证券代码：300024 **证券简称：机器人**

沈阳新松机器人自动化股份有限公司
2020 年半年度报告

2020 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曲道奎、主管会计工作负责人金庆丰及会计机构负责人(会计主管人员)张晨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在宏观经济波动及下游行业周期性的风险、科技成果产业化风险、市场竞争风险、经营管理和人力资源风险，具体内容敬请投资者查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....8

第三节 公司业务概要.....12

第四节 经营情况讨论与分析.....29

第五节 重要事项.....35

第六节 股份变动及股东情况.....39

第七节 优先股相关情况.....40

第八节 可转换公司债券相关情况.....41

第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....41

第十节 公司债相关情况.....44

第十一节 财务报告.....45

第十二节 备查文件目录.....177

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司	指	沈阳新松机器人自动化股份有限公司
北京新松公司	指	北京新松佳和电子系统股份有限公司
杭州新松公司	指	杭州新松机器人自动化有限公司
上海新松公司	指	上海新松机器人自动化有限公司
数字驱动公司	指	沈阳新松数字驱动有限公司
中科新松公司	指	中科新松有限公司
中科天道公司	指	沈阳中科天道新能源装备股份有限公司
上海有限公司	指	上海新松机器人有限公司
宁波新松公司	指	宁波新松机器人科技有限公司
智能驱动公司	指	沈阳新松智能驱动股份有限公司
机器人投资公司	指	新松机器人投资有限公司（原名为"北京汇泽博远机器人投资有限公司"）
上海星至辉公司	指	上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司
香港新松公司	指	新松机器人（国际）有限公司
台州新松中心	指	台州市新松机器人科技创新服务中心
南京新松公司	指	南京新松智能装备有限公司
青岛新松公司	指	青岛新松机器人自动化有限公司
新松投资公司、投资管理公司	指	沈阳新松投资管理有限公司
新加坡新松公司	指	新松自动化（新加坡）有限公司
上海星孔科技公司	指	上海星孔科技有限公司
星至辉教育公司	指	上海星至辉教育科技有限公司
天津智能公司	指	天津新松智能科技有限公司
天津新松公司	指	天津新松机器人自动化有限公司
无锡新松公司	指	无锡新松机器人自动化有限公司
广州新松公司	指	广州新松机器人自动化有限责任公司
广州新松科技	指	广州新松科技有限公司
厦门新松研究院	指	厦门新松智能研究院有限公司
富能软件公司	指	沈阳富能软件科技有限公司
潍坊新松公司	指	潍坊新松机器人自动化有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	机器人	股票代码	300024
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳新松机器人自动化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	机器人		
公司的外文名称（如有）	SIASUN ROBOT&AUTOMATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SIASUN		
公司的法定代表人	曲道奎		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵立国	赵陈晨
联系地址	沈阳市浑南新区全运路 33 号	沈阳市浑南新区全运路 33 号
电话	024-31165858	024-31165858
传真	024-31680024	024-31680024
电子信箱	zlg5335@163.com	zhaochenchen@siasun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,234,548,962.92	1,258,101,926.21	-1.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,513,583.74	215,235,096.95	-38.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	53,999,373.30	147,978,000.01	-63.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-258,207,188.59	-390,060,666.98	33.80%
基本每股收益（元/股）	0.0849	0.1387	-38.79%
稀释每股收益（元/股）	0.0849	0.1387	-38.79%
加权平均净资产收益率	2.02%	3.45%	-1.43%
	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）	10,461,769,508.85	9,937,667,020.39	5.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,607,621,424.08	6,482,779,237.12	1.93%

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）	-268,726.86	
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）	90,177,577.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,628,542.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,648.93	
减：所得税影响额	22,326,647.85	
少数股东权益影响额（税后）	181,183.63	
合计	78,514,210.44	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司以机器人与自动化技术为核心，致力于为客户提供涵盖机器人、自动化成套装备、智能物流成套装备与信息化、智能化软件MES等为一体的数字化工厂整体解决方案，覆盖客户从产品设计、生产规划、生产执行，物流管理等产品全生产周期流程，帮助客户减少产品研发与上市的时间，提高产能，降低生产成本，引领客户向智能制造与工业4.0迈进。公司客户群体包括汽车、3C、一般制造、半导体、新能源、消费类等大型知名企业，并与上述客户保持长期稳定的战略合作关系，发挥以点带面，增强对下游行业市场的辐射能力和影响力。

（一）主营业务

1、机器人业务

（1）工业机器人

公司的工业机器人主要划分为通用型机器人与协作机器人。

通用机器人主要以6轴工业机器人为核心，包括SCARA机器人、DELTA机器人等产品，负载范围在3kg-500kg，主要面向焊接、搬运、装配、打磨、抛光、涂胶、喷涂、注塑、切割等多种应用，为电子信息、汽车、机械、轨道交通、船舶、航空航天、冶金、电气、新能源、烟草、医药等领域提供广泛服务。

协作机器人具备快速配置、牵引示教、视觉引导，碰撞检测等功能，特别适用于布局紧凑、精准度高的柔性化生产线，满足精密装配、打磨、检测、机床上下料等工业操作需求，主要产品包括单臂协作机器人、双臂协作机器人、复合协作机器人、桌面级协作机器人，目前在汽车、3C、半导体、医疗领域实现应用。

（2）移动机器人

公司移动机器人包括装配型AGV、搬运型AGV和智能巡检AGV。装配型AGV适用于汽车底盘线动力总成、后桥总成与车身合装，服务的客户包括通用、福特、宝马、日产、捷豹路虎、特斯拉等全球知名车企。搬运型AGV适用于物料分拣、升降接货卸货、运输等作业环节，主要在智能物流领域应用。智能巡检AGV可搭载5G网络，具备自主导航、自主避障、自主充电、对人体、人脸、车辆、车牌智能识别和火灾、气体等异常检测的功能，适用于室外厂区巡检、园区巡逻、周界巡防、教育实训等应用领域。公司移动机器人目前拥有全球领先的导航技术、其大（重）负载的承载能力、混合供电的应用等技术达到国际一流水平。

（3）特种机器人

公司特种机器人主要为特定领域的重要用户提供智能化、无人化建设的服务，产品包括自动转载机器人系统、移动机器人转载输送系统、装备自动保障系统、应急救援机器人系统、蛇形机器人等产品。公司围绕用户对特种机器人与智能化特种装备的个性化需求，专项进行科研立项，构建满足严格的生产与运营体系，为特种装备现代化建设提供产品与服务。

（4）服务与医疗机器人

公司服务机器人主要包括松果系列、家系列、智能平台系列、讲解机器人、盘点服务机器人、智能巡检机器人及履带式救援机器人，主要在展厅展馆行业、公共服务行业、新零售行业、政务金融行业以及巡检救援使用；公司医疗机器人包括康复训练机器人、医药配送机器人、消毒机器人、智能发药机、智能护理床、行走辅助机器人、医疗辅助机器人等产品，构建公司在智慧医疗、智慧养老领域的布局。

2、数字化工厂业务

公司数字化工厂业务主要包括智能装备、智能物流、智能交通等。智能装备主要由激光焊接、切割成套装备、自动化装配、检测系统等组成；智能物流核心产品包括自动存储（AS/RS、Shuttle）、输送、搬运、分拣、拆码垛以及智能物流信息系统，将先进物流装备技术与行业特点相结合、融入信息技术与现代物流管理理念，广泛应用于制造业物流、商贸物流等领域；智能交通包括轨道交通自动售检票系统、综合监控系统、屏蔽门系统、一卡通系统、NFC手机支付业务等。公司充分发挥以核心技术、核心零部件、核心产品及行业系统解决方案为一体的全产业价值链优势，结合丰富的软件开发和行业应用经验拓展数字化工厂业务。公司致力于融合人工智能、大数据、机器人、智能装备等先进技术手段，为用户量身打造完整的

数字化工厂系统解决方案，对用户整个生产过程进行优化管理，推动用户智能化、数字化、无人化转型升级。

3、半导体装备业务

公司半导体装备业务始于2004年，在国家集成电路“02专项”的支持下公司开始研发用于半导体行业的洁净机器人和物料搬运系统。目前公司半导体装备主要分为设备自动化和工厂自动化（AMHS）两大类产品。设备自动化主要产品有洁净机械手、大气机械手、EFEM、真空传输平台等，工厂自动化（AMHS）主要产品有OHT、STOCKER、复合机器人（MR）等，公司半导体装备业务面对的客户群体包括半导体工艺设备厂商、半导体制造厂商和面板厂商。经过十多年的发展，公司现已形成体系完整、系列丰富、应用广泛的产品线。半导体装备产业化验证时间较长，近年来公司半导体产品线陆续经过验证后将面临批量产业化的形势，其中公司EFEM产品已经占据国内主导的市场地位。公司研发的IC真空驱动机械手取得小批量销售突破，公司自主研发的中国首套柔性OLED机器人成功交付使用，是国产机器人首次进入高端柔性屏幕生产线。公司的真空传输平台产品包括公司自主研发的VCE、真空Aligner、真空直驱机械手等核心部件，性能指标与美国供应商完全一致，产品应用得到验证，现已实现批量销售。公司研发的AMHS系统拥有行业先进的硬件和控制系统，在逐步渗透到国内半导体终端客户即半导体制造厂商和面板制造厂商。

4、工业软件与控制平台

公司的工业软件及控制平台将运动控制、PLC、可视化、机床加工技术、机器人技术、机器视觉、安全技术、状态监测和测量技术集成在同一个系统控制的工业软件平台上，可提供具有良好开放性、高度灵活性、模块化和可升级的、自主可控的互联网控制网络系统。整个平台包括从操作系统、智能驱动、RC、CNC、PLC，MES等软件体系，到定制化芯片、模组及主板、码盘、伺服电机、伺服驱动器等硬件体系，打造“端-边-云协同”的智能制造解决方案，是从顶层到底层全体系自主可控的平台。工业软件及控制平台是工业数字化、网络化发展的基础，该平台荣获2019年第21届中国国际工业博览会机器人类金奖。

（二）主要的业绩驱动因素

2020年年初突如其来的疫情使机器人与智能制造再次被推向风口，也推动了机器人与智能制造的下游需求。随着社会的进步，机器人与智能制造将面临新的发展方向。如IFR的秘书长Susanne Bieller博士所说，智能机器人和自动化对于适应新的消费趋势，满足产品多样化需求和应对贸易壁垒带来的挑战来说至关重要。新的技术解决方案为更多柔性生产铺平了道路。简便、协作和数字化是未来有利于机器人应用的关键驱动因素，数字传感器与智能软件将使机器人变得更易操作，不断地自我优化提升智能度。换言之，机器人将从机械向智能化、数字化、互联网的机器人方向发展。人机协作是机器人发展的重要趋势，具备与人类协同作业能力的机器人可以更好地适应复杂与快速变化的环境，应用于更加广泛的场景与行业。机器人与云技术、物联网的结合，加强了机器人的数字化连接性，是开发新业务模式的重要因素。随着人口老龄化加快，新型疾病、传染病的发生，机器替代人的范围正在逐步扩大，工业机器人与智能服务机器人都将面临巨大的市场空间与应用前景。在5G技术、AI技术、物联网等支持下，智能机器人与智能制造将不断进步，得到长足的发展。

公司隶属中国科学院，是中国机器人领军企业及国家机器人产业化基地。公司起草并制定多项国家及行业标准，创造百余项行业第一，是行业内首批中国名牌产品，国家首批91家创新型企业，中国十大创新企业，中国TOP10标杆企业，是中国机器人产业联盟理事长单位、中国机器人产业技术创新战略联盟理事长单位、中国智能制造产业创新联盟主席单位、中国科学院机器人与智能制造创新联盟理事长单位、中国移动机器人（AGV）产业联盟理事长单位、中国机器人标准化总体组组长单位、中国机器人协会（筹）会长单位。公司拥有院士专家工作站、国家博士后流动工作站、信息系统集成及服务大型一级企业资质、计算机系统一级企业资质。公司工业机器人和服务机器人获首批中国机器人产品认证证书。公司被认定为国家技术中心、高新技术企业，入选国家技术创新示范企业，入选2018CPCC十大中国著作权人，2019中国品牌强国盛典榜样100及十大年度新锐品牌。2020年上半年，公司牵头起草的国家标准《工业机器人力控制技术规范》（GB/T 38559-2020）正式发布，该标准规定了工业机器人力控制技术分类及通用技术参数、力/力矩传感器选型要求、力控制应用技术与应用条件和力控制应用设计方法等内容。公司将与时俱进，进一步加大研发投入和产业布局，扩大市场竞争力和影响力，立志发展成为全球领先的高技术企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司不再对融盛财产保险股份有限公司施加重大影响，故将其从长期股权投资重分类至其他权益工具投资。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）技术创新优势

技术创新是公司核心竞争力的集中体现，公司被列入工业机器人全球排名前10名。公司作为中国机器人标准化总体组组长单位，起草并制定了多项国家及行业标准。公司掌握工业机器人控制技术、伺服系统设计技术、操作机优化设计制造技术、软件设计和编程技术、运动学和轨迹规划技术、3D视觉技术、力度感知技术等。截至2020年6月末，公司共申请专利1484件。拥有有效专利377件，其中发明专利193件，实用新型专利103件，外观设计专利81件；软件著作权109件。2020年上半年公司研发投入1.31亿元，同比增长43.30%。公司作为国家认定的企业技术中心，拥有院士专家工作站、国家博士后流动工作站。公司连续承担国家863重点项目、十二五智能制造发展专项项目、十二五国家科技支撑计划课题、十三五国家重点研发计划、科技部02专项项目、工信部研发项目、发改委研发项目、物联网发展专项基金项目、中国科学院院地合作项目、上海脑智工程项目、辽宁省科学技术计划项目等。

（二）机器人产品线丰富的优势

经过20年的积累，公司成为全球机器人产品线最齐全的企业。

1、柔性协作机器人

公司柔性机器人产品分成5大系列，具备轻量化、碰撞检测、牵引示教、快速配置、视觉引导等功能，负载量为3kg-20kg，重复性精度最小为0.02mm，可满足不同客户的生产需求。对于布局紧凑、精准度高的生产场景极为适合。其中GCR5-910协作机器人的最大直线速度提高到了1.5m/s，达到行业领先水平。H系产品作为全国首发的智能型复合协作机器人，综合智能移动机器人、协作机器人、视觉识别等技术，应用与仓储分拣、搬运、上下料等生产衔接环节。多样化的导航配置，多元化功能配置，满足了自动化工厂灵活高效低成本的现场布置。

2、通用型机器人

公司拥有三类通用机器人产品，其中6轴机器人适用于焊接、磨抛、冲压、锻造、涂装、搬运、码垛等作业环节，负载量4kg-500kg，重复性精度最小为0.02mm。水平多关节机器人（SCARA）适用于装配、锁螺丝、装箱、分拣、快速搬运等作业环节，负载量5kg-10kg，重复性精度最小为XY：0.02mm，Z：0.02mm。并联机器人（DELTA）适用于包装、分拣、搬运、装配等作业环节，负载量3kg-15kg，重复性精度最小为0.02mm，拾放节拍最大为260次/min。

3、移动机器人（AGV）

公司拥有三类移动机器人产品，其中装配型AGV适用于汽车底盘线动力总成、后桥总成与车身合装。搬运型AGV适用于物料分拣、升降接货卸货、运输等作业环节。智能巡检AGV可搭载5G网络，具备自主导航、自主避障、自主充电、对人体、人脸、车辆、车牌智能识别和火灾、气体等异常检测的功能，适用于室外厂区巡检、园区巡逻、周界巡防、教育实训等应用领域。上述产品拥有多种导航方式，包括电磁、激光、惯性、视觉、GPS、自然轮廓，驱动方式包括双轮差动、单舵轮驱动、双舵轮驱动，供电方式包括电池供电、感应供电，最大承载量85吨，导航精度10mm，停车精度最小为5mm。2018年公司移动机器人在韩国平昌冬奥会的演出展现出国际领先的技术水准。

4、消费类机器人

消费类机器人主要划分为服务机器人和医疗机器人。公司服务机器人包括松果系列、家系列及智能平台系列服务机器人，产品具有自动避障、自主充电、语音识别、人脸识别、远程视讯等特点，已经为健康养老、教育陪伴、政务金融、促销导购等消费类市场提供服务。医疗机器人主要有医疗配送机器人、防疫消毒机器人、医疗护理机器人、医疗康复机器人等。公司在围绕市场应用场景继续丰富产品线，扩大消费类市场规模。

（三）半导体（IC）装备技术领先优势

半导体装备业务是公司战略核心业务之一，经过十余年的沉淀，现已形成较为完善的产品系列。公司作为国内首家洁净机器人及工厂自动化系统解决方案供应商，依托国际一流的技术水平现与国内知名的半导体工艺设备厂商、半导体制造厂商和面板制造厂商形成战略合作关系。

1、洁净（真空）机械手和集束型设备，包括真空直驱机械手、双臂真空直驱机械手、一体化真空直驱机械手、大负载真空机械手、大气机械手、晶圆处理系统（SORTER&EFEM）、真空传输平台。应用于8寸、12英寸生产线（90-65nm）工艺的IC制造整机装备和半导体生产设备、检测设备等的晶圆搬运。机械手产品重复精度±0.1mm(3σ)，最大伸展速度900mm/s，最大升降速度330mm/s，负载重量≤0.5kg。上述产品均经过SEMI认证，可满足个性化设计支持用户定制，手臂长度可选，为客户提供接口及末端定制服务。

2、工厂自动化（FA）产品线，分为FPD（面板）机器人、MASK（掩膜版）、Foup（晶圆载具）搬运系统与存储系统。其中FPD机器人具有高刚度、高速度、高精度、高平稳性和高洁净度的特点。FPD、MASK、和Foup搬运与储存系统集合了Stocker（洁净存储系统）、AGV、Robot、Unpack、ACS（调度软件）、Stocker、MR（复合机器人）等搬运系统和Erack（电子货架）储存调度等系统，可以广泛应用在半导体制造厂和面板制造厂。

（四）数字化工厂软实力不断提升的优势

公司以大量的实战经验积累，为汽车、3C、电力、机械、航空航天、新能源、食品、医药、烟草等20余个下游行业持续提供国际水准的数字化工厂解决方案。公司数字化工厂管理系统由三个部分组成：运营管理智能化平台，智能物流系统和仓储物流智能化平台，生产设备智能化平台，构建一个由物流网络和信息网络组成的数字化工厂基础系统。公司统筹的工业软件&控制平台，提供具有良好开放性、高度灵活性、模块化和可升级的、自主可控的互联网控制网络系统。整个平台包括从操作系统、智能驱动、RC、CNC、PLC，到数字孪生、MES、行业解决方案的软件体系，以及从定制化芯片、模组及主板、码盘、伺服电机、伺服驱动器到各类控制系统的硬件体系，打造了“端-边-云协同”的智能制造解决方案。

（五）全球化知名客户群体优势

公司着眼于全球化的市场空间，依托领先的技术与产品建立国际化的客户群体。公司三分之二的客户为外资企业、合资企业与国有大型企业。如汽车领域客户有通用、福特、宝马、奔驰、大众、捷豹路虎等；一般制造领域客户中船集团、中集集团、中联重科、三一重装、九牧等；新能源领域客户有特斯拉、宁德时代、孚能科技、恒大汽车等；泛半导体领域客户有北方华创、中微半导体、美光半导体、晟碟半导体、华海清科、Sandisk、赛意法、京东方、华星光电、TCL等。公司以长期战略合作、推进共同发展为宗旨，与客户形成长期稳定的合作关系，并努力以点带面扩大业务规模。

