

证券代码：870181

股票简称：敬业钢构

主办券商：国融证券



# 敬业钢构

NEEQ:870181

## 河北敬业钢构科技股份有限公司

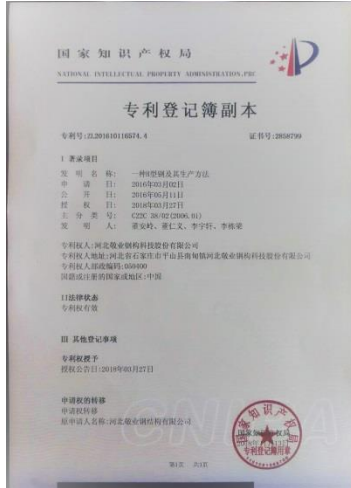
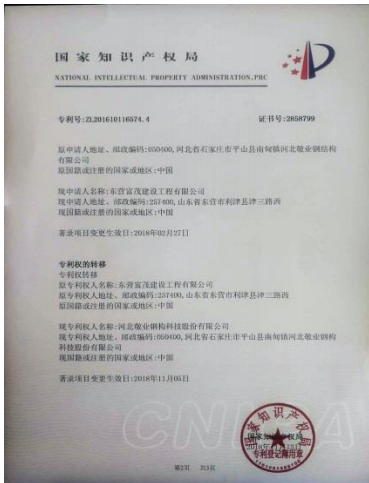
Hebei Jingye SteelStructure Technology Co., Ltd



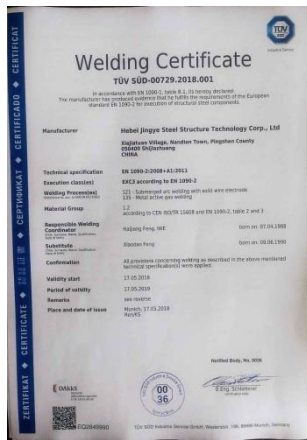
# 年度报告

# 2018

# 公司年度大事记



2018年3月27日，公司申请的“一种H型钢及其生产方法”被中华人民共和国国家知识产权局授予证书，编号为：证书号第2858799号的实用新型专利证书。



2018年5月17日，公司通过德国莱茵TüV认证并获得认证证书。

## 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 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	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
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	2018年1月1日-2018年12月31日
本期末、报告期末	指	2018年12月31日
上期	指	2017年1月1日-2017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
新能源	指	西柏坡新能源有限公司
敬业集团、集团	指	敬业集团有限责任公司
控股股东、敬业钢铁	指	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》
《公司章程》	指	《河北敬业钢构科技股份有限公司公司章程》
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人马林军、主管会计工作负责人赵晓飞及会计机构负责人（会计主管人员）赵晓飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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、税收优惠风险	公司于 2017 年 10 月 27 日,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:GR201713000446,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

	<p>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。</p>
四、安全生产、产品及工程质量的风险	<p>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,2018年8月4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。</p>
五、实际控制人不当控制的风险	<p>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。</p>
六、短期流动性不足风险	<p>报告期末,公司流动资产 13,799.49 万元,流动负债 8,387.44 万元,营运资金为 5,412.05 万元。但流动资产中货币资金为 95.19 万元,应收账款为 7,177.52 万元,虽然公司之前未出现过重大呆账坏账情况,但公司仍存在短期流动性不足的风险。</p>
七、主要原材料价格波动的风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 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 Corp., Ltd.
证券简称	敬业钢构
证券代码	870181
法定代表人	马林军
办公地址	平山县南甸镇解家疃村

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高立忠
职务	董事会秘书
电话	15833955566
传真	0311-82876818
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
成立时间	2009年12月17日
挂牌时间	2016年12月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金属制品业-结构性金属制品制造-金属结构制造(C3311)
主要产品与服务项目	钢构工程的设计、制作、安装；环保工程的制作、安装；机械装备的智能化改造、生产销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	126,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	敬业钢铁有限公司
实际控制人及其一致行动人	李赶坡

### 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	91130131699205156X	否
注册地址	平山县南甸镇解家疃村	否
注册资本	126,000,000.00	否

-

**五、中介机构**

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
报告期内主办券商是否发生变化	否
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 王清
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

**六、自愿披露**

□适用 √不适用

**七、报告期后更新情况**

√适用 □不适用

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2019年4月16日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，同日，公司主办券商由广发证券股份有限公司变更为国融证券股份有限公司



### 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	167,864,108.04	209,100,183.21	-19.72%
毛利率%	23.10%	8.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,022,406.94	2,239,522.87	347.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,490,851.84	-1,121,452.89	-
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）	6.43%	1.49%	-
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）	6.08%	-0.75%	-
基本每股收益	0.08	0.02	300.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	244,857,051.54	231,517,855.79	5.76%
负债总计	83,874,393.96	80,557,605.15	4.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,982,657.58	150,960,250.64	6.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.20	6.64%
资产负债率%（母公司）	34.25%	34.80%	-
资产负债率%（合并）	34.25%	34.80%	-
流动比率	164.53%	172.08%	-
利息保障倍数	29.21	81.46	-

#### 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	9,713,577.31	-16,387,762.76	-
应收账款周转率	218.30%	374.00%	-
存货周转率	281.13%	918.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.76%	9.30%	-
营业收入增长率%	-19.72%	56.14%	-
净利润增长率%	347.52%	-48.26%	-

#### 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	126,000,000	126,000,000	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
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）	201,815.32
债务重组损益	311,991.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,552.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>625,358.94</b>
所得税影响数	93,803.84
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>531,555.10</b>

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司属于金属制品业-结构性金属制品制造行业，主要从事钢构工程的设计、制作、安装；环保工程的制作、安装；装备的智能化改造、生产、销售。公司拥有钢结构工程设计乙级资质、钢结构工程生产一级资质，专业承包二级资质，拥有对外工程承包资格和自营进出口权，并在钢结构领域具备全行业业务承接资格。公司主要客户为部分生产型企业、各地政府、工程总包企业、黑色金属冶炼单位、电力输送、变电企业等，主要为客户提供厂房、料场封闭、商业和住宅建筑等钢结构工程建设以及为炼钢炼铁单位提供装备的改造和生产研发，为炼钢炼铁单位提供工业脱硫脱硝的外围钢构件制作安装，为电力企业提供外围钢构件的制作加工。

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。公司以直销方式拓展业务，并通过钢结构工程的设计、生产和安装来获取收入来源。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期末至披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

公司主营业务为钢结构工程设计、制作及安装，环保工程的制作、安装，装备的智能化改造、研发、销售，报告期内公司的业务收入主要来源于上述业务。

报告期内，公司管理层按照公司制定的战略规划和经营计划，在对产品调研、市场考察的基础上，

致力于提高产品和服务质量，满足客户的个性化需求，加大公司的研发创新能力、产品推广能力的提升。为积极开拓市场，推广新产品、新业务，公司加大研发费用和销售投入，促使新产品桥梁钢结构的销量大幅增加，实现了公司的战略规划和经营计划。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净资产由上期末的 15,096.03 万元提高到本期末的 16,098.27 万元，增长达到 6.64%，资产负债率也由上期末的 34.80% 下降至本期末的 34.25%。公司资产负债结构总体稳定，资产质量相对较好。

报告期内，公司通过拓展与中建三局、中铁十七局等央企业务合作关系扩大企业知名度和影响力，在稳定原有市场的基础上，加大市场的开拓力度，销售利润大幅提升，公司本期实现营业收入 16,786.41 万元，比上期降低 19.72%，实现净利润 1,002.24 万元，比上期上升 347.52%，销售收入下降主要原因为报告期内公司为避免大量资金占用，逐步提高来料加工业务比例，降低包工包料业务的比重，由于降低了包工包料业务比重，导致材料部分的收入降低，但由于加工业务利润率较包工包料利润率高，在公司收入降低情况下保证公司整体利润上升。

## （二）行业情况

公司主要从事钢结构工程的设计、生产及安装业务，环保工程的生产、安装；装备的智能化改造、生产、销售，所生产产品主要用于钢结构建筑、冶金环保领域，主要为客户提供厂房、钢结构桥梁、商业高层建筑和装配式住宅建筑等钢结构工程建设，这些业务领域是未来钢结构行业发展的重要方，符合新时期国家行业发展理念。

