



连城数控

NEEQ : 835368

大连连城数控机器股份有限公司

Dalian Linton NC Machine Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019 年，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，公司研制成功首条硅片自动化生产线并交付客户，具备硅片加工成套设备交付能力。

2019 年，公司获得专利、软件著作权共计九项。

2019 年，公司完成 2019 年第一次股票发行，共募集资金 2.9 亿元。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	33
第六节	股本变动及股东情况	38
第七节	融资及利润分配情况	41
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	44
第九节	行业信息	48
第十节	公司治理及内部控制	55
第十一节	财务报告	59

释义

释义项目		释义
公司、本公司、连城数控	指	大连连城数控机器股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商/开源证券	指	开源证券股份有限公司
审计机构/会计师/信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
律师/律师事务所	指	辽宁宪御律师事务所
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元、亿元	指	除特别注明外,人民币元、万元、亿元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业波动和政策风险	如果光伏发电建设规模大幅不及预期，或者各国政府对光伏发电的扶持和补贴政策调整幅度过大、频率过快，不具有稳定性，光伏发电的投资回报率和投资意愿将会降低，公司收入规模、产品售价、销量及毛利率水平可能受到重大不利影响，公司将面临出现经营业绩大幅下滑甚至亏损的风险。
海外需求及贸易政策风险	如果世界主要光伏发电市场的政府扶持政策发生不利变化，或者对中国太阳能光伏产品实施关税或非关税壁垒等贸易保护政策，国内太阳能光伏产业将受到较大影响，公司产品的市场需求将可能进而受到虚弱。
客户相对集中及关联方占比较高的风险	2019年度，公司前5名客户营业收入占公司营业收入的比例为91.94%。公司的下游客户主要集中于主流硅片生产商，包括隆基股份、晶科能源、江苏中能和东方希望等。若主要客户因行业周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，公司的产品销售及生产经营将受到不利影响。公司存在销售客户相对集中的风险。 2019年度，公司来自于关联方的营业收入为67,298.53万元，占营业收入的比例69.21%，其中来自隆基股份收入的比例为67.84%。公司对关联方客户的销售额较高。若关联交易的决策程序履行不当，可能会导致关联交易有失公允性和必要性，损害公司利益；若隆基股份的行业地位发生不利变化，使其需求

	降低，且公司开拓和维护非关联方客户的进度不及预期，则公司的营业收入存在下滑的风险。
境外经营风险	公司的全资子公司连城晶体技术公司在美国境内开展研发、销售活动，同时连城数控的产品也向海外销售，需要遵守相关国家的法律、法规以及海外贸易的相关规则。如果研发及销售所涉国家和地区进行相应的资质、许可管制，中国或者客户所在国家对跨境资金流动、结换汇等进行严格管制、有关进口政策发生变化、汇率出现较大波动等，则连城数控的海外销售将受到不利影响。
应收账款余额较大的风险	截至 2019 年期末,公司应收账款余额为 41,815.82 万元，净值为 37,370.11 万元。目前公司处于高速成长期，不排除今后受金融危机或产业政策调整等因素的影响，通过调整对客户的信用期来促进销售，从而使公司面临应收账款余额和周转率波动较大的风险。尽管主要客户的资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但若公司对这些客户的应收账款催收不力或下游客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险。
存货跌价风险	截至 2019 年期末，公司存货账面价值为 53,609.88 万元，主要由原材料、在产品及发出商品构成，占期末流动资产的比例为 29.08%。公司存货期末余额较大与公司主营业务的经营特点相关。公司主要产品为晶体硅生长及加工设备供应商，由于公司产品从采购、生产、发货到验收存在一定周期，故公司一般根据销售合同情况组织采购、生产和发货，由于设备在发出后安装调试环节周期较长，导致发出商品余额较大。如果光伏行业再度陷入低迷且持续时间较长，部分下游客户有可能继续推迟履行，甚至取消合同，将对公司的未来经营业绩造成不利影响。
毛利率下降的风险	2019 年度，公司主营业务毛利率为 35.00%，较 2018 年度有所下降。公司主营业务毛利率水平主要受行业发展状况、竞争格局、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、成本控制以及产能利用率等多种因素的影响。若上述因素发生持续不利变化，公司产品的毛利率或将面临下降风险，进而公司的经营业绩将可能受到不利影响。
税收优惠政策的风险	如果未来国家有关高新技术企业的认定、相关税收优惠政策发生变化，国家有关软件产品增值税即征即退政策发生变化，国家对外贸易政策发生变化，下调单晶炉产品出口退税率或取消其出口退税，公司经营状况受到一定影响。
产品替代或技术替代风险	若薄膜太阳能电池技术得到显著改进，扭转其转换效率低、自然衰减率高的劣势，其市场份额将会扩大，从而影响晶体硅太阳能电池的市场需求，进而会影响本公司的晶体硅切割设备的市场需求。此外，风能、核能、生物质能等其他可再生能源的发展也会对太阳能光伏产业产生一定的替代效应，从而影响本公司产品的市场需求。
技术开发失败的风险	公司新产品从研究设计，到产品通过检测认证，最终到产业化生产并得到市场认可，需要较长的时间周期及大量的人力物力

	投入，存在产品开发失败的风险。如果公司对新技术和新产品的研究及开发失败，或对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，公司现有的技术优势将可能丧失，给未来发展带来不利影响。
控股股东和实际控制人控制不当的风险	实际控制人李春安、钟宝申合计控制公司 40.47% 的股份。李春安、钟宝申可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的发展战略、人力资源、经营决策等重大事项进行不当控制，从而损害公司及其他股东的利益。
人力资源风险	公司人力资源风险主要包括：规模扩大引致的管理风险；核心技术人员违反保密、竞业禁止等方面规定的风险；关键岗位人才流失的风险。
法律风险	公司租赁的位于大连市甘井子区陆安机动车检测有限公司南楼 2-5 号、后牧村（原石矿院内）、沙岗子村、西小磨子村和营城子工业园区的厂房所在土地性质为集体土地，租赁厂房未办理不动产权证书，存在法律瑕疵。公司存在因有关第三方就公司承租该等物业提出异议或权利主张而产生诉讼纠纷，或受到当地土地与房屋管理部门处罚的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连连城数控机器股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Linton NC Machine Co., Ltd.
证券简称	连城数控
证券代码	835368
法定代表人	李春安
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路 40 号-1、40 号-2、40 号-3

二、 联系方式

董事会秘书	王鸣
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0411-62638881
传真	0411-62638881
电子邮箱	wangm@lintonmachine.com
公司网址	http://www.lintonmachine.com.cn/
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市甘井子区营城子镇工业园区营日路40号-1、40号-2、 40号-3 116036
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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）	C3562 制造业-专用设备制造业-电子和电工机械专用设备制造- 电子工业专用设备制造
主要产品与服务项目	晶体硅生长及加工设备的研发、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
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	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	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张克东、张世卓
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	972,421,117.86	1,053,212,312.26	-7.67%
毛利率%	34.77%	39.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	161,165,373.44	164,669,830.79	-2.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	141,264,637.47	158,369,121.86	-10.80%
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)	16.44%	24.91%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	14.41%	23.95%	-
基本每股收益	1.69	2.06	-17.96%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,134,612,100.54	1,601,169,966.45	33.32%
负债总计	1,013,956,750.17	890,274,091.46	13.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,118,794,124.02	696,610,475.48	60.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	11.15	8.67	28.60%
资产负债率%(母公司)	47.78%	53.21%	-
资产负债率%(合并)	47.50%	55.60%	-
流动比率	1.84	1.59	-
利息保障倍数	61.48	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	-45,187,185.22	107,916,233.16	-141.87%
应收账款周转率	1.82	2.12	-
存货周转率	1.26	1.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.32%	2.55%	-
营业收入增长率%	-7.67%	20.15%	-

净利润增长率%	-2.18%	-10.09%	-
---------	--------	---------	---

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	-8,697,820.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,560,304.08
债务重组损益	-788,247.86
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	4,088,588.92
单独进行减值测试的应收款项准备转回	14,180,534.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,334,666.92
非经常性损益合计	24,678,026.19
所得税影响数	4,670,484.91
少数股东权益影响额（税后）	106,805.31
非经常性损益净额	19,900,735.97

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据与应收账款	715,024,759.60			
应收票据		155,133,695.90		
应收账款		559,891,063.70		

货币资金			205,769,596.74	199,059,596.74
其他流动资产			8,765,762.76	15,475,762.76
其他收益	24,900,079.17	28,041,178.66	18,550,914.86	24,701,372.31
营业外收入	7,912,511.49	4,771,412	6,239,865.75	89,408.30
期初现金及现金等价物余额	191,998,415.64	185,288,415.64		
投资支付的现金	121,721,788.69	135,931,788.69	5,040,813.45	13,826,213.45
收回投资收到的现金	47,596,325.80	57,956,325.80	1,670,428.80	3,745,828.80
期末现金及现金等价物余额	136,005,714.64	125,445,714.64	191,998,415.64	185,288,415.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,166,000.00	282,980.00	50,000.00	2,815,939.00

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是国内技术领先的晶体硅生长及加工设备供应商，为光伏及半导体行业下游客户提供高性能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。

公司主要产品包括单晶炉、线切设备、磨床、硅片处理设备和氩气回收装备等。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，采用“产品+服务”并举的业务模式，通过不断的技术迭代、新产品研发和服务质量提升赢取客户认可，保持行业领先地位，树立和维护公司在行业内的良好声誉。

（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”的方式。公司拥有自己的研发人员，具备技术研发能力，并能根据市场发展方向和 Related 技术发展进度确定自身的技术研发方向。同时，公司与高校保持密切的产学研合作关系，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和节点的科学把控提高项目效率，能够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

公司主要采用“以产定购”的采购模式。公司所需原材料中的标准件和外购通用件直接向市场采购，定制件（如底座、机器框架等）则通过合格供应商定制加工。为了缩短产品交货期，公司对于采购、加工周期相对较长的零部件和原材料，通常根据销售预测，提前小批量的采购、加工。

公司的生产部门根据公司制定的年度销售计划和客户订单制定生产预投产计划，并以此为依据细化月度物料需求计划。在此月度计划的指导下，应用公司 ERP 系统生成采购需求，由采购部门和生产部门共同完成具体采购工作。采购部门主要负责生产所需的标准件、电器件以及进口配件的采购；生产部门主要负责定制件的采购。

（三）生产模式

公司按客户订单组织生产，建立了“以销定产”的生产模式。具体地，公司根据接到的订单排定生产计划，同时在签订销售合同之前组织销售部、技术部、生产部对合同条款进行评审，审议是否能够满足交货期、所需资源、验收服务以及特殊需求等条件。评审通过后，销售部门制作《销售通知单》并下发相关部门。生产部门每月组织生产、技术和采购等相关部门召开生产调度会以确定每月的生产计划，并通过 ERP 系统自动生成原材料采购订单，根据此生产计划组织生产装配，完成成品检验后办理入库手续。

（四）销售模式

公司的产品销售全部采取订单式的直销方式，即直接与产品的最终用户签署合同和结算货款，并向其提供技术支持和售后服务。

公司销售部门负责整体销售和市场开拓工作。公司充分利用自身核心技术，通过公司售后工程师的技术推广和营销计划，积极挖掘客户的潜在需求，及时为客户提供个性化的策划方案。公司通过积极的品牌宣传、对售后服务快速反应机制的进一步完善、对一批综合技术能力强的售后服务人才的培养、及

对产品质量的提高等措施不断扩大知名度和客户认可度，不断地树立和提升在行业内的声誉。
 报告期内以及至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

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

1、经营业绩情况

本期，公司实现营业收入 97,242.11 万元，同比下降 7.67%，实现净利润 16,647.81 万元。产品销售毛利率为 34.77%，较上年毛利率 39.59%降低 4.81 个百分点。受“531 光伏新政”的影响 2019 年公司营业收入下降 7.67%。

报告期末，公司资产总额 213,461.21 万元，同比增加 33.23%，净资产总额为 112,065.54 万元，归属于母公司的净资产 111,879.41 万元，同比增加 60.61%，主要系公司增资扩股、经营盈利所致。

2、战略执行情况

(1) 技术研发情况

公司自成立以来，始终将技术研发作为核心竞争力，围绕市场需求持续研发投入，持续开展应用技术和行业前沿的新产品、新工艺的研究，成功开发出市场竞争力强的产品。自动化事业部研制出首条硅片工厂自动化生产线，使公司实现由单一设备供应商向成套设备解决方案提供商的转型，使公司具备整体硅片工厂制造设备的交付能力。

(2) 市场营销实施情况

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

(3) 降本增效情况

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

(4) 质量管控情况

在降本增效的同时，公司以“质量问题无小事”为工作中心，以事前预防、过程监管为重点，通过产品检验、推行产品加工过程卡及工艺流程图等指导文件，对产品质量管理流程捋顺等有效措施，减少产品质量问题，同时密切关注客户诉求，对质量反馈问题及时分析对策，跟踪改善结果，以达到客户满

意。始终以坚持高端定位，重视提升产品品质，提升品牌影响力为努力目标。

(二) 行业情况

2019年，虽然中国光伏新增装机再次同比下降，但新增和累计光伏装机容量仍继续保持全球第一，光伏发电持续为社会能源供应作出贡献。2019年，中国新增光伏并网装机容量达到30.1GW，同比下降32.0%；截至2019年底，累计光伏并网装机量达到204.3GW，同比增长17.1%；全年光伏发电量2242.6亿千瓦时，同比增长26.3%，占中国全年总发电量的3.1%，同比提高0.5个百分点。

2019年，受益于海外市场增长，光伏各环节产业规模保持快速增长势头。2019年，中国光伏产品出口额约207.8亿美元，同比增长29%，“双反”以来首次超过200亿美元。2019年，中国硅片出口额为20亿美元，出口量51.8亿片（约27.3GW），单晶硅片出口量约占70%。首次影响，截至2019年末，中国硅片、电池和组件等环节生产持续加速；硅片产量134.6GW，同比增长25.7%；电池片产量108.6GW，同比增长27.7%；组件产量98.6GW，同比增长17.0%。

2019年，市场继续坚守单晶光伏的主流技术路线。2019年，单晶硅片（P型+N型）产量约占65%，作为主流技术路线持续渗透。受益于二次加料、快速长晶等技术的不断进步，单晶长晶技术指标提升较快，单晶炉平均单炉投料量由2018年的950公斤提高到了2019年的1300公斤，铸锭炉平均单炉投料由2018年的900公斤提高到了2019年的1100公斤。产品效率方面，2019年，规模生产的单多晶电池平均转换效率分别为22.3%和19.3%。单晶电池均采用PERC技术，平均转换效率较2018年提高0.5个百分点，领先企业转换效率达到22.6%。

2019年，单晶硅片企业持续扩张产能。2019年，单晶硅片龙头企业隆基股份和中环股份均持续公告产能扩张计划。随着海内外市场需求开始逐步转向单晶，2019年单晶产品占比快速提升，单晶硅片市场占比首次超过多晶，达到约65%，同比增加20个百分点。同时，铸锭单晶产品在2019年内逐渐进入市场，2019年市场占比约为2.5%。

2019年，中国光伏政策有所调整，平价上网促使行业继续朝着“多晶转单晶”、“大尺寸+薄片化”、“高产能+高效自动化”的方向发展。2019年，中国光伏发电采取了优先支持不需要国家补贴的平价项目，对需要国家补贴的项目采取竞争配置方式确定市场规模的管理方式，但因政策出台时间较晚，项目建设时间不足半年，很多项目年底前无法并网，再加上补贴拖欠导致民营企业投资积极性下降等原因，截至2019年底竞价项目实际并网量只有目标规模的三分之一。新的阶段，“降本+提效”仍然是光伏企业提升核心竞争力的重要手段，“多晶转单晶”、“大尺寸+薄片化”、“高产能+高效自动化”是光伏行业的主要发展趋势。

2020年，在未建成的2019年竞价项目、特高压项目，加上新增竞价项目、平价项目等拉动下，预计国内新增光伏市场将恢复性增长，尽管受COVID-19疫情影响短期内存在不确定性。中长期来看，“十四五”期间，随着应用市场多样化以及电力市场化交易、“隔墙售电”的开展，新增光伏装机将稳步上升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	170,013,678.71	7.96%	158,540,953.98	9.90%	7.24%
应收票据	19,947.15	0.00%	52,148.26	0.00%	-61.75%

应收账款	373,701,094.06	17.51%	559,891,063.70	34.97%	-33.25%
存货	536,098,798.14	25.11%	424,775,467.45	26.53%	26.21%
投资性房地产					
长期股权投资	94,264,333.87	4.42%	15,787,279.09	0.99%	497.09%
固定资产	90,122,859.45	4.22%	92,308,777.55	5.77%	-2.37%
在建工程	9,300,690.99	0.44%	293,488.28	0.02%	3,069.02%
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	161,093,990.29	7.55%	70,560,000.00	4.41%	128.31%
应收款项融资	538,015,335.32	25.20%	155,081,547.64	9.69%	246.92%
预付款项	44,315,490.56	2.08%	18,096,041.68	1.13%	144.89%
其他应收款	2,263,136.97	0.11%	2,583,955.59	0.16%	-12.42%
其他流动资产	17,779,930.37	0.83%	814,717.99	0.05%	2,082.34%
无形资产	77,131,147.12	3.61%	79,938,864.39	4.99%	-3.51%
长期待摊费用	1,369,308.11	0.06%	475,683.90	0.03%	187.86%
递延所得税资产	16,563,937.02	0.78%	21,969,976.95	1.37%	-24.61%
其他非流动资产	2,558,422.41	0.12%	-		
应付票据	205,216,932.73	9.61%	118,028,350.83	7.37%	73.87%
应付账款	298,800,397.21	14.00%	259,957,008.36	16.24%	14.94%
预收款项	425,422,543.38	19.93%	391,748,170.62	24.47%	8.60%
应付职工薪酬	24,037,131.70	1.13%	21,550,748.69	1.35%	11.54%
应交税费	10,871,177.71	0.51%	38,920,474.43	2.43%	-72.07%
其他应付款	3,698,936.23	0.17%	20,028,169.96	1.25%	-81.53%
其他流动负债	33,941,688.32	1.59%	26,284,582.50	1.64%	29.13%
递延收益	11,803,844.35	0.55%	13,600,791.43	0.85%	-13.21%
递延所得税负债	164,098.54	0.01%	155,794.64	0.01%	5.33%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、 应收票据本期期末较本期期初降低 61.75%，其主要原因是 2019 年 1 月 1 日起，公司适用新金融工具准则，银行承兑汇票纳入应收款项融资核算所致。期末应收票据金额较小，全部是未到期的商业承兑汇票。
- 2、 应收账款本期期末较本期期初降低 33.25%，其主要原因是 2019 年以来光伏行业好转，下游客户资金压力减弱，回款速度加快所致。
- 3、 存货本期期末较本期期初增长 26.21%，其主要原因是 2019 年公司下游客户订单量增长，采购生产所需原材料增加较快所致。
- 4、 长期股权投资本期期末较本期期初增长 497.09%，其主要原因是本期增加对参股公司投资所致。
- 5、 在建工程本期期末较本期期初增长 3,069.02%，其主要原因是公司光伏、半导体设备研发及生产的需

