



敬业钢构

NEEQ :870181

河北敬业钢构科技股份有限公司

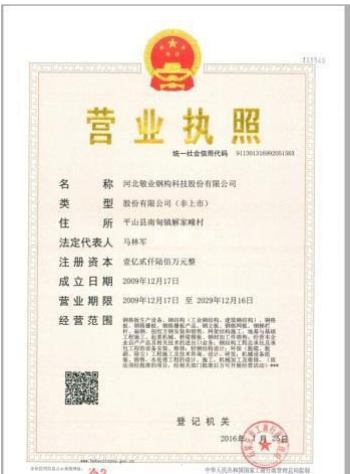
Hebei Jingye SteelStructure Technology Co., Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记



2016 年 1 月 25 日，公司整体变更为股份有限公司，并取得了《营业执照》。



2016 年 6 月，公司被评为中国钢结构协会理事单位，有效期 1 年。



2016 年 9 月，公司被河北省发改委、省科技厅、省工信厅、省财政厅、省国税局、省地税局、石家庄海关评为“河北省企业技术中心”。



2016 年 10 月 31 日，公司被河北省科学技术厅评为“科技小巨人”企业，有效期 3 年。



2016 年 11 月 30 日，全国中小企业股份转让系统有限公司出具了《关于同意河北敬业钢构科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2016 年 12 月 13 日，正式挂牌新三板。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	股本、股东情况.....	20
第七节	融资情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	公司治理及内部控制.....	27
第十节	财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、敬业钢构、股份公司	指	河北敬业钢构科技股份有限公司
新能源	指	西柏坡新能源有限公司
敬业集团、集团	指	河北敬业集团有限责任公司
控股股东、敬业钢铁	指	河北敬业钢铁有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
河北省地税局	指	河北省地方税务局
河北省国税局	指	河北省国家税务局
河北省科技厅	指	河北省科学技术厅
敬业中厚板、中厚板公司	指	河北敬业中厚板有限公司
敬业冶炼	指	平山县敬业冶炼有限公司
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
敬业有限、敬业钢构有限	指	河北敬业钢结构有限公司
本期、报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
本期末、报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河北敬业钢构科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北敬业钢构科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北敬业钢构科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
乌钢	指	乌兰浩特钢铁有限公司
《公司章程》	指	《河北敬业钢构科技股份有限公司公司章程》

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事马林军、李方杰、张立军、习华、仇立尽、监事会及其监事李慧明、田雪海、曹喜兵、公司高级管理人员马林军、李方杰、张立军、闫志国、高立忠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。 公司负责人马林军、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)闫志国保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,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。

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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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、宏观经济调整对公司的风险	近年来,我国宏观经济持续调整,下行压力增大,而钢结构工程主要应用于高层建筑物、工业厂房、桥梁、场馆等建筑设施,受国家宏观经济周期波动影响明显。虽然长期来看,钢结构作为我国大力扶持的新兴产业,国家势必将会持续加大对支持的力度,相关政策和配套措施必将逐步严格和完善,但短期内因国家宏观经济周期的波动,可能会对企业造成一定的经营风险。
二、税收优惠风险	公司于 2014 年 9 月起被河北省科技厅、河北省财政厅、河北省国税局、河北省地税局认定为高新技术企业,(证书编号:GR201413000374,有效期 3 年);报告期内,公司可享受按 15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定:“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请,不提出复审申请或复审不合格的,其高新技术企业资格到期自动失效”。如果公司未能通过每三年一次的高新技术企业资格的复审,则所得税税率将由 15%上升至 25%,公司可能存在不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。
三、公司治理的风险	公司于 2016 年 1 月 25 日由河北敬业钢结构有限公司整体变

	更设立。股份公司设立后建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
四、安全生产、产品及工程质量的风险	公司的施工业务主要在露天、高空环境下进行,为了保证施工的安全,公司已制订了《安全生产责任制管理制度》、《特种设备安全管理制度》、《施工现场安全管理制度》、《安全设备设施管理制度》等一系列安全生产管理制度,但因行业性特点,公司未来在施工过程中仍面临安全生产风险。公司在与客户签订的产品销售或工程安装的合同中一般均约定公司对交付使用的产品或工程在质量保修期内承担质量保证责任,对于产品或工程因质量问题导致客户的经济损失,公司负有赔偿责任。公司始终高度重视产品和工程质量,2015年6月5日,获得河北质量认证有限公司核发的《质量管理体系认证证书》,报告期内公司不存在因产品或工程质量问题而受到损失的情形,但公司在未来经营过程中仍将面临一定的工程质量风险。
五、实际控制人不当控制的风险	李赶坡先生持有敬业集团 88.89%的股份,敬业集团持有敬业钢铁 99.75%的股份,敬业钢铁持有敬业钢构 63.49%的股份;李赶坡先生持有新能源 98%的股份,新能源持有敬业钢构 20.63%的股份;敬业集团单独持有敬业钢构 15.12%的股份;李赶坡先生可以间接实际控制敬业钢构的股份合计为 99.24%。李赶坡先生为公司的实际控制人。公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构,建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易管理办法等一系列的内部控制制度,未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高,仍存在实际控制人滥用其控股地位,不当干预公司正常生产经营活动,损害公司及其他股东利益的风险。
八、主要原材料价格波动的风险	公司生产所需的原材料主要为建筑钢结构用钢材,主要品种包括型材、管材钢板等。原材料成本占到生产成本的 70%左右。随着主要原材料供求关系和市场竞争状况的不断变化,公司主营业务成本也随之波动。如果公司产品定价未能根据钢材价格波动做出适时调整,则可能对公司未来发展产生不利影响。
六、短期流动性不足风险	报告期末,公司货币资金为 7,795,829.98 元,应付账款余额为 29,979,228.66 元,虽然公司之前未出现过债务违约或者债务诉讼,但公司仍可能存在短期流动性不足的风险。
七、商标风险	公司已申请自主商标,但目前使用的注册商标任为敬业集团所有。虽然公司申请了自主商标处于公示阶段,但存在申请的自主商标无法通过商标认定的风险。敬业集团承诺在公司取

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

	得自主商标前可无偿使用,一旦敬业集团经营发生变故,商标受到市场所排斥或者敬业集团禁止公司使用,将对公司拓展市场造成消极影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河北敬业钢构科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Jingye Steel Structure Technology Co., Ltd.
证券简称	敬业钢构
证券代码	870181
法定代表人	马林军
注册地址	平山县南甸镇解家疃村
办公地址	平山县南甸镇解家疃村
主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张艳红 汪敏华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 6A 号楼 1 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高立忠
电话	0311-82876129
传真	0311-82876129
电子邮箱	gaolizhong@hbjyjt.com
公司网址	www.jyggkj.com
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市平山县南甸镇河北敬业钢构科技股份有限公司 050400
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
挂牌时间	2016-12-13
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C33 金属制品业
主要产品与服务项目	钢构工程的设计、制造、安装, 环保工程的制作、安装, 机械装备的智能化设计、制造、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	126,000,000
做市商数量	-
控股股东	河北敬业钢铁有限公司
实际控制人	李赶坡

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

河北敬业钢构科技股份有限公司

2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91130131699205156X	否
税务登记证号码	91130131699205156X	否
组织机构代码	91130131699205156X	否

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	133,915,449.03	102,642,526.45	30.47%
毛利率%	12.88%	18.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,531,656.77	8,383,898.34	-57.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,620,745.47	8,502,305.27	-69.18%
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）	2.42%	12.03%	-
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）	1.79%	12.20%	-
基本每股收益	0.03	0.13	-76.92%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	211,825,467.71	194,295,665.77	9.02%
负债总计	63,901,149.57	49,903,004.40	28.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,924,318.14	144,392,661.37	2.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.15	1.74%
资产负债率%	30.17%	25.68%	-
流动比率	156.00%	161.00%	-
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	12,370,701.82	-47,570,507.34	-
应收账款周转率	4.93	4.99	-
存货周转率	8.25	3.49	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.02%	-56.10%	-
营业收入增长率%	30.47%	-96.52%	-
净利润增长率%	-57.88%	191.49%	-

五、股本情况

单位：股

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	126,000,000	126,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-839.65
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)	1,072,500.00
非经常性损益合计	1,071,660.35
所得税影响数	-160,749.05
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	910,911.30

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

(一) 生产模式 公司产品均根据所属工程设计方案安排生产, 工程部根据安装计划实施安装。公司坚持以市场为导向, 采取“以销定产”生产模式, 由公司运营中心制定生产、安装计划, 钢构事业部负责按照订单组织生产, 并根据销售情况, 对生产计划及时进行调整。(二) 采购模式 公司的采购存在两部分, 一是上游钢材制品的原材料采购, 二是业务分包形成的业务采购。公司分包主要有: 1、在某一时间段项目集中开展时, 由于人力有限, 公司把一些简单安装环节进行劳务分包。2、钢构承包工程中的土建施工。针对第一种采购, 公司消耗的主要原材料为钢材制品, 由采购部负责生产所需原材料的采购。预决算组、设计研发部根据销售合同及订单, 提出产品需求计划, 采购部根据原材料库存情况制定采购计划并组织采购。(三) 销售模式 公司主要通过参与招投标和直接营销两种方式获取业务并提供服务。招投标模式是目前国内钢构行业承接业务较为普遍的模式。公司通过已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系等, 广泛收集拟建和新开工项目的进展或招标信息, 尤其关注来自现有客户的相关信息, 发包方在一些项目招标时, 也会主动向本公司发出竞标邀请。直接营销方式指基于公司区域竞争优势及品牌知名度, 公司直接与客户谈判获取业务合同。业务承揽是公司销售模式的核心, 公司采取“以销定产”的经营方针, 根据业务内容, 公司向客户提供加工制作、安装、技术咨询服务。根据客户需求不同, 公司业务可分为钢构加工制作业务和钢构加工制作+安装业务、环保工程、机械设备。钢构件加工制作业务主要根据客户提供的图纸和要求进行生产, 待产品检测合格后交付客户验收确认, 钢构加工制作业务采取“钢材价格*(1+合理毛利率)”定价机制, 由客户自行安装。加工制作+安装业务根据实际需要, 由公司业务团队结合设计、生产、施工等专业人员, 为客户定制产品或解决方案。环保工程业务模式与加工制作+安装业务一致, 机械设备的业务模式与钢构件加工制作业务一致。

