



连城数控

NEEQ : 835368

大连连城数控机器股份有限公司

Dalian Linton NC Machine Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年，公司海外市场开拓成效显著，光伏、半导体设备销售至俄罗斯、吉尔吉斯、日本等地。

2018 年，公司优化改进的新型 12 英寸半导体单晶炉完成研发，样机已经投产。

2018 年，公司 24 英寸超大直径半导体级直拉单晶炉形成销售。

2018 年，公司新型切片机研发完成投入市场，性能优良获得客户认可。

2018 年，公司新获得专利、软件著作权共计 13 项。

2018 年，公司荣获市级优秀外商投资企业。

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	26
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
公司	指	大连连城数控机器股份有限公司
连城数控	指	大连连城数控机器股份有限公司
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》
主办券商/开源证券	指	开源证券股份有限公司
审计机构/会计师/信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
律师/律师事务所	指	辽宁宪御律师事务所
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
元、万元、亿元	指	除特别注明外,人民币元、万元、亿元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

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。

公司负责人李春安、主管会计工作负责人王鸣及会计机构负责人（会计主管人员）刘洋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(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
客户相对集中的风险	公司下游客户主要集中于主流硅片生产商，若主要客户因行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。同时，若公司的产品质量或技术水平达不到客户要求，公司将面临在单个客户供应商体系中竞争地位发生变化的风险。
光伏行业波动风险	公司所处光伏和半导体行业，公司主要产品应用于光伏太阳能硅片的加工过程，故下游光伏发电产品的市场需求态势直接影响公司产品的需求状况。光伏电站的建设需要巨额投资，光伏发电企业的资本成本以及市场收益率与各国的财政和货币政策密切联系，而财政和货币政策会伴随各国的宏观经济的波动相应进行调整，所以光伏发电投资商的投资意愿与国家宏观经济运行状况息息相关。
产业政策及贸易政策风险	若世界主要光伏发电市场的政府扶持政策发生不利变化，或对我国光伏产品实施关税或非关税壁垒等贸易保护政策，国内光伏产业将受到较大影响，进而影响本公司产品的市场需求。
存货余额较大,合同不能继续履行的风险	截至 2018 年末,公司存货账面价值 42,477.55 万元。2018 年,虽然受政策影响,我国光伏行业发展出现震荡,但在全球

	<p>市场增长的拉动下，光伏产业规模继续保持增长的状态。公司产品存在一定的验收周期，在客户未验收入库前，这部分产品只能在存货中反映。若下游客户取消订单或迟延提货，公司可能产生存货滞压风险，从而影响公司的正常生产经营及业绩增长。</p>
应收账款余额较大,发生坏账的风险	<p>截止 2018 年末,公司应收账款余额为 64,844.93 万元,净值为 55,989.11 万元。报告期内随着公司业务规模的扩大,应收账款余额呈逐年上升趋势。若出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况,将可能使公司资金周转速度与运营效率降低,存在流动性风险和坏账风险,对公司经营业绩产生一定的影响。</p>
技术风险	<p>光伏行业的迅速发展,使光伏材料加工设备的技术和产品也随之不断升级。如果公司在研发、人才方面投入不足,技术和产品升级跟不上行业或者竞争对手步伐,公司的竞争力将会下降,影响公司的快速发展。</p>
公司治理风险	<p>随着公司经营规模的进一步扩大,将对公司的各方面管理提出更高要求,特别是公司股份进入创新层后,新的制度对公司治理提出更高的要求。公司管理层对于新制度一直在不断地学习和理解中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
对关联方存在较大依赖风险	<p>公司向关联方销售商品的金额占营业收入的比重较大,2018 年度向关联方销售商品的金额占总营业收入比重达到 84.37%,对关联方客户存在较大依赖。</p>
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	大连连城数控机器股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Linton NC Machine Co., Ltd.
证券简称	连城数控
证券代码	835368
法定代表人	李春安
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号-1、40 号-2、40 号-3

二、联系方式

董事会秘书	王鸣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0411-62638881
传真	0411-62638881
电子邮箱	wangm@lintonmachine.com
公司网址	http://www.lintonmachine.com/
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号-1、40 号-2、40 号-3 116036
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 9 月 25 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3825 制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-光伏设备及元器件制造
主要产品与服务项目	光伏和半导体行业硅材料加工设备的研发、制造和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,330,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	沈阳汇智投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	钟宝申、李春安

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	91210200665825074T	否

注册地址	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号-1、40 号-2、40 号-3	否
注册资本	80,330,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	信永中和
签字注册会计师姓名	张克东 王栋
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 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	1,053,212,312.26	876,559,888.59	20.15%
毛利率%	39.59%	43.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	164,669,830.79	184,804,613.85	-10.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	158,369,121.86	177,015,973.88	-10.53%
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）	24.91%	37.63%	-
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）	23.95%	36.05%	-
基本每股收益	2.06	2.35	-12.34%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,601,169,966.45	1,561,344,451.11	2.55%
负债总计	890,274,091.46	974,316,752.66	-8.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	696,610,475.48	578,264,668.46	20.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.67	7.37	17.64%
资产负债率%（母公司）	53.61%	59.34%	-
资产负债率%（合并）	55.60%	62.40%	-
流动比率	158.63%	146.13%	-
利息保障倍数	75.44	119.56	-

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	107,916,233.16	112,648,825.32	-4.20%
应收账款周转率	2.12	3.00	-
存货周转率	1.36	1.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.55%	96.82%	-
营业收入增长率%	20.15%	133.83%	-
净利润增长率%	-10.09%	231.61%	-

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	80,330,000	78,500,000	2.33%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	27,699.98
计入当期损益的政府补助	3,141,099.49
债务重组损益	-202,341.93
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	436,051.59
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	282,980.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,743,655.02
非经常性损益合计	8,429,144.15
所得税影响数	1,696,518.67
少数股东权益影响额（税后）	431,916.55
非经常性损益净额	6,300,708.93

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	379,822,364.83	-	-	-
应收帐款	294,573,070.99	-	-	-
应收票据及 应收账款	-	674,395,435.82	-	-
其他应收款	6,070,405.98	-	-	-
应收利息、应 收股利及其 他应收款	-	6,070,405.98	-	-
应付票据	207,397,682.53	-	-	-
应付账款	228,583,172.69	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	435,980,855.22	-	-

其他应付款	1,439,818.55	-	-	-
应付利息、应付股利及其他应付款	-	1,439,818.55	-	-
管理费用	91,371,964.90	-	-	-
管理费用	-	61,329,368.38	-	-
研发费用	-	30,042,596.52	-	-

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是国内技术领先的光伏及半导体行业硅材料加工设备的制造商，为光伏及半导体行业下游客户提供高性能、具备成本优势的晶硅制造和硅片处理等生产设备。公司拥有一支来自数控机床制造业的工程师队伍，具有设计、开发精密机械制造的能力。

公司主营业务是专用设备的研发、生产和销售，主要产品种类有：太阳能晶体生长炉、半导体晶体生长炉、金刚线切片机、单/多晶硅多线切方机、硅方棒全自动磨床等。自成立以来，公司以产品质量为基础，以市场和客户需求为导向，通过不断研发新产品和更新换代旧产品来保持技术上的领先地位，向客户提供“产品+服务”并举的业务模式，取得了客户的认可，树立和提升公司在行业内的声誉。

（一）研发模式

公司研发包括对已有产品的技术创新和新产品开发。

公司技术研发主要采取“自主研发+对外合作”方式。公司根据市场发展方向和相关技术发展进度制定自身的技术研发方向，公司有自己的研发人员，能够进行技术的研发。同时与高校保持密切的产学研合作，共同对目标领域的前沿技术进行研发。公司通过对研发项目过程、节点的科学把控，提高项目效率，及时将项目成果应用于产品和市场，确保公司在行业内的技术领先地位。

（二）采购模式

公司实行严格的采购控制流程，通过对供应商的资质、原料质量、价格、供货能力等多方面综合考评，最终确定供应商。采购部根据生产计划，编制采购计划，下达采购订单，分批向供应商采购。质管部以不定期巡检抽查方式对原材料供应商的生产加工过程进行质量监督和控制，以保证采购原材料的品质。公司经过多年的生产经营，已经形成了稳定的采购渠道和供应商关系，完全能满足公司生产经营需要。

（三）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，即根据销售订单制定生产计划，并安排生产车间组织生产。生产中心各部门根据技术图纸和作业指导书进行生产计划，组织、控制及协调各个生产过程，严格按照相关质量控制标准进行生产，产品经最终检验合格后办理入库并根据销售合同发货。

（四）销售模式

公司的产品销售全部采取订单式的直销方式，通过市场招投标、拜访客户等方式直接接触客户并签订订单。公司获取订单并生产产品，产品交付客户后，公司派出人员到达客户现场进行产品的现场安装和调试，并向客户的操作人员进行技术指导和培训。公司通过多年来的客户积累和市场开拓，在行业内建立了具有领先优势的客户群体。

报告期内以及至报告披露日公司的商业模式无重大变化。

核心竞争力分析：

公司竞争力主要体现在以下几个方面：

（1）技术优势

技术创新是公司可持续发展的动力源泉。公司从 2010 年荣获国家级高新技术企业资质开始，在发展过程中一直注重技术和研发方面的投入，以保证在技术研发方面的竞争优势。报告期内，研发经费投入达 3,858.76 万元，占营业收入比例的 3.66%，较上年同期增长了 28.44%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司及控股子公司获授权的专利项目 89 项，包括：发明 5 项，实用新型 77 项，软件著作权 7 项。在单晶炉、晶棒截断、磨面、金刚线切片等装备领域的研发能力处于领先，并开始向半导体工艺设备扩展。

（2）人才优势

公司拥有一支以博士、硕士为核心的实力雄厚的技术研发与管理团队，以及一支专业化程度高、应用经验丰富、执行力强的技术工人队伍，掌握晶体硅生长设备制造和晶体生长工艺技术，这些核心技术人员是公司进行持续技术和产品创新的基础。公司在重视技术人才引进和培养的同时，加大了优秀经营管理人才的引进和培养，在人员培训、绩效考核、思想建设以及企业文化传播等方面加强了员工队伍的全面素质建设。

（3）品牌和客户优势

本公司自设立以来，通过持续的自主技术创新、不断提高产品品质和专业的技术支持服务，在太阳能光伏产业和半导体产业的高端客户群中建立了良好的品牌知名度，在行业内拥有较高的声誉。公司的主要客户是业内领先的上市公司及知名企业，这些主要客户均与公司保持了多年的战略合作关系，彼此建立了深厚的互信合作，在销售回款、防御行业起伏、推动更深更广的业务、技术合作方面具有积极影响。

（4）产品品质优势

在市场竞争日益激烈的大环境下，高效率、高可靠性的产品将为客户带来更高的价值收益，产品品质的重要性日益突出。公司通过有效运行的各项生产、质量管理体系，以及涵盖公司及子公司各层面、各业务环节及管理活动的内部控制体系，有力保障了公司产品的质量。公司产品通过了中国质量认证中心 ISO9001:2015 质量管理体系认证，高性能、高性价比、高可靠性的产品特性获得了客户的认可和信赖，提升了产品品牌知名度及影响力，为公司市场营销提供了强有力的支持与保障。

（5）成本优势

公司的成本管理体系，在保证产品品质的基础上，促使各部门尽可能地降低生产成本。公司通过持续的技术研发和新产品开发，不断改进工艺流程和产品设计，降低单位耗材。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司坚持研发投入，强化内部管理，节能降耗，提高产能，满足国内市场需求与拓展海外市场并举，围绕年初制定的发展战略及目标，牢固树立质量意识和品牌意识，在公司经营层及全体员工的共同努力下，保证了企业的健康发展，2018 年公司经营业绩增幅明显。

1、经营业绩情况

本期，公司实现营业收入 105,321.23 万元，同比增长 20.15%，实现净利润 16,466.98 万元。产品销售毛利率为 39.59%，较上年毛利率 43.04%降低 3.45 个百分点。营业收入的大幅增加，一方面是公司研发的新产品本年度实现量产，增加了相应收入，另一方面，太阳能行业仍处于发展期，不断增加的单晶硅和多晶硅产能对上游太阳能设备的需求持续增长。

报告期末，公司资产总额 160,117.00 万元，同比增加 2.55%，净资产总额为 71,090 万元，归属于母公司的净资产 69,661.05 万元，同比增加 21.10%，主要系公司营业规模增加、留存收益提高所致。

2、战略执行情况

(1) 技术研发情况：

公司自成立以来，始终将技术研发作为核心竞争力，围绕市场需求持续研发投入，持续开展应用技术和行业前沿的新产品、新工艺的研究，成功开发出市场竞争力强的产品。

(2) 市场营销实施情况：

国内市场稳步扩展，客户稳定，市场份额不断增大。海外业务积极拓展，公司加强了在欧美、东南亚、台湾等海外市场的开发力度，并已实现了在线切割设备和单晶炉设备方面的批量销售，且得到了客户的认可。

(3) 降本增效情况：

降本增效一直都是提升企业盈利能力的法宝，对内在车间现场，公司全面有效实行 6S 管理，营造激发员工创新的制度环境和文化氛围；工艺改进取得的成本节约效应开始显现；同时严格控制制造费用，对外通过建立供应商评价体系，严格把控供应商，在确保品质和交期的前提下，合理控制采购成本。

(4) 质量管控情况：

在降本增效的同时，公司以“质量问题无小事”为工作中心，以事前预防、过程监管为重点，通过产品检验、推行产品加工过程卡及工艺流程图等指导文件，对产品质量管理流程捋顺等有效措施，减少产品质量问题，同时密切关注客户诉求，对质量反馈问题及时分析对策，跟踪改善结果，以达到客户满意。始终以坚持高端定位，重视提升产品品质，提升品牌影响力为努力目标。

(二) 行业情况

中国光伏行业目前整体产业发展处于世界先进水平。根据中国光伏行业协会的报道，中国光伏在产业链的多晶硅料、硅片、电池、组件等各环节都有 5 家企业进入全球前十，并在全球近 20 个国家或地区建厂，产品出口至全球近 200 个国家与地区。

2018 年，受 531 新政与中美贸易摩擦的双重影响，中国光伏行业规模的增速有所放缓。2018 年，多晶硅产量超过 25 万吨，同比增长超过 3.30%，其中上半年多晶硅产量 14.3 万吨（同比增长约 24%）；2018 年硅片产量 109.2GW，同比增长 19.10%，其中，上半年硅片产量超过 50GW（增长约 39%）；2018 年电池片产量 87.20%，同比增长约 21.10%，其中上半年电池片产量约 39GW（增长约 22%）。电站建设方面，2018 年，中国光伏新增装机 44.1GW，总装机量增加 33%，达到 173GW 规模。531 前后装机对比，531 之前是 531 之后装机的两倍多。

另一方面，中国光伏行业国际市场份额快速增长。一线企业加快海外布局，海外出库比例最高的企业超过 80%；同时，2018 年光伏产品出口总额 161.1 亿美元，达到双反后最高水平。各环节出口量均超过 2017 年，其中组件出口量约 41GW，增长 30%。2018 年光伏产品出口市场发展日趋成熟，市场集中度继续下降，形成传统市场和新兴市场结合的多元化格局。2018 年也是光伏行业技术创新方面最活跃的一年，同时硅片环节产业集中度进一步提升，呈现隆基、协鑫、中环、晶科四巨头格局。

光伏政策正引导产业走向高质量发展道路，追求质量、效率，不断推进平价上网进程，促使行业持续发展壮大，更好的服务于全球清洁能源革命。目前，全球光伏市场前景乐观，国际装机市场快速发展，国内光伏市场能够保持一定体量并稳中有升。同时，政府部门也在积极研究制定相关政策出台的科学机制。2019 年 2 月 18 日，国家能源局召开光伏产业发展座谈会表示，2019 年，国家能源局将落实“放管服”要求，以推进光伏发电高质量发展为主线，充分发挥市场配置资源的决定性作用，保持光伏产业合理的发展规模和发展节奏，进一步完善光伏发电建设管理，保持光伏产业的持续健康发展。

