



南京埃斯顿自动化股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 4 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)郝慧君声明：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
诸春华	董事	出差	吴波

公司存在受市场需求风险、市场竞争风险、外延性发展带来的经营风险、经营管理等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“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 838,490,805 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.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	42
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	67
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	82
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、埃斯顿自动化	指	南京埃斯顿自动化股份有限公司
派雷斯特	指	南京派雷斯特科技有限公司，公司之控股股东
埃斯顿控股	指	埃斯顿控股有限公司，公司股东之一，注册于香港
埃斯顿投资	指	南京埃斯顿投资有限公司，公司股东之一
埃斯顿自动控制	指	南京埃斯顿自动控制技术有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿国际	指	埃斯顿国际有限公司，注册于香港，公司之全资子公司
埃斯顿机器人	指	南京埃斯顿机器人工程有限公司，公司之控股子公司
埃斯顿软件	指	南京埃斯顿软件技术有限公司，公司之全资子公司
埃尔法电液	指	南京埃尔法电液技术有限公司，公司之全资子公司，报告期内已完成注销
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技术有限公司，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，公司之全资子公司
美国 BARRETT	指	BARRETT TECHNOLOGY,LLC，公司之参股公司
德国 M.A.i.、迅迈	指	M.A.I GMBH & CO. KG
扬州曙光	指	扬州曙光光电自控有限责任公司
大任智库	指	江苏大任智库有限公司，公司实际控制人吴波控制的关联方企业
保荐机构	指	华林证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 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
交流伺服系统	指	通过交流伺服驱动器控制交流伺服电机，执行数控装置的控制指令来驱动机械装备的运动部件，最终实现对机械装备运动的速度、载荷和位置的精确控制，其主要组成部分为交流伺服驱动器和交流伺服电机
工业机器人	指	工业机器人是一种通过编程或示教实现自动运行，具有多关节或多自由度，能够代替人工完成各类繁重、乏味或有害环境下体力劳动的自动化机器；智能工业机器人是指具有一定感知功能，如视觉、力觉、位移检测等，从而能够实现对环境和工作对象自主判断和决策功能的工业机器人
智能制造系统	指	由智能工业机器人和完成工作任务所需的外围及周边辅助设备组成的一个独立自动化生产单元，最大限度地减少人工参与，提高生产效率

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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》、《中国证券报》、《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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A	魏勇、杨彦君	1.首次公开发行股票：持续督导期间为 2015 年 3 月 20 日～2017 年 12 月 31 日 2. 非公开发行股票：持续督导期间为 2016 年 9 月 8 日～2017 年 12 月 31 日

注：2018 年 2 月，保荐代表人魏勇先生离职，华林证券委派雷晨先生担任公司持续督导的保荐代表人。

☐ 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

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,076,503,102.66	678,349,722.03	58.69%	483,144,103.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,054,044.54	68,589,624.19	35.67%	51,190,500.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,987,560.71	49,335,868.10	43.89%	22,419,490.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,312,627.55	-65,288,713.38	65.82%	8,363,408.27
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%	0.08

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
加权平均净资产收益率	6.27%	8.41%	-2.14%	11.75%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	3,229,275,238.56	1,880,929,341.79	71.69%	743,345,134.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,537,282,714.50	1,452,797,458.82	5.82%	498,291,232.34

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	135,228,612.43	284,156,279.34	245,340,074.07	411,778,136.82
归属于上市公司股东的净利润	13,381,323.80	26,736,051.76	18,792,409.39	34,144,259.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,355,552.30	24,136,321.77	14,625,915.37	25,869,771.27
经营活动产生的现金流量净额	-50,436,938.74	-8,889,639.19	24,496,831.66	12,517,118.72

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-215,831.40	313,656.91	-78,750.62	
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	36,514,879.92	33,368,762.84	35,125,500.64	

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,667.74	1,317,020.85	-226,625.04	
减：所得税影响额	7,594,341.87	7,515,938.91	5,598,528.14	
少数股东权益影响额（税后）	7,189,890.56	8,229,745.60	450,586.91	
合计	22,066,483.83	19,253,756.09	28,771,009.93	--

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

公司业务覆盖了从智能装备核心部件、工业机器人到机器人集成应用的全产业链，构建了从技术、成本到服务的全方位竞争优势。公司业务主要分为两个核心业务：一是智能装备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，两个核心业务在公司“双核双轮、内生外延”的战略指导下均得到快速发展，销售额同比增长58.69%，归属于上市公司股东的净利润同比增长35.67%，公司经营目标顺利完成，各项业务均实现持续增长，产品品质与口碑持续改善，并购项目整合有效进行，公司的竞争优势进一步稳固。其中智能装备核心部件产品深耕优势领域、业务规模持续增长，同比增长25.73%，尤其是运动控制系统产品不断创新升级，保持快速增长，同比增长57%；工业机器人及智能制造系统业务应用领域不断扩展，在技术上不断追赶甚至超过国际品牌，在特定工艺领域建立起竞争优势，整体业务持续高速发展，较去年同比增长131.67%；公司国际化布局进展顺利，海外销售同比增长341.68%。

公司主要产品及业务情况如下：

1、智能装备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、智能机械单元运动控制解决方案。

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

报告期内在智能装备核心部件及运动控制系统上研发及业务开拓成果显著，公司产品顺应机械设备传动方式向全电动和电液混合等绿色节能环保方向发展，全面优化公司电液伺服产品SVP及DSVP，获得市场广泛认可；开发出新一代大功率模块式伺服驱动器并在伺服转塔冲床上获得了成功应用；收购英国TRIO（全球十大运动控制品牌）之后，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、机器人等行业提供定制化完整解决方案；成功研发高性能、高可靠性的新一代交流伺服系统，获得市场广泛认可；成功研发高功率密度机器人专用伺服电机并应用到公司机器人产品。

报告期内，公司针对机械压力机推出了远程监控解决方案，借助无线网络，可在手机APP、电脑网页中对分布在工厂各个角落的机械压力机进行远程监控，轻松实现压力机多种形式的远程生产监控、远程维护，并通过专用监控分析软件对相关数据进行网络化管理和分析，为广大机械压力机用户的精益化生产和设备管理带来了极大的便利，得到了业内一致好评。

报告期内公司充分发挥自主拥有控制、运动、机器人、视觉技术和产品的优势，成功研发智能机械单元运动控制解决方案，将运动控制、交流伺服系统、机器人技术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，所有自主部件协同工作，自动化产线实施和升级改造更快更简单，没有来自于不同厂家部件组装后的互相推卸责任的麻烦，全产业链为客户打造智能机械单元一站式服务。产品优势包括：

（1）提高生产效率：Motion Perfect专家级控制技术，控制生产线的集成软件环境，辅助软件离线仿真；Euclid视觉引导，无需解析数据，大幅缩短项目启动和开发时间，提高生产线效率；

（2）降低成本，节省空间：单台TRIO控制器集成控制多台SCARA/DELTA机器人、运动控制伺服轴、视觉、逻辑控制，完美取代PLC、机器人控制器，省去机器人电柜，产线设备电柜整体式或分布式的布线方式均可供客户选择；

（3）一站式服务：运动控制、交流伺服系统、机器人、视觉，埃斯顿提供一站式服务。智能机械单元运动控制解决方案推出后，获得了广大客户的应用和高度认可。

2、工业机器人及智能制造系统

(1) 工业机器人

公司拥有全系列工业机器人产品，包括六轴通用机器人、四轴码垛机器人、SCARA机器人、DELTA机器人、冲压直线机器人以及智能制造系统，其中标准工业机器人规格从3KG到450KG，主要应用领域包括焊接、机床上下料、搬运与码垛、折弯、装配、分拣、涂胶等领域；覆盖汽车零部件、家电、建材、新能源、食品、饲料、化工等行业。机器人连续多年保持翻倍增长，业务增速明显，其中，高端应用的六轴机器人占公司总销量的80%以上，产品市场竞争力和品牌影响力进一步提升。

① **六轴通用机器人**：广泛应用于汽车及零部件、家电、新能源、3C、食品与饮料、建材、化工等行业的焊接、搬运与码垛、机床上下料、分拣、折弯、打磨、装配等应用领域。报告期内，折弯、光伏组件装配、码垛、打磨抛光机器人产品处于行业一流水平，其中，六轴折弯机器人和光伏组件装配机器人技术国际先进水平。

② **折弯机器人**：新增研发负载为130kg新型号高速折弯专用机器人，具有计算机自动编程、智能化自动对准、自动跟随等功能。至此，形成系列化具有发明专利的埃斯顿折弯专用机器人产品，能够满足大部分钣金折弯应用需求，市场份额国内领先。

③ **光伏排版机器人**：研发负载为20kg的高速、高精度光伏组件装配作业机器人。机器人末端手腕可承载大惯量负载，具有高精度智能视觉识别功能，从而实现太阳能光伏电池片自动定位，高效率、高质量排列和组装。在国内外占据领先的市場地位。

④ **打磨抛光机器人**：应用于消费类电子产品的打磨抛光，机器人运动轨迹快速生成，质量自动检测，高效、高质量替代人工完成工作。

⑤ **机器人应用软件**：报告期内，研发光伏作业机器人和手机打磨抛光机器人应用软件，针对弧焊、码垛和折弯等领域的应用软件包进行了优化、升级。机器人外部感知系统-3D视觉系统：研发具有国际领先技术优势，具有高精度三维视觉系统，随机抓取更加精确，免除定位工装夹具投入，可适用于各种场合如复杂工件抓取和搬运、智能码垛、布料剪裁、精密检测等。

报告期内，公司持续加大工业4.0的升级，利用工业互联网技术，通过无线远程连接模块将机器人连接到云平台，可实时监测运行状态和报警故障信息，远程进行程序下载，在线修改程序，生成状态报告，对故障或报警进行分析和解决，缩短和优化故障的处理时间和维护成本。远程监控数据储存在云端服务器，进行大数据分析，可以记录运行参数，预测设备零部件更换时间。支持IP摄像头接入，实现数据与图像的同步监控。可以在任何地方通过移动终端手机APP查看机器人的运行状态和生产信息，设备如有异常情况直接推送信息给设备使用者。

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有智能装备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、高度自动化和信息化的智能制造系统工程。经过近几年的发展，公司智能制造系统建立了一支涵盖机械系统设计技术、智能控制系统设计技术、伺服及运动控制技术、工业机器人集成技术、信息化技术、大数据分析技术且在国内处于领先地位的工程技术团队，并配备了使用国际一流项目管理软件的项目管理队伍，具备了承揽大型智能制造系统工程项目的的能力。报告期公司在汽车及零部件、新能源及新型建材、家电等行业先后承揽了多个大型智能制造系统工程项目，取得了良好的经济效益和市场声誉。

智能制造系统主要产品有：

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 **汽车白车身焊装智能制造系统完整解决方案:** 汽车白车身焊装智能制造系统由门盖总成焊接生产线、地板总成焊接生产线、侧围总成焊接生产线、机舱总成焊接生产线、小件分焊夹具、白车身总成主焊线及输送系统、智能控制系统、焊接机器人、抓件机器人、涂胶机器人、信息化系统等组成,并辅以汽车白车身焊接工艺分析、生产物流设计及车间工艺平面布局设计,为汽车主机厂提供汽车白车身焊装智能制造系统完整解决方案。

报告期内,公司收购了德国M.A.i.,同时德国M.A.i.在南京江宁成立了艾玛意自动化技术(南京)有限公司从事其优势领域的自动化整体解决方案业务。公司投资M.A.i.后,可以全面保持和提升埃斯顿智能制造在德国工业4.0标准下的技术领先能力,打造以M.A.i.为欧洲智能制造技术研发中心与中国智能制造总部的国际化产业布局体系;同时将德国先进技术嫁接中国巨大市场,通过本次收购,顺利实现M.A.i.中国市场本土化,充分利用埃斯顿的产能、资金和销售网络,将国际先进技术通过消化吸收再创新,为包括在中国的跨国企业提供快速的本地化服务和技术支持,使得M.A.i.具备条件和能力与国际一流企业在中国市场同台竞技,分享中国巨大市场蛋糕;充分发挥并购协同效应,借助于M.A.i.产品和技术平台,推动机器人集成应用从中低端向中高端转型,全面进军德国工业4.0标准下的智能化生产线,数字车间,数字工厂业务,构建埃斯顿从核心部件,机器人本体到大规模智能制造系统和数字化工厂的全产业链竞争力。德国M.A.i.的主要产品有:

① **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。

② **注塑自动化整体解决方案:** 注塑是一种用于热塑性和热固性塑料生产部件的制造工艺。注塑制品以重量轻且坚固,可塑性强,制造成本低,用途广泛等特点,在现代社会中被广泛的应用于汽车、电子电器、医疗器械等行业。通过机器人/机械手实现自动埋入和取出,以及相应的检测。注塑的自动化设计中,主要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。

③ **医药包装自动化解决方案:** 针对医疗技术/制药行业,在高质量洁净室系统解决方案有着丰富经验,鉴于洁净室技术的最高标准,提供独立需求的一站式解决方案。

报告期,公司在内生性发展的同时,通过收购兼并的方式开拓智能制造系统业务,利用具有自主技术的工业机器人技术优势结合收购控股在特定领域拥有丰富系统集成项目经验的公司,快速并且广泛地应用于汽车及零部件、新能源及新型建材、家电等领域,规模化效应逐步显现。

(二) 公司所属行业情况

1、智能装备核心部件及运动控制系统行业

报告期内,中国机床工具消费市场呈现明显的恢复性增长态势,同时市场的结构性调整与分化日益明显和突出。全年金属加工机床消费总额299.7亿美元,同比增长7.5%;工量具消费总额48.2亿美元,同比增长20.2%,中国机床工具消费市场正呈现“总量趋稳、结构升级”的新特征,未来将呈现温和增长的趋势。

得益于3C电子、机器人和新能源锂电池等行业的高速增长,以及机床、纺织机械、包装设备等行业的快速发展,运动控制及交流伺服系统需求稳步增长,报告期其市场规模发展迅猛。

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。根据《智能制造装备产业“十二五”发展规划》,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。

目前行业内的高端品牌产品主要由日本、欧洲生产商提供,日本、欧洲品牌产品占有国内绝大部分市场,但近年来国内行业取得了快速发展,在政策、下游市场需求、国产品牌价格优势及与国外技术差距等方面均已经具备加速进口替代的条件,未来进口替代空间巨大。同时,近年来随着国产运动控制及交流伺服产品和技术的不不断提升,进口替代的市场需求越来越凸显。

2、工业机器人及智能制造系统行业

工业机器人方面,报告期内,在中央及地方政府的大力推动下,中国机器人产业发展取得了很大的进展,产业技术水平

明显提升,产量全年保持增长,机器人关键功能核心部件已经批量应用,一些机器人企业在细分领域具备了一定的国际竞争力。除了政府多重利好政策的推动,制造企业也积极转型升级,将工业机器人用来替代人力以提高自身竞争力,工业机器人市场需求巨大。

2009-2016年中国工业机器人市场销量保持高速增长,2013年中国工业机器人销量3.7万台,首次成为全球最大市场。自2013年以来,中国已经连续五年成为全球第一大机器人消费国,2016年中国市场占全球机器人市场的29.9%,目前中国机器人产业规模增速达到20%以上,为引领全球机器人增长的最大驱动力。2016年中国工业机器人销量超过8.9万台,增长超过26%;2017年销量达到13.1万台,增长迅猛。

工业机器人应用领域日渐广泛,已在越来越多的领域得到了应用,随着工业机器人向更深更广方向的发展以及机器人智能化水平的提高,机器人的应用范围在不断扩大。中国机器人产业联盟统计显示,2016年机器人行业应用覆盖34个大类91个中类,比2015年又增加4个中类。

根据统计,目前中国机器人密度相对较低,仅为68台/万人左右,《机器人产业发展规划(2016-2020年)》中,规划到2020年实现工业机器人密度达到150台/万人,到2020年之前国产工业机器人年销量达到10万台,其中六轴及以上工业机器人年产量达到5万台以上。

工业机器人未来在中国的发展潜力将会相当可观。作为连续多年全球第一大工业机器人应用市场,中国机器人行业有望借道“中国制造2025”的战略机遇实现变道超车,未来投资和发展空间巨大。同时,中国工业体系完整,产业链齐全,为制造终端产品提供了良好的条件。

智能制造系统方面,报告期是我国系统推进智能制造的第二年,智能制造成为贯彻落实《中国制造2025》的主攻方向,在推动我国制造业转型升级、加快迈向中高端过程中发挥关键作用。报告期,工信部发布的《智能制造发展规划(2016-2020年)》提到2020年中国的传统制造业重点领域基本实现数字化改造,有条件、有基础的重点产业智能转型取得明显进步;到2025年,智能制造支撑体系基本建立,重点产业初步实现智能转型。未来,随着智能制造政策环境进一步优化、关键共性技术和核心装备不断突破以及智能制造标准体系逐步完善,新一代信息通信技术将与生产工艺、管理流程、装备及产品等加速融合,我国智能制造将加速推进。

(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。

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”、“南京市锻压机械数控系统工程技术研究中心”和“南京市电液控制系统工程技术研究中心”,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、拥有1个国家级博士后科研工作站;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。

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

2017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,公司荣获了多项大奖,在中国国际机器人展览会,公司“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。另外,“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”。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”。埃斯顿焊接机器人被指定为“第一届全国焊接机器人操作大赛”唯一机器人设备。承办全国机械行业首届工业机器人职业技能竞赛总决赛。

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。

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	本报告期较年初长期股权投资无重大变化
固定资产	本报告期较年初增长 36.40%，主要系本期新增自动化产线以及非同一控制下合并范围增加所致
无形资产	本报告期较年初增长 205.38%，主要系支付土地出让金以及非同一控制下合并范围增加所致
在建工程	本报告期较年初增长 86.83%，主要系基建项目投入增加所致
货币资金	本报告期较年初增长 151.02%，主要系报告期内理财产品赎回增加所致
应收票据	本报告期较年初增长 106.80%，主要系本期营业收入增长，以票据结算增加所致
应收账款	本报告期较年初增长 48.46%，主要系本期业务增长以及非同一控制下合并范围增加所致
存货	本报告期较年初增长 87.01%，主要系本期非同一控制下合并范围增加所致
可供出售金融资产	本报告期较年初增长 186.02%，主要系本期新增对外投资所致
商誉	本报告期较年初增长 388.92%，主要系本期非同一控制下合并范围增加所致
递延所得税资产	本报告期较年初增长 127.65%，主要系本期股份支付导致的可抵扣暂时性差异增加所致
预付账款	本报告期较年初增长 251.63%，主要系智能制造系统材料采购预付款增加所致
其他应收款	本报告期较年初增长 142.25%，主要系应收暂付款增加所致
其他流动资产	本报告期较年初减少 30.83%，主要系理财产品到期赎回所致
开发支出	本报告期较年初增长 183.68%，主要系报告期内新产品研发项目进入开发阶段，研发支出增加所致
其他非流动资产	本报告期较期初减少 71.78%，主要系前期预付购买设备款项本期转固所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
英国 TRIO	收购	折合人民币总资产 3,491.84 万元	英国、美国、中国	研发及生产制造	参照公司《控股子公司管理制度》、《内部控制管理制度》及《海	折合人民币 523.86 万元	2.14%	否

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
					外子公司管理制度》进行管控。			
德国 M.A.i.	收购	折合人民币总资产 13,371.48 万元	德国、美国、中国	研发及生产制造	参照公司《控股子公司管理制度》、《内部控制管理制度》及《海外子公司管理制度》进行管控。	折合人民币 115.65 万元	8.21%	否
其他情况说明	收益状况为购买日至本报告期期末的收益							

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

公司业务覆盖从核心部件、工业机器人到机器人集成应用的全产业链，构建了从技术、成本到服务的全方位竞争优势。

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，覆盖从核心部件、机器人本体到智能产线的全产业链。

公司作为智能装备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。

1、智能装备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智能装备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，公司开发了具备远程监控功能的压力机数控系统PAC300e；针对扭轴折弯机，开发了E300专用数控系统，具备带角度编程和后挡料全自动定位功能，有效的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机械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，高度模块化的电子凸轮模块，提高系统运行效率；在机械手行业，基于一拖多伺服机械手完整解决方案提供多轴插补、末端曲线任意拟合等功能，操作便捷，性能优异。为行业客户提供定制化、个性化运动控制解决方案已经成为智能装备核心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57%。报告期内，为第13届全国运动会开幕式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）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，实现高精度、高效率光伏组件装配作业；
- （3）折弯机器人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）研发了新一代机器人三维视觉技术，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；

(5) 研发了协作机器人电子感应皮肤技术，用于机器人安全防护，保护人员和设备安全；

(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131.67%，产品在焊接、码垛、上下料、折弯等领域具有明显的市场竞争力优势；部分产品，如折弯机器人及其工作单元，已经达到国际先进水平。公司机器人产品已批量应用于国内知名汽车及家电企业，并开始出口欧洲和东南亚国家。公司已经建立国产工业机器人领军企业的品牌优势。

3、基于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智能装备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工作站及工作单元，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。报告期内，公司已为德国企业提供面向国际一线品牌汽车零部件制造商的智能制造系统和服务，公司总承包的汽车白车身焊装智能制造系统也已经出口到白俄罗斯。在国内市场，公司继2017年成功完成中材锂膜有限公司锂膜后道智能制造系统一期工程建设后，又继续承揽了中材锂膜后道智能制造系统二期工程建设项目，取得了良好的经济效益和社会效益。

(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。其中王杰高博士为本届国际机器人联合会（IFR）执行委员会唯一的中国企业委员。公司还有来自英国、德国、意大利、美国、瑞典和日本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。

2017年，公司新增授权专利74件，新增软件著作权13件。截至2017年12月31日，公司共有授权专利234件，其中发明专利79件（含国际机器人发明专利2件），软件著作权126件。已经申请尚未收到授权的专利有101件。