根据中国产业研究报告网发布的《2018-2024 年中国钢结构市场现状研究及未来前景趋势预测报告》，钢结构具有高强度、自重轻、结构可靠性高、制造安装机械化程度高、施工周期短、密封耐腐蚀性强、节能环保、可重复利用等综合优势，在工业厂房、市政基础设施建设、文教体育建设、电力、桥梁等行业得到了广泛的应用，市场空间广阔。根据此报告，住宅作为建筑的重要组成部分，我国住宅钢结构的应用也明显不足。据统计，全世界 101 座超高层建筑中，纯钢结构的有 59 座；国外 60% 以上的高档住宅采用的是钢结构。而目前我国住宅钢结构占比不到 5%，与国外发达国家 20-50% 的水平相比，我国还处于起步阶段，住宅钢结构还有很大的发展空间。最近几年，国家陆续出台了相关政策，给公司所处行业的发展带来了极为广阔的空间。2017 年 3 月 23 日，住房城乡建设部印发的《“十三五”装配式建筑行动方案》、《装配式建筑示范城市管理办法》、《装配式建筑产业基地管理办法》确定，到 2020 年，全国装配式建筑占新建建筑的比例达到 15% 以上，其中重点推进地区达到 20% 以上，积极推进地区达到 15% 以上，鼓励推进地区达到 10% 以上；培育 50 个以上装配式建筑示范城市，200 个以上装配式建筑产业基地，500 个以上装配式建筑示范工程，建设 30 个以上装配式建筑科技创新基地，充分发挥示范引领和带动作用。

交通运输部 2016 年发布了《关于推进公路钢结构桥梁建设的指导意见》，决定推进钢箱梁、钢桁梁、钢混组合梁等公路钢结构桥梁建设，提升公路桥梁品质，发挥钢结构桥梁性能优势，助推公路建设转型升级。

根据前瞻产业研究院发布的《2018-2023 年中国装配式建筑行业市场前景与投资规划深度分析报告》汇总，截至 2018 年我国已经有 30 多个省市地区就装配式建筑的发展给出了相关的指导意见以及配套的措施，其中 22 个省份均已制定装配式建筑规模阶段性目标，并陆续出台具体细化的地方性装配式建筑政策扶持行业发展，主要包括北京、上海、河北、山西、山东等省份。

行业大环境给公司发展带来了积极的影响，公司后期收入及利润将有很大的上升空间，公司也将积极把握机遇，推动公司更好、更快的发展。

## （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	951,935.70	0.39%	311,985.72	0.13%	205.12%
应收票据与应收账款	71,775,178.51	29.31%	82,019,785.77	35.43%	-12.49%
存货	64,393,077.86	26.30%	27,438,178.18	11.85%	134.68%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	65,147,926.89	26.61%	69,838,960.95	30.17%	-6.72%
在建工程	4,325,806.42	1.77%	0.00	0.00%	-
短期借款	8,000,000.00	3.27%	2,000,000.00	0.86%	300.00%
长期借款	0.00	0.00%	8,000,000.00	3.46%	-100.00%
预付账款	189,851.77	0.08%	5,498,425.21	2.37%	-96.55%
应付账款及应付票据	46,638,172.70	19.05%	51,359,173.36	22.19%	-9.19%
预收账款	16,313,397.25	6.66%	7,077,337.16	3.06%	130.50%
应付职工薪酬	1,615,020.47	0.66%	3,628,188.19	1.57%	-55.49%
资产总计	244,857,051.54	-	231,517,855.79	-	5.76%

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 本期期末货币资金较上期末增加 63.99 万元，与上期末相比上升 205.12%，主要原因系报告期内公司抓紧催收长期应收款项，对各业务部门加大应收账款回收考核力度，回收款较及时导致货币资金较上期上升。

(2) 本期期末应收账款较上期末减少 1,024.46 万元，与上期末相比降低 12.49%，主要原因系报告期内公司加大应收账款回收考核力度，同时承接回款条件较好项目，致使本期应收账款较上期有大幅下降。

(3) 本期期末存货较上期末增加 3,695.49 万元，与上期末相比增加了 134.68%，主要原因系报告期内公司订单显著增加，尤其是桥梁项目单笔订单较大，同时为保证工程正常运转，库存原材料及周转半成品占用资金较大。

(4) 本期期末在建工程较上期末增加 432.58 万元，上期末未发生，主要原因系报告期内公司根据实际业务需求，进行设备改造及采购支出，主要涉及露天跨改建、喷漆房装置等在建工程。

(5) 本期期末短期借款较上期期末增加 600.00 万元，与上期期末相比增加 300%，主要原因系将 800 万长期借款重分类至短期借款，导致本期短期借款大幅增加。

(6) 本期期末长期借款较上期期末减少 800.00 万元，与上期期末相比降低 100%，主要原因系将 800 万长期借款重分类至短期借款，导致本期长期借款减少。

(7) 本期期末预付账款较上期期末减少 530.86 万元，与上期期末相比降低 96.55%，主要原因系报告期内公司通过改变与供应商付款条件以及新增供应商等措施，逐步降低预付款比例，导致期末预付款大幅减少。

(8) 本期期末预收账款较上期期末增加 923.61 万元，与上期期末相比增加 130.50%，主要原因系报告期内公司为适当减轻公司资金占用，在承接项目时逐步提高项目预收款比例，导致本期期末预收账款金额大幅上升。

(9) 本期期末应付职工薪酬较上期期末减少 201.32 万元，与上期期末相比降低 55.49%，主要原因系报告期内公司本年业务量较上一年度减少，生产用工人数大幅减少，导致本期期末应付职工薪酬较上

一年度大幅降低。

## 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	167,864,108.04	-	209,100,183.21	-	-19.72%
营业成本	129,081,816.17	76.90%	190,579,956.70	91.14%	-32.27%
毛利率	23.10%	-	8.86%	-	-
管理费用	8,937,220.65	5.32%	6,006,864.79	2.87%	48.78%
研发费用	12,831,478.04	7.64%	10,527,390.57	5.04%	21.89%
销售费用	2,657,170.30	1.58%	921,044.93	0.44%	188.50%
财务费用	612,731.44	0.37%	423,089.98	0.20%	44.82%
资产减值损失	2,168,770.16	1.29%	1,048,875.14	0.50%	106.77%
其他收益	1,815.32	0.00%	3,000,000.00	1.43%	-99.94%
投资收益	0.00	0.00%	36,999.57	0.02%	-100.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	527.40	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	10,110,233.99	6.02%	1,130,765.48	0.54%	794.11%
营业外收入	6,169,236.34	3.68%	2,391,157.24	1.14%	158.00%
营业外支出	5,545,692.72	3.30%	1,437,595.51	0.69%	285.76%
净利润	10,022,406.94	5.97%	2,239,522.87	1.07%	347.52%

#### 项目重大变动原因：

(1) 营业收入较上年同期相比降低 19.72%，主要系报告期内公司为避免大量资金占用，提高企业整体利润率，而逐步提高来料加工业务比例，降低包工包料业务的比重，因此由于降低包工包料业务比重，导致材料部分的收入降低，从而使销售收入较上一年度大幅减少。

(2) 营业成本较上年同期相比降低 32.27%，营业成本降低比例高于营业收入降低比例主要原因本期承接来料加工类业务比例上升，导致材料成本下降幅度较大，从而使公司整体成本下降幅度较大。

(3) 毛利率较上年同期相比上升 160.72%，主要是报告期内承接来料加工类业务比例上升，此类业务毛利率较包工包料高，而上期多为包工包料业务，同时本年新开发桥梁业务，此类业务较其他钢结构业务毛利高，故导致本期毛利率较上期大幅上升。

(4) 管理费用较上年同期相比增长 48.78%，主要原因为报告期内公司管理员工资及福利有所提高，较上一年增加 156.36 万元，同时根据业务需求检验中介费用、办公费、水电费等较上期增加 103.50 万元，导致管理费用大幅升高。

(5) 研发费用较上年同期相比上升 21.89%，主要是报告期内公司新开发桥梁等新业务，技术研发投入加大，导致研发费用大幅上升。

(6) 销售费用较上年同期上升 188.50%，主要原因系承接马尔代夫、山西桥梁项目导致销售运费较上年同期增加 166.01 万元，故造成销售费用大幅上升。

(7) 财务费用较上年同期相比增长 44.82%，主要原因系财务费用中银行贷款利息金额增加，主要为农村信用社 800 万贷款利息，较上年增加利息费用 35.46 万元，导致财务费用大幅上升。

(8) 资产减值损失较上年同期相比增长 106.77%，主要原因为公司存在账龄较长的应收账款未收回，账龄增加导致应收账款计提比例增加所致。

(9) 其他收益较上年同期相比减少 99.94%，主要原因为公司 2017 年领取新三板挂牌补贴 300 万元，2018 年未取得相关政府补助。

(10) 投资收益较上年同期相比减少 100.00%，主要原因为公司 2017 年购买理财产品产生投资收益 36,999.57 元，2018 年公司未购买理财产品。

(11) 资产处置收益较上年同期相比减少 100.00%，主要原因为公司 2017 年处置资产产生收益 527.40 元，2018 年公司未处置固定资产。

(12) 营业利润较上年同期相比上升 794.11%，主要受营业成本降低及承接业务毛利上升影响。

(13) 营业外收入上年同期相比增长 158%，主要原因系本期收到政府给予奖励及长期应付账款债权债务重组产生收益所致。

(14) 营业外支出较上年同期上升 285.76%，主要原因系本公司回收资金时由于合同签订付款方式为银行承兑，但存在对方付款时无合适承兑改为电汇支付的情形，由此产生的贴现费用由本公司承担，导致营业外支出增加 410.81 万元。

