



连城数控

NEEQ : 835368

大连连城数控机器股份有限公司
(DalianLintonNCMachineCo.,Ltd.)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018 年上半年，公司海外市场开拓成效显著，已将设备销售至俄罗斯、吉尔吉斯、日本等地。

2018 年上半年，公司全资子公司美国连城晶体技术有限公司研发的大尺寸半导体单晶炉项目取得重大进展。

2018 年上半年，公司获得六项实用新型专利。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节 财务报告.....	25
第八节 财务报表附注.....	35

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/兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
元、万元、亿元	指	除特别注明外,人民币元、万元、亿元

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刘洋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期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。

第一节 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	DalianLintonNCMachineCo., 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

董事会秘书或信息披露负责人	王鸣
是否通过董秘资格考试	是
电话	0411-62638881
传真	0411-62638881
电子邮箱	wangm@lintonmachine.com
公司网址	http://www.lintonmachine.com.cn/
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
公司半年度报告备置地	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（元）	80,330,000	是

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	423,407,762.52	245,656,087.16	72.36%
毛利率	40.93%	42.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	73,152,134.78	37,723,463.15	93.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,001,170.30	36,489,095.69	94.58%
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）	11.98%	8.92%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	11.63%	8.63%	-
基本每股收益	0.92	0.48	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,862,994,003.35	1,561,344,451.11	19.32%
负债总计	1,211,157,559.88	974,316,752.66	24.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	642,780,853.52	578,264,668.46	11.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.00	7.37	8.55%
资产负债率（母公司）	62.21%	59.34%	-
资产负债率（合并）	65.01%	62.40%	-
流动比率	141.96%	146.00%	-
利息保障倍数	51.62	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	-59,256,636.61	80,961,420.37	-173.19%
应收账款周转率	1.14	0.95	-
存货周转率	0.44	0.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.32%	44.89%	-
营业收入增长率	72.36%	64.82%	-
净利润增长率	93.92%	95.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	80,330,000.00	78,500,000.00	2.33%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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：金刚线切片机、单/多晶硅多线切方机、硅方棒全自动磨床、太阳能晶体生长炉、半导体晶体生长炉等。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 and 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评价，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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司坚持研发投入，提升核心竞争力；强化内部管理，合理配置资源。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，促进企业持续稳定发展。报告期内，公司具体财务状况如下：

（一）报告期的财务状况、经营成果及现金流量

1、资产总额：报告期末实现资产总额 186,299.40 万元，较上年末增加 30,164.96 万元，增长 19.32%。主要原因是公司应收账款较上年期末增加 15,752.17 万元、存货较上年期末增加 22,269.52 万元所致；由于销售收入比去年同期增长 72.36%，导致报告期末应收票据及应收账款对应上年期末同比增长 23.36%，因未验收等原因公司存货比上年期末同比增长 48.62%。尽管应收客户未结算余款增多，但同时公司在经营过程中更注重对销售回款的控制，加大了对逾期货款的追收力度，加快了货款回笼的速度，应收账款周转率由上年同期的 0.95 增长至报告期末的 1.14，成效显著，保证了公司资金的健康周转。

2、负债总额：报告期末实现负债总额 121,115.76 万元，较上年末增加 23,684.08 万元，增长 24.31%。负债总额的增加主要是来源于经营性负债的增长。报告期因执行中的合同增加，使得预收客户款项增加；生产性投入，使得执行中的采购付款增加。

3、净资产总额：报告期末实现净资产 65,183.64 万元，较上年末增加 6,480.87 万元，增长 11.04%。主要原因是，报告期公司实现净利润使得净资产增加。

4、营业收入：报告期内实现营业收入 42,340.78 万元，较上年同期增加 17,775.17 万元，增长 72.36%。报告期营业收入的来源，主要是单晶炉和切片机这两类产品，其销售额较上年同期增幅较大。2018年上半年，单晶炉实现收入约 17,860 万元，较上年同期增加 96%；公司一直致力于金刚线切片机功能和效率的提升，得到客户的认可，2018年上半年实现收入约 16,030 万元。

5、净利润：报告期内归属母公司的净利润 7,315.21 万元，较上年同期增加 3,542.87 万元，增长 93.92%。报告期内净利润的增长，主要是源于销售收入的增加。

6、经营活动的净现金流量：报告期内实现的经营活动的净现金流量-5,925.66 万元，较上年同期减少 14,021.81 万元，降低了 173.19%。主要原因是报告期，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加了 15,063.61 万元所致。

7、投资活动的净现金流量：报告期内实现的投资活动的净现金流量-2,244.84 万元，较上年同期减少 2,032.00 万元。报告期内，公司对沈阳昊霖智能装备有限公司进行收购和增资，总投资金额为人民币 1,750 万元，本次交易完成后沈阳昊霖智能装备有限公司为公司的参股子公司，公司持有沈阳昊霖智能装备有限公司 35.00%的股权。

8、筹资活动的净现金流量：报告期内实现的筹资活动的净现金流量-1,012.47 万元，较上年同期增加 729.09 万元。主要原因是，报告期内公司以每股 8.00 元的价格，向核心员工等发行对象发行新股，募集资金 1,464.00 万元，新增股本 183.00 万股。

（二）公司经营情况

从整体经营情况来看，公司资产结构保持合理，应收账款管理效果显著。报告期内，公司加大对产品的研发力度，注重新产品开发与已有产品的提档升级；营业收入、利润稳步增长；经营发展紧跟行业发展的趋势，符合公司对于未来的预期。

（三）行业发展情况

2018年上半年，我国光伏产业呈现出规模持续增长、市场应用保持稳定、产品结构出现变化、技

术水平不断提升、产品出口继续增长和市场价格持续下滑等特点。

2018年上半年出现的“531政策”，对光伏电站建设规模的限制和补贴下降的规定，使光伏产业发展放缓。此项政策虽对光伏产业带来影响，但实则是产业加速调整、优化发展的良机。一方面，光伏发展节奏放缓有利于避免光伏行业过快发展所产生的产能过剩问题。另一方面，光伏补贴退坡在制约光伏产业发展速度的同时也促进光伏企业降低成本、提升技术，更进一步促进了部分相关企业发展转型和整个行业优胜劣汰。从长期来看光伏产业在经历了本轮调整优化后有望实现业绩的进一步提升。

三、 风险与价值

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。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

因中国光伏产品大部分出口到海外市场，主要光伏终端需求国家的贸易政策变化将直接影响我国光伏产品的需求。如果世界主要光伏发电市场的政府扶持政策发生不利变化，或者对我国太阳能光伏产品实施关税或非关税壁垒等贸易保护政策，国内太阳能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。

公司将持续关注于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。市场不景气的时候，公司采取缩紧经营、节源、休养生息的策略，以迎接下一波利好行情的到来；市场好的时候，公司会扩张经营，抓住机遇，快速发展以获取利润。

4、存货余额较大，合同不能继续履行的风险

截至报告期，公司存货账面价值 68,076.00 万元。公司产品存在一定的验收周期，在对方未验收入库前，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。

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

截止报告期，公司应收账款余额为 40,099.00 万元，净值为 34,047.16 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,不断加大研发人员的培养、研发团队的建设、以及研发费用的投入,紧跟行业技术更新状况,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,特别是公司进入股转系统创新层后,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,报告期向关联方销售商品的金额占总营业收入比重达到 72.84%,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,关联方需经过董事会审批程序,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。公司目前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。

四、 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。在安全检查时，做到全面细致，保证所有环节都不落下，所有细微处都不放过。

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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	四、二、(一)
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、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	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
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	四、二、(三)
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	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	30,581.78
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	550,000,000.00	308,397,506.87
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	-	-
总计	570,000,000.00	308,428,088.65

注：《大连连城数控机器股份有限公司关于 2018 年度日常性关联交易预计的公告》（公告编号 2018-003）对 2018 年的日常性关联交易进行了单独披露；具体日常性关联交易见“第八节报告附注（十一）关联方及关联交易”部分

(二) 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。

(三) 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	冻结	31,431,665.56	1.69%	开票保证金
应收票据	质押	135,115,552.00	7.25%	票据质押
固定资产	抵押	65,531,575.25	3.52%	抵押授信
无形资产	抵押	14,003,712.23	0.75%	抵押授信
总计	-	246,082,505.04	13.21%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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	-	-

本次权益分派已经公司第三届董事会第七次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，权益登记日为 2018 年 5 月 31 日，除权除息日为 2018 年 6 月 1 日，（公告编号：2018-039）。

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

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	募集资金用途（请列 示具体用途）
2018 年 2 月 5 日	2018 年 5 月 18 日	8.00	1,830,000	14,640,000.00	补充流动资金

