

石家庄通合电子科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2019]第 1-01448 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 1-01448 号

石家庄通合电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了石家庄通合电子科技股份有限公司（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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

公司主要从事高频开关电源及相关电子产品的研发、生产和销售。营业收入的确认主要为：产品移交客户，经客户验收合格或未在验收期内提出书面异议的，所有权转移至客户。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

营业收入是公司关键业绩指标，本期收入较上年有所下降，同时公司营业收入的确认期末占比较高，因此收入的确认我们确定为关键审计事项。详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十三）收入”及“五、合并财务报表重要项目注释（二十五）营业收入和营业成本。

2、审计应对

（1）了解公司关于销售与收款的相关内部控制的有效性，评价公司制定的收入确认政策及一贯执行情况。

（2）对于本期新增客户，通过相关网站查询新增客户的信息，确定是否存在关联关系，同时检查公司对新增客户的评审资料。

（3）检查销售合同、销售出库单、运输单、客户签收单等，同时检查是否存在既是销售客户又是供应商的情形。

（4）检查大额收入回款情况的银行回款单。

（5）对收入执行独立发函程序，向主要客户函证当期销售额，检查回函情况，以达到合理保证。

（6）并对营业收入实施截止测试，确认收入记录在正确的会计期间。

（二）应收账款及坏账准备

1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款期末余额 14,868.63 万元，坏账准备余额 3,537.71 万元。由于应收账款坏账准备余额及其变动是重要的且涉及管理层的重大判断，我们将其确定为关键审计事项。详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（十）应收款项”及“五、合并财务报表重要项目注释（二）应收票据及应收账款。

2、审计应对

（1）我们对公司与销售管理相关的内部控制进行评估。

（2）分析客户结构变动情况，客户信用期、付款条件等。

（3）对应收账款期末余额执行独立发函程序，确保发函比率及回函情况，以达到合理保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(4) 检查主要销售客户期后回款情况。

(5) 复核应收账款坏账准备计提政策的合理性及一贯性。检查应收账款账龄的合理性及坏账准备计提的准确性，同时选取主要客户实施函证程序并进行核对。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、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。

六、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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十一日

