

证券代码：835449

证券简称：二十度

主办券商：中泰证券



二十度  
NEEQ : 835449

山东二十度智慧供热股份有限公司  
Shandong 20 Centigrade Wisdom Heating Co., Ltd.



年度报告

2017

### 公司年度大事记



1. 2017 年 1 月，公司获得威海高技术产业开发区“2016 年度资本市场先进企业”称号。



2. 2017 年 5 月，公司获得了《实用新型专利证书》3 项，体现了公司持续自主研发及创新能力，将为后续的产品研发及提高产品竞争能力产生积极作用。（详见 2017 年 6 月 27 日临时公告：2017-020。）

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	34
第七节	融资及利润分配情况 .....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	41
第十节	公司治理及内部控制 .....	42
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、二十度	指	山东二十度智慧供热股份有限公司
巨野智慧	指	二十度（巨野）智慧供热有限公司，公司全资子公司（目前失去控制权）
二十度热力	指	二十度（威海）热力工程有限公司，公司全资子公司
栖霞智慧	指	二十度（栖霞）智慧供热有限公司，公司全资子公司
二十度投资	指	威海二十度投资有限公司，公司法人股东
集中供热	指	从一个或多个热源通过热网向城市、镇区等某些区域的用户供应热力。
供热面积	指	供暖建筑物的建筑面积。
供热系统	指	由热源通过热网向用户供应热能的系统总称。
采暖季	指	当年 11 月 15 日至下一年 3 月 15 日。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人王杰礼、主管会计工作负责人叶青珍及会计机构负责人（会计主管人员）叶青珍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
一、子公司失去实际控制风险	2016年4月15日，巨野县人民政府向公司下发《通知》，单方面要求与公司解除《供热特许经营协议》，公司向巨野县人民政府进行了复函。在公司与巨野县人民政府尚未达成解除协议的情况下，2016年7月28日，巨野县人民政府采取行政干预手段，最终导致公司失去对子公司巨野智慧的实际控制。由于该公司为二十度重要子公司，该事件导致公司近两年业绩低迷，盈利能力减弱，对公司的持续经营产生重大不利影响。
二、盈利能力较弱风险	公司2017年净利润为-5,075,744.51元，子公司巨野智慧未纳入合并范围；本年度栖霞智慧供热项目主要进行环保系统升级，热源未增容扩建，供热面积增幅不大，实际供热负荷率较小；同时受巨野智慧事件的影响，母公司业绩没有好转。后期若栖霞智慧不能持续增加供热面积，母公司不能迅速拓展集成服务业务，将对公司盈利能力产生较大影响。

三、公司办公场所被查封的风险	因国能巨野生物发电有限公司诉讼子公司巨野智慧欠款案，巨野县人民法院于 2016 年 7 月 26 日出具《民事判决书》，由于巨野智慧在巨野县人民政府实际控制中，导致其无实际履行能力，原告国能巨野生物发电有限公司申请追加公司为被执行人，承担连带责任。巨野县人民法院裁定查封公司位于威海市科技路-206 号工业用地一处（权证号：威高国用（2015）第 58 号）及房产产权一处（权证号：2015064810），查封期限为三年，目前办公场所正常使用，若裁定实际执行，将对公司生产经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是 减少部分土地及其地上附着物尚未办理产权证书的风险；本期公司已办理土地证的面积为 37.7 亩，尚未办理土地证对应的面积为 12.3 亩，且公司厂房均坐落在已办证面积上，不再属于重大风险。 本期增加公司办公场所被查封的风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东二十度智慧供热股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong 20 Centigrade Wisdom Heating Co., Ltd.
证券简称	二十度
证券代码	835449
法定代表人	王杰礼
办公地址	山东省威海市科技路 206 号-3

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李冲
职务	董事会秘书
电话	0631-5622020
传真	0631-5626679
电子邮箱	lichong@20c.com.cn
公司网址	http://www.20c.com.cn
联系地址及邮政编码	山东省威海市科技路 206 号-3; 264209
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2001-10-30
挂牌时间	2016-1-6
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D4430 电力、热力、燃气及水生产和供应业 - 电力、热力生产和供应业 - 热力生产和供应
主要产品与服务项目	集中供热系统设计、系统集成及供热运营服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王杰礼
实际控制人	王杰礼

### 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	91371000732618551Q	否
注册地址	山东省威海市科技路 206 号-3	否
注册资本	1666 万	否

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王冲、王晓妮
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

## 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式由协议转让调整为集合竞价转让。

### 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	13,123,388.25	7,318,947.48	79.31%
毛利率%	7.76%	-25.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,062,817.06	-7,989,615.99	-36.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,604,716.90	-9,323,941.16	-39.89%
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）	-68.08%	-57.22%	-
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）	-75.37%	-66.78%	-
基本每股收益	-0.30	-0.48	-37.50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,344,901.07	96,410,137.11	-3.18%
负债总计	88,302,697.14	86,442,188.67	2.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,961,496.85	9,967,948.44	-50.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.60	-50.00%
资产负债率%（母公司）	40.08%	47.81%	-
资产负债率%（合并）	94.60%	89.66%	-
流动比率	51.41%	61.56%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	1,672,933.15	14,495,741.54	-88.46%
应收账款周转率	0.59	0.47	-
存货周转率	3.64	3.67	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.18%	-41.23%	-
营业收入增长率%	79.31%	-68.95%	-
净利润增长率%		-	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,660,000	16,660,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	158,302.88
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	428,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,709.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>633,612.22</b>
所得税影响数	91,712.38
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>541,899.84</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是处于热力生产和供应行业（D4430）的综合服务商，主营业务是集中供热系统的设计、系统集成及供热运营服务。公司设有市级供热节能工程研究中心，并设有热力工程设计院，有专业的研发团队，拥有供热节能关键控制技术的自主知识产权，形成了从热源到系统、从站房到终端用户的完整的节能解决方案；同时公司拥有供热特许经营、市政工程承包等关键经营资质，为客户提供从技术设计、工程承包到运营管理的一体化智慧供热运营服务。公司通过直销方式拓展业务，收入来源主要是热力生产及供应和供热系统集成服务。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 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，公司一方面通过有关部门及委托律师事务所等，解决子公司巨野智慧被巨野县政府强占并实际控制的纠纷，以尽早消除该事件的不利影响；另一方面，平稳推进栖霞智慧项目的建设；第三，积极开展和推进公司的各项技术研发工作，不断稳定和增强公司主营业务的盈利能力。

报告期内公司基本经营情况如下：

#### 1、公司财务状况

期末资产总额为 93,344,901.07 元，比上年末的 96,410,137.11 元减少了 3,065,236.04 元，降幅为 3.18%，主要原因是：

(1) 2017 年度货币资金 231,093.49 元较上年度减少了 5,599,669.57 元，降幅为 96.04%，主要原因是本期购建固定资产支付现金增加。

(2) 应收账款 2017 期末余额 21,153,462.12 元，较 2016 年末的 23,259,920.83 元减少 2,106,458.71 元，降幅为 9.06%，主要原因是公司收回了部分欠款。

期末负债总额为 88,302,697.14 元，比上年末的 86,442,188.67 元增加了 1,860,508.47 元，增幅为 2.15%，变动较小。

本期末净资产总额为 4,961,496.85 元，比上年末的 9,967,948.44 元，减少了 4,925,744.51 元，降幅为 50.23%。主要原因是：本期亏损 5,075,744.51 元，导致所有者权益减少。

## 2、公司经营成果

2017 年度公司营业收入 13,123,388.25 元，比上年度的 7,318,947.48 元增加了 5,804,440.77 元，增幅为 79.31%，主要原因是：本期栖霞智慧收入为 12,683,004.26 元，较上年度的 6,549,754.63 元增加了 6,133,249.63 元，增幅较大。

本期营业成本为 12,105,449.11 元，较 2016 年度的 9,200,966.54 元增加了 2,904,482.57 元，增幅为 31.57%，主要原因是：本年度栖霞智慧供热面积较上年度增加，随着营业收入增加，相应营业成本增加；同时栖霞智慧供热项目转入固定资产增加，本期计提折旧金额增加 1,072,776.74 元，导致本年度栖霞智慧营业成本较上年度增加了 4,303,616.16 元。

本期净利润为-5,075,744.51 元，持续亏损，但亏损额较上年度减少 2,913,871.48 元。主要原因是：本年度为栖霞智慧公司收入虽有较大增加，但由于项目为运行初期，供热负荷率低，固定资产折旧费用较高，运营较高成本较高，因此仍未能转盈；公司受巨野智慧事件牵连，母公司经营业绩受到重大影响，因此仍亏损。

## 3、现金流量情况

2017 年度公司经营活动产生的现金净流量为 1,672,933.15 元，比上年度 14,495,741.54 元，减少 12,822,808.39 元，降幅为 88.46%，主要原因是：本期销售商品提供劳务收到的现金是 17,388,188.93 元，较上年度减少 22,076,903.77 元，较少幅度 55.94%，原因在于 2017 年度栖霞智慧主要实施锅炉超低排放

升级改造，未对热源进行扩容，压制了采暖配套入网的面积，配套费收费减少，本年度收取配套费 5,461,769.04 元，比 2016 年度收取的配套费 24,492,694.87 元减少了 19,030,925.83 元，减幅 77.7%。

本期经营活动产生的现金流量净额 1,672,933.15 元，与净利润-5,075,744.51 元差异较大，主要原因为：

(1) 本期计提折旧金额 2,878,591.69 元；

(2) 栖霞智慧待推递延收益期末增加了 1,734,329.95 元，其他应付款增加了 2,642,987.87 元，导致经营性应付项目增加。

2017 年度投资活动产生的现金流量净额-7,820,020.54 元，较 2016 年度的-12,261,913.82 元，减少支出 4,441,893.28 元，主要原因是：2017 年度栖霞智慧新增固定资产金额较 2016 年购置固定资产支付的现金减少。

2017 年度筹资活动产生的现金流量净额 547,417.82 元，比 2016 年度的 2,003,055.60 元，净流入减少了 1,455,637.78 元，主要原因是：2017 年度公司偿还了 2016 年在兴业银行威海分行办理的 5,000,000.00 元的贷款，未继续贷款；公司归还了在交通银行股份有限公司威海高新支行的贷款 1,667,223.98 元。以及栖霞智慧增加在烟台农商银行贷款 3,000,000.00 元，收到烟台天匠坊公司借款 4,000,000.00 元。

公司报告期内主营业务未发生重大变化。

## (二) 行业情况

公司属于热力生产和供应行业（D4430）的综合服务商，主营业务是集中供热系统的设计、系统集成及供热运营服务。

1、城市集中供热是城市基础性的公用事业的重要组成部分，也是一项重要的民生工程。由于城市供热服务的可替代性低、公用性等特点，是保障城镇居民生活的重要刚需产品，具有市场容量大、稳定性极强、并可持续发展的特点。

2、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，未来供热节能行业将主要呈现如下三个方面的发展趋势：

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。

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。

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、随着我国节能减排淘汰落后产能政策的不断推进，集中供热又将面临新的挑战 and 机遇。2013 年，国务院发布《大气污染防治行动计划》，全面整治燃煤小锅炉，加快推进集中供热；2014 年国家发改委等七部委联合发布的《燃煤锅炉节能环保综合提升工程实施方案》，对以工业生产为主的燃煤锅炉节能环保改造提出了具体要求，对集中供热来说，这在一定程度上会增加供热运营的成本，但这同时将成为供热节能技术推广的新的机遇。为了减少冬季燃煤污染、改善空气质量，2016 年开始，我国北方许多城市开始推广“煤改电”、“煤改气”，并在 2017 年度“蔚然成风”。这一轮“双改”政策，将“清洁能源”技术推到了市场的前沿，2017 年 12 月国家发改委会同有关部门印发《北方地区冬季清洁取暖规划(2017 年~2021 年)》，这必将成为供热领域新的发展方向，未来将呈现以清洁能源为主的多热源综合供热系统，这也同时成为能源互联网和智慧供热运营是新的发展机遇。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	231,093.49	0.25%	5,830,763.06	6.05%	-96.04%
应收票据			200,000.00	0.21%	-100.00%
应收账款	21,153,462.12	22.66%	23,259,920.83	24.13%	-9.06%
预付款项	262,275.74	0.28%	1,043,463.19	1.08%	-74.86%
其他应收款	937,873.86	1.00%	1,600,297.31	1.66%	-41.39%
存货	4,760,820.03	5.10%	1,883,222.44	1.95%	152.80%
其他流动资产	1,709,123.37	1.83%	892,955.32	0.93%	91.40%
长期股权投资	5,000,000.00	5.36%	5,000,000.00	5.19%	0.00%
固定资产	48,025,400.38	51.45%	40,339,151.68	41.84%	19.05%
在建工程	1,205,820.98	1.29%	960,628.82	1.00%	25.52%
无形资产	7,424,516.52	7.95%	7,150,783.81	7.42%	3.83%
递延所得税资产	2,634,514.58	2.82%	1,909,431.83	1.98%	37.97%
其他非流动资产	-	-	6,339,518.82	6.58%	-100.00%
短期借款	3,832,776.02	4.11%	7,500,000.00	7.78%	-48.90%
其他应付款	11,601,112.23	12.43%	8,682,717.66	9.01%	33.61%
长期借款	-	-	-	-	
递延收益	31,790,018.64	34.06%	30,055,688.69	31.17%	5.77%

资产总计	93,344,901.07	-	96,410,137.11	-	-3.18%
------	---------------	---	---------------	---	--------

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金：本期期末余额 231,093.49 元，较 2016 年末的 5,830,763.06 元减少了 5,599,669.57 元，减幅 96.04%，主要原因是：本期购建固定资产支付现金增加。

2、预付账款：本期期末余额 262,275.74 元，较 2016 年度末的 1,043,463.19 元减少了 781,187.45 元，减少幅度 74.86%。主要原因是：上年度栖霞智慧预付的工程款已经完工转资。

3、其他应收款：本期期末余额 937,873.86 元，较 2016 年度末 1,600,297.31 元减少了 662,423.45 元，减少幅度 41.39%。主要原因是：公司收回以前年度贷款保证金 750,000.00 元。

4、存货：本期期末余额 4,760,820.03 元，较 2016 年末的 1,883,222.44 元增加了 2,877,597.59 元，增加幅度 152.8%。主要原因是：栖霞智慧公司 2017 年度增加供暖原煤储备，2017 年末原煤库存金额为 3,315,708.93 元，较 2016 年年末 373,716.24 元增加了 2,941,992.69 元。

5、其他流动资产：本期期末余额 1,709,123.37 元，较 2016 年末 892,955.32 元增加了 816,168.05 元，主要原因是：公司采购的各种材料设备因发票未及时到达产生的待抵扣进项税额。

