沈阳新松机器人自动化股份有限公司

SIASUN

2019年度报告

股票代码：300024

股票简称：机器人

2020 年 4 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人曲道奎、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。

1、疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情发生后，全国各省市按照国家部署发布各项政策防控疫情，本次疫情影响范围广泛，各个行业的生产经营及消费市场均受到影响。公司的供应商、客户等利益相关方也受到不同程度的影响，导致公司在采购、生产、销售、客户现场安装与调试等环节存在延迟，预计短期对公司经营产生一定的影响。

应对措施：公司快速响应及时启动疫情防控的应急预案，对公司生产运营、后勤、人员等进行全方位实施严格的管理工作，保障员工安全，有序开展复工工作。公司捐赠智能服务及医疗机器人产品，助力疫情防控工作，公司迅速研发智能口罩生产线，并组织投入口罩生产作业，缓解社会各界对口罩需求的压力，积极践行社会责任。

2、宏观经济波动风险

2019 年受宏观经济环境及中美贸易摩擦的影响，机器人与智能制造的下游行业客户资本性开支趋于谨慎，投资力度减缓；报告期内，公司受汽车行业景

气度下滑，获得汽车客户的订单下降，对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司一方面巩固客户基础，增强原有客户粘性，另一方面寻求规模化、高质量的项目的同时着眼新领域，积极拓展国际市场，扩大业务辐射范围，提升公司经营业务的综合实力。

3、科技成果产业化风险

公司所处的机器人与智能制造属于高科技行业，技术的更新迭代速度较快，科技成果产业化要求也较高。伴随 **5G、AI** 等新技术发展，公司需要持续进行研发投入，加大新技术与新产品的研发力度，研发成本增加将会对公司经营产生一定影响。如果公司未能准确把握市场切入点，将研发成果及时转化市场产品，可能会降低研发投入回报率，影响公司经营质量。

应对措施：公司作为行业内领军企业，充分发挥在机器人产业联盟、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的作用，利用自身的平台化发展优势，充分把握行业发展趋势，面向市场上不断涌现的新需求，整合优质资源，有效推进新技术成果产业化。

4、市场竞争风险

随着科技的发展与经济全球化的进程加快，机器人与智能制造的发展成为各国发展的重要战略，其不仅成为推动制造业转型升级的重要手段，也是工业现代化进程的重要标志。中国作为目前全球最大的机器人消费市场，得到国内外各界企业的高度青睐。不仅国际机器人厂商加速在中国进行产业布局，跨界公司也陆续涉足机器人与智能制造行业，市场竞争加剧。

应对措施：公司坚持技术创新与产品研发，不断强化核心优势，提升质量与服务能力，扩大品牌影响力。公司将结合行业发展趋势深化发展战略，挖掘

潜在的市场机遇，增添新的业务增长点，进一步完善产业布局。

5、经营管理和人力资源风险

公司正在向全球化的发展方向迈进，如果公司管理水平不能适应公司经营规模的扩张，管理模式不能满足集团化发展要求，可能会引发管理风险。公司致力于成为国际一流的高技术企业，因此对高端创新及管理人才需求旺盛，如果公司不能留住或吸引优秀人才，搭建人才梯队，可能会造成公司发展后劲不足。

应对措施：公司继续完善具有竞争力的薪酬体系，为员工提供广阔的发展平台，提高员工的积极性和综合素质，同时注重团队建设，为公司可持续发展提供可靠保障。公司将持续完善管理体系建设，健全公司经营风险管理机制，增强集团化管理能力和风险控制能力。

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.....8

第二节 公司简介和主要财务指标.....12

第三节 公司业务概要.....17

第四节 经营情况讨论与分析.....39

第五节 重要事项.....54

第六节 股份变动及股东情况.....60

第七节 优先股相关情况.....60

第八节 可转换公司债券相关情况.....60

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....61

第十节 公司治理.....62

第十一节 公司债券相关情况.....71

第十二节 财务报告.....75

第十三节 备查文件目录.....76

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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	机器人	股票代码	300024
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	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		
注册地址	沈阳市浑南新区金辉街 16 号		
注册地址的邮政编码	110168		
办公地址	沈阳市浑南新区全运路 33 号		
办公地址的邮政编码	110169		
公司国际互联网网址	http://www.siasun.com		
电子信箱	zqb@siasun.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（原名为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙））
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 9 层
签字会计师姓名	吴宇、孙明昊、王建华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	李艳梅、孙鹏飞	公司募集资金尚未使用完毕，保荐机构持续履行督导义务

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,745,485,120.35	3,094,726,945.21	-11.29%	2,455,063,972.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	292,924,100.01	449,350,851.81	-34.81%	432,377,941.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,603,914.91	361,042,879.11	-63.00%	293,113,728.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,607,427.93	54,627,448.35	-87.90%	-386,017,757.97
基本每股收益（元/股）	0.1877	0.2880	-34.83%	0.2771
稀释每股收益（元/股）	0.1877	0.2880	-34.83%	0.2771
加权平均净资产收益率	4.60%	7.30%	-2.70%	7.48%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	9,937,667,020.39	9,516,835,326.56	4.42%	8,423,638,411.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,482,779,237.12	6,219,318,704.22	4.24%	5,931,530,243.88

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	570,916,719.66	687,185,206.55	604,589,956.09	882,793,238.05
归属于上市公司股东的净利润	67,447,093.79	147,788,003.16	71,767,941.65	5,921,061.41

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,201,549.47	80,776,450.54	79,290,322.88	-93,664,407.98
经营活动产生的现金流量净额	-370,379,762.75	-19,680,904.23	-124,872,289.99	521,540,384.90

注：第四季度扣除非经常性损益后归属于母公司净利润-9,366.44 万元，主要影响如下：

1、第四季度营业收入 88,279.32 万元，毛利率 24%，较前三季度毛利率下降五个百分点，主要系第四季度汽车行业自动化生产线订单毛利较低影响。

2、费用及其他项目影响：

（1）第四季度确认研发费用 8,952.42 万元，较前三季度显著增加，主要系部分国家项目结题结转研发费用，属于经常性损益，对应项目政府补贴确认其他收益 6,357.83 万元，属于非经常性损益，在计算扣除非经常性损益归属于母公司净利润时，扣除该其他收益，对主营业务利润影响金额-6,357.83 万元；