合并资产负债表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	104,391,806.76	187,610,791.27
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	五（二）	145,461,360.05	165,383,166.84
其中：应收票据		32,152,154.30	21,430,851.40
应收账款		113,309,205.75	143,952,315.44
预付款项	五（三）	3,394,102.20	3,929,275.04
其他应收款	五（四）	28,316,847.61	2,849,678.76
其中：应收利息		262,341.69	
应收股利			
存货	五（五）	40,308,051.13	42,401,834.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	1,643.10	2,222.28
流动资产合计		321,873,810.85	402,176,969.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	5,068,410.64	4,930,311.30
投资性房地产	五（八）	5,683,642.62	6,029,035.80
固定资产	五（九）	156,060,269.09	168,082,872.95
在建工程	五（十）	496,366.42	463,256.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十一）	17,889,425.83	16,936,377.89
开发支出	五（十二）	3,503,551.47	2,678,712.31
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十三）	5,439,599.01	989,834.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		194,141,265.08	200,110,400.93
资产总计		516,015,075.93	602,287,369.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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	五（十四）	63,644,590.72	113,101,472.62
预收款项	五（十五）	931,979.65	1,466,944.11
应付职工薪酬	五（十六）	2,370,727.39	3,241,376.65
应交税费	五（十七）	2,627,269.07	4,543,482.72
其他应付款	五（十八）	11,859,049.78	27,662,906.20
其中：应付利息			
应付股利		64,428.00	123,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		81,433,616.61	150,016,182.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	20,786,070.26	21,095,202.79
递延所得税负债	五（十三）	39,351.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,825,421.51	21,095,202.79
负债合计		102,259,038.12	171,111,385.09
股东权益：			
股本	五（二十）	145,153,800.00	145,773,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	168,621,866.22	182,984,151.05
减：库存股	五（二十二）	11,538,072.00	26,099,100.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	18,818,216.18	18,818,216.18
未分配利润	五（二十四）	92,700,227.41	109,699,717.66
归属于母公司股东权益合计		413,756,037.81	431,175,984.89
少数股东权益			
股东权益合计		413,756,037.81	431,175,984.89
负债和或股东权益总计		516,015,075.93	602,287,369.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		93,883,923.50	153,293,412.37
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	十一（一）	145,455,351.67	165,377,766.84
其中：应收票据		32,152,154.30	21,430,851.40
应收账款		113,303,197.37	143,946,915.44
预付款项		3,394,102.20	3,217,485.04
其他应收款	十一（二）	28,316,847.61	2,849,678.76
其中：应收利息		262,341.69	
应收股利			
存货		40,308,051.13	42,401,834.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		311,358,276.11	367,140,177.87
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	15,068,410.64	39,930,311.30
投资性房地产		5,683,642.62	6,029,035.80
固定资产		156,060,269.09	168,082,872.95
在建工程		496,366.42	463,256.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,889,425.83	16,936,377.89
开发支出		3,503,551.47	2,678,712.31
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,439,515.83	993,744.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		204,141,181.90	235,114,310.93
资产总计		515,499,458.01	602,254,488.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
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		63,644,590.72	113,101,472.62
预收款项		931,979.65	1,466,944.11
应付职工薪酬		2,370,727.39	3,241,376.65
应交税费		2,605,117.49	4,543,373.59
其他应付款		11,859,049.78	27,662,906.20
其中：应付利息			
应付股利		64,428.00	123,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		81,411,465.03	150,016,073.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,786,070.26	21,095,202.79
递延所得税负债		39,351.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,825,421.51	21,095,202.79
负债合计		102,236,886.54	171,111,275.96
股东权益：			
股本		145,153,800.00	145,773,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		168,621,866.22	182,984,151.05
减：库存股		11,538,072.00	26,099,100.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,818,216.18	18,818,216.18
未分配利润		92,206,761.07	109,666,945.61
股东权益合计		413,262,571.47	431,143,212.84
负债和股东权益总计		515,499,458.01	602,254,488.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（二十五）	161,987,384.70	216,878,674.13
减：营业成本	五（二十五）	103,347,594.78	140,007,489.66
税金及附加	五（二十六）	3,011,220.52	3,230,391.65
销售费用	五（二十七）	18,513,716.69	18,462,608.11
管理费用	五（二十八）	22,976,746.17	26,151,203.87
研发费用	五（二十九）	21,163,030.79	27,876,491.91
财务费用	五（三十）	-2,008,427.36	-867,596.17
其中：利息费用		325,674.96	
利息收入		2,879,127.86	1,367,582.75
资产减值损失	五（三十一）	29,999,483.62	2,773,822.55
加：其他收益	五（三十二）	16,450,921.83	10,805,140.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	138,099.34	313,314.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		138,099.34	30,311.30
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）	五（三十四）	13,126.61	1,279.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,413,832.73	10,363,996.87
加：营业外收入	五（三十五）	13,580.00	966,580.00
减：营业外支出	五（三十六）	50,000.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,450,252.73	11,280,576.87
减：所得税费用	五（三十七）	-4,285,038.48	563,031.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,165,214.25	10,717,545.22
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,165,214.25	10,717,545.22
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,165,214.25	10,717,545.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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			
六、综合收益总额		-14,165,214.25	10,717,545.22
归属于母公司股东的综合收益总额		-14,165,214.25	10,717,545.22
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十二（二）	-0.10	0.07
（二）稀释每股收益	十二（二）	-0.10	0.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	161,975,746.77	216,878,674.13
减：营业成本	十一（四）	103,347,594.78	140,007,489.66
税金及附加		3,007,390.02	3,217,771.24
销售费用		18,482,885.20	18,462,608.11
管理费用		22,956,732.50	26,113,593.96
研发费用		21,163,030.79	27,876,491.91
财务费用		-1,383,791.02	-807,433.93
其中：利息费用		325,674.96	
利息收入		2,253,828.61	1,307,050.96
资产减值损失		29,999,961.00	2,773,342.55
加：其他收益		16,450,921.83	10,805,140.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	138,099.34	313,314.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		138,099.34	30,311.30
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）		13,126.61	1,279.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,995,908.72	10,354,544.95
加：营业外收入		13,580.00	966,580.00
减：营业外支出		50,000.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,032,328.72	11,271,124.95
减：所得税费用		-4,406,420.18	558,910.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,625,908.54	10,712,214.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,625,908.54	10,712,214.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		-14,625,908.54	10,712,214.49
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,084,866.70	136,369,532.87
收到的税费返还		7,230,676.59	8,103,039.89
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	19,409,901.68	30,396,755.76
经营活动现金流入小计		146,725,444.97	174,869,328.52
购买商品、接受劳务支付的现金		65,969,428.01	50,440,379.69
支付给职工以及为职工支付的现金		44,529,239.13	50,318,466.25
支付的各项税费		14,854,022.68	15,009,336.47
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	55,882,669.62	43,544,664.39
经营活动现金流出小计		181,235,359.44	159,312,846.80
经营活动产生的现金流量净额		-34,509,914.47	15,556,481.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			60,000,000.00
取得投资收益收到的现金			308,037.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		430,200.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		430,200.00	60,318,037.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,524,635.34	6,556,001.83
投资支付的现金			64,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十八）	25,800,000.00	
投资活动现金流出小计		30,324,635.34	71,456,001.83
投资活动产生的现金流量净额		-29,894,435.34	-11,137,964.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,834,276.00	16,059,815.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	15,271,349.92	1,912,500.00
筹资活动现金流出小计		18,105,625.92	17,972,315.12
筹资活动产生的现金流量净额		-18,105,625.92	-17,972,315.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-82,509,975.73	-13,553,797.56
加：期初现金及现金等价物余额		186,039,145.49	199,592,943.05
六、期末现金及现金等价物余额			
		103,529,169.76	186,039,145.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,084,997.70	136,369,532.87
收到的税费返还		7,230,676.59	8,103,039.89
收到其他与经营活动有关的现金		18,771,102.43	30,336,223.97
经营活动现金流入小计		146,086,776.72	174,808,796.73
购买商品、接受劳务支付的现金		65,969,428.01	50,440,379.69
支付给职工以及为职工支付的现金		44,529,239.13	50,318,466.25
支付的各项税费		14,747,644.83	14,992,980.61
支付其他与经营活动有关的现金		55,829,093.58	43,505,247.73
经营活动现金流出小计		181,075,405.55	159,257,074.28
经营活动产生的现金流量净额		-34,988,628.83	15,551,722.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金			308,037.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		430,200.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,430,200.00	60,318,037.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,236,425.34	5,844,211.83
投资支付的现金		15,000,000.00	79,900,000.00
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		25,800,000.00	
投资活动现金流出小计		46,036,425.34	85,744,211.83
投资活动产生的现金流量净额		-5,606,225.34	-25,426,174.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,834,276.00	16,059,815.12
支付其他与筹资活动有关的现金		15,271,349.92	1,912,500.00
筹资活动现金流出小计		18,105,625.92	17,972,315.12
筹资活动产生的现金流量净额		-18,105,625.92	-17,972,315.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-58,700,480.09	-27,846,766.83
加：期初现金及现金等价物余额		151,721,766.59	179,568,533.42
六、期末现金及现金等价物余额		93,021,286.50	151,721,766.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,699,717.66	431,175,984.89		431,175,984.89
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	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,699,717.66	431,175,984.89		431,175,984.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-619,200.00				-14,362,284.83	-14,561,028.00				-16,999,490.25	-17,419,947.08		-17,419,947.08
（一）综合收益总额										-14,165,214.25	-14,165,214.25		-14,165,214.25
（二）股东投入和减少资本	-619,200.00				-14,362,284.83	-14,561,028.00					-420,456.83		-420,456.83
1. 股东投入的普通股	-619,200.00										-619,200.00		-619,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-14,362,284.83	-14,561,028.00					198,743.17		198,743.17
4. 其他													
（三）利润分配										-2,834,276.00	-2,834,276.00		-2,834,276.00
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配										-2,834,276.00	-2,834,276.00		-2,834,276.00
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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													
四、本期期末余额	145,153,800.00				168,621,866.22	11,538,072.00			18,818,216.18	92,700,227.41	413,756,037.81		413,756,037.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,030,000.00				243,186,035.88	43,775,000.00			17,746,994.73	116,250,393.89	414,438,424.50	414,438,424.50
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	81,030,000.00				243,186,035.88	43,775,000.00			17,746,994.73	116,250,393.89	414,438,424.50	414,438,424.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,743,000.00				-60,201,884.83	-17,675,900.00			1,071,221.45	-6,550,676.23	16,737,560.39	16,737,560.39
（一）综合收益总额										10,717,545.22	10,717,545.22	10,717,545.22
（二）股东投入和减少资本	-81,000.00				4,622,115.17	-17,675,900.00					22,217,015.17	22,217,015.17
1. 股东投入的普通股	-81,000.00										-81,000.00	-81,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,622,115.17	-17,675,900.00					22,298,015.17	22,298,015.17
4. 其他												
（三）利润分配									1,071,221.45	-17,268,221.45	-16,197,000.00	-16,197,000.00
1. 提取盈余公积									1,071,221.45	-1,071,221.45		
2. 对股东的分配										-16,197,000.00	-16,197,000.00	-16,197,000.00
3. 其他												
（四）股东权益内部结转	64,824,000.00				-64,824,000.00							
1. 资本公积转增股本	64,824,000.00				-64,824,000.00							
2. 盈余公积转增股本												
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												
四、本期期末余额	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,699,717.66	431,175,984.89	431,175,984.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：石家庄通合电子科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,666,945.61	431,143,212.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,666,945.61	431,143,212.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-619,200.00				-14,362,284.83	-14,561,028.00				-17,460,184.54	-17,880,641.37
（一）综合收益总额										-14,625,908.54	-14,625,908.54
（二）股东投入和减少资本	-619,200.00				-14,362,284.83	-14,561,028.00					-420,456.83
1. 股东投入的普通股	-619,200.00										-619,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-14,362,284.83	-14,561,028.00					198,743.17
4. 其他											
（三）利润分配										-2,834,276.00	-2,834,276.00
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-2,834,276.00	-2,834,276.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
四、本期期末余额	145,153,800.00				168,621,866.22	11,538,072.00			18,818,216.18	92,206,761.07	413,262,571.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：石家庄通合电子科技有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	81,030,000.00				243,186,035.88	43,775,000.00			17,746,994.73	116,222,952.57	414,410,983.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,030,000.00				243,186,035.88	43,775,000.00			17,746,994.73	116,222,952.57	414,410,983.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,743,000.00				-60,201,884.83	-17,675,900.00			1,071,221.45	-6,556,006.96	16,732,229.66
（一）综合收益总额										10,712,214.49	10,712,214.49
（二）股东投入和减少资本	-81,000.00				4,622,115.17	-17,675,900.00					22,217,015.17
1. 股东投入的普通股	-81,000.00										-81,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,622,115.17	-17,675,900.00					22,298,015.17
4. 其他											
（三）利润分配									1,071,221.45	-17,268,221.45	-16,197,000.00
1. 提取盈余公积									1,071,221.45	-1,071,221.45	
2. 对股东的分配										-16,197,000.00	-16,197,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	64,824,000.00				-64,824,000.00						
1. 资本公积转增股本	64,824,000.00				-64,824,000.00						
2. 盈余公积转增股本											
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											
四、本期期末余额	145,773,000.00				182,984,151.05	26,099,100.00			18,818,216.18	109,666,945.61	431,143,212.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