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

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

截至报告期末，公司共有员工1,440人，其中硕士及博士181人，研发人员499名。

(三) 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。

(四) 基于军民融合政策的军民资源整合优势

报告期内，公司收购扬州曙光，顺应军民融合，快速切入军工行业，充分利用军民资源整合优势，在发展武器装备特别

是海军装备用伺服系统以及光电对抗设备基础上，向军用机器人和其他高精度自动化军用装备控制领域延伸。

鉴于扬州曙光和埃斯顿均在运动控制交流伺服系统领域具有较强协同优势和技术积累，资源整合后该优势在我国高端军用装备自动化应用上将有巨大的发展空间，将埃斯顿处于国内行业领先的控制系统、交流伺服系统等自主核心部件技术及研发团队优势嫁接扬州曙光现有交流伺服系统业务，帮助其在现有海军舰炮领域占据的市场份额的基础上，将产品拓展到陆军武器装备、海警装备等领域，并借助扬州曙光多年的军品研发制造和质量控制经验，提升埃斯顿机器人及智能制造系统产品品质以达到军品标准，推动公司整体业务向军工领域纵深发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司业务主要分为两个核心业务：一是智能装备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，两个核心业务在公司“双核双轮、内生外延”的战略指导下均得到快速发展，销售额同比增长58.69%，归属于上市公司股东的净利润同比增长35.67%，公司经营目标顺利完成，各项业务均实现持续增长，产品品质与口碑持续改善，并购项目整合有效进行，公司的竞争优势进一步稳固。其中智能装备核心部件产品深耕优势领域、业务规模持续增长，同比增长25.73%；尤其是运动控制系统产品不断创新升级，保持快速增长，同比增长57%；工业机器人及智能制造系统业务应用领域不断扩展，在技术上不断追赶甚至超过国际品牌，在特定工艺领域建立起竞争优势，整体业务持续高速发展，较去年同比增长131.67%；公司国际化布局进展顺利，海外销售同比增长超过341.68%。

（一）2017年度主营业务经营情况

1、智能装备核心部件及运动控制系统

本报告期，全球经济从衰退走向复苏，宏观经济缓中有升。受金属成形机床行业稳步回升影响，公司金属成形机床数控系统业务同比稳中有升。得益于3C电子、机器人和新能源锂电池等行业的快速增长，作为智能装备核心部件及运动控制系统之一的运动控制及交流伺服系统，销售额持续快速增长，报告期同比增长57%。

报告期内，公司智能装备核心部件及运动控制系统业务单元不断加速研发创新，快速提升产品技术水平，部分产品技术水平已达到国际高端品牌水平，在产品性能和可靠性上具备了与外资品牌抗衡的实力，同时深耕行业应用工艺，在自动化整体解决方案上发挥一站式服务和快速响应的优势，产品整体竞争力进一步提升。

报告期内，针对金属成形机床自动化业务，进一步加强重点大客户的技术支持和服务力度，努力推广差异化解决方案，大客户市场份额稳中有升；同时，积极发展区域性系统集成商，不断开拓新应用、新客户；紧紧抓住金属成形机床行业绿色节能的发展机遇，在行业内，积极推广金属成形机床混合动力（泵控和阀控）技术和产品，DSVP\SVP系列产品得到市场和客户的广泛好评，部分客户把该系列产品作为新一代机型标准配置，相关业务取得了较大增长；同时，充分利用公司在电伺服转塔冲整体解决方案的优势，快速培育国内区域新兴客户，进一步扩充客户群，帮助该产业从传统机械式和液压驱动式转型升级为全电伺服直接驱动，为该业务后续快速发展奠定了坚实基础；此外，紧紧抓住客户对机床进行远程监控和大数据管理的迫切需求，大力推广针对机械压力机基于PAC300e的远程监控数控解决方案，取得了较好的市场效益。报告期内，随着有色金属行业景气度的提升，针对有色金属薄膜的清洗、涂油、卷绕、剪切等工艺的相关电控业务取得了较大增长，并部分实现了进口替代，取得了较好的经济效益。

报告期内公司运动控制及交流伺服系统业务继续保持高速增长，销售额同比增长57%，在重点聚焦的目标行业如3C电子制造设备、新能源锂电池、机械手和包装印刷机械取得重大突破；基于TRIO的运动控制完整解决方案在机械手、3C电子制造设备等行业广泛得到用户认可，已经形成了一定的行业影响力，为2018年完整解决方案规模化进入市场奠定了基础。运动控制及交流伺服系统的产品性能得到进一步提升，完成了向20位以上编码器产品的升级换代；适用于高端行业多轴控制的内置EtherCAT总线伺服系统已经批量化投入市场，进一步巩固了公司在高端通用伺服系统领先的市场地位。公司的EDS、ETS等集成式产品作为差异化竞争产品在机械手、纺机等行业占据市场主流；同时，为工业机器人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均如期完成原定目标，为该产品线提升竞争能力，奠定国产机器人行业领军企业地位做出了显著的贡献。

2.工业机器人及智能制造系统

工业机器人及智能制造系统在报告期继续保持高速发展，业务收入同比增长131.67%。作为国内为数不多的具有核心技术和核心部件的工业机器人企业，公司工业机器人的行业知名度在报告期得到进一步大幅提升，初步建立了国产工业机器人领军企业的品牌优势。在品牌影响力大增的同时，公司客户层次得到明显提升，公司工业机器人产品已批量应用于国内知名汽车、家电、新能源企业，并开始出口东南亚和欧洲国家。公司机器人在一些细分领域正逐步形成品牌效应，折弯机器人和光伏组件作业机器人及其工作单元处于国际先进水平。

报告期内，公司积极通过内生发展和收购兼并相结合的方式开拓智能制造系统业务，收购了德国M.A.i.公司，公司投资M.A.i.后，可以全面保持和提升埃斯顿智能制造在德国工业4.0标准下的技术领先能力，打造以M.A.i.为欧洲智能制造技术研发中心与中国智能制造总部的国际化产业布局体系；同时将德国先进技术嫁接中国巨大市场，通过本次收购，顺利实现M.A.i.中国市场本土化，充分利用埃斯顿的产能、资金和销售网络，将国际先进技术通过消化吸收再创新，为包括在中国的跨国企业提供快速的本地化服务和技术支持，使得M.A.i.具备条件和能力与国际一流企业在中国市场同台竞技，分享中国巨大市场蛋糕；充分发挥并购协同效应，借助于M.A.i.产品和技术平台，推动机器人集成应用从中低端向中高端转型，全面进军德国工业4.0标准下的智能化生产线，数字车间，数字工厂业务，构建埃斯顿从核心部件，机器人本体到大规模智能制造系统和数字化工厂的全产业链竞争力。

公司紧抓智能制造发展机遇，利用自身核心部件的技术优势结合收购控股在特定领域拥有丰富系统集成项目经验的公司，快速并且广泛地应用到汽车及零部件、新能源及新型建材、家电等领域，规模化效应逐步显现。

（二）外延发展初见成效

上市以来，公司一直寻求对核心控制部件、机器人及智能制造系统这两大核心业务具有协同效应，有领先技术和业绩支撑的优秀公司进行收购兼并，报告期内，公司进行了以下外延发展：

1、核心部件方面

公司于2017年2月全资收购英国TRIO，TRIO为世界运动控制器前十大品牌供应商之一，埃斯顿现有交流伺服系统产品与TRIO的运动控制器属于互补型产品，在强强联合后，公司的行业定位将从之前的核心部件生产商转化为行业高端运动控制解决方案提供商，具备为行业高端大客户id提供复杂运动控制解决方案的能力，提供高附加值的产品，增强客户粘性。从品牌效应来看，TRIO作为全球前十的运动控制供应商，在美国、印度设有子公司或分支机构，公司将利用其在业界的品牌知名度，在目前公司运动控制类产品与日系产品直面竞争的基础上，进入欧、美高端运动控制市场。

公司于2017年12月收购扬州曙光68%股权。本次交易是围绕公司智能装备核心部件及运动控制系统具有协同效应的并购投资，鉴于扬州曙光和埃斯顿均在运动控制交流伺服系统具有较强协同优势和技术积累，资源整合后该优势在我国高端军用装备自动化应用上将有巨大的发展空间，将埃斯顿处于国内行业领先的控制系统、伺服系统等自主核心部件技术及研发团队优势嫁接扬州曙光现有交流伺服系统业务，帮助其在现有海军舰炮领域占据的市场份额的基础上，将产品拓展到陆军武器装备、海警部队装备等领域，并借助扬州曙光多年的军品研发制造和质量控制经验，提升埃斯顿机器人及智能制造系统产品品质以达到军品标准，推动公司整体业务向军工领域纵深发展。

2、机器人智能化方面

智能机器人是具有学习、感知、反馈、处理、决策、执行等能力的机器人，视觉和力觉是工业机器人向智能机器人发展的重要核心组成部分。公司在已有自主2D视觉技术的基础上，为掌握机器人3D视觉技术，于2016年参股意大利Euclid。

报告期内，公司参股了美国BARRETT公司，其微型伺服强调体积小、重量轻，可以做到电机驱动的一体化，未来以关节为标准化模块，机械臂轻量化后可及时感受到外力变化，该项技术将应用于埃斯顿协作机器人。从核心部件技术平台方面考虑，伺服电机控制器体积微小，可实现带有传感器的控制算法。

埃斯顿的智能装备核心部件及运动控制系统可以应用于BARRETT的康复医疗机器人，埃斯顿的核心部件价值可以得到进一步的推广应用。BARRETT在康复机器人产品的技术优势，为公司在现有工业机器人优势基础上，全面进军巨大的康复医疗机器人市场创造条件。

3、智能制造系统方面

2017年9月，公司收购德国M.A.i.50.011%股权，并对剩余股份有优先收购权。本次交易完成后，拟在德国组建合资企业，按照欧洲市场的标准进一步优化埃斯顿机器人的设计，全面提升埃斯顿机器人的国际化技术水平，并以此公司为基地启动埃斯顿机器人在欧洲市场的推广，为欧洲客户提供本地化售后技术服务。

M.A.i.公司成立于1999年，总部坐落于德国Kronach市，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。

公司投资M.A.i.公司后，可以全面保持和提升埃斯顿智能制造在德国工业4.0标准下的技术领先能力，打造以M.A.i.为欧洲智能制造技术研发中心与中国智能制造总部的国际化产业布局体系；同时将德国先进技术嫁接中国巨大市场，通过本次收购，顺利实现M.A.i.中国市场本土化，充分利用埃斯顿的产能、资金和销售网络，将国际先进技术通过消化吸收再创新，为

包括在中国的跨国企业提供快速的本地化服务和技术支持,使得M.A.i具备条件和能力与国际一流企业在中国市场同台竞技,分享中国巨大市场蛋糕;充分发挥并购协同效应,借助于M.A.i产品和技术平台,推动机器人集成应用从中低端向中高端转型,全面进军德国工业4.0标准下的智能化生产线,数字车间,数字工厂业务,构建埃斯顿从核心部件,机器人本体到大规模智能制造系统和数字化工厂的全产业链竞争力。

（三）资源整合及人才战略效果显著

报告期,为适应公司发展壮大的需要,公司对所有业务模块继续进行组织改革、资源整合,新的组织架构运行良好,新的领导团队表现优异,在协同各事业部及模块资源、选拔优秀人才、培养管理团队、提高组织效率等方面效益显著,各项业绩达到预期目标。

为了确保公司发展战略的实现,公司重视对人才的培养与引进。报告期内,公司在机器人研发、生产制造、人力资源、营销等高层次专业人才引进方面成效显著;积极推动公司人才“三化建设”,即队伍年轻化、岗位专业化和人才梯队化的建设;研发人员支援一线销售,打造专家型销售队伍;逐步完善健全职业经理人管理体制,公司建立了以充分放权和以业绩为导向的考评与激励制度,成为了公司管理团队人员的锻炼和成长平台。

促进公司建立、健全激励约束机制,充分调动公司中高层管理人员及核心员工的积极性,公司的第三大股东埃斯顿投资公司为管理层持股平台,公司上市后已推出了两期股权激励计划,激励对象覆盖近400人次,其中业务骨干和核心技术人员占比近90%,2017年筹划并实施了公司第二期股权激励计划,搭建了经营层与全体股东利益一致的股权结构及长、短期激励与约束相统一的激励机制。

（四）打造国内首条自主机器人生产机器人的自动化生产线

报告期内,公司继续大力投入打造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,新投产的工业机器人智能工厂是一个拥有完全自主核心技术,核心部件国产化率最高的机器人生产基地,是一个由德国博世力士乐公司和埃斯顿共同参与设计和规划的中德智能制造合作示范。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。通过本智能工厂的建设,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技术,希望把本项目打造成既是一个埃斯顿智能化工厂应用示范,同时又是埃斯顿机器人和智能制造核心关键技术的验证平台。2018年1月19日,埃斯顿工业机器人智能工厂已经投产。

（五）布局以智能装备核心部件和机器人为底层的工业互联网平台

报告期内,公司针对机械压力机推出了远程监控解决方案,借助无线通信网络,可在手机APP、电脑网页中对分布在工厂各个角落的机械压力机进行远程监控,轻松实现压力机多种形式的远程生产监控、远程维护,并通过专用监控分析软件对相关数据进行网络化管理和分析,为广大机械压力机用户的精益化生产和设备管理带来了极大的便利,得到了业内一致好评。

报告期内,公司持续加大工业4.0的升级,利用工业互联网技术,通过无线远程连接模块将机器人连接到云平台,可实时监测运行状态和报警故障信息,远程进行程序下载,在线修改程序,生成状态报告,对故障或报警进行分析和解决,缩短和优化故障的处理时间和维护成本。远程监控数据储存在云端服务器,进行大数据分析,可以记录运行参数,预测设备零部件更换时间。支持IP摄像头接入,实现数据与图像的同步监控。可以在任何地方通过移动终端手机APP查看机器人的运行状态和生产信息,设备如有异常情况直接推送信息给设备使用者。

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	2017 年		2016 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	1,076,503,102.66	100%	678,349,722.03	100%	58.69%
分行业					
仪器仪表制造业	1,076,503,102.66	100.00%	678,349,722.03	100.00%	58.69%
分产品					
智能装备核心部件及运动控制系统	587,473,111.24	54.57%	467,256,802.46	68.88%	25.73%
工业机器人及智能制造系统	489,029,991.42	45.43%	211,092,919.57	31.12%	131.67%
分地区					
国内	948,341,317.19	88.09%	649,333,044.35	95.72%	46.05%
国外	128,161,785.47	11.91%	29,016,677.68	4.28%	341.68%

(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	1,076,503,102.66	716,562,640.25	33.44%	58.69%	54.54%	1.79%
分产品						
智能装备核心部件及运动控制系统	587,473,111.24	372,433,201.74	36.60%	25.73%	18.51%	3.86%
工业机器人及智能制造系统	489,029,991.42	344,129,438.51	29.63%	131.67%	130.35%	0.40%
分地区						
国内	948,341,317.19	643,064,558.02	32.19%	46.05%	43.71%	1.11%
国外	128,161,785.47	73,498,082.23	42.65%	341.68%	354.17%	-1.58%

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	2017 年	2016 年	同比增减
仪器仪表制造业	销售量	套	127,712	97,858	30.51%
	生产量	套	129,166	99,770	29.46%
	库存量	套	7,509	6,055	24.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度营业收入较去年同期增长58.69%，业务增长推动产能提升以及合并范围的增加，相关产销存同比增加。

(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

否

2016年8月16日，公司子公司南京埃斯顿机器人工程有限公司与中材锂膜有限公司签订总金额为2,200.00万元的合同，合同标的为“锂膜后道自动化生产线（一期）项目”。截止本报告期末，该合同已经履行完毕，合计确认收入1,880.34万元。

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能装备核心部件及运动控制系统	营业成本	372,433,201.74	51.97%	314,275,298.00	67.78%	18.51%
工业机器人及智能制造系统	营业成本	344,129,438.51	48.03%	149,396,212.89	32.22%	130.35%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共26家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加15家，因吸收合并而减少1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）	213,640,047.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.84%
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	66,762,040.72	6.21%
2	客户二	45,028,767.43	4.18%
3	客户三	41,142,660.64	3.82%
4	客户四	32,454,193.86	3.01%
5	客户五	28,252,384.58	2.62%
合计	--	213,640,047.23	19.84%

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）	172,462,078.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.63%
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	71,487,731.67	10.62%
2	供应商二	43,045,618.46	6.40%
3	供应商三	34,749,763.28	5.16%
4	供应商四	13,142,985.59	1.95%
5	供应商五	10,035,979.46	1.49%
合计	--	172,462,078.46	25.63%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,196,517.08	56,057,147.13	35.93%	主要系销售规模及合并范围增加，扩大营销队伍，营销投入加大所致。
管理费用	204,771,873.72	111,218,215.91	84.12%	主要系本期非同一控制下合并范围增加、继续加大研发投入，首期及第二期股权激励费用确认，以及收购发生的中介费用较多所致。
财务费用	15,017,271.51	4,771,164.54	214.75%	主要系本报告期短期借款增加，贷款利息增加及外币长期借款形成的暂时性的汇兑损失

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度投入，研发投入占销售收入9.82%，仍然保持高投入。

1、在交流伺服系统与运动控制核心部件的研发方面：

(1) 公司持续在关键核心技术研发及平台建设方面进行大量投入；

(2) 新的研发成果开始逐渐在产品中应用，并向市场逐步推出，如大功率伺服驱动器，机器人专用集成伺服系统，以及小功率高功率密度电机的量产；

(3) 建设国际化合作研发，在意大利米兰继续研发中心的建设投入，与英国、中国南京的研发资源合力开发下一代的运动控制及伺服系统及细分行业解决方案；

(4) 针对复杂机器及多轴高端应用的新一代伺服驱动器也在年内启动，将陆续推出市场。

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) 开发出应用于钣金、光伏、3C电子等行业的爆款机器人新产品；

(2) 推出机器人二维和三维视觉新产品，批量应用于汽车、手机、光伏、制鞋等多行业；

(3) 研发电子皮肤、安全区域感知和工件自动对正等人机协作和安全防护技术；

(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	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	499	235	112.34%
研发人员数量占比	34.65%	24.53%	10.12%
研发投入金额（元）	105,729,134.18	64,076,529.64	65.00%
研发投入占营业收入比例	9.82%	9.45%	0.37%
研发投入资本化的金额（元）	24,739,501.28	7,775,599.95	218.17%
资本化研发投入占研发投入的比例	23.40%	12.13%	11.27%

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23.40%，较去年同期增加，主要系报告期加大研发投入，对进入开发阶段及小批量试制阶段并预计能产生实质性研发成果的项目进行资本化。2017年，公司新增授权专利74件，新增软件著作权13件。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	910,982,889.98	435,344,691.85	109.26%
经营活动现金流出小计	933,295,517.53	500,633,405.23	86.42%
经营活动产生的现金流量净额	-22,312,627.55	-65,288,713.38	65.82%
投资活动现金流入小计	2,192,790,962.28	48,106,948.43	4,458.16%
投资活动现金流出小计	2,550,961,024.27	749,344,133.05	240.43%
投资活动产生的现金流量净额	-358,170,061.99	-701,237,184.62	48.92%
筹资活动现金流入小计	1,197,475,236.18	1,306,670,325.86	-8.36%
筹资活动现金流出小计	601,214,871.49	426,689,832.26	40.90%
筹资活动产生的现金流量净额	596,260,364.69	879,980,493.60	-32.24%
现金及现金等价物净增加额	211,533,701.34	112,327,248.78	88.32%

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增长65.82%，主要系本报告期加强应收账款回款质量及优化供应端付款条件所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年度增长48.92%，主要系理财到期赎回以及与资产相关的政府补助增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年度较少32.24%，主要系上年度非公开发行股票募集资金，导致上年基数较大所致。

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

本报告期实现归属于上市公司股东净利润93,054,044.54元，本报告期经营活动产生的现金流量净额为-22,312,627.55，差异115,366,672.09元。主要系本报告期营业收入增长58.69%，其中是工业机器人及智能制造系统业务增长131.67%，但因项目周期及回款周期较长且票据结算较多，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	12,034,724.57	10.42%	主要系理财收益	是
资产减值	-2,857,347.76	-2.47%	主要系应收款项坏账准备减少	是
营业外收入	27,708,782.49	24.00%	主要系政府补助	是
营业外支出	237,245.38	0.21%	主要系存货报废损失	否
其他收益	18,083,590.38	15.66%	主要为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

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	2017 年末		2016 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	370,202,985.47	11.46%	147,481,294.89	7.84%	3.62%	主要系报告期内理财产品赎回增加所致
应收账款	428,329,280.81	13.26%	288,518,361.16	15.34%	-2.08%	主要系本期业务增长以及非同一控制下合并范围增加所致
存货	317,293,373.81	9.83%	169,662,456.42	9.02%	0.81%	主要系本期非同一控制下合并范围增加所致
投资性房地产	223,420.27	0.01%	223,420.27	0.01%	0.00%	
长期股权投资	33,492,975.41	1.04%	34,131,459.08	1.81%	-0.77%	
固定资产	247,213,405.21	7.66%	181,242,985.24	9.64%	-1.98%	主要系本期新增自动化产线以及非同一控制下合并范围增加所致
在建工程	120,696,431.41	3.74%	64,600,621.99	3.43%	0.31%	主要系基建项目投入增加所致
短期借款	434,358,946.13	13.45%	35,015,012.84	1.86%	11.59%	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	240,077,600.00	7.43%		0.00%	7.43%	主要系报告期内进行股权收购长期贷款增加所致
应收票据	251,037,556.97	7.77%	121,389,977.66	6.45%	1.32%	主要系本报告期营业收入增加，以票据结算的款项增加所致
可供出售金融资	115,380,076.75	3.57%	40,339,479.00	2.14%	1.43%	主要系本期新增对外投资

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
产						所致
无形资产	323,634,701.08	10.02%	105,978,516.79	5.63%	4.39%	主要系支付土地出让金以及非同一控制下合并范围增加所致
商誉	470,475,241.91	14.57%	96,228,270.35	5.12%	9.45%	主要系本期非同一控制下合并范围增加所致
其他流动资产	368,301,161.95	11.41%	532,438,267.93	28.31%	-16.90%	主要系报告期内理财产品到期赎回所致

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	14,328,406.80	票据保证金和保函保证金
应收票据	104,987,791.64	票据池质押融资
固定资产	3,168,354.41	融资租入固定资产
合 计	122,484,552.85	

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
673,511,901.79	435,058,385.62	54.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED	为工业自动化领域提供高精度和高可靠性运动控制技术	收购	13,359.64	100.00%	自筹资金	TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 原股东	长期	多轴通用型运动控制器及运动控制卡、机器人控制器、人机交互触摸屏（HMI）、输入输出扩展模块，以及运动控制解决方案。	收购股权对价款项已全额支付，已收到 TRIO 律师方出具的交易完成的证明文件。	0.00	523.86	否	2017 年 02 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06
BARRETT TECHNOLOGY	微型伺服驱动器、人机协作智能机器人和医疗康复机器人研究与制造	收购	6,144.06	30.00%	自有资金	William Townsend	长期	微型伺服驱动器、人机协作智能机器人和医疗康复机器人	收购股权对价款项已全额支付	0.00	0.00	否	2017 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13
M.A.I GMBH & CO. KG	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	收购	6,957.73	50.011%	自筹资金	M.A.I GMBH & CO. KG 原股东	长期	机器人生产线	收购股权对价款项已全额支付，已完成股权交割及注册变更	0.00	115.65	否	2017 年 09 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972060?announceTime=2017-09-14
扬州曙光光电自控有限责任公司	武器装备用交流伺服系统以及激光仪器设备、机械微电子控制系统、光电仪器等各类军用武器专用自动化设备的科研和生产	收购	32,555.00	100.00%	自筹资金	上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	长期	军用交流伺服系统及激光仪器设备、机械微电子控制系统、光电仪器	已根据协议支付股权转让款，完成工商变更登记手续	0.00	387.03	否	2017 年 12 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204212877?announceTime=2017-12-11
南京航鼎股权投资合伙企业（有限合	投资具有一定的增长潜力和价值挖掘潜力的成长期企业，	新设	34,900.00	99.71%	自筹资金	北京富唐航信投资管理有限公司	十年	投资具有一定的增长潜力和价值挖掘潜力的成长期企业，主要投资方向为先进制造业	完成了备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》	0.00	0.00	否	2017 年 12 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1

