



南京埃斯顿自动化股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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)宋宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
段星光	独立董事	个人工作原因	杨京彦

公司存在受市场需求风险、市场竞争风险、“中美贸易摩擦”带来的不确定性风险、外延性发展带来的经营风险、经营管理风险等，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“九、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 835,616,859 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节 公司治理.....	83
第十节 公司债券相关情况.....	93
第十一节 财务报告.....	94
第十二节 备查文件目录.....	230

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，公司原发起人股东之一，注册于香港，系公司实际控制人吴波先生 100%持股的公司。本报告期内埃斯顿控股所持公司全部股份已转让给吴波先生直接持有
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，公司之全资子公司
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
意大利 Euclid	指	Euclid Labs SRL，公司之参股公司
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、英国 TRIO、翠欧	指	Trio Motion Technology Ltd，注册于英国，公司之全资子公司
美国 BARRETT	指	BARRETT TECHNOLOGY,LLC，注册于美国，公司之参股公司
德国 M.A.i.、迅迈	指	M.A.I GMBH & CO. KG，注册于德国，公司之控股子公司
扬州曙光	指	扬州曙光光电自控有限责任公司，公司之控股子公司
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 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

释义项	指	释义内容
		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
运动控制系统	指	主要由运动控制器和伺服控制系统组成。运动控制器根据控制对象需要完成的运动任务，规划合适、可行的运动轨迹，并产生一系列运动指令，伺服控制系统通过执行这些运动指令驱动对象完成需要的运动任务
交流伺服系统	指	交流伺服驱动器通过控制交流伺服电机来驱动其连接的机械运动部件，实现对机械运动部件的位置、速度、转矩的精确控制。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、公司信息

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	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		
注册地址	南京江宁经济开发区将军大道 155 号		
注册地址的邮政编码	211106		
办公地址	南京江宁经济开发区将军大道 155 号		
办公地址的邮政编码	211106		
公司网址	www.estun.com		
电子信箱	zqb@estun.com		

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	南京江宁经济开发区水阁路 16 号	南京江宁经济开发区水阁路 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	南京江宁经济开发区水阁路 16 号 证券与法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢
签字会计师姓名	朱广明 周磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

项目	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,461,024,578.26	1,076,503,102.66	1,076,503,102.66	35.72%	678,349,722.03	678,349,722.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,234,961.81	93,054,044.54	93,054,044.54	8.79%	68,589,624.19	68,589,624.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,528,489.81	70,987,560.71	70,987,560.71	-9.10%	49,335,868.10	49,335,868.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,420,555.96	-22,312,627.55	36,907,372.45	-60.93%	-65,288,713.38	-65,288,713.38
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	0.11	9.09%	0.09	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	0.11	9.09%	0.09	0.09
加权平均净资产收益率	6.46%	6.27%	6.27%	0.19%	8.41%	8.41%
项目	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	3,621,017,273.89	3,229,275,238.56	3,229,275,238.56	12.13%	1,880,929,341.79	1,880,929,341.79
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,618,385,234.78	1,537,282,714.50	1,537,282,714.50	5.28%	1,452,797,458.82	1,452,797,458.82

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部于 2018 年 9 月 5 日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定:企业作为个人所得税的扣缴义务人,根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费,应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列;企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位:元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	302,498,989.43	422,493,501.41	339,596,197.94	396,435,889.48
归属于上市公司股东的净利润	18,077,311.60	38,233,829.23	14,399,404.75	30,524,416.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,761,214.80	30,476,861.84	5,687,873.07	12,602,540.10
经营活动产生的现金流量净额	-134,073,081.52	44,869,983.08	44,714,009.34	58,909,645.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位:元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	12,778,334.13	-215,831.40	313,656.91	
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）	29,249,492.86	36,514,879.92	33,368,762.84	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,231,133.29	437,500.16	1,262,955.30	
个税手续费返还	207,492.23	114,167.58	54,065.55	
减：所得税影响额	6,519,967.88	7,594,341.87	7,515,938.91	
少数股东权益影响额（税后）	240,012.63	7,189,890.56	8,229,745.60	
合计	36,706,472.00	22,066,483.83	19,253,756.09	--

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

公司业务覆盖了从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人到机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，构建了从技术、成本、服务和品牌的全方位竞争优势。公司业务主要分为两个核心业务模块：一是自动化核心部件及运动控制系统，二是工业机器人及智能制造系统。报告期内，公司继续以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景，坚持“双核双轮驱动”发展战略，持续加大研发投入，不断进行核心技术及产品的创新，提高产品的性能与竞争力，公司的竞争优势进一步稳固，两个核心业务均实现持续增长。2018年，公司销售收入同比增长35.72%，归属于母公司所有者的净利润同比增长8.79%。自动化核心部件及运动控制系统产品业务规模进一步增长，整体同比增长23.60%，其中运动控制及交流伺服系统产品同比增长50%左右；工业机器人及智能制造系统业务保持快速增长，较去年同比增长50.28%。

报告期内净利润增长为8.79%，低于营业收入增速，主要原因是：

- (1) 研发、销售、生产等中高端管理人才引进所导致的人力成本增加，因人才产生的效益滞后体现。
- (2) 2018年由于宏观经济环境影响，资金面紧张带来利率上行导致利息成本增加。

公司主要产品及业务情况如下：

1、自动化核心部件及运动控制系统

主要包括：金属成形机床自动化完整解决方案、全电动伺服压力机和伺服转塔冲自动化完整解决方案、电液混合伺服系统、运动控制系统（含运动控制器、交流伺服系统）、机器人专用控制器、机器人专用伺服系统、智能控制单元解决方案。产品主要应用在金属成形数控机床、机器人、纺织机械、3C电子、锂电池设备、光伏设备、包装机械、印刷机械、木工机械、舞台娱乐设备及半导体制造设备等机械装备的自动化控制。

报告期内，公司充分发挥TRIO全球运动控制专家产品和技术优势，协同埃斯顿交流伺服系统形成通用运动控制解决方案、行业专用及客户定制运动控制解决方案，公司市场定位已完成从核心部件生产商向高端运动控制解决方案提供商的转化，具备为客户提供复杂运动控制解决方案及高附加值产品的能力。

报告期内公司充分发挥自主拥有机器人、运动控制系统、机器视觉的优势形成智能控制单元解决方案，基于TRIO Motion Perfect软件平台将运动控制系统、机器人及视觉系统完美结合，满足不同行业用户自动化产线柔性化、自动化设备模块化、小型化和信息化的需求，所有自主部件协同工作，使自动化产线实施和升级改造更快捷更简便，提高生产效率、降低成本、节省空间，为客户打造智能控制单元解决方案一站式服务。

2、工业机器人及智能制造系统

(1) 工业机器人

目前，公司拥有工业机器人本体产品和机器人标准化工作单元产品。其中，机器人本体产品有30多种型号，包括六轴通用机器人、四轴码垛机器人、SCARA机器人以及行业专用及客户定制机器人，规格从3KG到500KG；机器人标准化工作单元产品有10多种，直接面向终端用户，提供即插即用机器人自动化设备。机器人和工作单元主要应用领域包括焊接、机床上下料、搬运、码垛、折弯、装配、分拣、打磨、涂胶等；覆盖汽车及零部件、电子电器、光伏、锂电、金属制品、建材、食品、饲料、化工等行业。其中，高端应用的多关节机器人占公司总销量的80%左右。

报告期内，尽管市场环境不断变化，公司工业机器人业务仍然保持较高速增长，其中，钣金折弯、光伏装配、机床上下料、金属焊接、金属打磨、化工搬运和码垛机器人应用继续保持行业先进水平。同时，针对电子、建材、木工家具、食品、

包装等传统劳动密集型行业，开发出专用机器人及其工作单元，已经进入批量应用和推广阶段，取得了较好效果。机器人二维和三维视觉技术实现批量应用，使得机器人产品竞争力和附加值得到较大提升，实现了较好的经济效益。由机器人本体、辅助设备和信息化系统组成的新型机器人标准化工作单元大幅减少客户现场安装和调试使用成本，提升安全性，已经开始批量销售，为未来业务发展打下了基础。

①新一代机器人本体开始投入市场：基于模块化设计的新一代系列化机器人开始批量销售。由于采用模块化、半直接驱动设计，单个机器人零部件数量减少，机器人之间共用部件数量增多，机器人制造成本降低，可靠性增加，增强了产品竞争力。

②机器人产品行业定制化开发：针对钣金、光伏、电子和多个新兴行业，结合行业工艺和使用特点，定制开发专用机器人产品，使其比通用机器人成本更低、使用更简便。

③机器人标准化应用单元：针对典型行业应用，如焊接、切割、打磨、抛光、去毛刺、智能仓储、码垛与搬运、折弯、光伏排版、装配、涂胶等，开发出机器人标准化工作站，促进机器人应用的快速部署。

④机器人核心部件更新换代：埃斯顿自主新一代伺服和控制系统开始投入使用，使得机器人性能更优，可靠性和智能化程度更高。

⑤机器人应用软件和视觉技术：基于新的控制器平台，对机器人和应用单元软件进行了优化、升级，使其更易操作、更加安全；通过技术开发，机器人二维视觉设置和标定更加简化，三维视觉引入深度学习技术，实现复杂机器人智能化应用。

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部件的机器人企业之一，将不断巩固技术领先地位、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

公司智能制造系统业务模块以领先的自主核心部件及全系列工业机器人产品和应用经验为基础，为客户提供以埃斯顿工业机器人为基础、高度自动化、数字化和信息化的智能制造系统工程解决方案。主要产品包括：

①智能系统工程整体解决方案：以埃斯顿工业机器人应用为基础，将DCS（PLC）、MES、ERP、AGV、自动化仓储系统无缝联接，提供集设计、制造、装配、检测、包装、物流及信息处理于一体的高端智能制造系统，可根据不同行业用户不同的产品生产工艺流程进行量身打造，并实现自动排产功能，并将AGV、MES系统、动态检测、现场总线、条码识别、RFID、工业机器人等技术完美融合，实现高效、均衡生产。公司的智能制造系统已经广泛应用于家电、新能源及新型建材、汽车及零部件、电力设备制造等行业。

②压铸智能制造系统完整解决方案：以大型高压压铸机为核心，配备自动给汤机器人、机器人喷涂系统、机器人取件镶嵌系统、压铸件切浇口装置、压铸件打码机、快速换模系统、产品输送装置、智能CNC后处理等多种自动化设备，按程序指令整合、协同相应动作，实现整个工艺过程的各项要求。用户可按照具体产品压铸工艺需要进行配置，组成不同产品的压铸智能制造系统。

③冲压智能制造系统完整解决方案：冲压智能制造系统由磁力分层拆垛系统、上下料机器人和金属钣金件的自动冲压作业、翻转系统及智能控制系统等组成，能大幅度地提高金属钣金件冲压生产的节拍和生产效率。

④汽车及零部件行业自动化整体解决方案：公司收购了德国M.A.i.公司，同时在南京江宁成立了艾玛意自动化技术（南京）有限公司从事汽车零部件行业的自动化整体解决方案业务。主要业务包括：

i.装配自动化整体解决方案：按照客户的需求创建自动化生产线。从咨询和设计到制造和装配以及最终调试机器，规划其产品的完整生产技术（生产、装配、集成处理、机器人、检查、包装）装配及测试的自动化产线，另外，提供数据储存和生产数据追溯功能。

ii.注塑自动化整体解决方案：根据企业规模和特点出发，更加精准的针对性、易用性和实用性设计注塑自动化产线，使客户在生产过程中降低生产成本，提高企业的生产效率。

(二) 主要的业绩驱动因素

1、宏观经济政策驱动

智能制造设备产业是推动我国工业转型升级的基石产业。智能制造在全球范围内快速发展，已成为制造业重要发展趋势，对产业发展和分工格局带来深刻影响，推动形成新的生产方式、产业形态、商业模式。推进智能制造，能够有效缩短产品研制周期，提高生产效率和产品质量，降低运营成本和资源能源消耗。加快发展智能制造，对于提高制造业供给结构的适应性

和灵活性、培育经济增长新动能都具有十分重要的意义。2016年12月，工业和信息化部、财政部联合制定并发布了《智能制造发展规划（2016-2020年）》。《智能制造装备产业“十二五”发展规划》提出，到2017年，智能化制造装备行业销售收入超过15,000亿元，年均增长率超过25%，工业增加值增速达到35%；到2020年将我国智能制造装备培育成为具有国际竞争力的产业，产业销售收入超过30,000亿元。根据中国工控网预测，未来3-5年中国自动化市场整体增速将保持在5%左右，将达到1,800亿元人民币。

工业机器人是集机械、电子、控制、计算机、传感器、人工智能等先进技术于一体的自动化装备，代表着未来智能装备的发展方向。但是与发达国家相比，我国工业机器人产业仍存在一定的差距。为推进我国工业机器人产业快速发展，2016年3月，工信部、发改委、财政部三部委联合印发了《机器人产业发展规划（2016—2020年）》对我国工业机器人产业发展进行了战略层面的规划指导，已明确加大对于我国本土工业机器人的培育和扶持力度。根据统计，目前中国机器人密度相对较低，为97台/万人左右，低于国际平均水平。根据规划，到2020年形成较为完善的机器人产业体系，自主品牌工业机器人年产量达到10万台，六轴及以上工业机器人年产量达到5万台以上；机器人用精密减速器、伺服电机及驱动器、控制器的性能、精度、可靠性达到国外同类产品水平，在六轴及以上工业机器人中实现批量应用，市场占有率达到50%以上；在重点行业的规模化应用中，机器人密度要达到150台/万人以上，积极推动我国工业机器人向中高端迈进。2017年12月26日根据《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》，发改委印发智能机器人关键技术产业化实施方案，方案提出研究布局全自主编程工业机器人、人机协作机器人、双臂机器人等新一代智能机器人，抢占产业发展制高点。

目前，工业机器人在汽车、金属制品、电子、橡胶及塑料等行业已经得到了广泛的应用。随着性能不断提升，以及各种应用场景的不断明晰，工业机器人几乎涵盖了所有制造行业。据统计，2017年机器人应用已经覆盖国民经济39个行业大类，110个行业中类。据前瞻产业研究院发布的《中国工业机器人行业产销需求预测与转型升级分析报告》统计数据显示，截止至2017年全球工业机器人销售额增长至154亿美元，同比增长17.6%。随着工业机器人进一步普及，预计2018年全球工业机器人销售额有望突破160亿美元达168.2亿美元，同比增长9.2%。随着全球经济回暖以及工业智能化趋势，前瞻产业研究院预测2019年全球工业机器人市场规模将接近200亿美元为192.7亿美元，并预测在2020年全球工业机器人市场规模将超230亿美元。据国际机器人联合会（IFR）预测，随着产业转型升级的需求，人力成本的上升，以及国家政策的扶持，2017-2022年我国工业机器人未来的增速可达30%以上，到2022年我国工业机器人年销售量超过27万台，中国仍然是世界最大的机器人市场。

国家不论从宏观政策还是从产业政策上，都对智能制造核心部件、机器人及智能制造发展予以了高度重视，将“高档数控机床和机器人”作为大力推动的重点领域之一，明确开发工业机器人本体和关键零部件系列化产品，推动工业机器人产业化及应用，满足我国制造业转型升级迫切需求是未来发展重点之一；五年内形成我国自主较为完善的机器人产业体系，并列出了针对性的主要任务，大力发展机器人关键零部件是其中关键任务之一。中国机器人行业处于产业转型升级需求释放、国家政策红利凸显、资本市场助推的机遇叠加期，机器人产业链上游零部件、中游本体制造及系统集成、下游应用领域的投资潜力巨大。推进智能制造，能够有效缩短产品研制周期，提高生产效率和产品质量，降低运营成本和资源能源消耗，加快发展智能制造，对于提高制造业供给结构的适应性和灵活性、培育经济增长新动能都具有十分重要的意义。

2、劳动力短缺及降低劳动力成本需求驱动

我国制造业主要以劳动密集型为主，对于劳动力的需求量非常庞大。随着我国老龄化情况日益加剧，制造业劳动力缺口现象进一步加剧；同时，由于城市生活成本上升，开销日益增加，农民工增长放缓，返乡就业成常态，对工业大省招工形成压力。企业面临“招工难”和“民工荒”的问题，这使得劳动力工资上涨的速度加快。据国家统计局数据显示，我国城镇制造业人员平均工资从2011年36,665元增长至2016年59,470元，复合增长率10.16%，大于同期我国GDP复合增速，这对我国以劳动密集型产业为主的制造业造成了很大的冲击。中国自动化行业正处于高速发展阶段，劳动力成本不断提高，招工难，用人管理难度加大，而机器人的投资回收期只需要半年到三年左右，促使下游目标用户主动考虑用机器人取代人工。

3、下游行业对质量改进、效率提升的追求驱动

当前发达国家的许多制造业企业已经实现了精细化生产，从生产、检测到仓储、包装，全程采用自动化设备，以保障产品的稳定性和可靠性。相比之下，我国制造业企业多数仍处于自动化的早期阶段，以粗放型发展模式为主，产品附加值低，产品稳定性也有较大的待改进空间。中国广大的消费人群，对高质量产品需求越发旺盛，要求中国生产企业由量的扩张向质的提升转变，随着未来人们对产品质量要求的提升，我国工业制造也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级，自动化程度将会越来越高，对自动化设备的需求亦将会逐步释放。据中国机器人产业联盟发布的调查统计结果显示：在应用机器人后，

2012-2016年浙江省全省规模以上工业企业人均劳动生产率4年累计提升33.2%；大部分企业产成品率提高10%-50%。

4、装备制造智能服务化趋势驱动

随着移动互联网、大数据、云计算等新兴技术与制造装备的深度融合，装备制造服务化的发展趋势日益显著，具体表现在以下两个方面：一是越来越多的装备制造企业通过构建智能装备/产品远程运维服务平台，为用户提供在线监测、故障预警、故障诊断、预测性维护、运行优化、远程升级等服务；二是产业链的核心企业通过构建基于互联网的制造业资源协同平台，集成产业链上下游企业的相关管理信息系统，实现研发设计、生产能力和服务能力等制造资源共享，开展制造过程关键环节的并行组织和协同优化。

当前国家针对智能制造装备产业推出的多项政策，将从智能化、精密化、绿色化和集成化等方面提升我国装备制造产业走向智能高端领域。

5、公司核心竞争优势驱动

公司自1993年创立以来始终专注于高端智能机械装备及其核心控制和功能部件研发、生产和销售，公司是目前中国运动控制领域最具影响力企业及具有完全自主核心技术和核心部件的国产工业机器人领军企业，覆盖从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人及机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，构建了从技术、成本、服务到品牌的全方位竞争优势，公司已经建立国产工业机器人领军企业的品牌优势，并立志在2025年进入全球机器人产业“第一阵营”。

通过二十多年专注于高端智能装备自动控制关键共性技术和工业机器人关键技术研究，着力于构建具有全球竞争力的全球研发布局和多层级研发体系，公司拥有具有国际一流水准的机器人及核心功能部件领军人才，具备国际一流的技术研发团队优势，公司机器人领军人才王杰高博士为国际机器人联盟IFR执行委员会中唯一的中国企业委员。公司国际化人才队伍以及持续保持占销售收入10%以上的研发投入，将奠定公司保持技术创新领先优势的坚实基础。

公司先后收购英国TRIO，控股德国M.A.i.公司和参股美国BARRETT，意大利EUCLID等公司，在品牌和技术上完成国际化布局，为公司实施在运动控制解决方案、智能控制单元完整解决方案、智能化协作、康复机器人以及工业4.0等方面的发展战略奠定了坚实基础。

（三）公司所属行业地位

公司是国际机器人联合会（IFR）中国企业会员单位、中国机器人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。公司王杰高博士于2016年当选为IFR国际机器人联合会(IFR)执行委员会唯一中国企业委员。2018年6月，在德国慕尼黑举行的国际机器人联合会（IFR）执委会委员选举中，王杰高博士连任IFR执委会委员。

公司拥有“国家机械工业交流伺服系统工程技术研究中心”、“江苏省交流伺服系统工程技术研究中心”、“江苏省锻压机械数控系统工程技术研究中心”和“江苏省电液控制系统工程技术研究中心”、“江苏省工业机器人及运动控制重点实验室”，拥有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、1个国家级博士后科研工作站、2个江苏省企业研究生工作站；公司是中国机床工具工业协会锻压机械分会理事单位、数控系统分会会员单位、中国锻压协会理事单位，参与制定了机器人职业技能认证标准。公司被选举为江苏省智能装备产业联盟理事长单位，中国机械工业联合会智能制造分会理事单位。

公司先后承担了多项科技部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等，利用强大的技术创新能力为中国智能制造贡献力量。

2018年，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，荣获了多项大奖。在中国国际机器人展览会，埃斯顿“ER120-2400码垛机器人”荣获金手指奖2017年最佳工业机器人，“FlexDrive机器人专用6轴驱动器”荣获金手指奖2017年最佳机器人零部件，荣获恰佩克“机器人行业质量奖”，CIROS 两大“金手指奖”；埃斯顿机器人ER80钣金制造专用机器人列入2018年江苏省首台(套)重大装备，同时荣获CAIMRS-2019年度“工业机器人奖”。公司荣获“CMCD2018年度运动控制领域最具影响力企业”奖项；荣获2018年度高工机器人金球奖——机器人本体好产品，2018年度优秀智能制造工程及年度优秀上市公司的殊荣。另外，“上市公司收购英国TRIO，重塑运动控制市场格局”获得中国工控网“热点新闻奖”并获得第十四届新财富“资本运作项目TOP10”；公司“EHMA冲床专用直驱伺服系统”获“驱动与执行奖”，中国传动网“中国传动网CMCD2017年度运动控制最具影响力企业”，高工机器人网“年度上市公司最佳表现奖”和“年度最佳智能制造工程案例

奖”、“年度贡献突出企业奖”、“ER100-3200机器人”荣获机器人好产品金球奖。工业和信息化部赛迪研究院“2017中国智能制造百强企业”。2018年，公司正式通过两化融合管理体系贯标认证，成为符合GB/T23001-2017标准的国家级两化融合管理体系贯标企业。公司入选国家工业和信息化部公布全国首批符合《工业机器人行业规范条件》的企业名单成为全国第一批入选企业之一，被江苏省政府授予“江苏省智能制造优秀企业”称号。埃斯顿获评“2017年江苏省创新型上市企业品牌竞争力50强企业”。2018年，公司获江苏省工信厅认定的“江苏省智能制造领军服务机构”。

公司全程参与编审由机械工业职业技能鉴定指导中心组织编写的《工业机器人装调维修工》和《工业机器人操作调整工》两项职业技能标准。作为全国高职高专工业机器人专业“十三五”规划系列教材，工业机器人应用型人才培养指定用书——工业机器人入门实用教程（ESTUN机器人）重磅发布，并已在全国部分高校推广使用。公司圆满地完成技能鉴定、职业标准编制等各项工作，被机械工业职业技能鉴定指导中心授予“2017年度机械工业职业技能鉴定工作先进集团”荣誉称号。

公司为首批国家发展改革委、国家质检总局、工业和信息化部、国家认监委通过“中国机器人”认证的国产工业机器人企业，为工信部力推的“中国机器人TOP10”标杆企业之一。

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
股权资产	本报告期较年初无重大变化；
固定资产	本报告期较年初增加 43.68%，主要系九龙湖厂房及湖北子公司厂房建设完工转固所致；
无形资产	本报告期较年初无重大变化；
在建工程	本报告期较年初无重大变化；
应收利息	本报告期较年初减少 100.00%，主要系本报告期末无未到期的定期存款；
其他流动资产	本报告期较年初增加 26.12%，主要系本报告期购买银行理财产品年底未到期所致；
应收账款	本报告期较年初增加 38.69%，主要系本报告期销售规模扩大所致；
预付账款	本报告期较年初减少 81.58%，主要系上年度预付款均已到货结清，本报告期预付款结算方式较少所致；
投资性房地产	本报告期较年初减少 50.00%，主要系本报告期内处置部分投资性房地产所致；
开发支出	本报告期较年初增加 65.64%，主要系本报告期继续加大研发投入，相关研发项目进入开发阶段所致；
长期待摊费用	本报告期较年初增加 116.08%，主要系本报告期新设广东子公司开设的相关费用所致；
其他非流动资产	本报告期较年初增加 96.01%，主要系本报告期预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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）“核心部件+本体+机器人集成应用”全产业链竞争优势

公司业务覆盖从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人到机器人集成应用的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竞争优势。

在产品体系，公司拥有自主生产的机器人控制系统、机器人专用交流伺服系统、工业机器人2D和3D视觉技术、机器人核心算法、获得专利的双曲面齿轮减速装置、全自动机器人生产线，覆盖从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人及机器人集成应用的智能制造系统的全产业链。公司作为自动化核心部件及运动控制系统的行业领导者，在国内唯一兼具数控系统、电液伺服系统、运动控制及交流伺服系统三大技术平台和完整系列产品，并且在自有技术和自有核心部件基础上研发机器人本体及智能制造系统产品。

本报告期，公司综合毛利率达到35.99%，较上年33.44%增加2.55%，规模化效应和盈利能力进一步体现。

1、拥有自主自动化核心部件及其完整解决方案优势

拥有自主核心技术和核心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、电液伺服系统和交流伺服系统均为智能装备的核心控制部件，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的部分，目前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自动化核心部件及运动控制系统产品的主要发展方向；报告期，针对机械压力机，公司进一步提升优化了基于压力机数控系统PAC300e的远程监控功能；针对数控折弯机，推出了可以监控油液温度，压力和清洁度的远程监控解决方案，极大地提升了公司产品竞争力。

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，为更多细分行业提供定制化完整解决方案。基于TRIO运动控制器搭配公司EtherCAT总线伺服驱动器、机器人及视觉产品为3C电子、锂电池、包装等行业提供智能控制单元运动控制解决方案，为客户提供智能单元一站式服务，提高客户产品精度及效率；针对包装行业，基于TRIO多阶样条曲线电子凸轮模块，提高系统运行效率及平稳性；在机械手行业，基于行业定制多轴一体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自动化核心部件及运动控制系统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。报告期内，为第13届全国运动会、青岛上合峰会开幕式、张学友演唱会等提供高可靠交流伺服系统，保障节目流畅自然。

2、工业机器人持续实现多项技术突破和创新

公司在已有的机器人技术基础上，在以下方面实现了新的技术突破和创新：

- （1）研发高性能机器人控制技术，使得机器人精度、速度和使用方便性得到大幅提高；
- （2）光伏排版机器人及单元，采用视觉定位技术，实现高精度、高效率光伏组件装配作业；
- （3）折弯机器人采用无电池绝对值编码器、单电缆、电磁抱闸等技术，提高机器人可靠性；采用视觉抓取技术，计算机自动编程技术，新的自动跟随、对正和校准技术，提升机器人工作效率；
- （4）研发焊接与切割，打磨与去毛刺、智能仓储、码垛、涂胶等机器人标准化应用单元，免除用户端机器人集成工作，实现即插即用；
- （5）研发了新一代机器人三维视觉技术，引入深度学习算法，机器人视觉识别工件和自动轨迹生成时间大幅缩短，准确率得到进一步提升，使得机器人工作效率更高；
- （6）埃斯顿机器人云平台正式投入使用，实现客户服务的信息化，更加快速和便捷；
- （7）实现一台控制器控制多台机器人。

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50%，产品在焊接、码垛、上下料、折弯，光伏排版、打磨等应用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，光伏组件装配作业机器人及工作单元已经达到国际先进水平。公司机器人产品已批量应用于国内知名汽车、家电、3C及食品企业，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、基于埃斯顿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自动化核心部件及运动控制系统，以及基于核心控制部件的运动控制系统解决方案和拥有完全自主技术的工业机器人并拥有基于工业机器人的智能制造系统解决方案。同时，公司建

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、信息化技术且在国内外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自动化生产线，以工业机器人、自动化、数字化和信息化为基础的智能制造系统解决方案形成为客户提供定制化智能制造系统的能力。

公司充分发挥了上述各类产品核心技术平台的集聚效应，以为客户提供个性化、一站式的产品组合为核心竞争优势，最大程度地满足客户对整体解决方案和一站式服务的需求。

（二）技术领先和创新优势

公司持续多年保持占销售收入10%左右的研发投入，奠定了公司保持技术创新领先优势的坚实基础。

公司着力于构建具有全球竞争力的全球研发布局和多层级研发体系。报告期，公司大力吸引国内外优秀人才，公司目前拥有三大研发团队：以王杰高博士为首席专家的机器人研发团队、以钱巍博士为首席专家的智能核心控制部件研发团队以及位于意大利米兰的欧洲研发中心。公司还有来自美国、日本、英国、德国、意大利以及欧洲其他国家的智能核心控制部件及解决方案、机器人和智能制造方面的技术专家支持团队，公司也与多个国内外知名大学进行研发合作，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2018年12月31日，2018年全年公司共新增授权专利81件，新增软件著作权38件。截至2018年12月31日，公司共有授权专利315件，其中发明专利101件，软件著作权164件。已经申请尚未收到授权的专利有128件。

截至报告期末，公司共有员工1,708人，其中研发及工程技术人员638名，占员工总数的37.35%。报告期内完成研发投入1.68亿元，占收入比例为11.49%。

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、1个国家级博士后科研工作站、2个江苏省企业研究生工作站。公司参与制定了机器人职业技能认证标准。

公司先后承担了多项科技部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等，利用强大的技术创新能力为中国智能制造贡献力量。

（三）快速提升机器人规模化生产制造水平，提高制造品质

2018年1月19日，以自动化信息化技术为支撑的，以公司自主机器人为基础的公司工业机器人智能化生产基地一期正式投产，公司工业机器人产能可以达到年产9,000台套的生产能力，全部建成达产后，可达到年产15,000台套的生产能力。

该智能工厂是公司大力投入打造的国内首家由自主机器人生产机器人的自动化和信息化的智能工厂，该智能工厂的落成实现了机器人本体生产的自动化、信息化，在机器人生产中的总体装配、搬运、检测等工艺环节用自主生产的机器人生产机器人，同时使用信息化手段保证机器人产品的品质追溯和过程监控，并持续进行工艺改善。通过该智能工厂的建设，不仅提高自身生产制造信息化、智能化水平，更重要的是通过这个平台研发和验证机器人及智能化生产线的相关核心关键技术，特别是工业机器人在视觉检测、精确定位、装配力控、柔性制造、过程质量控制等方面的核心关键技术，该智能工厂项目既是一个公司机器人和智能化工厂应用示范，同时又是公司机器人和智能制造核心关键技术的验证平台。

为打造高品质产品，除报告期内已投产的以自主机器人生产机器人的智能化装配流水线外，公司即将建成机器人机械零部件高度自动化，高精度的FMS柔性生产线。该柔性生产线由多台高速、高精度德国海科特（Heckert）加工中心组成，实现工件自动识别、程序自动加载和成品的自动检测。该生产线的投入使用，极大地提高了埃斯顿机器人生产加工的效率和质量。同时，也降低了生产成本，缩短了产品生产周期，将为更大规模机器人生产和销售提供了保障。公司要以“All made by Estun”为作为自身机器人产业的发展战略，通过实施该战略，一方面追求机器人产品的高品质，同时进一步构建和提高竞争对手进入机器人产业的壁垒。

（四）机器人产品拥有更多宽度和广度

目前，公司批量生产和销售各种型号工业机器人达31款，负载从3kg到500kg，不论是在国产机器人实现机器人产品商业化型号数量上，还是在自主机器人核心部件自主化率上，都位于行业前列。公司机器人系列齐全，可以覆盖较广的应用领域和行业，方便客户选择较为经济的解决方案，是公司核心竞争力的体现。

（五）国际化资源整合的优势

公司先后收购英国TRIO，控股德国M.A.i.公司参股美国BARRETT、意大利EUCLID等公司，在品牌和技术上完成国际

化布局，为公司在运动控制解决方案、智能化协作、康复机器人以及工业4.0等方面的发展战略奠定了坚实基础。

一系列全球资源并购整合的有效完成，进一步奠定了公司在智能装备核心部件领域和运动控制系统、机器人和智能制造系统方面的领先能力，增强了国际领先的品牌、生产、技术和研发能力，收购完成后协同效应进一步发挥。在资源整合中，公司尊重文化差异，在保持被收购企业本土化的同时，输出公司管理文化，因地制宜，通过整合全球资源，加快了国际化步伐，提升公司在国际和国内市场的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司业务覆盖了从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人到机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，构建了从技术、成本、服务和品牌的全方位竞争优势。公司业务主要分为两个核心业务模块：一是自动化核心部件及运动控制系统，二是工业机器人及智能制造系统。报告期内，公司继续以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景，坚持“双核双轮驱动”发展战略，持续加大研发投入，不断进行核心技术及产品的创新，提高产品的性能与竞争力，公司的竞争优势进一步稳固，两个核心业务均实现持续增长。2018年，公司销售收入同比增长35.72%，归属于母公司所有者的净利润同比增长8.79%。自动化核心部件及运动控制系统产品业务规模进一步增长，整体同比增长23.60%，其中运动控制及交流伺服系统产品同比增长50%左右；工业机器人及智能制造系统业务保持快速增长，较去年同比增长50.28%。