年度内变化统计:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否

主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾**总体回顾:**

2016 年, 受国家政策调控和环保压力, 钢材、水泥、煤炭等生产资料价格持续低迷, 钢结构项目市场收紧, 竞争加剧, 公司努力克服宏观经济的不利影响, 积极开拓外部市场, 增加公司行业竞争力。报告期内: 营业收入 133,915,449.03 元, 比上年增长 30.47%, 营业收入的增长主要得益于公司加大外部市场的开拓力度并取得了较好的效果; 营业成本 116,666,097.66 元, 比上年增长 39.09%, 营业成本增长幅度大于营业收入主要是 2015 年下半年二期钢结构厂房和设备加工厂建成投产, 折旧费用增加, 但公司业务量并没有达到满负荷生产状态; 期间费用 11,876,464.80 元, 比上年增长 56.55%, 主要是公司运作新三板挂牌中介费用增加, 另外融资保证金利息收入减少; 净利润 3,531,656.77 元, 同比降低 57.88%。报告期内公司积极运作新三板挂牌, 不断规范公司各项规章制度, 健全财务核算管理体系, 于 12 月 13 日成功登陆新三板, 正式融入资本市场, 为今后业务推广和资本运作奠定了基础。

1、主营业务分析**(1) 利润构成**

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	133,915,449.03	30.47%	-	102,642,526.45	-96.52%	-
营业成本	116,666,097.66	39.09%	87.12%	83,878,562.79	-97.14%	81.72%
毛利率	12.88%	-	-	18.28%	-	-
管理费用	10,783,684.36	26.34%	8.05%	8,535,297.34	69.43%	8.32%
销售费用	1,027,209.72	-16.77%	0.77%	1,234,164.72	63.29%	1.20%
财务费用	65,570.72	-103.00%	0.05%	-2,183,541.40	-1,001.60%	-2.13%
营业利润	3,420,158.96	-65.39%	2.74%	9,882,346.84	226.51%	9.63%
营业外收入	1,095,283.58	3,504.68%	0.82%	30,385.06	35,837.39%	0.03%
营业外支出	23,623.23	-86.05%	0.02%	169,364.91	40.11%	0.17%
净利润	3,531,656.77	-57.88%	3.23%	8,383,898.34	191.49%	8.17%

项目重大变动原因:

(1) 营业收入较上年同期相比增长 30.47%，主要系受益于公司在稳固现有市场和客户的基础上，积极开拓新市场和新客户。(2) 营业成本较上年同期相比增长 39.09%，主要原因系营业成本随营业收入同步增长，另外二期钢结构厂房和设备加工厂投产导致固定资产折旧费用增加，但产能并未全部释放。(3) 毛利率较上年同期相比降低 5.4%，主要是因为主营业务成本折旧费用增加。(4) 管理费用较上年同期相比增长 26.34%，主要原因：运作上市中介费用增加 140.64 万元；新能源以土地投资入股增加土地摊销费用 63.19 万元；研发费用增加 83.63 万元。(5) 销售费用较上年同期降低 16.77%，主要原因系公司加强销售队伍的整合，提炼销售精英，将部分销售人员归入各事业部管理，工资减少 15.94 万元。(6) 财务费用较上年同期相比下降了 103%，主要原因系 2014 年公司在盛京银行天津河东支行办理了银行承兑汇票业务，金额 333,32.50 万元，根据银行承兑协议，公司在 2014 年 9 月 26 日存入票面金额 40%(13,333.00 万元) 承兑保证金，保证金于 2015 年 3 月 26 日解付，在此期间产生保证金利息 206.47 万元。(7) 营业利润较上年同期相比下降 65.39%，主要原因系销售收入较上年同期相比虽有上升，而营业成本因折旧因素而增加，期间费用因上市中介费用增加，导致营业利润下降。(8) 营业外收入较上年增加 106.49 万元，较上年同期相比增长 3,504.68%，主要原因系本期收到政府给予的新三板挂牌奖励 100 万元所致。(9) 营业外支出较上年减少 14.57 万元，较上年同期相比降低 86.05%，主要原因系上期存在非流动资产处置损失 16.75 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	132,637,995.72	115,470,687.42	96,928,854.70	78,341,357.37
其他业务收入	1,277,453.31	1,195,410.24	5,713,671.75	5,537,205.42
合计	133,915,449.03	116,666,097.66	102,642,526.45	83,878,562.79

按产品或区域分类分析:

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%
钢构工程	125,630,049.90	93.82%	82,245,835.30	80.13%
机械设备	7,007,946.82	5.23%	14,683,019.40	14.31%
废钢销售等	1,277,453.31	0.95%	5,713,671.75	5.56%
合计	133,915,449.03	100.00%	102,642,526.45	100.00%

收入构成变动的原因:

上期公司承接机械设备工程合同额较大，其中敬业冶炼第一炼铁事业部一罐到底改造工程确认收入 843.71 万元，乌钢 70 吨转炉炼钢改造车辆工程确认收入 497.62 万元。报告期内公司承接的机械设备工程合同额都较小，确认收入比上期减少 767.51 万元。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	12,370,701.82	-47,570,507.34
投资活动产生的现金流量净额	-5,116,134.96	-32,751,448.53
筹资活动产生的现金流量净额	-	80,000,000.00

现金流量分析:

上期经营活动产生的现金流量净额为-4,757.05 万元，原因主要是：(1) 解付银行承兑汇票，支付 19,999.50 万元；(2) 偿还敬业钢铁往来款 5,922.85 万元，与敬业钢铁的往来款主要是公司筹建一期、二期厂房、设备加工厂及购买设备，敬业钢铁所垫付的资金；(3) 公司预付中厚板公司货款 1,199.01 万元，预付敬业钢铁货款 803.72 万元。公司预付大额款项的原因是，公司业务正处于发展期，预付大额

货款可以享受大客户优惠，优惠政策是公司在采购钢板时，如果采购的加锰钢板比例达到 30%以上，在市场指导价的基础上让利 30-50 元/吨。截止报告年末预付款全部使用完毕，直接导致报告期钢材购买付现减少，且公司在报告期内公司加大工程款的回收，经营活动产生的现金流量净额增大。本期投资活动产生的现金流净额为-511.61 万元，比上期减少 2,763.53 万元，同比降低 84.38%，主要原因为上期公司建造了钢结构二期厂房，本期投资活动支出主要是二期厂房尾款的支付。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	唐山源远金属材料有限公司	22,217,394.09	16.59%	否
2	唐山市丰南区全盛金属有限公司	18,190,476.99	13.58%	否
3	乌兰浩特钢铁有限责任公司	10,573,748.10	7.90%	是
4	河北铁城机械设备有限公司	7,583,056.19	5.66%	否
5	邯郸市实润贸易有限公司	5,965,795.73	4.45%	否
合计		64,530,471.10	48.19%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河北兴晶商贸有限公司	53,868,554.56	45.94%	否
2	河北冀昊钢铁贸易有限公司	6,517,824.80	5.56%	否
3	河北敬业中厚板有限公司	4,976,348.94	4.24%	是
4	上海立谊环保工程技术有限公司	3,675,213.68	3.13%	否
5	河北燕赵蓝天板业集团有限责任公司	2,473,436.55	2.11%	否
合计		71,511,378.53	60.99%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,192,774.97	3,356,521.37
研发投入占营业收入的比例	3.13%	3.27%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

公司为提升市场竞争力，不断加大研发支出，已形成专业的研发团队，本期发生研发支出 419.28 万元，近三年研发支出占营业收入的比例平均达到了 4.02%。截止本期末拥有发明专利 1 项，正在申请中的专利有 8 项，其中 4 项正处于公示期。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产的 比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	
货币资金	7,795,829.98	1,340.3	3.68%	541,263.12	-99.6	0.28%	1,214.29

河北敬业钢构科技股份有限公司

2016 年度报告

		0%			0%		%
应收账款	29,854,858.50	21.73 %	14.09%	24,525,150.5 6	71.12 %	12.62%	11.65%
存货	14,099,235.28	-0.56%	6.66%	14,178,451.9 3	-53.9 2%	7.30%	8.77%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	74,615,531.16	-1.35%	35.23%	75,634,094.8 1	49.89 %	38.93%	9.50%
在建工程	117,160.68	460.11 %	0.06%	20,917.35	-98.9 5%	0.01%	500.00%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	211,825,467.71	9.02%	-	194,295,665. 77	-56.1 0%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

(1) 本期末货币资金较上年增加 725.45 万元,与去年同期相比增长 1340.30%,主要原因系报告期内公司加大工程款的回收,经营活动现金流量充足。(2) 本期末应收账款较上年增加 532.97 万元,与去年同期相比增长 21.73%,主要原因系本期公司营业收入较上年增长 30.47%,虽然公司加大了工程款的回收,但工程款回收低于应收账款增加。(3) 本期末在建工程较上年增加 9.62 万元,与去年同期相比增加了 460.11%,主要原因系本期在建钢结构库房,截止期末未达到预定可使用状态。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

2016 年 2 月发布《中共中央 国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》(以下简称《若干意见》)确定,大力推广装配式建筑,加大政策支持力度,力争用 10 年左右时间,使装配式建筑占新建建筑的比例达到 30%。发展新型建造方式,积极稳妥推广钢结构建筑,可以减少建筑垃圾和扬尘污染,缩短建造工期,提升工程质量。《若干意见》明确,贯彻“适用、经济、绿色、美观”的建筑方针,着力转变城市发展方式,着力塑造城市特色风貌,着力提升城市环境质量,着力创新城市管理服务,走出一条中国特色城市发展道路。2016 年 9 月 27 日发布的《国务院办公厅关于大力发展装配式建筑的指导意见》提出,以京津冀、长三角、珠三角三大城市群为重点推进地区,常住人口超过 300 万的其他城市为积极推进地区,其余城市为鼓励推进地区,因地制宜发展钢结构等装配式建筑。力争用 10 年左右的时间,使装配式建筑占新建建筑面积的比例达到 30%。同时,逐步完善法律法规、技术标准和监管体系,推动形成一批设计、施工、部品部件规模化生产企业,具有现代装配建造水平的工程总承包企业以及与之相适应的专业化技能队伍。发展装配式建筑是建造方式的重大变革,是推进供给侧结构性改革和新型城镇化发展的重要举措,有利于节约资源能源、减少施工污染、提升劳动生产效率和质量安全水平,有利于促进建筑业与信息化工业化深度融合、培育新产业新动能、推动化解过剩产能。该指导意见发布后,各地政府相继出台了一系列推广钢结构建筑的政策。2016 年 11 月 19 日,为贯彻落实中央城市工作会议精神,交流、学习先进经验,住房和城乡建设部在上海市召开了全国装配式建筑工作现场会。住房和城乡建设部部长陈政高对下一步工作提出七项要求,努力实现装配式建筑发展的新突破。长期以来,中国建筑金属结构协会建筑钢结构分会凭借自身优势,紧紧围绕钢结构行业的热点、焦点问题开展研究,并积累了丰富的资源和经验。分会为住房和城乡建设部住宅产业化促进中心编著的《大力推

