



山东齐星铁塔科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李韶军、主管会计工作负责人熊平及会计机构负责人(会计主管人员)付金艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

## 一、新入市场风险

本次非公开发行完成后，公司将进入并开展无线宽带数据传输业务领域。电信行业是国家战略发展重点行业，市场前景良好。若未来该等行业发生不利政策及市场变化，将对公司经营和盈利能力造成一定影响。

## 二、募投项目业绩无法实现风险

公司本次非公开发行股票募集资金用于收购北讯电信 100%股权和投资北讯电信专用无线宽带数据网扩容项目。公司基于当前市场环境，虽然对募集资金投资项目已经进行了较为充分的可行性分析，但是市场前景、执行进度、资金、技术、人力资源等各方面因素发生变化均有可能对募集资金投资项目实施效果造成不利影响。项目实施过程中，若出现公司不能预计或控制的不利因素，如行业政策、产业环境、市场、技术等方面出现不利变化，将可能会影响到募投项目的预期进展；另外，项目建成投产后的市场开拓、客户接受程度、销售价格等可能与公司预测存在一定差异。

## 三、业务整合风险

本次发行完成后，公司的主要业务收入和利润将来自于北讯电信无线宽带数据专网的运营。公司需要对北讯电信的资产、业务、管理团队进行整合，形成业务之间的互补性和协同性。整合过程中若公司未能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术支持管理等方面的具体整合措施，可能会对标的公司的经营产生不利影响，从而给公司及股东利益造成一定的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	47
第十节 公司债券相关情况.....	54
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	154

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、齐星铁塔	指	山东齐星铁塔科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局、山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东齐星铁塔科技股份有限公司章程》
董事会	指	山东齐星铁塔科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东齐星铁塔科技股份有限公司监事会
龙跃集团、龙跃投资、控股股东	指	龙跃实业集团有限公司
实际控制人	指	赵晶、赵培林
德御坊	指	德御坊食品股份有限公司
中航证券	指	中航证券有限公司
齐星有限	指	山东齐星铁塔有限公司
星跃铁塔	指	青岛星跃铁塔有限公司（原青岛齐星铁塔有限公司）
齐星车库	指	青岛齐星车库有限公司
键富投资	指	青岛键富投资有限公司
开创国际	指	开创国际投资（香港）有限公司
北京齐星	指	北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司
星跃安装	指	山东星跃安装工程有限公司
健和投资	指	健和投资管理有限公司
北讯电信	指	北讯电信股份有限公司
本次非公开发行	指	2015 年度非公开发行股票
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	齐星铁塔	股票代码	002359
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东齐星铁塔科技股份有限公司		
公司的中文简称	齐星铁塔		
公司的外文名称（如有）	Shandong Qixing Iron Tower Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Qixing Iron Tower		
公司的法定代表人	李韶军		
注册地址	邹平县开发区会仙二路		
注册地址的邮政编码	256200		
办公地址	邹平县开发区会仙二路		
办公地址的邮政编码	256200		
公司网址	<a href="http://www.qxtt.cn/">http://www.qxtt.cn/</a>		
电子信箱	qxttzb@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟	张婷
联系地址	北京市朝阳区建国路 58 号晋商博物馆 1B	北京市朝阳区建国路 58 号晋商博物馆 1B
电话	010-85932267	010-85932267
传真	010-85932269	010-85932269
电子信箱	qxttzb@163.com	qxttzb@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券与法务中心

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91370000743375970B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东齐星集团与龙跃投资于 2014 年 12 月 15 日签署了《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务有限公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股份转让协议》，约定齐星集团持有的公司 78,754,674 股股份转让给龙跃投资，本次股权转让于 2014 年 12 月 25 日完成并取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司控股股东变更为龙跃投资。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层
签字会计师姓名	罗炳勤、李雪华

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	940,127,834.20	661,564,256.45	42.11%	590,404,400.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,415,057.39	11,398,259.66	-524.76%	-82,247,803.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,009,976.47	10,483,651.65	300.72%	-91,836,578.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,755,371.09	-15,031,126.93	138.29%	44,425,760.44
基本每股收益（元/股）	-0.1162	0.0273	-525.64%	-0.1973
稀释每股收益（元/股）	-0.1162	0.0273	-525.64%	-0.1973
加权平均净资产收益率	-5.28%	1.22%	-6.50%	-8.48%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,808,330,926.70	1,398,601,824.76	29.30%	1,510,945,725.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	893,249,534.87	941,176,984.31	-5.09%	929,329,861.41

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	144,490,863.79	238,057,279.69	223,210,860.38	334,368,830.34
归属于上市公司股东的净利润	6,251,406.30	16,547,708.22	-73,856,653.80	2,642,481.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,027,506.11	16,088,903.19	14,739,238.66	5,154,328.51
经营活动产生的现金流量净额	595,747.02	7,183,022.41	-71,379,644.62	69,356,246.28

上述财务指标或其加总数未与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异。

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,785.89	-157,168.57	380,924.31	
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）	645,156.50	777,024.67	1,097,836.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			8,039,299.42	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-110,181,725.34			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,050,362.78	415,600.20	820,903.76	
减：所得税影响额	-18,112,958.09	120,848.29	750,190.01	
合计	-90,425,033.86	914,608.01	9,588,774.41	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务及经营模式

公司的主要业务为输电塔、通讯塔和立体停车设备等相关产品的研发、设计、生产和销售业务。

##### (1) 铁塔业务

公司的输电塔主要应用于电力传输领域，如架空高压输电线路的支撑，通讯塔主要应用于无线通信信号传输领域，如各类微波通讯天线、移动通讯天线接收信号设施等的支撑。铁塔业务主要实行“按订单组织生产”的模式，以客户需求为导向，制定合理的生产计划，负责产品的生产制造，协调内外部资源，有效组织经营。公司铁塔年生产能力达到28万吨，在产能、规模、装备及技术实力方面均位于行业前列，成为国内铁塔行业的领军企业之一。

##### (2) 立体停车业务

立体停车设备主要应用于住宅、商业写字楼及政府公共设施等配套领域，公司立体停车设备的销售模式包括直接销售和代理商销售。直销方面，根据业务需要成立了北京营销办事处；代销方面，已经发展的区域代理商（含项目代理）基本覆盖了全国市场区域。

#### 2、行业发展情况

##### (1) 铁塔行业

作为电力和通信行业的配套设施行业，铁塔产品主要应用领域是电力系统各级电力公司的高压和超高压输电线路建设以及移动、联通、电信等通讯运营商微波通讯网络建设。目前我国电网基础设施投资依旧保持着相对稳定的发展格局，同时持续推进输变电设备的升级换代、大容量输电线路建设及改造、城网改造和农网完善等都将给铁塔制造行业带来巨大的发展空间。伴随着国家基础设施建设的持续推进以及国际经济形势逐渐复苏，铁塔行业未来的市场需求依然良好，拥有较好的行业发展前景。

##### (2) 立体停车设备行业

立体停车库属于仓储设施，专门为各类车辆自动停放、科学寄存而设计，是一种可以有效利用空间、节省土地资源、操作简便的新型停车系统。目前，国际上主流的立体停车库一般分为机械式立体停车库（亦称机械式立体停车设备）和自走式立体停车库，国内的立体停车库几乎全部是机械式立体停车库。国外立体停车设备行业经过几十年的发展，立体停车产品技术及质量已趋于成熟和稳定，而我国的立体车库研究起步较晚，但由于汽车保有量的逐年猛增，城市停车难的问题日益明显，近几年，我国立体停车设备行业

整体保持持续、稳定、高速发展的态势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

## 三、核心竞争力分析

### 1、铁塔业务

公司拥有国内一流的研发中心，先后被评为“山东省认定企业技术中心”、“山东省电力及通信铁塔工程技术研究中心”、“山东省工业设计中心”。技术中心拥有配套齐全的物理性能测试、化学性能测试、机械性能测试等实验室，能够对产品原材料和产成品进行机械性能和化学指标的全面检验，铁塔整体设计能力和放样技术在国内居同行业前列。技术研发团队可以使用国内外先进设计软件完成各种输电线路铁塔、通信塔的设计、放样，此外，还可以使用自主研发的铁塔仿真设计软件进行仿真试验，在设计阶段即可发现各种潜在危险因素并排除，提高产品设计、放样技术水平，同时有效优化产品结构，在保证产品安全性能的前提下使产品更加经济、合理和美观，提高了原材料的利用率。同时，在出口产品设计方面，公司也具备根据客户要求国际标准和设计的技术水平。

经过多年的研发投入，陆续完成了山东省科技厅和山东省经贸委下达的数十余项科研项目，为公司产品更新和技术水平提升起到关键作用。此外，公司还先后与哈尔滨工业大学、上海邮电规划设计院、中国科学院宁波材料技术与工程研究所等科研院所建立了战略合作伙伴关系，以拓展公司的研发视角和提升公司的研发水平。

### 2、立体停车设备业务

经过多年的培育发展，公司立体停车设备业务已初具规模，“年产3万套城市智能立体停车设备项目”已于2014年8月投产，技术水平和硬件设施居于行业前列。公司拥有一支技术精湛、经验丰富、结构合理的立体停车业务管理、技术和营销团队，在立体停车设备领域积累了丰富的企业管理、技术开发和市场营销经验，对国内外立体停车设备行业具有深刻的理解，对其未来发展具有较高的认知度和前瞻性。

随着科技的不断进步，为把握行业发展趋势，公司非常重视技术研发工作，目前已取得研发、生产等相关专利51项（其中，发明专利5项，实用新型专利46项），软件著作权2项，整体技术水平和研发实力居于行业前列。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，国内经济下行压力持续增大，制造业外部需求疲软，国内经济仍处在调整探底发展阶段。面对国内外经济增长的诸多不确定因素，公司董事会和管理层一方面紧密联系市场，积极开发市场新客户，探索新的市场营销模式；另一方面要求公司大力推进“健全全面目标责任制”为中心的机制改革，拟定和完善各部门及子公司职责，通过权利清晰、职责明确的管理体制来充分调动员工积极性，以利润为中心、以效益为导向的发展方向来加强公司内部管控，提高公司整体经济效益。

报告期内，公司2015年非公开发行股票获得中国证监会核准，拟募集资金总额50.3亿元用于收购北讯电信100%股权和北讯电信专用无线宽带数据网扩容项目。公司将通过本次非公开发行融资收购，进入无线宽带数据服务领域，随着国家积极推动下一代移动通信建设，全球范围内信息通信技术创新不断加快，成为日益活跃的消费热点。同时，随着4G技术的全面应用，高速宽带数据业务也将快速增长，公司将以成功收购北讯为契机，在原有传统业务的基础上，大力打造新的利润增长点，实现战略转型和产能结构调整，完善产业布局，增加公司的市场竞争力。

报告期内，根据公司发展规划，实现对现有产业布局的战略性调整，发挥各业务模块专业化优势，对青岛星跃铁塔有限公司实施存续分立，星跃铁塔将继续存续，从星跃铁塔中分立出的资产分别注册成立两家新公司为青岛齐星车库有限公司和青岛键富投资有限公司，此次分立有利于实现对现有产业布局的战略性调整。同时，星跃铁塔经过几年的规范发展，铁塔、车库业务的生产、销售都有了较大的提升，此次将车库、职能部门业务分立出来，有利于强化各业务模块的经营能力，符合公司发展战略规划，提高公司各业务的核心竞争力和整体效益，实现股东利益最大化。

报告期内，公司控股股东龙跃集团与清华大学本着友好合作、优势互补、共同发展“双赢”的原则，在量子计算、量子信息和量子新材料等领域，充分利用清华大学在拓扑材料领域基础研究积累，结合龙跃集团的产学研转化能力及资金优势，联合成立“拓扑量子信息技术联合研究中心”。此次合作有利于公司积极探索产学研的合作模式，促进拓扑量子信息技术领域的发展，做大做强通信产业，进一步向专网通信等领域拓展，符合公司打造大通信产业链战略规划布局。

报告期内，公司于2016年10月8日收到了香港国际仲裁中心（HKIAC）出具的关于南非金矿项目仲裁的更正后的纸质裁决书。本次仲裁结果减少公司2016年度净利润约一亿元人民币，由于控股股东龙跃集团承诺“无偿为齐星铁塔提供全额资金，替齐星铁塔进行赔付，切实保障上市公司及广大投资者根本利益不受

任何损害”，因此，本次仲裁事项不会因此减少公司的股东权益，不会影响公司的持续经营，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	940,127,834.20	100%	661,564,256.45	100%	42.11%
分行业					
制造业	905,343,995.78	96.30%	638,510,368.53	96.52%	41.79%
其他行业	34,783,838.42	3.70%	23,053,887.92	3.48%	50.88%
分产品					
铁塔类产品	804,724,413.14	85.60%	540,569,461.68	81.71%	48.87%
立体停车设备及安装劳务	100,264,401.39	10.66%	92,451,676.62	13.97%	8.45%
钢结构制作及安装劳务	355,181.25	0.04%	5,489,230.23	0.83%	-93.53%
技术咨询费	1,005,892.43	0.11%	1,395,566.04	0.21%	-27.92%
其他业务收入	33,777,945.99	3.59%	21,658,321.88	3.27%	55.96%
分地区					
内销收入	786,813,138.69	83.69%	573,748,437.21	86.73%	37.14%
外销收入	153,314,695.51	16.31%	87,815,819.24	13.27%	74.59%

注：其他业务收入主要为废料收入，其他行业中包含其他业务收入。

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

公司不需要遵守特殊行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	905,343,995.78	685,121,584.46	24.32%	41.79%	36.57%	2.89%
其他行业	34,783,838.42	3,656,766.92	89.49%	50.88%	-1.96%	5.67%
分产品						
铁塔类产品	804,724,413.14	616,578,981.28	23.38%	48.87%	41.52%	3.98%
立体停车设备及安装劳务	100,264,401.39	68,150,653.18	32.03%	8.45%	9.56%	-0.69%
其他业务收入	33,777,945.99	3,278,795.85	90.29%	55.96%	3.47%	4.92%
分地区						
内销收入	786,813,138.69	579,366,571.91	26.37%	37.14%	33.28%	2.13%
外销收入	153,314,695.51	109,411,779.47	28.64%	74.59%	54.76%	9.14%

注：其他业务收入主要为废料收入，其他行业中包含其他业务收入。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
铁塔制造业	销售量	吨	144,333.31	89,845.46	60.65%
	生产量	吨	150,241.05	90,894.02	65.29%
	库存量	吨	12,116.33	6,208.58	95.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

产销量均比去年同期大幅上升的主要原因：公司加强国内外铁塔市场拓展能力，在巩固老客户的情况下主动开发新客户，同时发挥大履约平台优势，整合履约资源，结合设备产能情况，优化排产，生产方面整顿生产现场管理，梳理各工序生产流程，加强人员培训，提高生产效率，产能逐步释放，因此报告期内产销量大幅上升。

### (4) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁塔类产品	营业成本	616,578,981.28	89.52%	435,686,881.42	86.21%	41.52%
立体停车设备及安装劳务	营业成本	68,150,653.18	9.89%	62,204,248.24	12.31%	9.56%
钢结构制作及安装劳务	营业成本	391,950.00	0.06%	3,767,564.81	0.75%	-89.60%
技术咨询费	营业成本	377,971.07	0.05%	561,023.30	0.11%	-32.63%

其他业务	营业成本	3,278,795.85	0.48%	3,168,908.64	0.63%	3.47%
------	------	--------------	-------	--------------	-------	-------

### (5) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	460,352,757.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国网山东省电力公司物资公司	171,914,837.40	18.29%
2	国网湖南省电力公司	117,311,810.79	12.48%
3	National Transmission & Despatch Company	78,965,632.40	8.40%
4	国网山西省电力公司	50,247,857.80	5.34%
5	北方国际合作股份有限公司	41,912,619.52	4.46%
合计	--	460,352,757.91	48.97%

公司前五名客户为公司的非关联方客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	318,356,603.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	杭州瑞发商贸有限公司	112,468,216.00	17.83%
2	唐山盛财钢铁有限公司	70,444,420.04	11.17%
3	泰安鑫兴和经贸有限公司	53,835,313.83	8.53%
4	泰安市三利金属有限公司	41,945,405.46	6.65%
5	青岛锌亿恒贸易有限公司	39,663,248.30	6.29%
合计	--	318,356,603.60	50.47%