展。

在产业向着高质量、高效率、规模化、标准化方向发展的背景下，高效率低成本的金刚线切片技术已经在 2018 年全面普及，同时，单晶硅片的市场份额持续扩大。公司作为世界一流的“硅晶体生长-硅片加工”全链条的装备制造制造商，紧紧围绕光伏硅片行业发展的相关设备需求，不断加大技术研发力度，同时积极拓展行业客户，使得 2018 年度公司在单晶硅生长炉以及金刚线切片机等业务领域取得了优异的经营业绩。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	158,540,953.98	9.90%	199,059,596.74	12.75%	-20.36%
应收票据与应收账款	715,024,759.60	44.66%	674,395,435.82	43.19%	6.02%
预付款项	18,096,041.68	1.13%	44,947,734.24	2.88%	-59.74%
存货	424,775,467.45	26.53%	458,064,741.13	29.34%	-7.27%
其他应收款	2,583,955.59	0.16%	6,070,405.98	0.39%	-57.43%
其他流动资产	71,374,717.99	4.46%	15,475,762.76	0.99%	361.20%
长期股权投资	15,787,279.09	0.99%	-	-	-
无形资产	79,938,864.39	4.99%	46,478,145.82	2.98%	71.99%
长期待摊费用	475,683.90	0.03%	235,390.12	0.02%	102.08%
递延所得税资产	21,969,976.95	1.37%	13,593,594.38	0.87%	61.62%
应付票据及应付账款	377,985,359.19	23.61%	435,980,855.22	27.92%	-13.30%
其他应付款	20,028,169.96	1.25%	1,439,818.55	0.09%	1,291.02%
其他流动负债	26,284,582.50	1.64%	20,838,215.47	1.33%	26.14%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末较上年期末降低20.36%。主要原因是提高资金使用效率，利用阶段性闲置资金购买短期低风险理财产品。
- 2、应收票据及应收账款本期期末较上年期末增长6.02%。主要是来自应收账款的增加，本期销售收入较上年同期有所增长，销售回款速度放缓，故使应收账款增加。
- 3、预付款项期末较上年期末降低59.74%。主要原因是年末尚未执行完毕的采购合同减少。
- 4、存货本期期末较上年期末降低7.27%。主要原因是年末正在执行的销售订单量减少。
- 5、其他应收款期末较上年期末降低57.43%。主要原因是本年收回购置土地保证金。
- 6、其他流动资产期末较上年期末增加361.20%。主要原因是本年公司利用阶段性闲置资金购买短期低风险理财产品。
- 7、长期股权投资期末数为15,787,279.09元，全部为本年新增投资。公司于2018年5月投资沈阳昊霖智能装备有限公司，投资成本1,750万元，持股比例35%，达到重大影响按权益法核算。
- 8、无形资产期末较上年期末增加71.99%。主要原因是，本年新购置生产经营用地一宗，土地价值3,550

万元

9、长期待摊费用期末较上年期末增加102.08%。主要原因是车间厂房装修改造支出。

10、递延所得税资产期末较上年期末增加61.62%。主要原因是本期因应收款项减值准备等产生的可抵扣的时间性差异较上年同期增加。

11、应付票据及应付账款期末较上年期末降低13.30%。主要原因是本期采购量较上年同期减少。

12、其他应付款期末较上年期末增加1291.02%。主要原因是本期收到履约定金1,500万元。

13、其他流动负债期末较上年期末增加26.14%。本项目全部是产品质量保证金。因为本年销售收入较上年有所增长，所以产品质量保证金较上年期末增加。

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	1,053,212,312.26	-	876,559,888.59	-	20.15%
营业成本	636,298,201.92	60.41%	499,253,439.80	56.96%	27.45%
毛利率	39.59%	-	43.04%	-	-
管理费用	78,580,516.03	7.46%	61,329,368.38	7.00%	28.13%
研发费用	38,587,599.87	3.66%	30,042,596.52	3.43%	28.44%
销售费用	65,520,036.75	6.22%	53,749,648.25	6.13%	21.90%
财务费用	809,995.65	0.08%	1,081,428.05	0.12%	-25.10%
资产减值损失	64,533,935.24	6.13%	16,920,742.46	1.93%	281.39%
其他收益	28,041,178.66	2.66%	24,701,372.31	2.82%	13.52%
投资收益	-1,276,669.32	-0.12%	710.47	0.00%	-
资产处置收益	27,699.98	0.00%	2,644.26	0.00%	179,793.63%
营业利润	187,830,716.37	17.83%	227,217,340.22	25.92%	947.55%
营业外收入	4,771,412.00	0.45%	89,408.30	0.01%	-17.33%
营业外支出	230,098.91	0.02%	296,384.49	0.03%	5236.65%
净利润	170,192,200.31	16.16%	189,295,610.28	21.60%	-22.36%
					-10.09%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期较上年同期增长20.15%，主要原因是，单晶炉本期销售增加23,272万元，同比增长69.72%；线切设备本期销售增加2,207万元，同比增长7.02%。

2、营业成本本期较上年同期增长27.45%，主要原因是本期营业规模增加使营业成本增加。

3、管理费用本期较上年同期增长28.13%，主要原因是本年人工薪酬和差旅费增加所致。

4、研发费用本期较上年同期增长28.44%，主要原因是本期公司加大研发投入，研发人员由期初51人增加到63人，研发所需要的材料费、人工费等均有所增加。

5、销售费用本期较上年同期增长21.90%。主要原因是本期销售发运的设备较上年同期增加，故引起运

输费用、售后服务费增加所致。

6、财务费用本期较上年同期减少25.10%。主要是由汇率变动引起的汇兑收益。

7、资产减值损失本期较上年同期增长281.39%。主要原因是上期和本期销售收入大幅增加导致本期计提坏账对应增加所致。

8、其他收益本期较上年同期增长13.52%。主要原因是本期取得的与日常活动有关的收益性政府补助较上年同期增加。

9、投资收益本期金额是-1,276,669.32元，较上年同期减少。主要是来自于本年对新投资参股企业沈阳昊霖确认的投资损失。

10、营业利润本期较上年同期降低17.33%。主要原因是本期公司营业收入增加，但营业总成本增涨的幅度大于营业收入的增幅，所以使公司整体营业利润有所下降。

11、净利润本期较上年同期降低10.09%。主要原因是来自于营业利润的降低。

(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	1,011,087,158.99	860,534,990.40	17.50%
其他业务收入	42,125,153.27	16,024,898.19	162.87%
主营业务成本	604,207,080.94	486,430,453.64	24.21%
其他业务成本	32,091,120.98	12,822,986.16	150.26%

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%
线切设备	336,669,785.64	31.97%	314,595,145.11	35.89%
单晶炉	566,504,980.72	53.79%	333,781,734.97	38.08%
硅片清洗设备	50,076,951.73	4.75%	50,479,316.72	5.76%
磨床	57,835,440.90	5.49%	161,678,793.60	18.44%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本期公司实现主营收入1,011,087,158.99元，同比增长17.50%，主要系公司单晶炉产品同比增长69.72%所致。

本期公司其他业务收入同比增加162.87%系公司销售给客户的配件及提供服务较上年大幅度增加所致。

主营业务成本和其他业务成本系随主营业务收入和其他业务收入增长而相应增加。

(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	隆基绿能科技股份有限公司	878,348,927.51	83.40%	是
2	ON Semiconductor Czech	38,143,678.93	3.62%	否

	Republic			
3	福能科技江苏有限公司	20,387,930.97	1.94%	否
4	苏州协鑫光伏科技有限公司	17,241,235.11	1.64%	否
5	上海釜川超声波科技有限公司	10,219,174.69	0.97%	是
合计		964,340,947.21	91.57%	-

注：按同一控制下的企业口径归类列示

(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	西门子工厂自动化工程有限公司	78,007,771.97	11.33%	否
2	大连踏盛精密机械有限公司	65,921,570.45	9.57%	否
3	杭州建刚机械制造有限公司	56,769,616.35	8.24%	否
4	长春市敏硕机械配件有限公司	14,876,615.81	2.16%	否
5	昆山迈格诺科洁净材料有限公司	12,879,749.29	1.87%	否
合计		228,455,323.87	33.17%	-

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	107,916,233.16	112,648,825.32	-4.20%
投资活动产生的现金流量净额	-116,904,471.57	-24,420,320.97	-378.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,208,307.68	-19,484,942.42	-167.94%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期降低 4.20%。主要原因是本期应收账款周转率较上年略有降低，销售回款节奏稍缓。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期降低 538.35%，主要原因是本期投资支出较上年同期增加，本期利用阶段性闲置资金购买短期低风险理财产品 7,056 万元；本期新购置生产经营用地一宗，土地价值 3,550.26 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期降低 167.94%。主要原因是本期公司分派两次股利，共计 6,426.40 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止至报告期末，公司拥有 6 家子公司，分别为：

1、连城晶体技术有限公司

连城晶体技术有限公司为本公司的全资子公司，经营范围为半导体和光伏行业单晶炉的研发制造和销售。公司持股比例 100%。

2、上海釜川自动化设备有限公司

上海釜川自动化设备有限公司为本公司控股子公司，经营范围为从事半导体、太阳能、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，半导体自动化设备、日用百货、化工产品

及原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物进出口及技术进出口业务。公司持股比例 51%。

3、扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司

扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司为本公司控股子公司，经营范围为金刚线切片、光伏硅片技术研发、生产及销售。公司持股比例 55%。

4、新沂中大节能科技有限公司

新沂中大节能科技有限公司为本公司的全资子公司，经营范围为新能源技术、太阳能技术、计算机系统集成领域内的技术开发、转让、咨询、服务；节能工程施工；节能环保型设备设施、新能源设备、太阳能设备的销售、安装、维护、经营管理；新能源发电、太阳能发电；合同能源管理。公司持股比例 100%。

5、大连连钧节能科技有限公司

大连连钧节能科技有限公司为本公司的全资子公司，经营范围为节能技术研发、技术服务、技术转让；新能源设备的销售、现场安装、维护；新能源技术开发、技术咨询、技术服务；太阳能发电及售电业务、合同能源管理；国内一般贸易。公司持股比例 100%。

6、沈阳昊霖智能装备有限公司

2018 年 5 月 15 日，公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过公司以收购和增资的方式投资沈阳昊霖智能装备有限公司。本次对外投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。沈阳昊霖智能装备有限公司为本公司的参股子公司，经营范围为工业机器人智能设备制造、研发、设计、销售及技术服务；工业设备、工艺装备、机械电子产品制造、设计、销售及技术服务，工业控制软件开发、销售及技术服务。公司持股比例 35%。

主要控股、参股子公司当期经营收益对公司净利润影响均小于 10%。

为整合公司资源，降低公司运营成本，根据公司经营需要决定注销公司两个全资子公司。注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响，也不会损害公司及股东利益。

高邮连城新能源有限公司已无实际经营业务，于 2018 年 11 月 29 日完成注销。

沈阳连城精密机器有限公司已无实际经营业务，于 2018 年 12 月 4 日完成注销。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期公司充分利用闲置资金，委托金融机构购入安全性高、流动性好的理财产品，全年取得理财收益总额为 436,051.59 元。

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	38,587,599.87	30,042,596.52
研发支出占营业收入的比例	3.66%	3.43%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	10	8
本科以下	40	54
研发人员总计	51	63

研发人员占员工总量的比例	8.89%	14.32%
--------------	-------	--------

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	89	76
公司拥有的发明专利数量	5	5

研发项目情况：

公司通过自主研发提高公司技术创新水平，确保核心产品的竞争力，提高市场占有率，不断增强公司盈利能力。

公司制定完善的研发管理制度，形成流程化、规范化、标准化的研发运作管理机制，从立项研发到产品设计、生产、销售各环节都规范化运作。

公司研发实行项目责任制，研发部门按照公司研发流程进行研发项目的研究开发工作，销售部、生产部、售后部、质量管理部、高级管理人员等部门或人员均在研发流程的不同阶段参与。在公司各部门的积极配合下，公司的研发项目与市场需求、公司经营目标一致，研发项目均按照研发计划完成开发工作，研发成果迅速实现规模化生产、销售。

报告期内，公司获得专利、软件著作权共计 13 项。公司报告期内正在执行的研发项目有：

- 1、新型 12 英寸半导体单晶炉研发项目，目前已初步完成研发，样机已经投产；
- 2、新型 24 英寸超大直径半导体级直拉单晶炉研发项目，目前已初步完成研发，已开始向客户交付；
- 3、新型切片机项目研发项目，目前已完成研发，产品开始投入市场。

公司未来将继续加大研发经费的投入，以市场为导向，在借鉴国内外先进技术的基础上，重点突破行业关键技术难点，不断进行技术创新，在继续保持行业领先地位的同时扩大公司产品的行业影响力，树立行业地位。

（六）非标准审计意见说明**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

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。

1. 关联交易	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注十所述，连城数控公司 2018 年度向隆基绿能科技股份有限公司及其下属子公司等关联方销售实现营业收入 88,856.81 万元，占营业收入总额的 84.37%，且较上期增加 28,271.56 万元，由于关联方数量较多、关联交易金额对财务报表影响重大，因此我们将关联方交易的真实性、交易价格的公允性、以及关联方关系披露的完整性作为关	针对关联方关系及其交易，我们在审计过程中实施了以下审计程序： 1. 了解、评估并测试了管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制； 2. 取得了管理层提供的关联方关系清单，并与其他公开渠道获取的信息进行核对； 3. 检查了股东会、治理层和管理层的会议纪要，复核了重大的采购、销售及其他合同，以

<p>键审计事项。</p>	<p>识别是否存在未披露的关联方关系；</p> <p>4. 获取关联方交易的定价政策，对关联方与非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较、依据产品类别对关联方与非关联方的毛利率进行比较，关注关联方交易价格的公允性；</p> <p>5. 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额，将其与财务记录进行核对，抽样检查了大额合同、发货单、验收单、销售发票、销售回款凭证等，抽样函证关联方往来余额，关注关联方交易的真实性；</p> <p>6. 将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。</p>
<p>2. 销售收入确认</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>如财务报表附注六、26 所述，连城数控公司 2018 年度实现营业收入 105,321.23 万元，较上年同期增加了 17,665.24 万元，增长 20.15%，主要来源于线切设备、单晶炉、磨床和插片清洗设备的销售，鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源，且金额重大增长较快，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对销售收入的确认，我们在审计过程中实施了以下审计程序：</p> <p>1. 了解和测试销售与收款循环内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估；</p> <p>2. 审阅重要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3. 实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分产品类别进行了两期对比分析，对本年度各月份的销售情况进行波动分析，判断收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>4. 实施细节测试程序，检查与营业收入相关的支持性文件，包括重要销售合同及对应的验收单、销售发票、报关单等；</p> <p>5. 实施函证程序，选取应收账款和预收款项账面余额较大的客户实施函证程序，对未回函的样本执行替代测试，检查期末余额与收入之间是否存在重大异常关系，评价其合理性；</p> <p>6. 实施截止测试，检查资产负债表日前后客户验收单、发货单、发票等支持性文件，检查应收账款的期后回款情况，确认销售收入</p>

	是否记录在恰当的会计期间。
--	---------------

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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），文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，公司采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年10月第三届董事会第十一次会议决议通过《关于注销全资子公司的议案》，注销沈阳连城精密机器有限公司。2018年11月沈阳连城精密机器有限公司进行清算，并完成工商及税务注销。

2017年4月董事会及2016年5月年度股东大会通过《关于注销全资子公司高邮连城新能源有限公司的议案》。2018年11月高邮连城新能源有限公司进行清算，并完成工商及税务注销。

2018年6月经本公司的子公司上海釜川自动化设备有限公司的股东会批准，注销设立的全资子公司苏州釜山自动化科技有限公司。2018年7月苏州釜山自动化科技有限公司进行清算，并完成工商及税务注销。

2018年7月经本公司的子公司上海釜川自动化设备有限公司的股东会批准收购苏州釜川智能装备有限公司100%股权。

（九） 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调。注重维护职工的合法权益，诚信对待合作商、客户等利益相关者，积极承担社会责任。

1、报告期内公司规范法人治理结构，认真履行了信息披露义务，加强股东权益保护，特别是中小股东的权益保护。

2、报告期内公司大力提升研发能力，加强研发质量管控，以保障客户的核心利益。

3、公司优化采购流程，加大采购验收的力度，保证采购货品质量；公司采购业务均与供应商签订合作协议，严格按照合同规定付款。在保证公司的稳定货源和产品质量的同时，最大限度地保证了供应商的利益，形成合作共赢的局面。

4、公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规和制度，坚持以人为本的原则，尊重和保护员工的各项合法权益。公司依法建立和完善了劳动规章制度，为员工提供与企业发展相适应的福利与待遇；不断优化薪酬制度，严格按照国家规定为员工缴纳“五

险一金”；保障员工依法享有休假的权利，其中包括：病假、孕(产)假、哺乳假、带薪年假等；切实维护员工职业健康的权益。

5、公司加强安全生产管理，制定了安全管理制度、积极开展安全检查。

6、公司坚持依法纳税、诚信纳税的原则，积极履行作为一个企业公民的纳税责任，为国家和地方经济的发展做出一定贡献。

三、持续经营评价

1、公司拥有独立完整的产品结构销售体系，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。公司主营业务突出，市场仍有较大的发展空间，通过扩大生产规模、不断改进生产工艺、挖潜降本，进一步提高市场份额。

2、公司重视人才队伍建设，不断引进研发技术人才，着力优化人才结构，通过合理的激励机制加大对年轻人才的培养力度，为进一步提升公司核心竞争力奠定了坚实的基础。

3、公司具有较强的研发设计能力，通过不断研发新产品和更新换代旧产品来保持技术上的领先地位；公司拥有业务发展所必须的关键技术要素，竞争优势明显，在同行业中具有较高的地位。国内同业竞争者若要研究出具有相同功能的替代产品，需要投入大量的人力物力财力以及相当长的研发时间。

4、公司重视内部规范化建设，报告期内公司完善了一系列管理制度，加强公司治理和内部控制，为公司进一步规范发展提供了有力保障。

5、公司业绩良好。报告期内，公司实现营业收入 105,321.23 万元，同比增长 20.15%，实现净利润 16,466.98 万元。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

光伏产业是我国可同步参与国际竞争并在产业化方面取得领先优势的产业这一，不仅在技术方面属于先进水平，而且在产业布局方面，我国已在全球近 20 个国家或地区建厂，产品出口至全球近 200 个国家和地区。

