82

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	期末余额	减值准备
西咸新区玄武信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
略阳县紫光热力有限公司	37,428,295.14	2,670,955.83		40,099,250.97	
西安紫光热能设备有限公司	9,982,884.69			9,982,884.69	
哈尔滨玄武信息科技有限公司	1,248,613.68	10,000.00		1,258,613.68	
陕西恒春热力运营有限责任公司	250,000.00			250,000.00	
合 计	58,909,793.51	2,680,955.83		61,590,749.34	

13.3.3 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
陕西金控热力投资管理有限公司	502,146.39			1,090.09		
永寿县泰尔热力有限公司	8,214,215.44			-4,107,107.72		
合 计	8,716,361.83			-4,106,017.63		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
陕西金控热力投资管理有限公司				503,236.48	
永寿县泰尔热力有限公司				4,107,107.72	4,107,107.72
合 计				4,610,344.20	4,107,107.72

13.4 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,621,367.16	151,485,368.24	46,271,921.28	22,603,373.14
其他业务	2,354,153.75	1,007,487.24		
合计	181,975,520.91	152,492,855.48	46,271,921.28	22,603,373.14

13.4.1 主营业务按产品列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	69,499,814.77	54,784,558.77	33,613,442.77	11,219,888.53
设备安装施工	2,128,646.17	985,877.62		
设备销售	8,803,539.82	5,765,397.14	3,068,015.01	3,654,800.80
供热	99,189,366.40	89,949,534.71	9,590,463.50	7,728,683.81
合计	179,621,367.16	151,485,368.24	46,271,921.28	22,603,373.14

13.4.2 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占比(%)
西安华衡国有资本运营集团有限公司	非关联方	70,704,109.16	38.85
永寿县泰尔热力有限公司	关联方	8,803,539.82	4.84
宝鸡市热力有限责任公司	非关联方	2,128,646.17	1.17
陕西善源置业有限公司	非关联方	1,346,666.51	0.74
陕西隆庆实业有限责任公司	非关联方	733,944.95	0.40
合计		83,716,906.61	46.00

13.5 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,106,017.63	-1,478,551.83
债务重组的投资收益	-437,521.37	
合计	-4,543,539.00	-1,478,551.83

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	186,814.45	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
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）	964,005.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-437,521.37	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-435,430.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,415,703.26	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	9,681,571.68	
所得税影响额	1,506,691.60	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,174,880.08	

14.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-72.23	-0.33	-0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-123.29	-0.56	-0.56

陕西紫光新能科技股份有限公司

2020年6月28日

第96页至第169页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

西安市碑林区友谊东路 81 号天伦盛世大厦 13 层公司董秘办公室