报告期内净利润增长为8.79%，低于营业收入增速，主要原因是：

- (1) 研发、销售、生产等中高端管理人才引进所导致的人力成本增加，因人才产生的效益滞后体现。
- (2) 2018年由于宏观经济环境影响，资金面紧张带来利率上行导致利息成本增加。

(一) 2018年主营业务经营情况

1、自动化核心部件及运动控制系统

报告期内，工控市场需求增速放缓，特别是在工控传统应用的下游市场下滑较为明显，面对市场压力，公司借助于新能源锂电池、3C电子、机器人等行业快速增长的带动下，运动控制及交流伺服系统产品销售额保持持续快速增长。根据睿工业数据统计，2018年公司在国内运控市场份额占比上升了1%。

(1) 运动控制完整解决方案：报告期内，公司在3C电子制造设备、新能源锂电池、机械手和包装印刷机械等重点聚集的目标行业取得重大突破；基于TRIO的运动控制完整解决方案在3C电子、包装机械及新能源锂电池等行业，成功取得行业关键客户的批量性订单。报告期内公司充分发挥自主拥有机器人、运动控制系统、机器视觉的优势形成智能控制单元解决方案，基于TRIO Motion Perfect软件平台将运动控制系统、机器人及视觉系统完美集合，满足不同行业用户自动化产线柔性化、自动化设备模块化及小型化需求。

(2) 高性能运动控制器、高性能交流伺服系统：报告期内，TRIO新一代高性能运动控制器Flex-6-Nano、MC6N成功上市，提升公司整体运动控制解决方案能力，得到市场广泛认可；升级版智能化、高稳定性ProNet Plus伺服驱动器及全新一代高功率密度、低温升、小体积、高响应EM3A系列伺服电机成功上市，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、ED3M等多轴一体集成式产品作为差异化竞争产品在机械手、纺机等行业继续占据市场主流；同时，为工业机器人和智能制造产品线提供的专用机器人控制系统、集成式交流伺服驱动系统、高功率密度伺服电机等持续提升的项目目标均如期完成，为公司打造从自动化核心部件及运动控制系统到工业机器人及机器人集成应用的智能制造系统的全产业链竞争优势而发力，不断增强公司作为国产机器人行业领军企业地位的品牌优势。

报告期内，公司数控系统业务取得了以下进展：

(1) 远程数据管理：报告期内，大力发展针对锻压机床行业的远程服务收费项目，针对机械压力机，进一步完善和优化压力机远程监控方案，和压力机吨位远程监视功能进行集成，有效的提升了公司产品竞争力，在给客户提供增值服务的同时进行服务创收。

(2) 提高行业数控化率：本报告期，金属成形机床行业数控化升级换代需求持续提升，公司在该细分领域有较高市场占有率的金属成形机床数控系统业务继续保持一定的增长。

(3) 新应用开拓：面对金属成形机床行业绿色节能的发展机遇，公司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系列节能产品相关业务在数控折弯机、液压机等领域取得了较大增长；同时，充分利用公司对伺服转塔冲工艺深度理解的优势，推广TRIO控制器+ESTUN直驱伺服完整解决方案，开发出行业新兴客户，引导和推动该产业从传统机械式和液压驱动式转型升级为全电动伺服直接驱动；有色金属行业景气度保持上升态势，针对有色金属

铜箔、铝箔的清洗、涂油、卷绕、剪切等工艺的相关电控业务取得了持续快速增长，加快进口替代进程，取得了较好的经济效益。

2、工业机器人及智能制造系统

2018年，“中美贸易摩擦”加剧了中国机器人市场的竞争，一方面外资品牌加大在中国市场的布局，另一方面则是国内同行峰出并作。报告期内，公司积极应对市场压力，基于自主核心技术和核心部件的技术、成本、服务优势，公司在工业机器人行业的知名度得到进一步提升，不断巩固国产工业机器人领军企业的品牌优势。在智能制造系统业务承受宏观经济压力的情况下，工业机器人及智能制造系统业务在报告期仍然保持了良好的增长势头，业务收入同比增长50.28%，公司在通用机器人、行业专用机器人、机器人标准化工作单元和智能制造系统的市场开拓取得了良好的成效。

（1）深耕优势应用领域，“机器人+”战略发力

报告期内，受“中美贸易摩擦”影响，下游大型投资需求明显减缓，公司积极调整受到一定影响的智能制造系统业务，将更多资源转向投入市场潜力大、购买成本回收期相对较短的标准化机器人工作单元产品，通过“机器人+”战略的发力，使公司机器人业务保持了良好的增长势头。

公司通过多年行业应用积累的经验、工艺理解和客户渠道资源优势，通过技术型销售团队+高效响应的应用开发团队+具有丰富经验的行业团队，成功开发出多个以公司机器人本体产品为核心的，针对细分行业应用的，可复制，模块化，可供客户菜单式选择订制的标准化机器人工作单元产品。目前，已在钣金折弯、光伏组件排版、打磨抛光、自动上下料、码垛、涂胶等机器人应用领域成功推行，初步在各细分应用领域建立品牌优势。

（2）营销变革，打造“通用+细分”的市场布局

2018年是公司的营销变革年。在年初，公司即确立了“通用+细分”的营销策略，同时通过人才战略的优胜劣汰，目前已经形成“区域+行业+应用”三位一体的营销团队。此外，不断深挖行业需求，在潜力区域加大投入，扩充渠道规模，并围绕公司两大核心业务进行生态链建设，构建利益共同体。

（3）不断创新，提升机器人性能和智能化水平

公司在已有的机器人技术基础上，在以下方面实现了新的技术突破和创新：

①除钣金折弯和光伏组件外，针对3C、电子、汽车及零部件、家电、物流、食品等行业，研发行业定制化专用机器人和应用单元，并实现批量销售；

②机器视觉产品拓展至3C、汽车零部件、钣金折弯和光伏行业并实现批量应用，帮助机器人产品在各行业提升市场竞争力，其中，三维视觉产品销售实现翻翻增长，在汽车零部件、新能源、物流和仓储等行业应用取得良好效果。；

③折弯机器人成功实现升级换代，性能、可靠性和工作效率大幅提升，增强竞争力。

（4）快速提升机器人规模化、自动化生产制造水平，提高制造品质

2018年1月19日，以自动化信息化技术为支撑的，以公司自主机器人为基础的公司工业机器人智能化生产基地一期正式投产，公司工业机器人产能可以达到年产9,000台套的生产能力，全部建成达产后，可达到年产15,000台套的生产能力。

该智能工厂是公司大力投入打造的国内首家由自主机器人生产机器人的自动化和信息化的智能工厂，该智能工厂的落成实现了机器人本体生产的自动化、信息化，在机器人生产中的总体装配、搬运、检测等工艺环节用自主生产的机器人生产机器人，同时使用信息化手段保证机器人产品的品质追溯和过程监控，并持续进行工艺改善。通过该智能工厂的建设，不仅提高自身生产制造信息化、智能化水平，更重要的是通过这个平台研发和验证机器人及智能化生产线的相关核心关键技术，特别是工业机器人在视觉检测、精确定位、装配力控、柔性制造、过程质量控制等方面的核心关键技术，该智能工厂项目既是一个公司机器人和智能化工厂应用示范，同时又是公司机器人和智能制造核心关键技术的验证平台。

（5）以“Zero Downtime”为目标，打造服务竞争优势。公司提供线上+线下的服务，线下承诺24小时内响应客户需求，到达现场进行服务及维保；经由客户授权，公司的线上服务是通过E-CLOUD云平台为客户提供远程服务，公司为每位需要的客户标配工业机器人远程服务核心模块。公司通过对机器人核心部件底层数据的分析，可为客户提供的线上服务包括为提供设备运行报告、故障预警、远程运维、技术支持及优化工作状态等，从而降低宕机风险，提高客户使用体验的满意度。

（二）生态链建设初显成效

公司拥有机器人自主核心技术，更加注重客户的需求以及运作的灵活性，为系统集成商提供除本体以外的高度专业化、软件及本体的定制开发，通过集成埃斯顿有特色的标准工作站，有助于完成双方合作更大的效益。报告期，公司召开系统集成商加盟大会，以合作共赢的方式，与合作伙伴一起构建国产机器人合作共赢生态链。

同时，公司充分利用公司的行业地位和影响力，以开放的心态，积极整合社会各种产业资源、合作伙伴资源，广泛建立相关产业战略联盟，构建公司下一步发展的产业生态。报告期内，公司通过长期战略合作、股权合作等多种形式与产业链上下游合作伙伴形成利益共同体，不断拓宽公司业务发展渠道，深度开发目标地区、目标行业市场，促进公司业务长期稳定发展。

（三）外延整合优势进一步体现

(1)英国TRIO: 系公司100%持股的全球运动控制知名品牌，公司成功转型升级为运动控制完整解决方案提供商，针对3C电子、锂电池、印刷包装、机器人等行业应用提供定制化运动控制完整解决方案。公司充分发挥自主拥有工业机器人、运动控制系统、交流伺服系统、机器视觉技术和产品的优势，已成功研发并积极推广基于TRIO Motion Perfect软件平台的智能控制单元解决方案。交流伺服及运动控制系统产品在继续与国际品牌直面竞争的基础上，开始进入以欧、美高端运动控制系统为主导的市场。报告期内智能控制单元解决方案已取得多个行业关键客户的订单。

(2)德国M.A.i.: 系公司持股50.011%的智能制造系统集成公司，主要业务为提供以机器人应用为基础的，高度自动化、信息化、智能化的装配和测试生产线，服务于汽车引擎和电子系统部件、半导体、航空部件和医疗器械等行业，主要客户有法雷奥、采埃孚、英飞凌、博泽、德马格、江森自控、福绵等国际知名企业。2018年1月，公司与M.A.i.在南京成立的艾玛意系统集成公司正式营业，目前订单情况较好；

(3)美国BARRETT: 系公司通过全资子公司直接和间接持有30%股权之参股公司。目前公司已开展人工智能方向的研究，未来将应用于工业机器人，以使机器人更加智能化，可以与人协同工作；同时，公司计划利用自主的自动化核心部件优势和工业机器人的技术积累，逐步延伸公司的产业链进入康复医疗机器人行业。

（四）研发能力和成果

截至2018年12月31日，2018年全年公司共新增授权专利81件，新增软件著作权38件。截至2018年12月31日，公司共有授权专利315件，其中发明专利101件，软件著作权164件。已经申请尚未收到授权的专利有128件。

截至报告期末，公司共有员工1,708人，其中研发及工程技术人员638名，占员工总数的37.35%。报告期内完成研发投入1.68亿元，占收入比例为11.49%。

（五）行业地位不断巩固

报告期内，公司及公司产品获多项奖项，埃斯顿“ER120-2400码垛机器人”荣获金手指奖2017年最佳工业机器人，“FlexDrive 机器人专用6轴驱动器”荣获金手指奖2017年最佳机器人零部件，荣获恰佩克“机器人行业质量奖”，CIROS 两大“金手指奖”；埃斯顿机器人ER80钣金制造专用机器人列入2018年江苏省首台（套）重大装备。另外，“上市公司收购英国TRIO，重塑运动控制市场格局”获得中国工控网“热点新闻奖”并获得第十四届新财富“资本运作项目TOP10”；公司“EHMA冲床专用直驱伺服系统”获“驱动与执行奖”，中国传动网“中国传动网CMCD2017年度运动控制最具影响力企业”，高工机器人网“年度上市公司最佳表现奖”和“年度最佳智能制造工程案例奖”、“年度贡献突出企业奖”、“ER100-3200机器人”荣获机器人好产品金球奖。工业和信息化部赛迪研究院“2017中国智能制造百强企业”。2018年，公司正式通过两化融合管理体系贯标认证，成为符合GB/T23001-2017标准的国家级两化融合管理体系贯标企业。公司入选国家工业和信息化部公布全国首批符合《工业机器人行业规范条件》的企业名单成为全国第一批入选企业之一，被江苏省政府授予“江苏省智能制造优秀企业”称号。埃斯顿获评“2017年江苏省创新型上市企业品牌竞争力50强企业”。2018年，公司获江苏省工信厅认定的“江苏省智能制造领军服务机构”。

报告期内，公司被选举为江苏省智能装备产业联盟理事长单位，中国机械工业联合会智能制造分会理事单位。

报告期内，作为全国高职高专工业机器人专业“十三五”规划系列教材，工业机器人应用型人才培养指定用书——工业机器人入门实用教程（ESTUN机器人）重磅发布，并已在全国部分高校推广使用。公司圆满地完成技能鉴定、职业标准编制等各项工作，被机械工业职业技能鉴定指导中心授予“2017年度机械工业职业技能鉴定工作先进集团”荣誉称号。

（六）高端人才引进方面获得突破

高端人才引进工作获得重大突破，公司年初设立高端人才引进基金，在研发、销售、生产等方面引进中高端技术和管理人才，从而来提升产品质量和性能、提高产品研发技术、拓展行业销售渠道和优化销售组织结构。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2018 年		2017 年		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	1,461,024,578.26	100%	1,076,503,102.66	100%	35.72%
分行业					
仪器仪表制造业	1,461,024,578.26	100.00%	1,076,503,102.66	100.00%	35.72%
分产品					
自动化核心部件及运动控制系统	726,108,395.98	49.70%	587,473,111.24	54.57%	23.60%
工业机器人及智能制造系统	734,916,182.28	50.30%	489,029,991.42	45.43%	50.28%
分地区					
国内	1,175,543,744.33	80.46%	948,341,317.19	88.09%	23.96%
国外	285,480,833.93	19.54%	128,161,785.47	11.91%	122.75%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,461,024,578.26	935,266,921.47	35.99%	35.72%	30.52%	2.55%
分产品						
自动化核心部件及运动控制系统	726,108,395.98	423,656,920.83	41.65%	23.60%	13.75%	5.05%
工业机器人及智	734,916,182.28	511,610,000.64	30.39%	50.28%	48.67%	0.76%

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
智能制造系统						
分地区						
国内	1,175,543,744.33	771,421,926.35	34.38%	23.96%	19.96%	2.19%
国外	285,480,833.93	163,844,995.12	42.61%	122.75%	122.92%	-0.04%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
仪器仪表制造业	销售量	套	169,810	127,712	32.96%
	生产量	套	169,596	129,166	31.30%
	库存量	套	7,295	7,509	-2.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于本公司业务规模的扩大和合并范围的增加导致生产量和销售量同比上期增减变动 30% 以上

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自动化核心部件及运动控制系统	营业成本	423,656,920.83	45.30%	372,433,201.74	51.97%	13.75%
工业机器人及智能制造系统	营业成本	511,610,000.64	54.70%	344,129,438.51	48.03%	48.67%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共32家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加6家，详见第十一节财务报告附注八“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	295,023,703.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	85,527,381.92	5.85%
2	客户二	67,346,159.74	4.61%
3	客户三	50,417,454.01	3.45%
4	客户四	47,256,959.33	3.23%
5	客户五	44,475,748.24	3.05%
合计	--	295,023,703.24	20.19%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	202,004,504.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	69,257,083.72	6.40%
2	供应商二	47,995,790.64	4.43%
3	供应商三	36,534,034.80	3.38%
4	供应商四	31,342,595.09	2.90%
5	供应商五	16,875,000.00	1.56%
合计	--	202,004,504.25	18.66%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	106,287,209.55	76,196,517.08	39.49%	主要系销售规模扩大及合并报表范围增加所致；
管理费用	190,758,263.77	123,782,240.82	54.11%	主要系业务规模扩大、引进人才及合并报表范围增加所致；
财务费用	39,388,025.06	15,017,271.51	162.28%	主要系报告期为满足公司业务持续增长，经营性支出增加，以及并购贷款利息增加所致；同时，公司也在积极提高暂时闲置资金的使用效率，进行现金管理，这部分收益计入“投资收益”；
研发费用	113,393,617.36	80,989,632.90	40.01%	主要系报告期为加大新品开发力度及提升公司产品竞争力，引进中高端人才及研发投入持续加大所致；

4、研发投入

适用 不适用

报告期公司在关键核心技术研发及产品平台建设方面继续大力投入，研发投入占销售收入11.49%，较往年研发投入占销售收入10%左右的占比有所提高。

1、在交流伺服系统与运动控制核心部件的研发方面：

(1) 由于持续的研发投入，新的研发成果逐步推向市场。如新的主流伺服驱动产品ProNet Plus的推出，自主编码器的批量应用，新的高功率密度伺服电机的大量应用，以及基于EtherCAT的多轴伺服控制器的推出等等，为继续做强自主核心部件打下了基础；

(2) 以TRIO品牌运动器为核心的运动控制系统，已经在很多先进制造设备上得以应用。尤其在3C电子、锂电池、包装、印刷、智能制造单元、娱乐舞美等领域，配合埃斯顿机器人的应用积累很多的成功案例。同时建立了强大的，具备行业应用经验的专业应用技术团队，为客户成功提供保障。

(3) 公司将持续在关键核心技术研发及平台建设方面进行大量投入。

①在运动控制系统核心部件方面不断扩大、优化产品组合，提升解决方案的能力与水平。报告期内，持续投入研发ProNet Summa系列驱动器，该产品已在报告期后发布，堪称业界超轻薄驱动产品，荣获德国IF设计大奖、红点设计大奖，该产品体积较市场同类产品减少最高达60%，能够实现紧贴安装，以精准控制和极速响应，高效满足工业机械设备小型化、轻量化趋势下不断增加的多样性和频繁的产品变更需求。作为ProNet驱动器的创新之作，ProNet Summa系列驱动器具有高响应控制特征；与全新一代EM3A伺服电机配合使用，能够实现6000RPM最高转速，最大瞬时过载能力达3.5倍。同时，ProNet Summa全系列集成了STO安全功能，能够达到工业领域超高安全等级；支持第二编码器接口，实现全闭环控制，提高负载终端定位精度；全面升级驱动器的保护机制，提高伺服系统的可靠性，充分发掘系统的性能。另外，ProNet Summa系列驱动器可支持EtherCAT总线通讯，搭配TRIO运动控制器，构建运动控制整体解决方案，能够广泛适用于工业机器人、机床机械、电子制造设备、印刷包装等行业，满足中、大型设备多轴复杂应用的需求。②使运动控制系统全面支持标准化的OPC-UA接口，帮助用户方便地实现远程及云端的增值服务；

(4) 国际化合作研发机制已经建立，在英国、德国、意大利、北欧，北美等多地的协同研发成果已开始显现。新的先进技术的研究，新产品概念样机的展示，现有产品技术的改进与完善，国际客户需求的获取等等，24小时不间断的研发活动，

正为公司长远的竞争力和可持续的发展提供保证

2、公司继续加大工业机器人产品和技术的研发投入。

围绕新产品开发、机器人智能化作业技术、人机协作技术、安全防护技术、网络化远程服务技术以及高速、高精度性能提升等方面，全面展开研究和开发，提升产品核心竞争力。在工业机器人研发方面：

(1) 吸收成功应用于钣金、光伏、电子等行业的爆款机器人经验，开发出应用于多个新兴行业的专用机器人新产品；

(2) 加大机器人二维和三维视觉产品在机器人领域的应用，已批量应用于汽车、3C、钣金、光伏等多行业；

(3) 研发集成式关节、电子皮肤等人机协作和安全防护技术，机器人故障诊断与预测维护技术，实现机器人工作安全和高效率；

(4) 通过国际研发合作，攻克高速、高精度机器人控制技术，机器人性能达到国际先进水平。

公司研发投入情况

项目	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	638	499	27.86%
研发人员数量占比	37.35%	34.65%	2.70%
研发投入金额（元）	167,865,293.93	105,729,134.18	58.77%
研发投入占营业收入比例	11.49%	9.82%	1.67%
研发投入资本化的金额（元）	54,471,676.57	24,739,501.28	120.18%
资本化研发投入占研发投入的比例	32.45%	23.40%	9.05%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，公司资本化研发投入占研发投入比例为32.45%，较去年同期增加，主要系报告期内加大研发投入，对进行开发阶段及小批量试验阶段并预计生产出具有实质性研发成果的项目进行资本化。2018年公司新增授权专利81项，其中发明专利22项，新增软件著作权38项。2018年已申请尚未授权专利128项。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,162,417,255.80	970,202,889.98	19.81%
经营活动现金流出小计	1,147,996,699.84	933,295,517.53	23.00%
经营活动产生的现金流量净额	14,420,555.96	36,907,372.45	-60.93%
投资活动现金流入小计	1,365,265,108.42	2,133,570,962.28	-36.01%
投资活动现金流出小计	1,746,841,327.86	2,550,961,024.27	-31.52%
投资活动产生的现金流量净额	-381,576,219.44	-417,390,061.99	8.58%
筹资活动现金流入小计	1,426,999,576.25	1,197,475,236.18	19.17%
筹资活动现金流出小计	1,154,749,368.44	601,214,871.49	92.07%
筹资活动产生的现金流量净额	272,250,207.81	596,260,364.69	-54.34%

现金及现金等价物净增加额	-93,536,226.46	211,533,701.34	-144.22%
--------------	----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年度减少60.93%，主要系本报告期内公司人力成本支出增加及销售票据结算增加所致」

2.筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年减少54.34%，主要系本报告期内公司偿付到期债务及分配股利利息支出增加所致」

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期实现归属上市公司股东净利润101,234,961.81元，本报告期经营活动产生的现金流量净额为14,420,555.96，差异86,814,405.85元。主要系本报告期营业收入增长35.72%，其中工业机器人及智能制造系统业务增长50.28%，但因项目周期及回款周期较长且票据结算方式增加，从而导致本报告期经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差异较大。

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	10,261,539.04	8.30%	主要系现金管理收益	是
资产减值	10,818,197.98	8.75%	主要系应收账款坏账计提	是
营业外收入	22,141,464.61	17.91%	主要系政府补助	是
营业外支出	700,842.14	0.57%	主要系固定资产报废损失	否
其他收益	24,355,057.06	19.70%	主要系软件产品增值税即征即退及与经营活动直接相关的递延收益结转	是
资产处置收益	12,778,334.13	10.33%	主要系将军路厂区因政府规划厂房拆迁处置及其它房产处置	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	2018 年末		2017 年末		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	316,417,743.93	8.74%	370,202,985.47	11.46%	-2.72%	主要系报告期末理财未到期所致
应收账款	594,063,536.88	16.41%	428,329,280.81	13.26%	3.15%	主要系销售规模扩大所致

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占比	金额	占比		
存货	355,484,098.82	9.82%	317,293,373.81	9.83%	-0.01%	
投资性房地产	111,710.13	0.00%	223,420.27	0.01%	-0.01%	
长期股权投资	38,854,418.40	1.07%	33,492,975.41	1.04%	0.03%	
固定资产	355,205,594.42	9.81%	247,213,405.21	7.66%	2.15%	主要系九龙湖厂房及湖北子公司厂房建设完工转固所致
在建工程	144,219,561.75	3.98%	120,696,431.41	3.74%	0.24%	
短期借款	887,418,001.36	24.51%	434,358,946.13	13.45%	11.06%	主要系报告期内为满足公司业务持续增长，经营性支出增加，资金需求增加所致
长期借款	197,814,689.92	5.46%	240,077,600.00	7.43%	-1.97%	主要系本报告期内偿还部分长期借款及一年内到期的重分类至一年内到期的非流动负债所致
预付账款	17,162,345.92	0.47%	93,148,203.66	2.88%	-2.41%	主要系上年度预付款均已到货结清，本报告期预付款结算方式减少所致；
其他流动资产	464,488,349.16	12.83%	368,301,161.95	11.41%	1.42%	主要系本报告期内购买理财产品增加，年底未到期所致；
其他应付款	104,449,791.59	2.88%	198,399,535.85	6.14%	-3.26%	主要系本报告期支付前期收购项目部分股权转让款所致；

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,079,391.72	票据池业务及银行承兑汇票保证金
应收票据及应收账款	148,370,212.20	票据池质押融资
固定资产	1,710,190.56	融资租入固定资产
合计	204,159,794.48	

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
202,055,331.21	673,511,901.79	-70.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：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)
江苏航鼎智能装备有限公司	智能装备技术、计算机软硬件技术、机器人技术研发、销售、技术咨询、技术服务	新设	20,808,000.00	51.00%	自筹资金	合作方	长期	智能装备技术研发及制造	已完成工商设立登记	0.00	-449,737.66	否	2018年05月26日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	20,808,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-449,737.66	--	--	--

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)
九龙湖厂区基地项目	自建	是	通用设备制造业	45,554,616.76	142,040,109.60	募集/自筹	85.00%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	45,554,616.76	142,040,109.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行	17,038	0	17,068.52	0	0	0.00%	0	截止首次公开发行募集资金专户注销日，尚未使用的募集资金余额为人民币 0.03 万元，已转入本公司非公开发行募集资金专户	0
2016 年	非公开发行	92,955.53	16,946.55	68,336.55	0	34,651.85	37.28%	26,256.26	尚未使用的募集资金余额为人民币 26,256.26 万元，其中：闲置募集资金用于现金管理 23,000.00 万元，剩余 3,256.26 万元存放于募集资金专户	0
合计	--	109,993.53	16,946.55	85,405.07	0	34,651.85	31.50%	26,256.26	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司本报告期使用募集资金 16,946.55 万元，截至报告期末累计使用 85,405.07 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，首次公开发行的募集资金专户已经注销；非公开发行尚未使用的募集资金余额为 26,256.26 万元，其中：闲置募集资金用于现金管理 23,000 万元，剩余 3,256.26 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	募集资金承	调整后投资	本报告期投	截至期末累计投	截至期末投	项目达到预定可使	本报告期实	是否达	项目可行
---------------	-------	-------	-------	-------	---------	-------	----------	-------	-----	------

	项目(含部分变更)	承诺投资总额	总额(1)	入金额	入金额(2)	资进度(3)=(2)/(1)	用状态日期	现的效益	到预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	0	14,002.01	93.06%	2017年03月31日	1,084.13	[注 1]	否
技术研发中心项目	否	3,060	3,060	0	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	是	39,056	31,056	3,522.79	13,821.44	44.50%	2019年09月08日	不适用	不适用	否
国家级工程技术中心及机器人产业创业创新孵化器项目	否	9,000	13,200	0	11,149.67 [注 2]	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	147.22	592.25	9.96%	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	是	10,000	3,780	30	505.25	13.37%	2018年09月08日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	0	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、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	是	25,033	4,601.15	46.54	4,698.1	102.11%	2018年09月08日	1,163.6 [注 3]	是	否
承诺投资项目小计	--	112,071	82,688.15	3,746.55	53,835.23	--	--	2,247.73	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	112,071	82,688.15	3,746.55	53,835.23	--	--	2,247.73	--	--
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</p> <p>（一）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：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”；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；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>（二）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《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》，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%。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 。使用原募投项目投资总额中的 14,000 万元人民币（含本次收购的股权受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。 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。</p> <p>（三）公司于 2017 年 9 月 13 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》，2017 年 9 月 29 日第五次临时股东大会决议审议并通过《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》。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，拟部分变更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级改造项目的实施方式。此次变更涉及的募集资金 8,000 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 8.61%。1、变更募集资金投资项目实施方式，拟将原募投项目中建设围绕设计、生产、服务和管理等核心环节，研发智能制造系统关键技术，形成为客户提供数字化车间和智能工厂解决方案的能力，提供机器人制造单元及智能制造系统产品，部分内容改为通过公司</p>

	<p>或全资子公司收购设立在德国的主营机器人及智能制造业务的企业---M.A.I GMBH & CO. KG（以下简称“M.A.i.”）来实施。2、使用原募投项目投资总额中约 8,000 万元人民币（含本次收购的股权受让款及中介费用等相关款项，考虑汇率波动），收购 M.A.i.50.01%股权；若最终用于收购的金额不足 8,000 万元人民币，结余部分仍将用于原募投项目。</p> <p>（四）公司于 2017 年 12 月 12 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》，2017 年 12 月 28 日第六次临时股东大会决议审议并通过《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》。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，拟部分变更“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”（以下简称“伺服系统及运动控制器项目”）、“基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目”（以下简称“O2O 项目”）募集资金项目此次变更涉及的募集资金 13,220 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 14.22%。1、伺服系统及运动控制器项目（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交流伺服系统的研发及产业化的部分内容改为收购扬州曙光 68%股权的部分款项。拟使用伺服系统及运动控制器项目投资总额中的 7,000 万元人民币（含本次收购的部分股权转让款及中介费用等相关款项），用于支付收购扬州曙光 68%股权的部分款项。（2）变更募集资金投资项目实施主体，上述用于收购扬州曙光 68%股权项目的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控股子公司南京鼎控机电科技有限公司（以下简称“南京鼎控”）。2、基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目（1）变更募集资金投资项目资金用途基于产业生态发展战略，公司通过全力打造围绕公司发展的产业生态，充分利用公司的行业地位和影响力，广泛建立相关产业战略联盟，构建公司下一步发展的产业生态，原 O2O 项目包含的自主建设基于工业机器人 4S（Show、Sales、Service、System integrate）体验的门店，拟通过与计划整合的社会产业资源、合作伙伴资源共同合作建立。预计将自主建设转为合作建设工业机器人 4S 体验门店后，原 O2O 项目预算可缩减 6,220 万元；公司拟将 O2O 项目中缩减的预算变更项目资金用途，用于收购扬州曙光的股权。拟使用 O2O 项目投资总额中的 6,220 万元人民币（含本次收购的部分股权转让款及中介费用等相关款项），用于支付收购扬州曙光 68%股权的部分款项。（2）变更募集资金投资项目实施主体，上述用于收购扬州曙光 68%股权项目的实施主体拟由公司变更为公司控股子公司南京鼎控。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>（一）首次公开发行</p> <p>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>（二）2016 年非公开发行</p> <p>1、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</p>

	<p>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。2、公司于 2017 年 12 月 12 日召开第三届董事会第六次会议,审议通过了《关于使用承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》,同意公司及子公司在募集资金投资项目实施期间,使用承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金,并以募集资金等额置换。截至 2018 年 12 月 31 日已置换募集资金合计 856.00 万元。3、公司于 2017 年 12 月 12 日和 2017 年 12 月 28 日本别召开第三届董事会第六次会议和 2017 年第六次股东大会,审议通过《关于变更用途后的募集资金用于支付收购扬州曙光光电自控有限责任公司股权自筹资金的议案》,同意变更部分募集资金用途通过控股子公司收购扬州曙光光电自控有限责任公司(以下简称扬州曙光)68%的股权,扬州曙光股权收购对价中 13,220.00 万元将通过变更募集资金项目用途进行支付;同时同意公司通过自筹资金方式先行支付此次收购款项,变更用途后的募集资金带股东大会审议通过后置换先行支付的自筹资金。截止 2018 年 12 月 31 日,公司累计以募集资金置换先行投入的自筹资金共计 13,200.00 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <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。2017 年 9 月 11 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截止首次公开发行募集资金专户注销日,尚未使用的募集资金余额为人民币 0.03 万元,已转入本公司非公开发行募集资金专户。截至 2018 年 12 月 31 日,非公开发行的尚未使用的募集资金余额为人民币 26,256.26 万元,其中:闲置募集资金用于现金管理 23,000.00 万元,剩余 3,256.26 万元存放于募集资金专户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>截至 2018 年 12 月 31 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。</p>

[注 1]: 该项目已实施完毕,本年度实现经济效益 1,084.13 万元,剩余未付款项将以自筹资金继续投入。

[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截至本期末累计投入资金 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]: 2017 年高性能伺服系统、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的执行方式发生了变更, 由自建改为收购兼并方式, 按原募集资金 25,033 万元相应的投入产出口径计算, 本期合计实现经济效益 1,163.60 万元, 达到预计效益。

(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) [注 1]	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 [注 2]	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
收购 TRIO 100% 股权	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 (部分变更)	13,431.85		13,431.85	100.00%	2017 年 03 月 23 日	659.89	[注 3]	否
收购 M.A.i. 公司 50.011% 股权	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级改造项目 (部分变更)	7,090.73		6,957.73	98.12%	2017 年 10 月 17 日	292.05	[注 3]	否
收购扬州曙光 68% 股权的部分对价	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 (部分变更)	7,000	7,000	7,000	100.00%	2017 年 12 月 12 日	2,342.6	[注 4]	否
收购扬州曙光 68% 股权的部分对价	基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目 (部分变更)	6,220	6,200	6,200	99.68%	2017 年 12 月 12 日			否
合计	--	33,742.58	13,200	33,589.58	--	--	3,294.54	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			(一) 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《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》, 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%。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（以下简称“TRIO”）。使用原募投资项目投资总额中的 14,000 万元人民币（含本次收购的股权受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资项目。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。

（二）公司于 2017 年 9 月 13 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》，2017 年 9 月 29 日第五次临时股东大会决议审议并通过《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》。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，拟部分变更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级改造项目的实施方式。此次变更涉及的募集资金 8,000 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 8.61%。1、变更募集资金投资项目实施方式，拟将原募投项目中建设围绕设计、生产、服务和管理等核心环节，研发智能制造系统关键技术，形成为客户提供数字化车间和智能工厂解决方案的能力，提供机器人制造单元及智能制造系统产品，部分内容改为通过公司或全资子公司收购设立在德国的主营机器人及智能制造业务的企业---M.A.I GMBH & CO. KG（以下简称“M.A.i.”）来实施。2、使用原募投资项目投资总额中约 8,000 万元人民币（含本次收购的股权受让款及中介费用等相关款项，考虑汇率波动），收购 M.A.i.50.01% 股权；若最终用于收购的金额不足 8,000 万元人民币，结余部分仍将用于原募投资项目。