石家庄通合电子科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地址: 石家庄高新区漓江道 350 号

总部地址: 石家庄高新区漓江道 350 号

组织形式: 股份有限公司(上市)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司的主要业务为高频开关电源及相关电子产品的研发、生产和销售。公司的主要产品包括充换电站充电电源系统(充电桩)及电动汽车车载电源、电力操作电源。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

公司编制的 2018 年度财务报表经公司董事会于 2019 年 3 月 21 日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	是否合并 报表
河北通合新能源科技有限公司	有限责任	石家庄	制造、建设和服务	1,000.00	100.00	是
邢台通合新能源科技有限公司	有限责任	邢台	制造、建设和服务	100.00	100.00	是

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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末起 12 个月内, 不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

三、重要会计政策和会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(一) 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。

(二) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 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的近似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

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入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。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。

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。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	2	2
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

（十一）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、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）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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减去估计的销售费用和相关税费后金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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、机器设备、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—25	5%	4.75%—3.80%
机器设备	5-10	5%	9.5%-19.00%
运输设备	4-7	5%	13.57%-23.75%
其他设备	3-5	5%	19.00%-31.667%

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十六) 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，是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。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。

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；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；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。

(十七) 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方法分别为：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；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

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

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）预计负债

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。本公司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。

（二十二）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十三）收入

（1）销售商品

本公司销售的产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。

公司的产品运往指定场所后，经客户验收合格后出具验收报告或客户未在验收期内提出书面异议的也视为验收合格，此时产品的所有权转移至客户，公司不再保留与之相关的管理权，公司根据合同中约定的价格确认收入并结转相应成本。

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	145,461,360.05 元	165,383,166.84 元	应收票据：21,430,851.40 元 应收账款：143,952,315.44 元
2.应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	28,316,847.61 元	2,849,678.76 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：2,849,678.76 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	156,060,269.09 元	168,082,872.95 元	固定资产：168,082,872.95 元 固定资产清理：0.00 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	496,366.42 元	463,256.28 元	在建工程：463,256.28 元 工程物资：0.00 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	63,644,590.72 元	113,101,472.62 元	应付票据：8,638,791.62 元 应付账款：104,462,681.00 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	11,859,049.78 元	27,662,906.20 元	应付利息：0.00 元 应付股利：123,400.00 元 其他应付款：27,539,506.20 元
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	—	—	长期应付款：0.00 元 专项应付款：0.00 元
8.管理费用列报调整	管理费用	22,976,746.17 元	26,151,203.87 元	54,027,695.78 元
9.研发费用单独列示	研发费用	21,163,030.79 元	27,876,491.91 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按销售货物或应税劳务销售额	16
	建筑安装	10
	技术服务	6
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
房产税	房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2 或 12

子公司纳税情况

纳税主体名称	增值税税率(%)	所得税税率(%)
河北通合新能源科技有限公司	16	25
邢台通合新能源科技有限公司	16	25

(二) 重要税收优惠及批文

1、经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准，本公司于2009年4月15日取得GR200913000040号高新技术企业证书，自2009年起，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。后又于2012年7月26日通过高新技术企业复审，取得GF201213000044号高新技术企业证书，有效期三年；2015年9月29日通过高新技术企业复审认定，取得GR201513000020号高新技术企业证书，有效期三年。2018年9月11日通过高新技术企业复审认定，取得GR201813000347号高新技术企业证书，有效期三年。

2、2005年9月26日，经河北省信息产业厅认定，公司获得证书编号为：冀R-2005-0020号软件企业认定证书，认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税【2011】100号），公司享受软件产品增值税超过3%部分即征即退的优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金情况

类别	期末余额	期初余额
现金	27,077.57	15,385.18
银行存款	103,502,092.19	186,023,760.31
其他货币资金	862,637.00	1,571,645.78
合计	104,391,806.76	187,610,791.27

2、其他货币资金情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	61,309.70	1,507,397.63
保函保证金	801,327.30	64,248.15
合计	862,637.00	1,571,645.78

注：期末货币资金余额中,除其他货币资金的使用受到限制外,其余不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	32,152,154.30	21,430,851.40
应收账款	148,686,316.10	150,005,996.60
减：坏账准备	35,377,110.35	6,053,681.16
合计	145,461,360.05	165,383,166.84

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,833,866.15	12,797,181.38
商业承兑汇票	10,318,288.15	8,633,670.02
减：坏账准备		
合计	32,152,154.30	21,430,851.40

2、期末已背书尚未到期，已终止确认的应收票据

票据类型	期末终止确认金额
银行承兑汇票	38,753,640.34
合计	38,753,640.34

3、期末已背书尚未到期，未终止确认的应收票据

票据类型	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	725,700.50
合计	725,700.50

4. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,303,200.00	25.09	29,842,560.00	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款	111,383,116.10	74.91	5,534,550.35	4.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	148,686,316.10	100.00	35,377,110.35	23.79

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	150,005,996.60	100.00	6,053,681.16	4.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	150,005,996.60	100.00	6,053,681.16	4.04

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
福建宇福智能科技有限公司	37,303,200.00	29,842,560.00	80.00	见注释
合计	37,303,200.00	29,842,560.00	80.00	

注：2018年8月，本公司将福建宇福智能科技有限公司（以下简称“福建宇福”）起诉至福建省南靖县人民法院，同时申请财产保全，由中国人民财产保险股份有限公司漳州分公司提供担保，冻结担保人陈建顺持有的“广东雪莱特光电科技股份有限公司（证券代码：002076）”价值1,865.16万元的股权，期限1年。2018年8月27日，雪莱特公司发布《关于持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》。根据2018年12月14日福建省漳州市中级人民法院下发的（2018）闽06民终3187号民事裁定书、2019年1月10日福建省漳州市中级人民法院下发的（2019）闽06民终182号民事裁定书，本公司向南靖县人民法院申请执行判决，并分别于2019年1月21日、2019年2月15日收到法院下发的受理执行案件通知书。本公司根据多方渠道信息获知，福建宇福经营状况持续恶化且涉及多方经济合同纠纷诉讼，担保人陈建顺亦同时涉及多方经济合同担保。经公司综合判断，对该笔应收账款按80%的计提比例计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	85,756,295.61	2.00	1,715,125.91	123,242,532.84	2.00	2,464,850.66
1至2年	17,264,558.78	10.00	1,726,455.88	23,808,855.55	10.00	2,380,885.56
2至3年	7,435,175.99	20.00	1,487,035.20	1,789,567.21	20.00	357,913.44
3至4年	642,304.72	50.00	321,152.36	630,019.00	50.00	315,009.50
4年以上	284,781.00	100.00	284,781.00	535,022.00	100.00	535,022.00
合计	111,383,116.10	--	5,534,550.35	150,005,996.60	--	6,053,681.16

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
单位1	37,303,200.00	25.09	29,842,560.00
单位2	12,670,754.08	8.52	686,270.20
单位3	6,022,439.72	4.05	120,448.79
单位4	5,722,948.40	3.85	114,458.97
单位5	5,029,806.95	3.38	100,596.14
合计	66,749,149.15	44.89	30,864,334.10

(三) 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	3,127,474.86	92.14	3,724,520.00	94.79
1至2年	132,378.72	3.90	58,178.08	1.48
2至3年	6,300.72	0.19	56,038.20	1.43
3年以上	127,947.90	3.77	90,538.76	2.30
合计	3,394,102.20	100.00	3,929,275.04	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位1	600,000.00	17.68
单位2	497,848.15	14.67
单位3	336,814.69	9.92
单位4	270,500.00	7.97
单位5	200,000.00	5.89

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	1,905,162.84	56.13

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	262,341.69	
应收股利		
其他应收款项	28,940,957.06	3,060,075.47
减：坏账准备	886,451.14	210,396.71
合计	28,316,847.61	2,849,678.76

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收利息	262,341.69	
减：坏账准备		
合计	262,341.69	

2. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	6.91	40,000.00	2.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	26,940,957.06	93.09	846,451.14	3.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	28,940,957.06	100.00	886,451.14	3.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	65.36	40,000.00	2.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,060,075.47	34.64	170,396.71	16.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,060,075.47	100.00	210,396.71	6.88

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,320,557.06	2.00	526,411.14	407,835.47	2.00	8,156.71
1至2年	400.00	10.00	40.00		10.00	
2至3年		20.00		600,000.00	20.00	120,000.00
3至4年	600,000.00	50.00	300,000.00	20,000.00	50.00	10,000.00
4年以上	20,000.00	100.00	20,000.00	32,240.00	100.00	32,240.00
合计	26,940,957.06	--	846,451.14	1,060,075.47	--	170,396.71

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
邢台市公共交通总公司	2,000,000.00	40,000.00	3—4年	2.00	保证金，款项收回不存在较大的不确定性

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
企业重组收购定金	25,000,000.00	
保证金	3,065,095.37	2,166,000.00
押金	185,373.85	217,613.85
预付合作款	600,000.00	600,000.00
备用金	58,503.00	43,371.50
其他	31,984.84	33,090.12
合计	28,940,957.06	3,060,075.47

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
单位1	企业重组收购定金	25,000,000.00	1年内	86.38	500,000.00
单位2	保证金	2,000,000.00	3-4年	6.91	40,000.00
单位3	预付合作款	600,000.00	3-4年	2.07	300,000.00
单位4	保证金	300,000.00	1年内	1.04	6,000.00
单位5	押金	164,973.85	1年内	0.57	3,299.48

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计	--	28,064,973.85	--	96.97	849,299.48

注：2018年3月，本公司与西安霍威电源有限公司签订《投资框架协议》，拟通过非公开定向增发股份的形式收购沈毅、常程、陈玉鹏、西安霍威卓越电子科技合伙企业（有限合伙）所持西安霍威电源有限公司100%股权，支付意向收购定金2,500.00万元。同时，公司与西安霍威电源有限公司约定：自2018年11月3日本公司董事会批准之日起，本公司支付的意向收购定金2,500.00万元按一般借款进行会计处理，按7%年利率收取相应利息，本期计提西安霍威电源有限公司借款利息262,341.69元。

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	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	14,261,637.92		14,261,637.92	16,967,317.51		16,967,317.51
在产品	8,120,661.73		8,120,661.73	6,208,617.40		6,208,617.40
产成品	16,978,275.45		16,978,275.45	16,832,197.76		16,832,197.76
委托加工物资	191,576.59		191,576.59	467,700.97		467,700.97
发出商品	755,899.44		755,899.44	1,926,001.22		1,926,001.22
合计	40,308,051.13		40,308,051.13	42,401,834.86		42,401,834.86

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	1,643.10	1,437.20
预缴所得税		785.08
合计	1,643.10	2,222.28

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
北京宏通投资管理有限公司	4,930,311.30			138,099.34							5,068,410.64
合计	4,930,311.30			138,099.34							5,068,410.64

(八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,213,750.00	3,198,938.00	9,412,688.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,213,750.00	3,198,938.00	9,412,688.00
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,870,242.16	513,410.04	3,383,652.20
2. 本期增加金额	266,407.02	78,986.16	345,393.18
(1) 计提或摊销	266,407.02	78,986.16	345,393.18
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,136,649.18	592,396.20	3,729,045.38
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,077,100.82	2,606,541.80	5,683,642.62
2. 期初账面价值	3,343,507.84	2,685,527.96	6,029,035.80

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	156,060,269.09	168,082,872.95
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	156,060,269.09	168,082,872.95