## (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	162,131,325.56	208,119,713.21	-22.10%
其他业务收入	5,732,782.48	980,470.00	484.70%
主营业务成本	124,576,723.65	189,585,570.97	-34.29%
其他业务成本	4,505,092.52	994,385.73	353.05%

## 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%
钢构工程	150,023,725.41	89.37%	198,160,512.84	94.76%
机械设备	12,107,600.15	7.21%	9,959,200.37	4.77%
废钢、材料等	5,732,782.48	3.42%	980,470.00	0.47%
合计	167,864,108.04	100.00%	209,100,183.21	100.00%

## 按区域分类分析：

适用  不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内钢构工程、机械设备、废钢及材料等分类营业收入占总体营业收入比例基本与上年同期持平，公司营业收入结构未发生重大变化。

## (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	敬业钢铁有限公司	53,584,660.26	31.92%	是

2	平山县敬业冶炼有限公司	28,705,953.16	17.10%	是
3	中建三局集团有限公司	12,224,386.01	7.28%	否
4	中铁大桥局第七工程有限公司	12,177,143.97	7.25%	否
5	中铁十七局集团第五工程有限公司	8,620,805.20	5.14%	否
合计		115,312,948.60	68.69%	-

#### (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	河北敬业中厚板有限公司	35,022,294.74	27.13%	是
2	唐山捷丰商贸有限公司	11,946,120.64	9.25%	否
3	河北宏鼎钢铁贸易有限公司	4,710,487.92	3.65%	否
4	唐山源远金属材料有限公司	4,281,649.49	3.32%	否
5	唐山市志宇商贸有限公司	4,136,526.93	3.20%	否
合计		60,097,079.72	46.55%	-

### 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	9,713,577.31	-16,387,762.76	-
投资活动产生的现金流量净额	-6,693,089.30	-1,070,174.84	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,380,538.03	9,974,093.34	-

#### 现金流量分析：

##### (1) 经营活动产生的现金流量净额：

本期经营活动产生的现金流量净额为 971.36 万元，较上期 -1,638.78 万元增加较多。主要原因为：公司本期加大应收账款回款力度减少资金占用，资金回收较为及时，同时公司通过与供应商协商沟通降低预付款比例，从而本期经营活动净流量较上期大幅上升。

##### (2) 投资活动产生的现金流量净额：

本期投资活动产生的现金流量净额为-669.31 万元，上期为-107.02 万元，本期投资活动现金流出主要为购置固定资产支出。

##### (3) 筹资活动产生的现金流量净额：

本期筹资活动产生的现金流量净额为-238.05 万元。主要原因为偿还建设银行流动性信用贷款 200.00 万元，支付平山农村信用社担保贷款利息 38.05 万元。

#### (四) 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



**（五）非标准审计意见说明**适用 不适用**（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**（七）合并报表范围的变化情况**适用 不适用**（八）企业社会责任**

公司在 2018 年度生产经营中，公司积极为困难职工排忧解难，在节假日、年终发放慰问金并上门访问。同时公司在 2018 年 3 月向王坡乡捐赠 24 万元帮扶资金，用于帮扶当地贫困居民，积极参与和支持当地政府帮扶工作。

**三、持续经营评价**

从企业管理和内部控制角度，公司不断完善企业内控制度，进一步完善了公司管控流程和风险控制体系，使公司运行更加稳定，风险防范和控制能力逐步加强，“三会”和管理层运行有效，职责明确，企业发展的内部动力不断加强。

从行业业务角度，公司积极开拓市场，2018 年成功开拓桥梁领域业务，与中铁大桥局第七工程有限公司、中建三局集团有限公司、中铁十七局集团等央企达成战略合作意向，成功奠定桥梁领域业务开展基础。同时公司主营业务符合国家产业政策，并有稳定的客户群体，公司行业资质不断提高，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，公司销售利润大幅提高，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，报告期末资产负债率为 34.25%，归属于挂牌公司股东每股净资产由上期末 1.20 元提高到本期末的 1.28 元，本期公司实现净利润 1002.24 万元，比上期增长 347.52%。公司资产负债结构持续稳定合理，销售利润显著提高。

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。

**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****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。

应对措施：公司将保持对行业政策的持续关注，根据政策变化迅速做出反应，调整公司战略目标及经营方向，降低政策变动给公司带来的不利影响。

**二、市场开发的风险**

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

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风险。

应对措施：公司针对快速发展的钢结构行业市场，不断扩大销售队伍，加强市场开发，通过对市场的不断渗透和开发，降低市场变化给公司带来的不利影响。

### 三、税收优惠风险

公司于2017年10月27日，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:GR201713000446,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。

应对措施：公司严格按照高新技术企业要求规范日常业务操作，通过持续研发投入活动，逐步提升公司的核心竞争力；公司经营管理层重视研发工作的进展，研发投入达到高新技术企业要求比例，在到期前积极准备复审资料，完成高新技术企业资格复审工作，继续享受税收优惠。

### 四、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。

应对措施：公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资不对外担保管理等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制。公司坚持规范发展，不断完善和更新内部控制制度，强化内部管理以降低公司治理风险对公司的影响。

### 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，2018年8月4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风险。

应对措施：公司在日常的生产经营中严格遵守《建筑工程安全生产管理条例》等建筑业相关的法律法规，制定了完善的施工作业指导手册和管理办法，在施工过程中对相关作业人员进行安全培训教育，并通过购买安全设备、强化安全检查等手段进一步避免了事故的发生。

### 六、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。

应对措施：公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资不对外担保管理等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的不当控制风险。

#### 七、短期流动性不足风险

报告期末，公司流动资产 13,799.49 万元，流动负债 8,387.44 万元，营运资金为 5,412.05 万元。但流动资产中货币资金为 95.19 万元，应收账款为 7,177.52 万元，虽然公司之前未出现过无法收回的应收账款，但公司仍存在短期流动性不足的风险。

应对措施：公司一方面将加强应收账款的管理，积极与客户沟通可结算工程项目，加快货款回笼速度加速资金周转；另一方面将积极拓展融资渠道，联系各银行等机构利用外部融资等方式降低短期流动性不足的风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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	30,000,000.00	39,977,147.61
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	73,500,000.00	97,763,490.71
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		

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
平山县敬业冶炼有限公司	承兑贴息费用	50,000.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015
敬业钢铁有限公司	承兑贴息费用	2,489,975.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	承兑贴息费用	69,768.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015

河北富山再生资源回收有限公司	承兑贴息费用	273,092.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015
平山县敬业焦炭有限公司	承兑贴息费用	138,953.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015
平山县敬业冶炼有限公司	承兑贴息费用	1,843,677.00	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015
乌兰浩特钢铁有限责任公司	承兑贴息费用	115,118.38	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-015

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方的关联交易将按公允原则执行，交易价格符合市场定价，公司与关联方是互利双赢的平等关系，不会对公司造成任何风险，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

### （三）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，已完成公司社会保险结转手续，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

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。

#### （四）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
双工作台龙门移动式数控平面钻床	抵押	80,934.33	0.03%	抵押担保贷款
H型钢焊接机	抵押	82,221.45	0.03%	抵押担保贷款
端面铣床	抵押	80,737.07	0.03%	抵押担保贷款
液压矫正机(重钢)	抵押	87,578.41	0.04%	抵押担保贷款
变压器	抵押	105,299.20	0.04%	抵押担保贷款
LD10T 电动单梁桥式起重	抵押	113,539.98	0.05%	抵押担保贷款
数控平板钻床	抵押	114,786.39	0.05%	抵押担保贷款
龙门吊	抵押	119,871.77	0.05%	抵押担保贷款
数控平板钻床	抵押	123,789.23	0.05%	抵押担保贷款
双悬臂式焊接机	抵押	129,978.79	0.05%	抵押担保贷款
单梁起重机	抵押	124,950.59	0.05%	抵押担保贷款
铣边机(重钢)	抵押	116,267.72	0.05%	抵押担保贷款
液压矫正机	抵押	142,430.04	0.06%	抵押担保贷款
数控钻床	抵押	152,489.32	0.06%	抵押担保贷款
检修电源柜	抵押	149,860.39	0.06%	抵押担保贷款
智能切割机器人	抵押	171,680.88	0.07%	抵押担保贷款
清理机(抛丸机)	抵押	167,083.27	0.07%	抵押担保贷款
单梁起重机	抵押	161,538.40	0.07%	抵押担保贷款
通过式抛丸清理机	抵押	179,487.06	0.07%	抵押担保贷款