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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%	1,717,500	49,286,853	61.36%
	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	1,137,587	1.45%	37,500	1,175,087	1.46%
	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%	112,500	31,043,147	38.64%
	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%	112,500	3,525,268	4.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		78,500,000	-	1,830,000	80,330,000	-
普通股股东人数		184				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	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	1,793,382
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%	-	1,157,129
合计		66,126,908	99,000	66,225,908	82.44%	28,862,916	38,708,029

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

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 沈阳市皇姑区黄河南大街 7 号甲

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，董事，出生于 1967 年 12 月，中国国籍，无国外永久居住权；1990 年 7 月毕业于兰州大学，大学本科学历；1993 年 5 月至 1999 年 9 月，就职于抚顺磁电实业公司，任总经理；1999 年 3 月至 2005 年，任抚顺隆基磁电设备有限公司董事长；2005 年至今，任抚顺隆基电磁科技有限公司董事；2007 年 3 月至今，任沈阳汇智投资有限公司董事长兼总经理；2009 年 6 月至今，任宁夏隆基宁光仪表有限公司董事长；2008 年 7 月至 2014 年 6 月，任西安隆基硅材料股份有限公司董事兼总裁；2014 年 6

月至今，任西安隆基硅材料股份有限公司董事长；2007年9月至今任大连连城数控机器股份有限公司董事，第三届董事会董事任期至2020年5月。

李春安先生，董事长，出生于1968年10月，中国国籍，无国外永久居住权，1990年7月毕业于兰州大学，大学本科学历；1990年7月至1992年12月，就职于甘肃省冶金物资贸易公司，任业务员；1993年5月至1999年9月，就职于抚顺磁电实业公司，任销售经理；1999年9月至2010年9月，任抚顺隆基磁电设备有限公司副董事长；2005年8月至2011年8月，任抚顺隆基电磁科技有限公司董事长；2011年8月至今，任沈阳隆基电磁科技股份有限公司董事；2007年9月至今，任沈阳汇智投资有限公司副董事长；2008年7月至今，任西安隆基硅材料股份有限公司董事；2007年9月至今任大连连城数控机器股份有限公司董事长，第三届董事会董事任期至2020年5月。

报告期内，公司实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李春安	董事长	男	1968年10月10日	本科	2017年5月至2020年5月	是
钟宝申	董事	男	1967年12月28日	本科	2017年5月至2020年5月	否
Zhixin Li	董事、总经理	男	1961年4月16日	博士	2017年5月至2020年5月	是
曹胜军	董事、副总经理	男	1967年8月5日	本科	2017年5月至2020年5月	是
王学卫	董事、副总经理	男	1968年9月23日	本科	2017年5月至2020年5月	是
赵亦工	监事会主席	男	1954年5月1日	大专	2017年5月至2020年5月	是
逯占文	监事	男	1970年4月30日	本科	2017年5月至2020年5月	是
吴晶	监事	女	1958年11月21日	大专	2017年5月至2020年5月	是
王鸣	财务总监、董事会秘书	男	1978年9月10日	本科	2017年5月至2020年5月	是
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	20,000	434,282	0.54%	-
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%	-
吴晶	监事	32,428	-	32,428	0.04%	-
王鸣	财务总监、董事会秘书	274,282	30,000	304,282	0.38%	-
合计	-	9,792,174	150,000	9,942,174	12.37%	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

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

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	60
生产人员	369	355
销售人员	73	70
技术人员	64	70
财务人员	9	9
员工总计	574	564

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	16	15
本科	151	156
专科	152	183
专科以下	254	209
员工总计	574	564

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

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王相军	控股子公司总经理	100,000
陈伟	控股子公司副总经理	100,000
王进	控股子公司总经理助理	100,000
王永利	控股子公司副总经理	100,000
王华国	一线生产技术工人	100,000
王庆宏	销售经理	50,000
石利朋	工段长	50,000
任洪江	工段长	50,000
李秉东	机械工程师	50,000
王辉	生产部计划主管	50,000
马向东	程序员	50,000
高影利	高级工程师	40,000
吴丽萍	KAYEX 事业部副总监	30,000
孟冲	采购计划主管	30,000
胡宏峰	机械工程师	30,000
杜永奎	生产技术员	20,000
姜大为	电气设计员	20,000
汤淼	会计	20,000
伍大文	生产部经理	20,000
辛以森	生产技术员	10,000
张启伟	工长	10,000
王家鹤	采购部部长	10,000
戴滨	物流主管	10,000
魏来	电气设计主管	10,000
屈杨	售后服务工程师	10,000
赵欧	项目主管	10,000
李占贤	高级工程师	10,000
宋新宇	质量主管	10,000
王惠弘	生产技术	10,000
黄进红	售后服务部经理	10,000
唐德亮	技术支持工程师	10,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

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、王惠弘、黄进红、唐德亮共 31 人为公司核心员工。

2018 年 2 月 5 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于提名并认定公司核心员工的议案》。

2018 年 2 月 5 日至 2018 年 2 月 12 日，公司就核心员工名单向全体员工公示并征求意见。截至公示期满，全体员工未对提名员工提出异议。

2018 年 2 月 13 日，公司召开 2018 年第一次职工代表大会、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》。

2018 年 2 月 22 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 8 月 6 日，公司召开 2018 年第二次职工代表大会，审议通过了《关于同意职工代表监事吴晶女士因个人原因辞去职工代表监事职务的议案》、《关于选举吴丽萍女士担任公司第三届监事会职工代表监事职务的议案》。

第七节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	七、(一)	132,417,639.81	205,769,596.74
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	七、(二)	3,338,177.12	3,270,293.46
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	七、(三)	831,917,161.83	674,395,435.82
预付款项	七、(四)	24,909,819.44	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	七、(五)	5,400,302.08	6,070,405.98
买入返售金融资产		-	-
存货	七、(六)	680,759,953.26	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	七、(七)	8,049,368.05	8,765,762.76
流动资产合计		1,686,792,421.59	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	七、(八)	17,364,775.93	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、(九)	95,623,548.52	99,753,350.66
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	七、(十)	45,165,496.68	46,478,145.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、(十一)	692,474.52	235,390.12
递延所得税资产	七、(十二)	17,355,286.11	13,593,594.38
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		176,201,581.76	160,060,480.98
资产总计		1,862,994,003.35	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	七、(十四)	508,503,346.79	435,980,855.22
预收款项	七、(十五)	636,214,004.52	434,600,733.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、(十六)	12,898,297.28	24,781,725.35
应交税费	七、(十七)	12,049,371.27	41,277,666.56
其他应付款	七、(十八)	2,713,428.02	1,439,818.55
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	七、(十九)	24,279,847.03	20,838,215.47
流动负债合计		1,196,658,294.91	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	七、(二十)	14,499,264.97	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		14,499,264.97	15,397,738.51

负债合计		1,211,157,559.88	974,316,752.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（二十一）	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	七、（二十二）	67,651,862.66	54,841,862.66
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、（二十三）	2,133,058.54	1,310,008.26
专项储备		-	-
盈余公积	七、（二十四）	39,250,000.00	39,250,000.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、（二十五）	453,415,932.32	404,362,797.54
归属于母公司所有者权益合计		642,780,853.52	578,264,668.46
少数股东权益	七、（二十六）	9,055,589.95	8,763,029.99
所有者权益合计		651,836,443.47	587,027,698.45
负债和所有者权益总计		1,862,994,003.35	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		78,101,619.58	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	十八、（一）	794,843,516.84	642,212,051.98
预付款项		16,002,653.05	39,283,234.31
其他应收款	十八、（二）	10,071,716.39	6,529,666.18
存货		605,324,202.62	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		7,513,887.21	7,923,890.45
流动资产合计		1,511,857,595.69	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	十八、（三）	114,333,645.93	95,968,870.00
投资性房地产		-	-
固定资产		86,055,779.81	90,361,237.81
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		14,806,066.30	15,010,017.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		161,062.54	235,390.12
递延所得税资产		16,607,935.13	12,936,435.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		231,964,489.71	214,511,951.58
资产总计		1,743,822,085.40	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		456,871,835.05	391,331,958.37
预收款项		565,235,816.96	384,129,634.83
应付职工薪酬		11,219,889.23	22,096,411.62
应交税费		12,173,562.37	38,580,831.55
其他应付款		1,164,842.16	1,461,748.43
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		23,615,992.04	20,262,614.45
流动负债合计		1,070,281,937.81	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		14,499,264.97	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		14,499,264.97	15,397,738.51
负债合计		1,084,781,202.78	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		39,250,000.00	39,250,000.00
一般风险准备		-	-
未分配利润		471,134,734.75	424,988,745.26
所有者权益合计		659,040,882.62	598,254,893.13
负债和所有者权益合计		1,743,822,085.40	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		423,407,762.52	245,656,087.16
其中：营业收入	七、(二十七)	423,407,762.52	245,656,087.16
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		360,443,484.43	206,734,372.71
其中：营业成本	七、(二十七)	250,097,642.88	141,057,530.50
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	七、(二十八)	2,726,271.68	2,962,184.32
销售费用	七、(二十九)	34,947,843.02	18,688,982.05
管理费用	七、(三十)	40,778,005.34	24,516,955.22
研发费用	七、(三十一)	15,041,549.28	7,713,415.45
财务费用	七、(三十二)	1,748,022.05	-531,083.78
资产减值损失	七、(三十三)	15,104,150.18	12,326,388.95
加：其他收益	七、(三十四)	14,497,636.66	3,617,791.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(三十五)	-67,340.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(三十六)	-	-6,172.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,394,574.34	42,533,333.48
加：营业外收入	七、(三十七)	1,111,133.54	1,552,469.14