《广装配式建筑必读》一书撰写了 1.5 万字的钢结构产业政策研究、推广装配式建筑的研究报告，为政府决策提供了参考；在参与商务部国际经济合作事务局《援外成套项目主要设备材料产品行业推荐目录》的过程中，首次将钢结构构件、钢结构住宅、集装箱式房、金属屋（墙）面板纳入目录，为钢结构企业进军海外市场创造了条件；参与公开投标，承担河北省住房城乡建设厅“河北省钢结构建筑发展战略和培育钢结构建筑及构件生产龙头企业研究”工作，努力为政府提供专业、高质量的服务。2016 年 10 月，由中国钢结构协会组织翻译的《美国建筑钢结构设计规范》出版。这是中国钢结构协会继翻译出版《欧洲钢结构设计手册》后为促进行业技术交流、促进中国钢结构行业发展完成的又一项具体而扎实的工作。中国钢结构协会组织翻译《美国建筑钢结构设计规范》是经过美国钢结构协会授权的，该书出版后，为中国钢结构行业的从业者了解国外钢结构技术的发展提供了一条快捷之路，为中国钢结构企业走出国门提供了坚实的技术参考。随着国家政策的陆续出台，改革的红利会进一步释放，地方和行业的政策逐步落地，钢结构建筑将迅速得到推广，上海、山东、河北等地方已经取得可相当成绩。公司将借助这一波利好政策，迎来新的发展机遇并迎接新的上升期。

（四）竞争优势分析

1、技术优势 公司拥有中国钢结构制造企业一级资质、轻型钢结构工程设计专项乙级、钢结构工程专业承包贰级 3 项资质。主要产品是以公司自主技术为核心，根据客户对产品功能要求的不同，设计、生产具有差异化的产品系列。通过持续不断的研发投入与积累，不断完善技术开发体系，在核心技术领域取得了实质性进展，科技项目立项 3 项，已成功转化成果 3 项。公司现为河北省高新技术企业、河北省科技型企业，截止本期末拥有发明专利 1 项，正在申请中的专利有 8 项，其中 4 项正处于公示期。。

2、产品优势 随着国家对钢结构行业重视程度的不断提高以及下游行业的快速发展，客户对钢结构的产品品质和稳定等要求也逐步提高。公司为适应行业的变化，坚持不断优化产品质量和设计能力，并注重产品研发和生产工艺的改进。目前，公司已经形成了丰富的产品类别，技术先进，质量稳定，能够满足不同用户的需要。

3、质量优势 公司自成立以来，严格按照国家标准进行生产，并不断优化生产工艺，结合大量客户对产品使用情况进行对比分析和理论研究，从而提高产品质量和设计能力，先后通过 ISO9001:2008 质量体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证以及 OHSAS8001:2007 职业健康安全管理体系认证。公司在 2015 年 12 月由唐宋大数据与中国钢铁产业网举办的年度论坛上获得“十佳钢构生产企业”称号。目前，公司已经形成了完善的质量控制体系，公司所生产产品的安全性、可靠性均得到了客户的普遍认可。

（五）持续经营评价

从企业管理和内部控制角度，公司基本建立了企业法人治理结构，进一步完善了部门和岗位责任制以及企业管理制度，该公司运行流程和风险控制能力进一步加强，“三会”和管理层运行有效，实现了岗位独立、责任明确，企业发展的内生力量得到加强；从行业业务角度，公司主营业务符合国家政策，产业前景广阔，并且公司建立了稳定的客户群，相关产品公司具有全面的资质条件和核心技术，参与市场竞争的能力和优势处于不断提升和加强的状态；从盈利能力角度，报告期内，公司销售规模及盈利能力双双提高，完成了年初制定的经营目标。主要财务数据及指标方面，报告期内，公司资产负债结构较为稳定，公司资产负债率基本维持在 29.81%左右，由于报告期内盈利能力有所提高，归属于挂牌公司股东的净资产也由上期末 14,439.27 万元提高到本期末的 14,872.07 万元，体现了公司稳健的经营能力；本期公司实现营业收入 13,391.54 万元，比上期增长 30.47%，净利润 432.81 万元，同比降低 48.38%，净利润降低主要因公司新建二期厂房投入运营折旧费用的增加和运作上市成本费用的升高；现金流量方面，本期经营活动产生的现金流量净额为 1,237.07 万元，较上期的-4,757.05 万元增加较多，公司各项经营数据保持着上升势头。因此，公司具备持续经营和稳步上升的条件，能够获得较好的发展成果。公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司近年的良好发展为地区经济繁荣产生了积极影响，公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

不适用

(二) 公司发展战略

不适用

(三) 经营计划或目标

不适用

(四) 不确定性因素

不适用

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、宏观经济调整对公司的风险 近年来，我国宏观经济持续调整，下行压力增大，而钢结构工程主要应用于高层建筑物、工业厂房、桥梁、场馆等建筑设施，受国家宏观经济周期波动影响明显。虽然长期来看，钢结构作为我国大力扶持的新兴产业，国家势必将会持续加大对对其支持的力度，相关政策和配套措施必将逐步严格和完善，但短期内因国家宏观经济周期的波动，可能会对企业造成一定的经营风险。

二、市场开发的危险 近年来，钢结构行业市场发展迅速，国内钢结构企业已达到数千家，但绝大部分企业规模很小，市场竞争激烈。由于市场未来发展空间广阔，该行业仍不断有新的厂家涌入。公司规模较小，且报告期内大部分收入来自于关联方，公司已扩大销售队伍，加强外部市场开发，未来关联交易收入占比也将大幅下降，但公司仍存在市场开发的危险。

三、税收优惠危险 公司于 2014 年 9 月起被河北省科技厅、河北省财政厅、河北省国税局、河北省地税局认定为高新技术企业，（证书编号：GR201413000374，有效期 3 年）；报告期内，公司可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定：“高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效”。如果公司未能通过每三年一次的高新技术企业资格的复审，则所得税税率将由 15% 上升至 25%，公司可能存在不能持续享受高新技术企业税收优惠的危险。

四、公司治理的危险 公司于 2016 年 1 月 25 日由河北敬业钢结构有限公司整体变更设立。股份公司设立后建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的危险。

五、安全生产、产品及工程质量的风险 公司的施工业务主要在露天、高空环境下进行，为了保证施工的安全，公司已制订了《安全生产责任制管理制度》、《特种设备安全管理制度》、《施工现场安全管理制度》、《安全设备设施管理制度》等一系列安全生产管理制度，但因行业性特点，公司未来在施工过程中仍面临安全生产危险。公司在与客户签订的产品销售或工程安装的一般均约定公司对交付使用的产品或工程在质量保修期内承担质量保证责任，对于产品或工程因质量问题导致客户的经济损失，公司负有赔偿责任。公司始终高度重视产品和工程质量，2015 年 6 月 5 日，公司获得河北质量认证有限公司核发的《质量管理体系认证证书》，报告期内公司不存在因产品或工程质量问题而受到损失的情形，但公司在未来经营过程中仍将面临一定的工程质量危险。

六、实际控制人不当控制的危险 李赶坡先生持有敬业集团 88.89% 的股份，敬业集团持有敬业钢铁 99.75% 的股份，敬业钢铁持有敬业钢构 63.49% 的股份；李赶坡先生持有新能源 98% 的股份，新能源持有敬业钢构 20.63% 的股份；敬业集团单独持有敬业钢构 15.12% 的股份；李赶坡先生可以间接实际控制敬业钢构的股份合计为 99.24%。李赶坡先

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

生为公司的实际控制人。公司自成立以来逐步建立起完善有效的公司治理结构，建立健全了包括“三会议事”规则、关联交易管理办法等一系列的内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

七、商标风险 公司已申请自主商标，但目前使用的注册商标任为敬业集团所有。虽然公司申请了自主商标处于公示阶段，但存在申请的自主商标无法通过商标认定的风险。敬业集团承诺在公司取得自主商标前可无偿使用，一旦敬业集团经营发生变故，商标受到市场所排斥或者敬业集团禁止公司使用，将对公司拓展市场造成消极影响。

八、短期流动性不足风险 报告期末，公司货币资金为 7,795,829.98 元，应付账款余额为 29,854,858.50 元，虽然公司之前未出现过债务违约或者债务诉讼，但公司仍可能存在短期流动性不足的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	9,300,000.00	9,029,651.42
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	29,000,000.00	28,220,131.15
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. 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	-	-
总计	38,300,000.00	37,249,782.57

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人李赶坡先生及全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内承诺人严格履行上述承诺，未有违背承诺的事项。2、公司董事、监事、高级管理人员承诺：遵守国家有关法律法规，本人任职期间向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过本人持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。本人离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。报告期内，未有违背该承诺的事项。3、敬业钢构实际控制人李赶坡先生及控股股东敬业钢铁均作出《关于保持公司独立性及避免和减少与公司关联交易的承诺》，具体承诺如下：“本人/公司及其控制的其他企业将尽量减少与敬业钢构的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规和规范性文件及敬业钢构《公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务；如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给敬业钢构造成的所有直接或间接损失。”报告期内，未有违背该承诺的事项。4、公司股东敬业集团与敬业钢构有

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

限在 2015 年 9 月 15 日签订商标许可使用合同，敬业集团将其注册登记的第 6 类、第 37 类、第 42 类商标（第 6 类注册号：5031750、第 37 类注册号：8022583、第 42 类注册号：8029635）无偿许可公司在其产品包装、企业牌匾、宣传资料上使用“敬业+JINGYEGROUP+图形”，许可使用期限：2015 年 9 月 15 日至 2016 年 9 月 14 日；使用商标形式：普通许可使用。敬业集团于 2016 年 2 月 18 日出具承诺，承诺在敬业钢构取得自主商标之前，允许敬业钢构继续无偿使用敬业集团的商标。报告期内，未有违背该承诺的事项。5、公司承诺将于 2016 年 11 月 30 日前完成社会保险的结转手续。公司实际控制人李赶坡承诺“如敬业钢构没有为在册员工全额缴纳“五险一金”而产生任何损失，包括但不限于补缴义务、罚款及经济赔偿等责任，本人将全额承担”。报告期内，未有违背承诺的事项。6、公司董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：本人作为河北敬业钢构科技股份有限公司主要股东、董事、监事、高级管理人员就关联交易事项作出如下承诺：（1）本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。（3）本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。（4）本承诺书自签字之日即行生效且不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。公司就关联交易事项作出如下不可撤销的声明与承诺：1、公司将尽量避免关联交易事项。对于不可避免发生的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正的原则，以合同方式协商确定关联交易。2、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照通常的商业准则，由交易双方协商确定公允的交易价格及其他交易条件，以维护公司及其他股东和交易对方的合法权益。3、公司已制定《关联交易管理办法》，从决策及制度层面对关联交易行为进行规范，在后续的经营过程中将严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的相关规定执行。4、公司保证未来严格遵守《公司章程》和《关联交易管理办法》中关于关联交易事项的回避规定。5、公司保证不利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。报告期内，未有违背承诺的事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	126,000,000	100.00%	0	126,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	125,050,000	99.92%	0	0	99.20%
	董事、监事、高管	950,000	0.08%	0	950,000	0.08%

