



杰邦科技

NEEQ:836842

西安杰邦科技股份有限公司

Xi'an Jsbound Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、通过武器装备质量体系认证的现场审核。
- 2、接地向电磁防护和加固为主的涉军业务转型。
- 3、获得与电磁防护相关的实用新型专利 1 项。（如图 1）
- 4、获得科技型中小企业认证，可研发费加价扣除 75%。
- 5、复审通过了高新技术企业。（如图 2）



图一



图二

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	33
第六节	股本变动及股东情况 .....	35
第七节	融资及利润分配情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	41
第十节	公司治理及内部控制 .....	42
第十一节	财务报告 .....	47

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、杰邦科技	指	西安杰邦科技股份有限公司
杰邦电气	指	西安杰邦电气工程有限公司, 系公司全资子公司
亿安电气	指	西安亿安电气科技有限公司, 系公司全资子公司
杰邦科贸	指	陕西杰邦科贸有限公司, 系公司控股子公司
杰邦智慧视觉	指	西安杰邦智慧视觉科技有限公司, 系公司关联公司
江苏美雅特	指	江苏美雅特装饰材料有限公司, 系公司关联公司
邦友硅业	指	陕西邦友硅业有限公司, 系江苏美雅特装饰材料有限公司全资子公司
华鹏美雅特	指	华鹏美雅特装饰材料(泰兴)有限公司, 系江苏美雅特装饰材料有限公司控股子公司
股东大会	指	西安杰邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安杰邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安杰邦科技股份有限公司监事会
主办券商、国联证券	指	国联证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员, 包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	2015年第一次股东大会会议通过的《西安杰邦科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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》
会计师事务所、会计师	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	北京君都(上海)律师事务所
UL	指	UL 是一家从事安全试验和鉴定的美国民间机构
CE	指	CE 是一种安全认证, 是进入欧洲市场的门槛性认证
ISO9001	指	世界上较为成熟的质量框架、国际标准, 是一套质量管理体系
报告期	指	2018年1月1日到2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吕军平、主管会计工作负责人颜林姝及会计机构负责人（会计主管人员）颜林姝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	有限公司阶段,公司的法人治理结构并不完善。股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度,但股份公司成立时间较短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因治理结构不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	吕军平直接持有公司股份 715.4 万股,占公司股本总额的 65.19%,吕军平为公司实际控制人,若吕军平利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司及其股东利益造成损害。
市场竞争风险	我国接地行业目前处于快速发展的阶段,但竞争格局仍比较分散,行业集中度较低。目前国内市场上大部分接地产品成产企业规模较小,生产较为低端的接地产品,市场竞争激烈。如果国际先进企业加大对国内市场的经营力度,以及国内企业在技术、品牌及市场上全面跟进,市场竞争将日趋激烈,公司可能会面临因竞争加剧出现业绩下降的风险。

技术创新风险	经过不断研发积累,公司目前拥有 15 项专利,其中发明专利 2 项。但随着经济的发展,接地行业所涉及应用领域不断扩展,客户对产品性能及质量的要求越来越高,客户需求差异性越来越大,公司需要针对不同行业、不同客户及时开发出适应不同需求、达到不同标准的接地产品。如果公司不能继续保持技术创新,及时研发出满足客户需求的产品,将使公司在市场竞争中处于劣势,对公司的产品竞争力构成不利影响。
应收账款无法收回的风险	公司截止 2018 年 12 月 31 日应收账款价值为 22,362,585.78 元,公司应收账款来源于接地产品销售和接地产品施工以及今年新开发项目城市公共安全领域订单所致。公司应收账款规模较大,其中部份为铁路行业前几年不景气所遗留下来的,加之下游客户多为国有大型企业,组织机构繁多工作流程复杂回款周期拖延所致。未来随着公司销售规模的继续扩大,应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理,或者因客户出信用风险、支付困难或出现现金流紧张,拖欠公司销售款或延期支付,将对公司生产经营和资金周转等不利影响。
税收政策变动风险	公司获得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,根据政策规定本公司可享受 15%的企业所得税优惠税率;公司 2018 年也获得了科技型中小企业研发费用加计 75%扣除的批复,此优惠措施需要每年进行审批。若国家有关政策发生变动或者公司未能通过高新技术企业资格认定复审,则享受的上述税收优惠政策存在着不确定性,一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司的税后利润产生影响。
客户行业集中度较高的风险	2018 年度公司对前五名客户收入占其主营业务收入比重为 31.90%,基本不存在客户集中度较高的风险。报告期内,公司前五名客户重合度较低,不存在对主要客户的依赖。上述行业与国家宏观经济政策息息相关,如果宏观经济政策发生变化或者上述行业发展缓慢,公司都可能存在业绩大幅度下滑的风险。
供应商集中度较高的风险	2018 年度公司前五名供应商采购额占公司采购总额比例为 49.87%,公司采购的原材料主要为镀铜接地棒、镀铜圆线、铜排、铜管、铜粉及铝粉等生产原辅材料,另外行车卫士也有所增加。其中,2018 年度从金华市新恒鑫防雷器材制造有限公司采购镀铜接地棒、镀铜圆线,金额为 133.22 万元,占当期采购总额 15.62%,对单一客户采购额已经有较大幅度下降,但仍然存在一定的风险。
宏观经济波动风险	公司的下游行业主要为电力、轨道交通、铁路、石化、军工等基础建设行业,其发展与国民经济的景气程度有很强的相关性,使得公司受宏观经济波动影响。如果经济发展速度较快,将不断提高上述基础建设的需求,从而有利于接地行业的发展,反之则抑制接地行业的发展。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安杰邦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi'an Jsbound Technology Co.,Ltd
证券简称	杰邦科技
证券代码	836842
法定代表人	吕军平
办公地址	西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7 幢 3 单元 10 层 31003 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	颜林姝
职务	董事会秘书/ 财务总监
电话	027-88451436
传真	027-88450916
电子邮箱	jiebangkeji02@126.com
公司网址	www.jbkjgf.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7 幢 3 单元 10 层 31003 室 710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7 幢 3 单元 10 层 31003 室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 5 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 C38 电气机械和器材制造业 3899 其他未列明电气机械及器材制造
主要产品与服务项目	铜接地产品的生产、销售及接地工程的施工
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,974,244
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吕军平
实际控制人及其一致行动人	吕军平

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610131722853427H	否
注册地址	西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7 幢 3 单元 10 层 31003 室	否
注册资本（元）	10,974,244	否

**五、 中介机构**

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨亦农、于江华
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,139,395.33	19,903,901.98	-23.94%
毛利率%	37.52%	40.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,079,529.97	-259,847.77	-700.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,904,949.94	-979,457.77	-196.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.78%	-1.16%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.67%	-4.37%	-
基本每股收益	-0.19	-0.02	-850.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	39,506,842.29	42,004,795.64	-5.95%
负债总计	19,252,497.57	19,563,549.47	-1.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,217,101.41	22,296,631.38	-9.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	2.03	-9.36%
资产负债率%（母公司）	45.61%	44.93%	-
资产负债率%（合并）	48.73%	46.57%	-
流动比率	2.43	2.78	-
利息保障倍数	-3.88	0.12	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	535,514.28	1,796,538.63	-70.19%
应收账款周转率	0.66	0.83	-
存货周转率	2.69	3.89	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.95%	-4.12%	-
营业收入增长率%	-23.94%	-22.64%	-
净利润增长率%	-265.68%	-114.68%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,974,244	10,974,244	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	971,082.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
<b>非经常性损益合计</b>	971,082.32
所得税影响数	145,662.35
少数股东权益影响额(税后)	0
<b>非经常性损益净额</b>	825,419.97

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		23,378,497.98		24,495,877.80
应收账款	23,378,497.98		24,495,877.8	

应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,538,298.40	2,538,298.40	3,657,506.51	3,657,506.51
固定资产	7,411,012.67	7,411,012.67	7,509,292.83	7,509,292.83
固定资产清理				
在建工程				
工程物资				
应付票据及应付账款		3,336,227.88		1,176,674.54
应付票据				
应付账款	3,336,227.88		1,176,674.54	
应付利息	12,923.92		113,613.99	
应付股利				
其他应付款	4,232,033.00	4,244,956.92	8,121,506.37	8,235,120.36
管理费用	4,821,990.91	3,282,213.79	4,456,982.6	3,292,450.66
研发费用		1,539,777.12		1,164,531.94

### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上图，本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司采取以销定产的模式，是国内专业的接地产品及接地解决方案的供应商。以销售部门的客户订单为基础安排生产计划，采购部门根据库存量与成产计划合理安排采购活动，产品检验合格后向客户交货，通过验收环节后使企业获取利润。

#### 1、 采购模式

在实际采购活动中，公司设置采购部进行管理，主要采取以销定产的采购模式，销售人员获取销售订单后，由采购人员根据销售订单及库存量进行采购安排，并由财务部共同对采购过程进行控制和监督。采购部每年组织对供应商进行合格供应商评定，建立合格供应商数据库，并与供应商建立长期合作关系。公司采购的原材料主要为镀铜接地棒、镀铜圆线、铜排、铜管、铜粉及铝粉等。采购价格也均按照市场价格确定。

#### 2、 生产模式

公司产品主要分标准化产品和定制化产品两类，均采用以销定产的成产模式，生产过程均由生产部门统一协调，保证客户交付周期，提高客户满意度：

##### 1) 标准化产品

前期业务洽谈时，客户会根据销售人员提供的产品目录决定采购内容；合同签订后，公司按照产品需求数量以及库存情况进行标准化生产，经检验合格后方可发给客户。

##### 2) 定制化产品

根据产品使用情况的差异，客户提出需求，针对需求进行设计，改进研发后将产品图纸交与客户确认，并将试制样品提供给客户进行验证，测试合格后进行生产。如果图纸或试制样品未符合客户要求，则重新进行研发改进。

#### 3、 销售模式

公司主要采用直销模式，是国内专业从事接地产品生产、销售及施工的企业之一，经过多年的经营发展，公司已积累一定的客户资源，并拥有一定的行业影响力。由于接地产品目前主要应用在通信、电力、石油化工、铁路、新能源、轨道交通等大型民生基础产业，由于该类产业行业集中度高，目标客户明显，公司销售部门按行业对销售人员进行划分管理，力求提供更为专业的服务。

上述大型基础建设项目订单，主要通过分包、招投标形式获得。公司通过业内交流、行业网站、设计院、合作客户、发改委等部委关于基础建设的批复信息等渠道获知接地产品的相关采购信息，调动公司资源，促成销售订单，并利用公司核心技术人员的专业技术能力，在向客户提供整体接地解决方案中脱颖而出。

在定价策略上，公司采取“成本加成”与市场价相结合的方式，产品价格按照市场价格及与客户的谈判确定，同时公司参考产品成本确定最终产品的销售价格区间，由销售人员在公司授权的价格范围和数量范围内进行价格确定。售后服务方面，公司坚持强化专业服务，建立客户档案，统一客户投诉处理程序，完善相关流程标准，以满足客户的需求，获取更多客户订单。

#### 4、 盈利模式

公司产品的定价方式系以成本为基础，考虑原材料价格、与产量相关的折扣、消耗的能源、人力资源等因素，在成本的基础上公司根据与客户的合作时间长短、客户对公司的重要程度，行业内的平均水平等因素与客户协商确定最后定价，以保证公司的利润水平。

综上，公司的业务模式是行业内通用的商业模式，是行业内相当成熟的商业模式，公司多年来产品生产、工程施工均符合各行业接地相关标准。此外，公司对产品质量、安全性能均有较好控制，并且不断加大研发投入，创新生产技术，不断提高公司的核心竞争力，使公司能够在现有商业模式下蓬勃发

展，因此，公司目前采用的商业模式具有可持续性。  
报告期内，公司的商业模式无重大变化。

### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

1.报告期内，公司针对行业及市场动态制定了相关的战略规划，稳步推进战略实施，在坚持现有大客户战略合作的同时，继续开发新客户，继续加大对高技术高水准新产品的研发力度，以产品优势及技术优势作为我们的竞争力。同时通过整合供应商资源，改善工艺等方法，努力降低产品成本，以客户需求为出发点完善客户服务体系。

2.2018年公司业绩整体呈现整体下滑状态，由于公司为适应当前经济大环境的影响，积极加大研发投入，拓展业务增长点所致，将我们的接地业务方向向电磁防护和加固为主的涉军业务转型。由于新业务的开展及前期市场培养，团队建设、资质的取得都需要大量的人、财、物的投入，经过不断的努力探索，目前公司确定的新业务拓展方面：

第一个重点拓展的是在军工“智慧视觉”业务领域，公司大力投入研发费用，完善军工准入机制，依靠公司图像识别、图像传输和处理方面优秀的技术团队，依托高质量的图像处理（压缩、增强、识别与跟踪）、图像获取已完成多个涉军项目的研发，并有小批量供货。我们的研究领域包括涵盖从地面到太空（枪械即狙击手瞄准自动跟踪、地面车辆，弹体、飞机、临近空间及太空层卫星）的全方位领域。目前军工四证已经取得过半，2019年可以全部获得。已完成四个型号的新产品研制工作，为未来市场的推广建设打下了坚实的基础。

第二公司不断调整“行车卫士”业务的发展思路，从大局出发，站在更高的业务平台宏观制定发展方向，引入更灵活的市场合作模式，使业务发展速度逐步加快。

第三是在能源业务领域，公司开展了与武汉大学、南方电网公司电力科学院等的更深入的课题研究工作，并加入了能源行业电力接地技术标准化委员会，参与接地标准制定，已取得了不少成果。

### (二) 行业情况

#### 1、接地行业的上游

公司主要以铜接地产品为主，其主要原材料包括：镀铜钢圆线、镀铜钢绞线、镀铜扁钢、镀铜钢接地棒；使用的主要金属包括钢、磷钢、镍等；生产用辅助化工材料包括硫酸铜、除油剂、光亮剂等。放热焊剂的主要金属材料为铜粉，铝粉等；放热焊接模具主要是用浸焙石墨。降阻材料的主要材料为石墨粉、膨润土等化工材料。

接地行业上游为上述材料及其加工行业，其中铜材料的质量也直接影响接地产品的效果。上游行业的稳定发展对接地行业起到保障作用。公司的采购渠道畅通、便捷，多为长期合作关系，材料品质有充分保证，也有利于公司产销管理。为了保证原材料的供应稳定及质量可控，未来接地行业与镀铜加工行业将有一体化发展的趋势。

## 2、接地行业的下游

接地下游企业主要集中在：电力和新能源、石油及石油化工、铁路、煤炭及非煤矿山、轨道交通、通讯行业。另外如工业建筑、军工、航天、水利、气象、出口贸易等行业，占据接地市场较少分份额。目前专业接地公司仅仅扮演了材料供应商的角色，大量接地工程由项目总包方完成，但是这种局面正在逐步改善。

上述行业的发展变化对接地行业发展有着深刻影响。

接地行业基本市场数据

### 1、接地行业市场总规模

#### 2015~2022 年我国雷电防护行业市场规模测算

行业	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
通信	92.07	75.64	74.36	78.08	85.80	107.25	128.70	141.60
电力	87.46	97.55	111.10	124.42	136.86	151.90	170.10	187.10
新能源	38.98	26.00	27.00	28.00	25.00	26.50	26.00	25.00
建筑	81.53	83.87	86.25	88.69	90.50	92.31	95.00	97.80
轨道交通	33.54	35.05	36.22	37.39	40.40	42.80	44.95	47.20
石油化工	41.96	46.76	51.90	54.03	58.35	64.20	69.95	75.55
军工	74.05	82.30	91.40	107.50	123.60	143.40	169.30	189.50
合计	449.59	447.17	478.23	518.11	560.51	628.36	704.00	763.75

### 2、通讯行业接地市场估算

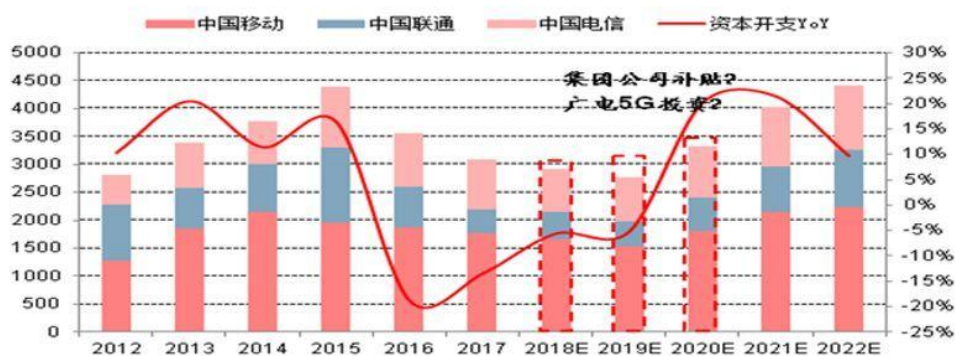
在通信设施建设中，接地设备投资占比约为 2%。随着 5G 通讯建设高峰的到来，未来三年其接地市场份额将以每年 10~25%的速度增长。