要，公司 2019 年进行了二期厂房建设所致。后因政府规划变更，项目现处于停工状态。

- 6、交易性金融资产本期期末较本期期初增长 128.31%，其主要原因是公司使用使用闲置资金购买了安全性较高和流动性较强的结构性存款和固定收益理财产品所致。
- 7、应收款项融资本期期末较本期期初增长 246.92%，其主要原因是 2019 年 1 月 1 日起，公司适用新金融工具准则，银行承兑汇票纳入应收款项融资核算所致。报告期客户回款状况较好，交易结算方式以较为灵活的银行承兑汇票为主。
- 8、预付款项本期期末较本期期初增长 144.89%，其主要原因是公司 2019 年订单增加对应增加了对外采购金额，在签署的采购合同中约定的预付采购款增加所致。
- 9、其他应收款本期期末较本期期初降低 12.42%，其主要原因是本期收回投标保证金增加所致。
- 10、其他流动资产本期期末较本期期初增长 2,082.34%，其主要原因是期末留抵的增值税额较本期期初增加所致。
- 11、长期待摊费用本期期末较本期期初增长 187.86%，其主要原因是公司新增生产用厂房装修费所致。
- 12、递延所得税资产本期期末较本期期初降低 24.61%，其主要原因是本期作为计算依据的可抵扣时间性差异较期初减少所致。
- 13、应付票据本期期末较本期期初增长 73.87%，其主要原因是公司为了提高资金使用效率，同供应商结算方式大幅度变更为票据结算的方式所致。
- 14、应付账款本期期末较本期期初增长 14.94%，其主要原因是公司销售订单数量增加，本期期末应付采购款相应增加所致。
- 15、应付职工薪酬本期期末较本期期初增长 11.54%，其主要原因是公司经营规模扩大，员工数量及平均薪资水平增加所致。
- 16、应交税费本期期末较本期期初降低 72.07%，其主要原因是本期期末应交增值税减少所致。
- 17、其他应付款本期期末较本期期初降低 81.53%，其主要原因是 2019 年公司完成股票发行后，返还了浙江红什投资管理有限公司于 2018 年交付的履约保证金 1,500 万元所致。
- 18、其他流动负债本期期末较本期期初增长 29.13%，其主要原因是当期计提的产品质量保证金增加所致。
- 19、递延收益本期期末较本期期初降低 13.21%，其主要原因是与资产相关的政府补助按照使用寿命合理的分配计入损益，对应递延收益减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	972,421,117.86	100.00%	1,053,212,312.26	100.00%	-7.67%
营业成本	634,300,544.36	65.23%	636,298,201.92	60.41%	-0.31%
毛利率	34.77%	-	39.59%	-	-12.17%
销售费用	56,748,823.80	5.84%	65,520,036.75	6.22%	-13.39%
管理费用	74,670,529.91	7.68%	78,580,516.03	7.46%	-4.98%
研发费用	50,981,281.31	5.24%	38,587,599.87	3.66%	32.12%
财务费用	857,955.20	0.09%	809,995.65	0.08%	5.92%
信用减值损失	35,733,225.66	3.67%	-	-	-
资产减值损失	-12,279,813.98	-1.26%	-64,533,935.24	-6.13%	-80.97%
其他收益	21,874,640.26	2.25%	28,041,178.66	2.66%	-21.99%

投资收益	-5,307,519.35	-0.55%	-1,276,669.32	-0.12%	-315.73%
公允价值变动收益	1,093,990.29	0.11%	-		
资产处置收益	-		27,699.98	0.00%	
汇兑收益	-		-		
营业利润	189,942,183.41	19.53%	187,830,716.37	17.83%	1.12%
营业外收入	13,455,868.37	1.38%	4,771,412.00	0.45%	182.01%
营业外支出	9,607,269.41	0.99%	230,098.91	0.02%	4,075.28%
净利润	166,478,052.53	17.12%	170,192,200.31	16.16%	-2.18%

项目重大变动原因:

- 1、毛利率本期较上年同期降低 12.17%，主要系受上年“531 光伏政策”的影响，光伏产业链产品价格呈下降趋势，为了实现“平价上网”，下游客户降低采购价格，故毛利率较上年有所下降。
- 2、销售费用本期较上年同期降低 13.39%，主要系本期售后服务费用较上年同期减少所致。
- 3、研发费用本期较上年同期增长 32.12%，主要系光伏行业对成本控制和技术标准的要求越来越高，公司增加研发投入，提高产品的竞争力，以保持在同行业中领先水平。
- 4、信用减值损失本期为 35,733,225.66 元。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，在资产负债表日对应收款项计算坏账准备，将计提或转回的坏账准备计入本科目。
- 5、资产减值损失本期较上年同期降低 80.97%。公司自 2019 年 1 月 1 日起按照新金融工具准则规定重新计量应收票据、应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备，转入信用减值损失科目。报告期内的资产减值损失核算的是计提的存货跌价准备。
- 6、其他收益本期较上年同期降低 21.99%，主要系本期取得的软件退税收入较上年减少所致。
- 7、投资收益本期较上年同期降低 315.73%，主要系权益法核算的长期股权投资确认的投资损失较上年增加所致。
- 8、公允价值变动收益本期为 1,093,990.29 元，系公司购入的结构性存款和固定收益理财在期末按公允价值计量形成的变动收益。
- 9、营业外收入本期较上年同期增长 182.01%，主要系供应商罚款收入增加 7,198,275.86 元所致。
- 10、营业外支出本期较上年同期增长 4,075.28%，主要系二期厂房在建工程损失 864.13 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	944,748,541.90	1,011,087,158.99	-6.56%
其他业务收入	27,672,575.96	42,125,153.27	-34.31%
主营业务成本	614,095,264.01	604,207,080.94	1.64%
其他业务成本	20,205,280.35	32,091,120.98	-37.04%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
单晶炉	457,972,476.14	47.10%	566,504,980.72	53.79%	-19.16%

线切设备	317,487,025.36	32.65%	336,669,785.64	31.97%	-5.70%
磨床	70,075,070.80	7.21%	57,835,440.90	5.49%	21.16%
硅片处理设备	66,060,385.63	6.79%	50,076,951.73	4.75%	31.92%
氩气回收装置	33,153,583.97	3.41%	-		-
其他业务收入	27,672,575.96	2.85%	42,125,153.27	4.00%	-34.31%
合计	972,421,117.86	100.00%	1,053,212,312.26	100.00%	-7.67%

按区域分类分析:

√适用□不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
西南	591,776,924.56	62.64%	631,048,159.35	62.41%	-6.22%
华东	194,008,503.82	20.54%	71,854,579.08	7.11%	170.00%
西北	90,006,184.31	9.53%	224,057,607.65	22.16%	-59.83%
华北	49,542,864.27	5.24%	14,465,256.36	1.43%	242.50%
海外	17,856,542.82	1.89%	62,307,791.32	6.16%	-71.34%
东北	1,557,522.12	0.16%			
华中			7,353,765.23	0.73%	-100.00%

注:上表数据未包含其他业务收入。

公司销售区域的变化主要是下游客户新增单晶硅棒、硅片建设基地变化所致。公司销售区域主要分布在西南地区的云南省、西北地区的宁夏回族自治区、华东地区的江苏省、浙江省。

收入构成变动的的原因:

报告期内,公司的主要产品分为单晶炉、线切设备、磨床、硅片处理设备和氩气回收装置,主要产品结构相对稳定。其中,单晶炉和线切设备是公司的主要收入来源,因2019年订单下降导致二者收入比重较2018年略有下滑;磨床和硅片处理设备占比相对较小,但2019年占收入的比重同比有一定幅度的增加;氩气回收装置为2019年新增业务,应用于单晶炉拉晶过程中对消耗的氩气进行回收,已取得一定的客户认可。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	隆基绿能科技股份有限公司	659,656,369.10	67.84%	是
2	江苏协通光伏科技有限公司	152,033,377.35	15.63%	否
3	包头美科硅能源有限公司	32,837,969.99	3.38%	否
4	新疆东方希望新能源有限公司	31,742,874.41	3.26%	否
5	ON Semiconductor Czech Republic, s. r. o.	17,750,426.34	1.83%	否
	合计	894,021,017.19	91.94%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州建刚机械制造有限公司	93,461,930.30	9.90%	否
2	浙江臻强精密机械有限公司	55,471,074.57	5.87%	否
3	西门子工厂自动化工程有限公司	52,779,219.52	5.59%	否
4	大连久卉科技有限公司	39,151,082.03	4.15%	否
5	昆山迈格诺科洁净材料有限公司	18,145,578.41	1.92%	否
合计		259,008,884.83	27.43%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-45,187,185.22	107,916,233.16	-141.87%
投资活动产生的现金流量净额	-182,895,062.73	-116,904,471.57	-56.45%
筹资活动产生的现金流量净额	262,797,990.10	-52,208,307.68	603.36%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期降低 141.87%，本期经营活动产生的现金流量净额为负。其主要原因系受“531 光伏新政”的影响 2018 年下半年起光伏行业低迷，下游客户资金压力加大，客户以银行承兑汇票方式结算货款情况较多，公司 2019 年销售额及销售商品、提供劳务收到的现金有所下滑，导致当期经营活动产生的现金流量净额为负。本期期末所持有的未到期票据（包括应收票据和应收款项融资）增加 38,290.16 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期降低 56.45%，主要系公司理财产品投资和股权投资支出较上年同期增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 603.36%，主要系本期收到投资款 2.9 亿元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、截至报告期末，公司拥有 6 家控股子公司，分别为：连城晶体技术公司、新沂中大节能科技有限公司、连城凯克斯科技有限公司、扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司、大连威凯特科技有限公司、艾华（无锡）半导体科技有限公司；报告期内，公司注销的控股子公司为大连连钧节能有限公司。

(1) 连城晶体技术公司

连城晶体技术公司为本公司的全资子公司，经营范围为：半导体和光伏行业单晶炉的研发制造和销售。公司直接持有该公司 100% 的股份。

(2) 新沂中大节能科技有限公司

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

(3) 连城凯克斯科技有限公司

连城凯克斯科技有限公司为本公司的全资子公司，经营范围为：通用机械设备、电力设备、电子设备及其零配件的研发、生产、销售、维修；提供上述设备的租赁服务(不含融资租赁)；半导体设备及光伏设备的生产；计算机软硬件研发、销售及售后服务；工业自动化产品、五金交电、办公设备、汽车零配件、家用电器的批发、零售；太阳能光伏电站的开发、建设、运营、维护、咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。公司直接持有该公司100%的股份。

(4) 扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司

扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司为本公司控股子公司，经营范围为：金刚线切片、光伏硅片技术研发、生产及销售。公司直接持有该公司55%的股份。

(5) 大连威凯特科技有限公司

大连威凯特科技有限公司为本公司的控股子公司，经营范围为：微波破碎设备、干燥设备、光伏设备、半导体设备技术研发、制造与销售。公司直接持有该公司51%的股份。

(6) 艾华（无锡）半导体科技有限公司

艾华（无锡）半导体科技有限公司为本公司的全资子公司连城凯克斯科技有限公司的控股子公司，经营范围为：新能源半导体设备领域内的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；半导体设备及光伏设备的生产；光伏系统工程施工；数据处理；电子电气设备的销售；商务信息咨询(不含投资咨询)；自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。公司持有该公司66%的股份。

为整合公司资源，降低公司运营成本，根据经营管理需要，公司决定注销已无实际经营业务的全资子公司大连连钧节能科技有限公司。本次注销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10日，大连连钧节能科技有限公司完成注销。

2、截至报告期末，公司参股公司分别为上海釜川自动化设备有限公司、大连星北能源科技有限公司、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、大连久卉科技有限公司、上海玖芯新材料有限责任公司和常州纳峰新材料有限公司。

(1) 上海釜川自动化设备有限公司

上海釜川自动化设备有限公司自2019年7月1日起由本公司的控股子公司变更为参股公司，经营范围为：从事半导体技术、太阳能技术、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，半导体自动化设备及配件、模具、夹具、日用百货、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，脱胶设备、插片设备、插片清洗一体机设备、制绒设备、自动化上料设备、刻蚀设备、清洗设备的生产及研发，从事货物进出口及技术进出口业务。公司持有该公司47.79%股份。

(2) 大连星北能源科技有限公司

大连星北能源科技有限公司为本公司的参股公司，经营范围为：新能源技术开发、技术咨询、技术转让及相关技术推广服务；半导体器件专用设备、光伏设备及元器件、电子专用材料销售；太阳能工程技术研究及相关技术推广服务；不含危险化学品的化工产品销售；国内一般贸易；货物进出口。公司持有该公司40%的股份。

(3) 沈阳昊霖智能装备有限公司

沈阳昊霖智能装备有限公司为本公司的参股公司，经营范围为工业机器人智能设备制造、研发、设计、销售及技术服务;工业设备、工艺装备、机械电子产品制造、设计、销售及技术服务,工业控制软件开发、销售及技术服务。公司持有该公司35%的股份。

(4) 深圳市拉普拉斯能源技术有限公司

深圳市拉普拉斯能源技术有限公司为本公司的参股公司，经营范围为新能源、储能、光伏、半导体和航空航天所需先进材料、高端装备,以及配套自动化和配件的研发、制造,销售和租赁(不配备操作人员

的机械设备租赁,不包括金融租赁活动); 分布式光伏发电开发和利用。与上述先进材料,高端装备,分布式发电系统和太阳能产品相关的技术咨询,技术开发,技术服务,技术转让以及合同能源管理; 销售太阳能光伏产品及配件; 国内贸易(不含专营、专卖、专控商品); 经营进出口业务。公司持有该公司 35%的股份。

(5) 大连久卉科技有限公司

大连久卉科技有限公司为本公司的参股公司, 经营范围为计算机软硬件技术开发; 计算机系统集成, 网站设计、制作; 工业自动化设备、数控机床的开发、销售及售后服务; 咨询服务; 机械设备、电子产品的销售并利用互联网经营; 国际贸易, 转口贸易。公司持有该公司 20%的股份。

(6) 上海玖芯新材料有限责任公司

上海玖芯新材料有限责任公司为本公司的参股公司, 经营范围为从事新材料科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。公司持有该公司 20%的股份。

(7) 常州纳峰新材料有限公司

常州纳峰新材料有限公司为本公司的参股公司, 经营范围为单晶硅制绒添加剂、抛光添加剂,多晶硅制绒添加剂的研发、制造; 硅太阳能电池辅材、电池片、组件及相关产品、太阳能电池设备、储能材料及设备的研发、生产、销售、技术服务和技术转让; 硅片加工; 硅太阳能电池相关材料的销售; 货物或技术进出口业务。公司持有该公司 14%的股份。

主要控股子公司和参股公司当期经营收益对公司净利润影响均小于 10%。

2、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

(五) 研发情况

1. 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	50,981,281.31	38,587,599.87
研发支出占营业收入的比例	5.24%	3.66%
研发支出中资本化的比例	-	-

2. 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	12
本科以下	54	89
研发人员总计	63	102
研发人员占员工总量的比例	14.32%	15.02%

3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	42	89
公司拥有的发明专利数量	4	5

4. 研发项目情况:

公司目前正在进行的研发

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

司盈利能力。

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

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

公司报告期内正在执行的研发项目有：

- 1、新型 12 英寸半导体单晶炉研发项目，目前已经完成产品优化提升；
- 2、新型原子层沉积炉及生产线研发项目，目前已完成生产初代产品，正在进一步完善产品；
- 3、新型光伏切片数字化车间智能制造研发项目，目前产品已经交付客户，进行现场测试优化定型。

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

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

1. 关联交易事项

关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注十一(二)、1 所述，2019 年度连城数控公司的主要关联交易是向隆基绿能科技股份及其下属子公司等关联方,各年销售实现营业收入为 6.60 亿元，分别占当年营业收入总额的 67.84%。关联方数量较多，关联交易金额对财务报表影响重大，因此我们将关联方交易的真实性、交易价格的公允性、以及关联方关系披露的完整性作为关键审计事项。	1、了解、评估并测试了管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制； 2、取得了管理层提供的关联方关系清单，并与其他公开渠道获取的信息进行核对；检查了股东会、治理层和管理层的会议纪要，复核了重大的采购、销售及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系； 4、获取关联方交易的定价政策，对关联方与非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较、依据产品类别对关联方与非关联方的毛利率进行比较，关注交联方交易价格的公允性； 5.取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额，将其与财务记录进行核对，抽样检查了大额合同、发货单、验收单、销售发票、销售回款凭证等，抽样函证关联方往来余额，关注关联方交易的真实性；

	6、将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行核对。
2. 收入的确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、30 所述,连城数控公司 2019 年度实现营业收入 9.72 亿元,主要来源于线切设备、单晶炉、磨床和硅片处理设备的销售,鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源,且金额重大而且变化较大,我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对销售收入的确认,我们在审计过程中实施了以下审计程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试销售与收款循环内部控制,对内部控制设计和运行有效性进行评估; 2、审阅重要销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求; 3、实施分析性程序,对销售收入和毛利率分客户、分产品类别进行了两期对比分析,对本期各月份的销售情况进行波动分析,判断收入和毛利率变动的合理性; 4、实施细节测试程序,检查与营业收入相关支持性文件,包括重要销售合同及对应的验收单、销售发票、报关单等; 5、实施函证程序,选取应收账款和预收账款账面余额较大的客户实施函证程序,对未回函的样本执行替代测试,检查期末余额与收入之间是否存在重大异常关系,评价其合理性; 6、实施截止测试,检查资产负债表日前后客户验收单、发货单、发票等支持性文件,检查应收账款的期后回款情况,确认销售收入是否记录在恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1: 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), 本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财

务报表及以后期间的财务报表。财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）同时废止。

2: 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会【2019】16 号），本通知适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会（2019）1 号）同时废止。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更采用追溯调整法，可比期间财务报表已重新表述。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的资产负债表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，以上会计政策变更对本集团各年度资产总额、净资产、利润总额及净利润均未产生产生影响。

3: 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会【2019】9 号），2006 年 2 月 15 日财政部印发的《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[2006]3 号）中的《企业会计准则第 12 号——债务重组》同时废止。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

4: 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），2006 年 2 月 15 日财政部印发的《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（2006）3 号）中的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》同时废止对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

5: 财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会【2017】9 号），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。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团于 2019 年 1 月 1 日，按照新金融工具准则规定重新计量应收票据、应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备，并按照新金融工具准则列示应收票据和应收账款、其他应收款的账面价值，因新模型对前期坏账影响金额较小，不进行追溯调整；按照新金融工具准则规定重新计量理财产品，因新模型下计算出的公允价值变动影响较小，不进行追溯调整。

6. 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	受影响的报表名称	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整计入营业外收入但与日	合并利润表	2018 年度其他收益	3,141,099.49

常经营活动相关的政府补助	合并利润表	2018 年度营业外收入	-3,141,099.49
	母公司利润表	2018 年度其他收益	2,426,099.49
	母公司利润表	2018 年度营业外收入	-2,426,099.49
调整原归类为现金等价物的理财产品支出	合并现金流量表	2018 年期初现金及现金等价物余额	-6,710,000.00
	合并现金流量表	2018 年度投资支付的现金	14,210,000.00
	合并现金流量表	2018 年度收回投资收到的现金	10,360,000.00
	合并现金流量表	2018 年度现金及现金等价物净增加额	-3,850,000.00
	合并现金流量表	2018 年期末现金及现金等价物余额	-10,560,000.00
公司在计算非经常性损益时，统计的单独进行减值测试的应收款项减值准备转回的金额不准确，予以更正	非经常性损益	2018 年单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-883,020.00

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

2019 年 4 月，公司设立控股子公司大连威凯特科技有限公司，持股比例 51%。大连威凯特科技有限公司为公司本年新增合并范围内的子公司。

2019 年 4 月，大连连钧节能科技有限公司完成注销，不再纳入公司合并范围。

2019 年 6 月，原子公司上海釜川自动化设备有限公司引入新股东，导致本公司对其持股比例下降并失去对其的控制权。从 2019 年 7 月起海釜川自动化设备有限公司及其子公司苏州釜川智能装备有限公司不再纳入合并范围内。

2019 年 12 月，本公司出资设立全资子公司连城凯克斯科技有限公司，注册资本 10,000 万元，实收资本 1,000 万元。从 2019 年 12 月开始，本公司将连城凯克斯科技有限公司纳入合并范围。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□适用√不适用

2. 其他社会责任履行情况

√适用□不适用

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

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

2、报告期内公司大力提升研发能力，加强研发质量管控，以保障客户的核心利益。

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

4、公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规和制度，坚持以人为本的原则，尊重和保护员工的各项合法权益。公司依法建立和完善了劳动规章制度，

为员工提供与企业发展相适应的福利与待遇；不断优化薪酬制度，严格按照国家规定为员工缴纳“五险一金”；保障员工依法享有休假的权利，其中包括：病假、孕(产)假、哺乳假、带薪年假等；切实维护员工职业健康的权益。

5、公司加强安全生产管理，制定了安全管理制度、积极开展安全检查。

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

三、 持续经营评价

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

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

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

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

5、公司业绩良好。报告期内，公司实现营业收入 97,242.11 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 16,116.54 万元。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

据中国光伏行业协会分析，2020 年海外市场趋势较好，前景比较乐观，保守预计 2020 年全球光伏新增装机规模为 130-140GW（1.3-1.4 亿千瓦）。行业研究机构 PVInfolink 指出，2020 年一季度光伏市场的需求将向二、三季度推迟，但全年全球总需求并不会受影响，仅为需求后移。2020 年，全球光伏需求仍将维持此前预测的 134.3GW（13.43 亿千瓦）的水平。

受新冠肺炎疫情影响，中国光伏行业协会将此前对 2020 年国内光伏新增装机 40-50GW 的预期下调至 35-45GW。国家能源局、中国光伏行业协会和中国国家电网公司等机构已向能源行业发出预警，要求它们延后大型项目的完成期限。据悉，由于疫情爆发，受影响的生产量直到 2020 年年中左右才会恢复。由于中国政府与中国人民的积极应对，此次新冠肺炎疫情已经在中国得到了基本控制。前期延迟复工对全球光伏发电项目开工带来一定影响。后续随着复工节奏的加速，对光伏行业发展的整体影响可控。

