



南京埃斯顿自动化股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在受市场需求风险、市场竞争风险、外延性发展带来的经营风险、经营管理风险、“中美贸易摩擦”带来的不确定性风险、COVID-19 疫情带来的不确定性等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
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	9
第三节 公司业务概要	15
第四节 经营情况讨论与分析	25
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	46
第八节 可转换公司债券相关情况	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第十节 公司债相关情况	48
第十一节 财务报告	49
第十二节 备查文件目录	190

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
埃斯顿投资	指	南京埃斯顿投资有限公司，公司股东之一
埃斯顿自动控制	指	南京埃斯顿自动控制技术有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿国际	指	埃斯顿国际有限公司，注册于香港，公司之全资子公司
埃斯顿机器人	指	南京埃斯顿机器人工程有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿软件	指	南京埃斯顿软件技术有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿湖北	指	埃斯顿（湖北）机器人工程有限公司，公司之控股子公司
普莱克斯	指	上海普莱克斯自动设备制造有限公司，公司之全资子公司
普莱克斯印度公司	指	普莱克斯印度自动化有限公司，公司与普莱克斯、高桥昌志合资成立
埃斯顿智能系统	指	南京埃斯顿智能系统工程有限公司，公司之全资子公司
意大利 Euclid	指	Euclid Labs SRL，公司之参股公司
埃克里得视觉	指	南京埃克里得视觉技术有限公司，公司之控股子公司
鼎控工业	指	鼎控工业有限公司，公司之全资子公司
TRIO、英国 TRIO、翠欧	指	Trio Motion Technology Ltd，注册于英国，公司之全资子公司
BARRETT	指	BARRETT TECHNOLOGY,LLC，注册于美国，公司之参股公司
德国 M.A.i、德国迅迈	指	M.A.I GMBH & CO. KG，注册于德国，公司之控股子公司
扬州曙光	指	扬州曙光光电自控有限责任公司，公司之控股子公司
大任智库	指	江苏大任智库有限公司，公司实际控制人吴波控制的关联方企业
Cloos	指	Carl Cloos Schweisstechnik GmbH
鼎派机电	指	南京鼎派机电科技有限公司，公司之参股公司
鼎之炬	指	南京鼎之炬机电科技有限公司
德国 SPV	指	Cloos Holding GmbH，原名为 NJASD Holding GmbH
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
数控系统	指	数字控制系统的简称，根据计算机存储器中存储的控制程序，执行部分或全部数值控制功能，并配有接口电路和交流伺服驱动装置的

释义项	指	释义内容
		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、速度等机械量和开量；以数控装置为核心，通常包括交流伺服系统、检测装置、电气控制系统等
电液伺服系统	指	系统中含有电子驱动的伺服阀（或比例阀），将数控系统的指令经过放大器处理后控制伺服阀（或比例阀）和液压泵，将电能转化为液压能，再由油缸传递给设备执行机构转化为机械能，将机械运动轨迹与状态通过检测元件反馈给数控系统，实现闭环控制，保证金属成形机床安全、高效、高精度运行
运动控制系统	指	主要由运动控制器和伺服控制系统组成。运动控制器根据控制对象需要完成的运动任务，规划合适、可行的运动轨迹，并产生一系列运动指令，伺服控制系统通过执行这些运动指令驱动对象完成需要的运动任务
交流伺服系统	指	交流伺服驱动器通过控制交流伺服电机来驱动其连接的机械运动部件，实现对机械运动部件的位置、速度、转矩的精确控制。其主要组成部分为交流伺服驱动器和交流伺服电机
工业机器人	指	工业机器人是一种通过编程或示教实现自动运行，具有多关节或多自由度，能够代替人工完成各类繁重、乏味或有害环境下体力劳动的自动化机器；智能工业机器人是指具有一定感知功能，如视觉、力觉、位移检测等，从而能够实现对环境和工作对象自主判断和决策功能的工业机器人
智能制造系统	指	由智能工业机器人和完成工作任务所需的外围及周边辅助设备组成的一个独立自动化生产单元，最大限度地减少人工参与，提高生产效率
焊接机器人	指	一种多用途的、可重复编程的自动控制操作机，具有三个或更多可编程的轴，在机器人的最后一个轴的机械接口安装有焊钳或焊（割）枪，能够进行焊接、切割或热喷涂的工业自动化系统。
焊接自动化系统	指	由焊接机器人和完成焊接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系统。
弧焊	指	在两电极间的气体介质中强烈而持久的放电现象称之为电弧。利用电弧放电时产生的高温熔化焊条和焊件，使两块分离的金属熔合在一起的工作原理称为弧焊。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁琴	时雁
联系地址	南京江宁经济开发区水阁路 16 号	南京江宁经济开发区水阁路 16 号
电话	025-52785597	025-52785597
传真	025-58328505	025-58328505
电子信箱	zqb@estun.com	zqb@estun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,172,677,302.86	681,468,832.82	681,468,832.82	72.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,640,512.25	56,697,455.04	56,697,455.04	8.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,748,838.37	38,870,274.20	38,870,274.20	33.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,474,484.24	42,351,738.32	42,351,738.32	66.40%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	3.42%	3.44%	3.44%	-0.02%
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,792,722,535.37	3,786,970,154.77	5,935,517,761.57	-2.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,633,863,859.59	1,609,903,254.33	1,975,894,929.55	-17.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	95,814.25	
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）	12,723,553.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-995,114.76	
减：所得税影响额	1,668,632.30	
少数股东权益影响额（税后）	263,946.47	
合计	9,891,673.88	--

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

(一) 公司主要业务情况

报告期内，公司继续以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景，坚持“双核双轮驱动”发展战略和“All Made By Estun”的全产业链战略不动摇，进一步强化核心技术和供应链自主可控的业务发展模式，同时继续推进国际化资源整合，完成了德国Cloos公司的并购重组。公司两大核心业务模块，自动化核心部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统的竞争优势均不同程度得到进一步增强。报告期内，公司被福布斯评为中国“2020年中国最具创新力企业榜TOP50”，为唯一国产工业机器人企业；根据MIR发布的2020年中国工业机器人市场年度报告，埃斯顿在2019年中国工业机器人整体市场排名中进入全球机器人前十名，为唯一进入前十的国产工业机器人企业。

报告期内，尽管有新冠疫情影响，公司仍持续快速增长，实现销售收入11.73亿元，较上年同期增长72.08%。报告期内，公司完成了德国Cloos公司的并购重组，为公司业绩的增长带来积极影响。此外，公司基于TRIO的运动控制解决方案和机器人+运动控制一体化的机器自动化解决方案业务快速增长，运动控制解决方案成为业务主流的战略目标已经实现。工业机器人及智能制造系统业务模块继续坚持“通用+细分”战略，通用机器人抢占市场份额成效显著，同时充分利用自主、成本和定制竞争优势拓展机器人细分市场，抢占多个细分市场奠定领军地位。报告期内，公司发布了多款运动控制及机器人控制新产品，包括全新的桌面型及30kg以下型两类工业机器人的集成式控制系统，在降本的同时提升了稳定性，一种可配置模块化多轴(6+N)机器人工作站专用驱动与控制电柜，全新V1.20版自主机器人控制平台软件提升了动力学算法性能，TRIO运动控制器的PLCOpen MC功能支持等等，缩短了公司机器人、运动控制与国际竞争对手的差距。

报告期内，公司主要业务如下：

1、自动化核心部件及运动控制系统业务

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）、Puck微型直流伺服驱动器、机器人专用控制器、机器人专用伺服系统、以机器人为中心的机器视觉和运动控制一体的机器自动化立体解决方案。产品主要应用在金属成形数控机床、机器人、纺织机械、3C电子、锂电池设备、光伏设备、包装机械、印刷机械、木工机械、医药机械、舞台娱乐设备、绕线机及半导体制造设备等机械装备的自动化控制。

公司充分发挥TRIO全球运动控制专家的产品和技术优势，协同埃斯顿交流伺服系统形成通用运动控制解决方案、行业专用及客户定制运动控制解决方案，公司市场定位已完成从核心部件生产商向高端运动控制解决方案提供商的转化，具备为客户提供复杂运动控制解决方案及高附加值产品的能力。公司坚持细分行业工艺深耕，实现高端智能包装设备、锂电Pack产线、精密电子装配设备等细分解决方案突破。

公司充分利用自身既拥有自动化核心部件又拥有机器人的优势，推出组合叠加型产品-智能控制单元，提供给客户的不再是单轴和单机的解决方法，也不是简单垂直整合的运动控制解决方案，而是提供以机器人为核心的自动化、柔性化智能制造新方案，实现机器人、视觉、运动控制等自动化核心部件组合的集成化控制，简化自动化机器复杂机构，方便用户调试和维护，是机器自动化的立体化解决方案。另外，该产品方案结合ESTUN工业互联网技术，配套MES信息化系统，为3C电子、锂电池及包装行业产线数字化、信息化提供更高端的智能化解决方案。

2、工业机器人及智能制造系统业务

(1) 工业机器人

机器人本体产品：机器人本体产品有35种型号，负载从3kg到500kg，包括六轴通用机器人、四轴码垛机器人、SCARA机器人以及行业专用及定制机器人；其中，高端应用的六关节机器人占公司总销量的80%以上。标准化工作单元：机器人标准化工作单元产品有20多种，提供即插即用机器人自动化设备。机器人及工作单元主要应用领域包括焊接、钣金折弯、光伏排版、压铸、木工打孔、装配、分拣、打磨、涂胶等，其中钣金折弯、光伏排版、压铸处于行业领先地位，结合Cloos在

焊接领域的技术积累，埃斯顿焊接机器人在诸多行业取得重大突破。

工业机器人业务坚持“通用+细分”的发展策略。2020年，在机器人产品性能、功能和稳定性方面持续加大投入，取得较好效果。报告期内，公司在新一代折弯机器人软件算法、快速示教、本体设计等方面进行了研发升级，不断向市场投放新技术和新产品：第2代折弯机器人，第2代50KG、130KG通用机器人，20/50KG压铸机器人，10KG锂电搬运机器人，PCB收放板机器人，高速码垛机器人，全系列机器人大幅度提升了其性能、使用易用性和可靠性，进一步巩固产品领先地位；光伏排版机器人精度和效率持续提升，竞争力进一步增强；木工打孔机器人性能达到了行业先进水平；压铸专用机器人开始批量应用推广，填补国产机器人技术空白；码垛机器人速度和效率大幅度提升，达到国际同类产品先进水平；成功开发建筑和陶瓷行业专用机器人，批量推向市场。

埃斯顿工业机器人业务坚持系统级正向开发模式，从控制器、伺服系统、电控系统到机器人本体和软件算法形成机器人全产业链。按照IPD集成研发模式，在研发需求管理、研发资源管理和产品全生命周期管理等方面形成了自身独特的优势。

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、视觉技术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）智能制造解决方案

埃斯顿核心部件与机器人产品的便捷、安全的通信能力，为智能制造解决方案的落地，提供了基础保障；通过对设备的数据采集与分析，自动评估设备利用率为精益化管理与投资决策提供数据参考；同时利用多年来对不同行业工艺的设计与优化，可以对关键工艺参数的分析，利用大数据分析、SPC模型等方法，可以帮助用户预测产品质量一致性，并为客户带来了明显的收益。通过信息化与自动化融合的方式，埃斯顿可以为行业及客户提供一站式解决方案。公司的智能制造系统已经广泛应用于家电、新能源、新型建材、汽车及零部件、食品与饮料、电力设备制造及烟草等行业。

（3）Cloos机器人焊接系统及解决方案

Cloos拥有世界领先的焊接机器人和自动化焊接技术，为客户提供从机器人焊接单元到复杂机器人自动化焊接生产线系统解决方案。Cloos坚持“All Made By Cloos”战略，产品主要包括Qineo系列焊接电源，Qirox系列焊接机器人，Robopan焊接离线编程软件，C-Gate基于工业4.0的信息化系统。Cloos凭借百年的自动化焊接领域的积累，将工业机器人技术和焊接电源技术的完美结合，实现如冷焊、深熔焊、双丝焊、动态控制焊、窄间焊、钨极氩弧焊、激光复合焊等多样化的焊接工艺，为客户提供匹配的解决方案，提升焊接效率，焊接质量和焊接柔性。

Cloos在当前高速发展的激光焊接和激光3D机器人打印领域具有领先技术和产品优势。Cloos掌握的3D打印焊接机器人打印技术使得金属3D打印（增材制造）的过程更快、更便宜，在这个极具发展潜力的新兴行业具有先发和独特的竞争优势。

Cloos德国百年焊接专家的加入，极大的丰富了埃斯顿机器人大家庭的产品线和解决方案能力。继续保持Cloos在中厚板焊接方面的优势，借助埃斯顿在国内的营销渠道，帮助Cloos中厚板焊接业务在中国的发展；利用Cloos的焊接技术优势和埃斯顿标准化机器人方面的优势，积极发展中薄板焊接市场，积极发展标准化焊接机器人工作站，完善Cloos的市场体系，实现焊接应用全覆盖。

① 中厚板焊接市场：继续保持Cloos在该市场领域的领先优势，借助埃斯顿的市场渠道和客户积累，帮助Cloos该业务在中国市场的大力发展。

② 中薄板焊接市场：借助Cloos的技术优势，定制化适合中国市场的焊接产品，满足中国市场中端应用需求客户和低端应用需求。报告期内，已经完成了全新中国版本产品的规划和试产工作。

（二）主要的业绩驱动因素

智能制造设备产业是推动我国工业转型升级的基石产业。中国政府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给予了高度重视。根据IFR和国金证券研究所发布的数据，目前中国机器人密度相对较低，2017年为97台/万人左右，其中中国汽车整车行业机器人密度为634台/万人，发达国家在1,200台/万人，非汽车整车行业机器人密度仅为31台/万人，远低于国际平均水平200台/万人左右。市场潜在空间很大，报告中同时预测，2022年汽车行业机器人密度将达到1,200台/万人，非汽车行业机器人密度将达到100台/万人。

人口红利的消失，机器换人必定是将来市场的趋势，持续利好产业的发展，疫情的影响会加速中国市场的这一进程，人口红利消退，自动化已成为必然趋势。我国进入人口老龄化，劳动人口比例下降，人力成本逐步攀升。为克服人工成本的上

涨，自动化产业的发展是必经之路。自动化程度提高，下游行业的带动，国家政策的推动。

中国作为工业机器人和服务机器人全球最大的市场，具有孕育大型企业的广阔空间。同时，中国处在向高端制造转型的过程中，高端制造业对自动化、智能化生产的更高要求势必会进一步激活工业机器人市场需求，具备本土化成本及配套服务优势的企业有望获得成长契机。

自创立以来，埃斯顿始终专注于高端智能机械装备及其核心控制和功能部件研发、生产和销售，是目前中国运动控制领域极具影响力企业及具有高度自主核心技术和核心部件的国产工业机器人领军企业，覆盖从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人及机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，构建了从技术、质量、成本、服务到品牌的全方位竞争优势，保证了埃斯顿后续持续的业绩增长动力。

掌握运动控制、自动化和机器人核心技术，自主可控是促进埃斯顿业务持续增长的核心要素，目前，公司已经具备了运动控制、驱动器、电机和机器人产品的自主开发能力，取得了软件著作权191件；授权专利429件，其中发明专利142件，形成了自身的核心技术。“All made by Estun”全产业链发展模式的持续坚持，实现了核心部件的自主生产，可有效抵御供应链风险，也有利于成本控制和质量提升。

报告期内，公司持续打磨产品核心竞争力，产品性能、功能和稳定性持续提高，建立了公司业务良性发展的“埃斯顿飞轮”管理模型：研发投入——产品竞争力上升——销售规模增长——分摊成本降低——盈利增长，构成了飞轮的五个增长因素，通过研发投入提高产品竞争力，形成正反馈循环，最终达到业绩目标的实现。

国际资源整合和国际国内双市场的循环，特别是Cloos收购完成，进一步增强了公司业绩增长的基础。分布全球多地的研发团队24小时不间断工作为公司长远发展和核心竞争力地持续提升提供了保证。同时，通过国内和海外两个市场的平衡，也可以规避全球经济周期对营销的影响。

精益化管理已经成为公司持续的管理战略，通过精益管理的推进，可以实现公司价值链从市场营销、产品研发、生产交付等环节的紧密结合，更能落实“以市场为导向，以客户为中心”的发展战略。

凭借二十多年专注于高端智能装备自动控制关键共性技术和工业机器人关键技术研究积累，构建了具有全球竞争力的全球研发布局和多层级研发体系，公司已经建立国产工业机器人领军企业的品牌优势，并立志在2025年进入全球机器人产业“第一阵营”，同时进一步加大运动控制相关产品的研发投入和市场布局，立志在品牌影响力和市场占有率方面成为“受认可和尊重的国际化品牌”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期较年初无重大变化
固定资产	本报告期较年初无重大变化
无形资产	本报告期较年初无重大变化
在建工程	本报告期较年初无重大变化
应收票据	本报告期较年初减少 70.63%，主要系本期应收票据到期所致
预付账款	本报告期较年初增长 32.63%，主要系本期为应对疫情进行原材料储备采购预付货款所致
开发支出	本报告期较年初增长 33.70%，主要系本期继续加大研发投入及同一控制下企业合并所致

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
Cloos	同一控制 下企业合 并	总资产 12.15 亿， 净资产 4.78 亿	德国	生产、研发、 销售	财务监督审计	本报告期净利 润 1831 万	29.25%	否

三、核心竞争力分析

（一）拥有自主自动化核心部件及运动控制完整解决方案优势

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，这种机、电、液的有机结合构成的系统解决方案是智能装备中极具技术含量的部分，目前为行业客户提供定制化、个性化运动控制解决方案已经成为自动化核心部件及运动控制系统产品的主要发展方向。

运动控制及交流伺服系统领域，公司加强国际化研发资源协同，强化TIRO运动控制专家产品领先优势的基础上，逐步推出TRIO品牌伺服系统，提升TRIO全系列产品解决方案能力，实现TRIO从控制产品供应商到系统解决方案服务商全面升华。伺服产品进一步完善新一代EM3A产品规格，实现各功率规格全覆盖，为客户提供更高性能及竞争力产品。公司围绕智能装备转型升级需求，加大现场总线技术投入，持续提升网络化伺服驱动器产品竞争力。目前EtherCAT总线伺服已成为公司主力销售产品；同时，基于运动控制器及伺服系统有机结合，通过客户现场工艺及需求持续挖掘，为更多细分行业提供定制化完整解决方案。基于TRIO运动控制器搭配公司EtherCAT总线伺服驱动器、机器人及视觉产品为光伏、3C电子、包装、锂电等行业提供智能控制单元运动控制解决方案，为客户提供智能单元一站式服务，提高客户产品精度及效率；针对锂电池行业，公司进一步完善电芯端叠片、焊接、包装、物流等工艺设备解决方案，同时，在后道Pack段提供基于TRIO为核心的智能控制单元整体解决方案。已经具备锂电池整体生产线的电控设计和交付能力，并获得关键客户大订单；针对包装行业，基于TRIO多阶样条曲线电子凸轮模块，提高系统运行效率及平稳性，在巩固立式/枕式包装单机设备解决方案能力的基础上，积极向智能包装产线解决方案拓展；在机械手行业，基于行业定制多轴一体伺服机械手完整解决方案提供多轴插补、末端曲线任意拟合等功能，操作便捷，性能优异。针对木工机械，基于TRIO产品轨迹加优势，为板式家居智能装备提供多样化、个性化解决方案，与木工装备龙头企业形成战略合作。为行业客户提供定制化、个性化运动控制解决方案已经成为自动化核心部件及运动控制系统产品的主要发展方向，使得公司具有独特竞争力，运动控制及交流伺服系统产品业务在报告期内同比保持稳步增长。

（二）“核心部件+本体+机器人集成应用”全产业链核心竞争力

公司业务覆盖从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人到机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，构建了从技术、质量、成本、服务和品牌的全方位竞争优势；在实现规模效应的同时，大幅度降低了制造和维护成本，提高盈利能力，同时增强了抵御风险的能力。

