



南京埃斯顿自动化股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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何灵军及会计机构负责人(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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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、“中美关系和大国博弈”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“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 861,910,973 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	41
第八节 优先股相关情况	48
第九节 债券相关情况	49
第十节 财务报告	50

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
埃斯顿重庆	指	埃斯顿（重庆）机器人有限公司，公司之全资子公司
埃斯顿广东	指	埃斯顿（广东）机器人有限公司，公司之全资子公司
宁波鼎熠	指	宁波鼎熠投资管理有限公司，公司之全资子公司
宁波迅迈	指	宁波迅迈自动化技术有限公司，公司之控股子公司
南京艾玛意	指	艾玛意自动化技术（南京）有限公司，公司之控股子公司
南京鼎通	指	南京鼎通机电自动化有限公司，公司之全资子公司
航鼎智能	指	江苏航鼎智能装备有限公司，公司之控股子公司
航鼎合伙企业	指	南京航鼎股权投资合伙企业（有限合伙），公司之控股子公司
南京鼎控	指	南京鼎控机电科技有限公司，公司之全资子公司
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
曙光软件	指	扬州曙光软件技术有限公司，公司之控股子公司
埃斯顿国际	指	埃斯顿国际有限公司，公司之全资子公司
鼎控工业	指	鼎控工业有限公司，公司之全资子公司
翠欧上海	指	翠欧自控技术（上海）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	指	普莱克斯印度自动化有限公司，公司与普莱克斯、高桥昌志合资成立的控股子公司
埃斯顿智能	指	南京埃斯顿智能系统工程有限公司，公司之全资子公司
埃克里得	指	南京埃克里得视觉技术有限公司，公司之控股子公司
TRIO、英国 TRIO、翠欧、英国翠欧	指	Trio Motion Technology Ltd，注册于英国，公司之全资子公司
美国 BARRETT	指	BARRETT TECHNOLOGY,LLC，注册于美国，公司之参股公司

释义项	指	释义内容
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
Cloos	指	Carl Cloos Schweißtechnik GmbH
鼎派机电	指	南京鼎派机电科技有限公司, 公司之全资子公司; 鼎派机电系为 Cloos 交易设立的特殊目的公司, 主要资产为间接持有的德国 Cloos 公司股权
鼎之炬	指	南京鼎之炬机电科技有限公司, 公司之控股子公司
克鲁斯北京	指	北京克鲁斯科技有限公司, 公司之控股子公司
克鲁斯中国	指	卡尔克鲁斯机器人科技(中国)有限公司, 公司之控股子公司
克鲁斯南京智能	指	南京克鲁斯机器人智能科技有限公司, 公司之控股子公司
德国 SPV	指	Cloos Holding GmbH, 原名为 NJASD Holding GmbH, 公司之控股子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
数控系统	指	数字控制系统的简称, 根据计算机存储器中存储的控制程序, 执行部分或全部数值控制功能, 并配有接口电路和交流伺服驱动装置的专用计算机系统; 通过利用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台机械设备动作控制, 其所控制的通常是位置、角度、速度等机械量和开关量; 以数控装置为核心, 通常包括交流伺服系统、检测装置、电气控制系统等
电液伺服系统	指	系统中含有电子驱动的伺服阀(或比例阀), 将数控系统的指令经过放大器处理后控制伺服阀(或比例阀)和液压泵, 将电能转化为液压能, 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

释义项	指	释义内容
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	南京市江宁区吉印大道 1888 号（江宁开发区）	南京市江宁区吉印大道 1888 号（江宁开发区）
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	南京市江宁区吉印大道 1888 号（江宁开发区）
公司注册地址的邮政编码	211106
公司办公地址	南京市江宁区吉印大道 1888 号（江宁开发区）
公司办公地址的邮政编码	211106
公司网址	www.estun.com
公司电子信箱	zqb@estun.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 04 月 30 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&st

ockCode=002747&announcementId=1209866645&announcementTime=2021-04-30

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 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,561,619,609.19	1,172,677,302.86	33.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,892,394.02	61,640,512.25	2.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,447,299.31	51,748,838.37	-6.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-821,823.99	70,474,484.24	-101.17%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	3.55%	3.42%	0.13%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,701,371,461.78	5,684,821,590.25	17.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,585,801,347.51	1,738,952,986.94	48.70%

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）	-435,270.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,139,267.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-516,730.40	
减：所得税影响额	2,966,828.57	
少数股东权益影响额（税后）	775,343.65	
合计	14,445,094.71	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务情况

公司业务覆盖了从自动化核心部件及运动控制系统、工业机器人到机器人集成应用的智能制造系统的全产业链，围绕制造业智能化发展大趋势，构建了从技术、产品，质量、成本和服务的全方位竞争优势。

公司业务主要分为两个核心业务模块：

- 一、自动化核心部件及运动控制系统；
- 二、工业机器人及智能制造系统；

报告期内，公司继续以“2025 双一”战略为奋斗目标：国内第一品牌，国际第一方阵，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发展战略，充分发挥公司海内外协同效应并已经取得显著效果。公司两大核心业务模块竞争优势持续增强，主营业务快速发展，产品知名度显著提高，市场规模持续增长。根据MIR出具中国工业机器人市场报告，公司再次成为国内六轴工业机器人出货量最高，为中国市场排名前十的国产工业机器人企业；报告期内，公司实现报告期内销售收入15.62亿，较上年同期增长33.17%，其中：自动化核心部件同比增长38%；埃斯顿机器人本体同比增长89%，六关节机器人出货量占机器人整体出货量的85%；公司国内市场增长强劲，公司整体销售同比增长58.78%；Cloos整合效应明显，国内市场同比增长375%。

报告期内，公司主要取得了以下重要进展：

1、报告期研发费用同比增加44%，持续多年研发高投入转化成新产品和新技术，显著提升了公司产品的各项竞争能力

（1）提升解决方案能力。报告期内，TRIO Motion上半年完成了多款产品的研发来支持“Motion-First Automation”的解决方案的能力。已发布的及即将发布的新产品包含了MotionPerfect软件的升级，MC404Z运动控制器，Uniplay 7-A/10-A, Thermalcouple/RTD, Analog Servo等，由英国，意大利和中国全球合作的新的DX5驱动系统也有望近期推出，这些将极大地提升以TRIO控制器为核心的解决方案的能力。

（2）提升产品的智能化、信息化水平，更具性价比。报告期内，ESTUN伺服产品推出了更高性价比的Summa ED3L系列EtherCAT总线型和脉冲型伺服驱动器，伺服产品在性能和智能化方面得到了全面的提升；同时，完善并发布了新一代低惯量EM3A系列电机和中惯量EM3G系列电机，实现了中低惯量及功率规格的全覆盖，完全适用于各种应用场合。同时，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，另外Profinet总线伺服也在开发中。

（3）增强细分市场优势产品的竞争能力。报告期内，在应用成熟且市场占有率较高的钣金折弯领域，推出新一代折弯机器人ER80B-2565-BD，其采用新一代机器人控制器及振动抑制算法，大幅度提升机器人精度和速度。基于人机工学设计，ER80B-2565-BD动作更加柔顺，更加稳定可靠。同时埃斯顿依托于金属成形行业整体解决方案，可为用户提供钣金自动化整线解决方案，实现开卷校平，冲压，折弯，涂胶/铆接多工序一体化成型。埃斯顿为冲压自动化领域定制开发ER15-1520-PR冲压机器人。该款产品基于自主核心控制系统、伺服系统、及完善的动力学算法，实现 $\geq 15\text{pcs/min}$ 的高速应用，行业同类产品速度最快。定制开发的冲压应用软件包，简单易用的操作界面，可以实现灵活的工艺配置。同时配合埃斯顿完善的多关节机器人品类，实现了冲压自动化连线完整解决方案。

（4）进一步推动工业互联网与机器人的深度融合。报告期内，公司持续推动工业互联网和工业机器人的深度融合，充分发挥公司机器人自主研发的核心部件优势，结合工业互联网技术如OPC-UA、MQTT、边缘计算，发布了边缘开发平台Treasure1.0，并开发出了Estun智能边缘模块产品，使埃斯顿机器人具备了数字化能力。

2、大客户开拓有重大突破

公司进一步加强战略大客户部作用，并成立相应的作战团队专职聚焦开拓国内对自动化控制和工业机器人具有巨大需求的潜力客户。报告期内，通过这一跨事业部组织充分协调调动各事业部及国内外分子公司的优势资源合力攻坚，取得了一系列的突破，在锂电、3C、光伏、半导体等行业的部分头部企业的业务开拓中均取得了突破性进展！这些行业标杆客户，一

方面，其自身自动化产品应用场景多，需求量大，蕴涵着巨大的业务合作机会；另一方面通过双方的强强合作，在行业内建立了良好的口碑效应，为后续我们产品顺利进入其他中小客户奠定了坚实基础。

在锂电行业也取得重大突破，公司工业机器人、运动控制及交流伺服产品已被宁德时代列入合格供应商名录，工业机器人及运动控制完整解决方案已批量引用于锂电设备及自动化产线，抢占多个细分市场奠定领军地位。

3、Cloos整合效应明显

报告期内充分发挥与Cloos的协同效应，Cloos中国市场的整合战略得到贯彻实施，结合Cloos机器人焊接核心技术、产品和公司现有机器人产品，适合中国市场的系列化Cloos产品已开始推向市场、高端部分产品已得到客户的高度认可并取得了业务的高速发展，Cloos整合效应明显，产品成功进入多家工程机械龙头企业及汽车整车领域，如三一重装、河南骏通，国内市场同比增长375%。

报告期内，基于埃斯顿对中国弧焊市场的理解，结合拥有自主工业机器人的优势，发布了全新ER8-1450-H弧焊机器人及ESTUN FIRELEY弧焊应用软件包。该产品采用中空手腕设计，应用于高速焊接应用领域。ESTUN FIRELEY软件包拥有丰富的焊接工艺，便捷的操作界面，节省焊接工作站调试时间，同时便捷的外部轴扩展功能，为工作站设计提供便利。基于CLOOS丰富焊接技术开发的焊接电源，具备超低飞溅效果，适用于各种板厚，不同材料的焊接母材，尤其在不锈钢焊接领域具有极佳的性能。埃斯顿弧焊系列机器人，在薄板，中厚板领域，具有超高性价比，为多个行业TOP品牌提供焊接自动化解决方案。

4、细分领域的领头羊地位进一步巩固

报告期内，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，同时充分利用自主核心部件、成本、质量和行业定制的竞争优势拓展机器人细分市场，继续在光伏、钣金、压铸、PCB、陶瓷行业的领军地位，面向压铸、耐火材料细分领域开发并成功应用了高防护机器人，面向自动化冲压领域，成功开发并应用了冲压机器人，目前正在研发高精度的钻铆机器人。

报告期内，公司经营业绩变化情况分析如下：

1、整体收入同比增长33.17%

报告期内，公司实现报告期内销售收入15.62亿，较上年同期增长33.17%，其中：自动化核心部件同比增长38%；埃斯顿机器人本体同比增长89%，其中六关节机器人出货量占机器人整体出货量的85%；公司在国内市场增长强劲，公司整体销售同比增长58.78%；Cloos整合效应明显，其国内市场同比增长375%；同时智能制造系统业务有所下降。

2、整体毛利率不达预期，出现阶段性波动，下降3.64%，主要受原材料价格及运费上涨、大客户战略等因素影响

(1) 由于公司产品所采用的原材料正在逐步进行国产化转化，上半年原材料国产化率相对不高，原材料价格上涨是上半年毛利率波动的主要影响因素，公司正在加快国产化进度，优化供应链管理，受此影响毛利率有望在下半年得到较大改善；

(2) 由于公司今年进入大客户较多，目前进入大客户时主要考虑未来能形成的规模和行业的先发优势以及领先地位，部分价格策略影响了毛利率。

(3) 由于COVID-19疫情影响，海外市场未达到预期增长，整合效应延后。

3、EBITDA为1.55亿，较去年同期1.3亿增长18.79%，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为-82万。主要系公司为后续订单进行材料储备发生的付款支出增加。

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，研发费用同比增长44%，含Cloos的公司总体研发投入占销售收入比例达到8.63%，研发投入比例较去年同期8.2%上升0.43%。

6、财务费用同比下降61.75%，主要系本报告期内汇率下降导致的未实现的汇兑收益。同时，2021年度7.95亿非公开发行于2021年6月10日募集到位，有利于未来降低财务成本，优化资产负债率，支持公司快速扩张市场规模的战略目标的执行。

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

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单元解决方案。产品主要应用在金属成形数控机床、机器人、纺织机械、3C电子、锂电池设备、光伏设备、包装机械、印刷机械、木工机械、医药机械、舞台娱乐设备及半导体制造设备等智能装备的自动化控制。

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、光伏自动化装备、多线切割、锂电设备及自动化产线、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，推出一体化解决方案产品-智能控制单元，提供给客户的不再是单轴和单机的解决方案，也不是简单垂直整合的运动控制解决方案，而是提供以TRIO运动控制和机器人为核心的自动化智能制造新方案，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，大幅简化自动化机器复杂机械机构，唯一的用户界面和仿真软件方便用户调试和维护，是具备独特优势的机器自动化的一体化解决方案。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

（1）工业机器人

机器人本体产品：机器人本体产品有52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定制机器人；其中，报告期内高端应用的六关节机器人占公司总销量的85%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、去毛刺、涂胶等，其中钣金折弯、光伏排版、压铸、陶瓷及PCB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高速增长。

工业机器人业务坚持“通用+细分”的发展策略，充分调动了埃斯顿核心技术、成本和定制化的竞争优势。2021年上半年，公司在机器人产品性能、功能、稳定性及易用性进一步提升，得到新能源、3C、食品饮料、木工家具、建筑、陶瓷、PCB等行业头部客户的认可并批量应用，品牌影响力不断扩大。同时将机器人生产工艺，质量管控流程体系列为重点攻关工作，对产品可靠性、一致性的全面提升带来了质的变化。

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集成产品研发模式，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，公司将不断巩固技术领先地位、继续加强研发创新投入、强化供应链精益化管理，持续提升产品核心竞争力，快速缩短和国际先进水平的差距，完成2025年进入全球机器人产业第一阵营的目标。

（2）机器人焊接系统及解决方案

随着Cloos的整合完成，焊接机器人即将成为公司机器人业务中最强的细分业务。

① 中厚板焊接市场：继续保持Cloos在该市场领域的领先优势，充分利用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。同时借助埃斯顿产品成本和市场渠道优势，帮助Cloos中国业务在继续保持顶尖市场份额的同时，大力开拓进入更广阔的市场，成立德国与中国合作研发团队，专门针对中国市场的应用级研发，推动该传统优势业务的快速增长。随着国内工业产业的升级，批量化标准化的QE产品出世，就已获得大额订单，并正在高速增长。QE系列机器人以其价格及配置优化，可兼容性更强，其独特的单双丝焊接工艺，3D电弧跟踪，激光传感技术，广泛应用于中厚板领域，已成功在工程机械等行业推广。

② 启动中国实验室建设：在焊接自动化发展的新趋势下，公司正积极推动激光焊接机器人系统及激光3D打印技术产业化研发项目，项目建成后，预计将激光焊接及3D增材技术的产业化。由此启动中国实验室建设，进行激光焊接及3D打印智能系统的开发，主要内容包括研发高精度机器人，搭载激光焊接工艺，激光熔覆打印，电弧打印等功能。CLOOS开发研制的QRC-30/45/60-PL高精度6轴机器人，用于激光焊接及3D打印。独特的焊接工艺MoTion Weld能耗降低，更加清洁，广泛应用在电弧增材领域，利用Cloos领先技术和产品优势，继续在这个极具发展潜力的新兴行业保持先发和独特的竞争力。

③ 开发中薄板焊接市场：Cloos德国百年焊接专家的加入，极大的丰富了埃斯顿焊接机器人大细分市场产品线和解决方案能力。充分发挥公司机器人产品和成本优势，积极发展标准化焊接机器人工作站，强化Cloos产品的体系建设，定制化适合中国市场的机器人焊接解决方案，实现Cloos机器人焊接应用行业，市场全覆盖。随着QWAS及QE产品的引入，极大丰富了薄板市场的设备选型，其生产启动快速，配备德国进口焊机StarT 406，其独特创新的精细控制焊技术，飞溅极低，焊接效果自始至终稳定优异，已积极应用在电动车等中薄板市场，其具备较高的投资回报率。

报告期内，公司发布了多款运动控制及机器人新产品，包括10KG SCARA、15KG冲压机器人、全新二代80KG折弯机器人、EWAS(ESTUN Weld Automations Set)及QWAS(QIROX Weld Automations Set)自动焊接系统等一系列产品。基于二代机器人控制系统的应用软件包及定制化界面的设计，持续优化折弯、弧焊、冲压、码垛、木工打孔等细分领域应用软件包，大幅度提升软件的易用性，缩短机器人现场调试时间。随着核心部件平台技术的发展与完善，机器人产品已全面应用了基于新平台技术的伺服电机，驱动器及机器人控制器。推动了“All made by Estun”的全产业链战略。

（二）主要的业绩驱动因素

我国经济已经进入高质量发展新阶段，着力构建新发展格局，加快发展现在，为企业创新注入新的活力。

根据高工(GGII)发布的《2020年度中国机器人行业发展研报》显示，2020年工业机器人销量16.97万台，同比增长10.84%。据国家统计局数据显示，2021年1-6月中国工业机器人累计产量为173,630套，同比增长69.80%。

2021年4月，中国人民银行在发布的《关于我国人口转型的认识和应对之策》中统计显示，2019年，中国的劳动力人口（15-65岁人口）占总人口数的70.6%，老年人口占12.6%，少儿人口占16.8%；预计中国人口将在2030年达到峰值后趋于下降，同时老年人占比继续增加，少儿和劳动力人口继续减少，根据测算我国人口红利期至2030年只剩下10年。

人口红利的逐渐消失，自动化和机器换人必定是将来市场的趋势，持续利好产业的发展，疫情的影响已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社会，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。

国际机器人联合会主席 Milton Guerry 曾这样说：“中国是目前世界上最大，增长最快的机器人市场。“这里每年安装的机器人数量最多，且拥有最多的可操作机器人。这种快速发展在机器人史上是独一无二的。”

越来越多的企业选择机器人和自动化，主要原因有：1、机器人工作高效率，可以24小时工作。2、危险和污染环境、重复劳动中，能降低对人的影响；3、劳动力逐年降低；4、劳动成本逐年上升，机器人的投资回收期较短，经济效益较强；5、产品质量需求提升、个性化需求提高导致的定制化越来越多，机器人的标准化、智能化作业符合这一标准；6、COVID-19疫情期间，中国产能迅速恢复，制造业复苏强劲，机器人需求旺盛，自动化日益重要。

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，长期持续的高研发投入保证了公司的产品和技术的持续创新能力。

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。

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”。

（三）公司所属行业地位

报告期内公司再次成为国内六轴工业机器人出货量最高、中国市场排名前十的国产工业机器人企业。

公司是国际机器人联合会（IFR）中国企业会员单位、中国机器人产业联盟副理事长单位、国家机器人标准化整体组成单位、江苏省工业机器人专委会理事长单位、江苏省机械行业协会副理事长单位、机械行业职业技能鉴定中心机器人行业鉴定点。公司王杰高博士于2016年当选为国际机器人联合会(IFR)执行委员会唯一中国企业委员。2018年和2020年，在德国慕尼黑举行的国际机器人联合会（IFR）执委会委员选举中，王杰高博士连任IFR执委会委员。

公司拥有“国家机械工业交流伺服系统工程技术研究中心”“江苏省交流伺服系统工程技术研究中心”“江苏省锻压机械数控系统工程技术研究中心”“江苏省电液控制系统工程技术研究中心”“江苏省工业机器人及运动控制重点实验室”“江苏省科技创新发展奖优秀企业”“2021年度江苏省工业设计中心”，拥有国家锻压机械控制和功能部件工作组、江苏省企业技术中心、1个国家级博士后科研工作站、1个博士后流动站、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、全国微电机标准化技术委员会委员单位，参与制定了机器人职业技能认证标准。公司被选举为江苏省智能装备产业联盟理事长单位，中国机械工业联合会智能制造分会理事单位。

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

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，公司先后参加了SIMM深圳机械展、CAMT中国国际机床展、上海埃森展，获得工业机器人年度卓越品牌奖。