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）
伙）	主要投资方向为先进制造业的优质未上市企业。							的优质未上市企业。						204212868?announceTime=2017-12-11
合计	--	--	93,916.43	--	--	--	--	--	--	0.00	1,026.54	--	--	--

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：万元

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	3,590.07	17,480.40	募集/自筹	75.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	3,590.07	17,480.40	--	--	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	363.11	17,068.52	0	0	0.00%	0.02	尚未使用的募集资金余额为人民币 0.02 万元，存放于募集资金专户	0
2016 年	非公开发行	92,955.53	34,648.81	51,390	34,651.85	34,651.85	37.28%	42,194.75	尚未使用的募集资金余额为人民币 42,194.75 万元，其中：闲置募集资金用于现金管理 34,600 万元，剩余 7,594.75 万元存放于募集资金专户	0
合计	--	109,993.53	35,011.92	68,458.52	34,651.85	34,651.85	31.50%	42,194.77	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司本报告期使用募集资金 35,011.92 万元，截至报告期末累计使用 68,458.52 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，首次公开发行的尚未使用的募集资金余额为 0.02 万元，存放于募集资金专户；非公开发行尚未使用的募集资金余额为 42,194.75 万元，其中：闲置募集资金用于现金管理 34,600 万元，剩余 7,594.75 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。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	363.11	14,002.01	93.06%	2017 年 03 月 31 日	1,295.76	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	3,933.67	10,298.65	33.16%	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新创业孵化器项目	否	9,000	13,200	11,125.87	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	否	5,944	5,944	445.03	445.03	7.49%	2019 年 09 月 08 日	不适用	不适用	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
目										
基于云平台的机器人 O2O 营销网络建设项目	是	10,000	3,780	453.25	475.25	12.57%	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	321.15	4,651.56	101.10%	2018 年 09 月 08 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	112,071	82,688.15	16,642.08	50,088.68	--	--	1,295.76	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	112,071	82,688.15	16,642.08	50,088.68	--	--	1,295.76	--	--
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	适用									
	报告期内发生									
	(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。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									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
	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。（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主营专用领域高端伺服驱动系统、光电对抗设备业务的军工企业---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，用于收购主营专用领域高端伺服驱动系统、光电对抗设备业务的军工企业---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。									
	适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、公司 2015 年 4 月 3 日召开第二届董事会第五次会议，审议并通过《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截止 2015 年 3 月 28 日公司以自筹资金先行投入募集资金投资项目的情况进行了专项核查，出具了中汇会鉴[2015]0887 号《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金 7,346.36 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。募集资金置换工作已于 2015 年 4 月 14 日完成。2、公司 2016 年 9 月 12 日召开了第二届董事会第二十三次会议，审议并通过《关于公司以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截止 2016 年 9 月 8 日公司以自筹资金先行投入募集资金投资项目的情况进行了专项核查，出具了中汇会鉴 [2016]4137 号《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金 10,476.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金,募集资金置换工作已于 2016 年 12 月 30 日完成。3、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 2017 年 12 月 31 日尚未进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充	适用									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
流动资金情况	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。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。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，首次公开发行的尚未使用的募集资金余额为 0.02 万元，存放于募集资金专户；非公开发行尚未使用的募集资金余额为 42,194.75 万元，其中：闲置募集资金用于现金管理 34,600 万元，剩余 7,594.75 万元存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2017 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》等的有关规定，公司已披露的募集资金使用相关信息真实、准确、完整，不存在未及及时披露的情况；对募集资金存放、使用、管理及披露，未出现违规情形。									

注 1：该项目尚未实施完毕，已实现部分效益，剩余自筹资金将继续投入。

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（本期投入 9,106.13 万元），自筹资金投入 2,019.74 万元（本期投入金额 2,019.74 万元）

（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 3]	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 1]	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	13,431.85	100.00%	2017 年 03 月 23 日	523.86	[注 2]	否
收购 M.A.i.	机器人智能制造系统研发和产业	8,000	6,957.73	6,957.73	86.97%	2017 年 10 月 17 日	115.65	[注 2]	否

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 3]	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 1]	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
公司 50.011%股权	化，以及机器人智能化工厂升级改造项目（部分变更）								
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	0	0	0.00%	2017 年 12 月 12 日	387.03 [注 2]		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	0	0		2017 年 12 月 12 日	0 [注 2]		否
合计	--	34,651.85	20,389.58	20,389.58	--	--	1,026.54	--	--
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。（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。（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							

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 3]	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 1]	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
			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主营专用领域高端伺服驱动系统、光电对抗设备业务的军工企业---扬州曙光 68%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。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，用于收购主营专用领域高端伺服驱动系统、光电对抗设备业务的军工企业---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 2						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

注 1：为上述公司 2017 年度收购完成日至期末实现的净利润；

注 2：收购 TRIO 100%股权、收购 M.A.i. 公司 50.011%股权项目，属于其技术处于国际领先水平，且与公司核心业务具有技术有协同效应的收购项目，其预计效益不能与原募集资金投资项目简单区分列示，应结合原募集资金投资项目承诺的内容综合进行评价；收购扬州曙光 68%股权的部分对价项目 2017 年度纳入合并报表范围系非完整会计年度，故不适用。

注 3：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，中介费用尚未全部支付，实际使用募集资金 6,957.73 万元，待最终支付完成后剩余额度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，公司将于 2018 年一季度进行募集资金置换。

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
埃斯顿自动控制	子公司	智能装备核心部件及运动控制系统	1200 万美元	509,762,662.15	139,038,126.71	335,948,175.78	11,198,631.48	13,565,969.81
埃斯顿机器人	子公司	工业机器人及成套系统	15000 万元	372,824,995.77	154,822,473.22	260,213,737.80	5,225,374.16	12,957,637.88
埃斯顿软件	子公司	软件	500 万元	128,906,395.30	47,824,439.59	98,125,143.12	35,567,886.79	40,324,439.59
埃斯顿湖北	子公司	工业机器人及成套系统	5000 万元	96,657,378.96	56,100,136.64	38,911,464.09	-968,848.83	14,363,652.74
埃斯顿智能系统	子公司	智能制造系统	10000 万元	146,232,397.39	63,505,466.58	175,740,055.13	27,160,181.48	23,374,195.73

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
南京鼎通机电自动化有限公司	新设	成立日至期末的净利润为 0.58 万元
南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	新设	成立日至期末的净利润为 0.33 万元
南京鼎控机电科技有限公司	购买	购买日至期末的净利润为-16.27 万元
扬州曙光	购买	购买日至期末的净利润为 387.03 万元
Estun Technology North America INC	新设	成立日至期末的净利润为 7.11 万元
英国 TRIO	购买	购买日至期末的净利润为 523.86 万元
Estun Technology Europe B.V	新设	成立日至期末的净利润为-0.31 万元
德国 M.A.i.	购买	购买日至期末的净利润为 115.65 万元
ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL.	新设	成立日至期末的净利润为-34.14 万元
埃尔夫电液	吸收合并	本报告期内净利润为 0.00 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、英国翠欧公司包括其下级子公司翠欧上海公司、翠欧美国公司；
- 2、德国迅迈公司包括其下级子公司迅迈宁波公司、迅迈美国公司、迅迈南京公司、迅迈罗马尼亚公司。

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、发展工业机器人、机器人关键部件和智能制造是国家战略的重要组成部分

在加快转变经济增长方式的政策指引下，大力发展高效率、高性能和高可靠性的智能化装备是大势所趋，加快传统装备产品向智能化装备产品结构升级势在必行，国产装备的数控化率和自动化率还有很大的提升空间，作为实现装备制造业转型升级关键的控制部件存在巨大的市场发展空间，根据《中国制造2025》规划，我国关键工序数控化率2020年达到50%，2025年达到64%，机床数控化是工业自动化以及工业4.0的必然趋势。

中国产业信息网《中国伺服系统行业现状分析及发展趋势预测2016》数据显示，伺服未来年均增速将保持在15%以上，2018年产值将至少达到180亿元。

中国政府继2015年发布《中国制造2025》后，2016年又先后发布了《智能制造发展规划（2016-2020年）》《机器人产业规划（2016-2020年）》，到2020年实现工业机器人密度达到150台/万人，2017年国务院发布了《新一代人工智能发展规划》，提出2030年前我国人工智能发展的总体战略，其中提到大力发展人工智能新型产业，发展智能软硬件、核心支撑软件、工业互联网等系统集成应用，建立智能制造标准体系，推进制造全生命周期活动智能化。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。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、劳动力匮乏带来的机器换人和自动化需求

随着人口红利减少，劳动力短缺、劳动力成本大幅上升，中国相对于其他发展中国家的劳动力成本优势慢慢弱化，劳动密集型产业逐步向东南亚等其他国家转移，机器换人和自动化已经成为众多劳动密集型企业的首选。

3、下游制造业企业产业升级和品质提升的需求

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。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。

4、装备制造业智能服务化

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，装备制造业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、行业内对机器人产业的战略性价值认识不足

目前大多数机器人厂家并没有自己的核心部件支撑，难以形成盈利，研发能力和研发投入较低，无法形成长期的竞争力。

目前行业对机器人的产业未来定位认识还不到位，如果将其仅仅定位为自动化机器设备，其利润率将和传统装备相差不多，今后机器人这个产业必将突破机器的概念，迎来信息化机器人、人工智能机器人的阶段，机器人的内涵将大大向外延伸，未来的机器人的价值在于软件、信息化、智能、感知、决策、云、大数据等，机器人将会成为机器+人，机器人将会是承载人工智能的机器。

（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）以智能装备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，强化公司在智能装备核心部件及运动控制系统领域的领先地位，同时国防军工自动化业务模块将成为支柱性业务模式。

（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

以机器人作为主体加上若干外围装置包括视觉等，形成智能机械单元，替代大多数标准化设备，非标设备等由导轨和丝杆构成，运动模式固定的设备，同时由若干“机器人+”单元组成“机器人+单元”群，构建智能制造生产线及智能制造工厂。预计这是未来的发展趋势，也可能是装备制造业和整个制造业的一次革命。

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 网络化：工业设备互联互通，满足柔性化智能化生产需求；
- ② 智能化：远程监控基础上的工业大数据分析，优化设备运行状态和设备故障预测零停机；

③ 微型化：减少体积、重量、成本，降低运动负载，适合移动对象应用。推行控制系统的信息化嵌入战略，对工业机器人控制系统、金属成形机床数控系统实施远程监控、远程数据采集，实时数据分析和诊断等，进一步适应智能化装备和智能制造系统的发展需要，研发驱控一体化产品，提高硬件集成度，进一步提高伺服电机功率密度以及应用伺服直驱技术，提高产品性能降低成本；进一步加大运动控制器及其与伺服及机器人的协同效应的研发及市场投入；

(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。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；研发协作机器人及移动平台机器人；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Machine learning 和深度学习Deep Learning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，打造成以海外技术研发中心与中国运营总部的“双核心”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) 2018年工作计划

1、继续聚焦主业、坚持双轮双核发展战略

(1) 智能装备核心部件及运动控制系统

坚持将智能装备核心部件及运动控制系统定位为公司基础性核心业务，大力推动该业务在2018年上一个新的台阶：

① **远程数据管理**：针对金属成形机床自动化业务特点，结合信息化、智能化的产业发展趋势，未来将加大金属成形机床产品的远程监控和利用大数据进行分析诊断等方案的研发投入；进一步加大基于PAC300e的机械压力机远程数据管理方面的研发和市场投入，同时针对数控折弯机，推出基于油液压力、温度和清洁度等方面的远程监控数据管理一体化解决方案；

② **提高行业数控化率**：我们利用自身在金属成形机床数控系统和交流伺服系统产品相关技术的协同优势，加大E200+EDS高性价比数控化解决方案的市场推广力度，推动剪折机床行业步入全数控化时代；

③ **新应用开拓**：瞄准行业发展趋势，加大全电动数控折弯机电控整体解决方案的研发投入，为未来的行业的升级打下基础；新的一年，我们还将紧紧把握资源再生环保的市场机遇，针对废钢破碎的应用，开发金属破碎机电控整体解决方案，为金属成形机床自动化业务未来的持续发展注入新的动能。

运动控制及交流伺服产品是公司两个核心业务全面成功的基础，在服务于公司整体战略的同时，作为通用运动控制系统产品，利用当前智能制造的大好形势，将继续聚焦3C电子、新能源等新兴行业，继续发挥基于TRIO运动控制器及交流伺服系统的运动控制完整解决方案的优势。

运动控制及交流伺服产品是公司两个核心业务全面成功的基础，在服务于公司整体战略的同时，利用当前智能制造的大好形势，将继续发挥公司运动控制系统技术、产品和市场的优势：

① **运动控制完整解决方案**：我们将继续聚焦3C电子、新能源锂电池等新兴行业，深挖半导体、包装印刷、木工机械等细分行业市场，充分发挥基于TRIO运动控制器及ESTUN交流伺服系统的运动控制完整解决方案的优势，为不同行业客户提供定制化解决方案；充分发挥公司拥有自主控制、运动、机器、视觉技术产品的优势，继续完善智能机械单元运动控制解决方案，大力推广该解决方案的市场应用。

② **高性能交流伺服系统**：继续大力投入关键技术研究及平台建设，研发针对复杂机器及多轴高端应用的新一代伺服驱动器，研发驱控一体化产品，提高硬件集成度，进一步提高伺服电机功率密度以及应用伺服直驱技术，提高产品性能降低成本；进一步加大运动控制器及其与伺服及机器人的协同效应的研发及市场投入；另外，在开发流程中引入可靠性设计，以建立完整的产品可靠性设计体系。

③ **军民融合**：借助公司在运动控制及交流伺服产品技术平台优势和扬州曙光军工市场平台，大力扩大公司运动控制及交流伺服系统在军工市场的份额。

(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为公司业务快速发展的主要动力，在继续保持高速增长的同时，将大幅提升业务的质量和效益：

① 探索新的发展路径，形成差异化竞争，推动机器人在电子及电器、新能源及汽车、传统劳动密集型行业的业务发展，快速扩大销售规模；

② 在更多的机器人应用细分领域，进行产品和技术创新，如软硬件定制化开发、智能化编程和操作、机器人与周边设备的一体化控制等，做到行业领先；

③ 进一步加大投入，迅速提升产品设计和制造水平、完善销售和服务体系，增强产品市场竞争力和盈利水平；

④ 围绕新产品、智能化、人机协作、工业互联网以及高速和高精度控制技术等，继续深入研究和开发。

智能制造系统业务以智能化生产线、数字化车间和智能工厂为主攻方向，建立基于埃斯顿工业机器人、自动化、数字化和信息化的智能制造系统完整解决方案的能力。2018年，公司将从以下三个方面着手，推动智能制造系统业务的快速发展：

① 公司将重点聚焦汽车及零部件、新能源及新型建材、家电等细分行业，充分发挥自身的技术优势、人才优势、成本优势和资金优势，协同这些行业的领军企业大力推进智能制造系统示范工程，努力扩大公司在智能制造系统领域的影响力和市场份额，为公司智能制造系统业务的可持续发展奠定坚实的基础。

② 公司将大力推动智能系统工程项目的标准化和模块化设计，快速响应客户的需求，同时最大程度地降低项目成本，逐步提升智能系统工程项目的毛利率。

③ 公司将汲取收购的德国M.A.i.公司多年来在智能制造系统领域积累的工程技术和项目管理经验，逐步建立融合德国工业4.0技术的具有埃斯顿特色的智能制造系统工程项目承揽能力，努力参与国内以及国际高端智能制造系统项目的市场竞争并获得订单。

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、营销变革，保持业绩持续快速增长

为实现公司两个核心业务的持续快速增长以及机器人产销量2018年机器人继续翻番的销售战略目标，公司将进行营销变革，利用信息化工具，发挥专业化团队力量，创新营销模式，深耕现有市场，深入研究行业发展动态，基于公司的新产品和新技术挖掘市场机会，重点开拓新领域、新客户、独特行业、大客户，保持业绩持续快速增长。

3、进一步加强成本管控，提高毛利率水平，改善现金流

利用规模效应，围绕降成本、提质量、增效益，制订提质增效工作方案，在持续保持大力研发投入的基础上，在供应链管理、设计、成本费用等方面进行成本管控，并配合建立考核激励机制，以提高毛利率水平、改善现金流。

4、继续完善和优化公司人才体系建设

在公司人才建设方面，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。

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

2、市场竞争风险

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

3、外延性发展带来的经营风险

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

4、经营管理风险

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

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
2017年02月14日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203085743?announceTime=2017-02-15%2019:19
2017年03月23日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203190046?announceTime=2017-03-23%2019:48

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 03 月 24 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203207986?announceTime=2017-03-27%2015:12
2017 年 03 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203235389?announceTime=2017-03-30%2016:26
2017 年 04 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203458304?announceTime=2017-05-02%2013:47
2017 年 05 月 11 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203513919?announceTime=2017-05-12%2015:35
2017 年 06 月 29 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203676811?announceTime=2017-07-03%2014:52
2017 年 06 月 30 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203676812?announceTime=2017-07-03%2014:52
2017 年 07 月 18 日	电话沟通	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203725746?announceTime=2017-07-21%2016:38
2017 年 07 月 20 日	其他	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203732770?announceTime=2017-07-25%2018:16
2017 年 07 月 25 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203740451?announceTime=2017-07-27%2021:23
2017 年 08 月 30 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203925532?announceTime=2017-09-01%2021:06
2017 年 08 月 30 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-01/1203925558.PDF?www.cninfo.com.cn
2017 年 08 月 31 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203925559?announceTime=2017-09-01%2021:06
2017 年 09 月 13 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203980930?announceTime=2017-09-18%2015:52
2017 年 09 月 15 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1203980931?announceTime=2017-09-18%2015:52
2017 年 10 月 25 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204086231?announceTime=2017-10-27%2017:38
2017 年 10 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204096258?announceTime=2017-10-30%2021:27
2017 年 10 月 30 日	电话沟通	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204106481?announceTime=2017-11-01%2020:09
2017 年 11 月 01 日	电话沟通	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204106488?announceTime=2017-11-01%2020:09
2017 年 11 月 02 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204114545?announceTime=2017-11-06%2017:38
2017 年 11 月 06 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204127592?announceTime=2017-11-08%2023:59
2017 年 11 月 13 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204140622?announceTime=2017-11-15%2014:09
2017 年 11 月 16 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204152625?announceTime=2017-11-20%2014:04
2017 年 11 月 17 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204152625?announceTime=2017-11-20%2014:04
2017 年 11 月 21 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204162679?announceTime=2017-11-23%2014:00
2017 年 11 月 22 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204162679?announceTime=2017-11-23%2014:00
2017 年 12 月 12 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204232818?announceTime=2017-12-15%2018:34
2017 年 12 月 15 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204232818?announceTime=2017-12-15%2018:34

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 12 月 19 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204251861?announceTime=2017-12-22%2022:23
2017 年 12 月 20 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204251861?announceTime=2017-12-22%2022:23
2017 年 12 月 27 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/false/1204274901?announceTime=2017-12-28%2016:42

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

公司于2015年3月首次公开发行股票并在深交所中小板上市。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。2017年3月17日，公司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：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。2017年4月10日，公司2016年度股东大会审议通过该利润分配方案。2017年6月7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：	是

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、2015年度利润分配方案

公司于2016年4月21日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了2015年度利润分配预案，具体方案为：拟以公司董事会审议通过2015年度利润分配方案时的总股本121,576,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利4元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；以资本公积金向全体股东每10股转增10股；不送红股。

2、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。

3、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。

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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	60,371,337.96	93,054,044.54	64.88%	0.00	0.00%
2016 年	55,158,467.00	68,589,624.19	80.42%	0.00	0.00%
2015 年	48,630,400.00	51,190,500.91	95.00%	0.00	0.00%

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

☒ 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
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	838,490,805
现金分红总额（元）（含税）	60,371,337.96
可分配利润（元）	79,060,507.22
现金分红占利润分配总额的比例	76.36%
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 2017 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 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。	

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						
首次公开发行股票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 2018-03-20	正常履行
	北信瑞丰基金管理有限公司; 财通基金管理有限公司; 建信基金管理有限责任公司; 申万菱信基金管理有限公司; 深圳市融通资本管理股份有限公司; 招商财富资产管理有限公司	股份限售承诺	本公司作为合规投资者参与南京埃斯顿自动化股份有限公司(股票代码:002747,以下简称"埃斯顿")非公开发行股票(以下简称"非公开发行股票"),认购埃斯顿股票。根据《证券发行与承销管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法规规定,本公司在本次非公开发行过程中认购的埃斯顿股票自埃斯顿非公开发行股票上市之日起 12 个月内不予转让,因此,本公司特申请将在本次非公开发行过程中认购的埃斯顿股票进行锁定处理,锁定期自埃斯顿非公开发行股票上市之日起满 12 个月。	2016 年 09 月 08 日	2016-9-8 至 2017-9-8	履行完毕
	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规定;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	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
			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。			
	南京埃斯顿自动化股份有限公司	股份回购承诺	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 个交易日内召开董事会，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，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受到有效保护。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。	2014 年 03 月 31 日	长期有效	正常履行
	埃斯顿控股有限公司；南京埃斯顿投资有限公司；南京派雷斯科技有限公司；吴波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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有以任何方式直接或间接从事与南京埃斯顿自动化股份有限公司（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	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
			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、兼并购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)。”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	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
			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。			
	南京派雷斯特科技有限公司;吴波	其他承诺	控股股东、实际控制人对公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行做出如下承诺：公司控股股东、实际控制人的承诺：公司控股股东南京派雷斯特科技有限公司、实际控制人吴波先生根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 02 月 02 日	2016 年 2 月 2 日至 2017 年 9 月 8 日	履行完毕
	南京埃斯顿自动化股份有限公司;南京派雷斯特科技有限公司;吴波	IPO 稳定股价承诺	（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 个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营情况、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 个交易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 个交易日内，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	2014 年 03 月 31 日	2014 年 3 月 31 日至 2018 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
			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	不适用					