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本	126,000,000	-	0	126,000,000	-
普通股股东人数	9				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	田雪海	100,000	0	100,000	0.08%	100,000	0
2	仇立尽	100,000	0	100,000	0.08%	100,000	0
3	张立军	150,000	0	150,000	0.12%	150,000	0
4	李方杰	150,000	0	150,000	0.12%	150,000	0
5	习华	150,000	0	150,000	0.12%	150,000	0
6	马林军	300,000	0	300,000	0.24%	300,000	0
7	河北敬业集团有限责任公司	19,050,000	0	19,050,000	15.12%	19,050,000	0
8	西柏坡新能源有限公司	26,000,000	0	26,000,000	20.63%	26,000,000	0
9	河北敬业钢铁有限公司	80,000,000	0	80,000,000	63.49%	80,000,000	0
合计		126,000,000	0	126,000,000	100.00%	126,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

自然人股东之间无关联关系，法人股东与公司均为实际控制人李赶坡先生控制的企业

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为敬业钢铁，成立于 2002 年 1 月 5 日，住所平山县南甸镇，注册资本 40,000 万元，法人代表史二明，统一社会信用代码：911301317343451044，经营范围：炼钢，轧钢，制氧、制氮；氧气、氮气、钢渣、焦炭批发、零售；废旧金属收购（非生产性）；铁矿沙进口、销售；一般商品和技术的进出口业务；工业旅游项目开发。（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）

(二) 实际控制人情况

李赶坡先生，1949 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，经济师。1968 年 10 月至 1971 年 10 月，任平山县两河乡西李坡村小学教师；1971 年 11 月至 1972 年 12 月，在正定师范政治专业进修学习；1972 年 12 月至 1973 年 12 月，任平山县南甸中学教师；1973 年 12 月至 1974 年 3 月，任平山县教育局教研室干部；1974 年 3 月至 1975 年 3 月，任平山县南甸公社党委副书记；1975 年 3 月至 1983 年 3 月，任平山县南甸公社党委书记；1983 年 3 月至 1985 年 9 月，任平山县南甸工委书记、区委书记；

1985 年 9 月至 1988 年 7 月，任滹沱河罐头厂厂长；1988 年 7 月至 1996 年 5 月，任平山县化工总厂厂长；1996 年 5 月至 2007 年 6 月，任敬业集团董事长、经理；2007 年 6 月至 2008 年 1 月，任敬业集团董事、经理；2008 年 1 月至今，任敬业集团执行董事、经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

债券违约情况：

无

公开发行债券的披露特殊要求：

无

三、间接融资情况

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
合计		-			

违约情况：

无

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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
马林军	董事长、总经理	男	43	研究生	2015/12/31-2018/12/30	是
李方杰	董事、副总经理	男	36	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
张立军	董事、副总经理	男	33	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
习华	董事	男	38	大专	2015/12/31-2018/12/30	是
仇立尽	董事	男	33	大专	2015/12/31-2018/12/30	是
田雪海	监事	男	40	大专	2015/12/31-2018/12/30	是
李慧明	监事会主席	男	38	研究生	2015/12/7-2018/12/8	否
曹喜兵	监事	男	49	本科	2015/12/31-2018/12/30	是
闫志国	财务负责人	男	33	本科	2015/12/31-2018/12/30	是
高立忠	董事会秘书	男	33	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，监事会主席李慧明先生系实际控制人李赶坡先生之子。

(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
马林军	董事长、总经理	300,000	0	300,000	0.24%	-
李方杰	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.12%	-
张立军	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.12%	-
习华	董事	150,000	0	150,000	0.12%	-
仇立尽	董事	100,000	0	100,000	0.08%	-
田雪海	监事	100,000	0	100,000	0.08%	-
李慧明	监事会主席	0	0	0	0.00%	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

曹喜兵	监事	0	0	0	0.00%	-
闫志国	财务负责人	0	0	0	0.00%	-
高立忠	董事会秘书	0	0	0	0.00%	-
合计		950,000	0	950,000	0.76%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本期无董事、监事、高级管理人员变动的情形。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	16	16
生产人员	111	100
销售人员	18	14
技术人员	20	15
财务人员	8	5
员工总计	173	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	17	17
专科	64	50
专科以下	91	81
员工总计	173	150

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司坚持学习再提升的理念，对已入职员工进行再培训教育，马林军董事长取得清华大学 EMBA 证书，新增硕士一名。 2、公司坚持“公开招聘、择优录用、优胜劣汰”原则，本年根据业务扩展的需要，淘汰无业绩销售人员 4 名，技术人员 5 名，逐步完善人才梯队建设。 3、公司进一步加强了人力资源管理，完善了相关工作流程，组织实施了员工培训，新员工入职培训等，使员工充分了解公司发展历程、企业文化及管理制度等，对提高员工工作积极性、归属感、工作效率及综合素质等方面起到了积极作用。 4、公司结合行业当前薪酬状况，制定员工薪酬及绩效考核制度，保证其薪酬水平的对外竞争力，体现了其岗位价值，充分调动关键岗位优秀人才的潜能。 5、目前需公司承担费用的离退休员工数量为零。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚未认定核心员工，核心技术人员未发生变化。 鲍艳玲女士，1964 年 1 月出生，中专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 6 月至 1999 年 12 月，任中国二十二冶工业锅炉压力容器制造厂技术员、工程师；1999 年 12 月至 2010 年 11 月，任中国二十二冶五公司工程师及工程项目总工程师；2010 年 12 月至 2013 年 12 月，任中国二十二冶路桥公司工程项目总工程师；2013 年 12 月至 2014 年 9 月，任唐山

市金星结构制造厂总工程师；2014 年 9 月至 2015 年 1 月，任敬业钢构有限总工程师；2015 年 2 月至 2015 年 9 月，任敬业钢铁技术总工程师；2015 年 10 月至 2015 年 12 月，任敬业钢构有限总工程师；2015 年 12 月至今，任敬业钢构总工程师。 刘利江先生，1984 年 10 月出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年 7 月至 2011 年 11 月，任中国长安汽车集团有限公司设计员；2011 年 12 月至 2015 年 12 月，任敬业钢构有限设计研发部负责人；2015 年 12 月至今，任敬业钢构设计研发部首席设计师。 齐向楠先生，1986 年 4 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月至 2012 年 2 月，任上海明岐铝业有限公司研发科副科长；2012 年 2 月至 2015 年 12 月，任敬业钢构有限钢构事业一部副部长，钢构事业一部部长；2015 年 12 月至今，任敬业钢构钢构事业二部部长。 张志波先生，1978 年 9 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权，维修电工中级职称。2002 年 5 月至 2013 年 6 月，任敬业钢铁第一炼钢事业部电仪控车间班长、大班长、车间主任；2013 年 6 月至 2015 年 3 月，任敬业钢铁电控运行部自动化负责人；2015 年 3 月至 2015 年 12 月，任敬业钢构有限装备事业部副部长；2015 年 12 月至今，任敬业钢构装备事业部副部长。

第九节 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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《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》以及《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作、提高公司治理水平。报告期内，公司根据《公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件并结合《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，该等制度性文件在公司得到有效执行。报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，重新制定了《公司章程》，对公司经营中重大事项作出了明确的规定，审议通过了《关联交易决策制度》、《对外投资决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度。公司在上述管理办法中制定了具体事项的审批权限及程序，符合公司治理的规范要求，能保障公司及中小股东的利益。

4、公司章程的修改情况

无

（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	1、2016 年 1 月 11 日公司召开第一届第二次董事会议，会议审议通过了《关于河北敬业钢构科

		技股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于聘请中介机构的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让的议案》；《关于董事会对公司治理机制的评价的议案》。 2、2016 年 3 月 2 日召开了第一届董事会第三次会议,会议审议通过了关于河北敬业钢构科技股份有限公司 2016 年的经济指标和各单位指标分解方案的议案》；《关于公司三年发展规划的议案》；《关于确定公司标志和使用的决定议案》；《董事会关于内部控制制度有效性的声明书》；《河北敬业钢构科技股份有限公司薪金管理、绩效考核办法》。 3、2016 年 5 月 16 日公司召开了第一届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于河北敬业钢构科技股份有限公司税务风险管理制度的议案》；4、2016 年 7 月 25 日公司召开第一届董事会第五次会议,会议审议通过了:马林军总经理,李方杰副总、张立军负责做关于 2016 年度上班年业绩下滑的原因分析,述职报告；《针对敬业钢构公司业务进展改革措施的议案》。
监事会	1	1、2016 年 7 月 25 日召开第一届监事会第二次会议,会议审议通过:马林军总经理,李方杰副总、张立军负责做关于 2016 年度上班年业绩下滑的原因分析,述职报告；《针对敬业钢构公司业务进展改革措施的议案》。
股东大会	2	1、2016 年 1 月 27 日公司召开了 2016 年度第一次临时股东大会,会议审议通过了 1、审议《关于河北敬业钢构科技股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于聘请中介机构的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让的议案》。 2、2016 年 7 月 25 日公司召开了 2016 年度第二次临时股东大会,会议审议通过了:马林军总经理、李方杰副总、张立军副总负责做关于 2016 年度上班年业绩下滑的原因分析,述职报告；《针对敬业钢构公司业务进展改革措施的议案》。

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

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议、董事会会议、监事会会议形成的决议均符合相关法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司整体变更为股份有限公司后，参照上市公司的标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资决策制度》、《对外担保管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定，在《公司章程》及《股东大会议事规则》中规定了回避表决制度。为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。监事会对本期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下（一）业务独立 公司的业务独立。公司的主营业务为：钢构工程的设计、制造、安装，环保工程的制作、安装，机械装备的智能化设计、制造、销售。主要产品为：H、工字型钢柱，十字柱，箱型柱，环保工程，铁、钢水罐车，铁、钢水包，脱水器。公司独立从事经营范围内的业务，拥有与主营业务相关的经营资质，具有独立的供应、销售业务体系，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动。公司与其控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。（二）资产独立 公司资产独立。公司合法拥有生产经营所必须的土地使用权、房屋所有权、机械设备等主要财产；公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用的情况；公司对主要资产拥有完全的控制和支配权。（三）人员独立 公司人员独立。公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，合法、有效；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东或实际控

制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务及领薪；公司的财务人员没有在控股股东或实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。（四）财务独立 公司财务独立。公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算，并能够独立进行纳税申报和依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。（五）机构独立 公司机构独立。公司已设立股东大会、董事会和监事会，已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，设立了钢构事业部、装备事业部、工程部、物流部、资产组、调度组、预决算组、技术质检部、设计研发部、财务部、行政人事部、安全环保部、电子商务及国贸部、采购部、营销部等职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理规则》，执行情况良好。报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]005094 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 6A 号楼 1 层
审计报告日期	2017-04-10
注册会计师姓名	张艳红 汪敏华
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