图：中国 5G 宏基站每年的建设开通量预测（万个）



资料来源：中信建投证券研究发展部

图：中国三大运营商 capex 回顾与预测（亿元）



资料来源：中国移动，中国联通，中国电信，中信建投证券研究发展部

### 3、电力行业（包括新能源）接地市场估算

电力行业（包括新能源）固定资产投资仍将维持 10%以上增速。2016 年 6 月至 2018 年 10 月，我国电力基础项目建设持续放缓，新能源建设高峰期到 2016 年 6 月停止，随后持续下滑。自 2018 年 10 月起，电力基础项目建设逐步加快，尤其是特高压、超高压线路建设逐步迎来一个小的建设高峰期。新能源储能及分布式电网建设项目明显增多，储能项目建设逐年加快。随之而来的接地工程项目稳步增长，预计未来三年其市场增速在 10~12%。

附件 关于需加快推进的输变电重大工程情况表

序号	项目名称	建设方案	建设必要性	输电能力 (万千瓦)	预计核准开工时间
1	青海至河南特高压直流工程	建设1条±800千伏特高压直流工程，落点河南驻马店；配套建设驻马店-南阳、驻马店-武汉特高压交流工程	满足青海清洁能源送出及河南负荷需要	800	2018年第四季度
2	陕北至湖北特高压直流工程	建设1条±800千伏特高压直流工程，落点湖北武汉；配套建设荆门-武汉特高压交流工程	满足陕北能源基地送出及湖北负荷需要	800	2018年第四季度
3	张北-雄安特高压交流工程	建设张北-雄安1000千伏双回特高压交流线路	满足张北地区清洁能源外送及雄安地区清洁能源供电需要	600	2018年第四季度
4	雅中至江西特高压直流工程	建设1条±800千伏直流工程，落点江西南昌；配套建设南昌-武汉、南昌-长沙特高压交流工程	满足四川水电外送需要，及江西、湖南等华中地区用电需求	800	2018年第四季度
5	白鹤滩至江苏特高压直流工程	建设1条±800千伏直流工程，落点江苏锡东地区	白鹤滩电站已于2017年7月核准开工，首台机组拟于2021年6月投运。该工程可满足电源送出需要，及江苏、浙江不断增长的用电需求	800	2019年
6	白鹤滩至浙江特高压直流工程	建设1条±800千伏直流工程，落点浙江	白鹤滩电站已于2017年7月核准开工，首台机组拟于2021年6月投运。该工程可满足电源送出需要，及江苏、浙江不断增长的用电需求	800	2019年
7	南阳-荆门-长沙特高压交流工程	建设南阳-荆门-长沙1000千伏双回特高压交流线路	华中大规模受入多回直流后，需对华中电网网架结构进行加强，提高受端电网的安全稳定水平	600	2019年
8	云贵互联互通工程	建设±500千伏直流工程	实现云南贵州水火互济，促进云南富余水电消纳	300	2019年
9	闽粤联网工程	建设直流背靠背及相关配套工程	加强国家电网与南方电网之间的电气联系，实现国家电网和南方电网互补余缺，互为备用和紧急事故支援	200	2019年
合计				5700	

中国特高压工程列表

	序号	工程名称	电压等级	变电（换流）容量	输送功率	送电距离
			（千伏）	万千伏安（千瓦）	（万千瓦瓦）	公里
建成 (8交13直)	1	晋东南-南阳-荆门	1000	2400	500	640
	2	淮南-浙北-上海	1000	2100	1000	649
	3	浙北-福州	1000	1800	1000	603
	4	锡盟-山东	1000	1500	1000	730
	5	淮南-南京-上海	1000	1200	1000	780
	6	蒙西-天津南	1000	2400	1000	616
	7	榆横-潍坊	1000	1500	1000	1049
	8	锡盟-胜利	1000	600	1000	240
	9	向家坝-上海	±800	1280	640	1907
	10	锦屏-苏南	±800	1440	720	2059
	11	哈密南-郑州	±800	1600	800	2210
	12	溪洛渡-浙西	±800	1600	800	1669
	13	宁东-浙江	±800	1600	800	1720
	14	酒泉-湖南	±800	1600	800	2413
	15	晋北-江苏	±800	1600	800	1119
	16	锡盟-泰州	±800	2000	1000	1620
	17	上海庙-山东	±800	2000	1000	1238
	18	扎鲁特-青州	±800	2000	1000	1234
	19	云南-广东	±800	1000	500	1438
	20	糯扎渡-广东	±800	1000	500	1541
	21	滇西北-广东	±800	1000	500	1959
在建 (4交2直)	1	北京西-石家庄	1000	0	1000	228
	2	苏通 GIL	1000	0		5.9
	3	山东~河北环网	1000	1500	1000	819.5
	4	蒙西-晋中	1000	0	800	313
	5	准东-皖南	±1100	2400	1200	3324
	6	乌东德-广东、广西	±800	1600	800	1489

注：21个建成项目中，上海庙-山东项目已经竣工，但尚未正式投运。

#### 4、建筑行业接地市场估算

建筑行业接地市场规模将继续保持着稳定地增长，其市场逐渐稳定，增幅不大。随着我国建筑标准的完善，未来三年其建筑智能化和电气安全的需求所带动的市场将有所增长，因此其接地市场份额将以每年2~3%的速度增长。



表 4 2015-2019 年房地产开发主要指标及预测情况

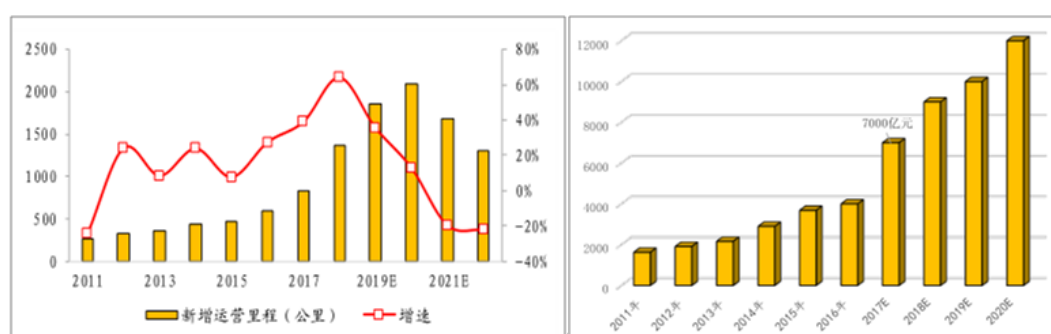
指标	2015年		2016年		2017年		2018年1-10月		2018年		2019年	
	完成值	增长	完成值	增长	完成值	增长	完成值	增长	预测值	增长	预测值	增长
固定资产投资	551590	9.9	598501	8.1	631684	7.2	547587	5.7	669661	6.0	713604	6.6
房地产开发投资	95979	1.0	102581	6.9	109799	7.0	99325	9.7	119752	9.1	127533	6.5
房地产开发资金来源	125203	2.6	144214	15.2	156053	8.2	135636	7.7	167170	7.1	176144	5.4
其中：国内贷款	20214	-4.8	21512	6.4	25242	17.3	19727	-5.1	24049	-4.7	25073	4.3
其中：个人按揭贷款	16662	21.9	24403	46.5	23906	-2.0	19408	-0.9	24047	0.6	26540	10.4
施工面积	735693	1.3	758975	3.2	781484	3.0	784425	4.3	813669	4.1	833555	2.4
新开工面积	154454	-14.0	166928	8.1	178654	7.0	168754	16.3	202051	13.1	200502	-0.8
竣工面积	100039	-6.9	106128	6.1	101466	-4.4	57382	-12.5	88192	-13.1	90030	2.1
销售面积	128495	8.5	157349	22.5	169408	7.7	133117	2.2	169164	-0.1	162787	-3.8
销售额	87281	14.4	117627	34.8	133701	13.7	115914	12.5	145623	8.9	149235	2.5
土地购置面积	22811	-31.7	22025	-3.4	25508	15.8	21983	15.3	28830	13.0	28276	-1.9

数据来源：国家统计局，国家信息中心宏观经济与房地产数据库(www.crei.cn)。

## 5、铁路和轨道交通行业接地市场估算

依据我国城市轨道交通规划，2016年城轨新增里程535公里，2017年-2022年新增营业里程将超过6000公里，按照2014年和2015年城轨总投资额和新增线路计算每公里投资额大约在6-7亿元区间水平，“十三五”期间的实际投资将超过3.5万亿总额度，按照截至目前各个地方政府的城轨规划数据计算，2022年城轨总投资额度在5万亿左右。铁路和轨道交通增量基础设施的不断投入为接地产品带来新的增量需求，加之存量基础设施重接地产品的更新需求。预计未来三年其市场增速在5~8%。

按照我们国家和地方城市轨道交通规划，2016年城轨新增里程535公里，2017年-2022年新增营业里程将超过6000公里，按照2014年和2015年城轨总投资额和新增线路计算每公里投资额大约在6-7亿元区间水平，“十三五”期间的实际投资将超过3.5万亿总额度，按照截至目前各个地方政府的城轨规划数据计算，2022年城轨总投资额度在5万亿左右。

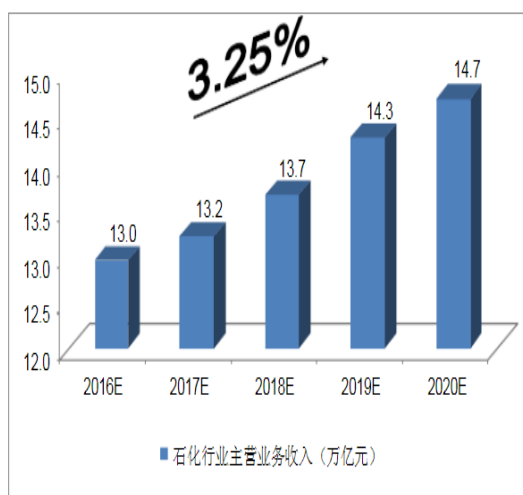


(城市轨道交通运营线路里程及预测) (中国城市轨道交通投资额变化及预测)

2018-2023年中国内地城市轨道交通运营里程排名																												
制图：WilliamDion（百度地图） 时间：20180326																												
注：统计包括的轨道交通类型有地铁、轻轨、APM、及其城市轨道交通通勤快速及城际铁路，不包括有轨电车、磁悬浮、单轨制式的城市																												
已通车		新上报		2018年5月1日					2018年12月31日					2019年12月31日					2020年12月31日					2023年12月31日（含新上报）				
排名	城市	里程	里程	排名	城市	里程	线路	排名	城市	里程	变化	排名	城市	里程	变化	排名	城市	里程	变化	排名	城市	里程	变化					
1	北京	990.65km	暂不明确	1	上海	637.00km	15条	1	上海	679.00km	-	1	北京	728.25km	T1	1	北京	825.15km	-	1	北京	990.65km	-					
2	广州	824.19km	无	2	北京	598.60km	21条	2	北京	626.40km	-	2	上海	679.00km	T1	2	上海	764.18km	-	2	广州	824.19km	T1					
3	上海	806.48km	暂不明确	3	广州	369.03km	13条	3	广州	429.85km	-	3	广州	509.35km	-	3	广州	602.79km	-	3	上海	806.48km	T1					
4	深圳	574.80km	暂不明确	4	南京	346.77km	9条	4	南京	377.57km	-	4	南京	377.57km	-	4	成都	515.30km	T4	4	成都	798.60km	-					
5	南京	569.85km	无	5	深圳	285.04km	8条	5	重庆	319.20km	T1	5	武汉	334.10km	T1	5	重庆	438.09km	T2	5	武汉	673.00km	T2					
6	成都	515.30km	283.30km	6	重庆	264.30km	6条	6	武汉	304.70km	T1	6	深圳	321.10km	T1	6	深圳	416.50km	-	6	青岛	583.02km	T7					
7	天津	504.70km	无	7	武汉	237.10km	7条	7	深圳	285.04km	T2	7	重庆	319.20km	T2	7	武汉	401.00km	T2	7	深圳	574.80km	T1					
8	杭州	477.40km	68.00km	8	成都	197.21km	6条	8	天津	231.20km	T1	8	成都	303.00km	T1	8	南京	384.11km	T4	8	南京	569.85km	-					
9	重庆	455.89km	暂不明确	9	天津	166.10km	5条	9	成都	226.70km	T1	9	天津	231.20km	T1	9	天津	349.60km	-	9	杭州	515.40km	T1					
10	青岛	420.82km	162.20km	10	大连	157.45km	4条	10	大连	200.15km	-	10	杭州	204.20km	T4	10	杭州	254.35km	-	10	天津	504.70km	T1					
11	武汉	401.00km	272.00km	11	苏州	121.06km	3条	11	青岛	174.74km	T13	11	大连	200.15km	T1	11	西安	252.76km	T3	11	重庆	455.89km	T6					
12	大连	296.15km	无	12	杭州	117.60km	3条	12	西安	155.86km	T2	12	青岛	179.54km	T1	12	郑州	245.23km	T3	12	苏州	350.26km	T4					
13	西安	286.32km	暂不明确	13	郑州	95.40km	3条	13	苏州	121.06km	T2	13	苏州	166.33km	-	13	青岛	239.54km	T1	13	合肥	326.67km	T13					
14	长沙	263.77km	无	14	西安	91.35km	3条	14	杭州	117.60km	T2	14	西安	161.96km	T2	14	大连	211.75km	T3	14	佛山	314.17km	T19					
15	郑州	245.23km	暂不明确	15	昆明	88.76km	4条	15	长春	100.27km	T2	15	郑州	154.68km	T2	15	昆明	185.73km	T3	15	大连	296.15km	T1					
16	厦门	224.42km	无	16	宁波	74.50km	2条	16	沈阳	96.88km	T2	16	沈阳	124.09km	-	16	苏州	166.33km	T3	16	西安	286.32km	T5					
17	福州	215.03km	无	17	长春	66.37km	3条	17	郑州	95.40km	T4	17	长沙	120.03km	T2	17	厦门	153.43km	T6	17	济南	275.87km	T20					
18	苏州	210.43km	139.85km	18	沈阳	59.68km	2条	18	昆明	88.76km	T3	18	昆明	108.82km	-	18	长沙	142.53km	T1	18	南宁	270.60km	T3					
19	宁波	194.04km	暂不明确	19	无锡	56.11km	2条	19	长沙	83.63km	T3	19	长春	100.27km	T4	19	宁波	140.72km	T1	19	长沙	263.77km	T1					
20	昆明	185.73km	暂不明确	20	南宁	53.30km	2条	20	宁波	74.50km	T4	20	宁波	96.13km	-	20	沈阳	124.09km	T4	20	长春	256.36km	T3					
21	沈阳	180.93km	暂不明确	21	合肥	52.38km	2条	21	无锡	56.11km	T3	21	合肥	89.58km	T2	21	南宁	112.16km	T1	21	郑州	245.23km	T9					
22	贵阳	178.94km	无	22	长沙	49.93km	2条	22	南宁	53.30km	T2	22	南宁	81.26km	-	22	金华	107.17km	T16	22	东莞	234.76km	T18					
23	合肥	176.69km	150.98km	23	南昌	48.47km	2条	23	合肥	52.38km	T2	23	厦门	71.93km	T4	23	长春	105.65km	T4	23	厦门	224.42km	T6					
24	东莞	164.60km	70.16km	24	青岛	46.80km	2条	24	南昌	48.47km	T1	24	贵阳	61.90km	T2	24	福州	101.33km	T3	24	福州	215.03km	-					
25	温州	150.65km	无	25	东莞	37.80km	1条	25	东莞	37.80km	-	25	无锡	61.30km	T4	25	无锡	89.80km	-	25	宁波	194.04km	T6					
26	南昌	133.35km	暂不明确	26	厦门	30.30km	1条	26	厦门	34.30km	T5	26	南昌	60.55km	T2	26	合肥	89.58km	T5	26	石家庄	186.15km	T2					
27	南宁	132.36km	138.24km	27	石家庄	30.27km	2条	27	厦门	30.30km	T1	27	福州	55.51km	T4	27	南昌	89.05km	T1	27	昆明	185.73km	T12					
28	长春	120.65km	135.41km	28	福州	24.89km	1条	28	石家庄	30.27km	T1	28	温州	51.90km	T6	28	石家庄	80.95km	T1	28	沈阳	180.93km	T8					
29	佛山	120.27km	193.90km	29	哈尔滨	23.07km	2条	29	乌鲁木齐	27.60km	T3	29	石家庄	43.52km	T1	29	徐州	64.45km	T7	29	贵阳	178.94km	T1					
30	无锡	114.20km	暂不明确	30	佛山	21.47km	1条	30	兰州	26.80km	T2	30	东莞	37.80km	T5	30	贵阳	61.90km	T8	30	哈尔滨	177.49km	T1					
31	金华	107.17km	暂不明确	31	贵阳	12.90km	1条	31	福州	24.89km	T3	31	常州	34.02km	T3	31	哈尔滨	60.31km	T1	31	徐州	169.25km	T2					
32	台州	101.10km	无	32	温州	0.00km	0条	32	哈尔滨	23.07km	T3	32	哈尔滨	31.61km	-	32	常州	53.88km	T1	32	温州	150.65km	T3					
33	哈尔滨	92.49km	85.00km	33	金华	0.00km	0条	33	佛山	21.47km	T3	33	乌鲁木齐	27.60km	T4	33	佛山	53.77km	T4	33	乌鲁木齐	145.52km	T5					
34	乌鲁木齐	89.05km	56.47km	34	台州	0.00km	0条	34	温州	0.00km	T2	34	兰州	26.80km	T4	34	台州	52.40km	T4	34	南昌	133.35km	T7					
35	济南	84.27km	191.60km	35	乌鲁木齐	0.00km	0条	35	金华	0.00km	T2	35	济南	26.27km	T1	35	温州	51.90km	T7	35	无锡	114.20km	T10					
36	石家庄	80.95km	105.20km	36	济南	0.00km	0条	36	台州	0.00km	T2	36	徐州	21.97km	T2	36	呼和浩特	51.40km	T2	36	金华	107.17km	T14					
37	徐州	64.45km	104.80km	37	徐州	0.00km	0条	37	济南	0.00km	T2	37	佛山	21.47km	T4	37	济南	47.87km	T2	37	台州	101.10km	T8					
38	绍兴	62.39km	无	38	绍兴	0.00km	0条	38	徐州	0.00km	T2	38	金华	0.00km	T4	38	乌鲁木齐	46.95km	T5	38	绍兴	62.39km	T5					
39	南通	59.58km	无	39	南通	0.00km	0条	39	绍兴	0.00km	T2	39	台州	0.00km	T4	39	芜湖	46.90km	T1	39	南通	59.58km	T5					
40	常州	53.88km	暂不明确	40	常州	0.00km	0条	40	南通	0.00km	T2	40	绍兴	0.00km	T4	40	东莞	37.80km	T10	40	常州	53.88km	T8					
41	太原	52.33km	暂不明确	41	太原	0.00km	0条	41	常州	0.00km	T2	41	南通	0.00km	T4	41	兰州	36.20km	T7	41	太原	52.33km	T1					
42	呼和浩特	51.40km	无	42	呼和浩特	0.00km	0条	42	太原	0.00km	T2	42	太原	0.00km	T4	42	太原	23.38km	T4	42	呼和浩特	51.40km	T6					
43	芜湖	46.90km	无	43	芜湖	0.00km	0条	43	呼和浩特	0.00km	T2	43	呼和浩特	0.00km	T4	43	绍兴	20.30km	T5	43	芜湖	46.90km	T4					
44	包头	41.78km	无	44	包头	0.00km	0条	44	芜湖	0.00km	T2	44	芜湖	0.00km	T4	44	南通	0.00km	T8	44	洛阳	41.30km	-					
45	洛阳	41.30km	无	45	洛阳	0.00km	0条	45	包头	0.00km	T2	45	包头	0.00km	T4	45	包头	0.00km	T9	45	兰州	36.20km	T4					
46	兰州	36.20km	暂不明确	46	兰州	0.00km	0条	46	洛阳	0.00km	T2	46	洛阳	0.00km	T4	46	洛阳	0.00km	T8	46	包头	0.00km	T2					