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	2,760	2,776	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2017年度扣除非经常性损益后净利润超过2,760万元，完成2017年度业绩承诺。

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)执行最新修订的《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》

财政部于2017年4月28日发布了《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》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起执行，对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2)执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”18,083,590.38元，增加“营业收入”652,649.98元，减少“营业外收入”18,736,240.36元；对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”10,910.15元，减少“营业外收入”10,910.15元。

3)执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30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除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处

置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

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，2017/2016年度比较财务报表已重新表述。对2016年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”313,656.91元，减少“营业外收入”579,772.95元，减少“营业外支出”266,116.04元；对2016年度母公司财务报表相关损益项目无影响。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无自行变更会计政策事项。

2. 会计估计变更说明

(1)会计估计变更的原因

公司工业机器人及智能制造系统业务比重日趋增大，结算周期较长；随着工业机器人及智能制造系统业务规模扩大，一年以内应收款项显著增加，同时由于结算方式中存在质保尾款，对账龄较长的应收款项余额有一定影响。公司应收款项质量较高，近年来发生坏账损失的风险较低。

鉴于上述情况，原有应收款项的坏账准备计提及相应比例已无法客观公允的反映公司货款的回收情况。为了匹配公司业务发展规划及业务特性，公司结合自身实际情况并参考同行业上市公司情况，对应收款项坏账准备计提比例进行调整。

(2)会计估计变更的内容

本公司原按信用风险特征组合中，账龄组合采用的账龄分析法计提坏账准备比例如下：

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

自2017年9月13日起，按信用风险特征组合中，账龄组合采用的账龄分析法计提坏账准备比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	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	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

本次变更经公司第三届第三次董事会审议通过，自2017年9月13日起，本公司按照新的账龄分析法计提应收款项坏账准备。此项会计估计变更采用未来适用法，对2017年度财务报表影响为减少应收账款坏账准备13,408,496.89元，减少其他应收款坏账准备642,985.92元，减少资产减值损失金额14,051,482.81元，增加所得税费用2,174,873.99元，增加盈余公积248,587.41元，增加未分配利润10,981,373.01元。此项会计估计变更对2017年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润11,229,960.32元，增加少数股东损益646,648.50元。

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2017年度纳入合并范围的子公司共26家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加15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	

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
南京鼎通机电自动化有限公司	一级	南京	南京	设备销售	100.00	-	直接设立
南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	二级	南京	南京	股权投资	-	99.71	直接设立
南京鼎控机电科技有限公司	三级	南京	南京	设备销售	-	100.00	同一控制下合并
扬州曙光	四级	扬州	扬州	制造业	-	68.00	非同一控制下合并
Estun Technology North America INC	二级	美国	美国	无限制	-	100.00	直接设立
英国TRIO	二级	英国	英国	制造业	-	100.00	非同一控制下合并
翠欧自控技术（上海）有限公司	三级	上海	上海	贸易	-	100.00	非同一控制下合并
Trio Motion Technology LLC	三级	美国	美国	贸易	-	100.00	非同一控制下合并
Estun Technology Europe B.V	一级	荷兰	荷兰	无限制	100.00	-	直接设立
德国M.A.i.	二级	德国	德国	制造业	-	50.011	非同一控制下合并
宁波迅迈自动化技术有限公司	三级	宁波	宁波	贸易	-	50.011	非同一控制下合并
M.A.i. USA Inc	三级	美国	美国	贸易	-	50.011	非同一控制下合并
艾玛意自动化技术（南京）有限公司	三级	南京	南京	制造业	-	50.011	直接设立
M.A.I service center HD S.R.L	三级	罗马尼亚	罗马尼亚	服务业	-	50.011	非同一控制下合并
ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL.	一级	意大利	意大利	技术研发	80.00	-	直接设立

因吸收合并而减少1家，2016年10月10日公司第二届董事会第二十次会议决议，同意公司以整体吸收合并的方式合并全资子公司南京埃尔法电液技术有限公司。2017年2月公司完成对埃尔法电液公司的吸收合并，埃尔法电液公司已于2017年11月3日完成工商注销手续。

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）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
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	2

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
第二届董事会第二十八次会议审议并通过《关于〈南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》	2016 年 12 月 31 日	2016-074 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202983487?announceTime=2016-12-31
2017 年第一次临时股东大会审议并通过《关于〈南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈南京埃斯顿自动化股份有限公司第二期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》	2017 年 1 月 17 日	2017-003 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/120302229?announceTime=2017-01-17
第二届董事会第二十九次会议审议并通过《关于公司第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》	2017 年 1 月 18 日	2017-004 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203022597?announceTime=2017-01-18
第二届董事会第三十三次会议审议并通过《关于调整公司第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格的议案》	2017 年 6 月 8 日	2017-051 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203598079?announceTime=2017-06-08
关于公司第二期股权激励计划之限制性股票授予登记完成的公告	2017 年 6 月 12 日	2017-053 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
第三届董事会第二次会议审议并通过《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》	2017 年 8 月 29 日	2017-070 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203888419?announceTime=2017-08-29
2017 年第四次临时股东大会审议并通过《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》	2017 年 9 月 14 日	2017-093 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972072?announceTime=2017-09-14
第三届董事会第三次会议审议并通过《关于调整公司首期股权激励计划相关事项的议案》、《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一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及第二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》	2017 年 9 月 14 日	2017-082 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972066?announceTime=2017-09-14
关于首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2017 年 9 月 29 日	2017-097 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204011775?announceTime=2017-09-29
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2017 年 11 月 24 日	2017-104 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204163330?announceTime=2017-11-24
第三届董事会第五次会议审议并通过《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》	2017 年 12 月 11 日	2017-108 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204212876?announceTime=2017-12-11
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

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
客户六	2016 年 12 月 31 日	150	2017 年 05 月 12 日	150	连带责任保 证	自签署协议 之日起半年	是	否
客户六	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	否	否

客户六	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	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		450		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		450		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		300		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		300		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
埃斯顿机器人	2016 年 04 月 25 日	3,000	2016 年 07 月 13 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿自动控制	2016 年 04 月 25 日	2,000	2016 年 07 月 13 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿机器人	2016 年 04 月 25 日	1,000	2016 年 08 月 18 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿自动控制	2016 年 04 月 25 日	2,000	2016 年 08 月 10 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿国际	2016 年 04 月 25 日	1,500	2016 年 06 月 20 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿国际	2016 年 04 月 25 日	1,500	2016 年 11 月 30 日		连带责任保证	2016 年 11 月 30 日至 2017 年 4 月 3 日	是	是
埃斯顿国际	2016 年 04 月 25 日	2,000	2017 年 01 月 11 日	1,686.32	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿国际	2016 年 12 月 31 日	1,500	2017 年 03 月 31 日	242.86	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	是
鼎控香港	2016 年 12 月 31 日	15,500	2017 年 03 月 09 日	13,607.76	连带责任保证	自签署协议之日起三年	否	是
埃斯顿机器人	2016 年 12 月 31 日	2,600	2017 年 03 月 09 日	2,600	连带责任保证	2017 年 03 月 09 日至 2017 年 04 月 09 日	是	是
埃斯顿机器人	2016 年 12 月 31 日	1,960	2017 年 02 月 07 日	1,960	质押	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿自动控制	2016 年 12 月 31 日	2,411	2017 年 02 月 24 日	2,411	质押	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿智能系统	2016 年 12 月 31 日	1,285	2017 年 02 月 28 日	1,285	质押	自签署协议之日起一年	是	是
埃斯顿自动控制	2017 年 08 月 29 日	2,000	2017 年 12 月 07 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
埃斯顿机器人	2017 年 08 月 29 日	2,000	2017 年 12 月 07 日		连带责任保证	自签署协议之日起一年	否	是
南京鼎控	2017 年 08 月 29 日	19,500	2017 年 12 月 19 日	10,400	连带责任保证	自签署协议之日起七年	否	是
埃斯顿国际	2017 年 08 月 29 日	3,250	2017 年 09 月 13 日	1,820.31	连带责任保证	2017 年 9 月 13 日至 2018 年 7 月 15 日	否	是
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	否	是

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	否	是
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	否	是
本公司	2016 年 12 月 31 日	22,000	2017 年 03 月 03 日	13,607.76	连带责任保证	自签署协议之日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		78,171		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		51,786.01		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		66,415		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		41,600.83		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		78,621		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		52,236.01		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		66,715		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		41,900.83		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				27.26%				
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	85,800	34,600	0
银行理财产品	自有资金	107,735	0	0
合计		193,535	34,600	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、不推向社会义务与责任。

3、助推中国智能制造

公司多年来一直从事智能装备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，在市场上的份额逐步增加，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。

2017年，公司赞助了首届焊接机器人大赛和首届工业机器人操作技能大赛，并参与编写《工业机器人操作调整工》、《工业机器人装调维修工》两项职业技能标准，推动机械行业职业技能标准体系进一步完善，促进和引导职业院校工业机器人相关专业建设，为培养和选拔国内工业机器人领域高技能人才做出努力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 后续扶贫计划

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；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
关于拟筹划重大资产重组停牌的公告	2017 年 2 月 28 日	2017-022 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203111527?announceTime=2017-02-28
关于续聘会计师事务所的公告	2017 年 3 月 21 日	2017-031 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203179336?announceTime=2017-03-21
关于终止筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项召开投资者说明会召开情况的公告	2017 年 4 月 13 日	2017-042 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203291000?announceTime=2017-04-13
第二届董事会第三十四次会议审议并通过《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》	2017 年 6 月 27 日	2017-054 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203648716?announceTime=2017-06-27
关于会计政策变更的公告	2017 年 8 月 29 日	2017-076 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203888412?announceTime=2017-08-29
非公开发行限售股份上市流通提示性公告	2017 年 9 月 5 日	2017-080 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203931868?announceTime=2017-09-05
关于公司会计估计变更的公告	2017 年 9 月 14 日	2017-088 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972059?announceTime=2017-09-14
关于变更公司注册资本并修订《公司章程》的公告	2017 年 12 月 11 日	2017-110 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204212875?announceTime=2017-12-11

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
关于子公司收到政府补助的公告	2017 年 1 月 23 日	2017-007 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203038262?announceTime=2017-01-23
关于控股子公司南京埃斯顿机器人工程有限公司 通过高新技术企业认证的公告	2017 年 1 月 26 日	2017-008 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203055906?announceTime=2017-01-26

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
			26
关于全资子公司收购 TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 股权的公告	2017 年 2 月 6 日	2017-009 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064737?announceTime=2017-02-06
关于全资子公司收购 TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED 股权的进展公告	2017 年 4 月 14 日	2017-044 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203296347?announceTime=2017-04-14
关于子公司签订《战略合作协议》的公告	2017 年 2 月 6 日	2017-014 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203064744?announceTime=2017-02-06
关于全资子公司拟收购 BARRETT TECHNOLOGY 公司部分股权并增资的公告	2017 年 4 月 13 日	2017-043 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203290999?announceTime=2017-04-13
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2017 年 6 月 29 日	2017-058 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657204?announceTime=2017-06-29
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	2017 年 6 月 29 日	2017-059 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203657203?announceTime=2017-06-29
关于全资子公司收购 BARRETT TECHNOLOGY 公司部分股权的进展公告	2017 年 7 月 18 日	2017-067 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203710101?announceTime=2017-07-18
关于拟签订收购德国 M. A. i. 公司股权框架协议的公告	2017 年 9 月 14 日	2017-089 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972060?announceTime=2017-09-14
关于收购德国 M. A. i. 股权的进展公告	2017 年 12 月 6 日	2017-106 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204196538?announceTime=2017-12-06%2011:42
关于控股子公司收购扬州曙光光电自控有限责任公司股权的公告	2017 年 12 月 11 日	2017-112 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204212877?announceTime=2017-12-11
关于控股子公司收购扬州曙光光电自控有限责任公司股权的进展公告	2017 年 12 月 14 日	2017-118 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204219494?announceTime=2017-12-14
关于子公司获得政府补助的公告	2017 年 12 月 18 日	2017-119 号	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204234219?announceTime=2017-12-18%2011:45

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	215,792,335	78.24%	9,600,000		431,584,670	-102,190,680	338,993,990	554,786,325	66.35%
3、其他内资持股	170,792,335	61.92%	9,000,000		341,584,670	-102,190,680	248,393,990	419,186,325	50.13%
其中：境内法人持股	167,736,135	60.82%			335,472,270	-98,208,405	237,263,865	405,000,000	48.43%
境内自然人持股	3,056,200	1.10%	9,000,000		6,112,400	-3,982,275	11,130,125	14,186,325	1.70%
4、外资持股	45,000,000	16.32%	600,000		90,000,000		90,600,000	135,600,000	16.22%
其中：境外法人持股	45,000,000	16.32%			90,000,000		90,000,000	135,000,000	16.15%
境外自然人持股			600,000				600,000	600,000	0.07%
二、无限售条件股份	60,000,000	21.76%			120,000,000	101,304,480	221,304,480	281,304,480	33.65%
1、人民币普通股	60,000,000	21.76%			120,000,000	101,304,480	221,304,480	281,304,480	33.65%
三、股份总数	275,792,335	100.00%	9,600,000		551,584,670	-886,200	560,298,470	836,090,805	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司总股本为275,792,335股。其中，有限售条件股份215,792,335股，占股份总数的78.24%；无限售条件股份60,000,000，占股份总数的21.76%。

（1）2017年6月1日，公司发布《2016年年度权益分派实施公告》，2016年度利润分配方案：以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），合计派发现金股利55,158,467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。转增后，公司股本增至827,377,005股。本次权益分派股权登记日为2017年6月6日，除权除息日为2017年6月7日。

（2）2017年6月12日，公司发布《关于公司第二期股权激励计划之限制性股票授予登记完成的公告》，向241名激励对象授予的第二期股权激励计划限制性股票共960万股，上市日期为2017年6月13日。

（3）2017年9月5日，公司发布《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》，共6名非公开发行股份对象持有的98,208,405股解限售，上市流通日期为2017年9月8日。

（4）2017年9月29日，公司发布《首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》，共解锁限制性股票4,023,000股，上市流通日期为2017年10月9日。

（5）2017年11月24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886,200股。报告期末，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，占股份总数的33.65%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.第二期股权激励计划首次授予限制性股票

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

(2) 2017年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。

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

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

2、2016年年度权益分派

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

3、首期股权激励限制性股票解锁

2017年9月13日,公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一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二个解锁期及预留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4,023,000股。

4、限制性股票回购注销

2017年9月13日,公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议和2017年9月29日公司2017年第五次临时股东大会决议,审议通过了《关于回购注销首期股权激励计划及第二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886,200股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

2.2017年6月,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了第二期股权激励首次960万股限制性股票授予登记,本次授予的限制性股票上市日期为2017年6月13日。

3.2017年11月24日,公司首期股权激励计划及第二期股权激励计划限制性股票回购注销共计886,200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。

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

√ 适用 □ 不适用

因上述事项股份变动后,公司2017年度基本每股收益和稀释每股收益为0.11元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为1.84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	99,000,000		198,000,000	297,000,000	首发限售股	2018 年 3 月 20 日
埃斯顿控股有限公司	45,000,000		90,000,000	135,000,000	首发限售股	2018 年 3 月 20 日
南京埃斯顿投资有限公司	36,000,000		72,000,000	108,000,000	首发限售股	2018 年 3 月 20 日

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
韩邦海	86,000	129,000	236,500	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
余继军	84,000	50,400	142,800	176,400	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	82,000	123,000	225,500	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	40,000	60,000	110,000	90,000	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
潘文兵	78,000	117,000	156,000	117,000	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
吴蔚	78,000	93,600	167,700	152,100	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	76,000	114,000	659,000	621,000	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
首期股权激励首次授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干（78 人）	2,163,200	2,870,136	3,910,036	3,203,100	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
首期股权激励预留授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干（6 人）	170,000	199,500	229,000	199,500	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
第二期股权激励首次授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干（236 人）	0		7,317,900	7,317,900	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
北信瑞丰基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、建信基金管理有限公司、招商财富资产管理有限公司、深圳市融通资本管理股份有限公司、财通基金管理有限公司等 6 名非公开发行特定对象	32,736,135	98,208,405	65,472,270	0	非公开发行限售股份	2017 年 9 月 8 日
钱巍	68,000	102,000	480,400	446,400	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	1,078,425	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	39,800	59,700	439,600	419,700	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	50,000	75,000	550,000	525,000	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	41,200	29,664	50,264	61,800	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
合计	215,792,335	102,231,405	441,225,395	554,786,325	--	--

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						
埃斯顿（第二期股权激励计划之限制性股票）	2017 年 01 月 17 日	5.74	9,600,000	2017 年 06 月 13 日	9,600,000	
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

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

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203606050?announceTime=2017-06-12

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2016年年度权益分派资本公积转增股本、第二期股权激励限制性股票首次授予、非公开发行股票解除限售等原因，公司股份总数由275,792,335股增至836,090,805股，其中有限售条件股份变为554,786,325股，无限售条件股份变为281,304,480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	38,134	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,283	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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（如有）（参见注8）	0
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	35.52%	297,000,000	198,000,000	297,000,000		
埃斯顿控股有限公司	境外法人	16.15%	135,000,000	90,000,000	135,000,000		
南京埃斯顿投资有限公司	境内非国有法人	12.91%	108,000,000	72,000,000	108,000,000		
北信瑞丰基金—工商	其他	1.33%	11,120,350	5,849,940		11,120,350	

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								
司景戈	境内自然人	1.29%	10,765,000	7,155,000		10,765,000		
北信瑞丰基金－工商银行－华润深国投信托－华润信托 长阳精选 1 号集合资金信托计划	其他	1.04%	8,721,842	4,588,188		8,721,842		
融通资本－工商银行－融通资本聚盈 19 号资产管理计划	其他	1.04%	8,685,384	3,036,056		8,685,384		
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 960 号集合资金信托计划	其他	0.79%	6,580,100	未知		6,580,100		
招商财富－招商银行－华能贵诚信托－华能信托 招诚 2 号开放式集合资金信托计划	其他	0.58%	4,837,237	-54,254		4,837,237		
中融国际信托有限公司－中融－瞰金 28 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.54%	4,516,181	2,760,201		4,516,181		
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）	排名第四位、第六位、第七位、第九位的股东为公司非公开发行股票认购对象，股非公开发行的上市日为 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）公司实际控制人吴波分别通过持有南京派雷斯特科技有限公司 96.89%股权、埃斯顿控股有限公司 100%股权和南京埃斯顿投资有限公司 32%股权而间接持有本公司股份；（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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	
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			11,120,350		人民币普通股		11,120,350	
司景戈			10,765,000		人民币普通股		10,765,000	
北信瑞丰基金－工商银行－华润深国投信托－华润信托 长阳精选 1 号集合资金信托计划			8,721,842		人民币普通股		8,721,842	
融通资本－工商银行－融通资本聚盈 19 号资产管理计划			8,685,384		人民币普通股		8,685,384	
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 960 号集合资金信托计划			6,580,100		人民币普通股		6,580,100	
招商财富－招商银行－华能贵诚信托－华能信托 招诚 2 号开放式集合资金信托计划			4,837,237		人民币普通股		4,837,237	
中融国际信托有限公司－中融－瞰金 28 号证券投资集合资金信托计划			4,516,181		人民币普通股		4,516,181	
中融国际信托有限公司－中融－瞰金 32 号证券投资集合资金信托计划			4,400,000		人民币普通股		4,400,000	
四川信托有限公司－四川信托 鑫宝 1 号证券投资集合资金信托计划			3,300,000		人民币普通股		3,300,000	

四川信托有限公司—四川信托 泰山 1 号证券投资单一资金信托	3,090,000	人民币普通股	3,090,000
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	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系,未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

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、公司实际控制人情况

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	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴波	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	

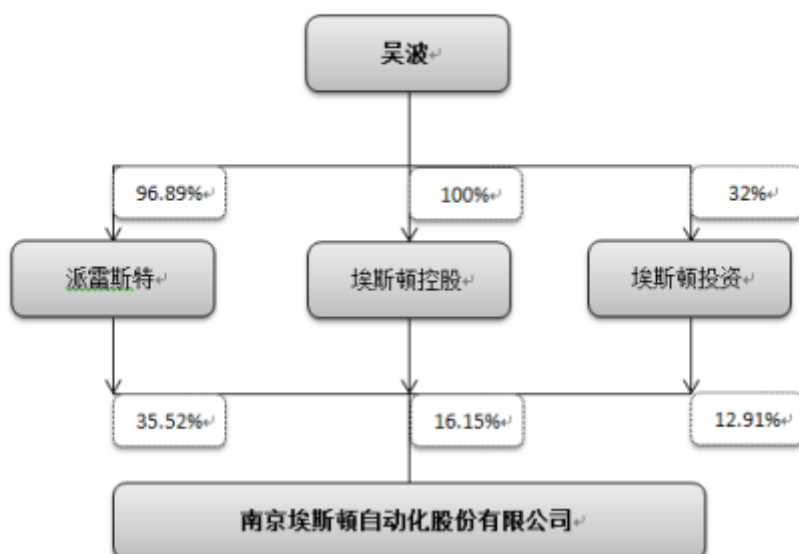
实际控制人报告期内变更

☐ 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

吴波先生分别通过持有派雷斯特 96.89%股权、埃斯顿控股 100.00%股权和埃斯顿投资 32.00%股权而间接持有本公司股份，派雷斯特、埃斯顿控股、埃斯顿投资分别直接持有本公司 35.52%、16.15%、12.91%股份，故吴波先生间接持有本公司 54.70%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
埃斯顿控股有限公司	吴波	2011 年 03 月 17 日	1 万港币	贸易
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	64	2011年06月27日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
韩邦海	副董事长	现任	男	51	2011年06月27日	2020年07月12日	86,000	0	0	172,000	258,000
徐秋云	董事、副总经理	现任	女	48	2011年06月27日	2020年07月12日	82,000	0	0	164,000	246,000
诸春华	董事、副总经理	现任	男	48	2017年07月12日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
钱巍	董事	现任	男	55	2017年07月12日	2020年07月12日	68,000	344,400	0	136,000	548,400
袁琴	董事、财务总监、董事会秘书	现任	女	40	2015年04月26日	2020年07月12日	76,000	450,000	0	152,000	678,000
杨京彦	独立董事	现任	男	66	2014年07月18日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
李翔	独立董事	现任	男	41	2017年07月12日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
段星光	独立董事	现任	男	52	2014年07月18日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
余继军	董事	离任	男	51	2011年06月27日	2017年07月12日	84,000	0	0	92,400	176,400
石柱	独立董事	离任	男	48	2011年06月27日	2017年07月12日	0	0	0	0	0
吴蔚	监事会主席	现任	男	49	2017年07月12日	2020年07月12日	78,000	0	0	132,600	210,600
卢小红	监事	现任	女	40	2011年06月27日	2020年07月12日	0	0	0	0	0
李康贵	职工代表监事	现任	男	49	2017年07月12日	2020年07月12日	41,200	0		50,264	91,464
时雁	职工代表监事	离任	女	41	2011年06月27日	2017年07月12日	0	0	0	0	0
王珏	副总经理	现任	男	51	2017年07月12日	2020年07月12日	339,300	450,000	10,000	658,600	1,437,900
周爱林	副总经理	现任	男	45	2013年12月31日	2020年07月12日	40,000	0	0	80,000	120,000
章旺林	副总经理	现任	男	51	2017年07月12日	2020年07月12日	50,000	450,000		100,000	600,000
江兴科	副总经理	现任	男	33	2017年07月	2020年07月	39,800	360,000		79,600	479,400