公司前五名供应商为公司的非关联方供应商。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,144,940.51	43,371,701.79	80.17%	主要系报告期加强业务拓展，销量增加，业务费用和运费增加所致。
管理费用	93,842,583.26	79,347,730.18	18.27%	
财务费用	11,518,467.40	9,833,123.23	17.14%	

#### 4、研发投入

为了加强公司的技术创新实力，丰富产品种类，强化市场占有率，山东齐星铁塔科技股份有限公司致力于输电线路铁塔、立体停车设备和太阳能支架产品的研发设计、改良工作，在扩大公司产品范围、增加公司经济效益的同时，也会提高公司在国内同行业乃至全球范围内的知名度，促进公司产品占有更大的市场份额。

2016 年度公司实施研发项目共计 17 项，其中省级以上研发项目 3 项，市级研发项目 11 项，企业内部研发项目 3 项。目前均完成研发设计工作，达到对产品的优化设计与改良，在未来两年内能够实现批量生产的目标。

公司在未来三到五年，不断巩固及提高核心知识产权体系国际竞争力，抢占国际知识产权份额，彻底实现国际齐星战略目标，同时坚持“科技创新、以人为本、诚信双赢”的企业文化，不断加大科技投入，强化产、学、研合作创新，大力加强自主知识产权的创造与运用，掌握行业领先技术，增强行业竞争力，抢占行业制高点，做强、做大主导产品，成为具有技术领先和核心竞争优势的科技型创新企业。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	181	186	-2.69%
研发人员数量占比	11.88%	14.47%	-2.59%
研发投入金额（元）	40,103,627.00	28,250,040.97	41.96%
研发投入占营业收入比例	4.27%	4.27%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	999,491,244.47	754,989,814.89	32.38%
经营活动现金流出小计	993,735,873.38	770,020,941.82	29.05%



经营活动产生的现金流量净额	5,755,371.09	-15,031,126.93	
投资活动现金流入小计		509,422.52	-100.00%
投资活动现金流出小计	15,429,525.21	26,945,661.50	-42.74%
投资活动产生的现金流量净额	-15,429,525.21	-26,436,238.98	41.63%
筹资活动现金流入小计	427,768,250.00	501,457,796.00	-14.70%
筹资活动现金流出小计	383,672,955.76	474,795,242.48	-19.19%
筹资活动产生的现金流量净额	44,095,294.24	26,662,553.52	65.38%
现金及现金等价物净增加额	35,303,062.87	-14,228,587.52	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1.报告期内经营活动现金流入小计较去年同期增长32.38%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2.投资活动现金流入小计较去年同期下降100%，主要系银行理财产品投资收益减少所致。

3.投资活动现金流出小计较去年同期下降42.74%，主要系购买固定资产、无形资产支出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

2016年度公司出现亏损的原因主要是：2015年3月，公司收到香港国际仲裁中心的仲裁通知，因公司终止了有关收购Stonewall资源控股的下属子公司Stonewall矿业的股份出售协议，Stonewall资源等申请人向公司求偿金额不少于1.1亿美元的赔偿。

2016年10月8日，香港国际仲裁中心作出裁决如下：

- (1) 公司需赔付Stonewall资源等申请人1260万美元；
- (2) 该1260万美元的利息从2015年1月1日起至付款之日按8%的利率计算，利息将按季度计算复利；
- (3) 公司向申请人支付1,498,678澳元的费用；
- (4) 该1,498,678澳元的利息从2016年9月1日起至付款之日按8%的利率计算，利息将按季度计算复利；
- (5) 仲裁庭费用1,899,765.25港币；
- (6) 公司应承担本仲裁的全部仲裁庭费用，如申请人已经支付该等费用的任何部分，则申请人有权请求公司报销已经支付的该部分费用；
- (7) 本次仲裁的管理费用为407,961.99港币；
- (8) 公司应承担本仲裁的全部管理费用，如申请人已经支付该等费用的任何部分，则申请人有权请求公司报销已经支付的该部分费用。

公司根据裁决书将应付Stonewall资源赔偿款及利息确认了营业外支出110,181,725.34元，应付仲裁庭费用及仲裁管理费确认了管理费用2,064,285.09元。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	10,722,248.82	16.39%	主要是公司根据相关政策计提坏账和跌价准备	是
营业外收入	1,965,547.62	3.01%	主要是公司及子公司收到政府给予的奖励补贴	否
营业外支出	110,503,539.57	168.95%	主要是仲裁赔偿款	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	241,997,095.75	13.38%	126,962,565.49	9.08%	4.30%	变动幅度不大
应收账款	647,981,794.10	35.83%	464,245,416.30	33.19%	2.64%	变动幅度不大
存货	297,455,363.11	16.45%	182,334,710.10	13.04%	3.41%	变动幅度不大
固定资产	432,439,026.30	23.91%	460,248,488.47	32.91%	-9.00%	变动幅度不大
在建工程	1,511,230.77	0.08%	32,205.48	0.00%	0.08%	变动幅度不大
短期借款	300,000,000.00	16.59%	262,000,000.00	18.73%	-2.14%	变动幅度不大

#### 2、截至报告期末的资产权利受限情况

本公司将滨州市房权证邹平县字第012186、012196、012153、012176、012178、012179、012180、012184、012187、012188、012189、012190、012191、012194、012197、012198、012199、012200、012201、012202号的房产抵押给兴业银行滨州分行，房产账面价值合计62,973,684.21元；

青岛星跃铁塔有限公司将不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009949号和不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009951号抵押给中国银行邹平支行，房产账面价值合计126,623,334.57元；

青岛星跃铁塔有限公司将不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009950号抵押给中国光大银行股份有限公司济南分行，房产账面价值36,223,260.43元。

本公司及青岛星跃铁塔有限公司于2016年12月13日与万瑞联合国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租-共同承租），将青岛星跃铁塔有限公司部分机器设备销售给万瑞联合国际融资租赁有限公司后租回，该部分机器设备的账面价值合计98,604,166.95元。

本公司将邹国用（2007）第0104272号土地使用权、邹国用（2007）第0104271号土地使用权抵押给兴业银行滨州分行，账面价值合计25,398,027.23元。

青岛星跃铁塔有限公司将不动产权证鲁（2016）胶州市不动产权第0009949号和不动产权证鲁（2016）胶州市不动产权第0009951号抵押给中国银行邹平支行，土地使用权账面价值合计35,523,818.88元；

青岛星跃铁塔有限公司将不动产权证鲁（2016）胶州市不动产权第0009950号抵押给中国光大银行股份有限公司济南分行，土地使用权账面价值20,560,895.76元。

## 五、投资状况分析

报告期内，公司无重大投资。

## 六、重大资产和股权出售

公司报告期末未出售重大资产和股权出售。

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛星跃铁塔有限公司	孙公司	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备及组件、太阳能支架、物流仓储设备及其软件；铁塔、钢结构组件、太阳能支架热镀锌；停车设备技术咨询	119000000	423,771,213.28	233,132,202.14	448,117,677.34	19,456,305.48	20,688,179.40

		询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）						
山东齐星铁塔有限公司	子公司	电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务；机械式停车设备的生产销售及其安装、改造、维修；铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢结构厂房、停车设备、电线电缆、电瓷、绝缘子、高低压开关柜及电力金具、物流仓储设备及其软件的生产、销售；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防	10000000	13,311,303.20	12,969,146.57	1,534,194.32	546,137.35	398,752.39

		眩板工程施工及安装；机械式立体停车设备的维护和技术服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；备案范围内的进出口业务。						
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	子公司	提供自走型停车场技术咨询	1000000	33,582.77	-371,344.82		-66,918.98	-66,084.98
健和投资管理有限公司	子公司	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；企业策划；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口	56000000	350,340,460.01	-39,707,887.86		-2,547,226.90	-2,547,791.14
开创国际投资（香港）有限公司	孙公司	投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理类服务	100 万（美元）	3,939,332.33	-26,955.53	4,684,854.18	-16,925.53	-16,925.53
山东星跃安装工程有限 公司	子公司	机械式停车设备的生产销售及其安装、改造、	100000000	5,450,008.68	888,649.14	9,733,828.28	1,073,124.77	742,641.72

		维修；物流仓储设备的安装；钢结构工程的生产安装；交通设施生产安装；停车场运行管理；光伏、光热支架生产安装；铁塔生产安装；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；软件开发及销售；机械设备自动化控制系统开发及销售。						
青岛齐星车库有限公司	孙公司	机械式停车设备、自走式停车设备的设计、制造、安装、维护及相应软件的开发销售；各类停车场的规划设计及经营；交通设施、公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板的制作及施工安装；建筑钢结构、钢架构、塔架、伏光热发电支架的	51000000	180,179,018.17	51,000,000.00	0.00	0.00	0.00

		设计、加工、安装，光伏光热电站的建设。						
青岛键富投资有限公司	孙公司	以自有资金进行资产管理、投资管理，企业管理咨询（以上未经金融监督部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业策划，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物与技术进出口业务（法律法规禁止的除外，法律法规限制的，凭许可经营），物业管理。	80000000	84,092,941.77	84,010,241.77	0.00	0.00	0.00

主要控股参股公司情况说明：

2016年2月，青岛齐星铁塔有限公司变更名称为青岛星跃铁塔有限公司；

2016年2月，齐星开创投资管理有限公司变更名称为健和投资管理有限公司；

2016年3月，本公司与子公司健和投资管理有限公司签订股权转让协议，将青岛星跃铁塔有限公司100%股权转让给健和投资管理有限公司；

2016年6月30日公司新设立全资子公司山东星跃安装工程有限公司；

2016年11月30日公司新设立全资三级子公司青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司，健和投

资产管理有限公司拥有上述两家新公司100%股权；

2016年12月，山东齐星电力设计咨询有限公司变更名称为山东齐星铁塔有限公司，并扩大了经营范围。

## 八、公司未来发展的展望

### 一、未来发展展望

公司将紧紧围绕国家“十三五规划”为铁塔行业、立体停车设备行业和通信行业带来的发展机遇，继续以经济效益为中心，强化管理团队建设和内控建设，持续提升企业经营管理水平；有效整合资金、市场、技术、品牌等各种资源优势，大力实施多元化和集团化发展战略，进一步提升盈利能力和抗风险能力，建成国内一流的大型综合性高新技术企业，实现公司可持续发展。

**铁塔业务：**公司未来将充分依托现有铁塔产业规模优势，认真研究和利用国家电力行业和通讯行业“十三五”规划目标，在国内市场上稳固和扩大与国家电网、南方电网、各发电集团及通讯集团的销售业务，实现国内国际铁塔业务并重发展；增加研发投入，保障公司“山东省认定企业技术中心”、“山东省电力及通信铁塔工程技术研究中心”和“山东省工业设计中心”研发能力和科技创新能力的充分发挥和有效提升，并争取成为国家级技术中心，确保公司在产能、产量、销量、研发、技术等方面处于铁塔行业领先地位。

公司顺应国家发展战略，积极响应“一带一路”号召，铁塔业务国际化进程逐步加快，国际业务总量逐年提升，海外投资建厂进展顺利。

**立体停车业务：**借力国家政策的大力扶持和地方政府的积极主导，依靠公司强大的生产、技术和营销团队以及对未来停车行业发展的高度认知性和前瞻性，继续加大市场营销体系建设，增加市场占有率和覆盖面，做大做强我国立体停车设备产业，全力建设国内立体停车行业龙头企业。同时，根据公司战略发展的需要，积极进入国家鼓励发展的新兴产业，进一步提升公司的整体实力和盈利能力。

**无线宽带数据通信业务：**公司通过本次非公开发行收购北讯电信，进入无线宽带数据传输服务领域。公司将紧紧抓住4G时代高速宽带数据发展契机，充分利用北讯电信专用无线宽带数据通信网络优势及频率特许优势，依靠专业化的管理及技术团队，将自身打造为无线宽带专网通信领域的领先企业，提升公司的持续盈利能力，分散和降低现有业务的政策及经营风险，实现多元化发展。

公司收购北讯电信后，对公司战略发展规划有更坚实的支持，公司业务战略调整为铁塔、车库、通信、投资等集约化、集团化的发展模式将会得到完美地体现。北讯电信在业务规模、盈利水平方面都比传统业务有较高的支持力度，公司整体市值水平也会有所提升，公司各业务板块在专业化经营过程中，将会对未



来快速、稳妥、可持续发展战略有更强劲的支持动力。

## 二、2017年经营计划

2017年的经营重点是在结构优化和管理提升中要效益，一方面优化订单结构，拓展国际业务，跟进终端市场。另一方面将2017年立为“管理效益年”：齐星有限“质量提升年”、星跃铁塔“成本管控年”、齐星车库“业绩突破年”、键富投资“服务提升和市场化经营年”、开创国际“业务整合和市场拓展年”，全力保障年度目标的完成。

业务方面：齐星车库在稳定现有跟踪项目及代理商的基础上大力发展新代理商，拓展销售渠道。同时突破自走式车库项目订单，持续开拓租赁及拆装业务，增加新的赢利点。同时，通过各类媒体宣传提升公司品牌形象，推进产品结构向顶级、高端品牌发展，并积极推动业务国际化，参与国际项目合作。通过开创国际大力拓展海外市场，建立EPC总承包系统，打造一支高素质的国际销售团队，紧抓重点市场，逐步推进设立海外办事处，直接建立终端客户关系，力争2017年国际终端客户订单再上一个台阶。

质量方面：严格控制、保证产品质量。对发生的质量问题情况认真盘点，总结经验教训；落实质检人员绩效管理，严格落实责任考核，务必保证生产检验无缝覆盖；认真落实质量标准和质量意识宣贯，严格落实质量问题考核办法。

生产方面：认真落实生产计划管理，每月定期召开专题会议制定详细的生产计划，严格按计划生产；生产过程每天24小时不间断管控，紧盯现场，随时调度；加强设备维护保养，确保运行效率；统一员工思想，调动员工积极性，在劳动效率中深入挖掘生产潜能。

技术创新方面：2017年完成专利申请3项，项目申报4项。

## 三、可能面临的风险

### 1、新入市场风险

本次非公开发行完成后，公司将进入并开展无线宽带数据传输业务领域。电信行业是国家战略发展重点行业，市场前景良好。若未来该等行业发生不利政策及市场变化，将对公司经营和盈利能力造成一定影响。

### 2、募投项目业绩无法实现风险

公司本次非公开发行股票募集资金用于收购北讯电信100%股权和投资北讯电信专用无线宽带数据网扩容项目。公司基于当前市场环境，虽然对募集资金投资项目已经进行了较为充分的可行性分析，但是市场前景、执行进度、资金、技术、人力资源等各方面因素发生变化均有可能对募集资金投资项目实施效果造成不利影响。项目实施过程中，若出现公司不能预计或控制的不利因素，如行业政策、产业环境、市场、技术等方面出现不利变化，将可能会影响到募投项目的预期进展；另外，项目建成投产后的市场开拓、客户接受程度、销售价格等可能与公司预测存在一定差异。

### 3、业务整合风险

本次发行完成后，公司的主要业务收入和利润将来自于北讯电信无线宽带数据专网的运营。公司需要对北讯电信的资产、业务、管理团队进行整合，形成业务之间的互补性和协同性。整合过程中若公司未能及时制定与之相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术支持管理等方面的具体整合措施，可能会对标的公司的经营产生不利影响，从而给公司及股东利益造成一定的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

#### 1、2014年度利润分配方案

公司2014年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

#### 2、2015年度利润分配方案

公司2015年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

#### 3、2016年度利润分配预案

公司第四届董事会第十三次会议审议通过的2016年度利润分配预案为不分配、不转增。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-48,415,057.39	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	11,398,259.66	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	-82,247,803.78	0.00%	0.00	0.00%

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	齐星集团有限公司		齐星集团认购的公司2012年度非公开发行股份自新增股份上市之日起36个月后经公司申请可以上市流通。		36个月	履行完毕

