



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.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

2019 年 3 月，公司作为主编单位编写的半导体及光伏行业国际标准 SEMI PV-0319《单晶炉内部加料器材料应用指南》正式发布。

2019 年上半年，公司首条硅片自动化生产线研制成功并交付客户，具备硅片加工成套设备交付能力。

2019 年上半年，公司新获得专利、软件著作权共计八项。

## 目 录

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 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	37

## 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
报告期	指	2019年1月1日-2019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

## (一) 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	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

董事会秘书或信息披露负责人	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	<a href="http://www.lintonmachine.com.cn/">http://www.lintonmachine.com.cn/</a>
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	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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）	C38 电气机械及器材制造业
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）	100,330,000
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
金融许可证机构编码	-	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）	100,330,000	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	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**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	453,744,373.10	423,407,762.52	7.16%
毛利率%	44.36%	40.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	87,249,217.03	73,152,134.78	19.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,321,399.25	71,001,170.30	20.17%
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）	11.06%	11.98%	-
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）	10.82%	11.63%	-
基本每股收益	1.04	0.92	13.04%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,713,298,430.33	1,601,169,966.45	7.00%
负债总计	650,919,834.53	890,274,091.46	-26.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,043,879,803.83	696,610,475.48	49.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.40	8.67	19.95%
资产负债率%（母公司）	33.44%	53.61%	-
资产负债率%（合并）	37.99%	55.60%	-
流动比率	225.54%	158.63%	-
利息保障倍数	38.44	75.44	-

### 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	10,461,464.57	-59,256,636.61	117.65%
应收账款周转率	0.84	1.14	-
存货周转率	0.68	0.44	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.00%	19.32%	-

营业收入增长率%	7.16%	72.36%	-
净利润增长率%	20.58%	93.92%	-

## 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	100,330,000	80,330,000	24.90%
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	-56,527.79
计入当期损益的政府补助	1,333,473.54
债务重组损益	-998,418.80
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	713,660.12
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,102,480.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,201.45
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,073,465.62</b>
所得税影响数	145,647.84
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,927,817.78</b>

## 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 其他原因 (空) 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。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

2019 年上半年公司经营成果较上年同期增长。

### （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 171,329.84 万元，较上年末增加 11,212.85 万元，增长 7%。主要原因是货币资金增加，报告期公司取得募集资金款。

2、负债总额：报告期末实现负债总额 65,091.98 万元，较上年末减少 23,935.43 万元，降低 26.89%。主要体现在：（1）报告期预收账款减少 10,720.75 万元，已签订的销售合同正在执行中，客户前期的预付款逐步结转；应付账款减少 8,969.78 万元，报告期采购总量较上年同期减少；（2）应交税费减少 3,233.84 万元，报告期缴纳上年末应交增值税 1,923 万元，缴纳上年末企业所得税 1,365 万元。

3、净资产总额：报告期末归属于母公司的净资产 104,387.98 万元，较上年末增加 34,726.93 万元，增长 49.85%。主要原因是（1）报告期公司取得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）的募集资金款 29,000 万元，增加股本 2,000 万元；（2）报告期公司实现净利润使得留存收益增加。

4、营业收入：报告期内实现营业收入 45,374.44 万元，较上年同期增加 3,033.66 万元，增长 7.16%。报告期实现验收的合同额较年同期有所增长。

5、净利润：报告期内归属母公司的净利润 8,724.92 万元，较上年同期增加 1,409.71 万元，增长 19.27%。报告期内经营活动的收益带来净利润增长。

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 1,046.15 万元，较上年同期增加 6,971.81 万元，增长 117.65%。主要原因是，报告期采购总量较上年同期减少。

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-8,104.30 万元，较上年同期减少 5,859.45 万元，降低 261.02%。报告期内，公司对深圳拉普拉斯投资 5,000 万元；对大连威凯特投资 510 万元；对大连久卉科技投资 480 万元；对常州纳峰科技投资 210 万元。

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 24,780.10 万元，较上年同期增加 25,792.57 万元，增长 2,547.49%。主要原因是，报告期公司从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）募集资金 29,000 万元。

### （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，有较强的偿债能力。报告期内，公司生产经营稳健扎实，核心团队稳定，研发项目进展顺利。关键技术、销售渠道、收入模式、供应商与客户、产品售后服务等方面均未发生重大变化。

### （三）行业发展情况

2019 年，世界光伏行业发展重新走上正轨，这得益于全球发展可再生能源的迫切需求与光伏产业整体技术水平的持续提高。

目前，全球气候异常正在愈演愈烈，世界各国出于迫切的减排需要，普遍加大了对清洁能源的投资力度。全球已经有 146 个国家设定了减排目标，一些大型跨国企业已经实施或将 100%使用可再生能源。

同时，由于成本快速下降，在全球范围已经有多个大型光伏发电项目实现平价上网。过去十年，光伏发电成本降低了 92%。仅仅在 2018 年，全球范围来看，集中式太阳能发电的成本同比下降 26%，生物质能下降 14%，光伏发电和陆上风电下降 13%，水电下降 12%，地热和海上风电下降 1%。目前，风能和太阳能的发电成本已经低于绝大部分的煤电。国际可再生能源署 IRENA 数据显示，全球某些地

区的陆上风能和太阳能发电成本仅为 0.04 美元/千瓦时，而智利、墨西哥、秘鲁、沙特、阿联酋的太阳能发电拍卖价还曾创下历史新低的 0.03 美元/千瓦时。在 2018 年底投产的光伏领跑者项目中，三峡新能源格尔木项目投出了 0.31 元/千瓦时的超低电价，而这个电价甚至低于了当地的脱硫煤电的标杆电价。

随着产业的不断发展，新能源来成本还将继续降低，这将迫使石化能源不断退出历史舞台，并使得传统能源企业投资可再生能源的力度不断加大。IRENA 预计，2020 年全球陆上风电的平均成本将再下降 8%达到 0.045 美元/千瓦时，光伏发电的平均成本将再下降 13%达到 0.048 美元/千瓦时。此外，2020 年全球将有超过 3/4 的陆上风电、1/5 的光伏发电的价格低于最便宜的新型燃煤、石油和天然气发电成本。不断降低的成本使得光伏发电的投资吸引力不断增强。6 月，亚洲最大发电企业华能集团宣称将收购国内最大新能源民企协鑫集团旗下的光伏电站上市公司协鑫新能源 51%的股份。兴业太阳能 6 月 5 日宣布，公司大股东将变更为水发集团（香港）控股有限公司，持股比例为 66.92%。后者属于水发能源集团有限公司，是山东省属国企水发集团有限公司的全资子公司。又有消息称，中电光伏将获得南京钢铁集团和某大型资产管理公司的十亿元注资，顺风清洁能源也开始着手将大批量电站资产出售给国有企业。传统能源企业进军光伏的积极性不断提高。

目前，中国光伏企业无论是在产业规模还是技术水平上都处于世界领先水平，在产业链各个环节都出现了一批领军企业，各环节全球占比均在 50%以上，占据产业主导地位。作为国内领先的单晶硅装备制造企业，连城数控致力于成为世界领先的光伏与半导体装备供应商，不断巩固加强核心业务的深度与广度，同时已经将业务拓展到半导体工艺装备制造领域。

### 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

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

截至报告期，公司存货账面价值 31,747 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延迟提货，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

截止报告期，公司应收账款余额为 42,985 万元，净值为 32,219 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 42.58%，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

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

## （二） 其他社会责任履行情况

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 and 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(三)
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	四、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(五)
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、(六)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(七)
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	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,810,000,000.00	1,167,737,836.00
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	1,830,000,000.00	1,167,737,836.00

注：发生额系本年新增合同额

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李春安	担保	150,000,000	已事前及时履行	2019年1月15日	2019-005

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

此项关联交易是公司业务发展及战略规划的正常所需，有利于公司持续发展，是合理的、必要的；未损害公司及股东利益，对公司财务状况、日常经营不会产生任何不良影响。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019/1/30	2019/1/15	深圳市拉普拉斯能源技术有限公司及其现有股东	深圳市拉普拉斯能源技术有限公司35%股份	107,692,300	股权	深圳市拉普拉斯能源技术有限公司35%股权	否	否
固定资产投资	2019/1/15	2019/1/15	中华人民共和国国土资源部及相关门	固定资产	100,000,000	固定资产	固定资产，账目价值1亿元。	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

公司2019年第一次临时股东大会会议审议通过《关于公司对外投资的议案》、《关于公司光伏及半导体设备研发生产建设项目的议案》。

本次对外投资有利于拓展公司的业务范围，为公司培育新的利润增长点，从而提高公司的整体盈利水平，有利于公司的可持续发展。

本次固定资产投资提高了生产能力，更好的满足下游客户的需求，从而提高公司的整体盈利水平，有利于公司的可持续发展。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	------	------	------	------	--------	--------