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）
					12 日	12 日					
潘文兵	副总经理	离任	男	47	2011 年 06 月 27 日	2017 年 03 月 17 日	78,000	0	0	156,000	234,000
合计	--	--	--	--	--	--	1,062,300	2,054,400	10,000	1,973,464 注 1	5,080,164

注：注 1 注 1：“其他增减变动（股）”系报告期内实施 2016 年度利润分配方案资本公积转增股本，以及个人业绩考核未达标公司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
余继军	董事	任期满离任	2017 年 07 月 12 日	第二届董事会任期满离任
诸春华	监事会主席	任免	2017 年 07 月 12 日	第二届监事会任期满变更职务
石柱	独立董事	任期满离任	2017 年 07 月 12 日	第二届董事会任期满离任
潘文兵	副总经理	解聘	2017 年 03 月 17 日	工作调整
吴蔚	董事	任免	2017 年 07 月 12 日	第二届董事会任期满变更职务
时雁	职工监事	任期满离任	2017 年 07 月 12 日	第二届监事会任期满离任

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总监。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、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。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

询有限公司执行董事。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

吴蔚先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。曾任职于南京显像管厂；在公司及其子公司工作期间，历任南京埃斯顿工业自动化有限公司、南京埃斯顿数字技术有限公司、南京埃斯顿自动控制技术有限公司副总经理、总经理。公司第二届董事会董事，现任公司第三届监事会主席。

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、成本管理中心成本管理主任。

（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、南京锋远自动化装备有限公司，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、锻压自动化事业部总经理、公司监事会主席、集团事业部总经理。现任公司副总经理、事业部总经理。

章旺林先生，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于南京工艺装备制造有限公司、南京凯信航空附件有限公司、阿特拉斯科普柯（南京）建筑矿山设备有限公司、浙江志高机械股份有限公司；在公司工作期间，历任集团副总经理，分管集团公司制造中心。现任公司副总经理。

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，集团事业部总经理。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		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
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
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

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	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
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
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	64	现任	56.45	否
韩邦海	副董事长	男	51	现任	51.75	否
徐秋云	董事、副总经理	女	48	现任	37.9	否
诸春华	董事、副总经理	男	48	现任	37.9	否
钱巍	董事	男	55	现任	68.2	否
袁琴	董事、财务总监、董事会秘书	女	40	现任	37.8	否
杨京彦	独立董事	男	66	现任	10	否
李翔	独立董事	男	41	现任	10	否
段星光	独立董事	男	52	现任	10	否
王珏	副总经理	男	51	现任	35.7	否
周爱林	副总经理	男	45	现任	37.9	否
章旺林	副总经理	男	51	现任	37.9	否
江兴科	副总经理	男	33	现任	37.7	否
吴蔚	监事会主席	男	49	现任	32.6	否
卢小红	监事	女	40	现任	23.8	否
李康贵	职工代表监事	男	49	现任	18.71	否
余继军	董事	男	51	离任	32.1	否
石柱	独立董事	男	48	离任	5	否
潘文兵	副总经理	男	47	离任	8.48	否
时雁	职工代表监事	女	41	离任	17.22	否
合计	--	--	--	--	607.11	--

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					86,000	129,000			129,000
徐秋云	董事、副总经理					82,000	123,000			123,000
钱巍	董事					68,000	102,000	344,400	5.74	446,400
袁琴	董事、财务总监、董事会秘书					76,000	114,000	450,000	5.74	564,000
王珏	副总经理					0	0	450,000	5.74	450,000
周爱林	副总经理					40,000	60,000	0		60,000
章旺林	副总经理					50,000	75,000	450,000	5.74	525,000
江兴科	副总经理					39,800	59,700	360,000	5.74	419,700
合计	--	0	0	--	--	441,800	662,700	2,054,400	--	2,717,100
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，系报告期内实施 2016 年度利润分配方案资本公积转增股本所致。								

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）	407
主要子公司在职员工的数量（人）	1,033
在职员工的数量合计（人）	1,440
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,473
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	607
销售人员	186
技术人员	499
财务人员	31
行政人员	106
其他	11
合计	1,440
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	181
本科	514
大专	374
中专、高中	318
高中以下	53

合计	1,440
----	-------

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、个人能力、员工绩效考核管理体系，坚持“以能力和业绩结果为导向付薪”的基本原则，兼顾内外部公平，保持并持续提升公司薪酬的市场竞争力。同时，公司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，充分体现“公司与员工共成长”的文化理念。

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，制定专项的培训方案，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，结合公司双通道发展体系及员工个人职业发展规划，建立、优化相对应的培养方案、讲师体系、课程体系，助推员工发展。围绕工业4.0带来的机遇与挑战，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，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	2017年06月	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	公司章程	2017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。

1. 股东大会是公司最高权力机构，公司制定了《股东大会议事规则》，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、智能系统工程事业部、研究院、制造中心、证券部、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）以智能装备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，强化公司在智能装备核心部件及运动控制系统领域的领先地位，同时国防军工自动化业务模块将成为支柱性业务模式。

（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

以机器人主体加上若干外围装置包括视觉等，形成智能机械单元，替代大多数标准化设备，非标设备等由导轨和丝杆构成，运动模式固定的设备，同时由若干“机器人+”单元组成“机器人+单元”群，构建智能制造生产线及智能制造工厂。

预计这是未来的发展趋势，也可能是装备制造业和整个制造业的一次革命。

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 网络化：工业设备互联互通，满足柔性化智能化生产需求；

② 智能化：远程监控基础上的工业大数据分析，优化设备运行状态和设备故障预测零停机；

③ 微型化：减少体积、重量、成本，降低运动负载，适合移动对象应用。推行控制系统的信息化嵌入战略，对工业机器人控制系统、金属成形机床数控系统实施远程监控、远程数据采集，实时数据分析和诊断等，进一步适应智能化装备和智能制造系统的发展需要，研发驱控一体化产品，提高硬件集成度，进一步提高伺服电机功率密度以及应用伺服直驱技术，提高产品性能降低成本；进一步加大运动控制器及其与伺服及机器人的协同效应的研发及市场投入；

(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。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；研发协作机器人及移动平台机器人；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Machine learning 和深度学习Deep Learning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，打造成以海外技术研发中心与中国运营总部的“双核心”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

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。公司十分重视加强文化建设，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、档案管理以及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) 内部审计机构设立情况

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。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。

同时，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1,440名员工，其中硕士研究生及以上181人，本科生514人，大专生374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》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。公司对对相关岗

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《质量管理体系》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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203020229?announceTime=2017-01-17
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2017 年 02 月 21 日	2017 年 02 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203097489?announceTime=2017-02-22
2016 年年度股东大会	年度股东大会	65.28%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203275270?announceTime=2017-04-11
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.52%	2017 年 07 月 12 日	2017 年 07 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203700363?announceTime=2017-07-13
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.52%	2017 年 09 月 13 日	2017 年 09 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203972072?announceTime=2017-09-14
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.52%	2017 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204013976?announceTime=2017-09-30
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	64.60%	2017 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204275784?announceTime=2017-12-29

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
石柱	6	1	5	0	0	否	2
杨京彦	12	1	10	1	0	否	1
段星光	12	2	10	0	0	否	1
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》、《公司董事会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。2017年度公司董事会审计委员会共召开9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》、《公司董事会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。2017年度公司董事会薪酬与考核委员会共召开7次会议。

3、战略委员会

报告期内，战略委员会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。2017年度公司董事会战略委员会共召开6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》、《公司董事会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层队伍建设发挥了重要作用。2017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积极性、创造性，促进公司业绩持续增长。报告期内，公司推出第二期股权激励计划，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 20 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；违犯国家法律、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≥利润总额的 5%；资产总额潜在错报≥资产总额的 1%；经营收入潜在错报≥经营收入总额的 1%；所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 1%。重要缺陷：利润总额的 3%≤利润总额潜	重大缺陷：直接财产损失金额≥100 万元。重要缺陷：50 万元≤直接财产损失金额<100 万元。一般缺陷：5 万元≤直接财产损失金额<50 万元。

	在错报<利润总额的 5%；资产总额的 0.5%≤资产总额潜在错报<资产总额的 1%；经营收入总额的 0.5%≤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%≤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错报<所有者权益总额的 0.5%。	
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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，埃斯顿公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

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	2018 年 04 月 18 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[2018]1424 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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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)收购子公司（或非同一控制下企业合并）所产生的商誉及可辨认净资产公允价值的确认

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”（五）所述的会计政策、附注五“合并财务报表项目注释”（十六）以及附注六“合并范围的变更”（一）的披露。

2017年度，埃斯顿公司通过境内外实施主体，先后以1,550.00万英镑对价收购了英国翠欧公司100%的股权、以886.90万欧元对价收购了德国迅迈公司50.011%的股权、以32,555.00万元人民币对价收购了扬州曙光光电自控有限公司68%的股权。

埃斯顿公司管理层聘请外部评估机构对收购基准日/完成日被收购公司可辨认净资产的公允价值进行评估，并基于外部评估机构出具的评估报告/合并对价分摊报告对收购日被收购公司各项可辨认资产和负债的公允价值进行相关确认。在确定可辨认净资产公允价值的过程中，外部评估机构基于管理层编制的财务信息，采用了包括折现的现金流量预测在内的估值方法。

编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断和估计，特别在确定预计营业收入、长期平均增长率和利润率以及采用的折现率等关键参数。

埃斯顿公司将支付对价大于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉。

2017年度，埃斯顿公司确认与上述收购相关的商誉及评估增值分别为人民币37,424.70万元及4,964.86万元。

由于相关的商誉和评估增值对合并财务报表的重要性，且对收购形成的商誉及可辨认净资产公允价值的估计涉及高度主观的重大判断以及需要使用管理层估计，我们将埃斯顿公司2017年度上述收购所产生的商誉及可辨认净资产公允价值的确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

与上述收购事项所产生的商誉和评估增值的确认相关的审计程序主要包括：

（1）检查收购协议、有关收购的董事会决议和其他相关文件，以识别包括收购条件及收购完成日期等与影响合并会计处理相关的关键交易条款及交易条件；

（2）将支付对价明细与银行对账单、银行回单等相关支付单据进行核对；

(3) 评价埃斯顿公司聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 基于企业会计准则的要求，评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；

(5) 通过将预计营业收入、长期增长率及利润率等关键指标与过往业绩、公司管理层批准的年度预算、行业研究报告等资料进行比较、审慎评估估值模型中采用的关键假设及判断；

(6) 检查管理层编制的商誉计算表，并评价因收购形成的商誉及评估增值是否符合企业会计准则的要求；

(7) 评价财务报表中因上述收购形成的商誉及相关资产的评估增值的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 股份支付

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”（二十四）所述的会计政策及附注十“股份支付”的披露。

2017年1月，埃斯顿公司进行了第二期股权激励计划，共计发行受限制流通股960万股，加上以前年度发行的首期股权激励计划，2017年度埃斯顿公司共确认股份支付相关的股权激励费用1,032.14万元。

埃斯顿公司管理层聘请外部咨询机构对上述股权激励的公允价值进行评估，并基于外部咨询机构出具的相关报告确定了股份支付的公允价值并进行相关确认。在确定股份支付的公允价值过程中涉及评估模型的选择、多项可变因素及假设，由于评估模型的选择、可变因素及假设涉及管理层判断，因此我们将股权激励相关的股份支付识别为关键审计事项。

2. 审计应对

评价与第二期股权激励对应的股份支付相关的审计程序主要包括：

(1) 检查第二期股权激励相关的草案、董事会决议和其他相关文件，以识别影响股份支付计算相关的关键数据和实施条件；

(2) 将股权激励相关的银行业务回单、验资报告等相关银行单据进行核对；

(3) 评价埃斯顿公司聘请的外部咨询机构的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 基于企业会计准则的要求，评估估值模型及估值模型中所采用的关键假设；

(5) 检查并复核管理层编制的股权激励费用计算及分摊表，评价是否符合企业会计准则的要求；

(6) 评价财务报表中因发行限制性股票相关的会计处理和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2017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。

(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，就可能导致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 杭州

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

报告日期：2018年4月18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

2017 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	370,202,985.47	147,481,294.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	251,037,556.97	121,389,977.66
应收账款	428,329,280.81	288,518,361.16
预付款项	93,148,203.66	26,490,429.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	405,000.77	
应收股利		
其他应收款	22,831,573.04	9,424,960.59
买入返售金融资产		
存货	317,293,373.81	169,662,456.42

项目	期末余额	期初余额
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	368,301,161.95	532,438,267.93
流动资产合计	1,851,549,136.48	1,295,405,748.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	115,380,076.75	40,339,479.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,492,975.41	34,131,459.08
投资性房地产	223,420.27	223,420.27
固定资产	247,213,405.21	181,242,985.24
在建工程	120,696,431.41	64,600,621.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	323,634,701.08	105,978,516.79
开发支出	22,057,777.82	7,775,599.95
商誉	470,475,241.91	96,228,270.35
长期待摊费用	1,119,322.62	975,060.12
递延所得税资产	32,174,846.06	14,133,693.94
其他非流动资产	11,257,903.54	39,894,487.03
非流动资产合计	1,377,726,102.08	585,523,593.76
资产总计	3,229,275,238.56	1,880,929,341.79
流动负债：		
短期借款	434,358,946.13	35,015,012.84
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,742,132.79	46,119,210.26
应付账款	252,627,330.36	167,756,068.99
预收款项	86,282,211.57	22,610,997.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,174,736.83	8,379,155.14
应交税费	17,919,721.87	10,890,418.19
应付利息	848,071.63	115,091.01
应付股利		
其他应付款	198,399,535.85	43,753,431.46

项目	期末余额	期初余额
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	63,294.40	
其他流动负债	2,926,736.16	3,340,845.92
流动负债合计	1,177,342,717.59	337,980,231.64
非流动负债：		
长期借款	240,077,600.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,257,510.53	202,138.36
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,674,262.41	1,215,845.79
递延收益	95,962,138.59	29,002,199.16
递延所得税负债	7,076,079.07	5,451.19
其他非流动负债	71,916,386.00	42,750,632.00
非流动负债合计	422,963,976.60	73,176,266.50
负债合计	1,600,306,694.19	411,156,498.14
所有者权益：		
股本	836,090,805.00	275,792,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,918,273.63	992,355,757.28
减：库存股	73,823,164.00	42,750,632.00
其他综合收益	1,529,298.81	1,344,706.10
专项储备	1,616,631.08	
盈余公积	28,009,401.71	26,555,750.44
一般风险准备		
未分配利润	235,941,468.27	199,499,542.00
归属于母公司所有者权益合计	1,537,282,714.50	1,452,797,458.82
少数股东权益	91,685,829.87	16,975,384.83
所有者权益合计	1,628,968,544.37	1,469,772,843.65
负债和所有者权益总计	3,229,275,238.56	1,880,929,341.79

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：袁琴

会计机构负责人：郝慧君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	192,578,164.49	87,492,543.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	123,603,418.79	68,512,128.15
应收账款	105,202,591.23	81,503,867.10
预付款项	60,830,912.22	81,070,001.79
应收利息	404,191.67	
应收股利	24,456,475.07	92,264,104.48
其他应收款	231,206,804.41	241,935,011.83
存货	51,081,248.28	45,933,360.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	291,955,459.08	421,503,449.11
流动资产合计	1,081,319,265.24	1,120,214,466.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	53,939,479.00	40,339,479.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	666,853,932.47	289,061,683.94
投资性房地产		
固定资产	72,509,411.11	19,884,957.06
在建工程	100,587,338.44	61,071,582.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	224,536,123.35	88,653,866.82
开发支出		1,017,561.05
商誉		
长期待摊费用	668,393.51	599,366.77
递延所得税资产	22,420,566.62	3,373,676.39
其他非流动资产	7,559,503.54	3,590,365.03
非流动资产合计	1,149,074,748.04	507,592,539.02
资产总计	2,230,394,013.28	1,627,807,005.81
流动负债：		
短期借款	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		

项目	期末余额	期初余额
应付票据	86,243,262.12	30,464,240.12
应付账款	54,774,697.26	51,756,533.61
预收款项	2,577,472.57	1,674,287.07
应付职工薪酬	3,677,460.99	2,682,376.00
应交税费	827,922.10	224,099.36
应付利息	473,026.25	
应付股利	12,392,943.40	
其他应付款	162,487,089.10	115,198,597.37
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,525,267.28
流动负债合计	712,423,873.79	203,525,400.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	79,059.83	
递延收益	67,603,389.85	
递延所得税负债		
其他非流动负债	71,916,386.00	42,750,632.00
非流动负债合计	139,598,835.68	42,750,632.00
负债合计	852,022,709.47	246,276,032.81
所有者权益：		
股本	836,090,805.00	275,792,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,393,225.12	1,002,156,878.01
减：库存股	73,823,164.00	42,750,632.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,649,930.47	25,196,279.20
未分配利润	79,060,507.22	121,136,112.79
所有者权益合计	1,378,371,303.81	1,381,530,973.00
负债和所有者权益总计	2,230,394,013.28	1,627,807,005.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,076,503,102.66	678,349,722.03
其中：营业收入	1,076,503,102.66	678,349,722.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,018,428,647.71	651,601,444.11
其中：营业成本	716,562,640.25	463,671,510.89
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	8,737,692.91	6,225,429.44
销售费用	76,196,517.08	56,057,147.13
管理费用	204,771,873.72	111,218,215.91
财务费用	15,017,271.51	4,771,164.54
资产减值损失	-2,857,347.76	9,657,976.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	12,034,724.57	5,114,059.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,483.67	-283,323.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-215,831.40	313,656.91
其他收益	18,083,590.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,976,938.50	32,175,994.49
加：营业外收入	27,708,782.49	48,131,003.94
减：营业外支出	237,245.38	42,172.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,448,475.61	80,264,826.11
减：所得税费用	13,652,675.36	4,045,045.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,795,800.25	76,219,780.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,795,800.25	76,219,780.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	93,054,044.54	68,589,624.19
少数股东损益	8,741,755.71	7,630,156.38
六、其他综合收益的税后净额	184,592.71	2,184.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	184,592.71	2,184.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

项目	本期发生额	上期发生额
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	184,592.71	2,184.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	184,592.71	2,184.19
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	101,980,392.96	76,221,964.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,238,637.25	68,591,808.38
归属于少数股东的综合收益总额	8,741,755.71	7,630,156.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09

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：郝慧君

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	477,278,449.42	362,700,938.36
减：营业成本	387,557,979.37	303,293,216.47
税金及附加	2,693,696.31	1,200,501.13
销售费用	33,470,172.65	22,706,092.59
管理费用	76,058,069.24	50,985,310.62
财务费用	7,014,159.93	2,803,472.92
资产减值损失	-2,527,897.60	1,522,460.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	35,120,682.34	78,651,351.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,483.67	-283,323.72
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-34,234.22	
其他收益	10,910.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,109,627.79	58,841,235.04
加：营业外收入	3,914,829.88	5,387,484.75
减：营业外支出	56,806.00	21,031.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,967,651.67	64,207,688.51
减：所得税费用	-2,568,861.03	-2,816,707.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,536,512.70	67,024,396.43

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	14,536,512.70	67,024,396.43
(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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,536,512.70	67,024,396.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	866,188,107.67	382,539,101.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,521,473.49	17,174,965.91
收到其他与经营活动有关的现金	33,273,308.82	35,630,624.60
经营活动现金流入小计	910,982,889.98	435,344,691.85
购买商品、接受劳务支付的现金	589,395,385.39	289,924,485.66
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		

项目	本期发生额	上期发生额
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	192,072,362.91	108,239,641.05
支付的各项税费	56,831,698.21	37,744,226.11
支付其他与经营活动有关的现金	94,996,071.02	64,725,052.41
经营活动现金流出小计	933,295,517.53	500,633,405.23
经营活动产生的现金流量净额	-22,312,627.55	-65,288,713.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,120,400,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,673,208.24	144,886.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	497,754.04	1,552,062.30
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	59,220,000.00	16,410,000.00
投资活动现金流入小计	2,192,790,962.28	48,106,948.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	235,952,158.61	116,840,009.63
投资支付的现金	2,023,740,597.75	554,786,981.75
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	291,268,267.91	77,717,141.67
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,550,961,024.27	749,344,133.05
投资活动产生的现金流量净额	-358,170,061.99	-701,237,184.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,347,056.23	940,887,658.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	7,550,000.00
取得借款收到的现金	885,734,486.77	300,028,190.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	240,393,693.18	65,754,477.31
筹资活动现金流入小计	1,197,475,236.18	1,306,670,325.86
偿还债务支付的现金	278,239,822.94	304,168,205.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,188,910.13	53,666,203.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	995,686.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	257,786,138.42	68,855,422.87
筹资活动现金流出小计	601,214,871.49	426,689,832.26
筹资活动产生的现金流量净额	596,260,364.69	879,980,493.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,243,973.81	-1,127,346.82
五、现金及现金等价物净增加额	211,533,701.34	112,327,248.78
加：期初现金及现金等价物余额	144,340,877.33	32,013,628.55
六、期末现金及现金等价物余额	355,874,578.67	144,340,877.33