（六）人才团队的优势

公司坚持三高标准：高层次、高素质、高效用的人才原则，遵循“长期开发，重点培养，以点带面”的人才培养策略。按照“有利于优秀人才聚集，有利于优秀人才脱颖而出，有利于优秀人才发挥作用”的要求，吸纳国际高端人才，完善公司国际化运营，建立健全人才体系的运行机制。公司拥有“院士专家工作站”、“博士后科研工作站”，公司与东北大学机器人科学工程学院、中国科学院机器人教育学院等教育机构建立了良好的交流渠道，为公司行业人才的培养提供优质资源。上半年由于疫情原因，公司未开展集中培训，为员工开通了线上学习平台，全集团受众学员1220人，累计学时14899学时，涵盖了基层/中层管理能力提升、研发管理、人力资源管理、一线生产人员岗位技能提升等课程。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，全球经济受到较大冲击，公司组织全体员工进行疫情防控的同时，全面推进复工复产。疫情凸显机器人与智能制造的重要作用，在全国疫情得到稳定控制的形势下，2020年第二季度机器人与智能制造市场需求开始升温。公司一方面加速推进现有订单的执行，另一方面围绕新的市场需求提高快速反应能力。此外，公司继续强化内功，持续进行研发投入，提高成本控制管理要求，强化风险防控意识。报告期内，公司实现营业收入12.35亿元，同比下降1.87%；归属于母公司股东的净利润1.33亿元，同比下降38.43%，主要系2020年上半年公司下属联营企业经营活动受新冠疫情影响，短期经营业绩出现下滑。

（二）机器人与智能制造需求增长

1、工业机器人提高附加值

公司在确保通用机器人（主要系6轴机器人）性能指标达到国际厂商同类产品的同时，不断以增加产品附加值提高市场竞争力。公司融合3D视觉，力觉感知，离线编程与维护，云数据存储，制造、执行与控制全方位数据管理等技术，展现通用机器人智能化、互联化的能力，公司累积通用机器人加工工艺的应用技术数据，完善工艺与机器人技术的深度融合，加强与下游行业客户的磨合，进行产品的迭代升级提升产品附加值。报告期内，公司聚焦焊接、喷涂、磨抛、装配应用领域，深耕重型机械、船舶、家电、玻璃等行业市场。

公司秉承精益求精的精神将协作机器人产品进行更新迭代，保持行业领先技术水平，2020年公司GCR20-1100型号协作机器人获得上海市高新技术成果转化项目A级证书，技术贡献系数高达0.9，公司全资子公司中科新松公司荣获上海市科技进步一等奖。通过近年来布局，目前协作机器人销售网络已经遍布全国，进一步提高对客户需求的反应能力。报告期内，公司协作机器人持续销售，在汽车整车厂、房地产（天花板贴墙砖作业）、半导体厂商等实现应用，有效为客户提升工作效率和质量。

2、移动机器人扩大技术优势

公司依托移动机器人的技术优势增强与国际汽车厂商的粘性合作，巩固在汽车装配线的应用优势，同时把握国内重型卡车市场机遇，以领先的技术迅速占领市场。随着新能源市场需求的持续扩大，公司移动机器人在新能源领域的销售规模持续扩大，报告期内，公司与新能源电池知名企业持续合作，以点带面拓展客户群体，此外公司与新能源汽车特斯拉工厂提供装配解决方案。公司充分发挥重要项目的示范推广效应，持续拓展客户群体，形成新的业务增长点。公司大力拓展激光自然导航技术的应用市场，扩大新技术应用的辐射面。

3、特种机器人增强综合实力

近年来公司发力核行业市场，以安全可靠、技术创新、服务为价值要素研发解决客户痛点的特种机器人产品与解决方案，公司与中核集团形成战略合作伙伴，报告期内针对具体需求开展业务合作。公司持续布局国防领域市场，报告期内，公司一方面保障现有订单生产作业的高品质、高效率，另一方面不断增强特种机器人的研发能力，丰富特种机器人产品线，强化综合实力，以优质的产品及服务质量获得市场口碑，为公司持续拓展新的细分市场奠定良好基础。

4、数字化工厂发掘新市场

2020年上半年，公司一方面把握市场机遇，着力拓展重点行业客户寻求高质量的合作项目，另一方面致力于降低成本，优化数字化工厂研发与实施，提升项目的盈利能力。报告期内，公司为钢铁、光通讯、3C等领域客户实施国内领先的数字化工厂解决方案，其中国内首套轨梁物料智能系统项目覆盖炼铁炼钢、热轧工艺、冷轧工艺，库区管理等钢铁生产及存放的各工序，包含11项公司独有专利技术实现全流程可识别、可跟踪、可追溯。公司为国内光通讯行业的领军企业设计实施行业首个智能工厂，打造从原材质到成品装车的全流程产线，项目实现生产效率提高26%，运营成本降低27.3%，产品研制周期缩短34.4%，产品不良品率降低24.7%，能源利用率提高48.4%。公司实施国内第一个采用协作机器人进行服务器生产的智能工厂项目，有效满足生产定制化、柔性化和批量化兼容的生产模式。此外，公司与中科曙光、浪潮软件等知名企业建立业务合作，为全面进行市场推广发挥重要作用。

5、智能物流装备市场需求旺盛

2020年上半年，公司聚焦优势行业客户，深耕行业优质客户，增强项目实施管理综合能力扩大市场影响力。近年来，公司持续发力拓展国际大型企业客户，项目规模不断扩大，报告期内公司智能物流装备出口到欧洲、印度、泰国和马来西亚，公司积极采取了相应策略降低疫情对海外项目实施的影响，获得客户对公司服务的高度认可。国内市场方面，公司智能物流装备在中车、航空航天、烟草、化工等市场实现持续应用，创新方面，公司与国内研究院所合作旨在将智能物流渗透到现代农业新领域。

6、智能交通拓宽市场

2020年上半年，公司整合资源加强与国内各省市地铁集团的对话与交流，拓宽市场覆盖面。报告期内，公司中标大连地铁1、2号线监控系统，大连地铁金普线监控系统，哈尔滨地铁2号线1期自动售检票系统，天津地铁6号线自动售检票系统。为更好为客户提供全面的服务，公司持续进行技术迭代，对地铁隧道巡检机器人、地铁智能票务服务机器人进行全面升级，根据客户需求及应用场景不同进行深度开发，更好地实现智能化操作与管理。

7、半导体装备前景广阔

公司半导体装备业务始于2004年，在国家集成电路“02专项”的支持下公司开始研发用于半导体行业的洁净机器人和物料搬运系统，经过十多年的发展，公司现已形成体系完整、系列丰富、应用广泛的产品线。公司半导体装备主要分为设备自动化和工厂自动化（AMHS）两大类产品。设备自动化主要系洁净（真空）机械手和集束型设备，其中包括真空直驱机械手、双臂真空直驱机械手、一体化真空直驱机械手、大负载真空机械手、大气机械手、晶圆处理系统、真空传输平台等，工厂自动化（AMHS）主要产品有OHT、Stocker（洁净存储系统）、MR（复合机器人）等。公司半导体装备业务面对的客户群体涵盖半导体工艺设备厂商、半导体制造厂商和面板厂商。随着半导体设备国产化的加速，公司半导体装备业务迎来良好的发展机遇。报告期内，半导体业务板块订单较去年同期增长，公司新研发的一体化真空直驱机械手完成测试验证与产品定型，上半年实现了小批量交付；公司EFEM实现从半导体工艺设备厂商到半导体制造厂商的导入；公司自主研发的G4.5代OLED机器人已交付客户使用；公司AMHS将于近期完成整体联调并交付OLED面板厂客户使用。

公司于8月20日披露2020年度向特定对象发行股票的预案，本次发行目的为加大半导体装备的研发投入，进一步完善产品系列，扩大产业化规模，提升综合实力，成为国际领先的半导体设备自动化与AMHS供应商。本次向特定对象发行股票相关事项尚需股东大会审议批准、深圳证券交易所审核通过并经中国证监会作出同意注册决定。

8、服务机器人深耕行业应用

公司坚持以市场驱动为导向，围绕行业痛点进行市场布局。2020年上半年，公司将库存盘点、商用服务领域作为主要拓展的目标市场。公司与迪卡侬再次签署59台盘点机器人项目，并在上半年完成了迪卡侬国内14个区域门店23台机器人的部署工作，目前已有近100台盘点机器人在全国各个城市的迪卡侬门店运行。此外，公司以开放合作、实现共赢为原则与合作伙伴共同推进智能平台型服务机器人，报告期内实现持续销售。医疗机器人方面，报告期内公司向辽宁省残联交付100余台行走辅助机器人，积极与其他养老机构洽谈商务合作，拓展消费类医疗机器人产品市场。

9、工业软件与控制平台开启制造业发展新模式

公司成立了自主可控的工业软件&控制技术体系及产品平台，面向不同市场领域提供平台化服务。平台软件方面，形成包含运动控制、智能感知、应用工艺的控制软件产品，以及包含SCADA、MES、WMS、数字孪生的制造管理软件产品；平台硬件方面，形成编码器、伺服电机、伺服驱动器等核心部件系列产品，以及PLC、MC、RC、CNC等各类控制系统；公司面向农业、化工等转型升级需求迫切的领域，形成了智能物联网、工业互联网解决方案，助力产品质量和生产效率的提高。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事工业机器人产业链相关业务》的披露要求：

公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动 30%以上

□ 适用 √ 不适用

从事工业机器人系统集成装备或解决方案业务的，本季度核心零部件采购价格较去年同期变动 30%以上的

□ 适用 √ 不适用

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,234,548,962.92	1,258,101,926.21	-1.87%	
营业成本	895,654,544.12	909,889,029.25	-1.56%	
销售费用	49,560,492.31	48,654,127.85	1.86%	
管理费用	142,612,547.49	134,122,537.43	6.33%	
财务费用	35,014,422.42	38,412,293.11	-8.85%	
所得税费用	25,253,281.84	30,789,861.43	-17.98%	
研发投入	130,688,695.22	91,200,837.95	43.30%	主要系公司相比上年同期项目研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-258,207,188.59	-390,060,666.98	33.80%	主要系公司相比上年同期执行合同回款较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-439,244,594.55	-338,855,312.83	-29.63%	
筹资活动产生的现金流量净额	184,997,446.22	40,777,513.92	353.68%	主要系公司借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-512,639,671.50	-688,116,637.69	25.50%	

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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	22,346,407.80	14.02%	主要系参股公司实现盈利所致	否
公允价值变动损益	816,968.59	0.51%	主要系交易性金融资产公允价值变动所致	否
营业外收入	765,010.63	0.48%	主要系取得政府补助及其	否

			他事项所致	
营业外支出	569,074.60	0.36%	主要系捐赠支出及其他事项所致	否
信用减值损失	-9,438,278.20	-5.92%	主要系合同资产-建造合同形成已完工未结算资产计提的减值准备所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,064,280,301.41	10.17%	1,368,483,104.60	13.82%	-3.65%	
应收账款	1,130,866,780.08	10.81%	1,352,966,830.82	13.66%	-2.85%	
存货	1,588,176,480.97	15.18%	3,189,229,419.97	32.20%	-17.02%	因会计政策变更，公司将原存货中建造合同形成已完工未结算资产重分类至合同资产所致。
长期股权投资	354,152,672.63	3.39%	311,354,373.40	3.14%	0.25%	
固定资产	1,552,058,536.83	14.84%	1,266,999,661.13	12.79%	2.05%	
在建工程	26,045,979.03	0.25%	194,908,842.08	1.97%	-1.72%	
短期借款	1,071,111,757.42	10.24%	1,318,783,136.12	13.32%	-3.08%	
长期借款	803,841,751.66	7.68%	523,841,751.66	5.29%	2.39%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	80,163,342.47	801,424.66			320,000,000.00	360,163,342.47		40,801,424.66
4．其他权益工具投资	119,745,100.00	-2,762,410.00	-87,857,137.21					116,982,690.00
金融资产小计	199,908,442.47	-1,960,985.34	-87,857,137.21	0.00	320,000,000.00	360,163,342.47	0.00	157,784,114.66
其他非流动金融资产	8,151,357.85	15,543.93						8,166,901.78
上述合计	208,059,800.32	-1,945,441.41	-87,857,137.21	0.00	320,000,000.00	360,163,342.47	0.00	165,951,016.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,499,900.57	保函及承兑汇票、借款质押保证金、一年以上定期存款、证券账户余额
应收票据	13,100,000.00	开立承兑汇票质押
固定资产	600,369,323.71	产权证尚在办理中
无形资产	45,215,352.00	贷款抵押
固定资产	192,372,686.79	贷款抵押
合计	948,557,263.07	--

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

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

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	204,839,827.21	-2,762,410.00	-87,857,137.21			16,687,013.38	116,982,690.00	自有资金
基金	8,000,000.00	15,543.93					8,166,901.78	自有资金
其他	120,000,000.00	801,424.66		320,000,000.00	360,163,342.47	2,652,493.15	40,801,424.66	自有资金
合计	332,839,827.21	-1,945,441.41	-87,857,137.21	320,000,000.00	360,163,342.47	19,339,506.53	165,951,016.44	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	296,088.3
报告期投入募集资金总额	1,182.53
已累计投入募集资金总额	222,947.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]1170 号文件核准，截至 2015 年 10 月 30 日止，公司向特定对象非公	

开发行人民币普通股（A 股）54,347,826 股，每股发行价为 55.20 元，应募集资金总额为人民币 2,999,999,995.20 元，根据有关规定扣除发行费用 39,117,015.28 元后，实际募集资金金额为 2,960,882,979.92 元。该募集资金已于 2015 年 10 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（已更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙））会验字[2015]3708 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2015 年 11 月 23 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 196,884,961.92 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 196,884,961.92 元；（2）直接投入募集资金项目 1,557,880,841.72 元。（3）2019 年 8 月 23 日，公司对前期使用自有资金进行的研发投入累计 28,555.38 万元统一进行归垫；提取工业机器人项目、特种机器人项目、高端装备与 3D 打印项目及数字化工厂项目募投项目流动资金合计 18,915.50 万元，上述金额合计为 47,470.88 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1．工业机器人项目	否	98,088.3	98,088.3		69,177.26	70.53%	2018 年 12 月 31 日	2,519.5	11,402.27	注	否
2．特种机器人项目	否	52,000	52,000	472.85	30,864.83	59.36%	2018 年 12 月 31 日	2,798.47	6,592.94	注	否
3. 高端装备与 3D 打印项目	否	37,500	37,500	395.94	25,423.19	67.80%	2018 年 12 月 31 日	2,995.53	8,233.88	注	否
4．数字化工厂项目	否	29,500	29,500	313.74	18,482.19	62.65%	2018 年 12 月 31 日	823.05	1,573.91	注	否
5．补充流动资金	否	79,000	79,000		78,999.99	100.00%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	296,088.3	296,088.3	1,182.53	222,947.46	--	--	9,136.55	27,803	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	296,088.3	296,088.3	1,182.53	222,947.46	--	--	9,136.55	27,803	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	注：募投项目在研发过程中获得国家支持，国家提供资金 16,900 万元，该部分资金本应由募集资金投入，因此节约募集资金 16,900 万元，占承诺投资总额的 7.78%，公司在建设过程中通过多家比价择优的方式节约支出，减少了投资额，预计节约金额占承诺投资总额的 5%，上述加总节约资金约为 27,754.42 万元，占募投项目投资总额的 12.78%。募投项目于 2019 年开始投产，2020 年受新冠疫情影响公司及上下游企业延迟复工复产，影响报告期内募投项目实现的效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金投资项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司已用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 196,884,961.92 元，并取得了华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）(已更名为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)）于 2015 年 12 月 1 日出具的会专字[2015]3916 号鉴证报告。于 2015 年 12 月 1 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以 196,884,961.92 元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构已对该议案发表了明确的同意意见，公司已于 2015 年 12 月 29 日完成募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。据第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用额度不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金购买投资期限为 12 个月以内的保本型理财产品或结构性存款、通知存款、定期存单等。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	60,000	60,000	0
银行理财产品	闲置自有资金	-8,000	4,000	0
合计		52,000	64,000	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2019 年 09 月 18 日	2020 年 01 月 07 日	投资理财	到期赎回	3.60%	107.51	107.51	107.51		是	-	
浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	20,000	闲置募集资金	2020 年 01 月 15 日	2020 年 04 月 14 日	投资理财	到期赎回	3.70%	182.47	185	182.47		是	-	
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2020 年 01 月 15 日	2020 年 04 月 30 日	投资理财	到期赎回	3.55%	101.15	101.15	101.15		是	-	
中国银行股份有限	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2020 年 01 月 15 日	2020 年 04 月 20 日	投资理财	到期赎回	3.70%	96.3	96.3	96.30		是	-	

公司															
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	20,000	闲置募集资金	2020 年 01 月 16 日	2020 年 04 月 17 日	投资理财	到期赎回	3.60%	179.51	179.51	179.51		是	-	
浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	20,000	闲置募集资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 07 月 28 日	投资理财	到期赎回	3.60%	177.53	177.53	177.53		是	-	
中国银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 07 月 30 日	投资理财	到期赎回	3.60%	90.74	90.74	90.74		是	-	
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2020 年 05 月 06 日	2020 年 08 月 05 日	投资理财	到期赎回	3.45%	85.07	85.07	85.07		是	-	
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	20,000	闲置募集资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 08 月 25 日	投资理财	到期赎回	3.60%	232.77		-		是	-	
浙商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2019 年 12 月 06 日	2020 年 01 月 10 日	投资理财	到期赎回	3.86%	7.4	7.4	7.40		是	-	
招商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2019 年 12 月 10 日	2020 年 02 月 05 日	投资理财	到期赎回	3.40%	10.62	10.46	10.62		是	-	
浦东发展银行	银行	保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2019 年 12 月 18	2020 年 02 月 26	投资理财	到期赎回	3.70%	28.38	27.96	28.38		是	-	

股份有限公司					日	日									
招商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2019 年 12 月 10 日	2020 年 07 月 07 日	投资理财	到期赎回	2.80%	64.44	80.14	64.44		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 17 日	投资理财	到期赎回	2.60%	1	1.04	1		是	-	
招商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 17 日	投资理财	到期赎回	2.80%	0.46	0.46	0.46		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 21 日	投资理财	到期赎回	2.60%	3.13	3.25	3.13		是	-	
浙商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 17 日	2020 年 02 月 21 日	投资理财	到期赎回	3.86%	7.4	7.4	7.40		是	-	
中国银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 21 日	2020 年 02 月 27 日	投资理财	到期赎回	2.80%	5.52	5.52	5.52		是	-	
兴业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 03 月 31 日	投资理财	到期赎回	3.65%	43.99	44.37	43.99		是	-	
浙商银行	银行	非保本浮动收	4,000	闲置自有	2020 年 03	2020 年 04	投资理财	到期赎回	3.80%	14.58	14.58	14.58		是	-	

股份有限公司		益		资金	月 03 日	月 07 日									
浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2020 年 01 月 15 日	2020 年 04 月 14 日	投资理财	到期赎回	3.75%	36.99	37.5	36.99		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2020 年 03 月 17 日	2020 年 04 月 16 日	投资理财	到期赎回	2.60%	2.14	2.47	2.14		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 16 日	投资理财	到期赎回	2.60%	1.35	1.46	1.35		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 04 月 23 日	投资理财	到期赎回	2.60%	1.42	1.53	1.42		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 15 日	投资理财	到期赎回	2.60%	0.43	0.43	0.43		是	-	
浙商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2020 年 04 月 17 日	2020 年 05 月 22 日	投资理财	到期赎回	3.75%	17.98	17.98	17.98		是	-	
中国建设银行股份	银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 27 日	投资理财	到期赎回	2.60%	2.49	1.21	2.49		是	-	

