



**南京埃斯顿自动化股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴波、主管会计工作负责人袁琴及会计机构负责人(会计主管人员)郝慧君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在受市场需求风险、市场竞争风险、外延性发展带来的经营风险、经营管理等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、埃斯顿自动化	指	南京埃斯顿自动化股份有限公司
派雷斯特	指	南京派雷斯特科技有限公司，公司之控股股东
埃斯顿控股	指	埃斯顿控股有限公司，公司股东之一，注册于香港
埃斯顿投资	指	南京埃斯顿投资有限公司，公司股东之一
埃斯顿自动控制	指	南京埃斯顿自动控制技术有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿国际	指	埃斯顿国际有限公司，注册于香港，公司之全资子公司
埃斯顿机器人	指	南京埃斯顿机器人工程有限公司，公司之控股子公司
埃斯顿软件	指	南京埃斯顿软件技术有限公司，公司之全资子公司
埃尔法电液	指	南京埃尔法电液技术有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿湖北	指	埃斯顿（湖北）机器人工程有限公司，公司之控股子公司
普莱克斯	指	上海普莱克斯自动设备制造有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿智能系统	指	南京埃斯顿智能系统工程有限公司，公司之全资子公司
埃克里得视觉	指	南京埃克里得视觉技术有限公司，公司之控股子公司
鼎控工业	指	鼎控工业有限公司，公司之全资子公司
TRIO	指	Trio Motion Technology Ltd，公司之全资子公司
BARRETT TECHNOLOGY	指	BARRETT TECHNOLOGY,LLC，公司之参股公司
埃斯顿北美	指	ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC.，公司之全资子公司
大任智库	指	江苏大任智库有限公司，公司实际控制人吴波控制的关联方企业
保荐机构	指	华林证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
数控系统	指	数字控制系统的简称，根据计算机存储器中存储的控制程序，执行部分或全部数值控制功能，并配有接口电路和交流伺服驱动装置的专用计算机系统；通过利用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台机械设备动作控制，其所控制的通常是位置、角度、速度等机械量和开关量；以数控装置为核心，通常包括交流伺服系统、检测装置、电气控制系统等
电液伺服系统	指	系统中含有电子驱动的伺服阀（或比例阀），将数控系统的指令经过放大器处理后控制伺服阀（或比例阀）和液压泵，将电能转化为液

释义项	指	释义内容
		压能，再由油缸传递给设备执行机构转化为机械能，将机械运动轨迹与状态通过检测元件反馈给数控系统，实现闭环控制，保证金属成形机床安全、高效、高精度运行
交流伺服系统	指	通过交流伺服驱动器控制交流伺服电机，执行数控装置的控制指令来驱动机械装备的运动部件，最终实现对机械装备运动的速度、载荷和位置的精确控制，其主要组成部分为交流伺服驱动器和交流伺服电机
工业机器人	指	工业机器人是一种通过编程或示教实现自动运行，具有多关节或多自由度，能够代替人工完成各类繁重、乏味或有害环境下体力劳动的自动化机器；智能工业机器人是指具有一定感知功能，如视觉、力觉、位移检测等，从而能够实现对环境和工作对象自主判断和决策功能的工业机器人
智能制造系统	指	由智能工业机器人和完成工作任务所需的外围及周边辅助设备组成的一个独立自动化生产单元，最大限度地减少人工参与，提高生产效率

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	埃斯顿	股票代码	002747
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京埃斯顿自动化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	埃斯顿		
公司的外文名称（如有）	ESTUN AUTOMATION CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ESTUN AUTOMATION		
公司的法定代表人	吴波		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁琴	时雁
联系地址	南京江宁经济技术开发区水阁路 16 号	南京江宁经济技术开发区水阁路 16 号
电话	025-52785597	025-52785597
传真	025-52785966-5597	025-52785966-5597
电子信箱	zqb@estun.com	zqb@estun.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	419,384,891.77	244,593,876.23	71.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,117,375.56	22,342,112.79	79.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,491,874.07	19,321,170.43	57.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,326,577.93	-37,773,035.71	-57.06%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
加权平均净资产收益率	2.71%	4.44%	-1.73%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,118,460,901.96	1,880,929,341.79	12.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,437,499,197.80	1,452,797,458.82	-1.05%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-159,795.44	
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）	21,336,310.30	见第十节，财务报告/七、合并财务报表项目注释/49、营业外收入

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,039.50	
减：所得税影响额	5,176,022.18	
少数股东权益影响额（税后）	6,632,030.69	
合计	9,625,501.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务情况

公司业务主要分为两个核心业务：一是智能装备核心控制功能部件，二是工业机器人及智能制造系统。报告期内，两个核心业务在公司“双核双轮、内生外延”和国家智能制造、一带一路的战略指导下继续保持快速发展，销售额同比增长71.46%，利润同比增长79.56%。其中智能装备核心控制功能部件产品深耕优势领域、融合国际先进技术不断创新升级、业务规模持续增长，运动控制及伺服系统产品快速增长，较去年同比增长50%以上，数控系统业务稳步增长；工业机器人及智能制造系统业务与信息技术和产业快速融合，形成从核心部件、工业机器人到机器人集成应用全产业链竞争优势，并将以此为基础打造基于工业互联网和大数据的数字化智能工厂，应用领域不断扩展，在技术上不断赶超国际品牌，在特定细分领域建立起竞争优势，整体业务高速发展，较去年同比增长达274%。

#### （二）公司主要产品及业务情况如下：

##### 1、智能装备核心控制功能部件

智能装备核心控制功能部件产品主要应用在金属成形数控机床、木工机械、纺织机械、包装机械、印刷机械、3C电子制造设备、光伏设备、新能源设备及半导体制造设备等机械装备的自动化控制。在智能装备领域，公司核心部件产品在国产品牌市场占有率中一直保持名列前茅，得到智能装备制造广大客户的应用和高度认可。

产品主要包括：金属成形机床数控系统及其完整解决方案、全电动伺服压力机自动化完整解决方案、伺服转塔冲自动化完整解决方案、电液混合伺服系统、运动控制完整解决方案、通用交流伺服驱动器、通用交流伺服电机、机器人专用控制系统、机器人专用伺服驱动器、机器人专用伺服电机。

报告期内公司产品顺应机械设备传动方式向全电动和电液混合等节能环保方向发展的大趋势，进一步优化升级公司SVP及DSVP系列产品，形成阀控和泵控两类不同层次的节能解决方案，获得市场广泛认可。为推动金属成形机床数控化和智能化转型升级，报告期内，公司针对扭轴折弯机，大力推广E200P+EDS一拖二伺服控制完整解决方案，取代传统的变频器定位和模糊定位方式，极大的提高了机床的定位精度和速度。

报告期内在智能装备核心控制功能部件上研发成果显著，公司继续完善和提升运动控制及交流伺服系统产品市场竞争力，研发出支持17位/20位的高分辨率多轴一体化ETS系列伺服驱动器，完善电液混合伺服系统型谱，研发出75kW电液伺服系统。同时大力投入投入到基于TRIO控制器+ESTUN伺服系统的运动控制完整解决方案，显著提升客户自动化设备运行效率和精度，成功应用在新能源设备、3C电子制造设备、木工机械、包装印刷等行业上，赢得行业标杆客户的高度认可。

报告期内，FlexDrive机器人专用6轴驱动器获得中国国际机器人展览会“金手指奖”。

##### 2、工业机器人及智能制造系统

###### （1）工业机器人

公司拥有全系列工业机器人产品，包括六轴通用机器人、六轴桌面机器人、四轴码垛机器人、SCARA机器人、DELTA机器人、冲压直线机器人，其中标准工业机器人规格从3KG到450KG，主要应用领域包括焊接、机床上下料、搬运与码垛、折弯、装配、分拣、涂胶等领域；覆盖汽车零部件、家电、建材、新能源、食品、饲料、化工等行业。机器人连续多年保持翻倍增长，业务增速明显，其中，高端应用的六轴机器人占公司总销量的80%以上，部分产品已经走向国门，服务于国外企业。

机器人主要产品有：

六轴通用机器人：广泛应用于汽车及零部件、家电、新能源、3C、食品与饮料、建材、化工等行业的焊接、搬运与码垛、机床上下料、分拣、折弯、装配等应用领域。弧焊、码垛和折弯机器人产品技术已处于行业一流水平，其中，六轴折弯

机器人设计属于世界首创，技术国际领先。

四轴码垛机器人：作为专用搬运码垛机器人速度快，效率高，编程简单，可实现如饲料、化肥、化工、食品、饮料、啤酒、粮油等末端搬运码垛或拆除。报告期内，ER12-2400码垛机器人获得中国国际机器人展览会“金手指奖”。

六轴桌面机器人：针对3C行业应用，研发体积小，重量轻的小型六关节机器人，具有碰撞自动检测、拖动示教、安全保护等人机协作功能。

SCARA机器人：采用高重复定位精度可确保高效分拣速率，缩短生产节拍，提高产能，可广泛应用于食品、印刷、电子3C等行业。

DELTA机器人：配合视觉系统，可高速高精度地识别工件的形状及颜色，采用模式匹配特性检测颜色区别，广泛应用于物料分拣和包装。

机器人外部感知系统-3D视觉系统：与意大利Euclid Labs SRL公司合作开发，具有国际领先技术优势；具有高精度三维视觉系统，随机抓取更加精确，免除定位工装夹具投入，可适用于各种场合如复杂工件抓取和搬运、智能码垛、布料剪裁、精密检测等。

ES-Cloud云平台：公司和微软公司联合开发的云平台，通过无线远程连接模块将机器人连接到互联网，任何地点可通过手机APP可实时监测机器人的运行状态和报警故障信息，通过PC端软件可以远程对机器人进行程序下载，可以在线修改程序，生成状态报告，对机器人故障或报警进行分析，对于非致命性故障进行远程解决。缩短和优化故障的处理时间和沟通成本，提升服务水平，通过大数据分析挖掘商业潜力，将机器人介入物联网，实现自动化和信息化融合，为工业4.0和数字化智能工厂提供技术支撑。

公司作为目前中国为数不多的具有自主技术的控制器、伺服系统、减速装置等机器人核心零部件的机器人企业之一，将巩固技术领先地位、大力加强研发创新、提升核心竞争力，赶超国际品牌，为中国智能制造的快速发展贡献力量。

## （2）智能制造系统

智能制造系统基于工业机器人及自动化设备，融合订单信息、物料信息、生产信息，可与其它系统(ERP、PLM、WMS等)无缝对接，对生产过程进行管理和监控，实现订单排产、工艺管理、质量追溯、报表显示、资源分配、远程监控等功能。

智能制造系统主要产品有：家电及3C产品智能制造系统、汽车白车身智能柔性焊装系统、汽车钣金冲压自动化系统、汽车零部件智能压铸系统及智能装配系统、白酒智能酿造系统、新型节能建材智能制造系统等。

公司智能制造系统业务模块以公司自动控制技术、信息化技术、以及工业机器人为基础，向智能制造系统领域延伸，为客户提供智能制造一站式完整解决方案。经过报告期的发展，公司智能制造系统建立了一支涵盖机械系统设计技术、智能控制系统设计技术、伺服及运动控制技术、工业机器人集成技术、信息化技术、大数据分析技术的在国内处于领先地位的工程技术团队，并配备了使用先进项目管理软件的项目管理队伍，具备承揽大型智能制造系统工程的能力，报告期在汽车、新能源、家电、新型节能建材等行业先后承揽了若干个大型智能制造系统工程项目，取得了良好的经济效益和市场声誉。

报告期，公司利用具有自主技术的工业机器人的技术优势结合收购控股在特定领域拥有丰富集成经验的公司，快速并且广泛的应用到汽车、压铸自动化、家电、3C、新能源等领域，规模化效应逐步显现。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	无形资产较年初增加 39.89%，主要系子公司购买土地使用权所致
在建工程	在建工程较年初增加 198.13%，主要系报告期九龙湖厂区基建项目及将军大道基建项目 1 期投入增加所致
货币资金	货币资金较年初增加 79.43%，主要系报告期内理财产品赎回所致
应收票据	应收票据较年初增加 53.63%，主要系以票据方式结算，银行承兑汇票增加所致

主要资产	重大变化说明
预付款项	预付账款较年初增加 62.1%，主要系项目型原材料采购预付款增加所致
其他流动资产	其他流动资产较年初降低 59.13%，主要系报告期理财产品赎回所致
开发支出	开发支出增加 62.13%，系报告期内新产品研发进入开发阶段，发生支出增加所致
商誉	商誉较年初增加 108.84%，主要系收购 TRIO 所致
长期待摊费用	长期待摊费用较年初增加 160.64%，主要系长期摊销的款项增加所致
其他非流动资产	其他非流动资产较年初降低 44.47%，主要系报告期内预付购买资产款项转固所致
其他应收款	其他应收款较年初增加 77.13%，主要系报告期内应收暂付款增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具 体内容	形成 原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控 制措施	收益状况	境外资产占 公司净资产 的比重	是否存在 重大减值 风险
TRIO	收购	折合人民币总资产 3768.91 万元	英国、美国、 中国	研发及生产 制造	参照公司《控股子公司 管理制度》及内部控制 制度《海外子公司管理 制度》进行管控。	折合人民 币 356.72 万	2.22%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）、技术和产品领先优势

公司作为智能装备核心控制功能部件的行业领导者，在自有技术和自有核心功能部件基础上研发机器人本体及智能制造系统产品，具有从核心部件、工业机器人到机器人集成应用的全产业链，构建了从技术、成本到服务的全方位的竞争优势。

#### 1、智能制造核心控制功能部件及其完整解决方案优势

拥有自主核心技术和核心控制功能部件使得公司具备为客户提供智能装备运动控制完整解决方案的独特竞争力。公司的数控系统、电液伺服系统、运动控制和交流伺服系统均为智能装备的核心控制功能部件，其有机结合构成的系统解决方案是智能装备中的最具技术含量和核心竞争力的部分，目前公司为行业客户提供定制化、个性化运动控制解决方案已经成为智能装备核心控制功能部件产品的主要发展方向；报告期，针对机械压力机公司开发了PAC300e远程监控压力机控制系统，以此作为数据入口对机床进行远程的报警监控、故障诊断和维护，为未来通过服务增值创收提供了现实可能。

运动控制及交流伺服系统领域，公司围绕智能装备转型升级需求，加大现场总线伺服投入，持续提升网络化伺服产品竞争力；同时，基于运动控制器及伺服系统有机结合，通过客户现场工艺及需求持续挖掘，为更多行业提供定制化运动控制完整解决方案成为公司产品及方案的核心竞争力。

基于TRIO运动控制器搭配ProNet系列EtherCAT伺服驱动器为新能源锂电池行业、3C电子行业提供高速、高响应解决方案，提高了客户的产品性能；针对包装行业，高度模块化的电子凸轮模块，提高系统运行效率；在机械手行业，基于多轴一体化伺服机械手完整解决方案提供多轴插补、末端曲线任意拟合等功能，操作便捷，性能优异。为行业客户提供定制化、个性化运动控制解决方案已经成为智能装备核心控制功能部件产品的主要发展方向，使得公司具有独特竞争力，运动控制及交流伺服系统产品业务在报告期内同比增长50%以上。

## 2、工业机器人实现多项技术突破和创新

研发了高集成度、模块化机器人专用伺服驱动器和电机、基于高性能工业PC的网络化机器人及成套设备控制器、基于高精度准双曲面齿轮传动的大速比机器人关节精密传动机构、机器人三维视觉技术、针对弧焊、码垛和折弯等领域的专用应用软件包、基于新开发的ES-Cloud平台的工业无线网络远程监控技术及相关产品。

公司工业机器人产品基于自主核心部件和技术的优势进一步增强。除拥有自主控制器、机器人专用伺服电机、机器人专用伺服驱动器和部分减速装置以外，二维和三维视觉、力控制、远程服务和维护等智能化和信息化技术已经开始应用于机器人，使新一代机器人产品更加灵巧、安全、易操作和易维护。

报告期内，公司工业机器人及智能制造系统业务较上一年增长274%，产品在焊接、码垛、上下料、折弯等领域具有明显的市场竞争力优势；部分产品，如折弯机器人及其工作单元，已经达到国际领先水平。

公司机器人产品已批量应用于国内知名汽车及家电企业，并开始出口欧洲和东南亚国家。公司已经建立国产工业机器人领军企业的品牌优势。

## 3、基于核心部件和工业机器人的智能制造系统的完整解决方案优势

公司智能制造系统业务的核心竞争力在于拥有完全自主生产的智能装备核心控制功能部件以及基于核心控制功能部件的运动控制系统解决方案，拥有完全自主技术的工业机器人以及基于工业机器人的智能制造系统解决方案。同时，建立了一支涵盖机械系统设计技术、智能控制系统设计技术、伺服及运动控制技术、工业机器人集成技术、信息化技术在国内处于领先地位的工程技术团队，从人才和技术上保证了公司承揽大型智能制造系统工程项目的能力。