## 6、石油化工设施及易燃易爆场所接地市场估算

随着我国能源需求逐年增长，石油化工特别是易燃易爆场所的刚性接地市场规模继续保持着稳定地增长。尤其接地新技术、新材料被广泛应用，新的接地标准层出不穷。预计未来三年其市场增速在 8~10%。



## 7、军工接地市场估算

### 一、有利因素

#### (一) 军改稳步推进，军品市场需求提升

2016年1月，中央军委印发《中央军委关于深化国防和军队改革的意见》，是推进深化国防和军队改革提出的指导性意见。按照总体目标要求，2017年至2020年，对相关领域改革作进一步调整、优化和完善，持续推进各领域改革。在军队体系改革之后，将结构优化，从数量规模型向质量效能型与科技密集型转变，形成联合作战力量体系。在新调整组建的单位中，包括海军陆战队、空军空降兵军以及火箭军、战略支援部队等诸多新型作战力量。随着国家军队体制编制改革的逐步完成，特殊机构用户的采购已经开始启动，军改落地后军工订单已经出现了恢复性增长。

#### (二) 军民融合扶持力度逐渐加大

军民融合扶持力度逐渐加大，民参军企业重点受益。军民融合发展委员会第一次全体会议以来，国家就加速全面推开武器装备科研生产许可与装备承制单位联合审查工作机制，并在全国范围推广军民大型国防科研仪器设备整合共享、以股权为纽带的军民两用技术联盟创新合作、民品企业配套核心军品的认定和准入标准3项创新举措。随着民参军准入政策的进一步优化和扶持力度的进一步增强，民参军企业有望重点受益。

### 二、不利因素

#### (一) 军工技术进入民用市场存在一定障碍

国家国防科研力量由军工集团支配，政府对科研院所的调控能力不断弱化，军工集团对科研院所采用市场化导向的管理式，致使国防科研院所对基础性科技研发的积极性降低，基础性科技原创成果出现滑坡现象。这种管理体制造成了国防科技创新能力不强、科技发展后劲严重不足，同时也制约国防技术与民用技术双向转化。

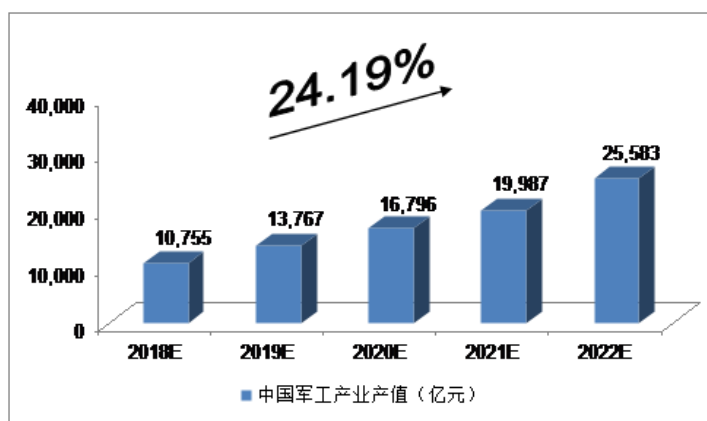
#### (二) 军民融合科技产业知识产权政策缺失

在国防知识产权权属和利益分配问题上，仍在沿用全部归国家所有、由国家支配的老办法执行，以致科研院所和生产企业在技术转让合同的签订和执行中遇到诸多矛盾和问题，影响了国防科研生产单位和科技人员的创新积极性，国防知识产权“军转民”困难重重。国家鼓励非公有资本进入国防科技工业建设领域，鼓励非公有制企业参与军民两用高技术开发及产业化，但是却对其中涉及到的知识产权归属问题没有明确规定。

#### 军工产业产值预测

综合以上因素，我们预计，2018年我国军工产业产值将达到10,755亿元，未来五年（2018-2022）年均复合增长率约为24.19%，2022年将达到25,583亿元。

图表 中投顾问对 2018-2022 年中国军工产业产值预测

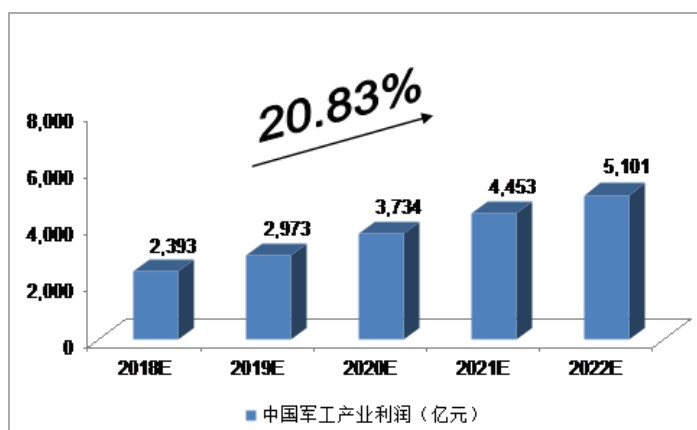


数据来源：中投顾问产业研究中心

军工产业利润预测

综合以上因素，我们预计，2018 年我国军工产业利润将达到 2,393 亿元，未来五年（2018-2022）年均复合增长率约为 20.83%，2022 年将达到 5,101 亿元。

图表 中投顾问对 2018-2022 年中国军工产业利润预测



国防信息化企业受益于信息化建设、武器装备更新换代和国产化进程。电子信息装备是军事作战效能的“倍增器”，新一代武器装备不断定型列装，信息化占比与国产化率不断提高，且考虑到信息化系统更新换代速度较快（一代飞机，三代航电），势必带动相关信息化公司业绩持续释放。中长期来看，战区互联互通体系的建立或是信息化建设重中之重，将加大投入对指挥信息系统进行升级改造，打通联合作战计划、战场预警、态势感知、数据资源、领航引导、电子对抗等数十条链路，实现“一网连三军”。

国防信息化的市场空间和增速（单位：亿元）



资料来源：财政部，安信证券研究中心，预计国防信息化支出的年均复合增速达到 11.4%

## 8、专业接地企业数量

国内专业从事接地的企业有 1800 多家（《国发〔2016〕39 号》出台前具备接地资质的企业），SPD 制造企业已超过 550 家，国内接地、接地行业的从业企业约有 2500 多家，大多数聚焦于单一细分行业。

## 9、接地检测企业数量

截止到 2017 年 9 月 11 日，检测资质证在有效期内公司总数量 491 家（不包含外设办事处或者分公司），其中：甲级 163 家，乙级 328 家，各省份资质情况如下：

省份	甲级	乙级	合计	省份	甲级	乙级	合计
黑龙江	4	23	27	甘肃	0	10	10
吉林	4	42	46	陕西	6	4	10
辽宁	5	17	22	广西	0	5	5
山西	0	3	3	广东	3	0	3
山东	23	18	41	云南	0	9	9
天津	0	9	9	贵州	14	24	38
北京	0	11	11	四川	2	6	8
河南	10	5	15	重庆	8	21	29
河北	0	11	11	江苏	0	25	25
湖南			0	浙江	0	4	4
湖北	29	17	46	江西	0	7	7
宁夏	5	8	13	上海	4	11	15
新疆	13	6	19	福建	11	0	11
青海	11	3	14	安徽	2	17	19
西藏	4	7	11	海南			0
内蒙古	5	5	10	合计	163	328	491

## 10、接地行业五大痛点

痛点一：行业政策对产业影响力大

### （1）接地工程相关政策

国务院 2016 年 6 月 28 日印发《关于优化建设工程接地许可的决定》要求简政放权、放管结合、优化服务协同推进的改革，减少建设工程接地重复许可、重复监管，切实减轻企业负担，进一步明确和落实政府相关部门责任，加强事中事后监管，保障建设工程接地安全。

### （2）接地产品认证最新政策

2014 年 11 月 25 日，国发〔2014〕50 号国务院再次取消和下放 58 项行政审批项目，50 号文取消接地产品使用备案核准，接地产品认证不再实行强制检测和使用备案核准。但是，主要行业（电力、通信、铁路等）在使用采用接地产品时，依然要求提供第三方的型式检测报告。

### （3）检测资质最新政策

2016 年 4 月 7 日，中国气象局令第 31 号《雷电防护装置检测资质管理办法》。省、自治区、直辖市气象主管机构负责本行政区域内接地装置检测资质的管理和认定工作；检测资质分为甲、乙两级；应当建立接地装置检测资质评审专家库，报国务院气象主管机构备案；《接地装置检测资质证》，由国务院气象主管机构统一印制，有效期为五年。

痛点二：行业门槛的不同造成企业交易成本的增加

除建筑行业外，接地市场下游主要行业对接地产品均设置了一定的准入门槛。接地产品跨行业应用标准不同，造成企业交易成本的增加。

行业	进入门槛	相关许可	市场特点
通信	一般	工信部对行业采取符合性认证的强制性雷电防护措施	基站数量多、维修成本高、技术发展快、设备更新周期短、覆盖范围广、市场化程度高，竞争以产品性能、质量、服务为主
建筑	低	建筑物上安装的防雷装置必须经过认可的合格防雷检测机构出具相关报告	行业分散，对专业化产品的性能要求较低，以同质化的价格竞争为主，各地建筑为必须安装防雷装置
电力	高	高压操作相关许可证，新能源行业采取国外标准	传统电网覆盖范围广，高压领域防护为主；新能源行业处于起步阶段
铁路	高	CRCC认证	铁路对安全性、可靠性要求较高，产品必须有长期稳定的运行记录，方可正式投入使用
石油化工	高	EX防爆认证或SIL认证，中石化、中石油和中海油入网认证	生产环境高危易爆，主要在炼油、储油和输油环节存在刚性需求
航天军工	高	生产企业保密资格，国军标质量管理体系认证，军工产品认证	军事通讯、指挥控制、卫星导航和军事装备等领域存在刚性需求

▲数据来源：浙商证券

痛点三：同质化恶性竞争

- 1、产品生产的进入门槛低
- 2、产品雷同化，缺乏颠覆性创新
- 3、盈利模式趋同化（产品差价）

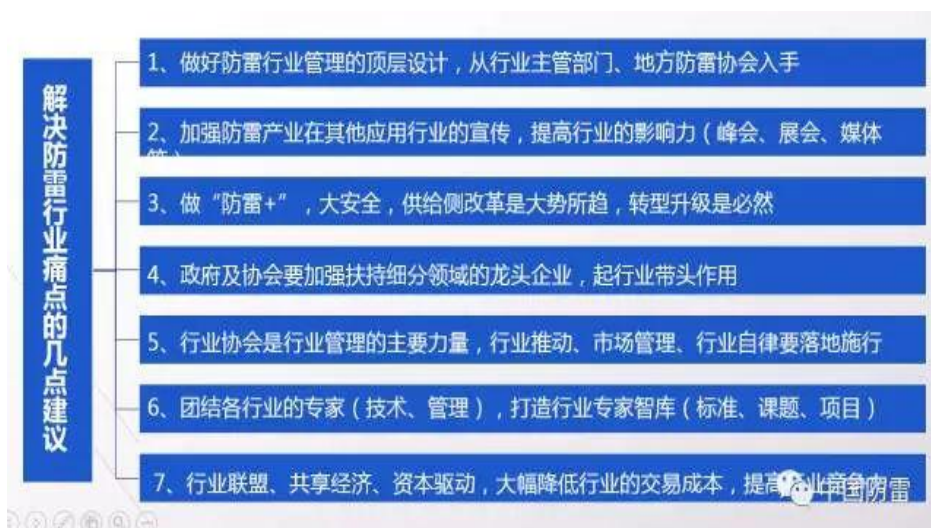
痛点四：企业规模小、行业集中度低

- 1、订单分散，大订单少
- 2、多数企业没有掌握范围经济与规模经济规律
- 3、行业的不公平竞争造就了公司做不大

痛点五：行业品牌意识弱

- 1、没有耐心，利益驱使
- 2、行业招投标规则问题
- 3、不知道品牌怎么做
- 4、客户也不清楚哪个品牌好？

行业痛点是企业创新发展的机会所在。解决行业痛点的几点建议：



接地行业的未来发展趋势

1、接地行业进入存量市场阶段

从以上各行业的分析中可以看出，接地行业发展的空间还是存在的，行业正由快速发展的阶段进入成熟发展阶段，总体上接地行业将由增量市场阶段进入存量市场阶段。

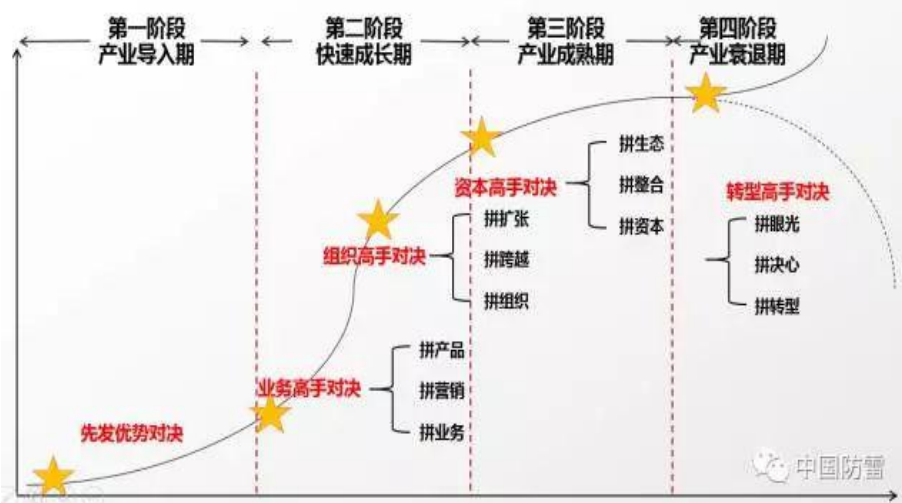
在存量市场的竞争状态中，接地企业将在商业模式、产品品牌、新技术、新服务方面进行激烈的竞争。



## 2、接地行业的发展趋势

- 1) 39号文的贯彻，将使得接地行业进一步市场化；
- 2) 行业应用将会细分，各个细分领域会出现产品品牌，多数品牌会被整合或倒闭；
- 3) 专业性接地工程公司将会深入拓展接地技术含量高的刚性需求市场，同时会扩展以客户为中心的其他工程项目或产品或服务。
- 4) 接地已由增量市场进入存量市场；
- 5) 新兴技术将不断涌现，尤其智能接地；
- 6) 行业联盟、行业整合及并购将兴起；
- 7) 以客户为中心会成为主流，行业边界会越来越模糊。