埃斯顿以大力度技术投入为支撑，以“All made by Estun”为基础，构建产品性能、成本、质量和市场快速响应优势，同时进一步提升了快速交付和快速服务响应的能力。

埃斯顿采用系统级正向开发的产品开发模式，充分整合国际研发资源，以市场与客户需求为基础，率先实现了机器人控制器、伺服系统、本体设计的全方位布局，机器人核心部件自主率达到80%以上，依托本体及关节模块化、高性能机器人专用伺服以及新一代机器人控制器，充分发挥各个核心部件的性能，深度挖掘机器人的潜力。

（三）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。公司大力吸引国内外优秀人才，目前拥有三大研发团队：机器人及智能制造系统研发团队、智能控制核心控制部件研发团队以及欧洲研发中心。公司还有来自美国、日本、英

国、德国、意大利以及欧洲其他国家的智能核心控制部件及解决方案、机器人和智能制造方面的技术专家支持团队，公司也与多个国内外知名大学进行研发合作，强有力的技术团队是公司能够进行自主研发、不断技术创新的人力资源中坚力量。报告期内，公司被福布斯评为中国“2020年中国最具创新力企业榜TOP50”，为唯一国产工业机器人企业；根据MIR发布的2020年中国工业机器人市场年度报告，埃斯顿在2019年中国工业机器人整体市场排名中进入全球机器人前十名，为唯一进入前十的国产工业机器人企业。

截至2020年6月30日，2020年上半年公司共新增授权专利27件，新增软件著作权2件。截至2020年6月30日，公司共有软件著作权191件，公司共有授权专利429件，其中发明专利142件，已经申请尚未收到授权的专利有147件。

截至报告期末，合并Cloos后，公司共有员工2,417人，其中研发及工程技术人员693名，占员工总数的28.67%。报告期内完成研发投入9,612.20万元，占收入比例为8.20%。

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

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

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。报告期内，公司入选国家工信部“绿色制造”名单；被评选为“国家知识产权优势企业”；入选由中国电子技术标准化研究院公布的符合《智能制造系统给解决方案供应商规范条件》的企业名单之一，公司高性能工业机器人交流伺服系统关键技术研发项目获江苏省科学技术进步二等奖。

（四）持续提升机器人规模化生产制造水平，提高制造品质

公司已建成的机器人智能工厂项目，是公司大力投入打造的国内首家由自主机器人生产机器人的自动化和信息化的智能工厂，该智能工厂的落成实现了机器人本体生产的自动化、信息化，在机器人生产中的总体装配、搬运、检测等工艺环节用自主生产的机器人生产机器人，同时使用信息化手段保证机器人产品的品质追溯和过程监控，并持续进行工艺改善。通过该智能工厂的建设，不仅提高自身生产制造信息化、智能化水平，同时又是公司机器人和智能制造核心关键技术的验证平台。

为打造高品质产品，除已投产的以自主机器人生产机器人的智能化装配流水线外，公司已建成机器人机械零部件高度自动化、高精度的FMS柔性生产线，并于2019年投入使用，实现机器人零部件自主加工。该柔性生产线由多台高速、高精度的德国海科特（Heckert）加工中心组成，实现工件自动识别、程序自动加载和成品的自动检测。该生产线投入使用后，极大地提高了埃斯顿机器人生产加工的效率和质量。同时，也降低了生产成本，缩短了产品生产周期，将为更大规模机器人生产和销售提供了保障。公司要以“All made by Estun”为作为自身机器人产业的发展战略，通过实施该战略，一方面追求机器人产品的高品质，同时进一步构建和提高竞争对手进入机器人产业的壁垒。

（五）国际化竞争优势

公司坚持国际化发展战略，以全球视野打造公司核心竞争力。公司拥有具备研发、技术、营销、投资的全球化视野的团队，重点打造“国际化技术研发+本地化优质制造+全球化市场营销”三位一体能力，建立研发国际化、生产本地化、服务低成本及技术领先的战略方针，

推进营销国际化，加快建立国际化营销渠道，把产品快速推向国际市场；提升国内外资源整合的能力，形成1+1大于2的能力，统一研发规划，统一生产规划，统一采购规划，充分发挥国内外各自优势。

TRIO、Cloos等全球细分领域的领先企业的加入，分布全球多地的研发团队24小时不间断工作为公司长远发展和核心竞争力地持续提升提供了保证，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。

（六）以信息化为支撑持续管理创新的核心竞争力

建立流程型组织，以信息化为依托，按照先固化再优化的原则，随着公司业务的发展，不断优化公司的管理体系，加强对流程制度的实施落地力度，以领导力建设和企业文化建设为依托，不断扩展公司精益化管理的深度和广度，提升管理效率

和管理水平。报告期内，公司启动了MES系统的二期建设，实现了产品生产制造过程的质量数据采集和分析、生产效率数据采集和分析，为生产效率和产品质量的提升提供了有效的过程管理；启动了CRM系统的二期建设，打通了公司从线索到回款的全过程的管理，实现了订单全过程的管控，实现了售后服务过程的管控；启动了PLM系统的二期建设，推进研发协同管理，支撑了国际化资源系统研发的要求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续以“成为受国际同行认可和尊重的运动控制解决方案提供商”和“成为中国机器人的世界品牌”为战略愿景，坚持“双核双轮驱动”发展战略和“All Made By Estun”的全产业链战略不动摇，进一步强化核心技术和供应链自主可控的业务发展模式，同时继续推进国际化资源整合，完成了德国Cloos公司的并购重组。公司两大核心业务模块，自动化核心部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统的竞争优势均不同程度得到进一步增强。报告期内，公司被福布斯评为中国“2020年中国最具创新力企业榜TOP50”，为唯一国产工业机器人企业；根据MIR发布的2020年中国工业机器人市场年度报告，埃斯顿在2019年中国工业机器人整体市场排名中进入全球机器人前十名，为唯一进入前十的国产工业机器人企业。

报告期内，尽管有新冠疫情影响，公司仍持续快速增长，实现销售收入11.73亿元，较上年同期增长72.08%。报告期内，公司完成了德国Cloos公司的并购重组，为公司业绩的增长带来积极影响。此外，公司基于TRIO的运动控制解决方案和机器人+运动控制一体化的机器自动化解决方案业务快速增长，运动控制解决方案成为业务主流的战略目标已经实现。工业机器人及智能制造系统业务模块继续坚持“通用+细分”战略，通用机器人抢占市场份额成效显著，同时充分利用自主、成本和定制竞争优势拓展机器人细分市场，抢占多个细分市场奠定领军地位。报告期内，公司发布了多款运动控制及机器人控制新产品，包括全新的桌面型及30kg以下型两类工业机器人的集成式控制系统，在降本的同时提升了稳定性，一种可配置模块化多轴(6+N)机器人工作站专用驱动与控制电柜，全新V1.20版自主机器人控制平台软件提升了动力学算法性能，TRIO运动控制器的PLCOpen MC功能支持等等，缩短了公司机器人、运动控制与国际竞争对手的差距。

报告期内，经营业绩变化情况分析如下：

1、整体收入同比增长72.08%，机器人和智能制造业务收入同比增长156.32%

(1) 机器人本体和智能制造业务同比整体增长156.32%，受益于持续的研发投入、机器人技术和性能全面提升、细分行业增长、定制化开发及疫情后生产制造企业对自动化提升的需求，机器人本体和智能制造业务进入二季度后快速增长，机器人和智能制造系统的业务比例已经占到公司整体业务收入的70.50%。报告期内，Cloos业务在上半年3、4月份受疫情影响，部分项目交付延后，5月份恢复正常，目前订单和运营情况良好；湖北公司因在疫情高风险区，上半年业务受到影响，目前恢复正常。

(2) 自动化核心部件业务进入二季度稳步增长，公司业务结构不断优化，运动控制解决方案和智能控制单元在大客户应用中占比增大，但由于疫情，个别行业和地区产品交付收到影响，影响销售额约2000万元，导致报告期内整体业务同比下降3.62%。截止目前，疫情影响因素已经基本消除，自动化核心部件业务下半年预计会持续增长。

2、整体毛利率基本持平，工业机器人本体毛利率持续提升

(1) 针对工业机器人本体的研发设计、供应链管理、费用管控等降本方面效果显著，工业机器人本体毛利率逐年提升，报告期内，工业机器人及智能制造系统毛利率比去年同期31.1%增加4.32%，达到35.42%。

(2) 核心部件毛利率为40.25%，比去年同期41.99%减少1.74%，主要受疫情影响的个别行业和地区产品毛利率较高，其他自动化核心部件毛利率与去年同期基本持平，截至目前，疫情影响因素已经基本消除，自动化核心部件业务毛利率下半年预计会恢复原有水平。

3、EBITDA为1.3亿，比去年同期0.96亿增长35%，公司经营业绩逐年提升。公司将继续提高经营效率，增强盈利水平，加强资金管理，保持EBITDA长期稳定增长。

4、经营性现金流量净额持续为正。公司品牌影响力提升，产品竞争力增强，优质客户数量不断增加，现金回款能力进一步提高；同时，公司审慎选择行业和客户，提高客户质量，严格应收账款管理，控制坏账风险，资金管控措施持续有效，年度经营活动产生的现金流量净额同比增加66.40%。

5、持续大力投入研发，增强核心竞争能力。公司持续多年大力投入研发，埃斯顿研发投入比例持续保持占销售收入10%左右，奠定了公司保持技术创新领先优势的坚实基础，报告期内，由于并表Cloos，公司总体研发投入占销售收入比例达到8.20%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,172,677,302.86	681,468,832.82	72.08%	主要系本期发生同一控制下合并、机器人及智能制造系统业务增长所致
营业成本	740,598,224.12	430,160,915.66	72.17%	主要系本期发生同一控制下合并、机器人及智能制造系统业务增长所致
销售费用	96,109,547.87	45,803,905.25	109.83%	主要系本期发生同一控制下合并所致
管理费用	166,066,019.97	86,999,769.05	90.88%	主要系本期发生同一控制下合并所致
财务费用	47,667,243.87	20,536,384.78	132.11%	主要系本期发生同一控制下合并，增加的并购贷款利息所致
所得税费用	11,078,391.10	1,932,907.13	473.15%	主要系本期发生同一控制下合并所致
研发投入	96,121,980.50	82,844,556.16	16.03%	
经营活动产生的现金流量净额	70,474,484.24	42,351,738.32	66.40%	主要系本期加强销售回款管理及发生同一控制下合并所致
投资活动产生的现金流量净额	-444,407,325.64	-174,365,666.90	-154.87%	主要系本期发生同一控制下合并所致
筹资活动产生的现金流量净额	226,560,554.77	129,128,450.37	75.45%	主要系本期发生同一控制下合并及筹措并购对价所致
现金及现金等价物净增加额	-141,006,539.51	-2,986,213.15	4,621.92%	主要系本期发生同一控制下合并所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,172,677,302.86	100%	681,468,832.82	100%	72.08%
分行业					
仪器仪表制造业	1,172,677,302.86	100.00%	681,468,832.82	100.00%	72.08%
分产品					
自动化核心部件及	345,927,781.66	29.50%	358,919,811.58	52.67%	-3.62%

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
运动控制系统					
工业机器人及智能制造系统	826,749,521.20	70.50%	322,549,021.24	47.33%	156.32%
分地区					
国内	587,482,449.00	50.10%	537,297,296.14	78.84%	9.34%
国外	585,194,853.86	49.90%	144,171,536.68	21.16%	305.90%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表制造业	1,172,677,302.86	740,598,224.12	36.85%	72.08%	72.17%	-0.03%
分产品						
自动化核心部件及运动控制系统	345,927,781.66	206,675,858.80	40.25%	-3.62%	-0.73%	-1.74%
工业机器人及智能制造系统	826,749,521.20	533,922,365.32	35.42%	156.32%	140.55%	4.32%
分地区						
国内	587,482,449.00	383,601,907.36	34.70%	9.34%	9.94%	-0.36%
国外	585,194,853.86	356,996,316.76	39.00%	305.90%	339.38%	-4.65%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期发生同一控制下合并导致本期收入成本数据同比变动30%以上；

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	28,644,429.29	35.75%	主要系参股公司投资收益及已到期现金管理收益	是
公允价值变动	1,694,270.10	2.11%	主要系公司未到期理财产品公允价值收益	是

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
损益				
营业外收入	7,036,316.28	8.78%	主要系政府补助	是
营业外支出	1,629,896.44	2.03%	主要系非经营性损失及对外捐赠支出所致	否
信用减值损失	-7,164,772.08	-8.94%	主要系同一控制下合并中的应收账款/其他应收款/应收票据坏账计提所致	是
其他收益	13,271,281.82	16.56%	主要系软件产品增值税即征即退及与经营活动直接相关的递延收益结转	是
资产处置收益	-5,830.54	-0.01%	主要系固定资产处置收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	561,442,386.21	9.69%	267,876,164.88	6.94%	2.75%	
应收账款	810,135,510.16	13.99%	649,936,523.08	16.83%	-2.84%	
存货	784,464,634.01	13.54%	395,894,171.11	10.25%	3.29%	
投资性房地产		0.00%	111,710.13	0.00%	0.00%	
长期股权投资	103,735,273.01	1.79%	97,898,341.08	2.54%	-0.75%	
固定资产	561,921,860.06	9.70%	365,478,406.14	9.46%	0.24%	
在建工程	130,286,578.22	2.25%	152,797,511.95	3.96%	-1.71%	
短期借款	1,106,876,526.05	19.11%	1,153,830,987.91	29.88%	-10.77%	主要系本期偿还到期贷款所致
长期借款	934,387,946.05	16.13%	120,003,940.00	3.11%	13.02%	主要系本期发生同一控制下合并，产生并购贷款所致
预付账款	66,843,604.54	1.15%	26,065,519.00	0.67%	0.48%	
无形资产	546,269,092.25	9.43%	355,580,551.37	9.21%	0.22%	
其他流动资产	58,406,853.53	1.01%	591,353,578.42	15.31%	-14.30%	主要系本期现金管理理财产品报表项目重分类所致
商誉	1,485,681,429.88	25.65%	470,475,241.91	12.18%	13.47%	主要系发生统一控制下合并，产生原相对于控制方的商誉
其他非流动负债	28,061,918.30	0.48%	22,754,636.44	0.59%	-0.11%	
其他应付款	301,929,024.84	5.21%	95,177,541.66	2.46%	2.75%	

项目	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
一年内到期的非 流动负债	193,169,446.34	3.33%	99,389,570.08	2.57%	0.76%	
长期应付职工薪 酬	280,088,622.87	4.84%	0.00	0.00%	4.84%	主要系 cloos 根据当地要求计提员工长期福利所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期 计提 的减 值	本期购买金额	本期出售金额	其 他 变 动	期末数
金融资产								
1.交易性金融 资产（不含衍 生金融资产）	83,429,234.62	1,079,033.94	1,258,268.56		1,091,201,147.23	1,078,850,000.00		96,859,415.79
4.其他权益工 具投资	141,922,597.41	-26,314,720.73	7,067,949.93		1,500,000.00			117,107,876.68
金融资产小 计	225,351,832.03	-25,235,686.79	8,326,218.49		1,092,701,147.23	1,078,850,000.00		213,967,292.47
上述合计	225,351,832.03	-25,235,686.79	8,326,218.49		1,092,701,147.23	1,078,850,000.00		213,967,292.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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	9,116,246.71	银行承兑汇票保证金
应收票据	131,569,848.54	票据池质押融资
交易性金融资产	4,500,000.00	开具银行承兑票据质押
固定资产	2,095,683.74	融资租入固定资产
固定资产	62,283,080.87	湖北子公司融资抵押固定资产净值
合 计	209,564,859.86	

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
463,720,319.79	89,017,453.00	420.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方式	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）
鼎派机电	机电一体化产品、自动化控制产品及系统、机器人、智能化设备、计算机软件的研发、生产、销售及相关技术咨询、技术服务；焊接电源、焊枪、自动化焊接设备及备件的生产和销售。	收购	408,980,000.00	51.00%	自有资金	派雷斯	长期	智能装备技术研发、制造及销售	已完成同一控制下51%的股权收购，截止资产负债表日此持股100%；	236,839,750.00 ^[注]	890,680.35	否	2020年04月29日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	408,980,000.00	--	--	--	--	--	--	236,839,750.00	890,680.35	--	--	--

[注]：2020年3月18日，埃斯顿与派雷斯签署了《业绩承诺补偿协议》。派雷斯承诺鼎派机电2020年、2021年、2022年各会计年度实现的扣除非经常性损益后的合并净利润不低于880万欧元、948万欧元、1,147万欧元，此处为三年业绩承诺之和进行汇率折算后的估算结果。业绩承诺及补偿测算的对象为业绩承诺期内各相应会计年度末鼎派机电实现的扣除非经常性损益后的合并净利润。双方约定，在计算业绩承诺期内的每年度实际实现的净利润时，不考虑以下事项的影响：A 德国

SPV 因收购 Cloos 产生的可辨认无形资产、存货和固定资产评估增值在未来年度对净利润的影响；B 德国 SPV 收购 Cloos 层面由中国银行提供的并购贷款及鼎派机电层面由工商银行提供的并购贷款产生的相关的损益；C 德国 SPV 层面由于前次收购形成的商誉在未来年度可能发生的减值。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
九龙湖厂区基地项目	自建	是	通用设备制造业	11,147,413.88	184,134,598.61	募集/自有	96.35%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	11,147,413.88	184,134,598.61	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	83,429,234.62	1,079,033.94	1,258,268.56	1,091,201,147.23	1,078,850,000.00	2,945,987.04	96,859,415.79	自有资金
其他	109,380,076.75	-26,314,720.73	7,067,949.93	1,500,000.00	0.00	24,905,347.26	117,107,876.68	自有资金
合计	192,809,311.37	-25,235,686.79	8,326,218.49	1,092,701,147.23	1,078,850,000.00	27,851,334.30	213,967,292.47	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
埃斯顿机器人	子公司	工业机器人及智能制造系统	150,000,000.00	1,104,260,278.39	166,516,181.38	142,203,309.83	7,646,020.84	7,848,965.73
埃斯顿软件	子公司	软件	5,000,000.00	469,896,625.47	13,263,851.46	52,443,626.97	34,389,086.55	30,788,624.89
埃斯顿智能系统	子公司	工业机器人及智能制造系统	100,000,000.00	579,377,989.87	91,920,661.28	83,102,362.20	13,861,744.99	12,198,777.44
德国迅迈	子公司	工业机器人及智能制造系统	211,447.80	164,407,718.87	27,370,266.79	111,679,698.98	10,916,809.41	9,685,689.25
扬州曙光	子公司	自动化核心部件及运动控制系统	37,500,000.00	229,784,380.87	197,416,026.93	26,099,099.90	13,033,643.56	11,667,106.85
Cloos	子公司	工业机器人及智能制造系统	84,970,080.00	1,215,434,812.53	477,912,242.86	492,536,252.67	33,328,544.04	18,310,318.81

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
鼎派机电	同一控制下合并	本报告期内净利润 89.07 万, 收益主要来源于 Cloos 实现的净利润, 同时承担并购贷款利息支出

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求风险

公司产品主要应用于智能装备制造及智能化生产领域。在新的发展阶段, 公司制定了“双核双轮驱动”发展战略, 以自动化核心部件的控制系统、工业机器人及智能制造系统为核心业务, 如果制造业升级和技术创新进度不及预期, 将会影响公司产品的市场需求, 进而影响公司经营业绩。公司将在保持现有业务稳定增长的基础上, 积极开拓附加值高的新业务领域, 扩大行业技术领先优势, 有效利用资本市场进行具备协同效应的资源整合, 以加快新产品、新业务的成长速度, 增强抗市场风险的能力。