二、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，实行“TRIO”、“ESTUN”双品牌运营战略。不断强化TIRO运动控制专家定位，同时推出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。

TRIO在上半年升级了Motion Perfect，进一步提升了产品软件易用性及界面友好性，同时也发布了 ActiveX PC Motion Interface，扩大TRIO编程多样性及通用性；另外，TRIO也推出了TRIO品牌的SCARA机器人，进一步提升了智能单元的产品竞争力；在驱动端，推出的TRIO品牌伺服系统已经在印包、3C等领域得到了全面的应用。TRIO在不断强化运动控制专家定位的同时，也逐步实现了从控制产品供应商到系统解决方案服务商的升华。

ESTUN伺服产品推出了更高性价比的Summa ED3L系列EtherCAT总线型和脉冲型伺服驱动器，伺服产品在性能和智能化方面得到了全面的提升；同时，完善并发布了新一代低惯量EM3A系列电机和中惯量EM3G系列电机，实现了中低惯量及功率规格的全覆盖，完全适用于各种应用场合。同时，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，另外Profinet总线伺服也在开发中。

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运动控制器强大的运控控制功能，搭配公司EtherCAT总线伺服驱动器、机器人及视觉产品为锂电、包装、印刷、光伏、3C电子、木工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段卷绕、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；针对光伏行业，为硅片设备及组件设备提供基于TRIO控制器整体解决方案；针对3C行业，为手机部件加工、装配、检测设备提供高速、高精度解决方案；针对包装行业，基于TRIO多阶样条曲线电子凸轮模块，不断提升设备效率，同时，基于TRIO控制器+TRIO DX4伺服系统为纸巾卫品、印刷设备提供全套高端解决方案。在为纸巾设备提供高速单机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；针对机械手行业，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，同时与标杆客户形成战略合作；针对木工机械行业，基于TRIO产品轨迹加工优势，为板式家居智能装备提供多样化、个性化解方案，与木工装备龙头企业形成战略合作。为行业客户提供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”全产业链竞争优势

第一，进一步提高核心零部件自主化率，把成本降到最低

第二，质量上可以从源头控制，信息化系统贯穿从设计、生产、市场营销到服务全过程，品质得到保证

第三，快速响应客户需求，实现细分客户快速定制

公司的全产业链模式是以大力度技术投入为支撑，以“**All Made By Estun**”为基础，构建了产品的成本和质量优势，外资品牌之所以能够在中国有一席之地，靠的就是品质上乘，品质有科技支撑。

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。

公司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。

公司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。

核心竞争优势，最大程度地满足客户对整体解决方案和一站式服务的需求。

（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，大力引进高端人才，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。

截至2021年6月30日，2021年上半年公司共新增软件著作权16件，新增授权专利23件。截至2021年6月30日，公司共有软件著作权213件；授权专利481件，其中发明专利171件。已经申请尚未收到授权的专利有163件。

截至报告期末，公司共有员工2,596人，其中研发及工程技术人员724名，占员工总数的27.89%。报告期内完成研发投入13,472.66万元，占收入比例为8.63%。

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”“江苏省电液控制系统工程技术研究中心”“江苏省工业机器人及运动控制重点实验室”“江苏省科技创新发展奖优秀企业”“2021年度江苏省工业设计中心”，拥有国家锻压机械控制和功能部件工作组、江苏省企业技术中心、1个国家级博士后科研工作站、1个博士后流动站、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、全国微电机标准化技术委员会委员单位，参与制定了机器人职业技能认证标准。公司被选举为江苏省智能装备产业联盟理事长单位，中国机械工业联合会智能制造分会理事单位。

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

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，公司先后参加了SIMM深圳机械展、CAMT中国国际机床展、上海埃森展，获得工业机器人年度卓越品牌奖。

（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，提高了机器人产品的可靠性及一致性，机器人生产效率大幅提高，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，公司进一步扩大机器人机械零部件高度自动化、高精度的FMS柔性生产线，实现机器人关键机械零部件自主加工达到90%以上。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。一方面极大地提高了埃

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

国际化技术研发+本地化优质制造+全球化市场营销

第一，研发国际化，生产本地化，服务于低成本及技术领先的战略思路

第二，营销国际化，快速建立国际化营销渠道，把产品快速推向国际市场

第三，国内外资源整合的能力，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

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。

（七）发挥自主研发优势，使机器人具备数字化能力，业务形成商业闭环的核心竞争力；

充分发挥机器人自主研发的核心部件优势，结合工业互联网技术如OPC-UA、MQTT、边缘计算，开发出了智能边缘模块，使埃斯顿机器人具备了数字化能力；

报告期内公司大力推动工业互联网和工业机器人的深度融合，继续推动在机器人，特别是焊接机器人细分行业的应用，公司建立了稳定、可扩展的机器人焊接云平台，通过远程采集焊接机器人工作站运行和工艺数据，实现了设备使用效率、辅料及能源消耗效率、关键工艺参数的实时监控，为客户的设备投资决策、产品质量一致性及精益改善提供了数据决策支撑。同时该焊接平台通过双向通信实现设备远程故障诊断和软件升级，提高了客户设备使用效率和客户满意度。后续结合CLOOS技术将陆续增加新的功能，如质量一致性预测、数字孪生。目前该平台被国内电动车、工程车客户广泛使用。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，包括全新一代弧焊机器人、20KG大臂展、10KG系列SCARA及全新一代折弯机器人，新一代折弯离线编程、弧焊、弯管、搬运及码垛、PC端编程等新一代机器人应用软件，Motion perfect V5软件、高性能ED3L系列伺服、低惯量伺服电机，缩短了公司机器人、运动控制与国际竞争对手的差距。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	1,561,619,609.19	1,172,677,302.86	33.17%	主要系本报告期内自动化核心业务和埃斯顿机器人本体在国内业务均快速增长，Cloos 在中国的整合效应明显，国内市场整体同比增加 58.78%，同时智能制造系统业务有所下降。
营业成本	1,043,022,673.38	740,598,224.12	40.84%	主要系本报告期内公司两大核心业务增长的同时，原材料及人工支出上涨。
销售费用	131,580,161.89	96,109,547.87	36.91%	主要系本报告期内公司两大核心业务增长导致与销售相关的人工成本的上升。
管理费用	199,208,253.28	166,066,019.97	19.96%	
财务费用	18,230,818.29	47,667,243.87	-61.75%	主要系本报告期内汇率下降导致的未实现的汇兑收益。
所得税费用	1,057,257.24	11,078,391.10	-90.46%	主要系本报告期内公司递延所得税影响所致。
研发投入	134,726,568.29	96,121,980.50	40.16%	主要系本报告期内公司进一步强化核心技术，加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-821,823.99	70,474,484.24	-101.17%	主要系本报告期内公司为后续订单进行材料储备进行的支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-60,274,887.15	-444,407,325.64	-86.44%	主要系上期公司进行同一控制下企业合并支付对价。
筹资活动产生的现金流量净额	851,174,195.61	226,560,554.77	275.69%	主要系本报告期内公司非公开发行股票募集资金到账。
现金及现金等价物净增加额	786,841,541.97	-141,006,539.51	-658.02%	主要系本报告期内公司非公开发行股票募集资金到账。

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	

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	1,561,619,609.19	100%	1,172,677,302.86	100%	33.17%
分行业					
仪器仪表制造业	1,561,619,609.19	100.00%	1,172,677,302.86	100.00%	33.17%
分产品					
自动化核心部件及运动控制系统	476,541,411.20	30.52%	345,927,781.66	29.50%	37.76%
工业机器人及智能制造系统	1,085,078,197.99	69.48%	826,749,521.20	70.50%	31.25%
分地区					
国内	932,778,793.31	59.73%	587,482,449.00	50.10%	58.78%
国外	628,840,815.88	40.27%	585,194,853.86	49.90%	7.46%

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	1,561,619,609.19	1,043,022,673.38	33.21%	33.17%	40.84%	-3.64%
分产品						
自动化核心部件及运动控制系统	476,541,411.20	332,349,354.78	30.26%	37.76%	60.81%	-10.00%
工业机器人及智能制造系统	1,085,078,197.99	710,673,318.60	34.50%	31.25%	33.10%	-0.91%
分地区						
国内	932,778,793.31	654,520,547.62	29.83%	58.78%	70.62%	-4.87%
国外	628,840,815.88	388,502,125.76	38.22%	7.46%	8.83%	-0.78%

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

本报告期内公司两大核心业务模块竞争优势均持续增强，主营业务增速显著，产品知名度增长。其中自动化核心部件业务结构不断优化；充分发挥Cloos的协同整合效益，Cloos中国市场的整合战略得到贯彻实施，带动机器人本体和智能制造业务的增长。

四、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	-1,726,522.69	-2.29%		
公允价值变动损益	330,990.17	0.44%		
资产减值	57,246.72	0.08%		
营业外收入	9,034,485.60	11.98%	主要系政府补助	是
营业外支出	1,212,699.21	1.61%		

五、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	1,388,201,771.12	20.72%	609,829,458.72	10.73%	9.99%	主要系本报告期内公司非公开发行股票募集资金到账。
应收账款	725,920,599.05	10.83%	678,824,394.69	11.94%	-1.11%	
合同资产	117,361,704.06	1.75%	128,888,815.85	2.27%	-0.52%	
存货	759,554,016.45	11.33%	638,441,295.45	11.23%	0.10%	
长期股权投资	100,949,414.47	1.51%	104,596,832.69	1.84%	-0.33%	
固定资产	520,935,304.97	7.77%	540,307,098.58	9.50%	-1.73%	
在建工程	218,621,047.58	3.26%	177,160,535.11	3.12%	0.14%	
使用权资产	29,021,234.37	0.43%			0.43%	
短期借款	623,890,829.35	9.31%	630,392,674.55	11.09%	-1.78%	
合同负债	251,256,809.79	3.75%	265,138,326.31	4.66%	-0.91%	
长期借款	1,182,233,646.44	17.64%	1,098,771,081.50	19.33%	-1.69%	
租赁负债	29,021,234.37	0.43%			0.43%	
应收款项融资	239,973,498.32	3.58%	257,935,690.47	4.54%	-0.96%	
其他权益工具投资	122,789,890.66	1.83%	118,395,155.26	2.08%	-0.25%	

项目	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
无形资产	461,253,777.67	6.88%	474,916,453.36	8.35%	-1.47%	
商誉	1,485,681,429.88	22.17%	1,485,681,429.88	26.13%	-3.96%	
递延所得税资产	212,655,161.43	3.17%	189,457,534.80	3.33%	-0.16%	
应付票据	173,613,038.22	2.59%	145,213,402.41	2.55%	0.04%	
应付账款	463,051,320.24	6.91%	376,967,461.50	6.63%	0.28%	
其他应付款	294,801,688.18	4.40%	237,869,013.91	4.18%	0.22%	
一年内到期的非流动负债	181,699,500.33	2.71%	281,652,903.19	4.95%	-2.24%	
长期借款	1,182,233,646.44	17.64%	1,098,771,081.50	19.33%	-1.69%	
长期应付职工薪酬	295,300,114.62	4.41%	304,567,592.70	5.36%	-0.95%	

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	同一控制下合并	总资产 12.08 亿, 净资产 5.19 亿	德国	生产、研发、销售	财务监督、审计	报告期内净利润 3314 万	20.07%	否

3、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）	58,527,534.31	330,990.17			383,260,357.81	423,960,357.81	-70,447.21	18,088,077.27
2.衍生金融资产	88,753.61						-3,747.01	85,006.60
4.其他权益工	118,395,155.26				5,000,000.00		-605,264.60	122,789,890.66

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
具投资								
金融资产小计	177,011,443.18	330,990.17			388,260,357.81	423,960,357.81	-679,458.82	140,962,974.53
应收款项融资	257,935,690.47						-17,962,192.15	239,973,498.32
上述合计	434,947,133.65	330,990.17			388,260,357.81	423,960,357.81	-18,641,650.97	380,936,472.85
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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	804,883,292.59	信用证保证金、银行承兑汇票保证金、票据池业务保证金、募集户定增资金
交易性金融资产	2,500,000.00	开立承兑汇票质押
应收款项融资	150,526,890.52	开具银行承兑汇票
固定资产	31,480,740.55	借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	49,145,244.20	借款抵押
合计	1,038,536,167.85	

六、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
493,214,816.96	463,720,319.79	6.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
九龙湖厂区基建项目	自建	是	通用设备制造业	7,732,517.07	206,432,307.63	募集/自有	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	7,732,517.07	206,432,307.63	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	1,535,695,321.57	157,599,543.15	235,492,320.39	19,516,834.42	18,402,727.87
软件公司	子公司	软件	5,000,000.00	763,981,801.36	12,520,355.52	96,299,498.66	51,673,409.83	44,778,040.04
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	267,068,798.48	229,998,477.71	35,211,737.98	14,736,616.05	14,556,058.76
德国迅迈	子公司	工业机器人及智能制造系统	211,447.80	172,476,655.30	26,991,786.34	131,696,925.78	8,088,755.72	8,224,358.26
鼎派机电	子公司	工业机器人及智能制造系统	700,000,000.00	2,416,913,570.40	919,095,945.67	672,311,246.40	46,765,544.27	37,195,564.94

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

 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

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、“中美关系和大国博弈”带来的不确定性风险

受“中美关系和大国博弈”的影响，国内经济在相当长的一段期间内将受到影响。虽然短期来看，暂时未对公司业务产生影响；但从长远来看，因两国间博弈对全球经济形成重大影响，国内厂商可能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，由于全球供应链重构，关键元器件采购的全球化供应链整合受阻，以及海外高端技术的引进难度也在加大。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。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.72%	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209224530&announcementTime=2021-02-02
2020 年年度股东大会	年度股东大会	72.67%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210046848&announcementTime=2021-05-22

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
纪哲	职工代表监事	离任	2021 年 02 月 26 日	纪哲先生向监事会提出辞去公司第四届监事会职工代表监事的职务，辞职后将不在公司担任任何职务。
程秀娟	职工代表监事	被选举	2021 年 02 月 26 日	公司召开职工代表大会，通过民主选举，补选程秀娟女士担任公司第四届监事会。

三、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
分配预案的股本基数（股）	861,910,973
现金分红金额（元）（含税）	38,785,993.79

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	38,785,993.79
可分配利润（元）	219,748,104.82
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以 2021 年半年度利润分配预案披露日的最新的总股本 868,638,373 股，扣除“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 股后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.45 元（含税），预计派发现金红利约 38,785,993.79 元（含税），具体金额以实际派发为准，剩余利润作为未分配利润继续留存公司用于支持公司经营需要；不以资本公积金转增股本，不送红股。若利润分配方案披露至实施期间，公司总股本发生变化的，则以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用证券账户中的回购股份为基数，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p>	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
第四届董事会第七次会议审议并通过《关于公司第二期股权激励计划预留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》	2021年1月9日	2021-002号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209076751&announcementTime=2021-01-09
关于第二期股权激励计划预留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	2021年1月21日	2021-018号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209152539&announcementTime=2021-01-21
2021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》	2021年2月2日	2021-022号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209224530&announcementTime=2021-02-02
第四届董事会第十一次会议审议并通过《关于公司第三期股权激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》	2021年4月30日	2021-048号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866668&announcementTime=2021-04-30
关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2021年5月20日	2021-069号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210010248

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
			&announcementTime=2021-05-20
关于第三期股权激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2021年5月26日	2021-072号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210087439&announcementTime=2021-05-26
关于第三期股权激励计划股票期权第一个行权期行权结果暨股份上市的公告	2021年5月26日	2021-071号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210087435&announcementTime=2021-05-26
第四届董事会第十二次会议审议并通过《关于公司第三期股权激励计划回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及注销部分尚未行权的股票期权的议案》	2021年6月21日	2021-075号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210294162&announcementTime=2021-06-21

第五节 环境和社会责任

一、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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在生产经营中产生的污染物数量较少，在日常生产经营中致力发展生产的同时，始终牢固树立环保优先理念，自觉承担社会道义和责任，遵守环保法律法规；严格执行环境影响评价和“三同时”制度，从淘汰落后的产能，提升技术工艺上着手，减少污染物排放，确保污染设施与生产能力相匹配，污染物稳定达标排放。

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在需要披露的其他环境信息。

二、社会责任情况

本报告期内，公司工程师精心准备，共为社会免费提供14节机器人在线培训课程，帮助大家利用时间学习技能。

公司积极参与“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。

疫情期间公司积极响应号召，快速组建志愿者先锋队，保障核酸检测工作按计划有序开展。

报告期内，公司扶贫支出累计2万元。

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。

公司将继续帮助贫困地区建设希望小学，根据建设的希望小学需要，持续为学校基础建设、人才培养、教职员及学生学习激励等提供帮助和支持。

第六节 重要事项

一、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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴波	其他承诺	本人不可撤销地向认购方承诺，自本次《附条件生效的股份认购协议》签署之日起至发行完成日后的 18 个月之内，非经认购方同意不主动减持本人直接或间接持有的南京埃斯顿自动化股份有限公司（以下简称“公司”）股票（不含本人持有的南京埃斯顿投资有限公司的股权及本人通过南京埃斯顿投资有限公司所持有的公司股票），不行使任何其他会导致本人丧失实际控制人地位的行为，但符合以下情况除外：用于公司发展之目的上下游产业链投资或缴纳税款，且累计减持股份比例不超过公司总股本的 5%。如公司本次非公开发行股票未能完成发行，或认购方最终未能参与本次非公开发行，本承诺函自公司发布调整非公开发行方案、终止本次非公开事项、证监会不予核准本次非公开发行、取消本次非公开发行等相关公告之日起自动失效，本人自前述公告之日起不再受前述股份减持承诺约束。	2020 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 23 日至 2021 年 01 月 15 日结束	已履行完毕
	冯虎田;李翔;南京派雷斯特科技有限公司;钱巍;汤文成;吴波;吴侃;袁琴;周爱林;诸春华	其他承诺	南京埃斯顿自动化股份有限公司（以下简称“公司”）拟非公开发行 A 股股票。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等文件的相关规定，公司就本次非公开发行股票事宜（以下简称“本次非公开发行”）对即期回报摊薄的影响进行了认真分析并提出了具体的填补回报措施。为维护广大投资者的利益，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，就保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施切实履行，承诺如下：1、忠实、勤勉地履行	2020 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日至 2021 年 01 月 15 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
			<p>职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。3、对本人职务消费行为进行约束。4、不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、在本人自身职责和合法权限范围内，尽力促使由上市公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若上市公司后续推出公司股权激励政策，承诺在本人自身职责和合法权限范围内，尽力促使拟公布的公司股权激励的解除限售行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7、自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，依法对本人作出相关行政处罚或采取相关监管措施；给公司或者公司股东造成损失的，本人愿意依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>南京埃斯顿自动化股份有限公司（以下简称“公司”）拟非公开发行 A 股股票。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等文件的相关规定，公司就本次非公开发行股票事宜（以下简称“本次非公开发行”）对即期回报摊薄的影响进行了认真分析并提出了具体的填补回报措施。为维护广大投资者的利益，公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，就保障公司本次非公开发行股票摊薄即期回报填补措施切实履行，承诺如下：本公司/本人将严格执行关于上市公司治理的各项法律法规及规章制度，不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。若本公司/本人违反上述承诺或仅部分履行上述承诺，本公司/本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，依法对本公司/本人作出相关行政处罚或采取相关监管措施；若给上市公司或者股东造成损失的，本公司/本人将依法承担</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			赔偿责任。			
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					

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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、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、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、实际控制人吴波先生诚信状况良好，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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	控股股东	资金拆借	18,809.81	5,999.99	0	2.18%	0	24,809.8
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>						

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

□ 适用 √ 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年4月26日披露了《关于拟向控股股东及实际控制人借款暨关联交易的公告》，公司及子公司拟向公司控股股东派雷斯特及实际控制人吴波先生申请不超过 60,000 万元人民币的借款额度，在此额度内滚动使用，具体借款金额将视公司及子公司的实际资金需求来确定。该借款主要用于在公司及子公司需要时，支持公司生产经营及发展。利息以市场化原则为前提，且不高于派雷斯特或吴波先生获得该资金的成本；借款方式为直接向派雷斯特及吴波先生借款或通过银行委托贷款方式向派雷斯特及吴波先生申请借款；本决议有效期自公司 2018 年年度股东大会批准之日起三年内有效。