其他对公司中小股东所作承诺	担任公司董事、监事及高级管理人员的股东	任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%，离任后半年内不转让所持公司的股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	长期	严格履行
	龙跃投资，实际控制人赵晶、赵培林，吕清明	(1)本公司/本人及参股或控股的公司或企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。(2)本公司/本人及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本公司/本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司/本人会将上述商业机会让予股份公司。	长期	严格履行
	龙跃投资	保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，具体如下： (1) 人员独立—保证上市公司的生产经营与行政管理完全独立于控股股东及其关联方；保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性，不在控股股东控制的企业及其关联方担任除董事、监事以外的职务；保证控股股东及关联方提名出任公司董监高的人员都通过合法的程序进行，控股股东及关联方不干预公司董事会、股东大会已经做出的人事任命决定。(2) 资产独立—保证公司具有独立完整的资产、其资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；确保上市公司与控股股东及其关联方之间产权关系明确，公司对所属资产拥有完整的所有权，确保公司资产的独立完整；控股股东不利用与上市公司之间的关联关系占用上	长期	严格履行

		<p>上市公司及其控股子公司的资金或资产。若控股股东违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，控股股东将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。控股股东不利用与上市公司的关联关系直接或通过控股股东控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用上市公司及其控股子公司的资金或资产。若控股股东违反该承诺给上市公司及其控股子公司造成任何损失的，控股股东将依法赔偿上市公司及其控股子公司损失。(3) 财务独立—保证公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；保证公司独立在银行开户，不与控股股东及其关联方共用一个银行账户；保证公司能够做出独立的财务决策；保证公司的财务人员独立、不在控股股东控制企业及其关联方兼职和领取报酬；保证公司依法独立纳税。(4) 机构独立—保证公司拥有健全的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证公司股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；(5) 业务独立—保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；除通过行使股东权利外，不对公司的业务活动进行干预。</p>			
	龙跃投资	<p>为维护资本市场稳定，增强投资者信心，避免公司股价出现大幅波动。作为齐星铁塔的控股股东，龙跃投资承诺 2016 年 1 月 8 日起至 2017 年 1 月 8 日止不通过二级市场减持公司股份。</p>		12 个月	履行完毕
	龙跃投资	<p>龙跃投资关于就齐星铁塔与 stonewall 资源等香港仲裁案件项下全部责任无偿提供全额支持的承诺，主要内容如下：1、龙跃投资坚</p>	2016 年 09 月 07 日	长期	严格履行

		决支持公司一如既往地依法采取各种方式坚决捍卫公司正当权益，切实保护广大投资者尤其是中小投资者利益；2、如果公司收到香港国际仲裁中心作出并送达的最终生效裁决，而该等裁决要求公司承担包括金钱赔偿在内的任何责任，无论公司何时履行该等裁决，或者相关的认可执行裁决司法程序中裁定对公司执行该等裁决，龙跃投资均会无偿为公司提供全额资金，替公司进行赔付，切实保障上市公司及广大投资者根本利益不受任何损害。		
承诺是否按时履行			是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用	

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 六、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2016年6月30日，公司新设立全资子公司山东星跃安装工程有限公司；2016年11月30日，公司新设立青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司，全资子公司健和投资管理有限公司拥有两家新公司100%股权。本期将山东星跃安装工程有限公司、青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司纳入合并范围。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4

境内会计师事务所注册会计师姓名	罗炳勤、李雪华
-----------------	---------

## 九、重大诉讼、仲裁事项

该仲裁案件尚未执行。

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因公司终止了有关收购 Stonewall 资源控股的下属子公司 Stonewall 矿业的股份出售协议，Stonewall 资源等申请人向公司求偿金额不少于 1.1 亿美元的赔偿。2016 年 10 月 8 日，公司收到香港国际仲裁中心（HKIAC）出具的更正后的纸质仲裁裁决书。	11,200	否	2016 年 10 月 8 日，公司收到香港仲裁庭出具的仲裁裁决书。	本次仲裁结果预计减少公司 2016 年度净利润约一亿元人民币，由于控股股东龙跃集团承诺“无偿为齐星铁塔提供全额资金，替齐星铁塔进行赔付，切实保障上市公司及广大投资者根本利益不受任何损害”，因此，本次仲裁事项不会因此减少公司的股东权益，不会影响公司的持续经营，不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。	尚未执行	2016 年 10 月 11 日	具体请见公司于 2016 年 10 月 11 日，在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《关于南非项目仲裁结果的公告》（公告编号：2016-080）。

## 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
邹平齐星物流有限公司	原持股5%以上的股东控制的公司	采购	运输服务	市场定价	44,204.51	4.42	0.12%	4.42	否	按合同约定方式	44,204.51	2017年02月17日	
邹平县雪花山旅游度假区有限公司	原持股5%以上的股东控制的公司	采购	餐饮服务	市场定价	135,607.66	13.56	5.65%	13.56	否	按合同约定方式	135,607.66	2017年02月17日	
邹平县巨能实业有限公司	原持股5%以上的股东控制的公司	采购	购买办公材料	市场定价	7,485.47	0.75	0.41%	0.75	否	按合同约定方式	7,485.47	2017年02月17日	
邹平县电力集团有限公司	原持股5%以上的股东控制的公司	采购	用电	市场定价	3,078,782.05	307.88	50.20%	307.88	否	按合同约定方式	3,078,782.05	2017年02月17日	
德御坊食品股份有限公司	同一实际控制人	采购	购买食品	市场定价	38,700.00	3.87	1.49%	3.87	否	按合同约定方式	38,700.00	2017年02月17日	
合计				--	--	330.48	--	330.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)					按类别对日常关联交易进行总金额统计,该金额均不超出预计								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)					不适用								

## 十三、重大担保情况

单位：万元



公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛齐星铁塔有限公司	2016年01月25日	50,000	2016年9月06日	800	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		800		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.90%				

#### 十四、社会责任情况

**股东权益保护：**公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

**职工权益保护：**公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益；公司拥有健全和完善的党委、工会和职工代表大会组织机构，代表和维护职工权益。

**供应商、客户和消费者权益保护：**作为生产制造企业，公司深刻理解客户、供应商的重要性。公司将“诚实守信”作为企业发展之基，与客户和供应商建立共生共荣的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。公司按照“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，重视与供应商的共赢关系，不断完善采购流程与机制，实施“合格供应商”战略，推行公开招标和阳光采购，公司严格遵守并履行合同约定，加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益，与供应商保持了良好的合作关系。公司通过执行严格的质量标准，提升产品品质和服务质量，严格按照客户要求，不断提高产品的美誉度和客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。公司通过与客户互访沟通、技术交流、满意度

调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用真诚的服务解决客户遇到的问题，满足并努力超出客户的期望，确保客户权益不受损害。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,267,583	11.10%				-45,978,031	-45,978,031	289,552	0.07%
3、其他内资持股	46,267,583	11.10%				-45,978,031	-45,978,031	289,552	0.07%
其中：境内法人持股	12,800,000	3.07%				-12,800,000	-12,800,000		
境内自然人持股	33,467,583	8.03%				-33,178,031	-33,178,031	289,552	0.07%
二、无限售条件股份	370,532,417	88.90%				45,978,031	45,978,031	416,510,448	99.93%
1、人民币普通股	370,532,417	88.90%				45,978,031	45,978,031	416,510,448	99.93%
三、股份总数	416,800,000	100.00%				0	0	416,800,000	100.00%

#### 股份变动的原因

1、2013年1月16日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2013】38号”文批准《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票批复》，公司以非公开发行方式向齐星集团有限公司等5名特定投资者发行人民币普通股4490万股，并于2013年3月28日在深圳证券交易所中小企业板上市。齐星集团有限公司认购的公司2012年度非公开发行股份限售期为36个月，自2016年3月28日起上市流通。

2、报告期内，任公司董事、监事、高管的股东在任职期间每年可转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份总数占其所持有公司股份总数的比例不得超过50%。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

齐星集团有限公司	12,800,000	12,800,000	0	0	2012 年非公开发行	2016 年 3 月 28 日
合计	12,800,000	12,800,000	0	0	--	--

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,839	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,317	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
龙跃实业集团有限公司	境内非国有法人	31.87%	132,839,053	7,848,957		132,839,053	质押	88,559,369
吕清明	境内自然人	11.10%	46,254,268	0		46,254,268	质押	14,987,500
国盛证券有限责任公司	境内非国有法人	3.71%	15,453,553	15,453,553		15,453,553		
齐星集团有限公司	境内非国有法人	3.07%	12,800,000	0		12,800,000	质押	12,800,000
东方鸿富科技（深圳）有限公司	境内非国有法人	2.44%	10,180,000	3,136,000		10,180,000		
厦门国际信托有限公司一天勤五号单一资金信托	境内非国有法人	2.32%	9,686,950	9,686,950		9,686,950		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 股票优选 9 号证券投资基金集合资金信托计划	境内非国有法人	2.06%	8,574,880	0		8,574,880		
周传升	境内自然人	1.68%	7,005,196	0		7,005,196		
前海开源基金一	境内非国有法人	1.44%	5,999,955	5,999,955		5,999,955		

浦发银行—瑞福 1 号资产管理计划								
滨州市创业发展投资有限公司	境内非国有法人	1.31%	5,478,993	-15,000		5,478,993	质押	560,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
龙跃实业集团有限公司	132,839,053	人民币普通股	132,839,053					
吕清明	46,254,268	人民币普通股	46,254,268					
国盛证券有限责任公司	15,453,553	人民币普通股	15,453,553					
齐星集团有限公司	12,800,000	人民币普通股	12,800,000					
东方鸿富科技（深圳）有限公司	10,180,000	人民币普通股	10,180,000					
厦门国际信托有限公司—天勤五号单一资金信托	9,686,950	人民币普通股	9,686,950					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托 股票优选 9 号证券投资集合资金信托计划	8,574,880	人民币普通股	8,574,880					
周传升	7,005,196	人民币普通股	7,005,196					
前海开源基金—浦发银行—瑞福 1 号资产管理计划	5,999,955	人民币普通股	5,999,955					
滨州市创业发展投资有限公司	5,478,993	人民币普通股	5,478,993					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
龙跃实业集团有限公司	杨波	2010年6月2日	91140700556562260J	计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务；通讯工程设计与施工；电子产品的研发、销售；市场营销策划；广告设计；经销；矿产品。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	龙跃集团持有德御坊食品股份有限公司 32.92% 的股份，德御坊食品股份有限公司（证券简称：德御坊，证券代码：834109）于 2015 年 12 月 18 日在全国股转系统挂牌			

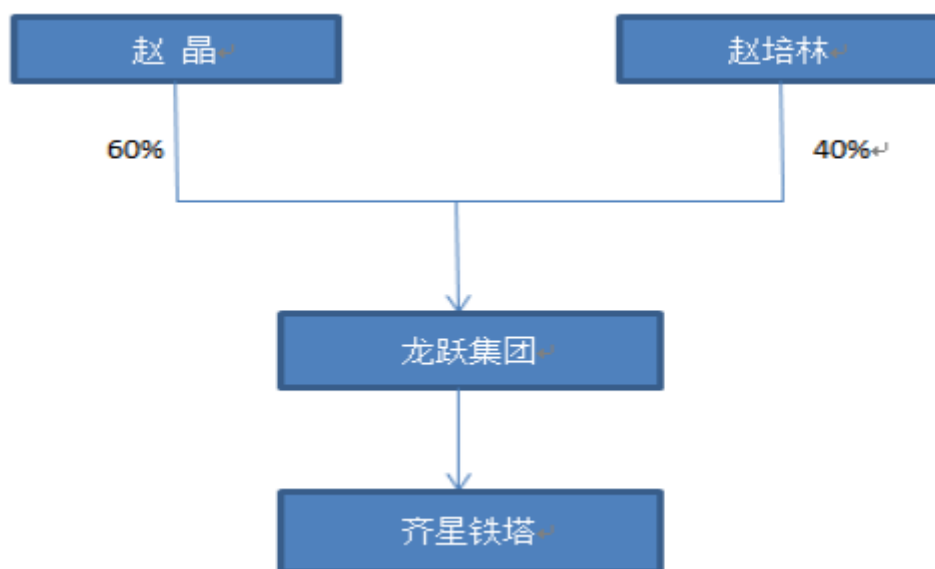
公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵晶、赵培林	中华人民共和国	否
主要职业及职务	赵培林担任龙跃实业集团有限公司监事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李韶军	董事长	现任	男	42	2015年10月08日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
段会章	董事	现任	男	42	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
穆怀宇	董事	现任	男	44	2015年10月26日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
王瑾	董事	现任	男	57	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
李伟	董事	现任	男	40	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
熊平	董事	现任	男	39	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
罗建北	独立董事	现任	女	72	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
姜付秀	独立董事	现任	男	48	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
权玉华	独立董事	现任	女	61	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
董晶	监事会主席	现任	女	32	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
王琳	监事	现任	男	30	2016年	2018年	0	0	0	0	0



					07月22日	01月14日						
张诚	职工监事	现任	男	31	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0	0
王曰江	总经理	现任	男	60	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0	0	0
王健	副总经理	现任	男	39	2015年01月15日	2018年01月14日	386,069	0	0	0	0	386,069
马凡波	副总经理	现任	男	39	2015年01月15日	2018年01月14日	136	0	0	0	0	136
黄蕊	监事	离任	女	33	2015年01月15日	2016年07月22日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	386,205	0	0	0	0	386,205

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄蕊	监事	离任	2016年07月22日	个人原因离职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事

1、李韶军先生，1975年4月出生，中国籍，无境外居留权，任公司董事会董事长。哈尔滨工业大学控制工程系自动控制专业本科，清华大学经济管理学院工商管理硕士，中国社会科学院金融博士。曾任中国航天建筑设计研究院工程师、北京市太极华青信息系统有限公司项目经理、北京清华同仁科技有限公司副总经理、集团投资副总裁、董事；曾兼任北航北海学院院长助理、兼任天津世纪药业有限公司董事、晋商租赁融资租赁有限公司董事长、晋中龙跃投资咨询服务有限责任公司副总经理、兼德御坊创新食品（北京）有限公司董事总经理。2016年12月至今兼任龙跃集团董事、总裁。

2、熊平先生，1978年6月出生，中国籍，无境外居留权。中国注册会计师。东北财经大学会计学本科，中南财经政法大学MBA-在职课程班。2001.8~2002.5中国科健股份有限公司担任质控部职员；

2003.10~2008.7深圳巨源会计师事务所历任审计员、项目经理；2008.8~2014.9立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所历任项目经理、部门经理，现任公司董事、财务负责人。

3、段会章先生，1975年6月出生，中国籍，无境外居留权。武汉水利电力大学水资源规划及利用专业本科，香港大学中国商业学院金融市场及投资组合管理研究生。1996.07-2001.03，中水北方勘测设计有限责任公司（原水利部天津水利水电勘测设计研究院）规划处工程师；2001.03-2010.06汉能控股集团有限公司（原华睿投资集团有限公司）任开发管理部副总经理；2010.06-2012.03天合光能（NYSE: TSL）项目开发部高级经理；2012.03-2013.07联合能源集团（0467）资产运营部副总监；2013.08-2014.08，汉能发电集团有限公司（汉能控股集团旗下重资产集团）计划发展部总监；2014.10-2015.09任晋中龙跃投资咨询服务有限公司投资总监；2016年12月至今任龙跃集团副总裁，兼任天津洁绿资产管理有限公司董事长。

4、王瑾先生，1960年7月出生，中国籍，无境外居留权。大学本科学历，曾任石家庄地区副食品公司会计，河北省审计厅财政金融审计处主任科员，河北省审计师事务所副所长，河北天华会计师事务所有限责任公司副主任会计师，现任河北天华会计师事务所有限责任公司主任会计师。

5、李伟先生，1977年8月出生，中国籍，无境外居留权。硕士研究生，毕业于财政部财政科学研究所，曾任中国纸业投资总公司财务部、运营管理部主管，易华录（300212）证券部经理，朗姿股份（002612）证券代表、高级经理，现任公司董事、董事会秘书。

6、穆怀宇先生，1973年5月出生，中国籍，回族，无境外居留权。哈尔滨工业大学自动控制专业本科，哈尔滨工业大学自动控制专业硕士研究生。1998—2002 北京航天自动控制研究所工程师，2004—2008 北京北国光华机电有限公司副总经理，2008至今北京奥佛瑞德建筑装饰工程设计有限公司总经理。