有限公司															
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 05 月 27 日	投资理财	到期赎回	2.60%	2.49	4.37	2.49		是	-	
浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2020 年 03 月 02 日	2020 年 05 月 31 日	投资理财	到期赎回	3.75%	36.99	37.5	36.99		是	-	
民生银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 06 月 12 日	投资理财	到期赎回	3.65%	18.2	18.2	18.2		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020 年 06 月 08 日	2020 年 06 月 22 日	投资理财	到期赎回	2.60%	2.99	2.98	2.99		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,000	闲置自有资金	2020 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 22 日	投资理财	到期赎回	2.60%	1.71	1.99	1.71		是	-	
兴业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 06 月 30 日	投资理财	到期赎回	3.59%	25.97	25.97	25.97		是	-	
合计			194,000	--	--	--	--	--	--	1,591.12	1,378.98	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）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。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京新松佳和电子系统股份有限公司	子公司	技术开发、销售计算机、工业自动化	2,750.00 万元	196,912,499.69	151,114,116.53	53,158,047.35	7,291,347.46	6,197,645.34
天津新松智能科技有限公司	子公司	人工智能技术开发、推广、转让、咨询、服务	1,000.00 万元	14,271,865.35	12,016,757.19	5,447,956.74	-2,387,764.04	-1,548,387.24
杭州新松机器人自动化有限公司	子公司	激光、高端自动化设备的技术开发、生产和销售等	20,000.00 万元	793,102,775.87	333,307,146.98	93,729,804.80	12,144,339.13	11,834,317.19
上海新松机器人自动化	子公司	机器人系统、自动化	200.00 万元	67,393,130.15	-12,440,498.74	2,206,001.07	-1,111,893.88	-1,111,893.88

有限公司		控制系统等						
中科新松有限公司	子公司	智能自动化机械设备、机电设备的研发、设计及销售等	24,007.00 万元	565,723,533.30	231,404,393.26	108,624,982.28	3,201,027.84	2,771,088.70
上海新松机器人有限公司	子公司	机器人、自动化设备、机械设备、激光、信息、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	20,000.00 万元	393,626,307.74	80,353,436.49	63,202,318.66	-10,329,111.35	-7,674,285.07
沈阳新松数字驱动有限公司	子公司	伺服驱动器的开发、实验、销售	600.00 万元	24,970,800.74	11,941,557.92	6,680,844.90	925,818.70	789,132.58
新松自动化（新加坡）有限公司	子公司	起重和搬运设备的制造和维修	150 万新加坡元	20,921,041.31	9,396,026.89	25,565,138.78	-1,351,424.69	-1,767,599.73
新松机器人（国际）有限公司	子公司	机器人、投资、贸易	3,000.00 万港币	4,415,222.18	1,790,413.24		-28,907.86	-28,907.86
无锡新松机器人自动化有限公司	子公司	机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备等	20,000.00 万元	80,995,916.48	46,375,630.60	26,660,327.08	22,049,307.37	16,541,443.09
天津新松机器人自动化有限公司	子公司	机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备等	20,000.00 万元	101,063,073.43	38,382,283.45	13,678,974.39	4,186,730.21	3,278,929.49
沈阳新松智能驱动股份有限公司	子公司	工业自动化数控系统和机电一体化产品的软件、硬件的研发、生产、销售、租赁	10,286.27 万元	49,599,815.72	43,544,239.54	530,973.45	-1,399,599.71	-1,165,599.71

		和技术服务等						
青岛新松机器人自动化有限公司	子公司	机器人、自动化设备、机械电子设备、激光技术及装备、信息技术网络系统设计	20,000.00 万元	142,829,954.64	74,518,767.12	28,381,662.98	224,822.03	225,054.73
潍坊新松机器人自动化有限公司	子公司	机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线开发、制造、安装	10,000.00 万元	74,087,990.37	59,575,003.53		39,408,876.10	29,572,563.93
新松机器人投资有限公司	参股公司	项目投资、投资管理、资产管理、技术推广服务、销售计算机、软件及辅助设备、机械设备	10,000.00 万元	1,854,960,829.33	346,141,172.98	2,050,949.52	-44,059,454.41	-43,963,012.17
沈阳新松投资管理有限公司	参股公司	投资管理	70,000.00 万元	2,222,803,801.24	638,817,035.22	1,059,083,761.85	111,927,473.38	66,689,882.26

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

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动及下游行业周期性的风险

近年来全球经济增速放缓，制造业固定资产投资力度受到一定影响。机器人最大的下游汽车行业由于周期性变化，景气度下滑。如果宏观经济发展出现较大波动或以汽车为代表的下游周期性行业发展不能迎来新的拐点，将会对公司业绩造成一定影响。

应对措施：公司坚持技术创新和新产品的研发，提高市场竞争力和影响力，积极拓展新的下游行业客户，扩大业务辐射范围，增加新的收入增长点，缓解宏观经济波动及下游周期性行业对公司业绩的负面影响。

2、科技成果产业化风险

公司作为高科技企业，技术的快速更迭以及科技成果的产业化是公司发展的原动力。公司紧跟5G、AI等新技术的发展水平，加大研发投入和研发力度，研发成本的上升对公司的营业业绩产生一定的影响。如果公司未能把握科技成果转化为市场产品的有利时机，可能会降低研发投入的回报率。

应对措施：公司充分发挥公司在机器人产业联盟、中国机器人TOP10、中国智能制造系统解决方案供应商联盟等行业组织中的作用，及时、充分的掌握行业发展动态和趋势，以市场为导向，有效的推进新技术、新产品的市场化。

3、市场竞争风险

随着制造业转型升级进程的加快，机器人与智能制造已成为各国发展的重要战略。中国作为全球最大的机器人消费市场，竞争格外激烈。不仅国内机器人厂商集聚、海外机器人厂商加速在中国的产业布局和市场开拓，同时跨界公司也陆续进入机器人与智能制造行业，市场竞争愈演愈烈。

应对措施：公司一方面提高产品质量和服务品质，增强客户粘性；另一方面加大研发投入，提升核心竞争力的同时进一步完善公司的产业布局和市场应用布局，巩固行业的领先优势。

4、经营管理和人力资源风险

公司正处于快速扩张及全球化发展的时期，公司经营管理模式和水平需要不断进步，高端技术及管理人才的储备和培养对公司的可持续发展具有重要意义。如果公司的高端人才需求得不到满足，或现有高端核心技术人员及管理人才流失，可能会影响公司的快速发展和扩张。

应对措施：公司继续加强集团化管理水平，建立健全经营风险管理机制，完善员工的薪酬体系和职业发展平台，积极引进高端人才，加强团队建设，为公司的快速发展提供强有力的人才支撑。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	33.19%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：2019 年度股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	曲道奎；王宏玉；赵立国；金庆丰；张进；徐方；秦勇；李庆杰；邱继红；李正刚；蔡宇	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份的百分之二十五，离职后半年内不转让持有的公司股份。			承诺人遵守上述承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中国科学院沈阳自动化	关于同业竞争、关联交	1、除公司外，沈阳自动化			承诺人遵守

	研究所	易、资金占用方面的承诺	研究所未经营与公司相同或相近的业务，也不为他人经营与公司相同或相近的业务。2、在沈阳自动化研究所持有公司股份期间以及在转让所持股份之日起一年内将不从事与公司从事业务相同或相近的业务，不损害公司的利益，也不在公司谋取不正当的利益。			上述承诺
承诺是否及时履行	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	无					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼的其他诉讼事项汇总	654.15	否	在审	在审	在审		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州新松机器人自动化有限公司	2013 年 10 月 26 日	25,000	2013 年 12 月 17 日		连带责任保证	6.5	是	否
杭州新松机器人自动化有限公司	2013 年 10 月 26 日	20,000	2014 年 01 月 09 日		连带责任保证	6	是	否
杭州新松机器人自动化有限公司	2018 年 06 月 04 日	13,000	2018 年 06 月 22 日	3,000	连带责任保证	2	是	否
杭州新松机器人自动化有限公司	2018 年 06 月 04 日	7,000			连带责任保证	2	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		65,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		-3,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		65,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		-3,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		0		
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无						

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司2020年上半年暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,612,772	2.99%				1,168,028	1,168,028	47,780,800	3.06%
3、其他内资持股	46,612,772	2.99%				1,168,028	1,168,028	47,780,800	3.06%
境内自然人持股	46,612,772	2.99%				1,168,028	1,168,028	47,780,800	3.06%
二、无限售条件股份	1,513,626,845	97.01%				-1,168,028	-1,168,028	1,512,458,817	96.94%
1、人民币普通股	1,513,626,845	97.01%				-1,168,028	-1,168,028	1,512,458,817	96.94%
三、股份总数	1,560,239,617	100.00%				0	0	1,560,239,617	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原高级管理人员王宏玉先生和蔡宇先生于报告期内辞职，其所持有的股份全部转变为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	拟解除限售日期
曲道奎	39,530,700			39,530,700	高管锁定	无
王宏玉	3,091,583		1,030,528	4,122,111	高管锁定	2020 年 7 月 3 日
金庆丰	1,554,493			1,554,493	高管锁定	无
赵立国	1,473,553			1,473,553	高管锁定	无
蔡宇	412,500		137,500	550,000	高管锁定	2020 年 12 月 19 日
张进	129,043			129,043	高管锁定	无
李正刚	13,125			13,125	高管锁定	无
徐方	30,000			30,000	高管锁定	无
邱继红	244,950			244,950	高管锁定	无
李庆杰	96,750			96,750	高管锁定	无
秦勇	36,075			36,075	高管锁定	无
合计	46,612,772	0	1,168,028	47,780,800	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

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	141,852	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 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国科学院沈阳自动化研究所	国有法人	25.27%	394,272,171			394,272,171		
曲道奎	境内自然人	3.38%	52,707,600		39,530,700	13,176,900	质押	44,999,998

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.20%	34,293,380			34,293,380		
辽宁科发实业有限公司	国有法人	1.92%	30,000,000			30,000,000		
王天然	境内自然人	1.59%	24,784,780			24,784,780		
沈阳盛京金控投资集团有限公司	国有法人	1.53%	23,913,045			23,913,045		
胡炳德	境内自然人	1.53%	23,882,573			23,882,573		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.08%	16,799,439	-2092269		16,799,439		
沈阳国际科技开发公司	国有法人	0.85%	13,310,112			13,310,112		
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	其他	0.85%	13,215,913			13,215,913		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	沈阳盛京金控投资集团有限公司（原名：沈阳恒信投资管理有限公司）因参与公司非公开发行成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国科学院沈阳自动化研究所	394,272,171	人民币普通股	394,272,171
中央汇金资产管理有限责任公司	34,293,380	人民币普通股	34,293,380
辽宁科发实业有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
王天然	24,784,780	人民币普通股	24,784,780
沈阳盛京金控投资集团有限公司	23,913,045	人民币普通股	23,913,045
胡炳德	23,882,573	人民币普通股	23,882,573
香港中央结算有限公司	16,799,439	人民币普通股	16,799,439
沈阳国际科技开发公司	13,310,112	人民币普通股	13,310,112
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	13,215,913	人民币普通股	13,215,913
方天成	10,624,063	人民币普通股	10,624,063

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
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）	股东方天成除通过普通证券账户持有 12600 股外，还通过信用证券账户持有 10611463 股，实际合计持有 10,624,063 股。

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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）
于海斌	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
曲道奎	副董事长、总裁	现任	52,707,600	0	0	52,707,600	0	0	0
王宏玉	董事、高级副总裁	离任	4,122,111	0	0	4,122,111	0	0	0
史泽林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵庆党	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡天龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋廷锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱向阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
桑子刚	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆祖祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱杨	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卞瑰石	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
付筱文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵立国	董事、高级副总裁、董事会秘书	现任	1,964,738	0	0	1,964,738	0	0	0
高强	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
金庆丰	财务总监	现任	2,072,658	0	0	2,072,658	0	0	0
张进	副总裁、战略与市场总监	现任	172,057	0	0	172,057	0	0	0
王玉山	计划与生	现任	253	0	0	253	0	0	0

	产总监								
邱晓峰	人力资源与行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐方	副总裁、半导体装备 BG 总裁	现任	40,000	0	0	40,000	0	0	0
张雷	副总裁、移动机器人 BG 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘子军	副总裁、智能装备 BG 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
秦勇	副总裁、智慧工厂 BG 总裁	现任	48,100	0	0	48,100	0	0	0
王家宝	副总裁、智能物流 BG 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金涛	副总裁、工业机器人 BG 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
李庆杰	副总裁、特种机器人 BG 总裁	现任	129,000	0	0	129,000	0	0	0
邱继红	副总裁、智能交通 BG 总裁	现任	326,600	0	0	326,600	0	0	0
李正刚	副总裁、杭州区域总部总裁	现任	17,500	0	0	17,500	0	0	0
刘长勇	副总裁、青岛区域总部总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡宇	副总裁、智能驱动公司总裁	离任	550,000	0	0	550,000	0	0	0
杨跃	副总裁、上海区域总部总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	62,150,617	0	0	62,150,617	0	0	0

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
赵立国	董事、高级副总裁、董事会秘书	被选举	2020 年 05 月 18 日	增补非独立董事
王宏玉	董事、高级副总裁	离任	2020 年 01 月 03 日	个人原因
蔡宇	副总裁、智能驱动总裁	离任	2020 年 06 月 19 日	个人原因

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,064,280,301.41	1,578,057,304.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,801,424.66	80,163,342.47
衍生金融资产		
应收票据	99,246,363.17	183,132,394.64
应收账款	1,130,866,780.08	1,164,983,267.55
应收款项融资	63,944,700.19	48,586,758.05
预付款项	346,640,627.30	177,976,862.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	286,041,979.12	271,572,498.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,588,176,480.97	3,112,864,192.84
合同资产	1,961,323,415.95	

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	631,386,105.83	173,682,686.66
流动资产合计	7,212,708,178.68	6,791,019,307.50
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	354,152,672.63	490,703,859.85
其他权益工具投资	480,567,509.20	324,912,020.76
其他非流动金融资产	8,166,901.78	8,151,357.85
投资性房地产		
固定资产	1,552,058,536.83	1,548,282,910.27
在建工程	26,045,979.03	6,530,640.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	541,617,897.59	561,242,253.86
开发支出	198,426,169.17	117,467,043.85
商誉	20,749,910.17	20,749,910.17
长期待摊费用	13,007,696.71	14,610,141.64
递延所得税资产	54,268,057.06	53,997,574.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,249,061,330.17	3,146,647,712.89
资产总计	10,461,769,508.85	9,937,667,020.39
流动负债：		
短期借款	1,071,111,757.42	1,122,354,761.26
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	287,790,196.38	345,105,768.07
应付账款	840,065,696.60	719,007,979.78

预收款项	1,708,942.00	164,947,254.17
合同负债	201,345,724.32	
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	9,206,034.25	12,094,782.22
应交税费	44,545,749.24	32,178,469.94
其他应付款	34,206,598.57	28,932,880.41
其中：应付利息		
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	161,411,641.40	300,209,571.51
其他流动负债	29,019,718.28	
流动负债合计	2,680,412,058.46	2,724,831,467.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	803,841,751.66	368,741,751.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	893,444.11	918,616.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	280,879,697.82	273,787,612.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,085,614,893.59	643,447,979.84
负债合计	3,766,026,952.05	3,368,279,447.20
所有者权益：		
股本	1,560,239,617.00	1,560,239,617.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,650,327,760.30	2,650,327,760.30
减：库存股	139,993,145.39	139,993,145.39
其他综合收益	-35,483,856.40	-27,812,459.62
专项储备		
盈余公积	314,415,165.39	314,415,165.39
一般风险准备		
未分配利润	2,258,115,883.18	2,125,602,299.44
归属于母公司所有者权益合计	6,607,621,424.08	6,482,779,237.12
少数股东权益	88,121,132.72	86,608,336.07
所有者权益合计	6,695,742,556.80	6,569,387,573.19
负债和所有者权益总计	10,461,769,508.85	9,937,667,020.39

法定代表人：曲道奎　　主管会计工作负责人：金庆丰　　会计机构负责人：张晨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	883,921,045.52	1,355,162,468.65
交易性金融资产	40,801,424.66	80,163,342.47
衍生金融资产		
应收票据	45,795,242.98	168,390,521.01
应收账款	944,576,419.47	947,659,775.37
应收款项融资	50,752,624.74	34,385,745.55
预付款项	289,012,604.70	152,037,359.64
其他应收款	642,793,132.16	697,368,949.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,178,348,727.08	2,688,439,166.02
合同资产	1,836,129,191.81	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	601,236,000.00	141,072,657.53
流动资产合计	6,513,366,413.12	6,264,679,985.93
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	1,003,422,241.68	1,062,104,378.99
其他权益工具投资	480,567,509.20	324,912,020.76
其他非流动金融资产	8,166,901.78	8,151,357.85
投资性房地产		
固定资产	987,125,315.61	993,855,568.38
在建工程	10,561,139.12	6,188,503.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	212,603,804.89	215,635,366.30
开发支出	85,421,729.14	58,771,317.03
商誉		
长期待摊费用	6,230,980.79	8,491,916.66
递延所得税资产	36,403,780.18	36,193,300.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,830,503,402.39	2,714,303,730.59
资产总计	9,343,869,815.51	8,978,983,716.52
流动负债：		
短期借款	1,014,708,343.27	1,034,681,665.16
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	236,025,675.78	304,619,578.00
应付账款	647,541,753.92	549,102,492.49
预收款项		110,298,564.08
合同负债	84,152,643.16	
应付职工薪酬	4,142,682.68	4,012,431.38
应交税费	21,183,275.02	23,668,643.35
其他应付款	84,768,816.14	66,987,103.87

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	161,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债	12,065,708.43	
流动负债合计	2,265,588,898.40	2,393,370,478.33
非流动负债：		
长期借款	559,000,000.00	120,000,000.00
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	146,717,475.61	162,960,693.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	705,717,475.61	282,960,693.95
负债合计	2,971,306,374.01	2,676,331,172.28
所有者权益：		
股本	1,560,239,617.00	1,560,239,617.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,650,145,292.92	2,650,145,292.92
减：库存股	139,993,145.39	139,993,145.39
其他综合收益	-36,172,599.37	-28,725,303.00
专项储备		
盈余公积	314,713,694.62	314,713,694.62
未分配利润	2,023,630,581.72	1,946,272,388.09
所有者权益合计	6,372,563,441.50	6,302,652,544.24
负债和所有者权益总计	9,343,869,815.51	8,978,983,716.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,234,548,962.92	1,258,101,926.21
其中：营业收入	1,234,548,962.92	1,258,101,926.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,186,068,263.60	1,183,389,804.77
其中：营业成本	895,654,544.12	909,889,029.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,496,687.36	9,897,500.11
销售费用	49,560,492.31	48,654,127.85
管理费用	142,612,547.49	134,122,537.43
研发费用	49,729,569.90	42,414,317.02
财务费用	35,014,422.42	38,412,293.11
其中：利息费用	41,196,245.75	41,713,965.67
利息收入	5,648,798.36	7,997,756.87
加：其他收益	97,222,353.68	95,655,963.84
投资收益（损失以“一”号填列）	22,346,407.80	68,981,617.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,551,597.59	55,294,119.61
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	816,968.59	

“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,438,278.20	1,218,988.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-268,726.86	16,394.75
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	159,159,424.33	240,585,085.87
加：营业外收入	765,010.63	1,049,744.43
减：营业外支出	569,074.60	1,855,437.31
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	159,355,360.36	239,779,392.99
减：所得税费用	25,253,281.84	30,789,861.43
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	134,102,078.52	208,989,531.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	134,102,078.52	208,989,531.56
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	132,513,583.74	215,235,096.95
2.少数股东损益	1,588,494.78	-6,245,565.39
六、其他综合收益的税后净额	-7,747,094.91	51,417,153.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,671,396.78	51,450,116.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,762,410.00	51,511,929.50
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	-2,762,410.00	51,511,929.50
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	-4,908,986.78	-61,813.07

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	-4,908,986.78	-61,813.07
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-75,698.13	-32,963.03
七、综合收益总额	126,354,983.61	260,406,684.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,842,186.96	266,685,213.38
归属于少数股东的综合收益总额	1,512,796.65	-6,278,528.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0849	0.1387
（二）稀释每股收益	0.0849	0.1387