门式起重机	抵押	179,202.14	0.07%	抵押担保贷款
电动启闭式屋顶通风机	抵押	169,699.18	0.07%	抵押担保贷款
悬臂焊	抵押	170,324.84	0.07%	抵押担保贷款
剪板机	抵押	195,249.16	0.08%	抵押担保贷款
电力变压器	抵押	171,230.67	0.07%	抵押担保贷款
二保焊机	抵押	194,967.78	0.08%	抵押担保贷款
花架龙门吊	抵押	211,538.38	0.09%	抵押担保贷款
数控火焰切割机	抵押	213,581.08	0.09%	抵押担保贷款
QD32T/5 电动双梁桥式起重机	抵押	230,067.55	0.09%	抵押担保贷款
QD20T/5 电动双桥梁式起重机	抵押	244,409.55	0.10%	抵押担保贷款
QD20T/5 电动双梁式起重机	抵押	244,409.55	0.10%	抵押担保贷款
QD32T/5 电动双梁桥式起重机	抵押	292,813.28	0.12%	抵押担保贷款
龙门起重机	抵押	295,203.80	0.12%	抵押担保贷款
QD16T 电动双梁桥式起重机	抵押	310,740.68	0.13%	抵押担保贷款
龙门吊	抵押	352,777.86	0.14%	抵押担保贷款
地辊式矫平机组	抵押	318,169.98	0.13%	抵押担保贷款
三维数控钻床	抵押	317,094.20	0.13%	抵押担保贷款
抛丸机	抵押	366,772.21	0.15%	抵押担保贷款
卷板机	抵押	389,743.37	0.16%	抵押担保贷款
双梁式起重机	抵押	362,393.22	0.15%	抵押担保贷款
L 型小车式龙门吊	抵押	395,609.32	0.16%	抵押担保贷款
半龙门	抵押	481,671.50	0.20%	抵押担保贷款
单梁起重机	抵押	531,883.44	0.22%	抵押担保贷款
QD20T/5 电动双梁式起重机	抵押	562,918.87	0.23%	抵押担保贷款
35KV 开关柜	抵押	622,851.30	0.25%	抵押担保贷款
双梁桥式起重机	抵押	734,505.50	0.30%	抵押担保贷款
龙门吊	抵押	847,610.00	0.35%	抵押担保贷款
抛丸机基础	抵押	87,493.48	0.04%	抵押担保贷款
<b>总计</b>	-	11,899,456.18	4.87%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	41,920,832	33.27%	0	41,920,832	33.27%
	其中：控股股东、实际控制人	26,666,666	21.16%	0	26,666,666	21.16%
	董事、监事、高管	237,500	0.19%	0	237,500	0.19%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	84,079,168	66.73%	0	84,079,168	66.73%
	其中：控股股东、实际控制人	53,333,334	42.33%	0	53,333,334	42.33%
	董事、监事、高管	712,500	0.06%	0	712,500	0.06%
	核心员工					
总股本		126,000,000	-	0	126,000,000	-
普通股股东人数		9				

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	敬业钢铁有限公司	80,000,000	0	80,000,000	63.49%	53,333,334	26,666,666
2	西柏坡新能源有限公司	26,000,000	0	26,000,000	20.63%	17,333,334	8,666,666
3	敬业集团有限公司	19,050,000	0	19,050,000	15.12%	12,700,000	63,500,00
4	马林军	300,000	0	300,000	0.24%	225,000	75,000
5	李方杰	150,000	0	150,000	0.12%	112,500	37,500
6	张立军	150,000	0	150,000	0.12%	112,500	37,500
7	习华	150,000	0	150,000	0.12%	112,500	37,500
合计		125,800,000	0	125,800,000	99.84%	83,929,168	41,870,832

普通股前五名或持股 10%及以上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

□适用 √不适用



### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### （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100,000万元，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）

2017年11月24日平山县工商行政管理局核准河北敬业钢铁有限公司更名为敬业钢铁有限公司，注册资本由原来的40,000万元变更为100,000万元。

#### （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
银行贷款	平山县农村信用联社股份有限公司	8,000,000.00	4.35%	2018.11.28-2019.11.27	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	6.96%	2018.3.27-2018.4.8	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	1,000,000.00	6.96%	2018.4.27-2018.4.28	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	1,000,000.00	6.96%	2018.5.2-2018.5.25	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	500,000.00	6.96%	2018.5.30-2018.7.10	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	500,000.00	6.96%	2018.6.19-2018.7.10	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	1,000,000.00	6.96%	2018.6.25-2018.7.10	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	6.96%	2018.7.31-2018.8.1	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	6.96%	2018.8.31-2018.9.1	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	6.96%	2018.9.5-2018.9.6	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	300,000.00	6.96%	2018.9.10-2018.9.11	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	200,000.00	6.96%	2018.9.13-2018.9.13	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	6.96%	2018.11.27-2018.11.29	否

合计	-	22,500,000.0 0	-	-	-
----	---	-------------------	---	---	---

**违约情况：**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马林军	董事长、总经理	男	1974/3	研究生	2015/12/31-2018/12/30	是
李方杰	董事、副总经理	男	1981/2	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
张立军	董事、副总经理	男	1984/6	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
习华	董事	男	1979/7	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
仇立尽	董事	男	1984/3	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
田雪海	监事	男	1977/10	大专	2016/1/11-2019/1/10	是
李慧明	监事会主席	男	1979/9	研究生	2015/12/7-2018/12/8	否
齐向楠	职工代表 监事	男	1986/4	本科	2017/6/28-2019/1/10	是
赵晓飞	财务总监	男	1988/9	本科	2018/6/7-2019/1/10	是
高立忠	董事会秘书	男	1984/7	本科	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%	0
李方杰	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.12%	0
张立军	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.12%	0
习华	董事	150,000	0	150,000	0.12%	0
仇立尽	董事	100,000	0	100,000	0.08%	0
田雪海	监事	100,000	0	100,000	0.08%	0

李慧明	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
齐向楠	监事	0	0	0	0.00%	0
赵晓飞	财务总监	0	0	0	0.00%	0
高立忠	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	950,000	0	950,000	0.76%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
闫志国	财务总监	离任	无	离职
赵晓飞	财务总监	新任	财务总监	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

赵晓飞，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于唐山学院，本科学历。2011年7月至2013年3月于河北旭阳焦化有限公司任会计职务，2013年4月至2014年9月于河北敬业集团任工程会计职务，2014年10月至2017年7月于乌兰浩特钢铁有限公司任财务负责人职务，2017年8月至2018年3月于河北敬业集团任税务专员职务。2018年4月至2018年6月7日，于河北敬业钢构科技股份有限公司任财务会计。

## 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	23	17
生产人员	357	230
销售人员	30	38
技术人员	22	25
财务人员	5	5
员工总计	437	315

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	46	30
专科	106	60

专科以下	283	222
员工总计	437	315

#### 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：

- 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，公司鼓励和帮助员工通过自考、网络教育等形式提高学历。
- 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，陆续新招聘销售人员20名，新招聘技术人员12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）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

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2018年6月，任敬业钢构钢构事业二部部长；2018年7月至今任设计研发部部长。

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、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，确保公司规范运作。公司遵照执行了现有的《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》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规范制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》等法律法规、《公司章程》及公司各项内控管理制度的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。公司董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单及环保、食品药品、产品质量领域严重失信者名单的失信联合惩戒对象的情形，符合任职全国股转系统挂牌公司的资格。截至报告期末，上述机构和成员依法运作，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。

##### 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	3	1、2018年4月17日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《2017年度总经理工作报告》；《2017年度董事会工作报告》；《2017年度财务决算报告》；《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》；《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》；《2018年度财务预算报告》；《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》；《关于续聘2018年度审计机构的议案》；《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》；大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》；《关于2018年度日常性关联交易预计的议案》等11个议案。2、2018年6月7日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于聘任赵晓飞先生为公司财务总监的议案》等1个议案。3、2018年8月17日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《2018年半年度报告》议案。
监事会	2	1、2018年4月17日召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》；《关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》；《2017年度财务决算报告》；《2018年度财务预算报告》；《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》；《关于续聘2018年度审计机构的议案》；大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》等7个议案。2、2018年8月17日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2018年半年度报告》议案。
股东大会	1	2018年5月11日召开2017年年度股东大会，审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；《关于公司2017年度审计报告的议案》；《关于公司2017年年度报告及年度报告摘要的议案》；《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》；

		《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》； 《关于续聘2018年度审计机构的议案》；《关于2018年度日常性关联交易预计的议案》。
--	--	---

## 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《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，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

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 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，具有独立的生产、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

公司建立了年报重大差错责任追究制度，并于2017年4月11日公告于股转官网（公告编号：2017-013）。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵

守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大华审字[2019] 007368 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 7 号楼 1101
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	张艳红 王清
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

#### 审计报告

大华审字[2019]007368 号

河北敬业钢构科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了敬业钢构 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、其他信息

敬业钢构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，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

敬业钢构管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，敬业钢构管理层负责评估敬业钢构的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算敬业钢构、终止运营或别无其他现实的选择。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，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，就可能对敬业钢构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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致敬业钢构不能持续经营。