（三）公司于 2017 年 12 月 12 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》，2017 年 12 月 28 日第六次临时股东大会决议审议并通过《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的议案》。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，拟部分变更“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”（以下简称“伺服系统及运动控制器项目”）、“基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目”（以下简称“O2O 项目”）募集资金项目此次变更涉及的募集资金 13,220 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 14.22%。1、伺服系统及运动控制器项目（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交流伺服系统的研发及产业化的部分内容改为收购扬州曙光的股权。拟使用伺服系统及运动控制器项目投资总额中的 7,000 万元人民币（含本次收购的部分股权转让款及中介费用等相关款项），用于支付收购扬州曙光 68% 股权的部分款项。（2）变更募集资金投资项目实施主体，上述用于收购扬州曙光 68% 股权项目的实施主体拟由公司全子

	公司南京埃斯顿自动控制技术有限公司变更为公司控股子公司南京鼎控。2、基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目（1）变更募集资金投资项目资金用途基于产业生态发展战略，公司通过全力打造围绕公司发展的产业生态，充分利用公司的行业地位和影响力，广泛建立相关产业战略联盟，构建公司下一步发展的产业生态，原 O2O 项目包含的自主建设基于工业机器人 4S（Show、Sales、Service、System integrate）体验的门店，拟通过与计划整合的社会产业资源、合作伙伴资源共同合作建立。预计将自主建设转为合作建设工业机器人 4S 体验门店后，原 O2O 项目预算可缩减 6,220 万元；公司拟将 O2O 项目中缩减的预算变更项目资金用途，用于收购扬州曙光的股权。拟使用 O2O 项目投资总额中的 6,220 万元人民币（含本次收购的部分股权转让款及中介费用等相关款项），用于支付收购扬州曙光 68% 股权的部分款项。（2）变更募集资金投资项目实施主体，上述用于收购扬州曙光 68% 股权项目的实施主体拟由公司变更为公司控股子公司南京鼎控。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	[注 3]
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

[注 1]：收购 TRIO 项目 2017 年度已经实施完毕，实际使用募集资金 13,431.85 万元；收购 M.A.i.公司项目 2017 年度已支付全部股权转让对价 6,957.73 万元，2018 年以自有资金支付中介费用 133.00 万元，尚未进行置换（计划 2019 年上半年完成置换），项目实际投资额 7,090.73 万元，结余资金 909.27 万元转回原募集资金项目；收购扬州曙光项目 2017 年度公司以自有资金先行支付 13,220.00 万元，公司已于 2018 年度以募集资金置换先行投入自有资金合计 13,200.00 万元，剩余 20.00 万元预计 2019 年上半年完成募集资金置换。

[注 2]：为上述公司 2018 年度归属于母公司的净利润。

[注 3]：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司充分利用 TRIO 公司和 MAI 公司在行业内的技术优势和多年的生产管理经验，与公司自身的业务相结合，协同效益已经初步显现，2018 年度已推出多款结合了 TRIO 运动控制技术和 ESTUN 伺服技术的新产品，报告期内智能控制单元解决方案已取得多个行业关键客户的订单；MAI 公司在南京新设成立艾玛意自动化技术（南京）有限公司，开拓国内自动化系统集成业务，目前订单情况较好。

[注 4]：扬州曙光公司原股东上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）承诺，扬州曙光公司 2017 年、2018 年、2019 年、2020 年实现的扣除非经常性损益之后的净利润分别不低于 2,760 万元、3,174 万元、3,650 万元、4,015 万元。经审计，扬州曙光公司 2017 年度和 2018 年度扣除非经常性损益后净利润均完成了业绩承诺。

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
埃斯顿软件	子公司	软件	500 万元	118,648,034.11	66,898,530.15	96,855,210.01	53,761,675.56	49,074,090.56
扬州曙光	子公司	自动化核心部件及运动控制系统	3750 万元	197,074,982.32	172,348,194.94	83,050,966.53	38,556,392.95	34,450,023.15
埃斯顿国际	子公司	贸易	2312.18 万元	71,560,431.87	59,165,336.47	108,682,878.95	19,715,330.91	18,499,277.88

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
宁波鼎熠投资管理有限公司	新设	成立日至期末的净利润为-0.52 万元
埃斯顿广东公司	新设	成立日至期末的净利润为-48.94 万元
南京埃斯顿南信科技有限公司	新设	成立日至期末的净利润为-0.04 万元
埃斯顿重庆公司	新设	成立日至期末的净利润为 6.17 万元
航鼎智能公司	新设	成立日至期末的净利润为-44.97 万元
扬州曙光软件技术有限公司	新设	尚未实际开展经营活动

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、自动化核心部件及运动控制系统行业

智能制造设备产业是推动我国工业转型升级的基石产业。智能制造在全球范围内快速发展，已成为制造业重要发展趋势，

对产业发展和分工格局带来深刻影响,推动形成新的生产方式、产业形态、商业模式。推进智能制造,能够有效缩短产品研发周期,提高生产效率和产品质量,降低运营成本和资源能源消耗,加快发展智能制造,对于提高制造业供给结构的适应性和灵活性、培育经济增长新动能都具有十分重要的意义。2016年12月,工业和信息化部、财政部联合制定并发布了《智能制造发展规划(2016-2020年)》。《智能制造装备产业“十二五”发展规划》提出,到2017年,智能化制造装备行业销售收入超过15,000亿元,年均增长率超过25%,工业增加值增速达到35%;到2020年将我国智能制造装备培育成为具有国际竞争力的产业,产业销售收入超过30,000亿元。根据中国工控网预测,未来3-5年中国自动化市场整体增速将保持在5%左右,将达到1,800亿元人民币。

2、工业机器人及智能制造系统行业

根据统计,目前中国机器人密度相对较低,仅为97台/万人左右。工业机器人已在汽车、金属制品、电子、橡胶及塑料等行业已经得到了广泛的应用。随着性能不断提升,以及各种应用场景的不断明晰,工业机器人几乎涵盖了所有制造行业。据统计,2017年机器人应用已经覆盖国民经济39个行业大类,110个行业中类。据前瞻产业研究院发布的《中国工业机器人行业产销需求预测与转型升级分析报告》统计数据显示,截止至2017年全球工业机器人销售额增长至154亿美元,同比增长17.6%。随着工业机器人进一步普及,预计2018年全球工业机器人销售额有望突破160亿美元达168.2亿美元,同比增长9.2%。随着全球经济回暖以及工业智能化趋势,前瞻产业研究院预测2019年全球工业机器人市场规模将接近200亿美元为192.7亿美元,并预测在2020年全球工业机器人市场规模将超230亿美元。据国际机器人联合会(IFR)预测,随着产业转型升级的需求,人力成本的上升,以及国家政策的扶持,2017-2022年我国工业机器人未来的增速可达30%以上,到2022年我国工业机器人年销售量超过27万台,中国仍然是世界最大的机器人市场。

公司是目前中国运动控制领域最具影响力企业及具有完全自主核心技术和核心部件的国产工业机器人领军企业,覆盖从自动化核心部件、工业机器人及机器人集成应用的智能制造系统全产业链,构建了从技术、成本到服务的全方位竞争优势,公司已经建立国产工业机器人领军企业的品牌优势。公司拥有具有国际一流水准的机器人及核心功能部件领军人才,具备国际一流的技术研发团队优势,公司持续保持占销售收入10%左右的研发投入,奠定了公司保持技术创新领先优势的坚实基础。

(二) 公司发展战略

公司以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景,坚持“双核双轮驱动”发展战略:

(1) 以自动化核心部件及运动控制系统作为公司长期和基础性的核心业务,进一步加大对核心部件的技术研发投入和市场开拓,向网络化、智能化、微型化的核心部件发展发挥TRIO协同作用,为细分行业提供整体运动控制解决方案,实现单品->单机->单元战略转型,强化公司在自动化核心部件及运动控制系统领域的领先地位。

(2) 将拥有自主核心技术的国产工业机器人产业作为未来发展的主要引擎,在公司现有智能制造核心产品优势组合的基础上,形成“通用+细分”的发展方向,在通用机器人领域通过规模化生产赢取规模效应,获取成本优势,在细分领域打造细分领域机器人领军地位,未来在技术上将机器人和人工智能技术相结合,发展成智能化机器人。

1、“机器人+”战略

“机器人+”是以机器人为核心,结合外围设备、智能传感和控制、信息化系统组成的标准化机器人工作站或机器人工作单元,也可以是由若干“机器人+”组成“机器人+”线或群。公司以机器人本体为切入点,一手抓上游核心部件,一手抓下游的机器人标准化工作站,为客户提供标准化、模块化的机器人应用解决方案。公司“机器人+”发展战略,是公司在机器人本体基础上的产业延伸,其市场发展空间巨大,未来拥有无限的想象力,将成为公司机器人产业发展战略的重要组成部分。

2、公司产品和技术研发战略

(1) 在智能制造核心部件和运动控制系统领域,未来技术发展方向为:

① 展示工业互联网及信息技术在制造装备自动化的价值体现

通过控制层与信息层的互联、融合,可为智能制造装备自动化解决方案提供新的增值功能与服务,这些往往是制造装备的技术提升及进步的重要体现。智能制造核心零部件和运动控制系统的研发要瞄准现场端(包括Edge及Fog端)设备的信息处理功能,从而来支持和体现解决方案在客户端的增值功能与服务。

② 缩短核心部件与国际先进水平的技术与性能差距

智能制造装备始终以其制造出的产品竞争力、设备综合效率(OEE)、节能减排为其核心竞争力,其自动化系统的核心部件始终要以提高设备竞争力为目标。随着技术的发展与进步,新材料,新器件,新方法的涌现,使关键核心部件,如运动

控制系统在系统响应、功率密度、控制精度，体积重量等均有重要的进步与发展。技术研发始终站在最前沿，通过技术创新参与国际竞争。

③ 优化产品组合提供更具竞争力的解决方案

使客户需求成为技术研发的原动力。除了运动控制系统三个最主要的核心部件---控制器、驱动器及电机以外，同时注意到周边执行机构、传感器（包括视觉）、输入输出、通讯，软件（配置，编程，可视化等）产品的重要作用，以及智能技术（如深度学习，自主控制，数据融合等）、网络技术（如TSN、5G等）以及分布式控制技术（如IEC61499等）对智能制造装备自动化解决方案的深远影响。要加以完善与加强解决方案为目的研发投入，将新技术的运用转化为解决方案的竞争力。

（2）在工业机器人及智能制造系统领域，在工业机器人方面，未来技术发展方向为：智能化、信息化、人机协作。关注研发更加灵巧、成本更低、操作更简单的机器人，包括与互联网技术相结合；增加视觉、触觉、位移传感器的应用；研发协作机器人；智能制造系统将重点研发如何实现机器人、自动化与信息化的有效连接，构成工业互联网系统的技术，通过机器学习与深度学习等智能认知技术，从而实现通过对工业数据的全面深度感知、实时动态采集与分析，形成自主智能决策与控制，实现生产系统的智能化目标。在智能制造系统方面，为客户提供以机器人为基础的高度自动化、信息化智能制造生产线、数字化车间和数字化工厂。

3、继续加强产业生态发展战略

继续打造围绕公司发展的产业生态，充分利用公司的行业地位和影响力，以开放的心态，积极整合社会各种产业资源、合作伙伴资源，广泛建立相关产业战略联盟，构建公司下一步发展的产业生态，通过创新、合作、发展，大力探索和寻找推动公司业务快速增长的新途径和新模式，通过创新和合作为公司下一步发展带来新业务、新市场和新空间。

4、继续推进国际化发展战略

公司将在全面布局中国市场的同时，积极推进公司国际化发展战略，以全球视野打造公司核心竞争力。

（1）继续将公司经营向资本、人才、品牌国际化转型升级，打造成以国内和海外技术研发中心与中国运营总部的国际化产业布局体系。

（2）利用国际先进技术嫁接中国巨大市场，既能将国际先进技术通过消化吸收再创新，提升公司产品竞争力，又通过与国际一流企业合作，分享中国巨大的市场蛋糕。

（3）积极整合现有资源，发挥协同效应。

（三）2019年工作计划

1、聚焦主业、坚持双轮双核发展战略

（1）自动化核心部件及运动控制系统

公司继续坚持将自动化核心部件及运动控制系统定位为公司基础性核心业务。2019年，公司对金属成形机床业务保持谨慎乐观，而运动控制及交流伺服系统所处的工控领域行业景气度仍然存在一定的不确定性。但挑战中存在机会，虽然单伺服轴业务正在面临日系、台系交流伺服品牌的降价压力，但公司已积极向运动控制完整解决方案提供商转型升级，在努力提升完整解决方案产品在业务中所占比例的同时，继续提高交流伺服产品的性能。公司推出埃斯顿第三代运动控制解决方案及新品ProNet Summa系列交流伺服驱动器，以广泛适用于工业机器人、机床机械、电子制造设备、印刷包装等行业，满足中、大型设备多轴复杂应用的需求。努力实现“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”的战略愿景。

（2）工业机器人及智能制造系统

工业机器人及智能制造系统将继续作为公司业务快速发展的主要动力，在实现规模化的同时，标准化机器人工作单元产品也要实现规模化，以机器人应用为切入，与实际应用工艺相结合，打造领先的机器人+产品应用；选择重点行业，将各种应用复制、推广，提供竞争力强的组合方案，实现突破；通过创新，实现机器人产品和技术的更新换代，促进业务可持续发展；以品质和服务赢得客户信赖，以企业文化和形象赢得行业认可，塑造“埃斯顿机器人”品牌。

公司将着重打造基于埃斯顿机器人的智能制造系统，将工业机器人、自动化、数字化与信息化有效连接，构成工业互联网系统，推动中国制造业智能制造系统的全面应用和实施。

2、大力倡导公司文化建设，优化公司人才体系

企业文化是增强企业核心竞争力的主要手段，决定企业的生存和质量，是一种不可限量的软实力。通过对埃斯顿《文化白皮书》的共同践行，努力创造“专注 诚信 共成长”的美好家园，成为“受认可和尊重的国际化品牌”。

在公司人才建设方面，公司将进一步发挥人才专业化优势，进一步推行实施专业化管理的战略；继续加大专业人才引进

力度；完善公司后备干部和人才梯队培养体系；强化公司文化建设，优化公司绩效考核和薪酬体系。

3、进一步优化组织结构，响应快速变化的未来

组织结构是用来支撑主营业务的，为不断优化组织结构从而对客户的需求和竞争作出快速反应，保障公司高质量可持续发展，公司把战略规划和组织管理放到重要位置，建立更坚实有力的组织保障能力。

2019年，公司将打造全新的营销模式，将区域、行业、应用团队有效整合，打造铁三角团队，来快速的响应客户的需求。

2019年，公司在战略、研发、供应链等方面将进一步优化组织结构，打造更精练的组织，进一步减少内部沟通的成本，进一步有效协同优势资源，从而为客户提供更好的服务，响应快速变化的未来。

4、精细化管理，优化运营效率，降低可控成本

公司经过连续几年的高速发展，开始由粗放式管理向精细化管理转变，公司要不断优化运营效率，降低各项可控成本，进一步提升公司盈利能力。

2019年，研发方面，在保证产品性能持续提升的基础上，不断进行产品设计的优化，缩短研发周期，提高研发效率，根据用户需求不断优化产品设计方案，降低产品成本，增强产品在市场中的竞争力。

供应链管理方面，物料采购要求保质保量，交期稳定可控，并随着规模化效应降低采购成本，以此来提高生产效率，降低采购成本和后续维护成本。

质量和生产方面，坚持质量优先，进行全流程预警管控研发、设计、生产质量风险，推行精益化生产，提高生产效率。

现金流管理方面，在市场资金面偏紧的情况下，2018年公司经营性现金流持续为正，且为公司业务的发展提供持续动力。2019年，公司市场开拓力度在持续加大，应收账款仍会因销售快速增长而增大，公司会审慎选择行业和客户，将资金风险防范放在重要位置，管理好现金流，保持健康流动。

（四）可能面临的风险

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，以自动化核心部件的控制系统、工业机器人及智能制造系统为核心业务，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，积极开拓附加值高的新业务领域，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

与国际知名厂商相比，公司在自动化核心部件、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、“中美贸易摩擦”带来的不确定性风险

受“中美贸易摩擦”的影响，国内经济一段期间内将受到相当程度的影响。虽然短期来看，暂时未对公司业务产生影响；但从长远看，国内厂商会面临出口业务的下行压力，从而导致下游需求增速放缓；另一方面，收购美国高端技术标的的难度也在加大。

公司将不断巩固技术领先地位、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。

4、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战略，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。

5、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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月09日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-11/1204324247.PDF
2018年01月15日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-19/1204348042.PDF
2018年01月16日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-19/1204348042.PDF
2018年01月19日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-22/1204350102.PDF
2018年01月23日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-24/1204358386.PDF
2018年01月30日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-31/1204380024.PDF
2018年02月05日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-02-08/1204406437.PDF
2018年02月26日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-01/1204442993.PDF
2018年02月27日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-01/1204442993.PDF
2018年03月05日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-08/1204460717.PDF
2018年03月14日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-16/1204487214.PDF
2018年03月19日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-21/1204504596.PDF
2018年03月19日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-21/1204504597.PDF
2018年04月20日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-24/1204726842.PDF
2018年04月23日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-04-25/1204795314.PDF
2018年04月27日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-02/1204872768.PDF
2018年05月02日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-04/1204908116.PDF
2018年05月08日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-10/1204930817.PDF
2018年05月17日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-21/1204980076.PDF
2018年05月24日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-26/1205008072.PDF
2018年05月29日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-30/1205017662.PDF
2018年06月04日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-07/1205043390.PDF
2018年06月05日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-07/1205043390.PDF
2018年06月08日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-12/1205056938.PDF
2018年06月22日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-26/1205094979.PDF
2018年06月29日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-03/1205117631.PDF

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年07月04日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-09/1205134029.PDF
2018年07月06日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-09/1205134031.PDF
2018年07月11日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-13/1205148212.PDF
2018年07月16日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-19/1205206322.PDF
2018年07月17日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-19/1205206322.PDF
2018年08月17日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-08-20/1205306640.PDF
2018年08月17日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-08-20/1205306641.PDF
2018年09月05日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-07/1205426530.PDF
2018年09月11日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-17/1205442779.PDF
2018年09月14日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-17/1205442779.PDF
2018年09月17日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-19/1205455022.PDF
2018年09月18日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-09-19/1205455022.PDF
2018年10月25日	电话沟通	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-10-28/1205549253.PDF
2018年10月26日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-10-28/1205549253.PDF
2018年11月02日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-06/1205585202.PDF
2018年11月06日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-12/1205592338.PDF
2018年11月08日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-12/1205592338.PDF
2018年11月13日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-16/1205607330.PDF
2018年11月15日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-16/1205607330.PDF
2018年11月19日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-23/1205629083.PDF
2018年11月20日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-23/1205629083.PDF
2018年11月21日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-23/1205629083.PDF
2018年11月22日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-23/1205629083.PDF
2018年11月27日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-30/1205641677.PDF
2018年12月06日	实地调研	机构	https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2018-12-07%2F1205658503.DOCX

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引3号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定，在《公司章程》中制定了相应的股利分配政策及制定了《未来三年股东回报规划（2014年-2016年）》、《未来三年股东回报规划（2017年-2019年）》，实行持续、稳定的利润分配政策。

报告期内，公司严格执行《公司章程》和现金分红政策的有关规定，相关审议程序和决策机制完备，利润分配方案在规定时间内进行实施，切实保障了全体股东的利益。公司于2018年4月18日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了2017年度利润分配预案，具体分配方案为：拟以公司董事会审议通过2017年度利润分配方案时的总股本838,490,805股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.72元（含税），合计派发现金股利60,371,337.96元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；不以资本公积金转增股本；不送红股。2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过该利润分配方案。2018年5月30日，公司实施完成了该次权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度利润分配方案

公司于2017年3月17日召开了第二届董事会第三十一次会议，审议通过了2016年度利润分配预案，具体方案为：拟以公司董事会审议通过2016年度利润分配方案时的总股本275,792,335为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增20股。

2、2017年度利润分配方案

公司于2018年4月18日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了2017年度利润分配预案，具体分配方案为：拟以公司董事会审议通过2017年度利润分配方案时的总股本838,490,805股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.72元（含税），合计派发现金股利60,371,337.96元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；不以资本公积金转增股本；不送红股。

3、2018年度利润分配方案

公司于2019年4月24日召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了2018年度利润分配预案，具体分配方案为：拟以公司董事会审议通过2018年度利润分配方案时的总股本835,616,859股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.72元（含税），合计派发现金股利60,164,413.85元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；不以资本公积金转增股本；不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	60,164,413.85	101,234,961.81	59.43%	0.00	0.00%	60,164,413.85	59.43%
2017 年	60,371,337.96	93,054,044.54	64.88%	0.00	0.00%	60,371,337.96	64.88%
2016 年	55,158,467.00	68,589,624.19	80.42%	0.00	0.00%	55,158,467.00	80.42%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.72
分配预案的股本基数 (股)	835,616,859
现金分红金额 (元) (含税)	60,164,413.85
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	60,164,413.85
可分配利润 (元)	82,539,127.97
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	72.89%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《公司章程》及《公司未来三年股东分红规划 (2017-2019 年)》等规定, 结合公司 2017 年度实际生产经营情况及未来发展前景, 公司董事会制定了公司 2018 年度利润分配预案, 主要内容如下: 公司拟以公司董事会审议通过 2018 年度利润分配方案时的总股本 835,616,859 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金红利 0.72 元 (含税), 合计派发现金股利 60,164,413.85 元 (含税), 剩余未分配利润结转以后年度; 不以资本公积金转增股本; 不送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	埃斯顿控股有限公司;南京埃斯顿投资有限公司;南京派雷斯特科技有限公司	股份限售承诺	公司控股股东派雷斯特和公司股东埃斯顿控股、埃斯顿投资承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；所持发行人股份在锁定期满后两年内依法减持的，减持价格将不低于发行人首次公开发行股票的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）；发行人上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发行价，其持有发行人的股份的锁定期限将自动延长 6 个月。	2014 年 03 月 31 日	2014-03-31 至 2020-03-20	正常履行
	埃斯顿控股有限公司;南京埃斯顿投资有限公司;南京派雷斯特科技有限公司	股份减持承诺	发行人控股股东派雷斯特、持有发行人 5% 以上股份的埃斯顿控股和埃斯顿投资承诺：1、所持发行人股份锁定期届满后两年内，其有意向通过证券交易所减持发行人股份；每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 25%；2、其减持发行人股份将严格遵守相关法律、法规及证券交易所规则的规定，减持方式包括通过证券交易所竞价交易转让系统转让、大宗交易等证券交易所认可的合法方式；3、所持发行人股份锁定期届满后两年内，其减持发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整）根据当时的二级市场价格确定，且不低于首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及证券交易所规则的	2014 年 03 月 31 日	2014 年 3 月 31 日至 2020 年 3 月 20 日	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>规定；4、所持公司股份锁定期届满后两年内，其拟减持公司股票，将提前三个交易日通过公司进行公告，其承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所相关规定办理。发行人股东未履行承诺的约束措施发行人股东将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让发行人股份，因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取发行人分配的利润；（4）在发行人召开股东大会时，不得行使所持股份对应的投票权；（5）如因未履行公开承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（6）给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1）在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p>			
	<p>南京埃斯顿自动化股份有限公司</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>发行人针对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性有关事宜承诺如下：1、若发行人在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于发行人首次公开发行的全部新股，发行人将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若发行人首次公开发行的股票上市流通后，因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，发行人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起10个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购发行人首次公开发行的全部新股，</p>	<p>2014年03月31日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>回购价格不低于发行价格和银行同期活期存款利息之和，或按证券监督管理机构认可的其他价格确定，如有派发现金红利、送股、转增股本、配股等除权除息事项，则上述价格需作相应调整；发行人将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定上述违法事实之日起 6 个月内完成回购，回购实施时法律法规另有规定的从其规定。2、如果因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，发行人将按照有权机关认定的赔偿金额向投资者进行赔偿，以确保投资者的合法权益得到有效保护。3、发行人未履行回购股份及赔偿投资者损失承诺的约束措施：因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若发行人未履行股份回购或赔偿投资者损失承诺，则：（1）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在证券监管部门或本公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②不得进行公开再融资；③对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴，且不得批准其主动离职的申请，但可以进行职务变更；④给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（2）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在证券监管部门或本公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。</p>			
	埃斯顿控股有限公司;南京埃斯顿投资有限公司;南京派雷斯特科技有限公司;	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>实际控制人、控股股东以及持有公司 5%以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺函：为避免今后可能发生的同业竞争，公司的实际控制人、控股股东以及持有公司 5%以上股份的主要股东分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺和保证：“（1）本人（本公司）保证本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业均未以任何方式直接或间接从事与南京埃斯顿自动化股份</p>	2014 年 03 月 31 日	长期有效	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	吴波		<p>有限公司（以下简称“埃斯顿”）及其子公司相竞争的业务，未直接或间接拥有与埃斯顿及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。（2）在本人（本公司）作为埃斯顿实际控制人（股东）期间，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对埃斯顿及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：①直接或间接从事高端智能机械装备及其核心控制和功能部件的研发、生产和销售；②投资、收购、兼并从事高端智能机械装备及其核心控制和功能部件的研发、生产和销售的企业或经济组织；③以托管、承包、租赁等方式经营从事高端智能机械装备及其核心控制和功能部件的研发、生产和销售；④以任何方式为埃斯顿及其子公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。（3）若埃斯顿及其子公司将来开拓新的业务领域，埃斯顿及其子公司享有优先权，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业将不再发展同类业务。（4）如无不可抗力因素而违反上述承诺，本人（本公司）利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归埃斯顿所有，且本人（本公司）将承担由此给埃斯顿及其子公司造成的全部损失；在本人（本公司）完整履行向埃斯顿归还前述全部收益并赔偿损失之前，本人（本公司）不从发行人处领取薪酬（分红），受本人控制的埃斯顿的股东不从埃斯顿领取分红（如有）。</p> <p>"实际控制人、控股股东以及持有公司 5% 以上股份的主要股东关于规范关联交易的承诺函：为避免、减少和规范与公司之间的关联交易，公司的实际控制人、控股股东以及持有公司 5% 以上股份的主要股东分别向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》。承诺和保证："（1）在本人（本公司）作为南京埃斯顿自动化股份有限公司的实际控制人（股东）期间，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业将尽量避免或减少与南京埃斯顿自动化股份有限公司及其子公司的关联交易；（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人（本公司）及本人（本公司）控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与南京埃斯顿自动化股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件以及《南京埃斯顿自动化股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			报批事宜，本人（本公司）保证不通过关联交易损害南京埃斯顿自动化股份有限公司及其股东的合法权益；（3）如违反上述承诺，本人（本公司）愿意承担由此给南京埃斯顿自动化股份有限公司造成的全部损失。”			
	埃斯顿控股有限公司;南京埃斯顿投资有限公司;南京派雷斯特科技有限公司;	其他承诺	一、发行人的实际控制人针对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性有关事宜承诺如下：如果因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，其将按照有权机关认定的赔偿金额向投资者进行赔偿，以确保投资者的合法权益受到有效保护。二、发行人股东派雷斯特、埃斯顿投资、埃斯顿控股针对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性有关事宜承诺如下：如果因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，派雷斯特、埃斯顿投资、埃斯顿控股将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，派雷斯特、埃斯顿投资、埃斯顿控股将按照有权机关认定的赔偿金额向投资者进行赔偿，在相关责任主体未履行赔偿义务的情况下，派雷斯特、埃斯顿投资、埃斯顿控股将代其他责任主体先行向投资者支付赔偿款项，以确保投资者的合法权益受到有效保护。2、未履行本承诺的约束措施因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若派雷斯特、埃斯顿投资未履行股份购回承诺，及/或派雷斯特、埃斯顿投资、埃斯顿控股未履行赔偿投资者损失的承诺，则：（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②不得转让发行人股份，因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；③暂不领取发行人分配的利润；④在发行人召开股东大会时，不得行使所持股份对应的投票权；⑤如因未履行公开承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；⑥给投	2014 年 03 月 31 日	长期有效	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。（2）如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p>			
	<p>南京埃斯顿自动化股份有限公司;南京派雷斯斯特科技有限公司;吴波</p>	IPO 稳定股价承诺	<p>（一）发行人及其控股股东关于稳定股价的承诺:如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价出现低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，公司控股股东、实际控制人将积极配合公司启动以下稳定股价预案。（二）启动股价稳定措施的具体条件和程序:1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司将在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。2、启动条件及程序：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个工作日内启动稳定股价具体方案。3、停止条件：在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 3 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。（三）稳定股价的具体措施:1、稳定股价措施的实施顺序:当触发前述股价稳定措施的启动条件时，发行人及其控股股东、董事、高级管理人员按照以下顺序实施稳定股价的具体措施：（1）控股股东；（2）董事、高级管理人员；（3）发行人。2、控股股东稳定股价的具体措施:当触发前述股价稳定措施的启动条件时，控股股东将依据法律、法规和中国证监会的有关规定，配合并保证发行人按照要求制定并启动稳定股价的预案；控股股东应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个工作日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，采取包括但不限于下述措施以稳定发行人股价，并保证股价稳定措施实施后，发行人的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照发行人关于稳定股价具体方案，通过证券交易所竞价交易转让系统增持发行人股票，每年增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具</p>	<p>2014 年 03 月 31 日</p>	<p>2014 年 3 月 31 日至 2018 年 3 月 20 日</p>	<p>履行完毕</p>

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			体方案之日的期间从发行人获取的税后现金分红总额的 50%且不低于 500 万元； (2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的发行人股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由发行人回购其持有的股份。实际控制人将积极督促并确保发行人控股股东依法及时履行上述稳定股价的承诺。3、发行人稳定股价的措施:当触发前述股价稳定措施的启动条件时，发行人将依照法律、法规、相关规范性文件、公司章程及发行人内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后，采取包括但不限于下述措施以稳定发行人股价，并保证股价稳定措施实施后，发行人的股权分布仍符合上市条件：(1) 要求控股股东及时任发行人董事、高级管理人员的人员以增持发行人股票的方式并按股东大会审议确认稳定股价具体方案增持发行人股票；(2) 在保证发行人经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定发行人股价；(3) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升发行人业绩、稳定发行人股价；(4) 在不影响发行人正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过证券交易所竞价交易转让系统回购发行人股票。实际控制人将积极督促发行人依法及时履行上述稳定股价的承诺。4、触发前述股价稳定措施的启动条件时，发行人的控股股东、实际控制人不因不再作为控股股东、实际控制人和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。发行人在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行发行人首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照发行人首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完	不适用					

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
扬州曙光 68% 股权收购项目	2017 年 12 月 08 日	2020 年 12 月 31 日	3,174	3,263.16	不适用	2017 年 12 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204212877?announceTime=2017-12-11

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2017年12月8日，公司之子公司南京鼎控公司与上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，南京鼎控公司以人民币32,555.00万元受让上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的扬州曙光公司68%股权。上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）承诺，扬州曙光公司2017年、2018年、2019年、2020年实现的扣除非经常性损益之后的净利润分别不低于2,760万元、3,174万元、3,650万元、4,015万元。经审计，扬州曙光公司2018年度扣除非经常性损益后净利润超过3,174万元，完成2018年度业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 会计政策变更

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”80,989,632.90元，减少“管理费用”80,989,632.90元；对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”30,351,003.16元，减少“管理费用”30,351,003.16元。

2)执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”114,167.58元，减少“营业外收入”114,167.58元；对2017年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”59,220,000.00元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”59,220,000.00元。对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”71,843.87元，减少“营业外收入”71,843.87元；对2017年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”51,220,000.00元，减少“收到其他与投资活动有关的现金”51,220,000.00元。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共32家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加6家，如下表

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
埃斯顿(重庆)机器人有限公司	二级	重庆	重庆	制造业	100	-	直接设立
埃斯顿(广东)机器人有限公司	一级	广东	广东	制造业	100	-	直接设立
南京埃斯顿南信科技有限公司	一级	南京	南京	技术开发	90	-	直接设立
宁波鼎熠投资管理有限公司	一级	浙江	浙江	股权投资	100	-	直接设立
江苏航鼎智能装备有限公司	二级	南京	南京	制造业	51	-	直接设立
扬州曙光软件技术有限公司	五级	扬州	扬州	软件开发	-	68	直接设立

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱广明、周磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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
------	------	-----	------

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于第二期股权激励计划之预留限制性股票授予登记完成的公告	2018年1月23日	2018-001号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204351915?announceTime=2018-01-23
第三届董事会第八次会议审议并通过《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	2018年6月1日	2018-033号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205021136?announceTime=2018-06-01
第二期股权激励计划首次授予限制性股票 第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2018年6月11日	2018-040号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205050563?announceTime=2018-06-11
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2018年8月15日	2018-043号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205287032&announcementTime=2018-08-15
第三届董事会第十次会议审议并通过《《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销首期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	2018年9月18日	2018-049号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205443754&announcementTime=2018-09-18
首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2018年9月27日	2018-055号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205467007&announcementTime=2018-09-27
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2018年12月11日	2018-064号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205661847&announcementTime=2018-12-11