减：营业外支出	七、(三十八)	545.00	150,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,505,162.88	43,935,802.62
减：所得税费用	七、(三十九)	5,060,468.15	6,482,586.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,444,694.73	37,453,216.20
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：		73,444,694.73	37,453,216.20
1.持续经营净利润		73,444,694.73	37,453,216.20
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：		73,444,694.73	37,453,216.20
1.少数股东损益	九、(一)、2	292,559.95	-270,246.95
2.归属于母公司所有者的净利润		73,152,134.78	37,723,463.15
六、其他综合收益的税后净额		823,050.28	3,663,818.08
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		823,050.28	3,663,818.08
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		823,050.28	3,663,818.08
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额	七、(二十三)	823,050.28	3,663,818.08
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		74,267,745.01	41,117,034.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,975,185.06	41,387,281.24
归属于少数股东的综合收益总额		292,559.95	-270,246.96
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.92	0.48
(二)稀释每股收益		0.92	0.48

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	十八、(四)	389,583,228.62	227,478,717.82
减：营业成本	十八、(四)	234,310,059.52	131,830,438.49
税金及附加		2,570,463.90	2,658,614.33
销售费用		33,417,457.92	18,042,545.26
管理费用		22,356,756.29	11,741,180.40
研发费用		18,905,175.11	12,184,443.01
财务费用		2,012,169.55	-511,686.53
其中：利息费用		2,126,787.34	95,820.83
利息收入		426,602.45	614,250.62
资产减值损失		16,260,663.51	13,500,938.11
加：其他收益	十八、(五)	14,355,538.98	3,617,791.09
投资收益（损失以“-”号填列）		-135,224.07	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	340.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,970,797.73	41,650,376.58
加：营业外收入		1,107,573.54	1,513,921.30
减：营业外支出		0.00	150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,078,371.27	43,014,297.88
减：所得税费用		4,833,381.78	6,006,161.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,244,989.49	37,008,136.47
（一）持续经营净利润		70,244,989.49	37,008,136.47
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		70,244,989.49	37,008,136.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.88	0.47

(二) 稀释每股收益		0.88	0.47
------------	--	------	------

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		343,056,347.11	272,862,963.61
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		18,085,609.31	12,053,882.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、(四十)、1	3,996,440.29	1,134,198.25
经营活动现金流入小计		365,138,396.71	286,051,044.32
购买商品、接受劳务支付的现金		274,166,886.58	95,180,899.42
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		56,228,030.40	35,020,780.88
支付的各项税费		60,826,862.10	25,940,797.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十)、1	33,173,254.24	48,947,146.62
经营活动现金流出小计		424,395,033.32	205,089,623.95
经营活动产生的现金流量净额		-59,256,636.61	80,961,420.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	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		-	920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,948,444.00	1,878,137.35

投资支付的现金		17,500,000.00	251,196.16
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		22,448,444.00	2,129,333.51
投资活动产生的现金流量净额		-22,448,444.00	-2,128,413.51
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		24,764,700.33	7,946,605.83
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		24,764,700.33	17,946,605.83
筹资活动产生的现金流量净额		-10,124,700.33	-17,415,605.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		817,339.55	-855,000.16
五、现金及现金等价物净增加额		-91,012,441.39	60,562,400.87
加：期初现金及现金等价物余额		191,998,415.64	118,080,572.33
六、期末现金及现金等价物余额	七、(四十)、3	100,985,974.25	178,642,973.20

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		278,433,059.20	230,709,010.34
收到的税费返还		18,085,609.31	12,053,882.46
收到其他与经营活动有关的现金		3,575,880.34	1,109,711.40
经营活动现金流入小计		300,094,548.85	243,872,604.20
购买商品、接受劳务支付的现金		229,175,497.62	116,165,574.17
支付给职工以及为职工支付的现金		43,230,821.40	25,554,364.32
支付的各项税费		57,392,077.02	21,694,283.06
支付其他与经营活动有关的现金		24,289,313.48	14,580,442.65
经营活动现金流出小计		354,087,709.52	177,994,664.20
经营活动产生的现金流量净额		-53,993,160.67	65,877,940.00
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		-	920.00

回的现金净额			
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		-	920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		698,444.00	1,846,827.35
投资支付的现金		18,500,000.00	900,196.16
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		5,156,050.84	-
投资活动现金流出小计		24,354,494.84	2,747,023.51
投资活动产生的现金流量净额		-24,354,494.84	-2,746,103.51
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		24,764,700.33	7,946,605.83
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		24,764,700.33	17,946,605.83
筹资活动产生的现金流量净额		-10,124,700.33	-17,946,605.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		457,357.94	-300,688.58
五、现金及现金等价物净增加额		-88,014,997.90	44,884,542.08
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		60,989,855.74	136,604,868.80

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 会计报表附注

(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）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有限责任公司审验，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有限责任公司审计，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，向公司核心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。

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有限责任公司审验，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

本公司合并财务报表范围包括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、苏州釜山自动化科技有限公司、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 6 家子公司。

（三）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为编制基础，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

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大影响。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司的财务报表。

（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

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司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，对上期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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

本公司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。

本公司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

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司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

本公司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

本公司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的近似汇率折算。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的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司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。本公司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。本公司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。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。

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。

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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，本公司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

本公司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

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

（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	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
无风险组合	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合

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
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

本公司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，存货中各种原材料、辅助材料、自制半成品等取得时按实际成本计价，领用和发出按移动加权平均法计价。库存商品的核算采用实际成本法核算，领用和发出按个别认定法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品、在

产品、发出商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、发出商品、在产品 and 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

本公司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。

本公司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。

本公司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，为本公司的子公司。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，本公司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，本公司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。

本公司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，按照本公司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。

本公司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

本公司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，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和光伏电站。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司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%

本公司于每年年度终了，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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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

本公司无形资产包括土地使用权、ERP 软件、专利权、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；

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、专利权、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。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形

资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，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。

20. 职工薪酬

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

（1）短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬主要包括职工工资、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。

（2）离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

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、设定受益计划。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。

（3）辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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

本公司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：本公司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公司、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公司、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。

23. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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。

本公司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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，本公司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，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费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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，计入营业外收入。

本公司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。

属于其他情况的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债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。

本公司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. 持有待售的非流动资产、处置组

(1) 本公司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。本公司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，同时计提待售资产减值准备。

(2) 本公司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) 本公司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，无论出售后本公司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。

26. 公允价值计量

(1) 公允价值初始计量。

本公司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

本公司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

本公司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。

27. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(五) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更及影响

本公司本期未发生会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

(六) 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 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%、28%
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%
沈阳连城精密机器有限公司	25%
上海釜川自动化设备有限公司	15%

纳税主体名称	企业所得税税率
连城晶体技术公司	28%
苏州釜山自动化科技有限公司	25%
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 17% 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。

根据财政部、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。

（七）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，“期初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	194,000.84	162,971.83
银行存款	100,791,973.41	191,835,443.81
其他货币资金	31,431,665.56	13,771,181.10
合计	132,417,639.81	205,769,596.74
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金，上述保证金使用受限。

说明：报告期末货币资金期末余额较期初减少73,351,956.93元，降幅35.65%。主要原因是报告期经营活动产生的现金净流量较上年同期减少。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（1）交易性金融资产的种类

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,338,177.12	3,270,293.46
其中：债务工具投资	3,338,177.12	3,270,293.46
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,338,177.12	3,270,293.46

3. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收票据	491,445,541.77	379,822,364.83
应收账款	340,471,620.06	294,573,070.99
合计	831,917,161.83	674,395,435.82

(1) 应收票据

1) 应收票据种类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	475,805,320.77	379,371,620.83
商业承兑汇票	15,640,221.00	450,744.00
合计	491,445,541.77	379,822,364.83