（2）第四季度确认管理费用较前三季度显著增加，主要系办公租赁费、咨询服务费及管理团队奖金费用在第四季度集中支付，影响金额-3,137.73 亿元；

（3）投资收益各季度变化较大，2019 年第四季度确认参股公司融盛财产保险股份有限公司投资损失，影响金额-2,433.60 万元

（4）第四季度确认信用减值损失，影响金额-3,639.13 万元。

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

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	136,261.44	29,062.99	-435,226.48	
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）	129,640,242.90	112,484,511.79	171,040,543.50	
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	22,397,653.95		384,876.03	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,863.10	-66,140.04	-38,942.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,901,468.75			
减：所得税影响额	28,951,352.32	18,173,925.26	29,498,078.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,447,226.52	5,965,536.78	2,188,959.56	
合计	159,320,185.10	88,307,972.70	139,264,213.08	--

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

公司从事的主要业务为机器人及数字化工厂解决方案，致力于为全球客户提供全智能化、数字化的产品及服务。公司紧抓全球新一轮科技革命和产业变革契机，发挥人工智能技术的赋能效应，融合工业互联网、大数据、5G网络等新技术与机器人、智能制造产业的发展，打造集创新、产业、金融于一体的生态系统。

（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、检测等作业需求，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。在工业机器人领域，公司竞争对手主要系外资企业，具体如下：

ABB：总部瑞士，1974年研发出全球第一台微型电脑控制的工业机器人，主要应用于工件的取放和物料搬运。1994年进入中国市场，机器人解决方案和白车身，冲压自动化，动力总成车整车厂和零部件供应商以及消费品、铸造、塑料和金属加工工业提供服务。

安川电机：总部日本，1977年安川电机运用擅长运动控制技术开发生产出了日本第一台全电动的工业用机器人。此后相继开发了焊接，装配，喷漆，搬运等各种各样的自动化用工业机器人。

FANUC：总部日本，自1974年研制出首台机器人以来，致力于机器人技术创新，产品系列约240种，负重从0.5公斤到1.35吨，广泛应用在装配、搬运、焊接、铸造、喷涂、码垛等不同生产环节。

KUKA：总部德国，1972年研制开发第一台工业机器人，产品除在汽车行业以外，重点开发物流、塑料、金属加工、铸造等市场。2017年KUKA被美的收购。

（2）移动机器人

公司移动机器人主要包括搬运型AGV和装配型AGV，导航技术分为磁带、激光、惯性、视觉、GPS、自然轮廓等多种导航方式。公司移动机器人早在2007年实现出口，并为通用、福特、宝马、捷豹路虎等全球知名企业提供长期服务。公司移动机器人形成丰富的产品系列，目前广泛应用于汽车、电力、机械、机车高铁、电子、烟草、化工等行业。公司AGV技术保持国际领先的技术水平，主要竞争对手如下：

德马泰克：总部美国，1922年生产历史上第一套移动式输送皮带机，是全球领先的自动化物流和物流解决方案的供应商，在25个国家设有60个工程设计中心，在北美、欧洲、中国和澳大利亚设有生产工厂。2016年德马泰克被潍柴动力收购。

（3）特种机器人

公司特种机器人主要为国防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，构建满足批产需求的生产与运营体系，严格达到国军标准的要求。公司特种机器人主要系客户个性化定制的产品需求，因此竞争方面具有排他性。

（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、智能平台系列及盘点服务机器人，主要在展厅展馆行业、公共服务行业、新零售行业以及政务金融行业应用；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。目前全球高端服务与医

疗机器人发展处于初期阶段，尚未形成规模化、产业化。

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。其中，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、数字化转型升级。目前全球鲜少具备自主机器人与智能制造硬件及智能化软件相融合的数字化工厂完整解决方案的厂商。

3、工业软件与控制平台

报告期内，公司统筹发起建设工业软件及控制平台，该平台将运动控制、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。整个平台包括从覆盖从操作系统、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作为工业数字化、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上机器人类金奖。

4、半导体装备业务

公司半导体装备业务主要包括洁净机器人系列产品、EFEM、Stocker、Mask搬运系统等。其中洁净机器人已经形成系列化产品，如大气机械手、真空机械手、洁净轨道机器人、洁净复合机器人等，广泛应用于IC装备、电子、平板显示、生物制药等行业。公司是国内唯一一家洁净机器人供应商。公司已占据EFEM产品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AMHS系统拥有行业先进的硬件和控制系统，正在为世界各地的半导体工厂提供最高效和最可靠的物料搬运解决方案。随着公司半导体装备产品线的不断丰富，公司从半导体设备供应商向半导体系统解决方案供应商转变。

公司半导体装备主要是替代进口，国外主要竞争对手如下：

布鲁克斯（Broooks）：总部美国，是自动化、真空设备与仪器仪表解决方案的全球领导厂商，产品应用于半导体制造、生物科技、工艺设备制造以及绿色能源等多种产业。员工总数1,661人。

电产三协（Nidec Sankyo）：总部日本，主要产品为马达、马达驱动组件等，工业机器人为其业务的一部分，包括液晶玻璃基板搬运机器人、半导体芯片搬运机器人、真空环境对应机器人以及机器人控制器。

RORZE Corporation：总部日本，主营转换机器及相关应用设备的研发、制造和销售业务。同时公司提供半导体产品交通运输设备，如晶片运输器和基片运转器，以及机器人用机械元件的加工和出口。

（二）行业情况及发展趋势

1、行业发展情况

机器人产业成为新经济发展的强劲动力，中国自2013年以来一直是全球最大的机器人消费市场。近两年国内机器人需求增速乏力，主要原因为：一方面汽车与3C行业需求放缓，在国内工业机器人总需求中汽车行业的需求占比超过四成；另一方面，受中美贸易摩擦影响下游行业客户资本性开支趋于谨慎，投资力度减缓。根据中投产业研究院发布的《2020-2024年中国机器人产业投资分析及前景预测报告》显示，2019年度全国工业机器人累计产量为18.69万套，同比降低了6.1%。由于国际机器人厂商在汽车领域的市场份额更加集中，相关统计数据表明以日本为代表的国际机器人厂商受到的影响较国内厂商更为严重。