随着各地的陆续复工，2020 年光伏企业工作的序幕正式拉开。经不完全统计，近期的部分扩产情况如下，涉及 6 家企业，涉及产能包括：29 万吨硅料、1.2 万吨硅棒、26.6GW 硅片、178GW 电池片、22GW 组件、5 亿平方米胶膜。

光伏性价比持续提高，全球光伏平价推进不断加快，国内户用分布式光伏成为新增装机主力。光伏已成为国家能源发展战略重要组成部分。

2 月 7 日，国家电网提出全力恢复建设助推企业复工复产的十二条举措，实现 2 月底前复工不低于 50%、3 月 15 日前除湖北省外全面复工。将复工、新开工建设多条特高压项目。初步估计，将拉动至少 30GW 的光伏项目建设。

3 月 10 日，国家能源局正式发布《关于 2020 年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》，根据其中《2020 年光伏发电项目建设方案》，2020 年光伏政策的总基调及操作办法将延续 2019 年的相关政

策机制，实行省级主导、落实消纳、平价优先、分类管理。

(二) 公司发展战略

2020年，公司紧紧围绕“成为全球光伏与半导体产业技术领先的核心设备制造企业”这一核心战略目标，不断完善有利于可持续发展的上下游产业链生态体系，不断提高现有产品的研发设计水平，加大新技术和新产品的开发力度，努力将业务范围向下游更高技术水平领域延伸，积极开拓国内国外市场，并借助资本市场实现跨越式发展，进一步巩固了行业领先优势。同时，公司还不断提高管理信息化水平，积极开展企业文化建设，加强人才干部队伍培养，为企业更好更快发展提供有效支持。

(三) 经营计划或目标

2020年，公司将进一步加强自身优势，持续提升产品和技术的发展水平以及市场占有率，完成公司光伏及半导体设备研发生产项目基地二期工程项目投资，做大做强现有的产业规模，同时实行稳健的发展战略，实现公司持续健康发展的目标。

(四) 不确定性因素

2019年度，公司的境外主营业务销售收入为1,785.65万元，占主营业务销售收入的比例为1.89%，占营业收入的比例为1.84%，占比较小。公司境外客户为中国台湾、马来西亚、美国、日本、俄罗斯、吉尔吉斯斯坦等地区的行业知名企业。如果COVID-19疫情持续蔓延，上述企业面临难以复工复产、物流运输遭遇限制等不确定性，进而直接对公司境外订单实现收入产生不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业波动和政策风险

公司所处行业为光伏及半导体制造行业，所生产的单晶炉和线切设备等产品主要应用于光伏太阳能硅片的加工过程，处于产业链的上游。产业链下游的光伏发电行业的发展状况直接影响公司产品的市场需求。太阳能硅片制造企业的固定资产投资规模及其硅片产量，主要受光伏发电新增建设规模和光伏发电政府财政资金补贴力度、光伏发电上网电价补贴强度等指标的影响。这些指标又主要受国家宏观调控政策的影响。

近年来，随着光伏发电技术的进步和发电成本下降速度的明显加快，全球光伏发电建设规模不断扩大，推升硅片产能和产量持续提升及整个光伏行业繁荣发展。2018年中国发布“531光伏新政”，旨在推动技术进步、降低发电成本、减少补贴依赖，从而加快实现“平价上网”，促进光伏行业健康可持续发展。受该政策的影响，一方面，中国光伏企业对2018年及以后年份光伏发电新增建设规模的预期发生重大变化，进而导致2018年下半年各光伏企业的硅片扩产计划取消或延后、硅片生产企业开工率大幅下降、光伏产品价格大幅下跌；另一方面，光伏发电成本快速下降，海外光伏发电建设规模快速上升、国内光伏“平价上网”、“竞价上网”项目建设规模快速增加，光伏行业正由政策驱动发展阶段进入由市场驱动的“平价上网”新阶段。

综上，如果光伏发电建设规模大幅不及预期，或者各国政府对光伏发电的扶持和补贴政策调整幅度过大、频率过快，不具有稳定性，将会降低光伏发电的投资回报率和投资意愿，可能会对公司收入规模、产品售价、销量及毛利率水平产生重大不利影响，公司或将出现经营业绩大幅下滑甚至亏损的风险。

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。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。

2、客户相对集中及关联方占比较高的风险

2019年度，公司前5名客户占公司营业收入的比例为91.94%。本公司的下游客户主要集中于主流硅片生产商，包括隆基股份、晶科能源、江苏中能和东方希望等。若主要客户因行业周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，公司的产品销售及生产经营将受到不利影响。公司存在销售客户相对集中的风险。

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。

2019年度，公司来自于关联方的营业收入为67,298.53万元，所占营业收入的比例为69.21%，其中来自隆基股份收入的比例为67.84%。公司对关联方客户的销售额较高。若关联交易的决策程序履行不当，可能会导致关联交易有失公允性和必要性，损害公司利益；若隆基股份的行业地位发生不利变化，使其需求降低，且公司开拓和维护非关联方客户的进度不及预期，则公司的营业收入存在下滑的风险。

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

3、应收账款余额较大的风险

截至2019年期末，公司应收账款账面价值为37,370.11万元，占流动资产的比例为20.27%。目前公司处于高速成长期，不排除今后受金融危机或产业政策调整等因素的影响，通过调整对客户的信用期来促进销售，从而使公司面临应收账款余额和周转率波动较大的风险。尽管公司主要客户的资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但若公司对这些客户的应收账款催收不力或下游客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险。

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。

4、存货跌价风险

截至2019年期末，公司存货账面价值536,098,798.14元。2019年，虽然受政策影响，我国光伏行业发展出现震荡，但在全球市场增长的拉动下，光伏产业规模继续保持增长的状态。公司产品存在一定的验收周期，在客户未验收入库前，这部分产品只能在存货中反映。若下游客户取消订单或迟延提货，公司可能产生存货滞压风险，从而影响公司的正常生产经营及业绩增长。

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

5、产品替代或技术替代风险

本公司光伏设备制造属于晶体硅太阳能光伏产业。太阳能光伏电池按技术种类分为晶体硅太阳能电池和薄膜太阳能电池两大类。而公司目前的主要产品晶体硅多线切割设备主要适用于晶体硅太阳能电池的生产。和薄膜技术相比，晶体硅技术的光电转换效率高，但是硅消耗量大、制造成本更高。随着多晶硅原材料价格下降及电池制造成本降低，晶体硅太阳能电池相比薄膜太阳能电池的高成本劣势已逐渐扭转，晶体硅太阳能电池仍将凭借较高的光电转换效率、较低的衰减率而继续成为太阳能光伏发电的主流产品。

若薄膜太阳能电池技术得到显著改进，扭转其转换效率低、自然衰减率高的劣势，其市场份额将会扩大，从而影响晶体硅太阳能电池的市场需求，进而会影响本公司的晶体硅切割设备的市场需求。

此外，风能、核能、生物质能等其他可再生能源的发展也会对太阳能光伏产业产生一定的替代效应，

从而影响本公司产品的市场需求。

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

6、技术开发失败的风险

公司所处的光伏及半导体设备制造行业属于技术密集型行业，涉及热学、自动控制学、半导体物理学、机械设计学、软件等多个技术领域，行业技术发展迅速。面对激烈的市场竞争，公司需不断致力于新技术的研究和新产品的开发，以应对市场变化和客户需求，保持产品的竞争力。新产品从研究设计，到产品通过检测认证，最终到产业化生产并得到市场认可，需要较长的时间周期及大量的人力物力投入，存在产品开发失败的风险。如果公司对新技术和新产品的研究及开发失败，或对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，公司现有的技术优势将可能丧失，给未来发展带来不利影响。

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

7、控股股东和实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人李春安、钟宝申合计控制公司 40.47% 的股份。李春安、钟宝申可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的发展战略、人力资源、经营决策等重大事项进行不当控制，从而损害公司及其他股东的利益。

公司实际控制人之一钟宝申先生，现任隆基股份董事长，同时担任连城数控的董事。钟宝申先生主要主持隆基股份的生产经营工作，目前并不参与公司具体日常的经营管理。隆基股份和连城数控形成的战略协同关系可以保证双方合作的稳定性，且公司向隆基股份获取的订单履行了严格的竞争性谈判和招投标流程，钟宝申先生的任职并不直接影响公司与隆基股份之间的合作关系。考虑到钟宝申先生在隆基股份的职务及在公司潜在的影响力，存在钟宝申因控制不当对公司产生不利的风险。

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。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、海外需求及贸易政策风险

受“531 光伏新政”的影响，中国国内光伏发展有所降速，海外市场呈现复苏和增长态势，国内光伏产品海外销售比例迅速增长，主要光伏终端需求国家的贸易政策变化将直接影响中国光伏产品的需求。与此同时，虽然太阳能光伏产业的相关技术日益成熟，光伏发电成本随之不断下降，但由于光伏发电现阶段的发电成本和上网电价仍高于常规一次能源，太阳能光伏产业对政府的扶持政策仍存在较大的依赖。

因此，如果世界主要光伏发电市场的政府扶持政策发生不利变化，或者对中国太阳能光伏产品实施关税或非关税壁垒等贸易保护政策，国内太阳能光伏产业将受到较大影响，进而影响公司产品的市场需求。

公司加大对海外场所对应的产业政策跟踪研究，降低相应政策风险。

2、境外经营风险

公司全资子公司连城晶体在美国境内开展研发、销售活动，同时连城数控的产品也向海外销售，需要遵守相关国家的法律、法规以及海外贸易的相关规则。如果研发及销售所涉国家和地区进行相应的资质、许可管制，中国或者客户所在国家对跨境资金流动、结换汇等进行严格管制、有关进口政策发生变

化、汇率出现较大波动等，则连城数控的海外销售将受到不利影响。

公司通过加大海外人员的培训力度和提高公司内部合规制度建设等措施，应对境外经营风险。

3、毛利率下降的风险

2019年度，公司的营业毛利率为34.77%，较2018年有所下降。公司主营业务毛利率水平主要受行业发展状况、竞争格局、客户结构、产品价格、原材料价格、员工薪酬水平、成本控制以及产能利用率等多种因素的影响，若上述因素发生持续不利变化，公司产品的毛利率或将面临下降风险，或将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司通过提高生产效率、通过规模采购等方式降低生产成本，以提升公司的毛利率水平。

4、税收优惠政策的风险

2019年12月2日，公司通过高新技术企业复审，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局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201921200389，有效期为三年。公司报告期内企业所得税享受减按15%的税率计算并缴纳。《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴”。如果未来连城数控不能持续在高新技术企业认证期满后通过认证资格复审，或未能通过税务机关年度减免税备案，或者未来国家有关高新技术企业的认定、相关税收优惠政策发生变化，连城数控可能无法继续享受税收优惠，从而对其经营业绩造成一定不利影响。

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，公司符合通知规定的要求，其销售软件产品按17%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。如果未来国家税收政策发生变化，降低软件销售退税比率或取消其退税，将会对公司经营业绩和现金流造成一定影响。

2011年3月31日，公司取得大连市国家税务局颁发的《出口企业退税登记证》，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，报告期内公司单晶炉出口享受17%、16%、13%出口退税率。如果未来国家对外贸易政策发生变化，下调单晶炉产品出口退税率或取消其出口退税，将会对公司现金流造成一定影响。

公司积极研究具体税收优惠的相关法律法规和政策要求，根据上述要求适时调整，以降低税收优惠政策的变化对公司盈利的影响。

5、人力资源风险

（1）规模扩大引致的管理风险

公司成立以来业务规模不断扩大，管理层积累了丰富的经营管理经验，公司治理结构得到不断完善，形成了有效的内部管理机制。随着本次发行后募投项目的实施，公司资产和业务规模将大幅提高，对公司的人才、技术、内部控制等诸多方面的管理将提出新的更高的要求。如果公司的管理能力不能适应公司规模持续扩张的需要，管理体制未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，公司存在规模迅速扩张导致的管理风险。

（2）核心技术人员违反保密、竞业禁止等方面规定的风险

光伏及半导体设备行业作为典型的技术密集型和资本密集型行业，对资金、技术、人才的要求较高。技术实力的竞争是企业竞争的核心。公司在经营过程中积累了多项专利及专有技术，公司通过与主要技术人员签订保密协议和竞业禁止协议等措施降低技术失密的风险，但不能排除因个别技术人员违反职业

操守而泄密或者技术机密被他人盗用的可能，一旦核心技术失密，将可能给公司生产经营和市场竞争力带来负面影响。

（3）关键岗位人才流失的风险

优秀人才是公司生存发展的基础，也是公司的核心竞争优势之一。公司通过有竞争性的薪酬激励优秀人才，但仍难以避免优秀人才无法或不愿留任公司职位，公司可能无法及时找到合适人选加以替代，或上述人员加盟竞争对手，给公司带来技术研发迟缓或技术泄密，进而致使公司不能及时研发出适应下游市场的产品，阻碍公司快速发展的风险。

公司通过不断提供人力资源管理的水平，完善劳动用工相关管理制度，实施有竞争性的薪酬机制等措施应对人力资源管理的风险。

6、法律风险

公司租赁的位于大连市甘井子区陆安机动车检测有限公司南楼 2-5 号、后牧村（原石矿院内）、沙岗子村、西小磨子村和营城子工业园区的厂房所在土地性质为集体土地，租赁厂房未办理不动产权证书，存在法律瑕疵。该等承租物业主要用于单晶炉设备配件的质量检测、仓储、分类包装和装配，该类业务对租赁场地依赖性不强。

公司子公司连城凯克斯已取得坐落于锡山区锡北镇锡东大道、泾虹路南的土地使用权，预计于 2020 年 12 月在前述土地建成面积约为 43,428.5 平方米的厂房，用于高端装配项目使用，届时公司无锡新建厂房产能足够后，将不再继续承租上述物业。

公司存在因有关第三方就公司承租该等物业提出异议或权利主张而产生诉讼纠纷，或受到当地土地与房屋管理部门处罚的风险。

公司通过建设自有厂房等措施，减少存在权利瑕疵物业的租赁，直至消除上述风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	五.二.(七)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	6,561,414.44	5,848,573.44	12,409,987.88	1.11%

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	386,469.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,300,000,000.00	2,773,272,400.00
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		

注：（1）同关联方上海釜川超声波科技有限公司发生的日常性关联交易（购买原材料、燃料、动力）按当期实际发生的金额统计；

（2）2019 年同关联方隆基股份及下属子公司发生的日常性关联交易（销售产品、商品等）按当年新增合同金额统计。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李春安	担保	150,000,000.00	-	已事前及时履行	2019 年 1 月 15 日
大连久卉科技有限公司	采购设备及软件	35,200,000.00	35,509,044.03	已事后补充履行	2019 年 12 月 5 日
大连久卉科技有限公司	共同投资设立控股子公司连智(大连)智能科技有限公司	11,500,000.00	-	已事前及时履行	2019 年 12 月 26 日
大连久卉科技有限公司	向参股公司大连久卉科技有限公司增资	6,000,000.00	6,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 12 月 26 日

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：

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《关于公司实际控制人李春安先生为公司申请办理综合授信业务提供担保的议案》。为满足生产经营资金需求，公司拟向兴业银行大连分行申请办理综合授信业务，敞口额度不超过人民币 1.5 亿元，授信期限为银行批复之日起一年内，由公司董事长李春安先生为该笔综合授信合同提供连带责任保证担保。上述担保合同尚未实际履行。

2019 年 5 月 28 日至 2019 年 12 月 4 日之间，连城数控与大连久卉科技有限公司签署采购合同，交易协议共 8 笔，合计金额 3,520.00 万元。公司于 2019 年 12 月 4 日召开第三届董事会第二十一次会议和 2019 年 12 月 20 日召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于追认向关联方大连久卉科技有限公司采购设备及软件》议案。2019 年度双方实际结算金额 38,771,613.00 元。

2019 年 12 月 24 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司设立控股子公司》议案。公司与大连久卉科技有限公司共同投资设立控股子公司连智（大连）智能科技有限公司注册资本为人民币 2,000.00 万元，本公司认缴出资额为人民币 1,150.00 万元，占注册资本 57.50%。截至报告期末，子公司尚未设立。

2019 年 12 月 24 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向参股子公司增资》议案。连城数控的参股子公司大连久卉科技有限公司拟注册资本金增加至 2,428,571.43 元，新增出资由连城数控以 600 万元认缴，其中人民币 303,571.43 元计入久卉科技注册资本金，溢价出资额人民币

5,696,428.57 元计入久奔科技的资本公积。本次交易完成后公司占久奔科技注册资本的 30.00%。截至报告期末，连城数控已经履行完毕 600 万元的出资义务。

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。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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	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 年 1 月 30 日	2019 年 1 月 15 日	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% 股权	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 年 1 月 15 日	2019 年 1 月 15 日	中华人民共和国国土资源部及相关部门	光伏及半导体设备研发生产建设项目	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。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 31 日	2025 年 8 月 31 日	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。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证	9,346,949.11	0.44%	保证金
应收票据	流动资产	质押	141,751,478.96	6.64%	质押开票
固定资产	非流动资产	抵押	62,638,236.62	2.93%	抵押授信
无形资产	非流动资产	抵押	13,514,261.96	0.63%	抵押授信
总计	-	-	227,250,926.65	10.64%	-

(七) 调查处罚事项

公司二期厂房建设用地位于大连市甘井子区营城子街道西小磨子村滨海路南侧、碧琪食品厂北侧，位于“营城子汉墓群”于 2017 年公布的建设控制地带内。公司存在工程设计方案未经文物行政部门同意的情况下实施挖掘地基和平整场地的情形，违反了《中华人民共和国文物保护法》的相关规定。大连市文化旅游综合执法服务中心就上述事项，对公司进行了立案调查，目前尚无明确结论。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	49,278,746	61.35%	43,522,192	92,800,938	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	13,091,336	16.30%	23,522,192	36,613,528	36.49%
	董事、监事、高管	2,408,184	3.00%	76,500	2,484,684	2.48%
	核心员工	1,130,000	1.41%	-713,000	417,000	0.42%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,051,254	38.65%	-23,522,192	7,529,062	7.50%
	其中：控股股东、实际控制人	27,517,879	34.26%	-23,512,264	4,005,615	3.99%
	董事、监事、高管	7,506,562	9.34%	22,500	7,529,062	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		80,330,000	-	20,000,000	100,330,000	-
普通股股东人数		193				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈阳汇智投资有限公司	35,268,396	-	35,268,396	35.15%	35,268,396	35,268,396
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	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	8,000,000
4	胡中祥	6,650,598	-354,000	6,296,598	6.28%	6,296,598	6,296,598
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	-583,000	4,741,000	4.73%	4,741,000	4,741,000
7	赵能平	3,389,952	-	3,389,952	3.38%	3,389,952	3,389,952
8	北京富智阳光	3,139,952	-	3,139,952	3.13%	3,139,952	3,139,952

	投资中心（有限合伙）						
9	王斌	2,636,560	-	2,636,560	2.63%	2,636,560	2,636,560
10	王学卫	1,793,382	-	1,793,382	1.79%	1,345,037	448,345
合计		63,543,659	19,063,000	82,606,659	82.34%	80,823,110	77,256,007

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 27.64%的股权；

胡中祥直接持有连城数控 5.4985%的股份，北京富智阳光投资中心（有限合伙）直接持有连城数控 3.1296%的股份，胡中祥为北京富智阳光投资管理有限公司的实际控制人，北京富智阳光投资管理有限公司为北京富智阳光投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为沈阳汇智投资有限公司，报告期内，沈阳汇智投资有限公司持有公司股份 35,268,396 股，占总股本的 35.1524%。

沈阳汇智投资有限公司的基本情况如下：

公司名称	沈阳汇智投资有限公司
成立时间	2007 年 03 月 27 日
法定代表人	钟宝申
注册资本	2,135.36 万元人民币
实收资本	2,135.36 万元人民币
注册地和主要生产经营地	辽宁省沈阳市皇姑区崇山东路 30 号 312
营业范围	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。）
主营业务	股权投资

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 5.32%。钟宝申持有沈阳汇智投资有限公司 33.10%的股权，李春安持有沈阳汇智投资有限公司 27.64%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职务。

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

报告期内，公司实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年2月5日	2018年5月18日	8.00	1,830,000	货币资金	14,640,000.00	34	0	0	0	0
2	2019年2月18日	2019年5月30日	14.50	20,000,000	货币资金	290,000,000.00	0	0	0	2	0

募集的资金主要用于补充公司流动资金、二期厂房建设

(二) 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
2019年第一次股票发行	2019年5月28日	290,000,000	224,397,534.30	是	募投项目资金变更为补充流动资金	100,000,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2019年12月31日，公司实际使用募集资金共计224,397,534.30元，其中194,397,534.30元为补充流动资金支出，30,000,000.00元用于购买理财产品。