据前瞻产业研究院发布的《中国光伏行业投融资前景与战略分布分析报告》统计数据显示，截止 2018 年底国内光伏新增装机超过 43GW，我国光伏累计装机量超过 170GW，同时，2018 年全国光伏发电量约 1800 亿千瓦时，同比增长 50%，光伏发电设备平均利用小时约 1210 小时，光伏发电形势得到显著改善。

从 2018 年的光伏发电装机规模和发电量来看，都已经提前完成了十三五规划的底线发展目标。中国光伏行业协会预测，2019 年国内新增装机预期在 35-45GW 之间。光伏行业正在从拼规模、拼速度、拼价格向拼质量、拼技术、拼效益进行转变。

2019 年政策引导光伏行业加快调整。2019 年 1 月 7 日，国家两部委发布《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，为推进平价上网提出了一系列相关政策。业内预测，到 2020 年按照光伏系统成本 3.6 元/瓦来算，全国大部分地区可实现光伏项目平价上网，由补贴依赖逐渐向平价转变是光伏发展的新阶段。

全球光伏前景乐观，2018 年全球新增装机在 110GW 左右，根据新能源财经预测，2019 年-2020 年期间，全球年度新增装机同比增长平均速度约 20%，2019 年新增装机超过 1GW 的市场大于等于 14 个。

2018 年 9 月欧盟正式结束了对我国长达 5 年的“双反”，意味着中欧光伏合作新的曙光，将真正实现双方产业的互利共赢，虽然面临着中美摩擦，但是近年来我国光伏产业实力今非昔比，光伏产品全球市场占有率越来越高，而美国光伏企业则相继破产或外移，事实证明，贸易保护不是光伏产业发展的出路。

综合来看，公司作为光伏行业一流的设备制造商，将充分把握行业发展关键历史机遇，不断巩固

并发展行业客户，使主营业务得到不断巩固，并将装备发展不断向下游延伸。

（二）公司发展战略

公司秉承“可靠、增值、规范”的核心价值，建立符合公司发展战略的生产管理体系。公司将充分把握光伏及半导体行业的快速发展和巨大市场需求的良好机遇，不断提升公司多元化、智能化晶体装备新产品的开发、制造、客户服务和技术创新能力，努力将公司发展成为国际领先的光伏及半导体设备制造商。

（三）经营计划或目标

公司将继续坚持以客户需求为导向，以产品开发与服务创新为根本，以持续研发投入为保障，以规范管理为基础，保持企业在行业的领先地位。

2019年公司经营计划（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）

1、2019年，公司将积极借助光伏产业及半导体发展的市场机遇，深耕装备市场，保持并深化在光伏晶体生长装备领域的影响力，进一步强化高端市场的占有率，延伸光伏电池及组件关键装备开发，增加装备产品品类，持续提升公司盈利能力。

2、2019年，公司将继续发挥技术优势，加快光伏及半导体单晶炉及硅片端加工设备的研发和市场推广，积极把握政策与市场机遇，推进设备的市场应用。

3、2019年，公司将坚持企业文化宣贯，注重人才为本的发展理念，健全人力资源保障体系，重点培养一批掌握核心技术，攻关能力强，善于学习，能快速对接公司新业务或新产品的高素质创新技术人才和管理人才。

（四）不确定性因素

-

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、客户相对集中的风险

公司的下游客户主要集中于主流硅片生产商，若主要客户因行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。同时，若公司的产品质量或技术水平达不到客户要求，公司将面临在单个客户供应商体系中竞争地位发生变化的风险。

公司将充分利用市场信息不断开发新的客户资源，提升市场份额。

2、光伏行业波动风险

由于公司所处光伏和半导体行业，公司产品应用于光伏太阳能硅片的加工过程，故下游光伏发电产品的市场需求态势直接影响公司产品的需求状况。因为光伏电站的建设需要巨额投资，光伏发电企业的资本成本以及市场收益率与各国的财政和货币政策密切联系，而财政和货币政策会伴随各国的宏观经济的波动相应进行调整，所以光伏发电投资商的投资意愿与国家宏观经济运行状况息息相关。

公司将积极关注宏观经济政策及波动情况，根据宏观经济状况及时调整自身市场战略，合理规避行业波动风险。除此之外，公司会专门维持一定的现金流来应付行业波动风险。

3、产业政策及贸易政策风险

若世界主要光伏发电市场的政府扶持政策发生不利变化，或对我国光伏产品实施关税或非关税壁垒等贸易保护政策，国内光伏产业将受到较大影响，进而影响本公司产品的市场需求。

公司将持续关注国家针对光伏行业的扶持政策及贸易政策，采取适应市场的策略，合理规避行业政策风险。

4、存货余额较大，合同不能继续履行的风险

截至 2018 年末，公司存货账面价值 42,477.55 万元。2018 年，虽然受政策影响，我国光伏行业发展出现震荡，但在全球市场增长的拉动下，光伏产业规模继续保持增长的状态。公司产品存在一定的验收周期，在客户未验收入库前，这部分产品只能在存货中反映。若下游客户取消订单或迟延提货，公司可能产生存货积压风险，从而影响公司的正常生产经营及业绩增长。

公司将加强客户管理，在新增客户或新签合同前履行充分的客户背景调查和资信评估，根据评估结果决定是否交易和给予客户的信用政策，以保障合同履行能力和资金可回收性。

5、应收账款余额较大，发生坏账的风险

截止 2018 年末，公司应收账款余额为 64,844.93 万元，净值为 55,989.11 万元，报告期内随着公司业务规模的扩大，应收账款余额呈逐年上升趋势，如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险和坏账风险，对公司经营业绩产生一定的影响。

公司将加强应收账款的管理和控制，逐步完善管理制度并严格遵照执行。公司账龄结构合理，客户资信较好，应收账款实际发生坏账的风险也较小。

6、技术风险

光伏行业的迅速发展，使光伏材料加工设备的技术和产品也随之不断升级。如果公司在研发、人才方面投入不足，技术和产品升级跟不上行业或者竞争对手步伐，公司的竞争力将会下降，影响公司的快速发展。

公司成立以来一直注重研发能力的提升，为应付技术风险，公司会加大研发机构的培养、研发团队的建设、以及研发费用的投入，及时跟进行业技术更新状况，制定并落实研发计划，不断增强其新产品和新技术的研发能力。

7、公司治理风险

随着公司经营规模的进一步扩大，将对公司的各方面管理提出更高要求，特别是公司股份进入股转系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司将加强治理机制的完善与执行，管理层加强对管理制度的学习，有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，识别和控制经营中的重大风险。

8、对关联方存在较大依赖风险

公司向关联方销售商品的金额占营业收入的比重较大，2018 年度向关联方销售商品的金额占总营业收入比重达到 83.40%，对关联方客户存在较大依赖。

在光伏行业内，公司拥有关系密切的下游合作方，既可维持公司基本生产经营需求，给公司带来一定的盈利保障，又能通过对方及时获取最新的市场信息和技术信息，掌握客户实际需求和痛点，为公司前瞻性研发和客户改善需求研发提供便利条件，利远大于弊，有存在必要性。双方交易时，关联方需经过相关权利机构审批程序，公司关联董事也会回避关联方重大交易的决策，双方的交易价格、采购量等商业条款均属于商业范畴内的市场化行为。公司不存在减少关联交易的具体安排，计划通过扩大业务范围降低关联交易比例。

（二）报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	19,845,000.00	765,910.55	20,610,910.55	2.96%

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	10,000,000.00	7,860,767.73
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	560,000,000.00	888,568,102.20
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

注：2018年日常性关联交易中销售产品、商品、提供或接受劳务、委托或受托销售的金额大于预计金额包括2017年签署合同且2018年确认收入的金额。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东沈阳汇智均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在本公司持有大连连城股份期间，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与大连连城及其全资、控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与大连连城及其全资、控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业，本公司将对因本公司违反上述承诺而给大连连城及大连连城的其他股东造成的全部损失予以赔偿，并承担相应的法律责任。”

2、公司实际控制人钟宝申、李春安均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 在身为公司实际控制人或持有公司股份期间，本人及本人关系密切的家庭成员，将不再中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；

(2) 将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在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，或在该经济实体、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；

(3) 从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；

(4) 将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

3、实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员于2015年8月31日出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺：

(1) 本人与公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易

程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

(2) 本人承诺不会利用对公司的影响能力，损害公司及其他股东的合法利益。

(3) 本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证	33,095,239.34	2.07%	保证金
应收票据	质押	57,393,572.65	3.58%	质押开票
固定资产	抵押	61,237,956.97	3.82%	抵押授信
无形资产	抵押	13,840,562.15	0.86%	抵押授信
总计	-	165,567,331.11	10.33%	-

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	47,569,353	60.60%	1,709,393	49,278,746	61.35%
	其中：控股股东、实际控制人	13,091,336	16.68%	-	13,091,336	16.30%
	董事、监事、高管	2,373,791	3.02%	34,393	2,408,184	3.00%
	核心员工	-	-	1,130,000	1,130,000	1.41%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,930,647	39.40%	120,607	31,051,254	38.65%
	其中：控股股东、实际控制人	27,517,879	35.05%	-	27,517,879	34.26%
	董事、监事、高管	3,412,768	4.35%	88,179	7,506,562	9.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		78,500,000	-	1,830,000	80,330,000	-
普通股股东人数		170				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈阳汇智投资有限公司	35,268,396	-	35,268,396	43.90%	23,512,264	11,756,132
2	胡中祥	6,650,598	-	6,650,598	8.28%	-	6,650,598
3	李春安	5,340,819	-	5,340,819	6.65%	4,005,615	1,335,204
4	吴志斌	5,324,000	-	5,324,000	6.63%	-	5,324,000
5	赵能平	3,389,952	-	3,389,952	4.22%	-	3,389,952
6	北京富智阳光投资中心(有限合伙)	3,139,952	-	3,139,952	3.91%	-	3,139,952
7	王斌	2,637,560	-1,000	2,636,560	3.28%	-	2,636,560
8	王学卫	1,693,382	100,000	1,793,382	2.23%	1,345,037	448,345
9	李冬川	1,525,120	-	1,525,120	1.90%	-	1,525,120
10	赵亦工	1,157,129	-	1,157,129	1.44%	867,847	289,282
	合计	66,126,908	99,000	66,225,908	82.44%	29,730,763	36,495,145

普通股前十名股东间相互关系说明：

李春安持有沈阳汇智投资有限公司 26.65%的股权

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为沈阳汇智投资有限公司，报告期内，沈阳汇智投资有限公司持有公司股份 35,268,396 股，占总股本的 44.9279%。

沈阳汇智投资有限公司的基本情况如下：

注册号 912101007984686720

成立时间 2007年3月27日

注册资本 2,135.3634 万元

法定代表人 钟宝申

住所 沈阳市皇姑区崇山东路 30 号 312

企业类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 实业投资、投资信息咨询。(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。)

报告期内，公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为钟宝申先生、李春安先生，报告期内，李春安先生持有公司股份 5,340,819 股，占总股本的 6.80%。钟宝申持有沈阳汇智投资有限公司 32.26%的股权，李春安持有沈阳汇智投资有限公司 26.65%的股权。李春安、钟宝申于 2013 年 4 月 15 日签署了《一致行动协议》，明确约定二人在董事会表决中保持一致，李春安、钟宝申控制的沈阳汇智投资有限公司与李春安就公司有关重大事项在行使股东权利时保持一致。

钟宝申先生，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于兰州大学，本科学历，高级工程师。现任隆基绿能科技股份有限公司董事长，兼任全国工商联新能源商会会长、宁夏隆基宁光仪表股份有限公司董事长、沈阳汇智投资有限公司董事长兼总经理、大连连城数控机器股份有限公司董事、沈阳隆基电磁科技股份有限公司董事及隆基绿能科技股份有限公司其他各子公司内部任职。

李春安先生，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于兰州大学，本科学历；现任沈阳隆基电磁科技股份有限公司董事、沈阳汇智投资有限公司副董事长、大连连城数控机器股份有限公司董事长。

报告期内，公司实际控制人无变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年2月5日	2018年5月18日	8.00	1,830,000	14,640,000.00	34	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

募集的资金主要用于补充公司流动资金

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、可转换债券情况**适用 不适用**五、间接融资情况**适用 不适用**违约情况：**适用 不适用**六、权益分派情况****(一)报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	3.00	-	-
2018 年 12 月 25 日	5.00	-	-
合计	8.00	-	-

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**(二)权益分配预案**适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.00	-	-

未提出利润分配预案的说明：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	年度薪酬
李春安	董事长	男	1968年10月	本科	2017年5月至 2020年5月	500,000.00
钟宝申	董事	男	1967年12月	本科	2017年5月至 2020年5月	0.00
Zhixin Li	董事、总经理	男	1961年4月	博士	2017年5月至 2020年5月	950,000.00
曹胜军	董事、副总经理	男	1967年8月	本科	2017年5月至 2020年5月	630,000.00
王学卫	董事、副总经理	男	1968年9月	本科	2017年5月至 2020年5月	700,000.00
赵亦工	监事会主席	男	1954年5月	大专	2017年5月至 2020年5月	750,000.00
逯占文	监事	男	1970年4月	本科	2017年5月至 2020年5月	720,000.00
吴丽萍	职工代表监事	女	1961年7月	本科	2018年8月至 2020年5月	300,000.00
王鸣	财务总监、董事会秘书	男	1978年9月	本科	2017年5月至 2020年5月	680,000.00
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人相互间不存在亲属或关联关系。

(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
李春安	董事长	5,340,819	-	5,340,819	6.65%	-
钟宝申	董事	-	-	-	-	-
Zhixin Li	董事、总经理	500,000	-	500,000	0.62%	-
曹胜军	董事、副总经理	414,282	-5,000	409,282	0.51%	-
王学卫	董事、副总经理	1,693,382	100,000	1,793,382	2.23%	-
赵亦工	监事会主席	1,157,129	-	1,157,129	1.44%	-

逯占文	监事	379,852	-	379,852	0.47%	-
吴丽萍	职工代表监事	-	30,000	30,000	0.04%	-
王鸣	财务总监、董 事会秘书	274,282	30,000	304,282	0.38%	-
合计	-	9,759,746	155,000	9,914,746	12.34%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input 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
吴丽萍	KAYEX 事业部 副总监	新任	KAYEX 事业部副总 监、职工代表监事	工作需要

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告 期末董秘是 否发生变动	原董秘离职时 间	现任董秘任职 时间	现任董秘姓名	是否具备全国 股转系统董事 会秘书任职资 格	临时公告查询 索引
否	2017年5月2 日	2017年5月3 日	王鸣	是	2017-013

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

吴丽萍女士，2017年3月至今就职于大连连城数控机器股份有限公司任 KAYEX 事业部副总监。现任公司 KAYEX 事业部副总监、职工代表监事，任期 2018 年 6 月至 2020 年 5 月。

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	59	66
生产人员	369	252
销售人员	73	50
技术人员	64	63
财务人员	9	9
员工总计	574	440

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	16	14
本科	151	136
专科	152	128
专科以下	254	161
员工总计	574	440

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：

公司按照国家相关法律、法规，本着客观、公正、规范的理念制定薪酬和绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及相关法律、法规性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	32
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

本报告期新增王相军、陈伟、王进、王永利、王华国、王庆宏、石利朋、任洪江、李秉东、王辉、马向东（现已离职）、高影利、吴丽萍、孟冲、胡宏峰、杜永奎、姜大为、汤淼、伍大文、辛以森、张启伟、王家鹤、戴滨、魏来、屈杨、赵欧、李占贤、宋新宇（现已离职）、王惠弘、黄进红、唐德亮共31人为公司核心员工。

公司核心技术人员及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司是技术领先的光伏及半导体行业的晶体硅生长、加工设备供应商，为光伏及半导体行业客户提供高性能、具备成本优势的晶体硅生长和加工设备。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关管理制度，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，会议决议能够有效执行。

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《公司章程》中规定了股东依法享有的权利和承担的义务。公司建立的内部治理机制给股东提供了保护和平等权利保障。公司治理在实际运作过程中严格按照法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，保证了股东应享有的权利。

公司董事会对公司治理机制的执行情况评估认为：公司现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及相关内部控制制度的规定制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，为出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2018年2月2日，经2018年第一次临时股东大会审议通过，公司现有股东在同等条件下对发行股票无优先认购权。

2018年2月22日，经2018年第二次临时股东大会审议通过，公司注册资本为人民币8,033万元。

(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	8	公司 2018 年度日常关联交易预测、控股子公司日常关联交易、公司 2017 年年度报告及相关报告、股票发行方案、对外投资、权益分派、公司 2017 年半年度报告、修订公司管理制度、2018 年三季度、公司经营发展战略相关事宜
监事会	4	2017 年度报告及相关报告、认定核心员工、2018 半年度报告、2018 年三季度
股东大会	5	公司 2018 年度日常关联交易预测、控股子公司日常关联交易、公司 2017 年年度报告及相关报告、股票发行方案、权益分派、公司 2017 年半年度报告、修订公司管理制度、2018 年三季度、公司经营发展战略相关事宜