河北敬业钢构科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北敬业钢构科技股份有限公司(以下简称敬业钢构)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是敬业钢构管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见 我们认为，敬业钢构的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了敬业钢构 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张艳红

中国·北京

中国注册会计师：汪敏华

二〇一七年四月十日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	7,795,829.98	541,263.12
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	-	12,847,627.66	1,150,000.00
应收账款	-	29,854,858.50	24,525,150.56
预付款项	-	23,127,889.18	23,297,576.65
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	-	75,250.00	133,851.69
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	14,099,235.28	14,178,451.93
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	11,776,413.68	16,504,717.51
流动资产合计	-	99,577,104.28	80,331,011.46
非流动资产：	-		
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	74,615,531.16	75,634,094.81
在建工程	-	117,160.68	20,917.35
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	-	37,198,647.30	38,057,330.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	22,401.74
递延所得税资产	-	317,024.29	229,910.19
其他非流动资产	-	-	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

非流动资产合计	-	112,248,363.43	113,964,654.31
资产总计	-	211,825,467.71	194,295,665.77
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	29,979,228.66	37,713,931.73
预收款项	-	25,145,413.18	3,651,452.71
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	531,170.12	493,482.98
应交税费	-	843,628.07	404,923.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	7,401,709.54	7,639,213.14
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	63,901,149.57	49,903,004.40
非流动负债：	-		
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	63,901,149.57	49,903,004.40

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	17,285,680.16	17,285,680.16
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	463,863.80	110,698.12
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	4,174,774.18	996,283.09
归属于母公司所有者权益合计	-	147,924,318.14	144,392,661.37
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	147,924,318.14	144,392,661.37
负债和所有者权益总计	-	211,825,467.71	194,295,665.77

法定代表人：马林军 主管会计工作负责人：闫志国 会计机构负责人：闫志国

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	133,915,449.03	102,642,526.45
其中：营业收入	-	133,915,449.03	102,642,526.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	130,495,290.07	92,760,179.61
其中：营业成本	-	116,666,097.66	83,878,562.79
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	-	-	-
营业税金及附加	-	1,371,967.03	955,667.43
销售费用	-	1,027,209.72	1,234,164.72
管理费用	-	10,783,684.36	8,535,297.34
财务费用	-	65,570.72	-2,183,541.40
资产减值损失	-	580,760.58	340,028.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,420,158.96	9,882,346.84
加：营业外收入	-	1,095,283.58	30,385.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	23,623.23	169,364.91
其中：非流动资产处置损失	-	-	167,538.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,491,819.31	9,743,366.99
减：所得税费用	-	960,162.54	1,359,468.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,531,656.77	8,383,898.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,531,656.77	8,383,898.34
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,531,656.77	8,383,898.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.13
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.13

法定代表人：马林军 主管会计工作负责人：闫志国 会计机构负责人：闫志国

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

销售商品、提供劳务收到的现金	-	126,290,146.42	100,518,566.29
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	-	19,765,939.86	3,506,593,834.84
经营活动现金流入小计	-	146,056,086.28	3,607,112,401.13
购买商品、接受劳务支付的现金	-	113,378,415.02	254,982,395.48
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	-	9,255,189.80	9,902,850.24
支付的各项税费	-	6,217,359.62	4,228,930.98
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,834,420.02	3,385,568,731.77
经营活动现金流出小计	-	133,685,384.46	3,654,682,908.47
经营活动产生的现金流量净额	-	12,370,701.82	-47,570,507.34
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,116,134.96	32,751,448.53
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,116,134.96	32,751,448.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,116,134.96	-32,751,448.53
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	80,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	7,254,566.86	-321,955.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	541,263.12	863,218.99
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,795,829.98	541,263.12

法定代表人： 马林军 主管会计工作负责人： 闫志国 会计机构负责人： 闫志国

(四) 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	126,000,000.00	-	-	-	17,285,680.16	-	-	-	110,698.12	-	996,283.09	-	144,392,661.37
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	126,000,000.00	-	-	-	17,285,680.16	-	-	-	110,698.12	-	996,283.09	-	144,392,661.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	353,165.68	-	3,178,491.09	-	3,531,656.77
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,531,656.77	-	3,531,656.77
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	353,165.68	-	-353,165.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	353,165.68	-	-353,165.68	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	126,000,000.00	-	-	-	17,285,680.16	-	-	-	463,863.80	-	4,174,774.18	-	147,924,318.14

项目	上期											
	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	减：库存	其他综	专项	盈余	一般风	未分配			

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

		优先股	永续债	其他	公积	股	合收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-594,326.97	-	19,405,673.03
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-594,326.97	-	19,405,673.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00	-	-	-	17,285,680.16	-	-	-	110,698.12	-	1,590,610.06	-	124,986,988.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,383,898.34	-	8,383,898.34
（二）所有者投入和减少资本	106,000,000.00	-	-	-	10,603,090.00	-	-	-	-	-	-	-	116,603,090.00
1．股东投入的普通股	106,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,000,000.00
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	-	-	-	-	10,603,090.00	-	-	-	-	-	-	-	10,603,090.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	110,698.12	-	-110,698.12	-	-

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	110,69 8.12	-	-110,69 8.12	-	-
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	-	-	-	-	6,682, 590.16	-	-	-	-	-	-6,682,5 90.16	-	-
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	-	-	-	-	6,682, 590.16	-	-	-	-	-	-6,682,5 90.16	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	126,000,000 .00	-	-	-	17,285 ,680.1 6	-	-	-	110,69 8.12	-	996,283. 09	-	144,392, 661.37

法定代表人：马林军 主管会计工作负责人：闫志国 会计机构负责人：闫志国

河北敬业钢构科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

1.公司设立

河北敬业钢构科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河北敬业钢结构有限公司（以下简称敬业有限），设立于 2009 年 12 月 17 日，法定代表人为王磊，在石家庄市平山县工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照为 130131000007588。注册资本 2,000 万元，本次出资由石家庄平正会计师事务所审验并出具平正设验字（2009）第 94 号验资报告。

敬业有限设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	河北敬业集团有限责任公司	1,950.00	1,950.00	货币	97.50%
2	李慧明	50.00	50.00	货币	2.50%
合计		2,000.00	2,000.00		100.00%

2. 公司第一次变更（经营范围变更）

根据 2014 年 2 月 10 日召开的临时股东大会，敬业有限经营范围由“钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、起重设备、扁钢、扭绞方钢安装和销售”变更为“钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售，起重机械销售。网架结构施工；钢材销售；中厚板及其他板材销售；地基与基础工程施工”。

3. 第二次变更（增资扩股及经营范围变更）

根据 2014 年 8 月 19 日召开的敬业有限临时股东大会决议，同意增加“河北敬业钢铁有限公司”为“河北敬业钢结构有限公司”新股东，同时敬业有限注册资本由 2,000.00 万元增加至 10,000.00 万元。新增注册资本 8,000.00 万元由“河北敬业钢铁有限公司”以货币形式出资。本次变更后，敬业有限的股权结构如下：

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	认缴出资比例
1	河北敬业钢铁有限公司	8,000.00		货币	80.00%
2	河北敬业集团有限责任公司	1,950.00	1,950.00	货币	19.50%
3	李慧明	50.00	50.00	货币	0.50%
合计		10,000.00	2,000.00		100.00%

此外，会议还同意将敬业有限营业范围由“格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售，起重机械销售；网架结构施工；钢材销售；中厚板及其他板材销售；地基与基础工程施工”变更为“桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务”。

4. 第三次变更（经营范围变更）

根据 2014 年 9 月 5 日召开的敬业有限临时股东大会决议，同意将敬业有限经营范围由“桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务”变更为“钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售、网架结构施工，地基与基础工程施工，起重机械、钢材、中厚板及其他板材、桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务”。

5. 第四次变更（股权及经营范围变更）

2015 年 2 月 5 日，敬业有限股东会决议变更经营范围，由“钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售、网架结构施工，地基与基础工程施工，起重机械、钢材、中厚板及其他板材、桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务”变更为：钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售、网架结构施工、地基与基础工程施工，起重机械、钢材、中厚板及其他板材、桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务；建筑总承包、轻钢结构设计、机电设备安装、防腐保温工程；环保（脱硫、脱硝、除尘）工程施工及技术咨询、设计、研发；机械设备组装、销售，水处理工程的设计、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

2015 年 2 月 5 日敬业有限股东会决议、股权转让协议决议如下：股东李慧明持有公司 0.5%的股权（50 万人民币）决定将其占敬业有限 0.2%的股权以 20 万元人民币转让给河北敬业集团有限责任公司，将其占敬业有限 0.3%的股权以 30 万元人民币的价格转让给马林军。股权转让后，敬业有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
1	河北敬业钢铁有限公司	8,000.00	8,000.00	货币	80.00%
2	河北敬业集团有限责任公司	1,970.00	1,970.00	货币	19.70%
3	马林军	30.00	30.00	货币	0.30%
合计		10,000.00	10,000.00		100.00%

6. 第五次变更（经营范围变更）

2015 年 7 月 5 日敬业有限变更经营范围为：钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售、网架结构施工、地基与基础工程施工，起重机械、钢材、中厚板及其他板材、桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务；建筑总承包、轻钢结构设计、机电设备安装、防腐保温工程：环保（脱硫、脱硝、除尘）工程施工及技术咨询、设计、研发；机械设备组装、销售，水处理工程的设计、施工，机械加工及维修。（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）。

7. 第六次变更（股权及经营范围变更）

2015 年 9 月 23 日，敬业有限股东会决议变更敬业有限经营范围，由“钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、钢梯栏杆、扁钢、扭绞方钢安装和销售、网架结构施工、地基与基础工程施工，起重机械、钢材、中厚板及其他板材、桥梁模板、设备、阀门、标准件、五金交电、钢材加工件销售；一般商品和技术的进出口业务；建筑总承包、轻钢结构设计、机电设备安装、防腐保温工程：环保（脱硫、脱硝、除尘）工程施工及技术咨询、设计、研发；机械设备组装、销售，水处理工程的设计、施工，机械加工及维修。（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）”改为钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、扁钢、钢梯栏杆、扭绞方钢安装和销售，网架结构施工，地基与基础工程施工，起重机械、桥梁模板、钢材加工件销售；

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；轻钢结构设计、钢结构工程总承包及承包工程的设备安装、维修；环保（脱硫、脱销、除尘）工程施工及技术咨询、设计、研发；机械设备组装、销售，水处理工程的设计、施工，机械加工及维修。