公司于2021年4月30日披露了《关于2021年度日常关联交易预计的公告》，预计2021年度公司与参股关联公司广州中设机器人智能装备股份有限公司发生日常关联交易6,000万元。

公司于2021年6月21日披露了《关于公司参与投资产业投资基金暨关联交易的公告》，为围绕公司两大核心业务进行生态链建设，进一步构建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，服务于公司的产业及上下游并购整合，为公司拓展产业链和整合投资、并购提供支持和帮助，并打造优质创新项目孵化和引进平台，构建利益共同体，公司拟与控股股东派雷斯特、北京乐德资本投资管理有限公司、南京市产业发展基金有限公司、南京江宁经开产业股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波科沃纳管理咨询合伙企业（有限合伙）等共同投资“南京鼎为乐德智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）”，并签署产业投资基金合伙协议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟向控股股东及实际控制人借款暨关联交易的公告	2019年04月26日	巨潮资讯网
关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021年04月30日	巨潮资讯网
关于公司参与投资产业投资基金暨关联交易的公告	2021年06月21日	巨潮资讯网

十二、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

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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司一	2020年04月28日	1,353.18	2020年07月15日	829.21	连带责任担保			自签署协议之日起半年	是	否
公司二	2020年04月28日	559.59	2020年10月15日	450.84	连带责任担保			自签署协议之日起半年	是	否
公司三	2020年04月28日	308.3	2020年10月25日	308.3	连带责任担保			自签署协议之日起半年	是	否
公司四	2020年04月	308.34	2020年08	308.34	连带责任			自签署协议	是	否

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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
	28 日		月 31 日		担保			之日起半年		
公司四	2020 年 04 月 28 日	339.13	2021 年 02 月 26 日	339.13	连带责任担保			自签署协议之日起半年	否	否
公司一	2020 年 04 月 28 日	350	2021 年 04 月 28 日	350	连带责任担保			自签署协议之日起半年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						689.13
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			689.13	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						689.13
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
德国 SPV	2019 年 09 月 07 日	69,176	2019 年 10 月 30 日	38,431	连带责任担保			自签署协议之日起五年	否	否
鼎派机电	2019 年 09 月 07 日	37,662.38	2019 年 10 月 25 日	32,013.02	连带责任担保			自签署协议之日起五年	否	否
南京鼎控	2017 年 08 月 29 日	19,500	2017 年 12 月 19 日	10,650	连带责任担保			自签署协议之日起七年	否	否
埃斯顿机器人	2020 年 04 月 28 日	5,000	2020 年 08 月 14 日	5,000	连带责任担保			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	是	否
埃斯顿机器人	2020 年 04 月 28 日	551	2020 年 09 月 14 日	551	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	是	否
埃斯顿智能	2020 年 04 月 28 日	524	2020 年 09 月 08 日	524	质押			自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿机器人	2019 年 04 月 26 日	1,000	2020 年 04 月 19 日	1,000	连带责任担保			自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿智能	2019 年 04 月 26 日	1,000	2020 年 04 月 19 日	1,000	连带责任担保			自签署协议之日起一年	是	否
埃斯顿机器人	2021 年 04 月 30 日	495	2021 年 05 月 12 日	495	连带责任担保			自签署协议之日起 7 个月	否	否

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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
埃斯顿机器人	2021年04月30日	504	2021年06月24日	504	连带责任担保			自签署协议之日起半年	否	否
埃斯顿软件	2020年04月28日	1,000	2021年02月05日	1,000	连带责任担保			自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿机器人	2021年04月30日	1,792.17	2021年05月01日	1,792.17	质押			自签署协议之日起一年	否	否
埃斯顿智能	2021年04月30日	47.31	2021年05月01日	47.31	质押			自签署协议之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,838.49	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）							3,838.49
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		136,251.67	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							91,007.51
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	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）		2,838.49	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							4,527.62
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		136,940.8	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							91,696.64
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										35.46%
其中：										
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

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	17,750	1,750	0	0
合计		17,750	1,750	0	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、日常经营重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用 不适用

5、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。

十三、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	2021年1月4日	2020-117号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209033647&announcementTime=2021-01-04
关于公司与特定对象签署战略合作框架协议的公告	2021年1月16日	2021-015号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209115039&announcementTime=2021-01-16
关于公司及子公司获得政府补助的公告	2021年1月30日	2021-021号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209215412&announcementTime=2021-01-30
关于董事、高级管理人员周爱林拟减持股份预披露公告	2021年2月8日	2021-024号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209256116&announcementTime=2021-02-08
关于董事、高级管理人员	2021年3月12日	2021-030号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
员周爱林减持股份计划实施完毕的公告			&stockCode=002747&announcementId=1209371693&announcementTime=2021-03-12
关于公司股东权益变动的提示性公告	2021年3月12日	2021-029号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209371694&announcementTime=2021-03-12
关于公司通过高新技术企业重新认定的公告	2021年3月30日	2021-034号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209473572&announcementTime=2021-03-30
关于增加公司经营范围并修订《公司章程》的公告	2021年4月14日	2021-042号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209682009&announcementTime=2021-04-14
关于续聘会计师事务所的公告	2021年4月30日	2021-052号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866639&announcementTime=2021-04-30
关于会计政策变更的公告	2021年4月30日	2021-055号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866640&announcementTime=2021-04-30
关于公司会计估计变更的公告	2021年4月30日	2021-056号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866641&announcementTime=2021-04-30
关于2020年度计提资产减值准备的公告	2021年4月30日	2021-058号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866643&announcementTime=2021-04-30
关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告	2021年4月30日	2021-059号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866644&announcementTime=2021-04-30
关于南京鼎派机电科技有限公司2020年度业绩承诺完成情况说明的公告	2021年4月30日	2021-060号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866658&announcementTime=2021-04-30
关于公司及子公司2021年度申请综合授信额度的公告	2021年4月30日	2021-053号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209866666&announcementTime=2021-04-30
关于对深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告	2021年6月15日	2021-074号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210225698&announcementTime=2021-06-15
关于公司参与投资产业投资基金暨关联交易	2021年6月21日	2021-077号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210294163&announcementTime=2021

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
易的公告			-06-21

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

事项简述	披露日期	公告号	索引网址
关于子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2021年3月3日	2021-028号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209324516&announcementTime=2021-03-03
关于子公司获得高新技术企业证书的公告	2021年4月9日	2021-040号	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1209656469&announcementTime=2021-04-09

第七节 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	110,215,678	13.12%				-9,721,393	-9,721,393	100,494,285	11.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,057,678	13.10%				-9,613,393	-9,613,393	100,444,285	11.95%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	110,057,678	13.10%				-9,613,393	-9,613,393	100,444,285	11.95%
4、外资持股	158,000	0.02%				-108,000	-108,000	50,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	158,000	0.02%				-108,000	-108,000	50,000	0.01%
二、无限售条件股份	730,048,618	86.88%	349,180			9,717,393	10,066,573	740,115,191	88.05%
1、人民币普通股	730,048,618	86.88%	349,180			9,717,393	10,066,573	740,115,191	88.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	840,264,296	100.00%	349,180			-4,000	345,180	840,609,476	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司总股本为840,264,296股。其中，有限售条件股份110,215,678股，占股份总数的13.12%；无限售条件股份730,048,618股，占股份总数的86.88%。

（1）2021年1月21日，公司发布《关于第二期股权激励计划预留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》，共解除限售股份数量为611,200股，上市流通日期为2021年1月25日。

（2）2021年5月20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4,000股。

（3）2021年5月26日，公司发布《关于第三期股权激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，共解除限售股份数量为1,022,940股，上市流通日期为2021年5月28日。

（4）2021年5月26日，公司发布《关于第三期股权激励计划股票期权第一个行权期行权结果暨股份上市的公告》，行权的股票期权数量为349,180份，行权股票上市流通日期为2021年5月27日。

报告期末，公司总股本为840,609,476股。其中，有限售条件股份100,494,285股，占股份总数的11.95%；无限售条件股

份740,115,191股，占股份总数的88.05%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1. 第二期股权激励计划预留授予限制性股票第三个解除限售期解除限售

2021年1月8日，公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五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预留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611,200股。

2. 第二期股权激励计划回购注销

2021年1月8日，公司第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五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》。2021年2月1日，公司召开2021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4,000股。

3. 第三期股权激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售

2021年4月28日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第八次会议审议并通过了《关于公司第三期股权激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，第三期股权激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售条件达成，共解除限售限制性股票1,022,940股；第三期股权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就达成，共行权股票期权349,180份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司第二期股权激励计划回购注销的限制性股票共计4,000股，2021年5月19日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。

2、公司第三期股权激励计划股票期权第一个行权期共计行权349,180份，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，上市流通时间为2021年5月27日。

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2021年上半年基本每股收益为0.0724元/股，稀释每股收益为0.0724元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为0.07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
周爱林	90,000	0	0	90,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐秋云	246,000	246,000	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
吴波	101,250,000	6,300,000	0	94,950,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
王珏	315,014	315,014	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
钱巍	411,300	102,825	0	308,475	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
韩邦海	193,500	193,500	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
章旺林	217,500	217,500	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
袁琴	508,500	127,050	0	381,450	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
江兴科	371,400	371,400	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
李康贵	91,464	91,464	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
吴蔚	118,500	118,500	0	0	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	5,787,300	1,022,940	0	4,764,360	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	615,200	615,200	0	0	股权激励限售股	按照股权激励的相关规定
合计	110,215,678	9,721,393	0	100,494,285	--	--

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								
第三期股权激励股票期权	2021年05月27日	6.58元/股	349,180	2021年05月27日	349,180		http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022936&stockCode=002747&announcementId=1210087435&announcementTime=2021-05-26	2021年05月26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

1、第三期股权激励计划股票期权第一个行权期行权

公司第三期股权激励计划股票期权第一个行权期共计行权349,180份，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，上市流通时间为2021年5月27日。

2、2020年度非公开发行A股股票

(1) 2021年1月16日，公司在巨潮资讯网披露了《关于终止前次非公开发行股票事项及撤回申请文件并重新申报的公告》《关于公司与特定对象签署关于非公开发行股票之终止协议的公告》等公告。公司于2021年1月15日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司终止前次非公开发行股票事项及撤回申请文件并重新申报的议案》，公司鉴于当前相关监管政策及资本市场环境发生变化，综合考虑实际情况、发展规划等诸多因素，经与相关各方充分沟通及审慎论证后，终止2020年度非公开发行股票事项，并向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请撤回相关申请文件。

(2) 2021年2月6日，公司在巨潮资讯网披露了《关于收到<中国证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》。

3、2021年度非公开发行A股股票

(1) 2021年1月16日，公司在巨潮资讯网披露了《2021年度非公开发行A股股票预案》。公司于2021年1月15日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了公司申请非公开发行A股股票的相关议案。本次发行的股票为人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。本次非公开发行的股票数量按照募集资金总额除以发行价格确定，且不超过252,079,288股（含本数），未超过本次发行前总股本的30%，最终发行数量上限以中国证监会核准文件的要求为准。募集资金总额预计不超过80,000.00万元（含本数）。本次发行的股票采用向符合中国证监会规定的不超过三十五名特定对象非公开发行的方式，在获得中国证监会核准后由公司在规定的有效期内选择适当时机向特定对象发行。

(2) 2021年2月1日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行A股股票的相关议案。

(3) 2021年2月22日，公司在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票申请获中国证券监督管理委员会受理的公告》。

(4) 2021年3月20日，公司在巨潮资讯网披露了《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。

(5) 2021年4月7日，公司在巨潮资讯网披露了《关于调整2021年度非公开发行A股股票方案的公告》《2021年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》《关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了公司申请调整非公开发行A股股票方案的相关议案。根据公司2021年2月1日2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》对董事会的授权，本次议案无须提交股东大会审议。对本次发行的数量进行调整，本次非公开发行的股票数量按照募集资金总额除以发行价格确定，且不超过252,079,288股（含本数），未超过本次发行前总股本的30%，最终发行数量上限以中国证监会核准文件的要求为准。募集资金总额预计不超过79,500.00万元（含本数）。在前述范围内，由公司董事会根据股东大会的授权在本次发行获得中国证监会核准批文后，根据发行时发行对象申购报价的情况与保荐机构（主承销商）协商确定发行价格后，再最终确定发行数量。若公司股票在关于本次非公开发行的董事会决议公告日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次非公开发行的股票数量及上限将进行相应调整。同时对募集资金投资项目进行了相应的调整。

(6) 2021年4月27日，公司在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过的公告》，公司此次非公开发行股票经中国证监会第十八届发审委2021年第46次工作会议审核通过。

(7) 2021年5月12日，公司在巨潮资讯网披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告》，公司获得中国证监会《关于核准南京埃斯顿自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1583号）。

(8) 2021年7月2日，公司在巨潮资讯网披露了《南京埃斯顿自动化股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》。本次非公开发行新增股份28,392,857股将于2021年7月7日在深圳证券交易所上市。

中汇会计师于2021年6月10日出具《验资报告》（中汇会验[2021]第5598号），截至2021年6月9日15:00时止，中信证券共收到发行对象汇入中信证券为埃斯顿本次非公开发行开立的专门缴款账户认购资金总额为794,999,996.00元。

2021年6月10日，中信证券将扣除保荐机构保荐费和承销费后的上述认购款项的剩余款项划转至发行人指定账户中。根据中汇会计师2021年6月11日出具的《验资报告》（中汇会验[2021]第5599号），经审验，截至2021年6月10日止，公司已向特定对象发行人民币普通股（A股）28,392,857股，发行价格28.00元/股，募集资金总额为人民币794,999,996.00元，扣除各项不

含税发行费用人民币15,137,664.64元，实际募集资金净额为人民币779,862,331.36元。其中新增注册资本及实收资本（股本）为人民币28,392,857.00元，资本公积为人民币751,469,474.36元。本次发行不涉及购买资产或者以资产支付，认购款项全部以现金支付。公司将依据《管理办法》以及《上市公司募集资金管理办法》的有关规定，对募集资金设立专用账户进行管理，专款专用。公司已向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。2021年6月25日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，本次发行对象所认购股份限售期为6个月，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

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	24,062 ^(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、标记或冻结情况	
							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	30.32%	254,894,742	0	0	254,894,742	质押	56,201,600
香港中央结算有限公司	境外法人	17.27%	145,170,689	未知	0	145,170,689		
吴波	境内自然人	15.06%	126,600,000	0	94,950,000	31,650,000	质押	23,474,000
南京埃斯顿投资有限公司	境内非国有法人	3.98%	33,482,186	-18,194,314	0	33,482,186		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	2.32%	19,500,000	未知	0	19,500,000		
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	其他	2.09%	17,527,542	未知	0	17,527,542		
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	其他	1.43%	12,000,000	未知	0	12,000,000		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	1.26%	10,599,883	未知	0	10,599,883		
中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金	其他	1.21%	10,167,851	未知	0	10,167,851		
交通银行股份有限公司—广发优势成长股票型证券投资基金	其他	0.75%	6,300,003	未知	0	6,300,003		
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 126,600,000 股股份,占公司股本总额的比例为 15.06%,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 30.32%。吴波先生及其一致行动人派雷斯特合计持有公司 381,494,742 股股份,占公司股本总额的 45.38%。 (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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	公司前十大股东含“南京埃斯顿自动化股份有限公司回购专用证券账户”,截至报告期末,该回购账户持股数量为 6,727,400 股。		
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
香港中央结算有限公司	145,170,689	人民币普通股	145,170,689
南京埃斯顿投资有限公司	33,482,186	人民币普通股	33,482,186
吴波	31,650,000	人民币普通股	31,650,000
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	19,500,000	人民币普通股	19,500,000
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	17,527,542	人民币普通股	17,527,542
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	10,599,883	人民币普通股	10,599,883
中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金	10,167,851	人民币普通股	10,167,851
交通银行股份有限公司—广发优势成长股票型证券投资基金	6,300,003	人民币普通股	6,300,003
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)吴波先生直接持有公司 126,600,000 股股份,占公司股本总额的比例为 15.06%,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 30.32%。吴波先生及其一致行动人派雷斯特合计持有公司 381,494,742 股股份,占公司股本总额的 45.38%。 (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股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用		

[注] 数据来源于中国登记结算下发的前 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、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	现任	126,600,000	0	0	126,600,000	0	0	0
吴侃	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
诸春华	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁琴 ^(注)	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	508,600	0	127,150	381,450	0	0	0
周爱林	董事、副总经理	现任	120,000	0	30,000	90,000	0	0	0
钱巍	董事	现任	411,300	0	102,800	308,500	0	0	0
李翔	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯虎田	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤文成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾晓霞	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王佳敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程秀娟	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
纪哲	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	127,639,900	0	259,950	127,379,950	0	0	0

[注] 2021 年 8 月 14 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于更换公司财务总监的公告》，袁琴女士因公司内部工作调整申请辞去公司财务总监职务。2021 年 8 月 13 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任何灵军先生担任公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,388,201,771.12	609,829,458.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,088,077.27	58,527,534.31
衍生金融资产	85,006.60	88,753.61
应收票据	36,453,869.17	27,196,808.66
应收账款	725,920,599.05	678,824,394.69
应收款项融资	239,973,498.32	257,935,690.47
预付款项	74,091,252.96	61,675,680.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,424,427.41	33,298,809.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	759,554,016.45	638,441,295.45

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合同资产	117,361,704.06	128,888,815.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,470,750.63	44,845,648.98
流动资产合计	3,468,624,973.04	2,539,552,890.42
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	100,949,414.47	104,596,832.69
其他权益工具投资	122,789,890.66	118,395,155.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	520,935,304.97	540,307,098.58
在建工程	218,621,047.58	177,160,535.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,021,234.37	
无形资产	461,253,777.67	474,916,453.36
开发支出	54,825,191.55	35,146,867.11
商誉	1,485,681,429.88	1,485,681,429.88
长期待摊费用	7,683,105.88	7,440,790.01
递延所得税资产	212,655,161.43	189,457,534.80
其他非流动资产	18,330,930.28	12,166,003.03
非流动资产合计	3,232,746,488.74	3,145,268,699.83
资产总计	6,701,371,461.78	5,684,821,590.25
流动负债：		
短期借款	623,890,829.35	630,392,674.55
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	2021年6月30日	2020年12月31日
应付票据	173,613,038.22	145,213,402.41
应付账款	463,051,320.24	376,967,461.50
预收款项		
合同负债	251,256,809.79	265,138,326.31
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	74,704,335.52	56,858,895.52
应交税费	47,883,478.98	53,999,547.81
其他应付款	294,801,688.18	237,869,013.91
其中：应付利息		
应付股利	4,320,000.00	
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	181,699,500.33	281,652,903.19
其他流动负债	30,922,449.22	32,581,262.28
流动负债合计	2,141,823,449.83	2,080,673,487.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,182,233,646.44	1,098,771,081.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,021,234.37	
长期应付款	1,720,932.26	1,796,789.23
长期应付职工薪酬	295,300,114.62	304,567,592.70
预计负债	40,773,216.25	35,884,346.48
递延收益	71,323,016.53	75,781,921.10
递延所得税负债	73,276,665.74	72,875,479.56
其他非流动负债	26,899,978.02	27,057,140.02
非流动负债合计	1,720,548,804.23	1,616,734,350.59

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
负债合计	3,862,372,254.06	3,697,407,838.07
所有者权益：		
股本	869,002,333.00	840,264,296.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,268,282,393.81	509,795,131.67
减：库存股	87,638,443.48	87,661,347.48
其他综合收益	5,242,421.52	8,839,095.28
专项储备	3,006,886.43	2,702,449.25
盈余公积	54,998,926.46	50,890,358.04
一般风险准备		
未分配利润	472,906,829.77	414,123,004.18
归属于母公司所有者权益合计	2,585,801,347.51	1,738,952,986.94
少数股东权益	253,197,860.21	248,460,765.24
所有者权益合计	2,838,999,207.72	1,987,413,752.18
负债和所有者权益总计	6,701,371,461.78	5,684,821,590.25

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：何灵军

会计机构负责人：邹峻

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	894,823,987.83	30,147,694.27
交易性金融资产		40,015,333.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	245,101,805.31	179,272,335.17
应收款项融资	142,977,810.11	162,599,032.51
预付款项	1,069,754,655.20	1,037,148,677.43
其他应收款	457,545,424.41	374,133,312.95
其中：应收利息		
应收股利	244,000,000.00	204,000,000.00