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	489,931,805.19	109,056,659.31
收到的税费返还		101,358.90
收到其他与经营活动有关的现金	6,936,190.64	6,957,372.73
经营活动现金流入小计	496,867,995.83	116,115,390.94
购买商品、接受劳务支付的现金	383,757,628.75	233,597,181.39
支付给职工以及为职工支付的现金	50,901,454.05	42,807,427.87
支付的各项税费	7,491,499.16	7,908,961.95
支付其他与经营活动有关的现金	50,033,715.79	27,385,374.15
经营活动现金流出小计	492,184,297.75	311,698,945.36
经营活动产生的现金流量净额	4,683,698.08	-195,583,554.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,814,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	66,302,690.94	19,371,475.18
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	709,558.71
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	571,091,848.33	386,050,580.82
投资活动现金流入小计	2,451,522,198.92	436,131,614.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,355,738.15	50,832,406.31
投资支付的现金	2,102,033,440.59	555,117,163.20
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	503,013,877.82	495,594,036.10
投资活动现金流出小计	2,792,403,056.56	1,101,543,605.61
投资活动产生的现金流量净额	-340,880,857.64	-665,411,990.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,847,056.23	933,337,658.10
取得借款收到的现金	588,470,000.00	241,720,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	438,770,081.93	156,208,477.31
筹资活动现金流入小计	1,095,087,138.16	1,331,266,135.41
偿还债务支付的现金	199,500,000.00	246,795,132.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,852,540.16	52,089,968.84
支付其他与筹资活动有关的现金	403,496,647.87	88,215,005.31
筹资活动现金流出小计	663,849,188.03	387,100,106.64
筹资活动产生的现金流量净额	431,237,950.13	944,166,028.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	222,720.18	-570,977.45
五、现金及现金等价物净增加额	95,263,510.75	82,599,506.00
加：期初现金及现金等价物余额	85,992,543.80	3,393,037.80
六、期末现金及现金等价物余额	181,256,054.55	85,992,543.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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

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									
(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. 股东投入的普通股	9,600,000.00				45,227,396.23							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						-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													

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									
（四）所有者权益内部结转	551,584,670.00				-551,584,670.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	551,584,670.00				-551,584,670.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备							-81,827.33						-81,827.33
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

上期金额

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	121,466,000.00				211,490,162.18	42,103,520.00	1,342,521.91		19,853,310.80		186,242,757.45	1,795,228.45	500,086,460.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	121,466,000.00				211,490,162.18	42,103,520.00	1,342,521.91		19,853,310.80		186,242,757.45	1,795,228.45	500,086,460.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154,326,335.00				780,865,595.10	647,112.00	2,184.19		6,702,439.64		13,256,784.55	15,180,156.38	969,686,382.86
（一）综合收益总额							2,184.19				68,589,624.19	7,630,156.38	76,221,964.76
（二）所有者投入和减少资本	32,750,335.00				902,441,595.10	1,277,512.00						7,550,000.00	941,464,418.10
1．股东投入的普通股	32,846,135.00				900,491,523.10							7,550,000.00	940,887,658.10
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,210,800.00	2,653,200.00							557,600.00
4．其他	-95,800.00				-1,260,728.00	-1,375,688.00							19,160.00
（三）利润分配						-630,400.00			6,702,439.64		-55,332,839.64		-48,000,000.00
1．提取盈余公积									6,702,439.64		-6,702,439.64		
2．提取一般风险													

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										
准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-630,400.00					-48,630,400.00		-48,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	121,576,000.00				-121,576,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,576,000.00				-121,576,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	275,792,335.00				992,355,757.28	42,750,632.00	1,344,706.10		26,555,750.44		199,499,542.00	16,975,384.83	1,469,772,843.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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．股东投入的普通股	9,600,000.00				45,227,396.23						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						

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 资本公积转增资本（或股本）	551,584,670.00				-551,584,670.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-7,900,626.38						-7,900,626.38
四、本期期末余额	836,090,805.00				510,393,225.12	73,823,164.00			26,649,930.47	79,060,507.22	1,378,371,303.81

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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	121,466,000.00				221,291,282.91	42,103,520.00			18,493,839.56	109,444,556.00	428,592,158.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,466,000.00				221,291,282.91	42,103,520.00			18,493,839.56	109,444,556.00	428,592,158.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	154,326,335.00				780,865,595.10	647,112.00			6,702,439.64	11,691,556.79	952,938,814.53
（一）综合收益总										67,024,396.43	67,024,396.43

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
额											
(二)所有者投入和减少资本	32,750,335.00				902,441,595.10	1,277,512.00					933,914,418.10
1. 股东投入的普通股	32,846,135.00				900,491,523.10						933,337,658.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,210,800.00	2,653,200.00					557,600.00
4. 其他	-95,800.00				-1,260,728.00	-1,375,688.00					19,160.00
(三) 利润分配						-630,400.00			6,702,439.64	-55,332,839.64	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,702,439.64	-6,702,439.64	
2. 对所有者（或股东）的分配						-630,400.00				-48,630,400.00	-48,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	121,576,000.00				-121,576,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,576,000.00				-121,576,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
四、本期期末余额	275,792,335.00				1,002,156,878.01	42,750,632.00			25,196,279.20	121,136,112.79	1,381,530,973.00

三、公司基本情况

南京埃斯顿自动化股份有限公司(以下简称公司或本公司)系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。

截止2017年12月31日,公司注册资本为人民币83,609.0805万元,总股本为83,609.0805万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股55,478.6325万股;无限售条件的流通股份A股28,130.4480万股。

本公司属智能装备制造行业。经营范围为:一般经营项目:生产、开发、服务各类机电一体化产品、自动控制、运动控制、驱动装置、计算机应用软件、伺服液压控制及系统集成;销售自产产品。主要产品为智能装备核心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2018年4月18日经公司第三届董事会第七次会议批准。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共26家,详见附注九“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15家,因吸收合并而减少1家,详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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,具体会计政策参见本节11、16、21、25、28等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定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，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，

由于被投资方重新计量设定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、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

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

2. 外币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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

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

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

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

(3)贷款和应收款项

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

认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

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

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

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

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

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5. 权益工具

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

7. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8. 金融资产的减值准备

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

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

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

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

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

直接计入其他综合收益。

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	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	70.00%	70.00%
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

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

用的材料和物料、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。

12、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,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。

13、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。

14、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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25-4.5
机器设备	年限平均法	5、10	10	18、9
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子设备及其他	年限平均法	3、5	10	30、18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、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。

17、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。

18、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

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

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

项 目	预计使用寿命依据	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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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其中之一在本公司内，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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

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

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

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

(4)建造合同

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

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

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

2. 本公司收入的具体确认原则

公司主要产品为智能装备核心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。

25、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别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。

28、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

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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，冲减盈余公积和未分配利润。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，冲减盈余公积和未分配利润。

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。

29、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 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日期间新增的政府补助按照新准则调整。	公司于 2017 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二次会议，审议并通过《关于会计政策变更的议案》。	对本公司 2017 年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”18,083,590.38 元，增加“营业收入”652,649.98 元，减少“营业外收入”18,736,240.36 元；对 2017 年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”10,910.95 元，减少“营业外收入”10,910.15 元。
财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了《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》(财会[2017]13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起执行，对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司采用未来适用法对 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。	第三届董事会第七次会议审议通过	
财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，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，2017/2016 年度比较财务报表已重新表述。	第三届董事会第七次会议审议通过	对 2016 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”313,656.91 元，减少“营业外收入”579,772.95 元，减少“营业外支出”266,116.04 元；对 2016 年度母公司财务报表相关损益项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
自 2017 年 9 月 13 日起，按照新的账龄分析法计提应收款项坏账准备。此项会计估计变更采用未来适用法。	公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。	2017 年 09 月 13 日	

自 2017 年 9 月 13 日起，本公司按照新的账龄分析法计提应收款项坏账准备。此项会计估计变更采用未来适用法，对 2017 年度财务报表影响为减少应收账款坏账准备 13,408,496.89 元，减少其他应收款坏账准备 642,985.92 元，减少资产减值损失金额 14,051,482.81 元，增加所得税费用 2,174,873.99 元，增加盈余公积 248,587.41 元，增加未分配利润 10,981,373.01 元。此项会计估计变更对 2017 年度损益的影响为增加归属于母公司股东的净利润 11,229,960.32 元，增加少数股东损益 646,648.50 元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	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)、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(以下简称迅迈宁波公司)和艾玛意自动化技术(南京)有限公司(以下简称迅迈南京公司)销售商品增值税税率为 17%，提供劳务适用 6%税率；扬州曙光光电自控有限责任公司(以下简称扬州曙光公司)销售军工产品享受增值税零税率优惠，销售非军工产品的增值税税率为 17%；Trio Motion Technology Limited 增值税税率为 20%；M.A.I GMBH&CO.KG 增值税税率为 19%；Estun Otomasyon Limited Şirketi 增值税税率为 18%；ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED 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、机床用可程序控制器退税率为 17%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见下表存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京埃斯顿自动控制技术有限公司	15%
南京埃斯顿机器人工程有限公司	15%
南京埃斯顿智能系统工程有限公司	15%
南京埃斯顿软件技术有限公司	12.5%
上海普莱克斯自动设备制造有限公司	15%
南京埃克里得视觉技术有限公司	25%
埃斯顿国际有限公司	16.5%
Estun Otomasyon Limited Şirketi	20%
ESTUN AUTOMATION INDIA PRIVATE LIMITED	32.45%
鼎控工业有限公司	16.5%
TRIO MOTION TECHNOLOGY LIMITED	20%
翠欧自控技术(上海)有限公司	25%
埃斯顿(湖北)机器人工程有限公司	25%
南京鼎通机电自动化有限公司	25%
南京航鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	25%
南京鼎控机电科技有限公司	25%
扬州曙光光电自控有限责任公司	15%
M.A.I GMBH&CO.KG	15%

纳税主体名称	所得税税率
宁波迅迈自动化技术有限公司	25%
艾玛意自动化技术（南京）有限公司	25%

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。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省2015年度第一批高新技术企业的通知》(苏高企协〔2015〕17号)，埃斯顿自动控制公司被认定为江苏省2015年度第一批高新技术企业，于2015年7月6日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201532000350，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿自动控制公司2015年度至2017年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿机器人公司于2016年11月30日通过高新技术企业审核，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2015年10月取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201532002210，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿智能公司2015年度至2017年度减按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年度享受减按12.5%征收企业所得税的优惠。

3. 武器装备研制企业的增值税优惠

2012年8月31日，经国家国防科技工业局认定，扬州曙光公司取得《中国人民解放军武器装备科研生产许可证》（许可证编号XK国防-02-32-KS-0680），有效期自2012年8月31日至2017年8月30日。2017年11月13日，扬州曙光公司通过复审，取得《中国人民解放军武器装备科研生产许可证》（许可证编号XK国防-01-32-KS-0680），有效期自2017年11月13日至2022年11月12日。根据财政部、国家税务总局《关于军品增值税政策的通知》(财税[2014]28号)及国家国防科技工业局《关于印发军品免征增值税实施办法的通知》（科工财审[2014]1532号），从事军品生产并在国防科工局进行合同备案的军品销售可以享受增值税免税政策。报告期内，公司军品销售享受增值税免税的优惠政策。

4. 软件产品增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司及下属子公司2017年度收到上述增值税即征即退9,141,229.81元。

3、其他

其他境外经营实体适用当地的所得税税率。

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	592,843.51	289,411.44
银行存款	355,281,735.16	144,051,465.89
其他货币资金	14,328,406.80	3,140,417.56
合计	370,202,985.47	147,481,294.89
其中：存放在境外的款项总额	5,122,091.92	36,589.50

其他说明

本期末货币资金中包括保函保证金5,906,296.86元、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。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

(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	181,179,825.89	117,899,797.06
商业承兑票据	69,857,731.08	3,490,180.60
合计	251,037,556.97	121,389,977.66

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	104,987,791.64
合计	104,987,791.64

(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	95,001,072.58	
合计	95,001,072.58	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	448,682,291.74	99.93%	20,353,010.93	4.54%	428,329,280.81	310,865,887.21	99.37%	22,347,526.05	7.19%	288,518,361.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	315,832.32	0.07%	315,832.32	100.00%		1,976,321.82	0.63%	1,976,321.82	100.00%	
合计	448,998,124.06	100.00%	20,668,843.25	4.60%	428,329,280.81	312,842,209.03	100.00%	24,323,847.87	7.78%	288,518,361.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	372,380,020.14	7,447,600.37	2.00%
1 至 2 年	58,679,789.58	5,867,978.96	10.00%
2 至 3 年	11,925,648.74	3,577,694.62	30.00%
3 至 4 年	4,039,588.84	2,019,794.42	50.00%
4 至 5 年	724,339.60	507,037.72	70.00%
5 年以上	932,904.84	932,904.84	100.00%
合计	448,682,291.74	20,353,010.93	4.54%

确定该组合依据的说明：

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

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项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
单位1	229,732.31	229,732.31	100.00	预计无法收回
单位2	45,100.00	45,100.00	100.00	预计无法收回
单位3	16,000.00	16,000.00	100.00	预计无法收回
单位4	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
单位5	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
单位6	3,000.01	3,000.01	100.00	预计无法收回
单位7	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	315,832.32	315,832.32	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元；本期收回或转回坏账准备金额 2,825,266.11 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
------	---------	------

本期合并范围变动增加坏账准备金额1,313,005.56元；本期转回坏账准备金额2,825,266.11元；本期核销应收账款减少坏账准备2,140,950.80元；本期汇率变动影响减少坏账准备1,793.27元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江苏雪亮电器机械有限公司	1,976,321.82
其他小额应收账款	164,628.98
合计	2,140,950.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏雪亮电器机械有限公司	货款	1,976,321.82	该公司已进入清算程序，预计无法收回	内部审批程序	否
合计	--	1,976,321.82	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	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	32,187,994.66	[注1]	7.17	1,826,787.24
第二名	非关联	18,331,208.87	1年以内	4.08	366,624.18
第三名	非关联	18,211,183.28	[注2]	4.06	364,319.67
第四名	非关联	11,241,795.74	1年以内	2.50	224,835.91
第五名	非关联	10,664,501.57	1年以内	2.38	213,290.03
小计		90,636,684.12		20.19	2,995,857.03

[注1] 其中账龄1年以内金额17,400,152.88元，账龄1-2年金额14,787,841.78元。

[注2] 其中账龄1年以内金额18,209,983.28元，账龄1-2年金额1,200.00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：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,078,272.70	97.78%	24,985,611.67	94.32%
1 至 2 年	990,864.85	1.06%	1,332,288.12	5.03%
2 至 3 年	1,036,752.23	1.11%	93,793.63	0.35%
3 年以上	42,313.88	0.05%	78,735.96	0.30%
合计	93,148,203.66	--	26,490,429.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	非关联	13,800,000.00	1年以内	14.82	尚未到货
第二名	非关联	8,849,843.85	1年以内	9.50	尚未到货
第三名	非关联	7,800,000.00	1年以内	8.37	尚未到货
第四名	非关联	6,454,800.00	1年以内	6.93	尚未到货
第五名	非关联	4,722,000.00	1年以内	5.07	尚未到货
小 计		41,626,643.85		44.69	

其他说明：

5、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

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：

6、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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,950,673.99	100.00%	1,119,100.95	4.67%	22,831,573.04	10,506,071.52	100.00%	1,081,110.93	10.29%	9,424,960.59
合计	23,950,673.99	100.00%	1,119,100.95	4.67%	22,831,573.04	10,506,071.52	100.00%	1,081,110.93	10.29%	9,424,960.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,666,197.60	413,323.95	2.00%
1 至 2 年	2,081,298.66	208,129.88	10.00%
2 至 3 年	975,043.73	292,513.12	30.00%
3 至 4 年	25,000.00	12,500.00	50.00%
4 至 5 年	35,000.00	24,500.00	70.00%
5 年以上	168,134.00	168,134.00	100.00%
合计	23,950,673.99	1,119,100.95	

确定该组合依据的说明：

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

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 32,081.65 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
------	---------	------

本期合并范围变动增加坏账准备金额70,168.77元；本期转回坏账准备金额32,081.65元；汇率变动影响减少坏账准备97.10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	9,399,056.47	3,389,198.00
暂付款项	6,080,229.83	757,948.84
押金及保证金	2,843,432.90	1,787,727.81
备用金	2,367,107.51	2,031,891.78
代垫款项	1,402,544.41	1,010,896.53
预交进口关税	1,272,090.04	942,618.97
其他	586,212.83	585,789.59
合计	23,950,673.99	10,506,071.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
MAi Immo KG	暂付款项	1,982,486.72	1 年以内	8.28%	39,649.73
员工 1	暂借款	1,587,500.00	1 年以内	6.63%	31,750.00
员工 2	暂借款	1,265,113.00	1 年以内	5.28%	25,302.26
南京海关	预交进口关税	1,272,090.04	[注 1]	5.31%	30,244.82
员工 3	暂借款	800,000.00	1 年以内	3.34%	16,000.00
合计	--	6,907,189.76	--	28.84%	142,946.81

(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：

[注1] 其中账龄1年以内金额1,212,052.28元，账龄1-2年金额60,037.76元。

7、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	124,138,664.56	140,973.85	123,997,690.71	77,942,543.54		77,942,543.54
在产品	104,965,339.95		104,965,339.95	24,299,323.89		24,299,323.89
库存商品	68,949,135.26	906,500.69	68,042,634.57	45,958,253.14		45,958,253.14
发出商品	16,218,033.22		16,218,033.22	21,462,335.85		21,462,335.85
委托加工物资	3,977,746.39		3,977,746.39			
低值易耗品	91,928.97		91,928.97			
合计	318,340,848.35	1,047,474.54	317,293,373.81	169,662,456.42		169,662,456.42

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			140,973.85			140,973.85
库存商品			906,500.69			906,500.69
合计			1,047,474.54			1,047,474.54

(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：

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	346,000,000.00	517,700,000.00
增值税留抵税额	20,720,934.07	14,470,461.86
预缴税款	1,352,557.92	118,556.07
其他	227,669.96	149,250.00
合计	368,301,161.95	532,438,267.93

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：	115,380,076.75		115,380,076.75	40,339,479.00		40,339,479.00
按成本计量的	115,380,076.75		115,380,076.75	40,339,479.00		40,339,479.00
合计	115,380,076.75		115,380,076.75	40,339,479.00		40,339,479.00

(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		
台州尚顺汽车产业并购成长投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					12.74%	
意大利 Euclid 公司	10,339,479.00			10,339,479.00					20.00%	
南京我做网络科技有限公司		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		500,000.00					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					15.00%	
Barrett Technology LLC.		40,960,398.50		40,960,398.50					20.00%	
Barrett		20,480,199.25		20,480,199.25					19.23%	

Midco, LLC										
合计	40,339,479.00	75,040,597.75		115,380,076.75					--	

(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

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	2,330,685.59			-77,423.55						2,253,262.04	
南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）	31,800,773.49			-561,060.12						31,239,713.37	
小计	34,131,459.08			-638,483.67						33,492,975.41	
合计	34,131,459.08			-638,483.67						33,492,975.41	

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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,589,651.32			2,589,651.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,366,231.05			2,366,231.05
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,366,231.05			2,366,231.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(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	223,420.27			223,420.27
2.期初账面价值	223,420.27			223,420.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(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

(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	171,099,196.56	54,299,697.24	6,167,909.72	23,045,443.66	254,612,247.18
2.本期增加金额	34,799,138.19	43,661,799.63	6,443,835.21	21,539,966.96	106,444,739.99
(1) 购置	289,135.37	33,972,514.57	2,000,177.15	5,498,748.91	41,760,576.00
(2) 在建工程转入	1,888,823.49	1,136,637.26			3,025,460.75
(3) 企业合并增加	32,621,179.33	8,552,647.80	4,443,658.06	16,041,218.05	61,658,703.24
3.本期减少金额	-393,937.97	960,110.11	1,960,931.34	692,810.96	3,219,914.44
(1) 处置或报废		949,485.61	1,954,739.65	656,210.29	3,560,435.55
(2) 汇率变动的影响	-393,937.97	10,624.50	6,191.69	36,600.67	-340,521.11
4.期末余额	206,292,272.72	97,001,386.76	10,650,813.59	43,892,599.66	357,837,072.73
二、累计折旧					
1.期初余额	32,625,040.35	22,417,007.23	3,463,441.21	14,863,773.15	73,369,261.94
2.本期增加金额	14,398,811.00	11,576,876.39	3,297,497.72	10,948,705.42	40,221,890.53
(1) 计提	7,412,767.82	7,095,101.75	971,391.64	2,455,890.83	17,935,152.04
(2) 企业合并增加	6,986,043.18	4,481,774.64	2,326,106.08	8,492,814.59	22,286,738.49
3.本期减少金额	82,866.73	588,931.92	1,732,022.90	563,663.40	2,967,484.95
(1) 处置或报废		582,844.31	1,727,678.65	536,327.15	2,846,850.11
(2) 汇率变动的影响	82,866.73	6,087.61	4,344.25	27,336.25	120,634.84
4.期末余额	46,940,984.62	33,404,951.70	5,028,916.03	25,248,815.17	110,623,667.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	159,351,288.10	63,596,435.06	5,621,897.56	18,643,784.49	247,213,405.21
2.期初账面价值	138,474,156.21	31,882,690.01	2,704,468.51	8,181,670.51	181,242,985.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	383,000.00	160,860.00		222,140.00
机器设备	6,866,799.16	3,920,584.75		2,946,214.41
合计	7,249,799.16	4,081,444.75		3,168,354.41

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九龙湖厂区基建项目	96,485,492.84		96,485,492.84	60,584,782.14		60,584,782.14
其他零星工程	9,626,693.51		9,626,693.51	3,995,085.13		3,995,085.13
埃斯顿湖北公司厂房基建工程	14,584,245.06		14,584,245.06	20,754.72		20,754.72
合计	120,696,431.41		120,696,431.41	64,600,621.99		64,600,621.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
九龙湖厂区基	276,320,000.00	60,584,782.14	35,900,710.70			96,485,492.84	63.26%	75.00%				募股

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
建项目												资金
埃斯顿湖北公 司厂房基建工 程	16,200,000.00	20,754.72	14,563,490.34			14,584,245.06	90.03%	90.00%				其他
埃斯顿智能制 造 O2O 设计云 平台	2,910,000.00		2,286,479.34			2,286,479.34	78.57%	80.00%				募股 资金
合计	295,430,000.00	60,605,536.86	52,750,680.38			113,356,217.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

九龙湖厂区基建项目预算数中含土地款。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	98,997,092.37		1,040,389.50	16,467,472.78	116,504,954.65
2.本期增加金额	185,362,868.46	9,637,700.00	26,691,504.12	8,747,472.31	230,439,544.89
(1) 购置	170,833,422.20			4,105,633.79	174,939,055.99
(2) 内部研发			10,457,323.41		10,457,323.41
(3) 企业合并 增加	14,504,105.17	9,637,700.00	16,238,737.49	4,648,929.27	45,029,471.93
(4) 汇率 变动的影响	25,341.09		-4,556.78	-7,090.75	13,693.56
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
(2) 汇 率变动的影响					0.00
4.期末余额	284,359,960.83	9,637,700.00	27,731,893.62	25,214,945.09	346,944,499.54
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	3,644,864.55		802,130.24	6,079,443.07	10,526,437.86
2.本期增加金额	7,476,943.02	80,314.17	3,119,238.06	2,106,865.35	12,783,360.60
(1) 计提	6,343,924.40	80,314.17	3,034,638.20	433,812.85	9,892,689.62
(2) 企业 合并增加	1,133,018.62		84,884.68	1,676,995.22	2,894,898.52