	时间	时间				况
实际控制人或控股股东	2015/8/31	2025/5/31	其他（避免同业竞争）	其他承诺（避免同业竞争、规范关联交易）	详见如下详细情况	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

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。

**（五） 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
应收票据	质押	21,060,000.00	1.23%	质押汇票
固定资产	抵押	57,491,861.48	3.36%	银行授信
无形资产	抵押	13,677,412.07	0.80%	银行授信

总计	-	92,229,273.55	5.39%	-
----	---	---------------	-------	---

## (六) 利润分配与公积金转增股本的情况

## 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

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
2019/6/11	3.00	-	-
合计	3.00	-	-

## 2、报告期内的权益分派预案

□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

## (七) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

## 1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	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	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2019 年第一次股票发行	2019/2/18	2019/5/30	14.50	20,000,000	货币资金	290,000,000.00	二期厂房建设、补充流动资金

## 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
一	2019/5/15	290,000,000	123,766,031.27	否	-	-	已事前及时履行

## 募集资金使用详细情况：

截至报告期末，公司累计使用募集资金 123,766,031.27 元，其中对外采购使用 62,386,548.60 元，缴纳税款 1,377,168.54 元，支出手续费 2,314.13 元，购买短期理财产品 60,000,000.00 元。公司上述公司募集资金全部用于约定的用途，不存在变更募集资金使用用途的情况

## 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	49,278,746	61.35%	20,000,000	69,278,746	69.05%
	其中：控股股东、实际控制人	13,091,336	16.30%	-	13,091,336	13.05%
	董事、监事、高管	2,408,184	3.00%	99,000	2,507,184	2.50%
	核心员工	1,130,000	1.41%	-	1,130,000	1.13%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,051,254	38.65%	-	31,051,254	30.95%
	其中：控股股东、实际控制人	27,517,879	34.26%	-	27,517,879	27.43%
	董事、监事、高管	7,506,562	9.34%	-	7,506,562	7.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		80,330,000	-	20,000,000	100,330,000	-
普通股股东人数		187				

#### (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 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	35.15%	23,512,264	11,756,132
2	如东睿达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	12,000,000	12,000,000	11.96%	-	12,000,000
3	杭州红元企业管理合伙企业（有限合伙）	-	8,000,000	8,000,000	7.97%	-	8,000,000
4	胡中祥	6,650,598	-249,000	6,401,598	6.38%	-	6,401,598
5	李春安	5,340,819	-	5,340,819	5.32%	4,005,615	1,335,204
6	吴志斌	5,324,000	-129,000	5,195,000	5.18%	-	5,195,000

7	赵能平	3,389,952	-	3,389,952	3.38%	-	3,389,952
8	北京富智阳光投资中心(有限合伙)	3,139,952	-	3,139,952	3.13%	-	3,139,952
9	王斌	2,636,560	-	2,636,560	2.63%	-	2,636,560
10	王学卫	1,793,382	-	1,793,382	1.79%	1,345,037	448,345
	<b>合计</b>	63,543,659	19,622,000	83,165,659	82.89%	28,862,916	54,302,743

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 35.1524%。

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 5.3233%。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。（待更新）

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李春安	董事长	男	1968年10月	本科	2017年5月至 2020年5月	是
钟宝申	董事	男	1967年12月	本科	2017年5月至 2020年5月	否
Zhixin Li	董事、总经理	男	1961年4月	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	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	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	大专	2017年5月至 2020年5月	是
逯占文	监事	男	1970年4月	本科	2017年5月至 2020年5月	是
吴丽萍	监事	女	1961年7月	本科	2018年8月至 2020年5月	是
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	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	5.32%	-
钟宝申	董事	-	-	-	-	-
Zhixin Li	董事、总经理	500,000	-	500,000	0.50%	-
曹胜军	董事、副总经理	409,282	-	409,282	0.41%	-
王学卫	董事、副总经理	1,793,382	-	1,793,382	1.79%	-
赵亦工	监事会主席	1,157,129	-	1,157,129	1.15%	-

逯占文	监事	379,852	99,000	478,852	0.48%	-
吴丽萍	监事	30,000	-	30,000	0.03%	-
王鸣	财务总监、 董事会秘书	304,282	-	304,282	0.30%	-
<b>合计</b>	-	9,914,746	99,000	10,013,746	9.98%	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	66	70
生产人员	252	333
销售人员	50	65
技术人员	63	105
财务人员	9	13
<b>员工总计</b>	<b>440</b>	<b>586</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	14	23
本科	136	178
专科	128	189
专科以下	161	195
<b>员工总计</b>	<b>440</b>	<b>586</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	32	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：**

-
---

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	313,072,652.32	158,540,953.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,900,000.00	
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		663,935,322.04	715,024,759.60
其中：应收票据	六、3.1	341,744,507.85	155,133,695.90
应收账款	六、3.2	322,190,814.19	559,891,063.70
应收款项融资			
预付款项	六、4	57,397,956.21	18,096,041.68
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	4,395,040.21	2,583,955.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	317,467,870.32	424,775,467.45
合同资产			
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	75,905,670.66	71,374,717.99
<b>流动资产合计</b>		<b>1,439,074,511.76</b>	<b>1,390,395,896.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	62,285,993.33	15,787,279.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	93,852,278.00	92,308,777.55
在建工程	六、10	16,886,887.18	293,488.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	78,692,206.36	79,938,864.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	258,893.28	475,683.90
递延所得税资产	六、13	22,247,660.42	21,969,976.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		274,223,918.57	210,774,070.16
<b>资产总计</b>		1,713,298,430.33	1,601,169,966.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		293,869,783.57	377,985,359.19
其中：应付票据		123,610,555.05	118,028,350.83
应付账款	六、14	170,259,228.52	259,957,008.36
预收款项	六、15	284,540,653.65	391,748,170.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	22,153,582.80	21,550,748.69
应交税费	六、17	6,582,088.91	38,920,474.43
其他应付款	六、18	5,050,939.14	20,028,169.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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	25,864,412.88	26,284,582.50
<b>流动负债合计</b>		<b>638,061,460.95</b>	<b>876,517,505.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	12,702,317.89	13,600,791.43
递延所得税负债	六、13	156,055.69	155,794.64
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,858,373.58</b>	<b>13,756,586.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>650,919,834.53</b>	<b>890,274,091.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、21	100,330,000.00	80,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	337,651,862.66	67,651,862.66
减：库存股			
其他综合收益	六、23	4,729,095.81	4,609,984.49
专项储备			
盈余公积	六、24	40,165,000.00	40,165,000.00
一般风险准备			
未分配利润	六、25	561,003,845.36	503,853,628.33
归属于母公司所有者权益合计		1,043,879,803.83	696,610,475.48
少数股东权益	八、1、(2)	18,498,791.97	14,285,399.51
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,062,378,595.80</b>	<b>710,895,874.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,713,298,430.33</b>	<b>1,601,169,966.45</b>

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		267,863,297.90	117,778,241.39

交易性金融资产		6,900,000.00	
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	十五、1.1	285,898,438.97	141,952,037.78
应收账款	十五、1.2	302,395,182.62	542,042,056.61
应收款项融资			
预付款项		50,668,904.97	10,928,362.61
其他应收款	十五、2	8,372,660.36	5,876,683.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		232,029,213.47	345,010,346.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,888,315.01	60,003,932.84
<b>流动资产合计</b>		<b>1,226,016,013.30</b>	<b>1,223,591,661.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	134,354,863.33	82,756,149.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		84,185,471.65	82,460,200.33
在建工程		16,886,887.18	293,488.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,242,680.55	50,009,579.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,389.38	86,725.96
递延所得税资产		21,774,596.86	21,452,642.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>307,456,888.95</b>	<b>237,058,786.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,533,472,902.25</b>	<b>1,460,650,447.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		94,665,839.86	96,962,235.69
应付账款		148,594,990.49	232,679,838.82
预收款项		205,646,848.18	340,728,487.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		19,160,583.20	19,606,551.45
应交税费		6,507,000.30	35,608,883.98
其他应付款		508,203.48	18,517,405.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		24,958,172.47	25,378,342.09
<b>流动负债合计</b>		<b>500,041,637.98</b>	<b>769,481,745.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,702,317.89	13,600,791.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,702,317.89</b>	<b>13,600,791.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>512,743,955.87</b>	<b>783,082,536.56</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,330,000.00	80,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		338,326,147.87	68,326,147.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,165,000.00	40,165,000.00
一般风险准备			

未分配利润		541,907,798.51	488,746,763.14
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,020,728,946.38</b>	<b>677,567,911.01</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,533,472,902.25</b>	<b>1,460,650,447.57</b>