根据中国机器人产业联盟统计，2019年上半年自主品牌工业机器人累计销售1.9万台，同比下降13.6%，应用行业较2018年拓展了10个新的行业中类，包括农副食品加工业，酒、饮料和精制茶制造业，医药制造业，有色金属冶炼和压延工业，化学原料和化学制品制造业，专用设备制造业，电气机械和器材制造业，金属制品业，橡胶和塑料制品业等领域，在汽车制造业消费量有所下降。

2、行业发展趋势

中国制造模式的变革将为机器人行业带来巨大的发展机遇，劳动力供给与结构发生变化，制造业转型升级面临迫切需求，机器人迭代更新的速度在加快但成本在缓慢下降，长期来看机器人产业仍会保持持续向好的趋势。数字化时代带来的大变革，使机器人产业不再依照过去线性的发展历程，将是面临阶跃式的发展阶段。从国际市场来看，全球机器人领先企业更加关注产品的高附加值，搭建云平台，着眼数字化工厂的发展。国内机器人行业在此经历洗牌和再生，将由过去追求数量到强调发展质量，进入理性发展阶段。

2020年疫情过后将加速激发机器人与智能制造的需求。疫情发生以来让下游行业意识到机器人与智能制造不仅能够提高企业生产效率和市场竞争力，同时可以大幅降低用工风险，推动自动化、智能化生产与管理模式是企业发展的必然趋势。

（三）公司所处行业地位

公司隶属中国科学院，作为国家机器人产业化基地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，是国家首批91家创新型企业，中国十大创新企业、中国机器人产业联盟理事长单位、是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，中国TOP10标杆企业。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。新松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年，公司荣获中国数字经济与软件服务杰出贡献奖；荣获中国品牌强国盛典榜样100及十大年度新锐品牌。公司在2019物流技术装备十大品牌颁奖典礼获得“2019物流系统集成十大品牌”、“2019 机器人、AGV十大品牌”两个奖项；在第四届“金手指奖”2019中国国际机器人年度评选颁奖典礼荣获“领军企业”、“创新产品”奖项；公司成功入选美国《麻省理工科技评论》公布 “50家聪明公司”榜单；成功入选2019福布斯中国最具创新力企业榜。公司智能制造平台获得2019中国数字经济与软件服务最具竞争力产品奖；

公司继移动机器人在2018平昌冬奥会闭幕式“北京八分钟”及冬残奥会闭幕式表演后，报告期内公司双臂协作机器人亮相在中华人民共和国成立70周年大会。

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	公司对原联营企业沈阳新松智能驱动股份有限公司注资 6,500.00 万元，形成非同一控制下合并，原联营企业沈阳新松智能驱动股份有限公司变为纳入本公司合并范围的子公司。
在建工程	公司母公司沈阳新松、下属子公司中科新松、杭州新松所在地产业园本报告期内由在建工程转为固定资产。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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

（一）持续的技术创新优势

自主创新是公司立足于行业的核心竞争力，“只引领，不追随”是公司的创新发展宗旨。公司作为国家级企业技术中心，是国家首批91家创新型企业，是第一家国产机器人实现出口的企业。公司作为中国机器人标准化总体组组长单位，起草并指定多项国家及行业标准。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。新松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。公司始终保持前瞻性研发方向，将人工智能、5G等新技术与机器人相融合，引领机器人发展新趋势。截至2019年底，公司合计拥有109项软件著作权和有效专利377项，其中发明专利193件，实用新型专利103件，外观设计专利81件。2019年度公司研发投入45765.61万元，同比增长134.91%。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、省科学技术计划项目等，着力为推动产业振兴发展作出积极贡献。

（二）齐全的工业机器人产品线优势

公司工业机器人产品线齐全，部分性能指标已达到国际领先水平，具体如下：

1、柔性（人机）协作机器人

（1）S系列协作机器人：7轴，具备轻量化设计、碰撞检测、牵引示教、快速配置、视觉引导等功能，特别适用于布局紧凑、精准度高的柔性化生产线，负载量3kg-5 kg，重复性精度最小为0.02mm。

（2）G系列协作机器人：6轴，具备轻量化设计、碰撞检测、牵引示教、快速配置视觉引导等功能，负载量5kg-20 kg，重复性精度最小为0.05mm。

（3）H系列协作机器人：复合协作机器人，是基于智能移动机器人、协作机器人、视觉识别等技术的综合应用，适用于仓储分拣、搬运、上下料等作业环节。重复性精度最小为0.05mm，停车精度10mm。

（4）D系列协作机器人：双臂协作机器人，负载量6KG(单臂3kg*2)，重复性精度为0.02mm。

（5）T系列协作机器人：：6轴桌面级协作机器人，负载量0.5 kg -1kg，重复性精度0.05mm。

2、通用型机器人

（1）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。

（2）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。

（3）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）

（1）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，驱动方式包括双轮差动、三舵轮驱动、单舵轮驱动，导航精度10mm，停车精度最小为5mm。

（2）搬运型AGV：适用于物料分拣、升降接货卸货、运输等作业环节，导引方式包括电磁、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。

（3）智能巡检AGV：由AGV、智能监控装置等组成，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。

（三）国内唯一一家洁净机器人供应商

公司自承担国家极大规模集成电路02专项以来持续投入研发洁净机器人，成功实现同类产品的进口替代。公司作为目前国内唯一批量生产洁净机器人及自动化设备的供应商，在市场竞争中占据了技术制高点。公司根据半导体（IC）和工厂自动化（FA）应用市场形成如下产品线：

1、半导体（IC）产品线

（1）大气（真空）机械手：产品包括真空磁流体机械手SRBZ系类与TITAN大负载系列、真空直驱机械手、大气机械手。2019年重点研发双臂真空机械手及四电机同轴真空机械手。