2) 期末已用于质押的应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,115,552.00	142,669,920.35
合计	135,115,552.00	142,669,920.35

3) 期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	127,754,428.44	
合计	127,754,428.44	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,453,596.80	5.10	17,845,809.44	87.25	2,607,787.36
按信用风险特	377,911,484.19	94.25	40,344,624.68	10.68	337,566,859.51

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,624,900.16	0.65	2,327,926.97	88.69	296,973.19
合计	400,989,981.15	100.00	60,518,361.09	—	340,471,620.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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

期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	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司一	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹

				象
公司二	2,740,000.00	2,740,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司三	1,075,660.00	1,075,660.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司四	5,943,936.80	4,755,149.44	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司五	3,326,000.00	2,660,800.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司六	1,369,000.00	1,095,200.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司七	1,260,000.00	1,008,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司八	1,140,000.00	912,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
合计	20,453,596.80	17,845,809.44	87.25	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	312,431,176.19	15,621,558.81	5.00
1-2年	32,156,649.38	6,431,329.89	20.00
2-3年	15,552,366.00	6,220,946.40	40.00
3-4年	12,549,072.62	7,529,443.58	60.00
4-5年	3,404,370.00	2,723,496.00	80.00
5年以上	1,817,850.00	1,817,850.00	100.00
合计	377,911,484.19	40,344,624.68	—

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	258,114,742.87	12,905,737.16	5.00
1-2年	41,088,033.54	8,217,606.71	20.00
2-3年	16,536,559.00	6,614,623.60	40.00
3-4年	15,733,072.62	9,439,843.57	60.00
4-5年	1,392,370.00	1,113,896.00	80.00
5年以上	477,850.00	477,850.00	100.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	333,342,628.03	38,769,557.04	—

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司一	450,000.00	450,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司二	291,000.00	291,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司三	399,034.20	399,034.20	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司四	740,000.00	592,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司五	744,865.96	595,892.77	80.00	存在发生减值的客观迹象
合计	2,624,900.16	2,327,926.97	88.69	

2) 本报告期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,182,109.85 元；本期转回坏账准备金额 1,582,985.00 元。

3) 本报告期实际核销的应收账款

本期无核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
银川隆基硅材料有限公司	120,614,789.49	1年以内、1-2年	30.08	6,588,178.47
保山隆基硅材料有限公司	51,054,277.02	1年以内	12.73	2,552,713.85
中国外贸金融租赁有限公司	36,163,445.95	1年以内	9.02	1,808,172.30
无锡隆基硅材料有	24,029,504.00	1年以内、1-5年、	5.99	12,319,861.80

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
限公司		5年以上		
丽江隆基硅材料有限公司	18,555,801.72	1年以内	4.63	927,790.09
合计	250,417,818.18	—	62.45	24,196,716.51

说明：公司应收票据及应收账款期末余额较期初余额增加 157,521,726.01 元，同比增加 23.36%，主要原因是公司销售收入同比增加 72.35%，因结算周期原因导致应收票据及应收账款相应增加所致。

4. 预付款项

(1) 预付款项分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项	1,756,560.50	6.44	1,756,560.50	100.00	
按信用风险特征组合不计提坏账准备的预付款项	24,909,819.44	91.34			24,909,819.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的预付款项	605,801.35	2.22	605,801.35	100.00	
合计	27,272,181.29	100.00	2,362,361.85	—	24,909,819.44

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的预付款项	1,756,560.50	3.71	1,756,560.50	100.00	
按信用风险特征组合不计提坏账准备的预付款项	44,947,734.24	95.01			44,947,734.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的预付款项	605,801.05	1.28	605,801.05	100.00	
合计	47,310,095.79	100.00	2,362,361.55	—	44,947,734.24

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司一	1,756,560.50	1,756,560.50	100.00	存在发生减值的客观迹象
合计	1,756,560.50	1,756,560.50	100.00	

(2) 按信用风险特征即账龄组合不计提坏账准备的预付款项

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	24,246,927.89	97.34	44,114,883.82	98.15
1—2年	192,541.83	0.77	641,846.70	1.43
2—3年	414,832.30	1.67	162,502.48	0.36
3—4年	27,016.18	0.11	23,446.24	0.05
4—5年	23,446.24	0.09	1,725.00	0.00
5年以上	5,055.00	0.02	3,330.00	0.01
合计	24,909,819.44	100.00	44,947,734.24	100.00

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的预付款项

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司一	321,600.00	321,600.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司二	80,000.00	80,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司三	72,000.00	72,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司四	57,183.00	57,183.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司五	28,500.00	28,500.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司六	24,518.05	24,518.05	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司七	14,000.00	14,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司八	8,000.00	8,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
合计	605,801.05	605,801.05	100.00	

(2) 本报告期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期无转回坏账准备。

(3) 按预付对象方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
西门子工厂自动化工程有限公司	4,595,230.22	1 年以内	18.45	
沈阳云信自动化科技有限公司	1,874,090.00	1-2 年	7.52	
广州邦界光伏电子科技有限公司	1,756,560.50	2-3 年	7.05	1,756,560.50
大连高鼎科贸有限公司	1,650,000.00	1-2 年	6.62	
苏州为岢智能装备有限公司	1,498,422.50	1 年以内	6.02	
合计	11,374,303.22	—	45.66	1,756,560.50

说明：报告期末预付账款期末余额较期初减少 20,037,914.80 元，降幅 44.58%。主要原因是报告期内，为了平衡生产性资金的投入，而减少预付方式结算。

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,400,302.08	6,070,405.98
合计	5,400,302.08	6,070,405.98

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	6,777,349.16	99.06	1,377,047.08	20.32	5,400,302.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	64,423.59	0.94	64,423.59	100.00	
合计	6,841,772.75	100.00	1,441,470.67	—	5,400,302.08

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单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	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项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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,357,974.47	267,908.74	5.00
1-2年	265,498.69	53,099.74	20.00
2-3年	93,755.00	37,502.00	40.00
3-4年	103,911.00	62,346.60	60.00
4-5年	100.00	80.00	80.00
5年以上	956,110.00	956,110.00	100.00
合计	6,777,349.16	1,377,047.08	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,231,428.82	311,571.44	5.00
1-2年	86,755.00	17,351.00	20.00
2-3年	70,630.00	28,252.00	40.00
3-4年	49,519.00	29,711.40	60.00
4-5年	94,795.00	75,836.00	80.00
5年以上	881,315.00	881,315.00	100.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	7,414,442.82	1,344,036.84	—

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司一	64,423.59	64,423.59	100.00	存在发生减值的客观迹象
合计	64,423.59	64,423.59	100.00	

(2) 本报告期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 55,211.31 元；本期转回坏账准备金额 32,277.48 元。

(3) 本期未核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购地保证金	—	3,000,000.00
投标保证金	1,030,864.68	1,240,640.68
动迁保证金	820,000.00	820,000.00
备用金	1,919,041.02	601,443.50
社会保险金	299,596.97	297,249.95
诉讼费	420,487.00	387,614.00
住房公积金	216,298.29	217,124.29
押金	94,526.00	159,180.00
其他	2,040,958.79	765,690.40
合计	6,841,772.75	7,488,942.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆东方希望新能源有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	14.62%	50,000.00
甘井子区西小磨子村	动迁保证金	820,000.00	5年以上	11.99%	820,000.00
大连市甘井子区劳动保障中心	社会保险金	299,596.97	1年以内	4.38%	14,979.85
大连众友船舶配套有限公司	预付房租	265,498.69	1年以内	3.88%	13,274.93
国网辽宁省电力有限公司大连公司	预付电费	208,433.77	1年以内	3.05%	10,421.69
合计	—	2,593,529.43	—	37.91%	908,676.47

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	期末余额	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	47,040.84	1年以内	2018年8月	47,040.84	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	—	47,040.84	—	—	47,040.84	—

6. 存货

1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	150,821.86		150,821.86
原材料	78,439,642.34	9,263,767.80	69,175,874.54
在产品	179,322,856.02	12,886,693.40	166,436,162.62
发出商品	441,900,712.62	5,345,116.54	436,555,596.08
库存商品	85,431.94		85,431.94
自制半成品	7,628,860.11		7,628,860.11
委托加工物资	727,206.11		727,206.11
合计	708,255,531.00	27,495,577.74	680,759,953.26

项目	期初余额		
	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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	7,177,026.20	2,086,741.60				9,263,767.80
在产品	11,491,343.80	1,395,349.60				12,886,693.40
发出商品	5,345,116.54					5,345,116.54
合计	24,013,486.54	3,482,091.20				27,495,577.74

3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期计提原因
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