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照《公司法》、《公司章程》和三会相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。股份公司股东大会和董事会能够按期召开，对股份公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。股份公司监事会能履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证股份公司治理合法合规。

未来公司将加强公司董事、监事、及高级管理人员的培训、学习，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

为有效的贯彻落实对投资者关系的管理，《公司章程》和《投资者关系管理制度》中规定了投资者关系管理的相关内容，其中详细规定了投资者关系管理的基本原则和具体内容。公司通过多渠道、多层次与投资者进行沟通，披露公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针、企业文化建设，以及按照法律、法规和证券监管部门要求披露的其他信息和投资者关注的与公司有关的信息。通过对投资者的信息披露以及和投资者的沟通，保障所有投资者的合法权益，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

（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

独立董事的意见：

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

1、业务独立

公司具有独立的研发、生产、采购、销售业务体系，独立签署各项与其经营有关的合同，独立开展各项经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司具有独立的生产经营场所，已取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。

公司与股东不存在同业竞争关系，同时也不存在受制于公司股东及其他关联方的情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司合法拥有与生产经营相关其办公、生产用土地、厂房、机器设备以及与生产经营相关的资产的所有权或使用权。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署劳动合同并独立为员工缴纳社会保险和公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效合作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相关独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内控制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规、规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等内部控制制度的规定，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	XYZH/2019DLA20051
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
审计报告日期	2019年3月26日
注册会计师姓名	张克东 王栋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	9
会计师事务所审计报酬	200,000.00
审计报告正文： 大连连城数控机器股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了大连连城数控机器股份有限公司（以下简称连城数控公司）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。</p> <p>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，公允反映了连城数控公司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。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于连城数控公司，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。</p>	
<p>三、 关键审计事项</p> <p>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。</p>	

3. 关联交易	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注十所述，连城数控公司 2018 年度向隆基绿能科技股份有限公司及其下属子公司等关联方销售实现营业收入 88,856.81 万元，占营业收入总额的 84.37%，且较上期增加 28,271.56 万元，由于关联方数量较多、关联交易金额对财务报表影响重大，因此我们将关联方交易的真实性、交易价格的公允性、以及关联方关系披露的完整性作为关键审计事项。</p>	<p>针对关联方关系及其交易，我们在审计过程中实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、评估并测试了管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制； 2. 取得了管理层提供的关联方关系清单，并与其他公开渠道获取的信息进行核对； 3. 检查了股东会、治理层和管理层的会议纪要，复核了重大的采购、销售及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系； 4. 获取关联方交易的定价政策，对关联方与非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较、依据产品类别对关联方与非关联方的毛利率进行比较，关注关联方交易价格的公允性； 5. 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额，将其与财务记录进行核对，抽样检查了大额合同、发货单、验收单、销售发票、销售回款凭证等，抽样函证关联方往来余额，关注关联方交易的真实性； 6. 将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。
4. 销售收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、26 所述，连城数控公司 2018 年度实现营业收入 105,321.23 万元，较上年同期增加了 17,665.24 万元，增长 20.15%，主要来源于线切设备、单晶炉、磨床和插片清洗设备的销售，鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源，且金额重大增长较快，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对销售收入的确认，我们在审计过程中实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和测试销售与收款循环内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估； 2. 审阅重要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3. 实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分产品类别进行了两期对比分析，对本年度各月份的销售情况进行波动分析，判断收入和毛利率变动的合理性； 4. 实施细节测试程序，检查与营业收入相关

的支持性文件，包括重要销售合同及对应的验收单、销售发票、报关单等；

5. 实施函证程序，选取应收账款和预收款项账面余额较大的客户实施函证程序，对未回函的样本执行替代测试，检查期末余额与收入之间是否存在重大异常关系，评价其合理性；

6. 实施截止测试，检查资产负债表日前后客户验收单、发货单、发票等支持性文件，检查应收账款的期后回款情况，确认销售收入是否记录在恰当的会计期间。

四、 其他信息

连城数控公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括连城数控公司 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，管理层负责评估连城数控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连城数控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督连城数控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，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对连城数控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连城数控公司不能持续经营。

(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。

(6) 就连城数控公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已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）。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张克东

(项目合伙人)

中国注册会计师：王栋

中国 北京

二〇一九年三月二十六日

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
流动资产：			
货币资金	六、1	158,540,953.98	199,059,596.74
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	六、2		3,270,293.46
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	715,024,759.60	674,395,435.82
其中：应收票据		155,133,695.90	379,822,364.83
应收账款		559,891,063.70	294,573,070.99
预付款项	六、4	18,096,041.68	44,947,734.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	2,583,955.59	6,070,405.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	424,775,467.45	458,064,741.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	71,374,717.99	15,475,762.76
流动资产合计		1,390,395,896.29	1,401,283,970.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	15,787,279.09	
投资性房地产			
固定资产	六、9	92,308,777.55	99,753,350.66
在建工程	六、10	293,488.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	79,938,864.39	46,478,145.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	475,683.90	235,390.12
递延所得税资产	六、13	21,969,976.95	13,593,594.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		210,774,070.16	160,060,480.98
资产总计		1,601,169,966.45	1,561,344,451.11
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、14	377,985,359.19	435,980,855.22
其中：应付票据		118,028,350.83	207,397,682.53
应付账款		259,957,008.36	228,583,172.69
预收款项	六、15	391,748,170.62	434,600,733.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	21,550,748.69	24,781,725.35
应交税费	六、17	38,920,474.43	41,277,666.56
其他应付款	六、18	20,028,169.96	1,439,818.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债	六、19	26,284,582.50	20,838,215.47
流动负债合计		876,517,505.39	958,919,014.15
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	六、20	13,600,791.43	15,397,738.51
递延所得税负债	六、13	155,794.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,756,586.07	15,397,738.51
负债合计		890,274,091.46	974,316,752.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	80,330,000.00	78,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	67,651,862.66	54,841,862.66
减：库存股			
其他综合收益	六、23	4,609,984.49	1,310,008.26
专项储备			
盈余公积	六、24	40,165,000.00	39,250,000.00
一般风险准备			
未分配利润	六、25	503,853,628.33	404,362,797.54
归属于母公司所有者权益合计		696,610,475.48	578,264,668.46
少数股东权益	八、1、(2)	14,285,399.51	8,763,029.99
所有者权益合计		710,895,874.99	587,027,698.45
负债和所有者权益总计		1,601,169,966.45	1,561,344,451.11

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		117,778,241.39	152,544,389.35
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	十五、1	683,994,094.39	642,212,051.98
其中：应收票据		141,952,037.78	351,854,126.08
应收账款		542,042,056.61	290,357,925.90
预付款项		10,928,362.61	39,283,234.31
其他应收款	十五、2	5,876,683.60	6,529,666.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		345,010,346.22	408,510,647.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,003,932.84	7,923,890.45
流动资产合计		1,223,591,661.05	1,257,003,879.31
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	十五、3	82,756,149.09	95,968,870.00
投资性房地产			
固定资产		82,460,200.33	90,361,237.81
在建工程		293,488.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,009,579.97	15,010,017.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		86,725.96	235,390.12
递延所得税资产		21,452,642.89	12,936,435.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		237,058,786.52	214,511,951.58
资产总计		1,460,650,447.57	1,471,515,830.89
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		329,642,074.51	391,331,958.37
其中：应付票据		96,962,235.69	184,814,385.70
应付账款		232,679,838.82	206,517,572.67
预收款项		340,728,487.98	384,129,634.83
应付职工薪酬		19,606,551.45	22,096,411.62
应交税费		35,608,883.98	38,580,831.55
其他应付款		18,517,405.12	1,461,748.43
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		25,378,342.09	20,262,614.45
流动负债合计		769,481,745.13	857,863,199.25
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		13,600,791.43	15,397,738.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,600,791.43	15,397,738.51
负债合计		783,082,536.56	873,260,937.76
所有者权益：			
股本		80,330,000.00	78,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		68,326,147.87	55,516,147.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,165,000.00	39,250,000.00
一般风险准备			
未分配利润		488,746,763.14	424,988,745.26
所有者权益合计		677,567,911.01	598,254,893.13
负债和所有者权益合计		1,460,650,447.57	1,471,515,830.89

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,053,212,312.26	876,559,888.59
其中：营业收入	六、26	1,053,212,312.26	876,559,888.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		892,173,805.21	674,047,275.41
其中：营业成本	六、26	636,298,201.92	499,253,439.80
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	六、27	7,843,519.75	11,670,051.95
销售费用	六、28	65,520,036.75	53,749,648.25
管理费用	六、29	78,580,516.03	61,329,368.38
研发费用	六、30	38,587,599.87	30,042,596.52
财务费用	六、31	809,995.65	1,081,428.05
其中：利息费用		2,584,307.68	1,914,746.26
利息收入		1,390,724.48	1,930,355.86
资产减值损失	六、32	64,533,935.24	16,920,742.46
加：其他收益	六、33	28,041,178.66	24,701,372.31
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-1,276,669.32	710.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,712,720.91	
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）	六、35	27,699.98	2,644.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,830,716.37	227,217,340.22
加：营业外收入	六、36	4,771,412.00	89,408.30
减：营业外支出	六、37	230,098.91	296,384.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,372,029.46	227,010,364.03
减：所得税费用	六、38	22,179,829.15	37,714,753.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,192,200.31	189,295,610.28
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：		170192200.31	189295610.28
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		163,054,397.61	189,295,610.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	十四、1	7,137,802.70	
（二）按所有权归属分类：		170192200.31	189295610.28
1.少数股东损益	八、1、 (2)	5,522,369.52	4,490,996.43
2.归属于母公司所有者的净利润		164,669,830.79	184,804,613.85
六、其他综合收益的税后净额		3,299,976.23	-3,925,594.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,299,976.23	-3,925,594.53
（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		3,299,976.23	-3,925,594.53
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	六、39	3,299,976.23	-3,925,594.53
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		173,492,176.54	185,370,015.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		167,969,807.02	180,879,019.32
归属于少数股东的综合收益总额		5,522,369.52	4,490,996.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		2.06	2.35
(二) 稀释每股收益		2.06	2.35

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	950,676,733.98	799,725,346.13
减：营业成本	十五、4	574,987,114.86	455,475,004.77
税金及附加		7,532,492.98	10,939,939.58
销售费用		61,779,991.93	51,604,518.61
管理费用		51,007,798.51	39,258,426.36
研发费用		43,108,842.29	35,186,196.90
财务费用		937,134.97	1,153,608.82
其中：利息费用		2,584,307.68	1,914,746.26
利息收入		1,229,829.37	1,832,765.71
资产减值损失		66,953,551.75	10,389,977.65
加：其他收益		27,000,317.22	24,072,149.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-21,991,139.19	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,712,720.91	
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）		27,699.98	2,644.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		149,406,684.70	219,792,466.95
加：营业外收入		27,260.00	214,502.52
减：营业外支出		220,221.93	253,703.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,213,722.77	219,753,265.95

减：所得税费用		20,276,704.89	34,782,185.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,937,017.88	184,971,080.60
（一）持续经营净利润		128,937,017.88	184,971,080.60
（二）终止经营净利润			
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		128,937,017.88	184,971,080.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.61	2.36
（二）稀释每股收益		1.61	2.36

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		734,488,904.25	551,723,579.51
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		33,046,934.36	27,119,940.81
收到其他与经营活动有关的现金	六、40、(1)	29,716,145.86	11,388,728.91
经营活动现金流入小计		797,251,984.47	590,232,249.23

购买商品、接受劳务支付的现金		422,226,858.25	247,404,675.04
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		101,388,989.24	75,125,840.74
支付的各项税费		101,435,198.99	107,644,279.07
支付其他与经营活动有关的现金	六、40、(1)	64,284,704.83	47,408,629.06
经营活动现金流出小计		689,335,751.31	477,583,423.91
经营活动产生的现金流量净额		107,916,233.16	112,648,825.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,956,325.80	3,745,828.80
取得投资收益收到的现金		414,142.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	5,920.00
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		58,405,468.35	3,751,748.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,378,151.23	14,345,856.32
投资支付的现金		135,931,788.69	13,826,213.45
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		175,309,939.92	28,172,069.77
投资活动产生的现金流量净额		-116,904,471.57	-24,420,320.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,640,000.00	531,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			531,000.00
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		14,640,000.00	531,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,848,307.68	10,015,942.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		66,848,307.68	20,015,942.42
筹资活动产生的现金流量净额		-52,208,307.68	-19,484,942.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,353,845.09	-1,535,718.62
五、现金及现金等价物净增加额		-59,842,701.00	67,207,843.31
加：期初现金及现金等价物余额		185,288,415.64	118,080,572.33
六、期末现金及现金等价物余额	六、40、(3)	125,445,714.64	185,288,415.64

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		636,052,775.06	454,935,398.08
收到的税费返还		32,331,736.53	26,753,392.97
收到其他与经营活动有关的现金		24,597,899.00	7,861,959.69
经营活动现金流入小计		692,982,410.59	489,550,750.74
购买商品、接受劳务支付的现金		345,745,082.52	203,556,752.54
支付给职工以及为职工支付的现金		71,945,918.42	54,253,993.91
支付的各项税费		97,390,206.04	99,606,779.27
支付其他与经营活动有关的现金		62,162,791.02	40,679,250.37
经营活动现金流出小计		577,243,998.00	398,096,776.09
经营活动产生的现金流量净额		115,738,412.59	91,453,974.65
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	
取得投资收益收到的现金		93,608.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	5,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		616,774.70	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,745,382.72	5,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,301,898.80	13,510,425.31
投资支付的现金		118,500,000.00	649,000.00
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			
投资活动现金流出小计		154,801,898.80	14,159,425.31
投资活动产生的现金流量净额		-	-14,153,505.31
114,056,516.08			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,640,000.00	

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		14,640,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,848,307.68	10,015,942.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66,848,307.68	20,015,942.42
筹资活动产生的现金流量净额		-52,208,307.68	-20,015,942.42
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		-50,526,411.17	57,284,526.92
加：期初现金及现金等价物余额		149,004,853.64	91,720,326.72
六、期末现金及现金等价物余额		98,478,442.47	149,004,853.64

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

(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	78,500,000.00				54,841,862.66		1,310,008.26		39,250,000.00		404,362,797.54	8,763,029.99	587,027,698.45
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	78,500,000.00				54,841,862.66		1,310,008.26		39,250,000.00		404,362,797.54	8,763,029.99	587,027,698.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,830,000.00				12,810,000.00		3,299,976.23		915,000.00		99,490,830.79	5,522,369.52	123,868,176.54
（一）综合收益总额							3,299,976.23				164,669,830.79	5,522,369.52	173,492,176.54
（二）所有者投入和减少资本	1,830,000.00				12,810,000.00		0.00						14,640,000.00
1. 股东投入的普通股	1,830,000.00				12,810,000.00								14,640,000.00
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. 其他													
（三）利润分配									915,000.00		-65,179,000.00		-64,264,000.00
1. 提取盈余公积									915,000.00		-915,000.00		

									0		0		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-64,264,000.00		-64,264,000.00
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													
四、本年期末余额	80,330,000.00				67,651,862.66		4,609,984.49		40,165,000.00		503,853,628.33	14,285,399.51	710,895,874.99

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	78,500,000.00				54,841,862.66		5,235,602.79		34,092,348.12		232,565,835.57	3,741,033.56	408,976,682.70

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	78,500,000.00			54,841,862.66	5,235,602.79	34,092,348.12		232,565,835.57	3,741,033.56	408,976,682.70		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,925,594.53	5,157,651.88		171,796,961.97	5,021,996.43	178,051,015.75		
（一）综合收益总额					-3,925,594.53			184,804,613.85	4,490,996.43	185,370,015.75		
（二）所有者投入和减少资本								0.00	531,000.00	531,000.00		
1. 股东投入的普通股									531,000.00	531,000.00		
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. 其他												
（三）利润分配							5,157,651.88	-13,007,651.88		-7,850,000.00		
1. 提取盈余公积							5,157,651.88	-5,157,651.88				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-7,850,000.00		-7,850,000.00		
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												

四、本年期末余额	78,500,000.00			54,841,862.66		1,310,008.26		39,250,000.00		404,362,797.54	8,763,029.99	587,027,698.45
----------	---------------	--	--	---------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--------------	----------------

法定代表人：李春安

主管会计工作负责人：王鸣

会计机构负责人：刘洋

(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	78,500,000.00				55,516,147.87				39,250,000.00		424,988,745.26	598,254,893.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,500,000.00				55,516,147.87				39,250,000.00		424,988,745.26	598,254,893.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,830,000.00				12,810,000.00				915,000.00		63,758,017.88	79,313,017.88
（一）综合收益总额											128,937,017.88	128,937,017.88
（二）所有者投入和减少资本	1,830,000.00				12,810,000.00							14,640,000.00
1. 股东投入的普通股	1,830,000.00				12,810,000.00							14,640,000.00
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. 其他												
（三）利润分配									915,000.00		-65,179,000.00	-64,264,000.00

1. 提取盈余公积								915,000.00		-915,000.00	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-64,264,000.00	-64,264,000.00
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											
四、本期末余额	80,330,000.00				68,326,147.87			40,165,000.00		488,746,763.14	677,567,911.01

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

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	78,500,000.00				55,516,147.87				34,092,348.12		253,025,316.54	421,133,812.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,500,000.00				55,516,147.87				34,092,348.12		253,025,316.54	421,133,812.53

	00				7				2		4	53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,157,651.88		171,963,428.72	177,121,080.60
（一）综合收益总额											184,971,080.60	184,971,080.60
（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									5,157,651.88		-13,007,651.88	-7,850,000.00
1. 提取盈余公积									5,157,651.88		-5,157,651.88	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,850,000.00	-7,850,000.00
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												
四、本年期末余额	78,500,000.				55,516,147.8				39,250,000.0		424,988,745.2	598,254,893.