（2）半导体设备前端模块（EFEM）：适用于晶圆传输，实现物料搬运系统与硅片处理系统的连接。

（3）真空平台：内置真空机械手、EFEM、真空Aligner（预对准机）、VCE等产品，适用于传输晶圆及键合片，产品包括8寸真空平台和12寸真空平台。

（4）立式炉STK：作为氧化工艺半导体前端设备，适用于晶圆存储，可以满足14nm及以下工艺要求。

2、工厂自动化（FA）产品线

（1）FPD机器人：采用轻量化设计，实现高速运动振动抑制技术。

（2）FPD MASK 搬运系统：集合Stocker系统、AGV系统、Robot、Unpack系统、ACS系统的搬运系统。

（3）Foup搬运与存储系统：集合Stocker系统、MR（复合机器人）搬运系统、Erack储存系统、调度系统等。

（四）智能服务与医疗机器人产品线丰富

1、服务机器人

公司服务机器人是针对消费类市场终端用户研发的智能化机器人产品，主要包括松果系列、家系列及智能平台系列服务机器人。核心技术主要系自动避障、自主充电、语音识别、人脸识别、远程视讯等，可以适用于健康养老、教育陪伴、政务金融、促销导购等服务领域。报告期内，公司研发的盘点机器人通过搭载RFID技术和人工智能技术实现无人无灯全品类产品自动化盘点，在迪卡侬商场实现应用。公司将着力围绕消费类市场痛点，延伸服务机器人产品线，开拓消费类高端服务机器人的蓝海市场。

2、医疗机器人

公司在医疗健康领域形成机器人系列产品及解决方案的储备，面向智慧医疗、智能护理、医疗康复、养老陪伴等领域已设计开发康复训练机器人、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，且已广泛应用在医院、残疾人联合会、养老院等重要机构。公司医疗机器人产品的持续研发与推广是发力智慧医疗与养老市场的重要保障。

（五）完整的数字化工厂解决方案优势

公司拥有完全自主知识产权的机器人核心技术、机器人丰富的产品系列、自动化成套装备、智能物流成套装备，且具备相互融合为客户提供完整的数字化工厂解决方案和一站式服务的综合实力。公司自成立以来已累计为汽车、3C、电力、机械、航空航天、新能源、食品、医药、烟草等20余个行业3000余家企业提供系统化、智能化解决方案服务。公司在强化机器人与智能装备市场优势的同时致力于打造数字化物联新模式。报告期内，公司统筹发起工业软件&控制平台，进一步增强智能制造软实力。该平台将运动控制、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，即从软件体系到硬件体系，从顶层到底层全体系自主可控的平台，具有良好的开放性、高度的灵活性、模块化、低成本升级等特点，是工业数字化、网络化的基础。

（六）稳定的管理团队及人才聚集的优势

公司本着“大力吸引高端人才，持续增强创新能力”的宗旨，视人才为企业第一资源。成立以来核心管理团队稳固，未发生重大变化。公司以培养人才、留住人才、引进人才、用好人才为保证，搭建阶梯式技术与管理团队，为员工提供自我提升和发展的广阔平台，实现与公司共赢。目前公司正处于快速扩展阶段，面向全球领域进行战略布局，公司坚持向海内外招募高端人才，与国内知名高等院所形成人才输送平台，为公司可持续发展提供支持。

报告期内，公司荣获“中国管理模式创新奖”、荣获“2019人力资源管理杰出奖”、“全国模范劳动关系和谐企业”荣誉称号。截至2019年底，公司共有员工4559人，其中技术人员3009人，占比66%。公司高度重视员工的发展，注重员工的日常学习和技能培训，2019年度组织实施各类培训项目，共计68项。其中内训项目53项，外派学习项目15项累计参训达6005人次。总课时累计26666学时。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，全球经济下行压力加大，受国内外需求放缓影响，制造业投资处于低迷状态。公司面对复杂的经济环境，强化发展战略，苦练内功，以敏锐的市场洞察力及突出的技术创新力，挖掘潜在的市场机遇，扩大新技术与新产品储备，增添新的业务增长点。

报告期内，公司实现营业收入27.45亿元，比上年同期下降11.29%；归属上市公司股东净利润2.93亿元，比上年同期下降34.81%，主要系受宏观经济环境影响，下游客户固定资产投资放缓，部分客户计划投产项目延期。汽车行业竞争加剧，项目毛利率下降。公司半导体装备新产品推广及新技术储备，项目研发投入较多。同时，公司进行全球网络化布局，新设子公司及办事处前期开办费用增加，导致销售费用及管理费用增加。

（一）深化机器人技术与人工智能融合发展

机器人与人工智能的融合推动机器人在计算智能、感知智能、认知智能等方面的跨越发展。报告期内，公司机器人与人工智能融合取得新进展。语义技术方面，采用知识图谱技术研发疾病、体检咨询系统；使用语音识别及AR技术研发语音拣选系统；研发的语音情绪系统可以结合面部表情识别融合识别用户情绪。视觉系统方面，公司基于深度学习技术与三维视觉技术研发机器人智能乱序分拣系统；采用视觉与多线激光融合的解决方案，研究无人驾驶车辆动态避障系统；运用卷积神经网络与循环神经网络技术实现OCR文字识别技术。公司将上述技术应用到不同系列的机器人产品，实现在新型工业、民生、医疗、养老等领域的应用。

（二）机器人与智能制造引领产业转型升级

1、工业机器人新产品与新市场双管齐下

公司加大技术研发投入，从升级迭代核心技术与部件到完善机器人本体产品系列均取得新成果。公司研发的边缘控制器可以虚拟化多种操作系统，实现多套解决方案，丰富的传感器接口可以实现快速部署与实施；公司三维视觉识别系统，利用深度学习技术与CAD模型匹配技术，可实现对乱序工件进行精准分拣。公司自主研发的新型7轴焊接机器人为大型工程机械结构件焊接自动化提供有力支持，新一代水平多关节机器人采用轻量化设计，速度提高50%以上，提升公司在电子装配领域的市场竞争力。报告期内，公司依托技术与产品优势，将工业机器人成功打入船舶、铸管、工程建设、高铁隧道等领域。

2019年，公司多款协作机器人产品实现量产，验证人机交互符合人工智能机器人的发展趋势。公司双臂协作机器人亮相在中华人民共和国成立70周年大会，其现场弹奏的《我和我的祖国》代表了中国工业机器人的最高水平。此外，公司全资子公司中科新松凭借协作机器人产品，入选工信部首批“专精特新”小巨人企业，并与半导体、医疗、汽车等领域的知名企业建立战略合作关系。