本报告期内募集资金专户收到公司的交通银行大连分行转入的临时资金200万元，收到银行利

息为 1,400,562.39 元，收到闲置募集资金购买银行理财产品到期收益 1,810,667.34 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 70,813,695.43 元（含由募集资金产生的累计利息收益 1,400,562.39 元，购买银行理财产品到期收益 1,810,667.34 元）。

根据股票发行方案，公司募集资金全部用于补充流动资金和二期厂房建设。二期厂房建设工程因土地使用权规划发生变化，项目无法实施建设，为实现募集资金效益最大化、降低公司财务成本和日常经营的需要，公司拟将原用于上述项目的募集资金 10,000.00 万元用于补充流动资金，公司将部分闲置募集资金用于购买理财产品。截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户变动如下表：

项目	2019 年度
1.募集资金总额 (A)	290,000,000.00
利息收入(B)	1,400,562.39
短期理财产品投资收益 (C)	1,810,667.34
临时借用资金(D)	2,000,000.00
募集资金净额(E=A+B+C+D)	295,211,229.73
具体用途(F)	224,397,534.30
(1) 补充营运资金	194,397,534.30
其中：对外采购	156,293,056.92
缴纳税款	22,049,209.51
手续费及工本费	11,583.29
职工薪酬	4,234,517.02
租金及租赁保证金	2,604,510.16
其他日常开支	9,204,657.40
(3) 二期厂房建设	0.00
(2) 购买短期理财产品	30,000,000.00
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金余额(G=E-F)	70,813,695.43

说明：（1）用途为二期厂房建设的募集资金为 10,000.00 万元，公司将上述闲置资金用于购买短期理财产品。截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金购买短期理财产品的余额为 30,000,000.00 元；（2）2019 年 10 月 28 日，公司从基本账户交通银行五一广场支行账户转入募集资金账户临时资金 200 万元，截至 2019 年 12 月 31 日临时资金未归还。

1. 募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异

二期厂房建设项目由于该项目所在土地的规划发生较大变化，该项目尚无法开始建设，因此本期尚未开始使用募集资金。

截至 2019 年 12 月 31 日，补充流动资金已投入 194,397,534.30 元，剩余资金将在后期陆续投入补充流动资金。

2. 前次募集资金实际投资项目变更

因项目实施地辽宁省大连市甘井子区营城子工业园区西园 42,526.10 平方米的国有土地使用权的相关规划发生重大变化，公司二期厂房及辅助设施建设项目预计短期内无法在原定的项目实施地继续实施，为实现募集资金效益最大化、降低公司财务成本和日常经营的需要，公司拟将原用于上述项目的募集资金 10,000.00 万元用于补充流动资金。

公司已经于 2019 年 12 月 4 日召开的第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十一次会议和 2019 年 12 月 20 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过了变更募集资金用途的相关议案。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

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 年 6 月 11 日	3.00	0	0
合计	3.00		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
李春安	董事长	男	1968年10月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	是
钟宝申	董事	男	1967年12月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	否
Zhixin Li	董事、总经理	男	1961年4月	博士	2017年5月3日	2020年5月2日	是
曹胜军	董事、副总经理	男	1967年8月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	是
王学卫	董事、副总经理	男	1968年9月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	是
赵亦工	监事会主席	男	1954年5月	大专	2017年5月3日	2020年5月2日	是
逯占文	监事	男	1970年4月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	是
吴丽萍	监事	女	1961年7月	本科	2018年8月6日	2020年5月2日	是
王鸣	财务总监、董事会秘书	男	1978年9月	本科	2017年5月3日	2020年5月2日	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%	-
合计	-	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	113
生产人员	252	376
销售人员	50	76
技术人员	63	102
财务人员	9	12
员工总计	440	679

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	14	23
本科	136	193
专科	128	194
专科以下	161	267
员工总计	440	679

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) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王相军	离职	职员	100,000	-29,000	71,000
陈伟	离职	职员	70,000	-33,000	37,000
王进	离职	职员	80,000	-50,000	30,000
王永利	离职	职员	100,000	-9,000	91,000
王华国	离职	职员	100,000	0	100,000
王庆宏	无变动	职员	50,000	0	50,000
石利朋	无变动	职员	50,000	0	50,000
任洪江	无变动	职员	50,000	0	50,000
李秉东	无变动	职员	50,000	0	50,000
王辉	无变动	职员	50,000	0	50,000
高影利	无变动	职员	40,000	0	40,000
吴丽萍	无变动	监事	30,000	0	30,000
孟冲	无变动	职员	30,000	0	30,000
胡宏峰	离职	职员	30,000	-30,000	0
杜永奎	离职	职员	20,000	0	20,000
姜大为	无变动	职员	20,000	-20,000	0
汤淼	无变动	职员	20,000	0	20,000
伍大文	离职	职员	10,000	0	10,000
辛以森	离职	职员	10,000	0	10,000
张启伟	无变动	职员	10,000	0	10,000
王家鹤	无变动	职员	10,000	0	10,000
戴滨	无变动	职员	10,000	-3,000	7,000
魏来	无变动	职员	10,000	-10,000	0
屈杨	无变动	职员	10,000	-10,000	0
赵欧	无变动	职员	10,000	0	10,000
李占贤	无变动	职员	10,000	0	10,000
王惠弘	离职	职员	10,000	0	10,000
黄进红	离职	职员	10,000	-10,000	0
唐德亮	离职	职员	10,000	0	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

2019年期初公司核心员工共29名,截至2019年期末公司核心员工共17名。其中王相军、陈伟、王进、王永利、王华国、胡宏峰、杜永奎、伍大文、辛以森、王惠弘、黄进红、唐德亮等12名员工系连城数控原子公司上海釜川的员工。自2019年7月开始,上海釜川变更为连城数控的参股公司,不再纳入连城数控的合并范围。

公司核心技术人员及业务团队较为稳定,未发生重大变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

一、全球光伏新增装机容量持续增长，中国光伏装机位居全球前列

(一) 全球光伏新增装机容量保持增长态势

从全球范围看，光伏行业新增装机容量自 2007 年以来历经三次波动，分别缘于 2009 年的全球金融危机、2012 年的贸易摩擦和 2018 年的光伏政策调整。这三次波动虽未导致全球光伏新增装机容量下降，但使其增速有所减缓。在 2007 年至 2019 年的时间窗口内，除 2012 和 2018 年外，其余年份均保持高于 10% 的同比增长率。2018 年度，全球新增光伏装机容量达到 106GW，自 2011 年以来的年均复合增长率高达 38.56%。根据中国光伏行业协会预计，2019 年全球新增光伏装机容量为 120GW，同比增长 13.21%。全球光伏新增容量保持增长态势。



2007-2019 年全球光伏新增装机容量及增长率

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA），其中 2019 年为预计数

(二) 中国光伏新增并网装机容量位居全球前列

根据中国光伏行业协会的统计数据，2013 年，中国光伏新增并网装机容量 10.95GW，首次超越德国成为全球第一大光伏应用市场；2014 年，中国光伏新增并网装机容量虽有所下降，但仍约占全球新增容量的四分之一。自 2018 年起，受到受“531 光伏新政”的影响，中国光伏新增并网装机容量冲高回落，但是新增和累计光伏并网装机容量仍继续保持全球首位。2019 年，中国光伏新增并网装机容量为 30.10GW，同比下降 31.99%，累计光伏并网装机容量超过 204GW，新增和累计装机容量均为全球第一。



2011-2019年中国光伏新增并网装机容量及增长率

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

全球光伏装机持续增长背景下，中国光伏新增装机规模出现下滑，主要由于受政策影响，装机需求结构切换，海外光伏装机规模上升。受此影响，中国光伏产品（包括硅片、电池片和组件）在2018年和2019年出现较大幅度增长。2019年，中国光伏出口金额达到207.8亿美元，同比增长28.99%，连续三年实现增长，且增速加快。光伏发电在很多国家成为了具有成本竞争力的能源，推动了中东、南美等新兴光伏市场崛起及欧洲传统市场的复苏，主要市场如美国、日本、印度等也保持稳定发展态势。



2011-2019年中国光伏产品出口额及增长率

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

二、中国是光伏硅片生产的主要基地，单晶硅片成为新增产能的主流

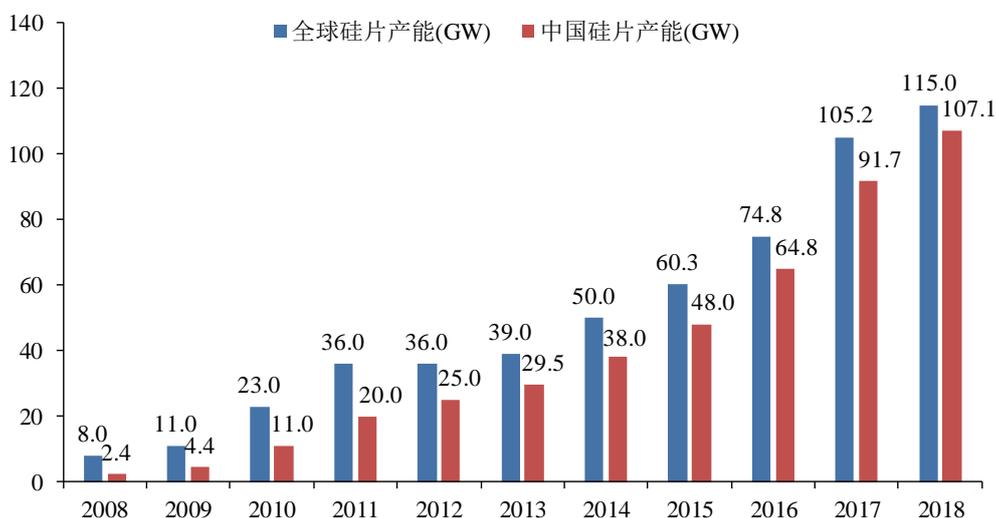
基于技术创新和政策驱动，中国光伏产业由“两头在外”的典型世界加工基地，转变为全球最大的发展创新制造基地。中国光伏产业链上的龙头企业同时成为光伏领域世界级的龙头企业，其产能产量、技

术水平、生产效率达到国际领先地位。

在硅片产能方面，截至 2018 年末，全球硅片产能约为 161.2GW；新增产能约为 48GW，几乎全部来自中国大陆。自 2014 年硅片产能进入新一轮扩产周期以来，硅片产能的年复合增长率超过 20%，这一方面得益于终端市场的快速增长，拉动硅片需求；另一方面是来自于金刚线切割技术引入带来的产能扩张，以及单晶硅片产能大幅新增。2018 年单晶硅片产能 72.1GW，同比增长 67%，多晶硅片产能 89.1GW，同比增长 9.6%。

在硅片产量方面，截至 2018 年末，全球硅片产量约为 115GW，同比增长 9.3%，中国硅片产量约为 107.1GW，同比增长 16.8%，占全球硅片产量的 93.1%，其中单晶硅片产量为 49.2GW，多晶硅片产量为 57.9GW，占比分别为 45.9%和 54.1%。2019 年，中国硅片产量约为 134.6GW，同比增长 25.7%。截至 2019 年末，中国硅片产量超 2GW 的企业有 9 家，产量约占总产量的 85.5%，全球前十大生产企业均位居中国大陆。

硅片环节的生产制造主要集中在 中国，欧美地区硅片业务呈萎缩趋势，多数企业已经停产或转让退出硅片业务。中国光伏行业协会预计未来几年中国硅片的全球市场占有率将呈现稳中有升的发展局面。



2008-2018 年全球和中国硅片产量

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

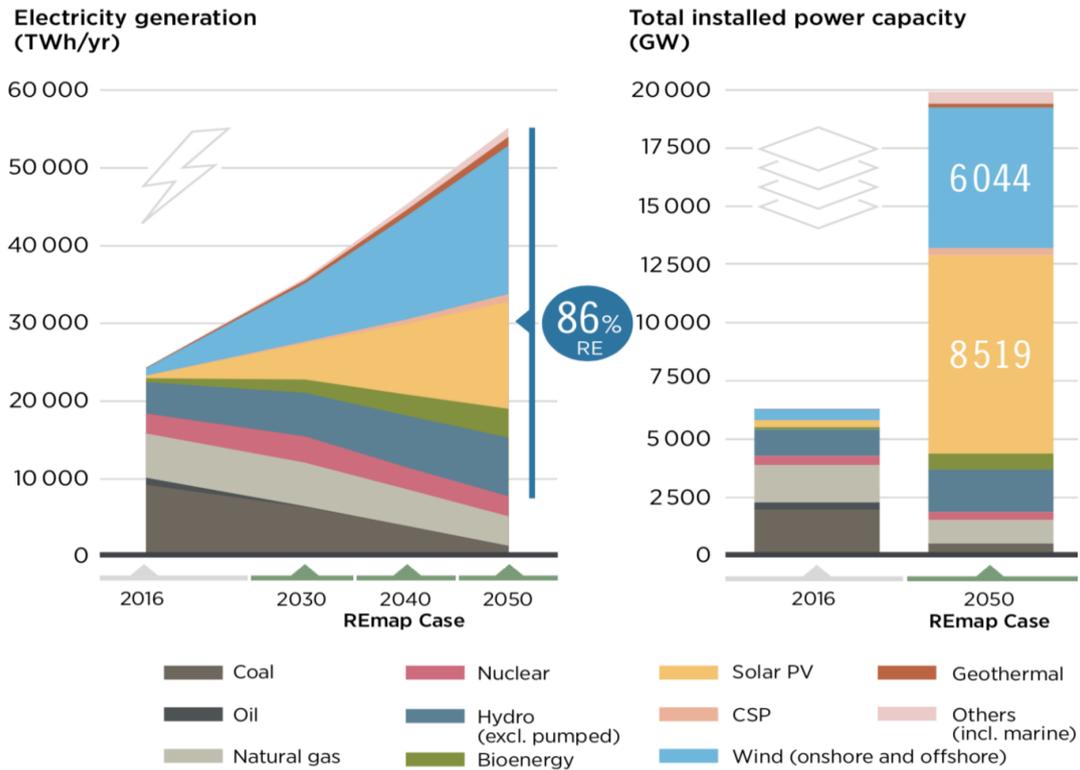
从发展趋势看，随着欧美应用市场需求及国内“领跑者”计划的实施，未来市场对高效高品质电池市场需求将会增大，由于单晶硅光伏电池具有更高的转换效率，随着单晶性价比不断增强，单晶硅片市场占比将会快速提升。在硅片生产中，单晶硅成为近年来主流技术路线。

三、光伏行业发展趋势

（一）全球能源结构调整速度加快，可再生能源发展前景广阔

受全球气候变暖、不可再生的石化能源不断消耗等因素影响，全球能源消费结构正加快向低碳化转型。可再生能源规模化利用与常规能源的清洁低碳化将是能源发展的基本趋势。加快发展可再生能源已成为全球能源转型的主流方向。根据国际可再生能源机构（IRENA）发布的《全球能源转型：2050 路线图（2019 年版）》（以下简称“2050 路线图”）的预测数据，2050 年全球光伏装机量将达到 8,519GW，

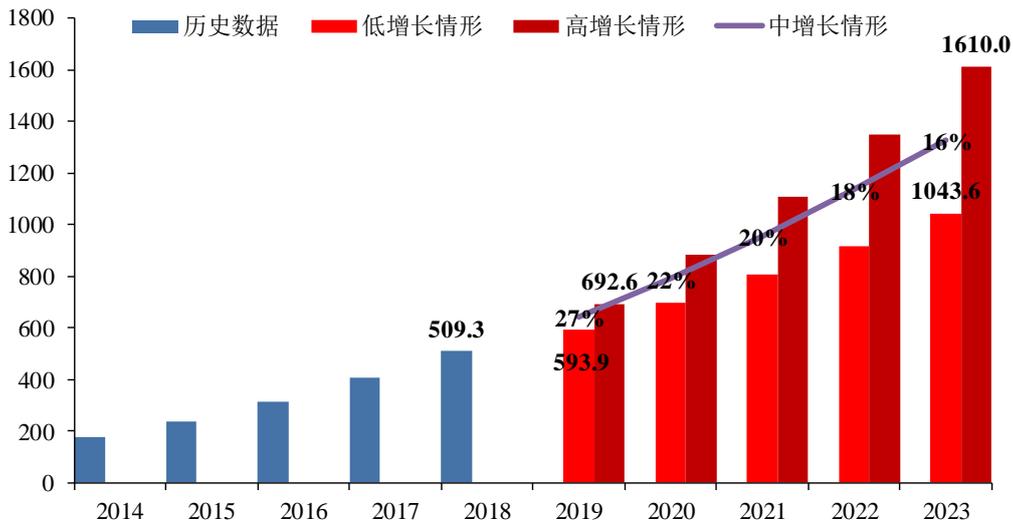
风电装机 6,044GW；光伏和风电将占到全球电力装机的 73%。“2050 路线图”对光伏等清洁能源的前景预测情况如下图所示：



全球可再生能源发电累计装机量

资料来源：国际可再生能源机构（IRENA）《2050 年能源路线图》

从中期来看，全球光伏发电已进入规模化发展新阶段。太阳能在解决能源可及性和能源结构调整方面均有独特优势，将在全球范围得到更广泛的应用。根据欧洲光伏行业协会（SolarPowerEurope）发布的《全球市场展望 2019-2023》的中性预测，全球光伏发电累计装机量将在 2021 年达到 900GW，2022 年达到 1.1TW；全球光伏年新增装机容量到 2022 年有望突破 200GW；全球光伏发电新增装机量将在未来两年甚至更长时间内保持 2 位数的年增长率。《全球市场展望 2019-2023》的预测情况如下图所示：

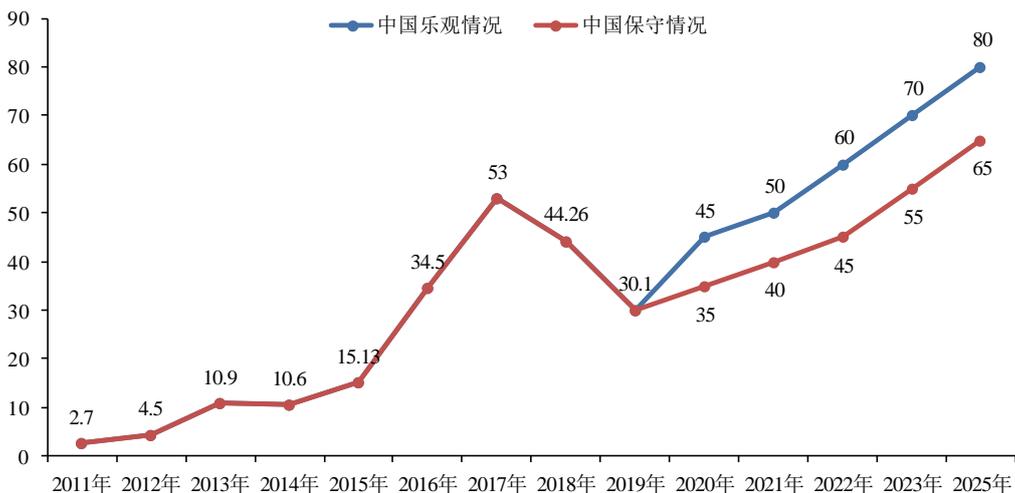


2019-2023 年全球光伏累计装机量预测 (GW)

资料来源：欧洲光伏行业协会《2019-2023 全球市场展望》

(二) 中国新增光伏装机市场将稳步上升

进入平价上网时代的关键期，随着电力改革不断深入、弃光限电问题逐步改善，光伏发电环境将不断优化。根据中国光伏行业协会（CPIA）发布的《中国光伏产业发展路线图（2019年版）》，2019年对需要国家补贴的项目采取竞争配置方式确定市场规模，因政策出台时间较晚，项目建设时间不足半年，很多项目年底前无法并网，加之补贴拖欠导致民营企业投资积极性下降等原因，截至2019年底竞价项目实际并网量只有目标规模的三分之一。2020年，在未建成的2019年竞价项目、特高压项目，加上新增竞价项目、平价项目等拉动下，预计国内新增光伏市场将恢复性增长。“十四五”期间，随着应用市场多样化以及电力市场化交易、“隔墙售电”的开展，新增光伏装机将稳步上升。