十六、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2018年4月18日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于拟向控股股东及实际控制人借款暨关联交易的议案》，

南京及子公司拟向公司控股股东派雷斯特及实际控制人吴波先生申请不超过60,000万元人民币的借款额度，在此额度内滚动使用，具体借款金额将视公司及子公司的实际资金需求来确定。该借款主要用于在公司需要时，支持公司生产经营及发展，利息不高于派雷斯特或吴波先生获得该资金的成本。每笔借款期限最长不超过一年（自实际放款之日起算），借款方式为直接向派雷斯特及吴波先生借款或通过银行委托贷款方式向派雷斯特及吴波先生申请借款。本决议有效期自公司2017年年度股东大会批准之日起至公司召开股东大会作出新的决议之日止。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟向控股股东及实际控制人借款暨关联交易的公告》	2018年04月20日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1204665654&announcementTime=2018-04-20

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
公司一	2017年08月29日	100	2017年12月19日	100	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司一	2017年08月29日	200	2017年12月08日	200	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司二	2018年04月20日	300	2018年06月28日	300	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司三	2018年04月20日	200	2018年06月29日	200	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司四	2018年04月20日	300	2018年09月27日	300	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司二	2018年04月20日	300	2018年12月26日	300	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司五	2018年04月20日	250	2018年12月28日	250	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司二	2018年04月20日	2	2018年10月30日	2	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司二	2018年04月20日	204	2018年10月30日	204	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司六	2018年04月20日	1.5	2018年11月23日	1.5	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否

公司六	2018年04月20日	297.2	2018年11月23日	297.2	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合计(A1)			1,854.7	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				1,854.7
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			1,351.2	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				1,351.2
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	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
鼎控香港	2016年12月31日	15,500	2017年03月09日	13,448.11	连带责任保证	自签署协议之日起三年	否	否
埃斯顿机器人	2016年12月31日	530	2017年07月07日	530	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿自动控制	2016年12月31日	1,430	2017年08月25日	1,430	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿智能系统	2016年12月31日	205	2017年07月25日	205	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿国际	2017年08月29日	3,250	2017年09月13日	2,341.82	连带责任保证	2017年9月13日至2018年7月15日	是	否
埃斯顿机器人	2017年08月29日	2,559	2018年02月28日	2,559	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿自动控制	2017年08月29日	3,716	2018年02月07日	3,716	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿智能系统	2017年08月29日	2,073	2018年01月25日	2,073	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿机器人	2018年04月20日	1,027	2018年07月12日	1,027	质押	自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿自动控制	2018年04月20日	3,847.87	2018年08月23日	3,847.87	质押	自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿智能系统	2018年04月20日	2,038	2018年07月12日	2,038	质押	自签署协议之日起一年	否	否
南京鼎控	2017年08月29日	19,500	2017年12月19日	12,210	连带责任保证	自签署协议之日起七年	否	否
埃斯顿机器人	2017年08月29日	2,000	2017年12月07日	1,500	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿自动控制	2017年08月29日	2,000	2017年12月07日	0	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	否

埃斯顿机器人	2018年04月20日	2,000	2018年12月14日	0	连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿自动控制	2018年04月20日	2,000	2018年12月14日	0	连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			19,260.87	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				15,260.87
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			45,912.87	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				32,570.98
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	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)			21,115.57	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,115.57
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			47,264.07	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				33,922.18
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.96%				
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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	80,300	19,000	0
银行理财产品	自有资金	35,025	15,840	0
券商理财产品	募集资金	8,000	4,000	0
券商理财产品	自有资金	5,000	5,000	0
合计		128,325	43,840	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

长期以来，公司秉承“专注、诚信、共成长”的价值观，坚持在自我发展的同时积极回报社会。

1、维护股东利益

公司严格遵守《公司章程》的规定，按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、高级管理层权责分明，互相协调，互相监督，共同为公司谋发展，为股东谋利益。在确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平的同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、组织投资者活动关系活动和维护投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，促进投资者对公司的了解与认同，提高公司的透明度和诚信度。

公司重视对股东的合理回报，形成了持续稳定的分红政策，有效保障了股东的合法权益。综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在兼顾股东的合理投资回报和公司中远期发展规划相结合的基础上，实施利润分配方案。

2、与员工共成长

公司注重实现员工与企业的共同成长，提供良好的发展空间及合理的福利待遇，持续创建和改进健康的工作环境，保证员工安全生产、健康工作。公司通过工会、党支部和多种体育社团组织，每年给予资金投入，组织多种员工文体活动和专题活动，丰富员工业余生活，提升员工凝聚力和社会责任感。公司一直保持良好的员工合理化建议体系，加强员工对公司经营的参与度，同时保证员工诉求提交的及时和通畅。公司拨出专项资金，建立员工特困基金，用于资助重大疾病或家庭经济困难的员工，不仅为数名困难职工解燃眉之急，还承担着个别重大疾病员工持续雇用、不推向社会的义务与责任。

3、助推中国智能制造

公司多年来一直从事自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人及智能制造系统的自主知识产权的研发与创新，专注于高端智能装备自动控制关键共性技术和工业机器人关键技术的不断突破，不断完善技术成果转化和工程化的工艺路线，打破工业机器人产品国产化瓶颈，赶超产品的国际水平，以推动中国工业机器人产业真正的国产化和民族化发展之路，为推动中国智能制造贡献力量。

公司积极改变过去由进口品牌一统天下的局面，近几年国产品牌运动控制及伺服产品、机器人产品的性能、质量得到了快速提升，在市场中的份额逐步增加，面对以埃斯顿为代表的国产品牌的竞争，进口品牌不得不大幅下调在国内市场的销售价格，为中国工控领域制造业快速进步中的成本优化带来了巨大的社会价值。在全面布局中国市场的同时，公司正积极推进国际化发展战略，以全球视野打造公司核心竞争力。

公司全程参与编审由机械工业职业技能鉴定指导中心组织编写的《工业机器人装调维修工》和《工业机器人操作调整工》两项职业技能标准。作为全国高职高专工业机器人专业“十三五”规划系列教材，工业机器人应用型人才培养指定用书——工业机器人入门实用教程（ESTUN机器人）重磅发布，并已在全国部分高校推广使用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司每年开展初级机器人应用工程师免费培训，用于帮忙那些有志于从事机器人行业的年轻人，他们大部分人来自于全国各地的贫困地区。

积极参与“百企帮百村”精准扶贫计划，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；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。

（2）年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（3）后续精准扶贫计划

公司将继续开展初级应用工程师免费培训扶贫计划，以此来帮助贫困地区的年轻人参与到中国智能制造的发展进程中；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。

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

3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、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
关于公司通过高新技术企业重新认定的公告	2018年2月5日	2018-003号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204391398?announceTime=2018-02-05%2011:47
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2018年3月16日	2018-007号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204480742?announceTime=2018-03-16
关于持股5%以上股东在同一实际控制人下进行协议转	2018年3月22日	2018-008号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204501519?announce

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
让 的提示性公告			Time=2018-03-22
关于续聘会计师事务所的公告	2018 年 4 月 20 日	2018-017 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204665649?announcementTime=2018-04-20
关于变更公司注册资本并修订《公司章程》的公告	2018 年 4 月 20 日	2018-018 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204665650?announcementTime=2018-04-20
关于会计政策变更的公告	2018 年 4 月 20 日	2018-021 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204665652?announcementTime=2018-04-20
关于持股 5% 以上股东在同一实际控制人下协议转让完成过户登记的公告	2018 年 5 月 17 日	2018-028 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204948797?announcementTime=2018-05-17
关于会计政策变更的公告	2018 年 10 月 25 日	2018-057 号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205530018&announcementTime=2018-10-25
关于公司持股 5% 以上股东计划减持股份的预披露公告	2018 年 11 月 20 日	2018-060 号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205616653&announcementTime=2018-11-20
关于变更公司注册资本、修订《公司章程》部分条款的公告	2018 年 12 月 11 日	2018-067 号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205661196&announcementTime=2018-12-11

二十、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
关于子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2018 年 4 月 9 日	2018-009 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204591887?announcementTime=2018-04-09
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2018 年 11 月 20 日	2018-062 号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205616655&announcementTime=2018-11-20

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	554,786,325	66.35%	2,400,000			-445,355,122	-442,955,122	111,831,203	13.35%
3、其他内资持股	419,186,325	50.13%	2,130,000			-310,175,122	-308,045,122	111,141,203	13.27%
其中：境内法人持股	405,000,000	48.43%				-405,000,000	-405,000,000		0.00%
境内自然人持股	14,186,325	1.70%	2,130,000			94,824,878	96,954,878	111,141,203	13.27%
4、外资持股	135,600,000	16.22%	270,000			-135,180,000	-134,910,000	690,000	0.08%
其中：境外法人持股	135,000,000	16.15%				-135,000,000	-135,000,000		
境外自然人持股	600,000	0.07%	270,000			-180,000	90,000	690,000	0.08%
二、无限售条件股份	281,304,480	33.65%				444,457,296	444,457,296	725,761,776	86.65%
1、人民币普通股	281,304,480	33.65%				444,457,296	444,457,296	725,761,776	86.65%
三、股份总数	836,090,805	100.00%	2,400,000			-897,826	1,502,174	837,592,979	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司总股本为836,090,805股。其中，有限售条件股份554,786,325股，占股份总数的66.35%；无限售条件股份281,304,480股，占股份总数的33.65%。

（1）2018年1月23日，公司发布《关于第二期股权激励计划之预留限制性股票授予登记完成的公告》，向36名激励对象授予第二期股权激励计划之预留限制性股票共240万股，上市日期为2018年1月24日。

（2）2018年3月16日，公司发布《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，共解除限售股份数量为540,000,000股，上市流通日期为2018年3月20日。

（3）2018年3月20日，埃斯顿控股与吴波先生签署了《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司之股份转让协议》，埃斯顿控股以协议转让方式向吴波先生转让其持有的埃斯顿135,000,000股无限售条件流通的股份，本次协议转让系在同一实际控制人控制的不同主体之间进行，公司控股股东、实际控制人未发生变更。2018年5月15日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，埃斯顿控股以协议转让方式向吴波先生转让其持有的埃斯顿135,000,000股无限售

条件流通股股份的过户登记手续已完成。

(4) 2018年6月11日,公司发布《第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》,共解锁限制性股票2,594,574股,上市流通日期为2018年6月13日。

(5) 2018年8月15日,公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》,回购注销的限制性股票共计510,766股。

(6) 2018年6月11日,公司发布《首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》,共解锁限制性股票4,100,040股,上市流通日期为2018年10月8日。

(7) 2018年12月11日,公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》,回购注销的限制性股票共计387,060股。

报告期末,公司总股本为837,592,979股。其中,有限售条件股份111,831,203股,占股份总数的13.35%;无限售条件股份725,761,776股,占股份总数的86.65%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.第二期股权激励计划预留授予限制性股票

(1) 2016年12月21日,公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《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(预案)的议案》。

(2) 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。

(3) 2017年1月16日,2017年第一次临时股东大会审议并通过了《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。

(4) 2017年12月8日,第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议并通过了《关于向激励对象授予第二期股权激励计划预留限制性股票相关事项的议案》,同意授予36名激励对象240万股限制性股票,授予日为2017年12月8日。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2.第二期股权激励首次授予限制性股票解锁

2018年5月30日,公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件达成,共解锁限制性股票2,594,574股。

3.第二期股权激励计划回购注销

2018年5月30日,公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,2018年6月19日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议并通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,回购注销的限制性股票共计510,766股。

4.首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁

2018年9月17日,公司第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》,首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件达成,共解锁限制性股票4,100,040股。

5.首期股权激励计划回购注销

2018年9月17日,公司第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销首期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,回购注销的限制性股票共计387,060股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年1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预留240万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2018年1月24日。
- 2、2018年5月15日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，埃斯顿控股以协议转让方式向吴波先生转让其持有的埃斯顿自动化135,000,000股无限售条件流通股股份的过户登记手续已完成。本次协议转让系在同一实际控制人控制的不同主体之间进行，公司控股股东、实际控制人未发生变更。
- 3、2018年8月14日，公司第二期股权激励计划回购注销的限制性股票共计510,766股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。
- 4、2018年12月10日，公司首期股权激励计划回购注销的限制性股票共计387,060股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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2018年度基本每股收益和稀释每股收益为0.12元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.93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

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	297,000,000	297,000,000		0	首发限售股	2018年3月20日
埃斯顿控股有限公司	135,000,000	135,000,000		0	首发限售股	2018年3月20日
南京埃斯顿投资有限公司	108,000,000	108,000,000		0	首发限售股	2018年3月20日
吴波	0		101,250,000	101,250,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
韩邦海	193,500	129,000	129,000	193,500	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
徐秋云	184,500	123,000	123,000	184,500	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
周爱林	90,000	60,000	60,000	90,000	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管

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
					激励限售股	理及股权激励的相关规定
吴蔚	152,100	117,000	122,850	157,950	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
袁琴	621,000	249,000	136,500	508,500	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
首期股权激励首次授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干	3,496,500	3,496,500	0	0	股权激励限售股	2018年10月8日
首期股权激励预留授中层管理人员、核心技术（业务）骨干	199,500	199,500	0	0	股权激励限售股	2018年10月8日
第二期股权激励首次授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干	7,317,900	2,377,020	0	4,940,880	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
第二期股权激励预留授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干			2,288,000	2,288,000	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
钱巍	446,400	205,320	170,220	411,300	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
王珏	1,078,425	135,000	0	943,425	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
江兴科	419,700	167,700	107,550	359,550	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
章旺林	525,000	195,000	105,000	435,000	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定
李康贵	61,800	61,800	68,598	68,598	高管锁定股/股权激励限售股	按照高管股份管理及股权激励的相关规定

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
合计	554,786,325	547,515,840	104,560,718	111,831,203	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
第二期股权激励预留股限制性股票	2017年12月08日	5.87	2,400,000	2018年01月24日	2,400,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年1月23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预留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2018年1月24日。

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204351915?announceTime=2018-01-23

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，因公司第二期股权激励限制性股票预留授予登记完成，首期、第二期股权激励计划回购注销等原因，公司股份总数由836,090,805股增至837,592,979股，其中，有限售条件股份111,831,203股，无限售条件股份725,761,776股。股东结构的变动情况见本节“一、股份变动情况”。公司总资产、净资产、货币资金均有相应变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	33,179 ^{注1}	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,851 ^{注2}	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	----------------------	---------------------	----------------------	-----------------------	---	---------------------------	---

							数（如有）（参见注 8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	35.46%	297,000,000	0	0	297,000,000			
吴波	境内自然人	16.12%	135,000,000	135,000,000	101,250,000	33,750,000			
南京埃斯顿投资有限公司	境内非国有法人	12.89%	108,000,000	0	0	108,000,000			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.36%	19,787,524	未知	0	19,787,524			
司景戈	境内自然人	1.24%	10,425,000	-340,000	0	10,425,000			
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	0.94%	7,905,615	-3,214,735	0	7,905,615			
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	其他	0.83%	6,987,201	未知	0	6,987,201			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 1	其他	0.53%	4,428,000	未知	0	4,428,000			
张忠孝	境内自然人	0.45%	3,761,853	未知	0	3,761,853			
苏故乡	境内自然人	0.44%	3,694,300	未知	0	3,694,300			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	排名第六位股东为公司非公开发行股票认购对象，非公开发行股份的上市日为 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，上市流通时间为 2017 年 9 月 8 日。								
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）吴波先生直接持有本公司 16.12% 股份，通过持有派雷斯特 96.89% 股权、埃斯顿投资 32% 股权，派雷斯特、埃斯顿投资分别直接持有本公司 35.46%、12.89% 股份，从而直接和间接共持有本公司 54.60% 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 名无限售条件股东持股情况									
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
						股份种类		数量	

南京派雷斯特科技有限公司	297,000,000	人民币普通股	297,000,000
南京埃斯顿投资有限公司	108,000,000	人民币普通股	108,000,000
吴波	33,750,000	人民币普通股	33,750,000
香港中央结算有限公司	19,787,524	人民币普通股	19,787,524
司景戈	10,425,000	人民币普通股	10,425,000
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	7,905,615	人民币普通股	7,905,615
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	6,987,201	人民币普通股	6,987,201
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 1	4,428,000	人民币普通股	4,428,000
张忠孝	3,761,853	人民币普通股	3,761,853
苏故乡	3,694,300	人民币普通股	3,694,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 吴波先生直接持有本公司 16.12% 股份，通过持有派雷斯特 96.89% 股权、埃斯顿投资 32% 股权，派雷斯特、埃斯顿投资分别直接持有本公司 35.46%、12.89% 股份，从而直接和间接共持有本公司 54.60% 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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

注 1 数据来源于中国登记结算下发的前 200 名证券持有人名册（未合并融资融券信用账户）

注 2 数据来源于中国登记结算下发的前 200 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南京派雷斯特科技有限公司	吴波	2007 年 02 月 07 日	91320118797124595R	机电产品研发、实业投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴波	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

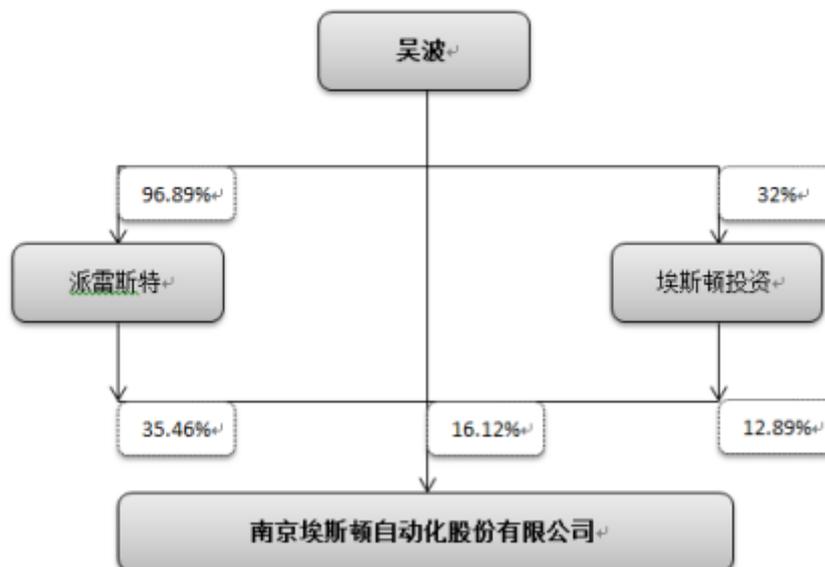
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

吴波先生直接持有本公司 16.12% 股份，通过持有派雷斯特 96.89% 股权、埃斯顿投资 32% 股权，派雷斯特、埃斯顿投资分别直接持有本公司 35.46%、12.89% 股份，从而直接和间接共持有本公司 54.60% 股份。



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
南京埃斯顿投资有限公司	吴波	2010 年 09 月 28 日	1,420 万元人民币	实业投资、企业投资管理、 企业投资咨询；主营业务 为实业投资

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
吴波	董事长、 总经理	现任	男	65	2011年06 月27日	2020年07 月12日	0	135,000,000			135,000,000
韩邦海	副董事长	现任	男	52	2011年06 月27日	2020年07 月12日	258,000				258,000
徐秋云	董事、副 总经理	现任	女	49	2011年06 月27日	2020年07 月12日	246,000				246,000
诸春华	董事、副 总经理	现任	男	49	2017年07 月12日	2020年07 月12日	0				0
钱巍	董事	现任	男	56	2017年07 月12日	2020年07 月12日	548,400				548,400
袁琴	董事、副 总经理、 财务总 监、董事 会秘书	现任	女	41	2015年04 月26日	2020年07 月12日	678,000				678,000
杨京彦	独立董事	现任	男	67	2014年07 月18日	2020年07 月12日	0				0
李翔	独立董事	现任	男	42	2017年07 月12日	2020年07 月12日	0				0
段星光	独立董事	现任	男	53	2014年07 月18日	2020年07 月12日	0				0
时雁	监事会主 席	现任	女	42	2018年05 月16日	2020年07 月12日	0				0
卢小红	监事	现任	女	41	2011年06 月27日	2020年07 月12日	0				0
李康贵	职工代表 监事	现任	男	50	2017年07 月12日	2020年07 月12日	91,464				91,464
吴蔚	监事会主 席	离任	男	50	2017年07 月12日	2018年05 月16日	210,600				210,600

王珏	副总经理	现任	男	52	2017年07月12日	2020年07月12日	1,437,900		359,475	-135,000	943,425
周爱林	副总经理	现任	男	46	2013年12月31日	2020年07月12日	120,000				120,000
江兴科	副总经理	现任	男	34	2017年07月12日	2020年07月12日	479,400				479,400
章旺林	副总经理	离任	男	52	2017年07月12日	2018年04月18日	600,000			-15,000	585,000
合计	--	--	--	--	--	--	4,669,764	135,000,000	359,475	-150,000 ¹	139,160,289

注：1“其他增减变动（股）”系报告期内，依据《南京埃斯顿自动化股份有限公司首期股权激励计划（草案）》、《<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）》，对其已获授但尚未解锁的限制性股票进行的回购注销。

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
吴蔚	监事会主席	离任	2018年05月16日	工作调整
章旺林	副总经理	解聘	2018年04月18日	工作调整

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

吴波先生，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1993年开始创业，历任埃斯顿工业、埃斯顿有限、埃斯顿自动控制、埃斯顿机器人任执行董事、董事长、总经理；现任公司董事长、总经理。

韩邦海先生，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任职于南京电机厂；自1993年10月在公司及其子公司工作，历任埃斯顿工业、埃斯顿有限副总经理、公司副总经理。现任公司副董事长。

徐秋云女士，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任职于江苏省水利物资总站及其下属子公司江苏省时代水利经济发展公司，在公司工作期间，历任埃斯顿有限副总经理。现任公司董事、副总经理。

诸春华先生，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于江苏省高淳纺织机械有限公司、南京威格机械有限公司。在公司及子公司工作期间，历任公司机械总工程师兼质量管理中心总经理、总经理助理、南京埃斯顿自动控制技术有限公司副总经理、公司第二届监事会主席。现任公司第三届董事会董事、副总经理。

钱巍先生，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾就职于罗克韦尔自动化上海研发中心主任。现任公司第三届董事会董事、副总经理、研究院院长。

袁琴女士，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾就职于江苏雨润集团北京雨润工厂、雨润地华房地产集团、南京朗坤自动化有限公司、南京朗坤软件股份有限公司、西班牙Dogi集团江苏道吉面料有限公司、美国Hanes集团（HBI）汉佰南京纺织品有限公司。现任公司第三届董事会董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

杨京彦先生，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于济南铸造锻压机械研究所、北京机床研究所、北京发那科机电有限公司、北京机床所精密机电有限公司、北京工研精机股份有限公司、国家超精密机床工程技术研究中心、精密超精密加工国家工程研究中心、全国金属切削机床标准化技术委员会、全国机械工业电气标准化技术委员会；现任国家科技重大专项—高档数控机床与基础制造装备专项总体组专家、明石创新技术集团股份有限公司董事。现任公司独立董事。

李翔先生，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师，毕业于南京大学，博士学位。历任南京大学会计学系讲师，现任南京大学会计学系副教授、南京大学MPAcc教育中心办公室主任、南京大学会计与财务研究院副院长等职务，东华能源（002221.SZ）、苏垦农发（601952.SH）、基蛋生物（A15228.SH）独立董事、南京艾睿斯拓企业管理咨询有限公司执行董事、南京深睿想企业管理咨询中心（普通合伙）执行事务合伙人。现任公司独立董事。

段星光先生，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾任职于河北省张家口大学、河北师范大学；现任北京华凯汇信息科技有限公司董事、北京理工大学教授、博士生导师、仿生机器人与系统教育部重点实验室副主任、IEEE机器人与自动化协会会员、全国自动化系统与集成标准化委员会机器人与机器人装备分技术委员会委员、中国机器人运动工作委员会委员。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

时雁女士，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾就职于金湖县汽车配件厂、江苏金屋控制系统有限公司；在公司及子公司工作期间，历任埃斯顿工业、埃斯顿自动控制、埃斯顿数字技术财务会计、行政管理部经理、总经办经理、审计部经理、职工代表监事。现任公司监事会主席、投资者关系总监、证券事务代表、证券与法务部经理。

卢小红女士，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于德国怡发公司合肥代表处、南京云露调味品有限公司；在公司及子公司工作期间，历任埃尔夫电液人力资源部经理、副总经理、公司总经理助理。现任公司监事、事业部副总经理。

李康贵先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾就职于中国化学工程第十四建设有限公司；在公司及子公司工作期间，历任公司事业部副总经理。现任公司职工代表监事、事业部质量副总监。

（三）高级管理人员

王珏先生，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于中国电子科技集团公司第十四研究所、南京锋世科技有限公司、南京锋远自动化装备有限公司兼任中国机械工业联合会智能制造分会副理事长、东南大学专业学位硕士研究生校外指导教师，现任公司副总经理、事业部总经理。

周爱林先生，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于镇江江奎集团、宏图高科江苏宏图数码视听发展有限公司、江苏宏图集团南京宏图视听有限公司。在公司及子公司工作期间，历任埃斯顿自动控制伺服部经理、公司销售部总经理、锻压自动化产品事业部总经理、公司监事会主席。现任公司副总经理、事业部总经理。

江兴科先生，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。在公司及子公司工作期间，历任研究院硬件研发部经理，事业部总经理助理兼市场部经理。现任公司副总经理、事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴波	南京派雷斯特科技有限公司	执行董事	2011年09月23日		否
吴波	埃斯顿控股有限公司	董事	2011年03月17日		否
吴波	南京埃斯顿投资有限公司	执行董事	2010年09月19日		否
吴蔚	南京埃斯顿投资有限公司	总经理	2014年02月08日		否
徐秋云	南京埃斯顿投资有限公司	监事	2010年09月19日	2018年11月16日	否
卢小红	南京埃斯顿投资有限公司	监事	2018年11月16日		否

在股东单位任职情况的说明	本公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况符合《公司法》和《公司章程》的规定。
--------------	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴波	江苏大任智库有限公司	董事	2009年10月09日		否
徐秋云	沈阳智能机器人国家研究院有限公司	监事	2017年05月05日	2020年05月04日	否
徐秋云	江苏南高智能装备创新中心有限公司	董事	2017年09月04日	2020年09月03日	否
诸春华	江苏长江智能制造研究院有限责任公司	董事	2016年12月15日		否
诸春华	深圳市美斯图科技有限公司	董事	2018年12月10日		否
诸春华	宁波保税区兴华源管理咨询有限公司	监事	2018年08月29日		否
袁琴	宁波保税区兴华源管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2018年08月29日		否
杨京彦	国家科技重大专项-高档数控机床与基础制造装备专项总体组	专家	2009年01月01日		否
杨京彦	明石创新技术集团股份有限公司	董事	2018年10月22日		是
李翔	南京艾睿斯拓企业管理咨询有限公司	执行董事	2013年12月01日		是
李翔	南京大学	副教授、MPAcc教育中心办公室主任、会计与财务研究院副院长等职务	2009年01月01日		是
李翔	南京深睿想企业管理咨询中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2017年09月05日		否
李翔	江苏省农垦农业发展股份有限公司	独立董事	2015年12月18日		是
李翔	东华能源股份有限公司	独立董事	2016年07月29日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李翔	基蛋生物科技股份有限公司	独立董事	2017年04月27日		是
段星光	北京理工大学	教授、博士生导师	2009年06月01日		是
段星光	北京华凯汇信息科技有限公司	董事	2006年03月07日		否
在其他单位任职情况的说明	本公司董事、监事及高级管理人员在其他单位任职情况符合《公司法》和《公司章程》的规定。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》等有关规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。董事、监事的报酬经董事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平制订。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴波	董事长、总经理	男	65	现任	57.6	否
韩邦海	副董事长	男	52	现任	70.51	否
徐秋云	董事、副总经理	女	49	现任	57.79	否
诸春华	董事、副总经理	男	49	现任	65.39	否
钱巍	董事	男	56	现任	99.33	否
袁琴	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	41	现任	65.16	否
杨京彦	独立董事	男	67	现任	10	否
李翔	独立董事	男	42	现任	10	否
段星光	独立董事	男	53	现任	10	否
王珏	副总经理	男	52	现任	39.6	否
周爱林	副总经理	男	46	现任	65.27	否
江兴科	副总经理	男	34	现任	65.16	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
时雁	监事会主席	女	42	现任	15.25	否
卢小红	监事	女	41	现任	29.33	否
李康贵	职工代表监事	男	50	现任	21.97	否
章旺林	副总经理	男	52	离任	27.35	否
吴蔚	监事会主席	男	50	离任	15.51	否
合计	--	--	--	--	725.22 ^注	--

注：以上薪酬均为任期内薪酬

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
韩邦海	副董事长					129,000	129,000			0
徐秋云	董事、副总经理					123,000	123,000			0
钱巍	董事					446,400	205,320			241,080
袁琴	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书					564,000	249,000			315,000
王珏	副总经理					450,000	0			315,000
周爱林	副总经理					60,000	60,000			0
章旺林	副总经理					525,000	195,000			315,000
江兴科	副总经理					419,700	167,700			252,000
合计	--	0	0	--	--	2,717,100	1,129,020	0	--	1,438,080
备注(如有)	上表中，期末持有限制性股票数量与期初持有限制性股票数量减本期已解锁股份数量加报告期新授予限制性股票数量后的数量差额，系报告期内依据《南京埃斯顿自动化股份有限公司首期股权激励计划(草案)》、《<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)>》对其已获授但尚未解锁的限制性股票进行的回购注销。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	366
主要子公司在职员工的数量（人）	1,342
在职员工的数量合计（人）	1,708
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,749
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	567
销售人员	288
技术人员	638
财务人员	33
行政人员	161
其他	21
合计	1,708
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	229
本科	583
大专	389
中专、高中	436
高中以下	71
合计	1,708

2、薪酬政策

根据公司未来发展战略规划，结合行业发展特点，公司将继续优化现行的薪酬管理体系，围绕员工双通道发展体系，建立完善的现代化薪酬管理制度。公司将继续围绕岗位价值、个人价值、员工绩效考核管理体系，坚持对价值付薪、对产出付薪原则，对内结合公平科学的绩效考核来确保薪酬内部公平、合理，对外进行不定期的外部环境及业界薪酬水准对标，确保薪酬具一定市场竞争力。

同时为吸引外部优秀人才，加强骨干人员激励，公司将继续推进实施股权激励制度，吸引、保留、激励核心人才。

3、培训计划

从组织战略、团队建设、员工发展三个层面来规划和设计公司的组织能力建设。根据公司当年度战略目标及员工职业发展需求，并结合公司的人才战略规划，完善培训机制，制定专项的培训和发展方案，提升员工的综合素质、专业技能，增强管理人员的管理能力，加强企业文化建设。

同时，建立并贯通员工发展通道，搭建由讲师体系、课程体系、人才培养体系等组成的系统培训体系，持续推进企业与员工“共成长”的文化理念，创建学习型、创新型组织，助力员工成长，全面支持企业发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司规范运作水平和风险防范能力。截至本报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关政策法规的要求。

报告期内，公司建立及修订的各项公司制度如下：

序号	制度名称	修订时间	披露媒体
1	公司章程	2018年04月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	公司章程	2018年08月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	公司章程	2018年12月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn?）
4	股东大会议事规则	2018年12月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn?）
5	独立董事制度	2018年12月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn?）

截止报告期末，本公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

（一）治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律和相关规定建立了规范的法人治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。2018年12月10日，根据最新修订的《中华人民共和国公司法》和中国证券监督管理委员会发布的《上市公司治理准则》对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》及时进行修订。

1. 股东大会是公司最高权力机构，制定了《股东大会议事规则》并根据法律法规的变化进行及时的修订，对股东大会的性质、职权及股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等工作程序作出了明确规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使重大事项的决策权，有利于保障股东的合法权益。

2. 董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议公司。董事由股东大会选举产生，董事长由董事会选举产生。董事会由9名董事组成，设董事长1人，副董事长1人，其中独立董事3名。下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会；专门委员会均由公司董事、独立董事担任。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《战略委员会工作规则》、《审计委员会工作规则》、《薪酬与考核委员会工作规则》、《提名委员会工作规则》，规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序、各专门委员会的构成和职责等。这些制度的制定并有效执行，能保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

3. 监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表。公司制定了《监事会议事规则》，对监事职责、监事会职权、监事会的召集与通知、决议等作了明确规定。该规则的制定并有效执行，有利于充分发挥监事会的监督作用，保障股东利益、公司利益及员工合法利益不受侵犯。

4. 总经理全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的决议。公司制定了《总经理工作细则》，规定了总经理职责、总经理办公会、总经理报告制度、监督制度等内容。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

（二）内部组织结构

公司设置的内部机构有：营销中心、锻压自动化产品事业部、运动控制及伺服产品事业部、工业机器人产品事业部、智

能制造系统产品事业部、研究院、制造中心、证券与法务部、审计部、财务及预算管理部、人力资源部、信息技术管理部、总经办、市场部、行政与物业管理部、海外部等。通过合理划分各部门职责及岗位职责，并贯彻不相容职务相分离的原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