2、移动机器人引领新的发展方向

公司移动机器人（AGV）始终走在全球行业前沿，以领先的技术带动新市场应用的发展。报告期内，公司巡检机器人系列产品在北京大兴国际机场、国网电力、中石油及地铁、隧道、管廊等多个应用场景实现投入使用，公司率先融合5G技术研发的智能巡检机器人也投放给客户使用。公司移动机器人以领先的导航技术、大负荷的重载量及丰富的行业经验为优势，走出室内，打败海外竞争对手获得全球最大中转枢纽港——新加坡港的订单。

公司移动机器人依托在汽车行业总装等高端应用的积累，完成国内首个使用AGV装配重型卡车的项目，该项目中AGV采用双车连动进行装配，彻底取代人工推料架车的装配模式。公司充分发挥移动机器人在物流存储方面的优势，研发机场旅客行李运输AGV，为机场旅客行李分拣提供柔性解决方案，可以有效解决传统大型旅客行李输送系统初期投资大、后期扩容难的痛点。公司移动机器人攻克大负载、多高度存贮转运的技术难题，实现在国防物资储存的首次应用。公司移动机器人在保持与宝马、奔驰、通用、福特、捷豹路虎等汽车厂商的市场跟踪与战略合作外，重点强化在锂电、半导体、医药、食品等新兴市场的竞争优势，持续扩大新客户群体规模。

3、特种机器人发展空间广阔

公司持续增强特种机器人研发与产业化实力，旨在扩张特种机器人业务规模。报告期内，公司按订单进度要求有序组织生产，同时积极拓展新用户扩大业务辐射面。公司依托特种机器人技术排他性和项目应用复杂性，坚持走军民融合发展的路线，深入研究现有及潜在的市场需求及发展趋势，扩大公司特种机器人的业务优势，以过硬的技术与产品助力国防装备现代化建设，持续扩大业务规模。

4、自动化成套装备拓展新领域

2019年汽车行业景气度下滑，公司一方面围绕上述市场重点寻求规模化、高质量项目，巩固优质客户基础，另一方面着眼新领域，并积极扩展国际市场。汽车领域，公司以领先的技术维系高端客户，完成国内先进的卡车消音器生产线，整线的全自动化流程使人工减少80%，并可快速切换生产四种国六产品，公司打造的4GC三代发动机装配试验线成为客户行业内的标杆级产线。报告期内，公司在新能源汽车业务取得新成果，新能源汽车电驱动自动化生产线、全球首套新能源汽车高压PTC智能生产线均得到成功应用，新能源汽车产业的发展将为该业务带来广阔的应用前景。

公司积极拓展新市场提高业务增长点对冲部分客户行业带来的市场风险。报告期内，公司助力客户完成国内首个光纤行业的智能制造车间，打造了从原材质到成品装车的全流程自动化产线。公司为国内最大的日用餐厨配件生产工厂提供全智能化产线，覆盖自动理料、插片、包装、装盒、喷码冲孔、间歇拉膜、打标、装箱、捆扎等全流程。此外，公司贯彻与各行业领军企业强强联合，不断探索创新赋能产业发展，成功实现将智能制造新模式推广到集装箱、道路运输、医疗、竹木家装、阀门、烟花爆竹、化工化纤等新兴领域。2019年公司成功打入东南亚市场，将自动化装备销往越南。

5、智能物流业务需求持续

2019年公司深入剖析下游客户物流现状为出发点，以解决行业痛点为研发动力，凭借自主研发的智能物流成套装备、全面的物流系统解决方案和完善的售后服务体系赢得客户的青睐。报告期内，公司智能物流业务的新产品、新应用层出叠现。产品方面，公司研制四向穿梭车，作为一款可以沿平面轨道四向行走的搬运平台，既可以独立适用也可以与其他输送机搭载适用，通用性广、灵活性强。公司双工位智能货叉具备多深位货物高效密集存储功能，没有物理性连接，双叉协同作业，具有较强的可拓展性，比传统立体库增加35%货位数。公司自主研发的超高堆垛机以特殊设计及防摇摆技术，在保障超高存储需求的同时实现更快、更准确、更稳定的运行。

市场方面，公司不仅深耕半导体、光纤线缆、商贸流通等领域，还积极拓展化工、日用快消、新材料等重点行业。报告期内，公司与菜鸟公司持续合作，助力其智能化物流配送中心建设。此外，公司为东南亚最大的在线购物网站Lazada提供物流中心快递包裹输送分拣智能化解决方案。在日用快消领域，公司智能物流装备开启在鞋服、纺织日用品应用的新篇章。公司携手化工行业的龙头企业引领物流智能化建设新风向。公司深入拓展海外市场，智能物流业务发展到美国、泰国及菲律宾等国家。

6、智慧交通延伸产业链

2019年公司继续推进地铁智能化项目建设，为沈阳地铁一、二、九与十号线进行系统升级，持续跟踪沈阳及其他省市的地铁新建规划，并推广NFC一卡通等多种移动支付方式的应用。公司依托核心技术应用基础延伸到汽车技术中心试车场，以机器人技术驾驶多款车型完成试车场内自动驾驶相关的路面测试，其不仅可以长时间驾驶，并保证操作响应在毫秒级别，操作精度可达0.01mm，该技术打破国外垄断，目前已在客户端进行自动驾驶服务。

7、激光3D打印融合机器人创新应用

报告期内，公司进一步拓宽激光3D打印装备应用场景，公司钛合金丝材增材制造技术及装备可实现在航空领域零部件快速制造应用；桌面级高性能金属增材制造技术和装备可实现医疗领域个性化金属器件快速制造应用；基于FDM技术的低成本金属3D打印技术和设备可实现在消费级金属增材市场应用；便携型机器人与激光增材技术相结合的新型便携增材修复装备可在大型金属模具、机械部件快速精密修复实现应用，目前该装备已经应用到大型汽车注塑模具和冲压类模具的现场修模补焊工序，代替常规人工焊接工艺，总体修复效率提高30%。