6、递延所得税资产：本期递延所得税资产期末余额 2,634,514.58 元，较 2016 年末 1,909,413.83 元，增加了 725,082.75 元，增加幅度 37.97%，主要原因是：本期确认递延所得税资产的可抵扣亏损增加。

7、其他非流动资产：本期其他非流动资产期末余额 0 元，较 2016 年末 6,339,518.82 元减少了 6,339,518.82 元，减少幅度 100%，主要原因是：

①上期栖霞智慧公司因收取配套费而由开发商支付的顶账房价值 5,764,480.00 元，已经作为货款支付给公司供应商。

②上期栖霞智慧项目建设支付的预付设备款已经安装到位并转资。

8、短期借款：本期短期借款期末余额 3,832,776.02 元，较 2016 年末的 7,500,000.00 元减少了 3,667,223.98 元，主要原因是：

①公司在兴业银行威海分行 5,000,000.00 元的贷款于 2017 年 1 月份到期归还；本期归还了在交通银行股份有限公司威海高新区支行贷款 1,667,223.98 元。

②栖霞智慧公司增加在烟台农商银行贷款 3,000,000.00 元。

9、其他应付账款：本期末其他应付账款金额为 11,601,112.23 元，较 2016 年度的 8,682,717.66 元增加了 2,918,394.57 元，主要原因是：栖霞智慧增加烟台天匠坊借款 4,000,000.00 元。

## 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	13,123,388.25	-	7,318,947.48	-	79.31%
营业成本	12,105,449.11	92.24%	9,200,966.54	125.71%	31.57%
毛利率%	7.76%	-	-25.71%	-	-
管理费用	4,534,462.72	34.55%	5,207,480.70	71.15%	-12.92%
销售费用	372,312.55	2.84%	274,567.44	3.75%	35.60%
财务费用	796,059.21	6.07%	1,048,020.29	14.32%	-24.04%
营业利润	-5,897,536.60	-44.94%	-10,393,414.24	-142.01%	
营业外收入	141,400.00	1.08%	1,383,277.60	18.90%	-89.78%
营业外支出	44,690.66	0.34%	48,952.43	0.67%	-8.71%
净利润	-5,075,744.51	-38.68%	-7,989,615.99	-109.16%	

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2017 年度公司营业收入 13,123,388.25 元，比 2016 年度 7,318,947.48 元增加了 5,804,440.77 元，增幅为 79.31%，主要原因是：①栖霞智慧采暖面积较上年增加了约 6 万平方米，采暖费收入较上年增加②配套费每年新增，递延收益摊销计入营业收入的金额也每年增加。

2、营业成本：2017 年度营业成本 12,105,449.11 元，较 2016 年度的 9,200,966.54 元增加了 2,904,482.57 元，增幅为 31.57%，主要原因是：①栖霞智慧采暖面积增加，相应运营成本也随之增加；②固定资产折旧较上年度增加。

3、销售费用：2017 年度公司销售费用 372,312.55 元，较 2016 年度 274,567.44 元增加了 97,745.11 元，增幅 35.6%，主要变动明细如下：

①业务招待费：2017 年度发生 44,758.49 元，较 2016 年度的 5,592.00 元，增加了 39,166.50 元，增幅 700.4%，主要原因是：2016 年度受巨野智慧影响，公司系统集成业务未进行拓展，招待费用相对较少；本年度公司开始恢复该业务的拓展，同时处理巨野智慧事件，招待费用较上年度增加。

②工资、社会保险、住房公积金：2017 年度合计发生额为 294,628.42 元，较 2016 年度 195,412.00 元增加了 99,216.40 元，增加幅度 50.77%，主要原因是：2016 年初部分销售管理岗位人员离职，在 2016 年底新入职，导致工资、社保、公积金增加。

③广告费：2017 年度发生额 450.00 元，较 2016 年度的 48,133.00 元，减少了 47,683.0 元，主要原因是：上年度栖霞智慧为增加采暖面积，公司针对供暖业务进行广告宣传，2017 年度主要进行热源系统

升级改造，压制采暖面积增加，未进行广告宣传。

4、管理费用：2017 年度发生 4,534,462.72 元，较 2016 年度的 5,207,480.70 元，减少 673,017.98 元，降幅 12.92%，主要变动明细如下：

①差旅费：2017 年度发生 149,439.28 元，较 2016 年度的 215,756.84 元，减少了 66,317.56 元，降幅 30.74%，主要原因是：本期公司管理人员出差减少。

②办公费用及其他：2017 年度发生额为 953,065.39 元，较 2016 年度 1,544,195.68 元减少了 591,130.29 元，降幅 38.28%，主要原因是：2016 年办公楼进行了装修，2017 年减少此项开支，同时公司也控制了办公费用支出。

③折旧费：2017 年度发生额 458,020.09 元，较 2016 年度的 317,822.85 元，增加了 140,197.24 元，主要原因是：2016 年度栖霞智慧土地在办公费及其他里核算，本年度在此明细科目核算。

5、财务费用：2017 年度发生 796,059.21 元，较 2016 年度的 1,048,020.29 元，减少 251,961.08 元，降幅 24.04%，主要原因为公司本期银行贷款减少，支付的利息费用降低。

6、营业外收入：2017 年度公司营业外收入 141,400.00 元，较上年度 1,383,277.60 元减少 1,241,877.60 元，主要原因是：2016 年度公司收到三板上市财政补贴 900,000.00 元；2017 年度公司收到的政府补贴款 378,600.00 元，按照本年度的新的财务规定，转入其他收益核算。

## (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	12,757,371.35	7,236,994.13	76.28%
其他业务收入	366,016.90	81,953.35	346.62%
主营业务成本	12,098,849.52	9,185,788.02	31.71%
其他业务成本	6,599.59	15,178.52	-56.52%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	440,383.99	3.45%	727,874.57	10.06%
供热服务产品收入	12,009,149.56	94.13%	6,052,873.14	83.64%
安装收入	307,837.80	2.41%	456,246.42	6.30%
合计	<b>12,757,371.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,236,994.13</b>	<b>100.00%</b>

## 按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

按产品类别分析：

(1) 系统集成：2017 年度系统集成收入较 2016 年度减少 287,490.58 元，减幅 39.5%，收入占比减少，主要原因是：由于受到巨野智慧子公司事件的牵连，该项业务在近两年未全力拓展，现正在逐渐恢复期，业绩尚不稳定。

(2) 供热服务产品收入：栖霞智慧 2017 年度采暖面积较 2016 年度增加，供热产品收入增加幅度 5,956,276.42 元，增幅为 98.4%，收入占比增加。主要原因是：①栖霞智慧采暖面积较上年增加了约 6 万平方米，采暖费收入较上年增加；②配套费每年新增，递延收益摊销计入营业收入的金额也每年增加。

(3) 安装收入：2017 年度安装收入 307,837.80 元，较 2016 年度的 456,246.42 元减少了 148,408.62 元，减幅为 32.53%收入占比减少，主要原因是：本期安装项目减少，因此安装费收入减少。

(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	居民客户供热收入	7,886,018.24	60.09%	否
2	配套费收入	3,345,427.32	25.49%	否
3	烟台市清泉综合开发有限公司	360,970.75	2.75%	否
4	烟台桃村中心医院	327,471.13	2.50%	否
5	东营市佰威工贸有限责任公司	323,832.48	2.47%	否
	合计	<b>12,243,719.92</b>	<b>93.30%</b>	-

(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	威海电力燃料有限公司	3,815,361.35	34.04%	否
2	栖霞市润通商贸有限公司	3,051,725.10	27.23%	否
3	烟台泽源煤炭有限公司	2,959,937.24	26.41%	否
4	栖霞市供电公司桃村供电所	835,818.05	7.46%	否
5	山东青岛知树测控技术有限公司	140,247.86	1.25%	否
	合计	<b>10,803,089.60</b>	<b>96.39%</b>	-

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	1,672,933.15	14,495,741.54	-88.46%
投资活动产生的现金流量净额	-7,820,020.54	-12,261,913.82	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	547,417.82	2,003,055.60	-72.67%

**现金流量分析：**

1、2017 年度公司经营活动产生的现金净流量为 1,672,933.15 元，比上年度 14,495,741.54 元，减少 12,822,808.39 元，降幅为 88.46%，主要原因是：本期销售商品提供劳务收到的现金是 17,388,188.93 元，较上年度减少 22,076,903.77 元，较少幅度 55.94%，因为 2017 年度栖霞智慧主要实施锅炉超低排放升级改造，未对热源进行扩容，压制了采暖配套入网的面积，配套费收费减少，本年度收取配套费 5,461,769.04 元，比 2016 年度收取的配套费 24,492,694.87 元减少了 19,030,925.83 元，减幅 77.7%。

2017 年度公司亏损 5,075,744.51 元，与经营活动的差异主要原因为：本期计提折旧 2,878,591.69 元，收到的配套费增加 5,461,769.04 元，导致经营性应付项目增加。

2、2017 年度投资活动产生的现金流量净额-7,820,020.54 元，较 2016 年度的-12,261,913.82 元，减少支出 4,441,893.28 元，主要原因是：2017 年度栖霞智慧新增固定资产原值金额较 2016 年新增固定资产金额减少。

3、2017 年度筹资活动产生的现金流量净额 547,417.82 元，比 2016 年度的 2,003,055.60 元，净流入减少了 1,455,637.78 元，主要原因是：2017 年筹资活动产生的现金净流入较 2016 年减少 880,000.00 元，筹资活动产生的现金净流出较 2016 年增加了 575,637.78 元，2017 年度公司偿还了 2016 年在兴业银行威海分行办理的 5,000,000.00 元的贷款，未继续贷款；公司归还了在交通银行股份有限公司贷款 1,667,223.98 元；另外，栖霞智慧增加在烟台农商银行贷款 3,000,000.00 元，收到烟台天匠坊公司借款 4,000,000.00 元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司共下设三个子公司，报告期内子公司有股权变动。

主要控股子公司基本情况：

① 2013 年 10 月 23 日，有限公司收购二十度（巨野）智慧供热有限公司 100% 股权，巨野智慧成为公司的全资子公司，注册地为山东省菏泽市巨野县，法定代表人为王杰礼。巨野智慧注册资本 500 万元，实收资本 500 万元，主营业务为集中供热运营服务，承担巨野县城区集中供热的建设和运营服务。2016 年，巨野县人民政府单方面要求解除《供热特性经营协议》，并采用行政干预等手段强占巨野智慧供热，导致公司失去对巨野智慧的实际控制（详见公告 2017-001），致使年度数据无法纳入合并范围。截至报告披露日，巨野智慧仍在巨野政府实际控制中。

② 2013 年 12 月 3 日，有限公司设立全资子公司：二十度（威海）热力工程有限公司。公司注册

地为山东省威海市，法定代表人为王晓辉，注册资本为 500 万元，实收资本 500 万元，主营业务为热力工程设计及施工，拥有市政工程三级承包资质。2017 年 9 月 27 日，二十度热力完成股权变更，股份公司将持有的二十度热力 3% 的股权转让给自然人王东贞。2017 年度二十度热力营业收入为 203,196.99 元，净利润为-1,232,130.62 元。

③ 2014 年 7 月 28 日，有限公司设立全资子公司：二十度（栖霞）智慧供热有限公司。公司注册地为山东省烟台市栖霞市桃村镇，法定代表人为王晓辉，注册资本为 500 万元，实收资本 500 万元，主营业务为集中供热运营服务，主要承担桃村镇城区集中供热的建设和运营服务，2017 年度栖霞智慧实现营业收入为 12,683,004.26 元，净利润为-1,503,435.68 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

### （五） 非标准审计意见说明

适用  不适用

审计意见类型：	保留意见
<b>董事会就非标准审计意见的说明：</b>	
1、审计报告中保留意见的主要内容：	
<p>二十度（巨野）智慧供热有限公司是公司重要的全资子公司，主要承担巨野县城区集中供热项目的建设和运营。公司于 2013 年 10 月 1 日与巨野县人民政府签署了为期 30 年的《供热特许经营协议》，公司一直遵照协议，依法履约，三年时间内，已完成巨野县城区主管网约 45 公里，建设 2 台 40T/H 的热水锅炉，实现了东、西区双热源并网供热，二级庭院管网覆盖供热面积达 350 多万平方米。2016 年 4 月 15 日，巨野县政府突然向公司发送通知，要求单方面解除《供热特许经营协议》。2016 年 7 月 28 日，巨野县政府在未与本公司及巨野智慧达成一致的情况下，巨野县政府向巨野智慧派入人员，干扰公司的正常经营，强制遣散巨野智慧的员工，导致公司失去对巨野智慧的实际控制。2016 年 7 月，公司向巨野县人民法院提交诉状，但法院未予立案；2016 年 9 月，公司向巨野县政府发送了律师函；2017 年期间，公司曾多次通过直接及间接的方式与巨野县政府沟通，以期通过协商的方式解决纠纷，但至今仍未达成一致。鉴于此原因，本期报告未将巨野智慧纳入合并范围。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，二十度对巨野智慧长期股权投资 500 万元、二十度及合并范围内子公司应收巨野智慧款项合计 22,490,330.97 元。截至审计报告日由于相关纠纷尚未解决，对于该纠纷的处理结果以及长期股权投资、应收账款的可收回金额无法实施函证以及其他审计程序，以获取充分适当的审计证据，导致保留意见。</p>	

## 2、董事会对审计意见涉及事项的说明

公司董事会认为，导致中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见的审计报告，主要原因是，巨野县政府在未与公司及巨野智慧达成一致的情况下，采取行政手段强行干预，致使公司失去对巨野智慧运营的实际控制。2017 年度，公司通过相关部门及律师事务所，通过多种方式协调解决，但截至报告披露日，尚未取得实质性进展，巨野智慧项目本身仍在正常运行，且业务持续增长，未出现导致巨野智慧资产减值的因素，没有确凿的依据显示公司对巨野智慧的相关股权投资款和债权形成损失。由于巨野智慧的账目仍在巨野县政府的控制中，致使年度审计工作无法正常进行，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）因无法通过正常程序获取充分、适当的审计证据，进而导致保留意见。

## 3、董事会意见

公司董事会认为：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）依据事实情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度财务状况及经营成果。

根据山东齐鲁律师事务所、山东中立达律师事务所出具的法律意见，巨野县政府的行政干预涉嫌侵权，本公司将在近期采取以下措施解决纠纷：

（1）采取妥善的方法与巨野县政府沟通，争取与政府达成一致协议，以快速的方法解决此纠纷，将该事件对公司的影响降到最低。

（2）委托专业律师事务所，依据国家相关法律规定，准备相应的诉讼程序，积极维护公司和股东的合法权益，让巨野智慧尽快回到正常经营的轨道。

## （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

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第一届董事会第十次会议于 2018 年 4 月 25 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关