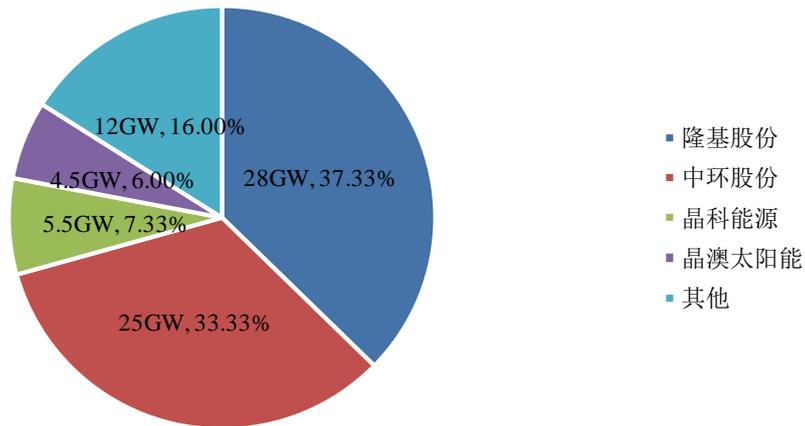


2020-2025 年新增光伏装机规模预测 (GW)

资料来源：中国光伏行业协会（CPIA）

（三）硅片生产新增产能以单晶硅为主，单晶制造市场呈现双寡头格局

目前，在单晶硅棒生长与生产领域，国内主要企业包括隆基股份、中环股份、晶科能源、晶澳太阳能等企业。其中，隆基股份和中环股份在单晶硅片环节的产能占比高达 70%以上，呈现双寡头格局。截至 2018 年底，主流光伏单晶硅产能约为 75GW，其中隆基股份占据 28GW，占比 37.33%，中环股份占据 25GW，占比 33.33%，晶科能源占据 5.5GW，占比 7.33%，晶澳太阳能占据 4.5GW，占比 6.00%，其他企业合计占据 12GW，占比 16.00%。



截至 2018 年中国单晶硅产能及市占率

资料来源：隆基股份、中环股份官网，公司公告

2019 年以来，主要单晶硅企业中环股份、隆基股份、晶科能源等先后宣布进行单晶硅片扩产，光伏行业迎来新一轮扩产周期。如，中环股份于 2019 年 3 月 19 日公告，与呼和浩特市人民政府签署“中环五期 25GW 单晶硅项目”合作协议书，项目总投资额约 90 亿元，建成达产后年产能将达到 25GW，届时“中环产业园”单晶硅年产能将超过 50GW；隆基股份于 2019 年 4 月 30 日公告，计划 2019 年、2020 年、2021 年底单晶硅片产能分别提升至 36GW、50GW、65GW，未来三年分别增加 8GW、9GW、20GW 产能；晶科能源于 2019 年 4 月 30 日宣布正在四川省乐山市建造一座 5GW 的全新高效率单晶硅片厂；11 月 8 日宣布位于四川乐山的高效单晶硅片厂将新增 5GW 产能。

（四）光伏发电平价上网在即，市场空间向上打开，行业进入自主发展新阶段

在光伏产业技术水平持续快速进步的推动下，光伏发电成本步入快速下降通道，商业化条件日趋成熟，与其他能源相比已经越来越具有竞争力。根据国际可再生能源署（IRENA）《2018 年可再生能源发电成本报告》，2010-2018 年全球光伏发电加权平均成本已由 37 美分/度大幅下降至 8.5 美分/度，降幅超过 77%。印度、沙特、埃及、约旦、美国、墨西哥、智利等国多个光伏发电拍卖和购电协议（PPA）价格已达到 2 美分/度上下范围，2019 年 6 月巴西 A-4 可再生能源拍卖中，光伏发电平均中标价达到 1.75 美分/度（约合 0.12 元人民币），刷新了全球光伏电价的新纪录。2019 年，中国第一批光伏发电“平价上网”项目申报数量达到 168 个，累计规模达到 14.78GW。目前，光伏发电在全球部分资源优良、建设成本低、投资和市场条件好的地区已率先实现平价；大量项目已无需补贴政策支持。随着行业技术水平的提高，未来光伏发电成本仍有较大下降空间，IRENA 预计到 2020 年光伏发电成本将进一步下降至 4.8 美分/度，届时大部分新建集中式光伏项目的发电成本都将低于新建化石能源项目。

光伏发电实现“平价上网”后将不再依赖政策补贴，成为一种具有成本竞争力的、可靠的和可持续性

的电力来源。行业的未来发展也将从依靠国家政策扩大规模的发展阶段转变为通过提质增效、技术进步逐步摆脱补贴并由市场驱动发展的新阶段。光伏行业的向上空间将逐渐打开，从而极大带动上游产业的健康持续发展。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

2019年2月15日，经2019年第二次临时股东大会审议通过，公司拟股票发行不超过20,000,000股（含），每股价格为人民币14.5元，拟融资额度为不超过人民币290,000,000元（含）。本次股票发行对象为符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《投资者适当性管理细则》规定的机构投资者。

2019年2月15日，经2018年第二次临时股东大会审议通过，公司注册资本为人民币10,033万元。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	预计、新增日常关联交易；对外投资；固定资产投资；偶发性关联交易；股票发行；修改公司章程；2018年度审议议案；对控股子公司增资；2019年一季报；2019年半年报；2019年三季报；追认关联交易；变更募集资金用途；设立控股子公司；向参股公司增资。
监事会	5	2018年度审议议案；2019年一季报；2019年半年报；2019年三季报；变更募集资金用途。
股东大会	5	预计、新增日常关联交易；对外投资；固定资产投资；偶发性关联交易；股票发行；修改公司章程；2018年度审议议案；对控股子公司增资；2019年一季报；2019年半年报；2019年三季报；追认关联交易；变更募集资金用途；设立控股子公司；向参股公司增资。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

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

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

(四) 投资者关系管理情况

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

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

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

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

2、资产独立

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

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

3、人员独立

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

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

4、财务独立

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

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

5、机构独立

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

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司

自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内控制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况，经公司 2019 年 3 月 26 日第三届董事会第十六次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020DLA20103
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	张克东、张世卓
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10
会计师事务所审计报酬	350,000.00 元
审计报告正文： 大连连城数控机器股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了大连连城数控机器股份有限公司（以下简称连城数控公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了连城数控公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于连城数控公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应	

对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

3. 关联交易事项

关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注十一(二)、1所述，2019年度连城数控公司的主要关联交易是向隆基绿能科技股份及其下属子公司等关联方，各年销售实现营业收入为6.60亿元，分别占当年营业收入总额的67.84%。关联方数量较多，关联交易金额对财务报表影响重大，因此我们将关联方交易的真实性、交易价格的公允性、以及关联方关系披露的完整性作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估并测试了管理层识别和披露关联方关系及其交易的内部控制； 2、取得了管理层提供的关联方关系清单，并与其他公开渠道获取的信息进行核对；检查了股东会、治理层和管理层的会议纪要，复核了重大的采购、销售及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系； 4、获取关联方交易的定价政策，对关联方与非关联方同类产品的销售价格或同类产品市场价格进行比较、依据产品类别对关联方与非关联方的毛利率进行比较，关注关联方交易价格的公允性； 5、取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额，将其与财务记录进行核对，抽样检查了大额合同、发货单、验收单、销售发票、销售回款凭证等，抽样函证关联方往来余额，关注关联方交易的真实性； 6、将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行核对。

4. 收入的确认事项

关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、30所述，连城数控公司2019年度实现营业收入9.72亿元，主要来源于线切设备、单晶炉、磨床和硅片处理设备的销售，鉴于营业收入为公司关键业绩指标之一和主要利润来源，且金额重大而且变化较大，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对销售收入的确认，我们在审计过程中实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试销售与收款循环内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估； 2、审阅重要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分产品类别进行了两期对比分析，对本期各月份的销售情况进行波动分析，判断收入和毛利率变动的合理性； 4、实施细节测试程序，检查与营业收入相关支持性文件，包括重要销售合同及对应的验

收单、销售发票、报关单等；

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

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

四、 其他信息

连城数控公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括连城数控公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估连城数控公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算连城数控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督连城数控公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在

某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张克东

(项目合伙人)

中国注册会计师：张世卓

中国 北京

二〇二〇年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	七、1	170,013,678.71	158,540,953.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	161,093,990.29	70,560,000.00
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	七、3	19,947.15	52,148.26
应收账款	七、4	373,701,094.06	559,891,063.70
应收款项融资	七、5	538,015,335.32	155,081,547.64
预付款项	七、6	44,315,490.56	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	七、7	2,263,136.97	2,583,955.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	536,098,798.14	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	七、9	17,779,930.37	814,717.99
流动资产合计		1,843,301,401.57	1,390,395,896.29
非流动资产：			
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	七、10	94,264,333.87	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	七、11	90,122,859.45	92,308,777.55
在建工程	七、12	9,300,690.99	293,488.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、13	77,131,147.12	79,938,864.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	1,369,308.11	475,683.90
递延所得税资产	七、15	16,563,937.02	21,969,976.95
其他非流动资产	七、16	2,558,422.41	
非流动资产合计		291,310,698.97	210,774,070.16
资产总计		2,134,612,100.54	1,601,169,966.45
流动负债：			
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	七、17	205,216,932.73	118,028,350.83
应付账款	七、18	298,800,397.21	259,957,008.36
预收款项	七、19	425,422,543.38	391,748,170.62
合同负债			
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	七、20	24,037,131.70	21,550,748.69
应交税费	七、21	10,871,177.71	38,920,474.43
其他应付款	七、22	3,698,936.23	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、23	33,941,688.32	26,284,582.50
流动负债合计		1,001,988,807.28	876,517,505.39
非流动负债：			
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	七、24	11,803,844.35	13,600,791.43
递延所得税负债	七、15	164,098.54	155,794.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,967,942.89	13,756,586.07
负债合计		1,013,956,750.17	890,274,091.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、25	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	七、26	337,651,862.66	67,651,862.66
减：库存股			
其他综合收益	七、27	5,727,259.59	4,609,984.49
专项储备			
盈余公积	七、28	50,165,000.00	40,165,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、29	624,920,001.77	503,853,628.33
归属于母公司所有者权益合计		1,118,794,124.02	696,610,475.48
少数股东权益		1,861,226.35	14,285,399.51
所有者权益合计		1,120,655,350.37	710,895,874.99
负债和所有者权益总计		2,134,612,100.54	1,601,169,966.45

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		135,037,799.00	117,778,241.39
交易性金融资产		161,093,990.29	60,000,000.00
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	十六、1	19,947.15	52,148.26
应收账款	十六、1	372,501,490.28	542,042,056.61
应收款项融资		537,815,335.32	141,899,889.52
预付款项		41,432,704.44	10,928,362.61
其他应收款	十六、2	6,679,496.61	5,876,683.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		533,548,981.74	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		16,904,032.19	3,932.84
流动资产合计		1,805,033,777.02	1,223,591,661.05
非流动资产：			
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	十六、3	173,783,203.87	93,848,480.04
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		81,864,747.94	82,460,200.33
在建工程		9,300,690.99	293,488.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,883,791.18	50,009,579.97
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,369,308.11	86,725.96
递延所得税资产		14,753,181.13	21,452,642.89
其他非流动资产		2,558,422.41	
非流动资产合计		333,513,345.63	248,151,117.47
资产总计		2,138,547,122.65	1,471,742,778.52
流动负债：			
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		205,216,932.73	96,962,235.69
应付账款		308,331,811.97	232,679,838.82
预收款项		424,921,310.91	340,728,487.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		23,036,123.78	19,606,551.45
应交税费		10,773,672.59	35,608,883.98
其他应付款		3,701,061.99	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		33,941,688.32	25,378,342.09
流动负债合计		1,009,922,602.29	769,481,745.13
非流动负债：			
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		11,803,844.35	13,600,791.43
递延所得税负债		164,098.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,967,942.89	13,600,791.43
负债合计		1,021,890,545.18	783,082,536.56
所有者权益：			
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		50,165,000.00	40,165,000.00
一般风险准备			
未分配利润		627,835,429.60	499,839,094.09
所有者权益合计		1,116,656,577.47	688,660,241.96
负债和所有者权益合计		2,138,547,122.65	1,471,742,778.52

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	2019年	2018年
一、营业总收入		972,421,117.86	1,053,212,312.26
其中：营业收入	七、30	972,421,117.86	1,053,212,312.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		823,593,457.33	827,639,869.97
其中：营业成本	七、30	634,300,544.36	636,298,201.92
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	七、31	6,034,322.75	7,843,519.75
销售费用	七、32	56,748,823.80	65,520,036.75
管理费用	七、33	74,670,529.91	78,580,516.03
研发费用	七、34	50,981,281.31	38,587,599.87
财务费用	七、35	857,955.20	809,995.65
其中：利息费用		3,204,053.70	2,584,307.68
利息收入		2,525,414.15	1,390,724.48
加：其他收益	七、36	21,874,640.26	28,041,178.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、37	-5,307,519.35	-1,276,669.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,099,345.10	-1,712,720.91
以摊余成本计量的金融资产终止确			

认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	七、38	1,093,990.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、39	35,733,225.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、40	-12,279,813.98	-64,533,935.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、41	-	27,699.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,942,183.41	187,830,716.37
加：营业外收入	七、42	13,455,868.37	4,771,412.00
减：营业外支出	七、43	9,607,269.41	230,098.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,790,782.37	192,372,029.46
减：所得税费用	七、44	27,312,729.84	22,179,829.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,478,052.53	170,192,200.31
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：		166,478,052.53	170,192,200.31
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,478,052.53	170,192,200.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		166,478,052.53	170,192,200.31
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,312,679.09	5,522,369.52
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		161,165,373.44	164,669,830.79
六、其他综合收益的税后净额		1,117,275.10	3,299,976.23
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,117,275.10	3,299,976.23
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,117,275.10	3,299,976.23
（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		1,117,275.10	3,299,976.23
（9）其他			

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		167,595,327.63	173,492,176.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		162,282,648.54	167,969,807.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,312,679.09	5,522,369.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.69	2.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.69	2.06

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	2019年	2018年
一、营业收入	十六、4	888,436,432.17	950,676,733.98
减：营业成本	十六、4	575,962,741.98	574,987,114.86
税金及附加		5,625,706.82	7,532,492.98
销售费用		55,841,447.18	61,779,991.93
管理费用		53,065,858.29	51,007,798.51
研发费用		54,842,786.46	43,108,842.29
财务费用		1,005,627.95	937,134.97
其中：利息费用		3,204,053.70	2,584,307.68
利息收入		2,363,877.16	1,229,829.37
加：其他收益		21,504,416.23	27,000,317.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,277,437.45	-16,440,425.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,455,041.17	3,837,993.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）		1,093,990.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		36,322,202.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,279,813.98	-66,953,551.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	27,699.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		191,010,495.75	154,957,398.88
加：营业外收入		13,451,880.61	27,260.00
减：营业外支出		9,607,269.41	220,221.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,855,106.95	154,764,436.95
减：所得税费用		26,759,771.44	20,276,704.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,095,335.51	134,487,732.06
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,095,335.51	134,487,732.06

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		168,095,335.51	134,487,732.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.76	1.68
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.76	1.68

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	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		502,508,927.50	734,488,904.25
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		20,340,432.50	33,046,934.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	12,417,978.59	29,716,145.86
经营活动现金流入小计		535,267,338.59	797,251,984.47
购买商品、接受劳务支付的现金		296,113,978.54	422,226,858.25
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		108,952,970.79	101,388,989.24
支付的各项税费		78,609,117.61	101,435,198.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	96,778,456.87	64,284,704.83
经营活动现金流出小计		580,454,523.81	689,335,751.31
经营活动产生的现金流量净额		-45,187,185.22	107,916,233.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		348,250,000.00	57,956,325.80
取得投资收益收到的现金		15,008,787.14	414,142.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		363,258,787.14	58,405,468.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,608,799.41	39,378,151.23
投资支付的现金		517,086,100.00	135,931,788.69
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	七、46	458,950.46	
投资活动现金流出小计		546,153,849.87	175,309,939.92
投资活动产生的现金流量净额		-182,895,062.73	-116,904,471.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计		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	66,848,307.68

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	七、46	3,009.90	
筹资活动现金流出小计		30,102,009.90	66,848,307.68
筹资活动产生的现金流量净额		262,797,990.10	-52,208,307.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		505,272.82	1,353,845.09
五、现金及现金等价物净增加额		35,221,014.97	-59,842,701.00
加：期初现金及现金等价物余额		125,445,714.64	185,288,415.64
六、期末现金及现金等价物余额		160,666,729.61	125,445,714.64

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		503,534,670.18	636,052,775.06
收到的税费返还		19,480,803.32	32,331,736.53
收到其他与经营活动有关的现金		4,973,540.57	24,597,899.00
经营活动现金流入小计		527,989,014.07	692,982,410.59
购买商品、接受劳务支付的现金		316,884,716.97	345,745,082.52
支付给职工以及为职工支付的现金		84,353,105.89	71,945,918.42
支付的各项税费		70,953,055.90	97,390,206.04
支付其他与经营活动有关的现金		83,294,174.90	62,162,791.02
经营活动现金流出小计		555,485,053.66	577,243,998.00
经营活动产生的现金流量净额		-27,496,039.59	115,738,412.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		340,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,008,787.14	93,608.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	616,774.70
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		355,008,787.14	40,745,382.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,095,287.41	36,301,898.80
投资支付的现金		532,186,100.00	118,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		560,281,387.41	154,801,898.80
投资活动产生的现金流量净额		-205,272,600.27	-114,056,516.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		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			
筹资活动现金流入小计		290,000,000.00	14,640,000.00
偿还债务支付的现金		30,099,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	66,848,307.68
支付其他与筹资活动有关的现金		3,009.90	
筹资活动现金流出小计		30,102,009.90	66,848,307.68
筹资活动产生的现金流量净额		259,897,990.10	-52,208,307.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		83,057.18	
五、现金及现金等价物净增加额		27,212,407.42	-50,526,411.17
加：期初现金及现金等价物余额		98,478,442.47	149,004,853.64
六、期末现金及现金等价物余额		125,690,849.89	98,478,442.47

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,330,000.00				67,651,862.66		4,609,984.49		40,165,000.00		503,853,628.33	14,285,399.51	710,895,874.99
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,330,000.00				67,651,862.66		4,609,984.49		40,165,000.00		503,853,628.33	14,285,399.51	710,895,874.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00				270,000,000.00		1,117,275.10		10,000,000.00		121,066,373.44	-12,424,173.16	409,759,475.38
(一) 综合收益总额							1,117,275.10				161,165,373.44	5,312,679.09	167,595,327.63
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				270,000,000.00								290,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				270,000,000.00								290,000,000.00
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配								10,000,000.00		-40,099,000.00			-30,099,000.00
1.提取盈余公积								10,000,000.00		-10,000,000.00			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-30,099,000.00			-30,099,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													

(六)其他												-17,736,852.25	-17,736,852.25
四、本年期末余额	100,330,000.00				337,651,862.66		5,727,259.59		50,165,000.00		624,920,001.77	1,861,226.35	1,120,655,350.37

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	78,500,000.00				54,841,862.66		1,310,008.26		39,250,000.00		404,362,797.54	8,763,029.99	587,027,698.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	78,500,000.00				54,841,862.66		1,310,008.26		39,250,000.00		404,362,797.54	8,763,029.99	587,027,698.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,830,000.00				12,810,000.00		3,299,976.23		915,000.00		99,490,830.79	5,522,369.52	123,868,176.54
（一）综合收益总额							3,299,976.23				164,669,830.79	5,522,369.52	173,492,176.54
（二）所有者投入和减少资本	1,830,000.00				12,810,000.00								14,640,000.00
1. 股东投入的普通股	1,830,000.00				12,810,000.00								14,640,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配							915,000.00	-65,179,000.00			-64,264,000.00	
1.提取盈余公积							915,000.00	-915,000.00				
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配									-64,264,000.00		-64,264,000.00	
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	80,330,000.00			67,651,862.66	4,609,984.49		40,165,000.00	503,853,628.33	14,285,399.51		710,895,874.99	

法定代表人：李春安 主管会计工作负责人：王鸣 会计机构负责人：刘洋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,330,000.00				68,326,147.87				40,165,000.00		499,839,094.09	688,660,241.96
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,330,000.00				68,326,147.87				40,165,000.00		499,839,094.09	688,660,241.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				270,000,000.00				10,000,000.00		127,996,335.51	427,996,335.51
(一)综合收益总额											168,095,335.51	168,095,335.51
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				270,000,000.00							290,000,000.00
1.股东投入的普通股	20,000,000.00				270,000,000.00							290,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									10,000,000.00		-40,099,000.00	-30,099,000.00

1.提取盈余公积									10,000,000.00		-10,000,000.00	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-30,099,000.00	-30,099,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	100,330,000.00					338,326,147.87			50,165,000.00		627,835,429.60	1,116,656,577.47