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
存货	176,980,756.36	93,221,633.14
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	12,263,014.90	10,765,073.89
流动资产合计	2,999,447,454.12	1,927,303,092.69
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	1,788,640,342.02	1,782,732,883.07
其他权益工具投资	51,037,242.91	46,642,507.51
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	219,847,135.28	225,663,485.05
在建工程	160,935,808.18	140,509,817.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	154,136,999.61	159,468,462.08
开发支出	38,489,108.62	25,541,873.26
商誉		
长期待摊费用	652,162.22	284,380.38
递延所得税资产	89,307,164.69	75,889,308.56
其他非流动资产	17,564,552.00	11,627,948.20
非流动资产合计	2,520,610,515.53	2,468,360,665.53
资产总计	5,520,057,969.65	4,395,663,758.22
流动负债：		
短期借款	463,338,375.17	227,477,435.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,311,130.75	320,668,445.89
应付账款	329,688,738.13	221,394,516.09

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收款项		
合同负债	5,768,027.15	4,339,245.48
应付职工薪酬	5,506,707.06	6,656,449.34
应交税费	766,860.34	646,351.23
其他应付款	1,626,898,892.54	1,540,728,772.80
其中：应付利息		
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	35,379,470.00	129,732,875.00
其他流动负债	749,843.53	2,575,771.75
流动负债合计	2,617,408,044.67	2,454,219,862.76
非流动负债：		
长期借款	490,704,970.00	352,324,940.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,714,205.68	51,459,666.90
递延所得税负债	2,280,454.28	2,280,454.28
其他非流动负债	26,899,978.02	27,057,140.02
非流动负债合计	566,599,607.98	433,122,201.20
负债合计	3,184,007,652.65	2,887,342,063.96
所有者权益：		
股本	869,002,333.00	840,264,296.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,268,981,557.81	510,494,295.67
减：库存股	87,638,443.48	87,661,347.48
其他综合收益	12,317,309.63	12,922,574.23

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
专项储备		
盈余公积	53,639,455.22	49,530,886.80
未分配利润	219,748,104.82	182,770,989.04
所有者权益合计	2,336,050,317.00	1,508,321,694.26
负债和所有者权益总计	5,520,057,969.65	4,395,663,758.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,561,619,609.19	1,172,677,302.86
其中：营业收入	1,561,619,609.19	1,172,677,302.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,513,876,198.64	1,134,397,462.94
其中：营业成本	1,043,022,673.38	740,598,224.12
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	6,786,047.96	4,107,252.28
销售费用	131,580,161.89	96,109,547.87
管理费用	199,208,253.28	166,066,019.97
研发费用	115,048,243.85	79,849,174.83
财务费用	18,230,818.29	47,667,243.87
其中：利息费用	32,132,474.81	37,741,823.55
利息收入	1,220,040.91	1,451,707.36
加：其他收益	21,355,780.41	13,271,281.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,726,522.69	28,644,429.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,647,418.22	1,349,641.53

项目	2021 年半年度	2020 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）	330,990.17	1,694,270.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	236,021.31	-7,164,772.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	57,246.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-430,176.61	-5,830.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,566,749.86	74,719,218.51
加：营业外收入	9,034,485.60	7,036,316.28
减：营业外支出	1,212,699.21	1,629,896.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,388,536.25	80,125,638.35
减：所得税费用	1,057,257.24	11,078,391.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,331,279.01	69,047,247.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,331,279.01	69,047,247.25
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	62,892,394.02	61,640,512.25
2.少数股东损益	11,438,884.99	7,406,735.00
六、其他综合收益的税后净额	-3,596,673.77	-14,926,968.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,596,673.77	-14,926,968.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-605,264.60	-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	-605,264.60	-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	-2,991,409.17	1,739,398.10
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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
6.外币财务报表折算差额	-2,991,409.17	1,739,398.10
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	70,734,605.24	54,120,278.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,295,720.25	46,713,543.88
归属于少数股东的综合收益总额	11,438,884.99	7,406,735.00
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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴波

主管会计工作负责人：何灵军

会计机构负责人：邹峻

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	506,016,754.83	333,127,767.26
减：营业成本	478,477,927.86	283,767,900.51
税金及附加	1,822,116.14	1,314,444.00
销售费用	23,169,975.51	14,351,244.87
管理费用	31,219,266.95	25,549,244.62
研发费用	25,835,093.93	25,911,884.91
财务费用	13,127,419.78	20,020,302.43
其中：利息费用	17,228,134.39	18,151,438.15
利息收入	216,113.80	222,871.51
加：其他收益	4,001,679.25	4,815,500.38
投资收益（损失以“-”号填列）	87,685,572.01	58,341,242.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,282,691.05	1,430,317.47
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-566,120.11	-726,386.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,532.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,477,552.93	24,676,141.34
加：营业外收入	4,192,390.83	3,803,476.85
减：营业外支出	2,115.69	25,048.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,667,828.07	28,454,569.41
减：所得税费用	-13,417,856.13	-7,061,927.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,085,684.20	35,516,497.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,085,684.20	35,516,497.36
（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	-605,264.60	-16,666,366.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-605,264.60	-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	-605,264.60	-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	40,480,419.60	18,850,130.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,462,273,444.10	1,315,474,823.18
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	28,283,179.61	9,133,627.43
收到其他与经营活动有关的现金	25,517,143.85	23,333,704.65
经营活动现金流入小计	1,516,073,767.56	1,347,942,155.26
购买商品、接受劳务支付的现金	949,923,717.45	714,481,538.17
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	386,502,922.11	332,037,772.59
支付的各项税费	70,975,039.99	92,734,080.99
支付其他与经营活动有关的现金	109,493,912.00	138,214,279.27
经营活动现金流出小计	1,516,895,591.55	1,277,467,671.02
经营活动产生的现金流量净额	-821,823.99	70,474,484.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	431,860,357.81	1,082,547,800.00
取得投资收益收到的现金	1,060,791.50	27,966,341.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	18,780.50	

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
的现金净额		
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	432,939,929.81	1,110,514,141.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,629,124.71	40,240,319.79
投资支付的现金	389,760,307.81	1,514,681,147.23
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	12,250,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	24,575,384.44	
投资活动现金流出小计	493,214,816.96	1,554,921,467.02
投资活动产生的现金流量净额	-60,274,887.15	-444,407,325.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	787,297,600.40	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	827,255,905.85	880,480,248.03
收到其他与筹资活动有关的现金	59,999,915.00	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,674,553,421.25	1,150,976,318.03
偿还债务支付的现金	796,662,220.25	858,328,674.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,781,378.49	35,643,290.19
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	935,626.90	30,443,798.17
筹资活动现金流出小计	823,379,225.64	924,415,763.26
筹资活动产生的现金流量净额	851,174,195.61	226,560,554.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,235,942.50	6,365,747.12
五、现金及现金等价物净增加额	786,841,541.97	-141,006,539.51
加：期初现金及现金等价物余额	581,476,932.56	693,332,679.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,368,318,474.53	552,326,139.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
销售商品、提供劳务收到的现金	321,467,478.07	309,275,406.62
收到的税费返还	14,252,639.37	1,001,860.69
收到其他与经营活动有关的现金	7,462,988.17	5,499,370.20
经营活动现金流入小计	343,183,105.61	315,776,637.51
购买商品、接受劳务支付的现金	237,018,263.81	200,853,973.37
支付给职工以及为职工支付的现金	59,799,680.27	44,708,897.94
支付的各项税费	4,755,577.55	2,583,030.72
支付其他与经营活动有关的现金	24,963,913.78	26,273,867.20
经营活动现金流出小计	326,537,435.41	274,419,769.23
经营活动产生的现金流量净额	16,645,670.20	41,356,868.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	397,883,527.78	927,347,800.00
取得投资收益收到的现金	50,983,596.39	171,989,340.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,558.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	448,868,682.17	1,099,337,140.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,068,348.01	16,197,918.11
投资支付的现金	372,073,677.78	1,362,370,181.10
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	401,142,025.79	1,378,568,099.21
投资活动产生的现金流量净额	47,726,656.38	-279,230,958.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	787,297,600.40	496,070.00
取得借款收到的现金	694,958,548.50	555,990,248.03
收到其他与筹资活动有关的现金	186,678,808.60	592,522,702.52
筹资活动现金流入小计	1,668,934,957.50	1,149,009,020.55
偿还债务支付的现金	860,997,341.84	908,890,000.00

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,319,630.92	18,422,635.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	878,316,972.76	927,312,635.32
筹资活动产生的现金流量净额	790,617,984.74	221,696,385.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,051,234.39	231,437.99
五、现金及现金等价物净增加额	853,939,076.93	-15,946,266.83
加：期初现金及现金等价物余额	30,147,694.27	87,424,237.78
六、期末现金及现金等价物余额	884,086,771.20	71,477,970.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	840,264,296.00				509,795,131.67	87,661,347.48	8,839,095.28	2,702,449.25	50,890,358.04		414,123,004.18		1,738,952,986.94	248,460,765.24	1,987,413,752.18
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	840,264,296.00				509,795,131.67	87,661,347.48	8,839,095.28	2,702,449.25	50,890,358.04		414,123,004.18		1,738,952,986.94	248,460,765.24	1,987,413,752.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,738,037.00				758,487,262.14	-22,904.00	-3,596,673.76	304,437.18	4,108,568.42		58,783,825.59		846,848,360.57	4,737,094.97	851,585,455.54
（一）综合收益总额							-3,596,673.76				62,892,394.01		59,295,720.25	11,438,884.99	70,734,605.24

项目	2021 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
优先股		永续债	其他											
(二)所有者投入和减少资本	28,738,037.00			758,487,262.14	-22,904.00							787,248,203.14		787,248,203.14
1. 所有者投入的普通股	28,392,857.00			753,254,541.74								781,647,398.74		781,647,398.74
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	349,180.00			5,251,624.40								5,600,804.40		5,600,804.40
4. 其他	-4,000.00			-18,904.00	-22,904.00									
(三)利润分配								4,108,568.42		-4,108,568.42			-6,845,054.58	-6,845,054.58
1. 提取盈余公积								4,108,568.42		-4,108,568.42				
2. 提取一般风险准备													-6,845,054.58	-6,845,054.58
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益														

项目	2021 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													
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							304,437.18						304,437.18	143,264.56	447,701.74	
1. 本期提取							374,583.55						374,583.55	176,274.61	550,858.16	
2. 本期使用							70,146.37						70,146.37	33,010.05	103,156.42	
（六）其他																
四、本期期末余额	869,002,333.00			1,268,282,393.81	87,638,443.48	5,242,421.52	3,006,886.43	54,998,926.46		472,906,829.77		2,585,801,347.51	253,197,860.21	2,838,999,207.72		

上期金额

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				511,755,603.77	81,091,574.40	31,313,262.44	2,267,960.51	44,310,546.60		266,415,939.41		1,609,903,254.33	108,986,586.71	1,718,889,841.04
加：会计政策变更											29,118,462.66		29,118,462.66	2,031,250.03	31,149,712.69
前期差错更正															
同一控制下企业合并					357,000,000.00		9,949,090.87				-2,950,235.98		363,998,854.89	124,868,266.15	488,867,121.04
其他															
二、本年期初余额	834,931,516.00				868,755,603.77	81,091,574.40	41,262,353.31	2,267,960.51	44,310,546.60		292,584,166.09		2,003,020,571.88	235,886,102.89	2,238,906,674.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,332,780.00				-358,960,472.10	6,569,773.08	-32,423,258.03	434,488.74	6,579,811.44		121,538,838.09		-264,067,584.94	12,574,662.35	-251,492,922.59
（一）综合收益总额							-32,423,258.03				128,118,649.53		95,695,391.50	21,997,865.44	117,693,256.94

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
(二) 所有者投入和减少资本	5,332,780.00				-358,960,472.10	6,569,773.08							-360,197,465.18		-360,197,465.18
1. 所有者投入的普通股	5,787,300.00				19,339,903.00	25,406,247.00							25,127,203.00		25,127,203.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,787,186.82	-17,636,640.04							32,787,186.82		32,787,186.82
4. 其他	-454,520.00				-411,087,561.92	6,569,773.08							-418,111,855.00		-418,111,855.00
(三) 利润分配								6,579,811.44		-6,579,811.44				-9,627,668.37	-9,627,668.37
1. 提取盈余公积								6,579,811.44		-6,579,811.44					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他														-9,627,668.37	-9,627,668.37
(四) 所有者权															

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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													
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							434,488.74					434,488.74	204,465.28	638,954.02			
1. 本期提取							679,134.99					679,134.99	319,592.93	998,727.92			
2. 本期使用							244,646.25					244,646.25	115,127.65	359,773.90			
（六）其他																	
四、本期期末余	840,264,296.00			509,795,131.67	87,661,347.48	8,839,095.28	2,702,449.25	50,890,358.04		414,123,004.18	1,738,952,986.94	248,460,765.24	1,987,413,752.18				

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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																

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	840,264,296.00				510,494,295.67	87,661,347.48	12,922,574.23		49,530,886.80	182,770,989.04		1,508,321,694.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	840,264,296.00				510,494,295.67	87,661,347.48	12,922,574.23		49,530,886.80	182,770,989.04		1,508,321,694.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,738,037.00				758,487,262.14	-22,904.00	-605,264.60		4,108,568.42	36,977,115.78		827,728,622.74
（一）综合收益总额							-605,264.60			41,085,684.20		40,480,419.60
（二）所有者投入和减少资本	28,738,037.00				758,487,262.14	-22,904.00						787,248,203.14

项目	2021 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								
1. 所有者投入的普通股	28,392,857.00				753,254,541.74							781,647,398.74
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	349,180.00				5,251,624.40							5,600,804.40
4. 其他	-4,000.00				-18,904.00	-22,904.00						
(三) 利润分配									4,108,568.42	-4,108,568.42		
1. 提取盈余公积									4,108,568.42	-4,108,568.42		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	869,002,333.00				1,268,981,557.81	87,638,443.48	12,317,309.63		53,639,455.22	219,748,104.82		2,336,050,317.00

上期金额

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										18,239,723.20		18,239,723.20
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	123,552,686.06		1,459,747,672.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,332,780.00				-534,404.01	6,569,773.08	-15,452,695.83		6,579,811.44	59,218,302.98		48,574,021.50
（一）综合收益总额							-15,452,695.83			65,798,114.42		50,345,418.59
（二）所有者投入和减少资本	5,332,780.00				50,019,527.90	6,569,773.08						48,782,534.82
1. 所有者投入的普通股	5,787,300.00				19,339,903.00							25,127,203.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,787,186.82							32,787,186.82
4. 其他	-454,520.00				-2,107,561.92	6,569,773.08						-9,131,855.00
（三）利润分配									6,579,811.44	-6,579,811.44		
1. 提取盈余公积									6,579,811.44	-6,579,811.44		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

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								
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					-50,553,931.91							-50,553,931.91
四、本期期末余额	840,264,296.00				510,494,295.67	87,661,347.48	12,922,574.23		49,530,886.80	182,770,989.04		1,508,321,694.26

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:南京江宁区吉印大道1888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。

根据公司第三届董事会第二十五次会议和2019年第六次临时股东大会通过的第三期股权激励计划,公司以2019年12月26日为授予日,向79名激励对象授予219.27万份股票期权,向178名激励对象人民币限制性股票580.73万股限制性股票(实际人数177名,实际授予578.73万股),股票期权行权价格为6.58元/股,限制性股票授予价格人民币4.39元/股。本次股权激励计划新增注册资本578.73万元,变更后的注册资本为人民币84,071.8816万元。本次新增资本业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]0031号验资报告。本次股权激励相关限制性股票已于2020年1月16日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。

2020年4月25日,根据公司第三届董事会第二十六次会议以及2020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331,920股限制性股票进行回购注销。减少注册资本331,920.00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7月29日,根据公司第三届董事会第三十次会议以及2020年第二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122,600股限制性股票进行回购注销。减少注册资本122,600.00元,变更后的注册资本为人民币84,026.4296万元,上述限制性股票于2020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。

2021年1月8日,根据公司第四届董事会第七次会议,公司对已离职和考核未达标的部分股权激励对象的4,000股限制性股票进行回购注销。减少注册资本4,000.00元,变更后的注册资本为人民币84,026.0296万元,上述限制性股票于2021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。

2021年4月28日,根据公司第四届董事会第十一次会议,第三期股权激励计划股票期权/限制性股票第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已达成,公司对63名激励对象解锁349,180份股票期权。本次股票期权解锁预计新增注册资本349,180.00元,变更后的注册资本为人民币84,060.9476万元。本次新增资本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2021年5月10日出具中汇会验[2021]4089号验资报告。

2021年1月15日,根据公司第四届董事会第八次会议,审议通过了发行人申请非公开发行A股股票的相关议案。2021年4

月2日, 根据公司第四届董事会第九次会议, 审议通过了发行人申请调整非公开发行A股股票方案的相关议案。公司已向特定对象发行人民币普通股(A股) 28,392,857股, 发行价格28.00元/股, 新增注册资本28,392,857.00元, 变更后的注册资本为人民币86,900.2333万元。本次新增资本经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2021年6月11日出具中汇会验[2021]5599号验资报告。

截止2021年6月30日, 公司注册资本为人民币86,900.2333万元, 总股本为86,900.2333万股, 每股面值人民币1元。其中: 有限售条件的流通股份A股128,887,142股, 占总股本的14.83%; 无限售条件的流通股份A股740,115,191股, 占总股本的85.17%。

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、知识产权部、质量体系管理部、行政与物业管理部、人力资源部、财务部、证券与法务部、信息技术管理部、供应链管理、市场部等主要职能部门。

本公司属仪器仪表制造行业。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、工业机器人制造、智能机器人的研发、人工智能应用软件开发、工业互联网数据服务、电子元器件制造; 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。

本公司2021年半年度纳入合并范围的子公司共53家, 详见附注“在其他主体中的权益”。

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, 具体会计政策参见附注五等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

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

照本公司会计期间进行调整。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

主要境外子公司	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（以下简称英国翠欧公司）	英镑
Estun Europe Technology GmbH	欧元
德国迅迈公司	欧元
Estun Industrial Technology Europe Srl.	欧元
Prex India Automotion Private Limited	卢比
Cloos Holding GmbH（以下简称德国SPV）	欧元
Carl Cloos Schweißtechnik GmbH（以下简称德国克鲁斯公司）	欧元

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

入当期损益。

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

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

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注五(二十二)“长期股权投资”或本附注五(十)“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

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

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。

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三(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按照本附注五(十)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五(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。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具,包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆,作为单独的衍生工具处理:

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

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、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述的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

本公司按照本附注三(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

12、应收账款

本公司按照本附注三(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

13、应收款项融资

本公司按照本附注三(十)5所述的简化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

本公司按照本附注三(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

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。

本公司按照本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。当单项合同资产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合同资产划分为若干组合，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
质保金组合	尚在质保期内的应收合同质保金余额
已完工未结算组合	按照时段确认收入的项目中已完成但尚未结算的金额

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、制造费用或(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

本公司按照本附注三(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

本公司按照本附注三(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三(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三(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

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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。 固定资产按照成本进行初始计量。 固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

(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	0-10	2.25-5
机器设备	年限平均法	5-10	0-10	9-20
运输工具	年限平均法	5-10	0-10	9-20
电子设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33
融资租入固定资产	年限平均法	[注]	[注]	[注]

[注]：融资租入固定资产折旧方法与其自身所处固定资产类别的折旧方法一致。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明：

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(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[90%以上(含90%)]；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[90%以上(含90%)]；(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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

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。

(1) 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。

(2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第1)和2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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。

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

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

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

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。

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购

买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

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作为控制权转移的时点确认收入。

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作为控制权转移的时点确认收入。

(2)工业机器人及相关技术服务

1)对于不需要安装调试的工业机器人以及相关的备品备件销售，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作为控制权转移的时点确认收入；由客户自行提取货物的情况下，在客户提货并签字确认时作为控制权转移的时点确认收入。

2)对于需要安装调试的工业机器人，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作为控制权转移的时点确认收入。

3)对于与工业机器人相关的技术服务，公司在相关技术服务完成后并取得收款权利时确认收入。

(3)智能制造系统

公司根据与客户的合同约定，并综合考虑智能制造系统建设项目所在地的经济环境、行业惯例、历史经验等因素判断该项目属于在某一时段内履行的履约义务还是在某一时点履行的履约义务。其中：