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	137,429,241.94	42,775,397.72	5,812,704.11	11,008,908.85	197,026,252.62

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2.本期增加金额		1,369,368.50		206,250.17	1,575,618.67
(1) 购置		1,369,368.50		182,056.93	1,551,425.43
(2) 在建工程转入				24,193.24	24,193.24
3.本期减少金额			902,836.00	580,337.37	1,483,173.37
(1) 处置或报废			902,836.00	580,337.37	1,483,173.37
4.期末余额	137,429,241.94	44,144,766.22	4,909,868.11	10,634,821.65	197,118,697.92
二、累计折旧					
1.期初余额	9,463,155.24	10,414,995.10	3,277,618.00	5,787,611.33	28,943,379.67
2.本期增加金额	5,225,029.59	6,016,229.01	449,728.49	1,547,366.74	13,238,353.83
(1) 计提	5,225,029.59	6,016,229.01	449,728.49	1,547,366.74	13,238,353.83
3.本期减少金额			857,694.05	265,610.62	1,123,304.67
(1) 处置或报废			857,694.05	265,610.62	1,123,304.67
4.期末余额	14,688,184.83	16,431,224.11	2,869,652.44	7,069,367.45	41,058,428.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,741,057.11	27,713,542.11	2,040,215.67	3,565,454.20	156,060,269.09
2.期初账面价值	127,966,086.70	32,360,402.62	2,535,086.11	5,221,297.52	168,082,872.95

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	496,366.42	463,256.28
工程物资		
减：减值准备		
合计	496,366.42	463,256.28

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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
高频软开关功率变换设备研制和产业化项目	496,366.42		496,366.42	463,256.28		463,256.28
合计	496,366.42		496,366.42	463,256.28		463,256.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高频软开关功率变换设备研制和产业化项目	463,256.28	57,303.38	24,193.24		496,366.42
合计	463,256.28	57,303.38	24,193.24		496,366.42

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,899,521.45	47,000.00	3,757,851.97	20,704,373.42
2.本期增加金额			3,024,343.95	3,024,343.95
(1) 购置			345,631.64	345,631.64
(2) 内部研发			2,678,712.31	2,678,712.31
3.本期减少金额				
4.期末余额	16,899,521.45	47,000.00	6,782,195.92	23,728,717.37
二、累计摊销				
1.期初余额	1,858,947.42	41,126.40	1,867,921.71	3,767,995.53
2.本期增加金额	337,990.44	4,700.16	1,728,605.41	2,071,296.01
(1) 计提	337,990.44	4,700.16	1,728,605.41	2,071,296.01
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,196,937.86	45,826.56	3,596,527.12	5,839,291.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,702,583.59	1,173.44	3,185,668.8	17,889,425.83

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2.期初账面价值	15,040,574.03	5,873.60	1,889,930.26	16,936,377.89

注：本期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的 13.14%。

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
车载电机控制器	2,678,712.31				2,678,712.31	
水冷车载电源		1,286,107.46				1,286,107.46
双向功率变换技术		2,217,444.01				2,217,444.01
合计	2,678,712.31	3,503,551.47			2,678,712.31	3,503,551.47

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,439,599.01	36,263,561.49	935,611.68	6,264,077.87
股权激励费用			54,222.72	361,484.83
小计	5,439,599.01	36,263,561.49	989,834.40	6,625,562.70
递延所得税负债：				
应收利息	39,351.25	262,341.69		
小计	39,351.25	262,341.69		

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		8,638,791.62
应付账款	63,644,590.72	104,462,681.00
合计	63,644,590.72	113,101,472.62

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,668,791.62
商业承兑汇票		2,970,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计		8,638,791.62

2. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	57,872,450.09	100,861,927.77
1年以上	5,772,140.63	3,600,753.23
合计	63,644,590.72	104,462,681.00

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位1	600,031.11	未达到结算条件, 尚未结算
单位2	496,434.53	未达到结算条件, 尚未结算
单位3	379,795.40	未达到结算条件, 尚未结算
单位4	315,310.90	未达到结算条件, 尚未结算
单位5	280,000.24	未达到结算条件, 尚未结算
合计	2,071,572.18	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	907,147.65	1,447,353.11
1年以上	24,832.00	19,591.00
合计	931,979.65	1,466,944.11

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,241,376.65	42,552,528.37	43,423,177.63	2,370,727.39
离职后福利-设定提存计划		3,716,453.84	3,716,453.84	
辞退福利		316,314.00	316,314.00	
合计	3,241,376.65	46,585,296.21	47,455,945.47	2,370,727.39

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,115,963.91	35,328,319.40	36,175,592.41	2,268,690.90

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费		2,426,184.27	2,426,184.27	
社会保险费		1,903,783.49	1,903,783.49	
其中：医疗保险费		1,640,907.63	1,640,907.63	
工伤保险费		61,179.05	61,179.05	
生育保险费		201,696.81	201,696.81	
住房公积金		2,059,150.43	2,059,150.43	
工会经费和职工教育经费	125,412.74	835,090.78	858,467.03	102,036.49
合计	3,241,376.65	42,552,528.37	43,423,177.63	2,370,727.39

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,596,383.91	3,596,383.91	
失业保险费		120,069.93	120,069.93	
合计		3,716,453.84	3,716,453.84	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,301,912.71	3,115,737.84
企业所得税	22,151.58	749,645.21
城市维护建设税	139,261.29	214,702.81
个人所得税	64,471.14	310,037.71
教育费附加	59,683.41	92,015.49
其他税费	39,788.94	61,343.66
合计	2,627,269.07	4,543,482.72

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	64,428.00	123,400.00
其他应付款项	11,794,621.78	27,539,506.20
合计	11,859,049.78	27,662,906.20

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	64,428.00	123,400.00
合计	64,428.00	123,400.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	11,538,072.00	26,099,100.00
其他	256,549.78	1,440,406.20
合计	11,794,621.78	27,539,506.20

注：限制性股票回购义务详见本附注五（二十二）库存股说明。

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	21,095,202.79	3,000,000.00	3,309,132.53	20,786,070.26	与资产相关的政府补助
合计	21,095,202.79	3,000,000.00	3,309,132.53	20,786,070.26	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高频软开关功率变换设备研制项目	19,495,202.79		3,259,696.58		16,235,506.21	与资产相关
中央引导地方发展专项	500,000.00		26,167.43		473,832.57	与资产相关
高新区重点研发项目计划拨款	100,000.00		17,535.76		82,464.24	与资产相关
2017年开发区发展专项补助资金	1,000,000.00		5,732.76		994,267.24	与资产相关
2018年开发区发展专项补助资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	21,095,202.79	3,000,000.00	3,309,132.53		20,786,070.26	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,773,000.00				-619,200.00	-619,200.00	145,153,800.00