说明：报告期末存货期末余额较期初增加 222,695,212.13 元，增幅 48.62%。主要原因是报告期内公司获取订单持续增加，在产品期末账面余额较期初增加 118,848,462.91 元，增幅 249.75%，发出商品期末账面余额较期初增加 89,858,848.13 元，增幅 25.92%。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
留抵的增值税进项税	535,480.84	841,872.31	增值税留抵进项税重分类
待认证进项税	7,513,887.21	7,923,890.45	增值税待认证进项税重分类
合计	8,049,368.05	8,765,762.76	—

8. 长期股权投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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		-135,224.07						17,364,775.93	
合计		17,500,000.00		-135,224.07						17,364,775.93	

9. 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. 期初余额	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. 本期增加金额	50,980.73	2,128,518.49	64,102.56	238,804.11		2,482,405.89
(1) 购置		2,124,402.34	64,102.56	211,132.85		2,399,637.75
(2) 外币报表折算差异	50,980.73	4,116.15		27,671.26		82,768.14
3. 本期减少金额		927,133.75			574,774.78	1,501,908.53
(1) 处置或报废		927,133.75				927,133.75
(2) 竣工结算调整					574,774.78	574,774.78
4. 期末余额	76,192,505.16	59,605,495.05	7,942,367.27	5,709,586.27	11,351,654.45	160,801,608.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	21,275,265.43	27,745,333.84	6,721,027.15	3,820,975.88	256,555.35	59,819,157.65
2. 本期增加金额	2,268,124.85	2,902,043.24	177,797.36	43,640.95	274,973.34	5,666,579.74
(1) 计提	2,268,124.85	2,902,043.24	177,797.36	43,640.95	274,973.34	5,666,579.74
3. 本期减少金额		556,280.24				556,280.24
(1) 处置或报废		556,280.24				556,280.24

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
4. 期末余额	23,543,390.28	30,091,096.84	6,898,824.51	3,864,616.83	531,528.69	64,929,457.15
三、减值准备						
1. 期初余额		241,825.49		6,777.04		248,602.53
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		241,825.49		6,777.04		248,602.53
四、账面价值						
1. 期末账面价值	52,649,114.88	29,272,572.72	1,043,542.76	1,838,192.40	10,820,125.76	95,623,548.52
2. 期初账面价值	54,866,259.00	30,416,950.98	1,157,237.56	1,643,029.24	11,669,873.88	99,753,350.66

2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	569,784.16	327,958.67	241,825.49	0.00	
办公设备及其他	104,057.44	97,280.40	6,777.04	0.00	
合计	673,841.60	425,239.07	248,602.53	0.00	

3) 截至2018年6月30日止，固定资产中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	7,361,759.47
合计	7,361,759.47

5) 截至2018年6月30日止，固定资产中无期末持有待售的固定资产。

6) 截至 2018 年 6 月 30 日止，固定资产中无未办妥产权证书的固定资产。

7) 抵押及质押情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	71,534,294.64	21,099,558.74		50,434,735.90	抵押授信
机器设备	42,059,499.99	26,962,660.64		15,096,839.35	抵押授信
合计	113,593,794.63	48,062,219.38		65,531,575.25	—

说明：公司固定资产期末账面价值比期初减少 4.14%，主要系计提固定资产折旧所致。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,315,005.00	1,590,730.53	44,603,376.80	62,509,112.33
2. 本期增加金额		38,965.50	562,474.10	601,439.60
(1) 购置		38,965.50		38,965.50
(2) 外币报表折算差异			562,474.10	562,474.10
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,315,005.00	1,629,696.03	45,165,850.90	63,110,551.93
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,148,142.69	747,575.09	13,135,248.73	16,030,966.51
2. 本期增加金额	163,150.08	79,766.87	1,671,171.79	1,914,088.74
(1) 计提	163,150.08	79,766.87	1,671,171.79	1,914,088.74
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,311,292.77	827,341.96	14,806,420.52	17,945,055.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,003,712.23	802,354.07	30,359,430.38	45,165,496.68
2. 期初账面价值	14,166,862.31	843,155.44	31,468,128.07	46,478,145.82

(2) 抵押及质押情况

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值	备注
土地使用权	16,315,005.00	2,311,292.77		14,003,712.23	抵押授信
合计	16,315,005.00	2,311,292.77		14,003,712.23	—

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
单晶炉厂房装修改造	235,390.12		74,327.58		161,062.54
插片机厂房装修改造		569,816.16	38,404.18		531,411.98
合计	235,390.12	569,816.16	112,731.76		692,474.52

说明：报告期末长期待摊费用期末余额较期初增加 457,084.40 元，增幅 194.18%。主要原因是报告期装修改造插片机厂房增加长期待摊费用 569,816.16 元。

12. 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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,150,197.37	12,368,441.76	65,452,846.70	9,842,425.12
可抵扣亏损	939,320.86	263,009.84	927,623.03	259,734.45
预计负债	24,191,593.06	3,628,738.96	20,838,215.47	3,125,732.31
应付奖金	7,125,079.79	1,068,761.97	2,262,459.45	339,368.92

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未实现内部交易	175,557.19	26,333.58	175,557.19	26,333.58
合计	114,581,748.27	17,355,286.11	89,656,701.84	13,593,594.38

13. 资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转销、核销	转回	其他转出	
坏账准备	52,700,134.63	13,237,321.46		1,615,262.48		64,322,193.61
存货跌价准备	24,013,486.54	3,482,091.20				27,495,577.74
固定资产减值准备	248,602.53					248,602.53
合计	76,962,223.70	16,719,412.66		1,615,262.48		92,066,373.88

14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	215,369,263.18	207,397,682.53
应付账款	293,134,083.61	228,583,172.69
合计	508,503,346.79	435,980,855.22

(1) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	215,369,263.18	207,397,682.53
合计	215,369,263.18	207,397,682.53

注：期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	292,844,083.61	228,583,172.69
应付工程款	290,000.00	
合计	293,134,083.61	228,583,172.69
其中：1年以上	13,080,420.44	18,054,070.62

(1) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
基伊埃韦斯伐里亚分离机（天津）有限公司	1,088,341.88	合同尚未执行完毕
大连富山机械工程有限公司	1,066,832.17	合同尚未执行完毕
合计	2,155,174.05	—

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

说明：公司期末应付票据及应付账款较期初增加 72,522,491.57 元，同期初余额比增长 16.63%，主要系应付账款较期初余额增加 64,550,910.92 元所致；公司销售收入同比增长 72.35%，相应带动对外采购金额的增加，因结算周期原因公司应付账款相应增加。

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	636,214,004.52	434,600,733.00
合计	636,214,004.52	434,600,733.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆东方希望新能源有限公司	11,074,496.40	合同未执行完毕
英利能源（中国）有限公司	8,476,473.50	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
江西豪安能源科技有限公司	1,736,048.30	合同未执行完毕
高佳太阳能股份有限公司	1,525,095.00	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

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
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	34,361,113.20	—

(3) 期末预收款项中不含预收持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

说明：报告期末预收账款期末余额较期初增加 201,613,271.52 元，增幅 46.39%，主要原因是公司订单大幅增加，根据合同条款约定未达到收入确认条件预收客户货款所致。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	24,747,150.35	43,386,560.50	55,235,413.57	12,898,297.28
离职后福利-设定提存计划		4,113,189.97	4,113,189.97	
辞退福利	34,575.00	131,902.42	166,477.42	
合计	24,781,725.35	47,631,652.89	59,515,080.96	12,898,297.28

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,431,517.13	35,877,678.43	48,024,207.72	12,284,987.84
职工福利费		2,886,041.93	2,886,041.93	
社会保险费		2,599,896.96	2,599,896.96	
其中：医疗保险费		2,139,660.16	2,139,660.16	
补充医疗保险		4,528.90	4,528.90	
工伤保险费		236,436.07	236,436.07	
生育保险		219,271.83	219,271.83	
住房公积金		1,344,881.30	1,344,881.30	
工会经费和职工教育经费	315,633.22	573,562.88	275,886.66	613,309.44
其他		104,499.00	104,499.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	24,747,150.35	43,386,560.50	55,235,413.57	12,898,297.28

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,990,173.58	3,990,173.58	
失业保险费		123,016.39	123,016.39	
合计		4,113,189.97	4,113,189.97	

说明：报告期末应付职工薪酬期末余额较期初减少 11,883,428.07 元，降幅 47.95%，主要原因是上年末计提的奖金在报告期内发放所致。

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,221,177.13	17,617,088.86
企业所得税	5,915,125.61	21,028,647.30
个人所得税	54,369.62	301,364.34
城市维护建设税	424,622.05	1,208,524.96
教育费附加	181,980.88	529,400.59
地方教育费	121,320.59	351,437.36
印花税	59,468.71	170,226.29
房产税	61,026.43	60,696.61
土地使用税	10,280.25	10,280.25
合计	12,049,371.27	41,277,666.56