公司基于自主工业机器人的品牌影响力和广泛的客户群体，以及多年工业自动化经验的积累，大力发展基于工艺应用经验的工业机器人工作站及工作单元，以机器人、自动化、信息化为基础的智能制造系统等解决方案形成为客户提供定制化智能制造系统的能力。目前已经在家电及3C产品智能制造系统、汽车白车身智能柔性焊装系统、汽车钣金冲压自动化系统、汽车零部件智能压铸系统及智能装配系统、白酒智能酿造系统、新型节能建材智能制造系统等领域积累了丰富的系统工程项目经验。

己为德国企业提供面向国际一线品牌汽车零部件制造商的智能制造系统和服务。

### （二）营销网络优势

公司在国内设有26个办事处、38个联保点，具有140多家运动控制代理商和工业机器人系统集成商，通过完善的营销服务网络体系和强大的销售服务团队，为提升产品知名度、贴近客户、快速占领市场、保持业务持续快速增长奠定基础。

公司在英国、美国、意大利、土耳其、印度、东欧设有6个海外分子公司，在欧洲、亚洲、美洲、大洋洲共有50多家代理商，产品出口60个国家和地区，其中有30多个一带一路国家，机器人产品着手国际化布局，完善的国际化市场网络体系初步建成，为公司未来产品大规模进军国际市场、提高国际品牌影响力打下坚实基础。

### （三）人才团队优势

报告期，公司大力吸引国内外优秀人才，公司拥有具有国际一流技术领军人才的机器人研发团队及智能核心功能控制部件研发团队，其中王杰高博士为本届IFR（国际机器人联合会）执行委员会唯一的中国企业委员。公司还有来自英国、意大利、美国和日本的机器人和智能制造方面的技术专家支持团队。强有力的技术团队是公司能够进行自主研发、不断技术创新的人力资源中坚力量。

截至报告期末，公司共有员工1,177人，其中硕士及博士144人，技术研发人员407人，团队具有完整的项目设计、规划、实施等方面的经验，为承担和圆满完成重大项目提供了重要的人力资源和技术保障。

### （四）强大的技术创新能力优势

截至2017年6月30日，公司共有授权专利201件，其中发明专利66件、国际机器人专利2件，软件著作权118件。已经申请尚未收到授权的专利有61件。

公司拥有国家机械工业交流伺服系统工程技术研究中心、3个江苏省工程技术研究中心、国家锻压机械控制和功能部件工作组、江苏省企业技术中心、拥有1个国家级博士后科研工作站。2016年，公司参与制定了机器人职业技能认证标准。

公司承担了多项科技部863项目、工信部研发项目、发改委产业振兴和技术改造项目、省经信委示范应用项目、省科技成果转化项目，利用强大的技术创新能力为中国智能制造贡献力量。

公司根据产品及技术发展的战略需要，在欧洲建立了国际化研发团队，并与美国和欧洲的著名大学建立了产学研合作关

系，同时通过TRIO的协同研发为公司所需的技术创新及产品开发形成新的合力。

（五）品牌影响力优势

公司是国际机器人联盟会员单位、中国机器人产业联盟副理事长单位、中国运动控制产业联盟副理事长单位、国家机器人标准化整体组成员单位、江苏省工业机器人专委会理事长单位、江苏省机械行业协会副理事长单位、机械行业职业技能鉴定中心机器人行业鉴定点。公司王杰高博士为本届IFR（国际机器人联合会）执行委员会唯一中国企业委员，钱巍博士担任江苏省自动化学会副理事长。

2016年以来，公司先后参加了世界机器人大会、中国国际机器人展等多个国际有影响力的展会，公司荣获了多项大奖，在中国国际机器人展览会，公司“ER120焊接机器人”和“FlexDrive机器人专用6轴驱动器”荣获金手指奖；获得恰佩克“2016年度最具竞争力国内机器人品牌”；获得高工机器人“3C、家电行业最具潜力机器人品牌奖”；“ER120-2400码垛机器人”获得2017年金手指奖。另外，公司成为第一届全国焊接机器人大赛唯一指定大赛产品；成为全国首届工业机器人技能竞赛承办单位之一。

报告期内，公司获得工信部赛迪研究院评为“2017中国智能制造百强企业”；获得江苏省政府批准的“智能制造先进企业”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，两个核心业务在公司“双核双轮、内生外延”和国家智能制造、一带一路的战略指导下继续保持快速发展，销售额同比增长71.46%，利润同比增长79.56%。其中智能装备核心控制功能部件产品深耕优势领域、融合国际先进技术不断创新升级、业务规模持续增长，运动控制及伺服系统产品快速增长，较去年同比增长50%以上，数控系统业务稳步增长；工业机器人及智能制造系统业务与信息技术和产业快速融合，形成从核心部件、工业机器人到机器人集成应用全产业链竞争优势，并将以此为基础打造基于工业互联网和大数据的数字化智能工厂，应用领域不断扩展，在技术上不断赶超国际品牌，在特定细分领域建立起竞争优势，整体业务高速发展，较去年同比增长达274%。

#### （一）2017年度主营业务继续高速发展

##### 1、智能装备核心控制功能部件

本报告期，全国工业经济态势向好，供给侧结构性改革显效，新业态、新产业表现突出，随着新主体、新技术的发展，中国经济新动能正加速成长。在市场需求逐步回升的支撑下，各行业运行呈现回暖和趋稳的局面。得益于3C电子、机器人和新能源等行业的快速增长，作为智能装备核心控制功能部件之一的运动控制及交流伺服系统，销售额持续快速增长，报告期同比增长达50%以上。

报告期内，针对锻压自动化业务特点，结合信息化智能化的产业发展趋势，加大剪板机、折弯机、转塔冲、油压机、机械压力机等产品的远程监控方案研发，逐步增加服务性收入；针对金属成形机床自动化业务，进一步加强重点大客户的技术支持和服务力度，大客户市场份额稳中有升；同时，继续积极发展系统集成商，不断开拓新应用、新客户；紧紧抓住金属成形机床行业绿色节能的发展机遇，在行业内，继续积极推广金属成形机床混合动力（泵控和阀控）技术和产品，DSVP\SVP系列产品得到市场和客户的一致认同，相关业务取得了较大增长；同时，进一步加大直驱电伺服产品在海外市场的拓展，积极进军土耳其、中国台湾等新兴市场，充分利用公司在电伺服转塔冲整体解决方案的优势，快速培育国内新兴客户，进一步扩充该业务的客户群，为该业务后续快速发展奠定了基础；

报告期内公司运动控制及交流伺服系统业务继续保持高速增长，销售额同比增长50%以上，在重点聚焦的目标行业如3C电子制造设备、新能源设备、机械手和包装印刷机械等继续快速推进；基于ESmotion的运动控制完整解决方案在机械手、3C电子制造设备等行业广泛得到用户认可；报告期内，支持17位/20位的高分辨率多轴一体化ETS系列伺服驱动器，基于TRIO控制器+ESTUN伺服系统的运动控制完整解决方案，均已投入市场，成功应用在新能源设备、3C电子制造设备、木工机械、包装印刷等行业上，显著提升客户自动化设备运行效率和精度

适用于高端行业多轴控制的内置EtherCAT总线伺服系统已经批量化投入市场，进一步巩固了公司在高端通用伺服系统领先的市场地位。公司的EDS、ETS等多轴一体化产品作为差异化竞争产品在机械手、纺机等行业占据市场主流；

同时，为工业机器人提供的专用机器人控制系统、机器人专用交流伺服驱动系统、高功率密度伺服电机继续升级更新，为提升机器人和产品线竞争能力，奠定国产机器人行业领军企业地位做出了显著的贡献。

##### 2.工业机器人及智能制造系统

工业机器人及智能制造在报告期继续保持高速发展，业务收入同比增长274%。作为国内为数不多的具有核心技术和核心部件的工业机器人企业，覆盖从上游核心零部件到下游智能制造系统的全产业链，构建了从技术、成本到服务的全方位的竞争优势。

公司工业机器人的行业知名度在报告期得到进一步大幅提升，初步建立了国产工业机器人领军企业的品牌优势，向着公司成为令人尊敬的、国际一流的中国机器人品牌企业的目标前进。公司工业机器人产品已批量应用于国内知名汽车、家电、新能源（光伏、锂电池）、3C电子企业，并走出国门，出口到东南亚和欧洲国家。公司机器人在一些细分领域已逐步形成品牌效应，折弯机器人及其工作单元处于国际领先水平。

报告期内，公司的智能制造系统业务覆盖汽车、压铸自动化、家电、3C、新能源、节能建材等行业，在订单规模上较去年同期大幅增加，规模化效应初步显现，公司紧抓智能制造发展机遇，利用自身核心部件的技术优势和丰富的行业系统集

成经验，与客户一起打造符合国家战略及行业特色的智能制造模式。

### （二）外延发展助力企业发展

公司在新的发展阶段提出了“双核双轮驱动”发展战略，以智能装备核心控制功能部件业务为基础，着力发展工业机器人及智能制造系统业务，发挥资本市场平台作用，在内生性发展基础上寻求外延式发展。为进一步提高公司智能制造核心功能部件的竞争力，拓展基于核心功能部件的智能机器人领域，对公司长远发展战略进行提前布局。报告期内公司又进行了以下资本市场运作：

2017年2月，公司公告全资收购英国Trio Motion Technology Limited，有两个重要的作用：1、打通公司智能装备核心部件上下游产业链。公司现有交流伺服产品与TRIO的运动控制器属于互补型产品，在强强联合后，公司的行业定位将从之前的核心控制功能部件生产商转化为行业高端运动控制解决方案提供商，具备为行业高端大客户提复杂运动控制解决方案的能力，提供高附加值的产品，为实现“中国制造2025”提供核心技术保障。未来，TRIO产品将成为公司自动化完整解决方案的一个重要组成部分，提升公司运动控制解决方案的竞争力，从而具备了与欧、美、日系品牌直接竞争的能力。2、国际化布局。TRIO在工业自动化和运动控制领域深耕近30年，拥有一支经验丰富的研发团队，并在国际上拥有广泛的知名度和大量的优质客户。本次收购将使埃斯顿正式迈入国际一流运动控制厂家行列，并对公司的全球化人才储备，海外销售渠道，和国际化视野方面都有极大的帮助。同时，通过与国际一流企业合作，公司现有团队也将获得极大提升，实现公司从经营国际化向资本、人才、品牌国际化转型升级，对未来公司进攻欧美主流运动控制市场打下了基础。

2017年4月，公司入股BARRETT TECHNOLOGY，通过本次收购，可以掌握一体化微型伺服系统关键技术，为进军高端伺服应用领域包括为服务机器人提供核心零部件奠定基础；布局人工智能，助力公司进军人机协同机器人和智能机器人，全面提升公司机器人产品线核心竞争力；鉴于BARRETT TECHNOLOGY公司在康复机器人产品的技术优势，为公司在现有工业机器人优势基础上，全面进军巨大的康复医疗机器人市场创造条件。

### （三）资源整合及人才战略效果持续显现

报告期内，公司资源整合及人才战略效果持续显现，在协同各事业部及模块资源、选拔优秀人才、培养管理团队、提高组织效率等方面效益显著，各项业绩达到预期目标。

为了确保公司发展战略的实现，公司重视对人才的培养与引进。报告期内，公司加强高层次研发人才的引进，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中高层管理人员及核心员工的积极性，完成了第二期员工限制性股票的股权激励计划授予登记。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	419,384,891.77	244,593,876.23	71.46%	主要系报告期内工业机器人及智能制造系统收入增长274%，运动控制及伺服增长50%所致
营业成本	277,719,798.74	161,306,839.09	72.17%	主要系报告期内收入增长，营业成本同比增加
销售费用	33,094,936.24	21,077,311.17	57.02%	主要系报告期内销售收入增长，营销人员费用增加，相应营销网络建设支出增加及并表子公司增加所致
管理费用	77,836,959.88	45,298,285.96	71.83%	主要系报告期内人员费用增加及并表子公司增加所致
财务费用	2,840,758.08	1,871,274.80	51.81%	主要系报告期内汇兑损益增加所致

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
所得税费用	8,304,193.55	-2,949,784.32	381.52%	主要系报告期内公司利润增加当期所得税费用增加所致
研发投入	39,208,528.56	23,069,865.63	69.96%	主要系报告期内公司研发持续投入、研发人员增加，人力成本上升及并表子公司增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-59,326,577.93	-37,773,035.71	-57.06%	主要系报告期内结算方式主要以银行承兑汇票为主，应收票据增加 6510 万元
投资活动产生的现金流量净额	84,578,819.83	1,317,839.18	6,317.99%	主要系报告期内理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	68,250,899.87	149,161,130.96	-54.24%	主要系报告期内偿还贷款所致
现金及现金等价物净增加额	94,246,832.62	112,771,126.38	-16.43%	
其他收益	5,937,123.32			其他收益增长主要系公司按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》（2107 年修订）规定，将本期发生的与日常活动相关的政府补助在本项目列示所致；
营业税金及附加	2,868,253.16	1,468,424.28	95.33%	主要系报告期内销售收入增长，附加税增加且根据最新的增值税核算办法，报告期内将印花税、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税列示至本科目所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	419,384,891.77	100%	244,593,876.23	100%	71.46%
分行业					
仪器仪表制造业	419,384,891.77	100.00%	244,593,876.23	100.00%	71.46%
分产品					
智能装备核心控制功能部件	250,653,330.25	59.77%	199,508,409.48	81.57%	25.64%
工业机器人及智能制造系统	168,731,561.52	40.23%	45,085,466.75	18.43%	274.25%
分地区					
国内	387,504,357.97	92.40%	230,081,442.55	94.07%	68.42%
国外	31,880,533.80	7.60%	14,512,433.68	5.93%	119.68%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表制造业	419,384,891.77	277,719,798.74	33.78%	71.46%	72.17%	-0.27%
分产品						
智能装备核心控制功能部件	250,653,330.25	152,938,794.22	38.98%	25.64%	19.82%	2.96%
工业机器人及智能制造系统	168,731,561.52	124,781,004.52	26.05%	274.25%	270.63%	0.73%
分地区						
国内	387,504,357.97	256,734,085.13	33.75%	68.42%	67.64%	0.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内销售额增幅 71.46%，主要系报告期内工业机器人及智能制造系统收入增长 274%，运动控制及伺服增长 50% 所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,275,556.12	6.00%	主要为理财收益增加所致	是
资产减值	1,047,454.48	1.92%	公司定期进行资产减值测试，对应收款项计提减值准备	是
营业外收入	21,651,394.33	39.64%	主要为政府补助增加所致	是
营业外支出	217,839.97	0.40%	主要为固定资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末	上年期末	比重增减	重大变动说明
----	-------	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	264,624,663.25	12.49%	147,481,294.89	7.84%	4.65%	报告期内理财产品赎回所致
应收账款	331,720,145.21	15.66%	288,518,361.16	15.34%	0.32%	报告期工业机器人及智能制造系统收入增加以及合并子公司增加所致
存货	203,710,394.06	9.62%	169,662,456.42	9.02%	0.60%	报告期营业收入增加、原材料备货增加，以及增长较快的智能制造系统项目实施周期较长所致
投资性房地产	223,420.27	0.01%	223,420.27	0.01%	0.00%	
长期股权投资	33,854,630.21	1.60%	34,131,459.08	1.81%	-0.21%	报告期新增对外投资所致
固定资产	185,397,287.47	8.75%	181,242,985.24	9.64%	-0.89%	
在建工程	192,596,310.79	9.09%	64,600,621.99	3.43%	5.66%	报告期九龙湖厂区基建项目及将军大道基建项目投入增加所致
短期借款	2,428,616.02	0.11%	35,015,012.84	1.86%	-1.75%	报表内短期借款偿还所致
长期借款	136,623,200.00	6.45%	0.00	0.00%	6.45%	报告期内根据公司经营需要新增贷款所致
其他流动资产	217,605,186.56	10.27%	532,438,267.93	28.31%	-18.04%	报告期内理财产品赎回所致
商誉	200,961,196.46	9.49%	96,228,270.35	5.12%	4.37%	报告内对外收购并纳入合并子公司所致
其他非流动资产	22,153,933.79	1.05%	39,894,487.03	2.12%	-1.07%	报告期内预付资产购买设备款转固所致
应收票据	186,492,415.97	8.80%	121,389,977.66	6.45%	2.35%	主要系以票据为主要结算方式，银行承兑汇票增加所致
预付款项	42,940,532.01	2.03%	26,490,429.38	1.41%	0.62%	主要系项目型业务原材料采购预付款增加所致
开发支出	12,606,960.87	0.60%	7,775,599.95	0.41%	0.19%	系报告期内新产品进入开发阶段，发生支出增加所致
长期待摊费用	2,541,389.16	0.12%	975,060.12	0.05%	0.07%	主要系长期摊销的款项增加所致
其他应收款	16,694,328.86	0.79%	9,424,960.59	0.50%	0.29%	主要系报告期内应收暂付款增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2017年6月30日账面截止（单位：元）	受限原因
货币资金	26,036,953.30	票据保证金和保函保证金
应收票据	97,672,835.50	票据池质押融资
固定资产	256,610.00	融资租入固定资产