法定代表人：曲道奎　　主管会计工作负责人：金庆丰　　会计机构负责人：张晨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	859,944,951.40	977,000,262.63
减：营业成本	650,697,628.95	713,888,063.54
税金及附加	9,863,048.41	7,329,794.84
销售费用	31,513,886.76	34,821,371.71
管理费用	58,376,117.56	54,836,892.44
研发费用	34,303,900.50	29,326,695.77
财务费用	27,216,236.38	31,274,579.19
其中：利息费用	33,690,468.33	33,666,194.23
利息收入	4,940,159.06	7,554,520.72
加：其他收益	18,303,418.77	28,547,097.87

投资收益（损失以“－”号填列）	30,881,320.81	68,981,617.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,420,647.50	55,294,119.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	816,968.59	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,454,259.65	807,763.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,315.06	50,227.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,535,896.42	203,909,571.75
加：营业外收入	28,912.42	83,101.83
减：营业外支出		1,730,131.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,564,808.84	202,262,541.99
减：所得税费用	9,206,615.21	20,780,930.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,358,193.63	181,481,611.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,358,193.63	181,481,611.69
（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	-7,447,296.37	51,511,929.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,762,410.00	51,511,929.50
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	-2,762,410.00	51,511,929.50
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	-4,684,886.37	
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	-4,684,886.37	
7.其他		
六、综合收益总额	69,910,897.26	232,993,541.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0496	0.1170
（二）稀释每股收益	0.0496	0.1170

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,129,641,928.75	1,070,132,948.61
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	15,992,788.67	12,911,592.74
收到其他与经营活动有关的现金	151,813,653.21	135,401,132.84
经营活动现金流入小计	1,297,448,370.63	1,218,445,674.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,019,408,787.14	1,007,943,982.38
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	341,583,301.72	345,693,760.29
支付的各项税费	57,453,979.13	92,373,877.26
支付其他与经营活动有关的现金	137,209,491.23	162,494,721.24
经营活动现金流出小计	1,555,655,559.22	1,608,506,341.17
经营活动产生的现金流量净额	-258,207,188.59	-390,060,666.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,310,148.43	13,687,497.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,160,522.62	4,005.00
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	11,470,671.05	13,691,502.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,986,514.39	72,214,175.20
投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	422,728,751.21	280,332,640.50
投资活动现金流出小计	450,715,265.60	352,546,815.70
投资活动产生的现金流量净额	-439,244,594.55	-338,855,312.83
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,119,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,119,000.00
取得借款收到的现金	1,200,171,068.61	821,158,855.58
收到其他与筹资活动有关的现金	23,392,306.43	18,059,126.59
筹资活动现金流入小计	1,223,563,375.04	840,336,982.17
偿还债务支付的现金	954,840,944.14	615,616,141.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,475,644.40	41,685,326.89
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	47,249,340.28	142,258,000.36
筹资活动现金流出小计	1,038,565,928.82	799,559,468.25
筹资活动产生的现金流量净额	184,997,446.22	40,777,513.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-185,334.58	21,828.20
五、现金及现金等价物净增加额	-512,639,671.50	-688,116,637.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07
六、期末现金及现金等价物余额	966,780,400.84	1,308,868,227.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	801,904,988.67	784,096,104.83
收到的税费返还	7,184,153.92	8,428,887.01
收到其他与经营活动有关的现金	30,062,339.33	23,807,325.75
经营活动现金流入小计	839,151,481.92	816,332,317.59
购买商品、接受劳务支付的现金	757,736,919.20	866,885,472.02
支付给职工以及为职工支付的现金	222,478,368.84	228,340,588.43
支付的各项税费	42,806,554.89	74,228,625.24
支付其他与经营活动有关的现金	61,815,450.44	88,188,387.80
经营活动现金流出小计	1,084,837,293.37	1,257,643,073.49
经营活动产生的现金流量净额	-245,685,811.45	-441,310,755.90

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,310,148.43	13,687,497.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,235.05	510.00
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	10,362,383.48	13,688,007.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,640,970.27	45,068,346.92
投资支付的现金	84,000,000.00	3,246,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	366,719,834.28	279,620,000.00
投资活动现金流出小计	457,360,804.55	327,935,246.92
投资活动产生的现金流量净额	-446,998,421.07	-314,247,239.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,176,690,000.00	725,202,942.84
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	18,042,509.92
筹资活动现金流入小计	1,206,690,000.00	743,245,452.76
偿还债务支付的现金	898,210,387.15	491,585,787.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,107,041.42	33,666,194.23
支付其他与筹资活动有关的现金	56,996,381.12	198,572,429.36
筹资活动现金流出小计	988,313,809.69	723,824,411.00
筹资活动产生的现金流量净额	218,376,190.31	19,421,041.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-474,308,042.21	-736,136,953.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,282,459,585.77	1,867,790,246.04
六、期末现金及现金等价物余额	808,151,543.56	1,131,653,292.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	139,993,145.39	-27,812,459.62		314,415,165.39		2,125,602,299.44		6,482,779,237.12	86,608,336.07	6,569,387,573.19
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	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	139,993,145.39	-27,812,459.62		314,415,165.39		2,125,602,299.44		6,482,779,237.12	86,608,336.07	6,569,387,573.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,671,396.78				132,513,583.74		124,842,186.96	1,512,796.65	126,354,983.61
（一）综合收益总额							-7,671,396.78				132,513,583.74		124,842,186.96	1,512,796.65	126,354,983.61
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
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	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	139,993,145.39	-35,483,856.40		314,415,165.39		2,258,115,883.18		6,607,621,424.08	88,121,132.72	6,695,742,556.80

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年年末余额	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	37,128,318.24	-106,326,044.73		286,038,295.01		1,866,167,394.88		6,219,318,704.22	87,598,856.40	6,306,917,560.62
加：会计政策变更											9,287,547.61		9,287,547.61	2,866,670.44	12,154,218.05
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	37,128,318.24	-106,326,044.73		286,038,295.01		1,875,454,942.49		6,228,606,251.83	90,465,526.84	6,319,071,778.67
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						102,864,827.15	51,450,116.43				215,235,096.95		163,820,386.23	-5,159,528.42	158,660,857.81
（一）综合收益总额							51,450,116.43				215,235,096.95		266,685,213.38	-6,278,528.42	260,406,684.96
（二）所有者投入和减少资本						102,864,827.15							-102,864,827.15	1,119,000.00	-101,745,827.15
1．所有者投入的普通股														1,119,000.00	1,119,000.00
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															
4．其他						102,864,827.15							-102,864,827.15		-102,864,827.15
（三）利润分															

配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
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	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30	139,993,145.39	-54,875,928.30		286,038,295.01		2,090,690,039.44		6,392,426,638.06	85,305,998.42	6,477,732,636.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92	139,993,145.39	-28,725,303.00		314,713,694.62	1,946,272,388.09		6,302,652,544.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92	139,993,145.39	-28,725,303.00		314,713,694.62	1,946,272,388.09		6,302,652,544.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-7,447,296.37			77,358,193.63		69,910,897.26
（一）综合收益总额							-7,447,296.37			77,358,193.63		69,910,897.26
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（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	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92	139,993,145.39	-36,172,599.37		314,713,694.62	2,023,630,581.72		6,372,563,441.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92	37,128,318.24	-106,817,253.63		286,038,295.01	1,688,193,791.45		6,040,671,424.51
加：会计政策变更										6,089,253.05		6,089,253.05
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,560,239,61				2,650,145,292.	37,128,318.24	-106,817,253.6		286,038,295.01	1,694,283,044.50		6,046,760,677.56

	7.00				92		3					
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						102,864,827.15	51,511,929.50			181,481,611.69		130,128,714.04
（一）综合收益总额							51,511,929.50			181,481,611.69		232,993,541.19
（二）所有者投入和减少资本						102,864,827.15						-102,864,827.15
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他						102,864,827.15						-102,864,827.15
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（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	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92	139,993,145.39	-55,305,324.13		286,038,295.01	1,875,764,656.19		6,176,889,391.60

三、公司基本情况

1．公司概况

沈阳新松机器人自动化股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2000年4月经辽宁省人民政府辽政[2000]84号文批准，取得辽宁省工商行政管理局核发的210000004937327号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币4,000万元。由中国科学院沈阳自动化研究所（以下简称自动化所）作为主发起人，联合沈阳火炬高新技术开发中心、辽宁科发实业公司、辽宁科技成果转化公司、中国科学院沈阳分院四家法人单位及王天然、张念哲、曲道奎、胡炳德等四名自然人共同发起设立。

2008年6月，根据公司2007年年度股东大会决议及公司第三届董事会第六次会议决议，由金石投资有限公司、中国科技产业投资管理有限公司、沈阳森木投资管理有限公司向公司增资扩股，新增注册资本已经辽宁天健会计师事务所审验，出具了辽天会证验字[2008]S226号验资报告。此次增资后公司注册资本由4,000万元增加到4,600万元。

2009年10月，经中国证券监督管理委员会《关于核准沈阳新松机器人自动化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1036号）核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,550万股，发行价格为每股39.80元，共募集资金61,690万元。首次公开发行股票后，公司注册资本由4,600万元变更为6,150万元。

2010年4月，根据公司2009年度股东大会决议，公司以总股本6,150万股为基数，向全体股东每10股送红股2股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。此次送配后，公司注册资本由6,150万元变更为13,530万元。

2011年3月，根据公司2010年度股东大会决议，公司以总股本13,530万股为基数，向全体股东每10股送红股5股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。此次送配后公司注册资本由13,530万元变更为29,766万元。

2014年6月，根据公司2013年度股东大会决议，公司决定以总股本29,766万股为基数，向全体股东每10股送红股6股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。此次送配后公司注册资本由29,766万元变更为65,485.20万元。

2015年11月，根据公司2014 年度第一次临时股东大会决议、2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准沈阳新松机器人自动化股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】1170号）的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票5,434.7826万股，每股面值1元，申请增加注册资本5,434.7826万元，变更后的注册资本为70,919.9826万元。

2016年3月，根据公司2015年度股东大会决议，公司决定以总股本70,919.98万股为基数，向全体股东每10股送红股4股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。此次送配后公司注册资本由人民币70,919.98万元变更为人民币156,023.96万元。截止2020年6月30日，公司注册资本为人民币156,023.96万元。

公司所处行业属于工业自动化，主要从事工业机器人及自动化成套装备系统的研发、制造。公司主要产品包括工业机器人、物流与仓储自动化成套装备、自动化装配与检测生产线、交通自动化系统等。

公司的经营范围：机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线开发、制造、工程安装；信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、服务、转让；计算机机械电子设备及配件销售；自营和代理货物及技术进出口（国家禁止的不得经营，限制的品种办理许可证后方可经营）；海洋自动化装备、油田自动化装备、激光技术及装备、低压成套开关和控制设备开发、制造、工程安装；公路、隧道、轨道交通综合监控系统、建筑智能化及机电工程设计、制造、工程安装；智能机电及信息产品设计、制造、租赁、销售；光电技术及产品开发、制造、销售；公共服务机器人设计、制造、销售；安防工程设计、施工；增值电信业务（辽宁省内经营）；口罩生产与销售(含网上销售)；医疗器械及配件设计、生产与销售（含网上销售）；医疗健康机器人研发、生产与销售（含网上销售）；康复辅具及养老器械、智能家居产品、消毒洗涤设备及上述零部件开发、生产、加工、销售(含网上销售)；医疗与康复、护理技术研发、技术咨询、技术服务。（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。）

公司的经营地址：沈阳市浑南新区金辉街16号。法定代表人曲道奎。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

2．合并财务报表范围

（1）本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	北京新松佳和电子系统股份有限公司	北京新松公司	46.43	
2	杭州新松机器人自动化有限公司	杭州新松公司	100.00	
3	上海新松机器人自动化有限公司	上海新松公司		90.00
4	中科新松有限公司	中科新松公司	100.00	
5	沈阳新松数字驱动有限公司	数字驱动公司	66.67	
6	上海新松机器人有限公司	上海有限公司		100.00
7	宁波新松机器人科技有限公司	宁波新松公司		100.00
8	上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司	上海星至辉公司		100.00
9	上海星至辉教育科技有限公司	星至辉教育		63.00
10	新松机器人（国际）有限公司	香港新松公司	100.00	
11	台州市新松机器人科技创新服务中心	台州新松中心		100.00
12	青岛新松机器人自动化有限公司	青岛新松公司	100.00	
13	新松自动化（新加坡）有限公司	新加坡新松公司	70.00	
14	南京新松智能装备有限公司	南京新松公司		100.00
15	天津新松智能科技有限公司	天津智能公司		41.79
16	天津新松机器人自动化有限公司	天津新松公司	100.00	
17	厦门新松智能研究院有限公司	厦门新松研究院	100.00	
18	沈阳富能软件科技有限公司	富能软件公司	100.00	
19	无锡新松机器人自动化有限公司	无锡新松公司	100.00	
20	广州新松机器人自动化有限责任公司	广州新松公司	70.00	30.00
21	潍坊新松机器人自动化有限公司	潍坊新松公司	30.00	70.00
22	广州新松科技有限公司	广州新松科技		80.00
23	沈阳新松智能驱动股份有限公司	智能驱动	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

公司报告期内合并财务报表范围未发生变化。

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额

的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）。

（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）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，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

告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成

本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混

合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果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无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收大型企业客户

应收账款组合3 应收一般企业客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方客户

其他应收款组合2 应收备用金及其他

其他应收款组合3 应收保证金、押金

其他应收款组合4 应收单位往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等详见本附注“五、10、金融工具”。

12、应收账款

说明应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等详见本附注“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（5）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。

（2）该成本增加了本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。

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。

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；对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，先确认为一项资产，并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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净

额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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，在终止采用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。

20、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）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②持有并准备增值后转让的土地使用权。

③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40年	5	2.38
土地使用权	40-50年	0	2.00-2.50

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5	2.38
机器设备	年限平均法	8-14 年	5	6.79-11.88
电子设备	年限平均法	4-8 年	5	11.88-23.75
运输设备	年限平均法	8 年	5	11.88
其他	年限平均法	5 年	5	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资

产采用与自有固定资产相一致的折旧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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A.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
土地使用权	40-50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	10年	相关法律规定
著作权	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B.无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A.本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B.在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、

无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件租赁	3年

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，

按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

（1）预计负债的的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货

币时间价值等因素。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。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的

部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

31、优先股、永续债等其他金融工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

（2）本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）本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）本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）客户已接受该商品或服务等。

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

33、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后

年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合

理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

36、其他重要的会计政策和会计估计

回购公司股份

（1）本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

（2）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

37、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
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称"新收入准则"），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司于 2020 年 8 月 19 日召开了第六届董事会第二十三次会议及第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,578,057,304.42	1,578,057,304.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	80,163,342.47	80,163,342.47	
衍生金融资产			
应收票据	183,132,394.64	183,132,394.64	
应收账款	1,164,983,267.55	956,016,998.94	-208,966,268.61
应收款项融资	48,586,758.05	48,586,758.05	
预付款项	177,976,862.84	177,976,862.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	271,572,498.03	271,572,498.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,112,864,192.84	1,279,776,535.01	-1,833,087,657.83
合同资产		2,042,053,926.44	2,042,053,926.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	173,682,686.66	173,682,686.66	
流动资产合计	6,791,019,307.50	6,791,019,307.50	
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	490,703,859.85	490,703,859.85	

其他权益工具投资	324,912,020.76	324,912,020.76	
其他非流动金融资产	8,151,357.85	8,151,357.85	
投资性房地产			
固定资产	1,548,282,910.27	1,548,282,910.27	
在建工程	6,530,640.50	6,530,640.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	561,242,253.86	561,242,253.86	
开发支出	117,467,043.85	117,467,043.85	
商誉	20,749,910.17	20,749,910.17	
长期待摊费用	14,610,141.64	14,610,141.64	
递延所得税资产	53,997,574.14	53,997,574.14	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,146,647,712.89	3,146,647,712.89	
资产总计	9,937,667,020.39	9,937,667,020.39	
流动负债：			
短期借款	1,122,354,761.26	1,122,354,761.26	
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	345,105,768.07	345,105,768.07	
应付账款	719,007,979.78	719,007,979.78	
预收款项	164,947,254.17	334,048.80	-164,613,205.37
合同负债		143,021,025.91	143,021,025.91
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	12,094,782.22	12,094,782.22	
应交税费	32,178,469.94	32,178,469.94	
其他应付款	28,932,880.41	28,932,880.41	
其中：应付利息			

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	300,209,571.51	300,209,571.51	
其他流动负债		21,592,179.46	21,592,179.46
流动负债合计	2,724,831,467.36	2,724,831,467.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	368,741,751.66	368,741,751.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	918,616.11	918,616.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	273,787,612.07	273,787,612.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	643,447,979.84	643,447,979.84	
负债合计	3,368,279,447.20	3,368,279,447.20	
所有者权益：			
股本	1,560,239,617.00	1,560,239,617.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,650,327,760.30	2,650,327,760.30	
减：库存股	139,993,145.39	139,993,145.39	
其他综合收益	-27,812,459.62	-27,812,459.62	
专项储备			
盈余公积	314,415,165.39	314,415,165.39	
一般风险准备			

未分配利润	2,125,602,299.44	2,125,602,299.44	
归属于母公司所有者权益合计	6,482,779,237.12	6,482,779,237.12	
少数股东权益	86,608,336.07	86,608,336.07	
所有者权益合计	6,569,387,573.19	6,569,387,573.19	
负债和所有者权益总计	9,937,667,020.39	9,937,667,020.39	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,355,162,468.65	1,355,162,468.65	
交易性金融资产	80,163,342.47	80,163,342.47	
衍生金融资产			
应收票据	168,390,521.01	168,390,521.01	
应收账款	947,659,775.37	797,580,351.10	-150,079,424.27
应收款项融资	34,385,745.55	34,385,745.55	
预付款项	152,037,359.64	152,037,359.64	
其他应收款	697,368,949.69	697,368,949.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,688,439,166.02	937,978,705.84	-1,750,460,460.18
合同资产		1,900,539,884.45	1,900,539,884.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	141,072,657.53	141,072,657.53	
流动资产合计	6,264,679,985.93	6,264,679,985.93	
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	1,062,104,378.99	1,062,104,378.99	
其他权益工具投资	324,912,020.76	324,912,020.76	
其他非流动金融资产	8,151,357.85	8,151,357.85	
投资性房地产			

固定资产	993,855,568.38	993,855,568.38	
在建工程	6,188,503.73	6,188,503.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	215,635,366.30	215,635,366.30	
开发支出	58,771,317.03	58,771,317.03	
商誉			
长期待摊费用	8,491,916.66	8,491,916.66	
递延所得税资产	36,193,300.89	36,193,300.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,714,303,730.59	2,714,303,730.59	
资产总计	8,978,983,716.52	8,978,983,716.52	
流动负债：			
短期借款	1,034,681,665.16	1,034,681,665.16	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	304,619,578.00	304,619,578.00	
应付账款	549,102,492.49	549,102,492.49	
预收款项	110,298,564.08		-110,298,564.08
合同负债		96,568,128.29	96,568,128.29
应付职工薪酬	4,012,431.38	4,012,431.38	
应交税费	23,668,643.35	23,668,643.35	
其他应付款	66,987,103.87	66,987,103.87	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他流动负债		13,730,435.79	13,730,435.79
流动负债合计	2,393,370,478.33	2,393,370,478.33	
非流动负债：			
长期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
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	162,960,693.95	162,960,693.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	282,960,693.95	282,960,693.95	
负债合计	2,676,331,172.28	2,676,331,172.28	
所有者权益：			
股本	1,560,239,617.00	1,560,239,617.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,650,145,292.92	2,650,145,292.92	
减：库存股	139,993,145.39	139,993,145.39	
其他综合收益	-28,725,303.00	-28,725,303.00	
专项储备			
盈余公积	314,713,694.62	314,713,694.62	
未分配利润	1,946,272,388.09	1,946,272,388.09	
所有者权益合计	6,302,652,544.24	6,302,652,544.24	
负债和所有者权益总计	8,978,983,716.52	8,978,983,716.52	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、应税劳务收入	16%、13%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、1%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%、17%、8.25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
GST 控制-新加坡消费税	实际缴纳的流转税额	7%