注1：2018年1月4日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对4名离职激励对象已获授但尚未解锁的117,000股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本将由145,773,000股减少至145,656,000股，注册资本将由145,773,000.00元减少至145,656,000.00元。根据贵公司2018年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请减少注册资本人民币117,000.00元。2018年2月26日，公

司支付减资款 2,762,500.00 元，其中：减少股本人民币 117,000.00 元，减少资本公积人民币 2,645,500.00 元。本次减资事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 2 月 26 日出具大信验字[2018]第 1-00032 号验资报告。

注 2：2018 年 4 月 11 日召开公司 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁及未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对 1 名离职激励对象所持已获授但尚未解锁的 10,800 股限制性股票以及未达到第二个解锁期解锁条件的 491,400 股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本将由 145,656,000 股减少至 145,153,800 股，注册资本将由 145,656,000 元减少至 145,153,800 元。2018 年 5 月 28 日，公司支付减资款 11,857,500.00 元，其中：减少股本人民币 502,200.00 元，减少资本公积人民币 11,355,300.00 元。本次减资事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 5 月 28 日出具大信验字[2018]第 1-00064 号验资报告。

（二十一）资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	182,622,666.22		14,000,800.00	168,621,866.22
二、其他资本公积	361,484.83		361,484.83	
其中：股权激励	361,484.83		361,484.83	
合计	182,984,151.05		14,362,284.83	168,621,866.22

注 1：资本溢价本期减少额详见本附注五（二十）股本说明。

注 2：其他资本公积本期减少额系公司因未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票，而减少的股份支付费用。

（二十二）库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票回购义务	26,099,100.00		14,561,028.00	11,538,072.00	
合计	26,099,100.00		14,561,028.00	11,538,072.00	

注：库存股本期减少额主要系公司因未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票，而注销的限制性股票。

（二十三）盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,818,216.18			18,818,216.18
合计	18,818,216.18			18,818,216.18

（二十四）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	109,699,717.66	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	109,699,717.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,165,214.25	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	109,699,717.66	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	109,699,717.66	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,834,276.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	92,700,227.41	

(二十五) 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
一、主营业务小计	160,151,863.17	101,759,867.55	215,200,607.40	137,906,258.82
电力操作电源	86,741,543.26	56,562,234.76	82,869,515.60	49,194,245.64
充换电站充电电源系统（充电桩）及电动汽车车载电源	59,156,219.25	39,592,978.66	115,639,815.95	84,270,292.33
其他电源	14,254,100.66	5,604,654.13	16,691,275.85	4,441,720.85
二、其他业务小计	1,835,521.53	1,587,727.23	1,678,066.73	2,101,230.84
合计	161,987,384.70	103,347,594.78	216,878,674.13	140,007,489.66

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	694,743.56	804,851.93
教育费附加	297,747.23	344,936.54
房产税	1,213,464.25	1,211,334.14
土地使用税	522,868.00	522,868.00
车船使用税	11,189.20	14,809.20
印花税	71,911.54	101,634.15
其他	199,296.74	229,957.69
合计	3,011,220.52	3,230,391.65

(二十七)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,016,892.74	8,538,040.56
运输费	2,447,642.34	2,354,573.42
差旅费	2,947,747.49	3,001,989.56
业务招待费	573,798.89	1,187,735.54
业务宣传费	258,826.02	103,522.13
服务费	1,807,904.31	1,082,575.35
办公费	972,624.98	817,464.47
交通费	845,422.19	916,791.00
通讯费	191,556.46	191,477.15
折旧费	448,301.27	251,438.93
租赁费	3,000.00	17,000.00
合计	18,513,716.69	18,462,608.11

(二十八)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,964,983.29	11,266,108.76
折旧费	3,744,214.28	3,577,408.83
无形资产摊销	1,916,917.47	1,109,389.19
交通费	476,665.22	445,149.09
业务招待费	227,761.76	101,456.03
办公费	1,692,504.19	1,537,142.38
行政差旅费	832,954.25	395,056.94
咨询费	2,376,174.10	1,112,690.20
股权激励费用	-361,484.83	6,453,615.17
其他	106,056.44	153,187.28
合计	22,976,746.17	26,151,203.87

(二十九)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	13,286,428.79	16,812,923.55
研发用料	1,210,705.96	3,883,672.76
折旧费	3,945,282.58	3,695,241.82
摊销费	89,791.86	125,612.93
燃料和动力费	551,582.07	563,758.80

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	894,615.34	981,331.69
检验费	355,205.51	764,918.92
其他	829,418.68	1,049,031.44
合计	21,163,030.79	27,876,491.91

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	325,674.96	
减：利息收入	2,879,127.86	1,367,582.75
汇兑损失	24,675.52	152,997.14
减：汇兑收益		
手续费支出	520,330.13	318,746.79
其他支出	19.89	28,242.65
合计	-2,008,427.36	-867,596.17

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	29,999,483.62	2,773,822.55
存货跌价损失		
合计	29,999,483.62	2,773,822.55

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税超过3%部分即征即退	6,668,396.10	7,534,824.08	与收益相关
高频软开关功率变换设备研制项目	3,259,696.58	3,270,316.70	与资产相关
2018年度稳岗补贴	2,224,310.34		与收益相关
支付个税返还	49,082.86		与收益相关
中央引导地方发展专项	26,167.43		与资产相关
高新区重点研发项目计划拨款	17,535.76		与资产相关
2017年开发区发展专项补助资金	5,732.76		与资产相关
2017年度市级高新技术成果落地奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
2017年创新平台资助资金	500,000.00		与收益相关
2018年重点研发专项项目资金	400,000.00		与收益相关
市级2017-2018年度新认定企业创新平台奖励	1,000,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2018年省级军民融合产业发展专项资金	800,000.00		与收益相关
2018年第一批省级战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
合计	16,450,921.83	10,805,140.78	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 9,782,525.73 元，计入经常性损益的政府补助 6,668,396.10 元。

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	138,099.34	30,311.30
其他		283,002.71
合计	138,099.34	313,314.01

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	13,126.61	1,279.53
合计	13,126.61	1,279.53

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	13,300.00	966,300.00	13,300.00
其他	280.00	280.00	280.00
合计	13,580.00	966,580.00	13,580.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016年度石家庄高新区知识产权资助资金、高新技术企业资助资金		16,000.00	与收益相关
2017年中央引导地方科技发展专项资金		500,000.00	与收益相关
2017年中央外贸发展专项资金		47,800.00	与收益相关
2017年度石家庄高新区区级科技计划项目专项资金		400,000.00	与收益相关
专利申请资助资金	13,300.00	2,500.00	与收益相关
合计	13,300.00	966,300.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00	50,000.00

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	125,374.88	755,912.75
递延所得税费用	-4,410,413.36	-192,881.10
合计	-4,285,038.48	563,031.65