## 行业发展趋势图



## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重		的比重	例
货币资金	569,842.89	1.44%	698,206.24	1.66%	-18.38%
应收票据与应收账款	22,362,585.78	56.60%	23,378,497.98	55.66%	-4.35%
存货	3,609,404.35	9.14%	3,425,400.35	8.15%	5.37%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	7,259,918.71	18.38%	7,411,012.67	17.64%	-2.04%
在建工程					
短期借款	127,000.00	0.32%	2,135,000.00	5.08%	-94.05%
长期借款	1,500,000.00	3.80%	1,500,000.00	3.56%	0.00%
其他应付款	7,243,816.71	18.34%	4,244,956.92	3.56%	70.65%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末企业的货币资金较上年度末有较大幅度减少，其主要原因是报告期企业开展新方向领域为“基于安全城市平台的一—行车卫士”业务以及“涉军领域——智慧视觉”业务，需要大量投入资金，为后期的发展做铺垫，以及年末签订接地项目，需及时供货，提前支付部份货款订金所支出。
- 2、报告期末短期借款大幅下降94%，系企业希望将短期借款置换为期限相对较长的长期借款，以便于企业更好的对资金进行高度使用。
- 3、报告期其他应付款与上年相比增加部分是向关联方借款占比较大，该部分资金用于公司的日常经营。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	15,139,395.33	-	19,903,901.98	-	-23.94%
营业成本	9,459,071.62	62.48%	11,868,390.67	59.63%	-20.30%
毛利率%	37.52%	-	40.37%	-	-
管理费用	2,832,856.88	18.71%	3,282,213.79	16.49%	-13.69%
研发费用	2,046,776.73	13.52%	1,539,777.12	7.74%	32.93%
销售费用	1,722,364.34	11.38%	2,774,539.90	13.94%	-37.92%
财务费用	442,041.04	2.92%	708,356.70	3.56%	-37.60%
资产减值损失	2,011,662.17	13.29%	1,004,840.32	5.05%	100.20%
其他收益	971,082.32	6.41%	-	-	
投资收益	0		-	-	
公允价值变动收益	0		-	-	
资产处置收益	0		-	-	
汇兑收益	0		-	-	



营业利润	-2,497,327.94	-16.50%	-1,459,456.28	-7.33%	-71.11%
营业外收入	0		846,600.00	4.25%	-100.00%
营业外支出	0		-	-	
净利润	-2,186,901.45	-14.45%	-598,039.87	-3.00%	-265.68%

**项目重大变动原因：**

- 1、报告期营业收入与去年相比下降的因素是多方面的，比较突出的是行业内低价竞争，招标单位低价中标，导致整个行业的合同标的下降、利润下降，与以往供应量、工程工作量相同的情况下，合同额却大幅下降，使得呈现的收入额随之下降。
- 2、报告期营业成本随收入的减少而相对应减少。
- 3、报告期销售费用减少的原因是控制营销人员的营销活动费用，节约成本，提高效率。
- 4、报告期研发费用增加的原因是本年重点拓展的是在军工“智慧视觉”业务领域，公司大力投入研发费用，完善军工准入机制，依靠公司图像识别、图像传输和处理方面优秀的技术团队，依托高质量的图像处理（压缩、增强、识别与跟踪）、图像获取已完成多个涉军项目的研发；同时，不断调整“行车卫士”业务的发展思路，引入更灵活的市场合作模式，使业务发展速度逐步加快。
- 5、报告期资产减值损失大幅增加系公司应收账款规模较大，其中部份为铁路行业前几年不景气所遗留下来的，加之下游客户多为国有大型企业，组织机构繁多工作流程复杂回款周期拖延所致。
- 6、报告期企业营业利润下滑的原因有三；一是本年开展新方向领域为“基于安全城市平台的一一行车卫士”业务以及研发“涉军领域——智慧视觉”业务，导致研发费用有所增加，二是由于市场竞争加剧导致多个项目以低价中标，三是原材料价格上涨，2018年企业主要原材料铜的期货市场价格节节攀升，较上年上涨近3成。由此几方面的因素复合影响使得企业营业利润的降低。
- 7、由于营业利润的大幅下降连锁反映使得净利润也随之大幅下滑。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	15,103,747.86	19,870,568.65	-23.99%
其他业务收入	35,647.47	33,333.33	6.94%
主营业务成本	9,459,071.62	11,868,390.67	-20.30%
其他业务成本	0		

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
接地主材销售收入	5,406,173.77	35.79%	11,351,282.90	57.13%
放热焊剂材料销售收入	658,388.95	4.36%	599,643.30	3.02%
降阻材料销售收入	53,723.02	0.36%	167,230.76	0.84%
施工收入	4,547,710.96	30.11%	3,292,209.54	16.57%
技术服务收入	2,575,015.11	17.05%	764,856.9	3.85%
设备销售及维修收入	1,546,836.27	10.24%	3,377,034.21	17.00%
外贸销售收入	274,520.47	1.82%	318,311.04	1.60%
设备租赁收入	41,379.31	0.27%		

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1. 由于近年接地主材铜价上涨以及接地行业大局势等原因，由此使得报告期内公司主要产品即镀铜接地主材的接地主材销售收入较上年度有所下滑；行业内低价竞争，招标单位低价中标，导致整个行业的合同标的下降、利润下滑，与以往供应量、工程工作量相同的情况下，合同额却大幅下降，使得报表中呈现的收入额随之下降。为了公司的持续可经营发展的目标得以实现，公司在战略上收缩利润低收款周期长的业务，加快发展更具竞争力业务版块所致。
2. 由于地铁贯通地线、西电等项目的开展，使得报告期内施工收入较上年有所上涨；
3. 由于技术服务是针对性服务，不是一个有长期或共性需求，只有符合要求的目标客户才有形成订单的可能，波动较大，因此技术服务收入较上年也有所增长；
4. 为适应当前经济大环境的影响，积极加大研发投入，拓展业务增长点，经过不断的努力探索，企业在报告年度有了新的业务领域，即设备的销售及维修收入，这是企业在原有电气设备安全防护的基础上进一步扩大安全外延，将电气设备安全扩展到城市安全。企业积极承担社会责任，加强与政府间合作共同承担城市安全防护的工作，开拓出了新产品-即电动自行车防盗装置、公安局远程审讯系统及身份证识别的人证合一等产品；同时，重点拓展的是在军工“智慧视觉”业务领域，公司大力投入研发费用已完成多个涉军项目的研发，并有小批量供货，为未来市场的推广建设打下了坚实的基础。虽然报告期内收入未增长，但是已经取得了不错的效果，尤其是涉军业务进展顺利，并已开始小批量供货，已经拿下许多订单，只是在报告期内未执行。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆日联科技有限公司	1,886,792.45	12.46%	否
2	西安电子科技大学（MW级高频电源配套接地装置）	794,922.73	5.25%	否
3	西安市公安局高新分局	728,272.73	4.81%	否
4	中铁八局电务工程有限公司合肥地铁3号线供电系统集成II标工程项目	725,681.03	4.79%	否
5	中国人民解放军63839部队（HHT绵阳）	681,818.18	4.50%	否
合计		4,817,487.12	31.81%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	金华市新恒鑫防雷器材制造有限公司	1,332,237.74	15.62%	否
2	深圳市泰比特科技有限公司	1,145,299.14	13.43%	否
3	成都跃良铜业有限公司	844,480.34	9.90%	否
4	郑州市丰汇金属材料有限公司	474,969.50	5.57%	否
5	西安杰邦智慧视觉科技有限公司	456,652.79	5.35%	是
合计		4,253,639.51	49.87%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	535,514.28	1,796,538.63	-70.19%
投资活动产生的现金流量净额	-286,852.14	-254,006.04	-12.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-177,025.49	-2,305,652.40	92.32%

#### 现金流量分析：

1、报告期企业经营流动净现金流为正数，而企业本年度净利润与之差别较大，集中体现了日常经营管理活动中的营业收入多为赊账收入，导致应收账款较多，因此计提坏账损失较大，另一方面是研发费用的增加。

2、报告期筹资活动的净流出比上年融资流少了许多，还归还了大部份的融资款。由此使得报告期报表所反应的筹资活动的现金流量呈净流出趋势。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1、陕西杰邦科贸有限公司

中文名称 陕西杰邦科贸有限公司  
 注册资本 300 万元  
 实收资本 300 万元  
 法定代表人 吕军平  
 成立日期 2010 年 7 月 9 日  
 登记机关 陕西省工商行政管理局  
 住所 西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7-31001 室  
 工商注册号 91610000559352496A  
 公司类型 其他有限责任公司  
 经营期限 长期  
 经营范围 电气产品、电力设备、机电产品、接地产品、放热焊接产品、防雷产品、阴极保护产品、管道排流产品的研发、生产、销售、安装施工、技术服务；汽车、拖拉机、摩托车及配件的销售；机械设备及零件、化肥农药及农业物资、光伏设备、建材销售；项目信息咨询及项目居间中介服务（金融、证券、期货、基金投资咨询等专控除外），自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司股东 杰邦科技持有杰邦科贸 77% 股权，杰邦科贸为公司的控股子公司

###### 2、西安杰邦电气工程有限公司

中文名称 西安杰邦电气工程有限公司  
 注册资本 1000 万元  
 实收资本 2.2 万元  
 法定代表人 吕军平  
 成立日期 2014 年 6 月 16 日  
 登记机关 西安市工商行政管理局高新分局  
 住所 西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7-31001 室  
 工商注册号 91610131396093839K  
 公司类型 有限责任公司（法人独资）  
 经营期限 长期

经营范围	许可经营项目：电力设施的承装、承修、承试。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营） 一般经营项目：电气设备、机电产品（不含汽车）、仪器仪表、机械配件、金属构件、电力设施、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、接地材料、计算机软硬件的开发、生产、销售；机械设备的租赁；防腐工程、防雷工程、通讯工程、电磁防护工程、接地工程。电气工程的设计、施工。（以上经营范围除国家专控及前置许可项目）
公司股东	杰邦科技持有杰邦电气 100%股权，杰邦电气为公司全资子公司

### 3、西安亿安电气科技有限公司

中文名称	西安亿安电气科技有限公司
注册资本	100 万元
实收资本	0 万元
法定代表人	吕军平
成立日期	2015 年 10 月 28 日
登记机关	户县工商行政管理局
住所	西安沣京工业园沣五路
工商注册号	9160125MA6TX3010Y
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营期限	长期
经营范围	一般经营项目：电气接地产品、放热焊接产品、防雷接地产品、阴极保护产品、管道排流产品的研发、生产、销售、施工及技术服务；货物及技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）
公司股东	杰邦科技持有亿安电气 100%股权，亿安电气为公司的全资子公司

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无闲置资金购买理财的情况

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年

度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	23,378,497.98
应收账款	23,378,497.98		
应收利息		其他应收款	2,538,298.40
应收股利			
其他应收款	2,538,298.40		
固定资产	7,411,012.67	固定资产	7,411,012.67
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	3,336,227.88
应付账款	3,336,227.88		
应付利息	12,923.92	其他应付款	4,244,956.92
应付股利			
其他应付款	4,232,033.00		
管理费用	4,821,990.91	管理费用	3,282,213.79
		研发费用	1,539,777.12

## 2. 重要会计估计变更

2018年2月13日，公司在全国中小企业股份转让系统发布《关于西安杰邦科技股份有限公司会计估计变更公告》。

### (1) 会计估计变更的内容和原因

公司房屋建筑物的折旧年限由原来的20年变更为50年，变更原因为：依据购房合同所述房屋可使用年限的描述，更客观反映公司的财务信息，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，对公司自有房产摊销年限进行变更。

### (2) 审批程序

公司董事会、监事会审议通过会计估计变更事项。

### (3) 开始适用的时点

会计估计变更的适用时点：2018年3月1日。

### (4) 受影响的报表项目和金额

受影响的报表项目	影响金额
累计折旧	-148,509.84
管理费用	-148,509.84
未分配利润	-148,509.84

**(七) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**(八) 企业社会责任**

-

**三、 持续经营评价**

2018 年公司营业收入 1513.94 万元，比上一年度有一定幅度的下滑，但是公司整体运营正常。由于各种客观及主观因素的影响，使得本报告年度的营业收入未达到预期目标。公司已经总结经验教训，全面分析内外因素，找出自身优势及劣势，公司为适应当前经济大环境的影响，积极加大研发投入，拓展业务增长点所致，由于新业务的开展及前期市场培养，团队建设、资质的取得都需要大量的人、财、物的投入，经过不断的努力探索，目前公司已确定的新业务拓展方面：第一个重点拓展的是在军工“智慧视觉”业务领域，公司大力投入研发费用，完善军工准入机制，依靠公司图像识别、图像传输和处理方面优秀的技术团队，依托高质量的图像处理（压缩、增强、识别与跟踪）、图像获取已完成多个涉军项目的研发，并有小批量供货。我们的研究领域包括涵盖从地面到太空（枪械即狙击手瞄准自动跟踪、地面车辆，弹体、飞机、临近空间及太空层卫星）的全方位领域。目前军工四证已经取得过半，年内可以全部获得。已完成四个型号的新产品研制工作，为未来市场的推广建设打下了坚实的基础。第二公司不断调整“行车卫士”业务的发展思路，从大局出发，站在更高的业务平台宏观制定发展方向，引入更灵活的市场合作模式，使业务发展速度逐步加快。第三是在能源业务领域，公司开展了与武汉大学、南方电网公司电力科学院等的更深入的课题研究工作，并加入了能源行业电力接地技术标准化委员会，参与接地标准制定，已取得了不少成果。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

□是 √否

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****(一) 公司治理风险**

有限公司阶段，公司法人治理结构并不完善。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度，但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来的经营中存在因治理结构不适应发展需要，而引港公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：树立规范治理意识，正确认识规范创造的价值；认真对待公司各项制度，制定相应的违规措施，确保公司制度得以执行。

**(一) 实际控制人不当控制风险**

吕军平直接持有公司股票 715.4 万股，占公司股本总额的 65.19%。吕军平为公司实际控制人，若吕军平利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给你公司及其他股东利益造成损害。

应对措施：严格执行公司管理制度，促使实际控制人依制度规范行使股东权利；建立完善的投资者保护制度和运行管理体系。

## （二）市场竞争风险

我国接地行业目前处于快速发展的阶段，但竞争格局比较分散，行业集中度较低。目前国内市场上大部分接地产品生产企业规模较小，生产较为低端的接地产品，市场竞争激烈。如果国际先进企业加大对本土市场的经营力度，以及国内企业在技术、品牌及市场上全面跟进，市场竞争将日趋激烈，公司可能会面临因竞争加剧出现业绩下降的风险。

应对措施：提高产品本身的附加值，丰富产品品类结构，保持产品质量并逐步降低生产成本；拓宽客户渠道增加收入来源，深化与客户合作，做到横向与纵向的共同发展；积极改进工艺流程，提高产品的各方面竞争力。

## （三）技术创新风险

经过不断研发积累，公司目前拥有 15 项专利，其中发明专利 2 项。但随着经济的发展，接地行业所涉及应用领域不断扩展，客户对产品性能及质量要求越来越高，客户需求差异性越来越大，公司需要针对不同行业、不同客户及时开发出适应不同需求、达到不同标准的接地产品。如果公司不能继续保持技术创新，及时研发出满足客户要求的产品，将使公司在市场竞争处于劣势，对公司的产品竞争力构成不利影响。

应对措施：关注行业及下游行业发展趋势，不断充实研发实力，扩充研发队伍。

## （四）应收账款无法收回的风险

公司 2018 年 12 月 31 日应收账款账面价值为 2236.26 万元，公司应收账款来源于接地行业的账期较长以及今年新开发项目城市公共安全领域订单所致。公司应收账款规模较大，其中部份为铁路行业前几年不景气所遗留下来的，加之下游客户多为国有大型企业，组织机构繁多工作流程复杂回款周期拖延所致。未来随着公司销售规模的继续扩大，应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理，或者因客户出信用风险、支付困难或出现现金流紧张，拖欠公司销售款或延期支付，将对公司生产经营和资金周转等不利影响。

应对措施：公司已经实施应收账款清欠工作实施方案，并建立应收账款催款制度，针对不同行业安排专人进行催收，并纳入员工的绩效考核。公司应当进一步加强对应收账款的催收制度的执行，并对客户进行信用管理，按照信用情况制定不同的结算制度。

## （五）税收政策变动风险

公司获得陕西省科学技术厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据政策规定本公司可享受 15% 的企业所得税优惠税率。公司 2017 年也获得了科技型中小企业研发费用加计 75% 扣除的批复，此优惠措施需要每年进行审批。若国家有关政策发生变动或者公司未能通过高新技术企业资格认定复审，则享受的上述优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。

应对措施：公司将加大研发投入，严格依照高新技术企业标准进行技术创新和生产工艺流程改进，按时完成高新技术企业资质复审，争取继续享受高新技术企业税收优惠。同时，公司将不断开发新产品，提高公司产品竞争力，降低产品生产成本，提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

## （七）客户行业集中度较高的风险

2018 年度公司对前五名客户收入占其主营业务收入比重为 31.90%，基本不存在客户集中度较高的风险。报告期内，公司前五名客户重合度较低，不存在对主要客户的依赖，但是行业集中度较高。上述行业与国家宏观经济政策息息相关，如果宏观经济政策发生变化或者上述行业发展缓慢，公司都可能存在业绩大幅度下滑的风险。

应对措施：为了降低客户集中度较高的风险，公司维护原有客户渠道的同时，成立以核心技术人员为主的专业营销团队，积极开拓新能源等其他行业客户，并不断升级更新现有生产技术及产品线；另一方面，将电气设备安全防护的外延扩展至城市安全防护，公司积极主动承担社保责任，以降低该风险。