说明：报告期内应交税费期末余额较期初减少 29,228,295.29 元，降幅 70.81%，主要原因是报告期内缴纳上年末计提的应缴增值税和所得税。

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,713,428.02	1,439,818.55
合计	2,713,428.02	1,439,818.55

(1) 其他应付款

1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	745,200.00	150,000.00
个人借款	334,884.46	360,627.77
其他	1,633,343.56	929,190.78
合计	2,713,428.02	1,439,818.55

注：期末不存在账龄为1年以上的重要的其他应付款。

2) 期末其他应付款中不含应付持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

说明：报告期末其他应付款期末余额较期初增加1,273,609.47元，增幅88.46%，主要原因是报告期内收到的押金、待支付的运费增加。

19. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证（1年质保期）	24,191,593.06	20,838,215.47
预提厂房租金	88,253.97	
合计	24,279,847.03	20,838,215.47

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	15,397,738.51	200,000.00	1,098,473.54	14,499,264.97
合计	15,397,738.51	200,000.00	1,098,473.54	14,499,264.97

(2) 政府补助项目

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

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	2,327,886.23		281,000.22		2,046,886.01	与资产相关
并购凯克斯科技公司项目补贴	6,534,926.12		308,736.66		6,226,189.46	与资产相关
2015年大连市并购海外科技型企业专项资金	3,725,333.39		175,999.98		3,549,333.41	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		132,736.68		2,676,856.09	与资产相关
大连市甘井子区营城子街道下发年度纳税贡献奖		200,000.00	200,000.00			与收益相关
合计	15,397,738.51	200,000.00	1,098,473.54		14,499,264.97	—

21. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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			2,637,560.00
王学卫	1,693,382.00	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		14,103,092.00
合计	78,500,000.00	1,830,000.00		80,330,000.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	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

23. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,310,008.26	823,050.28			823,050.28		2,133,058.54
其中：外币财务报表折算差额	1,310,008.26	823,050.28			823,050.28		2,133,058.54
其他综合收益合计	1,310,008.26	823,050.28			823,050.28		2,133,058.54

说明：报告期末其他综合收益期末余额较期初增加 823,050.28 元，增幅 62.83%。主要原因是美元兑换人民币的汇率产生的外币报表折算差额。

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,250,000.00			39,250,000.00
合计	39,250,000.00			39,250,000.00

25. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	404,362,797.54	232,565,835.57
加：期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		
本期期初余额	404,362,797.54	232,565,835.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,152,134.78	37,723,463.15
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,099,000.00	7,850,000.00
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	453,415,932.32	262,439,298.72

26. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比 (%)	期末余额	期初余额
上海釜川自动化设备有限公司	49	8,394,823.81	8,132,282.24
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	45	660,766.14	630,747.75
合计	—	9,055,589.95	8,763,029.99

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,765,338.33	237,029,380.96	234,840,178.50	133,512,498.24
其他业务	23,642,424.19	13,068,261.92	10,815,908.66	7,545,032.26
合计	423,407,762.52	250,097,642.88	245,656,087.16	141,057,530.50

说明：

(1) 报告期内营业收入发生额较上年同期增加 177,751,675.36 元，增幅 72.36%，主要原因是报告期内单晶炉和切片机这两类产品销售额较上年同期大幅增加所致。

(2) 报告期内营业成本发生额较上年同期增加 109,040,112.38 元，增幅 77.30%。主要原因是报告期内销售收入的增长导致营业成本相应增加所致。

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,243,508.62	1,478,028.58
教育费附加	544,597.33	658,230.24
地方教育费	354,349.54	438,820.14
房产税	368,139.66	367,629.90
土地使用税	61,681.50	-56,178.90
印花税	151,445.03	61,294.22
其他	2,550.00	14,360.14
合计	2,726,271.68	2,962,184.32

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	11,445,092.02	4,274,450.41
运费	12,034,516.44	4,055,004.71
工资	4,207,318.87	5,179,683.61
差旅费	1,810,208.91	1,285,491.49
劳动保险	866,130.02	712,969.57
广告及业务宣传费	353,554.36	294,757.47

项目	本期发生额	上期发生额
其他	4,231,022.40	2,886,624.79
合计	34,947,843.02	18,688,982.05

说明：报告期内销售费用发生额较上年同期增加 16,258,860.97 元，增幅 87.00%，主要原因是报告期销售收入同比增加和发出商品大幅度增加导致运费和售后服务费同期大幅度增加所致。

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,871,608.27	8,967,853.41
咨询中介服务费	6,628,445.01	1,750,305.37
职工福利费	3,371,677.89	2,185,796.39
业务招待费	2,696,112.38	1,140,019.08
差旅费	2,925,162.17	2,213,549.99
无形资产摊销	1,656,542.82	1,658,785.53
折旧费	1,518,221.93	1,333,109.74
保险及公积金	1,868,105.19	1,508,108.34
物料消耗	854,889.22	444,197.76
汽车费用	893,281.78	616,958.00
租赁费	1,007,800.00	706,598.44
办公费用	272,275.11	193,930.90
工会经费	529,468.74	303,792.75
电话费	143,231.24	113,338.95
采暖费	153,265.10	111,066.99
信息化建设	72,673.69	87,607.46
维修费	54,438.45	56,404.49
水电费	252,298.05	156,792.32
董事会费	311,355.87	258,456.99
诉讼费	20,550.22	5,417.00
教育经费	43,934.14	33,253.31
低值易耗品摊销	196,477.85	34,207.46
环保排污费	19,355.09	17,421.65
其他	1,416,835.13	619,982.90
合计	40,778,005.34	24,516,955.22

说明：报告期内管理费用发生额较上年同期增加 16,261,050.12 元，增幅 66.33%。主要原因是报告期公司利润持续增长和较上年同期员工增加导致人员工资增加 4,903,754.86 元、职工福利费增加 1,185,881.50 元、业务招待费增加 1,556,093.30 元所致。

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	5,776,424.38	2,988,201.75
直接投入	7,128,974.66	3,635,777.08
折旧费	504,339.30	257,213.04
其他费用	1,631,810.94	832,223.58
合计	15,041,549.28	7,713,415.45

说明：报告期内研发费用发生额较上年同期增加 7,328,133.83 元，增幅 95.01%，主要原因是报告期内公司继续加强新产品的研发力度，加大研发投入所致。

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,126,787.34	95,820.83
减：利息收入	709,740.27	614,250.62
加：汇兑损失	163,456.04	-92,749.04
加：其他支出	167,518.94	80,095.05
合计	1,748,022.05	-531,083.78

说明：报告期内财务费用发生额较上年同期增加 2,279,105.83 元，增幅 429.14%。主要原因是报告期内银行承兑票据贴现产生的贴现利息较上年同期大幅度增加所致。

33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,622,058.98	5,256,765.78
存货跌价准备	3,482,091.20	7,069,623.17
合计	15,104,150.18	12,326,388.95

34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件退税收入	14,355,538.98	3,617,791.09	与收益相关

光伏电站发电补贴	142,097.68		与收益相关
合计	14,497,636.66	3,617,791.09	

说明：报告期内其他收益发生额较上年同期增加 10,879,845.57 元，增幅 300.73%，主要原因是报告期内取得的软件退税收入较上年同期大幅度增加 10,737,747.89 元所致。

35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-135,224.07	
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	67,883.66	
合计	-67,340.41	

36. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益		2,644.26
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		2,644.26
其中：固定资产处置收益		2,644.26
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		2,644.26

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,098,473.54	1,413,271.10	1,098,473.54
其他	12,660.00	139,198.04	12,660.00
合计	1,111,133.54	1,552,469.14	1,111,133.54

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
----	-------	-------	-------	-----------------

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	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	281,000.22	281,000.15	《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
年度纳税贡献奖	200,000.00	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
大连科学技术局 2015-2016 年度第二批企业创新券补助		11,500.00	大连科学技术局	与收益相关
引智项目专项资金		200,000.00	大连市人力资源和社会保障局	与收益相关
企业并购专项资金	308,736.66	308,736.66	《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》	与资产相关
大连财政局企业并购专项资金	175,999.98	175,999.98	《2015 年大连市并购海外科技型企业专项资金指标的通知》	与资产相关
大连市对外贸易经济合作局 2015 年国际市场开拓资金		52,000.00	大连市对外贸易经济合作局	与收益相关
2016 年大连市并购海外科技型企业专项资金	132,736.68	132,736.68	《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
代扣代缴个人所得税手续费返还		1,297.63		与收益相关
合计	1,098,473.54	1,413,271.10	—	—