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(3) 汇率变动的影响			-284.82	-3,942.72	-4,227.54
3. 本期减少金额		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
(2) 汇率变动的影响					0.00
4. 期末余额	11,121,807.57	80,314.17	3,921,368.30	8,186,308.42	23,309,798.46
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	273,238,153.26	9,557,385.83	23,810,525.32	17,028,636.67	323,634,701.08
2. 期初账面价值	95,352,227.82		238,259.26	10,388,029.71	105,978,516.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.23%。

(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		4,832,052.41
项目三	3,501,467.41	1,211,932.96		4,713,400.37
项目四		4,283,694.21		4,283,694.21
项目五		1,900,930.25		1,900,930.25
项目六	576,903.21	1,179,477.96	641,892.69	1,114,488.48
项目七	1,353,996.15	780,074.24	2,134,070.39	
项目八	1,794,654.03	4,208,305.96	6,002,959.99	
项目九	548,579.15	1,129,821.19	1,678,400.34	
合计	7,775,599.95	24,739,501.28	10,457,323.41	22,057,777.82

其他说明

- 1、本期开发支出为24,739,501.28元，占本期研究开发项目支出总额的23.40%。
- 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	96,228,270.35	374,246,971.56				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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度现金流量稳定无增长，不超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为7.58%-14.10%(上期：13.23%)，考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值(上期期末：无)。

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	975,060.12	712,911.56	568,649.06		1,119,322.62
合计	975,060.12	712,911.56	568,649.06		1,119,322.62

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	21,744,523.91	3,364,183.72	24,465,626.35	3,694,886.29
内部交易未实现利润	6,896,342.27	1,034,451.34	7,466,480.41	1,263,940.97
可抵扣亏损	6,864,626.24	1,235,382.14	26,429,125.86	3,965,343.44
预计负债的所得税影响	1,674,262.41	251,139.35	1,215,845.79	182,376.87
递延收益的所得税影响	95,962,138.58	14,394,320.79	29,002,199.16	4,350,329.88
预提费用的所得税影响	161,304.80	37,608.62	353,309.96	52,996.49
股权激励费用的所得税影响	79,051,734.00	11,857,760.10	4,158,800.00	623,820.00
合计	212,354,932.21	32,174,846.06	93,091,387.53	14,133,693.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,681,029.80	6,552,154.47		
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
境外固定资产折旧的所得税影响	3,456,489.40	518,473.41		
合计	47,173,860.47	7,076,079.07	36,341.27	5,451.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		32,174,846.06		14,133,693.94
递延所得税负债		7,076,079.07		5,451.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,420.29	939,332.45
可抵扣亏损	4,539,522.82	10,086,205.78
合计	4,582,943.11	11,025,538.23

(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
2017		10,086,205.78	

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	4,539,522.82		
合计	4,539,522.82	10,086,205.78	--

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	1,907,490.00
预付设备款	1,617,554.03	3,590,365.03
预付无形资产购置款	1,003,016.35	34,396,632.00
合计	11,257,903.54	39,894,487.03

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		23,327,603.20
信用借款	416,448,991.76	
进口押汇	17,909,954.37	11,687,409.64
合计	434,358,946.13	35,015,012.84

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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,742,132.79	46,119,210.26
合计	156,742,132.79	46,119,210.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	243,321,879.10	159,067,863.90
1-2 年	8,145,717.55	7,289,627.67
2-3 年	722,028.95	1,073,628.23
3 年以上	437,704.76	324,949.19
合计	252,627,330.36	167,756,068.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	5,460,000.00	材料采购尾款
合计	5,460,000.00	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,286,499.36	15,090,781.73
1-2 年	2,695,396.11	5,044,016.10
2-3 年	300,316.10	62,600.00
3 年以上		2,413,600.00
合计	86,282,211.57	22,610,997.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,072,900.00	合同尚在执行中
客户二	830,000.00	合同尚在执行中
合计	1,902,900.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,246,275.80	194,059,635.51	175,165,703.51	27,140,207.80
二、离职后福利-设定提存计划	132,879.34	16,040,586.14	16,138,936.45	34,529.03
三、辞退福利		767,722.95	767,722.95	
合计	8,379,155.14	210,867,944.60	192,072,362.91	27,174,736.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,829,633.46	168,630,025.36	150,153,310.55	26,306,348.27
2、职工福利费		3,079,481.66	3,079,481.66	
3、社会保险费	52,652.54	8,090,286.32	8,116,031.15	26,907.71
其中：医疗保险费	40,135.88	7,115,788.53	7,132,013.07	23,911.34
工伤保险费	8,503.24	461,448.29	468,773.98	1,177.55
生育保险费	4,013.42	513,049.50	515,244.10	1,818.82
4、住房公积金	-6,045.31	7,086,459.38	6,900,265.23	180,148.84
5、工会经费和职工教育经费	370,035.11	1,054,656.14	1,247,432.74	177,258.51
其他短期薪酬		6,118,726.65	5,669,182.18	449,544.47
合计	8,246,275.80	194,059,635.51	175,165,703.51	27,140,207.80

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	128,865.92	15,213,981.54	15,306,368.46	36,479.00
2、失业保险费	4,013.42	826,604.60	832,567.99	-1,949.97
合计	132,879.34	16,040,586.14	16,138,936.45	34,529.03

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。

其他短期薪酬为境外子公司按照当期标准计提缴纳的社会保险费用。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,667,920.49	3,625,277.74
企业所得税	10,123,419.56	6,061,521.68

城市维护建设税	363,745.97	235,280.72
房产税	706,538.98	303,059.00
印花税	30,318.20	47,736.95
土地使用税	503,030.81	237,951.89
教育费附加	157,464.24	126,867.42
地方教育附加	103,165.33	54,206.65
代扣代缴个人所得税	175,018.28	189,404.65
其他	2,089,100.01	9,111.49
合计	17,919,721.87	10,890,418.19

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	350,907.54	
短期借款应付利息	497,164.09	115,091.01
合计	848,071.63	115,091.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

27、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	168,801,554.41	30,400,000.00
暂收股权激励增资款	13,019,660.00	
押金保证金	9,005,931.30	9,369,311.57
暂借款	3,975,854.20	1,310,679.61
其他	3,596,535.94	2,673,440.28
合计	198,399,535.85	43,753,431.46

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
L.K. MACHINERY CO.LTD	17,251,554.41	上海普莱克斯股权转让进度款
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	5,855,890.00	工程施工保证金
合计	23,107,444.41	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付融资租赁款	63,294.40	
合计	63,294.40	

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,034,720.06	
暂估销项税金	892,016.10	3,340,845.92
合计	2,926,736.16	3,340,845.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	240,077,600.00	
合计	240,077,600.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,257,510.53	202,138.36

其他说明：

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,674,262.41	1,215,845.79	质保期内可能发生的质保费用

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	1,674,262.41	1,215,845.79	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,002,199.16	75,614,300.00	8,654,360.57	95,962,138.59	与资产相关的政府补助
合计	29,002,199.16	75,614,300.00	8,654,360.57	95,962,138.59	--

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	12,130,739.84			1,225,571.18			10,905,168.66	与资产相关
基础设施补助	1,420,000.00						1,420,000.00	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	15,451,459.32			3,508,001.12			11,943,458.20	与资产相关
新建工业机器人及成套设备项目		51,220,000.00		10,910.15			51,209,089.85	与资产相关
将军大道厂区拆迁补偿		16,394,300.00					16,394,300.00	与资产相关
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化		8,000,000.00		3,909,878.12			4,090,121.88	与资产相关
合计	29,002,199.16	75,614,300.00		8,654,360.57			95,962,138.59	--

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2017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结转计入其他收益10,910.15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2017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2,894,831.34元，其中本期结转计入其他收益1,225,571.18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2017年12月31日，该项目尚未达到预定可使用状态。

(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2017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4,466,541.80元,其中本期结转计入其他收益3,508,001.12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,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2017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结转计入其他收益3,909,878.12元。

(6)公司2017年度以抵减补缴土地出让金的方式取得将军大道厂区拆迁补偿款1,639.43万元,在原有厂房拆迁完成后根据实际拆迁损失金额结转当期损益,剩余补偿款将在新建建筑物建设后冲减其建设成本。截止2017年12月31日,将军大道厂区原地建筑物尚未拆迁。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	71,916,386.00	42,750,632.00
合计	71,916,386.00	42,750,632.00

其他说明:

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,792,335.00	9,600,000.00		551,584,670.00	-886,200.00	560,298,470.00	836,090,805.00

其他说明:

(1) 2017年1月,本公司实施第二期股权激励计划,向270名股权激励对象授予人民币限制性股票320.00万股(2017年6月受2016年度利润分配影响调整为960.00万股),募集资金合计5,510.40万元,扣除各项发行费用人民币27.66万元,实际募集资金净额人民币5,482.74万元,其中增加股本为人民币960.00万元,增加资本公积为人民币4,522.74万元。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,并分别于2017年3月3日出具中汇会验[2017]0438号验资报告及2017年6月7日出具中汇会验[2017]3838号验资报告。

(2) 2017年4月经本公司2016年股东大会审议通过的2016年利润分配预案,公司以总股本27,579.2335万股为基数,向全体股东每10股分配现金股利2元(含税),以资本公积向全体股东每10股转增20股,不送红股,共计转增551,584,670股。公司已于2017年7月28日办妥工商变更登记手续。

(3) 2017年11月,本公司首期股权激励首批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437.39万元,扣除已分配的现金股利后实际支付员工回购款合计429.77万元,其中减少股本为人民币88.62万元,减少资本公积为人民币341.15万元。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2017年11月10日出具中汇会验[2017]5042号验资报告。公司已于2018年1月19日办妥工商变更登记手续。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	988,170,713.28	45,238,956.23	555,570,605.14	477,839,064.37
其他资本公积	4,185,044.00	26,639,975.66	745,810.40	30,079,209.26
合计	992,355,757.28	71,878,931.89	556,316,415.54	507,918,273.63

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 2017年1月,本公司实施第二期股权激励计划,,合计增加股本溢价45,227,396.23元。

(2) 本期公司将离职员工暂扣的以前年度现金股利11,560.00元转入资本公积,增加股本溢价11,560.00元。

(3, 2017年4月,经本公司2016年度股东大会决议,公司以总股本27,579.2335万股为基数,向全体股东每10股分配现金股利2

元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增20股，不送红股。合计减少股本溢价551,584,670.00元。

(4) 2017年11月，本公司因首期股权激励计划首批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88.62万股回购注销，相应减少股本溢价3,411,478.00元，减少其他资本公积745,810.40元。

(5) 本期公司对埃斯顿机器人公司增资导致对其持股比例由84%增至97.87%，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，减少股本溢价224,735.14元。

(6) 本期公司与外方股东合资成立ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL。ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL.注册资本为30万欧元，其中本公司以现金方式出资30万欧元，持股比例85%，外方股东以技术出资，持股比例15%，由于外方技术无实际作价，本公司承担全部出资，故本公司取得的长期股权投资成本与按照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，减少股本溢价349,722.00元。

(7) 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11,067,200.00元。

(8) 公司本期首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留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402.30万股，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，增加其他资本公积 5,373,639.00元。

(9) 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 10,199,136.66 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	42,750,632.00	55,104,000.00	24,031,468.00	73,823,164.00
合计	42,750,632.00	55,104,000.00	24,031,468.00	73,823,164.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2017年1月，本公司实施第二期股权激励计划，向270名股权激励对象授予人民币限制性股票320.00万股（2017年6月受2016年度利润分配影响调整为960.00万股），合计增加库存股55,104,000.00元。

(2) 因受限制股份分配可撤销现金股利，合计减少库存股611,240.00元。

(3) 2017年11月，本公司第一期股权激励首批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，合计减少库存股4,373,918.00元。

(4) 公司本期首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留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402.30万股，合计减少库存股 19,046,310.00元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	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、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,344,706.10	184,592.71			184,592.71		1,529,298.81
外币财务报表折算差额	1,344,706.10	184,592.71			184,592.71		1,529,298.81
其他综合收益合计	1,344,706.10	184,592.71			184,592.71		1,529,298.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、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		1,786,831.08	170,200.00	1,616,631.08
合计		1,786,831.08	170,200.00	1,616,631.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

扬州曙光公司属于武器装备研制生产企业，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。

40、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	26,555,750.44	1,453,651.27		28,009,401.71
合计	26,555,750.44	1,453,651.27		28,009,401.71

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1,453,651.27元，系按2017年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积所致。

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,499,542.00	186,242,757.45
调整后期初未分配利润	199,499,542.00	186,242,757.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,054,044.54	68,589,624.19
减：提取法定盈余公积	1,453,651.27	6,702,439.64
应付普通股股利	55,158,467.00	48,630,400.00
期末未分配利润	235,941,468.27	199,499,542.00

调整期初未分配利润明细：

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

42、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	1,073,448,226.44	716,045,504.22	677,977,748.92	463,671,510.89
其他业务	3,054,876.22	517,136.03	371,973.11	
合计	1,076,503,102.66	716,562,640.25	678,349,722.03	463,671,510.89

43、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	2,276,425.07	2,129,694.86
教育费附加	1,006,546.76	966,199.81
房产税	1,712,839.28	1,271,847.06
土地使用税	1,420,428.53	828,586.70

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	35,984.17	
印花税	944,786.47	220,288.60
地方教育附加	671,031.17	609,339.94
境外销售税	331,715.86	
地方性基金	331,271.60	199,472.47
河道维护管理费	6,664.00	
合计	8,737,692.91	6,225,429.44

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	25,071,860.99	19,410,179.14
差旅费	15,797,903.14	10,294,315.13
服务费用	1,852,806.30	1,047,008.19
运输费	7,857,150.16	5,558,192.25
广告展览费	6,997,312.57	3,840,114.19
业务招待费	5,755,364.88	3,112,805.57
社会保险费	4,820,077.41	3,986,211.31
住房公积金	1,470,138.95	1,300,958.10
质保费	814,851.36	3,544,034.93
折旧费	458,999.99	587,074.54
办公费	314,321.25	205,492.62
其 他	4,985,730.08	3,170,761.16
合计	76,196,517.08	56,057,147.13

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	80,989,632.90	56,300,929.69
工资、奖金	44,899,638.95	15,587,334.17
社会保险费	10,765,182.38	3,180,998.61
股权激励费用	5,664,330.31	3,210,800.00
咨询服务费	8,877,841.88	5,827,560.69
折旧费	8,306,719.12	6,812,407.55
无形资产摊销	7,948,494.04	2,770,885.43
维护修理费	5,315,159.08	1,463,815.32
福利费	3,734,977.28	3,658,882.45
差旅费	3,800,345.15	1,551,520.09
水电费	2,955,978.31	1,841,787.22

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,169,983.65	1,293,088.16
办公费	1,804,819.74	667,381.65
职工教育经费，工会经费	1,317,998.74	1,245,233.92
通讯费	1,287,292.74	657,656.51
住房公积金	1,228,716.80	982,475.50
税 费		804,743.54
其 他	13,704,762.65	3,360,715.41
合计	204,771,873.72	111,218,215.91

其他说明：

本期技术研发费中包括研发人员股权激励费用4,657,059.29元。

46、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,767,737.31	5,094,253.94
减：利息收入	2,858,619.81	2,118,144.22
汇兑损失	4,465,753.73	845,395.29
减：汇兑收益	363,079.83	9,041.89
融资租赁费用	305,181.87	
贴现利息支出	1,269,539.38	
手续费支出	2,430,758.86	958,701.42
合计	15,017,271.51	4,771,164.54

其他说明：

47、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	-2,857,347.76	9,657,976.20
合计	-2,857,347.76	9,657,976.20

其他说明：

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	-638,483.67	-283,323.72
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	12,548,549.35	5,397,383.38
合计	12,034,724.57	5,114,059.66

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	-215,831.40	313,656.91
其中：固定资产	-215,831.40	313,656.91

50、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
新建工业机器人及成套设备项目	10,910.15	
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	1,225,571.18	
世界智能制造大会参会补贴	288,000.00	
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	3,508,001.12	
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	3,909,878.12	
软件产品增值税即征即退	9,141,229.81	
合计	18,083,590.38	

51、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	26,919,869.37	33,368,762.84	26,919,869.37
软件产品增值税即征即退		13,403,047.93	
罚没及违约金收入	513,872.32	366,089.51	513,872.32
保险公司理赔收入		611,308.34	
其他	275,040.80	381,795.32	275,040.80
合计	27,708,782.49	48,131,003.94	27,708,782.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励资金						19,763,798.00	19,535,194.31	与收益相关
补助资金						7,156,071.37	11,205,767.69	与收益相关
							2,627,800.84	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	26,919,869.37	33,368,762.84	--

其他说明：

52、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
赔偿金、违约金	6,250.24		6,250.24
税收滞纳金	3,955.00	24,686.48	3,955.00
存货报废损失	156,054.62		156,054.62
其他	70,985.52	17,485.84	70,985.52
合计	237,245.38	42,172.32	237,245.38

其他说明：

53、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	16,588,684.48	6,762,516.09
递延所得税费用	-2,936,009.12	-2,717,470.55
合计	13,652,675.36	4,045,045.54

(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	115,448,475.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,317,271.34
子公司适用不同税率的影响	611,763.99
调整以前期间所得税的影响	401,306.63
非应税收入的影响	77,073.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	932,905.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	364,807.67
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	92,352.77
研发费用加计扣除的所得税影响	-6,144,806.01
所得税费用	13,652,675.36

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 38。

55、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	1,792,907.29	1,142,325.21
政府补助	27,207,869.37	30,740,962.00
租金收入	270,000.00	270,000.00
利息收入	2,453,619.04	2,118,144.22
其他	1,548,913.12	1,359,193.17
合计	33,273,308.82	35,630,624.60

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	7,677,148.35	2,443,869.55
付现销售费用	43,619,960.22	30,312,334.72
付现管理费用	40,922,724.12	30,992,660.88
付现其他费用	2,664,049.24	958,701.42
其他	112,189.09	17,485.84
合计	94,996,071.02	64,725,052.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	59,220,000.00	16,410,000.00
合计	59,220,000.00	16,410,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、保函保证金	240,393,693.18	65,754,477.31
合计	240,393,693.18	65,754,477.31

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	251,581,682.42	67,498,894.87
支付股份回购款	6,204,456.00	1,356,528.00
合计	257,786,138.42	68,855,422.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	101,795,800.25	76,219,780.57
加：资产减值准备	-2,857,347.76	9,657,976.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,935,152.04	15,012,774.96
无形资产摊销	9,892,689.62	3,337,245.12
长期待摊费用摊销	568,649.06	465,424.71
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）	215,831.40	-313,656.91
财务费用（收益以“—”号填列）	14,175,593.08	5,930,607.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,034,724.57	-5,114,059.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,024,217.39	-2,717,470.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-911,791.73	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-57,053,764.04	-25,246,501.53
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-268,308,673.02	-190,200,723.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	176,294,175.51	47,679,889.39
经营活动产生的现金流量净额	-22,312,627.55	-65,288,713.38
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	355,874,578.67	144,340,877.33
减：现金的期初余额	144,340,877.33	32,013,628.55
现金及现金等价物净增加额	211,533,701.34	112,327,248.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	377,173,680.80
其中：	--
扬州曙光公司	174,000,000.00
英国翠欧公司	133,596,375.80
德国迅迈公司	69,577,305.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	99,053,858.48
其中：	--
扬州曙光公司	80,626,934.17
英国翠欧公司	13,109,557.52
德国迅迈公司	5,317,366.79
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	13,148,445.59
其中：	--
上海普莱克斯公司	13,148,445.59
取得子公司支付的现金净额	291,268,267.91

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	355,874,578.67	144,340,877.33
其中：库存现金	592,843.51	289,411.44
可随时用于支付的银行存款	355,281,735.16	144,051,465.89
三、期末现金及现金等价物余额	355,874,578.67	144,340,877.33

其他说明：

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。

57、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：

58、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	14,328,406.80	票据保证金和保函保证金
应收票据	104,987,791.64	票据池质押融资
固定资产	3,168,354.41	融资租入固定资产
合计	122,484,552.85	--

其他说明：

59、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
其中：美元	1,146,649.92	6.5342	7,492,439.91
欧元	1,448,059.11	7.8023	11,298,191.59
港币	8,055.40	0.8359	6,733.51
英镑	1,188,570.57	8.7792	10,434,698.75
日元	420.00	0.0579	24.32
卢比	278,160.82	0.0980	27,259.76
里拉	128.68	0.5783	74.42
其中：美元	1,069,552.08	6.5342	6,988,667.20
欧元	1,942,109.06	7.8023	15,152,917.52
英镑	289,441.90	8.7792	2,541,068.33
英镑	15,500,000.00	8.7792	136,077,600.00
其他应收款			
其中：美元	5,192.00	6.5342	33,925.57
欧元	477,718.51	7.8023	3,727,303.13
港元	2,881.00	0.8359	2,408.26
短期借款			
欧元	5,854,956.07	7.8023	45,682,123.74
应付账款			
其中：美元	479,051.37	6.5342	3,130,217.46
欧元	1,354,049.74	7.8023	10,564,702.29
日元	12,885,000.00	0.0579	746,041.50
其他应付款			
其中：欧元	85,255.67	7.8023	665,190.31
英镑	3,073.00	8.7792	26,978.48

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中的货币确定人民币、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。

60、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
扬州曙光公司	2017年12月12日	325,550,000.00	68.00%	非同一控制下企业合并	2017年12月01日	[注1]	11,930,483.00	3,870,253.42
英国翠欧公司	2017年03月23日	133,596,375.80	100.00%	非同一控制下企业合并	2017年03月31日	[注2]	39,062,836.19	5,238,579.94
德国迅迈公司	2017年10月17日	69,577,305.00	50.01%	非同一控制下企业合并	2017年10月01日	[注3]	53,846,884.14	1,156,478.24

其他说明：

[注1]根据本公司董事会决议，本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）于2017年12月8日签订的《股权转让协议》，南京鼎控公司以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。南京鼎控公司已于2017年12月12日支付首批股权转让款6,000.00万元，并于工商变更完成后支付股权转让款1.14亿元(剩余款项将按照双方约定进度支付)，扬州曙光公司于12月12日办妥工商变更登记手续，同时扬州曙光公司新的董事会于2017年12月12日成立，在新一届董事会中南京鼎控公司派出董事已占多数，南京鼎控公司在2017年12月12日起已拥有对扬州曙光公司的实质控制权。为便于核算，将2017年12月1日确定为购买日，自2017年12月1日起将其纳入合并财务报表范围。