7、姜付秀先生，1969年6月出生，经济学博士、管理学（会计学）博士后，中国人民大学商学院财务与金融系教授、博士生导师，高级会计师，中国会计学会高级会员。2010年教育部新世纪优秀人才支持计划入选者。主持和参与了多项国家自然科学基金项目，在国内外学术期刊《Financial Management》、《Journal of Corporate Finance》、《Journal of Business Ethics》、《经济研究》、《管理世界》发表论文数十篇。担任《经济研究》、《管理世界》、《世界经济》、《金融研究》、《会计研究》、《Journal of Corporate Finance》、《Pacific Basin Finance Journal》等国内外学术期刊的匿名审稿人。曾经在中国工商银行系统工作9年，现任大唐国际发电股份有限公司、北京众信国际旅行社股份有限公司、烟台龙源电力技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

8、权玉华女士，1956年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，会计师，曾任中国建设银行惠民地区中心支行拨款员，惠民地区税务局地方税科副科长、科长，国家审计署济南特派办科长，中国建设银行山东省分行信托投资公司筹资部经理，中国建设银行山东省分行信息调研处、业务发展处处

长助理，中国建设银行山东省分行中间业务部高级客户经理，中国建设银行济南珍珠泉支行五级客户经理，威海广泰股份有限公司独立董事。现任山东中际电工装备股份有限公司独立董事、瑞康医药股份有限公司独立董事、山东墨龙石油机械股份有限公司独立董事、山东联创互联网传媒股份有限公司独立董事、山东高端蓝莓生物科技股份有限公司董事，本公司独立董事。

9、罗建北女士，1945年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，曾任清华大学计算机系教师、党委书记，清华大学软件开发中心主任，清华同方股份有限公司董事、副总裁，清华科技园发展中心副主任。现任清华大学研究员，北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事、北京昆仑万维科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## 二、监事

1、董晶女士，1985年6月出生，中国籍，无境外居留权。金融理财师（AFP），获证券从业资格证。2003.9-2007.7：天津商业大学，经济学学士；2011.9-2013.6：北京物资学院，物流工程硕士；曾任职于华盟宏达（北京）投资顾问有限公司项目部，现任公司监事会主席。

2、王琳先生，1987年7月出生，中国籍，无境外永久居留权。2005.12—2010.12中央警卫团六大队服役，2011.1至今任龙跃集团综合管理部主任。

3、张诚先生，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科，自2011年2月起，任公司人力资源部绩效管理专员，现任公司总经理办公室副主任，职工代表监事。

## 三、非董事高级管理人员

1、王曰江先生，1957年5月出生，电工专业，大学专业学历。1978年9月—1981年7月，山东农业机械化学校学习；1981年7月—1998年8月，利津县电业局，历任抄表员、副所长、副股长、股长、所长等职；1998年9月—2004年6月，利津县供电公司，历任总工程师、党委委员、副经理等职；2004年6月—2012年5月，东营市河口区供电公司，历任党委书记、副经理等职；2012年6月—2013年12月，利津县供电公司调研员；2014年1月—2014年12月，山东齐星电力设计咨询有限公司总经理，现任公司总经理。

2、王健先生，1978年12月出生，工程管理专业，大学本科学历。1999年9月—2003年7月，沈阳工业大学学习；2003年7月—2004年3月，齐星集团铝业公司铸轨项目筹建处员工；2004年3月—至今，山东齐星铁塔科技股份有限公司工作，历任工程部经理、工程管理中心主任、总经理助理、立体停车设备分公司副经理、青岛齐星铁塔有限公司副总经理等职，现任公司副总经理，齐星车库总经理。

3、马凡波先生，1978年8月出生，工业工程专业，大学本科学历。1996年9月—2000年7月，西安交通大学学习；2000年8月—2004年9月，陕西华西制药股份有限公司，人力资源部职员、助理、经理；2004年10月—至今，历任公司综合管理部主任、企管运营中心主任、企业管理总监、总经理助理等职，现任公司

副总经理，星跃铁塔总经理。

在股东单位任职情况：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李韶军	龙跃实业集团有限公司	董事、总裁	2016年12月13日		否
段会章	龙跃实业集团有限公司	副总裁	2016年12月13日		否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
穆怀宇	北京奥佛瑞德建筑装饰工程设计有限公司	总经理	2008年02月01日		是
王瑾	河北天华会计师事务所有限责任公司	主任会计师	1999年11月28日		是
段会章	天津洁绿资产管理有限公司	董事长	2015年09月11日		是
在其他单位任职情况的说明	独立董事姜付秀先生，同时担任大唐国际发电股份有限公司、北京众信国际旅行社股份有限公司、烟台龙源电力技术股份有限公司独立董事；独立董事罗建北女士，同时担任北京神州泰岳软件股份有限公司、北京昆仑万维科技股份有限公司独立董事；独立董事权玉华女士，同时担任山东中际电工装备股份有限公司独立董事、瑞康医药股份有限公司独立董事、山东墨龙石油机械股份有限公司独立董事、山东联创互联网传媒股份有限公司独立董事、山东高端蓝莓生物科技股份有限公司董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：

近三年，因向原控股股东齐星集团有限公司提供短期倒贷行为，深圳证券交易所对时任第三届董事会独立董事权玉华、职工监事张诚给予通报批评处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事的薪酬分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会批准。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

##### 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事按月支付薪酬；高级管理人员基本年薪按月支付，效益年薪按年终考核结果支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李韶军	董事长	男	42	现任	60	否
段会章	董事	男	42	现任	2.4	否
穆怀宇	董事	男	44	现任	2.4	否
王瑾	董事	男	57	现任	2.4	否
李伟	董事	男	40	现任	36	否
熊平	董事	男	39	现任	36	否
罗建北	独立董事	女	72	现任	7.2	否
姜付秀	独立董事	男	48	现任	7.2	否
权玉华	独立董事	女	61	现任	7.2	否
董晶	监事会主席	女	32	现任	12.45	否
王琳	监事	男	30	现任	6.28	否
张诚	职工监事	男	31	现任	6.44	否
王曰江	总经理	男	60	现任	55.11	否
王健	副总经理	男	39	现任	22	否
马凡波	副总经理	男	39	现任	19.76	否
黄蕊	监事	女	33	离任	0.6	否
合计	--	--	--	--	283.44	--

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	29
主要子公司在职员工的数量（人）	1,494
在职员工的数量合计（人）	1,523
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,521
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,147
销售人员	50

技术人员	66
财务人员	26
行政人员	234
合计	1,523
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	169
大专	192
高中及以下	1,148
合计	1,523

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取“竞争性、公平性、业绩导向”的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标，员工薪酬调整方式有普调调整和个人调整等。

## 3、培训计划

公司具备完整的培训体系,根据公司业务发展的需要,公司的培训旨在提高管理人员的管理技能,提升公司全员的业务能力,搭建合理人才梯队,保证公司可持续性发展。根据年度培训计划,系统地进行中高层管理人员及储备干部培训,研发队伍培训,销售队伍培训,生产运营培训,专项培训等,公司及部门分层级进行,培训形式多样,内训及外训相结合,及时进行培训效果评估,保证培训计划的落地及有效。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》以及《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，股东大会召集、召开、表决等程序合法、合规，平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使股东的权利。公司还通过投资者关系管理网络平台、热线电话等形式，保证了与中小股东信息交流的畅通和公平性。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见。

#### 4、关于信息披露透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、

《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、人员、资产、机构和财务均与控股股东严格分开，具有独立的运营能力。

### （一）业务独立

公司主要从事输电塔、通讯塔和立体停车设备等相关产品的研发、设计、生产和销售业务，各项业务均具有完整的业务体系，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，下设有专门的生产部门和营销部门，配备有专职的采购、销售人员，拥有完整的供应、生产和销售体系以及独立面对市场的经营能力。

### （二）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》和《公司章程》的要求产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人事及工资管理均独立于控股股东。

### （三）资产独立

公司通过整体变更设立，设立时投入的资产业务独立完整，出资足额到位，并完成了相关的产权变更和转移手续，拥有的房产、土地使用权、无形资产及固定资产等资产均具有独立的产权，具有完整、合法的财产权属凭证并实际占有，不存在重大法律纠纷或潜在纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权。控股股东未违规无偿或有偿使用公司的资金、资产及其他资源，不存在控股股东占用公司资产、资金而损害公司利益的情形。

### （四）财务独立

已设立独立的会计部门、建立独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，独立进行财务决策，符合有关会计制度的要求。公司独立核算对外采购、对外销售等经济业务，以独立法人的地位对外编报会计报表。独立在银行开设账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行帐户。独立办理税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，财务具备独立性。



### （五）组织机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东单位及其他关联单位混合经营、合署办公的情形，组织机构具备独立性。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与股东及其关联单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售系统，已形成核心竞争力，具有面向市场的独立经营能力。

## 三、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 本报告期股东大会情况：

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会		2016 年 02 月 23 日	2016 年 02 月 24 日	《2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-018）刊登于 2016 年 2 月 24 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 07 月 22 日	2016 年 07 月 23 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-060）刊登于 2016 年 7 月 23 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 10 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-078）刊登于 2016 年 9 月 10 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
罗建北	10	5	5	0	0	否
姜付秀	10	5	5	0	0	否
权玉华	10	6	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规和制度的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、利润分配等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2016年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

### 1、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开会议4次，主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。在2016年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，讨论审议了公司管理人员薪酬事项。

### 3、董事会战略与发展委员会履职情况

报告期内，战略与发展委员会召开了1次会议，讨论审议了上市公司生产性经营资产下沉到子公司的议案。

## 七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬标准，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度考核。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

## 九、内部控制评价报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 02 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《山东齐星铁塔科技股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A、具有以下特征的缺陷，考虑定性为重大缺陷：a)发现董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊。b)控制环境无效。c)影响盈利趋势的缺陷（由亏转盈或由盈转亏）。d)影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷。e)发现当期财务报表存在重大错报，而公司内部控制未能发现该错报。f)其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。B、未被评价为重大缺陷的缺陷若应引起董事会和管理层的关注或重视，则应将其认定为重要缺陷。C、不构成重大缺陷和重要缺陷的内部缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>A、重大缺陷的迹象：a)重大预算偏离。b)违反法律、法规较严重，被政府监管部门处罚。c)企业的重大损失。d)除政策性亏损外，企业连年亏损，持续经营受到挑战。e)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，如财务部、销售部控制点全部不能执行。f)并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继。g)子公司缺乏内部控制，管理散乱。h)企业管理层人员纷纷离职或关键岗位人员流失严重。i)被媒体频繁曝光负面新闻。j)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。B、未被评价为重大缺陷的缺陷若应引起董事会和管理层的关注或重视，则应将其认定为重要缺陷。C、不构成重大缺陷和重要缺陷的内部缺陷，应认定为一般</p>

		缺陷。
定量标准	<p>潜在错报大于实际执行的重要性（可容忍错报 TE），即可认为重要程度为重大；潜在错报小于临界值（明显微小的错报金额 SAD），即可认为重要程度为无关紧要（但需考虑汇总结果）；潜在错报介于 SAD 和 TE 之间（考虑汇总结果），即可认为重要程度为重要。一般情况，每年公司根据生产经营情况，选择经常性业务的税前利润为确定公司整体重要性水平的基准，公司整体重要性水平为经常性业务的税前利润的 5%。实际执行重要性水平(可容忍错报 TE)为公司整体重要性水平的 60%，即为经常性业务的税前利润的 3%；临界值 SAD 为公司整体重要性水平的 5%，即为经常性业务的税前利润的 0.25%。</p>	<p>A、重大缺陷 a) 连续 3 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。b) 公司通讯系统（包括网络、邮件、电话）、ERP 系统、财务信息系统、OA 系统等重要公共 IT 系统或平台连续中断正常服务达 48 小时以上。c) 产品质量方面，发生产品拒收、退货造成单笔经济影响 50 万以上的事件 2 次/年及以上的；发生客户投诉导致损失 30 万元以上的事件 2 次/年及以上的。d) 环境保护方面，发生省环保厅、督察中心及以上环保单位检查并曝光的环保问题 1 次/年及以上的。e) 安全生产方面，发生人员死亡及经济损失超过 150 万元以上的安全生产责任事故高于 2 人次/年；重大危险源控制率低于 80%；职业病发生率超过 1%。B、重要缺陷 a) 连续 2 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。b) 公司通讯系统（包括网络、邮件、电话）、ERP 系统、财务信息系统、OA 系统等重要公共 IT 系统或平台连续中断正常服务达 24 小时以上，但未到 48 小时。c) 产品质量方面，发生产品拒收、退货造成单笔经济影响 50 万以上的事件 1 次/年的；发生客户投诉导致损失 30 万元以上的事件 1 次/年的。d) 环境保护方面，发生市级环保单位检查并曝光的环保问题 1 次/年及以上的。e) 安全生产方面，发生人员重伤及以上安全生产责任事故高于 1 次/年；重大危险源控制率低于 90%，但未低于 80%；职业病发生率超过 0.5%，但未超过 1%。C、一般缺陷 a) 未按年度维护、更新内控文件，未形成完整内控抽样底稿。b) 公司通讯系统（包括网络、邮件、电话）、ERP 系统、财务信息系统、OA 系统等重要公共 IT 系统或平台不稳定，偶有中断，但均能在 24 小时以内恢复正常运行。c) 产品质量方面，发生产品拒收、退货造成单笔经济影响 50 万以下的事件；发生客户投诉导致损失 30 万元以</p>

	下的事件。d) 环境保护方面,发生公司内部查检并集团内公告的环保问题 1 次/年及以上的。e) 安全生产方面,发生人员轻伤及以上安全生产责任事故高于总人数的 3‰/年;重大危险源控制率低于 95%,但未低于 90%;职业病发生率超过 0.1%,但未超过 0.5%。
财务报告重大缺陷数量 (个)	0
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0
财务报告重要缺陷数量 (个)	0
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 02 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《山东齐星铁塔科技股份有限公司 2016 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见一致。

## 第十节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 02 月 15 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2017）第 000041 号
注册会计师姓名	罗炳勤、李雪华

### 审计报告

和信审字(2017)第000041号

#### 山东齐星铁塔科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东齐星铁塔科技股份有限公司（以下简称“齐星铁塔”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是齐星铁塔管理层的责任，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，齐星铁塔财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了齐星铁塔2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:罗炳勤

中国 济南

中国注册会计师:李雪华

二〇一七年二月十五日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东齐星铁塔科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	241,997,095.75	126,962,565.49
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	7,964,074.27	23,030,580.29
应收账款	647,981,794.10	464,245,416.30
预付款项	12,431,577.89	11,678,725.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	645,531.41	642,733.15
应收股利		
其他应收款	35,111,299.55	8,377,571.90
买入返售金融资产		
存货	297,455,363.11	182,334,710.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	100,000.00	
其他流动资产	3,943,326.91	10,908,286.45
流动资产合计	1,247,630,062.99	828,180,589.42
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	432,439,026.30	460,248,488.47
在建工程	1,511,230.77	32,205.48
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	85,024,087.90	87,488,838.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,666,893.24	5,384,210.82
其他非流动资产	19,059,625.50	17,267,492.44
非流动资产合计	560,700,863.71	570,421,235.34
资产总计	1,808,330,926.70	1,398,601,824.76
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	262,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	143,037,768.90	24,872,140.04
应付账款	227,555,081.17	128,960,699.02
预收款项	56,539,869.46	9,727,492.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,834,497.66	9,506,867.50
应交税费	9,012,795.20	6,021,781.15
应付利息	1,012,999.99	351,929.17
应付股利		

其他应付款	154,926,753.42	6,661,860.70
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	904,919,765.80	448,102,769.59
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	10,310,163.96	9,444,174.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,310,163.96	9,444,174.80
负债合计	915,229,929.76	457,546,944.39
所有者权益：		
股本	416,800,000.00	416,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,762,819.81	455,762,819.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,162,502.82	674,894.87
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
一般风险准备		