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

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。

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：王清

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

### （一）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	951,935.70	311,985.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	71,775,178.51	82,019,785.77
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款	五、2	71,775,178.51	82,019,785.77
预付款项	五、3	189,851.77	5,498,425.21
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	197,000.00	77,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	64,393,077.86	27,438,178.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	487,870.53	9,513,956.99
<b>流动资产合计</b>		<b>137,994,914.37</b>	<b>124,859,831.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	65,147,926.89	69,838,960.95
在建工程	五、8	4,325,806.42	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	35,483,497.54	36,342,457.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,108,179.35	
递延所得税资产	五、11	796,726.97	476,605.55
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>106,862,137.17</b>	<b>106,658,023.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>244,857,051.54</b>	<b>231,517,855.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	8,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	46,638,172.70	51,359,173.36
其中：应付票据		0.00	0.00

应付账款	五、13	46,638,172.70	51,359,173.36
预收款项	五、14	16,313,397.25	7,077,337.16
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,615,020.47	3,628,188.19
应交税费	五、16	870,744.82	60,568.17
其他应付款	五、17	10,437,058.72	8,432,338.27
其中：应付利息			
应付股利			
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>		<b>83,874,393.96</b>	<b>72,557,605.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、18	0.00	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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>0.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>83,874,393.96</b>	<b>80,557,605.15</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、20	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	五、21	1,769,697.74	767,457.05
一般风险准备			



未分配利润	五、22	15,927,279.68	6,907,113.43
归属于母公司所有者权益合计		160,982,657.58	150,960,250.64
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>160,982,657.58</b>	<b>150,960,250.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>244,857,051.54</b>	<b>231,517,855.79</b>

法定代表人：马林军

主管会计工作负责人：赵晓飞

会计机构负责人：赵晓飞

## (二) 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>	五、23	167,864,108.04	209,100,183.21
其中：营业收入	五、23	167,864,108.04	209,100,183.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		157,755,689.37	211,006,944.70
其中：营业成本	五、23	129,081,816.17	190,579,956.70
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、24	1,466,502.61	1,499,722.59
销售费用	五、25	2,657,170.30	921,044.93
管理费用	五、26	8,937,220.65	6,006,864.79
研发费用	五、27	12,831,478.04	10,527,390.57
财务费用	五、28	612,731.44	423,089.98
其中：利息费用		380,538.03	25,906.66
利息收入		3,695.71	1,785.96
资产减值损失	五、29	2,168,770.16	1,048,875.14
信用减值损失			
加：其他收益	五、32	1,815.32	3,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	0.00	36,999.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	0.00	527.40

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,110,233.99	1,130,765.48
加：营业外收入	五、34	6,169,236.34	2,391,157.24
减：营业外支出	五、35	5,545,692.72	1,437,595.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,733,777.61	2,084,327.21
减：所得税费用	五、36	711,370.67	-155,195.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,022,406.94	2,239,522.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,022,406.94	2,239,522.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,022,406.94	2,239,522.87
<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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,022,406.94	2,239,522.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,022,406.94	2,239,522.87
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.08	0.02
（二）稀释每股收益		0.08	0.02

法定代表人：马林军

主管会计工作负责人：赵晓飞

会计机构负责人：赵晓飞

## (三) 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		157,751,940.43	129,965,115.46
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		8,782,711.43	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	5,269,691.52	18,538,195.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>171,804,343.38</b>	<b>148,503,310.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		119,730,731.86	136,961,029.84
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		23,775,044.76	10,430,355.49
支付的各项税费		2,029,366.13	2,304,687.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	16,555,623.32	15,195,000.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>162,090,766.07</b>	<b>164,891,073.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,713,577.31</b>	<b>-16,387,762.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	42,770,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	36,999.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	38,905.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>42,845,904.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,693,089.30	1,146,079.41
投资支付的现金			42,770,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
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>6,693,089.30</b>	<b>43,916,079.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,693,089.30</b>	<b>-1,070,174.84</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		22,500,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>22,500,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		24,500,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,538.03	25,906.66
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,880,538.03</b>	<b>2,025,906.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,380,538.03</b>	<b>9,974,093.34</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>639,949.98</b>	<b>-7,483,844.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额		311,985.72	7,795,829.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>951,935.70</b>	<b>311,985.72</b>

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

## (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				767,457.05		6,907,113.43		150,960,250.64
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				767,457.05		6,907,113.43		150,960,250.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,002,240.69			9,020,166.25		10,022,406.94
(一) 综合收益总额											10,022,406.94		10,022,406.94
(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									1,002,240.69		-1,002,240.69		
1. 提取盈余公积									1,002,240.69		-1,002,240.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	126,000,000.00				17,285,680.16				1,769,697.74		15,927,279.68	160,982,657.58

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				543,504.76		4,891,542.85		148,720,727.77
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				543,504.76		4,891,542.85		148,720,727.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									223,952.29		2,015,570.58		2,239,522.87
（一）综合收益总额											2,239,522.87		2,239,522.87
（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								223,952.29		-223,952.29			
1. 提取盈余公积								223,952.29		-223,952.29			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	126,000,000.00				17,285,680.16			767,457.05		6,907,113.43			150,960,250.64

法定代表人：马林军

主管会计工作负责人：赵晓飞

会计机构负责人：赵晓飞

# 河北敬业钢构科技股份有限公司

## 2018 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：

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）。

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；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。

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12,600.00万元。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	敬业钢铁有限公司	8,000.00	8,000.00	货币	63.49%
2	敬业集团有限公司	1,905.00	1,905.00	货币	15.12%
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%

注：2017年12月11日，股东“河北敬业集团有限责任公司”名称变更为“敬业集团有限公司”；2017年12月12日，股东“河北敬业钢铁有限公司”名称变更为“敬业钢铁有限公司”。

#### 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. 第九次变更（经验范围变更）

2018年6月1日，敬业钢构变更经营范围，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；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）”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，机械加工及维修；金属制品、五金电料的销售。（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）”

#### 11. 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、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、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；金属制品、五金电料的销售。（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）

主要产品和提供的劳务：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2019年4月25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（关联方组合）	本公司关联方应收款项具有类似信用风险特征。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。
组合三（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
组合 3	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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。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. 无形资产的后继计量

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内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值;

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, 在确认相关费用或损失的期间计入当期损益; 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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益; 与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用; 取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时, 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值; 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) 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。

### **1. 经营租赁会计处理**

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按

扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / (七) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (十八) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (十九) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目(资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目)；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《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进行调整。



2017年12月31日受影响的资产负债表：

列报项目	调整前	调整数	调整后
应收账款	82,019,785.77	-82,019,785.77	
应收票据及应收账款		82,019,785.77	82,019,785.77
应付账款	51,359,173.36	-51,359,173.36	
应付票据及应付账款		51,359,173.36	51,359,173.36
管理费用	16,534,255.36	-10,527,390.57	6,006,864.79
研发费用		10,527,390.57	10,527,390.57

#### 四、 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%/16%， 11%/10%， 6%， 5%， 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%

注1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

##### (二) 税收优惠政策及依据

企业所得税税率优惠：2017年10月27日，本公司收到河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201713000446，有效期三年。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。

根据国家税务局财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》的规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

#### 五、 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
银行存款	951,935.70	311,985.72
<b>合计</b>	<b>951,935.70</b>	<b>311,985.72</b>

注：截止 2018 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。

## 注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,510,000.00	
应收账款	61,265,178.51	82,019,785.77
<b>合计</b>	<b>71,775,178.51</b>	<b>82,019,785.77</b>

### (一) 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	10,510,000.00	
<b>合计</b>	<b>10,510,000.00</b>	

#### 2. 本期公司不存在已质押的应收票据

#### 3. 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	39,695,812.00	
<b>合计</b>	<b>39,695,812.00</b>	

#### 4. 本期公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

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 (%)	
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	65,260,000.35	100.00	3,994,821.84	6.12	61,265,178.51
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,284,051.78	89.31	3,994,821.84	6.85	54,289,229.94
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	6,975,948.57	10.69			6,975,948.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>65,260,000.35</b>	<b>100.00</b>	<b>3,994,821.84</b>	<b>6.12</b>	<b>61,265,178.51</b>

续：

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（%）	
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	85,090,026.97	100.00	3,070,241.20	3.61	82,019,785.77
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	42,341,521.61	49.76	3,070,241.20	7.25	39,271,280.41
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	42,748,505.36	50.24			42,748,505.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>85,090,026.97</b>	<b>100.00</b>	<b>3,070,241.20</b>	<b>3.61</b>	<b>82,019,785.77</b>

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	42,159,841.50	2,107,992.08	5
1—2年	15,576,160.10	1,557,616.01	10
2—3年	284,409.18	85,322.75	30
3—4年	39,500.00	19,750.00	50
4—5年			
5年以上	224,141.00	224,141.00	100
<b>合计</b>	<b>58,284,051.78</b>	<b>3,994,821.84</b>	