2、市场竞争风险

与国际知名厂商相比, 公司在自动化核心部件、工业机器人及智能制造领域的品牌和技术优势的建立方面还需经历必要的过程。中国目前是世界上最为重要的工业机器人产品目标市场, 国际知名厂商纷纷在我国建立研发和生产基地, 国内相关企业凭借本土化优势和政策支持也积极参与到市场竞争之中。如果国际厂商加大本土化经营力度, 以及国内厂商在技术、经营模式方面的全面跟进和模仿, 国内市场竞争将日趋激烈, 公司面临市场竞争加剧的风险。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战略, 积极通过对外投资、并购、参与外部股权投资基金等方式进行外延性发展。在外延性发展的过程中, 由于项目谈判、项目推进、以及文化差异, 导致投资项目的进展及项目持续经营情况不及预期。公司将审慎选择投资合作对象, 坚持公司和股东利益优先原则, 积极寻求对公司两大核心业务具有协同效应, 有业绩支撑的优秀公司的进行收购兼并, 力争投资项目持续为公司创造效益。

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。

5、“中美贸易摩擦”带来的不确定性风险

受“中美贸易摩擦”的影响, 国内经济在一段期间内将受到相当程度的影响。虽然短期来看, 暂时未对公司业务产生影响; 但从长远来看, 国内厂商会面临出口业务的下行压力, 从而导致下游需求增速放缓; 另一方面, 收购美国高端技术标的的难度也在加大。公司将不断巩固技术领先地位、大力加强研发创新、提升核心竞争力, 赶超国际品牌, 为中国智能制造的快速

发展贡献力量。

6、COVID-19疫情带来的不确定性

COVID-19疫情给社会带来了较大影响，部分行业遭遇春寒，公司将关注疫情对供应链的影响，并做好应对措施。但是，疫情在一定程度上改变了企业对于用工的观念，对企业进行自动化改造有长期的促进作用，公司将密切关注疫情对各行业自动化需求的影响，抓住机会，帮助需求企业提高自动化能力。公司将持续关注此次疫情的发展状况，评估和积极应对其对公司的财务状况、经营成果等方面的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	61.46%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207823674&announcementTime=2020-05-19
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.99%	2020 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207607194&announcementTime=2020-04-25

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	刘芳;南京派雷斯特科技有限公司;吴波;吴侃	股份减持承诺	"南京埃斯顿自动化股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟向其控股股东南京派雷斯特科技有限公司（以下简称“派雷斯特”）购买本公司持有的南京鼎派机电科技有限公司（以下简称“鼎派机电”）51%股权（以下简称“本次重组”）。本公司/本人作为上市公司的控股股东/上市公司控股股东的一致行动人特出具以下承诺：自上市公司本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕的期间，本公司/本人不存在通过直接减持上市公司股票的方式减持上市公司股份（除了由于可交换债券换股的情形）的计划。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本公司/本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。本公司/本人因上市公司送股、资本公积金转增股本等事项而增加持有的上市公司股份将同样遵守上述不减持的承诺。"	2019年09月06日	2019年9月6日至2020年4月27日	已履行完毕
	段星光;江兴科;李康贵;李翔;卢小红;钱巍;时雁;吴波;徐秋云;杨京彦;袁琴;周爱林;诸春华;韩邦海	股份减持承诺	自上市公司本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕的期间，如本人拟减持所持有上市公司股票的，本人将严格执行《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规关于股份减持的规定及要求。若中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人也将严格遵守相关规定。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019年09月06日	2019年9月6日至2020年4月27日	已履行完毕
	南京派雷斯特科技有限公司	其他承诺	除了由于可交换债券换股的情形外，在本次拟实施的埃斯顿重大资产重组过程中，不以直接或间接方式通过股票交易市场或其他途径买卖‘埃斯顿’挂牌交易股票，也不以任何方式将本次拟实施的埃斯顿重大资产重组事宜之未公开信息披露给第三方。	2020年03月18日	2020年9月6日至2020年4月27日	已履行完毕
	南京埃斯顿自动化股份有限公司	其他承诺	除已实施完毕的2019年度用于股权激励回购公司股份计划外，在本次拟实施的埃斯顿重大资产重组过程中，不以直接或间接方式通过股票交易市场或其他途径买卖‘埃斯顿’挂牌交易股票，也不以任何方式将本次拟实施的埃斯顿重大资产重组事宜之未公开信息披露给第三方。	2020年03月18日	2020年9月6日至2020年4月27日	已履行完毕
首次公开发行或再融	埃斯顿控股有限公司;	股份	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	2014年	2014-03-31至	已履行完

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
资时所作承诺	南京埃斯顿投资有限公司;南京派雷斯特科技有限公司	限售承诺	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。	03 月 31 日	2020-03-20	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；4、所持公司股份锁定期届满后两年内，其拟减持公司股票的，将提前三个交易日通过公司进行公告，其承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所相关规定办理。发行人股东未履行承诺的约束措施发行人股东将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让发行人股份，因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取发行人分配的利润；（4）在发行人召开股东大会时，不得行使所持股份对应的投票权；（5）如因未履行公开承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（6）给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1）在证券监管部门或发行人指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低	2014 年 03 月 31 日	2014 年 3 月 31 日至 2020 年 3 月 20 日	已履行完毕

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
			到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。			
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于第三期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予登记完成的公告	2020年1月17日	2020-002号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207257580&announcementTime=2020-01-17
关于第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2020年1月22日	2020-003号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207277278&announcementTime=2020-01-22
关于第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通日期顺延的提示性公告	2020年1月30日	2020-005号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207287068&announcementTime=2020-01-30%2023:07
2020年第一次临时股东大会会议审议并通过《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	2020年4月25日	2020-026号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207607194&announcementTime=2020-04-25
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2020年5月19日	2020-049号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207823385&announcementTime=2020-05-19
第三届董事会第三十次会议审议并通过《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	2020年6月5日	2020-051号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207897881&announcementTime=2020-06-05
关于第二期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2020年6月12日	2020-057号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207919111&announcementTime=2020-06-12

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
派雷斯特	控股股东	资产收购	鼎派机电 51% 股权	本次交易定价系依据派雷斯特前次收购 Cloos 公司的成本作价,成本包括但不限于: Cloos 交易支付的现金对价及相应的资金成本, Cloos 交易过程中实际发生的中介机构费用,财务、税务及法律尽调费用等相关费用等。	70,796.16	0 ^{【注】}	40,898	现金	0	2020 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207656632&announcementTime=2020-04-29
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购将充分发挥 Cloos 技术优势,希望在当今工业机器人单一应用占比最大的焊接领域占据领先地位。依托埃斯顿机器人全产业链成本竞争优势,基于“机器人+”发展战略,共同发展标准化机器人焊接工作站业务,抢占全球市场空间更大的薄板中高端焊接机器人工作站市场,开辟 Cloos 业务的新的增长点。同时共同进军发展前景更为广阔的机器人激光焊接,激光 3D 打印市场。本次资产重组将实现为公司同一控制下的企业合并,将增加公司整体经营收入及利润,同时增加并购贷款及相关利息负担支出。							

如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用
--------------------------	-----

[注]：此次资产重组的标的公司没有进行评估，交易价格是在去年控股股东收购 Cloos 的价格基础上做的调整。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
派雷斯特	公司控股股东	公司控股股东	2,895.51	27,000	5,358.44	2.13%	0	24,537.07
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		1、本次关联交易系公司控股股东及实际控制人为支持公司生产经营及发展，更好的拓展公司主营业务市场，为公司保持较为充足的资金供给，以保证公司发展的资金需求，符合公司和全体股东的利益，对公司发展有着积极的作用。 2、本次关联交易遵循了公平、公开、公允、合理的原则，借款利息不高于派雷斯特或吴波先生获得该资金的成本，借款利息的交易定价公允，符合市场原则和全体股东的利益，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形。 3、本次交易事项不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。						

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司一	2019 年 04 月 26 日	499.2	2019 年 08 月 16 日	199.68	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司一	2019 年 04 月 26 日	356.8	2019 年 10 月 21 日	75.07	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司一	2019 年 04 月 26 日	153.39	2019 年 12 月 23 日	153.39	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司二	2019 年 04 月 26 日	558.67	2019 年 12 月 23 日	558.67	连带责任保证	自签署协议之日起半年	是	否
公司一	2019 年 04 月 26 日	509.38	2020 年 04 月 14 日	341.16	连带责任保证	自签署协议之日起半年	否	否
公司三	2019 年 04 月 26 日	200	2020 年 01 月 10 日	200	连带责任保证	2020 年 6 月 23 日	是	否

公司四	2019 年 04 月 26 日	140	2020 年 01 月 10 日	140	连带责任保证	2020 年 6 月 23 日	是	否
公司五	2020 年 04 月 28 日	3,000	2020 年 06 月 23 日	1,000	抵押	自签署协议之日起一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		3,849.38		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,681.16		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		3,866.18		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,416.23		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
鼎控香港	2016 年 12 月 31 日	15,500	2017 年 03 月 09 日	7,497.62	连带责任保证	自签署协议之日起三年	是	否
南京鼎控	2017 年 08 月 29 日	19,500	2017 年 12 月 19 日	11,160	连带责任保证	自签署协议之日起七年	否	否
埃斯顿机器人	2019 年 04 月 26 日	5,000	2019 年 07 月 30 日	4,500	连带责任保证	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿自动控制	2019 年 04 月 26 日	5,000	2019 年 11 月 29 日	1,000	连带责任保证	自签署协议之日起 3 个月	是	否
埃斯顿机器人	2019 年 04 月 26 日	1,820.08	2019 年 06 月 28 日	1,820.08	质押	自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿机器人	2019 年 04 月 26 日	516	2019 年 07 月 28 日	516	质押	自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿机器人	2020 年 04 月 28 日	770.08	2020 年 06 月 29 日	770.08	质押	自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿智能	2019 年 04 月 26 日	630.35	2020 年 03 月 06 日	630.35	质押	自签署协议之日起一年	否	否
德国 SPV	2019 年 09 月 07 日	71,649	2019 年 10 月 30 日	47,766	连带责任保证	自签署协议之日起五年	否	否
鼎派机电	2019 年 09 月 07 日	19,114.36	2019 年 10 月 25 日	18,158.64	连带责任保证	自签署协议之日起五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,400.43		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,400.43		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		112,179.79		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		79,001.07		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	5,249.81	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	3,081.59
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	116,045.97	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	80,417.3
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			49.22%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0

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、委托理财

☒ 适用 ☐ 不适用

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	自有资金	44,630.11	9,560.11	0
合计		44,630.11	9,560.11	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

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

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

积极参与“百企帮百村”精准扶贫计划，为精准扶贫对象集体经济发展、基础设施建设、社会公益事业和贫困家庭民生改善提供力所能及的帮助；根据精准扶贫对象不同帮扶需求，因企制宜、因地制宜，制定帮扶方案，通过产业扶贫、商贸扶贫、公益扶贫、文化扶贫、就业扶贫、智力扶贫、捐资扶贫等多种共建和帮扶形式，参与精准扶贫对象扶贫开发。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司将继续开展初级应用工程师免费培训扶贫计划，以此来帮助贫困地区的年轻人参与到中国智能制造的发展进程中；未来公司将持续关注贫困家庭的帮扶需求，在公司可承担范围内及时向有需要的贫困家庭伸出援手。

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

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于公司及子公司获得政府补助的公告	2020年1月16日	2020-001号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207253358&announcementTime=2020-01-16
关于公司控股股东可交换债券进入换股期的提示性公告	2020年2月21日	2020-006号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207315409&announcementTime=2020-02-21
关于控股股东可交换债券换股进展的公告	2020年2月26日	2020-009号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207322865&announcementTime=2020-02-26
关于变更保荐代表人的公告	2020年3月18日	2020-012号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207380031&announcementTime=2020-03-18
关于公司股东权益变动的提示性公告	2020年03月20日	2020-018号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207388495&announcementTime=2020-03-20%2007:46
关于公司及子公司获得政府补助的公告	2020年4月24日	2020-025号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207587772&announcementTime=2020-04-24
关于续聘会计师事务所的公告	2020年4月28日	2020-034号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207637583&announcementTime=2020-04-28
关于变更公司注册资本并修订《公司章程》的公告	2020年4月28日	2020-037号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207637601&announcementTime=2020-04-28
关于会计政策变更的公告	2020年4月28日	2020-038号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207637596&announcementTime=2020-04-28
关于公司股东权益变动进展暨股权过	2020年5月8日	2020-043号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207714865&announcementTi

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
户完成的公告			me=2020-05-08%2007:39
股东关于减持南京埃斯顿自动化股份有限公司股份超过1%的公告	2020年5月16日	2020-045号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207817897&announcementTime=2020-05-16
关于公司持股5%以上股东计划减持股份的预披露公告	2020年5月16日	2020-046号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207817896&announcementTime=2020-05-16
股东关于减持公司股份超过1%暨提前终止减持计划的公告	2020年6月11日	2020-056号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207915166&announcementTime=2020-06-11
关于控股股东可交换债券换股完成的公告	2020年6月12日	2020-058号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207921697&announcementTime=2020-06-12%2011:39
关于控股股东非公开发行可交换公司债券摘牌并完成解除股份担保及信托登记的公告	2020年6月24日	2020-062号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207959866&announcementTime=2020-06-24%2011:42

十八、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
关于子公司获得高新技术企业证书的公告	2020年4月2日	2020-019号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207448326&announcementTime=2020-04-02
关于子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2020年4月10日	2020-023号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207470629&announcementTime=2020-04-10
关于子公司获得高新技术企业证书的公告	2020年4月29日	2020-040号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207656634&announcementTime=2020-04-29

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

	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	107,062,067	12.82%	5,787,300			-2,703,305	3,083,995	110,146,062	13.11%
3、其他内资持股	106,633,067	12.77%	5,737,300			-2,382,305	3,354,995	109,988,062	13.09%
其中：境内法人持股		0.00%					0		0.00%
境内自然人持股	106,633,067	12.77%	5,737,300			-2,382,305	3,354,995	109,988,062	13.09%
4、外资持股	429,000	0.05%	50,000			-321,000	-271,000	158,000	0.02%
境外自然人持股	429,000	0.05%	50,000			-321,000	-271,000	158,000	0.02%
二、无限售条件股份	727,869,449	87.18%				2,371,385	2,371,385	730,240,834	86.89%
1、人民币普通股	727,869,449	87.18%				2,371,385	2,371,385	730,240,834	86.89%
三、股份总数	834,931,516	100.00%	5,787,300			-331,920	5,455,380	840,386,896	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司总股本为834,931,516股。其中，有限售条件股份107,062,067股，占股份总数的12.82%；无限售条件股份727,869,449股，占股份总数的87.18%。

（1）2020年1月17日，公司发布《关于第三期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》，实际授予登记的限制性股票数量共计5,787,300股，上市日期为2019年1月20日。

（2）2020年1月22日、2020年1月30日，公司发布《第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》以及《关于第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通日期顺延的提示性公告》，共解除限售股份数量为521,400股，上市流通日期为2020年2月3日。

（3）2020年5月19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331,920股。

（4）2020年6月12日，公司发布《第二期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，共解除限售股份数量为2,202,240股，上市流通日期为2020年6月15日。

报告期末，公司总股本为840,386,896股。其中，有限售条件股份110,146,062股，占股份总数的13.11%；无限售条件股份730,240,834股，占股份总数的86.89%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1.第三期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予相关事项

2019年12月25日，公司第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于公司第三期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予相关事项的议案》，同意授予177名激励对象限制性股票578.73 万股，限制性股票的授予日为2019年12月26日，授予价格为4.39元/股。

2. 第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售。

2019年12月25日，公司第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于公司第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件达成，共解除限售限制性股票521,400股。

3. 第二期股权激励计划回购注销

2019年12月25日，公司第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2020年4月24日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，回购注销的限制性股票共计331,920股。

4. 第二期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售

2020年6月5日，公司第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十四次会议审议并通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，第二期股权激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件达成，共解除限售限制性股票2,202,240股。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2020年1月16日，公司第三期股权激励计划授予登记的限制性股票共计5,787,300股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成授予登记过户手续。

2、2020年5月18日，公司第二期股权激励计划回购注销的限制性股票共计331,920股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

因上述事项股份变动后，公司2020年上半年基本每股收益为0.07元/股，稀释每股收益为0.07元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.94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
吴波	101,250,000			101,250,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
韩邦海	258,000		-64,500	193,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
徐秋云	184,500			184,500	高管锁定	按照高管股份管

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
					股	理的相关规定
周爱林	90,000			90,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
吴蔚	157,950		-39,450	118,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
袁琴	508,500	180,000	180,000	508,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
第三期股权激励授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干	0		5,787,300	5,787,300	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	1,872,000	1,829,400		42,600	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
第二期股权激励预留授予中层管理人员、核心技术（业务）骨干	1,279,600	584,400		695,200	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
钱巍	411,300	137,760	137,760	411,300	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王珏	606,319	180,000	-111,305	315,014	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
江兴科	251,550	144,000	171,000	278,550	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
章旺林	123,750		78,750	202,500	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
李康贵	68,598			68,598	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
合计	107,062,067	3,055,560	6,139,555	110,146,062	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 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	披露索引	披露日期
股票类								
埃斯顿（第三期股权激励计划之限制性股票）	2019年12月26日	4.39	5,787,300	2020年01月20日	5,787,300		http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207257580&announ	2020年01月17日

							cementTime=2020-01-17	
埃斯顿（第三期股权激励计划之股票期权）	2019年12月26日	6.58	2,192,700		0		http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1207257580&announcementTime=2020-01-17	2020年01月17日
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								

报告期内证券发行情况的说明

2020年1月20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三期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票授予登记完成的公告。本次激励计划实际授予登记的限制性股票数量为578.73万股，占授予前公司股本总额83,493.1516万股的0.69%，涉及激励对象177名；本次激励计划实际授予登记的股票期权数量为219.27万份，占授予前公司股本总额83,493.1516万股的0.26%，涉及激励对象79名；本次激励计划实际授予登记的激励对象总人数为216名，其中同时获授并登记限制性股票和股票期权激励对象人数为40人。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,357 ^注	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南京派雷斯特科技有限公司	境内非国有法人	30.33%	254,894,742	60,634,542	0	254,894,742	质押	56,201,600
							质押	23,474,000
吴波	境内自然人	16.06%	135,000,000	0.00	101,250,000	33,750,000		
南京埃斯顿投资有限公司	境内非国有法人	8.15%	68,466,500	-22,783,500	0	68,466,500		
香港中央结算有限公司	境外法人	6.75%	56,750,542	未知	0	56,750,542		
司景戈	境内自然人	1.19%	10,015,000	未知	0	10,015,000		
南京埃斯顿自动化股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	0.80%	6,727,400	0.00	0	6,727,400		
北京和源投资管理有限公司—嘉兴和源庚酉投	其他	0.77%	6,453,000	未知	0	6,453,000		

资产管理合伙企业（有限合伙）								
海通资管－民生－海通海汇系列－星石 1 号集合资产管理计划	其他	0.54%	4,563,832	未知	0	4,563,832		
张忠孝	境内自然人	0.47%	3,973,753	未知	0	3,973,753		
苏故乡	境内自然人	0.45%	3,764,900	未知	0	3,764,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）吴波先生直接持有公司 135,000,000 股股份，占公司股本总额的比例为 16.06%，与吴波先生构成一致行动关系的派雷斯特持有公司 254,894,742 股股份，占公司总股本的比例为 30.33%。吴波先生及其一致行动人派雷斯特合计持有公司 389,894,742 股股份，占公司股本总额的 46.39%。（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南京派雷斯特科技有限公司	254,894,742	人民币普通股	254,894,742					
南京埃斯顿投资有限公司	68,466,500	人民币普通股	68,466,500					
香港中央结算有限公司	56,750,542	人民币普通股	56,750,542					
吴波	33,750,000	人民币普通股	33,750,000					
司景戈	10,015,000	人民币普通股	10,015,000					
南京埃斯顿自动化股份有限公司回购专用证券账户	6,727,400	人民币普通股	6,727,400					
北京和源投资管理有限公司－嘉兴和源庚酉投资管理合伙企业（有限合伙）	6,453,000	人民币普通股	6,453,000					
海通资管－民生－海通海汇系列－星石 1 号集合资产管理计划	4,563,832	人民币普通股	4,563,832					
张忠孝	3,973,753	人民币普通股	3,973,753					
苏故乡	3,764,900	人民币普通股	3,764,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	（1）吴波先生直接持有本公司 16.06%股份，通过持有派雷斯特 96.89%股权和通过鼎之韵以间接方式及直接持股方式合计埃斯顿投资 1.86%股权而间接持有本公司股份，派雷斯特公司和埃斯顿投资分别直接持有本公司 25,489.4742 万股和 6,846.65 万股，占期末股本总额的比例分别为 30.33%和 8.15%，故吴波直接和间接合计持有本公司 45.60%的股份，为本公司一致行动人。（2）未知上述其他股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务	不适用							