未分配利润	-3,081,190.93	45,333,866.46
归属于母公司所有者权益合计	893,249,534.87	941,176,984.31
少数股东权益	-148,537.93	-122,103.94
所有者权益合计	893,100,996.94	941,054,880.37
负债和所有者权益总计	1,808,330,926.70	1,398,601,824.76

法定代表人：李韶军

主管会计工作负责人：熊平

会计机构负责人：付金艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,528,866.39	122,157,722.44
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	6,664,074.27	23,030,580.29
应收账款	571,450,146.29	439,548,336.09
预付款项	84,818,141.77	129,466,635.10
应收利息	645,531.41	642,733.15
应收股利		
其他应收款	421,821,566.92	8,412,643.30
存货	139,271,194.12	86,526,735.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	100,000.00	
其他流动资产	49,608.50	2,806,686.55
流动资产合计	1,430,349,129.67	812,592,072.35
非流动资产：		
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	66,600,000.00	511,048,810.00
投资性房地产		
固定资产	94,793,113.86	102,912,815.23
在建工程	1,511,230.77	32,205.48

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	28,611,274.91	29,768,652.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,664,878.24	5,383,635.82
其他非流动资产	2,950,443.50	
非流动资产合计	217,130,941.28	649,146,118.79
资产总计	1,647,480,070.95	1,461,738,191.14
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	247,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	127,322,868.90	24,872,140.04
应付账款	99,614,927.40	54,501,707.37
预收款项	56,528,864.06	9,709,034.01
应付职工薪酬	6,338,050.69	5,289,804.01
应交税费	6,966,942.44	4,526,998.91
应付利息	804,749.99	351,929.17
应付股利		
其他应付款	163,569,240.32	73,397,983.59
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	671,145,643.80	419,649,597.10
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	8,300,000.00	7,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,300,000.00	7,300,000.00
负债合计	679,445,643.80	426,949,597.10
所有者权益：		
股本	416,800,000.00	416,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,762,755.42	455,762,755.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,016,495.40	674,894.87
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
未分配利润	71,849,773.16	138,945,540.58
所有者权益合计	968,034,427.15	1,034,788,594.04
负债和所有者权益总计	1,647,480,070.95	1,461,738,191.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	940,127,834.20	661,564,256.45
其中：营业收入	940,127,834.20	661,564,256.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	896,994,368.41	651,491,247.35
其中：营业成本	688,778,351.38	505,388,626.41
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	13,987,777.04	3,279,506.08
销售费用	78,144,940.51	43,371,701.79
管理费用	93,842,583.26	79,347,730.18
财务费用	11,518,467.40	9,833,123.23
资产减值损失	10,722,248.82	10,270,559.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		56,147.52
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）	43,133,465.79	10,129,156.62
加：营业外收入	1,965,547.62	1,523,142.91
其中：非流动资产处置利得	164,865.08	60,642.70
减：营业外支出	110,503,539.57	487,686.61
其中：非流动资产处置损失	216,650.97	217,811.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-65,404,526.16	11,164,612.92
减：所得税费用	-16,963,034.78	-125,255.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,441,491.38	11,289,868.39
归属于母公司所有者的净利润	-48,415,057.39	11,398,259.66
少数股东损益	-26,433.99	-108,391.27
六、其他综合收益的税后净额		
归属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	-48,441,491.38	11,289,868.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,415,057.39	11,398,259.66
归属于少数股东的综合收益总额	-26,433.99	-108,391.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1162	0.0273
（二）稀释每股收益	-0.1162	0.0273

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李韶军

主管会计工作负责人：熊平

会计机构负责人：付金艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	849,826,399.56	644,426,303.52
减：营业成本	684,195,314.98	530,629,384.46
税金及附加	6,147,412.34	3,274,949.83
销售费用	57,678,949.06	34,980,224.52
管理费用	58,799,316.65	46,801,129.85
财务费用	11,060,390.37	6,670,653.29



资产减值损失	6,697,264.72	8,023,048.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,247,751.44	14,046,912.75
加：营业外收入	655,954.10	989,655.01
其中：非流动资产处置利得		60,780.84
减：营业外支出	110,440,706.64	51,255.63
其中：非流动资产处置损失	216,650.97	10,563.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-84,537,001.10	14,985,312.13
减：所得税费用	-17,441,233.68	-214,336.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-67,095,767.42	15,199,648.67
五、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		

六、综合收益总额	-67,095,767.42	15,199,648.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	902,502,954.60	649,216,996.37
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	3,660,436.53	2,604,154.01
收到其他与经营活动有关的现金	93,327,853.34	103,168,664.51
经营活动现金流入小计	999,491,244.47	754,989,814.89
购买商品、接受劳务支付的现金	572,723,235.23	528,770,680.90
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	98,809,048.93	79,198,790.52

支付的各项税费	41,230,751.01	24,039,260.30
支付其他与经营活动有关的现金	280,972,838.21	138,012,210.10
经营活动现金流出小计	993,735,873.38	770,020,941.82
经营活动产生的现金流量净额	5,755,371.09	-15,031,126.93
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		506,147.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,275.00
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		
投资活动现金流入小计		509,422.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,727,638.42	22,515,472.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,701,886.79	4,430,188.68
投资活动现金流出小计	15,429,525.21	26,945,661.50
投资活动产生的现金流量净额	-15,429,525.21	-26,436,238.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	386,768,250.00	310,757,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,000,000.00	190,700,296.00
筹资活动现金流入小计	427,768,250.00	501,457,796.00
偿还债务支付的现金	349,000,000.00	266,583,333.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,159,038.34	11,949,700.94
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	22,513,917.42	196,262,208.07

筹资活动现金流出小计	383,672,955.76	474,795,242.48
筹资活动产生的现金流量净额	44,095,294.24	26,662,553.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	881,922.75	576,224.87
五、现金及现金等价物净增加额	35,303,062.87	-14,228,587.52
加：期初现金及现金等价物余额	82,642,496.66	96,871,084.18
六、期末现金及现金等价物余额	117,945,559.53	82,642,496.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	818,301,027.04	638,385,625.00
收到的税费返还	3,660,436.53	2,604,154.01
收到其他与经营活动有关的现金	84,088,301.17	147,902,102.81
经营活动现金流入小计	906,049,764.74	788,891,881.82
购买商品、接受劳务支付的现金	547,884,218.00	651,017,220.58
支付给职工以及为职工支付的现金	49,757,533.34	41,373,227.36
支付的各项税费	20,409,468.12	17,021,208.31
支付其他与经营活动有关的现金	243,409,385.82	116,836,923.25
经营活动现金流出小计	861,460,605.28	826,248,579.50
经营活动产生的现金流量净额	44,589,159.46	-37,356,697.68
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	967,441.48	3,275.00
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		
投资活动现金流入小计	967,441.48	3,275.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,566,319.57	2,339,026.21
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,701,886.79	4,430,188.68
投资活动现金流出小计	7,268,206.36	6,769,214.89
投资活动产生的现金流量净额	-6,300,764.88	-6,765,939.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	282,000,000.00	296,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,000,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	323,000,000.00	486,050,000.00
偿还债务支付的现金	319,000,000.00	178,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,927,288.34	7,851,174.47
支付其他与筹资活动有关的现金	22,513,917.42	196,262,208.07
筹资活动现金流出小计	353,441,205.76	382,163,382.54
筹资活动产生的现金流量净额	-30,441,205.76	103,886,617.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	866,437.74	576,224.87
五、现金及现金等价物净增加额	8,713,626.56	60,340,204.76
加：期初现金及现金等价物余额	80,746,153.61	20,405,948.85
六、期末现金及现金等价物余额	89,459,780.17	80,746,153.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81			674,894.87	22,605,403.17		45,333,866.46	-122,103.94	941,054,880.37
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	416,800,000.00				455,762,819.81		674,894.87	22,605,403.17		45,333,866.46	-122,103.94	941,054,880.37	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							487,607.95			-48,415,057.39	-26,433.99	-47,953,883.43	
(一)综合收益总额										-48,415,057.39	-26,433.99	-48,441,491.38	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							487,607.95						487,607.95
1. 本期提取							582,859.07						582,859.07
2. 本期使用							95,251.12						95,251.12
(六) 其他													
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81		1,162,502.82	22,605,403.17			-3,081,190.93	-148,537.93	893,100,996.94

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81			226,031.63	22,605,403.17		33,935,606.80	-13,712.67	929,316,148.74
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	416,800,000.00				455,762,819.81			226,031.63	22,605,403.17		33,935,606.80	-13,712.67	929,316,148.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							448,863.24				11,398,259.66	-108,391.27	11,738,731.63
（一）综合收益总额											11,398,259.66	-108,391.27	11,289,868.39
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							448,863.24					448,863.24	
1. 本期提取							519,078.99					519,078.99	
2. 本期使用							70,215.75					70,215.75	
(六) 其他													
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81		674,894,870.87	22,605,403.17		45,333,866.46	-122,103.94	941,054,880.37	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42			674,894.87	22,605,403.17	138,945,540.58	1,034,788,594.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,800,000.00				455,762,755.42			674,894.87	22,605,403.17	138,945,540.58	1,034,788,594.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								341,600.53		-67,095,767.42	-66,754,166.89
（一）综合收益总额										-67,095,767.42	-67,095,767.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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							341,600.53				341,600.53
1. 本期提取							436,851.65				436,851.65
2. 本期使用							95,251.12				95,251.12
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42		1,016,495.40	22,605,403.17	71,849,773.16	968,034,427.15	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42			226,031.63	22,605,403.17	123,745,891.91	1,019,140,082.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,800,000.00				455,762,755.42			226,031.63	22,605,403.17	123,745,891.91	1,019,140,082.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								448,863.24		15,199,648.67	15,648,511.91
（一）综合收益总额										15,199,648.67	15,199,648.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 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							448,863.2 4			448,863.2 4	
1. 本期提取							519,078.9 9			519,078.9 9	
2. 本期使用							70,215.75			70,215.75	
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,800, 000.00				455,762,7 55.42		674,894.8 7	22,605,40 3.17	138,945 ,540.58	1,034,788 ,594.04	

### 三、公司基本情况

#### (1) 公司简介

山东齐星铁塔科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原山东齐星铁塔有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，公司股本41,680万股，注册资本为41,680万元。

#### (2) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：邹平县开发区会仙二路

公司组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：邹平县开发区会仙二路

### (3) 经营范围

公司一般经营项目：制造机械式停车设备安装、改造、维修。生产销售铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备；电线电缆、电瓷、绝缘子、高低压开关柜及电力金具、物流仓储设备及其软件；本公司产品的出口业务及所需原材料的进口业务；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；机械式立体停车设备的维护及技术服务，承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务。投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理类服务。

### (4) 母公司以及集团最终母公司的名称。

龙跃实业集团有限公司。

### (5) 财务报表批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2017年2月15日批准报出。

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	主要经营范围
青岛星跃铁塔有限公司	子公司的子公司	青岛胶州市	制造业	11,900	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备及组件、太阳能支架、物流仓储设备及其软件；铁塔、钢结构组件、太阳能支架热镀锌；停车设备技术咨询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）
山东齐星铁塔有限公司	全资子公司	滨州市邹平县	制造业	1,000	电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务；机械式停车设备的生产销售及其安装、改造、维修；铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢结构厂房、停车设备、电线电缆、电瓷、绝缘子、高低压开关柜及电力金具、物流仓储设备及其软件的生产、销售；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程

					施工及安装；机械式立体停车设备的维护和技术服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；备案范围内的进出口业务。
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	控股子公司	北京市朝阳区	服务业	100	提供自走型停车场技术咨询服务
健和投资管理有限公司	全资子公司	北京市海淀区	服务业	5,600	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；企业策划；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口
开创国际投资（香港）有限公司	子公司的子公司	UNIT 1005, 10/F,PROSPEROUS BUILDING 48-53 DES VOEUX ROAD CENTRAL HONG KONG.	服务业	100万（美元）	投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理类服务
山东星跃安装工程有限公司	全资子公司	滨州市邹平县	制造业	10000	机械式停车设备的生产销售及其安装、改造、维修；物流仓储设备的安装；钢结构工程的生产安装；交通设施生产安装；停车场运行管理；光伏、光热支架生产安装；铁塔生产安装；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；软件开发及销售；机械设备自动化控制系统开发及销售。
青岛齐星车库有限公司	子公司的子公司	青岛胶州市	制造业	5100	机械式停车设备、自走式停车设备的设计、制造、安装、维护及相应软件的开发销售；各类停车场的规划设计及经营；交通设施、公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板的制作及施工安装；建筑钢结构、钢架构、塔架、伏光热发电支架的设计、加工、安装，光伏光热电站的建设。
青岛键富投资有限公司	子公司的子公司	青岛胶州市	服务业	8000	以自有资金进行资产管理、投资管理，企业管理咨询（以上未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业策划，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；

					货物与技术进出口业务（法律法规禁止的除外，法律法规限制的，凭许可经营），物业管理。
--	--	--	--	--	---

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

说明：2016年2月，子公司青岛齐星铁塔有限公司变更名称为青岛星跃铁塔有限公司；2016年2月，子公司齐星开创投资管理有限公司变更名称为健和投资管理有限公司；2016年3月，本公司与本公司的子公司健和投资管理有限公司签订股权转让协议，将子公司青岛星跃铁塔有限公司100%股权转让给健和投资管理有限公司；2016年6月30日公司新设立全资子公司山东星跃安装工程有限公司；2016年11月30日公司新设立青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司，全资子公司健和投资管理有限公司拥有两家新公司100%股权；2016年12月，子公司山东齐星电力设计咨询有限公司变更名称为山东齐星铁塔有限公司，并扩大了经营范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。



在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

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

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用按交易发生日即期汇率折合为本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## (2) 外币财务报表折算

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

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融

资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价

和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

**财务担保合同：**指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

**金融负债的终止确认：**金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；



⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不

	存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单笔余额 10 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，合并范围内关联方的应收款项，不计提坏账准备，其余的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	3.00%	3.00%
1 年-1.5 年	5.00%	5.00%
1.5 年-2 年	10.00%	10.00%
2 年-3 年	20.00%	20.00%
3 年-4 年	50.00%	50.00%
4 年-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单笔余额 10 万元以下的应收账款，
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的非流动资产, 自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销, 按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。 被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产, 在资产负债表的流动资产部分单独列报; 被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债, 在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售, 但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件, 本公司停止将其划归为持有待售, 并按照下列两项金额中较低者进行计量: (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值, 按照其假定在没有被划归为持有待售的情况

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产核算。

#### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资, 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

## ②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## (3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

#### **(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

## （6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	4-20	5	4.75-23.75
电子设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命

命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则



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

## （2）资本化金额计算方法

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

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

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

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

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

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

#### （2）使用寿命不确定的判断依据

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

不确定的无形资产。

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

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

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于

资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关

资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：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提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

### (3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完

成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### （1）销售商品

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

本公司具体的收入确认方法：

(1) 铁塔和立体停车设备销售：同时满足下列条件予以确认收入：①根据销售合同约定，本公司已发货且主要风险和报酬转移给购货方；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；④已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

(2) 立体停车设备销售及安装劳务：同时满足下列条件予以确认收入：①根据销售合同约定，停车设备已运至客户现场并安装完毕且经检测合格；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；④已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

(3) 钢结构销售及安装劳务：同时满足下列条件予以确认收入：①根据销售合同约定，钢结构安装完毕经客户验收合格并取得书面证明；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；④已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入企业。

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

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## (4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。

完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：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本公司；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，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：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。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



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

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

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①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) 融资租赁的会计处理方法

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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 重要会计估计的说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

##### (1) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

##### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的

存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差

异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更： 不适用

(2) 重要会计估计变更： 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品、提供劳务、销售使用过的动产	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2%
地方水利建设基金	缴纳的流转税税额	1%
营业税	安装劳务收入，租赁收入，维保收入	3%、5%

说明：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，公司不再适用营业税相关政策。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东齐星铁塔科技股份有限公司	15%
青岛星跃铁塔有限公司	25%
山东齐星铁塔有限公司	25%
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	25%
健和投资管理有限公司	25%
开创国际投资（香港）有限公司	16.5%
山东星跃安装工程有限公司	25%
青岛齐星车库有限公司	25%
青岛健富投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为17%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳，公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