[注2] 根据本公司董事会决议，本公司之子公司鼎控工业公司与CHRISTOPHER BACKHOUSE等3名自然人于2017年2月3日签订的《股权购买协议》，鼎控工业公司以1,550.00万英镑受让CHRISTOPHER BACKHOUSE等3名自然人持有的英国翠欧公司100%股权。鼎控工业公司已于2017年3月17日支付上述股权转让款1,550.00万英镑，英国翠欧公司于3月23日办妥股权交割手续，鼎控工业公司在2017年3月23日起已拥有对英国翠欧公司的实质控制权。为便于核算，将2017年3月31日确定为购买日，自2017年3月31日起将其（包括英国翠欧公司、翠欧上海公司、翠欧美国公司）纳入合并财务报表范围。

[注3] 根据本公司董事会决议，本公司之子公司Estun Technology Europe B.V（以下简称埃斯顿欧洲技术公司）与Mr. Knaak等4名自然人于2017年8月31日签订的《股权购买协议》，埃斯顿欧洲技术公司以886.90万欧元受让Mr. Knaak等4名自然人持有的德国迅迈公司50.011%股权。埃斯顿欧洲技术公司已于2017年10月12日支付上述股权转让款886.90万欧元，德国迅迈公司于10月17日办妥股权交割手续，埃斯顿欧洲技术公司在2017年10月17日起已拥有对德国迅迈公司的实质控制权。为便于核算，将2017年10月1日确定为购买日，自2017年10月1日起将其（包括德国迅迈公司、迅迈宁波公司、迅迈美国公司、迅迈罗马尼亚公司）纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	扬州曙光公司	英国翠欧公司	德国迅迈公司
--现金	325,550,000.00	133,596,375.80	69,577,305.00
合并成本合计	325,550,000.00	133,596,375.80	69,577,305.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	110,260,643.58	38,548,135.14	5,667,930.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	215,289,356.42	95,048,240.66	63,909,374.48

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	扬州曙光公司		英国翠欧公司		德国迅迈公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	80,626,934.17	80,626,934.17	13,109,557.52	13,109,557.52	5,317,366.79	5,317,366.79
应收款项	44,498,913.75	44,498,913.75	5,341,534.71	5,341,534.71	30,469,476.81	30,469,476.81
存货	14,233,132.77	10,010,932.77	13,995,847.32	10,712,447.32	84,356,021.13	84,356,021.13
固定资产	22,498,682.37	18,913,182.37	3,605,830.51	3,178,930.51	13,694,484.07	9,098,984.07
无形资产	19,446,371.23	4,087,271.23	11,022,746.55	1,336,046.55	11,682,952.27	3,193,552.27
其他非流动资产	135,760.55	135,760.55	90,302.41	90,302.41	107,727.58	107,727.58
借款					31,926,869.46	31,926,869.46
应付款项	8,735,991.07	8,735,991.07	6,031,818.96	6,031,818.96	92,214,275.14	92,214,275.14
递延所得税负债	3,475,011.96		2,302,837.67	293,233.47	2,204,638.40	241,903.40
应付职工薪酬	4,583,000.00	4,583,000.00	283,027.25	283,027.25	7,948,851.56	7,948,851.56
专项储备	2,497,732.96	2,497,732.96				
净资产	162,148,058.85	142,456,270.81	38,548,135.14	27,160,739.34	11,333,394.09	211,229.09
减：少数股东权益	51,887,415.27	45,586,006.66			5,665,463.57	105,591.31
取得的净资产	110,260,643.58	96,870,264.15	38,548,135.14	27,160,739.34	5,667,930.52	105,637.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

[注1]：扬州曙光公司可辨认资产、负债的公允价值依据中和资产评估有限公司以评估基准日2016年12月31日按资产基础法估值的结果，并结合评估基准日至购买日之间扬州曙光公司可辨认资产、负债的变动情况综合确定。

[注2]：收购英国翠欧公司，已经天源资产评估有限公司进行评估，并出具了公允价值分摊项目评估报告书，评估基准日为2017年3月31日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响，所收购英国翠欧公司股权的可辨认净资产的公允价值为人民币3,854.82万元。

[注3]：收购德国迅迈公司，已经天源资产评估有限公司进行评估，并出具了公允价值分摊项目评估报告书，评估基准日为2017年10月1日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响，所收购德国迅迈公司股权的可辨认净资产的公允价值为人民币566.79万元。

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
南京鼎控公司	100.00%	受同一实际控制人控制	2017年12月08日	股权转让款全部支付日				

其他说明：

根据子公司南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会决议，南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）与南京埃斯顿投资有限公司于2017年12月7日签订《股权转让协议》，南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币10.00万元受让南京埃斯顿投资有限公司持有的南京鼎控公司100%股权。由于南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）和南京埃斯顿投资有限公司同受自然人吴波最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。上述股权转让事宜南京鼎控公司已于2017年12月7日办妥工商变更登记手续，2017年12月8日，南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙）已支付100%的股权转让价款，已拥有该公司的实质控制权，故将2017年12月8日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	南京鼎控公司
--现金	100,000.00

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

项目	南京鼎控公司	
	合并日	上期期末
资产：	100,000.00	
货币资金	100,000.00	
净资产	100,000.00	
取得的净资产	100,000.00	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

南京鼎控公司由南京埃斯顿投资有限公司于2017年5月4日新设成立，注册资本2.2亿元人民币，南京埃斯顿投资有限公司实际出资人民币10万元。截止股权转让完成日，南京鼎控公司尚未正式开始运营。

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、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

(1)2017年8月，公司出资设立全资子公司南京鼎通公司。该公司2017年8月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币1亿元。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2017年12月31日，南京鼎通公司的净资产为7,400.58万元，成立日至期末的净利润为0.58万元。

(2)2017年10月，南京鼎通公司与北京富唐航信投资管理有限公司共同发起设立出资设立航鼎合伙企业。航鼎合伙企业2017年10月17日完成工商设立登记，认缴出资总额为人民币3.5亿元，其中北京富唐航信投资管理有限公司作为普通合伙人，认缴出资额人民币100万元，占认缴出资总额的0.29%，南京鼎通公司作为有限合伙人，认缴出资总额人民币3.49亿元，占认缴出资总额的99.71%。由于南京鼎通公司承担合伙企业全部出资和收益，在投资决策委员会和合伙人会议中都能够实施控制，故可认为南京鼎通公司拥有对航鼎合伙企业的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2017年12月31日，航鼎合伙企业的净资产为7,400.33万元，成立日至期末的净利润为0.33万元。

(3)2017年5月，鼎控工业公司出资设立全资子公司Estun Technology North America INC（以下简称埃斯顿北美公司）。该公司注册地为美国，于2017年3月23日完成公司设立登记，注册资本为200美元，实收资本900万美元。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2017年12月31日，埃斯顿北美公司的净资产为6,151.17万元人民币，成立日至期末的净利润为7.11万元人民币。

(4)2017年10月，公司出资设立全资子公司埃斯顿欧洲技术公司。该公司注册地为荷兰，于2017年5月7日完成公司设立登记，注册资本为2万欧元，实收资本896.9万欧元。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2017年12月31日，埃斯顿欧洲技术公司的净资产为7,035.26万元人民币，成立日至期末的净利润为-0.31万元人民币。

(5)2017年9月，公司与自然人ADRIANO SALVADORE和GABRIELELOCATELLI合资设立ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE SRL（以下简称埃斯顿欧洲工业技术公司）。该公司注册地为意大利，于2017年7月31日完成公司设立登记，注册资本为30万欧元。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2017年12月31日，埃斯顿欧洲工业技术公司的净资产为199.30万元人民币，成立日至期末的净利润为-34.14万元人民币。

(6)2017年12月，德国迅迈公司出资设立全资子公司迅迈南京公司。该公司于2017年12月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币125万欧元。德国迅迈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2017年12月31日，迅迈南京公司的净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

2. 吸收合并

类 型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额（万元）	项目	金额（万元）
同一控制下吸收合并	流动资产	1,657.53	流动负债(不含应付股利)	152.98
	固定资产	3,210.42	应付股利	4,965.70
	无形资产	846.09		-

2016年10月10日公司第二届董事会第二十四次会议决议，同意公司以整体吸收合并的方式合并全资子公司南京埃尔法电液技术有限公司（以下简称埃尔法电液公司）。2017年2月公司完成对埃尔法电液公司的吸收合并，埃尔法电液公司已于2017年11月3日完成工商注销手续。

5、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	75.00%	25.00%	同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
埃斯顿机器人公司	南京	南京	制造业	97.87%		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
南京鼎通公司	南京	南京	设备销售	100.00%		直接设立
航鼎合伙企业	南京	南京	股权投资		99.71%	直接设立
南京鼎控公司	南京	南京	设备销售		100.00%	同一控制下合并
扬州曙光公司	扬州	扬州	制造业		68.00%	非同一控制下合并
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
迅迈宁波公司	宁波	宁波	贸易		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
迅迈南京公司	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：

公司持有德国迅迈公司50.011%股权，迅迈宁波公司、迅迈美国公司、迅迈南京公司以及迅迈罗马尼亚公司系德国迅迈公司全资子公司，本公司通过德国迅迈公司分别间接持有迅迈宁波公司、迅迈美国公司、迅迈南京公司以及迅迈罗马尼亚公司50.011%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
埃斯顿机器人公司	2.13%	1,174,609.88		3,297,718.68
埃斯顿湖北公司	45.00%	6,463,643.73		25,245,061.49
扬州曙光公司	32.00%	826,168.17		53,512,804.40
德国迅迈公司	49.99%	617,688.99	995,686.44	8,825,284.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
埃斯顿机器人公司	342,177,231.65	30,647,764.12	372,824,995.77	201,861,805.72	16,140,716.83	218,002,522.55	226,495,898.36	12,322,439.92	238,818,338.28	211,502,043.62	15,451,459.32	226,953,502.94
埃斯顿湖北公司	38,554,176.13	58,103,202.83	96,657,378.96	40,557,242.32		40,557,242.32	9,899,245.99	35,170,842.82	45,070,088.81	13,333,604.91		13,333,604.91
扬州曙光公司	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	121,479,521.52	12,235,315.37	133,714,836.89	123,395,811.90	6,492,415.78	129,888,227.68						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
埃斯顿机器人公司	260,213,737.80	12,957,637.88	12,957,637.88	-4,158,778.95	142,388,284.22	644,657.54	644,657.54	-85,540,465.94
埃斯顿湖北公司	38,911,464.09	14,363,652.74	14,363,652.74	11,002,966.32	5,226,590.95	16,736,483.90	16,736,483.90	20,760,157.21
扬州曙光公司	11,930,483.00	3,870,253.42	3,870,253.42	7,735,025.69				
德国迅迈公司	53,846,884.14	1,156,478.24	1,156,478.24	-3,276,564.97				

其他说明：

[注]扬州曙光公司和德国迅迈公司本期数为购买日至期末之间的发生额。

(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

2017年6月，本公司向埃斯顿机器人公司增资人民币1.3亿元，增资完成后埃斯顿机器人公司注册资本由2,000.00万元增至15,000.00万元，本公司持股比例由84%增至97.87%，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，减少股本溢价224,735.14元。

(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	2,769,000.00
购买成本/处置对价合计	2,769,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,544,264.85
差额	224,735.14
其中：调整资本公积	-224,735.14

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资	32.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）	南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）
流动资产	76,563,419.73	78,316,732.59
非流动资产	21,061,004.56	21,061,004.56
资产合计	97,624,424.29	99,377,737.15
流动负债	320.00	320.00
负债合计	320.00	320.00
归属于母公司股东权益	97,624,104.29	99,377,417.15
按持股比例计算的净资产份额	31,239,713.37	31,800,773.49
对联营企业权益投资的账面价值	31,239,713.37	31,800,773.49
净利润	-1,753,312.86	-622,582.85
综合收益总额	-1,753,312.86	-622,582.85

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

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,253,262.04	2,330,685.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-77,423.55	-84,097.21
--综合收益总额	-77,423.55	-84,097.21

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(五十八)“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(五十八)“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%	-591.46	11.05
下降5%	591.46	-11.05

管理层认为5%合理反映了人民币对公司业务所涉及的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	-180.00	-
下降100个基点	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。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额,详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他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。

(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2017年12月31日,本公司的资产负债率为49.56%(2016年12月31日: 21.85%)。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京派雷斯特科技有限公司	南京	实业投资	7,395.00 万元	35.52%	35.52%

本企业的母公司情况的说明

吴波分别通过持有南京派雷斯特科技有限公司96.89%股权、埃斯顿控股有限公司100.00%股权和南京埃斯顿投资有限公司32.00%股权而间接持有本公司股份,南京派雷斯特科技有限公司、埃斯顿控股有限公司、南京埃斯顿投资有限公司分别直接持有本公司35.52%、16.15%、12.91%股份,故吴波间接持有本公司54.70%股份。

本企业最终控制方是吴波。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(3)。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东海大机器人科技有限公司	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
江苏大任智库有限公司	受同一实际控制人控制的企业
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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大任智库公司	咨询服务				291,262.14
大任智库公司	软件开发				2,184,466.02
合计					2,475,728.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
荆门高新技术产业投资有限公司	工业机器人	5,128,205.13	
荆门市楚大机电有限公司	工业机器人	907,068.37	309,076.92
荆门市楚大机电有限公司	伺服系统	2,222,222.22	
山东海大机器人科技有限公司	伺服系统	21,272.71	35,726.49
合计		8,278,768.43	344,803.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	16.00	11.00
在本公司领取报酬人数	16.00	11.00
报酬总额(万元)	572.11	300.29

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海大机器人科技有限公司	439,000.00	131,700.00	2,190,000.00	119,250.00
应收账款	荆门市楚大机电有限公司	2,565,890.00	51,461.80	240,000.00	12,000.00
其他应收款	MAi Immo KG	1,982,486.72	39,649.73		

(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	45,470.59	
其他应付款	江苏大任智库有限公司		1,310,679.61
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

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,600,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,023,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	886,200.00
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；1-2.5 年

其他说明

1. 本公司分别于2016年12月30日召开第二届董事会第二十八次会议和2017年1月16日召开2017年第一次临时股东大会，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（草案）的议案》。2017年1月16日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》，公司授予270名激励对象100万份股票期权和人民币限制性股票320万股，授予日为2017年1月17日，授予价格人民币17.41元/股。

第二期首次激励对象授予的人民币限制性股票在可解锁期内，若达到公司规定的解锁条件，自授予日起满12个月后，在未来36个月内分三期解锁：

(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%。

根据本公司2017年6月7日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，授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股，拟授予首批股权激励对象的股数由320万股调整为960万股。

公司第二期股权激励计划首次授予实际向241名激励对象授予960万股限制性股票，于2017年6月13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2017年8月25日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》，因未在规定时间内完成股票期权的授予、登记、公告等相关程序，公司决定终止实施股票期权激励计划。

3. 本公司于2017年9月13日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期条件成就的议案》、《关于回购注销首期股权激励计划及第二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402.30万股，已于2017年10月9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88.62万股。其中尚未解锁的限制性股票共计88.62万股，于2017年11月23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	14,480,189.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,321,389.60

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10,321,389.60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

以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	10,321,389.60
以股份支付换取的其他服务总额	-

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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，由主承销华林证券股份有限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级改造项	39,056.00	10,298.65
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	445.03
基于云平台的机器人O2O营销网络建设项目	10,000.00	475.25
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	4,651.56
补充流动资金	6,000.00	6,000.00
小 计	95,033.00	33,020.16

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2017年度扣除非经常性损益后净利润超过2,760万元，完成2017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)“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或开立银行票据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	货币资金	390.12	390.12	807.54	2018.1.1- 2018.6.30
		银行承兑汇票	6,079.00	6,079.00		
埃斯顿自动控制公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	1,143.96	1,143.96	2,969.56	2018.1.1- 2018.6.30
埃斯顿机器人公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	2,016.18	2,016.18	2,762.03	2018.1.1- 2018.6.30
埃斯顿智能公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	263.85	263.85	1,411.94	2018.1.1- 2018.6.30
本公司	兴业银行南京分行	货币资金	390.34	390.34	1,347.90	2018.1.1- 2018.6.30
		银行承兑汇票	995.79	995.79		
小 计			10,283.45	11,279.24	9,298.97	

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2016年12月26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9,502.99万元银行承兑汇票做质押，另在浙商银行缴存

票据保证金390.12万元，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7,951.07万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2017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	鼎控工业公司	上海浦东发展银行香港分行	13,607.76	2020-02-18	连带责任保证
本公司	南京鼎控公司	中国工商银行江宁开发区支行	10,400.00	2024-12-19	连带责任保证
本公司	埃斯顿国际公司	香港汇丰银行	534.05	2018-01-11	连带责任保证
本公司	埃斯顿国际公司	香港汇丰银行	692.94	2018-02-12	连带责任保证
本公司	埃斯顿国际公司	香港汇丰银行	592.33	2018-03-15	连带责任保证
小 计			25,827.08		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	60,371,337.96
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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)第二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. 2018年3月20日，公司境外法人股东埃斯顿控股有限公司（系公司实际控制人吴波持股100%的公司）与公司实际控制人吴波签订《股权转让协议》，埃斯顿控股有限公司将持有的本公司13,500万股无限售条件流通股转让给吴波，本期股权转让为同一实际控制人控制的不同主体之间的转让，不导致控股股东、实际控制人持股比例发生变化。

十五、其他重要事项

1、其他

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 租赁

1. 融资租赁

(1) 融资租入

1) 未确认融资费用

项目内容	期末数	期初数	本期分摊数
运输设备	3,767.12	10,223.12	6,456.00
机器设备	206,092.92	-	17,174.41

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(十二)3“融资租赁租入的固定资产”之说明。

2. 经营租赁

(1) 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(十一)“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)	270,000.00
1年以上2年以内(含2年)	32,500.00
3年以上3年以内(含3年)	-
3年以上	-
合 计	302,500.00

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	107,711,915.82	100.00%	2,509,324.59	2.33%	105,202,591.23	85,597,310.13	100.00%	4,093,443.03	4.78%	81,503,867.10

应收账款										
合计	107,711,915.82	100.00%	2,509,324.59	2.33%	105,202,591.23	85,597,310.13	100.00%	4,093,443.03	4.78%	81,503,867.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	80,291,605.28	1,605,832.11	2.00%
1 至 2 年	4,640,894.63	464,089.46	10.00%
2 至 3 年	556,580.00	166,974.00	30.00%
3 至 4 年	544,858.04	272,429.02	50.00%
合计	86,033,937.95	2,509,324.59	

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	21,677,977.87	-	-

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 2,463,792.53 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
------	---------	------

本期因吸收合并埃尔夫电液公司增加坏账准备879,674.09元，本期转回坏账准备金额2,463,792.53元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	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	非关联方	18,331,208.87	1年以内	17.02	366,624.18
埃斯顿机器人公	关联方	16,603,107.71	1年以内	15.41	-

司（第二名）					
第三名	非关联方	16,183,668.58	1年以内	15.02	323,673.37
第四名	非关联方	10,664,501.57	1年以内	9.90	213,290.03
第五名	非关联方	5,204,809.00	1年以内	4.83	104,096.18
小 计		66,987,295.73		62.18	1,007,683.76

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	231,433,740.27	100.00%	226,935.86	0.10%	231,206,804.41	242,198,573.20	100.00%	263,561.37	0.11%	241,935,011.83
合计	231,433,740.27	100.00%	226,935.86	0.10%	231,206,804.41	242,198,573.20	100.00%	263,561.37	0.11%	241,935,011.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,112,647.66	162,252.95	2.00%
1 至 2 年	430,554.06	43,055.41	10.00%
2 至 3 年	72,091.68	21,627.50	30.00%
合计	8,615,293.40	226,935.86	

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	222,818,446.87	-	-

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 64,105.07 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
------	---------	------

本期因吸收合并埃尔法电液公司增加坏账准备金额27,479.56元；本期转回坏账准备金额64,105.07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
关联方往来款	222,818,446.87	238,031,020.93
暂借款	2,605,736.23	1,632,217.00
暂付款项	2,365,718.98	603,084.25
备用金	1,825,645.94	388,139.04
预交进口关税	1,212,052.28	924,142.55
其他	606,139.97	619,969.43
合计	231,433,740.27	242,198,573.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
埃斯顿自动控制公司	关联往来款	219,970,000.00	1 年以内	95.05%	
埃斯顿机器人公司	关联往来款	1,848,446.87	1 年以内	0.80%	
南京海关	预交进口关税	1,212,052.28	1 年以内	0.52%	24,241.05
埃克里得公司	关联往来款	1,000,000.00	1 年以内	0.43%	
国网江苏省电力公司 南京供电公司	暂付款项	767,022.84	1 年以内	0.33%	15,340.46
合计	--	224,797,521.99	--	97.13%	39,581.51

(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	633,360,957.06		633,360,957.06	254,930,224.86		254,930,224.86
对联营、合营企业投资	33,492,975.41		33,492,975.41	34,131,459.08		34,131,459.08
合计	666,853,932.47		666,853,932.47	289,061,683.94		289,061,683.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
埃斯顿自动控制公司	67,696,458.06			67,696,458.06		
埃尔法公司	13,854,262.80		13,854,262.80			
埃斯顿国际公司	23,129,504.00			23,129,504.00		
埃斯顿机器人公司	16,800,000.00	130,000,000.00		146,800,000.00		
埃斯顿软件公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
埃斯顿湖北公司	8,250,000.00	5,500,000.00		13,750,000.00		
上海普莱克斯公司	76,000,000.00			76,000,000.00		
埃斯顿智能公司	43,000,000.00	35,000,000.00		78,000,000.00		
埃克里得公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
鼎控工业有限公司		75,097,800.00		75,097,800.00		
南京鼎通机电设备有限公司		74,000,000.00		74,000,000.00		
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	254,930,224.86	392,284,995.00	13,854,262.80	633,360,957.06		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东海大机器人科技有限公司	2,330,685.59			-77,423.55						2,253,262.04	
南京紫日东升股权投资基金企业（有限合伙）	31,800,773.49			-561,060.12						31,239,713.37	
小计	34,131,459.08			-638,483.67						33,492,975.41	
合计	34,131,459.08			-638,483.67						33,492,975.41	

(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	476,780,858.15	386,773,613.87	362,700,938.36	303,293,216.47
其他业务	497,591.27	784,365.50		
合计	477,278,449.42	387,557,979.37	362,700,938.36	303,293,216.47

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	24,456,475.07	74,227,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-638,483.67	-283,323.72
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	11,178,032.05	4,707,675.00
合计	35,120,682.34	78,651,351.28

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-215,831.40	
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）	36,514,879.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,667.74	
减：所得税影响额	7,594,341.87	
少数股东权益影响额	7,189,890.56	
合计	22,066,483.83	--

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	6.27%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.09	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2017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
2017年4月18日