股东情况说明（如有）（参见注 4）	
-------------------	--

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

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
吴波	董事长、总经理	现任	135,000,000	0	0	135,000,000	0	0	0
徐秋云	董事、副总经理	现任	246,000	0	0	246,000	0	0	0
诸春华	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱巍	董事	现任	548,400	0	0	548,400	137,760	0	0
袁琴	董事、副总经理、财务总监、 董事会秘书	现任	678,000	0	0	678,000	180,000	0	0
杨京彦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李翔	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
段星光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
时雁	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢小红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李康贵	职工代表监事	现任	91,464	0	0	91,464	0	0	0
周爱林	副总经理	现任	120,000	0	0	120,000	0	0	0
江兴科	副总经理	现任	371,400	0	0	371,400	144,000	0	0
合计	--	--	137,055,264	0	0	137,055,264	461,760	0	0【注】

[注]: 上表中, 期末被授予的限制性股票数量不等于期初被授予的限制性股票数量加本期被授予的限制性股票数量, 系报告期内限制性股票解除限售所致。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	561,442,386.21	709,564,364.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	96,859,415.79	83,429,234.62
衍生金融资产		
应收票据	14,773,325.39	50,297,257.55
应收账款	810,135,510.16	778,532,966.00
应收款项融资	196,347,063.71	251,031,627.99
预付款项	66,843,604.54	50,399,799.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,546,898.99	27,971,792.89
其中：应收利息		411,205.11
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	784,464,634.01	742,256,637.59

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,406,853.53	50,262,768.35
流动资产合计	2,618,819,692.33	2,743,746,448.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	103,735,273.01	102,385,631.48
其他权益工具投资	117,107,876.68	141,922,597.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	561,921,860.06	564,861,127.16
在建工程	130,286,578.22	128,440,789.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	546,269,092.25	566,644,936.86
开发支出	64,555,183.96	48,282,378.29
商誉	1,485,681,429.88	1,485,681,429.88
长期待摊费用	9,811,939.29	12,456,297.09
递延所得税资产	137,985,087.97	123,452,686.15
其他非流动资产	16,548,521.72	17,643,438.98
非流动资产合计	3,173,902,843.04	3,191,771,312.59
资产总计	5,792,722,535.37	5,935,517,761.57
流动负债：		
短期借款	1,106,876,526.05	969,377,411.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付票据	116,817,184.27	146,152,736.38
应付账款	309,225,934.44	282,308,083.33
预收款项		353,948,527.67
合同负债	360,192,813.80	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,754,724.37	77,700,562.19
应交税费	29,509,843.49	59,106,561.97
其他应付款	301,929,024.84	100,317,994.08
其中：应付利息	455,718.44	3,191,820.87
应付股利	4,200,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	193,169,446.34	229,196,702.57
其他流动负债	37,486,875.45	35,783,097.43
流动负债合计	2,501,962,373.05	2,253,891,677.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	934,387,946.05	995,385,570.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,798,023.05	3,900,072.92
长期应付职工薪酬	280,088,622.87	272,462,633.69
预计负债	34,781,689.45	31,870,364.06
递延收益	79,578,885.41	83,847,730.91
递延所得税负债	61,761,447.08	64,679,385.71
其他非流动负债	28,061,918.30	20,655,241.26
非流动负债合计	1,422,458,532.21	1,472,800,999.41

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
负债合计	3,924,420,905.26	3,726,692,676.63
所有者权益：		
股本	840,386,896.00	834,931,516.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	482,389,667.43	868,755,603.77
减：库存股	88,861,181.36	81,091,574.40
其他综合收益	29,082,594.11	44,009,562.48
专项储备	2,203,509.97	2,267,960.51
盈余公积	44,693,697.93	44,693,697.93
一般风险准备		
未分配利润	323,968,675.51	262,328,163.26
归属于母公司所有者权益合计	1,633,863,859.59	1,975,894,929.55
少数股东权益	234,437,770.52	232,930,155.39
所有者权益合计	1,868,301,630.11	2,208,825,084.94
负债和所有者权益总计	5,792,722,535.37	5,935,517,761.57

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：邹峻

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	71,477,977.81	87,424,252.05
交易性金融资产	22,933,038.47	70,076,077.78
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	666,179.59
应收账款	216,816,404.35	192,201,025.88
应收款项融资	126,072,893.09	167,612,424.05
预付款项	401,410,258.99	405,445,156.98
其他应收款	359,285,726.70	416,619,743.74
其中：应收利息		0.00
应收股利	60,000,000.00	175,000,000.00

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
存货	106,578,612.79	91,766,425.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,488,827.06	6,276,503.95
流动资产合计	1,320,463,739.26	1,438,087,789.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,787,677,437.41	1,338,963,873.67
其他权益工具投资	45,355,228.93	70,169,949.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	234,285,556.76	239,526,762.48
在建工程	122,413,429.35	107,891,008.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,993,641.05	128,419,679.40
开发支出	42,410,638.24	32,253,540.46
商誉		0.00
长期待摊费用	69,779.75	588,526.72
递延所得税资产	37,794,596.31	30,732,668.36
其他非流动资产	7,098,718.09	8,369,968.80
非流动资产合计	2,402,099,025.89	1,956,915,978.44
资产总计	3,722,562,765.15	3,395,003,768.42
流动负债：		
短期借款	585,990,248.03	300,401,045.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	524,815,656.13	648,927,749.91
应付账款	162,650,354.89	193,400,252.46

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预收款项	0.00	3,893,630.08
合同负债	3,710,805.89	
应付职工薪酬	5,032,558.00	6,293,794.78
应交税费	559,143.82	749,177.23
其他应付款	774,802,610.27	570,604,933.54
其中：应付利息	455,135.34	0.00
应付股利	12,392,943.40	12,392,943.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	127,206,255.00	6,617,767.70
其他流动负债		0.00
流动负债合计	2,184,767,632.03	1,730,888,350.96
非流动负债：		
长期借款	17,184,440.00	138,924,742.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		0.00
递延收益	53,375,637.96	58,020,083.54
递延所得税负债	2,206,846.34	5,007,400.60
其他非流动负债	28,061,918.30	20,655,241.26
非流动负债合计	100,828,842.60	222,607,467.90
负债合计	2,285,596,474.63	1,953,495,818.86
所有者权益：		
股本	840,386,896.00	834,931,516.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	489,951,136.71	511,028,699.68
减：库存股	88,861,181.36	81,091,574.40
其他综合收益	11,708,903.59	28,375,270.06

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
专项储备		0.00
盈余公积	42,951,075.36	42,951,075.36
未分配利润	140,829,460.22	105,312,962.86
所有者权益合计	1,436,966,290.52	1,441,507,949.56
负债和所有者权益总计	3,722,562,765.15	3,395,003,768.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,172,677,302.86	681,468,832.82
其中：营业收入	1,172,677,302.86	681,468,832.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,134,397,462.94	654,397,627.68
其中：营业成本	740,598,224.12	430,160,915.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,107,252.28	4,433,763.44
销售费用	96,109,547.87	45,803,905.25
管理费用	166,066,019.97	86,999,769.05
研发费用	79,849,174.83	66,462,889.51
财务费用	47,667,243.87	20,536,384.78
其中：利息费用	37,741,823.55	21,671,598.43
利息收入	1,451,707.36	8,260,914.80
加：其他收益	13,271,281.82	16,649,665.28
投资收益（损失以“-”号填列）	28,644,429.29	8,778,185.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,349,641.53	1,078,516.84

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,694,270.10	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,164,772.08	2,902,067.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,830.54	27,478.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,719,218.51	55,428,601.38
加：营业外收入	7,036,316.28	11,753,143.87
减：营业外支出	1,629,896.44	317,123.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,125,638.35	66,864,622.11
减：所得税费用	11,078,391.10	1,932,907.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,047,247.25	64,931,714.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,047,247.25	64,931,714.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	61,640,512.25	56,697,455.04
2.少数股东损益	7,406,735.00	8,234,259.94
六、其他综合收益的税后净额	-14,926,968.37	-61,122.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,926,968.37	-61,122.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-16,666,366.47	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-16,666,366.47	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,739,398.10	-61,122.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,739,398.10	-61,122.11
7.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	54,120,278.88	64,870,592.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,713,543.88	56,636,332.93
归属于少数股东的综合收益总额	7,406,735.00	8,234,259.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

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：-1,577,348.53 元，上期被合并方实现的净利润为：23,231,762.51 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：邹峻

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	333,127,767.26	326,156,966.38
减：营业成本	283,767,900.51	258,747,726.38
税金及附加	1,314,444.00	1,272,001.04
销售费用	14,351,244.87	14,962,199.35
管理费用	25,549,244.62	22,373,976.25
研发费用	25,911,884.91	20,204,710.92
财务费用	20,020,302.43	15,537,153.81
其中：利息费用	18,151,438.15	15,313,307.73
利息收入	222,871.51	6,275,460.18
加：其他收益	4,815,500.38	8,105,092.35
投资收益（损失以“-”号填列）	58,341,242.93	22,702,777.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,430,317.47	1,197,129.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,038.47	

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-726,386.36	-538,542.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,235.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,676,141.34	23,310,290.32
加：营业外收入	3,803,476.85	8,819,615.96
减：营业外支出	25,048.78	283,330.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,454,569.41	31,846,576.15
减：所得税费用	-7,061,927.95	122,677.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,516,497.36	31,723,898.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,516,497.36	31,723,898.94
（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	-16,666,366.47	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-16,666,366.47	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-16,666,366.47	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	18,850,130.89	31,723,898.94
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,315,474,823.18	690,728,380.68
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,133,627.43	6,727,220.30
收到其他与经营活动有关的现金	23,333,704.65	23,782,555.89
经营活动现金流入小计	1,347,942,155.26	721,238,156.87
购买商品、接受劳务支付的现金	714,481,538.17	370,856,763.71
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	332,037,772.59	170,045,664.40
支付的各项税费	92,734,080.99	51,783,137.51
支付其他与经营活动有关的现金	138,214,279.27	86,200,852.93
经营活动现金流出小计	1,277,467,671.02	678,886,418.55
经营活动产生的现金流量净额	70,474,484.24	42,351,738.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,082,547,800.00	1,041,830,798.60
取得投资收益收到的现金	27,966,341.38	8,279,180.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		20,644.10

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,110,514,141.38	1,050,130,622.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,240,319.79	23,952,225.82
投资支付的现金	1,514,681,147.23	1,200,544,063.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,554,921,467.02	1,224,496,289.66
投资活动产生的现金流量净额	-444,407,325.64	-174,365,666.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	496,070.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	880,480,248.03	627,356,486.00
收到其他与筹资活动有关的现金	270,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,150,976,318.03	627,356,486.00
偿还债务支付的现金	858,328,674.90	359,580,248.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,643,290.19	86,536,226.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,443,798.17	52,111,561.11
筹资活动现金流出小计	924,415,763.26	498,228,035.63
筹资活动产生的现金流量净额	226,560,554.77	129,128,450.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,365,747.12	-100,734.94
五、现金及现金等价物净增加额	-141,006,539.51	-2,986,213.15
加：期初现金及现金等价物余额	693,332,679.01	262,338,352.21
六、期末现金及现金等价物余额	552,326,139.50	259,352,139.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
销售商品、提供劳务收到的现金	309,275,406.62	269,280,438.71
收到的税费返还	1,001,860.69	6,992.81
收到其他与经营活动有关的现金	5,499,370.20	12,606,622.39
经营活动现金流入小计	315,776,637.51	281,894,053.91
购买商品、接受劳务支付的现金	200,853,973.37	158,154,227.41
支付给职工以及为职工支付的现金	44,708,897.94	37,536,405.30
支付的各项税费	2,583,030.72	9,650,187.60
支付其他与经营活动有关的现金	26,273,867.20	33,026,120.96
经营活动现金流出小计	274,419,769.23	238,366,941.27
经营活动产生的现金流量净额	41,356,868.28	43,527,112.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	927,347,800.00	891,050,000.00
取得投资收益收到的现金	171,989,340.88	6,334,361.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,139.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,099,337,140.88	897,402,500.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,197,918.11	21,920,821.63
投资支付的现金	1,362,370,181.10	944,845,719.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,378,568,099.21	966,766,540.67
投资活动产生的现金流量净额	-279,230,958.33	-69,364,039.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	496,070.00	
取得借款收到的现金	555,990,248.03	397,356,486.00
收到其他与筹资活动有关的现金	592,522,702.52	13,421,342.41
筹资活动现金流入小计	1,149,009,020.55	410,777,828.41
偿还债务支付的现金	908,890,000.00	278,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,422,635.32	77,151,118.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	927,312,635.32	355,441,118.37

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
筹资活动产生的现金流量净额	221,696,385.23	55,336,710.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	231,437.99	-64,899.21
五、现金及现金等价物净增加额	-15,946,266.83	29,434,883.55
加：期初现金及现金等价物余额	87,424,237.78	114,621,778.45
六、期末现金及现金等价物余额	71,477,970.95	144,056,662.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	834,931,516.00				868,755,603.77	81,091,574.40	44,009,562.48	2,267,960.51	44,693,697.93		262,328,163.26		1,975,894,929.55	232,930,155.39	2,208,825,084.94
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	834,931,516.00				868,755,603.77	81,091,574.40	44,009,562.48	2,267,960.51	44,693,697.93		262,328,163.26		1,975,894,929.55	232,930,155.39	2,208,825,084.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,455,380.00				-386,365,936.34	7,769,606.96	-14,926,968.37	-64,450.54			61,640,512.25		-342,031,069.96	1,507,615.13	-340,523,454.83

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
(一)综合收益总额							-14,926,968.37				61,640,512.25		46,713,543.88	7,406,735.00	54,120,278.88
(二)所有者投入和减少资本	5,455,380.00				19,109,371.86	7,769,606.96							16,795,144.90		16,795,144.90
1. 所有者投入的普通股	5,787,300.00				19,339,903.11	25,406,247.00							-279,043.89		-279,043.89
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	-331,920.00				-230,531.25	-17,636,640.04							17,074,188.79		17,074,188.79
4. 其他															
(三)利润分配														-5,982,893.92	-5,982,893.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
3. 对所有者（或股东）的分配														-5,982,893.92	-5,982,893.92
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
6. 其他															
（五）专项储备							-64,450.54						-64,450.54	83,774.05	19,323.51
1. 本期提取							190,917.47						190,917.47	225,226.83	416,144.30
2. 本期使用							255,368.02						255,368.02	141,452.77	396,820.79
（六）其他					-405,475,308.20								-405,475,308.20		-405,475,308.20
四、本期期末余额	840,386,896.00				482,389,667.43	88,861,181.36	29,082,594.11	2,203,509.97	44,693,697.93		323,968,675.51		1,633,863,859.59	234,437,770.52	1,868,301,630.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余	837,592,979.00				521,748,464.22	49,395,021.28	1,705,598.67	1,918,720.34	35,103,841.57		269,710,652.26		1,618,385,234.78	97,743,190.50	1,716,128,425.28

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
额															
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	837,592,979.00				521,748,464.22	49,395,021.28	1,705,598.67	1,918,720.34	35,103,841.57		269,710,652.26		1,618,385,234.78	97,743,190.50	1,716,128,425.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,976,120.00				-10,656,936.44	25,676,519.50	-61,122.11	147,159.02			-3,466,958.81		-41,690,497.84	6,529,279.98	-35,161,217.86
（一）综合收益总额							-61,122.11				56,697,455.04		56,636,332.93	8,234,259.94	64,870,592.87
（二）所有者投入和减少资本	-1,976,120.00				-10,656,936.44	26,114,455.18							-38,747,511.62		-38,747,511.62
1. 所有者投入的普通股															

项目	2019 年半年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
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	-1,976,120.00				-10,656,936.44	26,114,455.18							-38,747,511.62		-38,747,511.62
4. 其他															
（三）利润分配						-437,935.68					-60,164,413.85		-59,726,478.17	-1,774,231.26	-61,500,709.43
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-437,935.68					-60,164,413.85		-59,726,478.17	-1,774,231.26	-61,500,709.43
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增															

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							147,159.02						147,159.02	69,251.30	216,410.32
1. 本期提取							319,071.34						319,071.34	150,151.22	469,222.56
2. 本期使用							171,912.32						171,912.32	80,899.92	252,812.24
（六）其他															
四、本期期末余额	835,616,859.00				511,091,527.78	75,071,540.78	1,644,476.56	2,065,879.36	35,103,841.57		266,243,693.45		1,576,694,736.94	104,272,470.48	1,680,967,207.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,931,516.00				511,028,699.68	81,091,574.40	28,375,270.06		42,951,075.36	105,312,962.86		1,441,507,949.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,931,516.00				511,028,699.68	81,091,574.40	28,375,270.06		42,951,075.36	105,312,962.86		1,441,507,949.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,455,380.00				-21,077,562.97	7,769,606.96	-16,666,366.47			35,516,497.36		-4,541,659.04
（一）综合收益总额							-16,666,366.47			35,516,497.36		18,850,130.89
（二）所有者投入和减少资本	5,455,380.00				19,109,371.86	7,769,606.96						16,795,144.90
1. 所有者投入的普通股	5,787,300.00				19,339,903.11	25,406,247.00						-279,043.89
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	-331,920.00				-230,531.25	-17,636,640.04						17,074,188.79
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-40,186,934.83							-40,186,934.83
四、本期期末余额	840,386,896.00				489,951,136.71	88,861,181.36	11,708,903.59		42,951,075.36	140,829,460.22		1,436,966,290.52

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	837,592,979.00				522,807,844.10	49,395,021.28			33,744,370.33	82,539,127.97		1,427,289,300.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	837,592,979.00				522,807,844.10	49,395,021.28			33,744,370.33	82,539,127.97		1,427,289,300.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,976,120.00				-16,302,943.16	25,676,519.50				-28,440,514.91		-72,396,097.57
（一）综合收益总额										31,723,898.94		31,723,898.94
（二）所有者投入和减少资本	-1,976,120.00				-10,656,936.44	26,114,455.18						-38,747,511.62
1. 所有者投入的普通股												
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	-1,976,120.00				-10,656,936.44	26,114,455.18						-38,747,511.62
4. 其他												
（三）利润分配						-437,935.68				-60,164,413.85		-59,726,478.17
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配						-437,935.68				-60,164,413.85		-59,726,478.17
3. 其他												

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-5,646,006.72							-5,646,006.72
四、本期期末余额	835,616,859.00				506,504,900.94	75,071,540.78			33,744,370.33	54,098,613.06		1,354,893,202.55

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

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

经过历次增资及股份变动,截止2017年12月31日,公司注册资本和实收资本(股本)为人民币83,849.0805万元。

2018年6月19日,根据公司2018年第一次临时股东大会决议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的510,766股限制性股票进行回购注销。减少注册资本510,766.00元,变更后的注册资本为人民币83,798.0039万元,上述限制性股票于2018年8月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2018年9月17日,根据公司第三届董事会第十次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的387,060股限制性股票进行回购注销。减少注册资本387,060.00元,变更后的注册资本为人民币83,759.2979万元,上述限制性股票于2018年12月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2019年1月10日,根据公司第三届董事会第十三次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的1,976,120股限制性股票进行回购注销。减少注册资本1,976,120.00元,变更后的注册资本为人民币83,561.6859万元,上述限制性股票于2019年3月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2019年5月31日,根据公司第三届董事会第十七次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的685,343股限制性股票进行回购注销。减少注册资本685,343.00元,变更后的注册资本为人民币83,493.1516万元,上述限制性股票于2019年8月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2019年12月9日,根据公司第三届董事会第二十五次会议及2019年12月25日召开的2019年第六次临时股东大会,公司分别审议通过了《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第三期股权激励计划(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三期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于授权董事会办理第三期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司授予177名激励对象限制性股票578.73万股,授予79名激励对象股票期权219.27万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币578.73万元,变更后的注册资本为人民币84,071.8816万元。