	00			7				0		6	13
--	----	--	--	---	--	--	--	---	--	---	----

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

大连连城数控机器股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)由大连连城数控机器有限公司(以下简称“连城有限”)整体变更设立,连城有限由沈阳汇智投资有限公司和自然人张天泽共同投资组建的有限公司,本公司2007年9月25日取得大连市工商行政管理局核发的大工商企法字2102001108599号《企业法人营业执照》;注册资本100万元,实收资本100万元。其中:沈阳汇智投资有限公司以货币出资85万元,占注册资本85%;张天泽以货币出资15万元,占注册资本15%。

2009年3月,本公司进行了第1次增资,注册资本变更为1000万元,增资后沈阳汇智投资公司出资850万元,占注册资本85%,张天泽出资150万元,占注册资本15%,此次增资经辽宁新华会计师事务所有限公司审验,并出具辽新会验字【2009】19号验资报告。

2009年11月,本公司进行了第2次增资,注册资本由1000万元增至1470万元,本次增加货币出资470万元,增资股东全部是自然人,本次增资后,沈阳汇智持股比例为53.49%,张天泽等自然人股东持股46.51%,此次增资经辽宁新华会计师事务所有限公司审验,并出具辽新会验字【2009】66号验资报告。

2010年9月,本公司进行了第3次增资,公司根据2010年9月17日股东会决议和修改后的章程规定,增加注册资本人民币202万元,变更后的注册资本为人民币1,672万元。新增的注册资本由李春安等19名自然人及深圳市智诚东源投资合伙企业(有限合伙)和富智阳光(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)认缴,变更注册资本后,股东由原来的27名增加为41名。此次增资已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)大连分所审验,并于2010年9月21日出具了“XYZH/2010DLA1193”号验资报告。本次增资形成资本公积-资本溢价5,858万元。此次增资完成后,公司持股比例前五位的股东及持股比例分别是沈阳汇智(47.02%)、张天泽(8.72%)、孙世界(7.67%)、胡中祥(5.37%)、李春安(5.05%)。

2010年12月,本公司由“大连连城数控机器有限公司”整体变更为“大连连城数控机器股份有限公司”,申请注册资本为7500万,变更方式为由沈阳汇智投资有限公司等四十一名股东以其拥有的本公司截至2010年9月30日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)大连分所审计,并出具“XYZH/2010DLA1193-1”审计报告的净资产119,666,147.87元出资,其中7,500万元作为股本,44,666,147.87元作为资本公积-资本溢价。沈阳汇智投资有限公司等四十一名股东按照其在本公司的出资比例享有大连连城数控机器股份有限公司的股份,本次变更经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)大连分所审验,并出具了“XYZH2010DLA1193-2”号验资报告。公司于2010年12月20日在大连市工商行政管理局注册登记(注册号:210200000009276)。住所为大连市甘井子区营城子镇工业区营日路29号;法定代表人为李春安;注册资本为7500万元,实收资本为7500万元;公司

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类型为股份有限公司。整体变更后,公司持股比例前五位的股东及持股比例分别是沈阳汇智(47.02%)、张天泽(8.72%)、孙世界、(7.67%)、胡中祥(5.37%)、李春安(5.05%)。

2013年6月,本公司股东发生变更,股东张天泽将其持有的公司315,000股权分别转让给孙军90,000股、张强45,000股、王增宾35,000股、吴志斌25,000股、刘洋25,000股、赵利华25,000股、褚兴海25,000股、权占群22,500股、张树礼22,500股。股东孙世界将其持有的公司3,250,000股转让给胡中祥。股东陈辉将其持有的公司1,318,780股转让给王斌。股东李春安将其持有的公司450,000股分别转让给金新良225,000股、周敏135,000股、林国光90,000股。

2013年11月,本公司股东发生变更,股东胡中祥将其持有的公司625,000股转让给孙世界。

2014年4月,本公司股东发生变更,股东孙世界将其持有的公司625,000股分别转让给 Zhixin Li 375,000股、王学卫250,000股。

2014年5月,本公司股东发生变更,股东孙世界将其持有的公司2,500,822股分别转让给李荣良2,000,000股、王学卫500,822股。

2014年6月,本公司股东发生变更,股东周黎明将其持有的公司224,282股分别转让给马秀毅99,282股、刘玥75,000股、刘春来50,000股。

2014年9月,本公司股东发生变更,股东曹胜军将其持有的公司10,000股转让给王增宾。

2015年5月,本公司股东发生变更,股东樊治平将其持有的公司762,560股分别转让给王学卫662,560股、张强50,000股、毛德文50,000股。股东金新良将其持有的公司90,000股转让给卢阳华。

2015年6月,本公司进行第4次增资,根据股东会决议和修改后的章程,公司将注册资本由7,500万增加至7,850万元,公司以每股4.1元的价格,向公司骨干员工等扩股增资的认购方发行新增股本350万股,股本溢价1,085万元计入资本公积。本次增资经信永中和会计师事务所(特普合伙)大连分所审验,并出具XYZH/2014DLA1107-3号验资报告。

2015年11月,本公司根据股东会决议和修改后的章程变更经营范围,于2015年11月25日取得大连市工商行政管理局核发的同意社会信用代码为91210200665825074T的《营业执照》;注册资本人民币7,850万元,住所:辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路40号-1、40号-2、40号-3,法定代表人:李春安。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年12月,本公司股东名称发生变更,股东深圳市智诚东源投资合伙企业(有限合伙)更名为舟山市智诚东源投资合伙企业(有限合伙),股东注册号由330300000012038变更为91330901670289384D,该股东持有股份数额及持股比例未发生改变。

2016年4月16日,本公司取得大连市对外贸易经济合作局作出的《关于外资并购大连连城数控机器股份有限公司》批复,大连连城数控机器股份有限公司的类型转变为外商投资股份有限公司。

2018年2月22日,本公司第5次增资,根据第二次临时股东大会决议和修改后的章程,公司以每股8元的价格,向公司核心员工等定向增资的认购方发行新增股,本公司增资人民币1,464万元,其中新增的注册资本人民币183万元,注册资本由7,850万增加至8,033万元,股本溢价1,281万元计入资本公积。本次增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并具了“XYZH/2018DLA10123”号验资报告。2018年5月25日取得新的《营业执照》。

经营范围:数控机器制造;机械、电力电子设备及其零配件研发、销售、维修、租赁;计算机软硬件研发、销售、安装调试、维修;工业自动化产品、五金交电产品、办公设备、汽车配件、家用电器批发、零售;货物、技术进出口,国内一般贸易;光伏电站项目开发、维护。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括二级子公司沈阳连城精密机器有限公司、上海釜川自动化设备有限公司、连城晶体技术公司、扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司、新沂中大节能科技有限公司、高邮连城新能源有限公司六家,三级子公司苏州釜山自动化科技有限公司、苏州釜川智能装备有限公司两家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

影响。因此,董事会继续以持续经营为基础编制本集团的财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资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。

本集团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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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或合并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损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,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;但是,在丧失控制权之前每一次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,在合并财务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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括 xx。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动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,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于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,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

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

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。年末单独进行减值测试无坏账风险的,按组合进行减值测试。对于

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时,首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测,需要单独计提的则按下述(1)中所述方法处理;其次,可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提,需要单独计提的则按下述(3)中所述方法处理。除上述以外的应收款项,应按照信用风险特征组合计提的,按下述(2)中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法)	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	合并范围内的关联方组合不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	40%	40%
3-4年	60%	60%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,计提坏账准备
-----------	------------------------------

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过1年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他和光伏电站。

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外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	3%	4.85%
2	光伏电站	20	3%	4.85%
3	机器设备	5-10	3%	19.4%-9.7%
4	运输设备	4	3%	24.25%
5	办公设备及其他	3	3%	32.33%

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款根据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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、ERP软件、专利技术、特许权使用费和非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销,摊销年限为50年;ERP软件、专利技术、特许权使用费和非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销,ERP软件摊销年限为10年,特许权使用费按15年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括厂房装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。厂房装修等费用的摊销年限为3年。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的,按照公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认政策如下:

(1) 销售商品收入:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。销售商品收入确认的具体标准:公司将商品交付给客户,完成安装调试取得验收单后,确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入:本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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) 让渡资产收入:与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 政府补助

本集团的政府补助包括软件退税、光伏补贴、各种政府性奖励等。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,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,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿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。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。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团的租赁业务包括设备出租等经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日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,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 根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) 出售极可能发生,即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

27. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28. 公允价值计量

(1) 公允价值初始计量。

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

(2) 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(3) 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次:第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团从2018年度起编制财务报表执行财政部于2018年6月15日颁布的《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,以下简称“财会15号文件”)。财会15号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订,新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目,修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

行项目的列报内容,减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目,在“财务费用”项目下增加“其中:利息费用”和“利息收入”行项目进行列报,调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更,本集团采用追溯调整法进行会计处理,并对上年比较数据进行了追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销业务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;出口业务实行增值税免抵退税政策。	商品销售 17%、 16% 技术服务 6%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%
房产税	房产原值 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4.5 元/平方米· 年

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	企业所得税税率
大连连城数控机器股份有限公司	15%
上海釜川自动化设备有限公司	15%
苏州釜川智能装备有限公司	25%
连城晶体技术公司	21%

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

纳税主体名称	企业所得税税率
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	25%
新沂中大节能科技有限公司	25%

2. 税收优惠

本公司于2013年12月8日收到大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局及大连市地方税务局联合下发的“大科高发【2010】116号关于认定大连市2010年第一批高新技术企业的通知”，复审继续认定本公司为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，证书编号为GF201321200005，有效期从2013年11月11日至2016年11月11日。2016年11月23日，本公司取得大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局及大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201621200199，有效期为三年。本公司企业所得税按15%缴纳。

2017年10月23日，上海釜川自动化设备有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201731000030，有效期为三年。上海釜川自动化设备有限公司企业所得税按15%缴纳。

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号关于软件产品增值税政策的通知，本公司符合通知规定的要求，其销售软件产品按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2011年3月31日，本公司取得大连市国家税务局颁发的《出口企业退税登记证》。根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（2012年第39号）和国家税务总局发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年第24号），公司符合出口退税的政策，按增值税免抵退办法享受税收补贴。

根据国家税务总局公布的出口退税率目录，报告期内本公司产品出口享受16%出口退税率。

根据财政部、国家税务总局下发的财税（2016）12号文件《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》，本公司的子公司新沂中大节能科技有限公司符合通知的规定，免征教育费附加、地方教育费附加和水利建设基金。

根据政部、国家税务总局下发的财税（2010）110号文件《财政部 国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，国家税务总局 国

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国家发展改革委下发的国家税务总局 国家发展改革委公告 2013 年第 77 号《国家税务总局 国家发展改革委关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》，本公司的子公司新沂中大节能科技有限公司符合文件规定，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2018 年 1 月 1 日,“年末”系指 2018 年 12 月 31 日,“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	14,455.34	162,971.83
银行存款	125,431,259.30	191,835,443.81
其他货币资金	33,095,239.34	13,771,181.10
合计	158,540,953.98	205,769,596.74
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末其他货币资金均为银行承兑汇票保证金，该保证金使用受限。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		3,270,293.46
其中：债务工具投资		3,270,293.46
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		
合计		3,270,293.46

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	155,133,695.90	379,822,364.83
应收账款	559,891,063.70	294,573,070.99
合计	715,024,759.60	674,395,435.82

3.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	155,081,547.64	379,371,620.83

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	52,148.26	450,744.00
合计	155,133,695.90	379,822,364.83

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	57,393,572.65
合计	57,393,572.65

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,674,247.70	
合计	43,674,247.70	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,722,008.90	8.28	26,200,074.23	48.77	27,521,934.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	592,283,446.05	91.34	60,323,090.21	10.18	531,960,355.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,443,865.96	0.38	2,035,092.77	83.27	408,773.19

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

备的应收账款					
合计	648,449,320.91	100.00	88,558,257.21	—	559,891,063.70

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,614,660.00	2.51	8,614,660.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	333,342,628.03	97.05	38,769,557.04	11.63	294,573,070.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,535,019.20	0.44	1,535,019.20	100.00	
合计	343,492,307.23	100.00	48,919,236.24	—	294,573,070.99

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏协通光伏科技有限公司	30,311,671.17	6,062,334.23	20.00	预计不能全额收回
福能科技江苏有限	13,585,000.00	10,868,000.00	80.00	预计不能全额收回

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司				
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	预计不能收回
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	3,326,000.00	3,326,000.00	100.00	预计不能收回
山东大海新能源发展有限公司	1,830,000.00	1,830,000.00	100.00	预计不能收回
Norwegian Crystals AS	1,070,337.73	514,740.00	48.09	预计不能全额收回
合计	53,722,008.90	26,200,074.23	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	478,531,698.53	23,926,584.93	5.00
1-2年	80,084,722.90	16,016,944.58	20.00
2-3年	16,438,743.00	6,575,497.20	40.00
3-4年	1,294,029.00	776,417.40	60.00
4-5年	14,533,032.62	11,626,426.10	80.00
5年以上	1,401,220.00	1,401,220.00	100.00
合计	592,283,446.05	60,323,090.21	—

3) 年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	595,892.77	80.00	预计不能全额收回
陕西有色光电科技有限公司	659,000.00	527,200.00	80.00	预计不能全额收回
扬州大伟光电科技有限公司	640,000.00	512,000.00	80.00	预计不能全额收回
晋城市硕阳光电有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计不能收回
合计	2,443,865.96	2,035,092.77	—	—

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 46,628,525.27 元; 本年收回或转回坏账准备金额 3,640,825.10 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,915,260.00

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
丽江隆基硅材料有限公司	194,841,349.76	1年以内	30.05	9,742,067.49
银川隆基硅材料有限公司	132,640,918.18	1年以内、1-2年	20.46	14,268,163.00
保山隆基硅材料有限公司	118,562,270.40	1年以内	18.28	5,928,113.52

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
楚雄隆基硅材料有限公司	33,821,829.46	1年以内	5.22	1,691,091.47
江苏协通光伏科技有限公司	30,311,671.17	1年以内、1-2年	4.67	6,062,334.23
合计	510,178,038.97	—	78.68	37,691,769.71

(5) 年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	15,236,298.34	84.20	44,114,883.82	98.15
1-2年	2,461,098.60	13.60	641,846.70	1.43
2-3年	340,825.31	1.88	162,502.48	0.36
3-4年	29,318.19	0.16	23,446.24	0.05
4-5年	23,446.24	0.13	1,725.00	0.00
5年以上	5,055.00	0.03	3,330.00	0.01
合计	18,096,041.68	100.00	44,947,734.24	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
Tesla Engineering Limited	2,985,492.00	1年以内	16.50
Alpha Magnetics Inc.	2,796,067.68	1年以内	15.45
西门子工厂自动化工程有限公司	2,384,186.56	1年以内	13.18
大连久卉科技有限公司	2,000,000.00	1年以内	11.05
大连高鼎科贸有限公司	1,650,000.00	1-2年	9.12
合计	11,815,746.24	—	65.30

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	2,583,955.59	6,070,405.98
合计	2,583,955.59	6,070,405.98

其他应收款包括应收利息、应收股利、其他应收款,应收利息和应收股利年初年末均无余额。

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,604,148.31	100.00	1,020,192.72	28.31	2,583,955.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,604,148.31	100.00	1,020,192.72	—	2,583,955.59

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,414,442.82	99.01	1,344,036.84	18.13	6,070,405.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	74,500.00	0.99	74,500.00	100.00	
合计	7,488,942.82	100.00	1,418,536.84	—	6,070,405.98

- 1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- 2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,396,646.25	119,832.31	5.00
1-2年	380,402.06	76,080.41	20.00
2-3年			
3-4年	7,000.00	4,200.00	60.00
4-5年	100.00	80.00	80.00
5年以上	820,000.00	820,000.00	100.00
合计	3,604,148.31	1,020,192.72	—

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 37,820.46 元; 本年收回或转回坏账准备金额 357,521.30 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
动迁保证金	820,000.00	820,000.00
出口退税	764,137.93	
备用金	409,783.83	601,443.50
社会保险金	334,254.35	297,249.95
预付房租	255,092.61	502,902.65
投标保证金	225,864.68	1,240,640.68
光伏补贴	209,591.76	
住房公积金	186,076.20	217,124.29
押金	107,100.00	159,180.00
购地保证金		3,000,000.00
其他	292,246.95	650,401.75
合计	3,604,148.31	7,488,942.82