（三）半导体业务规模持续扩张

公司洁净机器人系列产品持续批量销售，报告期内真空机械手产品需求增加，公司依托大负载的技术领先优势继续衍生新型号真空机器人，从性能指标到应用可无缝替代进口，目前抢占国内市场的主要份额。公司EFEM产品化进程取得新突破，其产品已经在国内多个设备厂及终端用户通过验证，部分型号产品已获得批量订单，标志公司在高端半导体刻蚀机及其工艺技术领域开始实现国产化批量供应。公司8寸和12寸真空平台已经交付客户进行验证，相关设计已经申请专利技术。公司立式炉Stocker产品实现客户端的导入，最新兼容款产品完成设计工作。2019年公司平板搬运储存系统获得国内知名客户的订

单，公司凭借自主研制的国内首套柔性OLED洁净机器人成功进入高端柔性屏幕生产线，且于年底前完成首台交付。报告期内，公司对半导体搬运与存储系统进行性能升级，对标国外竞争对手部分指标实现超越，新系统进入客户现场进行验证。公司凝心聚力扩大半导体与面板客户群体，旨为客户解决实际需求，巩固核心客户优势，加强与客户长期的战略合作关系。2019年公司在北方华创合作伙伴大会上荣获卓越伙伴奖，标志客户对公司多年来的认可与信赖。

2019年公司与投资的下属韩国新盛FA公司（现更名为SynustechCo.,Ltd公司）在产品、技术、市场协同效果逐步放大，共同推进双方技术和产品升级迭代，深度挖掘中国市场。Synustech公司除与原有客户实现长期稳定的合作外，成为深天马、惠科、信利光电等供应商，依托其领先的系统集成能力与客户合作规模在不断扩张。报告期内，Synustech公司运营能力和盈利水平较投资前有很大的提升。

（四）智能服务机器人厚积薄发

公司加强技术创新能力持续推出创新技术与产品。公司融入人机交互、人脸与语音识别、自主导航、自主充电、知识库云平台等技术迭代政务服务机器人，使其更加智能化、人性化。公司凭借自主研发的国内首台盘点机器人与迪卡侬建立业务合作。公司瞄准零售、税务等公共服务行业大力推广服务机器人的市场应用。

报告期内，公司医疗机器人系列产品的发展取得丰硕成果。公司研制的行走辅助器获得辽宁省残疾人服务中心的批量采购。公司智能护理床获得医疗器械生产许可证，并成功在保险养老机构投入使用。康复训练系统获得医疗器械产品注册检测，且目前医生试用的反馈情况良好。公司研发的医药配送机器人已在国内多家医院落地试用，智能发药机则针对拆零药品自动拣选，可应用在医药电商物流中心、医院、药房。公司自主研发的外骨骼机器人适用于步行困难、身体虚弱或行走肌力较弱的人群，该产品不仅可以辅助康复运动，增强肌肉耐力，恢复关节协调能力和灵活性，同时可以作为不能独立行走人群的行走辅助器。

（五）工业软件与控制平台强化软实力

2019年公司统筹发起的工业软件及控制平台覆盖从操作系统、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，是一个从顶层到底层全体系自主可控的广阔平台。该平台通过高精度的控制算法，实现轨迹跟踪的最优化和振动抑制；通过时间最优规划算法和动力学约束加快作业节拍，提高运行速度；通过多通道独立控制和多核系统分散控制，提升算法适用性和灵活性，可广泛应用在数控机床、机器人、自动化成套装备、智能化产线及数字化工厂等环境。该平台可整合生产工艺、运营管理等数据资源，汇聚共享软件、知识模型等制造资源，为用户提供产品增值服务、生产管理优化、协同设计制造、制造资源租用等各类应用，实现用户生产与运营管理的智能决策与深度优化。此外，该平台具有兼容性，用户可以根据自身需求通过平台实现个性化、低成本、模块化设备和系统的部署应用，并可以将业务系统向云端迁移，降低智能化改造成本。在大数据的时代，工业软件及控制平台是发展工业4.0的基石，该平台荣获2019年第21届中国国际工业博览会上机器人类金奖。

（六）持续完善市场管理与布局

公司已经建立子公司、区域中心、办事处等多层次、立体化销售与服务网络。2019年公司进一步完善市场管理体系，确立行业推广、国际业务、产品营销、市场信息化管理等工作重点。行业推广方面，以新能源、造船、半导体、航空航天为重点领域进行推广；国际业务方面，公司以东南亚市场为重心实施“走出去”发展战略，通过与泰国当地有影响力的企业合作共同开拓下游行业的高端客户；在印度与塔塔集团建立战略合作关系；在越南市场与当地科学院合作，通过参加展会深度调研当地市场。产品营销方面，健全产品营销体系，强化营销团队建设，组织客户培训、以机器人产品为切入点扩大经销商网络，目前公司经销商已达到近50家。市场管理方面，加强以区域市场为单位的管理、分析调整绩效制度及推进信息化管理工作。

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：

从事工业机器人系统集成装备或解决方案的

√ 适用 □ 不适用

（1）公司产品的主要功能与应用详见第三节公司从事的主要业务及核心竞争力分析。

（2）机器人产品核心零部件包括控制器、电机、驱动器、减速器、传感器、视觉系统等。公司自制机器人本体占比 90%，控制器自产，电机与驱动器部分自产，减速器外购，传感器部分自产，视觉系统软件及算法自主研发，硬件外购。

（3）报告期内公司业务按终端应用市场分类的应收账款期末余额情况如下：一般制造占比 39.15%，汽车占比 25.42%，3C 占比 13.18%，轨道交通占比 11.54%，消费类占比 4.82%，其他占比 5.89%。