2019年12月25日,根据公司第三届董事会第二十六次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的331,920股限制性股票进行回购注销。减少注册资本331,920元,变更后的注册资本为人民币84,038.6896万元,上述限制性股票于2020年5月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2020年6月30日,公司注册资本为人民币84,038.6896万元,总股本为84,038.6896万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股110,146,062股,占总股本的13.1066%;无限售条件的流通股份A股730,240,834股,占总股本的86.8934%。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司下设审计部、总经办、ABG自动化产业群、RBG机器人产业群、研究院、行政服务部、人力资源部、财务部、证券法务与知识产权部、信息部等主要职能部门。

本公司属智能装备制造行业。经营范围为:生产、开发、服务各类机电一体化产品、自动控制、运动控制、驱动装置、计算机应用软件、伺服液压控制及系统集成;销售自产产品;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。主要产品为自动化核心部件及运动控制系统和工业机器人及智能制造系统。

本财务报表及财务报表附注已于2020年8月26日经公司第四届董事会第三会议批准对外报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的子公司共52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21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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、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(十一)、(十二)、(十三)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

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

本公司控股子公司Carl Cloos Schweiftechnik GmbH（以下简称Cloos公司）会计年度自公历11月1日起至次年10月30日止，已按照本公司会计期间进行调整。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，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
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
Prex India Automotion Private Limited	卢比
Cloos Holding GmbH	欧元
Cloos公司	欧元
Cloos公司之中国境外子公司	当地法定货币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、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“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

3. 外币报表折算

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

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列

示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(三十四)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。

此类投资在初始指定后,除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注(九)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照本附注三(九)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照本附注(三十九)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外,本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(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,虽然本公司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。

若本公司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,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继

续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 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，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。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。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

本公司按照本附注(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
特定客户组合	按客户划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项
信用期逾期账龄组合	Cloos公司按具有类似信用风险特征的应收账款

13、应收款项融资

本公司按照本附注(十)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行和非银行金融机构
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注(十)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	(1)与生产经营项目有关，在合理期限内且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2)预付海关的税款； (3)社保、公积金代垫款、住房基金借款等从以后期间工资中扣除的款项。
关联方组合	应收关联方款项，关联方单位财务状况良好以及应收本公司合并范围内子公司款项。

15、存货

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，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费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。

16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注(十)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但

转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

本公司按照本附注(十)5所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

本公司按照本附注(十)5所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注(十)5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注(十)5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

22、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。

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其他权益工具投资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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(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，其初始投资成本以放弃债权的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其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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 年；8-60 年	10%；0%	2.25%-4.5%； 1.67%-12.5%
机器设备	年限平均法	5、10 年；2-15 年	10%；0%	9%、18%；6.67%-50%
运输工具	年限平均法	5 年；2-10 年	10%；0%	18%；10%-50%
电子设备	年限平均法	3、5 年；2-15 年	10%；0%	18%、30%；6.67%-50%
融资租入固定资产	年限平均法	与其自身所处固定资产类别的折旧方法一致	10%；0%	与其自身所处固定资产类别的折旧方法一致

(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。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，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)
软件使用权	预计受益期限	2-10
专利和非专利技术	预计受益期限	3-10
境内土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益的期限，如境外土地所有权、商标权等，故认定为使用寿命不确认的无形资产，不计提摊销。

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。

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。

31、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、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。

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。

32、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。

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具**39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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。

3. Cloos公司收入的具体确认原则

Cloos公司主要产品为各类焊机、焊接自动化系统、相关产品的备品备件销售及服务，收入确认原则具体如下：

(1)各类焊机及相关产品的备品备件

在上述产品抵达客户处客户签收后确认收入。

(2)焊接自动化系统

1)对于合同金额300万欧元以下或建造周期不超过一个(含一个)会计年度的焊接自动化系统建设项目，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300万欧元及以上的，且建造周期超过一个会计年度的焊接自动化系统建设项目，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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；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。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、库存股

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

2、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。

3、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。

44、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	2020 年 4 月 24 日第三届董事会第二十九次会议审议并通过;	新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化, 仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。
公司向控股股东南京派雷斯特科技有限公司以现金方式购买其持有的南京鼎派机电科技有限公司(以下简称“鼎派机电”)51%股权之重大资产重组事项, 已于 2020 年 4 月 27 日实施完成。自此, 鼎派机电及其主要资产---境外子公司 Carl Cloos Schwei ßtechnik GmbH(以下简称“Cloos”)纳入公司合并范围。因上述重大资产重组事项实施完成, 公司需要在原适用的财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》对收入的具体确认原则基础上, 新增 Cloos 收入的具体确认原则, 公司原有业务收入的具体确认原则不变。	2020 年 8 月 26 日第四届董事会第三次会议审议并通过;	本次会计政策变更, 是根据公司会计政策以及境外子公司 Cloos 实际业务情况对公司会计政策做的进一步细化和调整, 符合相关规定, 此项变更不会对公司当期和会计政策变更前的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响, 也不涉及以前年度追溯调整。

(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
公司向控股股东南京派雷斯特科技有限公司以现金方式购买其持有的南京鼎派机电科技有限公司(以下简称“鼎派机电”)51%股权之重大资产重组事项, 已于 2020 年 4 月 27 日实施完成。自此, 鼎派机电及其主要资产---境外子公司 Carl Cloos Schwei ßtechnik GmbH(以下简称“Cloos”)纳入公司合并范围。因上述重大资产重组事项实施完成, 公司原有会计估计中的应收账款预期信用损失的确定方法、固定资产折旧年限及残值率已不适用于境外子公司 Cloos 的经营业务特点。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果, 匹配公司业务发展规划及业务特性, 为投资者提供更可靠、更准确的会计信息, 准确反映公司价值, 公司根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况, 对应收款项及固定资产的会计估计进行变更。	2020 年 8 月 26 日第四届董事会第三次会议审议并通过;	2020 年 01 月 01 日	本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理, 不追溯调整, 公司将自 2020 年 1 月 1 日起, 采用新的应收款项和固定资产会计估计, 对应收账款预期信用损失的确定方法、固定资产折旧年限及残值率会计估计进行变更。

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	709,564,364.77	709,564,364.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	83,429,234.62	83,429,234.62	
衍生金融资产			
应收票据	50,297,257.55	50,297,257.55	
应收账款	778,532,966.00	778,532,966.00	
应收款项融资	251,031,627.99	251,031,627.99	
预付款项	50,399,799.22	50,399,799.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,971,792.89	27,971,792.89	
其中：应收利息	411,205.11	411,205.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	742,256,637.59	742,256,637.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,262,768.35	50,262,768.35	
流动资产合计	2,743,746,448.98	2,743,746,448.98	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
长期应收款			
长期股权投资	102,385,631.48	102,385,631.48	
其他权益工具投资	141,922,597.41	141,922,597.41	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	564,861,127.16	564,861,127.16	
在建工程	128,440,789.29	128,440,789.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	566,644,936.86	566,644,936.86	
开发支出	48,282,378.29	48,282,378.29	
商誉	1,485,681,429.88	1,485,681,429.88	
长期待摊费用	12,456,297.09	12,456,297.09	
递延所得税资产	123,452,686.15	123,452,686.15	
其他非流动资产	17,643,438.98	17,643,438.98	
非流动资产合计	3,191,771,312.59	3,191,771,312.59	
资产总计	5,935,517,761.57	5,935,517,761.57	
流动负债：			
短期借款	969,377,411.60	969,377,411.60	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	146,152,736.38	146,152,736.38	
应付账款	282,308,083.33	282,308,083.33	
预收款项	353,948,527.67		353,948,527.67
合同负债		353,948,527.67	353,948,527.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	77,700,562.19	77,700,562.19	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应交税费	59,106,561.97	59,106,561.97	
其他应付款	100,317,994.08	100,317,994.08	
其中：应付利息	3,191,820.87	3,191,820.87	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	229,196,702.57	229,196,702.57	
其他流动负债	35,783,097.43	35,783,097.43	
流动负债合计	2,253,891,677.22	2,253,891,677.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	995,385,570.86	995,385,570.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,900,072.92	3,900,072.92	
长期应付职工薪酬	272,462,633.69	272,462,633.69	
预计负债	31,870,364.06	31,870,364.06	
递延收益	83,847,730.91	83,847,730.91	
递延所得税负债	64,679,385.71	64,679,385.71	
其他非流动负债	20,655,241.26	20,655,241.26	
非流动负债合计	1,472,800,999.41	1,472,800,999.41	
负债合计	3,726,692,676.63	3,726,692,676.63	
所有者权益：			
股本	834,931,516.00	834,931,516.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	868,755,603.77	868,755,603.77	
减：库存股	81,091,574.40	81,091,574.40	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他综合收益	44,009,562.48	44,009,562.48	
专项储备	2,267,960.51	2,267,960.51	
盈余公积	44,693,697.93	44,693,697.93	
一般风险准备			
未分配利润	262,328,163.26	262,328,163.26	
归属于母公司所有者权益合计	1,975,894,929.55	1,975,894,929.55	
少数股东权益	232,930,155.39	232,930,155.39	
所有者权益合计	2,208,825,084.94	2,208,825,084.94	
负债和所有者权益总计	5,935,517,761.57	5,935,517,761.57	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,424,252.05	87,424,252.05	
交易性金融资产	70,076,077.78	70,076,077.78	
衍生金融资产			
应收票据	666,179.59	666,179.59	
应收账款	192,201,025.88	192,201,025.88	
应收款项融资	167,612,424.05	167,612,424.05	
预付款项	405,445,156.98	405,445,156.98	
其他应收款	416,619,743.74	416,619,743.74	
其中：应收利息	0.00		
应收股利	175,000,000.00	175,000,000.00	
存货	91,766,425.96	91,766,425.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,276,503.95	6,276,503.95	
流动资产合计	1,438,087,789.98	1,438,087,789.98	
非流动资产：			
债权投资			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,338,963,873.67	1,338,963,873.67	
其他权益工具投资	70,169,949.66	70,169,949.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	239,526,762.48	239,526,762.48	
在建工程	107,891,008.89	107,891,008.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	128,419,679.40	128,419,679.40	
开发支出	32,253,540.46	32,253,540.46	
商誉	0.00		
长期待摊费用	588,526.72	588,526.72	
递延所得税资产	30,732,668.36	30,732,668.36	
其他非流动资产	8,369,968.80	8,369,968.80	
非流动资产合计	1,956,915,978.44	1,956,915,978.44	
资产总计	3,395,003,768.42	3,395,003,768.42	
流动负债：			
短期借款	300,401,045.26	300,401,045.26	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	648,927,749.91	648,927,749.91	
应付账款	193,400,252.46	193,400,252.46	
预收款项	3,893,630.08		3,893,630.08
合同负债		3,893,630.08	3,893,630.08
应付职工薪酬	6,293,794.78	6,293,794.78	
应交税费	749,177.23	749,177.23	
其他应付款	570,604,933.54	570,604,933.54	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	12,392,943.40	12,392,943.40	
持有待售负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
一年内到期的非流动负债	6,617,767.70	6,617,767.70	
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	1,730,888,350.96	1,730,888,350.96	
非流动负债：			
长期借款	138,924,742.50	138,924,742.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00		
递延收益	58,020,083.54	58,020,083.54	
递延所得税负债	5,007,400.60	5,007,400.60	
其他非流动负债	20,655,241.26	20,655,241.26	
非流动负债合计	222,607,467.90	222,607,467.90	
负债合计	1,953,495,818.86	1,953,495,818.86	
所有者权益：			
股本	834,931,516.00	834,931,516.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	511,028,699.68	511,028,699.68	
减：库存股	81,091,574.40	81,091,574.40	
其他综合收益	28,375,270.06	28,375,270.06	
专项储备	0.00		
盈余公积	42,951,075.36	42,951,075.36	
未分配利润	105,312,962.86	105,312,962.86	
所有者权益合计	1,441,507,949.56	1,441,507,949.56	
负债和所有者权益总计	3,395,003,768.42	3,395,003,768.42	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	境内纳税实体按 3%、5%、6%、9%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退” 税政策，退税率为 5%-13%。境外纳税实 体按当地税率计缴。
消费税	应纳税销售额(量)	黄酒：20%及 0.5 元/500ml
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物 和其他附着物产权产生的增值额；对预 售房款根据房地产所在地规定的预缴率 预缴。	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴； 预缴率适用房地产所在地具体规定。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除××% 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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及子公司埃斯顿自动控制公司、埃斯顿机器人公司、埃斯顿智能公司、上海普莱克斯公司、扬州曙光公司、德国迅迈公司、埃克里得公司、埃斯顿湖北公司、埃斯顿软件公司	15%
埃斯顿国际有限公司(以下简称埃斯顿国际公司)、香港鼎控工业有限公司（以下简称鼎控工业公司）	16.5%
英国翠欧公司	20%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%
除上述以外的其他境外纳税实体	适用当地的所得税税率

2、税收优惠

1. 高新技术企业所得税优惠

本公司于2017年11月17日通过高新技术企业复审，于2017年11月17日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201732001470，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司2017年度至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。2020年度已申请高新技术企业复审。

埃斯顿自动控制公司于2018年10月24日通过高新技术企业复审，取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001420，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿自动控制公司2018年度至2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿机器人公司于2016年11月30日通过高新技术企业审核，于2016年11月30日取得了由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201632000877，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿机器人公司2016年度至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。埃斯顿机器人公司已于2019年申请高新技术企业复审，并于2019年11月取得由江苏省科技厅、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GR201932000601，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2019年度至2021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。2020年度已申请高新技术企业复审。

埃斯顿智能公司于2018年10月24日通过高新技术企业复审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001011，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿智能公司2018年度至2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿软件公司于2018年10月24日通过高新技术企业审核，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201832001443，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，埃斯顿软件公司2018年度至2020年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

扬州曙光公司2016年10月20日通过高新技术企业复审，取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201632000365），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，扬州曙光公司2016年度至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。扬州曙光公司已于2019年申请高新技术企业复审，并于2019年11月取得由江苏省科技厅、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GR201932000253，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，扬州曙光公司2019年度至2021年度减按15%的税率征收企业所得税。

埃克里得公司于2019年12月6日通过高新技术企业审核，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201932009432，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，埃克里得公司2019年度至2021年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

埃斯顿湖北公司于2019年11月15日通过高新技术企业审核，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201942001208，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，埃斯顿湖北公司2019年度至2021年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

2. 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，按正常税率征收增值税后，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2020年上半年收到上述增值税即征即退6,847,618.46元。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	243,838.20	3,762,985.05
银行存款	552,082,301.30	689,569,693.96
其他货币资金	9,116,246.71	16,231,685.76
合计	561,442,386.21	709,564,364.77
其中：存放在境外的款项总额	390,666,950.11	403,046,591.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,116,246.71	16,231,685.76

其他说明

本期末货币资金中包括银行承兑汇票业务保证金9,116,246.71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、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,859,415.79	83,429,234.62
其中：		
银行理财产品	96,859,415.79	83,429,234.62
其中：		
合计	96,859,415.79	83,429,234.62

其他说明：

公司期末交易性金融资产余额均为暂时闲置资金用于现金管理而购买的国内各大银行发行的非保本浮动收益型理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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		7,358,788.06
商业承兑票据	14,773,325.39	42,938,469.49
合计	14,773,325.39	50,297,257.55

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,775,673.69	100.00%	2,348.30	0.02%	14,773,325.39	50,556,669.83	100.00%	259,412.28	0.51%	50,297,257.55
其中：										
银行承兑汇票组合	0.00					7,358,788.06	14.56%	0.00	0.00%	7,358,788.06
商业承兑汇票组合	14,775,673.69	100.00%	2,348.30	0.02%	14,773,325.39	43,197,881.77	85.44%	259,412.28	0.60%	42,938,469.49
合计	14,775,673.69	100.00%	2,348.30	0.02%	14,773,325.39	50,556,669.83	100.00%	259,412.28	0.51%	50,297,257.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	14,775,673.69	2,348.30	0.02%
合计	14,775,673.69	2,348.30	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	259,412.28		253,842.74			2,348.30
合计	259,412.28		253,842.74			2,348.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

（4）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
合计	0.00	0.00

（5）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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,867,493.77	3.35%	15,532,607.02	53.81%	13,334,886.75	24,821,017.37	3.02%	10,055,075.24	40.51%	14,765,942.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	832,039,429.04	96.65%	35,238,805.63	4.24%	796,800,623.41	797,221,407.09	96.98%	33,454,383.22	4.20%	763,767,023.87
其中：										
1) 账龄组合	607,170,435.99	70.53%	30,785,678.11	5.07%	576,384,757.88	594,563,323.09	72.33%	29,339,422.15	4.93%	565,223,900.94
2) 特定客户组合	36,269,231.60	4.21%	362,692.32	1.00%	35,906,539.28	16,315,055.20	1.98%	163,150.55	1.00%	16,151,904.65
3) 信用期逾期账龄组合	188,599,761.45	21.91%	4,090,435.20	2.17%	184,509,326.25	186,343,028.80	22.67%	3,951,810.50	2.12%	182,391,218.30
合计	860,906,922.81	100.00%	50,771,412.65	5.90%	810,135,510.16	822,042,424.46	100.00%	43,509,458.46	5.29%	778,532,966.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1) 账龄组合	607,170,435.99	30,785,678.11	5.07%
2) 特定客户组合	36,269,231.60	362,692.32	1.00%
3) 信用期逾期账龄组合	188,599,761.45	4,090,435.20	2.17%
合计	832,039,429.04	35,238,805.63	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	699,104,165.17
1 至 2 年	100,797,249.14
2 至 3 年	39,698,141.00
3 年以上	21,307,367.50
3 至 4 年	11,327,142.66
4 至 5 年	5,161,890.54
5 年以上	4,818,334.30
合计	860,906,922.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,055,075.24	5,477,531.78				15,532,607.02
按组合计提坏账准备	33,454,383.22	1,871,524.10		87,101.69		35,238,805.63
合计	43,509,458.46	7,349,055.88		87,101.69		50,771,412.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	26,730,651.79	3.10%	534,613.04
第二名	22,838,395.30	2.65%	834,459.93
第三名	22,384,266.18	2.60%	447,685.32
第四名	21,558,484.33	2.50%	431,169.69
第五名	19,536,162.00	2.27%	195,361.62
合计	113,047,959.60	13.12%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	196,347,063.71	251,031,627.99
合计	196,347,063.71	251,031,627.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	65,162,627.84	97.49%	49,307,194.73	97.83%
1 至 2 年	1,039,251.78	1.55%	763,295.24	1.52%
2 至 3 年	398,974.42	0.60%	167,384.31	0.33%
3 年以上	242,750.50	0.36%	161,924.94	0.32%
合计	66,843,604.54	--	50,399,799.22	--

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	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	7,075,548.55	1年以内	10.59%	尚未到货
第二名	6,013,574.59	1年以内	9.00%	尚未到货
第三名	1,495,575.00	1年以内	2.24%	尚未到货
第四名	1,400,000.00	1年以内	2.09%	尚未到货
第五名	1,335,055.58	1年以内	2.00%	尚未到货
小 计	17,319,753.72		25.91%	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		411,205.11
其他应收款	29,546,898.99	27,560,587.78
合计	29,546,898.99	27,971,792.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		411,205.11
合计		411,205.11

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
预缴进口税金	6,824,469.11	6,069,215.97
暂借款及备用金	6,787,520.34	7,314,151.09
暂付款项	5,616,919.91	3,488,682.68
押金及保证金	4,939,558.57	5,100,675.05
往来款	4,393,287.60	5,167,441.40
代垫款及住房基金借款	2,050,621.48	1,779,909.62
其他	813,992.08	450,646.97
合计	31,426,369.09	29,370,722.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,586,165.01	223,970.00		1,810,135.01
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	69,335.09			69,335.09
2020 年 6 月 30 日余额	1,655,500.10	223,970.00		1,879,470.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,814,329.69
1 至 2 年	7,619,489.60