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	36,109,598.87	1,805,479.95	5
1—2年	3,584,430.33	358,443.03	10
2—3年	2,423,351.41	727,005.42	30
3—4年			
4—5年	224,141.00	179,312.80	80
5年以上			
<b>合计</b>	<b>42,341,521.61</b>	<b>3,070,241.20</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 924,580.64 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
中铁大桥局第七工程有限公司	14,125,487.04	21.64	706,274.35
中铁十七局集团第五工程有限公司	10,000,134.00	15.32	500,006.70
河北夸克轴承有限公司	4,605,542.40	7.06	420,663.39
鞍钢建设集团有限公司	4,251,016.70	6.51	425,101.67
中建三局集团有限公司	4,162,068.23	6.38	208,103.41
<b>合计</b>	<b>37,144,248.37</b>	<b>56.91</b>	<b>2,260,149.52</b>

#### 注释3. 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	189,851.77	100.00	5,498,425.21	100.00
<b>合计</b>	<b>189,851.77</b>	<b>100.00</b>	<b>5,498,425.21</b>	<b>100.00</b>

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
河北敬业中厚板有限公司	149,670.77	78.84	2018年	货未到
石家庄市国康链轮有限公司	40,181.00	21.16	2018年	货未到
<b>合计</b>	<b>189,851.77</b>	<b>100.00</b>		

#### 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	197,000.00	77,500.00
<b>合计</b>	<b>197,000.00</b>	<b>77,500.00</b>

##### (一) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

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(%)	
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	210,000.00	100.00	13,000.00	6.19	197,000.00
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	210,000.00	100.00	13,000.00	6.19	197,000.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>210,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>13,000.00</b>	<b>6.19</b>	<b>197,000.00</b>

续：

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 (%)	
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	110,000.00	100.00	32,500.00	29.55	77,500.00
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	110,000.00	100.00	32,500.00	29.55	77,500.00
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>110,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>32,500.00</b>	<b>29.55</b>	<b>77,500.00</b>

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	160,000.00	8,000.00	5
1—2年	50,000.00	5,000.00	10
<b>合计</b>	<b>210,000.00</b>	<b>13,000.00</b>	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,000.00	2,500.00	5
3—4年	60,000.00	30,000.00	50
<b>合计</b>	<b>110,000.00</b>	<b>32,500.00</b>	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 19,500.00 元。

## 3. 本期无实际核销的其他应收款

## 4. 按欠款方归集的期末大额其他应收款情况

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
河北兴晶商贸有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	23.81	2500
		50,000.00	1至2年	23.81	5000
河北建工集团国际工程有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	4.76	500
中国京冶工程技术有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	47.62	5000
<b>合计</b>		<b>210,000.00</b>		<b>100.00</b>	<b>13,000.00</b>

## 注释5. 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	2,991,567.15		2,991,567.15	5,592,634.50		5,592,634.50
库存商品	688,025.35		688,025.35			
生产成本	28,026,740.02	1,115,397.42	26,911,342.60	14,415,835.20		14,415,835.20
工程施工	33,990,436.53	188,293.77	33,802,142.76	7,489,337.58	59,629.10	7,429,708.48
<b>合计</b>	<b>65,696,769.05</b>	<b>1,303,691.19</b>	<b>64,393,077.86</b>	<b>27,497,807.28</b>	<b>59,629.10</b>	<b>27,438,178.18</b>

注： 1.工程施工核算工程的现场安装成本。

2.截止期末，生产成本、工程施工计提存货跌价准备金额 1,303,691.19 元。

3.期末无用于抵押的存货。

### 2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
生产成本		1,115,397.42					1,115,397.42
工程施工	59,629.10	148,292.10			19,627.43		188,293.77
<b>合计</b>	<b>59,629.10</b>	<b>1,263,689.52</b>			<b>19,627.43</b>		<b>1,303,691.19</b>

## 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		8,782,711.43
异地施工预缴税款		113,706.08
待认证进项税	192,528.80	10,638.59
预缴所得税	295,341.73	606,900.89
<b>合计</b>	<b>487,870.53</b>	<b>9,513,956.99</b>

## 注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
固定资产	65,147,926.89	69,838,960.95
固定资产清理		
合计	<b>65,147,926.89</b>	<b>69,838,960.95</b>

### (一) 固定资产

#### 1. 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	60,871,071.63	29,377,543.67	1,507,765.92	91,756,381.22
2. 本期增加金额	46,784.93	2,188,467.68	104,727.14	2,339,979.75
购置		2,188,467.68	104,727.14	2,293,194.82
在建工程转入	46,784.93			46,784.93
3. 本期减少金额	933,097.87	211,965.81		1,145,063.68
处置或报废				
转入在建工程	933,097.87	211,965.81		1,145,063.68
4. 期末余额	59,984,758.69	31,354,045.54	1,612,493.06	92,951,297.29
二. 累计折旧				
1. 期初余额	9,748,079.69	11,379,924.62	789,415.96	21,917,420.27
2. 本期增加金额	2,938,664.98	2,934,411.14	257,378.74	6,130,454.86
本期计提	2,938,664.98	2,934,411.14	257,378.74	6,130,454.86
3. 本期减少金额	112,419.64	132,085.09		244,504.73
处置或报废				
转入在建工程	112,419.64	132,085.09		244,504.73
4. 期末余额	12,574,325.03	14,182,250.67	1,046,794.70	27,803,370.40
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
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	47,410,433.66	17,171,794.87	565,698.36	65,147,926.89
2. 期初账面价值	51,122,991.94	17,997,619.05	718,349.96	69,838,960.95

注：截至资产负债表日，抵押机器设备原值 22,682,978.43 元，净值 11,899,456.18 元。

#### 注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,325,806.42	
工程物资		
合计	<b>4,325,806.42</b>	

### (一) 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
装备事业部新建厂房工程	148,444.96		148,444.96			
钢构公司检验室	22,756.31		22,756.31			
移动伸缩喷漆房及尾气处理装置	958,177.84		958,177.84			
钢结构凉亭制作安装	26,428.77		26,428.77			
露天跨改建	2,533,232.75		2,533,232.75			
桥梁数控火焰切割机改造	130,615.79		130,615.79			
桥梁双悬臂焊接机改造	106,644.57		106,644.57			
自建钢结构库房围挡	399,404.57		399,404.57			
钢构公司供暖系统	100.86		100.86			
合计	<b>4,325,806.42</b>		<b>4,325,806.42</b>			

#### 2. 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
装备事业部新建厂房工程		148,444.96			148,444.96
生活水系统		35,134.44	35,134.44		
检验室		22,756.31			22,756.31
移动伸缩喷漆房及尾气处理装置		958,177.84			958,177.84
钢结构凉亭制作安装		26,428.77			26,428.77
露天跨改建		2,533,232.75			2,533,232.75
桥梁数控火焰切割机改造		130,615.79			130,615.79
桥梁双悬臂焊接机改造		106,644.57			106,644.57
新建大门		11,650.49	11,650.49		
自建钢结构库房围挡		399,404.57			399,404.57
供暖系统		100.86			100.86
合计		<b>4,372,591.35</b>	<b>46,784.93</b>		<b>4,325,806.42</b>

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9. 无形资产



项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	38,067,213.60	190,409.77	32,770.00	38,290,393.37
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	32,770.00	38,290,393.37
二. 累计摊销				
1. 期初余额	1,882,444.63	56,714.48	8,776.84	1,947,935.95
2. 本期增加金额	836,642.06	19,040.98	3,276.84	858,959.88
本期计提	836,642.06	19,040.98	3,276.84	858,959.88
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	2,719,086.69	75,755.46	12,053.68	2,806,895.83
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
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	35,348,126.91	114,654.31	20,716.32	35,483,497.54
2. 期初账面价值	36,184,768.97	133,695.29	23,993.16	36,342,457.42

#### 注释10. 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
场地平整		1,329,815.22	221,635.87		1,108,179.35
合计		<b>1,329,815.22</b>	<b>221,635.87</b>		<b>1,108,179.35</b>

#### 注释11. 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	5,311,513.13	796,726.97	3,162,370.30	476,605.55
合计	<b>5,311,513.13</b>	<b>796,726.97</b>	<b>3,162,370.30</b>	<b>476,605.55</b>

#### 注释12. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
信用借款		2,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

### 注释13. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	46,638,172.70	51,359,173.36
<b>合计</b>	<b>46,638,172.70</b>	<b>51,359,173.36</b>

#### (一) 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	34,398,591.69	73.76	38,685,115.66	75.33
1—2年	7,344,810.01	15.75	3,980,769.01	7.75
2—3年	1,774,328.27	3.8	5,636,148.74	10.97
3年以上	3,120,442.73	6.69	3,057,139.95	5.95
<b>合计</b>	<b>46,638,172.70</b>	<b>100.00</b>	<b>51,359,173.36</b>	<b>100.00</b>