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
324,078,719.80	18,589,479.00	1,643.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED	为工业自动化领域提供高精度和高可靠性运动控制技术	收购	13,348.45	100.00%	自筹资金	TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 原股东	长期	多轴通用型运动控制器及运动控制卡、机器人控制器、人机交互触摸屏(HMI)、输入输出扩展模块,以及运动控制解决方案。	收购股权对价款项已全额支付,已收到 TRIO 律师方出具的交易完成的证明文件。	0	356.72	否	2017年02月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06</a>
BARRETT TECHNOLOGY	微型伺服驱动器、人机协作智能机器人和医疗康复机器人研究与制造	收购	6,300	30.00%	自有资金	William Townsend	长期	微型伺服驱动器、人机协作智能机器人和医疗康复机器人研究与制造	收购股权对价款项已全部支付	0	0	否	2017年04月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13</a>
合计	--	--	19,648.45	--	--	--	--	--	--	0	356.72	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
九龙湖厂区基建项目	自建	是	通用设备制造业	15,035,569.83	75,620,351.97	募集资金/自筹	75.00%	0.00	0.00	不适用		
将军路厂区基建项目1期	自建	是	通用设备制造业	111,258,700.00	111,258,700.00	募集资金/自筹	84.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	126,294,269.83	186,879,051.97	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

##### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	109,993.53
报告期投入募集资金总额	25,154.75
已累计投入募集资金总额	58,601.35
报告期内变更用途的募集资金总额	13,431.85

累计变更用途的募集资金总额	13,431.85
累计变更用途的募集资金总额比例	12.21%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>公司本报告期使用募集资金 25,154.75 万元，截至报告期末累计使用 58,601.35 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，首次公开发行的尚未使用的募集资金余额为 0.02 万元，存放于募集资金专户；非公开发行尚未使用的募集资金余额为 51,863.48 万元，其中：暂时性补充流动资金 47,083.00 万元，闲置募集资金用于现金管理 3,500 万元，剩余 1,280.48 万元存放于募集资金专户。整体募集资金使用、披露、存放均按相关规定执行，无异常。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	否	13,978	15,047	363.11	14,002.01	93.06%	2017年03月31日	163.06	[注]	否
技术研发中心项目	否	3,060	3,060		3,066.51	100.21%	2016年03月31日	不适用	不适用	否
机器人智能制造系统研发和产业化，以及机器人智能化工厂升改造项目	否	39,056	39,056	1,362.85	7,727.83	19.79%	2019年09月08日	0	[注 1]	否
国家级工程技术中心及机器人产业创新创业孵化器项目	否	9,000	13,200	11,125.87	11,149.67	84.47%	2019年03月08日	不适用	不适用	否
融合互联网技术的信息化智能机器人系统平台及企业信息化平台升级改造项目	否	5,944	5,944	172.19	172.19	2.90%	2019年09月08日	不适用	不适用	否
基于云平台的机器人O2O营销网络建设项目	否	10,000	10,000	424.65	446.65	4.47%	2018年09月08日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000		6,000	100.00%		不适用	不适用	否
高性能伺服系统、机器人专用伺服系统、	是	25,033	25,033	13,725.82	18,056.23	72.13%	2018年09月08日	0	[注 3]	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大功率直驱伺服系统及运动控制器产品研发和产业化，以及智能化车间升级改造项目										
承诺投资项目小计	--	112,071	117,340	27,174.49	60,621.09	--	--	163.06	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	112,071	117,340	27,174.49	60,621.09	--	--	163.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生、报告期内发生</p> <p>1、公司于 2015 年 4 月 3 日召开第二届董事会第五次会议，审议并通过《关于变更部分募投项目实施主体、实施内容的议案》，为实现公司资源的优化配置，提高募集资金的使用效率，变更部分募投项目实施主体、实施内容，具体如下：</p> <p>1) 此次变更涉及的募投项目为“智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目”；</p> <p>2) 拟将公司增加为该项目的实施主体，即变更后项目实施主体为南京埃斯顿自动化股份有限公司、南京埃斯顿机器人工程有限公司；</p> <p>3) 拟将原计划租赁厂房及厂房改造变更为：由公司购买土地（80 亩左右）并建设厂房供该项目使用。</p> <p>2、公司于 2017 年 2 月 3 日召开第二届董事会第三十次会议，审议并通过《关于变更部分募投项目实施主体、实施内容的议案》，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司投资并购进展等因素，拟变更伺服系统及运动控制器项目的实施方式及实施主体。此次变更涉及的募集资金 14,000 万元人民币，占本次非公开发行股票募集资金净额的比例为 15%。</p> <p>1) 变更募集资金投资项目实施方式，将伺服系统及运动控制器项目中建设运动控制器的研发及产业化改为海外收购一家设立在英国的全球运动控制行业领军企业---TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED。使用原募投项目投资总额中的 14,000 万元人民币（含本次收购的股权转</p>									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
		让款及中介费用等相关款项,考虑汇率波动)收购 TRIO100%股权;若最终用于收购的金额不足 14,000 万元人民币,结余部分仍将用于原募投项目,最终实际支付金额为 13,431.85 万元; 2) 变更募集资金投资项目实施主体,实施主体由公司全资子公司南京埃斯顿自动控制技术有限公司变更为公司设立在香港的全资子公司 Dynacon Industrial Limited。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用	<p>1、公司 2015 年 4 月 3 日召开第二届董事会第五次会议,审议并通过《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》,中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截止 2015 年 3 月 28 日公司以自筹资金先行投入募集资金投资项目的情况进行了专项核查,出具了中汇会鉴 [2015]0887 号《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金 7,346.36 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。募集资金置换工作已于 2015 年 4 月 14 日完成。</p> <p>2、公司 2016 年 9 月 12 日召开了第二届董事会第二十三次会议,审议并通过《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》,中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截止 2016 年 9 月 8 日公司以自筹资金先行投入募集资金投资项目的情况进行了专项核查,出具了中汇会鉴 [2016]4137 号《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金 10,476.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金,募集资金置换工作已于 2016 年 12 月 30 日完成。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用	<p>1、公司 2015 年 4 月 3 日召开第二届董事会第五次会议,审议并通过《关于闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,为提高公司整体资金使用效率,降低财务费用,同时确保募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,公司决定用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,该笔资金仅限于公司主营业务相关的生产经营使用,总额不超过人民币 5,000 万元,使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内。2016 年 4 月 1 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金共计人民币 5,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p> <p>2、公司 2016 年 9 月 12 日召开了第二届董事会第二十三次会议,审议并通过《关于部分募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,为提高公司整体资金使用效率,降低财务费用,同时确保募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,公司决定使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,该笔资金仅限于公司主营业务相关的生产经营使用,总额不超过人民币 50,000 万元,使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内。截止 2017 年 6 月 30 号,闲置募集资金用于暂时补充流动资金 47,083.00 万元。</p>								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日,首次公开发行的尚未使用的募集资金余额为 0.02 万元,存放于募集资金专户;非公开发行尚未使用的募集资金余额为 51,863.48 万元,其中:暂时性补充流动资金 47,083.00 万元,闲置募集资金用于现金管理 3,500 万元,剩余 1,280.48 万元存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	截至 2017 年 6 月 30 日,公司严格按《上市公司监管指引第 2 号---上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金使用管理制									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
情况	度》等的相关规定，公司已披露的募集资金使用相关信息真实、准确、完整，不存在未及时披露的情况；对募集资金存放、使用、管理及披露，未出现违规情形。									

注：募集资金已全部投入完毕，已实现部分效益。

注 1：机器人智能制造系统研发和产业化，以及机器人智能化工厂升改造项目 尚未实施完毕，尚未实现效益；

注 2：国家级工程技术中心及机器人产业创业创新孵化器项目 已经累计投入资金 11,149.67 万元，其中募集资金投入 9,129.93 万元，自筹资金投入 2,019.74 万元；

注 3：高性能伺服系统、机器人专用伺服系统、大功率直驱伺服系统及运动控制器产品研发和产业化，以及智能化车间升级改造项目尚未实施完毕，尚未实现效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能伺服系统、机器人专用伺服系统、大功率直驱伺服系统及运动控制器产品研发和产业化，以及智能化车间升级改造项目	高性能伺服系统、机器人专用伺服系统、大功率直驱伺服系统及运动控制器产品研发和产业化，以及智能化车间升级改造项目	25,033	13,725.82	18,056.23	72.13%	2017年09月08日	0	否	否
合计	--	25,033	13,725.82	18,056.23	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司于 2017 年 2 月 3 日召开第二届董事会第三十次会议，审议并通过《关于变更部分募投项目实施主体、实施内容的议案》，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司投资并购进展等因素，拟变更伺服系统及运动控制器项目的实施方式及实施主体。此次变更涉及的募集资金 14,000 万元人民币，占本次非公开发行股票募集资金净额的比例为 15%。</p> <p>1、变更募集资金投资项目实施方式，拟将伺服系统及运动控制器项目中建设运动控制器的研发及产业化改为海外收购一家设立在英国的全球运动控制行业领军企业---TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED。拟使用原募投项</p>								

	<p>目投资总额中的 14,000 万元人民币（含本次收购的股权转让款及中介费用等相关款项，考虑汇率波动）收购 TRIO100% 股权；若最终用于收购的金额不足 14,000 万元人民币，结余部分仍将用于原募投项目。</p> <p>2、变更募集资金投资项目实施主体，实施主体拟由公司全资子公司南京埃斯顿自动控制技术有限公司变更为公司设立在香港的全资子公司 Dynacon Industrial Limited。截止 2017 年 6 月 30 日已完成了收购并于近日收到 TRIO 律师方出具的交易完成证明文件。本次收购实际支付金额为 13,431.85 万元，结余部分仍将用于原募投项目。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2017 年 08 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
埃斯顿软件	子公司	软件	500 万元人民币	103,201,833.16	43,503,873.63	51,694,643.61	6,907,374.01	11,547,398.56
埃斯顿湖北	子公司	机器人及工业机器人成套系统	5000 万元人民币	70,745,870.03	46,023,444.87	13,892,563.45	-536,326.55	14,286,960.97
埃斯顿智能系统	子公司	智能系统工程业务	10000 万元人民币	83,561,376.23	23,191,498.91	62,789,797.13	6,983,247.49	6,060,228.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
TRIO	购买	购买日至期末被购买方的净利润为 356.72 万元
埃斯顿北美	新设	报告期内尚未产生利润
埃尔法电液	吸收合并	本公司吸收合并埃尔法电液，对整体生产经营和业务不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、TRIO为本报告期收购的子公司，对公司净利润影响为356.72万元。
- 2、本公司本报告期内通过现金及债转股形式对其控制子公司埃斯顿机器人增资1.3亿，增资后埃斯顿机器人的实收资本由2000万增至15000万，资产负债率由年初95%降至53%。
- 3、本公司本报告期内拟对其全资子公司埃斯顿智能系统增资8000万元，报告期内已实际出资1200万，增资后埃斯顿智能系统的实收资本由800万增至2000万，资产负债率由年初84.37%降至72.25%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	35.00%	至	85.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,407.38	至	7,410.12
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,005.47		
业绩变动的原因说明	预计工业机器人及智能制造系统业务继续高速增长，运动控制及交流伺服产品业务快速增长，另外若新收购公司协同发展能够较快实现，将促进公司利润增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场需求风险

公司产品主要应用于智能装备制造及智能化生产领域。在新的发展阶段，公司制定了“双核双轮驱动”发展战略，以智能装备核心部件、工业机器人及智能制造系统为核心业务，以内涵式发展、外延式发展为动力。2015年5月国务院颁布了《中国制造2025》，部署全面推进实施制造强国战略，力争在2025年使中国迈入世界制造强国行列。因此，公司在产品结构、发展战略方面契合我国制造业发展方向。但是，我国制造业仍面临自主创新能力不足、关键核心技术受制于人、产品质量水平不高、产业结构不尽合理等一系列问题。如果制造业升级和技术创新进度不及预期，将会影响公司产品的市场需求，进而影响公司经营业绩。公司将在保持现有业务稳定增长的基础上，积极开拓价值增值的新业务领域，扩大行业技术领先优势，有效利用资本市场进行具备协同效应的资源整合，以加快新产品新业务成长速度，增强抗市场风险的能力。

### 2、市场竞争风险

基于在控制系统和交流伺服系统等自动化控制领域多年的技术研发和实践积累，公司于2012年推出了工业机器人及成套设备产品，并于2014年实现批量生产和销售。与国际知名厂商相比，公司在智能装备核心部件、工业机器人及智能制造领域的品牌和技术优势的建立方面还需经历必要的过程。中国目前是世界上最为重要的工业机器人产品目标市场，国际知名厂商纷纷在我国建立研发和生产基地，国内相关企业凭借本土化优势和政策支持也积极参与到市场竞争之中。如果国际厂商加大本土化经营力度，以及国内厂商在技术、经营模式方面的全面跟进和模仿，国内市场竞争将日趋激烈，公司面临竞争加剧的风险。公司将继续加大核心技术的研发，坚持产品、经营模式和管理创新，不断增强差异化竞争优势。

### 3、外延性发展带来的经营风险

公司坚持内生性发展与外延性发展并举，积极通过对外投资、并购、参与外部股权投资基金等方式进行外延性发展。在外延性发展的过程中，由于项目谈判、项目推进、以及文化差异，导致投资项目的进展及项目持续经营情况不及预期。公司将审慎选择投资合作对象，坚持公司和股东利益优先原则，积极寻求对公司两大核心业务具有协同效应，有业绩支撑的优秀公司的进行收购兼并，力争投资项目持续为公司创造效益。

### 4、经营管理风险

随着公司资产规模和业务规模的不断扩大。新项目和新产品业务的不断增加，对公司治理层的整体把控能力和公司内控体系的健全、有效性提出了更高的要求。公司将根据业务发展需要不断梳理公司组织架构体系，持续健全和完善公司内控规范，增强执行力和风险控制力，优化各项资源配置，引进高质量专业和管理人才，构建高效团队，不断提升公司管理水平，将经营管理风险控制在可控范围内。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203020229?announceTime=2017-01-17">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203020229?announceTime=2017-01-17</a>
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2017 年 02 月 21 日	2017 年 02 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203097489?announceTime=2017-02-22">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203097489?announceTime=2017-02-22</a>
2016 年年度股东大会	年度股东大会	65.28%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203275270?announceTime=2017-04-11">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203275270?announceTime=2017-04-11</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东南京派雷斯特科技有限公司、实际控制人吴波诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情形。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
第二届董事会第二十八次会议审议并通过《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》	2016年12月31日	2016-074号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202983487?announceTime=2016-12-31">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202983487?announceTime=2016-12-31</a>
2017年第一次临时股东大会审议并通过《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》	2017年1月17日	2017-003号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203020229?announceTime=2017-01-17">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203020229?announceTime=2017-01-17</a>
第二届董事会第二十九次会议审议并通过《关于公司第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》	2017年1月18日	2017-004号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203022597?announceTime=2017-01-18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203022597?announceTime=2017-01-18</a>
第二届董事会第三十三次会议审议并通过《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》	2017年6月8日	2017-051号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203598079?announceTime=2017-06-08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203598079?announceTime=2017-06-08</a>
关于公司第二期股权激励计划之限制性股票授予登记完成的公告	2017年6月12日	2017-053号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12</a>

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞市晨浩智能科技有限公司	2016年12月30日	2,000	2017年05月12日	150	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
报告期内审批的对外担保额度		2,000		报告期内对外担保实际发生		150		