#### **（八）供应商集中度较高的风险**

2018 年公司前五名供应商采购额占公司采购金额比例为 49.87%，公司采购的原材料主要为镀铜接地棒、镀铜圆线、铜排、铜管、铜粉及铝粉等生产原辅助材料。

应对措施：公司计划在通过收购等方式整合供应链，解决供应商过于集中的风险。前述计划推行同时，公司仍积极拓宽采购渠道，寻找优质供应商，分散风险。

#### **（九）宏观经济波动风险**

公司的下游行业主要为电力、轨道交通、铁路、石化、军工等基础建设行业，其发展与国民经济的景气程度有很强的相关性，使得公司受到宏观经济波动大影响。如果经济发展速度较快，将不断提高上述基础建设需求，从而有利于接地行业的发展，反之则抑制接地行业的发展。

应对措施：公司将进一步加强产品的技术研发与质量管理，丰富产品体系，提高产品质量，并及时搜集国家政治、经济、行业、法律、环境等信息，分析市场需求的变化，做好市场走向趋势的研究与预测，以提高企业应对风险的能力，促进企业占据更多市场份额，保持收入增长的稳定性，减少宏观经济的波动对企业业绩造成影响。

#### **（二） 报告期内新增的风险因素**

无



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	7,454,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	20,040,000.00	25,000.82
6. 其他		
总计	50,040,000.00	7,470,000.00

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
西安杰邦智慧视觉科技有限公司	采购原材料	456652.79 元	已事前及时履行	2018 年 8 月 30 日	2018-030

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

以上发生的偶发性关联交易属于业务合作关系，对于拓展公司业务、扩大经营具有必要性，系公司正常业务所需，是合理的、必要的，有利于支持公司的生产经营和持续发展。

## (四) 承诺事项的履行情况

2015 年 11 月，公司所有股东出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺将来在中国境内外，直接或间接人事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2015 年 9 月，公司所有股东出具了《关于股东占用资金事宜的承诺》，承诺若因资金占用给公司带来经济损失的，由公司所有股东承担连带赔偿责任，并严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不再发生占用公司资金的情形。

至 2018 年 12 月末，以上承诺均履行正常。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,174,244	10.70%	2,735,193	3,909,437	35.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,788,500	1,788,500	16.30%
	董事、监事、高管	1,174,244	10.70%	946,693	2,120,937	19.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,800,000	89.30%	-2,735,193	7,064,807	64.38%
	其中：控股股东、实际控制人	7,154,000	65.19%	-1,788,500	5,365,500	48.89%
	董事、监事、高管	2,646,000	24.11%	-946,693	1,699,307	15.48%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		10,974,244	-	0	10,974,244	-
普通股股东人数		7				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕军平	7,154,000	0	7,154,000	65.19%	5,365,500	1,788,500
2	李浩谦	1,666,000	0	1,666,000	15.19%	1,249,500	416,500
3	马军利	490,000	0	490,000	4.46%	-	490,000
4	平帅	490,000	0	490,000	4.46%	367,500	122,500
5	嘉兴华合鼎诚投资合伙企业(有限合伙)	735,274	0	735,274	6.70%	-	735,274
合计		10,535,274	0	10,535,274	96.00%	6,982,500	3,552,774

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东吕军平与股东李浩谦系舅甥关系。除此之外股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

**(一) 控股股东情况**

吕军平，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年7月至1990年9月，就职于电子工业部第二十研究所，任助理工程师、工程师。1990年10月至1991年10月就职于西安普联电子有限公司，任开发部经理。1991年11月至1992年10月，就职于北京世欣电子有限公司，任公司董事、软件部经理。1992年11月至1997年8月，就职于陕西省电子财务技术开发公司，任副总经理。1997年至2000年5月，就职于圣方科技股份有限公司，任副总裁。2000年5月至今，任公司董事长兼法定代表人，从2018年3月1日起担任公司总经理。2010年7月至今，任杰邦科贸董事长兼法定代表人。

报告期内无变动。

**(二) 实际控制人情况**

同上文“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行陕西分行	127,000	5.0025%	2018.12.11-2019.12.10	否
抵押贷款	交通银行股份有限公司陕西省分行	1,500,000	8.5%	2017.10.13-2020.10.12	否
合计	-	1,627,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕军平	董事长、总经理	男	1963-3-9	本科	2018年3月1日-2021年3月1日	是
刘平原	董事	男	1975-4-1	专科	2018年3月1日-2021年3月1日	否
李浩谦	董事、副总经理	男	1984-2-10	本科	2018年3月1日-2021年3月1日	是
杨毅	董事	男	1974-11-30	硕士	2018年3月1日-2021年3月1日	否
郭田	董事	男	1985-1-11	本科	2018年3月1日-2021年3月1日	否
平帅	监事会主席	男	1975-8-22	硕士	2018年3月1日-2021年3月1日	是
潘伟路	监事	男	1970-5-21	硕士	2018年3月1日-2021年3月1日	否
吴今	监事	女	1976-11-29	专科	2018年3月1日-2021年3月1日	是
颜林姝	财务总监、董事会秘书	女	1968-7-29	专科	2018年3月1日-2021年3月1日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人吕军平与董事李浩谦之母系同胞姐弟关系；除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吕军平	董事长、总经理	7,154,000	0	7,154,000	65.19%	0
刘平原	董事	109,742	0	109,742	1.00%	0
李浩谦	董事、副总经理	1,666,000	0	1,666,000	4.46%	0
平帅	监事会主席	490,000	0	490,000	4.46%	0
合计	-	9,419,742	0	9,419,742	75.11%	0

#### (三) 变动情况

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吕军平	董事长	新任	董事长、总经理	选举
刘平原	无	新任	董事	选举
潘伟路	无	新任	监事	选举
马军利	董事、总经理	离任	无	辞职
张飞	监事	离任	无	换届

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

√适用 □不适用

**刘平原，董事**，男，1975年04月出生，中国籍，毕业于哈尔滨理工大学，企业管理专业，专科学历。1998年9月至2002年9月就职于佳木斯粮食局；2002年10月至2012年10月就职于西安中扬电气股份有限公司，担任销售经理；2018年3月任职于西安杰邦科技股份有限公司董事会董事。

**潘伟路，监事**，男，1970年05月出生，中国籍，毕业于西安交通大学，工商管理专业，硕士学历。1993年9月至2000年9月就职于深圳和发实业公司，担任市场总监；2000年4月至2005年1月就职于西汉世纪创业投资公司，担任投资经理；2005年2月至2008年8月就职于大中电器陕西公司，担任总经理；2008年10月至2012年4月就职于华通文化投资公司，担任总经理；2015年1月至2016年1月就职于光大金控陕西公司，担任副总经理；2018年3月任职于西安杰邦科技股份有限公司监事会监事。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	10	6
行政人员	3	2
财务人员	4	4
生产人员	6	3
研发与技术人员	10	19
采购与销售人员	9	14
<b>员工总计</b>	<b>42</b>	<b>48</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	1
本科	15	15
专科	20	21
专科以下	5	10
<b>员工总计</b>	<b>42</b>	<b>48</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**招聘政策**

公司采取的招聘方式：以网络招聘为主，兼顾招聘会、猎头推荐等。其中招聘会以省内为主，主要选择高新区人才市场、西安市人才市场。网络招聘主要以本地智联、前程无忧、中华英才网等专业招聘网站为主。

**员工薪酬政策**

报告期内，公司薪酬政策无重大变化，以鼓励员工专业、专注的工作态度为目的，进行有效地正向激励，员工的整体薪酬水平随着企业业绩的不断提升而提升，保证了员工的工作积极性。

公司十分重视绩效管理体系的完善和优化工作，建立了以公司经营目标为核心的绩效管理体系和奖惩管理体系，同事优化各部门工作流程，形成了上下一条心，目标统一的管理机制。

**培训计划**

公司按照ISO9001质量管理体系的要求，建立了十分完善的员工培训计划，针对不同层次，不同岗位员工制订了一系列培训计划并付诸实施，年度培训接话完成率在95%以上，新员工培训计划完成率100%。公司通过多层次，多渠道，多领域、多形式的培训活动，进一步提高了企业员工的综合素质。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休员工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2015年4月10日，杰邦科技股份有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的而职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理制度有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关规范性制度。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的而职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。公司指定信息披露工作负责人能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时的披露有关信息。公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

董事会认为，报告期内，公司依《公司章程》规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及股东的正当权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

自股份公司设立以来，公司依《公司章程》规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。报告期内，公司发生的重

大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2018年1月19日公司召开第一董事会第十六次会议，审议通过《关于预计2018年日常性关联交易》《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2018年2月13日公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》《董事会换届选举》及《提前召开2018年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2018年3月1日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘请公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘请公司副总经理的议案》《关于聘请公司财务总监的议案》</p> <p>4、2018年4月17日公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于2017年度总经理工作报告的议案》《关于2017年度董事会工作报告的议案》《关于2017年审计报告的议案》《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于2017年度财务决算报告的议案》《关于2018年度财务预算报告的议案》《关于2017年度利润分配的议案》《关于聘请中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》《关于追认陕西杰邦金融外包服务有限公司租用公司房屋的议案》《关于追认西安杰邦智慧视觉科技有限公司租用公司房屋的议案》《关于追认西安杰邦科技股份有限公司向华鹏美雅特装饰材料(泰兴)有限公司借款的议案》《关于追认关联方与公司签订债权协议的议案》《关于补充预计2018年日常性关联交易的议案》《关于提议召开2017年度股东大会的议案》</p> <p>5、2018年8月30日公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于西安杰邦科技股份有限公司2018年半年度报告的议案》《关于资产抵押的议案》《关于与西安杰邦智慧视觉科技有限公司发生关联采购的议案》</p> <p>6、2018年12月12日公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于预计公司2019年度向银行授信额度的议案》《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》《关于资产抵押的议案》《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》</p>

监事会	4	<p>1、2018年2月13日公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》《关于提名公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>2、2018年3月1日公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>3、2018年4月17日公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于2017年度监事会工作报告的议案》《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于2017年审计报告的议案》《关于2017年度财务决算报告的议案》《关于2018年度财务预算的议案》《关于续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》</p> <p>4、2018年8月20日公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于西安杰邦科技股份有限公司2018年半年度报告的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2018年2月5日公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2018年日常性关联交易的议案》</p> <p>2、2018年3月1日公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于会计估计变更的议案》《关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案》《关于提名公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>3、2018年5月10日公司召开了2017年年度股东大会，审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》《关于2017年度董事会工作报告的议案》《关于2017年审计报告的议案》《关于2017年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于2017年度财务决算报告的议案》《关于2018年度财务预算报告的议案》《关于2017年度利润分配的议案》《关于聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》《关于追认陕西杰邦金融外包服务有限公司租用公司房屋的议案》《关于追认西安杰邦智慧视觉科技有限公司租用公司房屋的议案》《关于追认西安杰邦科技股份有限公司向华鹏美雅特装饰材料（泰兴）有限公司借款的议案》《关于追认关联方与公司签订债权债务协议的议案》《关于补充预计2018年日常性关联交易的议案》</p> <p>3、2018年10月10日公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过《关联方为公司委托贷款提供抵押担保》</p> <p>4、2018年12月27日公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于预计公司2019年度向银行授信额度的议案》《预计2019年度日常性关联交易的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司成立以来，召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

公司已完善了法人治理结构，分别设立股东大会、董事会、监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》等一系列管理制度。公司

认为现有公司治理机制注重保护股东权益，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理结构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能较好的履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好的履行监管职责。保证了公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行了培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施。公司暂未引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度。《公司章程》第一百七十条规定投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的主要内容包括：（一）公司战略发展，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时报告；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、管理模式、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业文化建设；（六）其他相关信息。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理。经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

#### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向事项自主经营能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

##### (一) 业务独立情况

根据西安市工商行政管理局颁发的营业执照，杰邦科技目前从事的业务符合其经营范围。

公司的业务独立于公司的控股股东及其控制的其他企业，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，以及相应公司独立性或者显失公平的关联交易，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立

经营的能力。

### （二） 资产独立情况

公司成立及历次注册资本变更时，股东的出资均由验资机构进行了验资，并出具了《验资报告》，确认公司各股东已足额缴纳。公司拥有独立的与其生产经营有关的业务体系及相关资产。公司合法拥有与生产经营有关的设备、商标、专利、非专利技术等资产的所有权，该等资产由公司独立拥有，不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在被股东或其他关联方占用的情形。

### （三） 人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定选举、聘任产生。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东及其控制的其他企业中担任出董事、监事以外的其他职务；未在控股股东及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未来控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》独立支付并为员工办理社会保险，按规定缴纳住房公积金。

### （四） 财务独立情况

公司建立了独立的财务部门以及独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿。公司依法取得了中国人民银行颁发的编号 7910-01062965 号（核准号：J7910010843006）《开户许可证》，开设了福利的基本存款账户（开户行中国建设银行股份有限公司西安高新科技支行，账号 61001925700052506375），不存在与控股股东及其控制的企业公用银行账户的情形。公司依法取得了西安高新技术开发区国家税务局和西安市地方税务局高新分局核发的陕税联字 610198722853427 号《税务登记证》，作为独立的纳税人，依法办理税务登记，并独立进行纳税申报和缴纳税款。

### （五） 机构独立情况

公司按照法律、法规的相关规定及《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。《公司章程》对股东大会、董事会和监事会的职责做了明确规定。股东通过股东大会依法定程序对公司行使股东权利。公司根据自身经营管理需要设置了行政与人力资源中心、产品与研发中心、运营中心、财务中心等机构。上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了一套包括公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内控制度主要包括采购制度、财务制度、研发管理制度、工程管理制度、项目经理责任制度、安全生产管理制度、人事管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。该体系运行以来，得到了公司管理层、各执行部门的支持和配合，内控制度与运行情况良好，没有发生严重违反内控要求的事件，公司管理效率较高，经营风险得到合理控制。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任及严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2019]审字第 90642 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街九号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2018 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	杨亦农、于江华
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

## 审计报告

中天运[2019]审字第 90642 号

### 西安杰邦科技股份有限公司：

#### 一、 审计意见

我们审计了西安杰邦科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨亦农  
（项目合伙人）

中国注册会计师：于江华

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三（五）1	569,842.89	698,206.24
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			
应收票据及应收账款	三（五）2	22,362,585.78	23,378,497.98
预付款项	三（五）3	3,104,207.77	3,551,830.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（五）4	1,284,606.90	2,538,298.40
买入返售金融资产			
存货	三（五）5	3,609,404.35	3,425,400.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>30,930,647.69</b>	<b>33,592,233.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	三（五）6	7,259,918.71	7,411,012.67

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	三（五）7	898,275.89	583,549.40
其他非流动资产	三（五）8	418,000.00	418,000.00
<b>非流动资产合计</b>		8,576,194.60	8,412,562.07
<b>资产总计</b>		39,506,842.29	42,004,795.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三（五）9	127,000.00	2,135,000.00
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			
应付票据及应付账款	三（五）10	3,786,091.91	3,336,227.88
预收款项	三（五）11	758,447.70	1,702,981.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	三（五）12		
应交税费	三（五）13	837,141.25	673,300.85
其他应付款	三（五）14	7,243,816.71	4,244,956.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		12,752,497.57	12,092,467.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	三（五）15	1,500,000.00	1,500,000.00
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			
预计负债			
递延收益	三（五）16		971,082.32

递延所得税负债			
其他非流动负债	三（五）17	5,000,000.00	5,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		6,500,000.00	7,471,082.32
<b>负债合计</b>		19,252,497.57	19,563,549.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三（五）18	10,974,244.00	10,974,244.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（五）19	969,448.88	969,448.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（五）20	1,256,733.18	1,256,733.18
一般风险准备			
未分配利润	三（五）21	7,016,675.35	9,096,205.32
归属于母公司所有者权益合计		20,217,101.41	22,296,631.38
少数股东权益		37,243.31	144,614.79
<b>所有者权益合计</b>		20,254,344.72	22,441,246.17
<b>负债和所有者权益总计</b>		39,506,842.29	42,004,795.64

法定代表人：吕军平 主管会计工作负责人：颜林姝 会计机构负责人：颜林姝

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		481,081.40	677,464.73
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			
应收票据及应收账款	三（十二）1	19,980,072.29	20,945,236.37
预付款项		3,104,207.77	3,551,830.60
其他应收款	三（十二）2	4,118,827.44	4,978,069.88
存货		3,609,404.35	3,425,400.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		31,293,593.25	33,578,001.93
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（十二）3	2,310,000.00	2,310,000.00