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
沈阳新松数字驱动有限公司	25%
上海新松机器人有限公司	25%
天津新松机器人自动化有限公司	25%
无锡新松机器人自动化有限公司	25%
潍坊新松机器人自动化有限公司	25%
台州市新松机器人科技创新服务中心	10%
上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司	10%
上海星至辉教育科技有限公司	10%
上海星孔科技有限公司	10%
南京新松智能装备有限公司	25%
新松自动化（新加坡）有限公司	17%
新松机器人（国际）有限公司	8.25%

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠

根据财税[2011]100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司于2017年8月8日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业，有效期三年（2017年1月至2019年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。截至目前本公司2020年的高新技术企业认定尚在办理中。本公司2020年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司所属子公司北京新松公司于2017年12月06日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局四部门认定为高新技术企业，有效期三年（2017年1月至2019年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。截至目前公司所属子公司北京新松公司的2020年的高新技术企业认定尚在办理中。北京新松公司2020年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司所属子公司杭州新松公司于2017年11月13日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年（2017年1月至2019年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。截至目前公司所属子公司杭州新松公司2020

年的高新技术企业认定尚在办理中。杭州新松公司2020年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司所属二级子公司中科新松公司于2019年11月30日该公司通过高新技术企业复审，并获得由上海市高新技术企业认定办公室颁发的高新技术企业资格，有效期三年（2019年1月至2021年12月）。公司所属二级子公司中科新松公司2020年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司所属二级子公司宁波新松公司于2018年11月27日被宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局三部门认定为高新技术企业，有效期三年（2018年11月至2021年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。公司所属子公司宁波新松公司2020年1-6月按15%税率计缴企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》的规定，本公司所属二级子公司青岛新松公司于2019年11月28日被青岛市科学技术委员会、青岛市财政局、青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年（2019年11月至2022年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。公司所属二级子公司青岛新松公司2020年1-6月按15%的税率计缴企业所得税。

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	142,994.57	657,344.56
银行存款	966,637,406.27	1,481,462,727.78
其他货币资金	97,499,900.57	95,937,232.08
合计	1,064,280,301.41	1,578,057,304.42
其中：存放在境外的款项总额	15,124,696.97	14,370,354.72

其他说明

（1）其他货币资金中71,101,651.46元系公司为开具保函及承兑汇票而存入的保证金，20,500,000.00元系借款质押保证金，1,692,072.90元系质押的一年以上定期存款；4,206,176.21元系证券账户余额。

（2）期末货币资金较期初减少32.56%，主要系购买理财产品所致。

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	40,801,424.66	80,163,342.47
其中：		
债务工具投资	40,801,424.66	80,163,342.47

其中：		
合计	40,801,424.66	80,163,342.47

3、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	86,785,410.71	152,818,701.33
商业承兑票据	12,460,952.46	30,313,693.31
合计	99,246,363.17	183,132,394.64

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	99,525,624.21	100.00%	279,261.04	0.28%	99,246,363.17	185,924,994.64	100.00%	2,792,600.00	1.50%	183,132,394.64
其中：										
组合 1	12,740,213.50	12.80%	279,261.04	2.19%	12,460,952.46	33,106,293.31	17.81%	2,792,600.00	8.44%	30,313,693.31
组合 2	86,785,410.71	87.20%			86,785,410.71	152,818,701.33	82.19%			152,818,701.33
合计	99,525,624.21	100.00%	279,261.04	0.28%	99,246,363.17	185,924,994.64	100.00%	2,792,600.00	1.50%	183,132,394.64

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
银行承兑汇票	86,785,410.71		0.00%
商业承兑汇票	12,740,213.50	279,261.04	2.19%
合计	99,525,624.21	279,261.04	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,792,600.00		2,513,338.96			279,261.04
合计	2,792,600.00		2,513,338.96			279,261.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,820,000.00
合计	13,820,000.00

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,344,348.52	26,676,092.16
商业承兑票据		4,836,500.00
合计	61,344,348.52	31,512,592.16

4、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	49,418,000.00	3.73%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00	49,418,000.00	4.31%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,274,993,461.94	96.27%	149,938,681.86	11.76%	1,125,054,780.08	1,097,104,287.02	95.69%	146,899,288.09	13.39%	950,204,998.94
其中：										
大型企业客户	628,950,168.01	47.49%	63,789,668.27	10.14%	565,160,499.74	529,936,633.01	46.22%	63,324,196.43	11.95%	466,612,436.59
一般企业客户	646,043,293.93	48.78%	86,149,013.59	13.33%	559,894,280.34	567,167,654.01	49.47%	83,575,091.66	14.74%	483,592,562.35
合计	1,324,411,461.94	100.00%	193,544,681.86	14.61%	1,130,866,780.08	1,146,522,287.02	100.00%	190,505,288.09	16.62%	956,016,998.94

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
辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司	14,530,000.00	8,718,000.00	60.00%	破产重整
骏马石油装备制造有限公司	27,288,000.00	27,288,000.00	100.00%	发生信用风险
辽宁利州药业有限责任公司	7,600,000.00	7,600,000.00	100.00%	发生信用风险
合计	49,418,000.00	43,606,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：组合 1

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	427,986,616.44	19,755,355.43	4.62%
1 至 2 年	116,128,995.74	15,623,683.94	13.45%
2 至 3 年	49,983,008.90	11,523,727.92	23.06%
3 至 4 年	20,693,782.25	6,506,776.05	31.44%
4 至 5 年	10,687,579.79	6,909,940.04	64.65%
5 年以上	3,470,184.89	3,470,184.89	100.00%
合计	628,950,168.01	63,789,668.27	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

按组合计提坏账准备：组合 2

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	397,672,509.57	15,641,558.48	3.93%
1 至 2 年	129,360,439.07	16,552,241.16	12.80%
2 至 3 年	53,871,999.45	14,150,928.75	26.27%
3 至 4 年	29,732,614.20	10,546,759.68	35.47%
4 至 5 年	15,873,997.59	9,725,791.47	61.27%
5 年以上	19,531,734.05	19,531,734.05	100.00%
合计	646,043,293.93	86,149,013.59	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

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）	825,659,126.01
1 至 2 年	245,489,434.81
2 至 3 年	118,385,008.35
3 年以上	134,877,892.77
3 至 4 年	50,426,396.45
4 至 5 年	53,849,577.38
5 年以上	30,601,918.94
合计	1,324,411,461.94

（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	
应收账款	190,505,288.09	3,039,393.77	0.00	0.00	0.00	193,544,681.86
合计	190,505,288.09	3,039,393.77	0.00	0.00	0.00	193,544,681.86

（3）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
客户 1	36,131,836.11	2.73%	1,625,932.62
客户 2	26,967,165.27	2.04%	539,343.31
客户 3	26,307,657.47	1.99%	1,183,844.59
客户 4	20,591,456.76	1.55%	1,206,674.49
客户 5	9,988,036.60	0.75%	338,348.92
合计	119,986,152.21	9.06%	

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,944,700.19	48,586,758.05
合计	63,944,700.19	48,586,758.05

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

6、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	284,541,208.68	82.09%	143,495,206.41	80.62%
1 至 2 年	43,357,276.74	12.51%	18,956,854.63	10.65%
2 至 3 年	7,548,923.58	2.18%	5,868,012.77	3.30%
3 年以上	11,193,218.30	3.23%	9,656,789.03	5.43%
合计	346,640,627.30	--	177,976,862.84	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末预付账款前五名金额合计74,231,599.51元，占期末余额合计数的比例为21.41%。

7、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	286,041,979.12	271,572,498.03
合计	286,041,979.12	271,572,498.03

（1）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
备用金借款	7,397,526.52	6,332,239.19
保证金	26,616,378.64	22,322,645.86
往来款	279,889,936.30	276,772,598.55
押金	4,635,597.02	1,700,742.67
其他	3,928,573.36	2,139,579.33
合计	322,468,011.84	309,267,805.60

2)坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	28,732,364.86		8,962,942.71	37,695,307.57

2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	248,725.15			248,725.15
本期转回			1,518,000.00	1,518,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	28,981,090.01		7,444,942.71	36,426,032.72

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）	44,085,530.11
1 至 2 年	269,354,011.65
2 至 3 年	893,701.68
3 年以上	8,134,768.40
3 至 4 年	310,518.13
4 至 5 年	4,804,151.22
5 年以上	3,020,099.05
合计	322,468,011.84

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	
其他应收款	37,695,307.57	248,725.15	1,518,000.00			36,426,032.72
合计	37,695,307.57	248,725.15	1,518,000.00			36,426,032.72

4)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
客户 1	往来款	262,720,407.51	1-2 年	8.15%	26,272,040.75
客户 2	往来款	4,800,000.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	1.49%	4,800,000.00
客户 3	往来款	3,250,000.00	1 年以内	0.05%	146,250.00

客户 4	往来款	2,090,000.00	1 年以内	0.03%	94,050.00
客户 5	往来款	1,800,000.00	5 年以上	0.56%	1,800,000.00
合计	--	274,660,407.51	--	10.27%	33,112,340.75

8、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	220,279,530.92		220,279,530.92	229,143,024.45		229,143,024.45
在产品	1,274,597,786.57		1,274,597,786.57	980,760,700.52		980,760,700.52
库存商品	93,268,075.62		93,268,075.62	65,407,828.11		65,407,828.11
周转材料	31,087.86		31,087.86	39,232.00		39,232.00
发出商品				4,425,749.93		4,425,749.93
合计	1,588,176,480.97		1,588,176,480.97	1,279,776,535.01		1,279,776,535.01

9、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	224,374,382.97	25,409,653.45	198,964,729.52	234,245,488.23	25,279,219.62	208,966,268.61
建造合同形成的已完工未结算资产	1,773,747,889.24	11,389,202.81	1,762,358,686.43	1,834,425,796.24	1,338,138.41	1,833,087,657.83
合计	1,998,122,272.21	36,798,856.26	1,961,323,415.95	2,068,671,284.47	26,617,358.03	2,042,053,926.44

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	130,433.84			按账龄计提减值准备
建造合同形成的资产	10,051,064.40			公司基于谨慎性考虑，针对骏马二期、三期项目建造合同形成的已完工未结算资产计提 10,051,064.40 元的合同资产减值准备。
合计	10,181,498.24			--

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	16,084,603.76	17,110,029.13
银行理财产品	615,301,502.07	156,572,657.53
合计	631,386,105.83	173,682,686.66

11、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											
深圳市新松机器人自动化有限公司											4,500,000.00
小计											4,500,000.00
二、联营企业											
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	9,533,420.00			-63,499.51						9,469,920.49	
新松机器人投资有限公司	142,978,178.57			-14,875,069.52						128,103,109.05	

融盛财产保险股份有限公司	158,417,898.44								-158,417,898.44		
沈阳新松投资管理有限公司	149,595,572.86	8,000,000.00		26,675,952.90	-4,684,886.37					179,586,639.39	
北京无象新松投资管理有限公司	12,000.00									12,000.00	
宁波梅山保税港区新创星汇投资合伙企业（有限合伙）	313,000.17									313,000.17	
广州开发区华埔进取产业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,853,789.81									29,853,789.81	
山东新松工业软件研究院股份有限公司		6,000,000.00		-185,786.28						5,814,213.72	
上海庞伯特体育科技有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	490,703,859.85	15,000,000.00		11,551,597.59	-4,684,886.37				-158,417,898.44	354,152,672.63	
合计	490,703,859.85	15,000,000.00		11,551,597.59	-4,684,886.37				-158,417,898.44	354,152,672.63	4,500,000.00

12、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

上市权益工具投资	116,982,690.00	119,745,100.00
非上市权益工具投资	363,584,819.20	205,166,920.76
合计	480,567,509.20	324,912,020.76

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
中兴商业（000715）	1,430,400.00		-73,098,641.52		不以出售未目的	不适用
惠天热电（000692）			-14,755,510.69		不以出售未目的	不适用
宝德股份（300023）			-2,985.00		不以出售未目的	不适用
辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司		50,794,254.09			不以出售未目的	不适用
北京爱德一视医疗设备有限公司			1.00		不以出售未目的	不适用
沈阳智能机器人国家研究院有限公司		506,000.00			不以出售未目的	不适用
融盛财产保险股份有限公司					不以出售未目的	不适用
合计	1,430,400.00	51,300,254.09	-87,857,136.21			

13、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,166,901.78	8,151,357.85
合计	8,166,901.78	8,151,357.85

14、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	1,552,058,536.83	1,548,196,065.07
固定资产清理		86,845.20
合计	1,552,058,536.83	1,548,282,910.27

（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	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,290,301,556.06	288,940,644.64	86,633,224.85	31,583,866.44	130,948,009.87	1,828,407,301.86
2.本期增加金额		37,088,186.53	3,162,014.60		6,807,787.08	47,057,988.21
（1）购置		20,893,579.58	3,162,014.60		6,807,787.08	30,863,381.26
（2）在建工程转入		16,194,606.95				16,194,606.95
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		2,835,875.98	938,258.41	3,107,023.10	7,927.22	6,889,084.71
（1）处置或报废		2,835,875.98	938,258.41	3,107,023.10	7,927.22	6,889,084.71
4.期末余额	1,290,301,556.06	323,192,955.19	88,856,981.04	28,476,843.34	137,747,869.73	1,868,576,205.36
二、累计折旧						
1.期初余额	112,075,025.11	72,388,234.41	56,941,739.03	17,721,969.48	21,084,268.76	280,211,236.79
2.本期增加金额	16,402,356.84	11,717,598.17	7,940,194.83	1,658,607.87	3,980,646.56	41,699,404.27
（1）计提	16,402,356.84	11,717,598.17	7,940,194.83	1,658,607.87	3,980,646.56	41,699,404.27
3.本期减少金额	2,189,617.76	1,469,714.01	52,209.41	1,681,431.35		5,392,972.53
（1）处置或报废	2,189,617.76	1,469,714.01	52,209.41	1,681,431.35		5,392,972.53
4.期末余额	126,287,764.19	82,636,118.57	64,829,724.45	17,699,146.00	25,064,915.32	316,517,668.53
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,164,013,791.87	240,556,836.62	24,027,256.59	10,777,697.34	112,682,954.41	1,552,058,536.83
2.期初账面价值	1,178,226,530.95	216,552,410.23	29,691,485.82	13,861,896.96	109,863,741.11	1,548,196,065.07

（2）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
新松 3 期办公楼及厂房	600,369,323.71	尚在办理中
上海临港办公楼及厂房	188,322,058.97	截至本半年报报出之日，该产权证书已办理完毕。

其他说明

公司的“浑南智慧园项目”建设地点位于沈阳，系公司自建项目，整个项目占地面积250亩，建设厂房5栋，研发大厦1栋。公司于2015年动工建设，2018年起陆续建成并投入使用。该项目作为一个整体，全部规划建筑完成后方可办理相关验收手续，公司于2019年起办理消防验收，档案存档等，目前均已完成，预计2020年完成工程质检验收工作后可以取得房产证。后续不存在产权办理的实质性障碍，项目产权清晰，不会影响公司正常生产经营。

截至本半年报报出之日，上海临港办公楼及厂房的产权证书已办理完毕。

（3）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
车辆报废		86,845.20
合计		86,845.20

15、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,045,979.03	6,530,640.50
合计	26,045,979.03	6,530,640.50

（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
在安装设备	26,045,979.03		26,045,979.03	6,530,640.50		6,530,640.50
合计	26,045,979.03		26,045,979.03	6,530,640.50		6,530,640.50

16、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	205,004,309.03	398,783,095.15	65,949,305.08		669,736,709.26
2.本期增加金额			8,238,330.78		8,238,330.78
（1）购置			2,010,992.04		2,010,992.04
（2）内部研发			6,227,338.74		6,227,338.74
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	205,004,309.03	398,783,095.15	74,187,635.86		677,975,040.04
二、累计摊销					
1.期初余额	35,561,943.67	45,615,425.98	27,317,085.75		108,494,455.40
2.本期增加金	2,113,097.82	19,106,932.83	6,642,656.40		27,862,687.05

额					
（1）计提	2,113,097.82	19,106,932.83	6,642,656.40		27,862,687.05
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	37,675,041.49	64,722,358.81	33,959,742.15		136,357,142.45
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	167,329,267.54	334,060,736.34	40,227,893.71		541,617,897.59
2.期初账面价值	169,442,365.36	353,167,669.17	38,632,219.33		561,242,253.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.92%。

17、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		
新型机器人及核心技术	21,409,440.37	28,225,743.78				4,801,075.72		44,834,108.43
计算机软件及工作平台系统开发	22,109,716.30	3,461,969.41				693,433.77		24,878,251.94

自动化生产线研发	20,292,225.09	32,689,135.58						52,981,360.67
自动化仓储与物流研发	3,394,974.33	21,758,338.33				2,389,165.67		22,764,146.99
关键部件、关键技术研发	50,260,687.76	4,052,586.39				1,344,973.01		52,968,301.14
合计	117,467,043.85	90,187,773.49				9,228,648.17		198,426,169.17

18、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		
上海新松机器人自动化有限公司	45,152.32					45,152.32
沈阳新松数字驱动有限公司	1,095,158.02					1,095,158.02
沈阳新松智能驱动股份有限公司评估增值	20,749,910.17					20,749,910.17
合计	21,890,220.51					21,890,220.51

（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		
上海新松机器人自动化有限公司	45,152.32					45,152.32
沈阳新松数字驱动有限公司	1,095,158.02					1,095,158.02
合计	1,140,310.34					1,140,310.34

19、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	12,100,535.49	438,127.52	1,878,438.98		10,660,224.03
其他	2,509,606.15	188,679.24	350,812.71		2,347,472.68
合计	14,610,141.64	626,806.76	2,229,251.69		13,007,696.71

20、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	251,916,347.91	38,089,377.87	251,246,128.18	38,032,471.15
内部交易未实现利润	6,335,030.51	1,107,550.58	22,461,611.05	3,369,317.28
可抵扣亏损	80,820,420.95	15,884,106.78	74,917,954.01	13,809,410.26
其他权益工具公允价值变动	33,689,499.12	5,053,424.87	33,794,474.12	5,069,171.11
合计	372,761,298.49	60,134,460.10	382,420,167.36	60,280,369.80

（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	22,884,616.28	5,721,154.07	24,298,767.92	6,074,691.98
交易性金融资产的公允价值变动	801,424.66	120,213.70	1,236,000.00	185,400.00
非流动金融资产公允价值变动	166,901.80	25,035.27	151,357.87	22,703.68
合计	23,852,942.74	5,866,403.04	25,686,125.79	6,282,795.66

（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	5,866,403.04	54,268,057.06	6,282,795.66	53,997,574.14

（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	5,440,797.22	6,172,655.46
可抵扣亏损	127,190,689.41	124,495,405.99
合计	132,631,486.63	130,668,061.45

（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
2021	29,998,504.91	29,998,504.91	
2022	14,056,638.67	14,056,638.67	
2023	48,886,932.08	48,886,932.08	
2024	31,553,330.33	31,553,330.33	
2025	2,695,283.42		
合计	127,190,689.41	124,495,405.99	--

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	182,716,649.70	303,918,370.25
保证借款	16,000,000.00	16,000,000.00
信用借款	872,395,107.72	802,436,391.01
合计	1,071,111,757.42	1,122,354,761.26

短期借款分类的说明：

截至2020年6月末质押借款中171,000,000.00元为保证金质押借款，11,716,649.70元未终止确认的应收票据贴现重分类；保证借款16,000,000.00元为北京新松公司担保借款。