（三）发展战略

公司以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景，坚持“双核双轮驱动”发展战略：

（1）以自动化核心部件及运动控制系统作为公司长期和基础性的核心业务，进一步加大对核心部件的技术研发投入和市场开拓，向网络化、智能化、微型化的核心部件发展发挥TRIO协同作用，为细分行业提供整体运动控制解决方案，实现单品->单机->单元战略转型，强化公司在自动化核心部件及运动控制系统领域的领先地位。

（2）将拥有自主核心技术的国产工业机器人产业作为未来发展的主要引擎，在公司现有智能制造核心产品优势组合的基础上，形成“通用+细分”的发展方向，在通用机器人领域通过规模化生产赢取规模效应，获取成本优势，在细分领域打造细分领域机器人领军地位，未来在技术上将机器人和人工智能技术相结合，发展成智能化机器人。

1、“机器人+”战略

“机器人+”是以机器人为核心，结合外围设备、智能传感和控制、信息化系统组成的标准化机器人工作站或机器人工作单元，也可以是由若干“机器人+”组成“机器人+”线或群。公司以机器人本体为切入点，一手抓上游核心部件，一手抓下游的机器人标准化工作站，为客户提供标准化、模块化的机器人应用解决方案。公司“机器人+”发展战略，是公司在机器人本体基础上的产业延伸，其市场发展空间巨大，未来拥有无限的想象力，将成为公司机器人产业发展战略的重要组成部分。

2、公司产品和技术研发战略

（1）在智能制造核心部件和运动控制系统领域，未来技术发展方向为：

① 展示工业互联网及信息技术在制造装备自动化的价值体现

通过控制层与信息层的互联、融合，可为智能制造装备自动化解决方案提供新的增值功能与服务，这些往往是制造装备的技术提升及进步的重要体现。智能制造核心零部件和运动控制系统的研发要瞄准现场端（包括Edge及Fog端）设备的信息处理功能，从而来支持和体现解决方案在客户端的增值功能与服务。

② 缩短核心部件与国际先进水平的技术与性能差距

智能制造装备始终以其制造出的产品竞争力、设备综合效率（OEE）、节能减排为其核心竞争力，其自动化系统的核心部件始终要以提高设备竞争力为目标。随着技术的发展与进步，新材料，新器件，新方法的涌现，使关键核心部件，如运动控制系统在系统响应、功率密度、控制精度，体积重量等均有重要的进步与发展。技术研发始终站在最前沿，通过技术创新参与国际竞争。

③ 优化产品组合提供更具竞争力的解决方案

使客户需求成为技术研发的原动力。除了运动控制系统三个最主要的核心部件---控制器、驱动器及电机以外，同时注意到周边执行机构、传感器（包括视觉）、输入输出、通讯，软件（配置，编程，可视化等）产品的重要作用，以及智能技术（如深度学习，自主控制，数据融合等）、网络技术（如TSN、5G等）以及分布式控制技术（如IEC61499等）对智能制造装备自动化解决方案的深远影响。要加以完善与加强解决方案为目的研发投入，将新技术的运用转化为解决方案的竞争力。

（2）在工业机器人及智能制造系统领域，在工业机器人方面，未来技术发展方向为：智能化、信息化、人机协作。关注研发更加灵巧、成本更低、操作更简单的机器人，包括与互联网技术相结合；增加视觉、触觉、位移传感器的应用；研发协作机器人；智能制造系统将重点研发如何实现机器人、自动化与信息化的有效连接，构成工业互联网系统的技术，通过机器学习和深度学习等智能认知技术，从而实现通过对工业数据的全面深度感知、实时动态采集与分析，形成自主智能决策与控制，实现生产系统的智能化目标。在智能制造系统方面，为客户提供以机器人为基础的高度自动化、信息化智能制造生产线、数字化车间和数字化工厂。

3、继续加强产业生态发展战略

继续打造围绕公司发展的产业生态，充分利用公司的行业地位和影响力，以开放的心态，积极整合社会各种产业资源、合作伙伴资源，广泛建立相关产业战略联盟，构建公司下一步发展的产业生态，通过创新、合作、发展，大力探索和寻找推动公司业务快速增长的新途径和新模式，通过创新和合作为公司下一步发展带来新业务、新市场和新空间。

4、继续推进国际化发展战略

公司将在全面布局中国市场的同时，积极推进公司国际化发展战略，以全球视野打造公司核心竞争力。

(1) 继续将公司经营向资本、人才、品牌国际化转型升级，打造成以国内和海外技术研发中心与中国运营总部的国际化产业布局体系。

(2) 利用国际先进技术嫁接中国巨大市场，既能将国际先进技术通过消化吸收再创新，提升公司产品竞争力，又通过与国际一流企业合作，分享中国巨大的市场蛋糕。

(3) 积极整合现有资源，发挥协同效应。

(四) 企业文化

企业文化是增强企业核心竞争力的主要手段，决定企业的生存和质量，是一种不可限量的软实力。长期以来，公司树立“人人享受自动化”的愿景，秉承“专注、诚信、共成长”的价值观，坚持在自我发展的同时回报社会，积极履行社会责任。

报告期内，公司大力发展文化建设，推出《企业文化白皮书》，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。董事、监事、经理及其他高级管理人员应当在企业文化建设中发挥主导作用。企业员工应当遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

(1) 维护股东利益

公司严格遵守《公司章程》的规定，按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、高级管理层权责分明，互相配合，互相监督，共同为公司谋发展，为股东谋利益。在确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平的同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、组织投资者活动关系活动和维护投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，确保信息在公司内被和市场之间有效传递，促进投资者对公司的了解与认同，提高公司的透明度和诚信度。

公司重视对股东的合理回报，形成了持续稳定的分红政策，有效保障了股东的合法权益。综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在兼顾股东的合理投资回报和公司中远期发展规划相结合的基础上进行利润分配。

(2) 与员工共成长

公司注重实现员工与企业的共同成长，提供良好的发展空间及合理的福利待遇，持续创建和改进健康的工作环境，保证员工安全生产、健康工作。公司通过对工会、党支部和多种体育社团组织给予资金投入，组织多种文体活动和专题活动，丰富员工业余生活，提升员工凝聚力和社会责任感。公司一直保持良好的员工合理化建议体系，提高员工对公司经营的参与度，同时保证员工诉求提交的及时和通畅。公司建立了职工购房贷款基金，为购房有困难的员工提供一定的资金援助。同时，公司为重大疾病或家庭经济困难的员工拨出专项资金，建立员工特困基金，不仅为数名困难职工解燃眉之急，还承担着个别重大疾病员工持续雇用、不推向社会的义务与责任。

(3) 与国产机器人产业共成长

公司多年来一直从事智能装备核心控制功能部件、工业机器人及智能制造系统的自主知识产权的研发与创新，专注于高端智能装备自动控制关键共性技术和工业机器人关键技术的不断突破，不断完善技术成果转化和工程化的工艺路线，打破工业机器人产品国产化瓶颈，赶超产品的国际水平，以推动中国工业机器人产业真正的国产化和民族化发展之路。此外，公司还致力于打造规范化的工业机器人操作平台，赞助多项工业机器人相关比赛，为工业机器人制造企业、系统集成商和应用企业培养急需人才做出贡献。

(4) 与社会共成长

感恩与回报社会是企业的责任和使命。埃斯顿历年来在社会公益活动投入较多，主要有埃斯顿希望小学常年资助，参与企业与地方贫困家庭的“万企帮万户”活动，公司累计斥资百万为南京师范大学附属中学江宁分校建立机器人实验室，与多所高校共建机器人应用实训基地等。

(五) 信息披露

公司制定了《信息披露管理制度》、《保密管理制度》等相关制度，明确了信息披露责任人、信息披露事务管理部门和相关义务人、各责任人及义务人职责，并对重大信息的传递流程、审核管理、披露程序、保密措施、档案管理及相关责任追究等方面作出细化，充分发挥独立董事在信息披露工作中的作用，公司在信息披露管理方面不存在重大缺陷。

(六) 信息与沟通

公司制定了《信息管理规范及安全保密制度》，投入力量进行内部网站的策划运作，以邮件系统为切入点，利用ERP、OA、MES、WMS等现代化信息平台，使得各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速有效、快捷顺畅。同时，公司在信息化建设中实施了内网邮箱和外部网站的物理隔离，确保了信息安全。

公司已建立反舞弊机制，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。建立了举报投诉制度和举报人保护制度，设置举报专线，明确举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。举报投诉制度和举报人保护制度已及时传达至全体员工。

(七) 内部审计机构设置情况

公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作规则》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，独立董事2名，其中有1名独立董事为会计专业人士，且担任审计委员会召集人。审计委员会下设内审部，设审计部经理1名，配备审计员1名，具备独立开展审计工作的专业能力。公司已建立内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告。

(八) 人力资源政策

公司制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策，包括：员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；关键岗位员工的强制休假制度和定期岗位轮换制度；掌握国家秘密或重要商业秘密的员工离岗的限制性规定等。

根据公司未来发展战略规划，结合行业发展特点，公司不断优化现行的薪酬管理体系，围绕员工双通道发展体系，建立完善的现代化薪酬管理制度。公司围绕岗位价值、个人价值、员工绩效考核管理体系，坚持对价值付薪、对产出付薪原则，对内结合公平科学的绩效考核来确保薪酬内部公平、合理，对外进行不定期的外部环境及业界薪酬水准对标，确保薪酬具一定市场竞争力。同时为吸引外部优秀人才，加强骨干人员激励，公司将继续推进实施股权激励制度，吸引、保留、激励核心人才。在晋升渠道方面实行人才双向通道，按照工作类型划分层级，确保技术人员和职能人员发挥各自所长，与公司共同成长。

从组织战略、团队建设、员工发展三个层面来规划和设计公司的组织能力建设。根据公司当年度战略目标及员工职业发展需求，并结合公司的人才战略规划，完善培训机制，制定专项的培训和方案，提升员工的综合素质、专业技能，增强管理人员的管理能力，加强企业文化建设。同时，建立并贯通员工发展通道，搭建由讲师体系、课程体系、人才培养体系等组成的系统培训体系，持续推进企业与员工“共成长”的文化理念，创建学习型、创新型组织，助力员工成长，全面支持企业发展。

公司非常重视员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。全公司目前共1,708名员工，其中硕士研究生及以上229人，本科生583人，大专生389人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们都能胜任其工作岗位，不断提升人力资源对于企业战略的支持力。

(九) 财务报告

公司按照会计法、企业会计准则、税法等有关法律法规的规定，建立了较为完善的《财务会计制度》。公司设置了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位，制定了相应的岗位工作说明书，并配备了足够的专职人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

(十) 资金营运管理制度

1. 全面预算管理

公司已实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的编制范围、内容及职责权限，规范预算的编制流程、变更程序、准确度考核及反馈报告体系，全面协调、引导公司的经营活动，优化内部资源配置，充分发挥预算管理的导向和控制作用，保障公司战略目标的实现，推进公司战略目标与年度预算的衔接，协调、安排公司年度和半年度各项经营活动。

2. 货币资金管理

公司已建立《财务管理制度》等相关制度，对货币资金的收支和保管业务设置了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，使得相关部门与人员之间相互制约，加强款项收付稽核，确保货币资金的安全。公司已按国家相

关规定明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定,并按中国人民银行及相关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大缺陷。

3. 筹资资金管理

公司已形成了筹资业务的管理制度,能较合理地确定筹资规模和筹资结构,规范了筹资的预算计划、审批流程和信息披露,较严格地控制财务风险,以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

4. 募集资金使用管理

公司制定了《募集资金使用管理制度》,对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、管理、监督及使用情况的披露等进行了规定,公司内部审计部门、董事会、独立董事和监事会、保荐人、会计师事务所勤勉尽责,公司严格按照上述管理制度的要求,加强募集资金的管理和使用,保障投资者的利益,防范募集资金使用违法违规风险。公司在募集资金使用管理方面没有重大缺陷。

(十一) 资产管理

公司已建立《固定资产管理办法》、《自动化办公用软件资产管理办法》等相关制度,对固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法,对固定资产的取得、转让、折旧计提、后续支出、固定资产清查、处置、减值等相关流程进行控制和规范;对所有非自主研发产品软件及软件载体进行统一管理,强化软件版权及信息安全,对办公用软件资产配置、使用、运维服务、处置的流程进行规范管理。公司对相关岗位明确了各自责任及相互制约的措施,保证资产实物管理、会计处理不相容职责进行分离,各控制环节建立了严格的管理制度和审核程序。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。公司在资产运营和管理的控制方面没有重大缺陷。

(十二) 采购和付款业务

公司已建立《合同管理制度》、《采购管理制度》等相关制度,较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收、付款程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司在采购与付款的控制方面没有重大缺陷。

(十三) 生产流程与成本控制

1. 生产和质量管理

公司已建立《生产和服务提供控制程序》、《安全生产管理制度》和《质量管理制度》等相关制度,规范了生产岗位职责权限,车间标准生产流程和安全环保制度,生产计划的制定、下达和安排等生产制造的各个环节。公司坚持按设计图纸、工艺文件、技术标准进行装配和生产。各种设计图纸、工艺文件、技术标准,都必须由各级主管技术人员审核、签字。严格按照ISO9001要求建立质量管理体系,并按《体系管理手册》和控制程序要求运行。公司在生产和质量管理的控制方面没有重大缺陷。

2. 成本费用管理

公司已建立《成本费用管理制度》,以成本预算、费用预算为基础,制定目标成本管理制度和成本管理责任制,建立成本否决、费用控制体系,按照可控性原则逐级分解成本费用指标,落实到责任部门、责任人,并与部门、个人的经济利益挂钩。公司在成本费用管理的控制方面没有重大缺陷。

3. 存货与仓储管理

公司已建立《存货管理制度》,对存货的验收入库、领用发出、堆放及日常管理、盘点等关键环节进行规范,采取专人专职、分工明确、互相制衡的岗位设置,对存货进行定期盘点、财产记录、账实核对等措施,较有效地防止存货被盗、偷拿、毁损和重大流失的风险。公司在存货与仓储管理的控制方面没有重大缺陷。

(十四) 销售和收款业务

公司已建立《合同管理制度》、《应收账款管理制度》等相关制度,并制定了比较可行的销售政策,已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制,公司将收款责任落实到销售部门,并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。公司在销售与收款的控制方面没有重大缺陷。

(十五) 工程管理

公司已建立和完善工程项目各项管理制度,全面梳理各个环节可能存在的风险点,规范工程投标、深化设计、现场施工管理、验收等环节的工作流程,明确相关部门和岗位的职责权限,强化工程建设全过程的监控,确保工程项目的质量、进

度和资金安全。工程项目的款项必须在相关资产已经落实、手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。公司在资产运营和管理的控制方面没有重大缺陷。

(十六) 研究与开发

公司制定了《研发管理》、《研发专业等级评定办法》、《知识产权申报流程》、《知识产权奖励办法》等相关制度，对研发项目立项与审批、研发项目管理、研发项目验收等过程进行全面控制，规范公司研发项目调研、论证、立项、开展、移交和评估过程，对研发资料的保管、保密和知识产权申请、保护和奖励等做出了详尽的规定，由财务部门对研发项目的资金预算、项目投入进行分析、核算与监督，法务部门对研发各环节的合同、协议约定、合作研发、专利申请等进行专项审查。公司在研发管理的控制方面不存在重大缺陷。

(十七) 对外投资管理

根据《公司法》、《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》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，公司制定了《投资管理制度》，实行对外投资专业管理和逐级审批制度，规定了对外投资管理部门的职责权限、执行控制、信息披露程序等，确保提高投资收益，规避投资风险。公司在对外投资管理的控制方面不存在重大缺陷。

(十八) 关联交易管理

公司已建立《关联交易管理办法》等相关制度，并能遵循平等、自愿、等价、有偿和公平、公正、公开的原则以确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。公司在关联交易决策的控制方面不存在重大缺陷。

(十九) 对外担保管理

公司已建立《对外担保管理办法》等相关制度，在对外担保有关的事项上做出了明确规定，能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度。公司对担保合同订立实行严格管理，法务部门和法律顾问参与担保合同的签订，降低担保合同本身的风险，相关人员及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的财务风险，避免和减少可能发生的损失。公司在对外担保的控制方面不存在重大缺陷。

(二十) 对子公司的管控

公司已建立《控股子公司管理制度》等相关制度，能够对子公司对外投资、重大合同的签订、对外担保行为等实施有效监督与控制，实行母子公司一体化发展战略，子公司经营及发展规划必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划，在公司发展规划框架下，细化和完善自身规划。公司在对子公司的管控方面不存在重大缺陷。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立

公司拥有完整的法人财产权，具备独立的采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立承担责任和风险，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。公司与控股股东之间无同业竞争，不存在控股股东利用其地位干涉公司决策和生产经营活动的情形。公司实际控制人、控股股东、持股5%以上其他股东均出具了避免同业竞争的承诺。

2、人员独立

公司建立了独立的人事及薪酬管理系统，人员管理做到了制度化。公司员工薪酬、社会保险等独立管理；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在任职于关联企业兼职领薪的情形。

3、资产独立

公司拥有独立完整的资产，与控股股东之间产权关系明确，不存在对控股股东及其控制的其他企业的依赖情况。公司拥有独立的经营场所、生产设施及与业务相关的商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。

4、机构独立

公司建立了适应自身经营发展需要的组织结构，按要求建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体

系，均独立运作，独立行使职权。不存在控股股东及其控制的其他企业、个人直接或间接干预公司的机构设置或生产经营的情形。

5、财务独立

在财务方面，公司设置独立的财务部门，配备专职财务人员，实行独立核算，建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，独立对外签订合同。不存在被控股股东干预资金使用、资产被占用等损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 年年度股东大会	年度股东大会	65.17%	2018 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1204948799&announcementTime=2018-05-17
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.15%	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205066736&announcementTime=2018-06-20
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.06%	2018 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002747&announcementId=1205692406&announcementTime=2018-12-27

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨京彦	6	1	5	0	0	否	0

段星光	6	1	5	0	0	否	0
李翔	6	1	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《独立董事制度》等规定，关注公司运作的规范性，认真独立履行职责，积极与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注国际、国内经济形势、行业发展方向以及外部市场变化对公司经营状况的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，审阅公司发布的公告，了解掌握公司经营与发展情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议。报告期内，独立董事对公司相关议案发表的独立意见均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作规则》等有关规定认真履行职责。审计委员会全体成员关注公司的内审工作，保持与审计部的经常性沟通，了解审计部的工作情况；积极推进公司审计工作的开展，审核公司重要会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。2018年度公司董事会审计委员会共召开4次会议。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依照法律法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作规则》的规定，勤勉尽责地履行职责，推进绩效考核体系的进一步完善，促进股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司发展，与公司共成长。2018年度公司董事会薪酬与考核委员会共召开3次会议。

3、战略委员会

报告期内，战略委员会依照法律法规以及《公司章程》、《战略委员会工作规则》的规定，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，委员们关注公司生产经营中可能会出现各种潜在风险，利用自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等方面提出宝贵建议，对促进公司长远战略发展发挥了重要作用，明确公司在新环境下的定位和核心竞争力。2018年度公司董事会战略委员会共召开1次会议。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会依照法律法规以及《公司章程》、《提名委员会工作规则》的有关要求履行职责，认真审核被提名人任职资格，对促进公司治理及管理队伍队伍建设发挥了重要作用。2018年度公司董事会提名委员会共召开2次会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，依据年度经营业绩状况、高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成等情况，进行综合考评，根据考评结果确定高级管理人员的薪酬绩效，促进高级管理人员良好的履行职责。董事会设有提名委员会、薪酬与考核委员会，负责选聘高级管理人员的提名和对高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况等核查，确定薪酬待遇及年终奖金。建立多层次考核与激励机制，吸引和稳定人才，进一步提高公司经营管理者们的积极性、创造性，促进公司业绩持续增长。报告期内，公司按照两期股权激励计划草案要求，办理股权激励限制性股票解锁，以促进公司长效发挥股权激励作用，充分调动公司中高层管理人员及员工的积极性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	(1) 非财务报告内部控制存在重大缺陷：缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；决策程序不科学，如重大事项决策失误；违反国家法律、法规，如出现重大安全生产事故；中高级管理人员或关键岗位业务人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(2) 非财务报告内部控制存在重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般失误；违反企业内部规章，形成损失；内部控制一般缺

		陷未得到整改。
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。重大缺陷：利润总额潜在错报 \geq 利润总额的 5%；资产总额潜在错报 \geq 资产总额的 1%；经营收入潜在错报 \geq 经营收入总额的 1%；所有者权益潜在错报 \geq 所有者权益总额的 1%。重要缺陷：利润总额的 3% \leq 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 0.5% \leq 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 1%；经营收入总额的 0.5% \leq 经营收入潜在错报 $<$ 经营收入总额的 1%；所有者权益总额的 0.5% \leq 所有者权益潜在错报 $<$ 所有者权益总额的 1%。一般缺陷：利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 3%；资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 0.5%；经营收入潜在错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%；所有者权益潜在错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 100 万元。重要缺陷：50 万元 \leq 直接财产损失金额 $<$ 100 万元。一般缺陷：5 万元 \leq 直接财产损失金额 $<$ 50 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中汇会审[2019]1282 号
注册会计师姓名	朱广明、周磊

审计报告正文

南京埃斯顿自动化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京埃斯顿自动化股份有限公司(以下简称埃斯顿公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了埃斯顿公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于埃斯顿公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注三“主要会计政策和会计估计”(二十六)所述的会计政策及附注五(三十八)的披露。

2018年度,埃斯顿公司实现营业收入146,102.46万元,较2017年度大幅增长35.72%。由于营业收入为埃斯顿公司重要的业绩考核指标,且第二期股权激励计划也以营业收入的增长作为各阶段限制性股票解除限售的重要条件,因此,我们将营业收入确认为关键审计事项。

2. 审计应对

针对埃斯顿公司收入确认,我们执行了以下主要审计程序:

- (1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性,测试其运行的有效性;
- (2) 针对不同的产品和服务类型,检查相关的收入确认政策是否与《企业会计准则》的规定相一致;
- (3) 结合财务报表审计的重要性水平,对本期重要的客户的销售收入进行抽样,取得销售合同台账,选取样本,检查相关的销售合同、出库单、签收记录/验收单、银行进账单、销售发票、会计凭证等收入确认相关的支持性文件,检查收入确认是否与披露的会计政策一致;

(4) 按照抽样原则选择本期重要客户,函证2018年12月31日的应收账款余额及2018年度销售额;

(5) 对营业收入进行截止性测试,确认收入确认是否记录在正确的会计期间;

(6) 执行分析性复核程序,按客户及产品进行收入及毛利率的波动分析,并与同行业可比公司进行比较分析。

(二) 商誉的减值

1.事项描述

请参阅财务报表附注三“主要会计政策和会计估计”（二十）所述的会计政策及附注五（十四）的披露。

截止2018年12月31日，埃斯顿公司合并资产负债表中商誉账面原值为人民币47,047.52万元。如财务报表附注三（二十）所述，企业合并形成的商誉，埃斯顿公司至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，埃斯顿公司需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此，我们将商誉的减值确认为关键审计事项。

2.审计应对

针对埃斯顿公司商誉的减值，我们执行了以下主要审计程序：

- （1）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- （2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）评估减值测试方法的适当性；
- （4）测试管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性；
- （5）验证商誉减值测试模型的计算准确性；
- （6）评价在财务报表中有关商誉的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

埃斯顿公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

埃斯顿公司治理层(以下简称治理层)负责监督埃斯顿公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对埃斯顿公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论

基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致埃斯顿公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2019年4月24日

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	316,417,743.93	370,202,985.47
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		
应收票据及应收账款	864,135,352.43	679,366,837.78
其中：应收票据	270,071,815.55	251,037,556.97
应收账款	594,063,536.88	428,329,280.81
预付款项	17,162,345.92	93,148,203.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,290,677.21	23,236,573.81
其中：应收利息		405,000.77
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	355,484,098.82	317,293,373.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	464,488,349.16	368,301,161.95
流动资产合计	2,044,978,567.47	1,851,549,136.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	109,380,076.75	115,380,076.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,854,418.40	33,492,975.41
投资性房地产	111,710.13	223,420.27
固定资产	355,205,594.42	247,213,405.21
在建工程	144,219,561.75	120,696,431.41
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	358,641,977.08	323,634,701.08
开发支出	36,536,337.79	22,057,777.82
商誉	470,475,241.91	470,475,241.91
长期待摊费用	2,418,620.56	1,119,322.62
递延所得税资产	38,128,888.75	32,174,846.06
其他非流动资产	22,066,278.88	11,257,903.54
非流动资产合计	1,576,038,706.42	1,377,726,102.08
资产总计	3,621,017,273.89	3,229,275,238.56
流动负债：		
短期借款	887,418,001.36	434,358,946.13
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	420,840,846.22	409,369,463.15
预收款项	82,783,031.29	86,282,211.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,834,669.80	27,174,736.83
应交税费	19,330,719.83	17,919,721.87
其他应付款	105,487,638.88	199,247,607.48
其中：应付利息	1,037,847.29	848,071.63
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,110,000.00	63,294.40
其他流动负债	527,886.04	2,926,736.16
流动负债合计	1,576,332,793.42	1,177,342,717.59
非流动负债：		
长期借款	197,814,689.92	240,077,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,456,041.20	6,257,510.53
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,115,623.02	1,674,262.41
递延收益	80,889,734.91	95,962,138.59
递延所得税负债	6,074,162.38	7,076,079.07
其他非流动负债	38,205,803.76	71,916,386.00
非流动负债合计	328,556,055.19	422,963,976.60
负债合计	1,904,888,848.61	1,600,306,694.19
所有者权益：		

项目	期末余额	期初余额
股本	837,592,979.00	836,090,805.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	521,748,464.22	507,918,273.63
减：库存股	49,395,021.28	73,823,164.00
其他综合收益	1,705,598.67	1,529,298.81
专项储备	1,918,720.34	1,616,631.08
盈余公积	35,103,841.57	28,009,401.71
一般风险准备		
未分配利润	269,710,652.26	235,941,468.27
归属于母公司所有者权益合计	1,618,385,234.78	1,537,282,714.50
少数股东权益	97,743,190.50	91,685,829.87
所有者权益合计	1,716,128,425.28	1,628,968,544.37
负债和所有者权益总计	3,621,017,273.89	3,229,275,238.56

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：宋宇

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	155,698,693.74	192,578,164.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	250,635,446.07	228,806,010.02
其中：应收票据	123,805,275.08	123,603,418.79
应收账款	126,830,170.99	105,202,591.23
预付款项	109,302,893.58	60,830,912.22
其他应收款	255,076,700.16	256,067,471.15
其中：应收利息		404,191.67
应收股利	30,000,000.00	24,456,475.07
存货	50,719,781.45	51,081,248.28
持有待售资产		

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	417,855,430.48	291,955,459.08
流动资产合计	1,239,288,945.48	1,081,319,265.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	47,939,479.00	53,939,479.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	805,810,283.65	666,853,932.47
投资性房地产		
固定资产	151,447,595.53	72,509,411.11
在建工程	135,312,422.64	100,587,338.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	230,067,806.87	224,536,123.35
开发支出	20,192,362.46	
商誉		
长期待摊费用	706,351.73	668,393.51
递延所得税资产	22,230,928.44	22,420,566.62
其他非流动资产	11,553,984.67	7,559,503.54
非流动资产合计	1,425,261,214.99	1,149,074,748.04
资产总计	2,664,550,160.47	2,230,394,013.28
流动负债：		
短期借款	721,000,000.00	388,970,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	274,464,471.28	141,017,959.38
预收款项	14,672,515.07	2,577,472.57
应付职工薪酬	4,020,990.87	3,677,460.99
应交税费	548,505.32	827,922.10
其他应付款	105,988,394.05	175,353,058.75
其中：应付利息	711,567.39	473,026.25
应付股利	12,392,943.40	12,392,943.40
持有待售负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	4,310,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,125,004,876.59	712,423,873.79
非流动负债：		
长期借款	20,538,440.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	79,059.83	79,059.83
递延收益	53,432,680.17	67,603,389.85
递延所得税负债		
其他非流动负债	38,205,803.76	71,916,386.00
非流动负债合计	112,255,983.76	139,598,835.68
负债合计	1,237,260,860.35	852,022,709.47
所有者权益：		
股本	837,592,979.00	836,090,805.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	522,807,844.10	510,393,225.12
减：库存股	49,395,021.28	73,823,164.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,744,370.33	26,649,930.47
未分配利润	82,539,127.97	79,060,507.22
所有者权益合计	1,427,289,300.12	1,378,371,303.81
负债和所有者权益总计	2,664,550,160.47	2,230,394,013.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,461,024,578.26	1,076,503,102.66
其中：营业收入	1,461,024,578.26	1,076,503,102.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,406,201,768.60	1,018,428,647.71
其中：营业成本	935,266,921.47	716,562,640.25
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	10,289,533.41	8,737,692.91
销售费用	106,287,209.55	76,196,517.08
管理费用	190,758,263.77	123,782,240.82
研发费用	113,393,617.36	80,989,632.90
财务费用	39,388,025.06	15,017,271.51
其中：利息费用	42,630,601.24	9,767,737.31
利息收入	5,221,522.13	2,858,619.81
资产减值损失	10,818,197.98	-2,857,347.76
加：其他收益	24,355,057.06	18,197,757.96
投资收益（损失以“-”号填列）	10,261,539.04	12,034,724.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,557.01	-638,483.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,778,334.13	-215,831.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,217,739.89	88,091,106.08
加：营业外收入	22,141,464.61	27,594,614.91
减：营业外支出	700,842.14	237,245.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,658,362.36	115,448,475.61
减：所得税费用	9,728,276.28	13,652,675.36

项目	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,930,086.08	101,795,800.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,930,086.08	101,795,800.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
归属于母公司所有者的净利润	101,234,961.81	93,054,044.54
少数股东损益	12,695,124.27	8,741,755.71
六、其他综合收益的税后净额	176,299.86	184,592.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	176,299.86	184,592.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	176,299.86	184,592.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	176,299.86	184,592.71
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	114,106,385.94	101,980,392.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,411,261.67	93,238,637.25
归属于少数股东的综合收益总额	12,695,124.27	8,741,755.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：宋宇

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	483,792,202.21	477,278,449.42
减：营业成本	364,686,891.22	387,557,979.37
税金及附加	2,006,150.63	2,693,696.31

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	37,047,878.64	33,470,172.65
管理费用	44,123,724.50	45,707,066.08
研发费用	36,269,914.98	30,351,003.16
财务费用	25,213,109.87	7,014,159.93
其中：利息费用	25,601,820.88	6,167,099.41
利息收入	2,448,212.38	2,170,092.21
资产减值损失	1,203,221.97	-2,527,897.60
加：其他收益	5,067,286.39	82,754.02
投资收益（损失以“-”号填列）	70,789,866.74	35,120,682.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-598,413.59	-638,483.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,363,461.75	-34,234.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,461,925.28	8,181,471.66
加：营业外收入	12,978,584.57	3,842,986.01
减：营业外支出	27,343.06	56,806.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,413,166.79	11,967,651.67
减：所得税费用	-1,531,231.78	-2,568,861.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,944,398.57	14,536,512.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,944,398.57	14,536,512.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	70,944,398.57	14,536,512.70
七、每股收益：		

项目	本期发生额	上期发生额
(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	1,102,863,715.07	866,188,107.67
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
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	17,901,800.84	11,521,473.49
收到其他与经营活动有关的现金	41,651,739.89	92,493,308.82
经营活动现金流入小计	1,162,417,255.80	970,202,889.98
购买商品、接受劳务支付的现金	617,868,443.00	589,395,385.39
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	323,441,991.79	192,072,362.91
支付的各项税费	75,289,796.64	56,831,698.21
支付其他与经营活动有关的现金	131,396,468.41	94,996,071.02
经营活动现金流出小计	1,147,996,699.84	933,295,517.53
经营活动产生的现金流量净额	14,420,555.96	36,907,372.45
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	1,346,953,147.85	2,120,400,000.00
取得投资收益收到的现金	10,900,096.05	12,673,208.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,411,864.52	497,754.04
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		0.00
投资活动现金流入小计	1,365,265,108.42	2,133,570,962.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	226,283,625.60	235,952,158.61
投资支付的现金	1,441,354,147.85	2,023,740,597.75
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	79,203,554.41	291,268,267.91
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,746,841,327.86	2,550,961,024.27
投资活动产生的现金流量净额	-381,576,219.44	-417,390,061.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,292,440.00	71,347,056.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,250,000.00	3,500,000.00
取得借款收到的现金	1,191,702,214.34	885,734,486.77
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	228,004,921.91	240,393,693.18
筹资活动现金流入小计	1,426,999,576.25	1,197,475,236.18
偿还债务支付的现金	756,859,363.59	278,239,822.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,757,642.75	65,188,910.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,574,844.70	995,686.44
支付其他与筹资活动有关的现金	283,132,362.10	257,786,138.42
筹资活动现金流出小计	1,154,749,368.44	601,214,871.49
筹资活动产生的现金流量净额	272,250,207.81	596,260,364.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,369,229.21	-4,243,973.81
五、现金及现金等价物净增加额	-93,536,226.46	211,533,701.34
加：期初现金及现金等价物余额	355,874,578.67	144,340,877.33
六、期末现金及现金等价物余额	262,338,352.21	355,874,578.67