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
<b>一、营业总收入</b>		453,744,373.10	423,407,762.52
其中：营业收入	六、26	453,744,373.10	423,407,762.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		367,061,422.00	360,443,484.43
其中：营业成本	六、26	252,461,545.45	250,097,642.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	3,058,072.81	2,726,271.68
销售费用	六、28	22,693,298.21	34,947,843.02
管理费用	六、29	40,962,813.37	40,778,005.34
研发费用	六、30	19,572,867.59	15,041,549.28
财务费用	六、31	722,362.42	1,748,022.05
其中：利息费用		2,642,164.71	2,126,787.34
利息收入		1,818,004.88	709,740.27
信用减值损失		<b>9,271,757.94</b>	
资产减值损失		<b>18,318,704.21</b>	15,104,150.18
加：其他收益	六、33	14,756,972.28	14,497,636.66
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-2,787,625.64	-67,340.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>98,652,297.74</b>	<b>77,394,574.34</b>
加：营业外收入	六、36	1,333,473.54	1,111,133.54

减：营业外支出	六、37	1,076,148.04	545.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		98,909,623.24	78,505,162.88
减：所得税费用	六、38	10,347,013.75	5,060,468.15
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		88,562,609.49	73,444,694.73
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：		88,562,609.49	73,444,694.73
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	十四、1	88,562,609.49	73,444,694.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		88,562,609.49	73,444,694.73
1.少数股东损益	八、1、(2)	1,313,392.46	292,559.95
2.归属于母公司所有者的净利润		87,249,217.03	73,152,134.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		119,111.32	823,050.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		119,111.32	823,050.28
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		119,111.32	823,050.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额	六、39	119,111.32	823,050.28
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		88,681,720.81	74,267,745.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,368,328.35	73,975,185.06
归属于少数股东的综合收益总额		1,313,392.46	292,559.95
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.04	0.92
（二）稀释每股收益（元/股）		1.04	0.92

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
<b>一、营业收入</b>	十五、4	417,290,481.15	389,583,228.62
减：营业成本	十五、4	230,511,647.70	234,310,059.52
税金及附加		2,669,682.23	2,570,463.90
销售费用		21,943,810.35	33,417,457.92
管理费用		23,440,207.92	22,356,756.29
研发费用		28,291,023.85	18,905,175.11
财务费用		1,074,167.28	2,012,169.55
其中：利息费用		2,641,913.71	2,126,787.34
利息收入		1,453,443.99	426,602.45
加：其他收益		14,584,363.63	14,355,538.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-2,787,625.64	-135,224.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-27,866,815.01	-16,260,663.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		93,289,864.80	73,970,797.73
加：营业外收入		1,333,473.54	1,107,573.54
减：营业外支出		1,076,148.04	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		93,547,190.30	75,078,371.27
减：所得税费用		10,287,154.93	4,833,381.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		83,260,035.37	70,244,989.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,260,035.37	70,244,989.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		83,260,035.37	70,244,989.49
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.00	0.88
（二）稀释每股收益（元/股）		1.00	0.88

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		267,992,453.89	343,056,347.11
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,266,387.26	18,085,609.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、40、(1)	1,818,004.88	3,996,440.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		285,076,846.03	365,138,396.71
购买商品、接受劳务支付的现金		132,612,142.08	274,166,886.58
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		51,112,375.81	56,228,030.40
支付的各项税费		65,435,780.44	60,826,862.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、40、(1)	25,455,083.13	33,173,254.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		274,615,381.46	424,395,033.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,461,464.57	-59,256,636.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		713,660.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		60,713,660.12	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,856,638.86	4,948,444.00
投资支付的现金		116,900,000.00	17,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		141,756,638.86	22,448,444.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-81,042,978.74	-22,448,444.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		292,900,000.00	14,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		292,900,000.00	14,640,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,099,000.00	24,764,700.33
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		15,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		45,099,000.00	24,764,700.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		247,801,000.00	-10,124,700.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-152,548.15	817,339.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		177,066,937.68	-91,012,441.39
加：期初现金及现金等价物余额		136,005,714.64	191,998,415.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、40、(3)	313,072,652.32	100,985,974.25

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,469,535.39	278,433,059.20
收到的税费返还		15,266,387.26	18,085,609.31
收到其他与经营活动有关的现金		1,453,443.99	3,575,880.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>251,189,366.64</b>	<b>300,094,548.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		120,913,426.86	229,175,497.62
支付给职工以及为职工支付的现金		40,195,576.96	43,230,821.40
支付的各项税费		60,875,024.16	57,392,077.02
支付其他与经营活动有关的现金		18,587,413.22	24,289,313.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>240,571,441.20</b>	<b>354,087,709.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,617,925.44</b>	<b>-53,993,160.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		713,660.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,713,660.12</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,659,133.64	698,444.00
投资支付的现金		122,000,000.00	18,500,000.00
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			5,156,050.84
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>146,659,133.64</b>	<b>24,354,494.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-85,945,473.52</b>	<b>-24,354,494.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		290,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>290,000,000.00</b>	<b>14,640,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,099,000.00	24,764,700.33
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>45,099,000.00</b>	<b>24,764,700.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>244,901,000.00</b>	<b>-10,124,700.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-188,596.49</b>	<b>457,357.94</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>169,384,855.43</b>	<b>-88,014,997.90</b>

加：期初现金及现金等价物余额		98,478,442.47	149,004,853.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>267,863,297.90</b>	<b>60,989,855.74</b>

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

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	√是 □否	(二).3
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

##### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

#### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》;财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2、合并报表的合并范围

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自成立至今无实际经营业务,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,决定注销大连连钧节能科技有限公司。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。2019年4月大连连钧节能科技有限公司完成工商及税务注销。

### 3、非调整事项

2019年6月,公司子公司上海釜川自动化设备有限公司通过股东会决议,同意邦尼(上海)实业有限公司通过增资方式成为上海釜川自动化设备有限公司新股东。新股东认缴出资额33.61793万元,占出资比例6.3%。本次增资完成后,本公司对上海釜川自动化设备有限公司出资比例下降为47.787%,不再对该公司享有控制权。

截至2019年7月,本次股权增资已完成,本公司自2019年7月起不再将上海釜川自动化设备有限公司纳入合并范围,对其投资由成本法变更为权益法。

## 二、 报表项目注释

### (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(以下简称“沈阳汇智”)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1,000万元,增资后沈阳汇智出资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1,000万元增至1,470万元,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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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。

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》。

2019年2月15日,本公司第6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14.50元的价格,向如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)和杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)定向增资的认购方发行新增股,本公司增资人民币29,000万元,其中新增的注册资本人民币2,000万元,注册资本由8,033万元增加至10,033万元,股本溢价27,000万元计入资本公积。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/2019DLA20058”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

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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上海釜川自动化设备有限公司、连城晶体技术有限公司、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、大连威凯特科技有限公司五家, 三级子公司苏州釜川智能装备有限公司一家。

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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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响额,在现金流量表中单独列示。

### 10. 金融工具(自2019年1月1日起适用)

#### (1) 金融资产的分类和计量

金融资产的后续计量取决于其分类:

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资,自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

满足下列条件之一的,属于交易性金融资产:取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产,自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 金融负债的分类和计量

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。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产,本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额和实际利率计算利息收入;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入;如果初始确认后发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征,以账龄组合为基础评估应收款项及合同资产的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产转移

本集团已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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

## 11. 金融资产和金融负债 (适用于 2018 年度)

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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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。

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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 12. 应收账款(自2019年1月1日起适用)

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	单项评估

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
搭建预期信用损失模型	以模型为基础进行减值处理并确认损失准备

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采用其他方法的应收款项坏账准备计提

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
基于账龄的预期信用损失模型		
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%

除金额大于人民币100万元的资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外,本公司以账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融工具的预期信用损失。

13. 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
单项金额重大并单独计提坏账准备的	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计提方法	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
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

#### 14. 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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 15. 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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 16. 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。

### 17. 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。

### 18. 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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 19. 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。

### 20. 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。

### 21. 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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 22. 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。

### 23. 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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 24. 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。

### 25. 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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 26. 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。

### 27. 租赁

本集团的租赁业务包括设备出租等经营租赁。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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。

### 28. 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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 29. 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。

### 30. 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。

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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。

## 31. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本集团从编制2019年度中期财务报表起执行财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号,以下简称“财会6号文件”)。财会6号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订,将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目,将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目,将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,并移至“公允价值变动收益”项目后。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,并对上期比较数据进行了追溯调整。

2017年3月31日,财政部发布了“关于印发修订《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的通知”(财会[2017]7号),对《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行了修订。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。同时,鼓励企业提前执行。执行本准则的企业,不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》(财会[2016]3号)中的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。执行本准则的企业,应当同时执行财政部2017年修订印发的《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)和《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)(上述三项新修订的准则,以下合称“新金融工具准则”)。

# 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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,也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法,允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本集团自2019年1月1日起施行上述新金融工具准则,并自该日起按照新金融工具准则的规定确认、计量和报告本集团的金融工具。本集团变更后的会计政策详见附注四、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本集团不进行调整。于2018年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响详见下表。