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余 额合计 数的比 例 (%)	坏账准备 年末余额
甘井子区西小磨子村	动迁保证金	820,000.00	5年以上	22.75	820,000.00
出口退税	出口退税	764,137.93	1年以内	21.20	38,206.90
社会保险金	社会保险金	334,254.35	1年以内	9.27	16,712.72
大连众友船舶配套有限公司	房租	255,092.61	1-2年	7.08	51,018.52
国网江苏省电力有限公司徐州供电分公司	光伏补贴	209,591.76	1年以内	5.82	10,479.59
合计	—	2,383,076.65	—	66.12	936,417.73

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
国网江苏省电力有限公司徐州供电分公司	光伏发电补贴	209,591.76	1年以内	2019年1月	209,591.76	国家发展改革委关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知(发改价格[2013]1638号)
合计	—	209,591.76	—	—	209,591.76	—

(6) 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	999,785.31		999,785.31
原材料	59,684,246.46	13,471,238.46	46,213,008.00
在产品	57,535,207.98	13,866,295.16	43,668,912.82
发出商品	322,067,045.21		322,067,045.21
库存商品	2,251,564.84		2,251,564.84
自制半成品	6,866,261.87		6,866,261.87
委托加工物资	2,708,889.40		2,708,889.40
合计	452,113,001.07	27,337,533.62	424,775,467.45

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	300,165.77		300,165.77
原材料	66,287,840.75	7,177,026.20	59,110,814.55
在产品	59,079,043.51	11,491,343.80	47,587,699.71
发出商品	352,041,864.49	5,345,116.54	346,696,747.95
库存商品	95,777.03		95,777.03
自制半成品	3,715,693.25		3,715,693.25
委托加工物资	557,842.87		557,842.87
合计	482,078,227.67	24,013,486.54	458,064,741.13

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	7,177,026.20	8,862,591.72		2,442,405.56	125,973.90	13,471,238.46
在产品	11,491,343.80	12,796,015.53		10,421,064.17		13,866,295.16
发出商品	5,345,116.54				5,345,116.54	
合计	24,013,486.54	21,658,607.25		12,863,469.73	5,471,090.44	27,337,533.62

注:其他转出系子公司沈阳连城精密机器有限公司注销,以前年度计提的存货跌价准备在注销时转出。

(3) 存货跌价准备计提

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	确定可变现净值的具体依据	本年计提原因
原材料	公司相关部门核定	因部分产品更新换代,原有库存原材料已不适应新产品的需要,且原材料市价低于成本
在产品	公司相关部门核定	在产品生产为产品的成本大于产品销售价格,可变现净值低于成本
发出商品	公司相关部门核定	市场需求发生变化,市价下跌,可变现净值低于成本

(4) 存货年末余额中不含有借款费用资本化金额。

(5) 年末无建造合同形成的已完工未结算资产。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
留抵的增值税进项税	751,093.88	841,872.31	增值税留抵进项税重分类
待认证进项税	63,624.11	7,923,890.45	增值税待认证进项税重分类
理财产品	70,560,000.00		理财产品
合计	71,374,717.99	8,765,762.76	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		新增投资	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳昊霖智能装备有限公司		17,500,000.00		-1,712,720.91						15,787,279.09	
合计		17,500,000.00		-1,712,720.91						15,787,279.09	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	92,308,777.55	99,753,350.66
固定资产清理		
合计	92,308,777.55	99,753,350.66

9.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	76,141,524.43	58,404,110.31	7,878,264.71	5,470,782.16	11,926,429.23	159,821,110.84
2. 本年增加金额	235,719.54	2,260,147.87	289,792.22	2,512,801.68		5,298,461.31
(1) 购置	32,167.82	2,050,249.06	289,792.22	2,402,318.10		4,774,527.20
(2) 在建工程转入		193,464.21				193,464.21
(3) 外币报表折算差异	203,551.72	16,434.60		110,483.58		330,469.90
3. 本年减少金额		1,496,917.91	217,962.00	104,057.44	574,774.78	2,393,712.13
(1) 处置或报废		569,784.16	217,962.00	104,057.44		891,803.60
(2) 依据决算调整原值					574,774.78	574,774.78
(3) 转为存货		927,133.75				927,133.75
4. 年末余额	76,377,243.97	59,167,340.27	7,950,094.93	7,879,526.40	11,351,654.45	162,725,860.02
二、累计折						

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
旧						
1. 年初余额	21,275,265.43	27,745,333.84	6,721,027.15	3,820,975.88	256,555.35	59,819,157.65
2. 本年增加金额	4,178,446.68	5,753,697.30	348,137.48	960,639.13	549,946.68	11,790,867.27
(1) 计提	4,178,446.68	5,753,697.30	348,137.48	960,639.13	549,946.68	11,790,867.27
3. 本年减少金额		884,238.91	211,423.14	97,280.40		1,192,942.45
(1) 处置或报废		327,958.67	211,423.14	97,280.40		636,662.21
(2) 转为存货		556,280.24				556,280.24
4. 年末余额	25,453,712.11	32,614,792.23	6,857,741.49	4,684,334.61	806,502.03	70,417,082.47
三、减值准备						
1. 年初余额		241,825.49		6,777.04		248,602.53
2. 本年增加金额						
3. 本年减少金额		241,825.49		6,777.04		248,602.53
(1) 处置或报废		241,825.49		6,777.04		248,602.53
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	50,923,531.86	26,552,548.04	1,092,353.44	3,195,191.79	10,545,152.42	92,308,777.55
2. 年初账面	54,866,259.0	30,416,950.9	1,157,237.56	1,643,029.24	11,669,873.8	99,753,350.66

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
价值	0	8			8	

(2) 年末无暂时闲置的固定资产

(3) 年末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
机器设备	6,867,950.04
合计	6,867,950.04

(5) 年末无未办妥产权证书的固定资产

9.2 固定资产清理

固定资产清理年初年末均无余额。

10. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	293,488.28	
工程物资		
合计	293,488.28	

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房工程	293,488.28		293,488.28			
合计	293,488.28		293,488.28			

注：2019年1月15日公司第三届董事会第十三次会议及2019年1月30日第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司光伏及半导体设备研发生产建设项目的议案》，因光伏及半导体设备研发、生产项目的需要，公司拟投资不超过人民币1亿元在辽宁省

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

大连市甘井子区营城子工业园区西园建设研发生产二期厂房建设项目,本年发生环评、设计等前期费用。

10.2 工程物资

年初年末均无工程物资。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	16,315,005.00	1,590,730.53	44,603,376.80	62,509,112.33
2. 本年增加金额	35,502,608.80	43,620.67	2,245,800.70	37,792,030.17
(1) 购置	35,502,608.80	43,620.67		35,546,229.47
(2) 外币报表折算差异			2,245,800.70	2,245,800.70
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	51,817,613.80	1,634,351.20	46,849,177.50	100,301,142.50
二、累计摊销				
1. 年初余额	2,148,142.69	747,575.09	13,135,248.73	16,030,966.51
2. 本年增加金额	385,471.17	161,196.08	3,784,644.35	4,331,311.60
(1) 计提	385,471.17	161,196.08	3,784,644.35	4,331,311.60
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	2,533,613.86	908,771.17	16,919,893.08	20,362,278.11
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
1. 年末账面价值	49,283,999.94	725,580.03	29,929,284.42	79,938,864.39
2. 年初账面价值	14,166,862.31	843,155.44	31,468,128.07	46,478,145.82

本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
大连厂房装修改造	235,390.12		148,664.16		86,725.96
上海厂房装修改造		569,816.16	180,858.22		388,957.94
合计	235,390.12	569,816.16	329,522.38		475,683.90

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	116,854,237.09	17,572,097.46	65,452,846.70	9,842,425.12
可弥补亏损			927,623.03	259,734.45
预计负债	26,284,582.50	3,942,687.37	20,838,215.47	3,125,732.31
应付奖金	2,724,590.59	408,688.59	2,262,459.45	339,368.92
未实现内部交易	310,023.55	46,503.53	175,557.19	26,333.58
合计	146,173,433.73	21,969,976.95	89,656,701.84	13,593,594.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
美国固定资产加速折旧	741,879.24	155,794.64		
合计	741,879.24	155,794.64		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		21,814,182.31		13,593,594.38
递延所得税负债	155,794.64			

14. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	118,028,350.83	207,397,682.53
应付账款	259,957,008.36	228,583,172.69
合计	377,985,359.19	435,980,855.22

14.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	118,028,350.83	207,397,682.53
合计	118,028,350.83	207,397,682.53

年末无已到期未支付的应付票据。

14.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
合计	259,957,008.36	228,583,172.69
其中: 1年以上	17,631,238.24	18,054,070.62

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
大连华圣船舶重工有限公司	10,150,989.82	合同未执行完毕
大连明强塑料机械有限公司	3,490,170.87	合同未执行完毕
四川英杰电气股份有限公司	2,017,662.39	合同未执行完毕
大连金河铸造有限公司	1,968,094.00	合同未执行完毕
陕西捷瑞德新能源科技有限公司	1,697,742.21	合同未执行完毕

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
苏州辰轩光电科技有限公司	1,127,476.30	合同未执行完毕
大连富山机械工程有限公司	1,045,550.12	合同未执行完毕
合计	21,497,685.71	—

15. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
预收货款	391,748,170.62	434,600,733.00
合计	391,748,170.62	434,600,733.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏协通光伏科技有限公司	139,900,000.00	合同未执行完毕
新疆东方希望新能源有限公司	33,223,489.20	合同未执行完毕
新疆晶科能源有限公司	23,829,000.00	合同未执行完毕
内蒙古锋威光伏科技有限公司	6,500,000.00	合同未执行完毕
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	1,746,000.00	合同未执行完毕
合肥景坤新能源有限公司	1,113,000.00	合同未执行完毕
江苏辉华光伏有限公司	1,110,000.00	合同未执行完毕
福建华晶硅元素科技有限公司	1,080,000.00	合同未执行完毕
合计	208,501,489.20	—

(3) 年末无建造合同形成的已结算未完工项目。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	24,747,150.35	90,679,068.63	93,875,470.29	21,550,748.69
离职后福利-设		7,392,829.33	7,392,829.33	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
定提存计划				
辞退福利	34,575.00	1,649,524.96	1,684,099.96	
合计	24,781,725.35	99,721,422.92	102,952,399.58	21,550,748.69

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,431,517.13	74,870,894.61	78,776,592.71	20,525,819.03
职工福利费		5,804,484.62	5,804,484.62	
社会保险费		5,824,676.24	5,824,676.24	
其中:医疗保险费		4,849,263.84	4,849,263.84	
补充医疗保险		4,792.48	4,792.48	
工伤保险费		503,158.22	503,158.22	
生育保险		467,461.70	467,461.70	
住房公积金		2,703,066.36	2,703,066.36	
工会经费和职工教育经费	315,633.22	1,267,327.10	558,030.66	1,024,929.66
其他		208,619.70	208,619.70	
合计	24,747,150.35	90,679,068.63	93,875,470.29	21,550,748.69

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		7,190,455.57	7,190,455.57	
失业保险费		202,373.76	202,373.76	
合计		7,392,829.33	7,392,829.33	

17. 应交税费

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
增值税	20,758,479.49	17,617,088.86
企业所得税	15,214,823.95	21,028,647.30
个人所得税	293,346.28	301,364.34
城市维护建设税	1,421,517.13	1,208,524.96
教育费附加	622,042.66	529,400.59
地方教育费	399,737.24	351,437.36
印花税	122,703.35	170,226.29
房产税	61,356.61	60,696.61
土地使用税	26,227.54	10,280.25
其他	240.18	
合计	38,920,474.43	41,277,666.56

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	20,028,169.96	1,439,818.55
合计	20,028,169.96	1,439,818.55

其他应付款包括应付利息、应付股利和其他应付款,应付利息和应付股利年初年末均无余额。

18.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	16,200,000.00	
个人报销款	1,685,080.94	360,627.77
往来款	1,500,000.00	48,340.00
押金	150,000.00	150,000.00
其他	493,089.02	880,850.78
合计	20,028,169.96	1,439,818.55

(2) 年末无账龄超过1年的其他应付款

19. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证(1年质保期)	26,284,582.50	20,838,215.47
合计	26,284,582.50	20,838,215.47

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	15,397,738.51	1,906,133.51	3,703,080.59	13,600,791.43	政府补助
合计	15,397,738.51	1,906,133.51	3,703,080.59	13,600,791.43	—

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关 / 与收益相关
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	2,327,886.23		562,000.44			1,765,885.79	与资产相关
并购凯克斯科技公司项目补贴	6,534,926.12		617,473.32			5,917,452.80	与资产相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	3,725,333.39		351,999.96			3,373,333.43	与资产相关
2016年大连市并购海外科技型企业专项资金	2,809,592.77		265,473.36			2,544,119.41	与资产相关
大连科学技术局创新券补助		6,300.00	6,300.00				与收益相关
大连市甘井子区经济工作奖励		200,000.00	200,000.00				与收益相关
引智项目拨款		200,000.00	200,000.00				与收益相关
高效单晶硅产品绿色关键工艺系统集成建设项目专项研究资金		80,000.00	80,000.00				与收益相关
上海地方政策退税		715,000.00	715,000.00				与收益相关
稳岗补贴		142,852.41	142,852.41				与收益相关
个税手续费返还		53,178.16		53,178.16			与收益相关
光伏发电补贴		508,802.94		508,802.94			与收益相关
合计	15,397,738.51	1,906,133.51	3,141,099.49	561,981.10		13,600,791.43	—

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00						35,268,396.00
胡中祥	6,650,598.00						6,650,598.00
李春安	5,340,819.00						5,340,819.00
吴志斌	5,324,000.00						5,324,000.00
赵能平	3,389,952.00						3,389,952.00
北京富智阳光投资中心(有限合伙)	3,139,952.00						3,139,952.00
王斌	2,637,560.00				-1,000.00	-1,000.00	2,636,560.00
王学卫	1,693,382.00	100,000.00				100,000.00	1,793,382.00
李冬川	1,525,120.00						1,525,120.00
赵亦工	1,157,129.00						1,157,129.00
其他自然人股东	12,373,092.00	1,730,000.00			1,000.00	1,731,000.00	14,104,092.00
股份总额	78,500,000.00	1,830,000.00				1,830,000.00	80,330,000.00

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	54,841,862.66	12,810,000.00		67,651,862.66
合计	54,841,862.66	12,810,000.00		67,651,862.66

注:依据2018年2月22日第二次临时股东大会决议和修改后的章程,本公司增资人民币14,640,000.00元,其中新增的注册资本人民币1,830,000.00元,由刘喜梅、王学卫、孙毅、张辉、孙军、杨春燕、王增宾、王鸣、曹胜军、金新良、周敏、卢阳华、张强、聂凤军、潘儒鑫、赵利华、刘春来、盛立宽、张树礼、王本玲、张宇、尹嘉琦、李侯共二十三名在册老股东和王相军、陈伟、王进、王永利、王华国、王庆宏、石利朋、任洪江、李秉东、王辉、马向东、高影利、吴丽萍、孟冲、胡宏峰、杜永奎、姜大为、汤淼、伍大文、辛以森、张启伟、王家鹤、戴滨、魏来、屈扬、赵欧、李占贤、宋新宇、王惠弘、黄进红、唐德亮共三十一名核心员工共同认缴,其余金额12,810,000.00元为资本公积-股本溢价,上述增资款项于2018年3月5日前缴足。此次增资已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了“XYZH/2018DLA10123”号验资报告。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,310,008.26	3,299,976.23			3,299,976.23		4,609,984.49
外币财务报表折算差额	1,310,008.26	3,299,976.23			3,299,976.23		4,609,984.49
其他综合收益合计	1,310,008.26	3,299,976.23			3,299,976.23		4,609,984.49

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	39,250,000.00	915,000.00		40,165,000.00
合计	39,250,000.00	915,000.00		40,165,000.00

注:根据《公司法》规定,法定盈余公积金累计计提达到注册资本50%时可不再提取,公司本年计提盈余公积以注册资本50%为限,超出部分不再提取。

25. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	404,362,797.54	232,565,835.57
加:年初未分配利润调整数		
其中:《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	404,362,797.54	232,565,835.57
加:本年归属于母公司所有者的净利润	164,669,830.79	184,804,613.85
减:提取法定盈余公积	915,000.00	5,157,651.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,264,000.00	7,850,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	503,853,628.33	404,362,797.54

26. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,011,087,158.99	604,207,080.94	860,534,990.40	486,430,453.64
其他业务	42,125,153.27	32,091,120.98	16,024,898.19	12,822,986.16
合计	1,053,212,312.26	636,298,201.92	876,559,888.59	499,253,439.80

(1) 主营业务—按产品分类

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
单晶炉	566,504,980.72	359,826,618.83	333,781,734.97	207,036,504.66
线切设备	336,669,785.64	189,984,491.57	314,595,145.11	178,265,757.17
磨床	57,835,440.90	25,883,295.37	161,678,793.60	70,660,228.38
硅片处理设备	50,076,951.73	28,512,675.17	50,479,316.72	30,467,963.43
合计	1,011,087,158.99	604,207,080.94	860,534,990.40	486,430,453.64

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占全部营业收入的比例 (%)
隆基集团	878,348,927.51	83.40
ON Semiconductor Czech Republic	38,143,678.93	3.62
福能科技江苏有限公司	20,387,930.97	1.94
苏州协鑫光伏科技有限公司	17,241,235.11	1.64
上海釜川超声波科技有限公司	10,219,174.69	0.97
合计	964,340,947.21	91.57