账龄	期末余额
2 至 3 年	1,363,866.93
3 年以上	628,682.87
3 至 4 年	106,440.00
4 至 5 年	470,987.07
5 年以上	51,255.80
合计	31,426,369.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,810,135.01	69,335.09				1,879,470.10
合计	1,810,135.01	69,335.09				1,879,470.10

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

4) 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：

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
第一名	预交进口增值税	6,824,469.11	1 年以内	21.72%	0.00
第二名	暂付款	5,410,756.40	1 年以内	17.22%	0.00

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
第三名	押金保证金	4,939,558.57	1 年以内	15.72%	0.00
第四名	暂借款	2,002,700.00	1-2 年	6.37%	200,270.00
第五名	暂付款	1,900,000.00	1 年以内	6.05%	0.00
合计	--	21,077,484.08	--	67.07%	200,270.00

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：

9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	218,606,714.50	11,414,833.76	207,191,880.74	211,753,566.26	11,206,926.35	200,546,639.91
在产品	363,762,422.14	7,571,523.43	356,190,898.71	371,675,031.23	7,431,637.73	364,243,393.50
库存商品	233,362,873.24	12,531,865.96	220,831,007.28	186,305,844.45	12,303,613.16	174,002,231.29
发出商品	250,847.28		250,847.28	873,512.92		873,512.92
委托加工物资				2,590,859.97		2,590,859.97
合计	815,982,857.16	31,518,223.15	784,464,634.01	773,198,814.83	30,942,177.24	742,256,637.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	11,206,926.35		207,907.41			11,414,833.76
在产品	7,431,637.73		139,885.70			7,571,523.43
库存商品	12,303,613.16		228,252.80			12,531,865.96
合计	30,942,177.24		576,045.91			31,518,223.15

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	31,292,532.16	28,021,813.22
预缴税款	8,171,803.52	3,038,798.84
待摊费用	18,942,517.85	18,263,889.46
其他		938,266.83
合计	58,406,853.53	50,262,768.35

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	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	2,029,482.38			-162,281.43						1,867,200.95	
南京紫日东升股权投资 基金企业（有限合伙） （以下简称紫日东升）	30,093,628.62			2,362,026.83						32,455,655.45	
河南中机埃斯顿智能装 备有限公司（以下简称 河南中机）	-25,882.01			-12,817.23						-38,699.24	
深圳市美斯图科技有限 公司（以下简称深圳美 斯图）	5,697,930.75			-143,129.70						5,554,801.05	
广州中设机器人智能装 备股份有限公司（以下 简称广州中设）	41,812,259.31			162,387.24						41,974,646.55	
埃斯顿（南京）医疗科 技有限公司（以下简称 埃斯顿医疗公司）	19,275,357.54			-918,997.94						18,356,359.60	
Robcon TM S.R.L	3,502,854.89			62,453.76						3,565,308.65	
小计	102,385,631.48			1,349,641.53						103,735,273.01	
合计	102,385,631.48			1,349,641.53						103,735,273.01	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	117,107,876.68	141,922,597.41
合计	117,107,876.68	141,922,597.41

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

（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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	561,921,860.06	564,861,127.16
合计	561,921,860.06	564,861,127.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	490,595,923.85	333,995,772.12	149,274,299.71	20,118,119.77	677,763.82	994,661,879.27
2.本期增加金额	24,082,572.57	8,353,646.74	1,508,334.95	905,821.97		34,850,376.23
(1) 购置	21,742,086.01	4,352,045.74	1,508,334.95	905,821.97		28,508,288.67
(2) 在建工程转入	2,340,486.56	4,001,601.00				6,342,087.56
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	798,385.95	1,505,910.99	1,511,919.78	-31,553.23	24,701.04	3,809,364.53
(1) 处置或报废	67,964.60	1,596,299.89	1,669,672.81			3,333,937.30
(2) 汇率影响	730,421.35	-90,388.90	-157,753.03	-31,553.23	24,701.04	475,427.23
4.期末余额	513,880,110.47	340,843,507.87	149,270,714.88	21,055,494.97	653,062.78	1,025,702,890.97
二、累计折旧						
1.期初余额	160,356,236.10	149,008,551.15	105,951,044.73	14,031,197.74	453,722.39	429,800,752.11
2.本期增加金额	21,876,351.89	10,336,786.00	2,948,236.30	653,175.99	20,147.47	35,834,697.65
(1) 计提	21,876,351.89	10,336,786.00	2,948,236.30	653,175.99	20,147.47	35,834,697.65
3.本期减少金额	160,307.96	118,978.84	1,585,965.59	-24,224.54	13,391.00	1,854,418.85
(1) 处置或报废		178,938.42	1,476,665.66			1,655,604.08
(2) 汇率影响	160,307.96	-59,959.58	109,299.93	-24,224.54	13,391.00	198,814.77
4.期末余额	182,072,280.03	159,226,358.31	107,313,315.44	14,708,598.27	460,478.86	463,781,030.91
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						

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
四、账面价值						
1.期末账面价值	331,807,830.44	181,617,149.56	41,957,399.44	6,346,896.70	192,583.92	561,921,860.06
2.期初账面价值	330,239,687.75	184,987,220.97	43,323,254.98	6,086,922.03	224,041.43	564,861,127.16

(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
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物 1	22,873,432.23	竣工验收手续办理中
房屋建筑物 2	48,900,649.80	竣工验收手续办理中
	71,774,082.03	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	130,286,578.22	128,440,789.29
合计	130,286,578.22	128,440,789.29

(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
九龙湖厂区建设	113,817,822.44		113,817,822.44	102,670,408.56		102,670,408.56
其他零星工程	16,468,755.78		16,468,755.78	25,770,380.73		25,770,380.73
合计	130,286,578.22		130,286,578.22	128,440,789.29		128,440,789.29

(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
九龙湖厂区建设	276,320,000.00	102,670,408.56	11,147,413.88			113,817,822.44	94.98%	96.35%	1,668,849.12	344,044.01	4.75%	其他
合计	276,320,000.00	102,670,408.56	11,147,413.88			113,817,822.44	--	--	1,668,849.12	344,044.01	4.75%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	特许经营权	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	323,245,084.54	9,637,700.00	223,427,525.52	58,864,722.27	4,092,155.24	63,727,560.00	682,994,747.57
2.本期增加金额	923,118.48			1,105,678.47	203,566.20		2,232,363.15
（1）购置	923,118.48			380,808.82	203,566.20		1,507,493.50
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
（4）其他				724,869.65			724,869.65
3.本期减少金额	130,330.26		-31,571.97	-3,428.42	-76,183.04		19,146.83

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	商标权	合计
(1) 处置							
(2) 汇率影响	130,330.26		-31,571.97	-3,428.42	-76,183.04		19,146.83
4.期末余额	324,037,872.76	9,637,700.00	223,459,097.49	59,973,829.16	4,371,904.48	63,727,560.00	685,207,963.89
二、累计摊销							
1.期初余额	25,036,611.29	2,007,854.17	47,618,440.89	38,204,029.72	3,482,874.64		116,349,810.71
2.本期增加金额	3,410,285.20	481,885.00	10,060,660.29	8,356,350.77	201,357.79		22,510,539.05
(1) 计提	3,410,285.20	481,885.00	10,060,660.29	8,356,350.77	201,357.79		22,510,539.05
3.本期减少金额			-8,682.42	-4,999.30	-64,840.16		-78,521.88
(1) 处置				0.00			
(2) 汇率影响			-8,682.42	-4,999.30	-64,840.16		-78,521.88
4.期末余额	28,446,896.49	2,489,739.17	57,687,783.60	46,565,379.79	3,749,072.59		138,938,871.64
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	295,590,976.27	7,147,960.83	165,771,313.89	13,408,449.37	622,831.89	63,727,560.00	546,269,092.25
2.期初账面价值	298,208,473.25	7,629,845.83	175,809,084.63	20,660,692.55	609,280.60	63,727,560.00	566,644,936.86

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 18.97%。

(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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用化支出		79,849,174.83				79,849,174.83		
资本化支出	48,282,378.29	16,272,805.67						64,555,183.96
合计	48,282,378.29	96,121,980.50				79,849,174.83		64,555,183.96

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
Cloos 公司	1,015,206,187.97					1,015,206,187.97
合计	1,485,681,429.88					1,485,681,429.88

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,194,247.61	19,772.58	463,268.03		750,752.16
其他	11,262,049.48	12,902.04	2,213,764.39		9,061,187.13
合计	12,456,297.09	32,674.62	2,677,032.42		9,811,939.29

其他说明

30、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
内部交易未实现利润	110,958,258.07	18,174,100.46	65,981,656.90	18,194,353.05
可抵扣亏损	279,857,055.08	44,906,126.77	189,019,930.00	32,133,388.10
坏账准备的所得税影响	39,679,535.27	6,270,082.76	38,988,757.42	6,066,794.63
存货跌价准备的所得税影响	2,128,673.94	351,231.20	2,215,962.13	344,811.89
无形资产摊销的所得税影响	1,919,097.40	476,676.67	40,396,071.81	9,714,044.98
预计负债的所得税影响	17,394,989.96	2,846,268.52	12,682,142.05	2,726,050.03
尚未解锁股权激励摊销的所得税影响	20,573,616.80	3,086,042.52	20,573,616.80	3,086,042.52
政府补助的所得税影响	79,578,885.41	11,936,832.81	83,847,730.91	12,577,159.63
养老金的影响	165,895,621.73	46,906,987.01	127,007,594.00	35,562,126.32
预提成本的影响	18,368,116.67	3,030,739.25	11,666,999.31	3,047,915.00
合计	736,353,850.33	137,985,087.97	592,380,461.33	123,452,686.15

(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	395,946,412.60 ^[注]	59,174,101.89	226,219,644.25	59,477,625.40
其他债权投资公允价值变动	15,969,200.79	2,415,789.27	33,485,827.50	5,020,681.86
其他权益工具投资公允价值变动	1,715,559.20	171,555.92	651,068.71	181,078.45
合计	413,631,172.59	61,761,447.08	260,356,540.46	64,679,385.71

[注]：含本次同一控制下合并资产评估增值影响

(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	0.00	137,985,087.97		123,452,686.15
递延所得税负债	0.00	61,761,447.08		64,679,385.71

(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	65,812.20	309,991.74
可抵扣亏损	19,050,859.16	4,168,794.03
合计	19,116,671.36	4,478,785.77

(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
2023	4,478,785.77	4,478,785.77	
2034	14,572,073.39		
合计	19,050,859.16	4,478,785.77	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备款	8,027,676.72		8,027,676.72	10,639,788.77		10,639,788.77
预付无形资产购置款	8,520,845.00		8,520,845.00	7,003,650.21		7,003,650.21
	0.00		0.00			
合计	16,548,521.72		16,548,521.72	17,643,438.98		17,643,438.98

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	4,162,343.06	66,695,999.99
信用借款	1,092,714,182.99	902,681,411.61
合计	1,106,876,526.05	969,377,411.60

短期借款分类的说明：

(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 0.00 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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,424,566.15	599,955.73
银行承兑汇票	114,392,618.12	145,552,780.65
合计	116,817,184.27	146,152,736.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	292,847,768.82	269,930,017.33
1-2 年	9,236,578.84	3,087,938.05
2-3 年	2,025,169.89	4,099,502.86
3 年以上	5,116,416.89	5,190,625.09
合计	309,225,934.44	282,308,083.33

(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	3,960,000.00	材料采购尾款
合计	3,960,000.00	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	358,391,066.09	353,165,099.05
一到两年	1,426,647.85	499,152.87
两到三年	278,576.74	185,518.84
三到四年	67,285.12	84,256.91
四到五年	14,738.00	14,500.00
五年以上	14,500.00	
合计	360,192,813.80	353,948,527.67

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	75,549,632.69	264,479,640.40	295,353,624.66	44,675,648.43
二、离职后福利-设定提存计划	2,150,929.50	15,439,450.89	15,511,304.45	2,079,075.94
合计	77,700,562.19	279,919,091.29	310,864,929.11	46,754,724.37

(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	69,145,335.43	229,940,368.55	258,790,743.63	40,294,960.35

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		8,496,562.41	8,496,562.41	
3、社会保险费	3,417,785.46	14,611,044.92	16,061,863.60	1,966,966.78
其中：医疗保险费	3,005,775.53	11,401,322.49	12,858,497.41	1,548,600.61
工伤保险费	243,991.07	1,744,013.10	1,736,545.97	251,458.20
生育保险费	168,018.86	1,465,709.33	1,466,820.22	166,907.97
4、住房公积金	122,953.46	5,959,884.35	5,908,027.81	174,810.00
5、工会经费和职工教育经费	1,383,278.07	151,066.67	707,899.24	826,445.50
其他短期薪酬	1,480,280.27	5,320,713.50	5,388,527.97	1,412,465.80
合计	75,549,632.69	264,479,640.40	295,353,624.66	44,675,648.43

(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	1,932,424.39	12,184,899.95	12,263,796.89	1,853,527.45
2、失业保险费	218,505.11	1,459,000.50	1,451,957.12	225,548.49
4、其他		1,795,550.44	1,795,550.44	
合计	2,150,929.50	15,439,450.89	15,511,304.45	2,079,075.94

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,640,914.34	13,970,132.81
消费税		238,685.84
企业所得税	12,317,453.97	37,469,240.41
个人所得税	385,746.37	619,625.70
城市维护建设税	76,566.45	434,310.32
房产税	588,630.89	826,231.91
教育费附加	35,562.56	194,669.24
地方教育附加	21,276.66	131,332.99
土地增值税		1,981,555.82
土地使用税	394,287.23	480,410.92
残疾人保障金		168.00

项目	期末余额	期初余额
印花税		7,030.50
其他	6,049,405.02	2,753,167.51
合计	29,509,843.49	59,106,561.97

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	455,718.44	3,191,820.87
应付股利	4,200,000.00	
其他应付款	297,273,306.40	97,126,173.21
合计	301,929,024.84	100,317,994.08

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	455,718.44	3,191,820.87
合计	455,718.44	3,191,820.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,200,000.00	
合计	4,200,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付股权转让进度款	35,950,000.00	48,950,000.00
暂收股权激励增资款		24,910,177.10
押金保证金	2,390,943.99	2,409,465.99
暂借款	248,660,735.67	6,631,439.23
其他	10,271,626.74	14,225,090.89
合计	297,273,306.40	97,126,173.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海紫凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	35,950,000.00	尚未支付的股权转让款
合计	35,950,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	193,117,906.99	228,948,498.39
一年内到期的长期应付款	51,539.35	248,204.18
合计	193,169,446.34	229,196,702.57

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估销项税	457,364.42	636,674.77
预提安全生产费	26,231,617.36	21,682,267.34
预提税务风险损失	3,550,606.00	3,485,713.00

项目	期末余额	期初余额
预提养护期费用	839,181.43	847,981.75
预提劳务费	1,827,008.98	1,750,571.41
预提保修费	530,210.24	164,247.89
预提其他费用	4,050,887.02	7,215,641.27
合计	37,486,875.45	35,783,097.43

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：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	809,235,650.00	735,438,550.00
抵押借款	20,167,856.05	21,322,278.36
保证借款	104,984,440.00	216,580,802.50
信用借款		22,043,940.00
合计	934,387,946.05	995,385,570.86

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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

合计	--	--	--								
----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,798,023.05	3,900,072.92
合计	3,798,023.05	3,900,072.92

(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	3,798,023.05	3,900,072.92

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	280,088,622.87	272,462,633.69
合计	280,088,622.87	272,462,633.69

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	272,462,633.69	284,796,808.93
二、计入当期损益的设定受益成本	3,931,503.80	1,380,962.30
1.当期服务成本	2,169,895.87	626,145.15
3.结算利得（损失以“-”表示）	1,761,607.93	754,817.15
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-10,848,321.38
1.精算利得（损失以“-”表示）		-10,848,321.38
四、其他变动	3,694,485.38	-2,866,816.16
1.结算时支付的对价		-1,015,690.42
3.汇率变动	3,694,485.38	-1,851,125.74
		0.00
五、期末余额	280,088,622.87	272,462,633.69

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	272,462,633.69	284,796,808.93
二、计入当期损益的设定受益成本	3,931,503.80	1,380,962.30
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-10,848,321.38
四、其他变动	3,694,485.38	-2,866,816.16
五、期末余额	280,088,622.87	272,462,633.69

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	70,454.85	10,436,811.59	在未作最后判决的民事诉讼或产品质量纠纷中以单位财产承担的责任
产品质量保证	29,198,242.10	17,193,643.72	质保期内可能发生的质保费用
待执行的亏损合同	5,512,992.50	4,239,908.75	履行合同义务产生的损失
合计	34,781,689.45	31,870,364.06	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	83,847,730.91	1,926,860.00	6,195,705.50	79,578,885.41	与资产/收益相关的政府补助
合计	83,847,730.91	1,926,860.00	6,195,705.50	79,578,885.41	--

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
新建工业机器人及成套设备项目	43,241,173.10			3,378,912.18			39,862,260.92	与资产相关
新增工业机器人及成套设备智能制造新模式项目	3,294,991.32			309,135.72			2,985,855.60	与资产相关
新建工业机器人及成套设备产业化项目	1,390,000.00			69,500.00			1,320,500.00	与资产相关
高可靠低成本的六关节工业机器人驱控产品研发及产业化项目	9,198,768.01			846,248.16			8,352,519.85	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	8,755,463.58			544,145.80			8,211,317.78	与资产相关
基础设施补助	1,104,444.45			68,640.44			1,035,804.01	与资产相关
新建工业机器人生产线项目	1,900,000.00			25,002.00			1,874,998.00	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	9,176,275.76			721,873.68			8,454,402.08	与资产相关
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	4,368,888.99			232,247.52			4,136,641.47	与资产相关
工程化开发与批量生产品质保障联合研发项目	747,725.70	741,860.00					1,489,585.70	与收益相关
研发计划课题-大跨距高速高精度曲臂龙门机器人	160,000.00						160,000.00	与收益相关
柔性快速精准组装系统	120,000.00						120,000.00	与收益相关
联合创新项目	140,000.00						140,000.00	与收益相关
市级科技项目资金	250,000.00						250,000.00	与收益相关
多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验项目		95,000.00					95,000.00	与收益相关
工业机器人可靠性增长设计平台开发与应用项目		240,000.00					240,000.00	与收益相关
考虑认知不确定性的工业机器人可靠性指标分配与预测技术项目		850,000.00					850,000.00	与收益相关

其他说明：

52、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	28,061,918.30	20,655,241.26
合计	28,061,918.30	20,655,241.26

其他说明：

53、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	834,931,516.00	5,787,300.00			-331,920.00	5,455,380.00	840,386,896.00

其他说明：

1.如本财务报表附注一所述，2019年12月9日，根据公司第三届董事会第二十五次会议及2019年12月25日召开的2019年第六次临时股东大会，公司分别审议通过了《关于<南京埃斯顿自动化股份有限公司第三期股权激励计划（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三期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于授权董事会办理第三期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司授予177名激励对象限制性股票578.73万股，授予79名激励对象股票期权219.27万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币578.73万元，变更后的注册资本为人民币84,071.8816万元。上述股份增资经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2020年1月13日出具中汇会验[2020]031号验资报告。公司已于2020年7月2日办妥工商变更登记手续。

2.公司于2019年12月25日召开第三届董事会第二十六次会议，对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的331,920股限制性股票进行回购注销。减少注册资本331,920元，变更后的注册资本为人民币84,038.6896万元，上述限制性股票于2020年5月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	476,504,300.77	19,339,903.11	13,454,536.45	482,389,667.43
其他资本公积	392,251,303.00		392,251,303.00	
合计	868,755,603.77	19,339,903.11	405,705,839.45	482,389,667.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明：