2019年1月1日首次执行新金融工具准则的影响汇总表

项目	按原准则列示的账面价值 2018年12月31日	施行新金融工具准则 影响合计	施行新金融工具准则对合并资产负债表的影响			按新金融工具准则列示 的账面价值 2019年1月1日
			重分类			
			自原分类为可供出售 金融资产转入	自原指定为以公允价值 计量且其变动计入当期 损益的金融资产转入	自原分类为其他 流动资产转入	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--					--
交易性金融资产	--	6,900,000.00	6,900,000.00			6,900,000.00
其他流动资产						
可供出售金融资产	6,900,000.00	-6,900,000.00	-6,900,000.00			--
其他权益工具投资	--					--
其他非流动金融资产	--					--

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要会计估计变更

本集团本期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 16%、13% 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%
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%
大连威凯特科技有限公司	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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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13%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13%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。

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (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,“期初”系指2019年1月1日,“期末”系指2019年6月30日,“本期”系指2019年1月1日至6月30日,“上期”系指2018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
库存现金	42,478.36	14,455.34
银行存款	313,030,173.96	125,431,259.30
其他货币资金		33,095,239.34
<b>合计</b>	<b>313,072,652.32</b>	<b>158,540,953.98</b>
其中:存放在境外的款项总额		

### 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性债权投资		
交易性权益工具投资	6,900,000.00	
<b>合计</b>	<b>6,900,000.00</b>	

交易性权益工具投资为对大连久卉科技有限公司/常州纳峰新材料有限公司

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	334,250,019.85	155,081,547.64
商业承兑汇票	7,494,488.00	52,148.26
<b>合计</b>	<b>341,744,507.85</b>	<b>155,133,695.90</b>

#### (2) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,060,000.00
<b>合计</b>	<b>21,060,000.00</b>

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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	255,143,771.70	
<b>合计</b>	<b>255,143,771.70</b>	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 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	50,514,000.00	11.75	48,497,000.00	45.04	2,017,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	375,595,799.73	87.38	56,318,111.38	52.31	319,277,688.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,745,102.55	0.87	2,848,976.71	2.65	896,125.84
<b>合计</b>	<b>429,854,902.28</b>	<b>100.00</b>	<b>107,664,088.09</b>	<b>—</b>	<b>322,190,814.19</b>

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 (%)	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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的应收账款	2,443,865.96	0.38	2,035,092.77	83.27	408,773.19
<b>合计</b>	<b>648,449,320.91</b>	<b>100.00</b>	<b>88,558,257.21</b>	<b>—</b>	<b>559,891,063.70</b>

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			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
句容协通光伏科技有限公司	35,250,000.00	35,250,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
福能科技江苏有限公司	10,085,000.00	8,068,000.00	80.00	有不能收回的风险
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
<b>合计</b>	<b>50,514,000.00</b>	<b>48,497,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

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	252,512,580.59	12,625,629.03	5.00

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	70,663,679.45	14,132,735.89	20.00
2-3年	29,000,641.07	11,600,256.76	40.00
3-4年	7,813,366.00	4,688,019.60	60.00
4-5年	11,670,312.62	9,336,250.10	80.00
5年以上	3,935,220.00	3,935,220.00	100.00
<b>合计</b>	<b>375,595,799.73</b>	<b>56,318,111.38</b>	—

3) 期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
Norwegian Crystals AS	989,634.79	515,602.50	52.10	有不能收回的风险
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	595,892.77	80.00	有不能收回的风险
江苏金晖光伏有限公司	466,601.80	373,281.44	80.00	有不能收回的风险
陕西有色光电科技有限公司	459,000.00	367,200.00	80.00	有不能收回的风险
扬州大伟光电科技有限公司	440,000.00	352,000.00	80.00	有不能收回的风险
晋城市硕阳光电有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
山东大海新能源发展有限公司	305,000.00	305,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
<b>合计</b>	<b>3,745,102.55</b>	<b>2,848,976.71</b>	—	—

(2) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额 20,195,330.88 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,102,480.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

实际核销的应收账款	1,089,500.00
-----------	--------------

(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
中国外贸金融租赁有限公司	109,870,414.55	1年以内	25.56%	5,493,520.73
银川隆基硅材料有限公司	89,496,738.77	1年以内,1-2年	20.82%	20,141,073.34
楚雄隆基硅材料有限公司	42,539,303.17	1年以内	9.90%	2,126,965.16
保山隆基硅材料有限公司	34,920,197.01	1年以内	8.12%	1,746,009.85
无锡隆基硅材料有限公司	26,360,539.93	1年以内,1-2年,2-3年	6.13%	16,864,983.20
<b>合计</b>	<b>303,187,193.43</b>	<b>—</b>	<b>70.53%</b>	<b>46,372,552.28</b>

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	54,710,376.45	95.32	15,236,298.34	84.20
1-2年	2,591,342.17	4.51	2,461,098.60	13.60
2-3年	38,425.63	0.07	340,825.31	1.88
3-4年	22,361.37	0.04	29,318.19	0.16
4-5年	16,160.41	0.03	23,446.24	0.13
5年以上	19,290.18	0.03	5,055.00	0.03
<b>合计</b>	<b>57,397,956.21</b>	<b>100.00</b>	<b>18,096,041.68</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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(%)
杭州建刚机械制造有限公司	7,846,629.35	1年以内	13.67

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大连久卉科技有限公司	7,710,020.24	1年以内	13.43
西门子工厂自动化工程有限公司	7,106,669.41	1年以内	12.38
沈阳云信自动化科技有限公司	5,536,401.93	1年以内, 1-2年	9.65
常州四杰机械科技有限公司	4,897,506.89	1年以内	8.53
<b>合计</b>	<b>33,097,227.82</b>	—	<b>57.66</b>

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	4,395,040.21	2,583,955.59
<b>合计</b>	<b>4,395,040.21</b>	<b>2,583,955.59</b>

6.1 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	4,641,948.76	100.00	246,908.55	5.32	4,395,040.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,641,948.76</b>	<b>100.00</b>	<b>246,908.55</b>	<b>—</b>	<b>4,395,040.21</b>

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					
<b>合计</b>	<b>3,604,148.31</b>	<b>100.00</b>	<b>1,020,192.72</b>	<b>—</b>	<b>2,583,955.59</b>

1) 期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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,562,408.08	228,120.41	5.00
1-2年	72,440.68	14,488.14	20.00
2-3年			

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年	7,000.00	4,200.00	60.00
4-5年			
5年以上	100.00	100.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,641,948.76</b>	<b>246,908.55</b>	<b>—</b>

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备金额-773,284.17元;本期无收回或转回坏账准备金额。

(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
动迁保证金		820,000.00
出口退税		764,137.93
备用金	1,743,127.85	409,783.83
社会保险金	361,910.72	334,254.35
预付房租	1,490,336.45	255,092.61
投标保证金	53,714.68	225,864.68
政府补助	100,454.34	209,591.76
住房公积金	198,563.10	186,076.20
押金	101,576.00	107,100.00
其他	592,265.62	292,246.95
<b>合计</b>	<b>4,641,948.76</b>	<b>3,604,148.31</b>

(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
员工	出差备用金	1,376,555.78	1年以内	29.66	68,827.79
甘井子区西小磨子村民委员	待摊房屋租金	1,130,833.21	1年以内	24.36	56,541.66

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	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
会					
个人缴费	代扣代缴社保公积金	560,473.82	1年以内	12.07	27,581.75
大连众友船舶配套有限公司	待摊房屋租金	250,969.79	1年以内	5.41	12,548.49
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	预缴电费	153,155.95	1年以内	3.30	7,657.80
<b>合计</b>	—	<b>3,471,988.55</b>	—	<b>74.80</b>	<b>173,157.49</b>

(5) 期末无涉及政府补助的应收款项

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7. 存货

(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	27,905.97		27,905.97
原材料	69,225,779.76	18,933,557.27	50,292,222.49
在产品	166,419,862.02	14,753,628.61	151,666,233.41
发出商品	94,652,096.06		94,652,096.06
库存商品	14,627,900.04		14,627,900.04
自制半成品	5,447,006.24		5,447,006.24
委托加工物资	754,506.11		754,506.11
<b>合计</b>	<b>351,155,056.20</b>	<b>33,687,185.88</b>	<b>317,467,870.32</b>

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	999,785.31		999,785.31

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
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
<b>合计</b>	<b>452,113,001.07</b>	<b>27,337,533.62</b>	<b>424,775,467.45</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	期末增加		期末减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	13,471,238.46	8,384,424.49		2,922,105.68		18,933,557.27
在产品	13,866,295.16	887,333.45				14,753,628.61
<b>合计</b>	<b>27,337,533.62</b>	<b>9,271,757.94</b>		<b>2,922,105.68</b>		<b>33,687,185.88</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	期末计提原因
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,且原材料可变现净值低于成本
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

(4) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(5) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

8. 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	13,595,670.66	751,093.88	增值税留抵进项税重分类
待认证进项税		63,624.11	增值税待认证进项税重分类
理财产品	62,310,000.00	70,560,000.00	理财产品