（4）研发投入及新产品情况详见第四节概述和研发投入。

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

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,745,485,120.35	100%	3,094,726,945.21	100%	-11.29%
分行业					
智能装备制造	2,745,092,629.69	99.99%	3,090,741,012.89	99.87%	-11.18%
其他	392,490.66	0.01%	3,985,932.32	0.13%	-90.15%
分产品					
工业机器人	972,007,971.41	35.40%	935,312,884.31	30.22%	3.92%
物流与仓储自动化成套装备	1,060,234,523.44	38.62%	970,177,604.84	31.35%	9.28%
自动化装配与检测生产线及系统集成	630,324,783.27	22.96%	822,933,677.38	26.59%	-23.41%
交通自动化系统	82,525,351.57	3.01%	362,316,846.36	11.71%	-77.22%
其他	392,490.66	0.01%	3,985,932.32	0.13%	-90.15%
分地区					
东北	302,764,598.76	11.03%	607,028,433.92	19.61%	-50.12%
华北	542,932,277.24	19.78%	463,595,504.67	14.98%	17.11%
华东	1,278,487,429.46	46.57%	1,387,134,457.09	44.82%	-7.83%
华南	130,876,393.58	4.77%	80,031,638.62	2.59%	63.53%
华中	215,852,302.44	7.86%	265,157,788.72	8.57%	-18.59%
西北	37,527,459.34	1.37%	34,984,082.98	1.13%	7.27%

西南	38,693,806.31	1.41%	65,116,356.27	2.10%	-40.58%
出口	197,958,362.56	7.21%	187,692,750.62	6.06%	5.47%
其他	392,490.66	0.01%	3,985,932.32	0.13%	-90.15%

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

报告期公司名义产能约 35 亿元，实际产能约 27.45 亿元。其中，公司通用机器人销量为 1150 台，移动机器人销量为 905 台，柔性协作机器人销量为 119 台。

产品名称	主要客户名称	所属行业
机器人	第一名	航空航天
自动化装配与检测生产线	第二名	汽车
物流与仓储自动化生产线	第三名	消费
物流与仓储自动化生产线	第四名	消费
物流与仓储自动化生产线	第五名	锂电池

单位：亿元

产品名称	新增订单		确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额
机器人与智能制造	1,681	29.25	858	17.67	668	21.70

从事工业机器人本体业务的

√ 适用 □ 不适用

按产品类别和产品来源类别分

单位：元

产品类别	销售收入	毛利率	销售收入比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
自制机器人与系统集成	972,007,971.41	26.49%	3.92%	-2.32%

从事工业机器人系统集成业务的

√ 适用 □ 不适用

按终端应用市场分

产品类别	2019 年		2018 年		销售收入同比增减	毛利率同比增减
	销售收入（亿元）	毛利率	销售收入（亿元）	毛利率		
一般制造	9.21	31.42%	9.63	-	-4.36%	-
汽车	5.96	22.80%	7.89	-	-24.46%	-
3C	4.14	23.74%	4.79	-	-13.57%	-
航空航天	2.96	35.99%	2.74	-	8.03%	-
轨道交通	0.83	29.74%	3.62	-	-77.07%	-
消费	1.98	26.15%	0.89	-	122.47%	-
其他行业	2.37	27.92%	1.35	-	75.56%	-

合计	27.45	27.92%	30.91	-	-11.19%	-

注：2018 年度未按行业拆分计算毛利率。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能装备制造	2,745,092,629.69	1,978,747,795.72	27.92%	-11.18%	-6.69%	-3.47%
分产品						
工业机器人	972,007,971.41	714,481,246.95	26.49%	3.92%	7.30%	-2.32%
物流与仓储自动化成套装备	1,060,234,523.44	781,550,871.97	26.29%	9.28%	16.46%	-4.54%
自动化装配与检测生产线及系统集成	630,324,783.27	424,731,132.17	32.62%	-23.41%	-18.85%	-3.78%
分地区						
东北	302,764,598.76	226,785,268.34	25.10%	-50.12%	-49.01%	-1.63%
华北	542,932,277.24	362,634,426.30	33.21%	17.11%	27.72%	-5.54%
华东	1,278,487,429.46	933,665,710.43	26.97%	-7.83%	-0.03%	-5.70%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工业机器人	营业成本	714,481,246.95	36.10%	665,852,893.70	31.40%	7.30%
物流与仓储自动化成套装备	营业成本	781,550,871.97	39.49%	671,106,998.77	31.65%	16.46%
自动化装配与检测生产线及系统集成	营业成本	424,731,132.17	21.46%	523,403,938.66	24.68%	-18.85%
交通自动化系统	营业成本	57,984,544.63	2.93%	260,263,087.25	12.27%	-77.72%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（1）2019年01月04日，本公司二级子公司北京新松佳和电子系统股份有限公司及自然人刘兵、何宏涛共同出资设立天津新松智能科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元 ，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司已实际出资900.00万元，天津新松智能科技有限公司已经收到全部出资。

（2）2019年02月02日，本公司设立全资子公司天津新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资3,246,900.00元。

（3）2019年12月04日，本公司设立全资子公司厦门新松智能研究院有限公司，该公司注册资本2,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资2,000.00万元。

（4）2019年06月28日，本公司设立全资子公司沈阳富能软件科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（5）2019年03月26日，本公司设立全资子公司无锡新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（6）2019年02月28日，本公司与本公司二级子公司中科新松有限公司共同出资设立广州新松机器人自动化有限责任公司，该公司注册资本30,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（7）2019年10月22日，本公司与本公司全资子公司天津新松机器人自动化有限公司共同出资设立潍坊新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本10,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（8）2019年03月11日，本公司与二级子公司广州新松机器人自动化有限责任公司与深圳市华丰世纪投资（集团）有限公司共同出资设立广州新松科技有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（9）2019年10日23日，本公司的四级子公司上海星孔科技有限公司决议终止营业、注销。截至2019年12月23日，上海星孔科技有限公司的工商注销手续已完成。

（10）2019年11月21日，本公司通过非同一控制下企业合并取得了沈阳新松智能驱动股份有限公司100%的股权，截至2019年12月31日，本公司已缴纳全部出资。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	566,177,644.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	312,288,583.89	11.37%
2	客户 2	88,303,933.21	3.22%
3	客户 3	59,210,220.76	2.16%
4	客户 4	53,938,370.03	1.96%
5	客户 5	52,436,536.88	1.91%
合计	--	566,177,644.77	20.62%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	250,861,152.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	57,024,115.66	4.86%
2	供应商 2	46,555,111.69	3.96%
3	供应商 3	37,263,431.19	3.17%
4	供应商 4	62,121,078.61	5.29%
5	供应商 5	47,897,415.17	4.08%
合计	--	250,861,152.32	21.36%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	98,046,054.01	80,415,428.60	21.92%	
管理费用	318,856,751.45	277,644,790.37	14.84%	
财务费用	76,197,025.37	32,419,414.78	135.04%	主要系公司在报告期内银行贷款利息支出增加、新金融准则将理财收益从本科目重分类至投资收益科目所致。
研发费用	155,208,372.76	145,950,117.14	6.34%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