2. 应付账款 2018 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. 2018 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 (%)
唐山捷丰商贸有限公司	3,347,499.94	1年以内	7.18
河北敬业环境工程有限公司	2,159,336.95	1年以内	4.63
	1,177,570.53	1-2年	2.52
石家庄力德起重安装有限公司	2,694,104.50	1年以内	5.78
	489,383.50	1-2年	1.05
唐山源远金属材料有限公司	2,975,460.92	1年以内	6.38
涿州蓝天网架有限公司	2,009,401.71	1-2年	4.31
<b>合计</b>	<b>14,852,758.05</b>		<b>31.85</b>

### 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	9,650,314.69	6,577,337.16
1-2年	6,163,082.56	500,000.00
2-3年	500,000.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	16,313,397.25	7,077,337.16

2. 预收账款 2018 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. 2018 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 (%)
河北敬业增材制造科技有限公司	392,874.00	1 年以内	2.41
	4,528,360.84	1-2 年	27.76
平山县敬业冶炼有限公司	3,999,622.72	1 年以内	24.52
太原翊晔矿山机器设备有限公司	670,950.00	1 年以内	4.11
	1,525,584.51	1-2 年	9.35
	500,000.00	2-3 年	3.06
河北望都建筑安装工程有限公司	1,098,984.00	1 年以内	6.74
大石桥市恒兴建筑工程有限公司	772,040.01	1 年以内	4.73
合计	13,488,416.08		82.68

## 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	3,628,188.19	21,164,281.61	23,177,449.33	1,615,020.47
离职后福利-设定提存计划		1,100,908.26	1,100,908.26	
合计	3,628,188.19	22,265,189.87	24,278,357.59	1,615,020.47

### 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	3,649,627.06	19,550,611.56	21,545,370.65	1,654,867.97
职工福利费		657,132.22	657,132.22	
社会保险费	-21,438.87	565,784.42	584,193.05	-39,847.50
其中：基本医疗保险费	-28,746.30	384,008.44	393,902.14	-38,640.00
工伤保险费	8,206.13	169,773.42	177,979.55	
生育保险费	-898.70	12,002.56	12,311.36	-1,207.50
住房公积金		284,801.40	284,801.40	
工会经费及职工教育经费		105,952.01	105,952.01	
合计	3,628,188.19	21,164,281.61	23,177,449.33	1,615,020.47

### 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		1,067,547.02	1,067,547.02	
失业保险费		33,361.24	33,361.24	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		1,100,908.26	1,100,908.26	

#### 注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	600,977.97	
代扣代缴个人所得税	15,306.12	52,317.77
城市维护建设税	19.84	
教育费附加	11.90	
土地使用税	237,242.25	
印花税	17,178.80	8,250.40
地方教育费附加	7.94	
合计	870,744.82	60,568.17

#### 注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,437,058.72	8,432,338.27
合计	10,437,058.72	8,432,338.27

##### (一) 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	4,689,244.36	3,472,579.26
1-2年	2,229,502.14	430,531.91
2-3年	224,558.66	1,468,331.60
3年以上	3,293,753.56	3,060,895.50
合计	10,437,058.72	8,432,338.27

2.其他应付款 2018 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。

##### 3.2018 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	2,813,195.50	3年以上	26.95
涿州蓝天网架有限公司	300,000.00	1-2年	2.87
南通市众尔盛工程机械有限公司	50,307.41	1年以内	0.48
	223,504.90	1-2年	2.14
平山采合炉窑工程队	209,396.64	1年以内	2.01

单位名称	金额	账龄	占其他应付款的比例 (%)
	34,376.43	1-2 年	0.33
石家庄恒山设备安装有限公司	149,939.97	1 年以内	1.44
	90,507.00	1-2 年	0.87
<b>合计</b>	<b>3,871,227.85</b>		<b>37.09</b>

#### 注释18. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		8,000,000.00
<b>合计</b>		<b>8,000,000.00</b>

#### 注释19. 股本

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20. 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
<b>合计</b>	<b>17,285,680.16</b>			<b>17,285,680.16</b>

#### 注释21. 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	767,457.05	1,002,240.69		1,769,697.74
<b>合计</b>	<b>767,457.05</b>	<b>1,002,240.69</b>		<b>1,769,697.74</b>

本公司按照本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

#### 注释22. 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	6,907,113.43	—
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	6,907,113.43	—
加: 本期净利润	10,022,406.94	—
减: 提取法定盈余公积	1,002,240.69	10
期末未分配利润	15,927,279.68	

#### 注释23. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,131,325.56	124,576,723.65	208,119,713.21	189,585,570.97
其他业务	5,732,782.48	4,505,092.52	980,470.00	994,385.73
<b>合计</b>	<b>167,864,108.04</b>	<b>129,081,816.17</b>	<b>209,100,183.21</b>	<b>190,579,956.70</b>

#### 注释24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,265.26	10,420.56
教育费附加	2,686.09	4,829.63
地方教育费附加	1,790.78	3,219.77
土地使用税	948,969.00	948,969.00
房产税	449,385.48	447,060.73
印花税	58,406.00	83,558.70
地方水利建设基金		1,664.20
<b>合计</b>	<b>1,466,502.61</b>	<b>1,499,722.59</b>

#### 注释25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	451,657.75	412,265.59
社会保险费及公积金	40,523.30	58,451.03
运输费	2,051,266.01	391,158.68
差旅费	11,739.50	39,532.66
广告宣传费	101,847.82	9,042.86
租赁费		6,600.00
业务招待费		2,820.04
过路过桥费	135.92	1,174.07
<b>合计</b>	<b>2,657,170.30</b>	<b>921,044.93</b>

#### 注释26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,365,191.30	2,408,957.77
福利费用	657,132.22	95,591.94
社会保险费及公积金	567,223.44	521,365.88
工会及职工教育经费	105,952.01	10,849.06
摊销费	1,080,595.75	858,959.88
折旧费	243,610.13	266,029.32
中介服务费	976,717.79	674,590.74
差旅费	289,005.72	364,492.76

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	234,070.16	191,193.98
社保费	152,360.48	137,843.35
办公费	317,036.49	74,484.20
水电费及取暖费	535,419.42	45,139.55
其他	412,905.74	357,366.36
<b>合计</b>	<b>8,937,220.65</b>	<b>6,006,864.79</b>

#### 注释27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
除尘管道施工研发	42,543.47	863,193.42
煤气管道焊接技术研发		2,169,933.16
炼铁料场用次钢构研发		2,127,754.04
炼铁厂料厂封闭研发费用		445,723.11
3D 打印中心结构研发项目	1,503,083.32	615,296.54
轻型钢结构设计制作研发	4,227.62	980,892.72
新建 12 万转炉煤气柜配套管道研发项目	417,460.03	
自制除尘净化器	545,876.47	
废钢利用回收项目钢构彩板工程研发项目	794,107.87	
铁水罐加盖	1,821,515.07	
中建三局人行桥钢箱梁加工制作研发项目	3,054,718.65	
中铁大桥局跨河桥钢箱梁焊接工艺研发项目	3,006,857.57	
中铁十七局五公司立交桥拼装工艺研发项目	1,548,995.99	
双层立体车库		9,283.64
烧结机烟气脱硫电除尘用非标钢构研发		391,135.41
打捆机		1,266.20
高层钢结构设计制作安装防腐		456,841.89
机械加工厂房用二次钢构研发		934,230.10
桥梁钢结构低温焊接		226,280.10
铸铁机	92,091.98	1,305,560.24
<b>合计</b>	<b>12,831,478.04</b>	<b>10,527,390.57</b>

#### 注释28. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	219,970.67	387,251.39
利息支出	380,538.03	25,906.66
减：利息收入	3,695.71	1,785.96
银行手续费	15,918.45	11,717.89
<b>合计</b>	<b>612,731.44</b>	<b>423,089.98</b>

## 注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	905,080.64	989,246.04
存货跌价损失	1,263,689.52	59,629.10
<b>合计</b>	<b>2,168,770.16</b>	<b>1,048,875.14</b>

## 注释30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		36,999.57
<b>合计</b>		<b>36,999.57</b>

## 注释31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		527.40
<b>合计</b>		<b>527.40</b>

## 注释32. 其他收益

### 1、其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还调整	1,815.32	
新三板挂牌奖励		3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,815.32</b>	<b>3,000,000.00</b>

### 2、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌奖励		3,000,000.00	与收益相关
个税返还调整	1,815.32		与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,815.32</b>	<b>3,000,000.00</b>	

## 注释33. 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,815.32	3,000,000.00	详见附注五注释 32
计入营业外收入的政府补助	200,000.00	1,300,000.00	详见附注五注释 34
<b>合计</b>	<b>201,815.32</b>	<b>4,300,000.00</b>	

## 注释34. 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	200,000.00	1,300,000.00	200,000.00
债务重组利得	5,617,683.80	1,084,743.37	5,617,683.80
其他	571.89	6,413.87	571.89
罚款净收入	350,980.65		350,980.65
<b>合计</b>	<b>6,169,236.34</b>	<b>2,391,157.24</b>	<b>6,169,236.34</b>