合计 (A1)				额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		2,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		150		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
埃斯顿机器人	2016年04月25日	3,000	2016年07月13日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯自动控制	2016年04月25日	2,000	2016年07月13日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯顿机器人	2016年04月25日	1,000	2016年08月18日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯自动控制	2016年04月25日	2,000	2016年08月10日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯顿国际	2016年04月25日	1,500	2016年06月20日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿国际	2017年04月25日	1,500	2016年11月30日		连带责任保证	2016年11月30日至2017年4月3日	是	是
埃斯顿国际	2016年12月31日	2,000	2017年01月11日	1,686.32	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿国际	2016年12月31日	1,500	2017年03月31日	242.86	连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯顿鼎控	2016年12月31日	15,500	2017年03月09日	13,662.32	连带责任保证	自签署协议之日起三年	否	是
埃斯顿机器人	2016年12月31日	2,600	2017年03月09日	2,600	连带责任保证	2017年03月09日至2017年04月09日	是	是
埃斯顿机器人	2016年12月31日	1,960	2017年02月07日	1,960	质押	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯自动控制	2016年12月31日	2,411	2017年02月24日	2,411	质押	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯顿智能系统	2016年12月31日	1,285	2017年02月08日	1,285	质押	自签署协议之日起一年	否	是
本公司	2016年12月31日	22,000	2017年03月03日	13,662.32	连带责任保证	自签署协议之日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额		27,256		报告期内对子公司担保实际		23,847.5		

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	30656	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	19561.18
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)
			实际担保金额
			担保类型
			担保期
			是否履行 完毕
			是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	29,256	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	23,997.5
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	32656	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	19711.18
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			13.71%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

感恩与回报社会是企业的责任和使命。埃斯顿历年来热心社会公益活动,主要有埃斯顿希望小学常年资助,埃斯顿自2006年起,连续多年资助学校建设,到目前累计投入数十余万元资金,先后建设和修缮校舍、操场,补充增加计算机等教学设施,投入专项资金购买图书等,组织学校优秀教师、学生到公司参观交流,体验现代城市、现代企业的发展。

2012年起,公司响应积极地方号召,参与企业与地方贫困家庭的“万企帮万户”活动,共计承担了3个家庭的四年帮扶计划。

2016年为深入推进南京市江宁区“百企帮百村”精准扶贫实效,充分发挥非公有制企业在扶持经济薄弱村(欠发达村)经济发展、帮助改善贫困村社会民生中的积极作用,为建设经济强、百姓富、环境美、社会文明程度高的新江宁,促进区域协调发展、全面建成小康社会作贡献。公司与江宁区湖熟街道新跃社区签订《精准扶贫企村结对帮扶协议书》,帮扶时间自2016年至2020年底。

## (2) 后续精准扶贫计划

### 一、“百企帮百村”精准扶贫

- 1、为精准扶贫对象集体经济发展、基础设施建设、社会公益事业和贫困家庭民生改善提供力所能及的帮助；
- 2、根据精准扶贫对象不同帮扶需求，因企制宜、因地制宜，制定帮扶方案，通过产业扶贫、商贸扶贫、公益扶贫、文化扶贫、就业扶贫、智力扶贫、捐资扶贫等多种共建和帮扶形式，参与精准扶贫对象扶贫开发；
- 3、精准扶贫对象认真听取公司扶贫开发意见建议，积极支持、大力配合甲方的扶贫开发，负责配合甲方做好扶贫开发的群众工作和有关工作，对公司和精准扶贫对象群众利益负责，促进实现各方共赢；
- 4、公司和精准扶贫对象结对帮扶工作接受区委统战部、区经信局、区商务局、区扶贫办和街道、园区工作指导和检查，共同建立结对帮扶台账，努力提高扶贫开发工作成效。

### 二、建设埃斯顿“希望小学”

公司将根据建设的希望小学需要，与省希望办一起，持续为学校基础设施建设、人才培养、教职员及学生学习激励等提供帮助和支持。

### 三、“万企帮万户”

截止2016年，该活动已期满，未来公司将持续关注贫困家庭的帮扶需求，在公司可承担范围内及时向有需要的贫困家庭伸出援手。

## 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于拟筹划重大资产重组停牌的公告	2017年2月28日	2017-022号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203111527?announceTime=2017-02-28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203111527?announceTime=2017-02-28</a>
关于续聘会计师事务所的公告	2017年3月21日	2017-031号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203179336?announceTime=2017-03-21">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203179336?announceTime=2017-03-21</a>
关于终止筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项召开投资者说明会召开情况的公告	2017年4月13日	2017-042号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203291000?announceTime=2017-04-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203291000?announceTime=2017-04-13</a>
第二届董事会第三十四次会议审议并通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》	2017年6月27日	2017-054号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203648716?announceTime=2017-06-27">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203648716?announceTime=2017-06-27</a>

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于子公司收到政府补助的公告	2017年1月23日	2017-007号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bull">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bull</a>

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
			etin_detail/true/1203038262?announceTime=2017-01-23
关于控股子公司南京埃斯顿机器人工程有限公司 通过高新技术企业认证的公告	2017年1月26日	2017-008号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203055906?announceTime=2017-01-26">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203055906?announceTime=2017-01-26</a>
关于全资子公司收购 TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 股权的公告	2017年2月6日	2017-009号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06</a>
关于全资子公司收购 TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 股权的进展公告	2017年4月14日	2017-044号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203296347?announceTime=2017-04-14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203296347?announceTime=2017-04-14</a>
关于子公司签订《战略合作协议》的公告	2017年2月6日	2017-014号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064744?announceTime=2017-02-06">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064744?announceTime=2017-02-06</a>
关于全资子公司拟收购 BARRETT TECHNOLOGY 公司部分股权并增资的公告	2017年4月13日	2017-043号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13</a>
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2017年6月29日	2017-058号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657204?announceTime=2017-06-29">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657204?announceTime=2017-06-29</a>
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2017年6月29日	2017-059号	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657203?announceTime=2017-06-29">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657203?announceTime=2017-06-29</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	215,792,335	78.24%	9,600,000	0	431,584,670		441,184,670	656,977,005	78.49%
3、其他内资持股	170,792,335	61.92%	9,000,000	0	341,584,670		351,184,670	521,977,005	62.36%
其中：境内法人持股	167,736,135	60.82%			335,472,270		335,472,270	503,208,405	60.12%
境内自然人持股	3,056,200	1.10%	9,000,000		6,112,400		15,712,400	18,768,600	2.24%
4、外资持股	45,000,000	16.32%	600,000		90,000,000		90,000,000	135,000,000	16.13%
其中：境外法人持股	45,000,000	16.32%			90,000,000		90,000,000	135,000,000	16.13%
境外自然人持股			600,000						
二、无限售条件股份	60,000,000	21.76%			120,000,000		120,000,000	180,000,000	21.51%
1、人民币普通股	60,000,000	21.76%			120,000,000		120,000,000	180,000,000	21.51%
三、股份总数	275,792,335	100.00%	9,600,000	0	551,584,670		561,184,670	836,977,005	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.2017年6月1日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》，2016年年度权益分派方案为：以公司现有总股本275,792,335股为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增20.000000股。本次权益分派股权登记日为：2017年6月6日，除权除息日为：2017年6月7日。

2.2017年6月12日，公司发布《关于公司第二期股权激励计划之限制性股票授予登记完成的公告》，向241名激励对象授予的第二期股权激励计划首次授予限制性股票共960万股，上市日期为2017年6月13日。

报告期末，公司总股本为836,977,005股。其中，有限售条件股份656,977,005股，占股份总数的78.49%；无限售条件股份180,000,000股，占股份总数的21.51%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 第二期股权激励计划首次授予限制性股票

(1) 2016年12月30日，公司第二届董事会第二十八次会议审议并通过《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》等议案。公司第二届监事会第十六次会议审议上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

(2) 2017年第一次临时股东大会于2017年1月16日审议并通过了《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》等议案。

(3) 第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第十七次会议于2017年1月16日审议并通过了《关于公司第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》，同意授予 270 名激励对象 100 万份股票期权和 320 万股限制性股票，授予日为 2017 年 1 月 17 日。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

(4) 第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十一次会议于2017年6月7日审议并通过了《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》，鉴于2016年年度权益分派已实施完毕，根据《南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》的规定，第二期股权激励计划限制性股票的授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股，授予数量由320万股调整为960万股。

#### 2、2016年年度权益分派

2017年3月17日公司第二届董事会第三十一次会议、2017年4月10日公司2016年年度股东大会审议通过了《关于<公司2016年度利润分配预案>的议案》，公司2016年年度利润分配方案为以公司现有总股本275,792,335股为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增20.000000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1.2017年6月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2016年度权益分派，本次权益分派股权登记日为：2017年6月6日，除权除息日为：2017年6月7日。

2.2017年6月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了第二期股权激励首次960万股限制性股票授予登记，本次授予的限制性股票上市日期为2017年6月12日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

因上述事项股份变动后，公司2017年度上半年基本每股收益和稀释每股收益为0.05元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.72元/股

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

第三届董事会第二次会议于2017年8月25日审议并通过了《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：股权激励》、《南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》的规定，公司需在股东大会审议通过股权激励计划之日起60日内，按相关规定完成股票期权的授予、登记、公告等相关程序。

鉴于公司未能在上述规定期限内完成股票期权的授予登记工作，根据上述法律法规的规定，公司决定终止实施股票期权激励计划，本议案尚需提交公司股东大会审议。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京派雷斯特科技有限公司	99,000,000		198,000,000	297,000,000	首发限售股因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	2018 年 3 月 20 日
埃斯顿控股有限公司	45,000,000		90,000,000	135,000,000	首发限售股因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	2018 年 3 月 20 日
南京埃斯顿投资有限公司	36,000,000		72,000,000	108,000,000	首发限售股因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	2018 年 3 月 20 日
韩邦海	86,000		172,000	258,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
余继军	84,000		168,000	252,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
徐秋云	82,000		164,000	246,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
周爱林	40,000		80,000	120,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
吴蔚	78,000		156,000	234,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施，资本公积转增的股本	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						则》的规定办理
袁琴	76,000		602,000	678,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施, 资本公积转增的股本, 第二期股权激励计划限制性股票股权激励限售股; 高管锁定股	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
潘文兵	78,000		156,000	234,000	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施, 资本公积转增的股本; 高管锁定股	根据股权激励计划及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定办理
李康贵等中层管理人员、核心技术(业务)骨干(77人)	2,312,200		4,624,400	6,936,600	首期股权激励计划限制性股票因 2016 年年度权益分派实施, 资本公积转增的股本	根据股权激励计划约定解锁
宋宇等中层管理人员、核心技术(业务)骨干(7人)	220,000		440,000	660,000	首期股权激励计划预留限制性股票授予, 以及因 2016 年年度权益分派实施, 资本公积转增的股本	根据股权激励计划约定解锁
北信瑞丰基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、招商财富资产管理有限公司、深圳市融通资本管理股份有限公司、财通基金管理有限公司等6名非公开发行特定对象	32,736,135		65,472,270	98,208,405	非公开发行股份因 2016 年年度权益分派实施, 资本公积转增的股本	可上市流通时间为 2017 年 9 月 8 日
江兴科等中层管理人员、核心技术(业务)骨干(240人)	0		9,150,000	9,150,000	第二期股权激励计划限制性股票授予	根据股权激励计划约定解锁
合计	215,792,335	0	441,184,670	656,977,005	--	--

### 3、证券发行与上市情况

2017年6月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了第二期股权激励首次960万股限制性股票首次授予登记，本次授予的限制性股票上市日期为2017年6月13日。

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_sme/bulletin\\_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12)

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,723 <sup>注</sup>		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南京派雷斯特科技有限公司	境内非国有法人	35.48%	297,000,000	198,000,000	297,000,000			
埃斯顿控股有限公司	境外法人	16.13%	135,000,000	90,000,000	135,000,000			
南京埃斯顿投资有限公司	境内非国有法人	12.90%	108,000,000	72,000,000	108,000,000			
融通资本—工商银行—融通资本聚盈 19 号资产管理计划	其他	2.02%	16,947,984	11,298,656	16,947,984			
北信瑞丰基金—工商银行—华润深国投信托—华润信托 银安 1 号集合资金信托计划	其他	1.89%	15,811,230	10,540,820	15,811,230			
建信基金—光大银行—陕国投信托—陕国投 财富尊享 18 号定向投资集合资金信托计划	其他	1.85%	15,501,204	10,334,136	15,501,204			
招商财富—招商银行—华能贵诚信托—华能信托 招诚 2 号开放式集合资金信托计划	其他	1.75%	14,674,473	9,782,982	14,674,473			
申万菱信基金—光大银行—陕西省国际信托—陕国投 财富尊享 15 号定向投资集合资金信托计划	其他	1.57%	13,124,352	8,749,568	13,124,352			

北信瑞丰基金-工商银行-华润深国投信托-华润信托-长阳精选 1 号集合资金信托计划	其他	1.48%	12,400,962	8,267,308	12,400,962		
司景戈	境内自然人	1.29%	10,830,000	7,220,000	0	10,830,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	排名第四位至第九位的股东为公司非公开发行股票认购对象，股份性质为有限售条件流通股，上市日为 2016 年 9 月 8 日。发行对象认购的本次非公开发行股票限售期为自股份上市之日起 12 个月，可上市流通时间为 2017 年 9 月 8 日（如遇非交易日顺延）。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）公司实际控制人吴波分别通过持有南京派雷斯特科技有限公司 96.89% 股权、埃斯顿控股有限公司 100% 股权和南京埃斯顿投资有限公司 32% 股权而间接持有本公司股份；（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
司景戈	10,830,000	人民币普通股	10,830,000				
中融国际信托有限公司-中融-瞰金 32 号证券投资集合资金信托计划	5,279,274	人民币普通股	5,279,274				
中融国际信托有限公司-中融-瞰金 28 号证券投资集合资金信托计划	5,267,940	人民币普通股	5,267,940				
高静远	1,674,000	人民币普通股	1,674,000				
刘威	1,590,900	人民币普通股	1,590,900				
王金友	1,539,100	人民币普通股	1,539,100				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,537,200	人民币普通股	1,537,200				
刘怡然	1,515,700	人民币普通股	1,515,700				
陈宇	1,208,580	人民币普通股	1,208,580				
李方	1,178,880	人民币普通股	1,178,880				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

注：数据来源于中国登记结算下发的前 100 名证券持有人名册（未合并融资融券信用账户）

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴波	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩邦海	副董事长、副总经理	现任	86,000	0	0	258,000	86,000	0	258,000
吴蔚	董事	现任	78,000	0	0	234,000	78,000	0	234,000
余继军	董事	现任	84,000	0	0	252,000	84,000	0	252,000
徐秋云	董事、副总经理	现任	82,000	0	0	246,000	82,000	0	246,000
袁琴	财务总监、董事会秘书	现任	76,000	450,000	0	678,000	76,000	450,000	678,000
潘文兵	副总经理	离任	78,000	0	0	234,000	78,000	0	234,000
周爱林	副总经理	现任	40,000	0	0	120,000	40,000	0	120,000
杨京彦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石柱	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
段星光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
诸春华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢小红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
时雁	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	524,000	450,000	0	2,022,000	524,000	450,000	2,022,000

注：上表中，期末持股数不等于期初持股数加本期增持股份数量减去本期减持股份数量，以及期末被授予的限制性股票数量不等于期初被授予的限制性股票数量加本期被授予的限制性股票数量，系报告期内实施 2016 年度利润分配方案转增股本所致。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘文兵	副总经理	离任	2017 年 03 月 17 日	工作调整

注：公司于 2017 年 6 月 26 日召开第二届董事会第三十四次会议、审议并通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、

《关于董事会换届选举独立董事的议案》；于同日召开第二届监事会第二十二次会议，审议并通过《关于监事会换届选举的议案》；公司于 2017 年 7 月 12 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议并通过董事会及监事会换届选举的相关议案，具体详见巨潮资讯网。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南京埃斯顿自动化股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,624,663.25	147,481,294.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	186,492,415.97	121,389,977.66
应收账款	331,720,145.21	288,518,361.16
预付款项	42,940,532.01	26,490,429.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,694,328.86	9,424,960.59
买入返售金融资产		
存货	203,710,394.06	169,662,456.42
划分为持有待售的资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	217,605,186.56	532,438,267.93
流动资产合计	1,263,787,665.92	1,295,405,748.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	41,639,479.00	40,339,479.00
持有至到期投资		
长期应收款	362,842.95	
长期股权投资	33,854,630.21	34,131,459.08
投资性房地产	223,420.27	223,420.27
固定资产	185,397,287.47	181,242,985.24
在建工程	192,596,310.79	64,600,621.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,256,589.25	105,978,516.79
开发支出	12,606,960.87	7,775,599.95
商誉	200,961,196.46	96,228,270.35
长期待摊费用	2,541,389.16	975,060.12
递延所得税资产	14,079,195.82	14,133,693.94
其他非流动资产	22,153,933.79	39,894,487.03
非流动资产合计	854,673,236.04	585,523,593.76
资产总计	2,118,460,901.96	1,880,929,341.79
流动负债：		
短期借款	2,428,616.02	35,015,012.84
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	106,483,454.88	46,119,210.26
应付账款	142,318,170.15	167,756,068.99