### (2) 企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局颁发鲁科字〔2016〕41号《关于认定山东联友通信科技发展有限公司等746家企业为2015年高新技术企业的通知》，公司（母公司）被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2015年1月1日至2017年12月31日企业所得税享受15%的优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,846.64	71,884.05
银行存款	117,887,712.89	82,570,612.61
其他货币资金	124,051,536.22	44,320,068.83
合计	241,997,095.75	126,962,565.49

银行存款中无存在质押、冻结等限制或存放境外、或有潜在回收风险的情况。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,964,074.27	19,062,935.29
商业承兑票据		3,967,645.00
合计	7,964,074.27	23,030,580.29

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	92,052,862.98	
合计	92,052,862.98	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	2,654,507.36	0.39%	2,654,507.36	100.00%		2,645,111.27	0.54%	2,645,111.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	670,998,432.07	99.60%	23,016,637.97	3.43%	647,981,794.10	484,052,795.09	99.46%	19,807,378.79	4.09%	464,245,416.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	50,600.00	0.01%	50,600.00	100.00%						
合计	673,703,539.43	100.00%	25,721,745.33	3.82%	647,981,794.10	486,697,906.36	100.00%	22,452,490.06	4.61%	464,245,416.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
马来西亚客户	2,654,507.36	2,654,507.36	100.00%	应收马来西亚客户款项按合同已到期未能按时收回，中国出口信用保险公司已按保险合同赔偿本公司部分款项，剩余债权2,654,507.36元收回的可能性很小，全额计提坏账准备。
合计	2,654,507.36	2,654,507.36	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

0-6 个月	421,446,812.24		
6 个月-1 年	132,528,402.01	3,975,852.07	3.00%
1-1.5 年	38,775,579.41	1,938,778.97	5.00%
1.5 年-2 年	40,216,336.49	4,021,633.65	10.00%
2 至 3 年	25,681,131.26	5,136,226.25	20.00%
3 至 4 年	7,671,827.44	3,835,913.72	50.00%
4 至 5 年	2,850,549.53	2,280,439.62	80.00%
5 年以上	1,827,793.69	1,827,793.69	100.00%
合计	670,998,432.07	23,016,637.97	3.43%

确定该组合依据的说明：

公司客户主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户，客户信用等级高，发生坏账的风险较小，故对1年以内、1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分及坏账比例与一般企业相似。公司应收账款随着账龄的增长可收回的可能性降低，并且客户比较相似，相同账龄区间内应收账款收回的可能性相似，坏账比例相同。

## (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 3,269,255.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网山东省电力公司物资公司	144,711,917.14	21.48	386,962.54
国网山西省电力公司	49,401,574.95	7.33	413,036.08
国网湖南省电力公司物资公司	41,367,970.14	6.14	1,011,955.52
国网辽宁省电力有限公司	25,339,890.56	3.76	1,559,138.88
北方国际合作股份有限公司	23,127,030.80	3.43	386,478.25
合计	283,948,383.59	42.14	3,757,571.27

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况：

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
车库业务客户	50,600.00	50,600.00	100.00
合计	50,600.00	50,600.00	100.00

说明：子公司青岛齐星车库有限公司车库业务客户货款50,600.00元，欠款期限较长，收回的可能性很小，全额计提坏账准备。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,972,225.59	64.13%	11,469,033.56	98.20%
1 至 2 年	4,459,241.99	35.87%	195,000.16	1.67%
2 至 3 年		0.00%	14,692.02	0.13%
3 年以上	110.31	0.00%		
合计	12,431,577.89	100%	11,678,725.74	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中账龄超过一年的预付款主要系预付供应商货款或服务款项,因为未执行完毕原因,该款项尚未完全结算。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例%
中航证券有限公司证券承销与保荐分公司	3,000,000.00	24.13
长春合力达停车设备有限公司	1,310,100.00	10.54
北京市中伦律师事务所	1,037,735.85	8.35
山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）	800,000.00	6.44
北京栋盛国际文化产业发展有限公司	498,094.67	4.01
合计	6,645,930.52	53.47



## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	645,531.41	642,733.15
合计	645,531.41	642,733.15

### (2) 重要逾期利息

本期无重要逾期利息。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,168,558.69	100.00%	1,057,259.14	2.92%	35,111,299.55	8,507,327.86	100.00%	129,755.96	1.53%	8,377,571.90
合计	36,168,558.69	100.00%	1,057,259.14	2.92%	35,111,299.55	8,507,327.86	100.00%	129,755.96	1.53%	8,377,571.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	6,153,764.27		
6 个月-1 年	28,846,519.86	865,395.60	3.00%
1-1.5 年	101,514.54	5,075.73	5.00%
1.5-2 年	467,499.25	46,749.93	10.00%
2 至 3 年	548,641.67	109,728.33	20.00%
3 至 4 年	40,619.10	20,309.55	50.00%
4 至 5 年			80.00%

5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	36,168,558.69	1,057,259.14	2.92%

确定该组合依据的说明：

其他应收款项性质基本相似，随着账龄区间的增长，可收回性降低，坏账比例增加，公司其他应收款主要为客户保证金，而公司客户信用度较高，故对1年以内及1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分与一般企业相似。

## (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 927,503.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	32,590,508.07	5,083,510.47
单位往来款	1,317,147.18	2,147,669.41
个人借款	1,824,213.29	980,433.95
代扣代缴款	436,690.15	295,714.03
合计	36,168,558.69	8,507,327.86

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化市城建投资集团有限公司	履约保证金	26,911,400.00	6 个月-1 年	74.41%	807,342.00
国网物资有限公司	保证金	3,100,000.00	0-1 年	8.57%	45,098.20
刘强	个人借款	414,768.03	6 个月以内	1.15%	
郑州玉安联合置业有限公司	履约保证金	400,000.00	1.5-2 年	1.11%	40,000.00
浙江省成套招标代理有限公司诸暨分公司	投标保证金	300,000.00	6 个月以内	0.83%	
合计	--	31,126,168.03	--	86.07%	892,440.20

**(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

**(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

**(1) 存货分类**

单位：元

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	188,825,791.66	2,674,709.80	186,151,081.86	126,554,312.65	2,573,543.00	123,980,769.65
在产品	48,307,598.41	640,936.97	47,666,661.44	29,679,488.18	2,570,662.01	27,108,826.17
库存商品	65,079,524.92	2,954,673.61	62,124,851.31	33,450,699.12	2,374,782.84	31,075,916.28
发出商品	1,512,768.50		1,512,768.50	169,198.00		169,198.00
合计	303,725,683.49	6,270,320.38	297,455,363.11	189,853,697.95	7,518,987.85	182,334,710.10

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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	转回或转销	其他	
原材料	2,573,543.00	1,785,248.08		1,684,081.28		2,674,709.80
在产品	2,570,662.01	1,196,958.90		3,126,683.94		640,936.97
库存商品	2,374,782.84	3,543,283.39		2,963,392.62		2,954,673.61
合计	7,518,987.85	6,525,490.37		7,774,157.84		6,270,320.38

本期转销的存货跌价准备为上期已计提存货跌价准备的存货实现对外销售而转销；根据存货成本与可变现净值孰低的方法，本期计提存货跌价准备6,525,490.37元。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的车辆租赁费	100,000.00	
合计	100,000.00	

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留待抵扣增值税	3,893,718.41	8,313,150.79
预缴企业所得税		2,595,135.66
预付年金	49,608.50	
合计	3,943,326.91	10,908,286.45

**10、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	368,861,529.62	244,750,630.65	7,554,074.22	6,989,473.49	4,215,024.90	632,370,732.88
2.本期增加金额	3,358,676.12	6,323,731.77	2,441,019.74	554,507.96	1,125,704.17	13,803,639.76
(1) 购置	2,152,713.12	4,894,467.92	2,441,019.74	554,507.96	1,125,704.17	11,168,412.91
(2) 在建工程转入	619,710.75	1,087,383.49				1,707,094.24
(3) 企业合并增加						
原值修正	586,252.25	341,880.36				928,132.61
3.本期减少金额		1,450,530.67	502,341.08	192,669.48	101,988.09	2,247,529.32

(1) 处置或 报废		1,450,530.67	502,341.08	192,669.48	101,988.09	2,247,529.32
4.期末余额	372,220,205.74	249,623,831.75	9,492,752.88	7,351,311.97	5,238,740.98	643,926,843.32
二、累计折旧						
1.期初余额	62,482,290.05	90,589,102.10	4,511,055.29	3,798,580.13	2,431,580.68	163,812,608.25
2.本期增加金 额	15,945,676.24	22,306,697.88	1,414,410.49	914,138.26	680,569.22	41,261,492.09
(1) 计提	15,945,676.24	22,306,697.88	1,414,410.49	914,138.26	680,569.22	41,261,492.09
3.本期减少金 额		1,243,512.84	448,476.91	183,036.01	15,717.20	1,890,742.96
(1) 处置或 报废		1,243,512.84	448,476.91	183,036.01	15,717.20	1,890,742.96
4.期末余额	78,427,966.29	111,652,287.14	5,476,988.87	4,529,682.38	3,096,432.70	203,183,357.38
三、减值准备						
1.期初余额		8,037,832.70	115,877.16	96,124.04	59,802.26	8,309,636.16
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额			1,645.47	2,711.90	819.15	5,176.52
(1) 处置或 报废			1,645.47	2,711.90	819.15	5,176.52
4.期末余额		8,037,832.70	114,231.69	93,412.14	58,983.11	8,304,459.64
四、账面价值						
1.期末账面价 值	293,792,239.45	129,933,711.91	3,901,532.32	2,728,217.45	2,083,325.17	432,439,026.30
2.期初账面价 值	306,379,239.57	146,123,695.85	2,927,141.77	3,094,769.32	1,723,641.96	460,248,488.47

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司二期车库车间	22,439,761.72	正在办理中
子公司一期专家公寓楼	10,260,025.11	正在办理中

其他说明：

本公司将滨州市房权证邹平县字第012186、012196、012153、012176、012178、012179、012180、012184、012187、012188、012189、012190、012191、012194、012197、012198、012199、012200、012201、012202号的房产抵押给兴业银行滨州分行，房产账面价值合计62,973,684.21元；

子公司青岛星跃铁塔有限公司将不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009949号和不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009951号抵押给中国银行邹平支行，房产账面价值合计126,623,334.57元；

子公司青岛星跃铁塔有限公司将不动产证鲁（2016）胶州市不动产权第0009950号抵押给中国光大银行股份有限公司济南分行，房产账面价值36,223,260.43元。

本公司及子公司青岛星跃铁塔有限公司于2016年12月13日与万瑞联合国际融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》（售后回租-共同承租），合同具体情况见本附注“七、短期借款”处，将子公司青岛星跃铁塔有限公司部分机器设备销售给万瑞联合国际融资租赁有限公司后租回，该部分机器设备的账面价值合计98,604,166.95元。

## 11、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

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
龙门吊				32,205.48		32,205.48
镀锌环保改造项目	1,511,230.77		1,511,230.77			
合计	1,511,230.77		1,511,230.77	32,205.48		32,205.48

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

			额			比例			金额		
车库车间基础设施改造	700,000.00		619,710.75	619,710.75		88.53%	100.00%	0.00	0.00		自有资金
电机更换	700,000.00		662,752.99	662,752.99		94.68%	100.00%	0.00	0.00		自有资金
镀锌环保改造工程	5,000,000.00		1,511,230.77		1,511,230.77	30.22%	30.22%	0.00	0.00		自有资金
合计	6,400,000.00		2,793,694.51	1,282,463.74	1,511,230.77	--	--	0.00	0.00		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本报告期在建工程不存在减值迹象。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,227,785.60	86,509.44	5,809,917.80	100,124,212.84
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	94,227,785.60	86,509.44	5,809,917.80	100,124,212.84
二、累计摊销				
1.期初余额	10,859,154.93	21,512.40	1,754,707.38	12,635,374.71
2.本期增加金额	1,885,888.80	8,658.60	570,202.83	2,464,750.23

(1) 计提	1,885,888.80	8,658.60	570,202.83	2,464,750.23
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	12,745,043.73	30,171.00	2,324,910.21	15,100,124.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	81,482,741.87	56,338.44	3,485,007.59	85,024,087.90
2.期初账面价值	83,368,630.67	64,997.04	4,055,210.42	87,488,838.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

--	--	--	--	--

其他说明：

项目	账面价值	抵押合同	抵押担保金额	抵押到期日
邹国用（2007）第0104272号土地使用权	10,878,739.84	兴银滨借抵字2015-163-2号	26,770,000.00	2018-7-9
邹国用（2007）第0104271号土地使用权	14,519,287.39	兴银滨借抵字2015-163-1号	23,230,000.00	2018-7-9
鲁（2016）胶州市不动产权第0009949号/第0009951号	35,523,818.88	2016年邹中银司字3485号	150,000,000.00	2017-12-22
鲁（2016）胶州市不动产权第	20,560,895.76	3786Z-15-022D1	107,000,000.00	2016-12-29



0009950号				
合计	81,482,741.87		307,000,000.00	-

子公司青岛星跃铁塔有限公司抵押中国光大银行股份有限公司济南分行的不动产证“鲁(2016)胶州市不动产权第0009950号”于2016年12月29日到期，截止2016年12月31日未办理解押手续，2017年2月4日重新办理抵押手续将该不动产证抵押给中国光大银行股份有限公司济南分行，抵押期限2017年2月4日至2017年12月31日。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车辆租赁费		200,000.00	100,000.00	100,000.00	
合计		200,000.00	100,000.00	100,000.00	

其他减少额为一年内到期的长期待摊费用，重分类至一年内到期的非流动资产项目列示

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	27,927,687.97	6,981,922.01	26,400,253.78	3,960,268.07
可抵扣亏损	54,601,000.00	13,650,250.00		
固定资产折旧	838,884.93	209,721.23	891,315.25	133,697.27
递延收益	7,300,000.00	1,825,000.00	7,300,000.00	1,095,000.00
高新技术企业认定对所得税影响			1,952,454.82	195,245.48
合计	90,667,572.90	22,666,893.24	36,544,023.85	5,384,210.82

#### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,666,893.24		5,384,210.82

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,494,744.13	12,010,616.25
可抵扣亏损	54,875,814.73	76,333,871.64
递延收益	2,010,163.96	2,144,174.80
合计	100,380,722.82	90,488,662.69

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		7,180,146.32	2012 年度产生可抵扣亏损
2018		25,486,785.00	2013 年度产生可抵扣亏损
2019	18,732,974.37	35,586,380.52	2014 年度产生可抵扣亏损
2020	8,080,559.80	8,080,559.80	2015 年度产生可抵扣亏损
2021	28,062,280.56		2016 年度产生可抵扣亏损
合计	54,875,814.73	76,333,871.64	--

其他说明：

根据公司于2017年1月26日已公开披露的《关于对全资子公司山东齐星铁塔有限公司进行增资的公告》，公司拟将母公司生产性资产与负债，以资产划转方式对全资子公司山东齐星铁塔有限公司进行增资，计划于2017年2月1日起以母公司的有关资产及负债按照基准日2017年1月31日的账面值进行体系内划转。划转前母公司为高新技术企业，企业所得税享受15%的优惠税率，预计划转后不符合高新技术企业认定条件，不能继续享受15%的优惠税率。

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》第十七条规定“资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，应当根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。”，对母公司可抵扣暂时性差异由原按 15%税率改按 25%税率确认递延所得税资产，对母公司本期产生的可抵扣亏损，以未来很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，按 25%税率确定递延所得税资产。

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,804,035.81	1,204,594.14

预付工程款		596,627.46
预付土地款	15,269,279.00	15,269,279.00
预付设备款	986,310.69	196,991.84
合计	19,059,625.50	17,267,492.44

其他说明:

母公司预交的所得税2,804,035.81元预计近期无足够的应纳税所得额用于抵扣,在其他非流动资产项目列示;预付的设备款预期将会形成固定资产,预付的土地款预期将会形成无形资产。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款、保证借款	180,000,000.00	262,000,000.00
委托借款	120,000,000.00	
合计	300,000,000.00	262,000,000.00

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明:

(1) 本公司和子公司青岛星跃铁塔有限公司于2016年12月13日向万瑞联合国际融资租赁有限公司(以下简称“万瑞国际”)签订了《融资租赁合同》,以售后回租的方式向万瑞国际销售青岛星跃铁塔有限公司的部分机器设备,机器设备的账面价值98,604,166.95元,出售价款为人民币9,000万元,合同的租赁期为一年,自起租日算起,起租日为2016年12月14日,第一期租金支付日为2017年3月13日,金额为人民币1,102,500.00元,第二期租金支付日为2017年6月13日,金额为人民币46,102,500.00元,第三期租金支付日为2017年9月13日,金额为人民币551,250.00元,第四期租金支付日为2017年12月13日,金额为人民币45,551,250.00元。租金合计人民币93,307,500.00元。该租赁合同手续费与保证金都为0元。租赁期到期日该部分机器设备的留购价款为人民币1,000.00元。本公司根据实质重于形式原则将收到的9000万元作为抵押借款本金核算,将3,307,500.00元作为借款利息在1年内分摊计入利息支出。

(2) 公司作为借款人于2016年11月14日与委托人上海国君创投隆盛投资中心(有限合伙)、贷款人上海银行股份有限公司福民支行签订了《人民币单位委托贷款借款合同》,委托人以其拥有的合法资金委托贷款人向借款人发放贷款,该合同借款金额人民币1.2亿元,期限为2016年11月14日至2017年2月13日。

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	143,037,768.90	24,872,140.04
合计	143,037,768.90	24,872,140.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	182,008,524.77	99,921,043.84
工程款	12,693,355.95	16,163,127.66
设备款	2,157,086.37	3,363,827.44
运费	24,586,404.90	7,033,430.42
其他费用	6,109,709.18	2,479,269.66
合计	227,555,081.17	128,960,699.02

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	7,308,183.51	供应商关系良好可延期还款
工程款	6,757,750.55	工程质保款等
设备款	854,735.55	设备质保款等
运费	686,972.49	供应商关系良好可延期还款
其他费用	1,493,392.92	供应商关系良好可延期还款
合计	17,101,035.02	--

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	56,539,869.46	9,727,492.01
合计	56,539,869.46	9,727,492.01

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	4,958,617.45	因客户原因工程延期
合计	4,958,617.45	--

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,404,715.81	96,003,613.68	92,684,530.20	12,723,799.29
二、离职后福利-设定提存计划	102,151.69	6,578,052.64	6,569,505.96	110,698.37
合计	9,506,867.50	102,581,666.32	99,254,036.16	12,834,497.66

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,001,798.01	85,955,403.53	82,637,506.07	12,319,695.47
2、职工福利费	3,623.48	5,373,007.30	5,376,630.78	
3、社会保险费	876.43	3,332,128.39	3,327,318.89	5,685.93
其中：医疗保险费	775.60	2,335,461.94	2,331,041.41	5,196.13
工伤保险费	38.77	714,816.95	714,780.40	75.32
生育保险费	62.06	281,849.50	281,497.08	414.48
4、住房公积金		1,156,378.50	1,156,378.50	
5、工会经费和职工教育经费	398,417.89	186,695.96	186,695.96	398,417.89
合计	9,404,715.81	96,003,613.68	92,684,530.20	12,723,799.29

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,033.99	5,070,533.96	5,063,896.69	7,671.26
2、失业保险费	51.70	397,669.21	397,393.80	327.11
3、企业年金缴费	101,066.00	1,109,849.47	1,108,215.47	102,700.00
合计	102,151.69	6,578,052.64	6,569,505.96	110,698.37

期末余额中无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,110,321.47	2,703,604.97
企业所得税	455,569.03	20,865.72
个人所得税	167,061.06	100,703.59
城市维护建设税	533,065.70	177,153.92
营业税		718,611.05
房产税	944,520.17	961,866.72
土地使用税	1,038,323.33	1,084,995.99
教育费附加	319,839.41	104,457.82
地方教育费附加	213,226.31	70,163.56
地方水利建设基金	106,613.18	35,074.31
印花税	124,255.54	44,283.50
合计	9,012,795.20	6,021,781.15

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,012,999.99	351,929.17
合计	1,012,999.99	351,929.17

期末不存在已逾期未支付利息的情况。

## 23、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,506,870.00	1,719,290.00
应付的各项费用	17,938,796.89	3,015,582.74
往来款	345,532.09	356,773.12
关联方拆入资金及利息	20,413,250.00	
代收代扣款	2,367,203.32	1,539,594.84
其他	110,355,101.12	30,620.00
合计	154,926,753.42	6,661,860.70

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	759,720.00	合同约定超过一年
费用	125,983.03	服务期限较长
往来款	337,599.40	往来单位关系良好可延期还款
代收代扣款	300,603.68	员工住宿押金等
其他	297,164.14	未到付款期
合计	1,821,070.25	--

期末余额中应付本公司的母公司龙跃实业集团有限公司的款项20,413,250.00元；其中20,000,000.00元为借款，413,250.00元为借款利息；其他项目中包含应付仲裁赔偿款110,181,725.34元。

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,444,174.80	1,000,000.00	134,010.84	10,310,163.96	补助款
合计	9,444,174.80	1,000,000.00	134,010.84	10,310,163.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

产业振兴和技术改造项目	7,300,000.00				7,300,000.00	与资产相关
地源热泵项目节能补助	2,144,174.80		134,010.84		2,010,163.96	与资产相关
镀锌环保改造工程项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	9,444,174.80	1,000,000.00	134,010.84		10,310,163.96	--

根据邹平县环境保护局、邹平县财政局“邹环字[2016]81号”文件《关于安排2016年省级环保和大气污染防治资金（第三批）的报告》，公司镀锌环保改造项目获得政府补助100万元，该项目计划对镀锌车间产生的酸雾、废酸及镀锌延期进行环保改造，主要建设酸雾收集处置系统、废酸处理系统及镀锌烟气处置系统，项目总投资预算500万元，其中申请上级资金100万，公司自筹400万，项目于2016年5月开工，预计2017年4月竣工验收。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	416,800,000.00						416,800,000.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	455,762,819.81			455,762,819.81

## 27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	674,894.87	582,859.07	95,251.12	1,162,502.82
合计	674,894.87	582,859.07	95,251.12	1,162,502.82

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



法定盈余公积	22,605,403.17			22,605,403.17
合计	22,605,403.17			22,605,403.17

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	45,333,866.46	33,935,606.80
调整后期初未分配利润	45,333,866.46	33,935,606.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,415,057.39	11,398,259.66
期末未分配利润	-3,081,190.93	45,333,866.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	906,349,888.21	685,499,555.53	639,905,934.57	502,219,717.77
其他业务	33,777,945.99	3,278,795.85	21,658,321.88	3,168,908.64
合计	940,127,834.20	688,778,351.38	661,564,256.45	505,388,626.41

## 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,305,682.33	1,001,099.33
教育费附加	1,216,057.41	595,335.80
房产税	3,776,881.42	
土地使用税	4,293,311.32	
车船使用税	11,746.80	
印花税	1,023,032.88	

营业税	146,784.35	1,083,541.14
地方教育费附加	810,179.96	396,887.68
水利建设基金	404,100.57	202,642.13
合计	13,987,777.04	3,279,506.08

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,554,943.92	20,899,012.11
中标服务费	4,404,249.88	3,003,155.42
业务经费	28,863,885.75	13,507,961.48
售后服务费	1,375,365.81	2,415,660.99
其他费用	830,273.72	567,827.20
工资薪酬	5,087,320.14	2,810,256.01
出口信用保险	28,901.29	167,828.58
合计	78,144,940.51	43,371,701.79

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	40,103,627.00	28,250,040.97
职工薪酬	19,726,269.51	18,209,234.56
其他税费	10,738.85	8,675,932.12
无形资产摊销	2,463,895.47	2,473,318.86
固定资产折旧	6,621,113.30	6,919,743.38
办公费	3,781,484.58	3,423,786.65
差旅费	1,207,063.72	682,624.30
业务招待费	3,033,256.64	1,255,646.36
中介服务费	7,326,391.42	6,120,571.98
车辆保险费等	938,585.68	785,303.01
维修费	1,602,627.26	769,344.11
其他费用	7,027,529.83	1,782,183.88
合计	93,842,583.26	79,347,730.18

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,233,359.16	13,801,991.23
减：利息收入	877,057.01	1,617,835.25
减：汇兑收益	2,714,065.12	2,061,919.70
承兑汇票贴现息	340,363.41	
手续费支出	1,665,035.52	720,010.95
减：现金折扣	129,168.56	1,009,124.00
合计	11,518,467.40	9,833,123.23

**35、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,196,758.45	5,803,542.37
二、存货跌价损失	6,525,490.37	4,467,017.29
合计	10,722,248.82	10,270,559.66

**36、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益		56,147.52
合计		56,147.52

**37、营业外收入**

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	164,865.08	60,642.70	
其中：固定资产处置利得	164,865.08	60,642.70	164,865.08
政府补助	645,156.50	777,024.67	645,156.50
违约金收入	37,987.04	159,594.11	37,987.04
罚款收入	111,029.61	136,083.70	111,029.61
其他收入	1,006,509.39	389,797.73	1,006,509.39

合计	1,965,547.62	1,523,142.91	1,965,547.62
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	134,010.84	123,558.67	与资产相关
科技资金	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	22,400.00	2,000.00	与收益相关
奖励资金	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
其他零星奖励及补助	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	114,217.18	151,466.00	与收益相关
出口信用保险补贴	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	374,528.48		与收益相关
合计	--	--	--	--	645,156.50	777,024.67	--

其他说明:

- (1) 根据滨财企指[2016]46号文件, 公司获得省级出口信用保险保费资助补贴专项资金374,528.48元。
- (2) 根据滨商务字[2016]39号文件, 公司获得省级服务业发展专项资金14,529.98元。
- (3) 根据滨商务字[2016]35号文件, 公司获得市级外贸专项资金38,767.20元。
- (4) 根据鲁人社发[2015]55号文件, 公司获得失业保险稳岗补贴40,000.00元。
- (5) 根据鲁科发[2015]80号文件, 公司获得优秀机组奖励补贴10,000.00元。
- (6) 根据青财建(2013)73号, 子公司青岛星跃铁塔有限公司分别于2014年3月11日、2014年12月25日、2015年4月2日分别收到胶州市城乡建设局地源热泵项目可再生能源利用节能补贴1,400,592.40元、233,432.00元、700,296.00元, 该项补贴属于与资产相关的财政拨款, 本期摊销计入营业外收入的金额为134,010.84元。

## 38、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	216,650.97	217,811.27	216,650.97
其中：固定资产处置损失	216,650.97	217,811.27	216,650.97
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
罚款滞纳金支出	61,362.93	229,801.04	61,362.93
违约扣款	39,960.00	40,000.00	39,960.00
其他支出	110,184,565.67	74.30	110,184,565.67
合计	110,503,539.57	487,686.61	110,503,539.57

其他支出项目中主要为仲裁赔偿 110,181,725.34 元。仲裁裁决情况详见本附注“十四、其他重要事项 3、南非金矿项目仲裁裁决情况”。

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	514,893.12	606,116.31
递延所得税费用	-17,477,927.90	-731,371.78
合计	-16,963,034.78	-125,255.47

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-65,404,526.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,810,678.92
子公司适用不同税率的影响	1,913,247.49
调整以前期间所得税的影响	-14,218.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,904,889.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,134,866.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,855,922.85
税法规定的额外可扣除费用	-1,467,502.71

未来适用税率变化对所得税影响	-9,065,951.29
子公司企业重组纳税（一般税务处理）	7,856,124.03
所得税费用	-16,963,034.78

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	874,258.75	1,617,835.25
收到的政府拨款	522,139.76	636,106.00
收回的不符合现金等价物定义的保证金存款或定期存款	69,871,101.10	78,199,037.37
收回的投标保证金及其他往来款	22,060,353.73	22,715,685.89
合计	93,327,853.34	103,168,664.51

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的不符合现金等价物定义的保证金存款或定期存款	123,920,118.49	59,980,676.51
支付的营业费用和管理费用等期间费用	116,286,315.49	67,433,221.78
支付的投标保证金及其他往来款	40,766,404.23	10,598,311.81
合计	280,972,838.21	138,012,210.10

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0	0

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购北讯电信中介费用	2,701,886.79	4,430,188.68

合计	2,701,886.79	4,430,188.68
----	--------------	--------------

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府财政拨款	1,000,000.00	700,296.00
拆借大股东资金	40,000,000.00	190,000,000.00
合计	41,000,000.00	190,700,296.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2015 年非公开发行费用	2,386,792.42	4,337,735.85
归还大股东资金及利息	20,000,000.00	191,816,847.22
开立国内信用证手续费	127,125.00	107,625.00
合计	22,513,917.42	196,262,208.07

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-48,441,491.38	11,289,868.39
加：资产减值准备	10,722,248.82	10,270,559.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,261,492.09	39,791,609.50
无形资产摊销	2,464,750.23	2,474,173.62
长期待摊费用摊销	100,000.00	
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）	-164,865.08	157,168.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	216,650.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,462,810.51	14,378,216.10
投资损失（收益以“-”号填列）		-56,147.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,282,682.42	-731,371.78

存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,900,537.84	14,590,448.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,639,896.56	42,238,397.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	401,469,283.80	-149,883,007.75
其他	487,607.95	448,958.58
经营活动产生的现金流量净额	5,755,371.09	-15,031,126.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	117,945,559.53	82,642,496.66
减：现金的期初余额	82,642,496.66	96,871,084.18
现金及现金等价物净增加额	35,303,062.87	-14,228,587.52

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	117,945,559.53	82,642,496.66
其中：库存现金	57,846.64	71,884.05
可随时用于支付的银行存款	117,887,712.89	82,570,612.61
三、期末现金及现金等价物余额	117,945,559.53	82,642,496.66

## 42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,051,536.22	保证金
固定资产	324,424,446.16	办理抵押贷款的房产、设备
无形资产	81,482,741.87	办理抵押贷款的土地使用权
合计	529,958,724.25	--

## 43、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------



货币资金			
其中：美元	10,364,342.32	6.9370	71,897,442.67
港币	1,600.02	0.8945	1,431.22
应收账款			
其中：美元	7,040,829.41	6.9370	48,842,233.62
欧元	86,820.59	7.3068	634,380.69
应付账款			
其中：美元	441,842.11	6.9370	3,065,058.72

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

开创国际投资（香港）有限公司,注册地址UNIT 1005, 10/F,PROSPEROUS BUILDING 48-53 DES VOEUX ROAD CENTRAL HONG KONG.。记账本位币为人民币。

## 八、合并范围的变更

2016年6月30日，公司新设立全资子公司山东星跃安装工程有限公司；2016年11月30日，公司新设立青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司，全资子公司健和投资管理有限公司拥有两家新公司100%股权。本期将山东星跃安装工程有限公司、青岛齐星车库有限公司、青岛键富投资有限公司纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛星跃铁塔有限公司	青岛胶州市九龙工业园新东路17号	青岛胶州市九龙工业园新东路17号	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备及组件、太阳能支架、物流仓储设备及其软件；铁塔、	100.00%		设立

			<p>钢结构组件、太阳能支架热镀锌；停车设备技术咨询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）</p>			
<p>山东齐星铁塔有限公司</p>	<p>山东省邹平县经济开发区会仙二路</p>	<p>山东省邹平县经济开发区会仙二路</p>	<p>电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务；机械式停车设备的生产销售及其安装、改造、维修；铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢结构厂房、停车设备、电线电缆、电瓷、绝缘子、高低压开关柜及电力金具、物流仓储设备及其软件的生产、销售；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；机械式立体停车设备的维护和技术服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；备案范围内的进出口业务。</p>	<p>100.00%</p>		<p>设立</p>