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	428,426,700.30	489,931,805.19
收到的税费返还	375,225.60	
收到其他与经营活动有关的现金	25,701,578.59	58,156,190.64
经营活动现金流入小计	454,503,504.49	548,087,995.83
购买商品、接受劳务支付的现金	245,451,736.21	383,757,628.75
支付给职工以及为职工支付的现金	63,152,206.24	50,901,454.05
支付的各项税费	2,079,337.84	7,491,499.16
支付其他与经营活动有关的现金	39,270,454.14	50,033,715.79
经营活动现金流出小计	349,953,734.43	492,184,297.75
经营活动产生的现金流量净额	104,549,770.06	55,903,698.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,056,550,000.00	1,814,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,844,755.40	66,302,690.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,659.65
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	50,781,174.82	519,871,848.33
投资活动现金流入小计	1,173,175,930.22	2,400,302,198.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,865,464.37	187,355,738.15
投资支付的现金	1,328,408,319.18	2,102,033,440.59
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	41,518,854.69	503,013,877.82
投资活动现金流出小计	1,525,792,638.24	2,792,403,056.56
投资活动产生的现金流量净额	-352,616,708.02	-392,100,857.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,042,440.00	67,847,056.23
取得借款收到的现金	950,848,440.00	588,470,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	194,172,050.01	438,770,081.93
筹资活动现金流入小计	1,146,062,930.01	1,095,087,138.16
偿还债务支付的现金	593,970,000.00	199,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,018,418.32	60,852,540.16
支付其他与筹资活动有关的现金	281,868,109.01	403,496,647.87

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流出小计	964,856,527.33	663,849,188.03
筹资活动产生的现金流量净额	181,206,402.68	431,237,950.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	226,259.18	222,720.18
五、现金及现金等价物净增加额	-66,634,276.10	95,263,510.75
加：期初现金及现金等价物余额	181,256,054.55	85,992,543.80
六、期末现金及现金等价物余额	114,621,778.45	181,256,054.55

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	836,090,805.00				507,918,273.63	73,823,164.00	1,529,298.81	1,616,631.08	28,009,401.71		235,941,468.27	91,685,829.87	1,628,968,544.37
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	836,090,805.00				507,918,273.63	73,823,164.00	1,529,298.81	1,616,631.08	28,009,401.71		235,941,468.27	91,685,829.87	1,628,968,544.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,502,174.00				13,830,190.59	-24,428,142.72	176,299.86	302,089.26	7,094,439.86		33,769,183.99	6,057,360.63	87,159,880.91
（一）综合收							176,299.86				101,234,961.81	12,695,124.27	114,106,385.94

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
益总额													
(二) 所有者投入和减少资本	1,502,174.00				13,830,190.59	-23,927,564.72						2,833,428.39	42,093,357.70
1. 所有者投入的普通股	2,400,000.00											6,250,000.00	20,312,100.00
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					752,518.98	-23,927,564.72							24,680,083.70
4. 其他	-897,826.00				1,415,571.61							-3,416,571.61	-2,898,826.00
(三) 利润分配						-500,578.00			7,094,439.86		-67,465,777.82	-9,574,844.70	-69,445,604.66
1. 提取盈余公积									7,094,439.86		-7,094,439.86		
2. 提取一般风险准备											-60,371,337.96	-9,574,844.70	-69,445,604.66
3. 对所有者(或股东)的分配						-500,578.00							

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
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								302,089.26				103,652.67	405,741.93
1. 本期提取								735,191.46				387,559.59	1,122,751.05
2. 本期使用								433,102.20				283,906.92	717,009.12
(六) 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
四、本期期末余额	837,592,979.00				521,748,464.22	49,395,021.28	1,705,598.67	1,918,720.34	35,103,841.57		269,710,652.26	97,743,190.50	1,716,128,425.28

上期金额

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	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

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	专项储备	盈余公积			一般风险	未分配利润
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	560,298,470.00				-484,437,483.65	31,072,532.00	184,592.71	1,616,631.08	1,453,651.27		36,441,926.27	74,710,445.04	159,195,700.72
（一）综合收益总额							184,592.71				93,054,044.54	8,741,755.71	101,980,392.96
（二）所有者投入和减少资本	8,713,800.00				67,721,643.49	31,683,772.00						65,968,689.33	110,720,360.82
1. 所有者投入的普通股	9,600,000.00											71,551,540.22	126,378,936.45
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					25,905,725.26	36,057,690.00							-10,151,964.74
4. 其他	-886,200.00				-3,411,478.00	-4,373,918.00			0.00			-5,582,850.89	-5,506,610.89
（三）利润分配						-611,240.00			1,453,651.27		-56,612,118.27		-54,547,227.00
1. 提取盈余公积									1,453,651.27		-1,453,651.27		
2. 提取一般													

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	专项储备	盈余公积	一般风险		
风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的 分配						-611,240.00					-55,158,467.00	-54,547,227.00
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他												
(五) 专项储 备								-81,827.33				-81,827.33

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	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
1. 本期提取							88,372.67					88,372.67	
2. 本期使用							170,200.00					170,200.00	
(六) 其他					-574,457.14		1,698,458.41					1,124,001.27	
四、本期期末余额	836,090,805.00				507,918,273.63	73,823,164.00	1,529,298.81	1,616,631.08	28,009,401.71		235,941,468.27	91,685,829.87	1,628,968,544.37

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	836,090,805.00				510,393,225.12	73,823,164.00			26,649,930.47	79,060,507.22	1,378,371,303.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	836,090,805.00				510,393,225.12	73,823,164.00			26,649,930.47	79,060,507.22	1,378,371,303.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”	1,502,174.00				12,414,618.98	-24,428,142.72			7,094,439.86	3,478,620.75	48,917,996.31

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
号填列)											
(一)综合收益总额										70,944,398.57	70,944,398.57
(二)所有者投入和减少资本	1,502,174.00				12,414,618.98	-23,927,564.72					37,844,357.70
1. 所有者投入的普通股	2,400,000.00				11,662,100.00						14,062,100.00
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					752,518.98	-23,927,564.72					24,680,083.70
4. 其他	-897,826.00										-897,826.00
(三)利润分配						-500,578.00			7,094,439.86	-67,465,777.82	-59,870,759.96
1. 提取盈余公积									7,094,439.86	-7,094,439.86	
2. 对所有者(或股东)的分配						-500,578.00				-60,371,337.96	-59,870,759.96
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	837,592,979.00				522,807,844.10	49,395,021.28			33,744,370.33	82,539,127.97	1,427,289,300.12

上期金额

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	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

117

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	560,298,470.00				-491,763,652.89	31,072,532.00			1,453,651.27	-42,075,605.57	-3,159,669.19
（一）综合收益总额										14,536,512.70	14,536,512.70
（二）所有者投入和减少资本	8,713,800.00				67,721,643.49	31,683,772.00					44,751,671.49
1. 所有者投入的普通股	9,600,000.00				45,227,396.23	0.00					54,827,396.23
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					25,905,725.26	36,057,690.00					-10,151,964.74
4. 其他	-886,200.00				-3,411,478.00	-4,373,918.00					76,240.00
（三）利润分配						-611,240.00			1,453,651.27	-56,612,118.27	-54,547,227.00
1. 提取盈余公积									1,453,651.27	-1,453,651.27	
2. 对所有者（或股东）的分配						-611,240.00				-55,158,467.00	-54,547,227.00
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						

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-7,900,626.38						-7,900,626.38
四、本期期末余额	836,090,805.00				510,393,225.12	73,823,164.00			26,649,930.47	79,060,507.22	1,378,371,303.81

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)系经南京江宁经济技术开发区管理委员会《关于同意南京埃斯顿数字技术有限公司转制为外商投资股份制公司的批复》(宁经管委外字〔2011〕60号)批准,在南京埃斯顿数字技术有限公司的基础上整体变更设立,于2011年7月5日在南京市工商行政管理局登记注册,取得注册号为320100400016043的《企业法人营业执照》,2015年12月2日,注册号更换为社会信用代码:91320100736056891U。公司注册地:南京江宁经济技术开发区将军南路155号。法定代表人:吴波。

2015年3月,根据股东大会决议、修改后的章程及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]300号”文《关于核准南京埃斯顿自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,公司首次向社会公开发行人民币普通股3,000万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币3,000.00万元,变更后的注册资本为人民币12,000.00万元。公司股票并于2015年3月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

2015年9月,根据股东大会决议及修改后的章程,公司授予88名激励对象限制性股票146.60万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币146.60万元,变更后的注册资本为人民币12,146.60万元。

2016年3月,根据股东大会决议及修改后的章程,公司授予7名激励对象人民币限制性股票11.00万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币11.00万元,变更后的注册资本为人民币12,157.60万元。

2016年5月,根据股东大会决议和修改后的章程,公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股,共计12,157.60万股,公司变更后的注册资本为人民币24,315.20万元。

2016年9月,根据股东大会决议及修改后的章程,公司以非公开发行方式向6名特定对象发行人民币普通股(A股)3,273.6135万股,每股面值人民币1元,增加注册资本3,273.6135万元,变更后的注册资本为人民币27,588.8135万元。

2016年9月12日,根据公司第二届董事会第二十三次会议决议,同意对已离职的4名首批股权激励对象的95,800股限制性股票进行回购注销。减少注册资本9.58万元,变更后的注册资本为人民币27,579.2335万元。

2017年6月,根据公司第二届董事会第三十一次会议决议及2016年度股东大会决议,公司以董事会审议通过2016年度利润分配方案时已进行股权登记的总股本275,792,335股为基数,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,共计551,584,670股,不送红股。根据公司2017年第一次临时股东大会决议及第二届董事会第二十八次会议决议,公司实施第二期股权激励计划,首批授予241名激励对象受限制性股票320.00万股;根据公司第二届董事会第三十三次会议决议,公司根据2016年度利润分配方案对第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格进行了调整,授予首批股权激励对象的股数由320万股调整为960万股,每股面值为人民币1元,增加股本人民币960.00万元。上述事项变更完成后,公司注册资本和实收资本(股本)为人民币83,697.7005万元。

2017年9月13日,根据公司第三届董事会第三次会议,同意对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的886,200股限制性股票进行回购注销。减少注册资本88.62万元,变更后的注册资本为人民币83,609.0805万元。

2017年12月8日,根据公司第三届董事会第五次会议,公司授予36名激励对象第二期股权激励计划预留限制性股票共计240.00万股,每股面值为人民币1元,增加股本人民币240.00万元。上述事项变更完成后,公司注册资本和实收资本(股本)为人民币83,849.0805万元。

2018年6月19日,根据公司2018年第一次临时股东大会决议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的510,766股限制性股票进行回购注销。减少注册资本510,766.00元,变更后的注册资本为人民币83,798.0039万元。

2018年9月17日,根据公司第三届董事会第十次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的387,060股限制性股票进行回购注销。减少注册资本387,060.00元,变更后的注册资本为人民币83,759.2979万元。

截止2018年12月31日,公司注册资本为人民币83,759.2979万元,总股本为83,759.2979万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股111,831,203股,占总股本的13.35%;无限售条件的流通股份A股725,761,776股,占总股本的86.65%。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设营销中心、锻压自动化产品事业部、运动控制及交流伺服系统产品事业部、工业机器人产品事业部、智能系统工程事业部、研究院、制造中心、证券与法务部、审计部、财务部、人力资源部、信息技术管理部、总经办、市场部、行政与物业管

理部、海外部等主要职能部门。

本公司属智能装备制造行业。经营范围为：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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为自动化核心部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统。

本财务报表及财务报表附注已于2019年4月24日经公司第三届董事会第十五次会议批准。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共32家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加6家，详见附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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(十一)、附注三(十六)、附注三(十九)、附注三(二十三)和附注三(二十六)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。

本公司控股子公司M.A.I GMBH&CO.KG（以下简称德国迅迈公司）会计年度自公历7月1日起至次年6月30日止，已按照本公司会计期间进行调整。

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定各自记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司境外子公司记账本位币如下表：

境外子公司	记账本位币
埃斯顿国际有限公司	人民币
Estun Otomasyon Limited Şirketi	里拉
Estun Automation India Private Limited	卢比
鼎控工业有限公司	人民币
Estun Technology North America INC	美元
Trio Motion Technology Limited	英镑
Estun Technology Europe B.V	欧元
M.A.I GMBH&CO.KG	欧元
ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL.	欧元

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，或合并中取得的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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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理（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(十四)“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的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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、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）折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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。

10、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的未来合同义务。
- (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未来合同义务。
- (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。

11、应收票据及应收账款

(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)	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 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

(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

12、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、在途物资和委托加工物资等。

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。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。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处

置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

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

14、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制定。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)同一控制下的合并形成的，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) 权益法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权益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. 长期股权投资的处置

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) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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。

15、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。

16、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	9、18
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	3、5	10	18、30

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

18、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。该项中断如是所购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。当购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。购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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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无形资产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的公允价值更可靠；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无形资产的成本，不确认损益。

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

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。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(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。

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利

润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。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本附注三(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。

23、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。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、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。

26、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。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、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)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)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

公司主要产品为自动化核心部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统，收入确认原则具体如下：

(1)自动化核心部件及运动控制系统

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。

29、政府补助

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)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)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部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统，收入确认原则具体如下：

(1)智能装备核心部件及运动控制系统

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。

30、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、清偿负债同时进行时,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。

31、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)承租人: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列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

33、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
根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	公司于 2018 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十一次会议, 审计通过并执行。	对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”80,989,632.90 元, 减少“管理费用”80,989,632.90 元; 对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”30,351,003.16 元, 减少“管理费用”30,351,003.16 元。
根据财政部于 2018 年 9 月 5 日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定: 企业作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列; 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对此项会计政策变更采用追溯调整法, 2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。	公司于 2018 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十一次会议, 审计通过并执行。	对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”114,167.58 元, 减少“营业外收入”114,167.58 元; 对 2017 年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”59,220,000.00 元, 减少“收到其他与投资活动有关的现金”59,220,000.00 元。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”71,843.87 元, 减少“营业外收入”71,843.87 元; 对 2017 年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”51,220,000.00 元, 减少“收到其他与投资活动有关的现金”51,220,000.00 元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、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公司)、南京埃斯顿机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿机器人公司)、南京埃斯顿软件技术有限公司(以下简称埃斯顿软件公司)、埃斯顿(湖北)机器人工程有限公司(以下简称埃斯顿湖北公司)、南

税种	计税依据	税率
		京埃斯顿智能系统工程有限公司（以下简称埃斯顿智能公司）、上海普莱克斯自动设备制造有限公司（以下简称上海普莱克斯公司）、南京埃克里得视觉技术有限公司（以下简称埃克里得公司）、南京鼎通机电自动化有限公司（以下简称南京鼎通公司）、南京鼎控机电科技有限公司（以下简称南京鼎控公司）、扬州曙光光电自控有限责任公司（以下简称扬州曙光公司）、翠欧自控技术（上海）有限公司（以下简称翠欧上海公司）、宁波迅迈自动化技术有限公司（以下简称宁波迅迈公司）和艾玛意自动化技术（南京）有限公司（以下简称南京艾玛意公司）、埃斯顿（广东）机器人有限公司（以下简称埃斯顿广东公司）、埃斯顿（重庆）机器人有限公司（以下简称埃斯顿重庆公司）、江苏航鼎智能装备有限公司（以下简称航鼎智能公司）2018年5月1日之前销售商品及提供相关劳务的增值税税率为17%，根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起销售商品及提供相关劳务的增值税税率变更为16%；上述境内公司提供劳务适用6%税率；Trio Motion Technology Limited（以下简称英国翠欧公司）增值税税率为20%；M.A.I GMBH&CO.KG（以下简称德国迅迈公司）增值税税率为19%；Estun Otomasyon Limited Şirketi（以下简称埃斯顿土耳其公司）增值税税率为18%；ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED（以下简称埃斯顿印度公司）增值税税率为2%、5%。本公司及子公司埃斯顿自动控制公司出口货物实行“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、机床用可编程控制器退税率2018年5月1日之前为17%，2018年5月1日之后随增值税税率的变动同步变更为16%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	见下表不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育税附加	应缴流转税税额	3%
地方教育税附加	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
本公司及子公司埃斯顿自动控制公司、埃斯顿机器人公司、埃斯顿智能公司、上海普莱克斯公司、扬州曙光公司、德国迅迈公司	15%
埃斯顿软件公司	12.5%
埃斯顿国际有限公司(以下简称埃斯顿国际公司)、香港鼎控工业有限公司（以下简称鼎控工业公司）	16.5%
英国翠欧公司	20%

除上述以外的其他境内纳税主体	25%
除上述以外的其他境外纳税实体	适用当地的所得税税率

2、税收优惠

1. 高新技术企业所得税优惠

本公司于2017年11月17日通过高新技术企业复审，于2017年11月17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GR201732001470，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2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿自动控制公司于2018年10月24日通过高新技术企业复审，取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001420，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2018年度至2020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，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2017年10月23日通过高新技术企业复审，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GR201731000460，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2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿智能公司于2018年10月24日通过高新技术企业复审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001011，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，埃斯顿智能公司2018年度至2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿软件公司于2018年10月24日通过高新技术企业审核，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001443，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，埃斯顿软件公司2018年度至2020年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

扬州曙光公司2016年10月20日通过高新技术企业复审，取得了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：GR201632000365），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，扬州曙光公司2016年度至2018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2017年度至2019年度享受减按12.5%征收企业所得税的优惠。

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%/16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司及下属子公司2018年度收到上述增值税即征即退15,107,561.15元。

3、其他

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	392,847.63	592,843.51
银行存款	261,945,504.58	355,281,735.16
其他货币资金	54,079,391.72	14,328,406.80
合计	316,417,743.93	370,202,985.47
其中：存放在境外的款项总额	17,462,911.31	5,122,091.92

其他说明

本期末货币资金中包括票据池业务保证金49,596,835.42元、银行承兑汇票保证金4,464,893.78元、票据池双买断业务保证金17,662.52元。除上述资金外，无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	270,071,815.55	251,037,556.97
应收账款	594,063,536.88	428,329,280.81
合计	864,135,352.43	679,366,837.78

(1) 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	235,550,809.34	181,179,825.89
商业承兑票据	34,521,006.21	69,857,731.08
合计	270,071,815.55	251,037,556.97

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	148,370,212.20
合计	148,370,212.20

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	174,925,992.62	
商业承兑票据	295,600.00	
合计	175,221,592.62	

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

(2) 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	623,597,989.61	99.94%	29,534,452.73	4.74%	594,063,536.88	448,682,291.74	99.93%	20,353,010.93	4.54%	428,329,280.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	368,050.31	0.06%	368,050.31	100.00%		315,832.32	0.07%	315,832.32	100.00%	
合计	623,966,039.92	100.00%	29,902,503.04	4.79%	594,063,536.88	448,998,124.06	100.00%	20,668,843.25	4.60%	428,329,280.81

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	504,753,174.22	10,095,063.54	2.00%
1至2年	94,317,710.32	9,431,771.04	10.00%

2至3年	16,911,799.82	5,073,539.95	30.00%
3至4年	3,567,173.80	1,783,586.90	50.00%
4至5年	2,992,133.84	2,094,493.69	70.00%
5年以上	1,055,997.61	1,055,997.61	100.00%
合计	623,597,989.61	29,534,452.73	4.74%

确定该组合依据的说明：

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：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
客户1	229,732.31	229,732.31	100.00%	预计无法收回
客户2	90,500.00	90,500.00	100.00%	预计无法收回
客户3	27,318.00	27,318.00	100.00%	预计无法收回
客户4	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
客户5	5,500.00	5,500.00	100.00%	预计无法收回
小计	368,050.31	368,050.31	100.00%	

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 10,250,476.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,021,825.00 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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额10,250,476.75元；本期核销应收账款减少坏账准备1,021,825.00元；本期汇率变动影响增加坏账准备5,008.04元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
公司一	430,000.00
公司二	119,200.00
公司三	110,000.00
公司四	107,000.00
公司五	79,800.00
公司六	72,300.00
其他小额应收账款	103,525.00
合计	1,021,825.00

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联	56,414,073.37	1年以内	9.05%	1,128,281.47
第二名	非关联	24,925,437.89	注[1]	4.00%	498,906.36
第三名	非关联	22,950,137.61	1年以内	3.68%	459,002.75
第四名	非关联	21,585,046.46	1年以内	3.46%	431,700.93
第五名	非关联	17,200,237.92	1年以内	2.76%	344,004.76
小计		143,074,933.25		22.95%	2,861,896.27

注[1]其中账龄一年以内金额为24,920,467.89元，账龄1-2年金额为4,970.00元。

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：

3、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	16,512,551.18	96.21%	91,078,272.70	97.78%
1至2年	383,169.80	2.23%	990,864.85	1.06%
2至3年	199,484.34	1.16%	1,036,752.23	1.11%
3年以上	67,140.60	0.40%	42,313.88	0.05%
合计	17,162,345.92	--	93,148,203.66	--

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联	776,090.60	1年以内	4.52	尚未到货
第二名	非关联	753,707.78	1年以内	4.39	尚未到货
第三名	非关联	741,999.93	1年以内	4.32	尚未到货
第四名	非关联	620,619.00	1年以内	3.62	尚未到货
第五名	非关联	608,490.00	1年以内	3.55	尚未到货

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
小 计		3,500,907.31		20.4	

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		405,000.77
其他应收款	27,290,677.21	22,831,573.04
合计	27,290,677.21	23,236,573.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		809.10
银行固定收益理财产品收益		404,191.67
合计		405,000.77

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 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	28,976,067.08	100.00%	1,685,389.87	5.82%	27,290,677.21	23,950,673.99	100.00%	1,119,100.95	4.67%	22,831,573.04
合计	28,976,067.08	100.00%	1,685,389.87	5.82%	27,290,677.21	23,950,673.99	100.00%	1,119,100.95	4.67%	22,831,573.04

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	21,333,512.61	426,670.22	2.00%
1 至 2 年	5,863,822.01	586,382.19	10.00%
2 至 3 年	1,196,038.86	358,811.66	30.00%
3 至 4 年	535,335.60	267,667.80	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	3,500.00	70.00%
5 年以上	42,358.00	42,358.00	100.00%
合计	28,976,067.08	1,685,389.87	5.82%

确定该组合依据的说明：

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 567,721.23 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
------	---------	------

本期计提坏账准备金额567,721.23元；汇率变动影响减少坏账准备1,432.31元。

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
暂借款	11,502,435.07	9,399,056.47
暂付款项	5,133,256.74	6,080,229.83
押金及保证金	2,249,722.38	2,843,432.90
备用金	3,580,543.17	2,367,107.51
代垫款项	1,656,806.71	1,402,544.41
预交进口关税	4,323,146.06	1,272,090.04
其他	530,156.95	586,212.83
合计	28,976,067.08	23,950,673.99

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
南京海关	预交进口关税	4,323,146.06	1年以内	14.92%	86,462.92
客户 1	暂借款	2,002,700.00	1年以内	6.91%	40,054.00
员工 1	暂借款	879,000.00	1年以内	3.03%	17,580.00
员工 2	暂借款	800,000.00	1-2年	2.76%	80,000.00
MAi Immo KG	暂付款项	760,677.16	1-2年	2.63%	76,067.72
合计	--	8,765,523.22	--	30.25%	300,164.64

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:

5、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	122,892,471.89		122,892,471.89	124,138,664.56	140,973.85	123,997,690.71
在产品	143,448,412.39		143,448,412.39	104,965,339.95		104,965,339.95
库存商品	66,433,032.07	175,545.55	66,257,486.52	68,949,135.26	906,500.69	68,042,634.57
发出商品	19,198,282.29		19,198,282.29	16,218,033.22		16,218,033.22
委托加工物资	3,687,445.73		3,687,445.73	3,977,746.39		3,977,746.39
低值易耗品				91,928.97		91,928.97
合计	355,659,644.37	175,545.55	355,484,098.82	318,340,848.35	1,047,474.54	317,293,373.81

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
原材料	140,973.85			140,973.85		
库存商品	906,500.69			730,955.14		175,545.55
合计	1,047,474.54			871,928.99		175,545.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	438,400,000.00	346,000,000.00
增值税留抵税额	17,305,972.98	20,720,934.07
预缴税款	5,350,840.35	1,352,557.92
其他	3,431,535.83	227,669.96
合计	464,488,349.16	368,301,161.95

其他说明：

9、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：	109,380,076.75		109,380,076.75	115,380,076.75		115,380,076.75
按成本计量的	109,380,076.75		109,380,076.75	115,380,076.75		115,380,076.75

合计	109,380,076.75		109,380,076.75	115,380,076.75		115,380,076.75
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		
台州尚硕汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		12,000,000.00	18,000,000.00					12.74%	
意大利欧几里得公司 [注 1]	10,339,479.00			10,339,479.00					20.00%	
南京我做网络科技有限公司 [注 2]	1,600,000.00			1,600,000.00					20.00%	
沈阳智能机器人国家研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00%	
江苏长江智能制造研究院有限责任公司	500,000.00	4,500,000.00		5,000,000.00					10.00%	
江苏南高智能装备创新中心有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		3,000,000.00					15.00%	
Barrett Technology LLC.[注 3]	40,960,398.50			40,960,398.50					20.00%	
Barrett Midco, LLC	20,480,199.25			20,480,199.25					19.23%	

合计	115,380,076.75	6,000,000.00	12,000,000.00	109,380,076.75						--	
----	----------------	--------------	---------------	----------------	--	--	--	--	--	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

[注1]意大利欧几里得公司为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向欧几里得公司委派高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

[注2]南京我做网络科技有限公司为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向南京我做网络科技有限公司委派高级管理人员，不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

[注3]本公司直接持有Barrett Technology LLC.（以下简称Barrett公司）20%股权，通过Barrett Midco, LLC间接持有Barrett公司10%股权，合计持有Barrett公司30%股权。

Barrett公司为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司未向Barrett公司委派高级管理人员，不参与公司日常管理，对其表决权比例为20%，不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

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												
山东海大机器人科技有限公司	2,253,262.04			-49,864.04							2,203,398.00	
南京紫日东	31,239,713.37			-554,452.46							30,685,260.91	

升股权投资 基金企业 (有限合 伙)											
河南中机埃 斯顿智能装 备有限公司				5,902.91						5,902.91	
深圳市美斯 图科技有限 公司		6,000,000.00		-40,143.42						5,959,856.58	
小计	33,492,975.41	6,000,000.00		-638,557.01						38,854,418.40	
合计	33,492,975.41	6,000,000.00		-638,557.01						38,854,418.40	

其他说明

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				
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	1,294,825.66			1,294,825.66
(1) 处置	1,294,825.66			1,294,825.66
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,294,825.66			1,294,825.66
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	1,183,115.52			1,183,115.52
(1) 处置	1,183,115.52			1,183,115.52
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,183,115.53			1,183,115.53
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	111,710.13			111,710.13
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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	355,205,594.42	247,213,405.21

合计	355,205,594.42	247,213,405.21
----	----------------	----------------

(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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	206,292,272.72	97,001,386.76	10,650,813.59	43,892,599.66	357,837,072.73
2.本期增加金额	74,915,520.91	61,819,161.16	598,706.45	7,095,449.38	144,428,837.90
(1) 购置	1,829,930.25	34,422,274.09	598,706.45	6,924,310.13	43,775,220.92
(2) 在建工程转入	73,085,590.66	27,396,887.07		171,139.25	100,653,616.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,745,769.75	2,696,538.38	407,139.37	173,268.73	20,022,716.23
(1) 处置或报废	16,711,437.96	2,720,460.58	419,088.58	333,848.64	20,184,835.76
(2) 汇率变动的影 响	34,331.79	-23,922.20	-11,949.21	-160,579.91	-162,119.53
4.期末余额	264,462,023.88	156,124,009.54	10,842,380.67	50,814,780.31	482,243,194.40
二、累计折旧					
1.期初余额	46,940,984.62	33,404,951.70	5,028,916.03	25,248,815.17	110,623,667.52
2.本期增加金额	7,180,903.69	12,682,908.10	1,674,339.71	5,410,455.55	26,948,607.05
(1) 计提	7,180,903.69	12,682,908.10	1,674,339.71	5,410,455.55	26,948,607.05
3.本期减少金额	8,772,728.18	1,617,824.87	87,105.11	57,016.43	10,534,674.59
(1) 处置或报废	8,763,415.86	1,632,590.08	120,060.74	95,033.12	10,611,099.80
(2) 汇率变动的影 响	9,312.32	-14,765.21	-32,955.63	-38,016.69	-76,425.21
4.期末余额	45,349,160.13	44,470,034.93	6,616,150.63	30,602,254.29	127,037,599.98
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					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	219,112,863.75	111,653,974.61	4,226,230.04	20,212,526.02	355,205,594.42
2.期初账面价值	159,351,288.10	63,596,435.06	5,621,897.56	18,643,784.49	247,213,405.21

(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
机器设备	6,866,799.16	5,156,608.60		1,710,190.56

(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
房屋建筑物 1	23,174,577.95	竣工验收手续办理中
房屋建筑物 2	48,580,994.98	竣工验收手续办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,219,561.75	120,696,431.41
合计	144,219,561.75	120,696,431.41

(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	92,692,396.89		92,692,396.89	96,485,492.84		96,485,492.84
埃斯顿湖北公司厂房基建工程				14,584,245.06		14,584,245.06
卧加及柔性生产线	33,824,996.37		33,824,996.37			
中小型手腕小臂装配线				337,349.46		337,349.46
其他零星工程	17,702,168.49		17,702,168.49	9,289,344.05		9,289,344.05
合计	144,219,561.75		144,219,561.75	120,696,431.41		120,696,431.41

(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	96,485,492.84	45,554,616.76	49,347,712.71		92,692,396.89	79.75%	85%	245,251.53	245,251.53	4.75%	募股资金
卧加及柔性生产线	41,120,000.00		33,824,996.37			33,824,996.37	82.26%	82.62%	589,721.08	589,721.08	4.75%	其他
埃斯顿湖北公司厂房基建工程	16,200,000.00	14,584,245.06	8,590,332.89	23,174,577.95			100.00%	100%				其他
中小型手腕小臂装配线	15,200,000.00	337,349.46	14,871,830.78	15,209,180.24			100.00%	100%				其他
合计	348,840,000.00	111,407,087.36	102,841,776.80	87,731,470.90		126,517,393.26	--	--	834,972.61	834,972.61		--

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

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	284,359,960.83	9,637,700.00	27,731,893.62	25,214,945.09	346,944,499.54
2.本期增加金额	3,337,761.00		39,993,116.60	6,839,044.00	50,169,921.60
(1) 购置	3,337,761.00			6,839,044.00	10,176,805.00
(2) 内部研发			39,993,116.60		39,993,116.60
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,601.51		-9,764.52	-20,120.78	-14,283.79
(1) 处置					
(2) 汇率变动的 影响	15,601.51		-9,764.52	-20,120.78	-14,283.79
4.期末余额	287,682,120.32	9,637,700.00	67,734,774.74	32,074,109.87	397,128,704.93
二、累计摊销					
1.期初余额	11,121,807.57	80,314.17	3,921,368.30	8,186,308.42	23,309,798.46
2.本期增加金额	7,013,025.98	963,770.00	3,709,935.79	3,476,214.95	15,162,946.72
(1) 计提	7,013,025.98	963,770.00	3,709,935.79	3,476,214.95	15,162,946.72
3.本期减少金额			-1,220.60	-12,762.07	-13,982.67

(1) 处置					
(2) 汇率变动的 影响			-1,220.60	-12,762.07	-13,982.67
4.期末余额	18,134,833.55	1,044,084.17	7,632,524.69	11,675,285.44	38,486,727.85
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	269,547,286.77	8,593,615.83	60,102,250.05	20,398,824.43	358,641,977.08
2.期初账面价值	273,238,153.26	9,557,385.83	23,810,525.32	17,028,636.67	323,634,701.08

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 13.27%。

(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
项目一	5,213,212.10				5,213,212.10			
项目二	4,832,052.41	2,598,703.94			6,949,577.82		481,178.53	
项目三	4,713,400.37	774,064.20			5,487,464.57			
项目四	4,283,694.21	2,581,012.57			6,864,706.78			
项目五	1,900,930.25						1,900,930.25	
项目六	1,114,488.48	152,394.45			1,266,882.93			
项目七		10,727,669.20					10,727,669.20	
项目八		4,471,220.47			4,471,220.47			

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目九		14,295,464.88						14,295,464.88
项目十		4,500,913.68						4,500,913.68
项目十一		183,745.54						183,745.54
项目十二		6,507,446.95			6,507,446.95			
项目十三		4,446,435.71						4,446,435.71
项目十四		3,232,604.98			3,232,604.98			
合计	22,057,777.82	54,471,676.57			39,993,116.60			36,536,337.79

其他说明

1. 本期开发支出为54,471,676.57元，占本期研究开发项目支出总额的32.45%。

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，截至期末上述未结转的研发项目尚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
埃斯顿智能公司	41,323,900.62					41,323,900.62
上海普莱克斯公司	54,904,369.73					54,904,369.73
扬州曙光公司	215,289,356.42					215,289,356.42
英国翠欧公司	95,048,240.66					95,048,240.66
德国迅迈公司	63,909,374.48					63,909,374.48
合计	470,475,241.91					470,475,241.91