1)对于满足在某一时段内履行履约义务的智能制造系统建设项目，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。公司采用投入法即企业为履行履约义务的投入确定履约进度。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。

2)对于不满足在某一时段内履行履约义务的智能制造系统建设项目，则属于在某一时点履行履约义务，即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作为控制权转移的时点确认收入。

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

(1)出租人: 经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)承租人:

1.使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量,包括:租赁负债的初始计量金额;在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额);发生的初始直接费用;为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2.租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的,采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始后,发生下列情形的,本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债:本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化,或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致;根据担保余值预计的应付金额发生变动;用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时,本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。

3.短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

4.租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

承租人：

1. 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3. 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 公允价值

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。

2. 股份回购

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

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 重大会计判断和估计说明

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

(1) 租赁的分类

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

(2) 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 非金融非流动资产减值

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 预计负债

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

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

(9) 设定受益计划负债

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

(10) 公允价值计量

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

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 2018 年 12 月 7 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司四届十五次董事会审议通过。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	609,829,458.72	609,829,458.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	58,527,534.31	58,527,534.31	
衍生金融资产	88,753.61	88,753.61	
应收票据	27,196,808.66	27,196,808.66	
应收账款	678,824,394.69	678,824,394.69	
应收款项融资	257,935,690.47	257,935,690.47	
预付款项	61,675,680.25	61,675,680.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,298,809.43	33,298,809.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	638,441,295.45	638,441,295.45	
合同资产	128,888,815.85	128,888,815.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,845,648.98	44,845,648.98	
流动资产合计	2,539,552,890.42	2,539,552,890.42	
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	104,596,832.69	104,596,832.69	
其他权益工具投资	118,395,155.26	118,395,155.26	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	540,307,098.58	540,307,098.58	
在建工程	177,160,535.11	177,160,535.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,300,461.32	30,300,461.32
无形资产	474,916,453.36	474,916,453.36	
开发支出	35,146,867.11	35,146,867.11	
商誉	1,485,681,429.88	1,485,681,429.88	
长期待摊费用	7,440,790.01	7,440,790.01	
递延所得税资产	189,457,534.80	189,457,534.80	
其他非流动资产	12,166,003.03	12,166,003.03	
非流动资产合计	3,145,268,699.83	3,175,569,161.15	30,300,461.32
资产总计	5,684,821,590.25	5,715,122,051.57	30,300,461.32
流动负债：			
短期借款	630,392,674.55	630,392,674.55	
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	145,213,402.41	145,213,402.41	
应付账款	376,967,461.50	376,967,461.50	
预收款项			
合同负债	265,138,326.31	265,138,326.31	
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	56,858,895.52	56,858,895.52	
应交税费	53,999,547.81	53,999,547.81	
其他应付款	237,869,013.91	237,869,013.91	
其中：应付利息			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
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	281,652,903.19	281,652,903.19	
其他流动负债	32,581,262.28	32,581,262.28	
流动负债合计	2,080,673,487.48	2,080,673,487.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,098,771,081.50	1,098,771,081.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,300,461.32	30,300,461.32
长期应付款	1,796,789.23	1,796,789.23	
长期应付职工薪酬	304,567,592.70	304,567,592.70	
预计负债	35,884,346.48	35,884,346.48	
递延收益	75,781,921.10	75,781,921.10	
递延所得税负债	72,875,479.56	72,875,479.56	
其他非流动负债	27,057,140.02	27,057,140.02	0.00
非流动负债合计	1,616,734,350.59	1,647,034,811.91	30,300,461.32
负债合计	3,697,407,838.07	3,727,708,299.39	30,300,461.32
所有者权益：			
股本	840,264,296.00	840,264,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	509,795,131.67	509,795,131.67	
减：库存股	87,661,347.48	87,661,347.48	
其他综合收益	8,839,095.28	8,839,095.28	
专项储备	2,702,449.25	2,702,449.25	
盈余公积	50,890,358.04	50,890,358.04	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
一般风险准备			
未分配利润	414,123,004.18	414,123,004.18	
归属于母公司所有者权益合计	1,738,952,986.94	1,738,952,986.94	
少数股东权益	248,460,765.24	248,460,765.24	
所有者权益合计	1,987,413,752.18	1,987,413,752.18	
负债和所有者权益总计	5,684,821,590.25	5,715,122,051.57	30,300,461.32

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,147,694.27	30,147,694.27	
交易性金融资产	40,015,333.33	40,015,333.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	179,272,335.17	179,272,335.17	
应收款项融资	162,599,032.51	162,599,032.51	
预付款项	1,037,148,677.43	1,037,148,677.43	
其他应收款	374,133,312.95	374,133,312.95	
其中：应收利息			
应收股利	204,000,000.00	204,000,000.00	
存货	93,221,633.14	93,221,633.14	
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	10,765,073.89	10,765,073.89	
流动资产合计	1,927,303,092.69	1,927,303,092.69	
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	1,782,732,883.07	1,782,732,883.07	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具投资	46,642,507.51	46,642,507.51	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	225,663,485.05	225,663,485.05	
在建工程	140,509,817.42	140,509,817.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	159,468,462.08	159,468,462.08	
开发支出	25,541,873.26	25,541,873.26	
商誉			
长期待摊费用	284,380.38	284,380.38	
递延所得税资产	75,889,308.56	75,889,308.56	
其他非流动资产	11,627,948.20	11,627,948.20	
非流动资产合计	2,468,360,665.53	2,468,360,665.53	
资产总计	4,395,663,758.22	4,395,663,758.22	
流动负债：			
短期借款	227,477,435.18	227,477,435.18	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	320,668,445.89	320,668,445.89	
应付账款	221,394,516.09	221,394,516.09	
预收款项			
合同负债	4,339,245.48	4,339,245.48	
应付职工薪酬	6,656,449.34	6,656,449.34	
应交税费	646,351.23	646,351.23	
其他应付款	1,540,728,772.80	1,540,728,772.80	
其中：应付利息			
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	129,732,875.00	129,732,875.00	
其他流动负债	2,575,771.75	2,575,771.75	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动负债合计	2,454,219,862.76	2,454,219,862.76	
非流动负债：			
长期借款	352,324,940.00	352,324,940.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,459,666.90	51,459,666.90	
递延所得税负债	2,280,454.28	2,280,454.28	
其他非流动负债	27,057,140.02	27,057,140.02	
非流动负债合计	433,122,201.20	433,122,201.20	
负债合计	2,887,342,063.96	2,887,342,063.96	
所有者权益：			
股本	840,264,296.00	840,264,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	510,494,295.67	510,494,295.67	
减：库存股	87,661,347.48	87,661,347.48	
其他综合收益	12,922,574.23	12,922,574.23	
专项储备			
盈余公积	49,530,886.80	49,530,886.80	
未分配利润	182,770,989.04	182,770,989.04	
所有者权益合计	1,508,321,694.26	1,508,321,694.26	
负债和所有者权益总计	4,395,663,758.22	4,395,663,758.22	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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	按 6%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。[注 1]
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	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注1]：本公司及子公司南京埃斯顿自动控制技术有限公司、南京埃斯顿机器人工程有限公司、南京埃斯顿软件技术有限公司、埃斯顿（湖北）机器人工程有限公司、南京埃斯顿智能系统工程有限公司、上海普莱克斯自动设备制造有限公司、南京埃克里得视觉技术有限公司、南京鼎通机电自动化有限公司、南京鼎控机电科技有限公司、扬州曙光光电自控有限责任公司、扬州曙光软件技术有限公司、翠欧自控技术（上海）有限公司、宁波迅迈自动化技术有限公司、艾玛意自动化技术（南京）有限公司、埃斯顿（广东）机器人有限公司、埃斯顿（重庆）机器人有限公司、江苏航鼎智能装备有限公司、卡尔克鲁斯焊接技术（北京）有限公司、卡尔克鲁斯机器人科技（中国）有限公司销售商品及提供相关劳务的增值税税率为13%；上述境内公司提供劳务适用6%税率；英国翠欧公司增值税税率为20%；德国迅迈公司增值税税率为19%；德国克鲁斯公司增值税税率为19%，其他境外子公司按当地的增值税税率执行。本公司及子公司埃斯顿自动控制公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期货物出口退税率为13%。

[注2] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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、埃克里得公司、埃斯顿湖北公司、埃斯顿软件公司、航鼎智能公司、南京艾玛意公司	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	19%
德国迅迈公司、德国克鲁斯公司	公司所得税 15%，另征收公司所得税额 5.5%的团结附加税，贸易税：12.08%(德国迅迈公司)，12.45%(德国克鲁斯公司)
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

本公司通过高新技术企业复审，于2020年12月2日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GR202032007684，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2020年度至2022年度减按15%的税率征收企业所得税。

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

埃斯顿机器人公司于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、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2020年11月12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、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202031003649，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2020年度至2022年度减按15%的税率征收企业所得税。

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

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

扬州曙光公司于2019年10月取得由江苏省科技厅、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。

航鼎智能公司于2020年12月2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GR202032005511，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，航鼎智能公司2020年度至2022年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

南京艾玛意公司于2020年12月2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GR202032000045，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，南京艾玛意公司2020年度至2022年度可以减按15%的税率征收企业所得税。

2. 软件企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发改委、国家工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告(2020)第45号)及工信部《国家鼓励的软件企业条件》(公开征求意见稿)，国家鼓励的软件企业，经认定后，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。曙光软件公司于2020年取得软件企业证书，并于2020年度开始获利。曙光软件公司2020年度享受免征企业所得税的优惠。

3. 软件产品增值税即征即退

根据财政部、国家税务总局《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发(2011)

4号)及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),自2011年1月1日起,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按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2021年上半年收到上述增值税即征即退10,560,123.26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	376,486.54	459,946.78
银行存款	582,941,991.99	581,016,985.78
其他货币资金	804,883,292.59	28,352,526.16
合计	1,388,201,771.12	609,829,458.72
其中：存放在境外的款项总额	350,065,391.95	332,265,806.52

其他说明

(1)期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金19,883,296.59元、募集户(其他受限货币资金)784,999,996.00元。除上述资金外,无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制或资金汇回受到限制的款项。

(2)外币货币资金明细情况详见本附注外币货币性项目”之说明。

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	18,088,077.27	58,527,534.31
其中：		
其中：		
合计	18,088,077.27	58,527,534.31

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	85,006.60	88,753.61
合计	85,006.60	88,753.61

其他说明：

公司期末衍生金融资产为子公司持有的按公允价值计量的欧元兑人民币远期外汇合约。

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	62,500.00	132,500.00
商业承兑票据	27,391,369.17	27,064,308.66
保兑单	9,000,000.00	
合计	36,453,869.17	27,196,808.66

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	27,400,269.17	100.00%	8,900.00	0.03%	27,391,369.17	27,478,994.43	100.00%	282,185.77	1.03%	27,196,808.66
其中：										
合计	27,400,269.17	100.00%	8,900.00	0.03%	27,391,369.17	27,478,994.43	100.00%	282,185.77	1.03%	27,196,808.66

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
商业承兑汇票	27,400,269.17	8,900.00	0.03%
合计	27,400,269.17	8,900.00	--

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	282,185.77		273,285.77			8,900.00
合计	282,185.77		273,285.77			8,900.00

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

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

(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	44,391,748.79	5.70%	9,828,655.16	22.14%	34,563,093.63	60,713,986.64	8.27%	14,174,617.51	23.35%	46,539,369.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	734,955,281.16	94.30%	43,597,775.74	5.93%	691,357,505.42	673,067,403.99	91.73%	40,782,378.43	6.06%	632,285,025.56
其中：										
合计	779,347,029.95	100.00%	53,426,430.90	6.86%	725,920,599.05	733,781,390.63	100.00%	54,956,995.94	7.49%	678,824,394.69

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
客户一	22,363,109.49	3,512,888.48	15.71%	信用期逾期未付
客户二	7,280,000.00	728,000.00	10.00%	与对方达成协议分期还款
客户三	3,686,843.58	1,106,053.07	30.00%	与对方达成协议分期还款
客户四	2,792,019.99	1,396,010.00	50.00%	信用期逾期未付
客户五	1,970,622.47	653,068.05	33.14%	信用期逾期未付
客户六	1,791,390.89	179,183.77	10.00%	信用期逾期未付
客户七	1,365,501.26	136,550.13	10.00%	与对方达成协议分期还款
客户八	1,030,739.79	5,380.34	0.52%	信用期逾期未付
客户九	647,801.08	647,801.08	100.00%	信用期逾期未付
客户十	425,546.39	425,546.39	100.00%	信用期逾期未付
客户十一	277,625.54	277,625.54	100.00%	信用期逾期未付
客户十二	232,316.47	232,316.47	100.00%	信用期逾期未付
客户十三	223,612.49	223,612.49	100.00%	预计无法收回
客户十四	160,641.58	160,641.58	100.00%	信用期逾期未付
其他小额客户	143,977.77	143,977.77	100.00%	预计无法收回
合计	44,391,748.79	9,828,655.16	--	--

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	688,188,963.56	43,130,112.57	6.27%
2) 特定客户组合	46,766,317.60	467,663.17	1.00%
合计	734,955,281.16	43,597,775.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	555,336,859.18	11,106,737.16	2.00%
1-2 年	75,388,071.77	7,538,807.17	10.00%
2-3 年	37,103,608.46	11,131,082.55	30.00%
3-4 年	11,473,364.12	5,736,682.07	50.00%
4-5 年	4,234,188.02	2,963,931.61	70.00%
5 年以上	4,652,872.01	4,652,872.01	100.00%
合计	688,188,963.56	43,130,112.57	--

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）	639,189,588.17
1 至 2 年	76,857,184.47
2 至 3 年	31,627,463.09
3 年以上	31,672,794.22
3 至 4 年	18,851,278.12
4 至 5 年	7,930,031.60
5 年以上	4,891,484.50
合计	779,347,029.95

(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	14,174,617.51		4,345,962.35			9,828,655.16
按组合计提坏账准备	40,782,378.43	3,071,956.31		256,559.00		43,597,775.74
合计	54,956,995.94	3,071,956.31	4,345,962.35	256,559.00		53,426,430.90

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	256,559.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	27,809,372.23	3.57%	556,187.44
第二名	23,420,000.00	3.52%	468,400.00
第三名	22,363,109.49	2.87%	447,262.19
第四名	20,801,287.90	2.67%	416,025.76
第五名	19,145,544.00	2.46%	382,910.88
合计	113,539,313.62	15.09%	

(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	239,973,498.32	257,935,690.47
合计	239,973,498.32	257,935,690.47

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	257,935,690.47	0	-17,962,192.15	239,973,498.32

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	68,304,218.76	92.19%	57,376,840.24	93.03%
1 至 2 年	3,814,941.73	5.15%	3,213,526.67	5.21%
2 至 3 年	918,477.76	1.24%	522,679.78	0.85%
3 年以上	1,053,614.71	1.42%	562,633.56	0.91%
合计	74,091,252.96	--	61,675,680.25	--

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：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(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	19,790,209.58	1年以内	26.71	合同执行中
第二名	7,075,548.55	[注]	9.55	合同执行中
第三名	5,906,400.00	1年以内	7.97	合同执行中
第四名	4,000,000.00	1年以内	5.40	合同执行中
第五名	1,793,587.50	1年以内	2.42	合同执行中

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
小 计	38,565,745.63		52.05	

[注]：账龄1年以内为5,294,500.00元；1-2年为1,781,048.55元。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,424,427.41	33,298,809.43
合计	33,424,427.41	33,298,809.43

(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

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
分包工程退款	10,400,000.00	10,400,000.00
关联方往来款		
押金及保证金	4,741,550.81	2,820,131.36
预缴进口税金	360,972.60	1,126,974.30
代垫款及住房基金借款	6,178,265.27	6,407,445.79
暂付款项	7,333,158.90	7,325,537.87
逾期的押金及保证金	2,989,171.68	2,989,171.68
备用金	5,913,622.84	6,996,645.58
其他	464,114.88	198,513.08
合计	38,380,856.98	38,264,419.66

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,344,410.23	2,621,200.00		4,965,610.23
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	-9,180.66			
2021 年 6 月 30 日余额	2,335,229.57	2,621,200.00		4,956,429.57

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）	25,765,388.91
1 至 2 年	4,276,495.39
2 至 3 年	4,490,575.55
3 年以上	3,848,397.13
3 至 4 年	2,813,955.30
4 至 5 年	612,608.18
5 年以上	421,833.65
合计	38,380,856.98

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	
按单项计提坏账准备	2,621,200.00					2,621,200.00
按组合计提坏账准备	2,344,410.23		-9,180.66			2,335,229.57
合计	4,965,610.23		-9,180.66			4,956,429.57

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	分包工程退款	7,050,000.00	1 年以内	18.37%	141,000.00
第二名	分包工程退款	3,350,000.00	1 年以内	8.73%	67,000.00
第三名	暂借款	2,002,700.00	2-3 年	5.22%	2,002,700.00
第四名	投标/履约保证金	700,000.00	1 年以内	1.82%	140,000.00
第五名	投标/履约保证金	666,190.00	3-4 年	1.74%	333,095.00
合计	--	13,768,890.00	--	35.87%	2,683,795.00

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	305,937,135.29	16,150,075.72	289,787,059.57	209,413,370.84	16,861,954.89	192,551,415.95
在产品	190,494,794.97	7,479,775.27	183,015,019.70	200,588,083.93	7,809,476.27	192,778,607.66
库存商品	181,399,179.02	17,746,217.15	163,652,961.87	186,520,018.95	19,777,391.24	166,742,627.71
合同履约成本	113,357,792.12		113,357,792.12	80,629,509.91		80,629,509.91
发出商品	4,662,802.48		4,662,802.48	1,113,333.32		1,113,333.32

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
委托加工物资	5,078,380.71		5,078,380.71	4,625,800.90		4,625,800.90
合计	800,930,084.59	41,376,068.14	759,554,016.45	682,890,117.85	44,448,822.40	638,441,295.45

(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	16,861,954.89				711,879.17	16,150,075.72
在产品	7,809,476.27				329,701.00	7,479,775.27
库存商品	19,777,391.24				2,031,174.09	17,746,217.15
合计	44,448,822.40				3,072,754.26	41,376,068.14

(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
质保金组合	10,083,765.61	357,941.05	9,725,824.56	11,597,188.78	481,463.77	11,115,725.01
已完工未结算组合	109,927,687.52	2,291,808.02	107,635,879.50	120,176,623.36	2,403,532.52	117,773,090.84
合计	120,011,453.13	2,649,749.07	117,361,704.06	131,773,812.14	2,884,996.29	128,888,815.85

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
质保金组合		123,522.72		

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算组合		111,724.50		
合计		235,247.22		--

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	17,716,856.67	16,785,494.87
预缴税款	44,954,745.73	22,691,758.06
待摊费用	12,799,148.23	5,368,396.05
其他	0.00	
合计	75,470,750.63	44,845,648.98

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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(以下简称山 东海大)	1,913,028.13			-1,737.05							1,911,291.08	
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)	32,337,142.55			84,449.90							32,421,592.45	

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
河南中机埃斯顿智能装备有限公司(以下简称河南中机)	-41,612.26			-1,070.78						-42,683.04	
深圳市美斯图科技有限公司(以下简称深圳美斯图)	5,306,844.74			-58,993.50						5,247,851.24	
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)	44,705,020.04			-1,997,964.83			0.00			42,707,055.21	
埃斯顿(南京)医疗科技有限公司(以下简称埃斯顿医疗公司)	16,174,662.00			-1,366,368.29						14,808,293.71	
南京源石控制系统有限公司(以下简称源石系统)	739,708.96	0.00		-159,569.17						580,139.79	
Robcon TM S.R.L.	3,462,038.53			-146,164.50			0.00		0.00	3,315,874.03	
小计	104,596,832.69			-3,647,418.22						100,949,414.47	
合计	104,596,832.69			-3,647,418.22						100,949,414.47	

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
按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	122,789,890.66	118,395,155.26
合计	122,789,890.66	118,395,155.26