项目	期末余额	期初余额
预收款项	36,566,481.73	22,610,997.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,498,060.09	8,379,155.14
应交税费	8,795,948.52	10,890,418.19
应付利息	140,442.77	115,091.01
应付股利	8,100,000.00	
其他应付款	32,634,555.84	43,753,431.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		3,340,845.92
流动负债合计	343,965,730.00	337,980,231.64
非流动负债：		
长期借款	136,623,200.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	138,304.84	202,138.36
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	779,854.06	1,215,845.79
递延收益	79,139,539.36	29,002,199.16
递延所得税负债	5,451.19	5,451.19
其他非流动负债	97,132,844.00	42,750,632.00
非流动负债合计	313,819,193.45	73,176,266.50
负债合计	657,784,923.45	411,156,498.14
所有者权益：		
股本	836,977,005.00	275,792,335.00
其他权益工具		

项目	期末余额	期初余额
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,981,887.28	992,355,757.28
减：库存股	97,854,632.00	42,750,632.00
其他综合收益	1,380,736.52	1,344,706.10
专项储备		
盈余公积	26,555,750.44	26,555,750.44
一般风险准备		
未分配利润	184,458,450.56	199,499,542.00
归属于母公司所有者权益合计	1,437,499,197.80	1,452,797,458.82
少数股东权益	23,176,780.71	16,975,384.83
所有者权益合计	1,460,675,978.51	1,469,772,843.65
负债和所有者权益总计	2,118,460,901.96	1,880,929,341.79

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：袁琴

会计机构负责人：郝慧君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,328,723.42	87,492,543.80
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	127,501,477.34	68,512,128.15
应收账款	88,780,553.13	81,503,867.10
预付款项	31,078,110.15	81,070,001.79
应收利息		
应收股利	35,000,000.00	92,264,104.48
其他应收款	108,940,485.27	241,935,011.83
存货	55,046,579.48	45,933,360.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	168,491,364.50	421,503,449.11
流动资产合计	806,167,293.29	1,120,214,466.79

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
可供出售金融资产	41,639,479.00	40,339,479.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	434,113,642.27	289,061,683.94
投资性房地产		
固定资产	51,362,922.13	19,884,957.06
在建工程	189,631,932.01	61,071,582.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,698,746.20	88,653,866.82
开发支出	1,670,451.69	1,017,561.05
商誉		
长期待摊费用	996,513.89	599,366.77
递延所得税资产	3,436,323.00	3,373,676.39
其他非流动资产	9,813,383.66	3,590,365.03
非流动资产合计	829,363,393.85	507,592,539.02
资产总计	1,635,530,687.14	1,627,807,005.81
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,069,135.36	30,464,240.12
应付账款	40,324,192.65	51,756,533.61
预收款项	6,418,450.23	1,674,287.07
应付职工薪酬	2,249,976.36	2,682,376.00
应交税费	235,754.08	224,099.36
应付利息		
应付股利	20,492,943.40	
其他应付款	75,287,934.70	115,198,597.37
划分为持有待售的负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,525,267.28
流动负债合计	165,078,386.78	203,525,400.81
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	51,220,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债	97,132,844.00	42,750,632.00
非流动负债合计	148,352,844.00	42,750,632.00
负债合计	313,431,230.78	246,276,032.81
所有者权益：		
股本	836,977,005.00	275,792,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,882,381.63	1,002,156,878.01
减：库存股	97,854,632.00	42,750,632.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,196,279.20	25,196,279.20
未分配利润	69,898,422.53	121,136,112.79
所有者权益合计	1,322,099,456.36	1,381,530,973.00
负债和所有者权益总计	1,635,530,687.14	1,627,807,005.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	419,384,891.77	244,593,876.23
其中：营业收入	419,384,891.77	244,593,876.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	395,408,160.58	233,543,924.06
其中：营业成本	277,719,798.74	161,306,839.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,868,253.16	1,468,424.28
销售费用	33,094,936.24	21,077,311.17
管理费用	77,836,959.88	45,298,285.96
财务费用	2,840,758.08	1,871,274.80
资产减值损失	1,047,454.48	2,521,788.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,275,556.12	308,194.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,937,123.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,189,410.63	11,358,146.76
加：营业外收入	21,651,394.33	8,220,304.17
其中：非流动资产处置利得	32,553.43	
减：营业外支出	217,839.97	189,377.11
其中：非流动资产处置损失	192,348.87	162,290.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,622,964.99	19,389,073.82
减：所得税费用	8,304,193.55	-2,949,784.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,318,771.44	22,338,858.14
归属于母公司所有者的净利润	40,117,375.56	22,342,112.79

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东损益	6,201,395.88	-3,254.65
六、其他综合收益的税后净额	36,030.42	114.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,030.42	114.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	36,030.42	114.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	36,030.42	114.50
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,354,801.86	22,338,972.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,153,405.98	22,342,227.29
归属于少数股东的综合收益总额	6,201,395.88	-3,254.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.03
（二）稀释每股收益	0.05	0.03

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：袁琴

会计机构负责人：郝慧君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	225,486,836.92	147,494,699.83
减：营业成本	180,667,174.42	119,096,302.38
税金及附加	883,674.52	370,057.68
销售费用	15,604,585.33	8,001,423.69
管理费用	28,634,796.21	21,885,564.58
财务费用	-1,284,327.21	1,365,904.94

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值损失	-341,321.63	905,996.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,755,556.12	308,194.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,077,811.40	-3,822,355.80
加：营业外收入	174,794.02	403,885.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	65,947.36	15,967.63
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,186,658.06	-3,434,438.34
减：所得税费用	265,881.32	-1,125,970.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,920,776.74	-2,308,467.89
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,920,776.74	-2,308,467.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	335,504,858.34	130,119,299.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,888,444.00	6,077,911.11
收到其他与经营活动有关的现金	30,077,896.73	18,601,900.45
经营活动现金流入小计	373,471,199.07	154,799,110.84
购买商品、接受劳务支付的现金	261,600,703.09	97,955,107.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,075,105.08	45,950,982.06
支付的各项税费	28,257,450.42	19,656,884.13
支付其他与经营活动有关的现金	64,864,518.41	29,009,172.74
经营活动现金流出小计	432,797,777.00	192,572,146.55
经营活动产生的现金流量净额	-59,326,577.93	-37,773,035.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	856,745,396.45	77,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,053,898.70	349,625.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,795.81	275.00
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	51,220,000.00	
投资活动现金流入小计	911,135,090.96	77,349,900.86

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,676,499.50	18,692,582.68
投资支付的现金	542,850,650.00	57,339,479.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	122,029,121.63	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	826,556,271.13	76,032,061.68
投资活动产生的现金流量净额	84,578,819.83	1,317,839.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	55,104,000.00	9,403,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,750,000.00
取得借款收到的现金	210,389,500.00	212,262,441.08
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	265,493,500.00	221,665,641.08
偿还债务支付的现金	128,482,419.20	21,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,272,080.05	50,584,510.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,488,100.88	
筹资活动现金流出小计	197,242,600.13	72,504,510.12
筹资活动产生的现金流量净额	68,250,899.87	149,161,130.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	743,690.85	65,191.95
五、现金及现金等价物净增加额	94,246,832.62	112,771,126.38
加：期初现金及现金等价物余额	144,340,877.33	32,013,628.55
六、期末现金及现金等价物余额	238,587,709.95	144,784,754.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,073,423.33	102,597,632.42
收到的税费返还	307.42	32,583.96
收到其他与经营活动有关的现金	57,280,787.97	45,511,663.01
经营活动现金流入小计	180,354,518.72	148,141,879.39

项目	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金	157,834,882.63	110,315,196.82
支付给职工以及为职工支付的现金	24,772,108.97	20,661,836.58
支付的各项税费	1,511,650.78	8,217,072.09
支付其他与经营活动有关的现金	35,552,754.87	14,273,336.39
经营活动现金流出小计	219,671,397.25	153,467,441.88
经营活动产生的现金流量净额	-39,316,878.53	-5,325,562.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	648,645,396.45	77,000,000.00
取得投资收益收到的现金	23,019,919.10	349,625.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,250.00	
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	51,220,000.00	
投资活动现金流入小计	722,888,565.55	77,349,625.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,231,933.39	12,504,362.17
投资支付的现金	443,896,551.63	65,589,479.00
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	590,128,485.02	78,093,841.17
投资活动产生的现金流量净额	132,760,080.53	-744,215.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	55,104,000.00	2,653,200.00
取得借款收到的现金	78,500,000.00	138,920,000.00
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	133,604,000.00	141,573,200.00
偿还债务支付的现金	78,500,000.00	13,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,150,829.50	49,720,308.27
支付其他与筹资活动有关的现金	18,712,687.98	
筹资活动现金流出小计	144,363,517.48	63,640,308.27
筹资活动产生的现金流量净额	-10,759,517.48	77,932,891.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-158,382.88	11,452.83
五、现金及现金等价物净增加额	82,525,301.64	71,874,566.76
加：期初现金及现金等价物余额	87,492,543.80	3,393,037.80

项目	本期发生额	上期发生额
六、期末现金及现金等价物余额	170,017,845.44	75,267,604.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65
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	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	561,184,670.00				-506,373,870.00	55,104,000.00	36,030.42				-15,041,091.44	6,201,395.88	-9,096,865.14
（一）综合收益总额							36,030.42				40,117,375.56	6,201,395.88	46,354,801.86
（二）所有者投入和减少资本	9,600,000.00				45,210,800.00	55,104,000.00							-293,200.00
1. 股东投入的普通股	9,600,000.00				45,210,800.00								54,810,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	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										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					55,104,000.00									-55,104,000.00
4. 其他														
(三) 利润分配											-55,158,467.00			-55,158,467.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-55,158,467.00			-55,158,467.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	551,584,670.00				-551,584,670.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	551,584,670.00				-551,584,670.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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										
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	836,977,005.00				485,981,887.28	97,854,632.00	1,380,736.52		26,555,750.44		184,458,450.56	23,176,780.71	1,460,675,978.51

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	121,466,000.00				211,490,162.18	42,103,520.00	1,342,521.91		19,853,310.80		186,242,757.45	1,795,228.45	500,086,460.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

项目	上期												
	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										
二、本年期初余额	121,466,000.00				211,490,162.18	42,103,520.00	1,342,521.91		19,853,310.80		186,242,757.45	1,795,228.45	500,086,460.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154,326,335.00				780,865,595.10	647,112.00	2,184.19		6,702,439.64		13,256,784.55	15,180,156.38	969,686,382.86
（一）综合收益总额							2,184.19				68,589,624.19	7,630,156.38	76,221,964.76
（二）所有者投入和减少资本	32,750,335.00				902,441,595.10	1,277,512.00						7,550,000.00	941,464,418.10
1. 股东投入的普通股	32,846,135.00				900,491,523.10							7,550,000.00	940,887,658.10
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					3,210,800.00	2,653,200.00							557,600.00
4. 其他	-95,800.00				-1,260,728.00	-1,375,688.00							19,160.00
（三）利润分配						-630,400.00			6,702,439.64		-55,332,839.64		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,702,439.64		-6,702,439.64		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有（或						-630,400.00					-48,630,400.00		-48,000,000.00

项目	上期												
	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										
股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	121,576,000.00				-121,576,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	121,576,000.00				-121,576,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	561,184,670.00				-514,274,496.38	55,104,000.00				-51,237,690.26	-59,431,516.64
（一）综合收益总额										3,920,776.74	3,920,776.74
（二）所有者投入和减少资本	9,600,000.00				45,210,800.00	55,104,000.00					-293,200.00
1. 股东投入的普通股	9,600,000.00				45,210,800.00						54,810,800.00
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						55,104,000.00					-55,104,000.00
4. 其他											
（三）利润分配										-55,158,467.00	-55,158,467.00

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,158,467.00	-55,158,467.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	551,584,670.00				-551,584,670.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	551,584,670.00				-551,584,670.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-7,900,626.38						-7,900,626.38
四、本期期末余额	836,977,005.00				487,882,381.63	97,854,632.00			25,196,279.20	69,898,422.53	1,322,099,456.36

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	121,466,000.00				221,291,282.91	42,103,520.00			18,493,839.56	109,444,556.00	428,592,158.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,466,000.00				221,291,282.91	42,103,520.00			18,493,839.56	109,444,556.00	428,592,158.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	154,326,335.00				780,865,595.10	647,112.00			6,702,439.64	11,691,556.79	952,938,814.53
（一）综合收益总额										67,024,396.43	67,024,396.43
（二）所有者投入和减少资本	32,750,335.00				902,441,595.10	1,277,512.00					933,914,418.10
1. 股东投入的普通股	32,846,135.00				900,491,523.10						933,337,658.10
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					3,210,800.00	2,653,200.00					557,600.00
4. 其他	-95,800.00				-1,260,728.00	-1,375,688.00					19,160.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(三) 利润分配						-630,400.00			6,702,439.64	-55,332,839.64	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,702,439.64	-6,702,439.64	
2. 对所有者（或股东）的分配						-630,400.00				-48,630,400.00	-48,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	121,576,000.00				-121,576,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,576,000.00				-121,576,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00

### 三、公司基本情况

南京埃斯顿自动化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由南京埃斯顿数字技术有限公司于2011年6月整体变更设立的股份有限公司,统一社会信用代码为91320100736056891U,注册地:南京江宁经济技术开发区将军南路155号。法定代表人:吴波。

截止2017年06月30日,公司注册资本与实收资本(股本)均为人民币83697.70万元,其中南京派雷斯科技有限公司(以下简称派雷斯公司)出资29700.00万元,占注册资本的35.48%;埃斯顿控股有限公司(以下简称埃斯顿控股公司)出资13500.00万元,占注册资本的16.13%;南京埃斯顿投资有限公司(以下简称埃斯顿投资公司)出资10800万元,占注册资本的12.90%。

本公司属智能装备制造行业。经营范围为:一般经营项目:生产、开发、服务各类机电一体化产品、自动控制、运动控制、驱动装置、计算机应用软件、伺服液压控制及系统集成;销售自产产品。主要产品为智能装备核心控制功能部件和工业机器人及智能制造系统。本公司实际控制人为吴波。

本财务报告已于2017年8月25日经公司第三届董事会第二次会议批准。

合并财务报表范围包括本公司、南京埃斯顿自动控制技术有限公司(以下简称埃斯顿自动控制)、埃斯顿国际有限公司(以下简称埃斯顿国际)、南京埃斯顿机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿机器人)、南京埃斯顿软件技术有限公司(以下简称埃斯顿软件)、埃斯顿(湖北)机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿湖北)、上海普莱克斯自动设备制造有限公司(以下简称普莱克斯)、南京埃斯顿智能系统工程有限公司(以下简称埃斯顿智能系统)、南京埃克里得视觉技术有限公司(以下简称埃克里得视觉)、鼎控工业有限公司(以下简称鼎控工业)九家子公司及Estun Otomasyon Limited Şirketi、ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED、ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC.(以下简称埃斯顿北美)、TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED、Trio Motion Technology LLC、翠欧自控技术(上海)有限公司六家孙公司。详见本财务报告附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证监会监督委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化、预计负债、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见附注三(十)、附注三(十四)、附注三(十七)、附注三(二十一)和附注三(二十三)等相关说明。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交

易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，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，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关

规定进行后续计量，详见本附注三(十三)“长期股权投资的确认和计量”或本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易属于一揽子交易的，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损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### (2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### (3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

## 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分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。

### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成

本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 10、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

关联方组合		
-------	--	--

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、

合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(九)“金融工具的确认和计量”。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合同形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

##### (1)权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,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者负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其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核算而确认的其他综合收益,在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25-4.5

机器设备	年限平均法	5、10	10	18、9
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子设备及其他	年限平均法	3、5	10	30、18

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	2-10	预计受益期限
非专利技术	3-10	预计受益期限
土地使用权	50	土地使用权证登记使用年限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指公司研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用前的所有支出；开发阶段支出是指研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用后的可直接归属的支出，确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用，以公司内部专家评审意见为准。

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

## 18、长期资产减值

### 1. 长期资产的减值计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见附注三(十)。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

#### (1)长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1)对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续2年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

#### (2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (3) 在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (4) 无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可

行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入的总确认原则

#### (1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司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;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

#### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4)资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

公司主要产品为智能装备核心控制功能部件和工业机器人及智能制造系统,收入确认原则具体如下:

### (1)智能装备核心控制功能部件

1)国内销售:根据公司与客户的约定,由公司负责运输的情况下,在上述产品抵达客户处并签字确认时确认收入;由客户自行提取货物的情况下,在客户提货并签字确认时确认收入。

2)出口销售:在报关手续办理完毕,出口货物越过船舷或到目的地口岸并取得收款权利时确认收入。

### (2)工业机器人及智能制造系统

1)对于工业机器人、合同金额人民币300万元以下或建造周期不超过一个(含一个)会计年度的智能制造系统建设项目,公司需要在客户现场进行安装调试,根据公司与客户的约定,在相关产品安装调试完成并经客户验收合格时确认收入。

2)对于合同金额人民币300万元及以上的,且建造周期超过一个会计年度的智能制造系统建设项目,建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用;建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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,应当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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助;公司取得的既用于设备等长期资产的购置,也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助,属于与资产和收益均相关的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理,若无法区分,则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助,分别下列情况进行处理:(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。(3)对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,公司应区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,公司应当整体归类为与收益相关的政府补助。(4)与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助,直接计入营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1)商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人:公司出租资产收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人:公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (6)持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款(例如,偿付利息或本金发生违约)等。在进行判断的过程中,本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (7)可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设,以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (8)非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额,即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者,表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值,要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时,本公司需要估计未来来自资产组的现金流量,同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (9)折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (10)递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (11)所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (12)预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中,本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

#### (13)设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性,上述估计具有较大不确定性。

## (14)公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

**28、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。准则于 2017 年 6 月 12 日起施行。公司需按照相关文件要求进行会计政策变更	根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议	

根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司将修改财务报表列报：（1）利润表中新增“其他收益”项目；（2）将自2017年1月1日起与本公司日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，2017年1月1日之前发生的政府补助不予调整；比较数据不予调整，对财务报告进行了重分类调整，调增“其他收益”金额5,937,123.32元，调减“营业外收入”金额5,937,123.32元；（3）、根据新准则第五条的规定：企业从政府取得的经济资源，如果与企业销售商品或提供服务等活动密切相关，且是企业商品或服务的对价或者是对价的组成部分，适用《企业会计准则第14号—收入》等相关会计准则。本公司本报告期将与产品售价相关的政府补贴500,000.00元调增“营业收入”，调减“营业外收入”500,000.00元。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**29、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	本公司及子公司南京埃斯顿自动控制技术有限公司(以下简称埃斯顿自动控制)、南京埃斯顿机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿机器人)、南京埃斯顿软件技术有限公司(以下简称埃斯顿软件)、埃斯顿(湖北)机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿湖北)、上海普莱克斯自动设备制造有限公司(以下简称普莱克斯)、南京埃克里得视觉技术有限公司(以下简称埃克里得视觉)、南京埃斯顿智能系统工程有限公司(以下简称埃斯顿智能系统)、翠欧自控技术(上海)有限公司 销售商品增值税税率为 17%，提供劳务适用 6%税率，Estun Otomasyon Limited Şirketi 增值税税率为 18%，ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED 增值税税率为 2%、5%，Trio Motion Technology Ltd 增值税

税种	计税依据	税率
		税率为 20%，本公司及子公司埃斯顿自动控制、埃斯顿机器人出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期货物出口退税率情况如下：机床用成套数控伺服装置、机床用可编程序控制器退税率为 17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见下表存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京埃斯顿自动控制技术有限公司	15%
南京埃斯顿机器人工程有限公司	15%
南京埃斯顿软件技术有限公司	12.5%两免三减半税收优惠(第三年减半)
南京埃斯顿智能系统工程有限公司	15%
上海普莱克斯自动设备制造有限公司	15%
南京埃克里得视觉技术有限公司	25%
埃斯顿国际有限公司	16.5%
Estun Otomasyon Limited Şirketi	20%
ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED	32.45%
鼎控工业有限公司	16.5%
TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED	19%
ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC	15%-35%
Trio Motion Technology LLC	15%-35%
翠欧自控技术（上海）有限公司	25%
埃斯顿（湖北）机器人工程有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 高新技术企业所得税优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省2014年度第一批高新技术企业的通知》(苏高企协(2014)19号)，本公司于2014年6月30日被认定为江苏省2014年度第一批高新技术企业，并于2014年6月30日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201432000425，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司报告期减按15%的税率征收企业所得税。本公司已提交本年度高新复审资料，目前仍在审核之中。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省2015年度第一批高新技术企业的通知》(苏高企协(2015)17号)，埃斯顿自动控制公司被认定为江苏省2015年度第一批高新技术企业，并于2015年7月6日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201532000350，有效期

为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿自动控制公司2015年度至2017年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿机器人公司于2016年11月30日通过高新技术企业审核，并于2016年11月30日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201632000877，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿机器人公司2016年度至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

上海普莱克斯公司于2014年9月取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GF201431000154，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，上海普莱克斯公司报告期减按15%的税率征收企业所得税。上海普莱克斯公司已提交本年度高新复审资料，目前仍在审核之中。

埃斯顿智能系统公司于2015年10月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201532002210，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿智能系统公司2015年度至2017年度减按15%的税率征收企业所得税。

## 2. 软件企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)及国务院《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。埃斯顿软件公司于2015年6月18日在南京市雨花台区国家税务局备案，并于2015年度开始获利。埃斯顿软件公司报告期按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

## 3. 软件产品增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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。

## 3、其他

报告期内无其他需要说明的事项。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	289,355.25	289,411.44
银行存款	238,298,354.70	144,051,465.89
其他货币资金	26,036,953.30	3,140,417.56
合计	264,624,663.25	147,481,294.89
其中：存放在境外的款项总额	14,518,742.08	36,589.50

其他说明

本期末货币资金中包含履约保函保证金6450662.42元、票据保证金19586290.88元，除以上资金外，无其他抵押、质押、冻结等对外使用有限制的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	182,628,015.97	117,899,797.06
商业承兑票据	3,864,400.00	3,490,180.60
合计	186,492,415.97	121,389,977.66

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	97,672,835.50
合计	97,672,835.50

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	59,725,462.89	
合计	59,725,462.89	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	354,971,832.34	100.00%	23,251,687.13	6.55%	331,720,145.21	310,865,887.21	99.37%	22,347,526.05	7.19%	288,518,361.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,976,321.82	0.63%	1,976,321.82	100.00%	0.00
合计	354,971,832.34	100.00%	23,251,687.13	6.55%	331,720,145.21	312,842,209.03	100.00%	24,323,847.87	7.78%	288,518,361.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	324,290,405.94	16,214,520.30	5.00%
1 至 2 年	22,247,749.33	2,224,774.93	10.00%
2 至 3 年	5,173,264.54	1,551,979.37	30.00%
3 年以上	3,260,412.53	3,260,412.53	100.00%
合计	354,971,832.34	23,251,687.13	6.55%

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,026,790.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

项目	核销金额
中山丰源塑料机械制品有限公司	9,610.00
广东喜德盛机电有限公司	1,475.00
深圳坚达机械有限公司	50,000.00
滁州佳达针织有限公司	40.00
无锡市上德机械制造厂	1,900.00
昆山高联机器人有限公司	1,680.00
南通新佳机电有限公司	1,050.00
东莞市联盈机电设备有限公司	9,373.00
东莞市石碣东盈电子厂	200.00
东莞市盛星电脑科技有限公司	21,540.98
汕头市机械工业供销公司金砂经营部	25,760.00
江苏雪亮电器机械有限公司	1,976,321.82
合计	2,098,950.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
江苏雪亮电器机械有限公司		1,976,321.82	此公司已严重资不抵债，已按法律程序破产终结		
合计	--	1,976,321.82	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	相应计提坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	19,864,763.45	1年以内	993238.17	5.60%
第二名	非关联方	14,619,657.13	1年以内	730982.86	4.12%
第三名	非关联方	11,501,089.92	1年以内	575054.50	3.24%
第四名	非关联方	10,484,000.00	1年以内	524200.00	2.95%
第五名	非关联方	8,388,000.00	1年以内	419300.00	2.36%
合计		64,855,510.50		3242775.53	18.27%

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,204,521.25	95.96%	24,985,611.67	94.32%
1 至 2 年	1,194,191.35	2.78%	1,332,288.12	5.03%
2 至 3 年	308,347.25	0.72%	93,793.63	0.35%
3 年以上	233,472.16	0.54%	78,735.96	0.30%
合计	42,940,532.01	--	26,490,429.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占预付款期末余额总数的比例 (%)	未结算原因
第一名	非关联方	6,765,292.60	一年以内	15.76%	材料预付款
第二名	非关联方	6,210,000.00	一年以内	14.46%	材料预付款
第三名	非关联方	4,722,000.00	一年以内	11.00%	材料预付款
第四名	非关联方	4,140,000.00	一年以内	9.64%	材料预付款
第五名	非关联方	1,084,000.00	一年以内	2.52%	材料预付款
合计		22,921,292.60	一年以内	53.38%	

其他说明：

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	17,796,104.21	100.00%	1,101,775.35	6.19%	16,694,328.86	10,506,071.52	100.00%	1,081,110.93	10.29%	9,424,960.59
合计	17,796,104.21	100.00%	1,101,775.35	6.19%	16,694,328.86	10,506,071.52	100.00%	1,081,110.93	10.29%	9,424,960.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,000,668.69	800,033.43	5.00%
1 至 2 年	1,399,896.79	139,989.68	10.00%
2 至 3 年	333,980.73	100,194.22	30.00%
3 年以上	61,558.00	61,558.00	100.00%
合计	17,796,104.21	1,101,775.33	6.19%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,664.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,637,047.91	2,582,869.32
押金保证金	3,584,015.94	1,590,982.05
住房借款	4,830,548.13	2,743,965.00
应收暂付款	4,369,137.56	2,932,723.00
其他	1,375,354.67	655,532.15
合计	17,796,104.21	10,506,071.52

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
员工 1		1,645,000.00	1 年以内	9.24%	82,250.00
江苏省电力公司南京供电公司		1,406,541.75	1 年以内	7.90%	70,327.09
海关		987,423.28	1 年以内	5.55%	49,371.16
RODL PARTNER LEGAL LIMITED		693,420.64	1 年以内	3.90%	34,671.03
员工 2		300,578.43	1 年以内	1.69%	15,028.92
	--		--		
合计	--	5,032,964.10	--	28.28%	251,648.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,421,847.12		113,421,847.12	77,942,543.54		77,942,543.54
在产品	18,476,941.27		18,476,941.27	24,299,323.89		24,299,323.89
库存商品	57,950,101.76		57,950,101.76	38,604,932.64		38,604,932.64
发出商品	5,484,490.66		5,484,490.66	21,462,335.85		21,462,335.85
自制半成品	8,377,013.25		8,377,013.25	7,353,320.50		7,353,320.50
合计	203,710,394.06		203,710,394.06	169,662,456.42		169,662,456.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
理财产品	200,300,000.00	517,700,000.00
增值税留抵金额	16,379,680.61	14,470,461.86
预交所得税	118,556.07	118,556.07
其他	806,949.88	149,250.00
合计	217,605,186.56	532,438,267.93

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	41,639,479.00		41,639,479.00	40,339,479.00		40,339,479.00
按成本计量的	41,639,479.00		41,639,479.00	40,339,479.00		40,339,479.00
合计	41,639,479.00		41,639,479.00	40,339,479.00		40,339,479.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
台州尚颀汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					12.74%	
意大利 Euclid 公司	10,339,479.00			10,339,479.00					20.00%	124,658.89
江苏长江智能制造研究院有限责任公司		500,000.00		500,000.00					10.00%	
南京我做网络科技有限公司		800,000.00		800,000.00					20.00%	

公司										
合计	40,339,479.00	1,300,000.00		41,639,479.00					--	124,658.89

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	362,842.95		362,842.95				
其中：未实现融资收益	-3,268.16		-3,268.16				
合计	362,842.95		362,842.95				--

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东海大	2,330,685.59			-708.99						2,329,976.60	
紫日东升	31,800,773.49			-276,119.88						31,524,653.61	
小计	34,131,459.08			-276,828.87						33,854,630.21	
合计	34,131,459.08			-276,828.87						33,854,630.21	

其他说明

1、根据本公司与山东海大于2015年6月25日签订的《增资扩股协议》，本公司以自有资金240.00万元增资山东海大，本公司已于2015年6月26日支付上述增资款240.00万元。增资完成后，本公司持有山东海大15%股权，在山东海大新一届董事会中本公司派出一名董事，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第2号--长期股权投资》有关规定，本公司对山东海大采用权益法核算；

2、根据紫日东升协议，本公司认缴其32%出资份额，能对其施加重大影响，根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》有关规定，本公司对紫日东升采用权益法核算。

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	2,589,651.32			2,589,651.32
1.期初余额	2,589,651.32			2,589,651.32
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,589,651.32			2,589,651.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,366,231.05			2,366,231.05
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,366,231.05			2,366,231.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	223,420.27			223,420.27
1.期末账面价值	223,420.27			223,420.27
2.期初账面价值	223,420.27			223,420.27

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备和其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	171,099,196.56	54,299,697.24	6,167,909.72	23,045,443.66	254,612,247.18
2.本期增加金额	5,822,992.90	5,793,972.57	510,922.15	1,121,245.91	13,249,133.53
(1) 购置	99,099.10	4,872,541.30	510,922.15	870,781.67	6,353,344.22
(2) 在建工程转入	1,530,275.53	105,034.44		3,490.16	1,638,800.13
(3) 企业合并增加	4,193,618.27	816,396.83		246,974.08	5,256,989.18
3.本期减少金额		598,893.01	438,194.00	99,204.13	1,136,291.14
(1) 处置或报废		598,893.01	438,194.00	99,204.13	1,136,291.14
4.期末余额	176,922,189.46	59,494,776.80	6,240,637.87	24,067,485.44	266,725,089.57
二、累计折旧					
1.期初余额	32,625,040.35	22,417,007.23	3,463,441.21	14,863,773.15	73,369,261.94
2.本期增加金额	3,638,958.16	4,279,600.72	246,454.02	630,731.00	8,795,743.90
(1) 计提	3,592,362.40	3,779,445.63	246,454.02	394,277.41	8,012,539.46
(2) 企业合并增加	46,595.76	500,155.09		236,453.59	783,204.44
3.本期减少金额		373,175.98	390,197.95	73,829.81	837,203.74

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备和其他	合计
(1) 处置或报废		373,175.98	390,197.95	73,829.81	837,203.74
4.期末余额	36,217,402.75	26,370,027.73	3,319,697.28	15,420,674.34	81,327,802.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	140,704,786.71	33,124,749.07	2,920,940.59	8,646,811.10	185,397,287.47
2.期初账面价值	138,474,156.21	31,882,690.01	2,704,468.51	8,181,670.51	181,242,985.24

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	383,000.00	126,390.00		256,610.00

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## 13、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九龙湖厂区基建项目	75,620,351.97		75,620,351.97	60,584,782.14		60,584,782.14
湖北公司一期厂区建设	1,041,059.10		1,041,059.10			
其他零星工程	4,676,199.72		4,676,199.72	4,015,839.85		4,015,839.85
将军路厂区基建项目 1 期	111,258,700.00		111,258,700.00			
合计	192,596,310.79		192,596,310.79	64,600,621.99		64,600,621.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
九龙湖厂区基建项目	276,320,000.00	60,584,782.14	15,035,569.83			75,620,351.97	58.60%	75%				募股资金
将军路厂区基建项目 1 期	132,000,000.00		111,258,700.00			111,258,700.00	84.00%	84%				募股资金
合计	408,320,000.00	60,584,782.14	126,294,269.83			186,879,051.97	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

九龙湖厂区基建项目预算数中含土地款。

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	98,997,092.37		1,040,389.50	16,467,472.78	116,504,954.65
2.本期增加金额	43,216,114.91			1,513,155.88	44,729,270.79
(1) 购置	43,216,114.91			1,437,412.60	44,653,527.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				75,743.28	75,743.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	142,213,207.28		1,040,389.50	17,980,628.66	161,234,225.44
二、累计摊销					
1.期初余额	3,644,864.55		802,130.24	6,079,443.07	10,526,437.86
2.本期增加金额	1,460,423.53		49,042.80	941,732.00	2,451,198.33
(1) 计提	1,460,423.53		49,042.80	865,988.72	2,375,455.05
(2) 企业合并增加				75,743.28	75,743.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,105,288.08		851,173.04	7,021,175.07	12,977,636.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	137,107,919.20		189,216.46	10,959,453.59	148,256,589.25
2.期初账面价值	95,352,227.82		238,259.26	10,388,029.71	105,978,516.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目 1	548,579.15	589,862.92					1,138,442.07	
项目 2	576,903.21	600,196.71					1,177,099.92	
项目 3	1,353,996.15	728,459.75					2,082,455.90	
项目 4	3,501,467.41	362,459.57					3,863,926.98	
项目 5	1,794,654.03	2,024,472.23					3,819,126.26	
项目 6		525,909.74					525,909.74	
合计	7,775,599.95	4,831,360.92					12,606,960.87	