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

项目	期末余额	期初余额	性质
合计	75,905,670.66	71,374,717.99	

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. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	期末增减变动								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	15,787,279.09			-734,544.10						15,052,734.99	
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司		50,000,000.00		-2,766,741.66						47,233,258.34	
<b>合计</b>	<b>15,787,279.09</b>	<b>50,000,000.00</b>		<b>-3,501,285.76</b>						<b>62,285,993.33</b>	

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	93,852,278.00	92,308,777.55
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>93,852,278.00</b>	<b>92,308,777.55</b>

10.1 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. 期初余额	76,377,243.97	59,167,340.27	7,950,094.93	7,879,526.40	11,351,654.45	162,725,860.02
2. 本期增加金额	7,168.93	7,087,573.01		479,081.76		7,573,823.70
(1) 购置		2,386,144.54		361,096.42		2,747,240.96
(2) 在建工程转入		4,700,854.00		111,394.48		4,812,248.48
(3) 外币报表折算差异	7,168.93	574.47		6,590.86		14,334.26
3. 本期减少金额		94,871.79				94,871.79
(1) 固定资产		94,871.79				94,871.79
4. 期末余额	76,384,412.90	66,160,041.49	7,950,094.93	8,358,608.16	11,351,654.45	170,204,811.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	25,453,712.11	32,614,792.23	6,857,741.49	4,684,334.61	806,502.03	70,417,082.47
2. 本期增加金额	2,019,213.15	2,944,518.19	166,721.71	568,369.07	274,973.34	5,973,795.46
(1) 计提	2,019,213.15	2,944,518.19	166,721.71	568,369.07	274,973.34	5,973,795.46
3. 本期减少金额		38,344.00				38,344.00
(1) 处置或报废		38,344.00				38,344.00

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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
4. 期末余额	27,472,925.26	35,520,966.42	7,024,463.20	5,252,703.68	1,081,475.37	76,352,533.93
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,911,487.64	30,639,075.07	925,631.73	3,105,904.48	10,270,179.08	93,852,278.00
2. 期初账面价值	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) 期末无暂时闲置的固定资产

(3) 期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	6,548,096.99
合计	6,548,096.99

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产

## 10.2 固定资产清理

固定资产清理期末期初均无余额。

## 11. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
----	--------	--------

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在建工程	16,886,887.18	293,488.28
工程物资		
<b>合计</b>	<b>16,886,887.18</b>	<b>293,488.28</b>

11.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房工程	16,886,887.18		16,886,887.18	293,488.28		293,488.28
<b>合计</b>	<b>16,886,887.18</b>		<b>16,886,887.18</b>	<b>293,488.28</b>		<b>293,488.28</b>

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,公司拟在辽宁省大连市甘井子区营城子工业园区西园投资建设研发生产二期厂房建设项目,本期发生了前期工程费及土建、钢结构工程成本。

11.2 工程物资

期初期末均无工程物资。

12. 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. 期初余额	51,817,613.80	1,634,351.20	46,849,177.50	100,301,142.50
2. 本期增加金额		885,886.05	78,500.63	964,386.68
(1) 购置		885,886.05		885,886.05
(2) 外币报表折算差异			78,500.63	78,500.63
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	51,817,613.80	2,520,237.25	46,927,678.13	101,265,529.18
二、累计摊销				

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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. 期初余额	2,533,613.86	908,771.17	16,919,893.08	20,362,278.11
2. 本期增加金额	518,176.14	100,256.69	1,592,611.88	2,211,044.71
(1) 计提	518,176.14	100,256.69	1,592,611.88	2,211,044.71
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,051,790.00	1,009,027.86	18,512,504.96	22,573,322.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	48,765,823.80	1,511,209.39	28,415,173.17	78,692,206.36
2. 期初账面价值	49,283,999.94	725,580.03	29,929,284.42	79,938,864.39

期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

13. 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
项目 1: 厂房装修改造	86,725.96		74,336.58		12,389.38
项目 2: 厂房装修改造	388,957.94		142,454.04		246,503.90
合计	475,683.90		216,790.62		258,893.28

14. 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	106,270,361.43	15,983,980.36	116,854,237.09	17,572,097.46

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
可弥补亏损				
预计负债	25,864,412.88	3,879,661.94	26,284,582.50	3,942,687.37
应付奖金	15,583,430.59	2,337,514.59	2,724,590.59	408,688.59
未实现内部交易	310,023.55	46,503.53	310,023.55	46,503.53
<b>合计</b>	<b>148,028,228.45</b>	<b>22,247,660.42</b>	<b>146,173,433.73</b>	<b>21,969,976.95</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产加速折旧	743,122.33	156,055.69	741,879.24	155,794.64
<b>合计</b>	<b>743,122.33</b>	<b>156,055.69</b>	<b>741,879.24</b>	<b>155,794.64</b>

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,091,604.73		21,814,182.31
递延所得税负债	156,055.69		155,794.64	

15. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	123,610,555.05	118,028,350.83
<b>合计</b>	<b>123,610,555.05</b>	<b>118,028,350.83</b>

期末无已到期未支付的应付票据。

16. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	170,259,228.52	259,957,008.36
其中:1年以上	25,550,377.76	17,631,238.24

(2) 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
营口希泰精密焊接科技有限公司	4,164,291.47	合同未执行完毕
大连海事大学科技开发总公司	3,679,946.04	合同未执行完毕
四川英杰电气股份有限公司	2,911,417.36	合同未执行完毕
昆山迈格诺科洁净材料有限公司	2,518,403.11	合同未执行完毕
大连长庚机械制作有限公司	2,387,041.04	合同未执行完毕
大连三迪自动化有限公司	2,349,696.37	合同未执行完毕
大连长城自控技术有限公司	2,291,113.90	合同未执行完毕
大连鸿瑞不锈钢有限公司	1,943,941.26	合同未执行完毕
大连明强塑料机械有限公司	1,657,620.87	合同未执行完毕
河北宇通特种胶管有限公司	1,646,906.34	合同未执行完毕
合计	25,550,377.76	—

17. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
预收货款	284,540,653.65	391,748,170.62
合计	284,540,653.65	391,748,170.62

(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

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期末余额	未偿还或结转的原因
金瑞泓科技（衢州）有限公司	3,213,136.00	合同未执行完毕
常州亿晶光电科技有限公司	2,640,000.00	合同未执行完毕
扬州续笙新能源科技有限公司	1,985,470.35	合同未执行完毕
江西豪安能源科技有限公司	1,712,296.30	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
<b>合计</b>	<b>43,182,902.65</b>	—

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	期末增加	期末减少	期末余额
短期薪酬	21,550,748.69	48,999,132.72	48,396,298.61	22,153,582.80
离职后福利-设定提存计划		3,459,798.52	3,459,798.52	
辞退福利		431,536.00	431,536.00	
<b>合计</b>	<b>21,550,748.69</b>	<b>52,890,467.24</b>	<b>52,287,633.13</b>	<b>22,153,582.80</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	期末增加	期末减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,525,819.03	41,501,601.29	40,150,990.13	21,876,430.19
职工福利费		3,008,615.39	3,008,615.39	
社会保险费		2,856,257.12	2,856,257.12	
其中：医疗保险费		2,378,813.08	2,378,813.08	
补充医疗保险				

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	期末增加	期末减少	期末余额
工伤保险费		247,426.76	247,426.76	
生育保险		230,017.28	230,017.28	
住房公积金		1,138,710.60	1,138,710.60	
工会经费和职工教育经费	1,024,929.66	395,136.80	1,142,913.85	277,152.61
其他		98,811.52	98,811.52	
<b>合计</b>	<b>21,550,748.69</b>	<b>48,999,132.72</b>	<b>48,396,298.61</b>	<b>22,153,582.80</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	期末增加	期末减少	期末余额
基本养老保险		3,362,288.24	3,362,288.24	
失业保险费		97,510.28	97,510.28	
<b>合计</b>		<b>3,459,798.52</b>	<b>3,459,798.52</b>	

19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		20,758,479.49
企业所得税	6,141,593.94	15,214,823.95
个人所得税	177,302.71	293,346.28
城市维护建设税		1,421,517.13
教育费附加		622,042.66
地方教育费		399,737.24
印花税		122,703.35
房产税	184,069.83	61,356.61
土地使用税	78,682.61	26,227.54
其他	439.82	240.18
<b>合计</b>	<b>6,582,088.91</b>	<b>38,920,474.43</b>

20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应付股利	-	-
其他应付款	5,050,939.14	20,028,169.96
<b>合计</b>	<b>5,050,939.14</b>	<b>20,028,169.96</b>

20.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		16,200,000.00
个人报销款		1,685,080.94
往来款	4,500,000.00	1,500,000.00
押金	206,277.07	150,000.00
其他	344,662.07	493,089.02
<b>合计</b>	<b>5,050,939.14</b>	<b>20,028,169.96</b>