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	520,935,304.97	540,307,098.58
合计	520,935,304.97	540,307,098.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	499,640,945.16	337,930,752.47	167,731,978.18	19,729,195.70	1,025,032,871.51
2.本期增加金额	1,740,441.36	7,170,975.27	9,332,297.91	47,422.67	18,291,137.21
(1) 购置	1,740,441.36	6,811,202.45	9,332,297.91	47,422.67	17,931,364.39
(2) 在建工程转入		359,772.82			359,772.82
(3) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他设备	运输设备	合计
3.本期减少金额	12,533,746.89	6,514,700.70	7,454,688.64	652,641.47	27,155,777.70
(1) 处置或报废	3,579,469.14	2,463,916.54	1,502,179.43	166,981.70	7,712,546.81
(2) 其他(汇率变动影响)	8,954,277.75	4,050,784.16	5,952,509.21	485,659.77	19,443,230.89
4.期末余额	488,847,639.63	338,587,027.04	169,609,587.45	19,123,976.90	1,016,168,231.02
二、累计折旧					
1.期初余额	174,240,030.88	172,109,417.07	123,057,168.95	15,319,156.03	484,725,772.93
2.本期增加金额	7,682,663.84	15,561,631.04	9,235,563.21	944,851.05	33,424,709.14
(1) 计提	7,682,663.84	15,561,631.04	9,235,563.21	944,851.05	33,424,709.14
3.本期减少金额	9,327,457.34	4,559,589.24	7,770,447.07	1,260,062.37	22,917,556.02
(1) 处置或报废	3,579,469.14	57,928.73	2,387,307.64		6,024,705.51
(2) 其他(汇率变动影响)	5,747,988.20	4,501,660.51	5,383,139.43	1,260,062.37	16,892,850.51
4.期末余额	172,595,237.38	183,111,458.87	124,522,285.09	15,003,944.71	495,232,926.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	316,252,402.25	155,475,568.17	45,087,302.36	4,120,032.19	520,935,304.97
2.期初账面价值	325,400,914.28	165,821,335.40	44,674,809.23	4,410,039.67	540,307,098.58

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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	69,356,090.66	竣工验收手续办理中

其他说明

(5) 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	218,621,047.58	177,160,535.11
合计	218,621,047.58	177,160,535.11

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九龙湖厂区基建项目	136,115,531.46		136,115,531.46	128,383,014.39		128,383,014.39
其他零星工程	82,505,516.12		82,505,516.12	48,777,520.72		48,777,520.72
合计	218,621,047.58		218,621,047.58	177,160,535.11		177,160,535.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
九龙湖厂区基建项目	276,320,000.00	128,383,014.39	7,732,517.07			136,115,531.46	100.00%	100%	2,642,268.80	0.00	4.75%	金融机构贷款
合计	276,320,000.00	128,383,014.39	7,732,517.07			136,115,531.46	--	--	2,642,268.80	0.00	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
一、账面原值：	30,300,461.32	
1.期初余额	30,300,461.32	
3.本期减少金额	1,279,226.95	
4.期末余额	29,021,234.37	
1.期末账面价值	29,021,234.37	
2.期初账面价值	30,300,461.32	

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	特许经营权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	197,030,078.22	65,316,266.62	279,466,272.83	4,526,784.05	9,637,700.00	63,727,560.00	619,704,661.72
2.本期增加金额		4,033,770.62	2,925,468.26				6,959,238.88
(1) 购置		4,033,770.62					4,033,770.62
(2) 内部研发			2,925,468.26				2,925,468.26
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	1,529,920.63	1,426,878.62	1,413,432.36	191,112.08			4,561,343.69
(1) 处置							
(2) 汇率影响	1,529,920.63	1,426,878.62	1,413,432.36	191,112.08			4,561,343.69
4.期末余额	195,500,157.59	67,923,158.62	280,978,308.73	4,335,671.97	9,637,700.00	63,727,560.00	622,102,556.91
二、累计摊销							
1.期初余额	25,798,144.82	43,274,878.60	68,733,265.96	4,010,294.81	2,971,624.17		144,788,208.36
2.本期增加金额	1,547,911.34	7,162,019.81	10,427,255.67	421,762.28			19,558,949.10

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	专利技术	商标权	合计
(1) 计提	1,547,911.34	7,162,019.81	10,427,255.67	421,762.28			19,558,949.10
3.本期减少金额		1,419,206.58	1,404,711.23	674,460.41			3,498,378.22
(1) 处置							
(2) 汇率影响		1,419,206.58	1,404,711.23	674,460.41			3,498,378.22
4.期末余额	27,346,056.16	49,017,691.83	77,755,810.40	3,757,596.68	2,971,624.17		160,848,779.24
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	168,154,101.43	18,905,466.79	203,222,498.33	578,075.29	6,666,075.83	63,727,560.00	461,253,777.67
2.期初账面价值	171,231,933.40	22,041,388.02	210,733,006.87	516,489.24	6,666,075.83	63,727,560.00	474,916,453.36

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 8.00%。

(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		
资本化支出	35,146,867.11	19,678,324.44						54,825,191.55
合计	35,146,867.11	19,678,324.44						54,825,191.55

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
德国克鲁斯公司	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	743,141.99	294,900.00	203,763.05		834,278.94
服务费	6,697,648.02	678,490.55	343,400.05	183,911.58	6,848,826.94
合计	7,440,790.01	973,390.55	547,163.10	183,911.58	7,683,105.88

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
资产减值准备	476,230.13	71,434.52	1,730,402.37	271,696.48
内部交易未实现利润	79,341,295.85	20,597,866.49	77,393,341.39	20,918,875.01
可抵扣亏损	492,021,655.79	78,156,326.27	390,295,212.93	65,921,084.27
应收款项坏账准备	42,991,040.66	6,661,722.16	44,793,479.19	6,712,228.21
养老金	169,333,775.11	47,413,457.03	175,078,624.28	49,503,394.74
尚未解锁股权激励摊销	216,995,626.13	32,549,343.92	161,905,079.00	24,285,761.85
政府补助	71,323,016.53	10,698,452.49	75,781,921.10	11,367,288.17
其他	58,951,994.82	16,506,558.55	37,401,628.86	10,477,206.07
合计	1,131,434,635.02	212,655,161.43	964,379,689.12	189,457,534.80

(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	189,313,494.43	51,011,672.46	190,379,851.43	49,105,098.41
其他权益工具投资公允价值变动	12,627,679.73	1,894,151.96	15,203,028.53	2,280,454.28
境外长期资产折旧的影响	20,881,569.17	5,685,718.88	22,890,338.56	6,099,589.29
进度法确认收入的纳税影响	54,363,115.16	14,562,143.24	56,759,386.84	15,204,027.93
其他	455,478.52	122,979.20	689,793.91	186,309.65
合计	277,641,337.01	73,276,665.74	285,922,399.27	72,875,479.56

(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		212,655,161.43		189,457,534.80

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
递延所得税负债		73,276,665.74		72,875,479.56

(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	152,653.79	224,455.70
可抵扣亏损	29,115,170.84	30,891,368.15
合计	29,267,824.63	31,115,823.85

(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	2,545,250.51	4,168,794.03	
2024	3,111,775.46	3,111,775.46	
2025	23,610,798.66	23,610,798.66	
合计	29,267,824.63	30,891,368.15	--

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	7,927,816.51		7,927,816.51	8,362,376.93		8,362,376.93
预付工程款	9,795,755.31		9,795,755.31	3,782,719.64		3,782,719.64
预提运费	20,906.46		20,906.46	20,906.46		20,906.46
购买软件预付款	586,452.00		586,452.00			
合计	18,330,930.28		18,330,930.28	12,166,003.03		12,166,003.03

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	56,891,254.17	80,476,976.63
信用借款	566,999,575.18	517,376,118.82
未终止确认的已贴现未到期的承兑汇票		3,022,932.91
商业票据融资		18,709,003.59
未到期应付利息		807,642.60
合计	623,890,829.35	630,392,674.55

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	7,067,514.07	3,898,097.83
银行承兑汇票	166,545,524.15	141,315,304.58
合计	173,613,038.22	145,213,402.41

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	439,587,970.38	349,168,460.81
1-2 年	8,779,114.31	16,114,559.45
2-3 年	6,089,258.21	2,382,302.67
3 年以上	8,594,977.34	9,302,138.57
合计	463,051,320.24	376,967,461.50

(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	4,307,731.82	尚未最终结算
供应商二	3,960,000.00	材料采购尾款
供应商三	1,188,144.50	尚未最终结算
合计	9,455,876.32	--

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
预收尚未确认收入之合同款	221,685,018.22	234,071,922.80
已结算未完工款项	29,571,791.57	31,066,403.51
合计	251,256,809.79	265,138,326.31

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	56,586,647.11	382,169,910.16	364,434,082.76	74,322,474.51
二、离职后福利-设定提存计划	272,248.41	26,344,048.76	26,234,436.16	381,861.01
三、辞退福利		186,843.00	186,843.00	0.00
合计	56,858,895.52	408,700,801.92	390,855,361.92	74,704,335.52

(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	54,711,583.37	330,471,321.57	312,988,723.54	72,194,181.40
2、职工福利费		5,028,011.19	5,028,011.19	0.00
3、社会保险费	248,524.90	35,301,032.31	35,305,501.74	244,055.47
其中：医疗保险费	216,060.89	33,072,078.80	33,079,452.84	208,686.85
工伤保险费	182.18	1,828,995.46	1,824,037.81	5,139.83
生育保险费	32,281.83	399,958.05	402,011.09	30,228.79
4、住房公积金	37,037.00	9,245,769.10	9,245,574.64	37,231.46
5、工会经费和职工教育经费	507,422.48	541,298.17	555,681.66	493,038.99
6、短期带薪缺勤	1,082,079.36	1,582,477.82	1,310,589.99	1,353,967.19
合计	56,586,647.11	382,169,910.16	364,434,082.76	74,322,474.51

(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	259,303.52	23,325,978.51	23,229,892.85	355,389.18
2、失业保险费	12,944.89	3,018,070.25	3,004,543.31	26,471.83
合计	272,248.41	26,344,048.76	26,234,436.16	381,861.01

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	21,311,409.17	17,435,446.56
企业所得税	19,416,764.41	24,223,270.91
城市维护建设税	212,114.85	363,271.41
代扣代缴个人所得税	414,093.52	3,982,501.11
其他	5,049,877.82	6,327,618.21
房产税	824,021.82	886,595.59
土地使用税	352,154.07	438,180.26
教育费附加	103,597.17	189,039.53
地方教育附加	67,632.18	122,141.23
印花税	131,745.97	31,415.00
残保金	68.00	68.00
土地增值税		
合计	47,883,478.98	53,999,547.81

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,320,000.00	
其他应付款	290,481,688.18	237,869,013.91
合计	294,801,688.18	237,869,013.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	4,320,000.00	
合计	4,320,000.00	

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		12,250,000.00
暂收股权激励增资款		
押金保证金	3,900,647.35	3,993,457.35
暂借款	251,824,877.56	191,484,920.26
其他	34,756,163.27	30,140,636.30
合计	290,481,688.18	237,869,013.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

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	181,699,500.33	281,584,908.73
一年内到期的长期应付款	0.00	67,994.46
合计	181,699,500.33	281,652,903.19

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提安全生产费	11,203,973.90	10,791,942.88
预提特许权费	6,404,307.02	6,686,602.46
暂估销项税	3,332,877.17	3,088,301.70
不满足终止确认条件的非关联方已背书未到期票据	749,843.53	2,575,771.75
预提养护期费用	2,482,642.60	2,500,532.78
预提咨询费	1,697,641.77	1,772,472.12
其他	5,051,163.23	5,165,638.59
合计	30,922,449.22	32,581,262.28

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
抵押借款	613,828,676.44	654,346,141.50

项目	期末余额	期初余额
保证借款	316,700,000.00	332,100,000.00
信用借款	251,704,970.00	112,324,940.00
合计	1,182,233,646.44	1,098,771,081.50

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
租入资产	29,021,234.37	30,300,461.32

项目	期末余额	期初余额
合计	29,021,234.37	30,300,461.32

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	1,720,932.26	1,796,789.23
合计	1,720,932.26	1,796,789.23

(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	1,720,932.26	1,796,789.23

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	292,212,798.67	301,344,190.95
三、其他长期福利	3,087,315.95	3,223,401.75
合计	295,300,114.62	304,567,592.70

(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	304,567,592.70	272,462,633.69
二、计入当期损益的设定受益成本	3,669,916.36	3,931,503.80
1.当期服务成本	2,253,378.86	2,169,895.87
4.利息净额	1,416,537.50	1,761,607.93
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	-12,937,394.44	3,694,485.38
2.已支付的福利	-215,224.74	0.00
3.汇率变动	-12,722,169.71	0.00
五、期末余额	295,300,114.62	280,088,622.87

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	304,567,592.70	272,462,633.69
二、计入当期损益的设定受益成本	3,669,916.36	3,931,503.80
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-12,937,394.44	3,694,485.38
五、期末余额	295,300,114.62	280,088,622.87

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：

本公司已制定设定收益计划，对应员工主要在德国。设定收益计划每月计提的应付职工薪酬的金额是根据老年、残疾和未亡家属的福利计划计算的。本公司支付的福利会因国家的法律、税务和经济因素不同而有所不同，通常取决于雇佣期限和支付给员工的报酬。德国以外的其他子公司，应付职工薪酬主要包含其他离职后的福利。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

本公司的受益计划每年由具有资质的独立精算师采用预期单位利益法计算。由于计算过程涉及不确定因素，于资产负债表日，受益计划净负债系基于本公司管理层在结合未来发展预期、市场环境、行业准则的基础上对不确定因素的最佳判断计算的。

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	8,305,508.26	8,305,508.26	

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	25,897,700.88	20,719,231.78	质保期内可能发生的质保费用
待执行的亏损合同	6,570,007.11	6,859,606.44	
合计	40,773,216.25	35,884,346.48	--

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	75,781,921.10	2,616,000.00	7,074,904.57	71,323,016.53	与资产/收益相关的政府补助
合计	75,781,921.10	2,616,000.00	7,074,904.57	71,323,016.53	--

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
工业机器人可靠性指标分配与预测技术	81,100.00						81,100.00	与收益相关
工业机器人可靠性测试方法及试验	140,000.00						140,000.00	与收益相关
设计平台开发与应用	240,000.00						240,000.00	与收益相关
高效加工机器人系统设计		426,000.00					426,000.00	与收益相关
新建工业机器人及成套设备项目	36,507,098.75			3,373,519.74			33,133,579.01	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	7,818,745.54	1,600,000.00		701,543.05		-600,000.00	8,117,202.49	与资产相关
湖北公司新建工业机器人生产线项目	1,849,996.00			25,002.00			1,824,994.00	与资产相关
高价值专利培育中心	800,000.00						800,000.00	与资产相关
基础设施补助	923,000.01			90,722.22			832,277.79	与资产相关
面向现场的机器人在	370,000.00						370,000.00	与收益相关

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
线校准系统应用								相关
自由度激光跟踪仪项目	162,500.00						162,500.00	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	7,711,335.54			522,064.02			7,189,271.52	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						1,390,000.00	与资产相关
年产 30 万台套机器人专用交流伺服系统产业化项目	1,260,000.00						1,260,000.00	与资产相关
柔性快速精准组装系统	120,000.00						120,000.00	与收益相关
市级科技项目	429,166.67						429,166.67	与收益相关
新一代工业机器人智能化技术研究及产业化	3,090,541.88			191,598.00			2,898,943.88	与资产相关
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人	200,000.00	590,000.00				-510,000.00	280,000.00	与收益相关
工程化开发与批量生产品质保障	1,434,585.70						1,434,585.70	与收益相关
智能工业机器人及成套设备产业化技术改造项目	7,732,528.40			721,873.68			7,010,654.72	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	2,707,470.54			297,932.34			2,409,538.20	与资产相关
省成果拨款	813,852.07			40,649.52			773,202.55	与资产相关
小计	75,781,921.10	2,616,000.00		5,964,904.57		-1,110,000.00	71,323,016.53	

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	26,899,978.02	27,057,140.02
合计	26,899,978.02	27,057,140.02

其他说明：

53、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	840,264,296.00	28,742,037.00			-4,000.00	28,738,037.00	869,002,333.00

其他说明：

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）	441,756,641.85	755,202,966.14	18,904.00	1,196,940,703.99
其他资本公积	68,038,489.82	3,303,200.00		71,341,689.82
合计	509,795,131.67	758,506,166.14	18,904.00	1,268,282,393.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	28,028,284.02		22,904.00	28,005,380.02

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	59,633,063.46			59,633,063.46
合计	87,661,347.48		22,904.00	87,638,443.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	12,922,574.23	-605,264.60				-605,264.60		12,317,309.63
其他权益工具投资公允价值变动	12,922,574.23	-605,264.60				-605,264.60		12,317,309.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,083,478.95	-2,991,409.16				-2,991,409.16	0.00	-7,074,888.11
外币财务报表折算差额	29,369,901.57	-2,991,409.16				-2,991,409.16		26,378,492.39
长期应付职工薪酬精算假设变动	-33,453,380.51	0.00				0.00	0.00	-33,453,380.51
其他综合收益合计	8,839,095.28	-3,596,673.76	0.00	0.00	0.00	-3,596,673.76	0.00	5,242,421.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	2,702,449.25	374,583.55	70,146.37	3,006,886.43
合计	2,702,449.25	374,583.55	70,146.37	3,006,886.43

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	50,890,358.04	4,108,568.42		54,998,926.46
合计	50,890,358.04	4,108,568.42		54,998,926.46

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	414,123,004.18	266,415,939.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-4,087,776.15
调整后期初未分配利润	414,123,004.18	262,328,163.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,892,394.02	61,640,512.25
减：提取法定盈余公积	4,108,568.42	
期末未分配利润	472,906,829.77	323,968,675.51

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 0.00 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	1,542,335,840.79	1,041,152,991.13	1,161,475,766.98	740,281,626.40
其他业务	19,283,768.40	1,869,682.25	11,201,535.88	316,597.72
合计	1,561,619,609.19	1,043,022,673.38	1,172,677,302.86	740,598,224.12

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	1,561,619,609.19		1,561,619,609.19

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
自动化核心部件及运动控制系统	476,541,411.20			476,541,411.20
工业机器人及智能制造系统	1,085,078,197.99			1,085,078,197.99
其中:				
国内	932,778,793.31			932,778,793.31
国外	628,840,815.88			628,840,815.88
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 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 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	1,307,347.45	1,060,031.28
教育费附加	583,863.47	583,711.26
房产税	1,280,752.10	666,513.95
土地使用税	571,491.74	555,354.82
车船使用税	645,232.12	300.00
印花税	233,198.31	529,887.60
地方教育附加	374,519.70	388,599.12
其他	1,789,643.07	322,854.25
合计	6,786,047.96	4,107,252.28

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	81,549,450.61	43,882,032.06
差旅费	11,251,179.30	9,980,358.98
广告展览费	5,318,046.62	6,817,360.59
业务招待费	3,716,083.30	3,429,491.85
办公费	2,545,981.63	2,113,073.16
服务费用	956,405.17	3,695,612.22
折旧费	297,709.42	423,295.21
其他	8,542,548.18	13,801,975.01
质保费用	5,561,764.80	4,436,653.76
分销费	10,300,386.53	6,741,674.38
包装费	1,540,606.33	788,020.65
合计	131,580,161.89	96,109,547.87

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	112,600,769.96	90,223,208.13
折旧费	25,689,002.66	19,279,498.53
咨询服务费	8,357,670.77	13,257,823.02
无形资产摊销	10,036,628.06	9,556,704.21
办公费及维护费用	10,245,078.91	7,889,006.33
差旅费/车辆燃料费用	6,772,908.91	5,835,718.60
业务招待费	1,736,636.71	818,137.21
水电费	1,273,812.58	1,095,327.75
通讯费	980,102.21	788,667.36
其他	21,515,642.51	17,321,928.83
合计	199,208,253.28	166,066,019.97

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	88,854,020.07	56,321,653.57
股权激励费用	3,303,200.00	2,386,290.53
物料消耗	6,436,582.31	687,454.86
折旧费	3,757,245.49	7,028,918.21
差旅费	1,015,098.78	1,335,262.98
水电费	558,900.76	372,998.32
无形资产摊销	8,429,517.38	5,613,704.63
技术服务费	1,068,073.06	2,737,171.51
知识产权事务费	411,292.90	504,008.63
运杂修理费	109,300.09	94,561.44
办公培训费	47,698.83	44,770.86
租赁费	144,039.76	147,967.62
其他	913,274.42	2,574,411.67
合计	115,048,243.85	79,849,174.83