的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。2017 年度其他收益调增 378,600.00 元，营业外收入减少 378,600.00 元。

财政部于 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），公司将发生的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）处置时确认的处置利得或损失重分类至资产处置收益。2017 年度资产处置收益调增 158,302.88 元，营业外收入调减 158,302.88 元。

上述调整事项为重分类调整，未对损益造成影响。差异调整的事项及依据符合 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》以及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。

上述会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

## 2、会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （八）企业社会责任

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障等相关管理制度，重视人才培养，实现公司与员工的共同成长。与高校合作，为毕业生提供就业机会，实现公司的社会价值。2017 年 9 月公司为困难职工提供资助 1 万元。

公司不断增大在供热节能和新能源方面的科研投入，进行不断科技创新，为供热行业提供专业的节能服务，为节能减排、改善大气环境贡献自己的力量。

## 三、持续经营评价

### （一）影响持续经营的重大事项及说明

#### 1、子公司失去实际控制，重要经营资源缺失。

二十度（巨野）智慧供热有限公司为公司之全资子公司，主要承担巨野县城区集中供热的建设和运营服务，公司与巨野县人民政府签署为期 30 年的《供热特许经营协议》。2016 年 4 月 15 日，巨野县人民政府向公司下发《通知》，单方面要求解除《供热特许经营协议》，在未与公司达成一致的情况下，巨野县人民政府采取行政干预手段控制巨野智慧，导致公司失去对巨野智慧的实际控制。

巨野智慧从 2013 年开始筹建，供热已初具规模，趋于盈利和持续增长阶段，本应是公司本年度经营

业绩的重大贡献者；同时智慧供热是公司重点打造的“样板田”，也应成为公司集成业务拓展的重要典范，为母公司的主营业务起到重要的推动作用。但由于该异常事件的影响，导致公司无法将巨野智慧纳入合并范围，同时也严重影响了母公司的正常经营，使公司的经营业绩出现大幅下滑，对公司的持续经营产生重大的不利影响。

目前公司已通过相关部门，并委托专职律师启动相应的法律程序，通过诉讼或调解等方式解决此纠纷，积极维护公司和股东的合法权益，让公司的经营进入正常轨道。

## **2、公司连续三个会计年度亏损，对持续经营产生不利影响。**

公司已连续三个会计年度亏损，2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别为-5,610,243.05 元、-7,989,615.99 元和-5,075,744.51 元。产生亏损的主要原因：受上述巨野智慧异常事件的影响，公司的主营收入自上年度开始出现严重下滑，经营业绩受到重大影响；本年度栖霞智慧项目主要实施超低排放的升级改造，为缓解资金的压力，热源供热能力未进行扩展，供热配套面积及采暖面积增幅不大（上年度为 32.7 万平方米，本年度为 39.3 万平方米），仍处于亏损阶段。

本年度营业收入为 13,123,388.25 元，较上年度 7,318,947.48 元有较大增加，栖霞智慧项也逐步趋于稳定和持续增长，随着供热面积的增长，将转入盈利。

## **3、子公司无法按时支付供应商货款，引发诉讼，对持续经营产生不利影响。**

2017 年 4 月、2017 年 5 月，辽宁通宝环保工程有限公司和天津宝成机械制造股份有限公司分别以子公司栖霞智慧未按时支付设备款及工程款为由，对栖霞智慧提起诉讼，栖霞智慧于 2017 年 9 月分别与上述两供应商达成调解协议，分期支付设备款及工程款。

主要原因是本年度栖霞智慧重点实施了锅炉的超低排放升级改造，放缓了热源及管网的扩展速度，致使配套费的收取较上年度减少所致。2018 年度随着热源的增容建设，配套面积和采暖面积将有较大增加，经营性现金流也将增加，公司应付款项的支付能力得到保障。

### **（二）持续经营能力及应对措施**

#### **1、偿债能力及现金流量分析**

##### **①偿债能力分析**

截至 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为 93,344,901.07 元，负债总额 88,302,697.14 元，其中收取供热配套费形成的递延收益为 31,790,018.64 元。根据财会字[2013]16 号文关于企业收取的一次性入网费（如提供城市供暖配套费），企业与客户签订的服务合同中没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限做出合理估计的，则应按不低于 10 年的期限分摊，本公司按上述规定执行。供热配套费主要是向居民用户及房产商收取，用于建设城区热力管网，目前，栖霞智慧已完成热力管网敷设面

积超过 120 万平方米，该部分采暖面积的增长将不产生建设投入的增加，该递延收益不属于未来将导致公司经济利益流出的科目，后续供热配套费摊销计入营业收入时，不存在对应的成本金额，无需支付对价。如剔除该递延收益的影响，公司实际负债总额为 56,512,687.50 元，实际资产负债率为 60.55%，公司仍具有一定的偿债能力。

## ②现金流量分析

2017 年度公司经营活动现金流入为 25,558,657.08 元，较上年度的 41,143,325.66 元减幅较大，现金流量净额为 1,672,933.15 元，主要原因是本年度栖霞项目主要实施锅炉超低排放升级改造，未进行热源能力扩展，对配套入网面积进行了压制，配套费收取减少。目前，栖霞项目热力管网网覆盖面积超过 120 万平方米，已经收取配套费的面积约 60 万平方米，尚有 60 多万平方米面积、预计约 4000 万元的配套费在以后年度陆续收取，而对应的该部分管网无需再增加投资；同时，随着 2018 年度热源能力扩展后，实际供热能力将达到约 100 万平方米，采暖面积将有较大增长。采暖费及配套费收入将在以后年度持续增加，公司能够获取持续稳定的现金流，能够支付大额负债，应具有持续经营能力。

## 2、未来市场增长空间

### ①国家政策支持

供热节能是国家产业政策重点扶持的行业，随着国家节能政策的不断推进，集中供热节能减排受到各地政府的关注和支持，推动城区集中供热，拆除小锅炉，加强供热系统节能改造，完善供热运营服务机制，将成为新一轮供热体制改革的重点，这将为公司后续业务的开展提供强有力的支持。

### ②供热面积的持续增加，收入持续增长的空间较大

报告期内，虽未将巨野智慧纳入合并范围，但栖霞智慧项目主营业务稳定，供热面积持续增加，营业收入持续增长，经营活动净现金流持续为正，目前栖霞智慧已完成项目一期的建设，根据供热规划，近期供热负荷需求约 250 万平方米，后续持续增长的空间较大。

### ③公司在系统集成业务有较大的增长空间

公司在集中供热节能领域拥有核心技术，并持续不断地加大研发力度，主要围绕智慧供热全过程节能控制、供热终端增值服务等展开关键技术和产品的研发，拥有多项专利及软件著作权，公司在核心技术整合、产业链整合的优势不断增强。随着国家节能减排政策、供热体制改革的深入推进，既有供热系统节能改造、能源信息化的市场空间将逐渐释放，该业务后续增长空间较大。

综上所述，随着栖霞智慧项目的逐渐稳定，供热面积持续增长，巨野智慧异常事件的顺利解决，配套费递延收益逐渐结转并确认收入，以及系统集成业务的开拓，公司的收入将大幅增加，并快速实现盈利，基于上述分析，公司具有持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、子公司失去实际控制的风险。

2016年4月15日，巨野县政府向公司下发《通知》，单方面要求与公司解除《供热特许经营协议》，公司向巨野县政府进行了复函。在公司与巨野县政府尚未达成解除协议的情况下，2016年7月28日，巨野县政府采取行政干预手段，导致公司失去对子公司巨野智慧的实际控制。巨野智慧是公司最重要的子公司，该事件导致公司近两年业绩低迷，盈利能力减弱，对公司的持续经营产生重大不利影响。

#### 应对措施：

根据山东齐鲁律师事务所出具的法律意见，巨野县政府的行政干预涉嫌侵权。目前已通过相关部门，并委托专职律师启动相应的法律程序，拟通过诉讼或调解等方式解决此纠纷，积极维护公司和股东的合法权益，让公司的经营进入正常轨道。

#### 2、盈利能力较弱的风险

公司2017年净利润为-5,075,744.51元，子公司巨野智慧未纳入合并范围；本年度栖霞智慧供热项目主要进行环保系统升级，热源未增容扩建，供热面积增幅不大，实际供热负荷率较小；同时受巨野智慧事件的影响，母公司业绩没有好转。后期若栖霞智慧不能持续增加供热面积，母公司不能迅速拓展集成服务业务，将对公司盈利能力产生较大影响。

#### 应对措施：

##### (1) 栖霞智慧项目：

① 稳定现有管网，扩展供热能力，增加配套面积和采暖面积。本年度由于公司重点放在超低排放的升级改造上，未对热源进行增容扩展，压制了配套面积和采暖面积的增加。当前栖霞智慧管网覆盖能力已超过120万平方米，上年度实际供热面积为32.7万平方米，本年度也只有39.3万平方米，增幅很小。2018年度，公司将通过对热源进行增容扩建，实际供热能力将达到100万平方米，同时加强对居民的宣传力度，配套面积和采暖面积将有大幅增加，让栖霞智慧尽快转入持续盈利期。

② 加强内部管理，降低运营成本。公司将不断优化和梳理内部管理流程，降低各项管理成本，提高利润率；同时充分发挥公司多年来积累的供热节能技术优势，增加供热系统的优化和节能控制，降低供热运营成本，提高公司的盈利能力。

(2) 集成服务项目：

① 加强市场宣传，积极拓展集成服务业务。本业务主要是为客户提供工程设计、节能改造、设备集成及智慧供热平台系统建设等服务，是毛利率较高的业务，受巨野智慧事件的影响，自 2016 年开始，本类业务下滑严重，并尚未好转。公司将借助栖霞智慧项目的示范作用，加强市场宣传，努力提高系统集成服务和相关产品销售的业绩，增强公司的盈利能力。

② 积极开展和推进公司的各项技术研发工作，增强公司的创新能力，不断优化和丰富产品结构，增强公司的核心竞争力，以进一步提升集成服务项目的市场拓展能力。报告期内公司新增专利授权 3 项，并有 4 项发明专利已获得受理，并新增申请 5 项专利。

(二) 报告期内新增的风险因素

**本期新增公司办公场所被查封的风险。**

因国能巨野生物发电有限公司诉讼子公司巨野智慧欠款案，巨野县人民法院于 2016 年 7 月 26 日出具《民事判决书》，由于巨野智慧在巨野县人民政府实际控制中，导致其无实际履行能力，原告国能巨野生物发电有限公司申请追加公司为被执行人，承担连带责任。巨野县人民法院裁定查封公司位于威海市科技路-206 号工业用地一处(权证号:威高国用(2015)第 58 号)及房产产权一处(权证号:2015064810)，查封期限为三年，目前办公场所正常使用，若裁定实际执行，将对公司生产经营产生不利影响。

**应对措施：**

公司已委托专职律师在持续跟进此案。代理律师认为：母公司与巨野智慧财产独立，独立经营，巨野法院在未组织听证的情况下直接将公司追加为被执行人，显然是依据不足，而且作出裁定的程序违法。但由于巨野法院作出的 1 号裁定未依法告知公司相关救济权利和期限，且未依法送达，导致公司未及时通过法定程序提出执行异议之诉。代理律师已经和正在通过启动各种异议和诉讼程序，争取让本案的 1 号裁定进入法定异议程序，以争取合法的救济权利。公司房产被巨野法院查封期间，被查封的房产无法转让或再次办理抵押，但不影响公司正常使用。

公司为威海高新技术产业开发区创业中心在孵企业，目前已经与创业中心沟通，公司房产一旦出现被强制执行的情况，威海高新技术产业开发区创业中心可为公司提供办公场地。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
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	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	五.二.(六)
是否存在失信情况	√是 □否	五.二.(七)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

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		11,025,221.00	11,025,221.00	218.66%

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、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	临时公告披露时间
国能巨野生物发电有限公司	二十度、巨野智慧	供用热合同纠纷案执行	7,154,381.00	141.89%	否	2016年7月6日及2018年4月25日
无法获知	巨野智慧	买卖合同纠纷	390,000.00	7.73%	否	2018年4月25日
无法获知	巨野智慧	股权转让	1,200,000.00	23.80%	否	2018年4月

		合同纠纷				25 日
丛熊飞	高程波、二十度	借贷纠纷	240,000.00	4.76%	否	2018 年 4 月 25 日
辽宁通宝环保工程有限公司	栖霞智慧	买卖合同纠纷	858,400.00	17.02%	否	2017 年 6 月 26 日
天津宝成成机械制造股份有限公司	栖霞智慧	买卖合同纠纷	1,182,440.00	23.46%	否	2017 年 6 月 26 日
<b>总计</b>	-	-	<b>11,025,221.00</b>	<b>218.66%</b>	-	-

#### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、2016 年 5 月 24 日，国能巨野生物发电有限公司（原告）因子公司巨野智慧（被告）欠付供热费共计 7,154,381.00 元，向巨野县人民法院提起诉讼，巨野县人民法院于 2016 年 7 月 26 日作出判决（【2016】鲁 1724 民初 2375 号），巨野智慧将偿付原告欠款 7,154,381.00 元及承担案件受理费的半数 30,941.00 元，合计 7,185,322.00 元。巨野智慧于 2016 年 8 月 30 日提出上诉。原告申请追加公司为被执行人，承担连带责任。巨野县人民法院分别于 2017 年 4 月 17 日作出 1 号裁定（【2017】鲁 1724 执 313-1 号）、2017 年 7 月 19 日作出 2 号裁定（【2017】鲁 1724 执 313-2 号），并于 2017 年 7 月 25 日向公司送达，裁定查封公司位于威海市科技路-206 号工业用地一处（权证号：威高国用（2015）第 58 号）及房产产权一处（权证号：2015064810）。

本案是由于巨野智慧被巨野县政府实际控制，从而导致其失去执行能力所致。公司收到上述两份裁定后，认为不应被追究被执行人，已委托律师事务提起执行异议程序。目前公司已被巨野县人民法院列为失信被执行人，详见《关于公司及子公司被纳入失信被执行人员名单的公告》（公告编号：2018-013）。

2、山东省威海经济技术开发区人民法院于 2017 年 5 月 12 日立案受理原告丛熊飞诉被告高程波及被告山东二十度智慧供热股份有限公司民间借贷纠纷（2017）鲁 1092 民初 966 号案。该案原告丛熊飞以被告高程波向其借款未还，且山东二十度智慧供热股份有限公司应对该笔借款承担担保责任为由向法院提起诉讼。