(2) 期末账龄超过 1 年的其他应付款,为应付邦尼(上海)实业有限公司的借款 4,500,000.00 元

21. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证(1年质保期)	25,864,412.88	26,284,582.50
<b>合计</b>	<b>25,864,412.88</b>	<b>26,284,582.50</b>

22. 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	形成原因
政府补助	13,600,791.43		898,473.54	12,702,317.89	政府补助
<b>合计</b>	<b>13,600,791.43</b>		<b>898,473.54</b>	<b>12,702,317.89</b>	—

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
并购凯克斯科技公司项目(大财指企 2015-215号)	5,917,452.80		308,736.66			5,608,716.14	与资产相关
2015年大连市并购海外科技型企业专项资金	3,373,333.43		175,999.98			3,197,333.45	与资产相关
2016年大连市并购海外科技型企业专项资金	2,544,119.41		132,736.68			2,411,382.73	与资产相关
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	1,765,885.79		281,000.22			1,484,885.57	与资产相关
<b>合计</b>	<b>13,600,791.43</b>		<b>898,473.54</b>			<b>12,702,317.89</b>	<b>—</b>

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00						35,268,396.00
如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)		12,000,000.00				12,000,000.00	12,000,000.00
杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)		8,000,000.00				8,000,000.00	8,000,000.00
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	2,636,560.00						2,636,560.00
王学卫	1,793,382.00						1,793,382.00
其他股东	16,786,341.00						16,786,341.00
<b>股份总额</b>	<b>80,330,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>				<b>20,000,000.00</b>	<b>100,330,000.00</b>

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 24. 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	67,651,862.66	270,000,000.00		337,651,862.66
<b>合计</b>	<b>67,651,862.66</b>	<b>270,000,000.00</b>		<b>337,651,862.66</b>

注：依据2019年2月15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29,000万元，其中新增的注册资本人民币2,000万元，由新增股东如东睿达股权投资基金合伙企业（有限合伙）和杭州红元企业管理合伙企业（有限合伙）认缴，其余金额27,000万为资本公积-股本溢价，上述增资款项于2019年3月20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/2019DLA20058”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

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 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、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	4,609,984.49	119,111.32			119,111.32		4,729,095.81
外币财务报表折算差额	4,609,984.49	119,111.32			119,111.32		4,729,095.81
<b>其他综合收益合计</b>	<b>4,609,984.49</b>	<b>119,111.32</b>			<b>119,111.32</b>		<b>4,729,095.81</b>

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)

26. 盈余公积

项目	期初余额	期末增加	期末减少	期末余额
法定盈余公积	40,165,000.00			40,165,000.00
<b>合计</b>	<b>40,165,000.00</b>			<b>40,165,000.00</b>

27. 未分配利润

项目	本期	上期
<b>上期年末余额</b>	<b>503,853,628.33</b>	<b>404,362,797.54</b>
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		
<b>本期年初余额</b>	<b>503,853,628.33</b>	<b>404,362,797.54</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,249,217.03	73,152,134.78
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	30,099,000.00	24,099,000.00
转作股本的普通股股利		
<b>本期年末余额</b>	<b>561,003,845.36</b>	<b>453,415,932.32</b>

28. 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	432,763,117.78	237,764,854.50	393,224,653.10	236,252,048.23
其他业务	20,981,255.32	14,696,690.95	30,183,109.42	13,845,594.65
<b>合计</b>	<b>453,744,373.10</b>	<b>252,461,545.45</b>	<b>423,407,762.52</b>	<b>250,097,642.88</b>

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) 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	112,089,374.84	59,578,264.53	186,910,736.40	122,107,429.50
线切设备	278,859,100.40	154,626,597.35	173,078,271.82	98,861,275.40
磨床	19,423,471.13	7,514,810.20	25,877,183.37	11,490,221.55
硅片处理设备	22,391,171.41	16,045,182.42	7,358,461.51	3,793,121.78
<b>合计</b>	<b>432,763,117.78</b>	<b>237,764,854.50</b>	<b>393,224,653.10</b>	<b>236,252,048.23</b>

(1) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部营业收入的比例 (%)
江苏协通光伏科技有限公司	183,438,328.83	40.43
楚雄隆基硅材料有限公司	83,957,396.16	18.50
保山隆基硅材料有限公司	76,599,208.24	16.88
新疆东方希望新能源有限公司	31,551,271.80	6.95
丽江隆基硅材料有限公司	19,493,757.14	4.30
<b>合计</b>	<b>395,039,962.17</b>	<b>87.06</b>

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,394,993.54	1,243,508.62
教育费附加	631,900.49	544,597.33
地方教育费	381,546.53	354,349.54
房产税	368,139.66	368,139.66
土地使用税	157,365.22	61,681.50
印花税	107,529.77	151,445.03
其他	16,597.60	2,550.00
<b>合计</b>	<b>3,058,072.81</b>	<b>2,726,271.68</b>

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)

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	12,573,495.86	4,207,318.87
运费	2,098,102.17	12,034,516.44
差旅费	1,865,728.37	1,810,208.91
劳动保险	763,216.92	866,130.02
广告及业务宣传费	526,332.90	353,554.36
售后服务费	200,122.02	11,445,092.02
其他	4,666,299.97	4,231,022.40
<b>合计</b>	<b>22,693,298.21</b>	<b>34,947,843.02</b>

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,868,270.60	13,871,608.27
咨询中介服务费	6,772,305.88	6,628,445.01
职工福利费	3,551,844.10	3,371,677.89
差旅费	1,987,378.05	2,925,162.17
业务招待费	1,312,120.36	2,696,112.38
无形资产摊销	2,915,837.13	1,656,542.82
保险及公积金	2,295,504.04	1,868,105.19
折旧费	1,613,455.00	1,518,221.93
物料消耗	1,210,151.86	854,889.22
办公费用	161,280.93	272,275.11
汽车费用	411,548.39	893,281.78
租赁费	683,879.59	1,007,800.00
工会经费	466,159.95	529,468.74
诉讼费	24,540.50	20,550.22
电话费	108,860.55	143,231.24
信息化建设	111,927.88	72,673.69
水电费	66,406.96	252,298.05

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	本期发生额	上期发生额
教育经费	28,136.85	43,934.14
采暖费	138,243.55	153,265.10
维修费	25,524.61	54,438.45
环保排污费	18,407.08	19,355.09
低值易耗品摊销	11,500.00	196,477.85
其他	2,179,529.51	1,728,191.00
<b>合计</b>	<b>40,962,813.37</b>	<b>40,778,005.34</b>

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	9,821,803.82	5,776,424.38
直接投入	8,170,212.94	7,128,974.66
折旧费	662,971.28	504,339.30
其他费用	917,879.55	1,631,810.94
<b>合计</b>	<b>19,572,867.59</b>	<b>15,041,549.28</b>

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,642,164.71	2,126,787.34
减: 利息收入	1,818,004.88	709,740.27
加: 汇兑损失	-171,217.17	163,456.04
其他支出	69,419.76	167,518.94
<b>合计</b>	<b>722,362.42</b>	<b>1,748,022.05</b>

34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件退税收入	14,584,363.63	14,355,538.98
光伏发电补贴	172,608.65	142,097.68
<b>合计</b>	<b>14,756,972.28</b>	<b>14,497,636.66</b>

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)

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	-3,501,285.76	-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
银行理财收益	713,660.12	
<b>合计</b>	<b>-2,787,625.64</b>	<b>-67,340.41</b>

36. 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
存货跌价损失	9,271,757.94	3,482,091.20
<b>合计</b>	<b>9,271,757.94</b>	<b>15,104,150.18</b>

37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,318,704.21	
存货跌价损失		
<b>合计</b>	<b>18,318,704.21</b>	

38. 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
与企业日常活动无关的政府补助	1,333,473.54	1,098,473.54	1,333,473.54
其他		12,660.00	
<b>合计</b>	<b>1,333,473.54</b>	<b>1,111,133.54</b>	<b>1,333,473.54</b>

(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

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)

大连市并购海外科技型企业专项资金	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》(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	281,000.22	281,000.22	《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	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》(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	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
科技局创新创业奖	200,000.00		《甘井子区经济工作奖励暂行办法》	与收益相关
财政创新创业奖	200,000.00			与收益相关
科技成果转化专项资金	35,000.00		2018 年度甘井子区科技成果转化专项资金(甘经信发【2019】5 号)	与收益相关
纳税贡献奖		200,000.00	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
<b>合计</b>	<b>1,333,473.54</b>	<b>1,098,473.54</b>	—	—

39. 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
非流动资产报废毁损损失	56,527.79		56,527.79
其中: 固定资产报废毁损损失	56,527.79		56,527.79
债务重组	998,418.80		998,418.80
违约金		545.00	
其他	21,201.45		21,201.45
<b>合计</b>	<b>1,076,148.04</b>	<b>545.00</b>	<b>1,076,148.04</b>

40. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	10,624,697.22	8,822,159.88
递延所得税费用	-277,683.47	-3,761,691.73

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)