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1)埃斯顿智能公司

项目	埃斯顿智能公司
资产组或资产组组合的构成	埃斯顿智能公司长期资产（无形资产、固定资产等）与营运资金（流动资产、流动负债）
资产组或资产组组合的账面价值	69,466,241.71元
资产组或资产组组合的确定方法	埃斯顿智能公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(2)上海普莱克斯公司

项目	上海普莱克斯公司
资产组或资产组组合的构成	上海普莱克斯公司长期资产（无形资产、固定资产等）与营运资金（流动资产、流动负债）
资产组或资产组组合的账面价值	53,820,210.63元
资产组或资产组组合的确定方法	上海普莱克斯公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(3)扬州曙光公司

项目	扬州曙光公司
资产组或资产组组合的构成	扬州曙光公司长期资产（无形资产、固定资产等）与营运资金（流动资产、流动负债）
资产组或资产组组合的账面价值	89,238,344.50元
资产组或资产组组合的确定方法	扬州曙光公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4)英国翠欧公司

项目	英国翠欧公司
资产组或资产组组合的构成	英国翠欧公司长期资产（无形资产、固定资产等）与营运资金（流动资产、流动负债）
资产组或资产组组合的账面价值	40,374,799.31元
资产组或资产组组合的确定方法	英国翠欧公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(5)德国迅迈公司

项目	德国迅迈公司
资产组或资产组组合的构成	德国迅迈公司长期资产（无形资产、固定资产等）与营运资金（流动资产、流动负债）
资产组或资产组组合的账面价值	82,171,708.99元
资产组或资产组组合的确定方法	德国迅迈公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1)商誉减值测试情况：

项目	埃斯顿智能公司	上海普莱克斯公司	扬州曙光公司	英国翠欧公司	德国迅迈公司
商誉账面余额①	41,323,900.62	54,904,369.73	215,289,356.42	95,048,240.66	63,909,374.48
商誉减值准备余额②	-	-	-	-	-
商誉的账面价值③=①-②	41,323,900.62	54,904,369.73	215,289,356.42	95,048,240.66	63,909,374.48
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-	101,312,638.32	-	63,881,260.54
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	41,323,900.62	54,904,369.73	316,601,994.74	95,048,240.66	127,790,635.02
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥ [注]	41,323,900.62	54,904,369.73	316,601,994.74	95,048,240.66	127,790,635.02
资产组的账面价值	69,466,241.71	53,820,210.63	89,238,344.50	40,374,799.31	82,171,708.99
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	110,790,142.33	108,724,580.36	405,840,339.24	135,423,039.97	209,962,344.01
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	110,880,000.00	118,160,000.00	412,240,000.00	136,050,000.00	216,030,000.00
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-	-	-	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	-	-	-	-	-

(2)可收回金额的确定方法及依据

收购埃斯顿智能公司形成的商誉所在资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月8日出具的天源评报字[2019]第0126号《南京埃斯顿自动化股份有限公司拟对合并南京埃斯顿智能系统工程有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）预计未来现金流量的现值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购上海普莱克斯公司形成的商誉所在资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月8日出具的天源评报字[2019]第0128号《南京埃斯顿自动化股份有限公司拟对合并上海普莱克斯自动设备制造有限公司形成的商誉进行减

值测试涉及的资产组（包含商誉）预计未来现金流量的现值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购扬州曙光公司形成的商誉所在资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月8日出具的天源评报字[2019]第0127号《南京埃斯顿自动化股份有限公司拟对合并扬州曙光光电自控有限责任公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）预计未来现金流量的现值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购英国翠欧公司形成的商誉所在资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月8日出具的天源评报字[2019]第0134号《南京埃斯顿自动化股份有限公司拟对合并Trio Motion Technology Limited形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）预计未来现金流量的现值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

收购德国迅迈公司形成的商誉所在资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2019年4月8日出具的天源评报字[2019]第0133号《南京埃斯顿自动化股份有限公司拟对合并M.A.I GMBH & CO. KG形成的商誉进行减值测试涉及的资产组（包含商誉）预计未来现金流量的现值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生较大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生较大变化。

2)关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
埃斯顿智能公司	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.61% [注1]
上海普莱克斯公司	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.92% [注2]
扬州曙光公司	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注3]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.21% [注3]
英国翠欧公司	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注4]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.32% [注4]
德国迅迈公司	2019年-2023年(后续为稳定期)	[注5]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	9.35%-9.40% [注5]

[注1]根据埃斯顿智能公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。埃斯顿智能公司主要产品为工业机器人系统集成服务，基于未来国内对工业机器人市场的需求，埃斯顿智能公司2019年至2023年预计销售收入增长率分别为9.97%、8.97%、6.98%、4.98%、2.99%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据上海普莱克斯公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。上海普莱克斯公司主要产品为压铸机周边自动化集成服务，基于未来国内对工业机器人市场的需求，上海普莱克斯公司2019年至2023年预

计销售收入增长率分别为-28.51%（剔除不可持续特定合同的影响后增长率为32.51%）、9.00%、7.00%、5.00%、3.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据扬州曙光公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。扬州曙光公司主要产品为伺服控制系统产品，基于未来国内对工业自动化控制市场的需求，扬州曙光公司2019年至2023年预计销售收入增长率分别为12.87%、9.96%、8.92%、6.92%、3.92%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注4]根据英国翠欧公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。英国翠欧公司主要产品为运动控制系统产品，基于未来境内外市场对工业自动化控制市场的需求，英国翠欧公司2019年至2023年预计销售收入增长率分别为14.91%、12.62%、9.89%、6.81%、3.48%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注5]根据德国迅迈公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。德国迅迈公司主要产品为工业机器人系统集成服务，基于未来境内外市场对工业机器人市场的需求，德国迅迈公司2019年至2023年预计销售收入增长率分别为18.60%、7.49%、6.35%、4.53%、1.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

项目\年度	2017年度	2018年度	2019年度	2020年度
业绩承诺金额	2,760.00万元	3,174.00万元	3,650.00万元	4,015.00万元
实际完成情况	2,771.95万元	3,388.78万元	-	-

扬州曙光公司完成了当年度的业绩承诺（扣除非经营性损益之后的利润）。前述减值测试结果表明，收购扬州曙光公司形成的商誉不存在减值。

其他说明

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	1,119,322.62	1,793,165.73	882,049.57		2,030,438.78
软件服务费		532,056.60	143,874.82		388,181.78
合计	1,119,322.62	2,325,222.33	1,025,924.39		2,418,620.56

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

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	30,712,866.62	4,842,799.62	21,744,523.91	3,364,183.72
内部交易未实现利润	3,966,221.93	638,932.97	6,896,342.27	1,034,451.34
可抵扣亏损	99,940,176.80	16,292,795.84	6,864,626.24	1,235,382.14
暂估成本费用	869,411.60	130,411.74	161,304.80	37,608.62
预计负债	1,115,623.02	167,343.45	1,674,262.41	251,139.35
尚未解锁股权激励摊销	23,709,954.10	3,556,493.12	79,051,734.00	11,857,760.10
递延收益	80,889,734.91	12,271,722.35	95,962,138.58	14,394,320.79
境外固定资产折旧	1,159,718.73	173,957.81		
开办费	217,727.38	54,431.85		
合计	242,581,435.09	38,128,888.75	212,354,932.21	32,174,846.06

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	39,053,285.96	5,857,992.90	43,681,029.80	6,552,154.47
境外固定资产折旧的所得税影响	1,404,788.60	210,718.29	3,456,489.40	518,473.41
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	40,494,415.83	6,074,162.38	47,173,860.47	7,076,079.07

(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		38,128,888.75		32,174,846.06
递延所得税负债		6,074,162.38		7,076,079.07

(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

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,449,197.44	4,539,522.82
坏账准备	875,026.29	43,420.29
合计	10,324,223.73	4,582,943.11

(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
2022	4,539,522.82	4,539,522.82	
2023	4,909,674.62		
合计	9,449,197.44	4,539,522.82	--

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		8,637,333.16
预付设备款	15,083,528.67	1,617,554.03
预付无形资产购置款	6,982,750.21	1,003,016.35
合计	22,066,278.88	11,257,903.54

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
质押借款	19,000,000.00	
保证借款	13,400,000.00	
信用借款	855,018,001.36	416,448,991.76
进口押汇		17,909,954.37
合计	887,418,001.36	434,358,946.13

短期借款分类的说明：

外币借款情况详见“外币货币性项目”之说明。

(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、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	195,158,080.06	156,742,132.79
应付账款	225,682,766.16	252,627,330.36
合计	420,840,846.22	409,369,463.15

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	195,158,080.06	156,742,132.79
合计	195,158,080.06	156,742,132.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	208,495,751.34	243,321,879.10
1-2 年	10,208,935.29	8,145,717.55
2-3 年	6,175,245.82	722,028.95
3 年以上	802,833.71	437,704.76
合计	225,682,766.16	252,627,330.36

(3) 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	5,420,000.00	材料采购尾款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 2	3,667,200.00	材料采购尾款
合计	9,087,200.00	--

其他说明：

22、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	77,140,623.56	83,286,499.36
1-2 年	5,160,420.63	2,695,396.11
2-3 年	427,787.00	300,316.10
3 年以上	54,200.10	
合计	82,783,031.29	86,282,211.57

(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

(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：

23、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	27,140,207.80	308,774,914.85	300,259,700.90	35,655,421.75
二、离职后福利-设定提存计划	34,529.03	22,496,679.36	22,351,960.34	179,248.05
三、辞退福利		830,330.55	830,330.55	
合计	27,174,736.83	332,101,924.76	323,441,991.79	35,834,669.80

(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	26,306,348.27	261,899,631.16	253,596,048.72	34,609,930.71
2、职工福利费		7,783,778.33	7,783,778.33	
3、社会保险费	26,907.71	11,194,858.12	11,125,351.56	96,414.27
其中：医疗保险费	23,911.34	9,965,220.81	9,905,188.22	83,943.93
工伤保险费	1,177.55	346,185.89	344,273.54	3,089.90
生育保险费	1,818.82	883,451.42	875,889.80	9,380.44
4、住房公积金	180,148.84	10,195,208.49	10,326,285.33	49,072.00
5、工会经费和职工教育经费	177,258.51	2,113,318.73	1,844,474.12	446,103.12
其他短期薪酬	449,544.47	15,588,120.02	15,583,762.84	453,901.65
合计	27,140,207.80	308,774,914.85	300,259,700.90	35,655,421.75

(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	36,479.00	21,939,570.20	21,801,229.07	174,820.13
2、失业保险费	-1,949.97	557,109.16	550,731.27	4,427.92
合计	34,529.03	22,496,679.36	22,351,960.34	179,248.05

其他说明：

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的职工薪酬。

本公司及所属各公司按照当地的政策为职工缴纳社会保险和住房公积金。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,645,210.55	3,667,920.49
企业所得税	2,059,711.45	10,123,419.56
城市维护建设税	819,963.84	363,745.97
土地增值税	1,021,134.26	
代扣代缴个人所得税	666,229.44	175,018.28
房产税	607,177.30	706,538.98
土地使用税	501,482.50	503,030.81

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	354,768.99	157,464.24
地方教育附加	230,139.39	103,165.33
印花税	3,673.70	30,318.20
其他	1,421,228.41	2,089,100.01
合计	19,330,719.83	17,919,721.87

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,037,847.29	848,071.63
其他应付款	104,449,791.59	198,399,535.85
合计	105,487,638.88	199,247,607.48

(1) 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	333,811.88	350,907.54
短期借款应付利息	704,035.41	497,164.09
合计	1,037,847.29	848,071.63

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 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
未付股权转让进度款	89,598,000.00	168,801,554.41
暂收股权激励增资款		13,019,660.00
押金保证金	4,311,286.99	9,005,931.30
暂借款	2,134,823.44	3,975,854.20
其他	8,405,681.16	3,596,535.94
合计	104,449,791.59	198,399,535.85

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
上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	85,650,000.00	扬州曙光公司股权转让进度款
L.K. MACHINERY CO.LTD	3,948,000.00	上海普莱克斯公司股权转让进度款
合计	89,598,000.00	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,110,000.00	
一年内到期的长期应付款		63,294.40
合计	24,110,000.00	63,294.40

其他说明：

一年内到期的长期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	19,800,000.00	-
信用借款	4,310,000.00	-
小 计	24,110,000.00	-

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	527,886.04	2,034,720.06
暂估销项税金		892,016.10

合计	527,886.04	2,926,736.16
----	------------	--------------

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:

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	177,276,249.92	240,077,600.00
信用借款	20,538,440.00	
合计	197,814,689.92	240,077,600.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

29、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,456,041.20	6,257,510.53
合计	4,456,041.20	6,257,510.53

(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	4,456,041.20	6,257,510.53

其他说明:

(2) 专项应付款

单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明:

30、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	1,115,623.02	1,674,262.41	质保期内可能发生的质保费用
合计	1,115,623.02	1,674,262.41	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司按照智能系统工程收入的0.5%预提预计负债—产品质量保证。

31、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	79,567,838.59	8,861,900.00	7,540,003.68	80,889,734.91	与资产/收益相关的政府补助
拆迁补助	16,394,300.00		16,394,300.00		拆迁补助
合计	95,962,138.59	8,861,900.00	23,934,303.68	80,889,734.91	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	10,905,168.66			1,105,577.04			9,799,591.62	与资产相关
基础设施补助	1,420,000.00			134,111.11			1,285,888.89	与资产相关
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	11,943,458.20			1,323,435.08			10,620,023.12	与资产相关
新建工业机器人及成套设备项目	51,209,089.85			2,643,715.83			48,565,374.02	与资产相关
新一代工业机器人智能化技术研究	4,090,121.88	1,000,000.00		256,737.85			4,833,384.03	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
及产业化								
新增工业机器人及成套设备智能制造新模式项目		4,920,000.00		1,029,144.00			3,890,856.00	与资产相关
湖北公司新建工业机器人生产线项目		1,400,000.00		17,378.94			1,382,621.06	与资产相关
多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验联合研发项目		135,000.00		125,230.32			9,769.68	与收益相关
工程化开发与批量生产品质保障联合研发项目		1,008,000.00		511,675.85			496,324.15	与收益相关
工业机器人可靠性增长设计平台开发与应用联合研发项目		260,000.00		257,949.45			2,050.55	与收益相关
考虑认知不确定性的工业机器人可靠性指标分配与预测技术联合研发项目		138,900.00		135,048.21			3,851.79	与收益相关
合计	79,567,838.59	8,861,900.00		7,540,003.68			80,889,734.91	

其他说明：

(1)公司2017年度收到“新建工业机器人及成套设备”项目的专项补助资金5,122.00万元，在与该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时，根据其预计可使用年限分期结转损益，由于其与公司日常经营活动相关，故计入其他收益。截止2018年12月31日，本公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额累计结转损益2,654,625.98元，其中本期结转计入其他收益2,643,715.83元。

(2)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

该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,埃斯顿自动控制公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额累计结转损益4,000,408.38元,其中本期结转计入其他收益1,105,577.04元。

(3)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损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,埃斯顿自动控制公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额累计结转损益134,111.11元,其中本期结转计入其他收益134,111.11元。

(4)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,在该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,埃斯顿机器人公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额累计结转损益5,789,976.88元,其中本期结转计入其他收益1,323,435.08元。

(5)埃斯顿机器人公司2017年度收到“新一代工业机器人智能化技术研究及产业化”补助800.00万元,2018年度收到该项目后续补助100.00万元,在该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,本公司及埃斯顿机器人公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额结转计入其他收益4,166,615.97元,其中本期结转计入其他收益256,737.85元。

(6)公司2018年度收到“年产15000台(套)工业机器人及成套设备智能制造新模式应用”补助468.00万元,埃斯顿智能公司收到该项目补助24万元,在该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,本公司及埃斯顿智能公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额结转计入其他收益1,029,144.00元。

(7)埃斯顿湖北公司2018年度收到“工业机器人生产线项目”补助140.00万元,在该生产线建设相关机器设备达到预定可使用状态时,根据其预计可使用年限分期结转损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,埃斯顿湖北公司根据上述项目实际购置设备累计折旧的金额结转计入其他收益17,378.94元。

(8)埃斯顿机器人公司2018年度与其他公司联合申报国家工信部“多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验联合研发项目”等4个项目,共计收到补助款154.19万元用于上述项目的研发支出,在相关研发支出实际发生时结转当期损益,由于其与公司日常经营活动相关,故计入其他收益。截止2018年12月31日,上述4个项目共计支出研发费用1,029,903.83元并结转计入其他收益。

32、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	38,205,803.76	71,916,386.00
合计	38,205,803.76	71,916,386.00

其他说明:

33、股本

单位：元

项目	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	836,090,805.00	2,400,000.00			-897,826.00	1,502,174.00	837,592,979.00
------	----------------	--------------	--	--	-------------	--------------	----------------

其他说明:

(1)2017年12月,根据公司第三届董事会第五次会议,授予36名激励对象第二期股权激励计划预留限制性股票共计240.00万股,募集资金合计1,408.80万元,扣除各项发行费用人民币2.59万元,实际募集资金净额人民币1,406.21万元,其中增加股本为人民币240.00万元,增加资本公积为人民币1,166.21万元。上述非公开发行新增资本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年1月9日出具中汇会验[2018]0031号验资报告。

(2)2018年6月19日,本公司第二期股权激励对象中部分员工考核未达标以及部分员工离职已不符合股权激励要求,公司决议其获授的限制性股票回购注销。公司应付回购款2,971,612.02元,扣除已分配的现金股利后实际支付员工回购款合计2,936,329.69元,其中减少股本为人民币510,766.00元,减少资本公积为人民币2,425,563.69元。上述股份回购业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年7月26日出具中汇会验[2018]4084号验资报告。公司已于2018年10月23日办妥工商变更登记手续。

(3)2018年9月17日,本公司首期股权激励对象中部分员工考核未达标以及部分员工离职已不符合股权激励要求,公司决议其获授的限制性股票回购注销。公司应付回购款1,840,077.20元,扣除已分配的现金股利后实际支付员工回购款合计1,774,532.88元,其中减少股本为人民币387,060.00元,减少资本公积为人民币1,387,472.88元。上述股份回购业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年11月28日出具中汇会验[2018]4608号验资报告。公司已于2019年3月18日办妥工商变更登记手续。

34、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)	477,839,064.37	13,118,352.75	3,813,036.57	487,144,380.55
其他资本公积	30,079,209.26	8,423,954.13	3,899,079.72	34,604,083.67
合计	507,918,273.63	21,542,306.88	7,712,116.29	521,748,464.22

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1)2017年12月,根据公司第三届董事会第五次会议,授予36名激励对象第二期股权激励计划预留限制性股票共计240.00万股,合计增加股本溢价11,662,100.00元。

(2)本期公司将离职员工暂扣的以前年度现金股利40,681.14元转入资本公积,增加股本溢价40,681.14元。

(3)2018年10月18日,本公司与子公司埃斯顿机器人公司股东南京斯壮特投资咨询有限公司和南京合瑞自动化技术咨询有限公司签订《股权转让协议》,本期公司收购埃斯顿机器人公司剩余少数股东持有的股权,增资导致对其持股比例由97.87%增至100.00%,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的可辨认净资产份额之间的差额调整资本公积,增加股本溢价1,415,571.61元。

(4)本公司因首期及第二期股权激励计划股权激励对象中部分员工考核未达标以及部分员工离职,其获授的限制性股票897,826股回购注销,相应减少股本溢价3,813,036.57元,减少其他资本公积753,762.30元。

(5)本公司因已实施的首期和第二期股权激励计划,本期合计增加其他资本公积7,927,458.13元。

(6)公司本期首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就,第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就,合计解禁限制性股票669.4614万股,其相应税前抵扣的金额超过股份支付相关费用的超额部分的所得税影响直接计入资本公积,减少其他资本公积3,145,317.42元。

(7)公司根据期末股价预计剩余限制性股票未来可抵扣暂时性差异超过股份支付相关费用的超额部分的所得税影响直接计入资本公积,增加其他资本公积496,496.00元。

35、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	73,823,164.00	14,088,000.00	38,516,142.72	49,395,021.28
合计	73,823,164.00	14,088,000.00	38,516,142.72	49,395,021.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)2017年12月，根据公司第三届董事会第五次会议，授予36名激励对象第二期股权激励计划预留限制性股票共计240.00万股，合计增加库存股14,088,000.00元。

(2)本期每10股派发0.72元（含税）现金股利，因受限制股份分配可撤销现金股利，合计减少库存股500,578.00元。

(3) 本公司因首期及第二期股权激励计划股权激励对象中部分员工考核未达标以及部分员工离职，合计减少库存股4,710,862.57元。

(4)公司本期首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就，解禁限制性股票410.004万股，合计减少库存股 18,598,656.72元；公司本期第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就，解禁限制性股票259.4574万股，合计减少库存股14,706,045.43元。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,529,298.81	176,299.86			176,299.86		1,705,598.67
外币财务报表折算差额	1,529,298.81	176,299.86			176,299.86		1,705,598.67
其他综合收益合计	1,529,298.81	176,299.86			176,299.86		1,705,598.67

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：

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,616,631.08	735,191.46	433,102.20	1,918,720.34
合计	1,616,631.08	735,191.46	433,102.20	1,918,720.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

扬州曙光公司属于特种装备研制生产企业，根据财政部和国家安全生产监督管理总局2012年2月14日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），公司计提安全生产费，并规范使用。

38、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
法定盈余公积	28,009,401.71	7,094,439.86		35,103,841.57
合计	28,009,401.71	7,094,439.86		35,103,841.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加7,094,439.86元，系按2018年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积所致。

39、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	235,941,468.27	199,499,542.00
调整后期初未分配利润	235,941,468.27	199,499,542.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,234,961.81	93,054,044.54
减：提取法定盈余公积	7,094,439.86	1,453,651.27
应付普通股股利	60,371,337.96	55,158,467.00
期末未分配利润	269,710,652.26	235,941,468.27

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。

40、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	1,455,842,085.38	934,783,661.98	1,073,448,226.44	716,045,504.22
其他业务	5,182,492.88	483,259.49	3,054,876.22	517,136.03
合计	1,461,024,578.26	935,266,921.47	1,076,503,102.66	716,562,640.25

41、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	2,997,731.80	2,276,425.07
教育费附加	1,392,338.45	1,006,546.76
房产税	1,819,615.99	1,712,839.28
土地使用税	1,594,479.97	1,420,428.53
车船使用税	63,811.47	35,984.17
印花税	600,501.65	944,786.47
地方教育附加	901,597.81	671,031.17
地方性基金	431,158.67	331,271.60
其他	488,297.60	338,379.86
合计	10,289,533.41	8,737,692.91

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,710,242.50	31,362,077.35
差旅费	20,806,633.58	15,797,903.14
运输费	12,227,420.85	7,857,150.16
广告展览费	7,028,745.45	6,997,312.57
业务招待费	6,458,032.17	5,755,364.88
办公费	4,503,839.15	314,321.25
服务费用	3,911,890.18	1,852,806.30
折旧费	552,433.26	458,999.99
其他	9,087,972.41	5,800,581.44
合计	106,287,209.55	76,196,517.08

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,483,441.42	56,893,538.13
折旧费	14,437,972.58	8,306,719.12
咨询服务费	12,949,642.90	8,877,841.88

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	9,121,667.63	7,948,494.04
维护修理费	6,372,101.60	5,315,159.08
福利费	5,340,540.67	3,734,977.28
办公费	4,517,266.69	1,804,819.74
股权激励费用	4,346,512.28	5,664,330.31
差旅费	4,250,719.52	3,800,345.15
业务招待费	2,339,835.70	2,169,983.65
职工教育经费，工会经费	1,986,786.67	1,317,998.74
水电费	1,654,304.13	2,955,978.31
通讯费	695,555.36	1,287,292.74
其他	19,261,916.62	13,704,762.65
合计	190,758,263.77	123,782,240.82

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,497,455.83	54,734,135.51
物料消耗	11,457,220.76	7,831,633.34
折旧费	3,772,752.64	3,325,971.09
差旅费	3,379,347.29	2,630,339.06
股权激励费用	2,827,183.55	4,657,059.29
无形资产摊销	2,730,246.20	931,454.69
技术服务费	1,830,016.61	5,181,039.12
知识产权事务费	773,035.39	531,784.02
运杂修理费	580,203.02	345,900.44
办公培训费	546,791.96	345,577.33
租赁费	494,031.72	327,186.42
其他	505,332.39	147,552.59
合计	113,393,617.36	80,989,632.90

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	43,465,573.85	9,767,737.31
减：利息资本化	834,972.61	
减：利息收入	5,221,522.13	2,858,619.81
汇兑损失	2,051,161.59	4,465,753.73
减：汇兑收益	3,326,510.66	363,079.83
贴现利息支出	203,449.29	1,269,539.38
手续费支出	2,609,364.46	2,430,758.86
其他	441,481.27	305,181.87
合计	39,388,025.06	15,017,271.51

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	10,818,197.98	-2,857,347.76
合计	10,818,197.98	-2,857,347.76

其他说明：

47、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
软件产品增值税即征即退	15,107,561.15	9,141,229.81
新建工业机器人及成套设备项目	2,643,715.83	10,910.15
南京市科技局（系统）省重点研发计划	1,500,000.00	
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	1,105,577.04	1,225,571.18
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	1,323,435.08	3,508,001.12
新增工业机器人及成套设备智能制造新模式项目	1,029,144.00	
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	256,737.85	3,909,878.12

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基础设施补助	134,111.11	
湖北公司新建工业机器人生产线项目	17,378.94	
多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验联合研发项目	125,230.32	
工程化开发与批量生产品质保障联合研发项目	511,675.85	
工业机器人可靠性增长设计平台开发与应用联合研发项目	257,949.45	
考虑认知不确定性的工业机器人可靠性指标分配与预测技术联合研发项目	135,048.21	
个税手续费返还	207,492.23	114,167.58
世界智能制造大会参会补贴		288,000.00
合计	24,355,057.06	18,197,757.96

48、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	-638,557.01	-638,483.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		124,658.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
银行短期理财产品收益	10,900,096.05	12,548,549.35
合计	10,261,539.04	12,034,724.57

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	12,778,334.13	-215,831.40
其中：固定资产	7,157,346.60	-215,831.40
投资性房地产	5,620,987.53	

50、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
政府补助	20,209,489.18	26,805,701.79	20,209,489.18
罚没及违约金收入	634,189.13	513,872.32	634,189.13
无法支付的应付款	585,000.00		585,000.00
其他	712,786.30	275,040.80	712,786.30
合计	22,141,464.61	27,594,614.91	22,141,464.61

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
补助资金						17,712,889.18	7,041,903.79	与收益相关
奖励资金						2,496,600.00	19,763,798.00	与收益相关
合计						20,209,489.18	26,805,701.79	与收益相关

其他说明:

51、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
债务重组损失	179,315.20		179,315.20
存货报废损失		156,054.62	
固定资产报废损失	410,918.04		410,918.04
其他	110,608.90	81,190.76	110,608.90
合计	700,842.14	237,245.38	700,842.14

其他说明:

52、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	19,333,057.08	16,588,684.48
递延所得税费用	-9,604,780.80	-2,936,009.12
合计	9,728,276.28	13,652,675.36

(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	123,658,362.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,548,754.35
子公司适用不同税率的影响	-707,800.55
调整以前期间所得税的影响	150,354.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,212,716.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,143,127.50
研发费用加计扣除的影响	-12,618,875.91
所得税费用	9,728,276.28

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、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
押金保证金	3,629,360.15	1,792,907.29
政府补助	30,571,389.18	86,313,701.79
租金收入	270,000.00	270,000.00
利息收入	5,626,522.90	2,453,619.04
个税手续费返还	207,492.23	114,167.58
其他	1,346,975.43	1,548,913.12
合计	41,651,739.89	92,493,308.82

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
----	-------	-------

支付的往来款	5,025,393.09	7,677,148.35
付现销售费用	63,194,077.51	43,619,960.22
付现管理及研发费用	61,117,172.11	40,922,724.12
付现其他费用	1,337,527.78	2,664,049.24
其他	722,297.92	112,189.09
合计	131,396,468.41	94,996,071.02

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
合计		0.00

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
收回票据、保函保证金	228,004,921.91	240,393,693.18
合计	228,004,921.91	240,393,693.18

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
支付票据、保函保证金	267,755,906.83	251,581,682.42
支付股份回购款	13,952,620.95	6,204,456.00
支付融资服务等费用	1,423,834.32	
合计	283,132,362.10	257,786,138.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	113,930,086.08	101,795,800.25
加：资产减值准备	10,818,197.98	-2,857,347.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,948,607.05	17,935,152.04
无形资产摊销	15,162,946.72	9,892,689.62
长期待摊费用摊销	1,025,924.39	568,649.06
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）	-12,778,334.13	215,831.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	410,918.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,865,920.38	14,175,593.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,261,539.04	-12,034,724.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,602,864.11	-2,024,217.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,001,916.69	-911,791.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,930,487.04	-57,053,764.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,718,751.18	-268,308,673.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,551,847.51	235,514,175.51
经营活动产生的现金流量净额	14,420,555.96	36,907,372.45
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	262,338,352.21	355,874,578.67
减：现金的期初余额	355,874,578.67	144,340,877.33
现金及现金等价物净增加额	-93,536,226.46	211,533,701.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额

项目	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	79,203,554.41
其中:	--
扬州曙光公司	65,900,000.00
上海普莱克斯公司	13,303,554.41
取得子公司支付的现金净额	79,203,554.41

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

项目	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	262,338,352.21	355,874,578.67
其中: 库存现金	392,847.63	592,843.51
可随时用于支付的银行存款	261,945,504.58	355,281,735.16
三、期末现金及现金等价物余额	262,338,352.21	355,874,578.67

其他说明:

2018年度现金流量表中现金期末数为262,338,352.21元, 2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为316,417,743.93元, 差额54,079,391.72元, 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票据池业务保证金49,596,835.42元、银行承兑汇票保证金4,464,893.78元、票据池双买断业务保证金17,662.52元。

2017年度现金流量表中现金期末数为355,874,578.67元, 2017年12月31日资产负债表中货币资金期末数为370,202,985.47元, 差额14,328,406.80元, 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票据池业务保证金 8,404,609.94元、双买断票据业务保证金17,500.00元、保函保证金 5,906,296.86元。

56、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:

57、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	54,079,391.72	票据池业务及银行承兑汇票保证金
应收票据	148,370,212.20	票据池质押融资
固定资产	1,710,190.56	融资租入固定资产
合计	204,159,794.48	--

其他说明：

58、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	--	--	28,626,163.41
其中：美元	1,714,405.29	6.8632	11,766,306.39
欧元	1,010,953.84	7.8473	7,933,258.07
港币	70,224.25	0.8762	61,530.49
卢比	758,811.25	0.0979	74,287.62
英镑	1,012,915.96	8.6762	8,788,261.45
日元	40,701.00	0.0619	2,519.39
应收账款	--	--	33,193,569.47
其中：美元	962,007.21	6.8632	6,602,447.88
欧元	2,927,257.77	7.8473	22,971,069.89
港币			
英镑	417,239.31	8.6762	3,620,051.70
长期借款	--	--	74,976,249.92
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	8,641,600.00	8.6762	74,976,249.92
其他应收款			2,248,783.35
其中：美元	5,192.00	6.8632	35,633.73
欧元	282,026.89	7.8473	2,213,149.62

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			54,018,001.36
其中：欧元	6,883,641.68	7.8473	54,018,001.36
应付账款		-	30,795,946.07
其中：美元	221,916.19	6.8632	1,523,055.20
欧元	3,240,097.97	7.8473	25,426,020.80
英镑	344,607.39	8.6762	2,989,882.64
日元	13,844,708.00	0.0619	856,987.43
应付利息			108,701.25
其中：欧元	12,528.67	8.6762	108,701.25
其他应付款		-	3,271,645.83
其中：美元	83,632.44	6.8632	573,986.16
英镑	32,850.00	8.6762	285,013.17
欧元	307,449.25	7.8473	2,412,646.50
长期应付款			4,456,041.20
其中：欧元	567,843.87	7.8473	4,456,041.20