- 1.公司本期因实施第三期股权激励计划，向178名激励对象人民币限制性股票580.73万股限制性股票，授予价格人民币4.39元/股，扣除发行费用后增加资本公积-股本溢价19,339,903.11元；
- 2.公司本期因回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票33.192万股，相应减少股本溢价230,531.25元；
- 3.公司本期因完成同一控制下合并，对于被合并方在合并日相对于最终控制方的净资产与收购对价的差额冲减公积，相应减少资本公积-其他资本公积392,251,303.00元，减少资本公积-股本溢价13,224,005.20元；

56、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	81,091,574.40	25,406,247.00	17,636,640.04	88,861,181.36
合计	81,091,574.40	25,406,247.00	17,636,640.04	88,861,181.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)如本财务报表本附注53所述，因已实施的第三期股权激励计划合计增加库存股25,406,247.00元，对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的331,920股限制性股票进行回购注销减少库存股1,865,614.32元。

(2)公司本期第二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272.3640万股，合计减少库存股 15,346,812.24元。

(3)截止期末部分第二期股权激励计划股权激励对象中部分员工离职，其获授的限制性股票229,600股已回购尚未注销，相应减少库存股1,908,185.72元。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,375,270.06	-16,666,366.47				-16,666,366.47		11,708,903.59

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他权益工具投资公允价值变动	28,375,270.06	-16,666,366.47				-16,666,366.47		11,708,903.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,634,292.42	1,739,398.10				1,739,398.10		17,373,690.52
外币财务报表折算差额	15,634,292.42	1,739,398.10				1,739,398.10		17,373,690.52
其他综合收益合计	44,009,562.48	-14,926,968.37				-14,926,968.37		29,082,594.11

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：

58、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	2,267,960.51	190,917.47	255,368.01	2,203,509.97
合计	2,267,960.51	190,917.47	255,368.01	2,203,509.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	44,693,697.93			44,693,697.93
合计	44,693,697.93			44,693,697.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	266,415,939.41	269,710,652.26

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,087,776.15	
调整后期初未分配利润	262,328,163.26	269,710,652.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,640,512.25	56,697,455.04
应付普通股股利		60,164,413.85
期末未分配利润	323,968,675.51	266,243,693.45

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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-4,087,776.15 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	1,161,475,766.98	740,281,626.40	679,991,518.95	429,861,062.19
其他业务	11,201,535.88	316,597.72	1,477,313.87	299,853.47
合计	1,172,677,302.86	740,598,224.12	681,468,832.82	430,160,915.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,172,677,302.86			1,172,677,302.86
其中：				
自动化核心部件及运动控制系统	345,927,781.66			345,927,781.66
工业机器人及智能制造系统	826,749,521.20			826,749,521.20
按经营地区分类	1,172,677,302.86			1,172,677,302.86
其中：				
国内	587,482,449.00			587,482,449.00
国外	585,194,853.86			585,194,853.86
其中：				
其中：				

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	1,060,031.28	1,789,226.64
教育费附加	583,711.26	771,830.32
房产税	666,513.95	592,401.66
土地使用税	555,354.82	376,392.18
车船使用税	300.00	
印花税	529,887.60	401,408.10
地方教育附加	388,599.12	506,188.71
其他	322,854.25	-3,684.17
合计	4,107,252.28	4,433,763.44

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,882,032.06	21,823,980.24
差旅费	9,980,358.98	8,200,089.81
运输费	9,114,158.94	4,489,363.30
广告展览费	6,817,360.59	3,838,994.75
业务招待费	3,429,491.85	2,994,109.02
办公费	2,113,073.16	1,005,670.55
服务费用	3,695,612.22	2,941,469.35

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	423,295.21	375,187.92
其 他	3,195,549.60	135,040.31
质保费用	4,436,653.76	
分销费	6,741,674.38	
包装费	788,020.65	
保险费	1,492,266.47	
合计	96,109,547.87	45,803,905.25

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,223,208.13	49,421,155.93
折旧费	19,279,498.53	8,575,165.42
咨询服务费	13,257,823.02	4,511,675.54
无形资产摊销	9,556,704.21	4,499,410.66
维护修理费	6,176,720.13	3,844,403.99
办公费	1,712,286.20	2,019,622.82
差旅费	5,835,718.60	3,525,533.01
业务招待费	818,137.21	1,826,654.98
职工教育经费，工会经费		0.00
水电费	1,095,327.75	1,124,002.89
通讯费	788,667.36	548,784.79
其他	14,935,638.29	7,103,359.02
股权激励费用	2,386,290.54	
合计	166,066,019.97	86,999,769.05

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,321,653.57	50,515,762.48
股权激励费用	2,386,290.53	

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	687,454.86	3,175,364.29
折旧费	7,028,918.21	5,191,027.31
差旅费	1,335,262.98	1,553,694.97
水电费	372,998.32	426,910.82
无形资产摊销	5,613,704.63	2,975,835.77
技术服务费	2,737,171.51	713,034.44
知识产权事务费	504,008.63	446,724.83
运杂修理费	94,561.44	244,963.76
办公培训费	44,770.86	107,662.55
租赁费	147,967.62	505,741.88
其他	2,574,411.67	606,166.41
合计	79,849,174.83	66,462,889.51

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	37,741,823.55	22,289,473.62
减：利息资本化	344,044.01	617,875.19
减：利息收入	1,451,707.36	8,260,914.80
汇兑损失	7,204,050.57	5,439,460.26
减：汇兑收益	-860,794.37	
贴现利息支出		
手续费支出	3,656,326.75	1,686,240.88
其他		
合计	47,667,243.87	20,536,384.78

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	6,847,618.46	6,919,388.95
政府补助	6,423,663.36	9,730,276.33

68、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	1,349,641.53	1,398,203.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,389,440.50	5,822,893.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,905,347.26	
应收已宣告分配股利		1,557,088.00
合计	28,644,429.29	8,778,185.05

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,694,270.10	
合计	1,694,270.10	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-69,335.09	960,801.28
应收账款坏账损失	-7,349,055.88	1,941,266.44
应收票据坏账损失	253,618.89	
合计	-7,164,772.08	2,902,067.72

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、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	-5,830.54	27,478.19
其中：固定资产	-5,830.54	27,478.19

74、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	6,299,720.92	6,395,336.27	6,299,720.92
其他	674,013.41	1,080,162.98	674,013.41
无需支付的应付款		3,948,000.00	
罚没及违约金收入	62,581.95	329,644.62	62,581.95
合计	7,036,316.28	11,753,143.87	7,036,316.28

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
商务局 2019 年商务发展资金	南京市商务局、南京市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,303,800.00		与收益相关
江宁区工业和信息化局工业投资及重点项目激励资金	南京市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,160,000.00		与收益相关
2020 年第一批科技发展项目补助	南京市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	700,000.00		与收益相关
2018 年瞪羚企业认定奖	南京江宁经济技术开发区管	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按	是	否	600,000.00		与收益相关

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
励资金	理委员会		国家级政策规定依法取得)					
2019 年省高企培育入库奖励	中国（南京）软件谷管理委员会、南京市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	350,000.00		与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖补资金	南京市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	268,891.92		与收益相关
南京市 2019 年第二批知识产权战略专项经费	南京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
国家知识产权示范优势企业奖补助	南京江宁经济技术开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
扬州经济技术开发区创新券	扬州经济技术开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
企业技术中心专项补贴	南京市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
商务局 2019 年商务发展资金（第二批）	南京市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	101,800.00		与收益相关
南京市工业企业技术奖补资金	南京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
政府补贴 2019 年省质量强省专项经费	南京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
其他小额补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	815,229.00		与收益相关

其他说明：

75、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
对外捐赠	66,702.01		838,679.52
其他	1,305,446.95	317,123.14	1,305,446.95
资产报废、毁损损失	257,747.49		257,747.49
合计	1,629,896.44	317,123.14	2,401,873.96

其他说明：

76、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	25,514,489.71	6,673,357.70
递延所得税费用	-14,436,098.61	-4,740,450.57
合计	11,078,391.10	1,932,907.13

(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	80,125,638.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,018,845.75
子公司适用不同税率的影响	-1,154,973.15
调整以前期间所得税的影响	127,768.84
非应税收入的影响	-43,294.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,292,241.92
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	4,363,764.16
研发费用加计扣除的影响	-7,195,987.79
其他	-329,974.32
所得税费用	11,078,391.10

其他说明

77、其他综合收益

详见附注十一（七）57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	3,305,448.01	2,456,883.21
政府补助	8,226,580.92	11,273,136.27
个税手续费返还	227,957.86	244,028.30
利息收入	1,451,707.36	2,524,768.91
其他	10,122,010.50	7,283,739.20
合计	23,333,704.65	23,782,555.89

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	3,355,038.64	1,898,506.80
付现销售费用	49,662,788.51	22,317,396.93
付现管理及研发费用	60,367,594.31	58,832,504.32
付现其他费用	3,739,172.02	3,149,114.76
其他	21,089,685.79	3,330.12
合计	138,214,279.27	86,200,852.93

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	270,000,000.00	
合计	270,000,000.00	

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		
支付股份回购款	1,441,943.15	52,111,561.11
支付融资服务等费用	501,855.02	
支付的往来款	28,500,000.00	
合计	30,443,798.17	52,111,561.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	69,047,247.25	64,931,714.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,167,241.52	18,658,442.01
无形资产摊销	18,773,858.44	8,872,183.93
长期待摊费用摊销	2,677,032.42	615,333.61
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）	5,830.54	-27,478.19
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,694,270.10	
财务费用（收益以“—”号填列）	46,215,536.51	27,111,058.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-28,644,429.29	-14,514,330.94

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-14,532,401.82	3,295,494.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,917,938.63	-17,276.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	-42,207,996.42	-40,410,072.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	34,018,061.78	-56,096,779.67
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-46,598,060.04	32,835,516.25
其他	7,164,772.08	-2,902,067.72
经营活动产生的现金流量净额	70,474,484.24	42,351,738.32
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	243,838.20	346,158.73
减：现金的期初余额	3,762,985.05	392,847.63
加：现金等价物的期末余额	552,082,301.30	259,005,980.33
减：现金等价物的期初余额	689,569,693.96	261,945,504.58
现金及现金等价物净增加额	-141,006,539.51	-2,986,213.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	408,980,000.00
其中：	--
南京鼎派机电科技有限公司	408,980,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	343,000,000.00
其中：	--
南京鼎派机电科技有限公司	343,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	751,980,000.00

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：	--

项目	金额
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	243,838.20	3,762,985.05
其中：库存现金	243,838.20	3,762,985.05
可随时用于支付的银行存款	552,082,301.30	689,569,693.96
二、现金等价物	552,082,301.30	689,569,693.96
三、期末现金及现金等价物余额	552,326,139.50	693,332,679.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

80、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：

81、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	9,116,246.71	银行承兑汇票保证金
应收票据	131,569,848.54	票据池质押融资
固定资产	64,378,764.61	融资租入及湖北子公司抵押固定资产
交易性金融资产	4,500,000.00	开具银行承兑票据质押
合计	209,564,859.86	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	842,312.17	7.0795	5,963,149.01
欧元	47,914,007.11	7.961	381,443,410.60
港币			
英镑	942,142.80	8.7144	8,210,209.22
卢比	18,753,623.68	0.0937	1,757,214.54
日元	19,175.00	6.5808	126,186.84
应收账款	--	--	
其中：美元	3,403,231.37	7.0795	24,093,176.48
欧元	9,360,599.16	7.961	74,519,729.91
港币			
瑞日法郎	4,726,211.43	7.4434	35,179,082.16
捷克克朗	20,931,802.35	0.2969	6,214,652.12
英镑	1,200,079.59	8.7144	10,457,973.58
土耳其里拉	3,930,072.68	1.033	4,059,765.08
卢比	8,517,270.40	0.0937	798,068.24
俄罗斯卢布	7,441,070.12	0.1009	750,803.98
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	104,183,332.00	7.9610	829,403,506.05
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	20,251,217.98	7.9610	161,219,946.34
短期借款			
其中：欧元	358,751.43	7.9610	2,856,020.13
其他应收款			
其中：美元	5,265.00	7.0795	37,273.57
欧元	2,537,864.33	7.961	20,203,937.93
日元	54,000.00	6.5808	355,363.20

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢比	900,403.42	0.0937	84,367.80
英镑	15.00	8.7144	130.72

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

子公司德国cloos主要经营地德国海格尔市，记账本位币为欧元，编制合并报表时折算为人民币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税即征即退	6,847,618.46	其他收益	6,847,618.46
新建工业机器人及成套设备项目	51,220,000.00	递延收益	3,378,912.18
新增建设年产高性能交流伺服系统生产线项目	13,800,000.00	递延收益	544,145.80
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	16,410,000.00	递延收益	721,873.68
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	9,000,000.00	递延收益	232,247.52
基础设施补助	1,420,000.00	递延收益	68,640.44
新增工业机器人及成套设备智能制造新模式项目	4,920,000.00	递延收益	309,135.72
工业机器人生产线项目	2,000,000.00	递延收益	25,002.00
高可靠低成本的六关节工业机器人驱控产品研发及产业化项目	12,000,000.00	递延收益	846,248.16
新建工业机器人及成套设备产业化项目	1,390,000.00	递延收益	69,500.00
多环境工况应力下的工业机器人可靠性测试方法及试验联合研发项目	230,000.00	递延收益	
工程化开发与批量生产品质保障联合研发项目	2,350,000.00	递延收益	
工业机器人可靠性增长设计平台开发与应用联合研发项目	650,000.00	递延收益	
认知不确定性的工业机器人可靠性指标分配与预测技术项目	850,000.00	递延收益	
个税手续费返还	227,957.86	其他收益	227,957.86

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
商务局 2019 年商务发展资金	1,303,800.00	营业外收入	1,303,800.00
江宁区工业和信息化局工业投资及重点项目激励资金	1,160,000.00	营业外收入	1,160,000.00
2018 年瞪羚企业认定奖励资金	600,000.00	营业外收入	600,000.00
2020 年第一批科技发展项目补助	700,000.00	营业外收入	700,000.00
2019 年省高企培育入库奖励	350,000.00	营业外收入	350,000.00
中央工业企业结构调整专项奖补资金	268,891.92	营业外收入	268,891.92
南京市 2019 年第二批知识产权战略专项经费	200,000.00	营业外收入	200,000.00
国家知识产权示范优势企业奖补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
扬州经济技术开发区创新券	200,000.00	营业外收入	200,000.00
企业技术中心专项补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
商务局 2019 年商务发展资金（第二批）	101,800.00	营业外收入	101,800.00
南京市工业企业技术奖补资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
政府补贴 2019 年省质量强省专项经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他小额补助	815,229.00	营业外收入	815,229.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
鼎派机电	51.00%	参与合并的企业在合并前后均受同一实际控制人派雷斯特控制且该控制并非暂时性的	2020年04月27日	(一) 企业合并协议已获股东大会等通过。(二) 参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续。(三) 合并方已支付了合并价款。(四) 合并方实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。	247,236,980.27 ^[注1]	-1,577,348.53 ^[注2]		

[注 1]：本合并当期期初至合并日财务数据未经审计，与后续最终审计数可能存在差异，请投资者注意。

[注 2]：本合并当期期初至合并日财务数据未经审计，与后续最终审计数可能存在差异，请投资者注意。该利润数据包括 Cloos 的净利润，同时承担了并购贷款利息

其他说明：

被合并方在比较期间尚未与公司受同一控制人控制，因此比较期间财务数据不适用。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	751,980,000.00

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

	合并日	上期期末
资产：	2,480,287,283.18 ^[注 3]	2,513,983,432.30
货币资金	368,576,879.57	400,282,840.77
应收款项	184,509,326.25	182,391,218.30
存货	415,790,747.40	412,648,840.95
固定资产	150,934,391.13	142,523,008.13
无形资产	162,318,844.17	171,270,439.86
商誉	1,015,206,187.97	1,015,206,187.97
负债：	1,648,384,920.98	1,684,879,701.65
借款	874,422,717.52	880,004,680.05
应付款项	650,093,867.12	678,074,695.81
净资产	831,902,362.20	829,103,730.65
减：少数股东权益	123,943,568.68	123,943,568.68
取得的净资产	707,958,793.52	705,160,161.97

注：[注 3] 注 3：合并日财务数据未经审计，与后续最终审计数可能存在差异，请投资者注意。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权

益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
埃斯顿自动控制公司	南京	南京	制造业	100.00%		同一控制下合并
埃斯顿机器人公司	南京	南京	制造业	100.00%		直接设立
埃斯顿重庆公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		直接设立
埃斯顿软件公司	南京	南京	软件业	100.00%		直接设立
埃斯顿湖北公司	湖北	湖北	制造业	61.11%		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
埃斯顿广东公司	广东	广东	制造业	100.00%		直接设立
南信科技公司	南京	南京	技术开发	90.00%		直接设立
宁波鼎熠公司	浙江	浙江	股权投资	100.00%		直接设立
南京鼎通公司	南京	南京	设备销售	100.00%		直接设立
航鼎智能公司	南京	南京	制造业	51.00%	0.00%	直接设立

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
航鼎合伙企业	南京	南京	股权投资		100.00%	直接设立
南京鼎控公司	南京	南京	设备销售		100.00%	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
曙光软件公司	扬州	扬州	软件开发		68.00%	直接设立
埃斯顿国际公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
鼎控工业公司	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
埃斯顿北美公司	美国	美国	无限制		100.00%	直接设立
英国翠欧公司	英国	英国	制造业		100.00%	非同一控制下合并
翠欧上海公司	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下合并
翠欧美国公司	美国	美国	贸易		100.00%	非同一控制下合并
埃斯顿欧洲技术公司	荷兰	荷兰	无限制	100.00%		直接设立
德国迅迈公司	德国	德国	制造业		50.01%	非同一控制下合并
迅迈美国公司	美国	美国	贸易		50.01%	非同一控制下合并
宁波迅迈公司	宁波	宁波	贸易		50.01%	非同一控制下合并
南京艾玛意公司	南京	南京	制造业		50.01%	直接设立
迅迈罗马尼亚公司	罗马尼亚	罗马尼亚	服务业		50.01%	非同一控制下合并
埃斯顿欧洲工业技术公司	意大利	意大利	技术研发	100.00%		直接设立
普莱克斯印度公司	印度	印度	制造业	95.00%	4.00%	直接设立
鼎派机电	南京	南京	股权投资	100.00%		同一控制下合并
鼎之炬	南京	南京	股权投资		100.00%	同一控制下合并
德国 SPV	德国	德国	股权投资		100.00%	同一控制下合并
Cloos 公司	德国	德国	制造业	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Electronic GmbH	瑞士	德国	制造业	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Innovations GmbH	德国	德国	研发	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Welding Products Sp. z.o.o.	波兰	波兰	制造业	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Austria GmbH	奥地利	奥地利	销售	0.00%	100.00%	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
Cloos Benelux N.V.	比利时	比利时	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos UK Limited	英国	英国	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Praha spol s.r.o.	捷克	捷克	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Espana S.A.	西班牙	西班牙	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos India Welding Tech. Pvt. Ltd.	印度	印度	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
卡尔克鲁斯焊接技术（北京）有限公司	北京	北京	组装、销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Robotic Welding Inc.	美国	美国	组装、销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos CNT USA Inc.	美国	美国	投资	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Robotics de Mexico S. de R.L.	墨西哥	墨西哥	制造业	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Tecnica Soldagem Brasil Ltda.	巴西	巴西	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
OOO Cloos Vostock	俄罗斯	俄罗斯	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
Cloos Kaynak Teknik Sanayi Limited Sirteki	土耳其	土耳其	销售	0.00%	100.00%	同一控制下合并
卡尔克鲁斯机器人科技（南京）有限公司	南京	南京	销售	0.00%	100.00%	直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]本公司通过全资子公司南京鼎通公司间接持有航鼎合伙企业100.00%的股权；通过航鼎合伙企业间接持有南京鼎控公司100.00%的股权；通过南京鼎控公司间接持有扬州曙光公司68.00%的股权；扬州曙光公司直接持有曙光软件公司100%的股权，本公司通过扬州曙光公司间接持有曙光软件公司68.00%的股权。