同日召开敬业有限临时股东会议，会议决议：同意河北敬业集团有限责任公司将持有敬业有限 0.15% 的股权转让给李方杰，同意河北敬业集团有限责任公司将持有敬业有限 0.15% 的股权转让给张立军，同意河北敬业集团有限责任公司将持有敬业有限 0.15% 的股权转让给习华，同意河北敬业集团有限责任公司将持有敬业有限 0.1% 的股权转让给田雪海，同意河北敬业集团有限责任公司将持有敬业有限 0.1% 的股权转让给仇立尽。股权转让后，敬业有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	河北敬业钢铁有限公司	8,000.00	8,000.00	货币	80.00%
2	河北敬业集团有限责任公司	1,905.00	1,905.00	货币	19.05%
3	马林军	30.00	30.00	货币	0.30%
4	李方杰	15.00	15.00	货币	0.15%
5	张立军	15.00	15.00	货币	0.15%
6	习华	15.00	15.00	货币	0.15%
7	田雪海	10.00	10.00	货币	0.10%
8	仇立尽	10.00	10.00	货币	0.10%
合计		10,000.00	10,000.00		100.00%

8. 第七次变更（注册资本增加和股东增加）

2015 年 10 月 10 日，敬业有限召开股东会议，同意新股东西柏坡新能源有限公司以坐落于平山县南甸镇解家疃村的 135,567.00 平米土地作价出资；同意河北中和神州资产评估事务所作出的冀中和评报字（2015）第 19 号《资产评估报告书》，评估总价值为 3,660.31 万元，西柏坡新能源有限公司土地中的 2,600.00 万元计入钢结构的注册资本，1,060.31 万元计入敬业有限的资本公积；同意敬业有限注册资本增加至 12,600.00 万。本次增资后，敬业有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	河北敬业钢铁有限公司	8,000.00	8,000.00	货币	63.49%
2	河北敬业集团有限责任公司	1,905.00	1,905.00	货币	15.12%

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	出资比例
3	西柏坡新能源有限公司	2,600.00	2,600.00	土地	20.63%
4	马林军	30.00	30.00	货币	0.24%
5	李方杰	15.00	15.00	货币	0.12%
6	张立军	15.00	15.00	货币	0.12%
7	习华	15.00	15.00	货币	0.12%
8	田雪海	10.00	10.00	货币	0.08%
9	仇立尽	10.00	10.00	货币	0.08%
合计		12,600.00	12,600.00		100.00%

9. 第八次变更（公司名称变更）

2015 年 12 月 7 日敬业有限召开临时股东会会议，股东会会议通过了如下决议：将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司的决议；公司名称由河北敬业钢结构有限公司变更为河北敬业钢构科技股份有限公司；本公司已经中兴华会计师事务所出具的中兴华审字【2015】第 BJ03-228 号审计报告确认的河北敬业钢构科技股份有限公司 2015 年 10 月 31 日净资产 142,809,378.05 元为基准折合成股份，改制设立股份有限公司，其中：折合股本 126,000,000.00 元，超过部分 16,809,378.05 元计入资本公积。改制后的公司名称为河北敬业钢构科技股份有限公司，注册资金为人民币 12,600 万元，由中兴华会计师事务所出具的中兴华验字【2015】第 BJ03-020 号验资报告进行验证，企业法人营业执照号 91130131699205156X。

10. 注册地和总部地址

注册地址：石家庄市平山县南甸镇解家疃村，公司实际控制人李赶坡。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属C33金属制品业。

公司经营范围：钢格板生产设备、钢结构（工业钢结构、建筑钢结构）、钢格板、钢格栅板、钢格栅板产品、钢立板、钢格网板、扁钢、扭绞方钢安装和销售，网架结构施工，地基与基础工程施工，起重机械、桥梁模板、钢材加工件销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；钢结构工程总承包及承包工程的设备安装、维修；轻钢结构设计；环保（脱硫、脱销、除尘）工程施工及技术咨询、设计、研发；机械设备组装、销售，水处理工程的设计、施工，机械加工及维修。（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）

主要产品或提供的劳务：钢构工程的设计、制造、安装，环保工程的制作、安装，机械装备的智能化设计、制造、销售。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年4月10日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五)应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币期末余额 100 万元及以上的应收款项,确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
组合一(账龄组合)	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合二(其他组合)	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大即金额在 100 万以下的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（六）存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、生产成本、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货的发出按月末一次加权平均法。对于不能替代使用的存货，以及为特定项目专门购入或制造的存货，一般采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现

净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(七) 固定资产

固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	3	3-5	31.67-32.33
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
工具器具	年限平均法	5	0-5	19-20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十）“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(八) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(九) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1)使用寿命有限的无形资产

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在

减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本

养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务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。

(十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(十四) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

(1)收入的金额能够可靠地计量；

(2)相关的经济利益很可能流入企业；

(3)交易的完工进度能够可靠地确定；

(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

本公司各业务收入确认的具体方法是：

(1) 钢构件加工制作、机械设备销售属于商品销售业务，是在发出商品并且客户验收后确认收入；

(2) 钢构件制作并安装业务是采用完工百分比法确认收入，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例来计算完工百分比。

(十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关

的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不

影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(十七)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 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，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”965,971.61 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”11,800,484.97 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，11%，6%，5%，3%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠政策及依据

企业所得税税率优惠：企业于 2014 年 9 月 19 日取得了编号为 GR201413000374 的高新技术企业证书。根据财政部、国家税务总局下发的财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》的规定，按照高新技术企业税收优惠政策，按 15% 的税率缴纳所得税。

(三) 其他说明

根据国家税务总局财税〔2016〕36 号《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，一般纳税人提供建筑服务，适用一般计税方法计税，税率为 11%，应纳税额是当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额；以清包工方式提供的建筑服务、为甲供工程提供的建筑服务以及为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，征收率为 3%，是指按照销售额和增值税征收率计算的增值税额，不得抵扣进项税额。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	7,795,829.98	541,263.12
其他货币资金		
合计	7,795,829.98	541,263.12

（1）截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，银行存款中含支票 2,001,274.39 元，其中本公司收到河北敬业钢铁有限公司 2016 年 12 月 31 日开具的转账支票 1,515,269.40 元，收到河北富山再生资源回收有限公司转账支票 486,004.99 元（由河北敬业钢铁有限公司 2016 年 12 月 31 日开具），2017 年 1 月 3 日，公司将以上支票全部背书给河北集优胜商贸有限公司。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,847,627.66	1,150,000.00
商业承兑汇票		
合计	12,847,627.66	1,150,000.00

2. 期末公司不存在已质押的应收票据

3. 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,009,360.00	
商业承兑汇票		
合计	8,009,360.00	

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,948,603.66	100.00	2,093,745.16	100.00	29,854,858.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,948,603.66	100.00	2,093,745.16	100.00	29,854,858.50

续:

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,045,050.85	100.00	1,519,900.29	100.00	24,525,150.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,045,050.85	100.00	1,519,900.29	100.00	24,525,150.56

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,593,552.47	1,379,677.62	5.00
1—2 年	3,186,380.09	318,638.01	10.00
2—3 年	944,530.10	283,359.03	30.00
3—4 年	224,141.00	112,070.50	50.00
合计	31,948,603.66	2,093,745.16	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,588,659.85	1,129,432.99	5.00
1—2 年	3,232,250.00	323,225.00	10.00
2—3 年	224,141.00	67,242.30	30.00
合计	26,045,050.85	1,519,900.29	

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 573,844.87 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
乌兰浩特钢铁有限责任公司	14,383,279.04	45.02	719,163.95
河北环科力创环境工程有限公司	3,106,773.00	9.72	271,490.40
河北敬业钢铁有限公司	1,993,387.04	6.24	99,669.35
中铁十七局集团第三工程有限公司	1,806,030.00	5.65	90,301.50
河北省电力建设第二工程公司	1,264,688.00	3.96	63,234.40
合计	22,554,157.08	70.59	1,243,859.60

注释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	22,781,654.85	98.50	23,297,576.65	100.00
1 至 2 年	346,234.33	1.50		
合计	23,127,889.18	100.00	23,297,576.65	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
秦皇岛市山海关林宏机械制造有限公司	179,569.80	1-2 年	未到货
淄博顶赛机械设备制造厂	103,000.00	1-2 年	未到货

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
新乡市金海起重机械有限公司	50,000.00	1-2 年	未到货
合计	332,569.80		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
河北兴晶商贸有限公司	21,566,710.60	93.25	2016 年	货未到
河北恒建安工程有限公司	319,577.91	1.38	2016 年	服务未完
天津市龙祥泰金属制品有限公司	350,000.00	1.51	2016 年	货未到
邯郸市美顺贸易有限公司	220,966.00	0.96	2016 年	货未到
秦皇岛市山海关林宏机械制造有限公司	179,569.80	0.78	2015 年	货未到
合计	22,636,824.31	97.88		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,000.00	100.00	19,750.00	100.00	75,250.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	95,000.00	100.00	19,750.00	100.00	75,250.00

续:

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,685.99	100.00	12,834.30	100.00	133,851.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	146,685.99	100.00	12,834.30	100.00	133,851.69

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,000.00	1,750.00	5.00

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1—2 年			
2—3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
合计	95,000.00	19,750.00	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	36,685.99	1,834.30	5.00
1—2 年	110,000.00	11,000.00	10.00
合计	146,685.99	12,834.30	

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 6,915.70 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本期无实际核销的其他应收款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
环科力创环境工程有限公司	保证金	60,000.00	2-3 年	63.16	18,000.00
中铁十七局集团第三工程有限公司	保证金	25,000.00	1 年以内	26.31	1,250.00
河北龙凤山铸业有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	10.53	500.00
合计		95,000.00		100.00	19,750.00

注释6. 存货

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	2,190,407.97		2,190,407.97	3,090,380.57		3,090,380.57
库存商品	2,383,441.80		2,383,441.80	2,383,441.80		2,383,441.80
生产成本	9,196,822.21		9,196,822.21	8,457,365.84		8,457,365.84
工程施工	328,563.30		328,563.30	247,263.72		247,263.72
合计	14,099,235.28		14,099,235.28	14,178,451.93		14,178,451.93

注：

1.工程施工核算的钢构和环保工程的现场安装成本。

2.期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，截止期末，未发现存货的可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

3.期末无用于抵押的存货。

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	11,763,546.56	16,504,717.51
异地施工多缴纳的税款	12,867.12	
合计	11,776,413.68	16,504,717.51