一审法院于 2017 年 12 月 8 日作出一审判决，认定：被告高程波应偿还原告丛熊飞借款本金 24 万元及利息（以 24 万元为本金，自 2017 年 9 月 19 日起至实际履行之日止，按年利率 24% 计算）。被告山东二十度智慧供热股份有限公司对被告高程波的上述债务承担连带清偿责任。

一审法院判决后，山东二十度智慧供热股份有限公司对该一审判决不服，遂向威海市中级人民法院

提起上诉，要求免除山东二十度智慧供热股份有限公司对该笔借款的担保责任，该案目前正在二审审理过程中，未有二审生效法律文书。

根据代理律师意见认为，一、该案系被告高程波利用工作之便在未经公司允许和授权的情况下，偷盖了公章和法人章，并非公司的真实意思表示，其本人也当庭承认，该担保合同不能产生法律效力。二、《公司法》第十六条规定：“公司向其他企业投资或者为他人提供担保，依照公司章程的规定，由董事会或者股东会、股东大会决议”，二十度公司作为一家公众公司，公司章程中关于对外担保事项做了明确的规定，均已对外披露，该担保合同未经过公司的决策程序，应视为无效合同。三、原告在签订担保协议之前，应履行事前审慎义务，该案原告与公司在事前无任何交际，原告未履行任何审慎义务，而根据证据表明，原告与被告高程波多有资金往来，明显有恶意串通之嫌，该担保合同应视为无效合同。

据上述三条，该担保合同应为无效合同，公司不应承担连带责任。该案原告申请财产保全，公司坐落于威海火炬高技术产业开发区科技路 206 号-3 房产及土地被查封。

详见《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2018-014）。

3、辽宁通宝环保工程有限公司（原告）与栖霞智慧（被告）于 2015 年 5 月签订了《设备采购合同》，被告从原告处购买 35T 锅炉配套除尘、脱硫及上煤除渣设备，并由原告负责为其安装。设备款及安装费共计人民币 2,302,800.00 元，期间被告已经支付 1,444,400.00 元，尚余 858,400.00 元被告未及时支付，为此，原告于 2017 年 4 月 10 日向栖霞市人民法院提起诉讼，要求被告支付设备款及安装费 858,400.00 元及支付逾期利息 50,000.00 元，共计 908,400.00 元，并承担本案诉讼费用。

2017 年 9 月 26 日，双方达成调解协议，由栖霞智慧分期支付货款 750,000.00 元，并承担案件受理费 3,200 元。截至报告披露日，货款尚未支付完毕，尚未结案。

4、天津宝成机械制造股份有限公司（原告）与栖霞智慧（被告）分别于 2015 年 4 月 8 日、2015 年 7 月 1 日签订了《采购合同》两份，合同中约定被告购买原告的蒸汽锅炉产品及链条炉排、仪表阀门等配套附件，合同总价款人民币 1,689,200.00 元，尚余 1,182,440.00 元被告未及时支付。为此，原告于 2017 年 5 月 31 日向栖霞市人民法院提起诉讼，要求被告向原告支付欠款 1,182,440.00 元，支付逾期付款损失 56,056.00 元，共计 1,238,496.00 元，并承担本案诉讼费。

2017 年 9 月 21 日，双方达成调解协议，由栖霞智慧分期支付货款 1,000,000.00 元，并承担案件受理费 3,986.62 元。截至报告披露日，货款尚未支付完毕，尚未结案。

### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、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	临时公告披露时间
山东二十度智慧供热股份有限公司	威海市勇泰融资担保有限公司	保证合同纠纷案	840,100.00	被告偿还保证金并支付逾期利息	2016年7月6日
<b>总计</b>	-	-	<b>840,100.00</b>	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

威海市勇泰融资担保有限公司（被告）自 2013 年开始为山东二十度智慧供热股份有限公司（原告）向银行贷款提供信用担保，公司向被告交纳担保保证金，共计 750,000.00 元。合同期满，被告不能按时返还公司保证金，公司于 2016 年 1 月 4 日向威海市文登区人民法院提起诉讼，要求被告返还保证金，并承担逾期返还的利息，双方于 2016 年 11 月 27 日达成调解协议。到期未执行后，公司申请强制执行，并于 2017 年 5 月 10 日达成执行协议。

截至报告披露日，被告已全部付清执行款 840,100.00 元，本案结案。

**(二) 公司发生的对外担保事项**

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
烟台泰通管道保温开发有限公司	2,900,000.00	2016/5/30-2017/5/10	保证	连带	是	否
烟台泰通管道保温开发有限公司	1,800,000.00	2017/5/10-2018/4/20	保证	连带	是	否
烟台天匠坊工贸有限公司	4,000,000.00	2017/9/27-2018/9/26	抵押	一般	是	否
<b>总计</b>	<b>8,700,000.00</b>	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,800,000.00
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
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	3,278,898.03
----------------------------	--------------

**清偿和违规担保情况：**

无。
----

**(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	5,000,000.00	72,864.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
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）	5,000,000.00	2,907,010.70
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	30,000,000.00	0
<b>总计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>2,979,874.70</b>

**(四) 承诺事项的履行情况**

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、为避免关联交易采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物-注 1	被查封、抵押	2,303,727.06	2.47%	银行借款抵押；公司及子公司涉诉被迫加承担连带责任查封
固定资产-管网设备-注 2	抵押	16,912,159.24	18.12%	银行借款抵押
无形资产-土地-注 3	抵押	5,598,085.46	6.00%	对外担保抵押
<b>总计</b>	-	<b>24,813,971.76</b>	<b>26.59%</b>	-

注 1：2016 年 9 月，公司向交通银行股份有限公司威海高新技术产业开发区支行借款，借款金额 2,500,000.00 元，借款期限：2016 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日。本公司以位于威海市科技路 206 号-3 的房产（房权证号：威房权证字第 201564810 号）房产作为抵押。

国能巨野生物发电有限公司（原告）因与巨野智慧的《供用热合同书》纠纷，于 2016 年 5 月 24 日向巨野县人民法院提起诉讼，要求巨野智慧偿还供热欠款、违约金及逾期利息。巨野县人民法院于 2016 年 7 月 26 日出具《民事判决书》，裁定巨野智慧将偿付原告欠款及承担案件受理费的半数合计 7,185,322.00 元。由于巨野智慧在巨野县人民政府实际控制中，导致其无实际履行能力，被告申请追加公司为被执行人，承担连带责任。巨野县人民法院于 2017 年 7 月 25 日向公司送达了巨野县人民法院的《执行裁定书》，裁定查封公司位于威海市科技路-206 号工业用地一处（权证号：威高国用（2015）第 58 号）及房产权一处（权证号：2015064810），查封期限为三年。

山东省威海经济技术开发区人民法院于 2017 年 5 月 12 日立案受理原告丛熊飞诉被告高程波及被告山东二十度智慧供热股份有限公司民间借贷纠纷（2017）鲁 1092 民初 966 号案。该案原告丛熊飞以被告高程波向其借款未还，且山东二十度智慧供热股份有限公司应对该笔借款承担担保责任为由向法院提起诉讼。该案原告申请财产保全，公司坐落于威海火炬高技术产业开发区科技路 206 号-3 房产（证号：2015064810）被查封。

注 2：报告期内，子公司栖霞智慧向山东栖霞农村商业银行股份有限公司借款，借款金额 300 万元，借款期限：2017 年 3 月 6 日至 2018 年 2 月 26 日。栖霞智慧以账面价值 16,912,159.24 元的管网设备资产作为抵押。

注 3：报告期内，烟台天匠坊工贸有限公司向中国工商银行股份有限公司栖霞支行借款，借款金额 400.00 万元，借款期限：2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 26 日，栖霞智慧以无形资产账面价值 5,598,085.46 元的土地为其提供抵押担保。

## （六） 调查处罚事项

2016 年 6 月 18 日，公司董事长、实际控制人王杰礼因山东省菏泽市巨野县公安局侦查公司子公司巨野智慧“拒不支付劳动报酬”一案，接受司法调查，自 2016 年 6 月 18 日起被执行监视居住。公司已于 2016 年 7 月 10 日代巨野智慧支付所欠付劳动报酬金额 367,131.66 元。巨野县公安局已对公司董事长、实际控制人王杰礼解除监视居住，改为取保候审。

截至本报告披露日，本案已移交巨野县人民检察院，但尚无明确结论。

## (七) 失信情况

1、2016年5月24日，国能巨野生物发电有限公司（原告）因子公司巨野智慧（被告）欠付供热费共计7,154,381.00元，向巨野县人民法院提起诉讼，巨野县人民法院于2016年7月26日作出判决（【2016】鲁1724民初2375号），巨野智慧将偿付原告欠款7,154,381.00元及承担案件受理费的半数30,941.00元，合计7,185,322.00元。巨野智慧于2016年8月30日提出上诉。原告申请追加公司为被执行人，承担连带责任。巨野县人民法院分别于2017年4月17日作出1号裁定（【2017】鲁1724执313-1号）、2017年7月19日作出2号裁定（【2017】鲁1724执313-2号），并于2017年7月25日向公司送达，裁定查封公司位于威海市科技路-206号工业用地一处（权证号：威高国用（2015）第58号）及房产产权一处（权证号：2015064810），并将公司及子公司巨野智慧纳入失信被执行人名单。

本案是由于巨野智慧被巨野县政府实际控制，从而导致其失去执行能力所致。公司收到上述两份裁定后，认为不应被追究被执行人，已委托律师事务提起执行异议程序。详见《关于公司及子公司被纳入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2018-013）。

2、由于巨野智慧实际已被巨野县政府实际控制，公司未收到纸质的应诉通知及开庭通知和判决书、执行书等文件。仅能够根据在中国执行信息公开网、信用中国网站公开查询的信息进行披露。目前能够查询到的巨野智慧的被纳入失信被执行人涉及的诉讼为两笔，分别为：

巨野县人民法院根据（2017）鲁1724民初3882号民事判决书作出执行决定：由被执行人二十度（巨野）智慧供热有限公司支付申请人股权转让款120万元及违约金，案件受理费21381元由被执行人承担。

巨野县人民法院根据（2017）鲁1724民初1396号民事判决书作出执行决定：由被执行人二十度（巨野）智慧供热有限公司支付申请人设备款和安装费39万元及逾期利息，案件受理费4025元由被执行人二十度（巨野）智慧供热有限公司负担。

详见《关于公司及子公司被纳入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2018-013）。

## 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	696,250	4.18%	-290,000	406,250	2.44%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	300,000	1.80%	-263,750	36,250	0.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,963,750	95.82%	290,000	16,253,750	97.56%
	其中：控股股东、实际控制人	7,905,000	47.45%	-	7,905,000	47.45%
	董事、监事、高管	11,340,000	68.07%	-731,250	10,608,750	63.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>16,660,000</b>	-	<b>0</b>	<b>16,660,000</b>	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>15</b>				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王杰礼	7,905,000	0	7,905,000	47.45%	7,905,000	0
2	威海二十度投资有限公司	4,500,000	0	4,500,000	27.01%	4,500,000	0
3	张广保	1,000,000	0	1,000,000	6.00%	1,000,000	0
4	李冲	970,000	5,000	975,000	5.85%	948,750	26,250
5	李风兰	697,500	0	697,500	4.19%	697,500	0
<b>合计</b>		<b>15,072,500</b>	<b>5,000</b>	<b>15,077,500</b>	<b>90.50%</b>	<b>15,051,250</b>	<b>26,250</b>

#### 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东王杰礼持有二十度投资 80%的股权，且为二十度投资的实际控制人、法定代表人；股东张广保持有二十度投资 13.33%的股权。

### 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

#### (一) 控股股东情况

王杰礼直接持有公司 7,905,000 股股份，占总股本的 47.45%，通过二十度投资公司间接持有 4,500,000 股股份，占总股本的 27.01%，王杰礼直接与间接控股合计占公司总股本的 74.46%，是公司的控股股东、实际控制人。

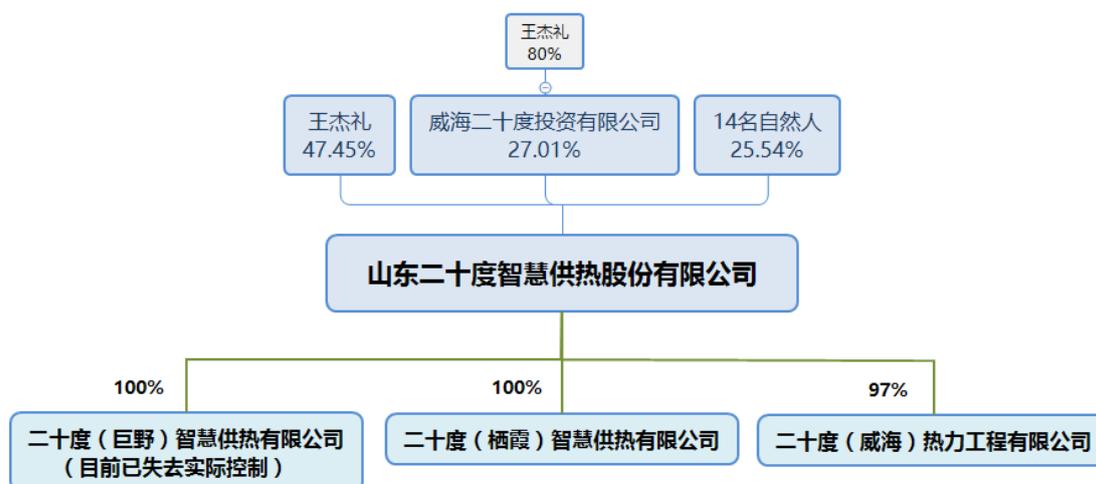
王杰礼，男，1958 年 3 月 23 日出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 1 月，毕业于山东理工大学机械设计专业，本科学历。1982 年 1 月至 1990 年 8 月，就职于荣成乡镇企业局技改科，历任科员、科长；1990 年 9 月至 1990 年 12 月，就职于威海市科学技术委员会，任科长；1991 年 1 月至 1998 年 6 月，就职于威海市火炬高新技术产业委员会经济发展局投资科，任科长；1998 年 7 月至 2001 年 9 月，就职于威海市火炬高新技术产业开发发展总公司投资部，任主任；2001 年 10 月至 2015 年 4 月，就职于山东二十度节能技术服务有限公司，任执行董事；2015 年 5 月至今，就职于公司，任董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

王杰礼直接持有公司 7,905,000 股股份，占总股本的 47.45%，通过二十度投资公司间接持有 4,500,000 股股份，占总股本的 27.01%，王杰礼直接与间接控股合计占公司总股本的 74.46%，是公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 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