投资性房地产			
固定资产		7,697,889.27	7,261,797.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		833,390.05	551,106.48
其他非流动资产		318,000.00	318,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,159,279.32</b>	<b>10,440,904.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,452,872.57</b>	<b>44,018,906.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		127,000.00	2,135,000.00
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			
应付票据及应付账款		3,784,910.09	3,336,227.88
预收款项		791,411.49	1,702,981.50
应付职工薪酬			
应交税费		1,001,682.98	965,205.34
其他应付款		7,158,066.59	4,166,900.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>12,863,071.15</b>	<b>12,306,315.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,500,000.00	1,500,000.00
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			
预计负债			
递延收益			971,082.32
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,000,000.00	5,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,500,000.00</b>	<b>7,471,082.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,363,071.15</b>	<b>19,777,397.87</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,974,244.00	10,974,244.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,448.88	969,448.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,256,733.18	1,256,733.18
一般风险准备			
未分配利润		9,889,375.36	11,041,082.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>23,089,801.42</b>	<b>24,241,508.22</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>42,452,872.57</b>	<b>44,018,906.09</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		15,139,395.33	19,903,901.98
其中：营业收入	三（五）22	15,139,395.33	19,903,901.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		18,607,805.59	21,363,358.26
其中：营业成本	三（五）22	9,459,071.62	11,868,390.67
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	三（五）23	93,032.81	185,239.76
销售费用	三（五）24	1,722,364.34	2,774,539.90
管理费用	三（五）25	2,832,856.88	3,282,213.79
研发费用	三（五）26	2,046,776.73	1,539,777.12
财务费用	三（五）27	442,041.04	708,356.70
其中：利息费用	三（五）27	512,102.75	692,505.30
利息收入	三（五）27	3,938.09	217.76
资产减值损失	三（五）28	2,011,662.17	1,004,840.32
加：其他收益	三（五）29	971,082.32	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,497,327.94	-1,459,456.28
加：营业外收入	三（五）30	0	846,600.00
减：营业外支出		0	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,497,327.94	-612,856.28
减：所得税费用	三（五）31	-310,426.49	-14,816.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,186,901.45	-598,039.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-107,371.48	-338,192.10
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,079,529.97	-259,847.77
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,186,901.45	-598,039.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,079,529.97	-259,847.77
归属于少数股东的综合收益总额		-107,371.48	-338,192.10
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.19	-0.02
（二）稀释每股收益		-0.19	-0.02

法定代表人：吕军平 主管会计工作负责人：颜林姝 会计机构负责人：颜林姝

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	三（十二）4	15,160,668.06	19,933,091.17
减：营业成本	三（十二）4	8,908,607.19	11,868,390.67
税金及附加		80,254.62	181,770.86

销售费用		1,557,777.96	1,804,360.44
管理费用		2,575,114.76	2,734,858.87
研发费用		2,046,776.73	1,539,777.12
财务费用		515,318.98	705,373.95
其中：利息费用		512,102.75	
利息收入		3,883.44	
资产减值损失		1,881,890.51	875,068.66
加：其他收益		971,082.32	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,433,990.37	223,490.60
加：营业外收入			687,500.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,433,990.37	910,990.60
减：所得税费用		-282,283.57	17,626.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,151,706.80	893,364.09
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,151,706.80	893,364.09
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		15,171,501.00	21,394,743.71
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			46,283.66
收到其他与经营活动有关的现金	三（五）32	3,852,736.02	4,980,292.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,024,237.02	26,421,319.73
购买商品、接受劳务支付的现金		9,337,739.17	12,502,273.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,083,714.41	3,408,861.03
支付的各项税费		446,826.99	2,180,014.70
支付其他与经营活动有关的现金	三（五）32	5,620,442.17	6,533,632.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,488,722.74	24,624,781.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		535,514.28	1,796,538.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			1,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		286,852.14	255,086.04
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		286,852.14	255,086.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-286,852.14	-254,006.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			



吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,827,000.00	22,603,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,827,000.00	22,603,000.00
偿还债务支付的现金		3,491,922.74	23,922,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,102.75	786,352.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,004,025.49	24,908,652.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-177,025.49	-2,305,652.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		71,636.65	-763,119.81
加：期初现金及现金等价物余额		498,206.24	1,261,326.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		569,842.89	498,206.24

法定代表人：吕军平 主管会计工作负责人：颜林姝 会计机构负责人：颜林姝

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,214,262.13	17,219,114.58
收到的税费返还			46,283.66
收到其他与经营活动有关的现金		3,852,681.37	10,133,308.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,066,943.50	27,398,707.07
购买商品、接受劳务支付的现金		8,990,628.49	12,492,973.19
支付给职工以及为职工支付的现金		2,801,896.65	2,552,867.23
支付的各项税费		431,048.80	2,076,237.51
支付其他与经营活动有关的现金		5,412,875.23	7,113,975.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		17,636,449.17	24,236,053.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,430,494.33	3,162,653.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			1,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		886,852.17	246,057.54
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		886,852.17	246,057.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-886,852.17	-244,977.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,827,000.00	22,038,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,827,000.00	22,038,000.00
偿还债务支付的现金		3,491,922.74	23,922,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,102.75	786,352.40
支付其他与筹资活动有关的现金		363,000.00	200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,367,025.49	24,908,652.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-540,025.49	-2,870,652.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,616.67	47,024.00
加：期初现金及现金等价物余额		477,464.73	430,440.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		481,081.40	477,464.73

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,974,244.00				969,448.88				1,256,733.18		9,096,205.32	144,614.79	22,441,246.17
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	10,974,244.00				969,448.88				1,256,733.18		9,096,205.32	144,614.79	22,441,246.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,079,529.97	-107,371.48	-2,186,901.45
（一）综合收益总额											-2,079,529.97	-107,371.48	-2,186,901.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,974,244.00</b>				<b>969,448.88</b>				<b>1,256,733.18</b>		<b>7,016,675.35</b>	<b>37,243.31</b>	<b>20,254,344.72</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,974,244.00				969,448.88				1,140,445.13		9,472,341.14	482,806.89	23,039,286.04
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	10,974,244.00				969,448.88				1,140,445.13		9,472,341.14	482,806.89	23,039,286.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								116,288.05		-376,135.82	-338,192.10	-598,039.87	
（一）综合收益总额										-259,847.77	-338,192.10	-598,039.87	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								116,288.05	-116,288.05		
1. 提取盈余公积								116,288.05	-116,288.05		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	<b>10,974,244.00</b>			<b>969,448.88</b>				<b>1,256,733.18</b>	<b>9,096,205.32</b>	<b>144,614.79</b>	<b>22,441,246.17</b>

法定代表人：吕军平 主管会计工作负责人：颜林妹 会计机构负责人：颜林妹

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,974,244.00				969,448.88				1,256,733.18		11,041,082.16	24,241,508.22
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	10,974,244.00				969,448.88				1,256,733.18		11,041,082.16	24,241,508.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,151,706.80	-1,151,706.80
（一）综合收益总额											-1,151,706.80	-1,151,706.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,974,244.00</b>				<b>969,448.88</b>				<b>1,256,733.18</b>		<b>9,889,375.36</b>	<b>23,089,801.42</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,974,244.00				969,448.88				1,140,445.13		10,264,006.12	23,348,144.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												



其他												
二、本年期初余额	10,974,244.00				969,448.88				1,140,445.13		10,264,006.12	23,348,144.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									116,288.05		777,076.04	893,364.09
（一）综合收益总额											893,364.09	893,364.09
（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									116,288.05		-116,288.05	
1. 提取盈余公积									116,288.05		-116,288.05	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,974,244.00</b>				<b>969,448.88</b>				<b>1,256,733.18</b>		<b>11,041,082.16</b>	<b>24,241,508.22</b>

## 一、基本情况

西安杰邦科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系自然人股东吕军平、胡晓瑞共同出资设立，于2000年5月9日取得西安市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。统一社会信用代码：91610131722853427H，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），住所：西安市高新区科技二路65号启迪清扬时代7幢3单元10层31003室，法定代表人：吕军平。公司设立时注册资本为350万元，其中：吕军平出资200万，占注册资本57.14%，胡晓瑞出资150万，占注册资本42.86%，上述出资已经陕西西秦有限责任会计师事务所于2000年4月28日出具的西秦验字[2000]字第090号验资报告予以验证。经多次股权转让，截止2014年12月31日，公司股东持股情况如下：吕军平出资255.50万，占注册资本73.00%，李浩谦出资59.50万，占注册资本17.00%，马军利出资17.50万，占注册资本5.00%，平帅出资17.50万，占注册资本5.00%。2015年3月22日经公司股东会决议通过，以2014年12月31日为基准日，采用整体变更形式将西安杰邦科技有限公司变更设立为西安杰邦科技股份有限公司，根据股东会决议和修改后的章程规定，以不高于2014年12月31日经审计的净资产4,943,692.88元折合股本490.00万股，每股面值1元人民币，其余部分计入公司的资本公积。其中：吕军平认缴357.7万股，占注册资本的73%；李浩谦认缴83.3万股，占注册资本的17%；马军利认缴24.50万股，占注册资本的5%；平帅认缴24.50万股，占注册资本的5%，出资方式均以净资产折股投入，上述出资已由亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年3月28日出具的亚会C验字(004)号验资报告予以验证。2015年4月15日经公司股东大会决议通过，公司申请新增注册资本人民币31.2766万元，由股东温永宁于2015年4月21日之前缴足，其中：温永宁认缴人民币31.2766万元，占新增注册资本的100.00%，出资方式为货币31.2766万元，上述出资已经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年4月23日出具亚会C验字(2015)012号验资报告予以验证。2015年5月22日经公司股东大会决议通过，公司申请新增注册资本为人民币27.4356万元，由股东温永宁、刘平原、期港(上海)资产管理合伙企业(有限合伙)于2015年5月26日之前一次缴足，其中：温永宁认缴人民币5.4871万元，占新增注册资本的20.00%，出资方式为货币5.4871万元；刘平原认缴人民币5.4871万元，占新增注册资本的20.00%，出资方式为货币5.4871万元；期港(上海)资产管理合伙企业(有限合伙)认缴人民币16.4614万元，占新增注册资本的60.00%，出资方式为货币16.4614万元，上述出资已经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年5月28日出具亚会C验字(2015)013号验资报告予以验证。截止2015年12月31日，实收

资本为人民币 548.7122 万元，占注册资本 100.00%，本公司股东持股情况如下：吕军平出资为人民币 357.70 万元，占注册资本的 65.19%；李浩谦出资为人民币 83.30 万元，占注册资本的 15.18%；马军利出资为人民币 24.50 万元，占注册资本的 4.465%；平帅出资为人民币 24.50 万元，占注册资本的 4.465%；温永宁出资为人民币 36.7637 万元，占注册资本的 6.70%；刘平原出资为人民币 5.4871 万元，占注册资本的 1.00%；期港（上海）资产管理合伙企业（有限合伙）出资为人民币 16.4614 万元，占注册资本的 3.00%。

2016 年 11 月 18 日，本公司资本公积转增注册资本。变更前 548.7122 万元，变更后 1,097.4244 万元。2017 年 7 月 14 日，本公司股东温永宁通过全国中小企业股份转让系统公开市场将 735,274.00 股转让给嘉兴华合鼎诚投资合伙企业（有限合伙）。截止到 2017 年 12 月 31 日，实收资本为人民币 1,097.4244 万元，占注册资本 100.00%，本公司股东持股情况如下：吕军平出资为人民币 715.40 万元，占注册资本的 65.19%；李浩谦出资为人民币 166.60

万元，占注册资本的 15.18%；马军利出资为人民币 49.00 万元，占注册资本的 4.465%；平帅出资为人民币 49.00 万元，占注册资本的 4.465%；嘉兴华合鼎诚投资合伙企业（有限合伙）出资为人民币 73.5274 万元，占注册资本的 6.70%；刘平原出资为人民币 10.9742 万元，

占注册资本的 1.00%；石丽云出资为人民币 32.9228 万元，占注册资本的 3.00%。

本公司经营范围：许可经营项目：仪器仪表的生产。（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）一般经营项目：电气接地产品、放热焊接产品、防雷接地产品、阴极保护产品、管道排流产品的研发、生产、销售、施工及技术服务；计算机软硬件、机电一体化产品的开发、生产、销售；仪表仪器的开发、销售；计算机网络工程设计、施工；电子产品的销售；农副产品（除粮食）的开发、销售；房屋租赁、机械设备租赁；货物及技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）。

#### 合并财务报表范围

子公司名称	类型	级次	持股比例%	表决权比例%
西安杰邦电气工程有限公司	全资子公司	1 级	100	100
陕西杰邦科贸有限公司	控股子公司	1 级	77	77
西安亿安电气科技有限公司	全资子公司	1 级	100	100

本财务报告由公司董事长吕军平于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2018 年度合并及公司经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

##### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

损益。

## （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

## 2. 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

### （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在

处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与

原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

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

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

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

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

#### **（七）合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共



同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

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

#### 1. 共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

#### 2. 合营企业的会计处理方法

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

### **（八）现金及现金等价物的确定标准**

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

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

### **（九）外币业务及外币财务报表折算**

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

#### 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需

对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

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

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

## （十）金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（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）、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（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金

股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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其他综合收益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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### （5）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。

本公司对应收款项减值详见“本附注三之十一应收款项”部分。

##### a. 持有至到期投资减值

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收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。

**b.可供出售金融资产减值**

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①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债权人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。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务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，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在

流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

### （十一）应收款项

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

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	计提坏账准备方	适用范围
账龄组合	账龄分析法	相同账龄具有相似的风险特征
无风险组合	不计提坏账	关联方往来款、押金、保证金、备用金等不可收回风险极低的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）		
1至2年	5.00	5.00
2至3年	10.00	10.00
3至4年	40.00	40.00
4至5年	70.00	70.00
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账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （十二）存货

#### 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、低值易耗品、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

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 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、包装物采用一次转销法摊销。

### **（十三）持有待售的非流动资产、处置组**

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

### **（十四）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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定

#### 1. 初始投资成本确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，



资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## (十五) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

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

## 2. 固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	50	5.00	1.90
生产设备	直线法	5-10	0.00-5.00	20.00-9.50
电子办公设备	直线法	3-5	0.00-5.00	33.33-19.00
运输设备	直线法	4-10	0.00-5.00	25.00-9.50

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## （十六）在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的

判断标准，应符合下列情况之一：

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

### （十七）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

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

### （十八）无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

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

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

## 2. 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性

生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

### **（十九）长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

#### **1. 长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### **2. 长期资产减值的会计处理方法**

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### **3. 商誉的减值测试方法及会计处理方法**

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组

组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## （二十）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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

## （二十一）职工薪酬

### 1. 职工薪酬分类

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

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

### 2. 职工薪酬会计处理方法

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

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

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

期损益。

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

## (二十二) 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

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

### 2. 预计负债的计量方法

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

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

## (二十三) 收入

### 1. 销售商品收入的确认方法

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

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

### 2. 提供劳务收入的确认方法

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

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

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

预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### 3. 让渡资产使用权收入的确认方法

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

当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用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，是指同时满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## （二十四）政府补助

### 1. 政府补助类型

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。



## 2. 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## （二十五）租赁

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

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

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

### **（二十七）关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### **（二十八）重要会计政策和会计估计变更**

#### **1. 重要会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追

溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	23,378,497.98
应收账款	23,378,497.98		
应收利息		其他应收款	2,538,298.40
应收股利			
其他应收款	2,538,298.40		
固定资产	7,411,012.67	固定资产	7,411,012.67
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	3,336,227.88
应付账款	3,336,227.88		
应付利息	12,923.92	其他应付款	4,244,956.92
应付股利			
其他应付款	4,232,033.00		
管理费用	4,821,990.91	管理费用	3,282,213.79
		研发费用	1,539,777.12

## 2. 重要会计估计变更

2018 年 2 月 13 日，公司在全国中小企业股份转让系统发布《关于西安杰邦科技股份有限公司会计估计变更公告》。

### (1) 会计估计变更的内容和原因

公司房屋建筑物的折旧年限由原来的 20 年变更为 50 年，变更原因为：依据购房合同所述房屋可使用年限的描述，更客观反映公司的财务信息，在遵循会计核算谨慎性原则的基础上，对公司自有房产摊销年限进行变更。

### (2) 审批程序

公司董事会、监事会审议通过会计估计变更事项。

### (3) 开始适用的时点

会计估计变更的适用时点：2018 年 3 月 1 日。

### (4) 受影响的报表项目和金额

受影响的报表项目	影响金额
累计折旧	-148,509.84
管理费用	-148,509.84
未分配利润	148,509.84

## 四、税项

**(一) 主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
西安杰邦科技股份有限公司	15%	高新技术企业
陕西杰邦科贸有限公司	25%	
西安杰邦电气工程有限公司	25%	
西安亿安电气科技有限公司	25%	

**(二) 税收优惠及批文**

2015年11月19日，经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务局、地方税务局批准，母公司主体被认定为高新技术企业，证书编号：GF201561000416，有效期为3年；2018年10月29日，经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准，母公司主体被认定为高新技术企业，证书编号：GR201861000065，有效期3年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，母公司主体在申报期内按照15%的税率计算企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释****1. 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,267.99	3,211.77
银行存款	563,574.90	494,994.47
其他货币资金		200,000.00
合计	569,842.89	698,206.24
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
担保保证金		200,000.00
合计		200,000.00

**2. 应收票据及应收账款**

种 类	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	22,362,585.78	23,378,497.98

合 计	22,362,585.78	23,378,497.98
-----	---------------	---------------

### 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,132,653.43	100.00	5,770,067.65	20.51	22,362,585.78
其中：账龄组合	28,132,653.43	100.00	5,770,067.65	20.51	22,362,585.78
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	28,132,653.43	100.00	5,770,067.65	20.51	22,362,585.78

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,171,708.15	100.00	3,793,210.17	13.96	23,378,497.98
其中：账龄组合	27,171,708.15	100.00	3,793,210.17	13.96	23,378,497.98
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	27,171,708.15	100.00	3,793,210.17	13.96	23,378,497.98

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	8,866,954.30		
1 至 2 年	6,164,436.48	308,221.81	5.00
2 至 3 年	4,915,180.14	491,518.02	10.00
3 至 4 年	5,142,717.65	2,057,087.06	40.00
4 至 5 年	433,747.00	303,622.90	70.00
5 年以上	2,609,617.86	2,609,617.86	100.00
合 计	28,132,653.43	5,770,067.65	