注释8. 固定资产原值及累计折旧

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	57,681,934.60	26,894,885.58	1,140,958.03	85,717,778.21
2. 本期增加金额	2,709,964.50	1,940,589.71	160,830.85	4,811,385.06
购置		1,940,589.71	160,830.85	2,101,420.56
在建工程转入	2,709,964.50			2,709,964.50
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	60,391,899.10	28,835,475.29	1,301,788.88	90,529,163.27
二. 累计折旧				
1. 期初余额	3,952,547.21	5,800,589.95	330,546.24	10,083,683.40
2. 本期增加金额	2,878,759.72	2,767,101.35	184,087.64	5,829,948.71
计提	2,878,759.72	2,767,101.35	184,087.64	5,829,948.71
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	6,831,306.93	8,567,691.30	514,633.88	15,913,632.11
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	53,560,592.17	20,267,783.99	787,155.00	74,615,531.16
2. 期初账面价值	53,729,387.39	21,094,295.63	810,411.79	75,634,094.81

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自建钢结构库房	117,160.68		117,160.68	15,452.47		15,452.47
立体停车位				5,464.88		5,464.88
合计	117,160.68		117,160.68	20,917.35		20,917.35

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额
二期钢结构厂房		2,697,364.50	2,697,364.50		
钢结构库房	15,452.47	101,708.21			117,160.68
合计	15,452.47	2,799,072.71	2,697,364.50		117,160.68

3. 公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。

4. 公司报告期内在建工程未发生减值情况, 故未计提减值准备。

注释10. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	38,067,213.60	190,409.77	30,000.00	38,287,623.37
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	38,067,213.60	190,409.77	30,000.00	38,287,623.37
二. 累计摊销				
1. 期初余额	209,160.51	18,632.64	2,500.00	230,293.15
2. 本期增加金额	836,642.06	19,040.86	3,000.00	858,682.92
计提	836,642.06	19,040.86	3,000.00	858,682.92
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	1,045,802.57	37,673.50	5,500.00	1,088,976.07
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
其他原因				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	37,021,411.03	152,736.27	24,500.00	37,198,647.30
2. 期初账面价值	37,858,053.09	171,777.13	27,500.00	38,057,330.22

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
广告牌	22,401.74		22,401.74		
合计	22,401.74		22,401.74		

注释12. 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	2,113,495.16	317,024.29	1,532,734.59	229,910.19
合计	2,113,495.16	317,024.29	1,532,734.59	229,910.19

注释13. 应付账款

1. 应付账款按账龄分类

项目	期末余额	占总金额比例 (%)	期初余额	占总金额比例 (%)
1 年以内	10,612,763.89	35.40	28,434,643.78	75.40
1—2 年	13,868,995.30	46.26	4,633,204.49	12.28
2—3 年	2,331,926.68	7.78	3,755,453.78	9.96
3—4 年	3,165,542.79	10.65	890,629.68	2.36
合计	29,979,228.66	100.00	37,713,931.73	100.00

2. 应付账款 2016 年 12 月 31 日期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 2016 年 12 月 31 日应付账款前五名：

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
河南卫华重型机械股份有限公司	552,991.45	1 年以内	1.84
	1,525,125.00	1-2 年	5.09
上海勃展阀门制造有限公司	1,269,253.00	3 年以上	4.23
石家庄市安业商贸有限公司	112,221.52	1 年以内	0.37
	674,267.05	1-2 年	2.25
湖北江环环保科技有限公司	1,052,416.20	1-2 年	3.51
上海立谊环保工程技术有限公司	960,000.00	1 年以内	3.20
合计	6,146,274.22		20.49

注释14. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,133,514.05	3,585,121.71

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	11,899.13	66,331.00
合计	25,145,413.18	3,651,452.71

2. 预收账款 2016 年 12 月 31 日期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3.2016 年 12 月 31 日预收账款前五名：

单位名称	金额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
唐山市丰南区全盛金属有限公司	22,637,141.90	1 年以内	90.02
河北财元塑胶科技有限公司	1,693,183.95	1 年以内	6.73
太原翊晔矿山机器设备有限公司	500,000.00	1 年以内	1.99
唐山市丰南区宏立源贸易有限公司	153,188.20	1 年以内	0.61
赵冉	150,000.00	1 年以内	0.60
合计	25,133,514.05		99.95

注释15. 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
短期薪酬	493,482.98	8,298,567.04	8,260,879.90	531,170.12
离职后福利-设定提存计划		996,260.51	996,260.51	
合计	493,482.98	9,294,827.55	9,257,140.41	531,170.12

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
工资、奖金、津贴和补贴	493,482.98	7,461,400.54	7,423,713.40	531,170.12
职工福利费		50,644.59	50,644.59	
社会保险费		496,512.36	496,512.36	
其中：基本医疗保险费		320,369.16	320,369.16	
工伤保险费		166,130.82	166,130.82	
生育保险费		10,012.38	10,012.38	
住房公积金		259,989.55	259,989.55	
工会经费及职工教育经费		30,020.00	30,020.00	
合计	493,482.98	8,298,567.04	8,260,879.90	531,170.12

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
基本养老保险		933,461.67	933,461.67	
失业保险费		62,798.84	62,798.84	

合计		996,260.51	996,260.51	
----	--	------------	------------	--

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
营业税		59,071.20
企业所得税	584,252.21	97,449.34
个人所得税	3,870.56	3,668.82
城市维护建设税	1,203.57	2,953.56
土地使用税		237,242.25
教育费附加	722.14	1,772.14
印花税	7,732.00	1,585.11
地方教育费附加	481.41	1,181.42
房产税	245,366.18	
合计	843,628.07	404,923.84

注释17. 其他应付款

1.按账龄列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
1 年以内	1,181,310.18	4,425,177.00
1-2 年	3,016,363.22	3,181,336.14
2-3 年	3,171,336.14	700.00
3 年以上	32,700.00	32,000.00
合计	7,401,709.54	7,639,213.14

2.其他应付款 2016 年 12 月 31 日期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 2016 年 12 月 31 日其他应付款前五名：

单位名称	金额	账龄	占其他应付款的比例（%）
正光阀门集团有限公司	3,013,195.50	2-3 年	40.71
河南卫华重型机械股份有限公司	675,500.00	1-2 年	9.13
河北恒华建筑劳务分包有限公司	629,183.89	1 年以内	8.50
湖北江环环保科技有限公司	510,000.00	1-2 年	6.89
习陈彦	94,173.70	1 年以内	1.27
	50,000.00	1-2 年	0.68
合计	4,972,053.09		67.18

注释18. 股本

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	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	
股本总数	126,000,000.00						126,000,000.00

注释19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	17,285,680.16			17,285,680.16
合计	17,285,680.16			17,285,680.16

注释20. 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	110,698.12	353,165.68		463,863.80
合计	110,698.12	353,165.68		463,863.80

本公司按照本期实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	996,283.09	—
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	996,283.09	—
加：本期净利润	3,531,656.77	—
减：提取法定盈余公积	353,165.68	10
期末未分配利润	4,174,774.18	

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	132,637,995.72	115,470,687.42	96,928,854.70	78,341,357.37
其他业务	1,277,453.31	1,195,410.24	5,713,671.75	5,537,205.42
合计	133,915,449.03	116,666,097.66	102,642,526.45	83,878,562.79

2. 本公司销售收入前五名客户

客户名称	销售收入	占营业收入比例（%）
唐山源远金属材料有限公司	22,217,394.09	16.59
唐山市丰南区全盛金属有限公司	18,190,476.99	13.58
乌兰浩特钢铁有限责任公司	10,573,748.10	7.90
河北铁城机械设备有限公司	7,583,056.19	5.66

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

邯郸市实润贸易有限公司	5,965,795.73	4.45
合计	64,530,471.10	48.19

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	132,194.49	864,710.24
城市维护建设税	14,241.96	47,721.66
教育费附加	8,515.66	25,941.30
地方教育费附加	5,677.13	17,294.23
土地使用税	711,726.75	
房产税	222,367.99	
印花税	31,876.87	
合计	1,126,600.85	955,667.43

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	329,864.21	489,229.57
社会保险费及公积金	42,568.14	
办公费	105.00	
通讯费	300.00	1,570.00
业务招待费	842.00	1,806.00
差旅费	29,326.46	26,248.50
运输费	438,444.66	514,379.20
租赁费	27,504.00	61,060.00
装卸费	380.00	
广告宣传费	155,300.85	139,871.45
会议费	2,240.00	
过路过桥费	334.40	
合计	1,027,209.72	1,234,164.72

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,252,157.47	1,261,073.02
福利费用	50,644.59	92,760.26
社会保险费及公积金	1,129,693.09	1,060,197.76
职工教育经费	30,020.00	10,693.80
折旧费	265,034.99	275,570.98
办公费	56,996.43	156,627.78
业务招待费	71,430.52	87,002.30

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	316,975.57	215,598.50
中介服务费	1,805,475.83	399,043.80
无形资产摊销费	858,682.92	226,797.91
税费	455,945.90	572,719.59
土地租赁费		221,666.67
研发支出	4,192,774.97	3,356,521.37
劳保费	47,171.05	117,840.40
水电费	39,338.10	50,118.78
其他	211,342.93	431,064.42
合计	10,783,684.36	8,535,297.34

注释26. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	15,018.89	44,865.93
减：利息收入	1,943.53	2,151,432.72
现金折扣	44,525.00	-90,503.78
银行手续费	7,970.36	13,529.17
合计	65,570.72	-2,183,541.40

注释27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	580,760.58	340,028.73
合计	580,760.58	340,028.73

注释28. 营业外收入

1. 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,072,500.00		1,072,500.00
其他	22,783.58	30,385.06	22,783.58
合计	1,095,283.58	30,385.06	1,095,283.58

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技补贴	72,500.00		与收益相关
新三板挂牌奖励	1,000,000.00		与收益相关
合计	1,072,500.00		

注释29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	3,558.63		3,558.63
罚款	3,000.00		3,000.00
非流动资产处置损失		167,538.06	
其他	17,064.60	1,826.85	17,064.60
合计	23,623.23	169,364.91	23,623.23

注释30. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	496,233.19	1,410,472.96
递延所得税费用	-87,114.10	-51,004.31
合计	409,119.09	1,359,468.65

注释31. 现金流量表附注**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
收到的政府补助款	1,072,500.00	
利息收入	1,943.53	2,124,691.72
收到的往来款项	18,691,496.33	3,504,469,143.12
合计	19,765,939.86	3,506,593,834.84

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
支付的差旅费	346,302.03	241,847.00
支付的业务招待费	72,272.52	88,808.30
支付的办公费	147,326.98	246,234.42
支付的研发费用	2,428,965.36	3,356,521.37
支付的其他费用	1,445,664.52	1,257,904.45
支付往来款	393,888.61	3,380,377,416.23
合计	4,834,420.02	3,385,568,731.77

注释32. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,531,656.77	8,383,898.34
加：资产减值准备	580,760.58	340,028.73

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,829,948.71	4,176,865.21
无形资产摊销	858,682.92	226,797.91
长期待摊费用摊销	22,401.74	89,606.64
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)		167,538.06
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)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-87,114.10	-51,004.30
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)	79,216.65	16,592,995.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-580,760.57	159,957,941.93
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,135,909.12	-235,330,483.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,370,701.82	-47,570,507.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,795,829.98	541,263.12
减：现金的期初余额	541,263.12	863,218.99
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	7,254,566.86	-321,955.87