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-18,450,252.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,767,537.91
子公司适用不同税率的影响	24,906.16
非应税收入的影响	-1,020,974.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,414,466.26
其他（研发费及残疾人加计扣除）	-1,935,898.67
所得税费用	-4,285,038.48

(三十八) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	19,409,901.68	30,396,755.76
其中：收回保证金、押金	4,570,280.68	23,826,373.68
利息收入	2,616,786.17	1,718,560.39
备用金还款	2,695,024.48	1,864,270.22
政府补助	9,486,693.20	2,566,300.00
其他	41,117.15	421,251.47
支付其他与经营活动有关的现金	55,882,669.62	43,544,664.39
其中：支付保证金、押金	31,791,217.77	21,187,613.00
差旅费	3,791,918.04	3,486,128.69
业务招待费	832,456.51	1,355,390.81

项目	本期发生额	上期发生额
中介咨询服务费	2,103,814.74	1,078,836.92
通讯费	290,366.61	320,291.31
办公及水电费	4,507,542.19	3,557,517.68
借出备用金	3,213,717.54	1,846,241.72
银行手续费	227,317.01	499,617.03
技术开发费	3,545,566.06	4,565,817.48
交通费	1,361,678.17	1,400,064.79
广告及宣传费	288,576.23	153,151.37
运费	2,447,642.34	2,354,573.42
其他	1,480,856.41	1,739,420.17

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	25,800,000.00	
其中：公司重组并购投资款	25,000,000.00	
重组费用	800,000.00	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	15,271,349.92	1,912,500.00
其中：限制性股票回购	15,271,349.92	1,912,500.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-14,165,214.25	10,717,545.22
加：资产减值准备	29,999,483.62	2,773,822.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,583,747.01	12,570,496.51
无形资产摊销	2,071,296.01	1,292,100.19
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）	-13,126.61	-1,279.53
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）	325,674.96	

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-138,099.34	-313,314.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,449,764.61	-192,881.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	39,351.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,093,783.73	-10,557,637.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,946,751.97	-40,041,843.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,910,294.27	39,309,472.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,509,914.47	15,556,481.72
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	103,529,169.76	186,039,145.49
减：现金的期初余额	186,039,145.49	199,592,943.05
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	-82,509,975.73	-13,553,797.56

2. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	期末余额	期初余额
背书转让的商业汇票金额	76,562,060.93	76,638,721.47
其中：支付货款	74,840,456.87	68,789,704.05
购建固定资产	1,721,604.06	7,849,017.42

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,529,169.76	186,039,145.49
其中：库存现金	27,077.57	15,385.18
可随时用于支付的银行存款	103,502,092.19	186,023,760.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	103,529,169.76	186,039,145.49

项目	期末余额	期初余额
其中：公司使用受限制的现金及现金等价物	862,637.00	1,571,645.78

(四十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	862,637.00	银行承兑汇票及保函保证金
合计	862,637.00	

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北通合新能源科技有限公司	石家庄	石家庄	制造、建设和服务	100		投资设立
邢台通合新能源科技有限公司	邢台	邢台	制造、建设和服务	100		投资设立

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1.重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京宏通投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	49		权益法

2.重要联营企业的主要财务信息(划分为持有待售的除外)

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产	10,343,695.18	10,040,092.61
其中：现金和现金等价物	534,490.16	10,040,092.61
非流动资产		21,767.19
资产合计	10,343,695.18	10,061,859.80
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
归属于母公司股东权益	10,343,695.18	10,061,859.80

按持股比例计算的净资产份额	5,068,410.64	4,930,311.30
对联营企业权益投资的账面价值	5,068,410.64	4,930,311.30
营业收入	290,633.38	86,406.94
净利润	281,835.38	61,859.80
综合收益总额	281,835.38	61,859.80

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的共同实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
贾彤颖	共同实际控制人	19.81	19.81
马晓峰	共同实际控制人	16.54	16.54
李明谦	共同实际控制人	16.54	16.54

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

关键管理人员报酬

本期发生额	上期发生额
3,147,226.38	3,200,487.07

注：王首相、孙孝峰、李彩桥为公司独立董事从2018年9月起在公司领取津贴，每年津贴为6万元。

八、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	11,602,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	截止2018年12月31日后的12个月，终止和解除限售的限制性股票比例为授予总量的30%。

(二)以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	注 2
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	注 3
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	7,920,230.34
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-361,484.83

注 1: (1) 公司根据《石家庄通合电子科技股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划》及上海荣正投资咨询有限公司出具的《关于石家庄通合电子科技股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划方案说明》，于 2016 年 12 月实施 2016 年限制性股票激励计划。

(2) 2017 年 9 月 6 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对 5 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 81,000 股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本由 145,854,000 股减少至 145,773,000 股，注册资本由 145,854,000 元减少至 145,773,000 元。本次减资事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 10 月 23 日出具大信验字[2017]第 1-00178 号验资报告。

(3) 2017 年 12 月 12 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对 4 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 117,000 股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本由 145,773,000 股减少至 145,656,000 股，注册资本由 145,773,000 元减少至 145,656,000 元。

(4) 2018 年 1 月 4 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对 4 名离职激励对象已获授但尚未解锁的 117,000 股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本将由 145,773,000 股减少至 145,656,000 股，注册资本将由 145,773,000.00 元减少至 145,656,000.00 元。根据贵公司 2018 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请减少注册资本人民币 117,000.00 元。2018 年 2 月 26 日，公司支付减资款 2,762,500.00 元，其中：减少股本人民币 117,000.00 元，减少资本公积人民币 2,645,500.00 元。

(5) 2018 年 4 月 11 日召开公司 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁及未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》和《关于减少注册资本暨修订公司章程的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对 1 名离职激励对象所持已获授但尚未解锁的 10,800 股限制性股票以及未达到第二个解锁期解锁条件的 491,400 股限制性股票进行回购注销处理，本次回购注销完成后，公司股本将由 145,656,000 股减少至 145,153,800 股，注册资本将由 145,656,000 元减少至 145,153,800 元。2018 年 5 月 28 日，公司支付减资款 11,857,500.00 元，其中：减少股本人民币 502,200.00 元，减少资本公积人民币 11,355,300.00 元。

(6) 因部分激励对象离职及股权激励计划第三个解锁期的业绩考核条件未达成，根据公司股权激励计划相关规定，需回购注销未满足解锁条件的 491,400.00 股限制性股票。

注 2: 授予日权益工具公允价值的确定方法：根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。

注 3: 可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据资产负债表日取得的可解除限售人数变动、业绩完成情况等后续信息进行确定。