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司威海分行	5,000,000.00	5.655%	2016.01.11-2017.01.11	否
银行借款	交通银行威海高新技术产业开发区支行	2,500,000.00	5.22%	2016.9.30-2017.9.28	是
银行借款	山东栖霞农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	8.16%	2017.3.6-2018.2.26	否
<b>合计</b>	-	<b>10,500,000.00</b>	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

报告期内公司向交通银行股份有限公司威海高新技术产业开发区支行借款，借款金额 2,500,000.00 元，借款期限：2016 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日。该笔银行借款到期未全部偿还，截至 2017 年 12 月 31 日，2017 年度累计偿还 1,667,223.98 元，现存在逾期未还金额为 832,776.02 元。

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王杰礼	董事长	男	60	本科	2015.4.29 至 2018.4.28	是
孟庆波	董事	男	49	硕士	2017.1.12 至 2018.4.28	是
李冲	董事、董事会秘书、副总经理	女	43	本科	2015.4.29 至 2018.4.28	是
王晓辉	董事	男	46	高中	2015.4.29 至 2018.4.28	是
孙奉仲	独立董事	男	56	博士	2015.4.29 至 2018.4.28	否
李风兰	监事会主席	女	46	中专	2015.4.29 至 2018.4.28	否
张学东	监事	男	54	专科	2015.4.29 至 2018.4.28	否
付士龙	监事	男	36	本科	2015.4.29 至 2018.4.28	是
孟庆波	总经理	男	49	硕士	2016.12.27 至 2018.4.28	是
叶青珍	财务总监	女	39	本科	2016.12.27 至 2018.4.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

控股股东、实际控制人王杰礼担任公司董事长；王杰礼为董事王晓辉的舅舅；王杰礼为监事张学东的姐夫。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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
王杰礼	董事长	7,905,000	0	7,905,000	47.45	0
孟庆波	董事、总经理	-	-	-	-	0
李冲	董事、董事会秘书	970,000	5,000	975,000	5.85	0
王晓辉	董事	697,500	0	697,500	4.19	0
孙奉仲	独立董事	-	-	-	-	0
李风兰	监事会主席	697,500	0	697,500	4.19	0
张学东	监事	330,000	0	330,000	1.98	0
付士龙	监事	20,000	0	20,000	0.12	0
叶青珍	财务总监	20,000	0	20,000	0.12	0
合计	-	10,640,000	5,000	10,645,000	63.90	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
孟庆波	总经理	新任	董事、总经理	股东大会聘任
姚强	董事	离任	无	个人原因辞职
张广保	董事	离任	无	股东大会免职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事：孟庆波，男，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级国际财务管理师。1992年7月至1996年5月，就职于荣成万达工业集团公司，任主管会计、副部长等职务；1996年6月至2004年3月，就职于荣成华泰汽车有限公司，历任财务部部长、总会计师、副总经理等职务；2004年4月至2006年2月，就读于青岛大学-澳大利亚南十字星大学，取得工商管理硕士研究生（MBA）文凭；2006年3月至2011年8月，就职于北京燃气集团山东有限公司，任财务总监；2011年9月至2014年11月，就职于威海润发置业有限公司，任总经理；2014年12月至2016年11月，就职于东方燃气控股有限公司，任CEO助理兼山东大区总经理。2016年12月至今，任公司总经理。2017年1月至今，任公司董事。

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	22	19
技术人员	10	8
销售人员	6	5
生产人员	20	16
财务人员	5	4
员工总计	<b>63</b>	<b>52</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1

本科	16	14
专科	32	24
专科以下	13	12
员工总计	<b>63</b>	<b>52</b>

**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：**

本年度人员有较大变动，其中变动最大的是生产人员，主要是栖霞智慧的工程项目多以外包为主，减少了栖霞智慧和二十度热力的安装工人。公司通过有效的激励政策，在保障基本生产稳定的同时，提高研发团队的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和合理保障。

**1、人员变动、人才引进及招聘情况**

公司根据每年的生产计划和业务拓展需求，对组织架构中各岗位配置进行梳理，完善岗位配置需求，通过社会校园、推荐招聘、猎头服务等渠道引进符合公司岗位要求的人才。

**2、薪酬政策：丰富薪酬结构、提升考核激励。**

公司实行全员合同制，按国家有关法律法规与员工签订劳动合同，缴纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。为员工增设了交通补助、通讯补助、出差补助、午餐补助、加班补助等。建立了绩效考核体系，根据不同岗位特点，绩效工资占工资总额的 20%-40%，有效激发员工的积极性和主动性。

**3、员工培训：注重文化认同，积极培养人才**

公司一直十分重视员工的培训和职业发展规划，制定了系列的人才培训计划，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、公司文化理念培训、产品知识培训、在职员工业务知识技能培训、现场员工的操作及安全培训、管理人员管理能力提升培训等。公司通过培训，不断增强员工对公司的认同感，不断提高员工的整体素质，工作效率进一步提高，协作能力增强，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和合理的保障。

**4、需公司承担费用的离退休职工人数**

无需公司承担费用的退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

公司尚未进行核心员工认定。

## 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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司按照《公司法》、《证券法》、《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）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平。

公司建立了以股东大会、董事会、监事会与经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，逐步完善和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化。

截至报告期末，上述机构依法运作，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。公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

##### 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

经董事会评估认为，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（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利

义务。在内部管理制度建设方面，公司结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并根据公司发展的实际需求不断修正，确保各项制度得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

#### 4、 公司章程的修改情况

2016 年 12 月 27 日公司第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，并提交股东大会审议；公司于 2017 年 1 月 12 日召开 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过了该项议案：为进一步提升公司规范运作水平，根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关法律、法规、规范性文件，对《公司章程》第十四条、第十七条、第二十八条、第四十一条、第一百一十四条、第一百一十七条、第一百二十二条相关条款进行了修改。

详见：2016-040 号《关于修改公司章程及相关议事规则、制度的公告》、2017-002 号《2017 年第一次临时股东大会决议公告》。

## (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	4	<p>1、2017 年 4 月 21 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》及《2016 年年度报告及摘要》等议案。</p> <p>2、2017 年 6 月 8 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>3、2017 年 8 月 22 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《2017 年半年度报告》、《关于&lt;张秀玲、王立群为公司向银行贷款提供抵押担保&gt;的议案》等议案。</p> <p>4、2017 年 9 月 19 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于子公司为烟台天匠坊工贸有限公司贷款提供担保的议案》。</p>

<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2017 年 4 月 21 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》等议案。</p> <p>2、2017 年 8 月 22 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《2017 年半年度报告》的议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>1、2017 年 1 月 12 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》等议案。</p> <p>2、2017 年 5 月 16 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》及《2016 年年度报告及摘要》等议案。</p> <p>3、2017 年 6 月 25 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>4、2017 年 9 月 8 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过《2017 年半年度报告》、《关于&lt;张秀玲、王立群为公司向银行贷款提供抵押担保&gt;的议案》。</p> <p>5、2017 年 10 月 18 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于子公司为烟台天匠坊工贸有限公司贷款提供担保的议案》。</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**

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，公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，依据挂牌公司的治理标准，严格执行《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》及《公司信息披露制度》等各项内部管理制度，确保公司运作的规范化、制度化。

报告期内，公司组织机构人员出现变动，公司遵照上述各项管理制度，严格履行组织机构人员任免的各项程序，并及时发表公告。

公司逐渐建立起规范运作意识，逐步完善起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构，各项重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司在全国中小企业股份转让系统公司指定的平台披露信息，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### (五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孙奉仲	4	4	0	0

#### 独立董事的意见：

近两年来，公司高层管理者认真履职，在遭受外部异常压力下，稳定公司发展，经营业绩略有提高，但受巨野事件的影响，公司主营业务受到重创，应尽快通过相关部门或启动法律程序，积极维护公司及股东的利益，并让公司发展尽快驶入正常轨道。

对中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本年度审计出具的保留意见，表示理解，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）依据事实情况，本着严格、谨慎的原则，董事会表示理解，客观地反映了

公司 2017 年度财务状况及经营成果。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

针对《董事会关于 2017 年度财务审计报告非标准意见的专项说明》，监事会认真阅读中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2018]审字第 90855 号保留意见审计报告，检查公司 2017 年度财务报告，同意公司《董事会关于 2017 年度财务审计报告非标准意见的专项说明》。

公司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，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

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范动作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立与公司控股股东、实际控制人，具体情况如下：

#### (1) 资产独立

公司资产独立完整，具有完整的产品生产、销售等部门，具备与生产经营业务体系相配套的资产，合法拥有与经营有关的机器设备、办公设备、车辆的所有权或者使用权，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

#### (2) 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。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

#### (3) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独

立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。公司建立了专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### **(4) 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、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### **(5) 业务独立**

公司拥有独立完整的采购、销售和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

#### **1、内部控制制度建设情况**

公司已建立了较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要。报告期内，公司严格遵循各项管理制度，对日常重要事项按照相关流程和规范加强监控，确保公司健康平稳运行。

#### **2、董事会关于内部控制的说明**

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合自身的实际情况制定的，现有的内部管控体系能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东权益提供合理保障，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系。公司严格按照国家相关法律、法规及《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，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，有效保护投资者的利益。

(2) 关于财务管理体系。报告期内，公司严格遵守国家的法律、法规及相关正常，贯彻和执行公

司各项财务管理制度，在有关政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系。报告期内，公司根据风险评估与控制管理制度的要，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内，公司未在会计核算、财务管理、风险控制等重大内部管理制度中出现重大失误，未发现上述管理制度体系存在重大缺陷。

#### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人员及公司管理层严格遵守《年度报告重大差错责任追究制度》及相关信息披露管理制度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中天运[2018]审字第 90855 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王冲、王晓妮
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

## 审计报告

中天运[2018]审字第 90855 号

山东二十度智慧供热股份有限公司全体股东：

### 一、 保留意见

我们审计了山东二十度智慧供热股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司合并财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并现金流量。

### 二、 形成保留意见的基础

贵公司的子公司二十度（巨野）智慧供热有限公司（以下简称“巨野公司”），如附注九、或有事项所述原因，本期未纳入合并范围，截至 2017 年 12 月 31 日，贵公司对巨野公司长期股权投资 500 万元、贵公司及合并范围内子公司应收巨野公司款项 22,490,330.97 元。截至审计报告日由于相关纠纷尚未解决，对于该纠纷的处理结果以及长期股权投资、应收账款的可收回金额我们无法实施函证以及其他审计程序，以获取充分适当的审计证据。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

我们对合并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。

结合我们对合并财务报表的审计，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合并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，如果我们确定其他事项存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2017 年 12 月 31 日贵公司对巨野公司投资的账面价值以及贵公司按持股比例计算的巨野公司当年度净收益份额和应收款项金额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 四、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

在编制合并财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的合并财务报告过程。

### 五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并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。

（2）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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王冲

中国注册会计师：王晓妮

中国·北京

二〇一八年四月二十四日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	231,093.49	5,830,763.06
结算备付金			
拆出资金			
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	五、2		200,000.00
应收账款	五、3	21,153,462.12	23,259,920.83
预付款项	五、4	262,275.74	1,043,463.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	937,873.86	1,600,297.31
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,760,820.03	1,883,222.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	1,709,123.37	892,955.32
<b>流动资产合计</b>		<b>29,054,648.61</b>	<b>34,710,622.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、9	48,025,400.38	40,339,151.68
在建工程	五、10	1,205,820.98	960,628.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	7,424,516.52	7,150,783.81
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	2,634,514.58	1,909,431.83
其他非流动资产	五、13		6,339,518.82
<b>非流动资产合计</b>		64,290,252.46	61,699,514.96
<b>资产总计</b>		93,344,901.07	96,410,137.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	3,832,776.02	7,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	五、15	33,442,469.15	33,688,471.09
预收款项	五、16	5,999,330.17	5,131,894.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	369,922.73	376,793.85
应交税费	五、18	1,264,480.83	1,006,623.35
应付利息	五、19	2,587.37	
应付股利			
其他应付款	五、20	11,601,112.23	8,682,717.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		56,512,678.50	56,386,499.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、21	31,790,018.64	30,055,688.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			

<b>非流动负债合计</b>		31,790,018.64	30,055,688.69
<b>负债合计</b>		88,302,697.14	86,442,188.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	16,660,000.00	16,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	2,533,795.80	2,477,430.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	38,351.75	38,351.75
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-14,270,650.70	-9,207,833.64
归属于母公司所有者权益合计		4,961,496.85	9,967,948.44
少数股东权益		80,707.08	
<b>所有者权益合计</b>		5,042,203.93	9,967,948.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		93,344,901.07	96,410,137.11

法定代表人：王杰礼

主管会计工作负责人：叶青珍

会计机构负责人：叶青珍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,144.72	5,290,825.66
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			200,000.00
应收账款	十二、1	3,495,351.75	5,756,850.03
预付款项		21,697.09	27,382.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	2,100,101.27	1,889,785.17
存货		634,264.35	736,282.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		258,719.40	265,899.85
<b>流动资产合计</b>		6,556,278.58	14,167,025.68
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	14,850,000.00	15,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,530,347.41	2,963,636.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,110,520.72	775,512.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		18,490,868.13	18,739,148.99
<b>资产总计</b>		25,047,146.71	32,906,174.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		832,776.02	7,500,000.00
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		2,031,562.05	1,969,306.56
预收款项			
应付职工薪酬		143,101.86	118,295.80
应交税费		490,672.63	244,021.53
应付利息		2,587.37	
应付股利			
其他应付款		6,539,269.75	5,900,331.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		10,039,969.68	15,731,955.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		10,039,969.68	15,731,955.13
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,660,000.00	16,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,477,430.33	2,477,430.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,351.75	38,351.75
一般风险准备			
未分配利润		-4,168,605.05	-2,001,562.54
<b>所有者权益合计</b>		15,007,177.03	17,174,219.54
<b>负债和所有者权益合计</b>		25,047,146.71	32,906,174.67

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>13,123,388.25</b>	<b>7,318,947.48</b>
其中：营业收入	五、26	13,123,388.25	7,318,947.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>19,557,827.73</b>	<b>17,712,361.72</b>
其中：营业成本	五、26	12,105,449.11	9,200,966.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、27	94,580.68	211,913.48
销售费用	五、28	372,312.55	274,567.44
管理费用	五、29	4,534,462.72	5,207,480.70
财务费用	五、30	796,059.21	1,048,020.29
资产减值损失	五、31	1,654,963.46	1,769,413.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、32	158,302.88	
其他收益	五、33	378,600.00	
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-5,897,536.60</b>	<b>-10,393,414.24</b>
加：营业外收入	五、34	141,400.00	1,383,277.60
减：营业外支出	五、35	44,690.66	48,952.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-5,800,827.26</b>	<b>-9,059,089.07</b>
减：所得税费用	五、36	-725,082.75	-1,069,473.08
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-5,075,744.51</b>	<b>-7,989,615.99</b>
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		-5,075,744.51	-7,989,615.99
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-12,927.45	
2.归属于母公司所有者的净利润		-5,062,817.06	-7,989,615.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-5,075,744.51</b>	<b>-7,989,615.99</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,062,817.06	-7,989,615.99
归属于少数股东的综合收益总额		-12,927.45	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.30	-0.48
（二）稀释每股收益		-0.30	-0.48