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,795,829.98	541,263.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,795,829.98	541,263.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,795,829.98	541,263.12

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
河北敬业钢铁有限公司	平山县	炼钢、轧钢、制氧	40,000.00	63.49	63.49

李赶坡为该公司实际控制人。

(二) 本公司其他股东及董监高

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西柏坡新能源有限公司	法人股东
河北敬业集团有限责任公司	法人股东
马林军	股东/董事长/总经理
李方杰	股东/董事/生产副总
张立军	股东/董事/经营副总
习华	股东/董事/总经理助理/物流部部长
仇立尽	股东/董事/钢构事业一部部长
李慧明	监事
田雪海	股东/监事
曹喜兵	监事/装备事业部部长
高立忠	董事会秘书/运营中心主任
闫志国	财务总监

(三) 本公司的子公司

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
平山县敬业信德钢筋工程有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业小额贷款有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业西城华府房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
石家庄西柏坡钢铁有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	同一实际控制人控制
河北维网信息科技有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业深发冷弯型钢制造有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业担保有限公司	同一实际控制人控制
平山县旺泰贸易有限公司	同一实际控制人控制
平山县万瑞贸易有限公司	同一实际控制人控制
平山县泰达建材有限公司	同一实际控制人控制
河北旺业商贸有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业房地产开发有限责任公司	同一实际控制人控制
河北敬业担保有限公司	同一实际控制人控制

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河北冠利贸易有限公司	同一实际控制人控制
河北富山汽车运输有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业好采来生态农业有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业管件制造有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业钢城大酒店有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业电梯安装有限公司	同一实际控制人控制
河北藏龙镇房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业专用汽车有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业中厚板有限公司	同一实际控制人控制
河北野生原度假村有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业冶炼有限公司	同一实际控制人控制
涞源县三兴矿业有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业酒店管理集团有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业物业服务有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业物流有限公司	同一实际控制人控制
石家庄敬业旅行社有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业酒店有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业诚晖房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业宾馆有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业焦酸有限公司	同一实际控制人控制
平山县敬业嘉宇广告有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业机械设备集团有限公司	同一实际控制人控制
平山野生原会议接待有限公司	同一实际控制人控制
河北黄金寨旅游开发有限责任公司	同一实际控制人控制
河北敬业环境工程有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业化工股份有限公司	同一实际控制人控制
河北沃车港智慧科技有限公司	同一实际控制人控制
河北富山再生资源回收有限公司	同一实际控制人控制
河北安纳溪房地产开发有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业新材料科技有限公司	同一实际控制人控制
天津兴山伟业商贸有限公司	同一实际控制人控制
天津旺业化工贸易有限公司	同一实际控制人控制
天津敬业国际货运代理有限公司	同一实际控制人控制
天津汇金堂典当有限责任公司	同一实际控制人控制
天津滨海敬业进出口贸易有限公司	同一实际控制人控制
深圳敬业恒泰供应链有限责任公司	同一实际控制人控制
深圳汇金堂金融信息服务有限公司	同一实际控制人控制
上海兴山实业有限公司	同一实际控制人控制

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海胜览国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
上海河盛实业有限公司	同一实际控制人控制
上海敬业国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
上海保新金融信息服务有限公司	同一实际控制人控制
北京敬业辉煌企业管理有限公司	同一实际控制人控制
北京敬业富山贸易有限公司	同一实际控制人控制
北京金钥匙金融服务外包有限公司	同一实际控制人控制
北京富山兴业贸易有限公司	同一实际控制人控制
北京本通支付科技有限公司	同一实际控制人控制
实力资源有限公司	同一实际控制人控制
郎腾国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
敬业国际（新加坡）私人有限公司	同一实际控制人控制
敬业国际（香港）有限公司	同一实际控制人控制
武汉富山伟业贸易有限公司	同一实际控制人控制
乌兰浩特钢铁有限责任公司	同一实际控制人控制
山西冀中贸易有限公司	同一实际控制人控制
青岛富山物资有限公司	同一实际控制人控制
青岛港宝赢国际贸易有限公司	同一实际控制人控制
济南兴山物资有限公司	同一实际控制人控制
河南富山钢铁有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业新源科电子科技有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业太行源半导体科技有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业增材制造科技有限公司	同一实际控制人控制
河北锶泉涌饮用天然水有限公司	同一实际控制人控制
平山县太行泉水业有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业汽车维修有限公司	同一实际控制人控制
乌兰浩特钢铁总厂商贸有限责任公司	同一实际控制人控制
兴安盟乌钢商贸有限责任公司	同一实际控制人控制
石家庄振业物流有限公司	同一实际控制人控制
井陉县敬业建材有限公司	同一实际控制人控制
兴安盟荣锐矿产品有限公司	同一实际控制人控制
冀商融资租赁（天津）有限公司	同一实际控制人控制

（五）关联方交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平山县敬业冶炼有限公司	销售类	3,150.00	
平山县敬业信德钢筋工程有限公司	销售类	2,122,562.20	

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

河北敬业专用汽车有限公司	销售类	390,559.79	
乌兰浩特钢铁有限责任公司	销售类	2,240,199.99	
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	销售类	1,000,337.00	25,435.90
河北敬业增材制造科技有限公司	销售类	1,989,404.96	
河北锏泉涌饮用天然水有限公司	销售类	156,880.00	
河北黄金寨旅游开发有限责任公司	销售类	170,000.00	
河北藏龙镇房地产开发有限公司	销售类	60,000.00	
上海胜览国际贸易有限公司	销售类		30,799.93
河北敬业钢铁有限公司	工程类	3,702,372.01	6,829,584.69
河北敬业管件制造有限公司	工程类	868,671.52	4,423,818.37
河北敬业专用汽车有限公司	工程类	199,493.60	6,968,569.68
平山县敬业深发冷弯型钢制造有限公司	工程类	2,685,061.51	3,052,243.01
平山县敬业西城华府房地产开发有限公司	工程类	301,222.32	5,724,021.18
平山县敬业冶炼有限公司	工程类	1,788,243.08	17,158,504.36
乌兰浩特钢铁有限责任公司	工程类	10,541,973.17	25,729,361.62
平山县敬业信德钢筋工程有限公司	工程类		1,960,280.89
平山县敬业诚晖房地产开发有限公司	工程类		451,448.00
河北敬业中厚板有限公司	工程类		151,014.11
合计		28,220,131.15	72,505,081.74

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北敬业钢铁有限公司	材料采购	1,360,986.20	281,139.95
河北敬业中厚板有限公司	材料采购	5,822,328.26	9,270,865.35
平山县敬业深发冷弯型钢制造有限公司	材料采购	1,451,301.04	236,489.82
河北敬业环境工程有限公司	材料采购	91,200.00	
平山县敬业冶炼有限公司	电费	246,565.79	
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	劳保	55,190.13	
平山县敬业嘉宇广告有限公司	广告费	2,080.00	
北京敬业富山贸易有限公司	采购钢材		1,420,164.69
河北敬业管件制造有限公司	采购钢材		13,362.17
上海胜览国际贸易有限公司	采购钢材		4,057,912.55
河北敬业环境工程有限公司	备件及劳务		135,000.00
合计		9,029,651.42	15,414,934.53

3. 关联方应收应付等往来情况

关联公司名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款：		
西柏坡新能源有限公司	10,000.00	
乌兰浩特钢铁有限责任公司	14,383,279.04	778,844.03

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

关联公司名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
平山县太行泉水业有限公司	160,000.00	
平山县敬业冶炼有限公司	1,059,089.16	
平山县敬业西城华府房地产开发有限公司	1,025,243.50	724,021.18
河北镔泉涌饮用天然水有限公司	106,880.00	
河北敬业专用汽车有限公司	693,062.82	1,305,886.21
河北敬业中厚板有限公司	304,706.06	
河北敬业增材制造科技有限公司	287,095.37	
河北敬业医药科技股份有限公司	51,940.00	
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	92,971.33	2,976.00
河北敬业管件制造有限公司	355,615.51	906,911.96
河北敬业钢铁有限公司	1,993,387.04	2,631,484.63
河北黄金寨旅游开发有限责任公司	170,000.00	
河北藏龙镇房地产开发有限公司	60,000.00	
平山县敬业冶炼有限公司		2,668,129.42
平山县敬业深发冷弯型钢制造有限公司		1,337,735.55
平山县敬业信德钢筋工程有限公司		1,980,441.47
应收账款合计	20,753,269.83	12,336,430.45
预付账款:		
河北敬业中厚板有限公司		11,990,057.34
河北敬业钢铁有限公司		8,037,154.60
预付账款合计		20,027,211.94
应付账款:		
平山县敬业深发冷弯型钢制造有限公司	181,390.45	39,624.94
平山县敬业嘉宇广告有限公司	2,080.00	
河北敬业物流有限公司	32,400.00	
河北敬业环境工程有限公司	37,082.57	
河北富山汽车运输有限公司	152,436.00	140,436.00
河北敬业集团敬业物资采购有限公司		7,796.55
河北敬业管件制造有限公司		13,362.17
应付账款合计	405,389.02	201,219.66
应收票据:		
河北敬业钢铁有限公司	1,041,421.66	
河北敬业管件制造有限公司	880,000.00	
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	900,000.00	
河北敬业专用汽车有限公司	1,000,000.00	
平山县敬业冶炼有限公司	7,126,206.00	1,000,000.00
应收票据合计	10,947,627.66	1,000,000.00

4. 关联托管情况

无。

5. 关联承包情况

无。

6. 关联租赁情况

作为出租人：

2015 年 11 月 1 日，本公司将厂区东北角的简易仓库及简易仓库南至设备加工厂的空闲土地出租给河北敬业环境工程有限公司，简易仓库租赁面积为 2,192.52 平方米，空闲土地面积为 5,228.86 平方米，租期 5 年，每年租金 28,840.00 元。

7. 关联担保情况

2014 年 9 月 25 日，本公司与盛京银行股份有限公司天津分行签订《最高额综合授信合同》，约定银行向本公司提供人民币 200,000,000 元整的授信额度，方式为银行承兑汇票；河北敬业集团有限责任公司、平山县敬业冶炼有限公司与银行签订《最高额保证合同》与《最高额抵押合同》，为本公司履行该合同项下的债务提供担保。合同有效期为 3 年，自 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司实际借款余额 0.00 元。

8. 关联方资金拆借

无。

9. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

10. 其他关联交易

无。

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,072,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-839.65	

河北敬业钢构科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-160,749.05	
合计	910,911.30	

(二) 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	2.42	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.03	0.03

河北敬业钢构科技股份有限公司

二〇一七年四月十日

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：

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