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	3,848,402.80	6,081,117.44
教育费附加	1,668,868.98	2,663,387.71
地方教育费	1,097,621.45	1,774,095.43
房产税	736,279.32	735,684.60
土地使用税	139,310.29	5,502.60
印花税	347,336.91	408,764.17
其他	5,700.00	1,500.00
合计	7,843,519.75	11,670,051.95

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务费	28,829,084.14	23,929,791.13
运费	18,335,459.28	11,877,121.33
工资	9,575,644.96	10,879,304.33
差旅费	5,838,595.59	4,236,435.40
劳动保险	1,731,252.97	1,644,175.83
广告及业务宣传费	652,743.80	725,974.48
其他	557,256.01	456,845.75
合计	65,520,036.75	53,749,648.25

29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	27,453,632.14	25,304,723.38
劳务费	8,538,398.87	5,252,358.88
职工福利费	7,246,800.56	4,988,652.58
差旅费	7,167,804.57	3,639,678.62
业务招待费	5,898,108.22	4,251,386.67
无形资产摊销	3,481,533.34	3,259,535.12
保险及公积金	3,456,573.11	2,659,174.69
折旧费	2,971,403.79	2,789,669.02
物料消耗	2,710,476.56	1,521,423.70
办公费用	1,694,173.27	1,100,143.41
汽车费用	1,565,274.17	1,424,175.07
租赁费	1,246,779.13	1,247,837.61
工会经费	1,073,289.17	1,073,050.07
税费	800,207.38	219,712.34
诉讼费	657,854.19	64,827.20
电话费	566,522.28	386,124.53
许可证费	304,843.98	321,804.81
信息化建设	175,030.54	213,764.67
水电费	172,783.66	171,666.33
教育经费	161,514.82	50,264.67

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
采暖费	112,288.08	384,414.09
维修费	69,311.58	178,806.65
环保排污费	34,153.20	33,526.75
低值易耗品摊销	850.3	33,566.43
其他	1,020,909.13	759,081.09
合计	78,580,516.03	61,329,368.38

30. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工	16,777,412.64	11,453,378.61
直接投入	18,990,614.32	17,034,492.27
折旧费	1,095,577.63	892,247.37
其他费用	1,723,995.28	662,478.27
合计	38,587,599.87	30,042,596.52

31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	2,584,307.68	1,914,746.26
减: 利息收入	1,390,724.48	1,930,355.86
加: 汇兑损失	-623,249.46	884,148.17
其他支出	239,661.91	212,889.48
合计	809,995.65	1,081,428.05

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	42,875,327.99	17,539,813.15
存货跌价损失	21,658,607.25	-701,602.40
固定资产减值损失		82,531.71
合计	64,533,935.24	16,920,742.46

33. 其他收益

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
软件退税收入	24,338,098.07	18,421,691.80
光伏电站发电补贴	508,802.94	129,223.06
大连市并购海外科技型企业专项资金	617,473.32	617,473.32
大连市并购海外科技型企业专项资金	351,999.96	351,999.96
大连市并购海外科技型企业专项资金	265,473.36	265,473.36
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	562,000.44	562,000.37
个税手续费返还	53,178.16	
上海地方政策退税	653,000.00	
引智项目专项资金	200,000.00	200,000.00
大连市甘井子区经济工作奖励	200,000.00	
稳岗补贴	142,852.41	115,010.44
高效单晶硅产品绿色关键工艺系统集成建设项目专项研究资金	80,000.00	
上海地方教育费附加返还	62,000.00	
科技创新券补助	6,300.00	11,500.00
甘井子区应用技术研究开发与开发资金		2,000,000.00
企业境内首发上市补贴资金		1,225,000.00
增值税缴纳奖励金		400,000.00
纳税贡献奖		250,000.00
关于加快建设区域产业科技创新中心和创新型城市的经费		100,000.00
大连市对外贸易经济合作局国际市场开拓资金	508,802.94	52,000.00
合计	28,041,178.66	24,701,372.31

34. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,712,720.91	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		710.47
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	21,909.04	
银行理财收益	414,142.55	
合计	-1,276,669.32	710.47

35. 资产处置收益 (损失以“-”号填列)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			
非流动资产处置收益	27,699.98	2,644.26	27,699.98
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	27,699.98	2,644.26	27,699.98
其中:固定资产处置收益	27,699.98	2,644.26	27,699.98
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	27,699.98	2,644.26	27,699.98

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		84,180.79	
其中:固定资产毁损报废利		84,180.79	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
得			
债务重组利得	17,880.00		17,880.00
与企业日常活动无关的政府补助			
无法支付款项核销	4,741,432.00		4,741,432.00
其他	12,100.00	5,227.51	12,100.00
合计	4,771,412.00	89,408.30	4,771,412.00

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
上海地方政策退税	653,000.00		上海徐行经济城	与收益相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	617,473.32	617,473.32	《大连市财政局关于下达2014年省企业并购专项资金指标的通知》(大财指企201515-215号)	与资产相关
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	562,000.44	562,000.37	《关于下达2010年东北等老工业基地调整改造项目中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》	与资产相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	351,999.96	351,999.96	《2015年大连市并购海外科技型企业专项资金指标的通知》(大财指企201515-689号)	与资产相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	265,473.36	265,473.36	《2016年大连市并购海外科技型企业专项资金指标的通知》(大财指企2016-104号)	与资产相关
引智项目专项资金	200,000.00	200,000.00	大连市人力资源和社会保障局《关于做好2017年度引智项目总结决算工作的说明》	与收益相关
大连市甘井子区经济工作奖励	200,000.00		甘政发[2017]59号甘井子区人民政府关于印发《甘井子区经济工作奖励暂行办法》和《甘井子区经济工作	与收益相关

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
			奖励暂行办法实施细则》的通知	
稳岗补贴	142,852.41	115,010.44	《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》	与收益相关
高效单晶硅产品绿色关键工艺系统集成建设项目专项研究资金	80,000.00		工业和信息化部办公厅 财政部办公厅关于发布 2018年工业转型升级资金工作指南的通知	与收益相关
上海地方教育费附加返还	62,000.00		上海市嘉定区徐行镇社区事务受理服务中心	与收益相关
科技创新券补助	6,300.00	11,500.00	大连科学技术局	与收益相关
甘井子区应用技术研究及开发资金		2,000,000.00	《关于下达 2017 年度甘井子区应用技术研究及开发资金计划的通知》	与收益相关
企业境内首发上市补贴资金		1,225,000.00	《甘井子区企业挂牌上市补贴专项资金管理办法》	与收益相关
增值税缴纳奖励金		400,000.00	上海市嘉定区财政局	与收益相关
纳税贡献奖		250,000.00	营城子街道工作委员会文件《关于表彰 2014-2016 年度先进单位和先进个人的决定》	与收益相关
关于加快建设区域产业科技创新中心和创新型城市的经费		100,000.00	高邮市财政局《关于加快建设区域产业科技创新中心和创新型城市的政策措施》	与收益相关
大连市对外贸易经济合作局国际市场开拓资金		52,000.00	大连市对外贸易经济合作局	与收益相关
合计	3,141,099.49	6,150,457.45	—	—

37. 营业外支出

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失		11,649.62	
其中：固定资产报废毁损损失		8,816.32	
无形资产报废毁损损失		2,833.30	
债务重组	220,221.93	101,400.00	220,221.93
捐赠		150,000.00	
违约金		33,333.33	
其他	9,876.98	1.54	9,876.98
合计	230,098.91	296,384.49	230,098.91

38. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	30,404,381.52	36,014,066.64
递延所得税费用	-8,224,552.37	1,700,687.11
合计	22,179,829.15	37,714,753.75

39. 其他综合收益

详见本附注“六、23 其他综合收益”相关内容。

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到保证金	21,560,000.00	4,796,435.32
往来款	4,180,327.78	80,306.00
政府补助	1,725,787.51	3,989,510.44
利息收入	1,394,938.11	1,896,047.34
车辆保险理赔款	100.00	368,700.00
其他	854,992.46	257,729.81
合计	29,716,145.86	11,388,728.91

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
运费	17,524,749.12	11,291,652.94

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	12,669,652.72	8,436,556.85
劳务费	8,242,316.60	2,574,137.61
业务招待费	5,709,954.73	3,797,224.39
支付的备用金	2,458,845.91	1,077,780.87
往来款	2,420,304.61	1,410,322.00
投标保证金	1,800,000.00	3,924,000.00
汽车费用	1,633,533.22	1,636,349.47
租赁费	1,622,430.72	1,543,254.41
电话费	865,899.08	454,409.74
保险费	810,139.53	484,737.16
办公费	724,652.21	926,576.44
广告及宣传费	652,743.80	1,414,131.56
银行手续费	239,896.91	214,253.16
报关费	103,359.00	251,431.73
维修费	2,000.00	30,964.15
购地保证金		3,000,000.00
其他	6,804,226.67	4,940,846.58
合计	64,284,704.83	47,408,629.06

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,192,200.31	189,295,610.28
加: 资产减值准备	64,533,935.24	16,920,742.46
固定资产折旧、 油气资产折耗、生产 性生物资产折旧	11,790,867.27	10,380,584.38
无形资产摊销	4,331,311.60	2,827,256.46
长期待摊费用 摊销	329,522.38	148,682.16
处置固定资产、 无形资产和其 他长期资产的 损失(收益以	-27,699.98	-2,644.26

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
“-”填列)		
固定资产报废 损失(收益以“-”填 列)		-72,531.17
公允价值变动 损益(收益以“-”填 列)		
财务费用(收益 以“-”填列)	2,584,307.68	1,914,746.26
投资损失(收益 以“-”填列)	1,276,669.32	-710.47
递延所得税资 产的减少(增加以 “-”填列)	-8,376,382.57	1,820,200.66
递延所得税负 债的增加(减少以 “-”填列)	155,794.64	
存货的减少(增 加以“-”填列)	24,494,136.16	-270,453,243.31
经营性应收项 目的减少(增加以 “-”填列)	-73,230,793.29	-418,074,050.77
经营性应付项 目的增加(减少以 “-”填列)	-90,133,671.20	577,944,182.64
其他		
经营活动产生 的现金流量净额	107,916,233.16	112,648,825.32
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		

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	125,445,714.64	185,288,415.64
减: 现金的年初余额	185,288,415.64	118,080,572.33
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,842,701.00	67,207,843.31

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	125,445,714.64	185,288,415.64
其中: 库存现金	14,455.34	162,971.83
可随时用于支付的银行存款	125,431,259.30	185,125,443.81
现金等价物		
其中: 可用于支付的银行理财产品		
年末现金和现金等价物余额	125,445,714.64	185,288,415.64
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		

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	33,095,239.34	
应收票据	57,393,572.65	
固定资产	61,237,956.97	
无形资产	13,840,562.15	

注: (1) 货币资金年末受限均为应付票据保证金。

(2) 应收票据年末受限均为银行承兑汇票质押开具应付票据。

(3) 固定资产年末受限主要为用于银行抵押授信。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 无形资产年末受限主要为用于银行抵押授信。

42. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税收入	24,338,098.07	其他收益	24,338,098.07
大连市并购海外科技型企业专项资金(大财指企201515-215号)	9,262,100.00	递延收益、其他收益	617,473.32
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	5,620,000.00	递延收益、其他收益	562,000.44
大连市并购海外科技型企业专项资金(大财指企201515-689号)	5,280,000.00	递延收益、其他收益	351,999.96
大连市并购海外科技型企业专项资金(大财指企2016-104号)	3,982,100.00	递延收益、其他收益	265,473.36
上海地方政策退税	653,000.00	递延收益、其他收益	653,000.00
光伏发电补贴	508,802.94	其他收益	508,802.94
引智项目专项资金	200,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
大连市甘井子区经济工作奖励	200,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
稳岗补贴	142,852.41	递延收益、其他收益	142,852.41
高效单晶硅产品绿色关键工艺系统集成建设项目专项研究资金	80,000.00	递延收益、其他收益	80,000.00
上海地方教育费附加返还	62,000.00	递延收益、其他收益	62,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	53,178.16	其他收益	53,178.16
大连科学技术局科技创新券补助	6,300.00	递延收益、其他收益	6,300.00
合计	50,388,431.58	—	28,041,178.66

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
苏州釜川智能装备有限公司	2018-7-3	0元	100.00	无偿转让	2018-7-3	收购事项业经本公司的子公司上海釜川自动化设备有限公司股东会批准，主管部门审批，工商登记完成变更，股权交接手续已办理，实际已控制财务和经营政策	1,149,784.96	-251,046.77

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他原因的合并范围变动

2018年10月第三届董事会第十一次会议决议通过《关于注销全资子公司的议案》,注销沈阳连城精密机器有限公司,本公司的全资子公司沈阳连城精密机器有限公司现已无实际经营业务,为整合公司资源,降低公司运营成本,根据公司经营需要决定注销。注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响,也不会损害公司及股东利益。2018年11月沈阳连城精密机器有限公司进行清算,并完成工商及税务注销。

2017年4月董事会及2016年5月年度股东大会通过《关于注销全资子公司高邮连城新能源有限公司的议案》。本公司的全资子公司高邮连城新能源有限公司自成立至今无实际经营业务,为整合公司资源,降低公司运营成本,根据公司经营需要,决定注销全资子公司高邮连城新能源有限公司。注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响,也不会损害公司及股东利益。2018年11月高邮连城新能源有限公司进行清算,并完成工商及税务注销。

2018年6月经本公司的子公司上海釜川自动化设备有限公司的股东会批准,注销设立的全资子公司苏州釜山自动化科技有限公司,苏州釜山自动化科技有限公司的安装修配业务全部转移至苏州釜川智能装备有限公司。2018年7月苏州釜山自动化科技有限公司进行清算,并完成工商及税务注销。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海釜川自动化设备有限公司	上海	上海	产品研发、	51		直接投资
连城晶体技术公司	美国	美国	产品研发、 制造	100		直接投资
苏州釜川智能装备有限公司	太仓	太仓	产品研发、 制造和销		100	上海釜川自动化设备有限公司非同一控制企业合并无偿取得

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	扬州	扬州	产品研发和服务	55		直接投资
新沂中大节能科技有限公司	新沂	新沂	光伏电站余电上网	100		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的	年末少数股东权益余额
上海釜川自动化设备有限公司	49	5,691,610.58		13,823,892.82
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	45	-169,241.06		461,506.69
合计	—	5,522,369.52		14,285,399.51

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海釜川自动化设备有限公司	129,856,577.96	1,174,738.20	131,031,316.16	102,819,289.99		102,819,289.99
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	1,240,522.12	71,960.55	1,312,482.67	286,912.25		286,912.25

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海釜川自动化设备有限公司	101,283,533.53	562,359.68	101,845,893.21	85,249,398.83		85,249,398.83
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	1,800,437.30	100,388.43	1,900,825.73	499,164.07		499,164.07

(续)

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海釜川自动化设备有限公司	56,874,873.07	11,615,531.79	11,615,531.79	-1,231,551.49
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	545,384.62	-376,091.24	-376,091.24	-975,834.55

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海釜川自动化设备有限公司	50,699,894.82	8,961,732.01	8,961,732.01	7,770,704.16
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	1,369,518.42	221,661.66	221,661.66	325,589.60

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3. 在联营企业中的权益

(1) 联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳昊霖智能装备有限公司	沈阳	沈阳	智能装备制造、研发设计	35		权益法

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	19,133,060.09	8,863,798.10
其中: 现金和现金等价物	3,906,920.78	3,177,999.05
非流动资产	6,083,939.62	19,604.37
资产合计	25,216,999.71	8,883,402.47
流动负债:	4,361,028.05	2,228,442.03
非流动负债		
负债合计	4,361,028.05	2,228,442.03
少数股东权益		
净资产	20,855,971.66	6,654,960.44
营业收入	5,664,817.21	
财务费用	6,005.29	
所得税费用		
净利润	-5,298,988.78	
终止经营的净利润		
其他综合收益		

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
综合收益总额	-5,298,988.78	
本年度收到的来自联营企业的股利		

注:本年收购沈阳昊霖智能装备有限公司股权初始投资成本与取得投资时应享有可辨认净资产公允价值份额差额为8,487,689.01元。

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 重要的共同经营

无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关,本集团的主要出口业务以美元计价结算。于2018年12月31日,本集团的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 信用风险

2018年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团设立信用部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
沈阳汇智投资有限公司	沈阳	投资管理 及咨询	21,353,634.00	43.9044	43.9044
李春安、钟宝申				6.80	

注:钟宝申、李春安分别为沈阳汇智第一大股东及第二大股东,同为沈阳汇智的创始人,最近三年持续合计持有沈阳汇智51.73%以上的股权,其所持股份享有的表决权对股东大会及对公司的经营决策产生重大影响,且钟宝申担任沈阳汇智董事长兼总经理、李春安担任沈阳汇智副董事长,能够依其所任职务对沈阳汇智的经营决策产生重大影响。根据《上市公司收购管理办法》的规定,李春安、钟宝申能够控制沈阳汇智。李春安、钟宝申于2013年4月15日签署了《一致行动协议》,明确约定二人在董事会表决中保持一致,李春安、钟宝申控制的沈阳汇智与李春安就公司有关重大事项在行使股东权利时保持一致,因此认定李春安、钟宝申为我公司实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
沈阳汇智投资有限公司	21,353,634.00			21,353,634.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00	35,268,396.00	43.9044	44.93