22、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	71,641,812.20	87,863,940.19

银行承兑汇票	216,148,384.18	257,241,827.88
合计	287,790,196.38	345,105,768.07

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	829,540,810.52	710,346,011.85
工程设备款	10,524,886.08	8,661,967.93
合计	840,065,696.60	719,007,979.78

（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 A	8,979,478.87	未到结算期
供应商 B	3,249,960.21	未到结算期
供应商 C	2,414,790.00	未到结算期
供应商 D	2,090,404.00	未到结算期
供应商 E	1,279,840.00	未到结算期
合计	18,014,473.08	--

24、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	1,708,942.00	334,048.80
合计	1,708,942.00	334,048.80

25、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	171,871,647.24	117,943,065.32

预收工程款	29,474,077.08	25,077,960.59
合计	201,345,724.32	143,021,025.91

26、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	9,163,147.96	309,501,230.37	311,602,563.10	7,061,815.23
二、离职后福利-设定提存计划	2,931,634.26	18,553,328.57	19,340,743.81	2,144,219.02
三、辞退福利		329,472.47	329,472.47	
合计	12,094,782.22	328,384,031.41	331,272,779.38	9,206,034.25

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,556,443.60	267,632,650.88	270,504,379.41	4,684,715.07
2、职工福利费		4,946,816.53	4,946,816.53	
3、社会保险费	63,002.24	13,149,461.40	13,167,226.67	45,236.97
其中：医疗保险费	14,208.84	11,646,515.65	11,660,724.49	0.00
工伤保险费	47,510.58	1,281,637.21	1,284,006.57	45,141.22
生育保险费	1,282.82	221,308.54	222,495.61	95.75
4、住房公积金	268,172.81	20,205,617.10	20,335,830.58	137,959.33
5、工会经费和职工教育经费	1,275,529.31	3,566,684.46	2,648,309.91	2,193,903.86
合计	9,163,147.96	309,501,230.37	311,602,563.10	7,061,815.23

（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	2,930,376.44	18,008,657.06	18,794,892.80	2,144,140.70
2、失业保险费	1,257.82	544,671.51	545,851.01	78.32
合计	2,931,634.26	18,553,328.57	19,340,743.81	2,144,219.02

27、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,889,126.01	8,653,983.70
企业所得税	28,385,148.06	17,818,998.34
个人所得税	834,117.91	3,591,075.04
城市维护建设税	824,993.19	618,684.12
房产税	637,009.96	606,366.26
教育费附加	590,807.98	466,509.66
印花税	107,512.50	92,054.61
土地使用税	265,483.50	265,483.50
其他(GST 控制-新加坡消费税）	11,550.13	64,915.16
河道费		399.55
合计	44,545,749.24	32,178,469.94

28、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	34,206,598.57	28,932,880.41
合计	34,206,598.57	28,932,880.41

（1）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
员工电脑押金	2,271,858.32	3,629,865.31
保证金	513,861.76	336,861.76
往来款	18,568,203.32	15,681,237.11
其他	12,852,675.17	9,284,916.23
合计	34,206,598.57	28,932,880.41

29、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	161,000,000.00	300,000,000.00
一年内到期的长期应付款	411,641.40	209,571.51
合计	161,411,641.40	300,209,571.51

30、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,019,718.28	21,592,179.46
合计	29,019,718.28	21,592,179.46

31、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	174,841,751.66	174,841,751.66
信用借款	529,000,000.00	93,900,000.00
合计	803,841,751.66	368,741,751.66

长期借款分类的说明：

截至2020年6月末质押借款100,000,000.00元为保证金质押借款，抵押借款174,841,751.66元为上海有限公司土地、房产抵押借款。

其他说明，包括利率区间：

项目	2019年利率区间
质押借款	3.80%
抵押借款	4.75%-5.225%
信用借款	3.0%-4.5125%

32、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	893,444.11	918,616.11
合计	893,444.11	918,616.11

（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
应付分期付款资产购置款	893,444.11	918,616.11

33、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	273,787,612.07	146,066,651.97	138,974,566.22	280,879,697.82	项目未到验收期、与资产相关的政府补助按资产受益期限摊销
合计	273,787,612.07	146,066,651.97	138,974,566.22	280,879,697.82	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新松智慧园建设项目	20,136,562.50			285,625.00			19,850,937.50	与资产相关
智能工业机器人实时操作系统及软件包实施方案	18,370,405.85			696,825.26			17,673,580.59	与资产相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺（硅片集成传输系统研发和示范应用）	10,825,771.11			782,585.86			10,043,185.25	与资产相关
汽车发动机柔性制造成套装备产业化项目	5,690,000.00						5,690,000.00	与资产相关
工业机器人产业链培育	4,357,000.00			155,607.13			4,201,392.87	与资产相关

智能型机器人研发及产业化项目	637,500.00			255,000.00			382,500.00	与资产相关
机器人模块化技术的典型行业应用示范课题	4,937,500.00						4,937,500.00	与收益相关
单纤 8kw 光纤激光器在机器人加工中的示范性应用	859,700.00						859,700.00	与收益相关
数字化车间关键共性技术在机器人制造行业的验证	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
工业机器人高精度高效率减速器开发	915,000.00						915,000.00	与收益相关
机器人操作系统、软件仓库及模块化硬件平台开发	500,000.00						500,000.00	与收益相关
项目拨款（沈财指企 2012.2234 号两化融合专项）	1,680,000.00						1,680,000.00	与收益相关
硅片集成传输系统研发与示范应用	13,565,500.00	2,675,500.00		63,702.36		2,757,701.24	13,419,596.40	与收益相关
基于多层次分析的智能机械优化设计与控制项目	50,000.00						50,000.00	与收益相关
人机协作型新一代工业	600,000.00						600,000.00	与收益相关

机器人基础研究项目								
面向公共服务业的智能服务机器人创新研发平台	2,000,000.00	1,323,934.35		2,031,522.24		1,292,412.11	0.00	与收益相关
新一代机器人控制技术在柔性装配生产线上的示范应用	549,800.00						549,800.00	与收益相关
基于多信息融合的火灾监测预警技术与系统	200,000.00			200,000.00			0.00	与收益相关
机器人制造数字化车间制造单元与工艺研究与标准验证	2,400,000.00			2,400,000.00			0.00	与收益相关
基于国产高功率光纤激光器和机器人的白车身焊接自动化生产单元示范工程项目	480,000.00						480,000.00	与收益相关
机器人关键技术标准研究项目	340,000.00						340,000.00	与收益相关
机器人未来城项目补助经费	500,000.00						500,000.00	与收益相关
服务机器人智能人机交互系统技术转化	1,000,000.00	1,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
空地跨域多机器人协作理论与系统	480,000.00						480,000.00	与收益相关

研究项目								
沈阳市机器人产业技术创新战略联盟建设项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
智能型工业机器人系列化产品研制	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
液晶电视柔性装配机器人生产线关键技术研究与应用示范	400,000.00						400,000.00	与收益相关
无人机应急救援装备关键技术研究与应用示范项目、地面伤员抢运机器人系统集成研究与实现	16,869,000.00	4,240,000.00				15,859,000.00	5,250,000.00	与收益相关
工业机器人整机综合性能测试仪项目（机器人控制系统测试台研制、机器人运动性能测试仪与关节驱动性能测试台研制）	3,980,000.00						3,980,000.00	与收益相关
柔性多关节机器人研发与示范应用项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
智能装备预测性维护标准研制和验证平台建设项目	750,000.00						750,000.00	与收益相关

老人情感陪护机器人研制	616,000.00	510,000.00				136,000.00	990,000.00	与收益相关
老年助行机器人研制	210,000.00	130,000.00					340,000.00	与收益相关
仿人灵巧手的操作规划方法研究	300,000.00						300,000.00	与收益相关
沈阳市机器人产业技术创新战略联盟建设	200,000.00						200,000.00	与收益相关
面向重型机械、塑胶行业的经济型机械加工机器人单元及生产线开发及应用	100,000.00						100,000.00	与收益相关
智能型搬运与加工机器人	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
工业机器人总机综合性能测试仪的应用于推广	240,000.00						240,000.00	与收益相关
智能制造关键国际标准研究	100,000.00						100,000.00	与收益相关
全铝车身铆接机器人系统关键技术研究项目	760,000.00	380,000.00					1,140,000.00	与收益相关
辽宁省质量技术监督局专项经费拨款	20,000.00						20,000.00	与收益相关
机器人未来城项目	860,000.00						860,000.00	与收益相关
机器人操作系统应用验	554,354.49	865,645.51				536,000.00	884,000.00	与收益相关

证项目								
标准化项目奖励资金	450,000.00						450,000.00	与收益相关
标准委下达国家标准制修订任务（服务机器人）	80,000.00						80,000.00	与收益相关
机器人谐波减速器系统匹配性及全生命周期性能评估研究项目	440,000.00						440,000.00	与收益相关
基于供应链的工业机器人协同设计制造标准研究与试验验证项目	4,100,000.00						4,100,000.00	与收益相关
2017 年度缴纳增值税额增长工业制造业企业一次性奖励	524,400.00						524,400.00	与收益相关
智能工厂资产可靠性数据采集与预防性维护关键技术研究与示范应用	340,000.00						340,000.00	与收益相关
智能服务机器人关键技术研发与样机研制	600,000.00						600,000.00	与收益相关
工业机器人主要柔顺控制方法及装置专利簇	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2017 年度全省 R&D 经费增量奖励	220,000.00						220,000.00	与收益相关

后补助资金								
真空阀门执行器数字化生产车间	3,500,000.00						3,500,000.00	与收益相关
收沈阳市财政局专项经费拨款	300,000.00						300,000.00	与收益相关
基于工业机器人整机综合性能测试仪的应用研究	1,110,000.00						1,110,000.00	与收益相关
可靠性设计与产品验证	600,000.00						600,000.00	与收益相关
（2017 年）液晶电视绿色关键工艺创新集成与示范应用	180,000.00						180,000.00	与收益相关
智能工厂实验环境搭建与成果应用验证	600,000.00	200,000.00					800,000.00	与收益相关
硅片集成传输系统研发和示范应用高水平创新团队	900,000.00						900,000.00	与收益相关
实时可靠接入及传输技术与方法	130,000.00						130,000.00	与收益相关
基于工业物联网和信息物理融合的机器人数字化车间智能制造关键技术研发及其应用示范	814,450.00	480,000.00					1,294,450.00	与收益相关
工业机器人云平台应用	720,000.00	430,000.00				195,000.00	955,000.00	与收益相关

验证								
多功能床椅一体化机器人（面向半失能老人的辅助机器人技术与系统）	2,278,200.00	114,000.00				1,682,100.00	710,100.00	与收益相关
2019 年沈阳市机器人产业技术创新战略联盟建设	500,000.00						500,000.00	与收益相关
国家级绿色制造体系示范奖励（绿色工厂）	500,000.00						500,000.00	与收益相关
3C 产品智能工厂新模式应用	500,000.00						500,000.00	与收益相关
面向运动鞋服行业的机器人自动化生产线	82,800.00	27,000.00					109,800.00	与收益相关
轻量一体化关节机器人技术攻关与样机研制	140,000.00						140,000.00	与收益相关
沈阳市工业和信息化局首台套补助	7,300,000.00	1,820,000.00				9,120,000.00	0.00	与收益相关
辽宁省先进机器人技术重大实验室建设	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
人机协作型工业机器人研发与产业化	3,000,000.00	5,000,000.00				640,000.00	7,360,000.00	与收益相关
面向服务机器人的人机		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关

交互系统研究与应用								
沈阳市中青年科技创新人才支持计划项目资助协议		100,000.00					100,000.00	与收益相关
沈阳市承担国家标准总体组工作项目 国家机器人标准化总体组（组长单位）		250,000.00					250,000.00	与收益相关
工业机器人主动柔顺控制方法及装置（中国专利奖获奖项目补助）		200,000.00					200,000.00	与收益相关
沈阳市标准化基础类综合性改革创新项目-大气机械手、通用工业机器人企业标准		20,000.00					20,000.00	与收益相关
人机协作型工业机器人研发与产业化		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
高速多工种货物操作机器人		439,850.86					439,850.86	与收益相关
高洁净环境下半导体材料输送 AGV 系统研发和示范应用		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
"面向多应用场景的工		320,000.00					320,000.00	与收益相关

业机器人系统设计与制造关键技术								
一体化真空直驱机械手产品研制		500,000.00				50,000.00	450,000.00	与收益相关
复合机器人关键技术研发		500,000.00					500,000.00	与收益相关
平面型口罩生产线研制及产业化		300,000.00					300,000.00	与收益相关
折叠型口罩生产线研制与产业化		300,000.00					300,000.00	与收益相关
平面多关节型机器人手臂机构		80,000.00					80,000.00	与收益相关
机器人用精密轴承及应用示范		40,000.00					40,000.00	与收益相关
柔性无人化仓总体系统集成与示范应用项目		78,932.14					78,932.14	与收益相关
工业互联网平台企业安全综合防护系统		900,000.00					900,000.00	与收益相关
增值税返还		7,588,413.41		7,588,413.41			0.00	与收益相关
100 国庆 70 周年庆典弹琴机器人补助	2,480,000.00			2,480,000.00			0.00	与收益相关
面向有色金属浇筑过程的机器人作业系统	415,500.00	138,500.00					554,000.00	与收益相关
2018 年智博会补助		297,766.00		297,766.00			0.00	与收益相关

机器人任务级语义化动态编程	1,580,000.00					987,500.00	592,500.00	与收益相关
智能制造解决方案供应商项目补助	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
加工贸易进口贴息		36,000.00		36,000.00			0.00	与收益相关
2019 年企业开拓国际市场项目贴息		186,131.00		186,131.00			0.00	与收益相关
2018 年工业企业倍增目标奖励		1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	与收益相关
沈阳市人力资源和社会保障局补贴		248,500.00		248,500.00			0.00	
安徽康佳电子有限公司项目	341,250.00						341,250.00	与收益相关
山东半岛国家自主创新示范区"蓝色汇智双百人才项目资金	400,000.00			400,000.00				与收益相关
2019 年度第七批产业发展专项资金	20,243,292.12			4,614,703.91			15,628,588.21	与收益相关
基于供应链的工业机器人协同设计/制造标准体系研究与试验验证	200,000.00						200,000.00	与收益相关
消化超声内镜及关键部件开发	1,781,032.00	1,177,508.00				328,500.00	2,630,040.00	与收益相关
面向工业机器人生产线的工艺规划	5,863,000.00	120,000.00				2,850,000.00	3,133,000.00	与收益相关

仿真与离线编程软件								
基于数据驱动的工业机器人可靠性质量保障与增长技术	1,095,000.00	1,100,000.00				700,000.00	1,495,000.00	与收益相关
多自由度系统位置与姿态过程控制计量关键技术研究	444,431.00						444,431.00	与收益相关
上海市财政补贴款 CVT 行星轮项目财政补贴	960,000.00						960,000.00	与收益相关
上海市高端智能装备项目	636,000.00						636,000.00	与资产相关
无人机项目补贴	400,000.00						400,000.00	与收益相关
智能机器人众创孵化基地	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
上海市战略新兴产业重大项目-新松机器人产业基地（一期）	36,000,000.00						36,000,000.00	与收益相关
知识产权专项补助	560,000.00						560,000.00	与收益相关
基于深度学习的乒乓球回球智能化评价系统开发及应用	910,000.00						910,000.00	与收益相关
工业互联网平台体验中心建设	4,620,000.00						4,620,000.00	与收益相关

开办专项扶持资金	4,955,413.00						4,955,413.00	与收益相关
研发计划 08 专项经费	900,000.00						900,000.00	与收益相关
收项目 7 专项经费拨款-北方车辆研究所	558,750.00						558,750.00	与收益相关
初创期建设经费补贴	20,000,000.00						20,000,000.00	与收益相关
工业机器人项目补贴	300,000.00					300,000.00		与收益相关
房租补助-无锡新松		3,166,140.00		1,293,950.29	1,872,189.71			与收益相关
新松南方研究创新中心及产业化基地（一期）		20,000,000.00					20,000,000.00	与收益相关
新松智慧园补助-潍坊		39,269,250.00		39,269,250.00			0.00	与收益相关
工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款		10,000,000.00		9,523,128.60	476,871.40			与收益相关
高新区重大专项		900,000.00					900,000.00	与收益相关
口罩生产线技术开发与改造		420,000.00					420,000.00	与收益相关
锡山区经济技术开发区管理委员会专项扶持款		20,000,000.00		20,000,000.00				与收益相关
智能制造专项资金		490,000.00		490,000.00				与收益相关
宁波市重大专项（与中科院材料所共同申报）		660,000.00					660,000.00	与收益相关
智能制造领		800,000.00					800,000.00	与收益相关

域天津机器人应用与示范								
金属矿采空区无人机项目补助资金		432,000.00					432,000.00	与收益相关
新一代工业机器人整零协作关键技术研究及产业化		1,690,000.00					1,690,000.00	与收益相关
小型无人机		-261,000.00					-261,000.00	与收益相关
高性能系列工业机器人整机研发及产业化		6,500,000.00				1,235,000.00	5,265,000.00	与收益相关
博士后工作站		100,000.00					100,000.00	与收益相关
标准建设补助		125,000.00					125,000.00	与收益相关
无锡高端装备补助		14,900.00		14,900.00				与收益相关
新加坡政府雇佣补贴计划		334,863.68		334,863.68				与收益相关
高新区创新型企业奖励		150,000.00		150,000.00				与收益相关
青岛高新区 2020 年度第九批产业发展专项资金（区级配套资金）		150,000.00		150,000.00				与收益相关
2019 年青岛市研发投入奖励		113,600.00		113,600.00				与收益相关
2018 年新增规上工业企业市级奖励		150,000.00		150,000.00				与收益相关
20 年第二批		64,577.51		64,577.51				与收益相关

次普通中小企业稳岗返还								
19 年 12 月 1 批次小微企业社保补贴		84,700.20		84,700.20				与收益相关
2019 年小微企业吸纳年度高校毕业生社保补贴补差		10,084.49		10,084.49				与收益相关
专利授权资助		5,000.00		5,000.00				与收益相关
2020 年度第十七批产业发展专项资金（区级资金）		1,560,000.00		1,560,000.00				与收益相关
个税手续费返还		75,546.84		75,546.84				与收益相关
2020 年第一批树强扶优补助		194,490.00		194,490.00				与收益相关
员工生育金补助		15,879.90		15,879.90				与收益相关
上海稳岗补贴		295,532.33	295,532.33					与收益相关
疫情专项补贴		187,550.90	187,550.90					与收益相关
小微企业补贴		11,104.85	11,104.85					与收益相关
2018 德国展会补贴		234,000.00	234,000.00					与收益相关
无锡复工达产用工补助		4,550.00	4,550.00					与收益相关
无锡第二批岗前技能培训		300.00	300.00					与收益相关
无锡第三批岗前技能培		900.00	900.00					与收益相关

训								

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,560,239,617.00						1,560,239,617.00

35、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）	2,616,769,292.92			2,616,769,292.92
其他资本公积	33,558,467.38			33,558,467.38
合计	2,650,327,760.30			2,650,327,760.30

36、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	139,993,145.39			139,993,145.39
合计	139,993,145.39			139,993,145.39

37、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-28,725,303.00	-2,762,410.00				-2,762,410.00		-31,487,713.00
其他权益工具投资公允价值变动	-28,725,303.00	-2,762,410.00				-2,762,410.00		-31,487,713.00
二、将重分类进损益的其他综合	912,843.38	-4,984,684				-4,908,986	-75,698.13	-3,996,1

收益		.91				.78		43.40
外币财务报表折算差额	912,843.38	-4,984,684.91				-4,908,986.78	-75,698.13	-3,996,143.40
其他综合收益合计	-27,812,459.62	-7,747,094.91				-7,671,396.78	-75,698.13	-35,483,856.40