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	78,500,000.00				55,516,147.87				39,250,000.00		430,530,362.03	603,796,509.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,500,000.00				55,516,147.87				39,250,000.00		430,530,362.03	603,796,509.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,830,000.00				12,810,000.00				915,000.00		69,308,732.06	84,863,732.06
（一）综合收益总额											134,487,732.06	134,487,732.06
（二）所有者投入和减少资本	1,830,000.00				12,810,000.00							14,640,000.00
1.股东投入的普通股	1,830,000.00				12,810,000.00							14,640,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									915,000.00		-65,179,000.00	-64,264,000.00
1.提取盈余公积									915,000.00		-915,000.00	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-64,264,000.00	-64,264,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	80,330,000.00				68,326,147.87				40,165,000.00		499,839,094.09	688,660,241.96

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

2010年12月,本公司由“大连连城数控机器有限公司”整体变更为“大连连城数控机器股份有限公司”,申请注册资本为7500万,变更方式为由沈阳汇智投资有限公司等四十一名股东以其拥有的本公司截至2010年9月30日经信永中和会计师事务所有限责任公司审计,并出具“XYZH/2010DLA1193-1”审计报告的净资产119,666,147.87元出资,其中7,500万元作为股本,44,666,147.87元作为资本公积-资本溢价。沈阳汇智投资有限公司等四十一名股东按照其在本公司的出资比例享有大连连城数控机器股份有限公司的股份,本次变更经信永中和会计师事务所大连分所审验,并出具了“XYZH2010DLA1193-2”号验资报告。公司于2010年12月20日在大连市工商行政管理局注册登记(注册号:210200000009276)。住所为大连市甘井子区营城子镇工业区营日路29号;法定代表人为李春安;注册资本为7500万元,实收资本为7500万元;公司类型为股份有限公司。整体变更后,公司持股比例前五位的股东及持股比例分别是沈阳汇智(47.02%)、张天泽(8.72%)、孙世界(7.67%)、胡中祥(5.37%)、李春安(5.05%)。

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)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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)

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会议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生新增股,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。本资增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了“XYZH/2018DLA10123”号验资报告。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会议决议和修改后的章程,公司以每股14.50元的价格,向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)定向增资的认购方发生新增股,本公司募集资金总额人民币2.90亿元,其中新增注册资本人民币2,000.00万元,注册资本由8,033.00万增加至10,033.00万元,股本溢价2.70亿元计入资本公积。本资增资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。2019年6月5日取得新的《营业执照》。

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

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括连城晶体技术公司、大连威凯特科技有限公司、扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司、新沂中大节能科技有限公司和连城凯克斯科技有限公司五家子公司。

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。

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)

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币,子公司连城晶体技术公司以美元为记账本位币。

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

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)

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年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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)

司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;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应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出,不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,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中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的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)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中对应终止确认部分的金额(涉及转移的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(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。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

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)

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。本集团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。本集团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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团

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)

自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

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、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等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款项,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。

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已显著增加,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;如果信用风险自初始确认后未显著增加,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。

本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外,本集团还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据 1:

银行承兑汇票

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)

应收票据 2:	商业承兑汇票
应收账款 1:	关联方组合
应收账款 2:	账龄组合

对于划分为组合的应收票据,依据历史经验,本公司所取得的银行承兑汇票信用损失风险较低,除有迹象表明票据承兑人无法履行到期付款责任外,本公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。商业承兑汇票,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款 1:	关联方组合
其他应收款 2:	账龄组合

对于划分为组合的其他应收款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

11. 应收票据

参见附注四、10(6)金融工具减值。

12. 应收账款

参见附注四、10(6)金融工具减值。

13. 应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让或贴现,并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的,故将其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,在应收款项融资中列示。

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)

14. 其他应收款

参见附注四、10(6)金融工具减值。

15. 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,采用移动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。

16. 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。

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)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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

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)

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

17. 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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、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、光伏电站、运输设备、办公设备及其他。

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。

18. 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。

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)

19. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、ERP软件、专利权、特许权使用费和非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

21. 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、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。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。

资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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)

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为3年。

23. 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。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等等社会保险费、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。

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

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)

处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

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。

24. 预计负债

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

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

25. 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。

(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。

26. 政府补助

本集团的政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规

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)

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。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),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按照平均年限法分期计入当期损益。

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或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

27. 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。

28. 租赁

本集团的租赁业务是指经营租赁。

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。

29. 持有待售

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

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)

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。

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。

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。

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。

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

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

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

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。

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。

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)

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。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	备注
1	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),本集团按照规定进行列报处理。	备注1
2	财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会【2019】16号),本公司按照规定进行列报处理。	备注2
3	财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》(财会[2019]9号)本集团按照规定进行采用未来适用法处理。	备注3
4	财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8号)本集团按照规定进行采用未来适用法处理。	备注4
5	2017年3月31日,财政部以财会【2017】7号、8号、9号修订了《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》;2017年5月2日,财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。本集团在编制2019年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注5

备注1: 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),本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。财政部于2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15号)同时废止。

备注2: 财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会【2019】16号),本通知适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会〔2019〕1号)同时废止。

本集团将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”两个行项目,将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目,将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整,删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目,在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

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)

相关报表项目的影响情况如下:

1) 合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日调整前金额	调整金额	2018年12月31日调整后金额
应收票据及应收账款	715,024,759.60	-715,024,759.60	
应收票据		155,133,695.90	155,133,695.90
应收账款		559,891,063.70	559,891,063.70
应付票据及应付账款	377,985,359.19	-377,985,359.19	
应付票据		118,028,350.83	118,028,350.83
应付账款		259,957,008.36	259,957,008.36

2) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日调整前金额	调整金额	2018年12月31日调整后金额
应收票据及应收账款	683,994,094.39	-683,994,094.39	
应收票据		141,952,037.78	141,952,037.78
应收账款		542,042,056.61	542,042,056.61
应付票据及应付账款	329,642,074.51	-329,642,074.51	
应付票据		96,962,235.69	96,962,235.69
应付账款		232,679,838.82	232,679,838.82

备注3: 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号), 2006年2月15日财政部印发的《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[2006]3号)中的《企业会计准则第12号—债务重组》同时废止。对2019年1月1日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

备注4: 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号), 2006年2月15日财政部印发的《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〔2006〕3号)中的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》同时废止对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

备注5: 财政部于2017年3月31日发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号), 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。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险, 因此在新金融工具准则下, 本集团于2019年1月1日, 按照新金融工具准则规定重新计量应收票据、应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备, 并按照新金融工具准则列示应收票据和应收

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)

账款、其他应收款的账面价值,因新模型对前期坏账影响金额较小,不进行追溯调整;按照新金融工具准则规定重新计量理财产品,因新模型下计算出的公允价值变动影响较小,不进行追溯调整。

相关报表项目的影响情况如下:

1) 合并资产负债表

单位:元

受影响的项目	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
交易性金融资产		70,560,000.00	70,560,000.00
其他流动资产	71,374,717.99	-70,560,000.00	814,717.99
应收款项融资		155,081,547.64	155,081,547.64
应收票据	155,133,695.90	-155,081,547.64	52,148.26

2) 母公司资产负债表

单位:元

受影响的项目	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动资产	60,003,932.84	-60,000,000.00	3,932.84
应收款项融资		141,899,889.52	141,899,889.52
应收票据	141,952,037.78	-141,899,889.52	52,148.26

(2) 重要会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

①合并资产负债表:

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	158,540,953.98	158,540,953.98	
交易性金融资产		70,560,000.00	70,560,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	155,133,695.90	52,148.26	-155,081,547.64
应收账款	559,891,063.70	559,891,063.70	
应收款项融资		155,081,547.64	155,081,547.64
预付款项	18,096,041.68	18,096,041.68	
其他应收款	2,583,955.59	2,583,955.59	
其中: 应收利息			

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收股利			
存货	424,775,467.45	424,775,467.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,374,717.99	814,717.99	-70,560,000.00
流动资产合计	1,390,395,896.29	1,390,395,896.29	
非流动资产：			
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	15,787,279.09	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	92,308,777.55	92,308,777.55	
在建工程	293,488.28	293,488.28	
无形资产	79,938,864.39	79,938,864.39	
长期待摊费用	475,683.90	475,683.90	
递延所得税资产	21,969,976.95	21,969,976.95	
其他非流动资产			
非流动资产合计	210,774,070.16	210,774,070.16	
资产总计	1,601,169,966.45	1,601,169,966.45	
流动负债：			
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			
应付票据	118,028,350.83	118,028,350.83	
应付账款	259,957,008.36	259,957,008.36	
预收款项	391,748,170.62	391,748,170.62	
应付职工薪酬	21,550,748.69	21,550,748.69	
应交税费	38,920,474.43	38,920,474.43	
其他应付款	20,028,169.96	20,028,169.96	
其中：应付利息			
应付股利			

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	26,284,582.50	26,284,582.50	
流动负债合计	876,517,505.39	876,517,505.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,600,791.43	13,600,791.43	
递延所得税负债	155,794.64	155,794.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,756,586.07	13,756,586.07	
负债合计	890,274,091.46	890,274,091.46	
所有者权益：			
股本	80,330,000.00	80,330,000.00	
其他权益工具			
资本公积	67,651,862.66	67,651,862.66	
减：库存股			
其他综合收益	4,609,984.49	4,609,984.49	
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	503,853,628.33	503,853,628.33	
归属于母公司股东权益合计	696,610,475.48	696,610,475.48	
少数股东权益	14,285,399.51	14,285,399.51	
股东权益合计	710,895,874.99	710,895,874.99	
负债和股东权益总计	1,601,169,966.45	1,601,169,966.45	

②母公司资产负债表：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	117,778,241.39	117,778,241.39	
交易性金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	141,952,037.78	52,148.26	-141,899,889.52
应收账款	542,042,056.61	542,042,056.61	
应收款项融资		141,899,889.52	141,899,889.52
预付款项	10,928,362.61	10,928,362.61	
其他应收款	5,876,683.60	5,876,683.60	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	345,010,346.22	345,010,346.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,003,932.84	3,932.84	-60,000,000.00
流动资产合计	1,223,591,661.05	1,223,591,661.05	
非流动资产:			
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	93,848,480.04	93,848,480.04	
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	82,460,200.33	82,460,200.33	
在建工程	293,488.28	293,488.28	
无形资产	50,009,579.97	50,009,579.97	
长期待摊费用	86,725.96	86,725.96	
递延所得税资产	21,452,642.89	21,452,642.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	248,151,117.47	248,151,117.47	
资产总计	1,471,742,778.52	1,471,742,778.52	
流动负债:			
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			
应付票据	96,962,235.69	96,962,235.69	

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	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付账款	232,679,838.82	232,679,838.82	
预收款项	340,728,487.98	340,728,487.98	
应付职工薪酬	19,606,551.45	19,606,551.45	
应交税费	35,608,883.98	35,608,883.98	
其他应付款	18,517,405.12	18,517,405.12	
其中:应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债	25,378,342.09	25,378,342.09	
流动负债合计	769,481,745.13	769,481,745.13	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,600,791.43	13,600,791.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,600,791.43	13,600,791.43	
负债合计	783,082,536.56	783,082,536.56	
所有者权益:			
股本	80,330,000.00	80,330,000.00	
其他权益工具			
资本公积	68,326,147.87	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	499,839,094.09	499,839,094.09	
股东权益合计	688,660,241.96	688,660,241.96	
负债和股东权益总计	1,471,742,778.52	1,471,742,778.52	

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)

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。	商品销售收入的16%、13%、技术服务收入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	10%、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	所得税税率
大连连城数控机器股份有限公司	15%
新沂中大节能科技有限公司	25%
连城晶体技术公司	21%
上海釜川自动化设备有限公司	15%
苏州釜山自动化科技有限公司	25%
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	25%
大连威凯特科技有限公司	25%
连城凯克斯科技有限公司	25%

2. 税收优惠

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

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)

所得税按15%缴纳。2019年12月2日,本公司继续取得高新技术企业证书,证书编号为GR201921200389,有效期为三年。

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17%(2018年5月之前)、16%税率(2018年5月开始至2019年4月之前)和13%(2019年4月开始)征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

根据国家税务总局公布的出口退税率目录,报告期内本公司产品出口享受17%、16%和13%出口退税率。

根据据财政部、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。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2019年1月1日,“年末”系指2019年12月31日,“本年”系指2019年1月1日至12月31日,“上年”系指2018年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	809.93	14,455.34
银行存款	160,665,919.67	125,431,259.30
其他货币资金	9,346,949.11	33,095,239.34
合计	170,013,678.71	158,540,953.98
其中:存放在境外的款项总额	19,102,119.22	25,644,249.21

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)

注:(1)年末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金;年初其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金,上述保证金使用受限。

(2)存放在境外的款项总额是指境外子公司美国晶体技术公司的银行存款。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:理财产品	60,484,784.81	10,560,000.00
结构性存款	100,609,205.48	60,000,000.00
合计	161,093,990.29	70,560,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	19,947.15	52,148.26
合计	19,947.15	52,148.26

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
商业承兑汇票	20,997.00	100.00	1,049.85	5.00	19,947.15
合计	20,997.00	100.00	1,049.85	-	19,947.15

(3) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		1,049.85			1,049.85
合计		1,049.85			1,049.85

4. 应收账款

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) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,504,867.15	2.27	8,632,073.13	90.82	872,794.02
按组合计提坏账准备	408,653,351.19	97.73	35,825,051.15	8.77	372,828,300.04
其中:以账龄作为信用风险特征组合	408,653,351.19	97.73	35,825,051.15	8.77	372,828,300.04
合计	418,158,218.34	100.00	44,457,124.28	-	373,701,094.06

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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
合计	648,449,320.91	100.00	88,558,257.21	—	559,891,063.70

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	预计不能收回

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)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	预计不能收回
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	100.00	预计不能收回
江苏金晖光伏有限公司	873,954.20	699,163.36	80.00	预计不能全额收回
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	595,892.77	80.00	预计不能全额收回
晋城市硕阳光电有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	预计不能收回
扬州大伟光电科技有限公司	340,000.00	272,000.00	80.00	预计不能全额收回
山东大海新能源发展有限公司	2,802.00	2,802.00	100.00	预计不能收回
Norwegian Crystals AS	1,004,244.99	523,215.00	52.10	预计不能全额收回
合计	9,504,867.15	8,632,073.13	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	323,450,346.55	16,172,517.35	5.00
1-2年	77,274,287.78	15,454,857.56	20.00
2-3年	4,819,609.40	1,927,843.76	40.00
3-4年	1,944,487.46	1,166,692.48	60.00
4-5年	307,400.00	245,920.00	80.00
5年以上	857,220.00	857,220.00	100.00
合计	408,653,351.19	35,825,051.15	—

(2) 本年应收账款坏账准备情况

2019年计提坏账准备金额 783,838.91元;本期收回或转回坏账准备金额 35,655,952.66元,本期核销 7,295,170.94元,因原子公司上海釜川自动化设备有限公司不再纳入合并范围,本期将该公司年初的坏账准备余额 1,933,848.24元转出。

(3) 本年实际核销的应收账款

大连连城数控机器股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,295,170.94

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
英利能源(中国)有限公司	货款	210,170.94	无法收回	债务重组协议	否
福能科技江苏有限公司	货款	7,085,000.00	仲裁调解清账	调节协议	否
合计	—	7,295,170.94	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
保山隆基硅材料有限公司	118,082,913.16	2年以内	28.24	9,796,286.26
华坪隆基硅材料有限公司	96,453,257.14	1年以内	23.07	4,822,662.86
楚雄隆基硅材料有限公司	57,414,917.50	2年以内	13.73	3,804,110.69
丽江隆基硅材料有限公司	51,102,211.67	2年以内	12.22	6,944,914.46
包头美科硅能源有限公司	19,527,983.73	1年以内	4.67	976,399.19
合计	342,581,283.20		81.93	26,344,373.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	538,015,335.32	155,081,547.64
合计	538,015,335.32	155,081,547.64

(2) 年末已用于质押的应收票据

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	141,751,478.96
合计	141,751,478.96

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	216,507,974.05	
合计	216,507,974.05	

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	43,340,217.97	97.80	15,236,298.34	84.20
1—2年	478,577.47	1.08	2,461,098.60	13.60
2—3年	413,468.94	0.93	340,825.31	1.88
3—4年	25,406.75	0.06	29,318.19	0.16
4—5年	29,318.19	0.07	23,446.24	0.13
5年以上	28,501.24	0.06	5,055.00	0.03
合计	44,315,490.56	—	18,096,041.68	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
杭州建刚机械制造有限公司	23,269,963.26	1年以内	52.51
沈阳云信自动化科技有限公司	4,372,814.51	1年以内	9.87
攀枝花市峻瑞康商贸有限责任公司	3,365,849.37	1年以内	7.60
常州四杰机械科技有限公司	2,647,152.19	1年以内	5.97
浙江臻强精密机械有限公司	1,650,030.97	1年以内	3.72
合计	35,305,810.30	—	79.67

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

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)

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,263,136.97	2,583,955.59
合计	2,263,136.97	2,583,955.59

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款坏账准备计提情况

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
以账龄作为信用风险特征组合	2,415,702.02	100.00	152,565.05	6.32	2,263,136.97
合计	2,415,702.02	—	152,565.05	—	2,263,136.97

(续)

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	3,604,148.31	100.00	1,020,192.72	—	2,583,955.59

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,300,423.34	115,021.18	5.00
1-2年	42,838.00	8,567.60	20.00
2-3年	72,440.68	28,976.27	40.00
合计	2,415,702.02	152,565.05	—

(续)

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

(2) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	102,154.62	409,783.83
社会保险金	385,167.36	334,254.35
住房公积金	309,800.69	186,076.20
保证金及押金	221,505.48	1,152,964.68
出口退税		764,137.93
光伏补贴	60,859.68	209,591.76
投资意向金	1,000,000.00	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	336,214.19	547,339.56
合计	2,415,702.02	3,604,148.31

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

2019年计提坏账准备金额14,466.68元;本期收回或转回坏账准备金额830,541.44元,因原子公司上海釜川自动化设备有限公司本期不再纳入合并范围,减少坏账准备51,552.91元。

(4) 本年度实际核销的其他应收款:无

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
无锡市锡山区锡北镇村镇建设管理服务所	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	41.40	50,000.00
社会保险金	社会保险	385,167.36	1年以内	15.94	19,258.37
住房公积金	住房公积金	309,800.69	1年以内	12.82	15,490.03
大连夏家河子陆安机动车辆检测有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	8.28	10,000.00
国网江苏省电力有限公司徐州供电公司	电价补贴款	60,859.68	1年以内	2.52	3,042.99
合计	—	1,955,827.73	—	80.96	97,791.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
国网江苏省	电价补贴		1年以内	2020年2月		国家发展改革委关

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)

电力有限公司徐州供电分公司	款	60,859.68			60,859.68	于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知(发改价格[2013]1638号)
---------------	---	-----------	--	--	-----------	---

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	46,932.52		46,932.52
原材料	53,908,261.09	16,894,344.19	37,013,916.90
在产品	120,341,606.19	4,749,858.30	115,591,747.89
发出商品	377,419,977.65		377,419,977.65
库存商品	1,150,948.67		1,150,948.67
自制半成品	3,257,487.77		3,257,487.77
委托加工物资	1,617,786.74		1,617,786.74
合计	557,743,000.63	21,644,202.49	536,098,798.14

(续)

项目	2018年12月31日末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	999,785.31		999,785.31
原材料	59,684,246.46	13,471,238.46	46,213,008.00
在产品	57,535,207.98	13,866,295.16	43,668,912.82
发出商品	322,067,045.21		322,067,045.21
库存商品	2,251,564.84		2,251,564.84
自制半成品	6,866,261.87		6,866,261.87
委托加工物资	2,708,889.40		2,708,889.40

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	2018年12月31日未余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	452,113,001.07	27,337,533.62	424,775,467.45

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	13,471,238.46	10,877,860.82			7,454,755.09	16,894,344.19
在产品	13,866,295.16	1,401,953.16		9,227,663.56	1,290,726.46	4,749,858.30
合计	27,337,533.62	12,279,813.98		9,227,663.56	8,745,481.55	21,644,202.49

注:本期的其他转出项为存货报废,在产品转销原因系已计提跌价准备的在产设备本期实现销售。

(3) 存货跌价准备计提

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

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵的增值税进项税	414,229.50	751,093.88
待认证进项税	17,365,700.87	63,624.11
合计	17,779,930.37	814,717.99

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		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										
上海釜川自动化设备有限公司		13,775,865.00		7,318,457.76			11,786,100.00		13,642,330.95	22,950,553.71
沈阳昊霖智能装备有限公司	15,787,279.09			-1,314,293.06						14,472,986.03
深圳市拉普拉斯能源技术有		50,000,000.00		-7,966,232.02						42,033,767.98

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
限公司										
大连久卉科技有限公司		12,400,000.00		-488,584.69						11,911,415.31
常州纳峰新材料有限公司		2,100,000.00		2,483.08						2,102,483.08
大连星北能源科技有限公司		800,000.00		-6,872.24						793,127.76
合计	15,787,279.09	79,075,865.00		-2,455,041.17			11,786,100.00		13,642,330.95	94,264,333.87