其他说明

- 1、本期开发支出为4,831,360.92元，占本期研究开发项目支出总额的12.32%。
- 2、本公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，以取得PDCP项目决策评审报告作为进入开发阶段的时点，截至期末上述研发项目处于开发及验证阶段。

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
埃斯顿智能系统	41,323,900.62					41,323,900.62
普莱克斯	54,904,369.73					54,904,369.73
TRIO		104,732,926.11				104,732,926.11
合计	96,228,270.35	104,732,926.11				200,961,196.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度现金流量稳定无增长，不超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。根据评估结果，本期期末商誉未发生减值(上期期末：无)。

其他说明

南京锋远自动化装备有限公司已于2017年1月22日变更为“南京埃斯顿智能系统工程有限公司”。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	975,060.12	2,821,913.26	1,255,584.22		2,541,389.16
合计	975,060.12	2,821,913.26	1,255,584.22		2,541,389.16

其他说明

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,982,009.54	3,682,361.78	24,465,626.35	3,694,886.29
内部交易未实现利润	5,458,767.07	818,815.06	7,466,480.41	1,263,940.97
可抵扣亏损	30,896,643.52	4,766,268.07	26,429,125.86	3,965,343.44
递延收益的所得税影响	27,919,539.36	4,187,930.91	29,002,199.16	4,350,329.88
预提费用的所得税影响			353,309.96	52,996.49
股权激励费用的所得税影响	4,158,800.00	623,820.00	4,158,800.00	623,820.00
预计负债的所得税影响			1,215,845.79	182,376.87
合计	92,415,759.49	14,079,195.82	93,091,387.53	14,133,693.94

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合并抵销内部交易未实现利润的所得税影响	36,341.27	5,451.19	36,341.27	5,451.19
合计	36,341.27	5,451.19	36,341.27	5,451.19

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,079,195.82		14,133,693.94
递延所得税负债		5,451.19		5,451.19

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,000,000.00	1,907,490.00
预付设备款	16,546,070.39	3,590,365.03
预付无形资产购置款	1,220,663.40	34,396,632.00
预付股权支付款	3,387,200.00	
合计	22,153,933.79	39,894,487.03

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		23,327,603.20
进口押汇	2,428,616.02	11,687,409.64
合计	2,428,616.02	35,015,012.84

短期借款分类的说明：

类别	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折合人民币金额	原币别及金额	汇率	折合人民币金额
保证借款1				EUR1824000	7.3068	13327603.2
保证借款2				RMB10000000		10000000
进口押汇	EUR313385.98	7.7496	2428616.02	EUR1599525.05	7.3068	11687409.64
小计			2428616.02			35015012.84

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	106,483,454.88	46,119,210.26
合计	106,483,454.88	46,119,210.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	115,351,876.48	159,067,863.90
1-2 年	25,406,323.87	7,289,627.67
2-3 年	1,136,683.00	1,073,628.23

项目	期末余额	期初余额
3 年以上	423,286.80	324,949.19
合计	142,318,170.15	167,756,068.99

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	524,880.70	材料采购尾款
供应商 2	506,183.75	材料采购尾款
合计	1,031,064.45	--

其他说明：

**23、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,044,131.63	15,090,781.73
1-2 年	2,895,557.00	5,044,016.10
2-3 年	1,442,093.10	62,600.00
3 年以上	2,184,700.00	2,413,600.00
合计	36,566,481.73	22,610,997.83

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,575,000.00	项目尚未完工
客户二	2,628,000.00	项目尚未验收
合计	4,203,000.00	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,246,275.80	71,225,103.72	73,110,978.75	6,360,400.77
二、离职后福利-设定提存计划	132,879.34	7,837,770.84	7,832,990.86	137,659.32
合计	8,379,155.14	79,062,874.56	80,943,969.61	6,498,060.09

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,829,633.46	62,345,647.82	64,108,160.64	6,067,120.64
2、职工福利费		2,214,319.05	2,214,319.05	
3、社会保险费	52,652.54	3,567,075.08	3,559,360.04	60,367.58
其中：医疗保险费	40,135.88	3,011,215.56	3,008,556.29	42,795.15
工伤保险费	8,503.24	263,878.51	259,389.82	12,991.93
生育保险费	4,013.42	291,981.01	291,413.93	4,580.50
4、住房公积金	-6,045.31	3,098,061.77	3,099,555.77	-7,539.31
5、工会经费和职工教育经费	370,035.11		129,583.25	240,451.86
合计	8,246,275.80	71,225,103.72	73,110,978.75	6,360,400.77

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	128,865.92	7,395,621.17	7,388,397.02	136,090.07
2、失业保险费	4,013.42	442,149.67	444,593.84	1,569.25
合计	132,879.34	7,837,770.84	7,832,990.86	137,659.32

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,710,090.80	3,625,277.74
企业所得税	2,611,368.35	6,061,521.68
个人所得税	901,727.86	189,404.65
城市维护建设税	308,437.73	235,280.72
教育费附加	166,070.05	126,867.42
地方教育附加	71,183.83	54,206.65
印花税	27,069.90	47,736.95
房产税		303,059.00
土地使用税		237,951.89
河道维护费		9,111.49
合计	8,795,948.52	10,890,418.19

其他说明：

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	140,442.77	
短期借款应付利息		115,091.01
合计	140,442.77	115,091.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,100,000.00	
合计	8,100,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	30,400,000.00	30,400,000.00
押金保证金	360,000.00	9,369,311.57
暂借款		1,310,679.61
其他	1,874,555.84	2,673,440.28
合计	32,634,555.84	43,753,431.46

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估销项税金		3,340,845.92
合计		3,340,845.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	136,623,200.00	
合计	136,623,200.00	

长期借款分类的说明：

类别	原币别及金额	汇率	折合人民币金额
信用借款	GBP15,500,000.00	8.8144	136,623,200.00
小计		-	136,623,200.00

其他说明，包括利率区间：

### 31、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	138,304.84	202,138.36

其他说明：

单位	期末数	期初数
创富融资租赁（上海）有限公司	138,304.84	202,138.36
小计	138,304.84	202,138.36

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	779,854.06	1,215,845.79	质保期内可能发生的质保费用
合计	779,854.06	1,215,845.79	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,002,199.16	51,220,000.00	1,082,659.80	79,139,539.36	与资产相关政府补助
合计	29,002,199.16	51,220,000.00	1,082,659.80	79,139,539.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	12,130,739.84		732,054.06		11,398,685.78	与资产相关
基础设施补助	1,420,000.00				1,420,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	15,451,459.32		350,605.74		15,100,853.58	与资产相关
自动化生产线建设项目		51,220,000.00			51,220,000.00	与资产相关
合计	29,002,199.16	51,220,000.00	1,082,659.80		79,139,539.36	--

其他说明:

1)埃斯顿自动控制公司2015年度收到“新增建设年产高性能交流伺服系统生产线”项目的专项补助资金1,380.00万元,在该生产线建设达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转计入营业外收入。截止2017年6月30日,埃斯顿自动控制公司根据上述项目实际购置设备本期累计折旧的金额结转计入营业外收入732,054.06元。

2)根据南京市江宁区人民政府办公室、南京市江宁区经济技术开发区管理委员会《关于给予英华达(南京)科技有限公司和南京埃斯顿自动控制技术有限公司市政公用基础设施配套费补助的请示》(江宁政办文〔2014〕2753号)、(宁经管委发〔2014〕347号),埃斯顿自动控制公司2015年度收到“交流伺服系统研发、生产”项目的基础设施配套费142.00万元,在该项目基础设施建设达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转计入营业外收入。截止2017年6月30日,该项目尚未达到预定可使用状态。

3)埃斯顿机器人公司2016年度收到“智能工业机器人及成套装备产业化技术改造”项目中自主品牌关键零部件采购补助1,641.00万元,在该生产线建设达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转计入营业外收入。截止2017年6月30日,埃斯顿机器人公司根据上述项目实际购置设备本期累计折旧的金额结转计入营业外收入350605.74元。

4)本公司2017年收到专项补助资金5,122.00万元,在该生产线建设达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转计入营业外收入。截止2017年6月30日,该项目尚未达到预定可使用状态。

### 34、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	97,132,844.00	42,750,632.00
合计	97,132,844.00	42,750,632.00

其他说明:

### 35、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,792,335.00	9,600,000.00		551,584,670.00		561,184,670.00	836,977,005.00

其他说明:

(1) 2017年1月16日,公司2017年第一次临时股东大会审议并通过《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》,同意授予241名激励对象320万股限制性股票,限制性股票授予日为2017年1月17日。

(2) 2017年6月7日,公司召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》,根据《激励计划》的规定,公司对本次授予权益数量与授予价格进行相应调整,具体调整情况为:限制性股票的授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股,授予数量由320万股调整为960万股,

公司独立董事对此发表了独立意见。

(3) 中汇会计师事务所于2017年6月7日出具了《验资报告》(中汇会验[2017]3838号), 审验了公司截至2017年6月7日止新增注册资本实收情况, 认为: 根据公司2016年度股东大会决议, 公司向全体股东每10股分配现金红利2元(含税), 以资本公积金向全体股东每10股转增20股, 同时根据公司第二届董事会第三十三次会议决议, 由于2016年度利润分配方案的实施, 公司对第二次股权激励计划授予价格和授予数量进行调整, 公司申请增加注册资本557,984,670.00元, 变更后公司注册资本为人民币836,977,005.00元。截至2017年6月7日止, 公司已将资本公积551,584,670.00元转增股本;

### 36、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	988,170,713.28	45,210,800.00	551,584,670.00	481,796,843.28
其他资本公积	4,185,044.00			4,185,044.00
合计	992,355,757.28	45,210,800.00	551,584,670.00	485,981,887.28

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1、2017年6月7日, 公司召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十一次会议, 审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》, 根据《激励计划》的规定, 公司对本次授予权益数量与授予价格进行相应调整, 具体调整情况为: 限制性股票的授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股, 授予数量由320万股调整为960万股, 公司独立董事对此发表了独立意见。扣除各项发行费用29.32万元, 故资本公积增加45210800元。

2、中汇会计师事务所于2017年6月7日出具了《验资报告》(中汇会验[2017]3838号), 审验了公司截至2017年6月7日止新增注册资本实收情况, 认为: 根据公司2016年度股东大会决议, 公司向全体股东每10股分配现金红利2元(含税), 以资本公积金向全体股东每10股转增20股, 同时根据公司第二届董事会第三十三次会议决议, 由于2016年度利润分配方案的实施, 公司对第二次股权激励计划授予价格和授予数量进行调整, 公司申请增加注册资本557,984,670.00元, 变更后公司注册资本为人民币836,977,005.00元。截至2017年6月7日止, 公司已将资本公积551,584,670.00元转增股本;

### 37、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	42,750,632.00	55,104,000.00		97,854,632.00
合计	42,750,632.00	55,104,000.00		97,854,632.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2017年3月, 公司授予241名激励对象320万股限制性股票, 2017年6月, 根据《激励计划》的规定, 调整限制性股票授予数量为960万股, 增加库存股55,104,000.00元。

### 38、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减: 前期计入 其他综合收益	减: 所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,344,706.10	36,030.42				36,030.42	1,380,736.52
外币财务报表折算差额	1,344,706.10	36,030.42				36,030.42	1,380,736.52
其他综合收益合计	1,344,706.10	36,030.42				36,030.42	1,380,736.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	26,555,750.44			26,555,750.44
合计	26,555,750.44			26,555,750.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,499,542.00	186,242,757.45
调整后期初未分配利润	199,499,542.00	186,242,757.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,117,375.56	68,589,624.19
减：提取法定盈余公积		6,702,439.64
应付普通股股利	55,158,467.00	48,630,400.00
期末未分配利润	184,458,450.56	199,499,542.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	418,983,406.37	277,509,488.53	244,486,810.85	161,230,531.97
其他业务	401,485.40	210,310.21	107,065.38	76,307.12
合计	419,384,891.77	277,719,798.74	244,593,876.23	161,306,839.09

#### 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	896,462.85	856,580.82
教育费附加	402,575.88	367,106.07
房产税	395,928.62	
土地使用税	266,634.64	
车船使用税	2,220.00	
印花税	631,898.80	
地方教育费附加	268,383.93	244,737.39
河道费	4,148.44	
合计	2,868,253.16	1,468,424.28

其他说明：

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	12,614,478.78	7,610,562.47
差旅费	6,604,707.18	3,655,718.17
展览费	2,105,402.48	638,886.55
社会保险费	2,276,365.48	1,950,281.01
业务招待费	2,641,898.15	1,442,135.05
广告费	1,166,078.78	314,541.48
会务费	160,735.91	47,041.85
公积金	654,612.60	621,575.00
办公费	372,398.78	141,436.92
折旧费	248,962.06	273,011.35
运杂费	3,364,989.51	1,869,666.72
租赁费	343,111.70	422,782.93

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费	150,069.76	311,738.00
福利费	229,686.43	151,254.88
通讯费	25,997.20	117,639.00
其他	135,441.44	1,509,039.79
合计	33,094,936.24	21,077,311.17

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	34,377,167.64	23,069,865.63
工资及奖金	14,679,322.64	5,609,836.23
折旧费	4,089,051.16	3,263,542.89
福利费	1,877,278.38	1,824,157.00
社会保险费	2,548,876.38	1,376,232.41
税费	908,749.26	1,371,063.49
维护护理费	2,677,771.29	1,201,958.77
水电费	1,054,704.60	249,386.95
业务招待费	1,258,299.23	555,819.34
工会经费	247,106.01	303,849.96
咨询服务费	4,269,461.13	1,146,230.55
通讯费	378,118.10	266,599.64
无形资产摊销	1,957,754.44	1,333,391.09
住房公积金	581,692.30	433,309.00
差旅费	789,260.11	615,051.44
办公费	933,518.00	232,306.59
低值易耗品摊销	27,714.99	4,357.31
其他	5,181,114.22	2,441,327.67
合计	77,836,959.88	45,298,285.96

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,112,279.82	1,494,959.14
利息收入	-2,674,310.69	-435,298.66
汇总损益	3,641,238.78	233,781.11
贴现利息支出	6,813.33	343,096.67
其他	754,736.84	234,736.54
合计	2,840,758.08	1,871,274.80

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,047,454.48	2,521,788.76
合计	1,047,454.48	2,521,788.76

其他说明：

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-276,828.87	-41,431.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	124,658.89	
非保本理财产品收益	3,427,726.10	349,625.86
合计	3,275,556.12	308,194.59

其他说明：

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	5,937,123.32	

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	32,553.43		
其中：固定资产处置利得	32,553.43		32,553.43
政府补助	21,336,310.30	3,911,475.82	21,336,310.30
增值税返还		4,110,106.19	
其他	282,530.60	198,722.16	282,530.60
合计	21,651,394.33	8,220,304.17	21,651,394.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
奖励资金						606,700.00	147,500.00	与收益相关
补助资金						1,082,659.80	3,501,275.82	与资产相关
补助资金						19,646,950.50	262,700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,336,310.30	3,911,475.82	--

其他说明：

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	192,348.87	162,290.63	192,348.87
其中：固定资产处置损失	192,348.87	162,290.63	192,348.87
其它	25,491.10	27,086.48	25,491.10
合计	217,839.97	189,377.11	217,839.97

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,173,499.78	
递延所得税费用	130,693.77	-2,949,784.32

合计	8,304,193.55	-2,949,784.32
----	--------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,622,964.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,193,444.75
子公司适用不同税率的影响	1,584,518.22
调整以前期间所得税的影响	548,598.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	289,874.11
研发费用加计扣除的影响	-2,312,241.75
所得税费用	8,304,193.55

其他说明

**52、其他综合收益**

详见附注 38。

**53、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,253,650.50	16,820,200.00
租金收入	135,000.00	135,000.00
利息收入	2,674,310.69	435,702.46
其他	4,416,028.53	1,210,997.99
押金保证金	2,598,907.01	
合计	30,077,896.73	18,601,900.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	18,863,666.36	14,043,237.20