项目	本期发生额	上期发生额
合计	10,347,013.75	5,060,468.15

41. 其他综合收益

详见本附注“六、24 其他综合收益”相关内容。

42. 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	1,818,004.88	709,740.27
政府补助		245,472.81
其他		41,227.21
合计	1,818,004.88	3,996,440.29

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
咨询中介服务费	7,467,036.88	5,865,036.85
差旅费	7,763,338.29	6,059,777.98
运费	2,580,369.57	11,680,103.88
业务招待费	1,312,120.36	1,751,538.86
租赁费	719,726.28	1,387,845.06
投标保证金	600,000.00	1,630,000.00
汽车费用	523,642.27	893,281.78
电话费	427,832.22	382,568.78
银行手续费	81,810.86	163,308.43
办公费	1,494,860.67	1,021,932.11
保险费	50,379.74	388,329.97
广告及宣传费	526,332.90	327,218.65
董事会费	31,746.26	21,355.87
其他	1,875,886.83	1,600,956.02

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	本期发生额	上期发生额
合计	25,455,083.13	33,173,254.24

(2) 收到/支付其他与筹资活动有关的现金

1) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退还履约保证金	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	88,562,609.49	73,444,694.73
加: 资产减值准备	27,590,462.15	15,104,150.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,973,795.46	5,666,579.74
无形资产摊销	2,211,044.71	1,914,088.74
长期待摊费用摊销	216,790.62	112,731.76
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	56,527.79	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	2,787,625.64	-67,340.41
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-277,683.47	-3,761,691.73
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	261.05	
存货的减少(增加以“-”填列)	100,957,944.87	-226,177,303.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	26,893,891.70	-145,357,009.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-244,508,795.54	219,864,463.44
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,464,474.47</b>	<b>-59,256,636.61</b>

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	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
<b>现金的期末余额</b>	<b>313,072,652.32</b>	<b>100,985,974.25</b>
减: 现金的期初余额	136,005,714.64	191,998,415.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>177,066,937.68</b>	<b>-91,012,441.39</b>

(4) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	313,072,652.32	100,985,974.25
其中: 库存现金	42,478.36	194,000.84
可随时用于支付的银行存款	313,030,173.96	100,791,973.41
现金等价物		
其中: 可用于支付的银行理财产品		
期末现金和现金等价物余额	313,072,652.32	100,985,974.25
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		

43. 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
应收票据	21,060,000.00	质押汇票
固定资产	57,491,861.48	银行授信
无形资产	13,677,412.07	银行授信

注: (1) 应收票据年末受限均为银行承兑汇票质押开具应付票据。

(2) 固定资产年末受限主要为用于银行抵押授信。

(3) 无形资产年末受限主要为用于银行抵押授信。

44. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

## 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)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税收入	14,584,363.63	其他收益	14,584,363.63
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、营业外收入	308,736.66
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	5,620,000.00	递延收益、营业外收入	281,000.22
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、营业外收入	175,999.98
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、营业外收入	132,736.68
科技局创新创业奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
财政创新创业奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
光伏发电补贴	172,608.65	其他收益	172,608.65
科技成果转化专项资金	35,000.00	营业外收入	35,000.00
合计	39,336,172.28	—	16,090,445.82

### (七) 合并范围的变化

#### 1. 其他原因的合并范围变动

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自成立至今无实际经营业务,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,决定注销大连连钧节能科技有限公司。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。2019年4月大连连钧节能科技有限公司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、制造和销售	51		直接投资

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)

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	
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
苏州釜川智能装备有限公司	太仓	太仓	产品研发、制造和销售		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
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
大连威凯特科技有限公司	大连	大连	设备技术研发及制造	51		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%	1,197,777.00		15,021,669.82
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	45%	131,377.65		592,884.34
大连威凯特科技有限公司	49%	-15,762.19		2,884,237.81
合计	—	1,313,392.46		18,498,791.97

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	期末余额					
	流动 资产	非流 动资产	资产 合计	流动 负债	非 流	负债 合计
上	173,364,846.36	1,390,927.36	174,755,773.72	144,099,304.69		144,099,304.69
扬	1,755,471.18	61,710.27	1,817,181.45	499,660.69		499,660.69
大	7,957,957.35	11,948.14	7,969,905.49	2,073.23		2,073.23

(续)

子公 司名 称	期初余额					
	流动 资产	非流 动资产	资产 合计	流动 负债	非 流	负债 合计
上海	129,856,577.96	1,174,738.20	131,031,316.16	102,819,289.99		102,819,289.99
扬州	1,240,522.12	71,960.55	1,312,482.67	286,912.25		286,912.25
大连						

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)

(续)

子公司名称	本期发生额			
	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	22,864,256.42	2,444,442.86	2,444,442.86	1,754,414.76
扬州连城金晖金刚线	519,023.28	291,950.34	291,950.34	191,451.27
大连威凯特科技有限		-32,167.74	-32,167.74	-468,003.52

(续)

子公司名称	上期发生额			
	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	8,619,125.37	535,799.11	535,799.11	438,136.11
扬州连城金晖金刚线切片	545,384.62	66,707.54	66,707.54	-682,830.41
大连威凯特科技有限公司				

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	深圳	深圳	新能源产品的研发及制造	35		权益法

(2) 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	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		深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	
流动资产：	21,096,249.40	19,133,060.09	90,331,615.86	
其中：现金和现金等价物	2,743,753.30	3,906,920.78	18,323,743.88	
非流动资产	1,150,570.01	6,083,939.62	5,428,435.26	
资产合计	22,246,819.41	25,216,999.71	95,760,051.12	
流动负债：	3,152,484.07	4,361,028.05	33,332,466.98	
非流动负债				
负债合计	3,152,484.07	4,361,028.05	33,332,466.98	
少数股东权益				
净资产	19,094,335.34	20,855,971.66	62,427,584.14	

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
营业收入	1,783,880.34	2,433,025.62	1,923,591.08	
财务费用	-44,934.49	15,499.19	833,375.68	
所得税费用				
净利润	-2,098,697.44	-791,854.96	-11,587,274.69	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,098,697.44	-791,854.96	-11,587,274.69	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

#### 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2019年6月30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

2019年6月30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

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### (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	35.1524	35.1524
钟宝申、李春安				5.3233	

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50.00%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,钟宝申、李春安能够控制沈阳汇智。钟宝申、李春安于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,钟宝申、李春安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,因此认定钟宝申、李春安为本公司实际控制人。

##### (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	35.1524	43.9044

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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。

### 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
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
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
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
沈阳昊霖智能装备有限公司	联营企业
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	联营企业

### (二) 关联交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海釜川超声波科技有限公司	材料采购		30,581.78
<b>合计</b>	—		<b>30,581.78</b>

(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
楚雄隆基硅材料有限公司	销售商品	83,957,396.16	7,692,307.83
保山隆基硅材料有限公司	销售商品	76,588,417.98	76,143,589.72
丽江隆基硅材料有限公司	销售商品	19,317,005.64	33,517,948.72
银川隆基硅材料有限公司	销售商品		130,100,130.13
隆基绿能科技股份有限公司	销售商品		43,555,980.18
宁夏隆基硅材料有限公司	销售商品		10,637,620.47
上海釜川超声波科技有限公司	销售商品	13,328,912.49	2,918,803.39
隆基(古晋)有限公司	销售商品		3,340,145.72
无锡隆基硅材料有限公司	销售商品		490,980.71
<b>合计</b>	—	<b>193,191,732.27</b>	<b>308,397,506.87</b>

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	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	银川隆基硅材料有限公司	89,583,200.84	20,141,073.34	132,640,918.18	14,268,163.00

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	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	楚雄隆基硅材料有限公司	42,539,303.17	2,126,965.16	33,821,829.46	1,691,091.47
应收账款	保山隆基硅材料有限公司	34,920,197.01	1,746,009.85	118,562,270.40	5,928,113.52
应收账款	无锡隆基硅材料有限公司	26,360,539.93	16,864,983.20	24,019,636.00	15,481,310.60
应收账款	隆基绿能科技股份有限公司	12,300,396.22	1,607,269.81	10,468,896.95	723,774.85
应收账款	上海釜川超声波科技有限公	10,374,821.17	518,741.06	3,205,472.21	160,273.61
应收账款	丽江隆基硅材料有限公司	8,746,923.66	437,346.18	194,841,349.76	9,742,067.49
应收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	3,518,627.00	730,795.45	8,170,884.00	1,153,382.66
应收账款	隆基(古晋)有限公司	465,375.89	54,718.79	154,527.30	39,176.37
应收票据	隆基绿能科技股份有限公司			73,539,282.23	
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	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>228,809,384.89</b>	<b>44,227,902.84</b>	<b>601,962,878.46</b>	<b>49,187,353.57</b>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	38,911,699.77	55,393,655.36
预收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	10,910,706.89	
预收账款	银川隆基硅材料有限公司	3,283,242.81	9,333,500.00
预收账款	保山隆基硅材料有限公司		40,798,953.49
预收账款	丽江隆基硅材料有限公司		12,094,174.34
预收账款	隆基绿能科技股份有限公司		1,992,649.36