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	32,132,474.81	37,741,823.55
减：利息资本化		344,044.01
减：利息收入	1,220,040.91	1,451,707.36
汇兑损失	4,641,673.07	7,204,050.57
减：汇兑收益	19,544,662.71	-860,794.37
贴现利息支出	1,348,445.32	
手续费支出	792,397.53	3,656,326.75
现金折扣	80,531.18	
其他		
合计	18,230,818.29	47,667,243.87

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	10,560,123.26	6,847,618.46
政府补助	10,795,657.15	6,423,663.36

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	-3,647,418.22	1,349,641.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,920,895.53	2,389,440.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	24,905,347.26
合计	-1,726,522.69	28,644,429.29

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	330,990.17	1,694,270.10
合计	330,990.17	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	9,180.66	-69,335.09
应收账款及合同资产坏账损失	577,335.78	-7,349,055.88
应收票据坏账损失	273,285.77	253,618.89

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资坏账损失	-623,780.90	
合计	236,021.31	-7,164,772.08

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	0.00	0.00
十二、合同资产减值损失	57,246.72	
合计	57,246.72	

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	57,246.72	-5,830.54
其中：固定资产	57,246.72	-5,830.54

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	8,343,610.31	6,299,720.92	8,343,610.31
其他	690,875.29	674,013.41	
无需支付的应付款			
罚没及违约金收入	0.00	62,581.95	0.00
合计	9,034,485.60	7,036,316.28	8,343,610.31

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
人才补助	南京江宁经济	补助	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	2,000,000.00	0.00	与收益

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
	技术开发区管委会		行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					相关
省级商务发展专项资金	南京市高淳区淳溪街道财政所	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,614,300.00	0.00	与收益相关
稳增长补贴	南京江宁经济技术开发区管委会	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）	否	否	1,610,490.00	0.00	与收益相关
038410扬州经济技术开发区管理委员会经济发展局 2020 年先进制造业	扬州经济技术开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	948,000.00	0.00	与收益相关
江宁开发区第二批科技企业腾飞政策奖励资金	南京江宁经济技术开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	700,000.00	0.00	与收益相关
智能制造新模式项目	工信部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	330,000.00	0.00	与收益相关
街道扶持补助	上海市松江区人民政府中山街道	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）	否	否	270,000.00	0.00	与收益相关
2020 高企认定兑现奖励	南京江宁经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	250,000.00	0.00	与收益相关
工业和信息化局工业和信息化产业转型升级专项资金	南京市江宁区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	140,000.00	0.00	与收益相关
2018 及 2019 年高层次创新人才资助资金	南京江宁经济技术开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00	0.00	与收益相关
2020 年度江宁区国家知识产权示范企业奖励	南京江宁经济技术开发区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	40,000.00	0.00	与收益相关
2020 年度江宁区 PCT 申请进入国家阶段资助	南京江宁经济技术开发区管委会	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）	否	否	30,000.00	0.00	与收益相关
20 年第二批人才强企	南京江宁经济	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	否	否	30,000.00	0.00	与收益

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
	技术开发区财政局		行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					相关
20年第二批人才强企业	南京江宁经济技术开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	30,000.00	0.00	与收益相关
其他小额补助		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）	否	否	300,820.31	0.00	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	20,000.00	66,702.01	838,679.52
其他	1,187,605.69	1,305,446.95	1,305,446.95
资产报废、毁损损失	5,093.52	257,747.49	257,747.49
合计	1,212,699.21	1,629,896.44	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	17,755,872.07	25,514,489.71
递延所得税费用	-16,698,614.83	-14,436,098.61
合计	1,057,257.24	11,078,391.10

(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	75,388,536.25

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,308,280.44
子公司适用不同税率的影响	3,540,055.09
调整以前期间所得税的影响	17,172.45
非应税收入的影响	-2,255,045.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,473.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,020,103.13
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	368,090.51
研发费用加计扣除的影响	-9,426,246.84
所得税费用	1,057,257.24

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 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	725,697.88	3,305,448.01
政府补助	15,626,519.88	8,226,580.92
个税手续费返还	163,843.01	227,957.86
利息收入	1,220,040.91	1,451,707.36
其他	7,781,042.17	10,122,010.50
合计	25,517,143.85	23,333,704.65

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	777,852.36	3,355,038.64
付现销售费用	48,153,939.59	49,662,788.51
付现管理及研发费用	56,503,997.31	60,367,594.31

项目	本期发生额	上期发生额
付现其他费用	4,058,122.74	3,739,172.02
其他		21,089,685.79
合计	109,493,912.00	138,214,279.27

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
土地税费预缴待退	24,575,384.44	
合计	24,575,384.44	

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	59,999,915.00	270,000,000.00
合计	59,999,915.00	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
支付股份回购款		1,441,943.15
支付融资服务等费用	935,626.90	501,855.02
支付的往来款		28,500,000.00
合计	935,626.90	30,443,798.17

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	74,331,279.01	69,047,247.25
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,201,933.93	29,167,241.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,532,579.59	18,773,858.44
长期待摊费用摊销	547,163.10	2,677,032.42
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）	430,176.61	5,830.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-330,990.17	-1,694,270.10
财务费用（收益以“－”号填列）	18,577,930.49	46,215,536.51
投资损失（收益以“－”号填列）	1,726,522.69	-28,644,429.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,197,626.63	-14,532,401.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	401,186.18	-2,917,938.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-121,112,721.00	-42,207,996.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,694,223.04	34,018,061.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	73,195,717.43	-46,598,060.04
其他	-7,430,752.18	7,164,772.08
经营活动产生的现金流量净额	-821,823.99	70,474,484.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,368,318,474.53	552,326,139.50
减：现金的期初余额	581,476,932.56	693,332,679.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	786,841,541.97	-141,006,539.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,250,000.00
其中：	--
扬州曙光公司	12,250,000.00
取得子公司支付的现金净额	12,250,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,368,318,474.53	581,476,932.56
其中：库存现金	376,486.54	
可随时用于支付的银行存款	1,367,941,987.99	

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,368,318,474.53	581,476,932.56
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	784,999,996.00	

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	804,883,292.59	信用证保证金、银行承兑汇票保证金、票据池业务保证金、募集户定增资金
应收票据	0.00	
固定资产	31,480,740.55	借款抵押、融资租入固定资产
无形资产	49,145,244.20	借款抵押、融资租入固定资产
交易性金融资产	2,500,000.00	开立承兑汇票质押
应收款项融资	150,526,890.52	开具银行承兑汇票
合计	1,038,536,167.86	--

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	3,171,994.76	6.4601	20,491,403.33
欧元	37,228,335.17	7.6862	286,144,429.80
港币	7,398.60	0.8321	6,156.23
卢比	17,412,900.72	0.0870	1,514,399.98
英镑	3,495,487.10	8.9410	31,253,150.17
日元	235,665.00	0.0584	13,769.43

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
波兰兹罗提	2,289,416.09	0.5879	1,345,993.51
捷克克朗	31,489.39	3.3363	105,058.06
土耳其里拉	1,192,064.16	1.3519	1,611,587.30
墨西哥比索	481,799.59	3.0677	1,478,016.60
瑞士法郎	484,552.58	7.0134	3,398,361.08
应收账款	--	--	
其中：美元	2,649,511.20	6.4601	17,116,107.30
欧元	11,088,118.30	7.6862	85,225,494.88
港币			
卢比	169,649.02	0.0870	14,754.38
土耳其里拉	487,864.36	1.3519	659,558.46
波兰兹罗提	4,201,711.31	0.5879	2,470,270.11
英镑	1,204,805.20	8.9410	10,772,163.27
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	79,861,137.68	7.6862	613,828,676.44
港币			
其他应收款			
其中：欧元	689,918.58	7.6862	5,302,852.19
短期借款			
其中：美元	0.00	6.4601	0.00
欧元	2,870,398.14	7.6862	22,062,454.18
应付账款			
其中：美元	383,535.21	6.4601	2,477,675.81
欧元	11,519,040.35	7.6862	88,537,647.90
日元	792,208.00	0.0584	46,287.13
英镑	803,318.50	8.9410	7,182,470.71
卢比	3,496.49	0.0870	304.09
其他应付款			
其中：美元	1,553,314.00	6.4601	10,034,563.77
英镑	138,793.29	8.9410	1,240,950.85
欧元	3,642,414.85	7.6862	27,996,329.02
一年内到期的非流动负债			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：欧元	15,289,744.00	7.6862	117,520,030.33
长期应付款			
其中：欧元	223,898.97	7.6862	1,720,932.26

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

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
软件退税	10,560,123.26	其他收益	10,560,123.26
机器人自动化研发投入补助	2,680,600.00	其他收益	2,680,600.00
Cloos 中国区总部落户奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
人才补助	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
省级商务发展专项资金	1,614,300.00	营业外收入	1,614,300.00
稳增长补贴	1,610,490.00	营业外收入	1,610,490.00
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	1,600,000.00	递延收益	
2020 年先进制造业补助	998,000.00	营业外收入	998,000.00
江宁开发区第二批科技企业腾飞政策奖励资金	700,000.00	营业外收入	700,000.00
大跨距高速高精度曲臂龙门机器人	590,000.00	递延收益	
大型复杂构件移动式高效加工机器人系统设计	426,000.00	递延收益	
智能制造补贴	330,000.00	营业外收入	330,000.00
街道扶持补助	270,000.00	营业外收入	270,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 高企认定及入库奖励	250,000.00	营业外收入	250,000.00
个税手续费返还	163,843.01	其他收益	163,843.01
工业和信息化局工业和信息化产业转型升级专项资金	140,000.00	营业外收入	140,000.00
其他零星补助	430,820.31	营业外收入	430,820.31
合计	26,364,176.58		23,748,176.58

(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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	南京	南京	制造业	100.00%		同一控制下合并
埃斯顿机器人	南京	南京	制造业	100.00%		直接设立
埃斯顿重庆	重庆	重庆	制造业		100.00%	直接设立
埃斯顿软件	南京	南京	软件业	100.00%		直接设立
埃斯顿湖北	湖北	湖北	制造业	61.11%		直接设立
埃斯顿智能	南京	南京	制造业	100.00%		非同一控制下合并
普莱克斯	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下合并
埃克里得	南京	南京	软件业	60.00%		直接设立
埃斯顿广东	广东	广东	制造业	100.00%		直接设立
南信科技	南京	南京	技术开发	90.00%		直接设立
宁波鼎熠	浙江	浙江	股权投资	100.00%		直接设立
南京鼎通	南京	南京	设备销售	100.00%		直接设立
航鼎智能	南京	南京	制造业		51.00%	直接设立
航鼎合伙企业	南京	南京	股权投资		100.00%	直接设立
南京鼎控	南京	南京	设备销售		100.00%	同一控制下合并
扬州曙光	扬州	扬州	制造业		68.00%	非同一控制下合

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
						并
曙光软件	扬州	扬州	软件开发		68.00%	直接设立
埃斯顿国际	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
鼎控工业	香港	香港	贸易	100.00%		直接设立
埃斯顿北美	美国	美国	无限制		100.00%	直接设立
英国翠欧	英国	英国	制造业		100.00%	非同一控制下合并
翠欧上海	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下合并
翠欧美国	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(德国)	德国	德国	无限制	100.00%		直接设立
M.A.i. Verwaltungs-GmbH	德国	德国	无限制		50.01%	非同一控制下合并
德国迅迈	德国	德国	制造业		50.01%	非同一控制下合并
宁波迅迈	宁波	宁波	贸易		50.01%	非同一控制下合并
南京艾玛意	南京	南京	制造业		50.01%	直接设立
埃斯顿欧洲工业技术公司	意大利	意大利	技术研发	85.00%		直接设立
普莱克斯印度	印度	印度	制造业	95.00%	4.00%	直接设立
南京鼎旺软件技术有限	南京	南京	软件开发	100.00%		直接设立
鼎派机电	南京	南京	股权投资	100.00%		同一控制下企业合并
鼎之炬	南京	南京	股权投资		84.22%	同一控制下企业合并
德国 SPV	德国	德国	股权投资		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos	德国	德国	制造业		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Electronic GmbH	瑞士	德国	生产制造		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos	德国	德国	研发		89.35%	同一控制下企业

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
Innovations GmbH						合并
Cloos Welding Products Sp. z.o.o.	波兰	波兰	生产制造		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Austria GmbH	奥地利	奥地利	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Benelux N.V.	比利时	比利时	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos UK Limited	英国	英国	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Praha spol s.r.o.	捷克	捷克	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Espana S.A.	西班牙	西班牙	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos India Welding Tech. Pvt. Ltd.	印度	印度	销售		89.35%	同一控制下企业合并
克鲁斯北京	北京	北京	组装、销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Robotic Welding Inc.	美国	美国	组装、销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos CNT USA Inc.	美国	美国	投资		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Robotics de Mexico S. de R.L.	墨西哥	墨西哥	生产制造		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Tecnica Soldagem Brasil Ltda.	巴西	巴西	销售		89.35%	同一控制下企业合并
OOO Cloos Vostock	俄罗斯	俄罗斯	销售		89.35%	同一控制下企业合并
Cloos Kaynak Teknik Sanayi Limited Sirteki	土耳其	土耳其	销售		89.35%	同一控制下企业合并
克鲁斯中国	南京	南京	组装、销售		89.35%	直接设立
克鲁斯南京智能	南京	南京	组装、销售		89.35%	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]本公司之全资子公司鼎派机电直接持有德国SPV32.53%的股权，通过控股子公司鼎之炬公司间接持有德国SPV56.82%的股权，故本公司合计持有德国SPV89.35%的股权。

[注]Cloos系本公司控股子公司德国SPV的全资子公司，故本公司间接持有该公司89.35%的股权。

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

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州曙光	32.00%	4,494,891.17	4,320,000.00	78,280,742.17
德国迅迈	49.99%	3,912,878.29	2,525,054.59	10,571,852.73
埃斯顿湖北	38.89%	-407,816.38		27,096,511.36
Cloos	10.65%	2,738,825.83		136,226,610.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

考虑到德国SPV仅为持有Cloos而设立的特殊目的公司，其少数股东乐德投资在鼎之炬公司层面参与对Cloos的投资，故公司将Cloos认定为重要的非全资子公司。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州曙光	235,239,895.37	31,828,903.11	267,068,798.48	37,070,320.77		37,070,320.77	238,424,521.21	28,418,248.21	266,842,769.42	38,348,052.21		38,348,052.21
德国迅迈	160,290,166.23	12,186,489.07	172,476,655.30	143,570,447.07	1,914,421.89	145,484,868.96	191,456,932.95	11,163,646.36	202,620,579.31	177,334,900.17	1,960,038.84	179,294,939.01
埃斯顿湖北	63,832,724.48	68,763,278.63	132,596,003.11	60,665,803.96	2,254,160.67	62,919,964.63	64,420,311.57	67,652,145.72	132,072,457.29	59,068,615.41	2,279,162.67	61,347,778.08
Cloos	940,683,296.57	267,652,673.29	1,208,335,969.86	309,587,420.94	379,747,777.63	689,335,198.57	962,708,315.33	259,122,607.46	1,221,830,922.79	336,789,664.67	380,515,328.89	717,304,993.56

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	35,211,737.98	14,556,058.76	14,556,058.76	-1,723,205.16	26,099,099.90	11,667,106.86	11,667,106.86	15,736,591.50
德国迅迈	131,696,925.78	8,224,358.26	8,224,358.26	-9,752,577.09	111,679,698.98	9,685,689.25	9,685,689.25	5,984,375.78
埃斯顿湖北	27,279,892.91	-1,048,640.73	-1,048,640.73	4,295,278.04	20,385,423.93	-1,127,204.92	-1,127,204.92	16,342.97
Cloos	672,311,246.40	33,143,026.84	33,143,026.84	2,903,686.84	492,536,252.67	18,307,585.59	18,307,585.59	3,899,804.23

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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12.04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

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	342,904,713.07	309,463,760.21

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动资产	72,192,827.85	36,958,193.38
资产合计	415,097,540.92	346,421,953.59
流动负债	211,288,111.91	157,255,306.96
非流动负债	15,888,291.82	14,054,603.59
负债合计	227,176,403.73	171,309,910.55
少数股东权益	2,828,358.33	5,052,419.14
归属于母公司股东权益	185,092,778.86	170,059,623.90
按持股比例计算的净资产份额	27,763,916.83	25,508,943.59
对联营企业权益投资的账面价值	42,707,055.21	44,705,020.04
营业收入	33,928,606.97	72,350,770.52
净利润	-13,319,765.56	1,082,581.60
综合收益总额	-13,319,765.56	1,082,581.60
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	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

	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	58,242,359.26	59,891,812.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,649,453.39	1,124,800.53
--综合收益总额	-1,649,453.39	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	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

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、香港及德国、英国等国家, 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、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(六十五)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外, 公司之境外子公司还签署远期外汇合约以防范以非欧元结算的收入存在的汇兑风险。本期末, 本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元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七(八十二)“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。

4.资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为57.64%(2020年12月31日：65.03%)。

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	85,006.60	18,088,077.27		18,173,083.87
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	85,006.60	18,088,077.27		18,173,083.87
(2) 权益工具投资		18,088,077.27		18,088,077.27
(3) 衍生金融资产	85,006.60			85,006.60
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			122,789,890.66	122,789,890.66
(三) 其他权益工具投资			122,789,890.66	122,789,890.66
应收款项融资		239,973,498.32		239,973,498.32
持续以公允价值计量的资产总额	85,006.60	258,061,575.59	122,789,890.66	380,936,472.85
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

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
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	股权投资	南京市高淳区	73,950,000.00	30.32%	45.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴波。

其他说明：

吴波先生直接持有本公司126,600,000股，占期末股本总额的15.06%。吴波先生通过持有南京派雷斯特科技有限公司（以下简称“派雷斯特公司”）96.89%股权间接持有本公司股份；吴波先生通过持有南京埃斯顿投资有限公司（以下简称“埃斯顿投资”）1.835%股权以及通过持有南京鼎之韵机电科技有限公司0.095%股权从而间接持有埃斯顿投资0.025%股权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254,894,742股和33,482,186股，占期末股本总额的比例分别为30.32%和3.98%，故吴波直接和间接合计持有本公司44.51%的股份，持有表决权比例为45.38%，为本公司实际控制人。

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
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
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
湖北楚大智能装备有限公司（原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
松乐智能	本公司间接参股公司，间接持有其 1% 股权
欧米麦克	本公司参股公司，持有其 6.25% 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
湖北楚大智能装备有限公司	原材料	29,026.56		否	0.00
南京欧米麦克机器人科技有限公司	原材料	699,115.05		否	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
山东海大机器人科技有限公司	伺服系统	7,913.27	657,271.68
山东海大机器人科技有限公司	工业机器人及智能系统	2,950,995.62	
深圳市美斯图科技有限公司	工业机器人及智能系统	2,133,238.11	3,304,511.79
深圳市美斯图科技有限公司	伺服系统	385,796.45	639,471.68
广州中设机器人智能装备股份有限公司	工业机器人及智能系统	4,456,592.93	11,463,220.38
湖北楚大智能装备有限公司	工业机器人	10,290,833.75	13,229.21
湖北楚大智能装备有限公司	维修费	9,026.55	
埃斯顿（南京）医疗科技有限公司	技术服务		3,816,393.81
埃斯顿（南京）医疗科技有限公司	医疗驱控一体机	449,391.47	
松乐智能装备（深圳）有限公司	工业机器人	1,177,451.35	1,536,814.16
松乐智能装备（深圳）有限公司	伺服系统	29,536.29	31,040.71
合计		21,890,775.79	21,461,953.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
派雷斯特	239,000,000.00	2020年10月16日	2027年10月20日	否

关联担保情况说明

2020年10月20日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订《并购贷款合同》，借款人民币24,000.00万元，借款期限7年。由派雷斯特公司对上述并购借款提供连带责任担保。截至2021年6月30日余额为2.39亿元。