38、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	311,632,934.91			311,632,934.91
任意盈余公积	2,782,230.48			2,782,230.48
合计	314,415,165.39			314,415,165.39

39、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,125,602,299.44	1,866,167,394.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,542,341.65
调整后期初未分配利润	2,125,602,299.44	1,861,625,053.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,513,583.74	292,924,100.01
减：提取法定盈余公积		28,946,853.80
期末未分配利润	2,258,115,883.18	2,125,602,299.44

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。

40、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,181,575,638.12	875,566,516.35	1,257,681,622.65	909,832,903.59
其他业务	52,973,324.80	20,088,027.77	420,303.56	56,125.66

合计	1,234,548,962.92	895,654,544.12	1,258,101,926.21	909,889,029.25

与履约义务相关的信息：

无

41、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,788,338.12	1,192,377.57
教育费附加	1,863,086.94	508,581.07
房产税	5,969,914.68	4,738,455.75
土地使用税	2,042,570.72	2,042,570.72
车船使用税	8,890.00	12,624.08
印花税	666,310.29	730,254.48
地方教育费	150,506.43	338,690.33
河道修建维护费	7,070.18	375.70
残疾人就业保障金		333,570.41
合计	13,496,687.36	9,897,500.11

42、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,933,769.00	30,659,639.98
差旅费	3,118,959.44	4,924,385.19
办公费	403,817.39	103,421.34
广告展览费	1,609,753.78	2,987,803.44
折旧费	341,559.12	267,314.00
业务招待费	4,535,692.55	5,132,558.58
用车费	348,890.83	281,160.04
运输费	1,400,721.83	439,714.07
投标服务费	338,328.90	1,528,249.90
房屋租赁及物业费	870,919.28	517,720.73
其他	2,658,080.19	1,812,160.58
合计	49,560,492.31	48,654,127.85

43、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,720,501.60	56,816,899.04
差旅费	1,475,529.12	2,271,231.93
办公费	5,371,938.20	1,562,875.28
水电费	2,537,608.42	3,436,061.36
修理费	2,632,325.25	1,445,031.04
折旧费	22,941,159.29	16,117,714.96
业务招待费	1,028,683.26	1,102,532.71
广告费	38,891.42	297,993.41
物业费	303,285.84	1,778,718.08
中介、咨询及服务费	17,034,428.70	13,364,169.03
无形资产摊销	19,689,354.21	12,256,093.72
会议费	316,999.24	281,946.52
租赁费	6,812,250.64	7,346,868.80
保险费	263,954.15	238,764.84
税费	1,240.00	4,847.35
电话费	26,961.30	813,123.20
其他	10,417,436.85	14,987,666.16
合计	142,612,547.49	134,122,537.43

44、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	14,638,063.38	16,197,542.65
差旅费	688,424.93	597,181.23
折旧费	74,119.50	28,920.02
服务费	6,971,571.62	4,179,200.65
直接材料	20,673,240.18	11,552,066.30
制造费用	4,383,762.12	6,037,408.34
其他费用	2,300,388.17	3,821,997.83
合计	49,729,569.90	42,414,317.02

45、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,196,245.75	41,713,965.67
减：利息收入	5,648,798.36	7,997,756.87
利息净支出	35,547,447.39	33,716,208.80
汇兑损失	353,374.79	8,495,559.59
减：汇兑收益	2,011,558.61	4,562,718.13
汇兑净损失	-1,658,183.82	3,932,841.46
银行手续费	1,124,936.35	759,666.83
其他	222.50	3,576.02
合计	35,014,422.42	38,412,293.11

46、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
增值税返还（软件产品）	7,588,413.41	8,363,887.01
新松智慧园建设项目	285,625.00	285,625.00
智能型机器人研发及产业化项目	255,000.00	255,000.00
极 大规模集成电路制造装备及成套工艺（硅片集成传输系统研发和示范应用）	782,585.86	782,585.86
智能工业机器人实时操作系统及软件包实施方案	696,825.26	18,860,000.00
工业 4.0 系统解决方案服务应用平台（一 期）		7,200,000.00
2060599/2018 年科技基地建设资金(山东 半岛国家自主创新示范区"蓝色汇智双 百人才"项目资金)		400,000.00
青岛红岛经济区产业发展专项资金		12,500,000.00
青岛生产车间房租补助		1,560,000.00
无锡市锡山经济技术开发区管理委员会政府补助	20,000,000.00	10,000,000.00
天津港保税区研发及开发产品补贴		33,000,000.00
失业金退款		2,021,265.97
2018 年智博会补助		427,600.00

工业机器人产业链培育	155,607.13	
硅片集成传输系统研发与示范应用	63,702.36	
面向公共服务业的智能服务机器人创新研发平台	2,031,522.24	
基于多信息融合的火灾监测预警技术与系统	200,000.00	
机器人制造数字化车间制造单元与工艺研究与标准验证	2,400,000.00	
100 国庆 70 周年庆典弹琴机器人补助	2,480,000.00	
2018 年智博会补助	297,766.00	
加工贸易进口贴息	36,000.00	
2019 年企业开拓国际市场项目贴息	186,131.00	
2018 年工业企业倍增目标奖励	1,000,000.00	
沈阳市人力资源和社会保障局补贴	248,500.00	
山东半岛国家自主创新示范区"蓝色汇智双百人才项目资金	400,000.00	
2019 年度第七批产业发展专项资金	4,614,703.91	
房租补助-无锡新松	1,293,950.29	
新松智慧园补助-潍坊	39,269,250.00	
工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款	9,523,128.60	
智能制造专项资金	490,000.00	
无锡高端装备补助	14,900.00	
新加坡政府雇佣补贴计划	334,863.68	
高新区创新型企业奖励	150,000.00	
青岛高新区 2020 年度第九批产业发展专项资金（区级配套资金）	150,000.00	
2019 年青岛市研发投入奖励	113,600.00	
2018 年新增规上工业企业市级奖励	150,000.00	
20 年第二批次普通中小企业稳岗返还	64,577.51	
19 年 12 月 1 批次小微企业社保补贴	84,700.20	
2019 年小微企业吸纳年度高校毕业生社保补贴补差	10,084.49	
专利授权资助	5,000.00	
2020 年度第十七批产业发展专项资金（区级资金）	1,560,000.00	

个税手续费返还	45,669.69	
2020 年第一批树强扶优补助	194,490.00	
员工生育金补助	15,879.90	
合计	97,192,476.53	95,655,963.84

47、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,551,597.59	55,294,119.61
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,687,497.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	790,054.80	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,430,400.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,021,519.01	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-447,163.60	
合计	22,346,407.80	68,981,617.48

48、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	816,968.59	
合计	816,968.59	

49、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	1,269,274.85	2,281,270.85
应收票据坏账损失	2,513,338.96	
应收账款坏账损失	-3,169,827.61	-1,062,282.49
合同资产坏账损失	-10,051,064.40	
合计	-9,438,278.20	1,218,988.36

50、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
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-268,726.86	16,394.75
其中：固定资产处置利得	-268,726.86	16,394.75
无形资产处置利得		
在建工程		
生产性生物资产		
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		
非货币性资产交换利得		
合　　计	-268,726.86	16,394.75

51、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	733,938.08	705,635.00	
其他	31,072.55	344,109.43	
合计	765,010.63	1,049,744.43	

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
上海稳岗补贴						295,532.33		与收益相关
疫情专项补贴						187,550.90		与收益相关
小微企业补贴						11,104.85		与收益相关
德国展会补贴						234,000.00		与收益相关
无锡复工达						4,550.00		与收益相关

产用工补助								
无锡第二批岗前技能培训						300.00		与收益相关
无锡第三批岗前技能培训						900.00		与收益相关
辽宁知识产权局发明专								
利知识产权补助经费							10,000.00	与收益相关
浙江省科技								
局研发投入经费扶持							250,000.00	与收益相关
杭州科技局								
发明专利知								
识产权补助经费							3,000.00	与收益相关
宁波高新区人力资源与								
社会保障管								
理服务中心								
吸纳高校毕								
业生就业社保补贴							42,635.00	与收益相关
上海市科学技术委员会科研计划							400,000.00	与收益相关
合　计						733,938.08	705,635.00	

52、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	554,880.00	102,000.00	
非流动资产毁损报废损失		7,814.48	
其他	14,194.60	1,745,622.83	

合计	569,074.60	1,855,437.31	

53、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,616,185.42	29,601,334.48
递延所得税费用	-362,903.58	1,188,526.95
合计	25,253,281.84	30,789,861.43

（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	159,355,360.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,903,304.05
子公司适用不同税率的影响	6,060,200.15
调整以前期间所得税的影响	-443,635.88
非应税收入的影响	-5,645,932.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,284.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	384,512.58
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	812,698.42
预缴所得税	179,850.09
所得税费用	25,253,281.84

54、其他综合收益

详见附注七、37、其他综合收益。

55、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	7,620,713.13	5,943,637.56

罚款收入	18,527.00	59,211.00
收到的政府补助	101,321,019.72	100,839,205.10
收到的往来款	42,853,393.36	28,559,079.18
合计	151,813,653.21	135,401,132.84

（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	76,183,269.44	83,684,040.60
办公费	1,341,026.44	2,246,869.01
通信电话费	4,584.00	905,433.85
差旅费	6,424,893.87	10,831,449.16
车辆费	2,436,213.57	6,382,755.77
招待费	5,751,577.61	6,095,424.82
银行手续费	3,936,908.40	712,787.80
会务费	164,755.19	666,633.39
水电费	8,068,839.49	3,616,359.89
中介、咨询及服务费	10,701,919.51	13,364,169.03
运输费	881,396.25	439,714.07
展览费和广告费	905,606.83	3,882,515.30
租赁费及物业费	5,805,957.57	10,764,746.69
采暖费	110,124.18	28,527.07
培训服务费	136,524.00	227,761.33
工会经费	7,583.04	2,913,406.20
保险费	348,881.09	141,333.02
修理及物料消耗费用	1,267,143.18	2,634,964.82
其他	12,732,287.57	12,955,829.42
合计	137,209,491.23	162,494,721.24

（3）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
购买银行理财产品、定期存款支付的现金	422,728,751.21	280,332,640.50

合计	422,728,751.21	280,332,640.50

（4）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
收到的募集资金专户存款利息		6,134,731.98
保函及票据的保证金	20,000,000.00	11,924,394.61
未终止确认票据贴现净额	3,392,306.43	
合计	23,392,306.43	18,059,126.59

（5）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
回购库存股		100,000,000.00
保函及票据的保证金	47,134,156.12	42,258,000.36
长期应付款偿还本息	115,184.16	
合计	47,249,340.28	142,258,000.36

56、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	134,102,078.52	208,989,531.56
加：资产减值准备	9,438,278.20	-1,218,988.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,175,939.00	33,390,457.15
无形资产摊销	27,862,687.05	10,290,536.25
长期待摊费用摊销	2,229,251.69	2,667,439.66
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）	268,726.86	-50,227.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		7,814.48
公允价值变动损失（收益以“－”	-816,968.59	

号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	41,196,245.75	41,713,965.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,346,407.80	-55,294,119.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-270,482.92	10,278,867.45
存货的减少（增加以“－”号填列）	-308,399,945.96	-354,936,724.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-328,268,115.44	-216,418,680.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	145,621,525.05	-69,480,538.62
经营活动产生的现金流量净额	-258,207,188.59	-390,060,666.98
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	966,780,400.84	1,308,868,227.38
减：现金的期初余额	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07
现金及现金等价物净增加额	-512,639,671.50	-688,116,637.69

（2）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	966,780,400.84	1,479,420,072.34
其中：库存现金	142,994.57	657,344.56
可随时用于支付的银行存款	966,637,406.27	1,478,762,727.73
可随时用于支付的其他货币资金		0.05
三、期末现金及现金等价物余额	966,780,400.84	1,479,420,072.34
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	97,499,900.57	98,637,232.08

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,499,900.57	保函及承兑汇票、借款质押保证金、一年以上定期存款、证券账户余额
应收票据	13,100,000.00	开立承兑汇票质押

固定资产	600,369,323.71	产权证尚在办理中
无形资产	45,215,352.00	贷款抵押
固定资产	192,372,686.79	贷款抵押
合计	948,557,263.07	--

58、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	11,598,031.97	7.0810	82,125,590.58
欧元	5,270,295.06	7.9502	41,899,899.79
港币	2,822.80	0.9136	2,578.91
新加坡元	3,564,469.30	5.0830	18,118,197.44
英镑	49,945.70	8.7429	436,670.26
瑞士法郎	3.56	7.4747	26.61
应收账款	--	--	
其中：美元	4,548,145.22	7.0810	32,205,345.67
欧元	1,353,680.36	7.9502	10,762,029.56
港币	6,845,600.00	0.9136	6,254,140.16
新加坡元	667,795.90	5.0830	3,394,406.54
长期借款	--	--	
其中：美元	1,532,142.78	7.0810	10,849,103.03
欧元	27,276.82	7.9502	216,856.17
港币			
新加坡元	5,071.69	5.0830	25,779.40

（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

2020年6月30日美元期末汇率7.0810、平均汇率7.0292，新加坡币期末汇率5.0830、平均汇率5.0285，港币期末汇率0.9136、平均汇率0.9057；本报告期内合并财务报表中境外经营实体为新加坡新松公司及香港新松公司，新加坡新松公司记账本位币为新加坡币，全称新松自动化（新加坡）有限公司，境外主要经营地为新加坡；香港新松公司记账本位币为美元，全称新松机器人（国际）有限公司，境外主要经营地为香港。

59、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
增值税返还（软件产品）	7,588,413.41	其他收益	7,588,413.41
新松智慧园建设项目	285,625.00	其他收益	285,625.00
智能型机器人研发及产业化项目	255,000.00	其他收益	255,000.00
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	782,585.86	其他收益	782,585.86
智能工业机器人实时操作系统及软件包 实施方案	696,825.26	其他收益	696,825.26
无锡市锡山经济技术开发区管理委员会 政府补助	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
工业机器人产业链培育	155,607.13	其他收益	155,607.13
硅片集成传输系统研发与示范应用	63,702.36	其他收益	63,702.36
面向公共服务业的智能服务机器人创新研发平台	2,031,522.24	其他收益	2,031,522.24
基于多信息融合的火灾监测预警技术与系统	200,000.00	其他收益	200,000.00
机器人制造数字化车间制造单元与工艺研究与标准验证	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
100 国庆 70 周年庆典弹琴机器人补助	2,480,000.00	其他收益	2,480,000.00
2018 年智博会补助	297,766.00	其他收益	297,766.00
加工贸易进口贴息	36,000.00	其他收益	36,000.00
2019 年企业开拓国际市场项目贴息	186,131.00	其他收益	186,131.00
2018 年工业企业倍增目标奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
沈阳市人力资源和社会保障局补贴	248,500.00	其他收益	248,500.00
山东半岛国家自主创新示范区"蓝色汇智双百人才项目资金	400,000.00	其他收益	400,000.00

2019 年度第七批产业发展专项资金	4,614,703.91	其他收益	4,614,703.91
房租补助-无锡新松	1,293,950.29	其他收益	1,293,950.29
新松智慧园补助-潍坊	39,269,250.00	其他收益	39,269,250.00
工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款	9,523,128.60	其他收益	9,523,128.60
智能制造专项资金	490,000.00	其他收益	490,000.00
无锡高端装备补助	14,900.00	其他收益	14,900.00
新加坡政府雇佣补贴计划	334,863.68	其他收益	334,863.68
高新区创新型企业奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
青岛高新区 2020 年度第九批产业发展专项资金（区级配套资金）	150,000.00	其他收益	150,000.00
2019 年青岛市研发投入奖励	113,600.00	其他收益	113,600.00
2018 年新增规上工业企业市级奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
20 年第二批次普通中小企业稳岗返还	64,577.51	其他收益	64,577.51
19 年 12 月 1 批次小微企业社保补贴	84,700.20	其他收益	84,700.20
2019 年小微企业吸纳年度高校毕业生社保补贴补差	10,084.49	其他收益	10,084.49
专利授权资助	5,000.00	其他收益	5,000.00
2020 年度第十七批产业发展专项资金（区级资金）	1,560,000.00	其他收益	1,560,000.00
个税手续费返还	75,546.84	其他收益	75,546.84
2020 年第一批树强扶优补助	194,490.00	其他收益	194,490.00
员工生育金补助	15,879.90	其他收益	15,879.90
上海稳岗补贴	295,532.33	营业外收入	295,532.33
疫情专项补贴	187,550.90	营业外收入	187,550.90
小微企业补贴	11,104.85	营业外收入	11,104.85
2018 德国展会补贴	234,000.00	营业外收入	234,000.00
无锡复工达产用工补助	4,550.00	营业外收入	4,550.00
无锡第二批岗前技能培训	300.00	营业外收入	300.00
无锡第三批岗前技能培训	900.00	营业外收入	900.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本公司报告期内不存在合并范围变更。

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	
北京新松公司	北京	北京	工业生产	46.43%		投资设立
杭州新松公司	杭州	杭州	工业生产	100.00%		投资设立
数字驱动公司	沈阳	沈阳	工业生产	66.67%		非同一控制下企业合并
上海新松公司	上海	上海	工业生产		90.00%	非同一控制下企业合并
中科新松公司	上海	上海	技术研发	100.00%		投资设立
上海有限公司	上海	上海	技术研发		100.00%	投资设立
宁波新松公司	宁波	宁波	工业生产		100.00%	投资设立
上海星至辉公司	上海	上海	经营管理		100.00%	投资设立
星至辉教育公司	上海	上海	技术研发		63.00%	投资设立
香港新松公司	香港	香港	机器人、投资、贸易	100.00%		投资设立
台州新松中心	台州	台州	机器人与智能制造信息研究、咨询及培训		100.00%	投资设立
南京新松公司	南京	南京	批发和零售业		100.00%	投资设立
青岛新松公司	青岛	青岛	工业生产	100.00%		投资设立
新加坡新松公司	新加坡	新加坡	起重和搬运设备的制造和维修	70.00%		投资设立
天津智能公司	天津	天津	批发和零售业		41.79%	投资设立

天津新松公司	天津	天津	批发和零售业	100.00%		投资设立
厦门新松研究院	厦门	厦门	科学研究和技术服务业	100.00%		投资设立
富能软件公司	沈阳	沈阳	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
无锡新松公司	无锡	无锡	批发和零售业	100.00%		投资设立
广州新松公司	广州	广州	批发和零售业	70.00%	30.00%	投资设立
潍坊新松公司	潍坊	潍坊	批发和零售业	30.00%	70.00%	投资设立
广州新松科技	广州	广州	批发和零售业		80.00%	投资设立
智能驱动	沈阳	沈阳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京新松公司于2007年9月作为中关村科技园区非上市股份有限公司在证券公司代办股份转让系统挂牌。截止到目前，北京新松公司的股东未发生变更。

根据本公司与北京新松公司自然人股东何刚、肖学海签订的《一致行动协议书》，何刚、肖学海在北京新松公司股东会、董事会的表决中与本公司采取一致行动，何刚、肖学海保证在北京新松公司董事会中的董事代表将与本公司在北京新松公司中的董事代表表决意见一致。本公司、何刚及肖学海分别持有北京新松公司46.43%、20.96%、2.32%的股权。根据上述《一致行动协议》，本公司实际拥有北京新松公司69.71%的表决权，根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，本公司将北京新松公司纳入本公司的合并范围。

（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
北京新松公司	53.57%	2,573,554.67		81,924,171.37

（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
北京新松公司	181,970,282.28	8,444,110.59	190,414,392.87	33,653,479.15	2,630,040.00	36,283,519.15	170,129,260.45	9,649,582.34	179,778,842.79	28,516,195.17	1,781,032.00	30,297,227.17

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
北京新松公司	52,318,551.90	4,649,258.10	4,649,258.10	-5,338,887.12	37,025,801.92	-7,553,468.40	-7,553,468.40	11,427,753.38