## 大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期末余额	期初余额
预收账款	无锡隆基硅材料有限公司		1,236,051.77
其他应付款	浙江红什投资管理有限公司		15,000,000.00
合计	—	53,105,649.47	135,848,984.32

### (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2019年6月30日止,售后维修期计提预计负债25,864,412.88元。

2. 除存在上述或有事项外,截至2019年6月30日,本集团无其他重大或有事项。

### (十二) 承诺事项

截至2019年6月30日,本集团无其他重大承诺事项。

### (十三) 资产负债表日后事项

2019年6月,公司子公司上海釜川自动化设备有限公司通过股东会决议,同意邦尼(上海)实业有限公司通过增资方式成为上海釜川自动化设备有限公司新股东。新股东认缴出资额33.61793万元,占出资比例6.3%。本次增资完成后,本公司对上海釜川自动化设备有限公司出资比例下降为47.787%,不再对该公司享有控制权。

截至2019年7月,本次股权增资已完成,本公司自2019年7月起不再将上海釜川自动化设备有限公司纳入合并范围,对其投资由成本法变更为权益法。。

### (十四) 其他重要事项

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》,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。本次交易完成后深圳市拉普拉斯能源技术有限公司为本公司的参股子公司,公司占深圳市拉普拉斯能源技术有限公司注册资本的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。截止2019年6月30日,本公司实际现金出资5,000万元。

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收票据

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	278,403,950.97	141,899,889.52
商业承兑汇票	7,494,488.00	52,148.26
<b>合计</b>	<b>285,898,438.97</b>	<b>141,952,037.78</b>

(2) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	21,060,000.00
<b>合计</b>	<b>21,060,000.00</b>

(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	255,143,771.70	
<b>合计</b>	<b>255,143,771.70</b>	

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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	50,514,000.00	12.37%	48,497,000.00	45.76	2,017,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,668,339.37	95.05	55,147,755.07	15.55	299,520,584.30
合并范围内关联方	435,504.77	0.12			435,504.77

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,755,467.76	0.74	2,333,374.21	84.68	422,093.55
<b>合计</b>	<b>408,373,311.90</b>	<b>100</b>	<b>105,978,129.28</b>	<b>—</b>	<b>302,395,182.62</b>

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
<b>合计</b>	<b>628,675,364.56</b>	<b>100.00</b>	<b>86,633,307.95</b>	<b>—</b>	<b>542,042,056.61</b>

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			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
句容协通光伏科技有限公司	35,250,000.00	35,250,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
福能科技江苏有限公司	10,085,000.00	8,068,000.00	80.00	有不能全额收回的风险
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	有不能收回的风险
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	有不能收回的风险
<b>合计</b>	<b>50,514,000.00</b>	<b>48,497,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

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	232,411,675.53	11,620,583.78	5.00
1-2年	69,837,124.15	13,967,424.83	20.00
2-3年	29,000,641.07	11,600,256.76	40.00
3-4年	7,813,366.00	4,688,019.60	60.00
4-5年	11,670,312.62	9,336,250.10	80.00
5年以上	3,935,220.00	3,935,220.00	100.00
<b>合计</b>	<b>354,668,339.37</b>	<b>55,147,755.07</b>	<b>—</b>

3) 期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	期末余额			
	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	有不能收回的风险
江苏金晖光伏有限公司	466,601.80	373,281.44	80.00	有不能收回

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				的风险
陕西有色光电科技有限公司	459,000.00	367,200.00	80.00	有不能收回的风险
扬州大伟光电科技有限公司	440,000.00	352,000.00	80.00	有不能收回的风险
晋城市硕阳光电有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
山东大海新能源发展有限公司	305,000.00	305,000.00	100.00	有不能全额收回的风险
<b>合计</b>	<b>2,755,467.76</b>	<b>2,333,374.21</b>	—	—

(2) 应收账款坏账准备

本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,434,321.33 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,102,480.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,089,500.00

(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
中国外贸金融租赁有限公司	109,870,414.55	1年以内	29.45	5,493,520.73
银川隆基硅材料有限公司	89,496,738.77	1年以内, 1-2年	23.99	20,141,073.34
楚雄隆基硅材料有限公司	42,539,303.17	1年以内	11.40	2,126,965.16
保山隆基硅材料有限公司	34,920,197.01	1年以内	9.36	1,746,009.85

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	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
无锡隆基硅材料有限公司	26,360,539.93	1年以内, 1-2 年, 2-3年	7.06	16,864,983.20
<b>合计</b>	<b>303,187,193.43</b>	—	<b>81.26</b>	<b>46,372,552.28</b>

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 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	8,372,660.36	5,876,683.60
<b>合计</b>	<b>8,372,660.36</b>	<b>5,876,683.60</b>

3.1 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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,059,721.12	47.32	207,060.76		3,852,660.36
合并范围内关联方	4,520,000.00	52.68			4,520,000.00
<b>合计</b>	<b>8,579,721.12</b>	<b>100.00</b>	<b>207,060.76</b>	—	<b>8,372,660.36</b>

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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 (%)	
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
<b>合计</b>	<b>6,820,528.62</b>	<b>100.00</b>	<b>943,845.02</b>	<b>—</b>	<b>5,876,683.60</b>

1) 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	4,051,756.44	202,587.82	5.00
1-2年	864.68	172.94	20.00
2-3年			40.00
3-4年	7,000.00	4,200.00	60.00
4-5年			80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,059,721.12</b>	<b>207,060.76</b>	<b>—</b>

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备-736,784.26元；本期无收回或转回坏账准备。

(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
预付租金	1,490,336.45	255,092.61
备用金	1,442,737.04	214,610.04
社会保险金	353,071.80	334,254.35
住房公积金	198,563.10	186,076.20
投标保证金	38,714.68	130,864.68
动迁保证金		820,000.00
其他	536,298.05	359,630.74
合并范围内关联方往来款	4,520,000.00	4,520,000.00
<b>合计</b>	<b>8,579,721.12</b>	<b>6,820,528.62</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30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	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
员工备用金	备用金	1,376,555.78	1年以内	16.03	68,827.79
甘井子区西小磨子村民委员会	房屋租金	1,130,833.21	1年以内	13.18	56,541.66
社保公积金	社保公积金	551,634.90	1年以内	6.43	27,581.75
大连众友船舶配套有限公司	房屋租金	250,969.79	1年以内	2.93	12,548.49
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	电费	153,155.95	1年以内	1.79	7,657.80
<b>合计</b>	—	<b>3,463,149.63</b>	—	<b>40.36</b>	<b>173,157.49</b>

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 期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

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,068,870.00		72,068,870.00	66,968,870.00		66,968,870.00
对联营、合营企业投资	62,285,993.33		62,285,993.33	15,787,279.09		15,787,279.09
<b>合计</b>	<b>134,354,863.33</b>		<b>134,354,863.33</b>	<b>82,756,149.09</b>		<b>82,756,149.09</b>

(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
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		
新沂中大节能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	649,000.00			649,000.00		
大连威凯特科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
<b>合计</b>	<b>66,968,870.00</b>	<b>5,100,000.00</b>		<b>72,068,870.00</b>		

(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

2019年1月1日至2019年6月30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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
沈阳昊霖智能装备有限公司	15,787,279.09			-734,544.10						15,052,734.99
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司		50,000,000.00		-2,766,741.66						47,233,258.34
合计	15,787,279.09	50,000,000.00		-3,501,285.76						62,285,993.33

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	410,371,946.38	226,719,672.08	386,874,740.81	232,825,950.73
其他业务	6,918,534.77	3,791,975.62	2,708,487.81	1,484,108.79
合计	417,290,481.15	230,511,647.70	389,583,228.62	234,310,059.52

(1) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
江苏协通光伏科技有限公司	183,438,328.83	43.96
楚雄隆基硅材料有限公司	83,957,396.16	20.12
保山隆基硅材料有限公司	76,599,208.24	18.36
新疆东方希望新能源有限公司	31,551,271.80	7.56
丽江隆基硅材料有限公司	19,493,757.14	4.67
合计	395,039,962.17	94.67

6. 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	-3,501,285.76	-135,224.07
银行理财收益	713,660.12	
合计	-2,787,625.64	-135,224.07

**(十六) 财务报告批准**

本财务报告于2019年8月21日由本公司董事会批准报出。

## (十七) 财务报表补充资料

### 1. 本期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2019年1-6月非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-56,527.79	
计入当期损益的政府补助	1,333,473.54	
债务重组损益	-998,418.80	
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	713,660.12	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,102,480.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,201.45	
小计	2,073,465.62	
所得税影响额	-145,647.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,927,817.78	

### 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2019年1-6月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	11.06	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.82	1.02	1.02

大连连城数控机器股份有限公司

二〇一九年八月二十一日