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

注:上海釜川自动化设备有限公司其他增加系本公司丧失控制权,长期股权投资由成本法转为权益法对以前年度损益调整追溯调整所致。

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	90,122,859.45	92,308,777.55
固定资产清理		
合计	90,122,859.45	92,308,777.55

11.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值						
1.年初余额	76,377,243.97	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	70,442.53	9,500,160.33	293,185.83	1,242,909.80		11,106,698.49
(1) 购置		4,793,661.61	293,185.83	1,173,014.22		6,259,861.66
(2) 在建工程转入		4,700,854.00				4,700,854.00
(3) 外币报表折算差异	70,442.53	5,644.72		69,895.58		145,982.83
3.本期减少金额		856,545.75	150,000.00	450,170.40		1,456,716.15
(1) 处置或报废		94,871.79		229,986.97		324,858.76
(2) 其他		761,673.96	150,000.00	220,183.43		1,131,857.39
4.年末余额	76,447,686.50	67,810,954.85	8,093,280.76	8,672,265.80	11,351,654.45	172,375,842.36
二、累计折旧						
1.年初余额	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	4,034,414.66	6,329,160.70	326,944.99	1,204,506.27	549,946.68	12,444,973.30

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	光伏电站	合计
(1) 计提	4,034,414.66	6,329,160.70	326,944.99	1,204,506.27	549,946.68	12,444,973.30
3. 本期减少金额		142,454.71	106,875.00	359,743.15		609,072.86
(1) 处置或报废		72,680.27		212,921.79		285,602.06
(2) 其他		69,774.44	106,875.00	146,821.36		323,470.80
4. 年末余额	29,488,126.77	38,801,498.22	7,077,811.48	5,529,097.73	1,356,448.71	82,252,982.91
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	46,959,559.73	29,009,456.63	1,015,469.28	3,143,168.07	9,995,205.74	90,122,859.45
2. 年初账面价值	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) 暂时闲置的固定资产: 无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
机器设备	6,100,302.72
合计	6,100,302.72

(4) 未办妥产权证书的固定资产: 无。

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019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)

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	9,300,690.99	293,488.28
工程物资		
合计	9,300,690.99	293,488.28

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期厂房	8,245,594.87		8,245,594.87	293,488.28		293,488.28
机器设备	1,055,096.12		1,055,096.12			
合计	9,300,690.99		9,300,690.99	293,488.28		293,488.28

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
厂房工程	293,488.28	16,593,398.90		8,641,292.31	8,245,594.87
机器设备		5,755,950.12	4,700,854.00		1,055,096.12
合计	293,488.28	22,349,349.02	4,700,854.00	8,641,292.31	9,300,690.99

注:二期厂房工程位于辽宁省大连市甘井子区营城子工业园区西园,由于政府规划变更目前已停止建设,其他减少主要系土建工程报废损失。

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
一、账面原值				
1.年末余额	51,817,613.80	1,634,351.20	46,849,177.50	100,301,142.50
2.本期增加金额		1,144,544.79	771,354.04	1,915,898.83

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	合计
(1)购置		1,144,544.79		1,144,544.79
(2)外币报表折算差异			771,354.04	771,354.04
3.本期减少金额		1,886.79		1,886.79
(1)其他减少		1,886.79		1,886.79
4.年末余额	51,817,613.80	2,777,009.20	47,620,531.54	102,215,154.54
二、累计摊销				
1.年初余额	2,533,613.86	908,771.17	16,919,893.08	20,362,278.11
2.本期增加金额	1,036,352.31	233,981.27	3,453,282.52	4,723,616.10
(1)计提	1,036,352.31	233,981.27	3,453,282.52	4,723,616.10
3.本期减少金额		1,886.79		1,886.79
(1)其他减少		1,886.79		1,886.79
4.年末余额	3,569,966.17	1,140,865.65	20,373,175.60	25,084,007.42
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	48,247,647.63	1,636,143.55	27,247,355.94	77,131,147.12
2.年初账面价值	49,283,999.94	725,580.03	29,929,284.42	79,938,864.39

注:其他减少的原因系上海釜川自动化设备有限公司不再纳入合并范围导致资产减少。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
大连厂房租金	86,725.96	1,150,000.00	316,725.96		920,000.00

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
上海厂房装修改造	388,957.94		142,454.04	246,503.90	
研发中心及车间装修		495,437.20	46,129.09		449,308.11
合计	475,683.90	1,645,437.20	505,309.09	246,503.90	1,369,308.11

注:本年其他减少的原因系上海釜川自动化设备有限公司不再纳入合并范围导致资产减少。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,184,650.79	9,961,758.94	116,854,237.09	17,572,097.46
预计负债	32,737,578.62	4,910,636.79	26,284,582.50	3,942,687.37
应付奖金			2,724,590.59	408,688.59
未实现内部交易	104,153.86	14,462.82	310,023.55	46,503.53
可抵扣亏损	7,986,088.00	1,677,078.47		
合计	107,012,471.27	16,563,937.02	146,173,433.73	21,969,976.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧			741,879.24	155,794.64
交易性金融资产公允价值变动	1,093,990.29	164,098.54		
合计	1,093,990.29	164,098.54	741,879.24	155,794.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		16,563,937.02		21,969,976.95

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税负债		164,098.54		155,794.64

16. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
基建项目预付款	2,558,422.41	
合计	2,558,422.41	

17. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	205,216,932.73	118,028,350.83
合计	205,216,932.73	118,028,350.83

年末无已到期未支付的应付票据。

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	297,646,835.60	259,292,025.10
基建款	99,528.28	290,000.00
设备等固定资产	961,144.73	185,496.76
其他	92,888.60	189,486.50
合计	298,800,397.21	259,957,008.36

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
大连华圣船舶重工有限公司	7,972,774.01	合同尚未执行完毕
深圳汉隆达精工科技有限公司	1,302,211.08	合同尚未执行完毕
大连富山机械工程有限公司	1,045,550.12	合同尚未执行完毕
合计	10,320,535.21	—

19. 预收款项

(1) 预收款项列示

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
货款	425,422,543.38	391,748,170.62
合计	425,422,543.38	391,748,170.62

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古锋威光伏科技有限公司	6,500,000.00	合同未执行完毕
银川隆基硅材料有限公司	4,123,500.00	合同未执行完毕
合肥景坤新能源有限公司	1,113,000.00	合同未执行完毕
江苏辉华光伏有限公司	1,110,000.00	合同未执行完毕
福建华晶硅元素科技有限公司	1,080,000.00	合同未执行完毕
合计	13,926,500.00	—

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	21,550,748.69	100,257,224.41	97,770,841.40	24,037,131.70
离职后福利-设定提存计划		8,463,643.12	8,463,643.12	
辞退福利		505,162.00	505,162.00	
合计	21,550,748.69	109,226,029.53	106,739,646.52	24,037,131.70

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	20,525,819.03	85,954,999.65	82,803,767.17	23,677,051.51
职工福利费		3,951,975.48	3,951,975.48	
社会保险费		5,741,073.37	5,741,073.37	
其中: 医疗保险费		4,650,448.28	4,650,448.28	
工伤保险费		593,927.06	593,927.06	
生育保险费		496,698.03	496,698.03	
住房公积金		2,839,655.90	2,839,655.90	
工会经费和职工	1,024,929.66	1,534,728.12	2,199,577.59	360,080.19

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
教育经费				
其他		234,791.89	234,791.89	
合计	21,550,748.69	100,257,224.41	97,770,841.40	24,037,131.70

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		8,208,696.85	8,208,696.85	
失业保险费		254,946.27	254,946.27	
合计		8,463,643.12	8,463,643.12	

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,752,709.10	20,758,479.49
企业所得税	5,816,309.28	15,214,823.95
个人所得税	496,852.20	293,346.28
城市维护建设税	258,477.76	1,421,517.13
教育费附加	110,770.28	622,042.66
地方教育费	73,846.85	399,737.24
印花税	98,409.80	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	1,050.00	240.18
合计	10,871,177.71	38,920,474.43

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,698,936.23	20,028,169.96
合计	3,698,936.23	20,028,169.96

22.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	286,868.00	16,200,000.00

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
个人报销款	2,681,005.81	1,685,080.94
往来款		1,500,000.00
押金		150,000.00
其他	731,062.42	493,089.02
合计	3,698,936.23	20,028,169.96

(2) 2019年无账龄超过1年且金额超过100万元的其他应付款。

23. 其他流动负债

其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
产品质量保证(1年质保期)	33,941,688.32	26,284,582.50
合计	33,941,688.32	26,284,582.50

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	13,600,791.43	735,000.00	2,531,947.08	11,803,844.35
合计	13,600,791.43	735,000.00	2,531,947.08	11,803,844.35

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	5,917,452.80		617,473.32		5,299,979.48	与资产相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	3,373,333.43		351,999.96		3,021,333.47	与资产相关
大连市并购海外科技型企业专项资金	2,544,119.41		265,473.36		2,278,646.05	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		562,000.44		1,203,885.35	与资产相关
科技局创新创业奖		200,000.00	200,000.00			与收益相关

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
财政部创新创业奖		200,000.00	200,000.00			与收益相关
引智项目资金款		200,000.00	200,000.00			与收益相关
2019年国家示范优势企业补助金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
2018年度甘区科技成果转化专项资金		35,000.00	35,000.00			与收益相关
大连市商务局2017年度支持外贸中小企业开拓国际市场资金		30,000.00	30,000.00			与收益相关
2018年度辽宁省知识产权优势企业		20,000.00	20,000.00			与收益相关
合计	13,600,791.43	735,000.00	2,531,947.08		11,803,844.35	

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

25. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00						35,268,396.00
深圳和怡兆恒投资企业(有限合伙) -如东睿达股权投资基金合伙企业 (有限公司)		12,000,000.00				12,000,000.00	12,000,000.00
浙江红什投资管理有限公司-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				-365,000.00	-365,000.00	6,285,598.00
李春安	5,340,819.00						5,340,819.00
吴志斌	5,324,000.00				-576,000.00	-576,000.00	4,748,000.00
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				941,000.00	941,000.00	17,727,341.00
股份总额	80,330,000.00	20,000,000.00			—	20,000,000.00	100,330,000.00

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	67,651,862.66	270,000,000.00		337,651,862.66
合计	67,651,862.66	270,000,000.00		337,651,862.66

注：2019年2月15日，本公司根据第二次临时股东大会决议发行股票2,000万股，每股价格14.50元，分别由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）分别认购800万股和1,200万股，本次增资增加注册资本2,000万元，溢价部分2.70亿元计入资本公积-股本溢价。

27. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
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	1,117,275.10				1,117,275.10	5,727,259.59
其中：外币财务报表折算差额	4,609,984.49	1,117,275.10				1,117,275.10	5,727,259.59
其他综合收益合计	4,609,984.49	1,117,275.10				1,117,275.10	5,727,259.59

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	40,165,000.00	10,000,000.00		50,165,000.00
合计	40,165,000.00	10,000,000.00		50,165,000.00

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

29. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	503,853,628.33	404,362,797.54
加:年初未分配利润调整数		
其中:《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	503,853,628.33	404,362,797.54
加:本年归属于母公司所有者的净利润	161,165,373.44	164,669,830.79
减:提取法定盈余公积	10,000,000.00	915,000.00
应付普通股股利	30,099,000.00	64,264,000.00
本年年末余额	624,920,001.77	503,853,628.33

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	944,748,541.90	614,095,264.01	1,011,087,158.99	604,207,080.94
其他业务	27,672,575.96	20,205,280.35	42,125,153.27	32,091,120.98
合计	972,421,117.86	634,300,544.36	1,053,212,312.26	636,298,201.92

(2) 主营业务—按产品分类

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
单晶炉	457,972,476.14	288,877,223.39	566,504,980.72	359,826,618.83
线切设备	317,487,025.36	219,658,349.70	336,669,785.64	189,984,491.57
磨床	70,075,070.80	37,065,745.22	57,835,440.90	25,883,295.37
硅片处理设备	66,060,385.63	44,769,320.37	50,076,951.73	28,512,675.17
氩气回收装置	33,153,583.97	23,724,625.33		
合计	944,748,541.90	614,095,264.01	1,011,087,158.99	604,207,080.94

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占本年全部营业收入的比例 (%)
隆基绿能科技股份有限公司	659,656,369.10	67.84
华君电力(句容)有限公司	152,033,377.35	15.63
包头美科硅能源有限公司	32,837,969.99	3.38
新疆东方希望集团有限公司	31,742,874.41	3.26
ON Semiconductor Czech Republic, s.r.o.	17,750,426.34	1.83
合计	894,021,017.19	91.94

(续)

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

31. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	2,674,011.81	3,848,402.80
教育费附加	1,180,451.19	1,668,868.98

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
地方教育费	746,780.33	1,097,621.45
房产税	736,279.32	736,279.32
土地使用税	314,730.44	139,310.29
印花税	350,927.30	347,336.91
其他	31,142.36	5,700.00
合计	6,034,322.75	7,843,519.75

32. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务费	20,919,799.40	28,829,084.14
运费	16,269,635.58	18,335,459.28
工资	11,099,085.45	9,575,644.96
差旅费	5,314,674.32	5,838,595.59
劳动保险	1,666,868.38	1,731,252.97
广告及业务宣传费	957,590.92	652,743.80
其他	521,169.75	557,256.01
合计	56,748,823.80	65,520,036.75

33. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	30,375,312.31	27,453,632.14
咨询中介服务费	5,523,880.59	8,538,398.87
职工福利费	6,322,648.62	7,246,800.56
差旅费	5,594,304.70	7,167,804.57
业务招待费	4,306,973.60	5,898,108.22
无形资产摊销	4,194,581.64	3,481,533.34
保险及公积金	3,338,076.72	3,456,573.11
折旧费	3,232,647.58	2,971,403.79
物料消耗	1,924,973.44	2,710,476.56
办公费用	1,031,303.91	1,694,173.27
汽车费用	1,128,998.50	1,565,274.17
租赁费	1,372,750.38	1,246,779.13
工会经费	1,361,281.92	1,073,289.17
税费	822,172.37	800,207.38
诉讼费	104,671.68	657,854.19
电话费	502,369.48	566,522.28
许可证费	401,536.35	304,843.98
信息化建设	271,757.98	175,030.54

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
水电费	172,372.76	172,783.66
教育经费	193,446.20	161,514.82
采暖费	260,111.33	112,288.08
维修费	69,228.22	69,311.58
环保排污费	30,885.48	34,153.20
低值易耗品摊销	132,716.55	850.30
其他	2,001,527.60	1,020,909.12
合计	74,670,529.91	78,580,516.03

34. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工	18,156,613.42	16,777,412.64
直接投入	30,962,682.76	18,990,614.32
折旧费	1,396,964.60	1,095,577.63
其他费用	465,020.53	1,723,995.28
合计	50,981,281.31	38,587,599.87

35. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,204,053.70	2,584,307.68
减:利息收入	2,525,414.15	1,390,724.48
加:汇兑损失	-58,987.80	-623,249.46
其他支出	238,303.45	239,661.91
合计	857,955.20	809,995.65

36. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件退税收入	18,768,721.27	24,338,098.07
大连市并购海外科技型企业专项资金	617,473.32	617,473.32
晶硅体多线切割机的研发与生产建设	562,000.44	562,000.44
光伏电站发电补贴	545,614.91	508,802.94
创新创业奖	400,000.00	
大连市并购海外科技型企业专项资金	351,999.96	351,999.96
大连市并购海外科技型企业专项	265,473.36	265,473.36

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
资金		
2018年度引智项目资金款	200,000.00	
2019年国家示范优势企业补助金	50,000.00	
18年度甘区科技成果转化专项资金	35,000.00	
大连市商务局2017年度支持外贸中小企业开拓国际市场资金	30,000.00	
个税手续费返还	28,357.00	53,178.16
2018年度辽宁省知识产权优势企业	20,000.00	
上海地方政策退税		653,000.00
引智项目专项资金		200,000.00
大连市甘井子区经济工作奖励		200,000.00
稳岗补贴		142,852.41
高效单晶硅产品绿色关键工艺系统集成建设项目专项研究资金		80,000.00
上海地方教育费附加返还		62,000.00
科技创新券补助		6,300.00
合计	21,874,640.26	28,041,178.66

37. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,099,345.09	-1,712,720.91
丧失控制权日成本法转为权益法合并层面产生的投资收益	797,227.11	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		21,909.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,994,598.63	414,142.55
合计	-5,307,519.35	-1,276,669.32

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	1,093,990.29	
其中：结构性存款	609,205.48	
理财产品	484,784.81	
合计	1,093,990.29	

39. 信用减值损失（损失以“-”填列）

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	34,893,568.74	
其他应收款坏账损失	840,706.77	
应收票据坏账损失	-1,049.85	
合计	35,733,225.66	

40. 资产减值损失 (损失以“-”填列)

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-42,875,327.99
存货跌价损失	-12,279,813.98	-21,658,607.25
合计	-12,279,813.98	-64,533,935.24

41. 资产处置收益 (损失以“-”号填列)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		27,699.98	
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		27,699.98	
其中:固定资产处置收益		27,699.98	
合计		27,699.98	

42. 营业外收入

营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组利得		17,880.00	
无法支付的款项核销	6,252,688.00	4,741,432.00	6,252,688.00
其他	7,203,180.37	12,100.00	7,203,180.37
合计	13,455,868.37	4,771,412.00	13,455,868.37

注:其他项主要是供应商罚款收入7,198,275.86元。

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

非流动资产报废毁损损失	8,697,820.10		8,697,820.10
其中:固定资产报废毁损损失	56,527.79		56,527.79
在建工程报废毁损损失	8,641,292.31		8,641,292.31
债务重组损失	788,247.86	220,221.93	788,247.86
其他	121,201.45	9,876.98	121,201.45
合计	9,607,269.41	230,098.91	9,607,269.41

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	22,369,974.39	30,404,381.52
递延所得税费用	4,942,755.45	-8,224,552.37
合计	27,312,729.84	22,179,829.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	193,790,782.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,068,617.35
子公司适用不同税率的影响	-890,228.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,145,539.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,674,612.44
研发加计扣除的影响	-5,931,128.07
权益法投资收益的影响	1,245,317.70
所得税费用	27,312,729.84

45. 其他综合收益

详见本附注“六、29 其他综合收益”相关内容。

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来类	7,183,216.47	4,180,327.78
利息收入	2,529,026.62	1,394,938.11
保证金	1,437,263.63	21,560,000.00
补助类	1,257,463.87	1,725,787.51
其他类	11,008.00	855,092.46
合计	12,417,978.59	29,716,145.86

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用类	74,537,874.47	57,605,554.31
往来类	6,137,588.38	2,420,304.61
保证金	15,000,000.00	1,800,000.00
备用金	1,102,994.02	2,458,845.91
合计	96,778,456.87	64,284,704.83

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他	458,950.46	
合计	458,950.46	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他	3,009.90	
合计	3,009.90	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	166,478,052.53	170,192,200.31
加: 资产减值准备	12,279,813.98	64,533,935.24
信用减值损失	-35,733,225.66	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	12,444,973.30	11,790,867.27

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
性生物资产折旧		
无形资产摊销	4,723,616.10	4,331,311.60
长期待摊费用摊销	505,309.09	329,522.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	8,641,292.31	-27,699.98
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	56,527.79	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-1,093,990.29	
财务费用(收益以“-”填列)	3,204,053.70	2,584,307.68
投资损失(收益以“-”填列)	5,307,519.35	1,276,669.32
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	4,934,451.55	-8,380,346.97
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	8,303.90	155,794.64
存货的减少(增加以“-”填列)	-150,484,515.87	24,494,136.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-262,074,962.69	-73,230,793.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	185,615,592.47	-90,133,671.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,187,185.22	107,916,233.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	160,666,729.60	125,445,714.64
减: 现金的年初余额	125,445,714.64	185,288,415.64
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,221,014.96	-59,842,701.00

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-458,950.46
其中: 上海釜川自动化设备有限公司	-458,950.46
处置子公司收到的现金净额	-458,950.46

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	160,666,729.60	125,445,714.64
其中:库存现金	809.93	14,455.34
可随时用于支付的银行存款	160,665,919.67	125,431,259.30
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	160,666,729.60	125,445,714.64
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	9,346,949.11	应付票据保证金
应收票据	141,751,478.96	银行承兑汇票质押开具应付票据
固定资产	62,638,236.62	银行抵押授信
无形资产	13,514,261.96	银行抵押授信
合计	227,250,926.65	—

48. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	28,643,342.24
其中:美元	3,979,093.91	6.9762	27,758,954.93
日元	13,800,007.96	0.0641	884,387.31
应收账款	—	—	12,241,461.51
其中:美元	1,754,746.35	6.9762	12,241,461.51
应付账款	—	—	11,300,995.67
其中:美元	1,619,928.06	6.9762	11,300,942.13
欧元	6.85	7.8155	53.54

49. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税收入	18,768,721.27	其他收益	18,768,721.27
大连市并购海外科技型企业专项资金	9,262,100.00	递延收益、其他收益	617,473.32

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

晶硅体多线切割机的研发与生产建设	5,620,000.00	递延收益、其他收益	562,000.44
大连市并购海外科技型企业专项资金	5,280,000.00	递延收益、其他收益	351,999.96
大连市并购海外科技型企业专项资金	3,982,100.00	递延收益、其他收益	265,473.36
光伏电站发电补贴	545,614.91	其他收益	545,614.91
创新创业奖	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018年度引智项目资金款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019年国家示范优势企业补助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
18年度甘区科技成果转化专项资金	35,000.00	其他收益	35,000.00
大连市商务局2017年度支持外贸中小企业开拓国际市场资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
个税手续费返还	28,357.00	其他收益	28,357.00
2018年度辽宁省知识产权优势企业	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	44,221,893.18		21,874,640.26

(2) 政府补助退回情况: 无

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并: 无
2. 同一控制下企业合并: 无
3. 其他原因的合并范围变动

2019年4月,本公司与其他股东投资设立大连威凯特科技有限公司,注册资本2000万元,本公司持股比例51%,从2019年4月份开始,大连威凯特科技有限公司纳入合并范围。

2019年6月,原子公司上海釜川自动化设备有限公司引入新股东,导致本公司对其持股比例下降并失去对其的控制权。从2019年7月起海釜川自动化设备有限公司及其子公司苏州釜川智能装备有限公司不再纳入合并范围内。

2019年12月,本公司出资设立全资子公司连城凯克斯科技有限公司,注册资本10,000万元,实收资本1,000万元。从2019年12月开始,本公司将连城凯克斯科技有限公司纳入合并范围。

2019年12月,连城凯克斯科技有限公司投资设立艾华(无锡)半导体材料有限公司,注册资本3400万元,连城凯克斯持股66%。从2019年12月,本公司将艾华(无锡)半导

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2019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）
 体材料有限公司纳入合并范围。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
连城晶体技术公司	美国	美国	产品研发、制造和销售	100		直接
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	扬州	扬州	产品研发和服务	55		直接投资
新沂中大节能科技有限公司	新沂	新沂	光伏电站余电上网	100		直接投资
大连威凯特科技有限公司	大连	大连	微波破碎设备、光伏设备行等制造	51		直接投资
连城凯克斯科技有限公司	无锡	无锡	产品制造和销售	100		直接投资
艾华（无锡）半导体材料有限公司	无锡	无锡	技术研发、技术服务		66	直接投资

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. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				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	47.787		权益法
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	深圳	深圳	产品研发、制造和销售	35		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额	
	上海釜川自动化设备有限 公司	深圳市拉普拉斯能源技术 有限公司
流动资产	233,585,748.08	97,563,170.65
非流动资产	969,998.53	3,684,092.76
资产合计	234,555,746.61	101,247,263.41
流动负债	185,834,705.54	29,326,828.67
非流动负债		35,000,000.00
负债合计	185,834,705.54	64,326,828.67
营业收入	91,017,796.89	1,990,689.65
净利润	15,314,746.18	-26,442,961.44
本年度收到的来自联营企业的 股利	11,786,100.00	

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年 发生额	年初余额 / 上年 发生额
联营企业	—	—
投资账面价值合计	-1,807,266.91	-1,712,720.91
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	-1,807,266.91	-1,712,720.91
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(4) 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

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损: 无

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺: 无

(7) 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

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等,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。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

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12月31日,本集团的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售光伏及半导体行业的晶体硅生长、加工设备,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2019年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

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

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:3.43亿元。

(3) 流动风险

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

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	161,093,990.29			161,093,990.29
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,093,990.29			161,093,990.29
(1) 理财产品	161,093,990.29			161,093,990.29

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

集团对交易性金融资产中的部分权益性工具投资取得的是2019年12月31日股票公开交易市场上未经调整的收盘价。

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息:无

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息:无

5. 持续的第三层次公允价值计量项目,年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析:无

6. 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换:无

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因:无

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债:无

十一、 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	35.15	35.15
李春安、钟宝申				5.32	

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60.74%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力,且钟宝申担任沈阳汇智董事长兼总经理、李春安担任沈阳汇智副董事长,能够依其所任职务对沈阳汇智的经营决策产生重大影响。根据《上市公司收购管理办法》的规定,李春安、钟宝申能够控制沈阳汇智。李春安、钟宝申于2013年4月15日签署了《一致行动协议》,明确约定二人在董事会表决中保持一致,李春安、钟宝申控制的沈阳汇智与李春安就公司有关重大事项在行使股东权利时保持一致,因此认定李春安、钟宝申为我公司实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

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

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
沈阳汇智投资有限公司	35,268,396.00	35,268,396.00	35.152	43.9044

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)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海釜川超声波科技有限公司	重要子公司的少数股东
上海釜川自动化设备有限公司	联营企业(从2019年7月开始)
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	联营企业
大连久卉科技有限公司	联营企业
常州纳峰新材料有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李春安	实际控制人、董事长
钟宝申	实际控制人、董事
曹胜军	董事、副总经理
王学卫	董事、副总经理
赵亦工	监事会主席
逯占文	监事
吴丽萍	监事
Zhixin Li	总经理、董事
王鸣	财务总监、董事会秘书
沈阳隆基电磁科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁夏隆基宁光仪表有限公司	实际控制人控制的其他企业

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

其他关联方名称	与本公司关系
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
丽江隆基硅材料有限公司	其他关联方
保山隆基硅材料有限公司	其他关联方
银川隆基硅材料有限公司	其他关联方
楚雄隆基硅材料有限公司	其他关联方
宁夏隆基硅材料有限公司	其他关联方
隆基(古晋)有限公司	其他关联方
无锡隆基硅材料有限公司	其他关联方
泰州隆基乐业光伏科技有限公司	其他关联方
隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
银川隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
陕西隆基乐叶光伏科技有限公司	其他关联方
南京中盛太阳能科技有限公司	其他关联方
西安隆基清洁能源有限公司	其他关联方
西安隆基新能源有限公司	其他关联方
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)	其他关联方
北京昆仑星河投资管理有限公司	其他关联方
隆基绿能科技股份有限公司(原西安隆基)	其他关联方
浙江红什投资管理有限公司	施加重大影响的投资方
杭州红元企业管理合伙企业(有限合伙)	施加重大影响的投资方
如东睿达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	施加重大影响的投资方

注:其他关联方是指本公司的实际控制人能够施加重大影响的其他企业及其子公司。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大连久卉科技有限公司	材料采购	35,509,044.03	
上海釜川超声波科技有限公司	材料采购	386,469.16	4,775,862.07
上海釜川超声波科技有限公司	技术服务		3,084,905.66

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	固定资产采购	1,769,911.50	
银川隆基硅材料有限公司	材料采购、其他	14,683.92	30,581.78
合计		37,680,108.61	7,891,349.51

(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
保山隆基硅材料有限公司	销售商品	224,075,709.71	229,320,425.14
华坪隆基硅材料有限公司	销售商品	166,913,830.80	
楚雄隆基硅材料有限公司	销售商品	147,113,158.28	84,540,514.49
丽江隆基硅材料有限公司	销售商品	54,669,810.00	336,342,313.62
银川隆基硅材料有限公司	销售商品	49,278,379.04	158,318,778.58
宁夏隆基硅材料有限公司	销售商品	8,385,672.36	13,289,679.36
无锡隆基硅材料有限公司	销售商品	6,302,093.52	682,616.77
隆基绿能科技股份有限公司	销售商品	2,533,599.16	51,594,420.22
隆基(古晋)有限公司	销售商品	384,116.23	4,260,179.33
上海釜川超声波科技有限公司	销售商品	13,328,912.49	10,219,174.69
合计		672,985,281.59	888,568,102.20

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 受托管理/承包情况: 无

(2) 委托管理/出包情况: 无

3. 关联租赁情况: 无

4. 关联担保情况

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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

5. 关联方资金拆借: 无

6. 关联方资产转让、债务重组情况: 无

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	5,430,000.00	5,230,000.00

8. 其他关联交易: 无

(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	保山隆基硅材料有限公司	118,082,913.16	9,796,286.26	118,562,270.40	5,928,113.52
应收账款	华坪隆基硅材料有限公司	96,453,257.14	4,822,662.86		
应收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	57,414,917.50	3,804,110.69	33,821,829.46	1,691,091.47
应收账款	丽江隆基硅材料有限公司	51,102,211.67	6,944,914.46	194,841,349.76	9,742,067.49
应收账款	银川隆基硅材料有限公司	17,710,897.49	948,064.87	132,640,918.18	14,268,163.00
应收账款	隆基绿能科技股份有限公司	10,273,704.93	2,115,164.99	10,468,896.95	723,774.85
应收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	6,990,741.32	749,937.07	8,170,884.00	1,153,382.66
应收账款	无锡隆基硅材料有限公司	2,654,814.99	132,740.75	24,019,636.00	15,481,310.60
应收账款	隆基(古晋)有限公司	189,363.73	66,465.70	154,527.30	39,176.37
应收账款	上海釜川超声波科技有限公司			3,205,472.21	160,273.61
预付账款	大连久卉科技有限公司	1,620,530.97			
预付账款	深圳市拉普拉斯能源技术有限公司	1,000,000.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
预收账款	华坪隆基硅材料有限公司	125,344,700.54	
预收账款	楚雄隆基硅材料有限公司	65,228,275.87	55,393,655.36

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
预收账款	保山隆基硅材料有限公司	60,374,037.28	40,798,953.49
预收账款	银川隆基光伏科技有限公司	52,264,760.00	
预收账款	银川隆基硅材料有限公司	10,370,773.70	9,333,500.00
预收账款	宁夏隆基硅材料有限公司	5,704,704.00	
预收账款	丽江隆基硅材料有限公司	785,985.65	12,094,174.34
预收账款	无锡隆基硅材料有限公司	197,600.00	1,236,051.77
预收账款	隆基绿能科技股份有限公司		1,992,649.36
其他应付款	浙江红什投资管理有限公司		15,000,000.00

(四) 关联方承诺: 无。

(五) 其他: 无。

十二、或有事项

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12月31日止,售后维修期计提预计负债33,941,688.32元。

除存在上述或有事项外,截至2019年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

截至2019年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响。

(1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	受影响的报表名称	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整计入营业外收入但与日常经营活动相关的政府补助	合并利润表	2018年度其他收益	3,141,099.49
	合并利润表	2018年度营业外收入	-3,141,099.49
	母公司利润表	2018年度其他收益	2,426,099.49
	母公司利润表	2018年度营业外收入	-2,426,099.49
调整原归类为现金等价物的理财产品支出	合并现金流量表	2018年期初现金及现金等价物余额	-6,710,000.00

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

会计差错更正的内容	受影响的报表名称	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
	合并现金流量表	2018年度投资支付的现金	14,210,000.00
	合并现金流量表	2018年度收回投资收到的现金	10,360,000.00
	合并现金流量表	2018年度现金及现金等价物净增加额	-3,850,000.00
	合并现金流量表	2018年期末现金及现金等价物余额	-10,560,000.00
公司在计算非经常性损益时,统计的单独进行减值测试的应收款项减值准备转回的金额不准确,予以更正	非经常性损益	2018年单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-883,020.00

注:以上前期差错更正经公司董事会批准。

(2) 本年发现采用未来适用法的前期会计差错:无。

2. 债务重组:截至2019年12月31日,无重大的债务重组交易发生。

3. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项:

2017年8月董事会通过《关于购买国有土地使用权用于建设光伏及半导体设备研发、生产项目的议案》,因公司光伏及半导体设备研发、生产项目的用地需要,董事会拟同意以不超过人民币3,500万元的价格向大连市国土资源局购买一宗国有土地使用权,该土地位于营城子工业园区西园,项目征地面积约39,000平方米。截止2019年9月30日,本集团累计支付土地出让金3,550.26万元,已取得了证号为辽(2018)大连市内四区不动产权第00901035号土地使用权证,使用期限为2018-11-22至2068-11-21。因所在地块后续发现“营城子汉墓群”,土地规划发生重大变化,二期厂房项目无法在原地址继续建设,本公司在无锡成立全资子公司连城凯克斯半导体技术有限公司开展新项目的投资建设。

除存在上述其他重要事项外,本集团无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,500,622.16	2.04	8,108,858.13	95.39	391,764.03
按组合计提坏账准备	407,851,837.84	97.96	35,742,111.59	8.76	372,109,726.25
其中:其中:以账龄作为信用风险特征组合	406,994,559.91	97.75	35,742,111.59	8.78	371,252,448.32
合并范围内关联方	857,277.93	0.21			857,277.93
合计	416,352,460.00	100.00	43,850,969.72	-	372,501,490.28

(续)

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

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额
----	------

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海润光伏科技股份有限公司	3,599,000.00	3,599,000.00	100.00	预计无法收回
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	预计无法收回
江西赛维LDK太阳能高科技有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	100.00	预计无法收回
江苏金晖光伏有限公司	873,954.20	699,163.36	80.00	预计无法全额收回
张家港长丰能源有限公司	744,865.96	595,892.77	80.00	预计无法全额收回
晋城市硕阳光电有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	预计无法收回
扬州大伟光电科技有限公司	340,000.00	272,000.00	80.00	预计无法全额收回
山东大海新能源发展有限公司	2,802.00	2,802.00	100.00	预计无法收回
合计	8,500,622.16	8,108,858.13	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	321,791,555.27	16,089,577.79	5.00
1-2年	77,274,287.78	15,454,857.56	20.00
2-3年	4,819,609.40	1,927,843.76	40.00
3-4年	1,944,487.46	1,166,692.48	60.00
4-5年	307,400.00	245,920.00	80.00
5年以上	857,220.00	857,220.00	100.00
合计	406,994,559.91	35,742,111.59	

(2) 本年应账款坏账准备情况

2019年末计提坏账准备: 本年收回或转回坏账准备金额 35,487,167.29元, 核销坏账 7,295,170.94元。

(3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
核销的应收账款	7,295,170.94

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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)

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
英利能源(中国)有限公司	货款	210,170.94	核销应收账款的坏账准备	债务重组协议	否
福能科技江苏有限公司	货款	7,085,000.00	仲裁调解清账	调节协议	否
合计	—	7,295,170.94	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
保山隆基硅材料有限公司	118,082,913.16	2年以内	28.36	9,796,286.26
华坪隆基硅材料有限公司	96,453,257.14	1年以内	23.17	4,822,662.86
楚雄隆基硅材料有限公司	57,414,917.50	2年以内	13.79	3,804,110.69
丽江隆基硅材料有限公司	51,102,211.67	2年以内	12.27	6,944,914.46
包头美科硅能源有限公司	19,527,983.73	1年以内	4.69	976,399.19
合计	342,581,283.20		82.28	26,344,373.46

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,679,496.61	5,876,683.60
合计	6,679,496.61	5,876,683.60

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,800,236.79	100.00	120,740.18	1.78	6,679,496.61
其中:以账龄作为信用风险特征组合	2,280,236.79	33.53	120,740.18	5.30	2,159,496.61
合并范围内关联方	4,520,000.00	66.47			4,520,000.00
合计	6,800,236.79	100.00	120,740.18	—	6,679,496.61

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
以账龄作为信用风险特征组合	2,300,528.62	33.73	943,845.02	41.03	1,356,683.60
合并范围内关联方	4,520,000.00	66.27			4,520,000.00
合计	6,820,528.62	100.00	943,845.02	—	5,876,683.60

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,236,534.11	111,826.71	5.00
1-2年	42,838.00	8,567.60	20.00
4-5年	864.68	345.87	40.00
合计	2,280,236.79	120,740.18	—

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

2019年末计提坏账准备:本期收回或转回坏账准备金额823,104.84元。

(3) 本年末发生其他应收款核销业务。

大连连城机器设备股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
个人备用金	50,354.62	214,610.04
社会保险金	383,437.81	334,254.35
住房公积金	308,500.69	186,076.20
保证金及押金	201,729.48	950,864.68
投资意向金	1,000,000.00	
其他	336,214.19	614,723.35
合并范围内关联方往来款	4,520,000.00	4,520,000.00
合计	6,800,236.79	6,820,528.62

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 年末余额
无锡市锡山区 锡北镇村镇建 设管理服务所	投标意向 金	1,000,000.00	1年以内	14.71	50,000.00
个人社会保险 金	社会保险	383,437.81	1年以内	5.64	19,171.89
个人住房公积 金	住房公积 金	308,500.69	1年以内	4.54	15,425.03
大连夏家河子 陆安机动车辆 检测有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	2.94	10,000.00
刘春来	备用金	30,457.62	1年以内	0.45	1,522.88
合计	—	1,922,396.12	—	28.28	96,119.80

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	79,518,870.00		79,518,870.00	64,418,870.00		64,418,870.00
对联营、合营企业投资	94,264,333.87		94,264,333.87	29,429,610.04		29,429,610.04
合计	173,783,203.87		173,783,203.87	93,848,480.04		93,848,480.04

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
连城晶体技术公司	62,769,870.00			62,769,870.00		
扬州连城金晖金刚线切片研发有限公司	649,000.00			649,000.00		
新沂中大节能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连威凯特科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
连城凯克斯科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	64,418,870.00	15,100,000.00		79,518,870.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备年末

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)

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海釜川自动化设备有限公司	13,642,330.95	13,775,865.00		7,318,457.76			11,786,100.00				22,950,553.71
沈阳昊霖智能装备有限公司	15,787,279.09			-1,314,293.06							14,472,986.03
深圳市拉普拉斯能源技术有限公司		50,000,000.00		-7,966,232.02							42,033,767.98
大连久卉科技有限公司		12,400,000.00		-488,584.69							11,911,415.31
常州纳峰新材料有限公司		2,100,000.00		2,483.08							2,102,483.08
大连星北能源科技有限公司		800,000.00		-6,872.24							793,127.76

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初 余额	本年增减变动								年末余额	减值 准备 年末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
合计	29,429,610.04	79,075,865.00		-2,455,041.17			11,786,100.00			94,264,333.87	

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12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	873,510,191.16	567,715,496.02	944,639,046.89	572,014,222.67
其他业务	14,926,241.01	8,247,245.96	6,037,687.09	2,972,892.19
合计	888,436,432.17	575,962,741.98	950,676,733.98	574,987,114.86

(2) 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	452,794,511.03	287,266,775.77	556,866,555.93	358,820,079.37
线切设备	317,487,025.36	219,658,349.70	329,937,050.06	187,310,847.93
磨床	70,075,070.80	37,065,745.22	57,835,440.90	25,883,295.37
氩气回收装置	33,153,583.97	23,724,625.33		
合计	873,510,191.16	567,715,496.02	944,639,046.89	572,014,222.67

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年营业收入	占本年全部营业收入的比例 (%)
隆基绿能科技股份有限公司	628,147,981.29	70.7
华君电力(句容)有限公司	148,188,328.83	16.68
包头美科硅能源有限公司	32,837,969.99	3.70
新疆东方希望集团有限公司	31,742,874.37	3.57
日本富士精工株式会社	8,284,065.08	0.93
合计	849,201,219.60	95.58

(续)

客户名称	上年营业收入	占上年全部营业收入的比例 (%)
隆基绿能科技股份有限公司	859,369,582.70	90.40
福能科技江苏有限公司	20,387,930.97	2.14

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)

客户名称	上年营业收入	占上年全部营业收入的比例 (%)
连城晶体技术公司(Linton Crystal Technologies)	19,923,687.75	2.10
英利能源(中国)有限公司	9,658,119.65	1.02
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	5,823,962.36	0.61
合计	915,163,283.43	96.27

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,455,041.17	3,837,993.27
丧失控制权日成本法转为权益法个别报表层面调整投资成本产生的投资收益	1,989,765.00	
清算注销子公司形成的投资收益		-20,372,026.30
银行理财收益	2,742,713.62	93,608.02
合计	2,277,437.45	-16,440,425.01

6. 其他

十七、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月22日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-8,697,820.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,560,304.08	
债务重组损益	-788,247.86	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	4,088,588.92	
单独进行减值测试的应收款项准备转回	14,180,534.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,334,666.92	
小计	24,678,026.19	
减：所得税影响额	4,670,484.91	
少数股东权益影响额（税后）	106,805.31	
合计	19,900,735.97	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	16.44	1.69	1.69
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	14.41	1.48	1.48

大连连城数控机器股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室