[注2]迅迈美国公司、宁波迅迈公司、南京艾玛意公司和迅迈罗马尼亚公司均系本公司控股子公司德国迅迈公司的全资子公司，故本公司间接持有上述4家公司50.011%的股权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州曙光	32.00%	3,498,809.20	4,200,000.00	68,214,418.67
德国迅迈	49.99%	4,369,529.90	1,782,893.91	12,900,807.15
埃斯顿湖北	38.89%	-438,369.99		28,250,616.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州曙光	205,529,012.23	24,255,368.64	229,784,380.87	32,221,277.67	147,076.27	32,368,353.94	196,765,432.94	196,765,432.94	220,657,626.74	22,133,527.19		22,133,527.19
德国迅迈	154,970,282.81	9,437,436.04	164,407,718.85	133,732,741.39	3,304,710.69	137,037,452.08	146,774,269.19	9,984,100.00	156,758,418.42	133,322,843.02	3,538,651.21	136,861,494.23
埃斯顿湖北	71,840,324.73	67,605,733.24	139,446,057.97	64,377,294.19	2,264,998.00	66,642,292.19	66,655,826.65	68,088,392.17	134,744,218.82	58,683,362.23	2,290,000.00	60,973,362.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州曙光	26,099,099.90	11,667,106.86	11,667,106.86	15,736,591.50	37,063,012.82	15,266,335.34	15,266,335.34	6,108,209.97
德国迅迈	111,679,698.98	9,685,689.25	9,685,689.25	5,984,375.78	115,854,457.56	8,915,572.27	8,915,572.27	34,525,468.77
埃斯顿湖北	20,385,423.93	-1,127,204.92	-1,127,204.92	16,342.97	27,483,858.24	365,446.99	365,446.99	-120,853.28

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州中设	广州	广州	制造业	15.00%		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：

2019年1月13日，公司与广州中设签订股票发行认购协议，由广州中设非公开定向发行3,114,176股，每股认购价格为12元，占广州中设发行之后总股本的15%，且公司委派1名董事。由于公司对广州中设可实施重大影响，故按照权益法核算；

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

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	254,251,674.27	250,478,842.12
非流动资产	36,734,066.50	36,535,067.88
资产合计	290,985,740.77	287,013,910.00
流动负债	138,406,631.91	144,224,738.13
非流动负债	22,742,886.68	13,589,294.60
负债合计	161,149,518.59	157,814,032.73
少数股东权益	3,494,160.42	3,940,397.13

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
归属于母公司股东权益	126,342,061.76	125,259,480.14
按持股比例计算的净资产份额	18,951,309.26	18,788,922.02
对联营企业权益投资的账面价值	41,974,646.55	41,812,259.31
营业收入	72,350,770.52	115,691,795.00
净利润	1,082,581.60	13,978,153.66
其他综合收益	0.00	
综合收益总额	1,082,581.60	13,978,153.66
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	58,195,317.81	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,124,800.53	
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	1,124,800.53	

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、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。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港、英国、德国等地，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，故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)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、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(六十一)“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，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(六十一)“外币货币性项目”。

(2) 利率风险

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

(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。

2.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，本公司按照客户管理信用风险集中度，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

（1）信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 180天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

（2）已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- 1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- 3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

（4）预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3.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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		96,859,415.79		96,859,415.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		96,859,415.79		96,859,415.79
（1）债务工具投资		96,859,415.79		96,859,415.79
（三）其他权益工具投资			117,107,876.68	117,107,876.68
（六）应收款项融资		196,347,063.71		196,347,063.71
持续以公允价值计量的资产总额		293,206,479.50	117,107,876.68	410,314,356.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京派雷斯特科技有限公司	南京市高淳区	股权投资	7,395.00 万元	30.33%	30.33%

本企业的母公司情况的说明

截至本报告期末，吴波先生直接持有公司135,000,000股股份，占公司股本总额的比例为16.06%，与吴波先生构成一致行动关系的派雷斯特持有公司254,894,742股股份，占公司总股本的比例为30.33%。吴波先生及其一致行动人派雷斯特合计持有公司389,894,742股股份，占公司股本总额的46.39%。吴波先生为本公司实际控制人；同时，吴波先生通过鼎之韵以间接方式及直接持股方式合计持有埃斯顿投资1.86%的股权，埃斯顿投资持有的股份占公司总股本的比例为8.15%。

本企业最终控制方是吴波。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(三)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东海大	本公司之联营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳美斯图	本公司之联营企业
埃斯顿医疗公司	本公司之联营企业
松乐智能	本公司之联营企业
广州中设	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荆门市楚大机电有限公司	埃斯顿湖北公司之少数股东
荆门高新技术产业投资有限公司	埃斯顿湖北公司之少数股东
MAi Immo KG	德国迅迈公司之少数股东实际控制的公司
江苏曙光光电有限公司	扬州曙光之少数股东
Barrett 公司	本公司子公司 Estun Technology North America INC 之被投资单位，本公司直接和间接拥有其 35%股权。

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
荆门市楚大机电有限公司	原材料	0.00		否	64,197.51
深圳美斯图	原材料	34,796.46		否	254,230.00
		0.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东海大	伺服系统	657,271.68	0.00
深圳美斯图	伺服系统	639,471.68	1,742,269.10
深圳美斯图	工业机器人	3,304,511.79	2,542,014.60
广州中设	工业机器人	11,463,220.38	3,042,465.49
松乐智能	伺服系统	31,040.71	0.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
松乐智能	工业机器人	1,536,814.16	0.00
荆门市楚大机电有限公司	工业机器人	0.00	6,566,539.27
荆门市楚大机电有限公司	伺服系统	13,229.21	11,724.14
埃斯顿（南京）医疗	提供技术服务	3,816,393.81	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
埃斯顿医疗公司	办公和研发用房	571,428.57	571,428.57

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

本公司及子公司埃斯顿自动控制公司将部分厂房和研发用房出租给埃斯顿医疗公司，租期自2019年1月1日至2021年12月31日，租赁面积共计2,500平方米，年租金合计120.00万元（含税）。

（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				
派雷斯特公司	270,000,000.00	2020 年 04 月 29 日		
拆出				
	0.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	10.00	11.00
在本公司领取报酬人数	10.00	11.00
报酬总额(万元)	305.38	280.88

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	荆门市楚大机电有限公司	11,063,328.66	315,106.57	10,846,704.27	183,474.09
	荆门高新技术产业	1,800,000.00	540,000.00	1,800,000.00	540,000.00

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
	投资有限公司				
	深圳美斯图	13,031,106.43	391,981.13	7,965,479.46	168,962.67
	广州中设	12,523,533.00	472,072.80	9,933,619.80	198,672.40
	山东海大	402,300.00	196,630.00	634,000.00	308,374.24
	埃斯顿（南京）医疗	2,299,694.82	45,993.90		
	松乐智能	1,090,056.00	21,801.12		
预付账款	Barrett 公司	7,075,548.55		1,781,048.55	
其他应收款	MAi Immo KG			1,751,726.23	
其他非流动资产	Barrett 公司	8,520,845.00		8,520,845.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	荆门市楚大机电有限公司	68,631.67	1,318,450.82
其他应付款	派雷斯特公司	245,370,751.14	28,955,135.34

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,787,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,723,640.00
公司本期失效的各项权益工具总额	331,920.00
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	5.74 元、4.39 元 0.5-3 年

其他说明

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	26,681,981.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,810,613.27

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.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。

2.同一控制下合并的业绩承诺

2020年3月18日公司与控股公司派雷斯特签署《重大资产购买协议》，公司以人民币40,898.00万元受让派雷斯特持有的南京鼎派51%股权，截止协议签署前公司已持有鼎派机电49%股权。派雷斯特承诺，鼎派机电2020年、2021年、2022年各会计年度实现的扣除非经常性损益的合并净利润分别不低于880万欧元、948万欧元、1147万欧元。

在计算业绩承诺期内的每年度实际实现的净利润时，不考虑以下事项的影响：（1）德国 SPV 因收购 Cloos 产生的可辨认无形资产、存货和固定资产评估增值在未来年度对净利润的影响；（2）德国 SPV 层面由中国银行提供的并购贷款及鼎派机电层面由工商银行提供的 并购贷款产生的相关损益；（3）德国 SPV 层面由于前次收购形成的 商誉在未来年度可能发生的减值。

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十四(二)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)2019年4月，本公司向招商银行伦敦分行借款1,495.50万欧元，由宁波银行股份有限公司南京分行出具保函，并由本公司提供连带责任保证。截止2020年6月30日尚未偿还借款余额1,495.50万欧元。

(3)合并范围内各公司为自身开立银行承兑汇票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	票据余额	票据到期日
本公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	7,842.18	7,842.18	5,482.57	2020/7/1- 2020/12/29
埃斯顿自动控制公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	36.76	36.76	27.01	2020/7/1- 2020/9/4
埃斯顿机器人公司	浙商银行南京分行	货币资金	219.43	219.43	3,314.30	2020/7/1- 2021/3/17
		银行承兑汇票	3,297.60	3,297.60		
埃斯顿智能公司	浙商银行南京分行	货币资金	20.26	20.26	993.59	2020/7/1- 2020/12/15
		银行承兑汇票	665.65	665.65		
普莱克斯公司	浙商银行上海分行	货币资金	440.82	440.82	1,089.50	2020/7/1- 2021/6/30
		交易性金融资产	450.00	450.00		
		银行承兑汇票	100.32	100.32		
航鼎智能公司	浙商银行南京分行	货币资金	64.95	64.95	260.78	2020/7/1- 2020/12/24
扬州曙光公司	浙商银行扬州分行	货币资金	166.17	166.17	307.09	2020/7/10- 2021/6/30
本公司	兴业银行南京分行	银行承兑汇票	1,214.47	1,214.47	-	2020/1/6- 2020/8/26
小 计			14,518.61	14,518.61	11,474.84	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为合并范围以外关联方提供担保情况, 详见本附注十(二)5“关联担保情况”之说明。

(2) 本公司为非关联方提供的担保事项

截止2020年6月30日, 本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位: 万元):

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	公司一	浙商银行南京分行	75.07	2020-08-31	[注]
本公司	公司一	浙商银行南京分行	341.16	2020-10-30	[注]
小 计			416.23		

[注]: 本公司为公司一、公司二在浙商银行南京分行办理应收款保兑业务提供担保, 截止2020年06月30日, 尚未结清的应收款保兑业务合计416.23万元(含利息)。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止2020年06月30日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	南京鼎控机电科技有限公司	中国工商银行南京江宁开发区支行	11,160.00	2024-12-19	连带责任保证
小 计			11,160.00		

[注]:2017年12月18日，南京鼎控机电科技有限公司与中国工商银行南京江宁开发区支行签订借款协议，最高借款金额19,500.00万元。截止2020年6月30日尚未偿还借款余额11,160.00万元，本公司为该笔借款提供最高额19,500.00万元连带责任保证。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2020年7月24日公司第四届董事会第二次会议和2020年8月10日公司2020年第三次临时股东大会审议同意，本公司拟向3名特定对象非公开发行A股股票数量不超过86,058,500股（含本数），募集资金总额预计不超过99,999.98万元，扣除发行费用后拟用于，标准化焊接机器人工作站研发及产业化项目，机器人激光焊接和激光3D打印研制项目，工业、服务智能协作机器人及核心部件研制项目，新一代智能化控制平台和应用软件研制项目，应用于医疗和手术的专用协作机器人研制项目，补充流动资金。若本次发行实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，差额部分将由公司自筹解决。截至本报告披露日，上述非公开行募集资金事项仍在进行中。	[注1]	
董事会、监事会换届	2020年6月23日召开的公司第三届董事第三十一次会议、第三届监事会第二十五次会议、2020年7月9日召开的公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《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》《关于监事会换届选举的议案》等议案，选举吴波、吴侃、袁琴、诸春华、周爱林、钱巍为公司第四届董事会非独立董事，选举汤文成、	[注2]	

	冯虎田、李翔为公司第四届董事会独立董事，选举顾晓霞、王佳敏为公司第四届监事会非职工代表监事。经职工代表大会民主选举，同意选举纪哲担任公司第四届监事会职工代表监事。2020 年 7 月 9 日公司第四届董事会第一次会议，同意选举吴波担任公司董事长、总经理，聘任袁琴、诸春华、周爱林担任公司副总经理，聘任袁琴担任公司财务总监、董事会秘书。		
--	---	--	--

[注 1]：1、本次发行对公司经营管理的影响本次发行募集资金投资的项目系公司对主营业务的拓展与完善，本次募集资金投资项目的实施是公司完善产业布局、夯实核心竞争力、突破行业关键核心技术的重要举措，符合国家相关的产业政策以及未来公司整体战略发展方向，具有良好的市场潜力和技术先进性。2、本次发行对公司财务状况的影响本次非公开发行有助于公司增强资本实力，做大资产规模，进一步优化资产负债结构，为公司未来的发展奠定基础。由于本次发行完成后，公司股本总额将有所增加，而募集资金投资项目在短期内无法即时产生效益，因此，公司的每股收益短期内存在被摊薄的可能。本次非公开发行对公司现金流的影响体现在如下方面：（1）本次发行将增加公司的筹资活动现金流入，增强公司流动性和偿债能力；（2）公司净资产的增加可增强公司多渠道融资的能力，从而对公司未来潜在的筹资活动现金流入产生积极影响；（3）随着募投项目逐渐产生效益，公司的经营活动现金流量净额及可持续性预计将得到有效提升。

[注 2]：涉及公司的关联方变动

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,686,843.58	1.66%	368,684.36	10.00%	3,318,159.22	3,686,843.58	1.88%	368,684.36	10.00%	3,318,159.22
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,127,260.19	98.34%	4,629,015.06	2.12%	213,498,245.13	192,938,264.46	98.12%	4,055,397.80	2.10%	188,882,866.66
其中：										
1) 账龄组合	199,192,819.00	89.80%	4,629,015.06	2.32%	194,563,803.94	163,498,481.20	83.15%	4,055,397.80	2.48%	159,443,083.40
2) 关联方组合	18,934,441.19	8.54%			18,934,441.19	29,439,783.26	14.97%			29,439,783.26
合计	221,814,103.77	100.00%	4,997,699.42	2.25%	216,816,404.35	196,625,108.04	100.00%	4,424,082.16	2.25%	192,201,025.88

按单项组合计提:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户四	3,686,843.58	368,684.36	10.00%	与客户达成和解协议
合计	3,686,843.58	368,684.36	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	199,192,819.00	4,629,015.06	2.32%
关联方组合	18,934,441.19		
合计	218,127,260.19	4,629,015.06	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	216,292,467.10
1 至 2 年	672,662.96
2 至 3 年	4,045,152.65
3 年以上	803,821.06
3 至 4 年	559,821.06
4 至 5 年	56,050.00
5 年以上	187,950.00
合计	221,814,103.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	368,684.36					368,684.36
按组合计提坏账准备	4,055,397.80	573,617.26				4,629,015.06
合计	4,424,082.16	573,617.26				4,997,699.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	48,797.34

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：元

单位名称	应收账款期末余额	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	26,730,651.79	12.05%	534,613.04
第二名	22,091,300.18	9.96%	441,826.00
第三名	17,917,974.33	8.08%	358,359.49
第四名	14,571,962.04	6.57%	291,439.24
埃斯顿机器人公司	8,969,755.75	4.04%	
合计	90,281,644.09	40.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,000,000.00	175,000,000.00
其他应收款	299,285,726.70	241,619,743.74
合计	359,285,726.70	416,619,743.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
埃斯顿软件公司分红	60,000,000.00	145,000,000.00
埃斯顿机器人公司分红		30,000,000.00
合计	60,000,000.00	175,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	286,386,942.49	229,553,962.76
押金及保证金	100,400.00	292,938.00
预缴进口税金	6,614,393.29	5,421,237.88
代垫款及住房基金借款	2,262,462.95	3,269,090.34
暂付款项	360,000.00	107,900.00
逾期的押金及保证金		16,991.68
备用金	3,561,527.97	3,360,867.99
其他		39,015.00
合计	299,285,726.70	242,062,003.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	241,989.91	200,270.00		442,259.91
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	295,162,764.94
1 至 2 年	3,934,676.35
2 至 3 年	521,262.43
3 年以上	226,849.96
3 至 4 年	101,958.28
4 至 5 年	107,900.00
5 年以上	16,991.68
合计	299,845,553.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	442,259.91	117,567.07				559,826.98
合计	442,259.91	117,567.07				559,826.98

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

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
埃斯顿自动控制公司	关联方往来款	128,522,762.76	1 年以内	42.86%	
埃斯顿软件公司	关联方往来款	60,000,000.00	1 年以内	20.01%	
鼎通机电公司	关联方往来款	51,508,000.00	1 年以内	17.18%	
上海普莱克斯公司	关联方往来款	13,500,000.00	1 年以内	4.50%	
鼎控机电公司	关联方往来款	13,235,000.00	1 年以内	4.41%	
合计	--	266,765,762.76	--	88.97%	

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	1,693,062,274.10		1,693,062,274.10	906,610,541.08		906,610,541.08
对联营、合营企业投资	94,615,163.31		94,615,163.31	432,353,332.59		432,353,332.59
合计	1,787,677,437.41		1,787,677,437.41	1,338,963,873.67		1,338,963,873.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
埃斯顿自动控制公司	225,076,751.82					225,076,751.82	
埃斯顿国际公司	23,129,504.00					23,129,504.00	
埃斯顿机器人公司	148,801,000.00					148,801,000.00	
埃斯顿软件公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
埃斯顿湖北公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
上海普莱克斯公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
埃斯顿智能公司	78,000,000.00					78,000,000.00	
埃克里得公司	1,200,000.00					1,200,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鼎控工业公司	139,879,037.10	78,490,181.10				218,369,218.20	
南京鼎通公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
宁波鼎熠公司	10,000.00					10,000.00	
南信科技公司	500,000.00					500,000.00	
埃斯顿广东公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
ESTUN INDUSTRIAL TECHNOLOGY EUROPE	2,331,480.00					2,331,480.00	
ESTUN TECHNOLOGY EUROPE B.V	70,355,715.00					70,355,715.00	
Prex India Automotion Private Limitd	4,827,053.16					4,827,053.16	
南京鼎派机电科技有限公司		707,961,551.92				707,961,551.92	
合计	906,610,541.08	786,451,733.02				1,693,062,274.10	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东海大	2,029,482.38			-162,281.43						1,867,200.95	
紫日东升	30,093,628.62			2,362,026.83						32,455,655.45	
河南中机	-25,882.01			-12,817.23						-38,699.24	
广州中设	41,812,259.31			162,387.24						41,974,646.55	
埃斯顿医疗公司	19,275,357.54			-918,997.94						18,356,359.60	
鼎派机电	339,168,486.75								-339,168,486.75	0.00	
小计	432,353,332.59			1,430,317.47					-339,168,486.75	94,615,163.31	
合计	432,353,332.59			1,430,317.47					-339,168,486.75	94,615,163.31	

(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	332,403,957.72	283,663,922.29	325,814,109.24	258,690,921.68
其他业务	723,809.54	103,978.22	342,857.14	56,804.70
合计	333,127,767.26	283,767,900.51	326,156,966.38	258,747,726.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	333,127,767.26			333,127,767.26
其中：				
自动化核心部件	333,127,767.26			333,127,767.26
按经营地区分类	333,127,767.26			333,127,767.26
其中：				
国内	322,365,999.36			322,365,999.36
国外	10,761,767.90			10,761,767.90
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	30,000,000.00	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,430,317.47	1,516,815.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,005,578.20	4,628,873.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,905,347.26	
应收已宣告分配股利		1,557,088.00
合计	58,341,242.93	22,702,777.23

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	95,814.25	
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）	12,723,553.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-995,114.76	
减：所得税影响额	1,668,632.30	
少数股东权益影响额	263,946.47	
合计	9,891,673.88	--

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	3.42%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.06	0.06

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2020年半年度报告正本。
- 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、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。

南京埃斯顿自动化股份有限公司

董事长：吴波

2020年8月26日