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠		150,000.00	
违约金	545.00		545.00
合计	545.00	150,000.00	545.00

39. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	8,822,159.88	7,982,175.76
递延所得税费用	-3,761,691.73	-1,499,589.34
合计	5,060,468.15	6,482,586.42

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	本期发生额	上期发生额
收到退回的保证金	3,000,000.00	
利息收入	709,740.27	614,250.62
政府补助	245,472.81	514,797.63
其他	41,227.21	5,150.00
合计	3,996,440.29	1,134,198.25

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,059,777.98	4,149,743.03
银行手续费	163,308.43	80,095.05
业务招待费	1,751,538.86	1,123,339.75
办公费	1,021,932.11	953,049.41
电话费	382,568.78	374,767.57
董事会费	21,355.87	12,956.55
广告及宣传费	327,218.65	291,706.87
技术咨询服务费	5,865,036.85	2,081,684.76
汽车费用	893,281.78	680,023.33
运费	11,680,103.88	4,081,107.57
投标保证金	1,630,000.00	--
租赁费	1,387,845.06	--
保险费	388,329.97	--

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	--	28,353,889.41
其他	1,600,956.02	6,764,783.32
合计	33,173,254.24	48,947,146.62

注：2017年上半年将投标保证金、租赁费、保险费、承兑保证金项目归类到“其他”类，2018年将投标保证金、租赁费、保险费单独详细列示。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,444,694.73	37,453,216.20
加：资产减值准备	15,104,150.18	12,326,388.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,666,579.74	4,798,293.83
无形资产摊销	1,914,088.74	1,525,681.12
长期待摊费用摊销	112,731.76	96,535.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		8,816.32
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		95,820.83
投资损失（收益以“-”填列）	-67,340.41	
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,761,691.73	-1,302,807.09
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-226,177,303.33	-157,979,776.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-145,357,009.73	-122,358,243.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	219,864,463.44	306,297,494.68

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,256,636.61	80,961,420.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	100,985,974.25	178,642,973.20
减：现金的期初余额	191,998,415.64	118,080,572.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,012,441.39	60,562,400.87

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	100,985,974.25	178,642,973.20
其中：库存现金	194,000.84	4,344.21
可随时用于支付的银行存款	100,791,973.41	178,638,628.99
期末现金和现金等价物余额	100,985,974.25	178,642,973.20

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	备注
货币资金	31,431,665.56	
应收票据	135,115,552.00	
固定资产	65,531,575.25	
无形资产	14,003,712.23	
合计	246,082,505.04	

注：1、货币资金期末受限主要为应付票据保证金。

2、应收票据期末受限主要为银行承兑汇票质押开具应付票据。

3、固定资产期末受限主要为用于兴业银行大连分行最高额贷款抵押授信。

4、无形资产期末受限主要为用于兴业银行大连分行最高额贷款抵押授信。

(七) 合并范围的变化

1. 同一控制下企业合并

无。

2. 非同一控制下企业合并

无。

3. 反向收购

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

无

(八) 在其他主体中权益

1. 在子公司中的权益

(1) 集团企业的构成

子公司名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳连城精密机器有限公司	沈阳	沈阳	产品研发、制造和销售	100%		直接投资
上海釜川自动化设备有限公司	上海	上海	产品研发、制造和销售			直接投资
连城晶体技术公司	美国	美国	产品研发、制造和销售	100%		直接投资
苏州釜山自动化科技有限公司	苏州	苏州	产品研发、制造和销售		51%	上海釜川自动化设备有限公司投资设立

子公司名称	主要经营	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%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海釜川自动化设备有限公司	49	262,541.56		8,394,823.81
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	45	30,018.39		660,766.14
合计		292,559.95		9,055,589.95

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	

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	沈阳市	沈阳市	工业机器人智能装备制造、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。	35		权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	沈阳昊霖智能装备有限公司	沈阳昊霖智能装备有限公司
流动资产：	26,491,150.11	
其中：现金和现金等价物	16,672,117.36	
非流动资产	16,616.19	
资产合计	26,507,766.30	
流动负债：	1,144,660.82	
非流动负债		
负债合计	1,144,660.82	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	25,363,105.48	
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,433,025.62	
财务费用	15,499.19	

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	沈阳昊霖智能装备有限公司	沈阳昊霖智能装备有限公司
所得税费用		
净利润	-791,854.96	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本季度收到的来自联营企业的股利		

（九）与金融工具相关风险

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要出口业务以美元计价结算。于2018年6月30日，本公司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公司的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

本公司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（详见本附注六、14）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（2） 信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司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公司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，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

（十）公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	3,338,177.12			3,338,177.12
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,338,177.12			3,338,177.12
1. 交易性金融资产	3,338,177.12			3,338,177.12
（1）债务工具投资	3,338,177.12			3,338,177.12
持续以公允价值计量的资产总额	3,338,177.12			3,338,177.12
二、非持续的公允价值计量				

(1) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续的第一层次公允价值期末余额是指取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

(十一) 关联方及关联交易

1. 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	44.93	44.93
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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00	35,268,396.00	43.9044	44.9279

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“九、（一）1. 集团企业的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
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
吴晶	监事
Zhixin Li	总经理、董事
王鸣	财务总监、董事会秘书
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
宁夏隆基宁光仪表有限公司	实际控制人控制的其他企业
骏澳有限公司（香港公司）	实际控制人控制的其他企业
南京申国投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
抚顺海波特自动化设备有限公司	实际控制人控制的其他企业
隆基绿能科技股份有限公司及其下属公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
浙江乐叶光伏科技有限公司（西安隆基子公司）	实际控制人施加重大影响的其他企业
乐叶光伏科技有限公司（西安隆基子公司）	实际控制人施加重大影响的其他企业
合肥乐叶光伏科技有限公司（西安隆基子公司）	实际控制人施加重大影响的其他企业
华俊集团有限公司	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

2. 关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银川隆基硅材料有限公司	材料采购		
上海釜川超声波科技有限公司	材料采购	30,581.78	1,008,673.48
宁夏隆基硅材料有限公司	材料采购		17,239.44
合计	—	30,581.78	1,025,912.92

(2) 销售商品/提供劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银川隆基硅材料有限公司	销售设备	130,100,130.13	148,393,162.87

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保山隆基硅材料有限公司	销售设备	76,143,589.72	
隆基绿能科技股份有限公司	销售设备	43,555,980.18	1,781,196.18
丽江隆基硅材料有限公司	销售设备	33,517,948.72	
宁夏隆基硅材料有限公司	销售设备	10,637,620.47	
楚雄隆基硅材料有限公司	销售设备	7,692,307.83	
隆基（古晋）有限公司	销售设备	3,340,145.72	6,439,477.00
上海釜川超声波科技有限公司	销售设备	2,918,803.39	
无锡隆基硅材料有限公司	销售设备	490,980.71	3,516,901.88
合计	—	308,397,506.87	160,130,737.93

(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

3. 关联方往来余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	7,421,443.32	480,272.17	7,869,458.08	548,863.40
应收账款	银川隆基硅材料有限公司	120,614,789.49	6,588,178.47	133,074,544.62	6,872,127.23
应收账款	无锡隆基硅材料有限公司	24,029,504.00	12,319,861.80	24,046,596.00	10,781,649.00
应收账款	隆基绿能科技股份有限公司	7,941,173.66	535,908.68	15,862,051.02	3,365,742.55

项目	关联方	期末余额		期初余额	
应收账款	上海釜川超声波科技有限公司	9,534,657.92	1,516,232.90	5,716,495.76	1,325,324.79
应收账款	隆基（古晋）有限公司	7,505,606.38	1,477,579.63	11,995,475.64	1,401,223.78
应收账款	保山隆基硅材料有限公司	51,054,277.02	2,552,713.85	8,629,606.84	431,480.34
预付账款	上海釜川超声波科技有限公司	191,984.65		191,984.65	
应收票据	隆基绿能科技股份有限公司	11,689,667.43		230,678,900.00	
应收票据	保山隆基硅材料有限公司	132,675,956.81		33,408,000.00	
应收票据	楚雄隆基硅材料有限公司	56,393,847.55		10,401,600.00	
应收票据	丽江隆基硅材料有限公司	142,973,047.50		2,464,000.00	
应收票据	无锡隆基硅材料有限公司	68,330.00		230,118.98	
合计	—	572,094,285.73	25,470,747.50	484,568,831.59	24,726,411.09