法定代表人：王杰礼

主管会计工作负责人：叶青珍

会计机构负责人：叶青珍

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	1,638,974.76	1,220,914.99
减：营业成本	十二、4	829,502.33	747,736.13
税金及附加		64,041.28	32,724.83
销售费用		252,966.72	120,230.91
管理费用		2,646,152.18	3,453,833.63
财务费用		417,596.54	1,022,283.34
资产减值损失		597,673.08	173,939.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		158,302.88	
其他收益		378,600.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,632,054.49</b>	<b>-4,329,833.29</b>
加：营业外收入		140,100.00	1,381,500.00
减：营业外支出		10,096.20	38,498.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,502,050.69</b>	<b>-2,986,831.95</b>
减：所得税费用		-335,008.18	-640,103.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,167,042.51</b>	<b>-2,346,728.26</b>
（一）持续经营净利润		-2,167,042.51	-2,346,728.26
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,167,042.51</b>	<b>-2,346,728.26</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.13	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.13	-0.14

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,388,188.93	39,465,092.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	8,170,468.15	1,678,233.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>25,558,657.08</b>	<b>41,143,325.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,937,464.42	16,647,266.58
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			
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		3,750,437.92	4,433,544.80
支付的各项税费		138,284.18	2,177,997.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	11,059,537.41	3,388,775.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,885,723.93</b>	<b>26,647,584.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,672,933.15</b>	<b>14,495,741.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		150,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、37		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>150,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,970,020.54	12,261,913.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、37		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,970,020.54</b>	<b>12,261,913.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,820,020.54</b>	<b>-12,261,913.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,000,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	6,000,000.00	380,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>9,000,000.00</b>	<b>9,880,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,667,223.98	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		785,358.20	796,944.40
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	五、37	1,000,000.00	80,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>8,452,582.18</b>	<b>7,876,944.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>547,417.82</b>	<b>2,003,055.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,599,669.57</b>	<b>4,236,883.32</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,830,763.06	1,593,879.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>231,093.49</b>	<b>5,830,763.06</b>

法定代表人：王杰礼

主管会计工作负责人：叶青珍

会计机构负责人：叶青珍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,721,282.27	6,959,275.94
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		6,041,560.52	3,352,663.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,762,842.79</b>	<b>10,311,939.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		782,991.14	1,736,001.04
支付给职工以及为职工支付的现金		1,670,400.64	1,932,267.58
支付的各项税费		49,388.14	1,413,444.54
支付其他与经营活动有关的现金		5,576,369.92	2,242,426.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,079,149.84</b>	<b>7,324,140.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,683,692.95</b>	<b>2,987,799.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		150,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>150,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,401.71	25,019.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,401.71</b>	<b>25,019.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>148,598.29</b>	<b>-25,019.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			380,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>9,880,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,667,223.98	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		409,748.20	796,944.40
支付其他与筹资活动有关的现金			80,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,076,972.18</b>	<b>7,876,944.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,076,972.18</b>	<b>2,003,055.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,244,680.94</b>	<b>4,965,834.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,290,825.66	324,990.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>46,144.72</b>	<b>5,290,825.66</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	16,660,000.00				2,477,430.33				38,351.75		-9,207,833.64		9,967,948.44
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	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75	-	-9,207,833.64	-	9,967,948.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	56,365.47				-		-5,062,817.06	80,707.08	-4,925,744.51
（一）综合收益总额											-5,062,817.06	-12,927.45	-5,075,744.51
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-				-		-	150,000.00	150,000.00
1. 股东投入的普通股												150,000.00	150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他														-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 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	-	-	-	-	56,365.47	-	-	-	-	-	-56,365.47	-	-	-
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. 其他					56,365.47						-56,365.47			-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
(六) 其他														-
<b>四、本年期末余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,533,795.80	-	-	38,351.75	-	-14,270,650.70	80,707.08	5,042,203.93		

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	16,660,000.00				2,477,430.33				38,351.75		-22,791,833.26		-3,616,051.18
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	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75	-	-22,791,833.26	-	-3,616,051.18
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,583,999.62	-	13,583,999.62
（一）综合收益总额											-7,989,615.99		-7,989,615.99
（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. 其他														-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取														-
2. 本期使用														-
(六) 其他											21,573,615.61			21,573,615.61
<b>四、本年期末余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75	-	-9,207,833.64	-		9,967,948.44

法定代表人：王杰礼                      主管会计工作负责人：叶青珍                      会计机构负责人：叶青珍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	16,660,000.00				2,477,430.33				38,351.75		-2,001,562.54	17,174,219.54
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75		-2,001,562.54	17,174,219.54
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,167,042.51	-2,167,042.51
（一）综合收益总额											-2,167,042.51	-2,167,042.51
（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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75		-4,168,605.05	15,007,177.03

项目	上期											
	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								
<b>一、上年期末余额</b>	16,660,000.00				2,477,430.33				38,351.75		345,165.72	19,520,947.80
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
<b>二、本年期初余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75		345,165.72	19,520,947.80
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,346,728.26	-2,346,728.26
（一）综合收益总额											-2,346,728.26	-2,346,728.26
（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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	16,660,000.00	-	-	-	2,477,430.33	-	-	-	38,351.75			-2,001,562.54	17,174,219.54

**山东二十度智慧供热股份有限公司****财务报表附注**

2017 年 1 月 1 日——2017 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

**一、基本情况****(一) 公司基本情况**

山东二十度智慧供热股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由山东二十度节能技术服务有限公司于 2015 年 5 月 20 日整体变更设立的股份有限公司, 公司统一社会信用代码为 91371000732618551Q, 公司住所为威海市科技路 206 号-3, 公司法定代表人为王杰礼, 注册资本为人民币 1666 万元。

公司所处行业: 节能计量产品制造业。

公司经营范围: 供热运营管理及外包服务; 能耗诊断、节能方案设计、节能改造及运营服务; 节能技术研发与转让, 节能设备安装和维护服务; 节能与计量设备及装置的研制、生产、销售; 计算机网络工程技术服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司主营业务: 节能产品设计、加工、销售、节能方案的设计。

本公司的最终实际控制人为: 王杰礼

财务报告批准报出日: 本公司报告于 2018 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

**(二) 本期的合并财务报表范围及其变化情况**

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司包括二十度(栖霞)智慧供热有限公司、二十度(威海)热力工程有限公司 2 家。详细情况见附注九、或有事项。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之(1)企业集团构成”。

**二、财务报表的编制基础****(一) 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

**(二) 持续经营**

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

**三、重要会计政策及会计估计****(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## （二）会计期间

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

## （三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据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确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。
- 3、其他企业营业周期

## （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

### 1、同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的

资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## **3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

### **(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

### **(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

### **(七) 合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对

现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

**(十) 应收款项**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	超过相应项目期末余额的5%且期末余额在500万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
----------------------	-------

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：**

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 至 2 年	3	3
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	15	15
4 至 5 年	30	30
5 年以上	100	100

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分为原材料、在产品等。

**2、 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价，存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

**3、 存货可变现净值的确定依据**

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### （十三）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00-5.00	4.75-4.85
管网	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5-20	1.00-5.00	4.75-19.80
运输设备	年限平均法	4-10	3.00-10.00	9.00-24.25
办公及其他设备	年限平均法	3-10	2.00-1.00	9.00-32.67

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

### （十四）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品, 或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

## **(十五) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

### **2、资本化金额计算方法**

资本化期间: 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间: 在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算: ①借入专门借款, 按照专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定; ②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定, 资本化率为一般借款的加权平均利率; ③借款存在折价或溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额, 调整每期利息金额。

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

## **(十六) 无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

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

本公司无形资产后续计量, 分别为: ①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销, 但在年度终了, 对使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。

### **2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产, 估计其使用寿命时通常考虑以下因素: ①运用该资产生产的

产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### 4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## （十七）职工薪酬

### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将

是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## (十八) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (十九) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### 4、收入的具体确认方法

##### (1) 系统集成

- ①公司销售换热机组自产品发出，安装调试完毕，验收合格后确认收入。
- ②公司销售远程监控系统自产品发出，安装调试完毕，验收合格后确认收入。

##### (2) 热力产品供应

- ①公司收取的一次性供热管网配套费，自收到当月起按 10 年进行分摊，按每月分摊的金额确认收入。
- ②公司收取的采暖费，按所属供暖期间进行分摊确认收入。

#### (二十) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

##### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

##### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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，计入当期损益或；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法

规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

**(二十二) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

**(二十三) 其他重要的会计政策和会计估计**

本公司无此类事项。

**(二十四) 重要会计政策和会计估计变更**

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。利润表中增加项目“其他收益”，对于 2017 年 1 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整。

(2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行 16 项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30 号）进行调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本年影响金额	比较数据影响金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”，不再计入“营业外收入”	营业外收入、其他收益	378,600.00	不调整
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入、营业外支出、资产处置收益	158,302.88	无

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	以应纳税销售收入为基础计算销项税额，扣除允许抵扣进项税额后为应交增值税	3%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%、0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率	备注
山东二十度智慧供热股份有限公司	15%	
二十度（栖霞）智慧供热有限公司	25%	
二十度（威海）热力工程有限公司	25%	

### (二) 税收优惠及批文

1. 公司于 2016 年 12 月 15 日获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201637000260，有效期为三年。

2. 根据财税（2016）94 号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》第一条规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；第二条规定，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、镇土地使用税，公司已在税务机关备案。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,693.61	124,075.85
银行存款	222,399.88	5,706,687.21
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>231,093.49</b>	<b>5,830,763.06</b>
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2017 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据		
合计		200,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

本公司无此类事项。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,218,349.64	100.00	4,064,887.52	16.12	21,153,462.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>25,218,349.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,064,887.52</b>	<b>16.12</b>	<b>21,153,462.12</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,842,564.41	100	2,582,643.58	9.99	23,259,920.83
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>25,842,564.41</b>	<b>100</b>	<b>2,582,643.58</b>	<b>9.99</b>	<b>23,259,920.83</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,029,768.20	10,297.68	1
1 至 2 年	1,633,392.66	49,001.78	3
2 至 3 年	6,724,196.79	672,419.68	10
3 至 4 年	14,571,904.39	2,185,785.66	15
4 至 5 年	159,578.40	47,873.52	30

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	1,099,509.20	1,099,509.20	100
合 计	25,218,349.64	4,064,887.52	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,713,174.44 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	230,930.50

(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 合计数比例 (%)	相应计提坏账准备 期末余额
1. 二十度(巨野)智慧供热有限公司	21,780,181.31	86.37	2,081,000.01
2. 巨野慧能供热设备安装工程有限公司	829,569.00	3.29	82,956.90
3. 烟台市桃村中心医院	820,000.00	3.25	12,600.00
4. 烟台 500 供热有限公司	792,090.00	3.14	782,378.75
5. 烟台市华顺房地产有限公司	349,238.00	1.38	3,492.38
合 计	24,571,078.31	97.43	2,962,428.04

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	226,613.44	86.40	1,036,023.10	99.29
1 至 2 年	28,222.21	10.76	7,440.09	0.71
2 至 3 年	7,440.09	2.84		
3 年以上				
合计	262,275.74	100.00	1,043,463.19	100

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 194,121.22 元,占预付账款期末余额合计数的比例 74.01%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	968,627.04	100	30,753.18	3.17	937,873.86
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>968,627.04</b>	<b>100</b>	<b>30,753.18</b>	<b>3.17</b>	<b>937,873.86</b>

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,689,261.47	100	88,964.16	5.27	1,600,297.31
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,689,261.47</b>	<b>100</b>	<b>88,964.16</b>	<b>5.27</b>	<b>1,600,297.31</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	202,781.41	2,027.81	1
1 至 2 年	750,784.90	22,523.55	3
2 至 3 年	889.57	88.96	10
3 至 4 年	6,598.00	989.70	15
4 至 5 年	3,500.00	1,050.00	30
5 年以上	4,073.16	4,073.16	100
<b>合计</b>	<b>968,627.04</b>	<b>30,753.18</b>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -58,210.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	130,804.81	74,041.35

保证金	11,600.00	850,000.00
往来款	826,222.23	765,220.12
合计	968,627.04	1,689,261.47

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 二十度(巨野)智慧供热有限公司	往来款	710,149.66	1-2年	73.32	21,304.49
2. 孙璐璐	备用金	69,000.00	1年以内	7.12	690.00
3. 代扣保险费	往来款	42,513.32	1年以内	4.39	425.13
4. 代扣公积金	往来款	31,756.80	1年以内	3.28	317.57
5. 毕监青	备用金	30,000.00	1-2年	3.10	900.00
合计	—	883,419.78	—	91.21	23,637.19

6、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,679,296.45		4,679,296.45	1,772,944.16		1,772,944.16
在产品	81,523.58		81,523.58	110,278.28		110,278.28
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,760,820.03		4,760,820.03	1,883,222.44		1,883,222.44

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,709,123.37	892,955.32
合计	1,709,123.37	892,955.32

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	期初余额	本期增减变动								减值
二十度（巨野）智慧供热有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>									<b>5,000,000.00</b>

注：二十度（巨野）智慧供热有限公司系本公司的全资子公司，因附注九、或有事项所属原因，本期未纳入合并范围。

### 9、固定资产

#### (1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	管网	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	12,351,161.66	8,455,961.72	1,171,931.23	1,926,484.07	19,917,102.06	43,822,640.74
2. 本期增加金额	211,318.48	2,274,501.01	70,000.00	336,619.67	7,855,978.69	10,748,417.85
(1) 购置	18,000.00	1,387,975.97	70,000.00	223,623.94	2,032,638.61	3,732,238.52
(2) 在建工程转入	193,318.48	886,525.04		112,995.73	5,823,340.08	7,016,179.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			476,000.00			476,000.00
(1) 处置或报废			476,000.00			476,000.00
4. 期末余额	12,562,480.14	10,730,462.73	765,931.23	2,263,103.74	27,773,080.75	54,095,058.59
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	794,206.66	849,253.25	714,248.58	457,752.69	668,027.88	3,483,489.06
2. 本期增加金额	594,239.23	829,018.82	103,548.49	356,853.99	994,931.16	2,878,591.69
(1) 计提	594,239.23	829,018.82	103,548.49	356,853.99	994,931.16	2,878,591.69
3. 本期减少金额			292,422.54			292,422.54
(1) 处置或报废			292,422.54			292,422.54
4. 期末余额	1,388,445.89	1,678,272.07	525,374.53	814,606.68	1,662,959.04	6,069,658.21
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	11,174,034.25	9,052,190.66	240,556.70	1,448,497.06	26,110,121.71	48,025,400.38
2. 期初账面价值	11,556,955.00	7,606,708.47	457,682.65	1,468,731.38	19,249,074.18	40,339,151.68

#### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况：

截至 2017 年 12 月 31 日公司尚未办妥产权证书的房屋建筑物账面价值为 8,833,238.94 元,由于供热公司属于政府支持性民生工程,所以相应建筑物先期建造,有关手续后需补办。

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日,固定资产的抵押情况见“本附注五·39”,除此之外,不存在其他抵押或产权受限情形。

10、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热力管网	444,524.31		444,524.31	960,628.82		960,628.82
机器设备	761,296.67		761,296.67			
合计	1,205,820.98		1,205,820.98	960,628.82		960,628.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
房屋建筑物			193,318.48	193,318.48			其他来源
办公及其他设备			112,995.73	112,995.73			其他来源
机器设备			1,647,821.71	886,525.04		761,296.67	其他来源
热力管网		960,628.82	5,307,235.57	5,823,340.08		444,524.31	其他来源
合计		960,628.82	7,261,371.49	7,016,179.33		1,205,820.98	

11、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	7,309,875.30	7,309,875.30
2、本期增加金额	428,284.00	428,284.00
(1) 购置	428,284.00	428,284.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	7,738,159.30	7,738,159.30

项目	土地使用权	合计
二、累计摊销		
1、期初余额	159,091.49	159,091.49
2、本期增加金额	154,551.29	154,551.29
(1) 计提	154,551.29	154,551.29
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	313,642.78	313,642.78
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	7,424,516.52	7,424,516.52
2、期初账面价值	7,150,783.81	7,150,783.81

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	未办妥产权面积	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	12.3 亩	1,826,431.06	提交资料等待批复

12、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,460,334.58	220,935.82	1,082,119.43	162,863.36
可抵扣亏损	12,039,112.29	2,413,578.76	8,623,641.33	1,746,568.47
合计	13,499,446.87	2,634,514.58	9,705,760.76	1,909,431.83

(2) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣暂时性差异	2,635,306.12	1,590,415.15	
可抵扣亏损	960,763.68	774,656.87	
合计	3,596,069.80	2,365,072.02	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	240,190.92	193,664.22	
<b>合 计</b>	<b>240,190.92</b>	<b>193,664.22</b>	

注：未确认递延所得税资产形成于子公司二十度（威海）热力工程有限公司，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认递延所得税资产。

### 13、其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付工程款		575,038.82
顶账房		5,764,480.00
<b>合 计</b>		<b>6,339,518.82</b>

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押+保证借款	832,776.02	2,500,000.00
抵押借款	3,000,000.00	
保证借款		5,000,000.00
信用借款		
<b>合 计</b>	<b>3,832,776.02</b>	<b>7,500,000.00</b>

注：①借款单位：山东二十度智慧供热股份有限公司，贷款单位：交通银行威海分行，借款金额 250 万元，借款期限：2016 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日，借款年利率为基准利率上浮 20%，借款用途为购买原材料。借款单位与贷款单位签订编号为“威交环借 20160920 号的《流动资金借款合同》”及贷款单位与担保单位签订的编号为“威交环抵 20160920-1 号、威交环抵 20160920-2 号、C160928GR4014262 号的《抵押合同、保证合同》”，担保人王杰礼；抵押人山东二十度智慧供热股份有限公司，用评估价值为 407 万元的房产和土地作为抵押，威房权证字第 2015064810 号，土地使用权证威高国用 2015 第 58 号；抵押人张秀玲、王立群用房产作为抵押，担保金额为 94 万元。该笔银行借款存在逾期未还金额为 832,776.02，二十度股份公司相关抵押资产已被查封，担保方张秀玲、王立群、王杰礼对本公司担保期间发生的借款承担担保责任。

②借款单位：二十度（栖霞）智慧供热有限公司，贷款单位：山东栖霞农村商业银行股份有限公司，借款金额 300 万元，借款期限：2017 年 3 月 6 日至 2018 年 2 月 26 日，借款年利率为 8.16%，借款用途为购煤。借款单位与贷款单位签订编号为“栖霞流借字 2017 年第 TC0005 号的《流动资金借款合同》”及贷款单位与抵押单位签订的编号为“栖霞高抵字 2017 年第 TC0005 号的《最高额抵押合同》”，抵押人二十度（栖霞）智慧供热有限公司，用评估价值为 2050 万元动产作为抵押。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 832,776.02，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况

如下:

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
交通银行威海分行	832,776.02	5.22%	2017年9月29日	2.61%
合计	832,776.02	—	—	—

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	8,284,121.67	5,836,372.80
1年至2年(含2年)	5,832,290.07	25,457,044.98
2年至3年(含3年)	16,986,537.67	2,395,053.31
3年以上	2,339,519.74	
合计	33,442,469.15	33,688,471.09

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
河北大东管道防腐保温工程有限公司	3,777,987.22	尚未结算
巨野龙旺安装工程有限公司	2,972,592.43	尚未结算
烟台清阳保温材料有限公司	1,997,365.41	尚未结算
山东圣亚建设安装有限公司	1,924,191.19	尚未结算
烟台泰通管道保温开发有限公司	1,867,178.13	尚未结算
合计	12,539,314.38	

### 16、预收款项

#### (1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,999,330.17	5,131,894.03
1年至2年(含2年)		
2年至3年(含3年)		
3年以上		
合计	5,999,330.17	5,131,894.03

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

### 17、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	376,793.85	3,459,252.71	3,466,123.83	369,922.73

二、离职后福利-设定提存计划		284,314.09	284,314.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>376,793.85</b>	<b>3,743,566.80</b>	<b>3,750,437.92</b>	<b>369,922.73</b>

**(2) 短期薪酬列示:**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	370,653.05	3,132,947.23	3,138,818.35	364,781.93
2、职工福利费		132,676.70	132,676.70	
3、社会保险费		140,868.78	140,868.78	
其中: 医疗保险费		113,773.12	113,773.12	
工伤保险费		19,478.28	19,478.28	
生育保险费		7,617.38	7,617.38	
4、住房公积金		51,360.00	51,360.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,140.80	1,400.00	2,400.00	5,140.80
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>376,793.85</b>	<b>3,459,252.71</b>	<b>3,466,123.83</b>	<b>369,922.73</b>

**(3) 设定提存计划列示:**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		273,654.57	273,654.57	
2、失业保险费		10,659.52	10,659.52	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>284,314.09</b>	<b>284,314.09</b>	

**18、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	228,258.41	34,735.79
消费税		
其他税费	257,296.52	257,296.52
企业所得税	397,488.26	397,488.26
个人所得税	295,158.66	224,008.56
城市维护建设税	33,439.81	19,942.87
房产税	4,076.72	8,323.97
土地使用税	5,308.24	18,314.31
教育费附加	14,742.22	8,960.47
地方教育费附加	9,831.99	5,977.49

印花税	14,967.76	28,591.96
地方水利建设基金	3,912.24	2,983.15
<b>合计</b>	<b>1,264,480.83</b>	<b>1,006,623.35</b>

**19、应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,587.37	
<b>合计</b>	<b>2,587.37</b>	

**重要的已逾期未支付的利息情况:**

借款单位	逾期金额	逾期原因
交通银行威海分行	2,587.37	尚未支付
<b>合计</b>	<b>2,587.37</b>	—

**20、其他应付款**

**(1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,528,816.51	3,870,725.66
1年至2年(含2年)	749,503.72	1,448,300.00
2年至3年(含3年)	1,002,100.00	28,000.00
3年以上	3,320,692.00	3,335,692.00
<b>合计</b>	<b>11,601,112.23</b>	<b>8,682,717.66</b>

**(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
侯汝成	2,000,000.00	借款未到期
辛东波	1,000,000.00	借款未到期
牛玲	226,000.00	借款未到期
王建仁	220,000.00	借款未到期
王志军	200,000.00	借款未到期
<b>合计</b>	<b>3,646,000.00</b>	

**(3) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,100.00	2,300.00
大股东无息借款	773,795.28	1,860,911.58
往来款	10,825,216.95	6,819,506.08
<b>合计</b>	<b>11,601,112.23</b>	<b>8,682,717.66</b>

**21、递延收益**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
配套费收入	30,055,688.69	5,461,769.04	3,727,439.09	31,790,018.64	配套费
<b>合 计</b>	<b>30,055,688.69</b>	<b>5,461,769.04</b>	<b>3,727,439.09</b>	<b>31,790,018.64</b>	—

注：根据财会字[2013]16号文关于企业收取的一次性入网费（如提供城市供暖配套费），企业与客户签订的服务合同中并没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限做出合理估计的，则应按不低于10年的期限分摊，本公司按上述规定执行。

## 22、股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,660,000.00						16,660,000.00

## 23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,477,430.33			2,477,430.33
其他资本公积		56,365.47		56,365.47
<b>合 计</b>	<b>2,477,430.33</b>	<b>56,365.47</b>		<b>2,533,795.80</b>

注：本期新增加的其他资本公积为出售部分子公司股权产生。

## 24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,351.75			38,351.75
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合 计</b>	<b>38,351.75</b>			<b>38,351.75</b>

## 25、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-9,207,833.64	-22,791,833.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,207,833.64	-22,791,833.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,062,817.06	-7,989,615.99
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		

加：其他		21,573,615.61
期末未分配利润	-14,270,650.70	-9,207,833.64

**26、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	12,757,371.35	12,098,849.52	7,236,994.13	9,185,788.02
其他业务	366,016.90	6,599.59	81,953.35	15,178.52
<b>合 计</b>	<b>13,123,388.25</b>	<b>12,105,449.11</b>	<b>7,318,947.48</b>	<b>9,200,966.54</b>

**主营业务按产品类别分类**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	440,383.99	217,691.27	727,874.57	572,889.69
供热服务产品收入	12,009,149.56	11,696,004.29	6,052,873.14	7,657,627.86
安装费	307,837.8	185,153.96	456,246.42	955,270.47
<b>合 计</b>	<b>12,757,371.35</b>	<b>12,098,849.52</b>	<b>7,236,994.13</b>	<b>9,185,788.02</b>

**公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	发生额	占营业收入比例%
1.居民客户供热收入	7,886,018.24	60.09
2.配套费收入	3,345,427.32	25.49
3.烟台市清泉综合开发有限公司	360,970.75	2.75
4.烟台桃村中心医院	327,471.13	2.50
5.东营市佰威工贸有限责任公司	323,832.48	2.47
<b>合计</b>	<b>12,243,719.92</b>	<b>93.30</b>

**27、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		72,095.20
城市维护建设税	17,088.52	44,166.07
教育费附加	7,323.65	18,928.33
地方教育费附加	4,882.43	12,618.89
地方水利建设基金	1,220.61	6,309.44
印花税	730.00	7,476.90
车船税	3,614.28	2,940.00
房产税	28,629.90	20,920.49
土地使用税	31,091.29	26,458.16
<b>合计</b>	<b>94,580.68</b>	<b>211,913.48</b>

**28、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,317.00	1,035.10
差旅费	16,434.35	20,028.40
业务招待费	44,758.49	5,592.00
运费	12,035.44	4,366.94
社会保险	49,341.42	36,988.00
工资	240,963.00	155,604.00
住房公积金	4,324.00	2,820.00
广告费	450.00	48,133.00
折旧	188.85	
其他	500.00	
<b>合计</b>	<b>372,312.55</b>	<b>274,567.44</b>

**29、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,552,790.06	1,549,599.06
差旅费	149,439.28	215,756.84
办公费用及其他	953,065.39	1,544,195.68
折旧费	458,020.09	317,822.85
业务招待费	519,835.55	475,016.43
研发费用	875,971.41	1,047,945.14
税金		42,686.24
保险费	23,940.94	12,459.32
租赁费		1,999.14
工会经费、职工教育经费	1,400.00	
<b>合计</b>	<b>4,534,462.72</b>	<b>5,207,480.70</b>

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	787,945.57	1,038,657.62
减：利息收入	2,535.78	4,444.48
手续费	10,649.42	13,807.15
<b>合计</b>	<b>796,059.21</b>	<b>1,048,020.29</b>

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,654,963.46	1,769,413.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<b>合计</b>	<b>1,654,963.46</b>	<b>1,769,413.27</b>

**32、资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		
非流动资产处置利得或损失合计	158,302.88	
其中：固定资产处置利得或损失	158,302.88	
无形资产处置利得或损失		
<b>合计</b>	<b>158,302.88</b>	

**33、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
威海市供热节能工程技术研究中心	300,000.00	
威海市 2017 年企业研发财政补贴资金	78,600.00	
<b>合计</b>	<b>378,600.00</b>	

注：科技局关于下达威海市高技区 2017 年市重点研发计划的通知，获得创建平台奖励补助资金 30 万元；获得威海市 2017 年企业研发财政补助资金 7.86 万元。

**34、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	50,000.00	1,275,000.00	50,000.00
赔偿收入	90,100.00	105,000.00	90,100.00
其他	1,300.00	3,277.60	1,300.00
<b>合计</b>	<b>141,400.00</b>	<b>1,383,277.60</b>	<b>141,400.00</b>

**与企业日常活动无关的政府补助：**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局补助资金	50,000.00	335,000.00	与收益相关
奖励补助资金		40,000.00	与收益相关

新三板挂牌补助		900,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	1,275,000.00	

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	34,690.66	48,952.43	34,690.66
合计	44,690.66	48,952.43	44,690.66

### 36、所得税费用

#### (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		
递延所得税费用	-725,082.75	-1,069,473.08
合计	-725,082.75	-1,069,473.08

#### (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	-5,800,827.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-870,124.09
子公司适用不同税率的影响	-189,351.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,690.78
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	307,749.45
技术开发费加计扣除影响	-64,047.86
所得税费用	-725,082.75

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	428,600.00	1,275,000.00
利息收入	2,535.78	4,444.48
往来款项	7,647,932.37	290,511.58
其他	91,400.00	108,277.60
合计	8,170,468.15	1,678,233.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中现金支出	1,700,221.57	1,946,839.01
销售费用中现金支出	77,495.28	79,155.44
财务费用中现金支出	10,649.42	13,807.15
往来款项中现金支出	9,226,480.48	1,300,021.45
营业外支出中现金支出	44,690.66	48,952.43
<b>合计</b>	<b>11,059,537.41</b>	<b>3,388,775.48</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营用借款	6,000,000.00	380,000.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>380,000.00</b>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还经营用借款	1,000,000.00	80,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>80,000.00</b>