## 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
“专精特新”中小企业奖补资金	200,000.00		与收益相关
省级支持优势产业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
循环利用及综合利用专用技术		800,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>1,300,000.00</b>	

## 注释35. 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
债务重组损失	5,305,692.72	1,437,595.51	5,305,692.72
对外捐赠	240,000.00		240,000.00
<b>合计</b>	<b>5,545,692.72</b>	<b>1,437,595.51</b>	<b>5,545,692.72</b>

## 注释36. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,031,492.09	4,385.60
递延所得税费用	-320,121.42	-159,581.26
<b>合计</b>	<b>711,370.67</b>	<b>-155,195.66</b>

## 注释37. 现金流量表附注

### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	201,815.32	4,300,000.00
利息收入	3,695.71	1,785.96
收到的往来款项及其他	5,064,180.49	14,236,409.27
<b>合计</b>	<b>5,269,691.52</b>	<b>18,538,195.23</b>

### 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	300,745.22	404,025.42
支付的业务招待费	234,070.16	194,014.02
支付的办公费	1,004,952.31	74,484.20

项目	本期发生额	上期发生额
支付的除职工薪酬、折旧摊销以外的研发费用	9,808,897.07	9,374,386.52
支付的其他费用	3,798,655.81	1,458,725.13
支付往来款	1,408,302.75	3,689,365.54
<b>合计</b>	<b>16,555,623.32</b>	<b>15,195,000.83</b>

### 注释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	10,022,406.94	2,239,522.87
加：资产减值准备	2,168,770.16	1,048,875.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,130,454.86	6,004,315.56
无形资产摊销	858,959.88	858,959.88
长期待摊费用摊销	221,635.87	
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)		-527.4
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)	380,538.03	25,906.66
投资损失(收益以“－”号填列)		-36,999.57
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-320,121.42	-159,581.26
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)	-38,198,961.77	-13,398,572.00
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	23,133,105.95	-19,427,628.95
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,316,788.81	6,457,966.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,713,577.31	-16,387,762.76
<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	951,935.70	311,985.72
减：现金的期初余额	311,985.72	7,795,829.98
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	639,949.98	-7,483,844.26

#### 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	951,935.70	311,985.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	951,935.70	311,985.72
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	951,935.70	311,985.72

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)
敬业钢铁有限公司	平山县	炼钢、轧钢、制氧	100,000.00	63.49	63.49

本公司实际控制人为李赶坡。

### (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
敬业集团有限公司	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
齐向楠	监事
高立忠	董事会秘书/运营中心主任
赵晓飞	财务总监

### (三) 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
河北敬业信德钢筋工程有限公司	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
河北敬业精密制管有限公司	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
河北富山汽车运输有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
平山县敬业冶炼有限公司	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
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
河北富山再生资源回收有限公司	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
河北敬业增材制造科技有限公司	同一实际控制人控制
河北铤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
石家庄振业物流有限公司	同一实际控制人控制
河北敬业智能科技有限公司	同一实际控制人控制

#### (四) 关联方交易

##### 1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额	定价原则
河北敬业环境工程有限公司		337,049.55	市场价
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	4,284,172.90	1,067,022.10	市场价
河北敬业精密制管有限公司	2,064,386.36	39,273.49	市场价
河北敬业医药科技股份有限公司		322,376.07	市场价
河北敬业增材制造科技有限公司		1,282,106.05	市场价
河北敬业智能科技有限公司	126,126.13	155,602.85	市场价
河北敬业中厚板有限公司	1,778,491.07	225,621.45	市场价
敬业钢铁有限公司	52,446,729.47	59,363,715.25	市场价
平山县敬业焦酸有限公司		2,186,974.67	市场价
平山县敬业冶炼有限公司	27,532,784.15	31,563,609.10	市场价
石家庄振业物流有限公司		23,076.92	市场价
乌兰浩特钢铁有限责任公司	1,282,051.28	5,045,726.91	市场价
河北富山再生资源回收有限公司	8,233,364.73		市场价
河北敬业信德钢筋工程有限公司	15,384.62		市场价
西柏坡新能源有限公司		76,459.46	市场价
合计	97,763,490.71	101,688,613.87	

##### 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额	定价原则
河北富山汽车运输有限公司		22,273.06	市场价
河北敬业管件制造有限公司		15,848.08	市场价
河北敬业环境工程有限公司	50,618.84	1,651,688.63	市场价
河北敬业精密制管有限公司	1,039,708.91	383,799.44	市场价
河北敬业信德钢筋工程有限公司		303,041.88	市场价
河北敬业增材制造科技有限公司		1,042,735.04	市场价
河北敬业中厚板有限公司	35,543,778.01	13,808,959.52	市场价

关联方	本期发生额	上期发生额	定价原则
河北敬业专用汽车有限公司		54,700.85	市场价
敬业钢铁有限公司	140,422.60	218,448.70	市场价
平山县敬业焦酸有限公司	1,168,118.75	259,491.80	市场价
河北敬业环境工程有限公司	2,030,802.21		市场价
平山县敬业冶炼有限公司	3,698.29	523,882.93	市场价
<b>合计</b>	<b>39,977,147.61</b>	<b>18,284,869.93</b>	市场价

### 3.关联方应收应付等往来情况

关联公司名称	2018/12/31	2017/12/31
<b>应收账款:</b>		
河北敬业中厚板有限公司	672,001.90	232,528.10
平山县敬业冶炼有限公司		5,552,671.58
西柏坡新能源有限公司	18,487.00	18,487.00
河北敬业专用汽车有限公司	1,629,062.81	629,062.81
乌兰浩特钢铁有限责任公司		15,842,351.33
河北敬业房地产开发有限责任公司		1,025,174.71
平山县敬业焦酸有限公司		2,343,757.21
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	2,335,910.73	763,280.50
河北敬业管件制造有限公司	1,230,436.56	350,436.56
平山县太行泉水业有限公司	160,000.00	160,000.00
石家庄振业物流有限公司	27,000.00	27,000.00
河北锶泉涌饮用天然水有限公司	15,760.00	15,760.00
河北黄金寨旅游开发有限责任公司	17,000.00	17,000.00
河北藏龙镇房地产开发有限公司	6,000.00	6,000.00
敬业钢铁有限公司		15,335,875.56
河北敬业精密制管有限公司	364,310.73	
河北敬业医药科技股份有限公司	429,120.00	429,120.00
河北敬业智能科技有限公司	39,896.84	
河北富山再生资源回收有限公司	30,962.00	
<b>应收账款合计</b>	<b>6,975,948.57</b>	<b>42,748,505.36</b>
<b>预付账款</b>		
河北敬业中厚板有限公司	149,670.77	570,043.96
敬业钢铁有限公司		711,638.89
<b>预付账款合计</b>	<b>149,670.77</b>	<b>1,281,682.85</b>
<b>应付账款:</b>		
河北富山汽车运输有限公司	684.00	122,436.00
河北敬业环境工程有限公司	3,336,907.48	1,302,046.98
河北敬业精密制管有限公司		69,105.57
河北敬业信德钢筋工程有限公司	336,559.00	354,559.00
敬业钢铁有限公司	373,175.84	
平山县敬业焦酸有限公司	111,224.67	
平山县敬业冶炼有限公司	29,621.48	

关联公司名称	2018/12/31	2017/12/31
<b>应付账款合计</b>	<b>4,188,172.47</b>	<b>1,848,147.55</b>
<b>预收账款</b>		
河北敬业增材制造科技有限公司	4,921,234.84	4,528,360.84
平山县敬业冶炼有限公司	3,999,622.72	
乌兰浩特钢铁有限责任公司	412,253.67	
<b>预收账款合计</b>	<b>9,333,111.23</b>	<b>4,528,360.84</b>
<b>应收票据:</b>		
敬业钢铁有限公司	500,000.00	
河北敬业精密制管有限公司	450,000.00	
<b>应收票据合计</b>	<b>950,000.00</b>	

#### 4.关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额
平山县敬业冶炼有限公司	债务重组收益	50,000.00
敬业钢铁有限公司	债务重组损失	2,489,975.00
河北敬业集团敬业物资采购有限公司	债务重组损失	69,768.00
河北富山再生资源回收有限公司	债务重组损失	273,092.00
平山县敬业焦酸有限公司	债务重组损失	138,953.00
平山县敬业冶炼有限公司	债务重组损失	1,843,677.00
乌兰浩特钢铁有限责任公司	债务重组损失	115,118.38

#### 七、 承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截至 2018 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 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 八、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

#### 九、 其他重要事项说明

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十、 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）	201,815.32	

项目	金额	说明
债务重组损益	311,991.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,552.54	
减：所得税影响额	93,803.84	
<b>合计</b>	<b>531,555.10</b>	

## (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	6.43	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.08	0.08

河北敬业钢构科技股份有限公司  
(公章)

二〇一九年四月二十五日

---

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