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	银川隆基硅材料有限公司	29,586,603.43	93,042,927.20
预收账款	无锡隆基硅材料有限公司	44,136.25	345,895.00
预收账款	隆基（古晋）有限公司	275,155.77	5,805,601.40
预收账款	隆基绿能科技股份有限公司	5,012,754.30	31,745,536.68
预收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	1,860,000.00	9,300,000.00
预收账款	保山隆基硅材料有限公司	125,985,914.53	55,680,000.00
预收账款	丽江隆基硅材料有限公司	29,726,000.00	21,681,600.00
预收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	100,661,446.28	10,401,600.00
合计	—	293,152,010.56	228,003,160.28

(十二) 股份支付

本期无股份支付事项。

(十三) 或有事项**1. 其他或有负债**

本公司对外销售的设备在销售后一定期间内维修，根据以往发生的售后维修费情况，截至2018年6月30日止，售后维修期计提预计负债24,191,593.06元。

2. 除存在上述或有事项外，截至2018年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

(十四) 承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

(十五) 资产负债表日后事项

无。

(十六) 其他重要事项

2018年5月15日，公司第三届董事会第八次会议，通过了《关于公司收购股权及对外投资参股公司的议案》，公司与张天泽、安陶然、王凯、张炳、孟欣、曾广红、李艳共同出资参股沈阳昊霖智能装备有限公司(以下简称“沈阳昊霖”)，沈阳昊霖注册地为辽宁省沈阳市于洪区永裕街16甲-1号，参股前注册资本为人民币1,000万元。公司拟以人民币零元价格收购沈阳昊霖15%股权(具体为收购张天泽持有沈阳昊霖未出资的认缴注册资本9.97%的股权、收购安陶然持有沈阳昊霖尚未出资的认缴注册资本3.98%的股权、收购王凯持有沈阳昊霖尚未出资的认缴注册资本0.75%的股权、收购孟欣持有沈阳昊霖尚未出资的认缴注册资本0.30%的股权)，并按每股一元的价格承继原股东补足注册资本的义务，合计金额人民币1,500,000.00元。沈阳昊霖拟新增注册资本至人民币13,076,923.00元，公司在本次增资中总出资额1,600万元，占增资完成后沈阳昊霖注册资本的35.00%，其中人民币3,076,923.00元计入沈阳昊霖的注册资本，溢价出资额人民币12,923,077.00元计入沈阳昊霖的资本公积。公司本次收购和增资的总投资金额为人民币17,500,000元，本次交易完成后沈阳昊霖为公司的参股子公司，公司占沈阳昊霖注册资本的35.00%。本次对外投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。2018年5月17日沈阳昊霖工商变更已完成。

(十七) 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	期末余额	期初余额
应收票据	467,338,862.68	351,854,126.08

项目	期末余额	期初余额
应收账款	327,504,654.16	290,357,925.90
合计	794,843,516.84	642,212,051.98

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,377,936.80	5.04	16,770,149.44	86.54	2,607,787.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	358,248,597.27	93.26	38,261,268.34	10.68	319,987,328.93
合并范围内关联方	4,612,564.68	1.20			4,612,564.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,934,865.96	0.50	1,637,892.77	84.65	296,973.19
合计	384,173,964.71	100.00	56,669,310.55	—	327,504,654.16

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方	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) 期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	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司一	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司二	2,740,000.00	2,740,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司三	5,943,936.80	4,755,149.44	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司四	3,326,000.00	2,660,800.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司五	1,369,000.00	1,095,200.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司六	1,260,000.00	1,008,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司七	1,140,000.00	912,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
合计	19,377,936.80	16,770,149.44	86.54	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	298,503,035.92	14,925,151.80	5.00
1-2年	27,621,902.73	5,524,380.56	20.00
2-3年	14,352,366.00	5,740,946.40	40.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	12,549,072.62	7,529,443.58	60.00
4-5 年	3,404,370.00	2,723,496.00	80.00
5 年以上	1,817,850.00	1,817,850.00	100.00
合计	358,248,597.27	38,261,268.34	—

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	251,431,966.07	12,571,598.30	5.00
1-2 年	36,636,291.09	7,327,258.22	20.00
2-3 年	15,336,559.00	6,134,623.60	40.00
3-4 年	15,733,072.62	9,439,843.57	60.00
4-5 年	1,392,370.00	1,113,896.00	80.00
5 年以上	477,850.00	477,850.00	100.00
合计	321,008,108.78	37,065,069.69	—

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
公司一	450,000.00	450,000.00	100.00	存在发生减值的客观迹象
公司二	740,000.00	592,000.00	80.00	存在发生减值的客观迹象
公司三	744,865.96	595,892.77	80.00	存在发生减值的客观迹象
合计	1,934,865.96	1,637,892.77	84.65	

(2) 本报告期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,795,240.86 元；本期未转回坏账准备。

(3) 本报告期末核销应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
银川隆基硅材料 有限公司	120,614,789.49	1年以内、1-2年	31.40	6,588,178.47
保山隆基硅材料 有限公司	51,054,277.02	1年以内	13.29	2,552,713.85
中国外贸金融租 赁有限公司	36,163,445.95	1年以内	9.41	1,808,172.30
无锡隆基硅材料 有限公司	24,029,504.00	1年以内、1-5年、 5年以上	6.25	12,319,861.80
丽江隆基硅材料 有限公司	18,555,801.72	1年以内	4.83	927,790.09
合计	250,417,818.18	—	65.18	24,196,716.51

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,071,716.39	6,529,666.18
合计	10,071,716.39	6,529,666.18

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	4,930,363.34	43.41	1,284,697.79	26.06	3,645,665.55
合并范围内关联方	6,426,050.84	56.59			6,426,050.84
合计	11,356,414.18	100.00	1,284,697.79	—	10,071,716.39

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,510,988.65	175,559.45	5.00
1-2年	265,498.69	53,099.74	20.00
2-3年	93,755.00	37,502.00	40.00
3-4年	103,911.00	62,346.60	60.00
4-5年	100.00	80.00	80.00
5年以上	956,110.00	956,110.00	100.00
合计	4,930,363.34	1,284,697.79	—

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,378,018.50	268,900.92	5.00
1-2年	86,755.00	17,351.00	20.00
2-3年	70,630.00	28,252.00	40.00
3-4年	49,519.00	29,711.40	60.00
4-5年	94,795.00	75,836.00	80.00
5年以上	881,315.00	881,315.00	100.00
合计	6,561,032.50	1,301,366.32	-

(2) 本报告期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期未计提坏账准备；本期转回坏账准备 16,668.53 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
购地保证金	-	3,000,000.00
动迁保证金	820,000.00	820,000.00
投标保证金	1,000,864.68	720,864.68
个人备用金	963,546.94	438,992.65
诉讼费	420,487.00	335,914.00
社会保险金	299,596.97	297,249.95
住房公积金	216,298.29	217,124.29
其他	1,209,569.46	730,886.93
合并范围内关联方往来款	6,426,050.84	1,270,000.00
合计	11,356,414.18	7,831,032.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆东方希望新能源有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	8.81	50,000.00
甘井子区西小磨子村	动迁保证金	820,000.00	5年以上	7.22	820,000.00
大连市甘井子区劳动保障中心	社会保险金	299,596.97	1年以内	2.64	14,979.85
大连众友船舶配套有限公司	预付房租	265,498.69	1年以内	2.34	13,274.93
国网辽宁省电力有限公司大连公司	预付电费	208,433.77	1年以内	1.84	10,421.69
合计	—	2,593,529.43	—	22.85	908,676.47

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

项目	期末余额			期初余额		
		准备			准备	
对子公司投资	96,968,870.00		96,968,870.00	95,968,870.00		95,968,870.00
对联营、合营企业投资	17,364,775.93		17,364,775.93			
合计	114,333,645.93		114,333,645.93	95,968,870.00		95,968,870.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	95,968,870.00	1,000,000.00		96,968,870.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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、联营企业											
沈阳昊霖智能 装备有限公司		17,500,000.00		-135,224.07						17,364,775.93	
合计		17,500,000.00		-135,224.07						17,364,775.93	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,874,740.81	232,825,950.73	223,402,143.78	128,698,876.02
其他业务	2,708,487.81	1,484,108.79	4,076,574.04	3,131,562.47
合计	389,583,228.62	234,310,059.52	227,478,717.82	131,830,438.49

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-135,224.07	
合计	-135,224.07	

(十八) 财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 30 日由本公司董事会批准报出。

(十九) 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

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，本公司度非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	1,098,473.54	
债务重组损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,208,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,115.00	
小计	2,318,588.54	
所得税影响额	166,657.78	
合计	2,151,930.76	
归属于母公司的非经常性损益	2,150,964.48	
归属于少数股东权益的非经常性损益	966.28	

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，本公司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	11.98	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	11.63	0.90	0.90

大连连城数控机器股份有限公司

二〇一八年八月三十日