2、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	
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	沈阳	沈阳	工业制造	26.00%		权益法
新松机器人投资有限公司	北京	北京	投资	37.00%		权益法
沈阳新松投资管理有限公司	沈阳	沈阳	金融	40.00%		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中科天道	机器人投资	投资管理公司	中科天道	机器人投资	投资管理公司
流动资产	21,145,882.05	1,423,309,838.07	1,816,683,942.36	21,145,882.05	1,280,862,708.44	1,588,683,864.11
非流动资产	81,984,375.66	431,650,991.26	406,119,858.89	81,984,375.66	156,057,764.04	416,694,023.41
资产合计	103,130,257.71	1,854,960,829.33	2,222,803,801.24	103,130,257.71	1,436,920,472.48	2,005,377,887.52
流动负债	54,463,257.66	737,754,651.91	1,223,408,429.46	54,463,257.66	377,065,635.95	1,085,637,757.58
非流动负债	12,000,000.00	771,065,004.44	360,578,336.56	12,000,000.00	669,647,244.44	362,276,726.85
负债合计	66,463,257.66	1,508,819,656.35	1,583,986,766.02	66,463,257.66	1,046,712,880.39	1,447,914,484.42
少数股东权益		-83,446.09	189,850,436.75		3,780,082.43	183,474,470.94
归属于母公司股东权益	36,667,000.05	346,224,619.07	448,966,598.47	36,667,000.05	386,427,509.66	373,988,932.15
按持股比例计算的净资产份额	9,469,920.49	128,103,109.05	179,586,639.39	9,533,420.00	142,978,178.57	149,595,572.86
对联营企业权益投资的账面价值	9,469,920.49	128,103,109.05	179,586,639.39	9,533,420.00	142,978,178.57	149,595,572.86
营业收入		2,050,949.52	1,059,083,761.85		12,221,580.61	1,091,719,427.95

净利润	-244,228.89	-43,963,012.17	66,689,882.26	-272,309.60	102,396,760.16	62,030,010.34
其他综合收益						-12,396,274.21
综合收益总额	-244,228.89	-43,963,012.17	66,689,882.26	-272,309.60	102,396,760.16	49,633,736.13

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资			48,968,326.44	48,968,326.44
（三）其他权益工具投资	116,982,690.00		363,584,819.20	480,567,509.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

无。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
中国科学院沈阳自动化研究所	沈阳市东陵区南塔街 114 号	机械智能与技术控制和测量	11,170.00	25.27%	25.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国科学院沈阳自动化研究所。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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附注九、在其他主体中的权益。

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
新松机器人联合研究院（洛阳）有限公司	联营企业子公司
新松机器人联合研究院（阜阳）有限公司	联营企业子公司
新松机器人联合研究院（潍坊）有限公司	联营企业子公司
新松机器人投资有限公司	联营企业

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
沈阳中科天盛自动化技术有限公司	同受控股股东控制
沈阳新合物业有限责任公司	同受控股股东控制
苏州沈苏自动化技术开发有限公司	同受控股股东控制
无锡中科泛在信息技术研发中心有限公司	同受控股股东控制
广州盛亚信息科技有限公司	同受控股股东控制
沈阳科联自动化技术开发部	同受控股股东控制
江苏中科中创智能装备有限公司	同受控股股东重大影响
沈阳新松医疗科技股份有限公司	同受控股股东重大影响
沈阳中科博微科技股份有限公司	同受控股股东重大影响
沈阳中科奥维科技股份有限公司	同受控股股东重大影响
沈阳红网科技有限公司	同受控股股东重大影响
沈阳芯源微电子设备股份有限公司	同受控股股东重大影响
江苏自动化研究所	子公司少数股东

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
中国科学院沈阳自动化研究所	采购水下、医疗、救援机器人技术服务	473,431.05			1,413,594.20

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
中国科学院沈阳自动化研究所	销售工业机器人、服务机器人、研发平台	226,548.68	38,532.74
新松机器人投资有限公司	锁螺丝系统、机器人		143,278.92
江苏自动化研究所	自动化装配与检测生产线及系统集成	9,197,522.13	2,234,360.68

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,308,700.00	5,448,100.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏自动化研究所	31,165,800.00	1,209,117.60	27,757,000.00	1,497,773.60
应收票据	江苏自动化研究所	5,732,000.00	114,640.00	10,230,000.00	231,800.00
其他应收款	新松机器人投资有限公司			67,087.01	3,018.92
其他应收款	沈阳新松机器人智能科技开发有限公司	262,720,407.51	26,272,040.75	262,720,407.51	26,272,040.75

（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
预收账款	中国科学院沈阳自动化研究所		256,000.00
预收账款	沈阳芯源微电子设备股份有限公司		50,000.00
应付账款	中国科学院沈阳自动化研究所	473,431.05	2,604,189.81
预收账款	新松机器人联合研究院（洛阳）有限公司	293,625.10	293,625.10
预收账款	新松机器人联合研究院（阜阳）有限公司	381,000.00	381,000.00
预收账款	新松机器人联合研究院（潍坊）有限公司	100,000.00	100,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 2019年11月7日，根据本公司与中国长江电力股份有限公司签订的《葛洲坝电站清污机器人研制》，上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币1,820,000.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年8月6日。向上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行按保函的30%缴存银行保函保证金，共计546,000.00元。目前该项目正在进行中。
2. 2018年3月20日，根据本公司与杭州长安民生物流有限公司签订的《自动化立体库项目采购》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币2,000,000.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年12月31日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的20%缴存银行保函保证金，共计600,000.00元。目前该项目正在进行中。
3. 2018年10月15日，根据本公司与南昌轨道交通集团有限公司签订的《南昌市轨道交通3号线工程自动化立体材料仓储设备采购安装项目（第二次）》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币819,994.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年9月15日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的40%缴存银行保函保证金，共计327,997.60元。目前该项目正在进行中。
4. 2018年11月28日，根据本公司与东风设计研究院有限公司签订的《陕中重型汽车有限公司越野车生产基地迁建（EPC）总承包项目（工艺设备）--总装配线AGV输送系统设备分包合同》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币2,698,000.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年11月20日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计404,700.00元。目前该项目正在进行中。
5. 2019年7月2日，根据本公司与苏州英威腾电力电子有限公司签订的《生产线、测试线》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币2,200,000.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年7月31日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计330000.00元。目前该项目正在进行中。
6. 2019年9月10日，根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《产品升级项目（大东厂区）（NEX）楼宇自控系统工程项目》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币1,450,000.00元的不可撤销履约保函一份，有

效期至2022年3月1日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的40%缴存银行保函保证金，共计580,000.00元。目前该项目正在进行中。

7. 2019年9月10日，根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《产品升级项目（大东厂区）（NEX）楼宇自控系统工程项目》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币4,785,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2022年3月1日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的40%缴存银行保函保证金，共计1,914,000.00元。目前该项目正在进行中。
8. 2019年10月14日，根据本公司与北京奔驰汽车有限公司顺义分公司签订的《顺义冲压AGV输送系统shunyi stamping AGV conveyor》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币2,253,582.73元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年7月1日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计338,037.41元。目前该项目正在进行中。
9. 2019年11月28日，根据本公司与青岛思锐科技有限公司签订的《机器人工作站》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币7,755,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年7月30日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计1,163,250.00元。目前该项目正在进行中。
10. 2019年8月26日，根据本公司与青岛中集集装箱制造有限公司签订的《青岛中集后端样板线工程项目合同》，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订了标定额为人民币3,929,471.10元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年7月30日。向中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的10%缴存银行保函保证金，共计392,947.11元。目前该项目正在进行中。
11. 2020年1月17日，根据本公司与青岛海湾化学有限公司签订的《自动化立体仓库》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币18,510,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年7月17日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计2,776,500.00元。目前该项目正在进行中。
12. 2020年4月9日，根据本公司与曙光信息产业股份有限公司签订的《服务器生产线EPC项目》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币4,738,340.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年7月9日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计710,751.00元。目前该项目正在进行中。
13. 2020年6月9日，根据本公司与青岛思锐科技有限公司签订的《气囊一体化产线物流建设》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币2,122,200.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年12月9日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计318,330.00元。目前该项目正在进行中。
14. 2020年6月12日，根据本公司与中科可控信息产业有限公司签订的《一期整机生产线项目》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币4,898,480.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年12月12日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的15%缴存银行保函保证金，共计734,772.00元。目前该项目正在进行中。
15. 2020年6月17日，根据本公司与连云港中海运特种装备制造有限公司签订的《低温绝热液化天然气罐式集装箱智能制造生产线》，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订了标定额为人民币11,000,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2021年3月31日。向中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的10%缴存银行保函保证金，共计1,100,000.00元。目前该项目正在进行中。
16. 2020年6月19日，根据本公司与连云港中海运特种装备制造有限公司签订的《低温绝热液化天然气罐式集装箱智能制造生产线》，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订了标定额为人民币33,000,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年10月31日。向中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的10%缴存银行保函保证金，共计3,300,000.00元。目前该项目正在进行中。
17. 2019年7月29日，根据本公司与乔丹体育股份有限公司签订的《乔丹品牌工业园堆垛机、托盘输送线、拆垛机械手系统和箱式输送线及分拣机等设备及系统采购项目》，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币5,728,000.00元的不可撤销履约保函一份，有效期至2020年11月20日。向兴业银行股份有限公司沈阳分行按保函的30%缴存银行保函保证金，共计1,718,400.00元。目前该项目正在进行中。
18. 本公司全资子公司香港新松公司注册资本3,000.00万元港币。截至2020年6月30日，本公司未实际出资，尚有3,000.00万元港币的出资承诺。

本公司二级子公司上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司与上海星日企业管理中心(有限合伙)共同出资设立上海星至辉

教育科技有限公司，注册资本142.85万元，上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司约定出资100.00万元，占注册资本70%。截至2020年6月30日，上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司实际出资51.00万元，尚有49.00万元出资承诺。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（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

前期承诺履行情况

1. 截至2020年6月30日，本公司与南昌轨道交通集团有限公司签订的《南昌轨道交通3号线工程自动化立体材料仓储设备采购安装合同》的相关承诺事项，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
2. 截至2020年6月30日，本公司与上海中集宝伟工业有限公司签订的《中集集装箱龙腾计划上海中集宝伟门上下梁线样板工程》的相关承诺事项，兴业银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
3. 截至2020年6月30日，本公司与万华化学集团物资有限公司签订的《自动化立体库订购合同》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
4. 截至2020年6月30日，本公司与宝胜科技创新股份有限公司签订的《高速轨道交通用数字信号电缆及智能网络电缆智能制造项目》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
5. 截至2020年6月30日，本公司与广州印钞有限公司签订的《广州印钞有限公司“自动化立体仓库物流系统采购及相关服务”承揽合同书》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
6. 截至2020年6月30日，本公司与鹏鹞环保股份有限公司签订的《鹏鹞（宜兴）环保装备智造园PPMI生产线自动焊接工位设备订购、安装及系统调试合同》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
7. 截至2020年6月30日，本公司与新疆众和股份有限公司签订的《物流系统购置合同》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。
8. 截至2020年6月30日，本公司与Hitach Plant Construction,Ltd.Singapore Branch签订的《T281 NO.T281-Hitachi-SLASUN-SOL》的相关承诺事项，中国银行股份有限公司辽宁省分行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：工业机器人、物流与仓储自动化成套装备、自动化装配与检测生产线及系统集成、交通自动化系统。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	工业机器人	物流与仓储自动化成套装备	自动化装配与检测生产线及系统集成	交通自动化系统	分部间抵销	合计
主营业务收入	465,031,137.39	406,804,678.50	275,981,550.30	33,758,271.93		1,181,575,638.12
主营业务成本	340,112,927.73	300,032,182.04	192,991,095.56	42,430,311.02		875,566,516.35

（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

因公司部分资产和负债为多个产品共同占有，故没有按分部披露。

（4）其他说明

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	149,290,879.66	116,759,615.89	143,766,962.12	113,356,496.90
华北	166,926,749.07	118,321,287.91	252,963,355.36	161,803,781.42
华东	649,492,802.48	472,684,114.27	610,155,862.51	443,511,073.23
华南	73,957,269.65	55,609,374.70	67,725,338.71	53,926,896.10
华中	42,773,290.18	33,957,531.41	85,765,033.03	66,458,060.80
西北	14,320,764.66	11,554,552.10	6,949,939.71	5,218,961.75
西南	25,534,291.12	20,003,606.32	31,970,195.75	23,066,639.13
出口	59,279,591.30	46,676,433.75	58,384,935.46	42,490,994.26
合计	1,181,575,638.12	875,566,516.35	1,257,681,622.65	909,832,903.59

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本报告期内，无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,418,000.00	4.48%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00	49,418,000.00	5.19%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,054,248,282.03	95.52%	115,483,862.56	10.95%	938,764,419.47	902,771,107.08	94.81%	111,002,755.98	12.30%	791,768,351.10
其中：										
组合 1	130,014,234.88	11.78%	0.00	0.00%	130,014,234.88	129,428,203.49	13.59%	0.00	0.00%	129,428,203.49
组合 2	338,707,963.94	30.69%	33,251,614.55	9.82%	305,456,349.39	290,738,980.82	30.53%	33,934,302.17	11.67%	256,804,678.65
组合 3	585,526,083.21	53.05%	82,232,248.01	14.04%	503,293,835.20	482,603,922.77	50.68%	77,068,453.81	15.97%	405,535,468.96
合计	1,103,666,282.03	100.00%	159,089,862.56	14.41%	944,576,419.47	952,189,107.08	100.00%	154,608,755.98	16.24%	797,580,351.10

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
辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司	14,530,000.00	8,718,000.00	60.00%	破产重整
骏马石油装备制造有限公司	27,288,000.00	27,288,000.00	100.00%	发生信用风险
辽宁利州药业有限责任公司	7,600,000.00	7,600,000.00	100.00%	发生信用风险

合计	49,418,000.00	43,606,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：组合 1

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	129,782,154.88		
1 至 2 年	232,080.00		
合计	130,014,234.88		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

按组合计提坏账准备：组合 2

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	242,148,649.67	10,896,689.24	4.50%
1 至 2 年	39,122,730.11	3,912,273.02	10.00%
2 至 3 年	29,653,633.72	7,413,408.44	25.00%
3 至 4 年	19,695,324.35	5,908,597.31	30.00%
4 至 5 年	5,933,959.09	2,966,979.55	50.00%
5 年以上	2,153,667.00	2,153,667.00	100.00%
合计	338,707,963.94	33,251,614.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

按组合计提坏账准备：组合 3

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	375,819,382.74	16,911,872.23	4.50%
1 至 2 年	107,631,446.50	16,144,716.97	15.00%
2 至 3 年	46,259,420.37	13,877,826.11	30.00%
3 至 4 年	24,589,089.20	9,835,635.68	40.00%
4 至 5 年	14,411,368.44	8,646,821.06	60.00%
5 年以上	16,815,375.96	16,815,375.96	100.00%
合计	585,526,083.21	82,232,248.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

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）	747,750,187.29
1 至 2 年	146,986,256.61
2 至 3 年	90,443,054.09
3 年以上	118,486,784.04
3 至 4 年	44,284,413.55
4 至 5 年	47,633,327.53
5 年以上	26,569,042.96
合计	1,103,666,282.03

（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	
应收账款	154,608,755.98	4,481,106.58				159,089,862.56
合计	154,608,755.98	4,481,106.58				159,089,862.56

（3）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
客户 A	51,239,450.35	4.64%	33,624,327.35
客户 B	37,261,317.14	3.38%	1,676,759.27
客户 C	36,131,836.11	3.27%	1,625,932.62
客户 D	26,307,657.47	2.38%	1,183,844.59
客户 E	25,775,689.66	2.34%	1,159,906.03
合计	176,715,950.73	16.01%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	642,793,132.16	697,368,949.69
合计	642,793,132.16	697,368,949.69

（1）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
备用金借款及其他	4,836,117.60	5,062,963.87
保证金	20,653,781.75	17,940,507.25
往来款	650,107,621.84	708,579,217.60
合计	675,597,521.19	731,582,688.72

2)坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	27,895,739.03		6,318,000.00	34,213,739.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	108,650.00			108,650.00
本期转回			1,518,000.00	1,518,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	28,004,389.03		4,800,000.00	32,804,389.03

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）	223,320,085.11
1 至 2 年	336,233,620.19
2 至 3 年	79,100,619.69

3 年以上	36,943,196.20
3 至 4 年	8,811,289.03
4 至 5 年	5,131,907.17
5 年以上	23,000,000.00
合计	675,597,521.19

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	
其他应收款	34,213,739.03	108,650.00	1,518,000.00			32,804,389.03
合计	34,213,739.03	108,650.00	1,518,000.00			32,804,389.03

4)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
客户 1	往来款	366,198,810.60	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	54.20%	0.00
客户 2	往来款	262,720,407.51	1-2 年	38.88%	26,272,040.75
客户 3	往来款	12,760,160.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	1.89%	0.00
客户 4	往来款	4,800,000.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	0.71%	4,800,000.00
客户 5	往来款	3,250,000.00	1 年以内	0.48%	146,250.00
合计	--	649,729,378.11	--	96.16%	31,218,290.75

5)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

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	684,948,359.03	4,500,000.00	680,448,359.03	606,079,309.12	4,500,000.00	601,579,309.12
对联营、合营企业投资	322,973,882.65		322,973,882.65	460,525,069.87		460,525,069.87
合计	1,007,922,241.68	4,500,000.00	1,003,422,241.68	1,066,604,378.99	4,500,000.00	1,062,104,378.99

（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		
深圳市新松机器人自动化有限公司							4,500,000.00
北京新松佳和控制系统有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
杭州新松机器人自动化有限公司	204,696,819.08					204,696,819.08	
沈阳新松数字驱动有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
中科新松有限公司	209,113,667.78					209,113,667.78	
青岛新松机器人自动化有限公司	27,000,000.00	30,000,000.00				57,000,000.00	
新松自动化(新加坡)有限公司	5,156,814.60					5,156,814.60	
天津新松机器人自动化有限公司	3,246,900.00	20,000,000.00				23,246,900.00	
厦门新松智能研究院有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	

潍坊新松机器人自动化有限公司	30,000,731.88				8,869,049.91	38,869,781.79	
沈阳新松智能驱动股份有限公司	92,364,375.78					92,364,375.78	
无锡新松机器人自动化有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	601,579,309.12	70,000,000.00			8,869,049.91	680,448,359.03	4,500,000.00

（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											
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	9,533,420.00			-63,499.51						9,469,920.49	
新松机器人投资有限公司	142,978,178.57			-14,875,069.52						128,103,109.05	
沈阳新松投资管理有限公司	149,595,572.86	8,000,000.00		26,675,952.90	-4,684,886.37					179,586,639.39	
融盛财产保险股份有限公司	158,417,898.44								-158,417,898.44		
山东新松工业软件研究院股份有限公司		6,000,000.00		-185,786.28						5,814,213.72	

小计	460,525,069.87	14,000,000.00		11,551,597.59	-4,684,886.37				-158,417,898.44	322,973,882.65	
合计	460,525,069.87	14,000,000.00		11,551,597.59	-4,684,886.37				-158,417,898.44	322,973,882.65	

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	807,357,180.75	630,614,202.95	977,000,262.63	713,888,063.54
其他业务	52,587,770.65	20,083,426.00		
合计	859,944,951.40	650,697,628.95	977,000,262.63	713,888,063.54

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,420,647.50	55,294,119.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益	790,054.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,687,497.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,430,400.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,664,807.11	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-424,588.60	
合计	30,881,320.81	68,981,617.48

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-268,726.86	
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	90,177,577.45	

受的政府补助除外）		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,628,542.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,648.93	
减：所得税影响额	22,326,647.85	
少数股东权益影响额	181,183.63	
合计	78,514,210.44	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0849	0.0849
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.0346	0.0346

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

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。

三、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。