九、承诺及或有事项

或有事项

2018年8月，本公司就与福建宇福智能科技有限公司合同纠纷一案起诉至福建省南靖县人民法院，同时申请财产保全，由中国人民财产保险股份有限公司漳州分公司提供担保，冻结担保人陈建顺持有的“广东雪莱特光电科技股份有限公司（证券代码：002076）”价值1,865.16万元的股权，期限1年。2018年8月26日，雪莱特公司发布《关于持股5%以上股东股份被轮候冻结的》公告。

2018年10月29日，福建省南靖县人民法院下达民事判决书（2018）闽0627民初1906号、（2018）闽0627民初1907号：判决生效之日起十日内福建宇福支付本公司全部货款3,730.32万元，担保人陈建顺对1,865.16万元债务承担连带清偿责任。2018年12月14日、2019年1月10日，福建省漳州市中级人民法院下达（2018）闽06民终3187号、（2019）闽06民终182号民事裁定书，裁定一审判决自本裁定书送达之日起生效。

十、其他重要事项

本公司于2019年1月31日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准石家庄通合电子科技股份有限公司向常程等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2019】169号）：核准本公司向常程发行6,368,805股股份、向沈毅发行4,443,353股股份、向陈玉鹏发行3,999,017股股份、向西安霍威卓越电子科技合伙企业（有限合伙）发行1,287,928股股份购买其所持有的西安霍威电源有限公司（以下简称“霍威电源”）100%股权。

2019年2月25日，霍威电源已就本次交易资产过户事宜办理完成了工商变更登记手续，并收到西安市工商行政管理局雁塔分局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91610113556967380R）。本次变更完成后，交易对方常程、沈毅、陈玉鹏、西安霍威卓越电子科技合伙企业（有限合伙）持有的霍威电源100%股权已过户至本公司名下，现公司持有霍威电源100%股权，霍威电源成为本公司的全资子公司。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	32,152,154.30	21,430,851.40

类别	期末余额	期初余额
应收账款	148,680,185.10	149,999,996.60
减：坏账准备	35,376,987.73	6,053,081.16
合计	145,455,351.67	165,377,766.84

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,303,200.00	25.09	29,842,560.00	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款	111,376,985.10	74.91	5,534,427.73	4.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	148,680,185.10	100.00	35,376,987.73	23.79

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	149,999,996.60	100.00	6,053,081.16	4.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	149,999,996.60	100.00	6,053,081.16	4.04

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
福建宇福智能科技有限公司	37,303,200.00	29,842,560.00	80.00	见注释
合计	37,303,200.00	29,842,560.00	80.00	

注：详见附注“五、合并财务报表重要项目注释（二）应收票据及应收账款 4.应收账款”说明。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	85,750,164.61	2.00	1,715,003.29	123,242,532.84	2.00	2,464,850.66
1至2年	17,264,558.78	10.00	1,726,455.88	23,802,855.55	10.00	2,380,285.56
2至3年	7,435,175.99	20.00	1,487,035.20	1,789,567.21	20.00	357,913.44
3至4年	642,304.72	50.00	321,152.36	630,019.00	50.00	315,009.50

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
4年以上	284,781.00	100.00	284,781.00	535,022.00	100.00	535,022.00
合计	111,376,985.10	--	5,534,427.73	149,999,996.60	--	6,053,081.16

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
单位 1	37,303,200.00	25.09	29,842,560.00
单位 2	12,670,754.08	8.52	686,270.20
单位 3	6,022,439.72	4.05	120,448.79
单位 4	5,722,948.40	3.85	114,458.97
单位 5	5,029,806.95	3.38	100,596.14
合计	66,749,149.15	44.89	30,864,334.10

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	262,341.69	
应收股利		
其他应收款项	28,940,957.06	3,060,075.47
减：坏账准备	886,451.14	210,396.71
合计	28,316,847.61	2,849,678.76

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	6.91	40,000.00	2.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	26,940,957.06	93.09	846,451.14	3.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	28,940,957.06	100.00	886,451.14	3.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,000,000.00	65.36	40,000.00	2.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,060,075.47	34.64	170,396.71	16.07

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,060,075.47	100.00	210,396.71	6.88

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,320,557.06	2.00	526,411.14	407,835.47	2.00	8,156.71
1至2年	400.00	10.00	40.00		10.00	
2至3年		20.00		600,000.00	20.00	120,000.00
3至4年	600,000.00	50.00	300,000.00	20,000.00	50.00	10,000.00
4年以上	20,000.00	100.00	20,000.00	32,240.00	100.00	32,240.00
合计	26,940,957.06	--	846,451.14	1,060,075.47	--	170,396.71

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
邢台市公共交通总公司	2,000,000.00	40,000.00	3—4年	2.00	保证金，款项收回不存在较大的不确定性

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
企业重组收购定金	25,000,000.00	
保证金	3,065,095.37	2,166,000.00
押金	185,373.85	217,613.85
预付合作款	600,000.00	600,000.00
备用金	58,503.00	43,371.50
其他	31,984.84	33,090.12
合计	28,940,957.06	3,060,075.47

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
单位1	企业重组收购定金	25,000,000.00	1年内	86.38	500,000.00
单位2	保证金	2,000,000.00	3-4年	6.91	40,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
单位 3	预付合作款	600,000.00	3-4 年	2.07	300,000.00
单位 4	保证金	300,000.00	1 年内	1.04	6,000.00
单位 5	押金	164,973.85	1 年内	0.57	3,299.48
合计	--	28,064,973.85	--	96.97	849,299.48

(三) 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	10,000,000.00		10,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
对合营企业投资	5,068,410.64		5,068,410.64	4,930,311.30		4,930,311.30
合计	15,068,410.64		15,068,410.64	39,930,311.30		39,930,311.30

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
河北通合新能源科技有限公司	35,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	10,000,000.00		
合计	35,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	10,000,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

详见本附注六“其他主体中的权益”(二)在合营企业或联营企业中的权益。

(四) 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
一、主营业务小计	160,140,225.24	101,759,867.55	215,200,607.40	137,906,258.82
电力操作电源	86,741,543.26	56,562,234.76	82,869,515.60	49,194,245.64
充换电站充电电源系统(充电桩)及电动汽车车载电源	59,144,581.32	39,592,978.66	115,639,815.95	84,270,292.33
其他电源	14,254,100.66	5,604,654.13	16,691,275.85	4,441,720.85
二、其他业务小计	1,835,521.53	1,587,727.23	1,678,066.73	2,101,230.84
合计	161,975,746.77	103,347,594.78	216,878,674.13	140,007,489.66

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	138,099.34	30,311.30

项目	本期发生额	上期发生额
其他		283,002.71
合计	138,099.34	313,314.01

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,126.61	
2. 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）	9,795,825.73	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,720.00	
4. 所得税影响额	1,463,884.85	
合计	8,295,347.49	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.41	2.62	-0.10	0.07	-0.10	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.41	1.69	-0.15	0.05	-0.15	0.05

石家庄通合电子科技股份有限公司

二〇一九年三月二十一日

第 18 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____