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-5,075,744.51	-7,989,615.99
加: 资产减值准备	1,654,963.46	1,769,413.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,878,591.69	2,208,595.93
无形资产摊销	154,551.29	136,708.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-158,302.88	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	785,358.20	1,038,657.62
投资损失(收益以“—”号填列)		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-725,082.75	-1,069,473.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,877,597.59	1,190,647.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,016,004.59	8,170,095.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,020,191.65	9,040,711.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,672,933.15	14,495,741.54
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	231,093.49	5,830,763.06
减：现金的期初余额	5,830,763.06	1,593,879.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,599,669.57	4,236,883.32

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	150,000.00
其中：二十度（威海）热力工程有限公司	150,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	150,000.00

**(4) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	231,093.49	5,830,763.06
其中：库存现金	8,693.61	124,075.85
可随时用于支付的银行存款	222,399.88	5,706,687.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		

其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	231,093.49	5,830,763.06
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		

**39、所有权或使用权受到限制的资产（截止 2017 年 12 月 31 日）**

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	19,215,886.30	查封、抵押
无形资产	5,598,085.46	抵押
<b>合计</b>	<b>24,813,971.76</b>	

注：

①固定资产中账面价值 2,303,727.06 元的房产建筑物用于借款抵押，详见“五、14 短期借款”，因“十一、其他重要事项”等原因，已被查封。

②固定资产中账面价值 16,912,159.24 元的资产用于借款抵押，详见五、14 短期借款。

③无形资产账面价值 5,598,085.46 元的土地用于对外提供抵押担保，详见“十一、其他重要事项”

**六、合并范围的变更**

无。

**七、在其他主体中的权益**

**1、在子公司中的权益**

**(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
二十度（巨野）智慧供热有限公司	巨野	巨野	热力产品供应	100.00		100.00	购买	注①
二十度（栖霞）智慧供热有限公司	栖霞	栖霞	热力产品供应	100.00		100.00	设立	
二十度（威海）热力工程有限公司	巨野	威海	供热管网施工安装	97.00		97.00	设立	

注：①二十度（巨野）智慧供热有限公司未纳入本期合并报表范围。

**八、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本公司不存在母公司，最终控制方为自然人王杰礼。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

### 3、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	备注
威海二十度投资有限公司	受实际控制人控制的企业	
孟庆波	董事、总经理	
李冲	公司董事、董秘、副总经理	
王晓辉	董事	
孙奉仲	独立董事	
李凤兰	监事会主席	
张学东	监事	
付士龙	监事	
叶青珍	财务总监	
山东贝特智联表计股份有限公司	公司实际控制人王杰礼共同控制的企业	
立群（北京）文化发展有限责任公司	公司实际控制人王杰礼之子王立群控制的企业	
张秀玲	公司实际控制人王杰礼之妻	
王立群	公司实际控制人王杰礼之子	

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东贝特智联表计股份有限公司	购热量表	72,864.00	

#### (2) 关联租赁情况

无。

#### (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
王杰礼、张秀玲	8,400,000.00	2016.01.11	2017.01.11	履行完毕
张秀玲、王立群	940,000.00	2016.09.30	2017.09.28	未履行完毕
王杰礼	2,500,000.00	2016.09.29	2017.09.28	未履行完毕

注：①2016 年 1 月 11 日本公司向兴业银行股份有限公司威海分行借款金额 700 万元，借款合同编号兴银威借字 2015-207 号，借款期限：2016 年 1 月 11 日至 2017 年 1 月 11 日，借款年利率为基准利率上浮 30%，借款用途为采购管材件。担保人为山东阿甘融资担保股份有限公司、威海爱莲服饰有限公司、二十度（巨野）智慧供热有限公司、王杰礼、张秀玲、孙爱莲、张仕卿。保证合同编号分别为兴银威借高保字 2015-207-1 号、兴银威借高保字 2015-207-2 号、兴银威借高保字 2015-207-3 号、兴银威借个高保字 2015-207-1 号、兴银威借个高保字 2015-207-2 号、兴银威借个高保字

2015-207-3 号、兴银威借个高保字 2015-207-4 号的《最高额保证合同》，2016 年 11 月 18 日提前还贷 200 万元，2017 年 1 月 3 日偿还剩余贷款 500 万元。

②2016 年 9 月 30 日本公司向交通银行股份有限公司借款金额 250 万元，借款合同编号威交环借 20160920 号，借款期限：2016 年 9 月 30 日至 2017 年 9 月 28 日，借款年利率为基准利率上浮 20%，借款用途为购买原材料。由王杰礼提供担保，保证合同编号 C160928GR4014262 号；山东二十度智慧供热股份有限公司以评估价值为 407 万元的房产和土地作为抵押；张秀玲、王立群以评估价值 95 万元的房产作为抵押，抵押合同编号分别为威交环抵 20160920-1 号、威交环抵 20160920-2 号。该笔银行借款存在逾期未还金额为 832,776.02，二十度股份公司相关抵押资产已被查封，担保方张秀玲、王立群、王杰礼对本公司担保期间发生的借款承担担保责任。

#### (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	527,799.00	423,722.20

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
王杰礼	实际控制人	783,795.28	1,860,911.58
李冲	董秘	109,092.00	168,810.36
叶青珍	财务总监	200,000.00	200,000.00

### 6、关联方承诺

无。

### 九、或有事项

本公司子公司巨野公司 2013 年 10 月 1 日与巨野县人民政府签署了为期 30 年的《供热特许经营协议》，该项目于 2015 年被列为山东省首批政府和社会资本合作（PPP）项目。巨野公司一直遵照协议，依法履约，全力以赴投入供热项目的建设，在 2013 年、2014 年期间，已铺设完成巨野县城区主管网约 45 公里，建设 2 台 40T/H 的热水锅炉，实现了东、西区双热源并网供热，能够满足 600 万平方米的供热能力；完成了 44 个小区及公共建筑的庭院管网建设，覆盖供热面积 350 多万平米，全部采用巨野公司的技术，实现无人值守的远程监控。2016 年 4 月 15 日，巨野县政府突然向公司发送通知，要求单方面解除《供热特许经营协议》。2016 年 7 月 28 日，巨野县政府在未与本公司及巨野公司达成一致的情况下，向巨野公司派入人员，干扰公司的正常经营，强制遣散巨野公司的员工，导致公司失去对巨野公司的实际控制。2016 年 9 月，公司向巨野县政府发送了律师函。2017 年期间，公司曾多次通过直接及间接的方式与巨野县政府沟通，以期通过协商的方式妥善解决纠纷，但至今仍未达成一致。

巨野县政府强行毁约，已构成侵权。当前，本公司正在委托有关律师所准备相应的法律程序，积极维护公司和股东的合法权益。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

1、二十度（巨野）智慧供热有限公司（下称“巨野二十度”）为山东二十度智慧供热股份有限公司（下称“山东二十度”）的全资子公司，2014年8月20日与国能巨野生物发电有限公司（下称“巨野国能”）签订《供用热合同》，因热费支付纠纷，巨野国能（原告）于2016年5月24日向巨野县人民法院提起诉讼。巨野法院于2016年7月26日作出一审判决：由被告支付原告供热欠款7,154,381.00元及违约金。在本案执行过程中，由于巨野二十度公司被巨野县政府控制，经原告巨野国能申请，巨野法院作出（2017）鲁1724执313-1号、（2017）鲁1724执313-2号执行裁定：追加山东二十度公司为被执行人，并查封公司名下、坐落于威海火炬高技术产业开发区科技路206号-3房产及土地。

根据代理律师意见认为，山东二十度与巨野二十度财产独立，独立经营，不应作为被执行人承担连带责任。

2、山东省威海经济技术开发区人民法院于2017年5月12日立案受理原告丛熊飞诉被告高程波及被告山东二十度智慧供热股份有限公司民间借贷纠纷（2017）鲁1092民初966号案。该案原告丛熊飞以被告高程波向其借款未还，且山东二十度智慧供热股份有限公司应对该笔借款承担担保责任为由向法院提起诉讼。

一审法院于2017年12月8日作出一审判决，认定：被告高程波应偿还原告丛熊飞借款本金24万元及利息（以24万元为本金，自2017年9月19日起至实际履行之日止，按年利率24%计算）。被告山东二十度智慧供热股份有限公司对被告高成波的上述债务承担连带清偿责任。

一审法院判决后，山东二十度智慧供热股份有限公司对该一审判决不服，遂向威海市中级人民法院提起上诉，要求免除山东二十度智慧供热股份有限公司对该笔借款的担保责任，该案目前正在二审审理过程中，未有二审生效法律文书。

根据代理律师意见认为，一、该案系被告高程波利用工作之便在未经公司允许和授权的情况下，偷盖了公章和法人章，并非公司的真实意思表示，其本人也当庭承认，该担保合同不能产生法律效力。二、《公司法》第十六条规定：“公司向其他企业投资或者为他人提供担保，依照公司章程的规定，由董事会或者股东会、股东大会决议”，二十度公司作为一家公众公司，公司章程中关于对外担保事项做了明确的规定，均已对外披露，该担保合同未经过公司的决策程序，应视为无效合同。三、原告在签订担保协议之前，应履行事前审慎义务，该案原告与公司在事前无任何交际，原告未履行任何审慎义务，而根据证据表明，原告与被告高程波多有资金往来，明显有恶意串通之嫌，该担保合同应视为无效合同。

据上述三条，该担保合同应为无效合同，公司不应承担连带责任。该案原告申请财产保全，公司坐落于威海火炬高技术产业开发区科技路206号-3房产（证号：2015064810）被查封。

3、烟台泰通管道保温开发有限公司与烟台银行股份有限公司国贸大厦支行签订合同编号为“烟银2017110111100000039号”借款合同，借款金额180.00万元，借款期限为2017年5月10日至2018

年 4 月 19 日,山东二十度智慧供热股份有限公司与烟台银行股份有限公司国贸大厦支行签订编号为“烟银 2017110111100100055 号” 保证合同,为其提供连带责任保证。

4、烟台天匠坊工贸有限公司与中国工商银行股份有限公司栖霞支行签订合同编号为“2017 年(栖霞)字 00089 号”借款合同,借款金额 400.00 万元,借款期限为 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 9 月 26 日,二十度(栖霞)智慧供热有限公司与中国工商银行股份有限公司栖霞支行签订编号为“2017 年栖霞(抵)字 0011 号”抵押合同,以评估价值为 801.87 万元的土地为其提供抵押担保。

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 应收账款分类披露:**

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,934,776.59	80.16	1,413,374.84	35.92	2,521,401.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	973,950.00	19.84			973,950.00
<b>合 计</b>	<b>4,908,726.59</b>	<b>100.00</b>	<b>1,413,374.84</b>	<b>35.92</b>	<b>3,495,351.75</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,375,315.00	20.39			1,375,315.00
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,370,815.36	79.61	989,280.33	18.42	4,381,535.03
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>6,746,130.36</b>	<b>100.00</b>	<b>989,280.33</b>	<b>18.42</b>	<b>5,756,850.03</b>

**组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:**

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	37,944.20	379.44	1
1 至 2 年	25,400.00	762.00	3
2 至 3 年	2,540,020.79	254,002.08	10

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
3 至 4 年	72,324.00	10,848.60	15
4 至 5 年	159,578.40	47,873.52	30
5 年以上	1,099,509.20	1,099,509.20	100
合 计	3,934,776.59	1,413,374.84	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 655,025.01 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	230,930.50

(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 合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末 余额
1. 二十度 (巨野) 智慧供热有限公司	1,710,451.79	34.85	171,045.18
2. 二十度 (栖霞) 智慧供热有限公司	973,950.00	19.84	
3. 巨野慧能供热设备安装工程有限公司	829,569.00	16.90	82,956.90
4. 烟台 500 供热有限公司	792,090.00	16.14	782,378.75
5. 科达集团股份有限公司	127,680.00	2.60	127,680.00
合 计	4,433,740.79	90.33	1,164,060.83

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	815,846.53	38.31	29,105.98	3.57	786,740.55
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,313,360.72	61.69			1,313,360.72
合 计	2,129,207.25	100.00	29,105.98	1.37	2,100,101.27

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,531,319.92	77.45	87,384.75	5.71	1,443,935.17
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	445,850.00	22.55			445,850.00
合计	1,977,169.92	100.00	87,384.75	4.42	1,889,785.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,857.03	528.57	1
1 至 2 年	748,818.34	22,464.55	3
2 至 3 年			10
3 至 4 年	6,598.00	989.70	15
4 至 5 年	3,500.00	1,050.00	30
5 年以上	4,073.16	4,073.16	100
合计	815,846.53	29,105.98	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -58,278.77 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	44,966.68	43,732.68
保证金		
往来款	2,084,240.57	1,933,437.24
合计	2,129,207.25	1,977,169.92

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 二十度(威海)热力工程有限公司	往来款	803,750.00	1 年以内、1-2 年	37.75	
2. 二十度(巨野)智慧供热有限公司	往来款	710,149.66	1-2 年	33.35	21,304.49
3. 二十度(栖霞)智慧供热有限公司	往来款	509,610.72	1 年以内	23.93	
4. 毕监青	备用金	30,000.00	1-2 年	1.41	900.00

5. 郭建刚	备用金	7,668.68	1 年以内、1-2 年	0.36	190.06
<b>合 计</b>	—	<b>2,061,179.06</b>	—	<b>96.80</b>	<b>22,394.55</b>

**3、长期股权投资**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,850,000.00		14,850,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>14,850,000.00</b>		<b>14,850,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>15,000,000.00</b>

**(1) 对子公司投资**

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
二十度(巨野)智慧供热有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
二十度(栖霞)智慧供热有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
二十度(威海)热力工程有限公司	5,000,000.00		150,000.00	4,850,000.00		
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>150,000.00</b>	<b>14,850,000.00</b>		

**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	1,618,704.48	814,323.81	1,199,486.42	732,557.61
其他业务	20,270.28	15,178.52	21,428.57	15,178.52
<b>合 计</b>	<b>1,638,974.76</b>	<b>829,502.33</b>	<b>1,220,914.99</b>	<b>747,736.13</b>

**十三、补充资料**

**1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	158,302.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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)	428,600.00	
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		

项目	金额	说明
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
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	46,709.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-91,712.38	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>541,899.84</b>	

## 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	-68.08	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-75.37	-0.34	-0.34

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 24 日决议批准。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

山东二十度智慧供热股份有限公司

2018 年 04 月 24 日

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:

公司董事会秘书办公室。

山东二十度智慧供热股份有限公司

董事会

2018年4月25日