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	39,890,870.93	13,930,399.81
财务费用	824,295.13	399,690.23
支付的往来款	4,955,022.06	614,544.00
其他	330,663.93	21,301.50
合计	64,864,518.41	29,009,172.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	51,220,000.00	
合计	51,220,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票验资及中介费用	90,000.00	
限制性股票回购款	733,348.00	
融资租赁款	78,462.00	
票据池保证金	19,586,290.88	
合计	20,488,100.88	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,318,771.44	22,338,858.14
加：资产减值准备	1,047,454.48	2,521,788.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,795,743.90	7,000,289.02
无形资产摊销	2,375,455.05	1,594,161.75
长期待摊费用摊销	1,255,584.22	199,416.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	159,795.44	119,396.10
财务费用（收益以“-”号填列）	3,138,750.00	1,120,443.37
投资损失（收益以“-”号填列）	276,828.87	-308,194.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,498.12	-2,959,769.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,635.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,047,937.64	-20,408,025.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,614,262.91	-35,335,405.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,912,741.10	-13,654,357.70
经营活动产生的现金流量净额	-59,326,577.93	-37,773,035.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	238,587,709.95	144,784,754.93
减：现金的期初余额	144,340,877.33	32,013,628.55
现金及现金等价物净增加额	94,246,832.62	112,771,126.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	133,484,450.00

项目	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,455,328.37
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	122,029,121.63

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	238,587,709.95	144,340,877.33
其中：库存现金	289,355.25	289,411.44
可随时用于支付的银行存款	238,298,354.70	144,051,465.89
三、期末现金及现金等价物余额	238,587,709.95	144,340,877.33
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	14,518,742.08	36,589.50

其他说明：

本报告期现金流量表中现金期末数为238587709.95元，2017年6月31日资产负债表货币资金期末数为264624663.25元，差额为26036953.3，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金19586290.88元，保函保证金6450662.42元。

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,036,953.30	票据保证金和保函保证金
应收票据	97,672,835.50	票据池质押融资
固定资产	256,610.00	融资租入固定资产
合计	123,966,398.80	--

其他说明：

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	32,618,596.52
其中：美元	1,572,196.58	6.7744	10,650,688.51
欧元	1,205,465.15	7.7496	9,341,872.73
港币	31,794.25	0.8679	27,594.23
日元	420.00	6.0485	2,540.37
卢比	100,000.00	0.1048	10,480.00
英镑	1,427,825.00	8.8144	12,585,420.68
应收账款	--	--	15,757,207.81
其中：美元	1,224,295.78	6.7744	8,293,869.33
欧元	139,916.00	7.7496	1,084,293.03
英镑	723,707.28	8.8144	6,379,045.45
长期借款	--	--	136,623,200.00
英镑	15,500,000.00	8.8144	136,623,200.00
短期借款			2,428,616.02
其中：欧元	313,385.98	7.7496	2,428,616.02

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司之全资子公司鼎控工业与TRIO股东签订了股权收购协议，鼎控工业以现金方式出资1,550万英镑收购TRIO100%股权。TRIO主要经营地在英国，日常经营活动以英镑为主，故记账本位币为英镑。

Trio Motion Technology LLC为TRIO的全资子公司，主要经营地在美国，日常经营活动以美元为主，故记账本位币为美元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
TRIO	2017年03月23日	133,484,450.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2017年03月23日	实际获得控制权	17,602,352.49	3,567,169.40

其他说明：

Trio Motion Technology LLC、翠欧自控技术（上海）有限公司系Trio Motion Technology Ltd全资子公司，故本公司间接持有100%的股权。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	133,484,450.00
合并成本合计	133,484,450.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	28,751,523.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	104,732,926.11

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	11,455,328.37	11,455,328.37
应收款项	6,859,431.36	6,859,431.36
存货	10,582,183.48	10,582,183.48
固定资产	4,446,604.32	4,446,604.32
应付款项	4,592,023.64	4,592,023.64
净资产	28,751,523.89	28,751,523.89

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	28,751,523.89	28,751,523.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

基于TRIO公司购买日以流动资产和流动负债为主，长期资产价值较低，增值幅度较小，可辨认资产、负债的公允价值与账面价值差别不大，可以以账面价值替代公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- 1、2016年10月10日公司第二届董事会第二十次会议决议，同意公司以整体吸收合并的方式合并全资子公司埃尔法电液。截止本报告日，埃尔法电液的吸收合并工作尚在办理税务注销手续。
- 2、2017年3月24日公司新设子公司埃斯顿北美。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京埃斯顿自动控制技术有限公司	南京市	南京市江宁经济技术开发区	制造业	100.00%		同一控制企业合并
南京埃斯顿机器人工程有限公司	南京市	南京市江宁经济技术开发区	制造业	97.87%		直接设立
埃斯顿国际有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
南京埃斯顿软件技术有限公司	南京市	南京市雨花台区	软件业	100.00%		直接设立
埃斯顿（湖北）机器人工程有限公司	荆门市	荆门市高新区	制造业	55.00%		直接设立
上海普莱克斯自动设备制造有限公司	上海市	上海市松江区	制造业	100.00%		非同一控制企业合并

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	
南京埃斯顿智能系统有限公司	南京市	南京市江宁经济技术开发区	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
南京埃克里得视觉技术有限公司	南京市	南京市江宁经济技术开发区	制造业	60.00%		直接设立
鼎控工业有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
Estun Otomasyon Limited Şirketi	土耳其	土耳其	贸易		100.00%	直接设立
ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	贸易		99.99%	直接设立
Trio Motion Technology Ltd	英国	英国	制造业		100.00%	非同一控制企业合并
ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC.	美国	美国	贸易		100.00%	直接设立
Trio Motion Technology LLC	美国	美国	贸易		100.00%	非同一控制企业合并
翠欧自控技术(上海)有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注1]本公司直接持有埃斯顿自控75%的股权,通过全资子公司埃斯顿国际持有该公司25%的股权,故本公司合计持有该公司100%的股权。

[注2]Estun Otomasyon Limited Şirketi系本公司全资子公司埃斯顿国际的全资子公司,故本公司间接持有该公司100%的股权。

[注3]ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED系本公司全资子公司埃斯顿国际直接持股99.99%的控股子公司,故本公司间接持有该公司99.99%的股权。

[注4]ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC.系本公司全资子公司鼎控工业直接持股100%的全资子公司,故本公司间接持有该公司100%的股权。

[注5]Trio Motion Technology Ltd系本公司全资子公司鼎控工业收购了100%股权的全资子公司,故本公司间接持有该公司100%的股权。

[注6]Trio Motion Technology LLC、翠欧自控技术(上海)有限公司系Trio Motion Technology Ltd全资子公司,故本公司间接持有该公司100%的股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
埃斯顿机器人	2.13%	34,730.90		2,350,961.61
埃斯顿湖北	45.00%	6,429,132.44		20,710,550.20
埃克里得视觉	40.00%	-262,467.46		533,125.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
埃斯顿机器人	289,858,792.63	15,955,777.65	305,814,570.28	147,218,322.55	15,100,853.58	162,319,176.13	226,495,898.36	12,322,439.92	238,818,338.28	211,502,043.62	15,451,459.32	226,953,502.94
埃斯顿湖北	24,580,807.07	46,165,062.96	70,745,870.03	24,722,425.16		24,722,425.16	9,899,245.99	35,170,842.82	45,070,088.81	13,333,604.91		13,333,604.91
埃克里得视觉	1,904,935.38	649,834.93	2,554,770.31	1,221,955.41		1,221,955.41	2,479,932.70	75,046.66	2,554,979.36	565,995.81		565,995.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
埃斯顿机器人	121,053,649.45	1,630,558.81	1,630,558.81	46,102,016.15	43,591,105.41	221,778.23	221,778.23	-3,368,987.60
埃斯顿湖北	13,892,563.45	14,286,960.97	14,286,960.97	9,416,935.48		-86,087.04	-86,087.04	-185,443.39
埃克里得视觉	354,489.58	-656,168.65	-656,168.65	-1,128,237.82				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排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	
南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资	32.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	78,514,862.53	79,377,737.15
非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
资产合计	98,514,862.53	99,377,737.15
流动负债	320.00	320.00
负债合计	320.00	320.00
归属于母公司股东权益	98,514,542.53	99,377,417.15
按持股比例计算的净资产份额	31,524,653.61	31,800,773.49
对联营企业权益投资的账面价值	31,524,653.61	31,800,773.49

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
营业收入	137,125.38	
净利润	-862,874.62	
综合收益总额	-862,874.62	

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,329,976.60	2,330,685.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,726.62	-41,431.20
--综合收益总额	-4,726.62	-41,431.20

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港、英国，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元、英镑结算，境外经营公司以美元、欧元、英镑结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项、预付款项、应付账款、短期借款、长期借款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十六)“外币货币性项目”。

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至2017年6月30日，本公司向银行借款采用浮动利率。因此，本公司会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

#### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
派雷斯特	南京市高淳区	实业投资	7395 万元	35.48%	35.48%

本企业的母公司情况的说明

吴波分别通过持有派雷斯特公司96.89%股权、埃斯顿控股有限公司100.00%股权和南京埃斯顿投资有限公司32.00%股权而间接持有本公司股份，派雷斯特公司、埃斯顿控股公司、埃斯顿投资公司分别直接持有本公司34.38%、16.13%、4.13%股份，故吴波间接持有本公司54.64%股份。

本企业最终控制方是吴波。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、一（一）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期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	与本企业关系
山东海大机器人科技有限公司（以下简称山东海大）	联营

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏大任智库有限公司（以下简称大任智库）	受同一实际控制人控制的企业
荆门市楚大机电有限公司（以下简称荆门楚大）	本公司控股子公司埃斯顿湖北公司之少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大任智库	咨询费				873,786.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
荆门楚大	工业机器人	430,000.00	309,076.92
山东海大	交流伺服系统	5,177.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	10.00	11.00
在本公司领取报酬人数	10.00	11.00
报酬总额	1,745,240.00	1,500,379.95

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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	山东海大	1,995,000.00	99,750.00	1,995,000.00	99,750.00
应收账款	荆门楚大	523,620.00	26,181.00	240,000.00	12,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大任智库	1,310,679.61	1,310,679.61

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	9,600,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2017年1月16日，公司2017年第一次临时股东大会审议并通过《关于〈南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意授予241名激励对象320万股限制性股票，限制性股票授予日为2017年1月17日。2017年6月7日，公司召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》，根据《激励计划》的规定，公司对本次授予权益数量与授予价格进行相应调整，具体调整情况为：限制性股票的授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股，授予数量由320万股调整为960万股，公司独立董事对此发表了独立意见。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,158,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况：

担保公司	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	开立票据金额	票据到期日
本公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	60081954.56	60081954.56	13969575.7	未来8个月内
本公司	兴业银行南京分行	银行承兑汇票	7632397.94	7632397.94	6099559.66	未来8个月内
埃斯顿自动控制公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	19,794,815.14	19,794,815.14	41,997,420.43	未来8个月内
埃斯顿机器人公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	7,327,367.86	7,327,367.86	25602605.56	未来8个月内
埃斯顿智能系统公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	2,836,300.00	2,836,300.00	14,125,853.23	未来8个月内
合计			97672835.5	97672835.5	101795014.6	

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年6月30日，本公司的保证担保情况：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	埃斯顿国际公司	香港汇丰银行	2428616.02	2017/7/18	连带责任保证
本公司	鼎控公司	浦发银行香港分行	136623200	2020/2/18	连带责任保证
本公司	东莞市晨浩智能科技有限公司	工行江宁分行	1,500,000.00	2017/11/12	连带责任保证

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司之全资子公司ESTUN TECHNOLOGY NORTH AMERICA INC拟使用900万美元（约合6300万元人民币，以支付时汇率为准）对美国BARRETT TECHNOLOGY公司进行部分股权收购并增资，收购及增资完成后，公司通过直接和间接方式共持有BARRETT TECHNOLOGY公司股权比例为30%。截止7月18日公司收购BARRETT TECHNOLOGY公司的30%股权对价款项已全额支付。

2、2017年8月25日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》，公司董事会决定将100万份股票期权计划进行终止。

鉴于该股票期权激励计划已提交2017年第一次临时股东大会审议通过，根据深圳证券交易所的相关规定，终止实施本激励计划的议案尚需提交股东大会审议通过。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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应收账款	93,297,078.99	100.00%	4,516,525.86	4.84%	88,780,553.13	85,597,310.13	100.00%	4,093,443.03	4.78%	81,503,867.10
合计	93,297,078.99	100.00%	4,516,525.86	4.84%	88,780,553.13	85,597,310.13	100.00%	4,093,443.03	4.78%	81,503,867.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	72,833,593.71	3,641,679.69	5.00%
1至2年	2,653,602.73	265,360.27	10.00%
2至3年	146,283.00	43,884.90	30.00%
3年以上	565,601.00	565,601.00	100.00%
合计	76,199,080.44	4,516,525.86	5.93%

确定该组合依据的说明：

根据客户欠款的账期时间长短确定坏账准备的计提比例，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合	期末数		
	账目余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	17,097,998.55		
小计	17,097,998.55		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 423,082.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备
客户一	非关联方	14,619,657.13	一年以内	15.67%	730,982.86
客户二	非关联方	11,501,089.92	一年以内	12.33%	575,054.50
埃斯顿自控控制	关联方	9,969,834.14	一年以内	10.69%	
客户三	非关联方	7,140,114.44	一年以内	7.65%	357,005.72
客户四	非关联方	5,589,743.58	一年以内	5.99%	279,487.18
合计		48,820,439.21		52.33%	1,942,530.25

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	109,346,795.83	100.00%	406,310.56	0.37%	108,940,485.27	242,198,573.20	100.00%	263,561.37	0.11%	241,935,011.83
合计	109,346,795.83	100.00%	406,310.56	0.37%	108,940,485.27	242,198,573.20	100.00%	263,561.37	0.11%	241,935,011.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,346,691.11	367,334.56	5.00%
1 至 2 年	268,785.00	26,878.50	10.00%
2 至 3 年	6,991.68	2,097.50	30.00%
3 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	7,632,467.79	406,310.56	5.32%

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额占其他应收款账面余额10%以上单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	101,714,328.04		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142,749.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,888,848.29	567,271.04
保证金	8,491.68	98,004.68
住房借款	1,253,025.13	1,254,985.00
应收暂付款	100,914,328.04	240,220,909.32
其他	5,282,102.69	57,403.16
合计	109,346,795.83	242,198,573.20

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
埃斯顿自动控制	往来	97,714,328.04	1 年以内	89.36%	
埃斯顿湖北	往来	3,000,000.00	1 年以内	2.74%	
单位一	应收暂付款	1,210,330.62	1 年以内	1.11%	60,516.53
埃克里得视觉	往来	1,000,000.00	1 年以内	0.91%	
单位二		987,423.28	1 年以内	0.90%	49,371.16
合计	--	103,912,081.94	--	95.03%	109,887.69

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	400,259,012.06		400,259,012.06	254,930,224.86		254,930,224.86
对联营、合营企	33,854,630.21		33,854,630.21	34,131,459.08		34,131,459.08

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
业投资						
合计	434,113,642.27		434,113,642.27	289,061,683.94		289,061,683.94

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
埃斯顿自动控制	67,696,458.06			67,696,458.06		
埃斯顿机器人	16,800,000.00	130,000,000.00		146,800,000.00		
埃斯顿国际	23,129,504.00			23,129,504.00		
埃斯顿软件	5,000,000.00			5,000,000.00		
埃斯顿湖北	8,250,000.00			8,250,000.00		
普莱克斯	76,000,000.00			76,000,000.00		
埃斯顿智能系统	43,000,000.00	12,000,000.00		55,000,000.00		
埃克里得视觉	1,200,000.00			1,200,000.00		
埃尔法电液	13,854,262.80		13,854,262.80	0.00		
鼎控工业		17,183,050.00		17,183,050.00		
合计	254,930,224.86	159,183,050.00	13,854,262.80	400,259,012.06		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东海大	2,330,685.59			-708.99							2,329,976.60	
紫日东升	31,800,773.49			-276,119.88							31,524,653.61	
小计	34,131,459.08			-276,828.87							33,854,630.21	
合计	34,131,459.08			-276,828.87							33,854,630.21	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,486,836.92	180,667,174.42	147,494,699.83	119,096,302.38

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	225,486,836.92	180,667,174.42	147,494,699.83	119,096,302.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-276,828.87	-41,431.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	124,658.89	
理财收益	2,907,726.10	349,625.86
合计	2,755,556.12	308,194.59

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-159,795.44	
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）	21,336,310.30	见第十节，财务报告/七、合并财务报表项目注释/49、营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,039.50	
减：所得税影响额	5,176,022.18	
少数股东权益影响额	6,632,030.69	
合计	9,625,501.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.04	0.04

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有董事长吴波先生签名的2017年半年度报告正本。

以上文件置备地点：公司证券部。

南京埃斯顿自动化股份有限公司  
董事长：吴波  
2017年8月25日