北京齐星开创立 体停车设备技术 咨询有限公司	北京市朝阳区光 华路 2 号	北京市朝阳区光 华路 2 号	提供自走型停车 场相关技术咨询 服务	60.00%		设立
健和投资管理有 限公司	北京市朝阳区光 华路 2 号	北京市海淀区信 息路甲 28 号	投资管理；资产 管理；投资咨询； 企业管理；企业 管理咨询；经济 贸易咨询；企业 策划；技术开发、 技术转让、技术 咨询、技术服务、 技术推广；货物 进出口、技术进 出口、代理进出 口	100.00%		设立
开创国际投资 (香港)有限公 司	UNIT 1005, 10/F,PROSPERO US BUILDING 48-53 DES VOEUX ROAD CENTRAL HONG KONG.	UNIT 1005, 10/F,PROSPERO US BUILDING 48-53 DES VOEUX ROAD CENTRAL HONG KONG.	投资管理、资产 管理、投资咨询 等咨询管理类业 务。	100.00%		设立
山东星跃安装工 程有限公司	山东省邹平县经 济开发区会仙二 路	山东省邹平县经 济开发区会仙二 路	机械式停车设备 的生产销售及其 安装、改造、维 修；物流仓储设 备的安装；钢结 构工程的生产安 装；交通设施生 产安装；停车场 运行管理；光伏、 光热支架生产安 装；铁塔生产安 装；公路标志、 标线、护栏、隔 离栅、防眩板工 程施工及安装； 软件开发及销售 ；机械设备自动 化控制系统开发 及销售。	100.00%		设立
青岛齐星车库有	山东省青岛市胶	山东省青岛市胶	机械式停车设	100.00%		设立

限公司	州市九龙工业园 新东路 17 号	州市九龙工业园 新东路 17 号	备、自走式停车设备的设计、制造、安装、维护及相应软件的开发销售；各类停车场的规划设计及经营；交通设施、公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板的制作及施工安装；建筑钢结构、钢架构、塔架、伏光热发电支架的设计、加工、安装，光伏光热电站的建设。			
青岛键富投资有限公司	山东省青岛市胶州市九龙工业园 新东路 17 号	山东省青岛市胶州市九龙工业园 新东路 17 号	以自有资金进行资产管理、投资管理，企业管理咨询（以上未经金融监督部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业策划，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；货物与技术进出口业务（法律法规禁止的除外，法律法规限制的，凭许可经营），物业管理。	100.00%		设立

## （2）重要的非全资子公司

本公司无重要的非全资子公司。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体

目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，由于公司的客户群主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户，客户信用等级高，故由于赊销引起的信用风险也较低。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的材料采购基本在国内采购，基本无外汇支出；持有外币资产或者负债时间较短，外汇风险相对较低。

#### (3) 其他价格风险

本公司基本不持有其他上市公司的权益投资，面临的其他价格风险也较低。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		120,000,000.00	180,000,000.00			300,000,000.00
合计		120,000,000.00	180,000,000.00			300,000,000.00

项目	期初余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计

短期借款	15,000,000.00		247,000,000.00			262,000,000.00
合计	15,000,000.00		247,000,000.00			262,000,000.00

## 十一、关联方及关联交易

### 1、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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
龙跃实业集团有限公司	晋中开发区迎宾西街 162 号泰鑫商务 A 座 217 室	投资、通信等	50 亿元	31.87%	31.87%

本年本公司的母公司变更了公司名称、经营范围、注册资本、法定代表人等工商信息，公司已在指定网站详细公告。本企业的最终控制方为龙跃实业集团有限公司的共同实际控制人赵晶女士与赵培林先生。本企业最终控制方是龙跃实业集团有限公司的共同实际控制人赵晶女士与赵培林先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
齐星集团有限公司	原持股 5% 以上的股东
邹平县巨能实业有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星电缆有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星建筑有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星长山热电有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星房地产有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星板材有限责任公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平铝业有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星新能源科技有限责任公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平齐星开发区热电有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平齐星物流有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平县电力集团有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平县雪花山旅游度假村有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平县铁路运营有限责任公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平齐星工业铝材有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司

山东齐星凯帝复合材料有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星创业投资有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平齐星安装工程有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星热力有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东齐星高新工业陶瓷有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
山东无棣齐星物流有限公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
邹平齐星化工有限责任公司	原持股 5% 以上的股东控制的公司
德御坊食品股份有限公司	同一实际控制人
山西德御坊创新食品有限公司	同一实际控制人
北京德御坊食品技术研究院（有限合伙）	同一实际控制人
上海国君创投隆盛投资中心（有限合伙）	其他关联

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2014 年修订)》和本公司关联交易管理办法：过去十二个月内，持有上市公司5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人为本公司的关联方。赵长水先生和齐星集团有限公司为一致行动人，过去十二个月内曾经持有本公司5%以上股份，故本期将上表中所述齐星集团有限公司及其控股子公司列为本期本公司的其他关联方。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邹平齐星物流有限公司	运输服务	44,204.51	44,204.51	否	340,573.87
邹平县雪花山旅游度假区有限公司	餐饮服务	135,607.66	135,607.66	否	121,290.90
邹平县巨能实业有限公司	购买办公材料	7,485.47	7,485.47	否	27,642.40
山东齐星建筑有限公司	零星建材			否	2,000.00
邹平县电力集团有限公司	用电	3,078,782.05	3,078,782.05	否	2,291,466.68
邹平县铁路运营有限责任公司	铁路运输代理			否	2,637.56

德御坊食品股份有限公司	购买食品	38,700.00	38,700.00	否	
-------------	------	-----------	-----------	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邹平齐星开发区热电有限公司	钢结构制作及安装	0.00	271,521.36
邹平齐星工业铝材有限公司	钢结构制作及安装	0.00	948,144.20
邹平县电力集团有限公司	钢结构制作及安装	0.00	12,218.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

(1) 公司与邹平齐星物流有限公司（以下简称“齐星物流”）签订运输合同，由齐星物流承担本公司部分运输服务，定价方式采用市场价格。

(2) 公司与邹平县雪花山旅游度假村有限公司（以下简称“雪花山公司”）签订合同，由雪花山公司承担公司部分餐饮和住宿等服务，定价方式采用市场价格。

(3) 公司与邹平县巨能实业有限公司签订合同，由邹平县巨能实业有限公司承担公司部分办公材料，定价方式采用市场价格

(4) 公司与邹平县电力集团有限公司签订合同，由邹平县电力集团有限公司为本公司供电，定价方式采用市场价格。

(5) 公司与德御坊食品股份有限公司签订合同，购买德御坊食品股份有限公司部分食品，定价方式采用市场价格。

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙跃实业集团有限公司	120,000,000.00	2015年07月13日	2016年07月12日	是
龙跃实业集团有限公司/郝晓晖	107,000,000.00	2015年07月15日	2016年07月14日	是
龙跃实业集团有限公司	150,000,000.00	2016年09月23日	2017年09月22日	否

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛星跃铁塔有限公司	8,000,000.00	2016-9-6	2018-9-6	否



**(3) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
龙跃实业集团有限公司	20,000,000.00	2016年09月13日	2016年12月15日	利率4.35%
龙跃实业集团有限公司	20,000,000.00	2016年10月14日	2017年01月05日	利率4.35%
上海国君创投隆盛投资中心（有限合伙）	120,000,000.00	2016年11月14日	2017年02月13日	利率4.35%

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,530,600.00	2,820,800.00

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邹平县巨能实业有限公司	2,978,359.83	1,171,179.03	2,978,359.83	489,671.67

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东齐星电缆有限公司	158,413.79	158,413.79
应付账款	邹平齐星物流有限公司	279,244.41	327,175.20
应付账款	邹平县巨能实业有限公司		10,209.50
其他应付款	龙跃实业集团有限公司	20,413,250.00	
其他应付款	邹平齐星物流有限公司	7,760.00	7,760.00
其他应付款	邹平县电力集团有限公司	352,740.00	
其他应付款	邹平县雪花山旅游度假村有	26,569.00	

	限公司		
--	-----	--	--

## 6、关联方承诺

公司于2016年9月7日收到控股股东晋中龙跃投资咨询服务有限公（现改名为龙跃实业集团有限公司，以下简称“龙跃实业”）出具的《关于就齐星铁塔与stonewall资源等香港仲裁案件项下全部责任无偿提供全额支持的承诺》主要内容如下：

1、龙跃实业坚决支持公司一如既往地依法采取各种方式坚决捍卫公司正当权益，切实保护广大投资者尤其是中小投资者利益。

2、如果公司收到香港国际仲裁中心作出并送达的最终生效裁决，而该等裁决要求公司承担包括金钱赔偿在内的任何责任，无论公司何时履行该等裁决，或者相关的认可执行裁决司法程序中裁定对公司执行该等裁决，龙跃实业均会无偿为公司提供全额资金，替公司进行赔付，切实保障上市公司及广大投资者根本利益不受任何损害。

除上述事项外，本期无其他关联方承诺事项。

## 十二、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司无资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

邹平县人力资源和社会保障局对山东齐星铁塔科技股份有限公司企业年金计划予以确认，计划登记号为99JH20110019。公司年金计划采用集合计划模式建立，受托人为泰康养老保险股份有限公司。本企业年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。企业缴费额计入职工企业年金个人账户；职工个人缴费额计入本人企业年金个人账户。

### 2、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策：

确定报告分部考虑的因素，通常包括企业管理层是否按照产品和服务、地理区域、监管环境差异或综

合各种因素进行组织管理。企业应当以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础（经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础），且一般考虑重要性原则：该经营分部的分部收入占有所有分部收入合计的10%或者以上；或者该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占有所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；或者该分部的分部资产占有所有分部资产合计额的10%或者以上。不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。企业的经营分部达到规定的10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重应当达到75%的比例。如果未达到75%的标准，企业必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%。报告分部的数量通常不应当超过10个。

## （2）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无报告分部的原因：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

### 3、南非金矿项目仲裁裁决情况

2015年3月，公司收到香港国际仲裁中心的仲裁通知，因公司终止了有关收购 Stonewall 资源控股的下属子公司 Stonewall 矿业的股份出售协议，Stonewall 资源等申请人向公司求偿金额不少于 1.1 亿美元的赔偿。

公司于 2016 年 10 月 8 日收到了香港国际仲裁中心（HKIAC）出具的更正后的纸质裁决，香港国际仲裁中心作出裁决如下：

- （1）公司需赔付 Stonewall 资源等申请人 1260 万美元；
- （2）该 1260 万美元的利息从 2015 年 1 月 1 日起至付款之日按 8%的利率计算，利息将按季度计算复利；
- （3）公司向申请人支付 1,498,678 澳元的费用；

(4) 该 1,498,678 澳元的利息从 2016 年 9 月 1 日起至付款之日按 8% 的利率计算,利息将按季度计算复利;

(5) 仲裁庭费用 1,899,765.25 港币;

(6) 公司应承担本仲裁的全部仲裁庭费用,如申请人已经支付该等费用的任何部分,则申请人有权请求公司报销已经支付的该部分费用;

(7) 本次仲裁的管理费用为 407,961.99 港币;

(8) 公司应承担本仲裁的全部管理费用,如申请人已经支付该等费用的任何部分,则申请人有权请求公司报销已经支付的该部分费用。

对上述仲裁裁决,公司已根据企业会计准则进行了会计处理,截止 2016 年 12 月 31 日,公司尚未支付赔偿款。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	2,654,507.36	0.45%	2,654,507.36	100.00%		2,645,111.27	0.57%	2,645,111.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	592,732,343.73	99.55%	21,282,197.44	3.59%	571,450,146.29	458,263,585.79	99.43%	18,715,249.70	4.08%	439,548,336.09
合计	595,386,851.09	100.00%	23,936,704.80	4.02%	571,450,146.29	460,908,697.06	100.00%	21,360,360.97	4.63%	439,548,336.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
马来西亚客户	2,654,507.36	2,654,507.36	100.00%	应收马来西亚客户款项按合同已到期未能按时收回,中国出口信用保险公司已按保险合同赔偿本公司部

				分款项, 剩余债权 2,654,507.36 元收回的可能性很小, 全额计提坏账准备。
合计	2,654,507.36	2,654,507.36	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	359,720,973.89		
6 个月-1 年	127,383,135.64	3,821,494.07	3.00%
1-1.5 年	34,189,175.85	1,709,458.79	5.00%
1.5 年-2 年	40,106,799.87	4,010,679.99	10.00%
2 至 3 年	18,982,087.82	3,796,417.56	20.00%
3 至 4 年	7,671,827.44	3,835,913.72	50.00%
4 至 5 年	2,850,549.53	2,280,439.62	80.00%
5 年以上	1,827,793.69	1,827,793.69	100.00%
合计	592,732,343.73	21,282,197.44	3.59%

确定该组合依据的说明:

公司客户主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户, 客户信用等级高, 发生坏账的风险较小, 故对1年以内、1-2年的账龄进行了细分, 2年以上的账龄划分及坏账比例与一般企业相似。公司应收账款随着账龄的增长可收回的可能性降低, 并且客户比较相似, 相同账龄区间内应收账款收回的可能性相似, 坏账比例相同。

### (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 2, 576, 343. 83 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网山东省电力公司物资公司	122,599,480.50	20.59	386,962.54
国网山西省电力公司	49,401,574.95	8.30	413,036.08
国网湖南省电力公司物资公司	36,717,301.85	6.17	1,011,955.52
国网辽宁省电力有限公司	25,339,890.56	4.26	1,559,138.88
北方国际合作股份有限公司	23,127,030.80	3.88	386,478.25
合计	257,185,278.66	43.20	3,757,571.27

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	422,850,129.58	100.00%	1,028,562.66	0.24%	421,821,566.92	8,522,169.78	100.00%	109,526.48	1.29%	8,412,643.30
合计	422,850,129.58	100.00%	1,028,562.66	0.24%	421,821,566.92	8,522,169.78	100.00%	109,526.48	1.29%	8,412,643.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	5,193,710.88		
6 个月-1 年	416,372,498.86	853,884.40	3.00%
1-1.5 年	271,778.92	5,000.00	5.00%
1.5-2 年	467,499.25	46,749.93	10.00%
2 至 3 年	514,641.67	102,928.33	20.00%
3 至 4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	422,850,129.58	1,028,562.66	0.24%

确定该组合依据的说明：

其他应收款项性质基本相似，随着账龄区间的增长，可收回性降低，坏账比例增加，公司其他应收款主要为客户保证金，而公司客户信用度较高，故对1年以内及1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分与一般企业相似。

### (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 919,036.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,690,508.07	4,912,510.47
单位往来款	1,553,374.77	2,652,376.40
股权转让款	389,125,852.54	
个人借款	313,335.30	816,871.64
代扣代缴款	167,058.90	140,411.27
合计	422,850,129.58	8,522,169.78

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
健和投资管理有限公司	股权转让款	389,125,852.54	0-1 年	92.02%	
通化市城建投资集团有限公司	履约保证金	26,911,400.00	0.5-1 年	6.36%	807,342.00
国网物资有限公司	保证金	3,000,000.00	0-1 年	0.71%	42,098.20
郑州玉安联合置业有限公司	履约保证金	400,000.00	1.5-2 年	0.09%	40,000.00
浙江省成套招标代理有限公司诸暨分公司	投标保证金	300,000.00	6 个月以内	0.07%	
合计	--	419,737,252.54	--	99.25%	889,440.20

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,600,000.00		66,600,000.00	511,048,810.00		511,048,810.00
合计	66,600,000.00		66,600,000.00	511,048,810.00		511,048,810.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛星跃铁塔有限公司	444,448,810.00		444,448,810.00			
山东齐星铁塔有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	600,000.00			600,000.00		
健和投资管理有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
合计	511,048,810.00		444,448,810.00	66,600,000.00		

## (2) 其他说明

2016年3月，本公司与本公司的子公司健和投资管理有限公司签订股权转让协议，将子公司青岛星跃铁塔有限公司100%股权转让给健和投资管理有限公司；2016年6月30日公司新设立全资子公司山东星跃安装工程有限公司，截止2016年12月31日暂未出资。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	832,366,945.30	681,129,669.77	635,356,226.75	529,892,995.43
其他业务	17,459,454.26	3,065,645.21	9,070,076.77	736,389.03
合计	849,826,399.56	684,195,314.98	644,426,303.52	530,629,384.46

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-51,785.89	
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）	645,156.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-110,181,725.34	收购南非项目仲裁



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,050,362.78	
减：所得税影响额	-18,112,958.09	
合计	-90,425,033.86	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.28%	-0.1162	-0.1162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	0.1008	0.1008

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点在公司证券与法务中心。