(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	15,000,000.00	2019年12月12日	2020年03月02日	
派雷斯特公司	1,000,000.00	2019年12月12日	2020年03月09日	
派雷斯特公司	12,500,000.00	2019年12月12日	2020年03月17日	
派雷斯特公司	40,000,000.00	2020年04月26日	2020年12月31日	
派雷斯特公司	18,000,000.00	2020年04月26日	2020年12月31日	
派雷斯特公司	2,000,000.00	2020年04月26日	2020年12月31日	
派雷斯特公司	500,000.00	2020年04月26日	2020年12月31日	
派雷斯特公司	84,415,615.80	2020年04月26日		
派雷斯特公司	100,000,000.00	2020年04月27日		
派雷斯特公司	25,084,384.20	2020年04月26日	2020年04月27日	
派雷斯特公司	59,999,915.00	2021年01月26日		
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	10.00	10.00
在本公司领取报酬人数	10.00	10.00
报酬总额	2,458,430.39	3,053,800.00

(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
(1)应收账款					
	江苏曙光光电有限公司	12,900,000.00	129,000.00	12,900,000.00	129,000.00
	深圳美斯图	8,733,893.71	249,641.79	11,129,822.03	645,328.21
	湖北楚大智能装备有限公司	13,905,104.97	603,822.10	9,705,083.02	519,821.66
	广州中设	7,276,401.33	160,764.28	6,125,647.49	137,749.21
	埃斯顿医疗公司	3,097,812.37	61,956.25	2,790,543.27	55,810.87
	山东海大	920,260.00	18,405.20	261,975.00	5,239.50
	松乐智能	889,688.00	17,793.76		
(2)预付款项					
	Barrett 公司	7,075,548.55		7,075,548.55	
	Euclid Labs S.R.L	646.46		4,056.04	

(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
(1)应付账款			
	湖北楚大智能装备有限公司	552,840.54	441,498.90
(2)其他应付款			
	派雷斯特公司	248,598,087.94	188,770,587.94

7、关联方承诺

根据公司2019年9月6日第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司发行股份及可转换债券购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》以及2020年3月18日第三届董事会第二十七次会议审议通过的《关于本次重大资产重组方案调整的议案》，公司向派雷斯特公司以支付现金方式购买其持有的鼎派机电51%股权。派雷斯特公司在收到交易对价后，在条件许可的情况下将把资金借给本公司，用于支持上市公司发展。经双方协商，标的资产（鼎派机电51%股权）价格最终确定为人民币40,898.00万元。派雷斯特公司承诺鼎派机电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不低于880.00万欧元、948.00万欧元和1,147.00万欧元，其中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）因收购德国克鲁斯公司产生的可辨认无形资产、存货和固定资产评估增值的折旧摊销；（2）鼎派机电因收购德国克鲁斯公司境内外并购贷款产生相关的损益；（3）因收购德国克鲁斯公司形成的商誉减值。

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	349,180.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,983,320.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.58 元/股，22 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.39 元/股，20 个月

其他说明

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

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

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

(2) 第二次解锁期为自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起36个月内的最后一

个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的30%；

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

根据本公司2017年6月7日第二届董事会第三十三次会议决议，公司根据2016年度利润分配方案对第二期股权激励计划授予权益数量与授予价格进行了调整，授予价格由17.41元/股调整为5.74元/股，拟授予首批股权激励对象的股数由320万股调整为960万股。

公司第二期股权激励计划首次授予实际向241名激励对象授予960万股限制性股票，于2017年6月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2.本公司于2017年8月25日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止第二期股权激励计划之股票期权激励计划的议案》，因未在规定时间内完成股票期权的授予、登记、公告等相关程序，公司决定终止实施股票期权激励计划。

3.本公司于2017年9月13日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司首期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期及预留授予限制性股票第一个解锁期条件成就的议案》、《关于回购注销首期股权激励计划及第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计402.30万股，已于2017年10月9日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计88.62万股。其中尚未解锁的限制性股票共计88.62万股，于2017年11月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

4.2017年12月8日公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于向激励对象授予第二期股权激励计划预留限制性股票相关事项的议案》，同意授予36名激励对象240万股限制性股票，限制性股票的授予日为2017年12月8日，授予价格为5.87元/股。

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

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

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

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

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

5.本公司于2018年5月30日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计259.4574万股，已于2018年6月13日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计51.0766万股。其中尚未解锁的限制性股票共计51.0766万股，于2018年8月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

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

7.本公司于2019年5月24日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制

性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计1,603.737万股，已于2019年6月14日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计68.5343万股。其中尚未解锁的限制性股票共计68.5343万股，于2019年8月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

8.2019年12月9日公司第三届董事会第二十五次会议和2019年12月25日2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于南京埃斯顿自动化股份有限公司第三期股权激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司以2019年12月26日为授予日，向79名激励对象授予219.27万份股票期权，向178名激励对象人民币限制性股票580.73万股限制性股票（实际人数177名，实际授予578.73万股），股票期权行权价格为6.58元/股，限制性股票授予价格人民币4.39元/股。

股票期权等待期为授予日至股票期权各批次可行权日之间的时间段。本计划股票期权等待期分别为16个月、28个月、40个月。在本计划经股东大会通过后，授予的股票期权自授予日起满16个月后可以开始行权。

(1)第一个行权期为自授予之日起16个月后的首个交易日起至相应的授予之日起28个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占股票期权总数的20%；

(2)第二个行权期为自授予之日起28个月后的首个交易日起至相应的授予之日起40个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占股票期权总数的40%；

(3)第三个行权期为自授予之日起40个月后的首个交易日起至相应的授予之日起52个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占股票期权总数的40%。

激励对象自获授限制性股票之日起38个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁：

(1)第一次解锁期为自授予登记完成之日起14个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起26个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的20%；

(2)第二次解锁期为自授予登记完成之日起26个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起38个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的40%；

(3)第三次解锁期为自授予登记完成之日起38个月后的首个交易日起至相应的授予登记完成之日起50个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制性股票总数的40%。

本次新增资本业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]0031号验资报告。本次股权激励相关限制性股票已于2020年1月16日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。

9.本公司于2019年12月25日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，本次解锁限制性股票共计52.14万股，已于2020年2月3日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计33.192万股。其中尚未解锁的限制性股票共计33.192万股，于2020年5月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

10.本公司于2020年6月4日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予限制性股票第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》，本次解锁限制性股票共计220.224万股，已于2020年6月15日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定回购并注销以前年度曾授予的股份共计12.26万股。其中尚未解锁的限制性股票共计12.26万股，于2020年8月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

11.本公司于2021年1月8日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划预留授予限制性股票第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》，本次解锁限制性股票共计61.12万股，已于2021年1月25日上市流通；因部分已授予限制性股票的激励对象离职或年度考核未达标已不符合激励条件，公司董事会决定并经2021年第一次临时股东大会审议通过，公司回购并注销以前年度曾授予的股份共计0.4万股，于2021年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

12.本公司于2021年4月28日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司第三期股权激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，本次解锁限制性股票共计102.2940万股，已于2021年5月28日上市流通。本次行权股票期权34.9180万股，已于2021年5月27日上市流通。

13. 本公司于2021年6月20日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司第三期股权激励计划回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及注销尚未行权的股票期权的议案》，公司董事会决定并经2021年第二次临时股东大会审议通过，公司回购并注销限制性股票合计36.3960万股，尚未在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	全部行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,070,955.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,303,200.00

其他说明

根据《企业会计准则第11号——股份支付》有关规定，对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。对上述股份支付，公司根据选取了Black-Scholes期权定价模型，确定授予日的公允价值。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积，本期确认的股权费用为3,303,200.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	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
埃斯顿股份公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	4,413.36	4,413.36	2,391.84
		货币资金	73.67	73.67	
埃斯顿智能公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	222.89	222.89	670.91
埃斯顿机器人公司	浙商银行南京分行	银行承兑汇票	2,276.34	2,276.34	3,253.25
扬州曙光	浙商银行扬州分行	货币资金	275.12	275.12	1,596.38

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
普莱克斯公司	浙商银行上海分行	货币资金	632.22	632.22	2,002.30
		交易性金融资产	250.00	250.00	
		银行承兑汇票	447.01	447.01	
航鼎智能公司	浙商银行南京分行	货币资金	7.27	7.27	72.72
埃斯顿股份公司	中信银行南京分行	银行承兑汇票	4,761.67	4,761.67	3,181.38
埃斯顿机器人公司	中信银行南京分行	银行承兑汇票	2,164.26	2,164.26	3,530.52
埃斯顿智能公司	中信银行南京分行	银行承兑汇票	145.82	145.82	269.11
埃斯顿股份公司	兴业银行南京分行	货币资金	1,000.05	1,000.05	
埃斯顿股份公司	江苏银行南京分行	银行承兑汇票	621.33	621.33	357.90
小 计			17,291.02	17,291.02	17,326.31

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
埃斯顿湖北公司	华夏银行股份有 限公司荆门分行	车间及办公楼	2,326.38	2,278.77	0.00	2021/6/23
		土地使用权	4,312.48	3,919.55		
德国克鲁斯公司	德意志银行	地上建筑物	1,815.23	869.30	1,947.17	2027/12/31
		土地使用权	1,038.83	994.97		
小 计			9,492.92	8,062.60	1,947.17	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)德国克鲁斯公司子公司Cloos Praha spol s.r.o. (以下简称“Cloos捷克子公司”)因合同纠纷于2018年10月被当地客户PBS Industry, a.s.诉至捷克当地地区法院, PBS Industry, a.s.以Cloos捷克子公司延期交付且产品质量瑕疵为由要求获得合同罚款、损害赔偿和进一步额外费用共计约3,376.20万捷克克朗(约合133.50万欧元),截止目前正在审理中。Cloos捷克子公司管理层根据判断已计提2,197.50万捷克克朗(约合85万欧元)预计负债。

2.为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1)本公司为非关联方提供的担保事项

截至2021年06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	339.13	2021-08-25	[注]
本公司	公司二	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	350.00	2021-10-22	[注]
小 计			689.13		

[注]: 本公司为公司一、公司二在浙商银行南京分行及中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行办理买方信贷业务提供担保, 截止2021年6月30日, 尚未结清的买方信贷业务合计689.13万元(含利息)。

3. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截至2021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	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	10,650.00	2024-12-19	连带责任保证
本公司	南京鼎派机电科技有限公司	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	32,013.02	2024-10-25	连带责任保证
本公司	南京埃斯顿机器人工程有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京江宁支行	5,000.00	2021-08-14	连带责任保证
本公司	南京埃斯顿软件技术有限公司	南京银行股份有限公司百子亭支行	1,000.00	2022-02-05	连带责任保证
本公司	南京埃斯顿机器人工程有限公司	中国建设银行江宁经济开发区支行	495.00	2021-12-02	连带责任保证
本公司	南京埃斯顿机器人工程有限公司	中国建设银行江宁经济开发区支行	504.00	2021-12-24	连带责任保证
本公司	德国SPV	中国银行股份有限公司法兰克福分行	38,431.00	2024-10-30	连带责任保证
小 计			88,093.02		

[注1]2017年12月18日，南京鼎控机电科技有限公司与中国工商银行南京江宁经济开发区支行签订借款协议，最高借款金额19,500.00万元。截止2021年6月30日尚未偿还借款余额10,650.00万元，本公司为该笔借款提供最高额19,500.00万元连带责任保证。

[注2]2019年10月18日，鼎派机电与中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行签订《并购借款合同》，借款4,900.00万欧元用于收购德国克鲁斯公司股权，借款期限5年。本公司对上述并购借款提供连带责任担保。同时，派雷斯特公司和实际控制人吴波分别以其持有的本公司5,620.16万股和2,347.40万股对上述并购借款提供质押担保。

2021年7月10日，公司在巨潮资讯网披露《关于公司控股股东部分股票解除质押的公告》，派雷斯特公司解除3,020.16万股股份质押，本次质押解除后，派雷斯特公司以其持有的本公司2,600万股对上述并购借款提供质押担保。

2021年7月13日，公司在巨潮资讯网披露《关于公司实际控制人股份解除质押的公告》，吴波先生解除2,347.40万股股份质押。

[注3] 2019年10月18日，鼎派机电境外子公司德国SPV与中国银行股份有限公司法兰克福分行签署融资协议，约定由中国银行股份有限公司法兰克福分行向德国SPV提供6,000.00万欧元定期贷款用于支付德国克鲁斯公司股权购买对价，另外提供2,620.00万欧元循环贷款用于德国SPV、德国克鲁斯公司以及协议约定的集团内公司日常经营，定期贷款和循环贷款的借款期限均为5年。由派雷斯特公司和本公司共同对上述并购借款提供连带责任担保。同时，鼎派机电和其子公司南京鼎之炬机电科技有限公司以其持有的德国SPV 100%股权对上述借款提供质押担保，德国SPV以其持有的德国克鲁斯公司100%股权、中国银行股份有限公司法兰克福分行银行账户以及债权对上述借款提供质押担保，德国克鲁斯公司和德国克鲁斯公司全资子公司Cloos Electronic GmbH对上述借款提供保证担保，德国克鲁斯公司全资子公司Cloos Electronic GmbH以自身股份、银行账户、债权、知识产权等对上述借款提供质押担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	38,785,993.79
经审议批准宣告发放的利润或股利	38,785,993.79

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年7月23日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议并通过《关于公司第三期股权激励计划回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及注销部分尚未行权的股权期权的议案》。根据董事会及临时股东大会的决议规定，公司申请回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票363,960股，其中第三期股权激励计划限制性股票363,960股，回购价格为4.39元/股。公司于2021年8月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

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	3,691,843.58	1.47%	1,111,053.07	30.09%	2,580,790.51	3,691,843.58	1.99%	1,111,053.07	30.09%	2,580,790.51
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	247,975,554.61	98.53%	5,454,539.81	2.20%	242,521,014.80	181,423,800.71	98.01%	4,732,256.05	2.61%	176,691,544.66
其中：										
1) 账龄组合	230,413,239.01	91.55%	5,454,539.81	2.37%	224,958,699.20	173,814,206.12	93.89%	4,732,256.05	2.72%	169,081,950.07
2) 关联方组合	17,562,315.60	6.98%			17,562,315.60	7,609,594.59	4.11%			7,609,594.59
合计	251,667,398.19	100.00%	6,565,592.88	2.61%	245,101,805.31	185,115,644.29	100.00%	5,843,309.12	3.16%	179,272,335.17

按单项计提坏账准备：客户一

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
客户一	3,686,843.58	1,106,053.07	30.00%	与对方达成协议分期还款
合计	3,686,843.58	1,106,053.07	--	--

按单项计提坏账准备：其他小额客户

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
其他小额客户	5,000.00	5,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,000.00	5,000.00	--	--

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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	227,612,254.21	4,552,245.08	2.00%
1-2年	1,662,166.67	166,216.67	10.00%
2-3年	114,232.06	34,269.62	30.00%
3-4年	338,309.07	169,154.54	50.00%
4-5年	512,077.00	358,453.90	70.00%
5年以上	174,200.00	174,200.00	100.00%
合计	230,413,239.01	5,454,539.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	17,562,315.60	0.00	0.00%
合计	17,562,315.60	0.00	--

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)	245,174,569.81
1 至 2 年	1,662,166.67
2 至 3 年	114,232.06
3 年以上	4,716,429.65
3 至 4 年	338,309.07
4 至 5 年	4,203,920.58
5 年以上	174,200.00
合计	251,667,398.19

(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	1,111,053.07					1,111,053.07
按组合计提坏账准备	4,732,256.05	6,565,592.88		149,821.45		5,454,539.81
合计	5,843,309.12	6,565,592.88		149,821.45		6,565,592.88

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	149,821.45

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	27,420,000.00	10.90%	548,400.00
第二名	24,224,576.23	9.63%	484,491.52
第三名	19,145,544.00	7.61%	382,910.88
第四名	18,657,603.90	7.41%	373,152.08
第五名	17,574,681.03	6.98%	351,493.62
合计	107,022,405.16	42.53%	

(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	244,000,000.00	204,000,000.00
其他应收款	213,545,424.41	170,133,312.95
合计	457,545,424.41	374,133,312.95

(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	146,000,000.00	106,000,000.00
埃斯顿机器人公司分红	20,000,000.00	50,000,000.00
埃斯顿智能公司分红	30,000,000.00	30,000,000.00
埃斯顿自动公司分红	18,000,000.00	18,000,000.00
上海普莱克斯	30,000,000.00	
合计	244,000,000.00	204,000,000.00

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	207,098,813.25	163,183,703.79
押金及保证金	399,880.14	331,330.84
预缴进口税金	0.00	469,696.59
代垫款及住房基金借款	4,255,773.86	4,739,293.19
暂付款项	2,610,600.00	2,610,600.00
逾期的押金及保证金	16,991.68	16,991.68
备用金	1,994,246.80	1,659,347.69
减：坏账准备	-2,830,881.32	-2,877,650.83
合计	213,545,424.41	170,133,312.95

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	374,950.83	2,502,700.00		2,877,650.83
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	46,769.51			
2021 年 6 月 30 日余额	328,181.32	2,502,700.00		2,830,881.32

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）	172,989,360.08
1 至 2 年	32,016,505.87
2 至 3 年	7,602,904.35
3 年以上	936,654.11
3 至 4 年	801,262.43
4 至 5 年	118,400.00
5 年以上	16,991.68
合计	213,545,424.41

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	
按单项计提坏账准备	2,502,700.00					2,502,700.00
按组合计提坏账准备	374,950.83		46,769.51			328,181.32
合计	2,877,650.83		46,769.51			2,830,881.32

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
鼎通机电公司	关联方往来款	64,508,000.00	1年以内为 44,208,000.00 元； 1-2 年为 15,900,000.00 元；2-3 年为 4,400,000.00 元。	14.10%	
鼎派机电公司	关联方往来款	56,150,000.00	1年以内	12.27%	
鼎控机电公司	关联方往来款	46,735,000.00	1年以内	10.21%	
埃斯顿湖北公司	关联方往来款	18,000,000.00	1年以内	3.93%	
鼎控工业有限公司	关联方往来款	10,380,300.00	1-2 年	2.27%	
合计	--	195,773,300.00	--	42.79%	

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	1,696,834,792.61		1,696,834,792.61	1,687,644,642.61		1,687,644,642.61
对联营、合营企业投资	91,805,549.41		91,805,549.41	95,088,240.46		95,088,240.46
合计	1,788,640,342.02		1,788,640,342.02	1,782,732,883.07		1,782,732,883.07

(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	
埃斯顿机器人公司	148,801,000.00					148,801,000.00	
智能公司（南京锋远）	78,000,000.00					78,000,000.00	
埃斯顿软件公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海普莱克斯公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
埃斯顿湖北公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
埃克里得公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
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	
南京鼎通公司	100,000,000.00					100,000,000.00	

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		
埃斯顿国际公司	23,129,504.00					23,129,504.00	
香港鼎控公司	218,369,218.20	9,690,150.00				228,059,368.20	
Estun Europe Technology GmbH	227,907.25					227,907.25	
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	
鼎派机电	702,316,013.18					702,316,013.18	
合计	1,687,644,642.61	9,190,150.00				1,696,834,792.61	

(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	1,913,028.13			-1,737.05						1,911,291.08	
紫日东升	32,337,142.55			84,449.90						32,421,592.45	
河南中机	-41,612.26			-1,070.78						-42,683.04	
埃斯顿医疗	16,174,662.00			-1,366,368.29						14,808,293.71	
广州中设	44,705,020.04			-1,997,964.83						42,707,055.21	
小计	95,088,240.46			-3,282,691.05						91,805,549.41	
合计	95,088,240.46			-3,282,691.05						91,805,549.41	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	473,918,491.41	477,020,558.86	332,403,957.72	283,663,922.29
其他业务	32,098,263.42	1,457,369.00	723,809.54	103,978.22
合计	506,016,754.83	478,477,927.86	333,127,767.26	283,767,900.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
自动化核心部件及运动控制系统	506,016,754.83			506,016,754.83
其中：				
国内	491,945,245.97			491,945,245.97
国外	14,071,508.86			14,071,508.86
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点转让	506,016,754.83			506,016,754.83
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品或提供劳务的业务通常仅包括转让商品或提供劳务的履约义务，对于境内销售，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，本公司确认收入实现；对于出口销售，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，本公司确认收入实现。

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	90,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,282,691.05	1,430,317.47

交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,005,578.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		24,905,347.26
其他投资收益-银行理财收益	968,263.06	
合计	87,685,572.01	58,341,242.93

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	-435,270.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,139,267.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-516,730.40	
减：所得税影响额	2,966,828.57	
少数股东权益影响额	775,343.65	
合计	14,445,094.71	--

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	3.55%	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	2.74%	0.0577	0.0577

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