(续)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,138,463.26		
1 至 2 年	6,721,778.31	336,088.91	5.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
2至3年	5,619,763.52	561,976.35	10.00
3至4年	619,402.00	247,760.80	40.00
4至5年	1,416,389.83	991,472.88	70.00
5年以上	1,655,911.23	1,655,911.23	100.00
合计	27,171,708.15	3,793,210.17	

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,976,857.48 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,930,714.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,214,581.76 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
1.SHORES CONSTRUCTION LTD (加纳)	非关联方	2,671,874.99	注 1	9.49	259,543.32
2. 中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司 (南宁地铁一号线)	非关联方	2,476,139.00	3-4 年	8.80	990,455.60
3 重庆日联科技有限公司	非关联方	1,886,792.45	1 年以内	6.70	
4. 中铁建电气化局三公司	非关联方	951,765.00	5 年以上	3.38	951,765.00
5. 中铁十一局集团电务工程有限公司南宁轨道交通 3 号线 01 标	非关联方	944,143.10	注 2	3.35	12,817.84
合计		8,930,714.54		31.72	2,214,581.76

注 1: 1 年以内 76,441.72 元, 2-3 年 2,595,433.27 元。

注 2: 1 年以内 687,786.38 元, 1-2 年 256,356.72 元。

## 3. 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,140,704.80	36.75	990,472.62	27.89
1 至 2 年	578,890.09	18.65	2,561,357.98	72.11
2 至 3 年	1,384,612.88	44.60		
3 年以上				
合计	3,104,207.77	100.00	3,551,830.60	100.00

### (2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因:

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西长岭光伏有限公司	1,861,578.63	项目进行中
云南同为基业科技有限公司	77,732.34	项目进行中
合计	1,939,310.97	

**(3) 预付款项期末余额前五名单位情况：**

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 2,846,148.97 元，占预付账款期末余额合计数的比例 91.69%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
陕西长岭光伏有限公司	2,346,578.63	75.59	注	项目进行中
西安正岳信息科技有限公司	230,000.00	7.41	1 年以内	项目进行中
天津颐佰科技有限公司	142,500.00	4.59	1 年以内	项目进行中
云南同为基业科技有限公司	77,732.34	2.50	2-3 年	项目进行中
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	49,338.00	1.59	1 年以内	项目进行中
合 计	2,846,148.97	91.69		—

注：:1 年以内 485,000.00 元，1-2 年 554,698.09 元，2-3 年 1,306,880.54 元。

**4. 其他应收款**

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,284,606.90	2,538,298.40
合 计	1,284,606.90	2,538,298.40

**其他应收款****1) 其他应收款分类披露：**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,330,016.26	100.00	45,409.36	3.41	1,284,606.90
其中：账龄组合	1,277,396.42	96.04	45,409.36	3.55	1,231,987.06
无风险组合	52,619.84	3.96			52,619.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,330,016.26	100.00	45,409.36	3.41	1,284,606.90

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,548,903.07	100.00	10,604.67	0.42	2,538,298.40

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄组合	2,464,834.17	96.70	10,604.67	0.43	2,454,229.50
无风险组合	84,068.90	3.30			84,068.90
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,548,903.07	100.00	10,604.67	0.42	2,538,298.40

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,101,945.65		
1至2年	69,886.06	3,494.30	5.00
2至3年	1,036.08	103.61	10.00
3至4年	104,528.63	41,811.45	40.00
4至5年			
5年以上			
合计	1,277,396.42	45,409.36	

(续)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,358,269.46		
1至2年	1,036.08	51.80	5.00
2至3年	105,528.63	10,552.87	10.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,464,834.17	10,604.67	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据，主要是考虑相同账龄具有相似的风险特征。

**组合中，属于无风险组合的其他应收款**

类别	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工备用金	52,619.84		
合计	52,619.84		

**2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 34,804.69 元。

**3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	586,672.03	1,340,771.46
借款		8,000.00



保证金及押金	565,643.46	526,700.00
押金		1,200.00
其他往来	177,700.77	672,231.61
合计	1,330,016.26	2,548,903.07

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1. 陕西龙寰招标有限责任公司	投标保证金	非关联方	170,000.00	1年以内	12.78	
2. 中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	履约保证金	非关联方	100,000.00	1年以内	7.52	
3. 崔成盛	项目备用金	非关联方	132,990.23	1年以内	10.00	
4. 任楠	项目备用金	非关联方	71,863.34	1年以内	5.40	
5. 张哲	项目备用金	非关联方	62,841.00	1年以内	4.72	
合计	—		537,694.57	—	40.43	

## 5. 存货

## (1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,637,306.71		2,637,306.71	2,620,804.21		2,620,804.21
在产品						
库存商品	968,792.69		968,792.69	801,291.19		801,291.19
周转材料	3,304.95		3,304.95	3,304.95		3,304.95
合计	3,609,404.35		3,609,404.35	3,425,400.35		3,425,400.35

## 6. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	7,259,918.71	7,411,012.67
固定资产清理		
合计	7,259,918.71	7,411,012.67

## 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子办公设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	6,088,946.72	988,206.42	969,474.86	1,271,500.00	9,318,128.00
2. 本期增加金额	164,099.36		112,149.33	10,603.45	286,852.14
(1) 购置	164,099.36		112,149.33	10,603.45	286,852.14
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	6,253,046.08	988,206.42	1,081,624.19	1,282,103.45	9,604,980.14
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子办公设备	运输工具	合计
1. 期初余额	289,224.97	471,363.18	701,479.05	445,048.13	1,907,115.33
2. 本期增加金额	147,210.73	50,487.19	116,218.19	124,029.99	437,946.10
(1) 计提	147,210.73	50,487.19	116,218.19	124,029.99	437,946.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	436,435.70	521,850.37	817,697.24	569,078.12	2,345,061.43
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,816,610.38	466,356.05	263,926.95	713,025.33	7,259,918.71
2. 期初账面价值	5,799,721.75	516,843.24	267,995.81	826,451.87	7,411,012.67

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为：980,861.04 元；本期计提折旧 437,946.10 元。公司本年度不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、未办妥产权证书的固定资产。

## 7. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,815,477.01	898,275.88	3,803,814.84	583,549.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	5,815,477.01	898,275.88	3,803,814.84	583,549.40

### 资产减值准备明细

项目	期初金额	本期计提额	本期减少额		期末金额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,803,814.84	2,011,662.17			5,815,477.01
二、存货跌价准备					
合计	3,803,814.84	2,011,662.17			5,815,477.01

### (2) 未确认递延所得税资产明细

由于本公司及子公司陕西杰邦科贸有限公司、西安杰邦电气工程有限公司、西安亿安电气科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有将本公司及子公司的可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

## 8. 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
购置生产设备款	418,000.00	418,000.00
合 计	418,000.00	418,000.00

注：本公司与佛山市顺德区金顺怡电气制造有限公司（现已更名为：广东金顺怡科技有限公司）签订了“设备购销合同”，合同编号：KS-110122，合同设备总价格 109 万元人民币，2011 年、2012 年本公司已经预付设备款 41.80 万元，其中：本公司预付 31.80 万元，子公司科贸公司支预付 10.00 万元，设备至今未交付，三方目前正就此事处于协商过程中，最终结果将以后续协商结果为准。

## 9. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
信用借款	127,000.00	135,000.00
合 计	127,000.00	2,135,000.00

注：期初 200 万元的保证借款由陕西文化产业融资担保有限公司进行担保，2018 年 7 月已经归还，期初 13.50 万元为中国建设银行陕西分行个贷中心的信用借款，2018 年 12 月已经归还。期末 12.70 万元为中国建设银行陕西分行个贷中心的信用借款。

## 10. 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,786,091.91	3,336,227.88
合 计	3,786,091.91	3,336,227.88

### 应付账款

#### (1) 应付账款列示

款项性质	期末余额	期初余额
材料款	3,125,977.13	3,048,151.16
设备款	176,918.00	235,000.00
劳务款	474,546.78	44,348.01
其他	8,650.00	8,728.71
合计	3,786,091.91	3,336,227.88

#### (2) 应付账款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,611,025.81	3,162,757.07
1-2 年（含 2 年）	149,828.00	88,567.00
2-3 年（含 3 年）	1,317.50	21,928.21
3-4 年（含 4 年）		53,700.60

4-5年(含5年)	15,295.60	9,275.00
5年以上	8,625.00	
合计	3,786,091.91	3,336,227.88

## (3) 期末余额前五名应付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例%	款项性质
深圳市泰比特科技有限公司	非关联方	1,145,299.14	1年以内	30.25	材料款
金华市新恒鑫防雷器材制造有限公司	非关联方	1,191,788.47	1年以内	31.48	材料款
西安市雁塔区春芽防雷电气工程部	非关联方	353,000.00	1年以内	9.32	施工劳务费
天津颐佰科技有限公司	非关联方	243,589.74	1年以内	6.43	材料款
西安杰邦智慧视觉科技有限公司	关联方	107,875.00	1年以内	2.85	材料款
合计		3,041,552.35	1年以内	80.33	

## 11. 预收款项

## (1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
货款	21,590.00	1,431,198.10
工程款	736,857.70	271,783.40
合计	758,447.70	1,702,981.50

## (2) 期末余额前五名预收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例%	款项性质
中铁电气化局集团兰新线红乌电气化改造工程哈密段	非关联方	394,958.00	1年以内	52.07	工程款
中铁二十局集团第四工程有限公司(呼兰地铁2号线二期工程标段)	非关联方	235,000.00	1年以内	30.98	工程款
中铁三局集团桥隧工程有限公司(成都地铁2号线二期工程标段)	非关联方	85,606.70	1年以内	11.29	工程款
中国通信建设第二工程局雪亮工程	非关联方	15,925.00	1年以内	2.10	工程款
湖北金潭建筑工程有限公司	非关联方	10,320.00	1年以内	1.36	货款
合计		741,809.70		97.81	

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,759,374.49	2,759,374.49	
二、离职后福利-设定提存计划		324,339.92	324,339.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		3,083,714.41	3,083,714.41	

## (2) 短期薪酬列示:

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

1、工资、奖金、津贴和补贴		2,485,730.20	2,485,730.20	
2、职工福利费		53,418.10	53,418.10	
3、社会保险费		143,431.42	143,431.42	
其中：医疗保险费		128,064.54	128,064.54	
工伤保险费		8,535.19	8,535.19	
生育保险费		6,831.69	6,831.69	
4、住房公积金		60,009.00	60,009.00	
5、工会经费和职工教育经费		16,785.77	16,785.77	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		2,759,374.49	2,759,374.49	

## (3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		311,889.60	311,889.60	
2、失业保险费		12,450.32	12,450.32	
3、企业年金缴费				
合计		324,339.92	324,339.92	

## 13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	701,084.09	432,448.56
企业所得税	62,315.15	229,259.82
个人所得税	53,592.41	3,429.49
城市维护建设税	7,377.36	385.17
教育费附加	3,161.72	165.06
地方教育费附加	2,107.82	110.05
房产税	7,502.70	7,502.70
合计	837,141.25	673,300.85

## 14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,718.13	12,923.92
应付股利		
其他应付款	7,240,098.58	4,232,033.00
合计	7,243,816.71	4,244,956.92

## (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,718.13	12,923.92
合计	3,718.13	12,923.92

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,943,010.61	2,450,033.00
借款	3,531,077.26	1,782,000.00
履约保证金	1,766,010.71	
合计	7,240,098.58	4,232,033.00

## 2) 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,506,359.79	2,921,726.58
1-2年(含2年)	731,257.18	1,310,306.42
2-3年(含3年)	2,481.61	
合计	7,240,098.58	4,232,033.00

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛南县顺成工贸有限公司	300,000.00	借款
陕西嘉石信拓网络技术有限公司	241,484.00	未结算
西安曲江三之联会展有限公司	50,000.00	借款
张雄	42,883.18	履约保证金
丁凯峰	27,498.00	履约保证金
合计	661,865.18	

## 3) 期末前五名其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付账款期末余额合计数的比例%	款项性质
陕西邦友硅业有限公司	关联方	2,400,000.00	1年以内	33.15	借款
吕军平	公司股东	1,919,013.92	1年以内	26.51	借款
张建新	非关联方	541,701.81	1年以内	7.48	履约保证
张雄	非关联方	465,198.69	1年以内、	6.43	履约保证
洛南县顺成工贸有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	4.14	借款
合计		5,625,914.42	1年以内	77.70	

## 15. 长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

注：2017年9月25日，借款人：西安杰邦科技股份有限公司，委托人：西安投资控股有限公司，贷款人：交通银行股份有限公司陕西省分行，三方签订了“公司客户委托贷款合同”，合同内容为：由西安投资控股有限公司委托交通银行股份有限公司向西安杰邦科技

股份有限公司发放贷款 150 万元（人民币壹佰伍拾万元整），贷款年利率 8.5%，贷款期限：2017 年 10 月 13 日至 2020 年 10 月 12 日，共计 36 个月，还款付息方式为按月付息到期还本。

该笔借款存在对应的抵押资产，为企业法定代表人吕军平之子吕欣阳的个人房产位于西安市曲江新区芙蓉南路 98 号 8 幢 3 单元 30102 室。

#### 16. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	971,082.32		971,082.32		项目专项资金
合 计	971,082.32		971,082.32		—

#### 涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业发展和技术改造（土壤改良剂）	331,082.32		331,082.32			与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金	640,000.00		640,000.00			与收益相关
合 计	971,082.32		971,082.32			

#### 17. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
可转股债务	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

注：2017 年 8 月，投资方：西安投资控股有限公司（甲方）、被投资方：西安杰邦科技股份有限公司（乙方被投资方）、担保方：吕军平（丙方），三方签订了“可转股债权投资合同”，合同约定：甲方向乙方投资 500.00 万元人民币，期限三年，乙方按年向甲方支付固定收益，收益率为 4%，且固定收益计算至甲方债权投资本金足额回收之日，丙方以所持乙方 500 万股的股份质押给甲方、丙方的房产抵押担保。在甲方（包括其指定第三方）在债权投资期内及债权投资退出后 3 年内，如杰邦科技拟进行增资扩股或引进战略投资者，有权优先认购杰邦科技股份有限公司增加的股份，累计认股投资金额不高于 500 万元。

#### 18. 股本

##### (1) 股本明细情况

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							

2、国有法人持股(注)						
3、其他内资持股	9,800,000.00				-2,735,193.00	7,064,807.00
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股	9,800,000.00				-2,735,193.00	7,064,807.00
有限售条件股份合计	9,800,000.00				-2,735,193.00	7,064,807.00
二、无限售条件股份						
1、人民币普通股	1,174,244.00				2,735,193.00	3,909,437.00
2、其他						
无限售条件股份合计	1,174,244.00				2,735,193.00	3,909,437.00
三、股份总数	10,974,244.00					10,974,244.00

**(2) 期末股东情况**

投资者名称	期初余额		本期增减变化		期末余额	
	投资金额	持股比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	持股比例 (%)
吕军平	7,154,000.00	65.19			7,154,000.00	65.19
李浩谦	1,666,000.00	15.18			1,666,000.00	15.18
马军利	490,000.00	4.47			490,000.00	4.47
平帅	490,000.00	4.47			490,000.00	4.47
刘平原	109,742.00	1.00			109,742.00	1.00
嘉兴华合鼎诚投资合伙企业(有限合伙)	735,274.00	6.70			735,274.00	6.70
石丽云	329,228.00	3.00			329,228.00	3.00
合计	10,974,244.00	100.00			10,974,244.00	100.00

**19. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	969,448.88			969,448.88
合计	969,448.88			969,448.88

**20. 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,256,733.18			1,256,733.18
合计	1,256,733.18			1,256,733.18

**21. 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,096,205.32	9,472,341.14
调整后期初未分配利润	9,096,205.32	9,472,341.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,079,529.97	-259,847.77
减：提取法定盈余公积		116,288.05
期末未分配利润	7,016,675.35	9,096,205.32

**22. 营业收入和营业成本**



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	15,103,747.86	9,459,071.62	19,870,568.65	11,868,390.67
其中：接地主材销售收入	5,680,694.24	3,606,640.58	11,409,517.15	7,727,484.54
放热焊剂材料	658,388.95	410,099.39	853,005.66	577,727.17
防雷材料			90,393.15	61,221.84
设备销售收入	1,546,836.27	860,855.57	2,871,478.65	1,489,623.93
降阻材料销售收入	53,723.02	38,988.58	83,552.04	56,588.47
施工收入	4,547,710.96	3,714,260.35	3,292,209.54	1,650,933.87
技术服务收入	2,575,015.11	827,208.39	764,856.90	293,560.85
租赁收入	41,379.31	1,018.76	505,555.56	11,250.00
其他业务小计	35,647.47		33,333.33	
其中：房屋租赁	35,647.47		33,333.33	
合 计	15,139,395.33	9,459,071.62	19,903,901.98	11,868,390.67

## (1) 2018 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
重庆日联科技有限公司	1,886,792.45	12.46
西安电子科技大学（MW 级高频电源配套接地装置）	794,922.73	5.25
西安市公安局高新分局	728,272.73	4.81
中铁八局电务工程有限公司合肥地铁 3 号线供电系统集成 II 标工程项目	725,681.03	4.79
中国人民解放军 63839 部队（HHT 绵阳）	681,818.18	4.50
合计	4,817,487.12	31.81