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.(1)重要的联营企业”相关内容。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李春安	实际控制人、董事长
钟宝申	实际控制人、董事
曹胜军	董事、副总经理
王学卫	董事、副总经理
赵亦工	监事会主席
逯占文	监事
吴丽萍	监事
Zhixin Li	总经理、董事
王鸣	财务总监、董事会秘书
沈阳隆基电磁科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁夏隆基宁光仪表有限公司	实际控制人控制的其他企业
西安魔力石金刚石工具有限公司	实际控制人控制的其他企业
许昌铂石金刚石有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁波梅山保税港区九州纵横轨道交通产业投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人施加重大影响的其他企业
北京昆仑星河投资管理有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
隆基绿能科技股份有限公司及其下属公司(原西安隆基)	实际控制人施加重大影响的其他企业
上海釜川超声波科技有限公司	联营方
浙江红什投资管理有限公司	施加重大影响的投资方
杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)	施加重大影响的投资方
如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	施加重大影响的投资方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
银川隆基硅材料有限公司	材料采购		14,734.56
上海釜川超声波科技有限公司	材料采购	4,775,862.07	1,341,890.88
上海釜川超声波科技有限公司	技术服务	3,084,905.66	270,546.22
合计	—	7,860,767.73	1,627,171.66

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
丽江隆基硅材料有限公司	销售商品	336,342,313.62	
保山隆基硅材料有限公司	销售商品	229,320,425.14	
银川隆基硅材料有限公司	销售商品	158,318,778.58	576,939,962.76
楚雄隆基硅材料有限公司	销售商品	84,540,514.49	
隆基绿能科技股份有限公司	销售商品	51,594,420.22	2,993,182.09
宁夏隆基硅材料有限公司	销售商品	13,289,679.36	10,680,170.09
上海釜川超声波科技有限公司	销售商品	10,219,174.69	8,003,166.21
隆基(古晋)有限公司	销售商品	4,260,179.33	7,225,723.90
无锡隆基硅材料有限公司	销售商品	682,616.77	8,003,166.21
泰州隆基乐业光伏科技有限公司	销售配件		10,256.41
合计	—	888,568,102.20	605,852,461.46

2. 关联租赁情况

无。

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李春安	大连连城数控机器股份有限公司	12,000万元	2015年 10月30日	2020年 12月31日	尚未履行完毕

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	丽江隆基硅材料有限公司	194,841,349.76	9,742,067.49		
应收账款	银川隆基硅材料有限公司	132,640,918.18	14,268,163.00	133,074,544.62	6,872,127.23
应收账款	保山隆基硅材料有限公司	118,562,270.40	5,928,113.52	8,629,606.84	431,480.34

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	33,821,829.46	1,691,091.47		
应收账款	无锡隆基硅材料有限公司	24,019,636.00	15,481,310.60	24,046,596.00	10,781,649.00
应收账款	隆基绿能科技股份有限公司	10,468,896.95	723,774.85	15,862,051.02	3,365,742.55
应收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	8,170,884.00	1,153,382.66	7,869,458.08	548,863.40
应收账款	上海釜川超声	3,205,472.21	160,273.61	5,716,495.76	1,325,324.79
应收账款	隆基(古晋)有限公司	154,527.30	39,176.37	11,995,475.64	1,401,223.78
预付账款	上海釜川超声波科技有限公			191,984.65	
应收票据	隆基绿能科技股份有限公司	73,539,282.23		230,678,900.00	
应收票据	上海釜川超声波技有限公司	1,500,000.00			
应收票据	无锡隆基硅材料有限公司	1,037,811.97		230,118.98	
应收票据	保山隆基硅材料有限公司			33,408,000.00	
应收票据	楚雄隆基硅材料有限公司			10,401,600.00	
应收票据	丽江隆基硅材料有限公司			2,464,000.00	
合计	—	602,620,754.46	49,223,213.77	484,568,831.59	24,726,411.09

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	55,393,655.36	10,401,600.00

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
预收账款	保山隆基硅材料有限公司	40,798,953.49	55,680,000.00
预收账款	丽江隆基硅材料有限公司	12,094,174.34	21,681,600.00
预收账款	银川隆基硅材料有限公司	9,333,500.00	93,042,927.20
预收账款	隆基绿能科技股份有限公司	1,992,649.36	31,745,536.68
预收账款	无锡隆基硅材料有限公司	1,236,051.77	345,895.00
预收账款	宁夏隆基硅材料有限公司		9,300,000.00
预收账款	隆基(古晋)有限公司		5,805,601.40
其他应付款	浙江红什投资管理有限公司	15,000,000.00	
合计	—	135,960,762.92	228,003,160.28

十一、或有事项

1. 其他或有负债

本集团对外销售的设备在销售后一定期间内免费维修,根据以往发生的售后维修费情况,截至2018年12月31日止,售后维修期计提预计负债26,284,582.50元。

2. 除存在上述或有事项外,截至2018年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2018年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

(1) 重要的对外投资

2019年1月15日公司第三届董事会第十三次会议及2019年1月30日第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司对外投资的议案》,拟以人民币107,692,300.00元认购深圳市拉普拉斯能源技术有限公司新增注册资本人民币2,846,894.00元,占增资完成后深圳市拉普拉斯能源技术有限公司注册资本的35.00%,其中人民币2,846,894.00元计入深圳市拉普拉斯能源技术有限公司的注册资本,溢价出资额人民币104,845,406.00元计入深圳市拉普拉斯能源技术有限公司的资本公积。增资的出资方式为:现金出资。

深圳市拉普拉斯能源技术有限公司注册地址:深圳市坪山区坑梓吉康路1号,注册号:91440300MA5DC95K39,经营范围:新能源、储能、光伏、半导体和航空航天所需先进材料、高端装备,以及配套自动化和配件的研发、制造,销售和租赁(不配备操作人员的

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

机械设备租赁,不包括金融租赁活动);分布式光伏发电开发和利用。与上述先进材料,高端装备,分布式发电系统和太阳能产品相关的技术咨询,技术开发,技术服务,技术转让以及合同能源管理;销售太阳能光伏产品及配件;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务。(以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

(2) 增发股票

2019年1月31日公司第三届董事会第十四次会议及2019年2月15日第二次临时股东大会决议通过《关于〈大连连城数控机器股份有限公司股票发行方案〉》议案。本次为发行对象确定的股票发行。发行对象为杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)和如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙),本次拟认购数量和方式如下:

序号	名称	投资者性质	拟认购股数 (股)	拟认购金额 (元)	认购方式
1	杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)	符合投资者适当性管理规定的机构投资者	8,000,000	116,000,000.00	现金
2	如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	符合投资者适当性管理规定的机构投资者	12,000,000	174,000,000.00	现金
合计			20,000,000	290,000,000.00	—

本次股票发行价格为每股人民币14.50元。本次股票发行拟募集资金总额为人民币290,000,000.00元(含)。本次募集资金的用途为:1)补充公司日常所需营运资金;2)用于二期厂房和附属设施建设。

(3) 注销全资子公司

2019年1月15日公司第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于注销全资子公司的议案》。本公司的全资子公司大连连钧节能科技有限公司,根据公司发展需要,为提高整体管理和运营效率,整合公司资源、降低公司运营成本,公司决定注销大连连钧节能科技有限公司。由于大连连钧节能科技有限公司自成立以来尚未实际开展业务,该全资子公司注销后,不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响,将不再纳入公司合并财务报表范围,不会对公司的财务及经营、公司整体业务发展、未来财务状况和盈利水平产生重大影响,不存在损害公司及股东合法权益的情形。

(4) 重要的固定资产投资

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年1月15日公司第三届董事会第十三次会议及2019年1月30日第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司光伏及半导体设备研发生产建设项目的议案》,因光伏及半导体设备研发、生产项目的需要,公司拟投资不超过人民币1亿元在辽宁省大连市甘井子区营城子工业园区西园建设研发生产二期厂房建设项目,项目规模2600万台机器产能,占地面积约60亩,资金来源是自有。

2. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	0.30元/股

3. 除存在上述资产负债表日后披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1. 终止经营

项目	本年金额	上年金额
1. 终止经营收入		
减: 终止成本及经营费用	-2,405,702.68	
2. 来自已终止经营业务的利润总额	-2,405,702.68	
减: 终止经营所得税费用		
3. 终止经营净利润	7,137,802.70	
其中: 归属于母公司的终止经营净利润	7,137,802.70	
加: 处置业务的净收益(税后)		
其中: 处置损益总额		
减: 所得税费用(或收益)		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	7,137,802.70	
其中: 归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	7,137,802.70	
5. 终止经营的现金流量净额	-20,140.79	
其中: 经营活动现金流量净额	596,633.91	
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额	-616,774.70	

(1) 2018年10月第三届董事会第十一次会议决议通过《关于注销全资子公司的议案》,注销沈阳连城精密机器有限公司,本公司的全资子公司沈阳连城精密机器有限公司现已无实际经营业务,为整合公司资源,降低公司运营成本,根据公司经营需要决定注销。注销后不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响,也不会损害公司及股东利益。2018年11月沈阳连城精密机器有限公司进行清算,并完成工商及税务注销。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 沈阳连城精密机器有限公司本年发生资产减值损失金额-2,673,540.64元,均为应收款项转回。

2. 除存在上述其他重要事项外,本集团无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	141,952,037.78	351,854,126.08
应收账款	542,042,056.61	290,357,925.90
合计	683,994,094.39	642,212,051.98

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	141,899,889.52	351,403,382.08
商业承兑汇票	52,148.26	450,744.00
合计	141,952,037.78	351,854,126.08

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	45,161,914.53
合计	45,161,914.53

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,674,247.70	
合计	43,674,247.70	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额	
	账面余额	坏账准备

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	账面价值
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	52,651,671.17	8.38	25,685,334.23	48.78	26,966,336.94
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	569,884,866.22	90.65	58,912,880.95	10.34	510,971,985.27
合并范围内关 联方	3,694,961.21	0.59			3,694,961.21
单项金额不重 大但单项计提 坏账准备的应 收账款	2,443,865.96	0.38	2,035,092.77	83.27	408,773.19
合计	628,675,364.56	100.00	86,633,307.95	—	542,042,056.61

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	6,339,000.00	1.90	6,339,000.00	100.00	
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	321,008,108.78	96.04	37,065,069.69	11.55	283,943,039.09

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方	6,414,886.81	1.92			6,414,886.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	470,000.00	0.14	470,000.00	100.00	
合计	334,231,995.59	100.00	43,874,069.69	—	290,357,925.90

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏协通光伏科技有限公司	30,311,671.17	6,062,334.23	20.00	预计不能全额收回
福能科技江苏有限公司	13,585,000.00	10,868,000.00	80.00	预计不能全额收回
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	预计不能收回
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	3,326,000.00	3,326,000.00	100.00	预计不能收回
山东大海新能源发展有限公司	1,830,000.00	1,830,000.00	100.00	预计不能收回
合计	52,651,671.17	25,685,334.23	—	—

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	457,993,301.80	22,899,665.09	5.00
1-2年	78,280,803.80	15,656,160.76	20.00
2-3年	16,382,479.00	6,552,991.60	40.00
3-4年	1,294,029.00	776,417.40	60.00
4-5年	14,533,032.62	11,626,426.10	80.00
5年以上	1,401,220.00	1,401,220.00	100.00
合计	569,884,866.22	58,912,880.95	—

3) 年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	595,892.77	80.00	预计不能全额收回
陕西有色光电科技有限公司	659,000.00	527,200.00	80.00	预计不能全额收回
扬州大伟光电科技有限公司	640,000.00	512,000.00	80.00	预计不能全额收回
晋城市硕阳光电有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计不能收回
合计	2,443,865.96	2,035,092.77	—	—

(2) 应收账款坏账准备

本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 46,045,457.80 元; 本年收回或转回坏账准备金额 3,286,219.54 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,915,260.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
丽江隆基硅材料有限公司	194,841,349.76	1年以内	30.99	9,742,067.49
银川隆基硅材料有限公司	126,057,695.23	1年以内、1-2年、2-3年	20.05	13,939,001.85
保山隆基硅材料有限公司	118,562,270.40	1年以内	18.86	5,928,113.52
楚雄隆基硅材料有限公司	33,821,829.46	1年以内	5.38	1,691,091.47
江苏协通光伏科技有限公司	30,311,671.17	1年以内、1-2年	4.82	6,062,334.23
合计	503,594,816.02	—	80.10	37,362,608.56

(5) 年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	5,876,683.60	6,529,666.18
合计	5,876,683.60	6,529,666.18

其他应收款包括应收利息、应收股利、其他应收款,应收利息和应收股利年初年末均无余额。

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,300,528.62	33.73	943,845.02	41.03	1,356,683.60
合并范围内关联方	4,520,000.00	66.27			4,520,000.00
合计	6,820,528.62	100.00	943,845.02	—	5,876,683.60

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,561,032.50	83.78	1,301,366.32	19.83	5,259,666.18
合并范围内关联方	1,270,000.00	16.22			1,270,000.00
合计	7,831,032.50	100.00	1,301,366.32	—	6,529,666.18

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,167,471.33	58,373.56	5.00
1-2年	305,957.29	61,191.46	20.00
2-3年			40.00
3-4年	7,000.00	4,200.00	60.00
4-5年	100.00	80.00	80.00
5年以上	820,000.00	820,000.00	100.00
合计	2,300,528.62	943,845.02	—

(2) 其他应收款坏账准备

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年未计提坏账准备; 本年收回或转回坏账准备金额 357,521.30 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
动迁保证金	820,000.00	820,000.00
社会保险金	334,254.35	297,249.95
个人备用金	214,610.04	438,992.65
住房公积金	186,076.20	217,124.29
投标保证金	130,864.68	720,864.68
购地保证金		3,000,000.00
其他	614,723.35	1,066,800.93
合并范围内关联方往来款	4,520,000.00	1,270,000.00
合计	6,820,528.62	7,831,032.50

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余 额合计 数的比 例 (%)	坏账准备年 末余额
甘井子区西小磨子村	动迁保证金	820,000.00	5年以上	12.02	820,000.00
社会保险金	社会保险	334,254.35	1年以内	4.90	16,712.72
大连众友船舶配套有限公司	房租	255,092.61	1-2年	3.74	51,018.52
住房公积金	住房公积金	186,076.20	1年以内	2.73	9,303.81
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	电费	181,100.74	1年以内	2.66	9,055.04
合计	—	1,776,523.90	—	26.05	906,090.09

(5) 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,968,870.00		66,968,870.00	95,968,870.00		95,968,870.00
对联营、合营企业投资	15,787,279.09		15,787,279.09			
合计	82,756,149.09		82,756,149.09	95,968,870.00		95,968,870.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
沈阳连城精密机器有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
美国连城晶体技术公司	62,769,870.00			62,769,870.00		
上海釜川自动化设备有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	649,000.00			649,000.00		
新沂中大节能科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	96,968,870.00	1,000,000.00	30,000,000.00	66,968,870.00		

(3) 对联营、合营企业投资

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳昊霖智能装备有限公司		17,500,000.00		-1,712,720.91						15,787,279.09	
合计		17,500,000.00		-1,712,720.91						15,787,279.09	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	944,639,046.89	572,014,222.67	791,118,209.66	449,357,010.77
其他业务	6,037,687.09	2,972,892.19	8,607,136.47	6,117,994.00
合计	950,676,733.98	574,987,114.86	799,725,346.13	455,475,004.77

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
单晶炉	556,866,555.93	358,820,079.37	314,322,219.67	199,945,357.45
线切设备	329,937,050.06	187,310,847.93	314,595,145.11	178,265,757.17
磨床	57,835,440.90	25,883,295.37	161,678,793.60	70,660,228.38
硅片处理设备			522,051.28	485,667.77
合计	944,639,046.89	572,014,222.67	791,118,209.66	449,357,010.77

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年营业收入	占全部营业收入的比例(%)
丽江隆基硅材料有限公司	336,342,313.62	35.38
保山隆基硅材料有限公司	229,320,425.14	24.12
银川隆基硅材料有限公司	140,963,804.37	14.83
楚雄隆基硅材料有限公司	84,534,911.04	8.89
隆基绿能科技股份有限公司	50,626,177.28	5.33
合计	841,787,631.45	88.55

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,712,720.91	
清算注销子公司形成的投资收益	-20,372,026.30	
银行理财收益	93,608.02	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	-21,991,139.19	

十六、 财务报告批准

本财务报告于2019年3月26日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团2018年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	27,699.98	
计入当期损益的政府补助	3,141,099.49	
债务重组损益	-202,341.93	
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	436,051.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	282,980.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,743,655.02	
小计	8,429,144.15	
所得税影响额	-1,696,518.67	
少数股东权益影响额（税后）	-431,916.55	
合计	6,300,708.93	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	24.91%	2.06	2.06
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	23.95%	1.98	1.98

大连连城数控机器股份有限公司

二〇一九年三月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室