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

本公司有如下境外经营实体：

- (1)英国翠欧公司，主要经营地为英国，记账本位币为英镑；
- (2)德国迅迈公司，主要经营地为德国，记账本位币为欧元；
- (3)埃斯顿土耳其公司，主要经营地为土耳其，记账本位币为里拉；
- (4)埃斯顿印度公司，主要经营地为印度，记账本位币为卢比；
- (5)鼎控工业有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为人民币；
- (6)埃斯顿国际有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为人民币；
- (7)Estun Technology North America INC，主要经营地为美国，记账本位币为美元；
- (8)Estun Technology Europe B.V，主要经营地为荷兰，记账本位币为欧元；
- (9)ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL.，主要经营地为意大利，记账本位币为欧元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境和实际经营活动分别确定人民币、美元、欧元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金额
新建工业机器人及成套设备项目	2017年	51,220,000.00	递延收益	其他收益	2,643,715.83
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	2015年	13,800,000.00	递延收益	其他收益	1,105,577.04
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	2016年	16,410,000.00	递延收益	其他收益	1,323,435.08
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	2017年	8,000,000.00	递延收益	其他收益	256,737.85
	2018年	1,000,000.00	递延收益	其他收益	
基础设施补助	2015年	1,420,000.00	递延收益	其他收益	134,111.11
新增工业机器人及成套设备智能制造新模式项目	2018年	4,920,000.00	递延收益	其他收益	1,029,144.00
湖北公司工业机器人生产线项目	2018年	1,400,000.00	递延收益	其他收益	17,378.94
多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验联合研发项目	2018年	135,000.00	递延收益	其他收益	125,230.32
工程化开发与批量生产品质保障联合研发项目	2018年	1,008,000.00	递延收益	其他收益	511,675.85
工业机器人可靠性增长设计平台开发与应用联合研发项目	2018年	260,000.00	递延收益	其他收益	257,949.45
考虑认知不确定性的工业机器人可靠性指标分配与预测技术联合研发项目	2018年	138,900.00	递延收益	其他收益	135,048.21
软件产品增值税即征即退	2018年	15,107,561.15	其他收益	其他收益	15,107,561.15
2018年商务发展专项资金	2018年	4,006,500.00	营业外收入	营业外收入	4,006,500.00
南京市科技局（系统）省企业重点实验室	2018年	3,000,000.00	营业外收入	营业外收入	3,000,000.00
节能补贴	2018年	2,900,000.00	营业外收入	营业外收入	2,900,000.00
南京市科技局（系统）省重点研发计划	2018年	1,500,000.00	其他收益	其他收益	1,500,000.00
2018年商务发展专项资金（第四批）	2018年	1,196,100.00	营业外收入	营业外收入	1,196,100.00
2018年南京市工业和信息化专项资金第三批软件和信息服务业发展	2018年	1,000,000.00	营业外收入	营业外收入	1,000,000.00
2017年度企业研究开发费用省级财政奖励	2018年	987,700.00	营业外收入	营业外收入	987,700.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
资金					
市级先进制造业发展引导资金	2018年	621,000.00	营业外收入	营业外收入	621,000.00
2017年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	2018年	510,000.00	营业外收入	营业外收入	510,000.00
2018年度科技发展计划及科技经费（第二批）	2018年	500,000.00	营业外收入	营业外收入	500,000.00
2018年度科技发展计划及科技经费（第十五批）	2018年	500,000.00	营业外收入	营业外收入	500,000.00
2018年引进境外技术、管理人才项目计划和经费	2018年	500,000.00	营业外收入	营业外收入	500,000.00
2018年南京市工业和信息化专项资金	2018年	900,000.00	营业外收入	营业外收入	900,000.00
2017年省级研发投入奖励	2018年	305,500.00	营业外收入	营业外收入	305,500.00
江苏省企业研究开发费用省级财政资金奖励	2018年	303,400.00	营业外收入	营业外收入	303,400.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	300,000.00	营业外收入	营业外收入	300,000.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	300,000.00	营业外收入	营业外收入	300,000.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	240,000.00	营业外收入	营业外收入	240,000.00
南京市江宁区市场监督管理局-区长质量奖励金	2018年	200,000.00	营业外收入	营业外收入	200,000.00
科技成果转化及产业化项目	2018年	200,000.00	营业外收入	营业外收入	200,000.00
2016年江苏省“双创计划”资助对象	2018年	200,000.00	营业外收入	营业外收入	200,000.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	200,000.00	营业外收入	营业外收入	200,000.00
2018高企培育奖励	2018年	200,000.00	营业外收入	营业外收入	200,000.00
2018年度科技发展计划和科技经费	2018年	130,400.00	营业外收入	营业外收入	130,400.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	128,000.00	营业外收入	营业外收入	128,000.00
稳岗补贴	2018年	331,002.18	营业外收入	营业外收入	331,002.18
2018年度雨花台区软件及信息服务业发展专项资金	2018年	103,140.00	营业外收入	营业外收入	103,140.00
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	2018年	100,000.00	营业外收入	营业外收入	100,000.00
其他小额补助	2018年	346,747.00	营业外收入	营业外收入	346,747.00
合 计		136,528,950.33			44,357,054.01

61、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1)2018年2月，公司出资设立全资子公司宁波鼎熠投资管理有限公司（以下简称宁波鼎熠公司）。该公司2018年2月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币200.00万元。公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，宁波鼎熠公司的净资产为0.48万元，成立日至期末的净利润为-0.52万元。

(2)2018年6月，公司出资设立全资子公司埃斯顿广东公司。该公司2018年6月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000.00万元。公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，埃斯顿广东公司的净资产为351.06万元，成立日至期末的净利润为-48.94万元。

(3)2018年8月，公司与南京信息学院大学科技园管理有限公司共同出资设立南京埃斯顿南信科技有限公司（以下简称南信科技公司）。该公司2018年8月8日完成工商设立登记，注册资本为人民币200.00万元，其中公司认缴出资人民币180.00万元，占其注册资本的90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，南信科技公司的净资产为49.96万元，成立日至期末的净利润为-0.04万元。

(4)2018年6月，子公司埃斯顿机器人公司出资设立全资子公司埃斯顿重庆公司。该公司2018年6月21日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元。公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，埃斯顿重庆公司的净资产为56.17万元，成立日至期末的净利润为6.17万元。

(5)2018年5月，公司与合作方共同出资设立航鼎智能公司。该公司2018年5月21日完成工商设立登记，注册资本为人民币4,080.00万元，其中公司以货币方式认缴出资2,080.80万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。2018年9月19日，公司将所持有的航鼎智能公司51%股权转让给全资子公司南京鼎通机电自动化有限公司。截止2018年12月31日，航鼎智能公司的净资产为255.03万元，成立日至期末的净利润为-44.97万元。

(6)2018年3月，子公司扬州曙光公司出资设立全资子公司扬州曙光软件技术有限公司（以下简称曙光软件公司）。该公司2018年3月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元。公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，扬州曙光公司尚未实际出资，曙光软件公司尚未实际开展经营活动。

2. 本期未发生吸收合并的情况。

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	
埃斯顿自动控制公司	南京	南京	制造业	100.00%		同一控制下合并
埃斯顿机器人公司	南京	南京	制造业	100.00%		直接设立
埃斯顿重庆公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		直接设立
埃斯顿软件公司	南京	南京	软件业	100.00%		直接设立
埃斯顿湖北公司	湖北	湖北	制造业	55.00%		直接设立
埃斯顿智能公司	南京	南京	制造业	100.00%		非同一控制下合

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	
						并
上海普莱克斯公司	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下合并
埃克里得公司	南京	南京	软件业	60.00%		直接设立
埃斯顿广东公司	广东	广东	制造业	100.00%		直接设立
南信科技公司	南京	南京	技术开发	90.00%		直接设立
宁波鼎熠公司	浙江	浙江	股权投资	100.00%		直接设立
南京鼎通公司	南京	南京	设备销售	100.00%		直接设立
航鼎智能公司	南京	南京	制造业	51.00%		直接设立
航鼎合伙企业	南京	南京	股权投资		100.00%	直接设立
南京鼎控公司	南京	南京	设备销售		100.00%	直接设立
扬州曙光公司	扬州	扬州	制造业		68.00%	非同一控制下合并
曙光软件公司	扬州	扬州	软件开发		68.00%	直接设立
埃斯顿国际公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
埃斯顿土耳其公司	土耳其	土耳其	无限制		100.00%	直接设立
埃斯顿印度公司	印度	印度	无限制		99.99%	直接设立
鼎控工业公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
埃斯顿北美公司	美国	美国	无限制		100.00%	直接设立
英国翠欧公司	英国	英国	制造业		100.00%	非同一控制下合并
翠欧上海公司	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下合并
翠欧美国公司	美国	美国	贸易		100.00%	非同一控制下合并
埃斯顿欧洲技术公司	荷兰	荷兰	无限制	100.00%		直接设立
德国迅迈公司	德国	德国	制造业		50.01%	非同一控制下合并
迅迈美国公司	美国	美国	贸易		50.01%	非同一控制下合并
宁波迅迈公司	宁波	宁波	贸易		50.01%	非同一控制下合并
南京艾玛意公司	南京	南京	制造业		50.01%	直接设立
迅迈罗马尼亚公司	罗马尼亚	罗马尼亚	服务业		50.01%	非同一控制下合

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	
						并
埃斯顿欧洲工业技术公司	意大利	意大利	技术研发	80.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

本公司通过全资子公司南京鼎通公司间接持有航鼎合伙企业100.00%的股权；通过航鼎合伙企业间接持有南京鼎控公司100.00%的股权；通过南京鼎控公司间接持有扬州曙光公司68.00%的股权；扬州曙光公司直接持有曙光软件公司100%的股权，本公司通过扬州曙光公司间接持有曙光软件公司68.00%的股权。

迅迈美国公司、宁波迅迈公司、南京艾玛意公司和迅迈罗马尼亚公司均系本公司控股子公司德国迅迈公司的全资子公司，故本公司间接持有上述4家公司50.011%的股权。

(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
扬州曙光公司	32.00%	10,644,643.12	3,600,000.00	60,661,100.19
德国迅迈公司	49.99%	2,383,377.25	5,974,844.70	5,233,817.49
埃斯顿湖北公司	45.00%	-592,288.98		30,902,772.51

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
扬州曙光公司	174,427,723.15	22,647,259.17	197,074,982.32	24,726,787.38		24,726,787.38	142,933,585.45	22,972,759.97	165,906,345.42	17,163,915.56		17,163,915.56
德国迅迈公司	166,060,470.84	12,239,200.01	178,299,670.85	170,332,160.56	4,666,759.49	174,998,920.05	121,479,521.52	12,235,315.37	133,714,836.89	123,395,811.90	6,492,415.78	129,888,227.68
埃斯顿湖北公司	56,997,700.96	68,706,993.11	125,704,694.07	49,538,134.11	1,382,621.06	50,920,755.17	38,554,176.13	58,103,202.83	96,657,378.96	40,557,242.32		40,557,242.32

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
扬州曙光公司	83,050,966.53	34,450,023.15	34,450,023.15	29,030,200.00	11,930,483.00	3,870,253.42	3,870,253.42	7,735,025.69
德国迅迈公司	208,593,809.77	5,839,720.45	5,839,720.45	-1,503,600.00	53,846,884.14	1,156,478.24	1,156,478.24	-3,276,564.97
埃斯顿湖北公司	44,984,532.77	-1,316,197.74	-1,316,197.74	-8,378,186.74	38,911,464.09	14,363,652.74	14,363,652.74	11,002,966.32

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

2018年10月18日，本公司与子公司埃斯顿机器人公司股东南京斯壮特投资咨询有限公司和南京合瑞自动化技术咨询有限公司签订《股权转让协议》，收购其持有的埃斯顿机器人公司2.13%的股权。本次收购完成日为2018年11月9日。收购完成后，埃斯顿机器人公司成为本公司全资子公司。

(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

	埃斯顿机器人公司
购买成本/处置对价	2,001,000.00
--现金	2,001,000.00
购买成本/处置对价合计	2,001,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,416,571.61
差额	1,415,571.61
其中：调整资本公积	1,415,571.61

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	
紫日东升	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

非流动负债	0.00	0.00
-------	------	------

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	74,830,755.78	76,563,419.73
非流动资产	21,061,004.56	21,064,004.56
资产合计	95,891,760.34	97,624,424.29
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	95,891,440.34	97,624,104.29
按持股比例计算的净资产份额	30,685,260.91	31,239,713.37
调整事项	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	30,685,260.91	31,239,713.37
净利润	-1,732,663.95	-1,732,312.86
综合收益总额	-1,732,663.95	-1,732,312.86

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	8,169,157.49	2,253,262.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-84,104.55	-77,423.55
--综合收益总额	-84,104.55	-77,423.55

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，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以美元、欧元结算。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)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、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十五)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、英镑等外币计价的金融资产和金融负债，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(七十五)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对上述外币升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-440.19	-591.46
下降5%	440.19	591.46

管理层认为5%合理反映了人民币对上述外币可能发生变动的合理范围。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升100个基点	-168.14	-180.00
下降100个基点	168.14	180.00

管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(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。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(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。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	88,741.80	-	-	-	88,741.80

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
应付票据及应付账款	42,084.08	-	-	-	42,084.08
其他应付款	10,548.76	-	-	-	10,548.76
一年内到期的非流动 负债	2,411.00	-	-	-	2,411.00
其他流动负债	52.79	-	-	-	52.79
长期借款	-	2,411.00	2,702.40	14,668.07	19,781.47
长期应付款	-	111.40	111.40	222.80	445.60
预计负债	111.56	-	-	-	111.56
金融负债和或有负债 合计	143,949.99	2,522.40	2,813.80	14,890.87	164,177.06

续上表:

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	43,435.89	-	-	-	43,435.89
应付票据及应付账款	40,936.95	-	-	-	40,936.95
其他应付款	19,924.76	-	-	-	19,924.76
一年内到期的非流动 负债	6.33	-	-	-	6.33
其他流动负债	292.67	-	-	-	292.67
长期借款	-	1,980.00	1,980.00	20,047.76	24,007.76
长期应付款	-	111.40	111.40	402.95	625.75
预计负债	167.43	-	-	-	167.43
金融负债和或有负债 合计	104,764.03	2,091.40	2,091.40	20,450.71	129,397.54

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(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。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为52.61%(2017年12月31日：49.56%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
南京派雷斯特科技有限公司	南京市高淳区	股权投资	7,395.00 万元	35.46%	35.46%

本企业的母公司情况的说明

吴波直接持有本公司16.12%股份；分别通过持有南京派雷斯特科技有限公司（以下简称派雷斯特公司）96.89%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，派雷斯特公司和南京埃斯顿投资有限公司分别直接持有本公司35.46%和12.89%股份，故吴波直接和间接合计持有本公司54.60%的股份，为本公司实际控制人。

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七(一)“在子公司中的权益”。

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七(三)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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	本公司之联营企业
深圳美斯图	本公司之联营企业

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
荆门市楚大机电有限公司	埃斯顿湖北公司之少数股东
荆门高新技术产业投资有限公司	埃斯顿湖北公司之少数股东
MAi Immo KG	德国迅迈公司之少数股东实际控制的公司
江苏曙光光电有限公司	扬州曙光之少数股东
Barrett 公司	本公司子公司 Estun Technology North America INC 之被投资单位，本公司直接和间接拥有其 30% 股权

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
荆门市楚大机电有限公司	原材料	304,119.59			
江苏曙光光电有限公司	原材料	45,181.26			
合计		349,300.85			

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
山东海大	伺服系统	15,620.40	21,272.71
深圳美斯图	工业机器人	4,146,093.94	
荆门市楚大机电有限公司	工业机器人	1,393,777.44	907,068.37
荆门市楚大机电有限公司	伺服系统	1,303,948.27	2,222,222.22
荆门高新技术产业投资有限公司	工业机器人		5,128,205.13
合计		6,859,440.05	8,278,768.43

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
南京派雷斯特科技有限公司	处置投资性房地产	6,986,000.00	

(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	14.00	16.00
在本公司领取报酬人数	14.00	16.00
报酬总额(万元)	695.22	572.11

(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	荆门市楚大机电有限公司	4,200,109.43	163,747.79	2,565,890.00	51,461.80
应收账款	荆门高新技术产业投资有限公司	1,800,000.00	180,000.00	5,400,000.00	108,000.00
应收账款	深圳市美斯图科技有限公司	2,717,475.00	54,349.50		
应收账款	山东海大机器人科技有限公司	634,000.00	12,680.00	439,000.00	131,700.00
应收账款	江苏曙光光电有限公司	68,000.00	6,800.00	68,000.00	1,360.00
预付款项	Barrett 公司	741,999.93			
其他应收款	MAi Immo KG	760,677.16	76,067.72	1,982,486.72	39,649.73
其他非流动资产	Barrett 公司	6,982,750.21			

(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
应付账款	荆门市楚大机电有限公司	411,574.27	45,470.59
应付账款	江苏曙光光电有限公司	42,000.00	
其他应付款	荆门市楚大机电有限公司		159,059.35

7、关联方承诺

8、其他

十三、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	2,400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,694,614.00
公司本期失效的各项权益工具总额	897,826.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.02 元、4.79 元、5.74 元；1-1.5 年

其他说明

1.2017年12月8日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于向激励对象授予第二期股权激励计划预留限制性股票相关事项的议案》，同意授予36名激励对象240万股限制性股票，限制性股票的授予日为2017年12月8日，授予价格为5.87元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起36个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的30%；

(2)第二次解锁期为自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的30%；

(3)第三次解锁期为自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的40%。

本次股权激励计划授予登记的股票共计240万股，募集资金合计1,408.80万元，扣除各项发行费用人民币合计2.59万元，实际募集资金净额人民币1,406.21万元，其中增加股本为人民币240.00万元，增加资本公积为人民币1,161.21万元。上述新增资本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年1月9日出具中汇会验[2018]0031号《验资报告》。上述限制性股票已于2018年1月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2.本公司于2018年5月30日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计259.4574万股，已于2018年6月13日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计51.0766

万股。其中尚未解锁的限制性股票共计51.0766万股，于2018年8月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

3.本公司于2018年9月17日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期及预留授予限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销首期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计410.004万股，已于2018年10月8日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计38.706万股。其中尚未解锁的限制性股票共计38.706万股，于2018年12月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

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
可行权权益工具数量的确定依据	全部行权
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	21,653,885.43
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,173,695.83

其他说明

根据《企业会计准则第11号——股份支付》有关规定，对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。对上述股份支付，公司根据选取了Black-Scholes期权定价模型，确定授予日的公允价值。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，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，本期确认的股权激励费用为7,173,695.83元。

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

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	7,173,695.83
以股份支付换取的其他服务总额	-

十四、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

1. 募集资金使用承诺情况

1)首次公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]300号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销华林证券有限责任公司采用向社会公众公开发行方式，发行人民币普通股(A股)股票3,000万股，发行价为每股人民币6.80元，募集资金总额为人民币20,400.00万元，扣除发行费用3,362.00万元后，本公司募集资金净额为17,038.00万元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额（单位万元）
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	13,978.00	14,002.01
技术研发中心项目	3,060.00	3,066.51
小 计	17,038.00	17,068.52

2)非公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1044号文核准，并经深圳证券交易所同意，由承销商华林证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，以非公开发行股票的方式向6家特定投资者发行了普通股(A股)股票3,273.6135万股，发行价格为人民币29.03元/股，截至2016年8月29日本公司共募集资金总额为人民币95,033.00万元，扣除发行费用2,077.47万元，募集资金净额为92,955.53万元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额（单位万元）
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	39,056.00	13,821.44
国家级工程技术中心及机器人产业创业创新孵化器项目	9,000.00	11,149.67
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	5,944.00	592.25
基于云平台的机器人O2O营销网络建设项目	10,000.00	505.25
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	25,033.00	4,698.10
补充流动资金	6,000.00	6,000.00
小 计	95,033.00	36,766.71

2. 非同一控制下合并的业绩承诺

2017年12月8日，公司之子公司南京鼎控公司与上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，南京鼎控公司以人民币32,555.00万元受让上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的扬州曙光公司68%股权。上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）承诺，扬州曙光公司2017年、2018年、2019年、2020年实现的扣除非经常性损益之后的净利润分别不低于2,760万元、3,174万元、3,650万元、4,015万元。经审计，扬州曙光公司2018年度扣除非经常性损益后净利润超过3,174万元，完成2018年度业绩承诺。

3. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
埃斯顿机器人公司	建设银行江宁开	银行承兑汇票	1,000.00	1,000.00	950.00	2019/9/11

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
	发区支行					
南京埃斯顿智能公 司	建设银行江宁开 发区支行	银行承兑汇票	1,000.00	1,000.00	950.00	2019/6/28
小 计			2,000.00	2,000.00	1,900.00	

[注]本公司在中国光大银行南京分行以信用方式开立银行承兑汇票共计2,000.00万元，分别背书给埃斯顿机器人公司和埃斯顿智能公司，并由其质押在建设银行江宁开发区支行取得银行借款共计1,900.00万元。

(3)合并范围内各公司为自身开具银行承兑汇票款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	开立票据余额	票据到期日
本公司	浙商银行南 京分行	银行承兑汇 票	7,190.84	7,190.84	3,980.75	2019/1/1- 2019/9/29
		货币资金	4,107.69	4,107.69		
埃斯顿自动控制公司	浙商银行南 京分行	银行承兑汇 票	2,402.75	2,402.75	5,597.82	2019/1/1- 2019/6/18
埃斯顿机器人公司	浙商银行南 京分行	银行承兑汇 票	1,931.38	1,931.38	3,466.89	2019/1/1- 2019/6/24
		货币资金	629.13	629.13		
埃斯顿智能公司	浙商银行南 京分行	银行承兑汇 票	1,231.05	1,231.05	3,158.98	2019/1/1- 2019/12/20
		货币资金	0.02	0.02		
扬州曙光公司	浙商银行扬 州分行	货币资金	224.61	224.61	224.61	2019/1/1- 2019/12/24
	中信银行扬 州分行	货币资金	296.38	296.38	296.38	2019/1/1- 2019/7/15
	江苏邗江民 泰村镇银行 股份有限公 司	货币资金	150.11	150.11	150.11	2019/1/1- 2019/4/25
本公司	江苏银行股 份有限公司	银行承兑汇 票	81.00	81.00	-	-
小计			18,244.96	18,244.96	16,875.54	

[注]本公司及子公司埃斯顿自动控制公司、埃斯顿机器人公司、埃斯顿智能公司于2017年12月25日与浙商银行股份有限公司南京分行签订《资产池业务合作协议》，本公司及子公司以资产池中12,756.02万元银行承兑汇票做质押，另在浙商银行股份有限公司南京分行缴存票据保证金4,736.84万元，在浙商银行股份有限公司南京分行开立银行承兑汇票共计16,204.44万元。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为非关联方提供的担保事项

1) 截止2018年12月31日，本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司、埃斯顿自动控制公司	公司一	浙商银行南京分行	297.20	2019/5/3	应收款链融资业务，本公司提供连带责任担保，埃斯顿自控公司提供反担保
本公司、埃斯顿自动控制公司	公司二	浙商银行南京分行	204.00	2019/4/23	供应链融资业务，本公司承担连带责任担保
本公司	公司三	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	300.00	2019/3/21	供应链融资业务，本公司承担连带责任担保
本公司	公司二	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	275.00	2019/6/14	供应链融资业务，本公司承担连带责任担保
本公司	公司四	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	250.00	2019/6/25	供应链融资业务，本公司承担连带责任担保
本公司	公司二	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	25.00	2019/6/25	供应链融资业务，本公司承担连带责任担保
小 计			1,351.20		

[注1]本公司为公司一和公司二在浙商银行南京分行办理应收款保兑业务提供担保，埃斯顿自动控制公司提供反担保，截止2018年12月31日，尚未结清的应收款保兑业务合计501.20万元。

[注2]本公司为公司二、公司三和公司四等3家公司在中国工商银行南京江宁经济开发区支行供应链融资业务提供担保，截止2018年12月31日，尚未结清的供应链融资金额合计850.00万元。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	南京鼎控机电科技有限公司	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	990.00	2019/12/20	连带责任保证
本公司	南京鼎控机电科技有限公司	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	990.00	2019/6/20	连带责任保证
本公司	南京鼎控机电科技有限公司	中国工商银行南京江宁经济开发区支行	10,230.00	2024/12/19	连带责任保证
本公司、埃斯顿自动控制公司	鼎控工业有限公司	上海浦东发展银行香港分行	7,497.62	2020/2/18	连带责任保证
小 计			19,707.62		

[注1]2017年12月18日，南京鼎控机电科技有限公司与中国工商银行南京江宁开发区支行签订借款协议，最高借款金额19,500.00万元。截止2018年12月31日尚未偿还借款余额12,210.00万元，本公司为该笔借款提供最高额19,500.00万元连带责任保证。

[注2]2017年5月，香港鼎控工业有限公司向上海浦东发展银行香港分行借款1550.00万英镑，由浙商银行股份有限公司南京分行出具保函，并由本公司提供连带责任保证，由埃斯顿自动控制公司提供反担保。截止2018年12月31日尚未偿还借款余额864.16万英镑。

(2)截止2018年12月31日，埃斯顿自动控制公司为本公司在浙商银行股份有限公司江宁支行开立保函提供连带责任保证，最高担保金额人民币20,000.00万元，截止2018年12月31日实际担保余额14,159.98万元。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(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

十五、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

拟分配的利润或股利	60,164,413.85
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.本公司于2019年1月10日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计60.84万股，已于2019年1月24日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计197.612万股。其中尚未解锁的限制性股票共计197.612万股，于2019年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2.截止2019年1月15日，本公司持股5%以上股东南京埃斯顿投资有限公司通过大宗交易方式减持所持有的本公司股份1,675万股，占公司总股份的1.9998%。减持完成后，南京埃斯顿投资有限公司持有本公司10.89%的股份，本公司实际控制人吴波直接和间接合计持有本公司53.96%的股份，未导致控股股东、实际控制人发生变化。

3.2019年1月13日，本公司与广州中设机器人智能装备股份有限公司（以下简称广州中设公司）及其股东广东侨丰实业股份有限公司、姚汉桥、刘长盛、陈德强、广州胜途科技投资有限公司签署《股票发行认购合同》，本公司以现金方式认购广州中设公司发行的311.4176万股人民币普通股，每股价格为12.04元，认购款合计3,749.47万元。截止2019年3月1日，上述新增出资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年3月1日出具大信验字[2019]第34-00003号验资报告。本次增资完成后，本公司持有广州中设公司311.4176万股，占其注册资本的15%。

4.2019年3月6日，本公司与Barrett Technology LLC.（以下简称BARRETT公司）共同发起设立埃斯顿（南京）医疗科技有限公司（以下简称埃斯顿医疗），注册资本为40万美元，本公司与BARRETT公司以现金方式分别出资20万美元，各占50%股权。2019年3月26日，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，本公司、BARRETT公司与本公司控股股东派雷斯特公司签署《增资协议》，本公司拟以自筹资金与派雷斯特公司在未来两年内以现金方式逐步向埃斯顿医疗共同增加投资1,180万美元，增资完成后本公司将直接持有埃斯顿医疗20%的股权，BARRETT公司持有埃斯顿医疗20%的股权，派雷斯特公司持有埃斯顿医疗60%的股权。

5.2019年4月22日，本公司之控股股东派雷斯特公司拟以所持本公司部分A股股票为标的非公开发行可交换公司债券（以下简称“本次可交换债券”）之事项已取得深圳证券交易所《关于南京派雷斯特科技有限公司2019年非公开发行可交换公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2019〕210号）。根据派雷斯特公司通知，本次可交换债券的拟发行期限为不超过3年（含），拟募集资金规模不超过人民币6亿元（含），拟发行方式为非公开发行，募集资金将主要用于支持本公司的经营发展。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 融资租赁

(1) 融资租入

1) 未确认融资费用

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
运输设备	-	3,767.12	3,767.12
机器设备	164,874.34	206,092.92	41,218.58

2) 其他融资租赁信息

融资租入固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(十)2(4)“融资租赁租入的固定资产”之说明。

2. 经营租赁

经营租出

(1) 经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(九)“投资性房地产”之说明。

(2) 以后年度将收到的租赁收款额

剩余租赁期	租赁收款额
1年以内(含1年)	135,000.00
1年以上2年以内(含2年)	16,250.00
3年以上3年以内(含3年)	-
3年以上	-
合计	151,250.00

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	123,805,275.08	123,603,418.79
应收账款	126,830,170.99	105,202,591.23
合计	250,635,446.07	228,806,010.02

(1) 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	123,544,803.08	97,164,698.79
商业承兑票据	260,472.00	26,438,720.00
合计	123,805,275.08	123,603,418.79

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	72,718,371.36
合计	72,718,371.36

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	45,032,150.28	
合计	45,032,150.28	

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

(2) 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	130,246,660.71	100.00%	3,416,489.72	2.62%	126,830,170.99	107,711,915.82	100.00%	2,509,324.59	2.33%	105,202,591.23
合计	130,246,660.71	100.00%	3,416,489.72	2.62%	126,830,170.99	107,711,915.82	100.00%	2,509,324.59	2.33%	105,202,591.23

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	84,475,780.40	1,689,515.61	2.00%
1至2年	5,088,108.00	508,810.80	10.00%
2至3年	2,491,783.92	747,535.18	30.00%
3至4年	178,455.00	89,227.50	50.00%
4至5年	544,858.04	381,400.63	70.00%
5年以上			100.00%
合计	92,778,985.36	3,416,489.72	3.68%

确定该组合依据的说明：

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	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	37,467,675.35	-	-

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 942,065.13 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：

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
宁波广德机械有限公司	34,900.00

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	21,267,552.15	注	16.33	425,748.64
第二名	19,519,792.46	1年以内	14.99	390,395.85
埃斯顿自动控制公司	15,214,340.42	1年以内	11.68	-
第四名	13,047,477.97	1年以内	10.02	260,949.56
埃斯顿软件公司	10,613,901.43	1年以内	8.15	-
小 计	79,663,064.43		61.17	1,077,094.05

注：1年以内金额为21,262,582.15元，1-2年金额为4,970.00元。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		404,191.67
应收股利	30,000,000.00	24,456,475.07
其他应收款	225,076,700.16	231,206,804.41
合计	255,076,700.16	256,067,471.15

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		404,191.67

合计		404,191.67
----	--	------------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
埃斯顿软件公司	30,000,000.00	24,456,475.07
合计	30,000,000.00	24,456,475.07

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

(3) 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	225,564,792.86	100.00%	488,092.70	0.22%	225,076,700.16	231,433,740.27	100.00%	226,935.86	0.10%	231,206,804.41
合计	225,564,792.86	100.00%	488,092.70	0.22%	225,076,700.16	231,433,740.27	100.00%	226,935.86	0.10%	231,206,804.41

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	10,347,462.13	206,949.24	2.00%
1 至 2 年	1,893,212.40	189,321.24	10.00%
2 至 3 年	277,754.60	83,326.38	30.00%
3 至 4 年	16,991.68	8,495.84	50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上			100.00%
合计	12,535,420.81	488,092.70	3.89%

确定该组合依据的说明：

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	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	213,029,372.05	-	-

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 261,156.84 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
关联方往来款	213,029,372.05	222,818,446.87
暂借款	5,022,453.10	2,605,736.23
暂付款项	1,474,506.89	2,365,718.98

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,448,638.74	1,825,645.94
预交进口关税	3,993,091.45	1,212,052.28
其他	596,730.63	606,139.97
合计	225,564,792.86	231,433,740.27

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
埃斯顿自动控制公司	关联方往来款	170,847,532.56	1 年以内	75.74%	
鼎控机电公司	关联方往来款	18,800,000.00	1 年以内	8.33%	
上海普莱克斯公司	关联方往来款	13,402,100.00	1 年以内	5.94%	
鼎通机电公司	关联方往来款	4,400,000.00	1 年以内	1.95%	
南京海关	预交进口关税	3,993,091.45	1 年以内	1.77%	79,861.83
合计	--	211,442,724.01	--	93.73%	79,861.83

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	772,915,721.83		772,915,721.83	633,360,957.06		633,360,957.06
对联营、合营企业投资	32,894,561.82		32,894,561.82	33,492,975.41		33,492,975.41
合计	805,810,283.65		805,810,283.65	666,853,932.47		666,853,932.47

(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	减值准备期

					值准备	末余额
埃斯顿自动控制公司	67,696,458.06	28,512,527.67		96,208,985.73		
埃斯顿国际公司	23,129,504.00			23,129,504.00		
埃斯顿机器人公司	146,800,000.00	2,001,000.00		148,801,000.00		
埃斯顿软件公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
埃斯顿湖北公司	13,750,000.00	13,750,000.00		27,500,000.00		
上海普莱克斯公司	76,000,000.00			76,000,000.00		
埃斯顿智能公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
埃克里得公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
鼎控工业公司	75,097,800.00	64,781,237.10		139,879,037.10		
南京鼎通公司	74,000,000.00	26,000,000.00		100,000,000.00		
宁波鼎熠公司		10,000.00		10,000.00		
南信科技公司		500,000.00		500,000.00		
埃斯顿广东公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE	2,331,480.00			2,331,480.00		
ESTUN TECHNOLOGY EUROPE B.V.	70,355,715.00			70,355,715.00		
合计	633,360,957.06	139,554,764.77		772,915,721.83		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
山东海大	2,253,262.04			-49,864.04						2,203,398.00
紫日东升	31,239,713.37			-554,452.46						30,685,260.91
河南中机				5,902.91						5,902.91
小计	33,492,975.41			-598,413.59						32,894,561.82
合计	33,492,975.41			-598,413.59						32,894,561.82

(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	483,762,202.21	364,686,891.22	476,780,858.15	386,773,613.87
其他业务	30,000.00		497,591.27	784,365.50
合计	483,792,202.21	364,686,891.22	477,278,449.42	387,557,979.37

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,433,121.43	24,456,475.07
权益法核算的长期股权投资收益	-598,413.59	-638,483.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		124,658.89
银行短期理财产品收益	8,955,158.90	11,178,032.05
合计	70,789,866.74	35,120,682.34

6、其他

十八、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	12,778,334.13	
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）	29,249,492.86	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,231,133.29	
个税手续费返还	207,492.23	
减：所得税影响额	6,519,967.88	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额	240,012.63	
合计	36,706,472.00	--

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	6.46%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.08	0.08

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的2018年年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件置备地点：公司证券与法务部。

南京埃斯顿自动化股份有限公司

董事长：吴波

2019年4月24日