## (2) 2017 年度本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中铁电气化局集团有限公司(青岛市红岛-胶南城际轨道交通工程供电系统工程)	2,004,273.50	10.07
中铁四局集团电气化工程有限公司(合肥市轨道交通 2 号线工程通信信号系统工程)	1,458,461.54	7.33
西安市公安局	785,094.34	3.94
中铁四局集团电气化工程有限公司武汉市轨道交通 11 号线专用通信项目经理部	777,777.77	3.91
中铁电气化局集团有限公司(青岛地铁 2 号线一期工程供电系统安装工程)	687,179.49	3.45
合计	5,712,786.64	28.70

## 23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,099.87	98,025.39
教育费附加	8,686.49	40,475.11
地方教育费附加	5,790.99	28,464.86
房产税		7,502.70
车船使用税	3,555.30	3,373.50

印花税	9,152.50	7,398.20
水利基金	2,745.71	
残疾人保障金	43,001.95	
合计	93,032.81	185,239.76

**24. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	813,465.95	1,471,945.96
办公费	136,067.06	95,172.81
运费	157,163.72	161,778.20
差旅费	161,943.98	311,791.82
折旧费	19,683.07	25,324.32
招待费	224,678.84	422,398.68
通讯费	13,771.95	78,619.70
汽车费	47,785.90	91,389.60
外贸订单费用	105,873.57	68,464.04
广告宣传费	13,037.74	
其它	28,892.56	47,654.77
合计	1,722,364.34	2,774,539.90

**25. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资	1,125,390.86	1,238,980.22
办公费	425,803.68	665,991.94
差旅费	14,894.50	80,123.07
招待费	54,615.04	21,976.50
通讯费	6,859.16	4,496.62
车辆费	138,061.60	177,915.56
折旧费	372,077.50	492,484.65
会议费	1,941.75	17,863.00
咨询费	95,980.58	259,797.96
保险费	14,146.45	14,265.23
房租	384,999.56	1,783.78
中介服务费	108,627.95	227,297.62
其他	89,458.25	79,237.64
合计	2,832,856.88	3,282,213.79

**26. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,029,831.72	573,990.79
差旅费	17,003.42	43,129.06
办公费	57,112.00	27,829.75
仪器、设备、耗材	8,558.00	7,020.51
原材料	890,436.93	665,927.25

测试费		89,331.48
交通费	2,031.00	5,290.00
会议费	26,000.00	
折旧费用	15,803.66	2,954.48
其他		124,303.80
合计	2,046,776.73	1,539,777.12

**27. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	512,102.75	692,505.30
减：利息收入	3,938.09	217.76
汇兑损益	-75,394.16	4,131.30
手续费	9,270.54	11,937.86
合计	442,041.04	708,356.70

**28. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,011,662.17	1,004,840.32
合计	2,011,662.17	1,004,840.32

**29. 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
产业发展和技术改造（土壤改良剂）	331,082.32	
外经贸区域协调发展促进资金	640,000.00	
合计	971,082.32	

**30. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		846,600.00	
合计		846,600.00	

**与企业日常活动无关的政府补助：**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助资金		500,000.00	与收益相关
2012 年战略性新兴产业创新项目尾款		150,000.00	与收益相关
2016 年度省外经贸发展专项资金收入补贴		35,000.00	与收益相关
2016 年优惠政策补贴		2,500.00	与收益相关
出口信用保险保费		159,100.00	与收益相关
合计		846,600.00	

**31. 所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,300.00	148,886.81
递延所得税费用	-314,726.49	-163,703.22
合计	-310,426.49	-14,816.41

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-2,497,327.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-374,599.19
子公司适用不同税率的影响	4,300.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	374,599.19
所得税费用	-314,726.49

## 32. 基本每股收益和稀释每股收益

## 基本每股收益

项目	计算过程	2018 年度		2017 年度	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	-2,079,529.97	-2,904,949.94	-259,847.77	-979,457.77
年初发行在外的普通股股数	(2)	10,974,244.00	10,974,244.00	10,974,244.00	10,974,244.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)				
本年回购等减少普通股的加权数	(4)				
发行在外的普通股加权平均数	(5) = (2) + (3) - (4)	10,974,244.00	10,974,244.00	10,974,244.00	10,974,244.00
基本每股收益 (元/股)	(6) = (1) ÷ (5)	-0.19	-0.26	-0.02	-0.09

注：稀释每股收益：无稀释股权事项，与基本每股收益结果一致。

## 33. 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
招投标保证金	2,076,755.68	1,841,872.63
利息收入	3,938.09	1,827.59
政府补助		846,600.00
往来款	1,772,042.25	2,289,992.14
合计	3,852,736.02	4,980,292.36

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	1,236,424.97	1,458,178.21
中介服务费	108,627.95	227,297.62
房租水电物业费	383,817.74	67,152.30
招待费	279,293.88	444,375.18
办公费	514,604.30	761,164.75
差旅费	223,814.65	391,914.89
车辆费用	357,157.67	177,915.56
外贸订单为非	105,873.57	
银行手续费	9,270.54	8,928.60
经营性借款		500,000.00
往来款	2,401,556.90	2,496,705.07
合计	5,620,442.17	6,533,632.18

## 34. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,186,901.45	-598,039.87
加：资产减值准备	2,011,662.17	1,004,840.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,946.10	527,366.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,080.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	512,102.75	692,505.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-314,726.49	-163,703.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,004.00	-744,181.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,534,445.67	6,747,117.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,275,010.47	-5,668,286.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	535,514.28	1,796,538.63
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期金额	上期金额
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	569,842.89	498,206.24
减：现金的期初余额	498,206.24	1,261,326.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,636.65	-763,119.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	569,842.89	498,206.24
其中：库存现金	6,267.99	3,211.77
可随时用于支付的银行存款	563,574.90	494,994.47
可随时用于支付的其他货币资		
可用于支付的存放中央银行款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	569,842.89	498,206.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、合并范围的变更

公司本年度不存在合并范围的变更情况。

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
西安杰邦电气工程有限公司	陕西	西安	电力设施施工；电气设备、机电产品、接地材料等产品的生产与销售	100		100	设立
陕西杰邦科贸有限公司	陕西	西安	电气产品、电力设备等产品的生产与销售	77		77	控股股东转让
西安亿安电气科技有限公司	陕西	西安	电气接地、防雷接地等产品的生产与销售	100		100	设立

#### (2) 重要的非全资子公司

公司无重要的非全资子公司。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

本公司无母公司，最终控制方是大股东吕军平。

## 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

## 3. 本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

## 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
吕军平	控股股东、董事长、总经理	
李浩谦	股东、董事、副总经理	
马军利	股东	
平帅	股东、监事会主席	
嘉兴华合鼎诚投资合伙企业（有限合伙）	股东	
刘平原	股东、董事	
杨毅	董事	
郭田	董事	
潘伟路	监事	
吴今	监事（职工代表）	
颜林姝	财务总监、董事会秘书	
西安杰邦智慧视觉科技有限公司	同一实际控制人吕军平控制的企业	
陕西杰邦金融服务外包有限公司	同一实际控制人吕军平控制的企业	
江苏美雅特装饰材料有限公司	公司控股股东吕军平持股 10%	
陕西邦友硅业有限公司	江苏美雅特装饰材料有限公司全资子公司	
华鹏美雅特装饰材料（泰兴）有限公司	江苏美雅特装饰材料有限公司控股子公司	

## 5. 关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安杰邦智慧视觉科技有限公司	材料采购	456,652.79	

### （2）关联租赁情况

#### 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西安杰邦智慧视觉科技有限公司	公司注册用房	14,181.82	19,459.46
陕西杰邦金融服务外包有限公司	公司注册用房	10,819.00	10,810.81

### （3）关联担保情况

#### 本公司作为担保方：

本公司无作为担保方的担保事项。

**本公司作为被担保方：**

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李浩谦	2,000,000.00	2017-7-24	2018-7-24	是
吕军平	5,000,000.00	2017-9-25	2020-9-24	否
吕军平、杨利英	1,500,000.00	2017-10-13	2020-10-12	否

关联担保情况说明：吕军平为本公司实际控制人，杨利英是其妻子。

**(4) 关联方资金拆借**

向关联方（不含金融企业）拆入资金：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
华鹏美雅特装饰材料(泰兴)有限公司	1,000,000.00	2017.12.19	2018.1.17	2018年1月已经归还
陕西邦友硅业有限公司	2,500,000.00	2018.1.1.		
吕军平	4,954,000.00	2018.1.1.		未到期

公司本年度无向关联方拆出资金情况。

**(5) 关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
吕军平	97,200.00	97,200.00
李浩谦	97,200.00	97,200.00

**6. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

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	西安杰邦智慧视觉科技有限公司	14,181.82			
应收账款	陕西杰邦金融服务外包有限公司	1,818.18			
其他应收款	吕军平			10,388.72	
其他应收款	李浩谦（备用金）	28,273.61		32,201.99	
其他应收款	颜林姝	1,523.43		12,967.12	

**(2) 应付项目**

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款（材料款）	西安杰邦智慧视觉科技有限公司	107,875.00	
其他应付款	华鹏美雅特装饰材料（泰兴）有限公司		1,000,000.00
其他应付款	吕军平	1,919,013.92	
其他应付款	陕西邦友硅业有限公司	2,400,000.00	

**九、承诺及或有事项**

公司本年度无承诺及或有事项。

**十、资产负债表日后事项**



公司本年度无资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

公司本年度无其他重要事项披露。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	19,980,072.29	20,945,236.37
合计	19,980,072.29	20,945,236.37

#### 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,490,596.62	100.00	5,510,524.33	21.62	19,980,072.29
其中：账龄组合	25,490,596.62	100.00	5,510,524.33	21.62	19,980,072.29
无风险组合					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,490,596.62	100.00	5,510,524.33	21.62	19,980,072.29

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,608,674.88	100.00	3,663,438.51	14.89	20,945,236.37
其中：账龄组合	24,576,274.88	99.87	3,663,438.51	14.91	20,912,836.37
无风险组合	32,400.00	0.13			32,400.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	24,608,674.88	100.00	3,663,438.51	14.89	20,945,236.37

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：**

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	8,820,330.76		
1至2年	6,164,436.48	308,221.82	5.00
2至3年	2,319,746.87	231,974.69	10.00
3至4年	5,142,717.65	2,057,087.06	40.00
4至5年	433,747.00	303,622.90	70.00
5年以上	2,609,617.86	2,609,617.86	100.00
合计	25,490,596.62	5,510,524.33	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	11,138,463.26		
1至2年	4,126,345.04	206,317.25	5.00
2至3年	5,619,763.52	561,976.35	10.00
3至4年	619,402.00	247,760.80	40.00
4至5年	1,416,389.83	991,472.88	70.00
5年以上	1,655,911.23	1,655,911.23	100.00
合计	24,576,274.88	3,663,438.51	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据，主要是考虑相同账龄具有相似的风险特征。

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,847,085.82 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,079,589.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,994,859.06 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司（南宁地铁一号线）（南宁地铁一号线）	非关联方	2,476,139.00	3-4年	9.71	990,455.60

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
重庆日联科技有限公司	非关联方	1,886,792.45	1年以内	7.40	
中铁建电气化局三公司	非关联方	951,765.00	5年以上	3.73	951,765.00
中铁十一局集团电务工程有限公司南宁轨道交通3号线01标	非关联方	944,143.10	注1	3.70	12,817.84
中铁电气化局集团有限公司(青岛市红岛-胶南城际轨道交通工程弱电系统R3)	非关联方	820,750.00	注2	3.22	39,820.62
合计		7,079,589.55		27.77	1,994,859.06

注1：1年以内 687,786.38 元，1-2年 256,356.72 元。

注2:1年以内 24,337.61 元，1-2年 796,412.39 元。

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,118,827.44	4,978,069.88
合计	4,118,827.44	4,978,069.88

## 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,164,236.80	100.00	45,409.36	1.09	4,118,827.44
其中：账龄组合	1,277,396.42	30.68	45,409.36	3.55	1,231,987.06
无风险组合	2,886,840.38	69.32			2,886,840.38
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,164,236.80	100.00	45,409.36	1.09	4,118,827.44

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,988,674.55	100.00	10,604.67	0.21	4,978,069.88
其中：账龄组合	2,464,834.17	49.41	10,604.67	0.43	2,454,229.50
无风险组合	2,523,840.38	50.59			

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,988,674.55	100.00	10,604.67	0.21	4,978,069.88

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,101,945.65		
1 至 2 年	69,886.06	3,494.30	5.00
2 至 3 年	1,036.08	103.61	10.00
3 至 4 年	104,528.63	41,811.45	40.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,277,396.42	45,409.36	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,358,269.46		
1 至 2 年	1,036.08	51.80	5.00
2 至 3 年	105,528.63	10,552.87	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,464,834.17	10,604.67	

注：公司确定按账龄分析法计提坏账准备的依据，主要是考虑相同账龄具有相似的风险特征。

**(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 34,804.7 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	534,052.19	1,256,702.56
借款		8,000.00
与子公司往来	2,886,840.38	2,523,840.38
保证金及押金	533,760.00	527,900.00
其他	209,584.23	672,231.61
合计	4,164,236.80	4,988,674.55

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
1.陕西龙寰招标有限 责任公司	投标保证金	170,000.00	1 年以内	4.08	
2.中铁十九局集团轨道 交通工程有限公司	履约保证金	100,000.00	1 年以内	2.40	
3.崔成盛	项目备用金	132,990.23	1 年以内	3.19	
4.任楠	项目备用金	71,863.34	1 年以内	1.73	
5.张哲	项目备用金	62,841.00	1 年以内	1.51	
合 计	—	537,694.57	—	12.91	

## 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	2,310,000.00		2,310,000.00	2,310,000.00		2,310,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	2,310,000.00		2,310,000.00	2,310,000.00		2,310,000.00

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准 备期末 余额
陕西杰邦科贸有限公司	2,310,000.00			2,310,000.00		
合 计	2,310,000.00			2,310,000.00		

## 4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	15,103,747.86	8,908,607.19	19,870,622.65	11,868,390.67
其中：施工收入	4,547,710.96	3,723,189.22	3,292,209.54	1,650,933.87
技术服务收入	2,575,015.11	227,815.09	764,856.90	293,560.85
接地主材料	5,680,694.24	3,646,640.58	11,409,571.15	7,727,484.54
放热焊剂材料	658,388.95	410,099.39	853,005.66	577,727.17
降阻材料	53,723.02	38,988.58	83,552.04	56,588.47
防雷材料			90,393.15	61,221.84
租赁收入	41,379.31	1,018.76	505,555.56	11,250.00
设备销售收入	1,546,836.27	860,855.57	2,871,478.65	1,489,623.93
其他业务小计	56,920.20		33,333.33	
其中：房屋租赁	56,920.20		33,333.33	
合 计	15,160,668.06	8,908,607.19	19,903,955.98	11,868,390.67

## (1) 2018 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
重庆日联科技有限公司	1,886,792.45	12.45
西安电子科技大学（MW级高频电源配套接地装置）	794,922.73	5.24
西安市公安局高新分局	728,272.73	4.80
中铁八局电务工程有限公司合肥地铁3号线供电系统集成II标工程项目 张雄	725,681.03	4.79
中国人民解放军63839部队（HHT 绵阳）	681,818.18	4.50
合计	4,817,487.12	31.78

## (2) 2017年度本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中铁电气化局集团有限公司(青岛市红岛-胶南城际轨道交通工程强电系统) (P2)	2,004,273.50	10.079
中铁四局集团电气化工程有限公司(合肥市轨道交通2号线工程通信信号系统工程)	1,458,461.54	7.34
西安市公安局	785,094.34	3.95
中铁四局集团电气化工程有限公司武汉市轨道交通11号线专用通信项目经理部	777,777.77	3.91
中铁电气化局集团有限公司(青岛地铁2号线一期工程供电系统安装工程)	687,179.49	3.46
合计	5,712,786.64	28.75

## 5. 现金流量表补充资料

## 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,151,706.80	893,364.09
加：资产减值准备	1,881,890.51	875,068.66
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	450,760.58	535,552.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,080.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	512,102.75	694,333.16
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,283.57	131,260.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,004.00	-744,181.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,621,856.67	-1,050,045.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,418,121.81	1,828,382.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,430,494.33	3,162,653.94

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	481,081.40	477,464.73
减：现金的期初余额	477,464.73	430,440.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,616.67	47,024.00

## 2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	481,081.40	477,464.73
其中：库存现金	5,858.73	2,949.21
可随时用于支付的银行存款	475,222.67	474,515.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	481,081.40	477,464.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 十三、补充资料

### 1. 非经常性损益

按照中国证监会发布的《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》的规定，本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：2.

项目	本期	上期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	971,082.32	846,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	本期	上期
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
捐赠性收支净额		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	971,082.32	846,600.00
减：所得税影响数	145,662.35	126,990.00
非经常性损益净额	825,419.97	719,610.00
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	825,419.97	719,610.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2,904,949.94	-979,457.77
非经常性损益净额对净利润的影响	825,419.97	719,610.00

## 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(元/股)			
	本期	上期	基本每股收益		稀释每股收益	
			本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-9.78	-1.16	-0.19	-0.02	-0.19	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.67	-4.37	-0.26	-0.09	-0.26	-0.09

注：基本每股收益的计算详见附注五、32。

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月22日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

西安杰邦科技股份有限公司

2019年4月22日



附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

西安市高新区科技二路 65 号启迪清扬时代 7 幢 3 单元 10 层 31003 室