1、十三五国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”专项“无人应急救援装备关键技术研究与应用示范”项目

项目面向重大事故灾难、自然灾害等突发事件中地面伤员抢运、空中环境侦测、海上紧急救助的实际需求，攻克地面伤员自主搜寻与定位、无人机高升阻比气动外形设计、无人船恶劣海况适应性、间歇遮蔽信道通讯与导航等关键技术，研制伤员抢运地面无人救援机器人、远程空中应急无人机及海上救助无人船装备，开展典型场景的示范应用，推动应急救援装备技术和标准体系的建立。

目前，该项目完成了海陆空和信息化无人应急救援装备标准前期调研工作，编制了《无人应急救援装备标准体系研究报告》，现已完成7项国家标准草案的编制，其中：3项地面应急救援装备有关标准已发布，2项空中应急和2项海上救助装备有关标准已送审；完成了地面伤员抢运机器人、远程空中应急无人机和海上救助无人船三大应急救援装备的系统联调、测试及改进，编制了装备应用示范大纲，明确了应用示范场景，搭建了应用示范环境，正在进行海陆空无人应急救援装备系统的功能及性能试验，为后续装备应用示范奠定基础；截止目前，项目共申请发明专利10项。

2、十三五国家重点研发计划“重大科学仪器设备开发”专项“工业机器人整机综合性能测试仪”项目

项目针对机器人整机运动精度、控制系统性能、关节驱动性能、人体碰撞安全等测试需求，攻克基于立体视觉的空间六维位姿测量、机器人末端运动非接触式动态跟踪测量、多目标运动跟踪算法等关键技术，开发测量软件，研制机器人运动性能测量仪；攻克多轴同步实时测量、伺服精度与空间插补精度测量、实现单轴伺服性能测试等关键技术，研制机器人控制系统测试台；攻克关节测试的同步驱动与高精度动态自由加载、可变复杂工况的关节负载模拟等关键技术，研制驱动传感同步动态采集分析系统与关节测试台；攻克机器人-人体等效碰撞模型、机器人运动终止检测、机器人-人体运动等关键技术，研制人体碰撞安全评估系统。最终完成各测试台及系统的应用验证和集成开发，研制一整套具有自主知识产权、稳定可靠、核心部件国产化的工业机器人整机综合性能测试仪。

目前，该项目完成了工业机器人控制系统测试台、运动性能测试仪、关节驱动性能测试台和人体碰撞安全评估系统的工程化开发，搭建了6kg工业机器人、10kg工业机器人、50kg工业机器人、100Nm机器人关节模块、10000Nm机器人关节模块、5kg负载柔性机器人等仪器应用验证平台；编制了工业机器人整机综合性能测试仪的环境适应性、系统软件质量、可靠性等测试方案及大纲，完成了仪器的应用验证及异地测试，正在进行仪器功能及性能指标、软件质量及整机可靠性的第三方测试，为项目最终综合绩效评价及成果推广应用奠定了扎实基础。截止目前，项目共申请发明专利18项。

3、十三五国家重点研发计划“重大科学仪器设备开发”专项“高分辨率角位移传感器研制与产业化”项目“可靠性设计及产品验证”课题

项目通过高分辨率角位移传感器在测试验证平台上进行的性能测试和整机长期运行可靠性测试，验证角位移传感器在机器人整机上的综合应用性能和设计可靠性。进行高分辨率角位移传感器可靠性设计、可靠性平台设计、产品验证和在线数据收集与产品优化设计，最终完成产品验证，为产品的改进和性能提升提供依据。

目前，该课题搭建了“高分辨率角位移传感器”可靠性验证平台和机器人整机综合性能测试平台（重复定位精度、振动、温升、动力特性和轨迹特性测试），完成了高分辨力角位移传感器在机器人整机中的应用性能对比测试和基于在线数据监测的高分辨率角位移传感器可靠性测试，获取了相关测试数据，评价了传感器对机器人整机性能影响。目前，正在进行核心零

部件可靠性强化试验，为后续传感器与机器人本体结构的进一步优化匹配和传感器产品性能及可靠性提升提供了数据支撑及改进依据。

4、十三五国家重点研发计划“智能机器人”专项“机器人操作系统及开发环境研究与应用验证”项目“机器人操作系统应用验证”课题

本课题以机器人操作系统的整体架构和统一运行环境为基础，在图形化的集成开发环境中进行各类机器人应用软件包的开发，搭建各类机器人的应用平台验证机器人操作系统各项功能和性能指标。由5家主机厂的开发人员在机器人操作系统运行框架的标准下、图形化集成开发环境中完成工业机器人、服务机器人、特种机器人的9种应用软件包：码垛、打磨、装配、焊接、机床上下料、冲压、喷涂等工业机器人工艺软件包；顾客引导等服务机器人应用软件包；地面侦查等特种机器人应用软件包。基于模型计算、轨迹规划、导航定位等多种通用机器人算法，研发各类机器人的不同应用功能。本课题将基于机器人操作系统和不同架构的硬件平台（ARM、X86），结合不同种类的机器人系统、外部设备和应用软件包，对本项目研究成果在5家课题参与单位的码垛、打磨、装配、焊接、上下料、冲压、喷涂、引导、地面侦查等9类机器人中进行应用验证。该项工作将充分验证机器人操作系统各项功能、性能指标，为本项目研发的机器人操作系统在国内机器人行业推广应用和产业化奠定扎实基础。

目前，该课题完成了基于机器人操作系统的控制系统硬件设计，并搭建了SylixOS操作系统；根据工业机器人和服务机器人系统功能需求，完成了X86和ARM两种架构的高可靠、高性能、可扩展的机器人控制器开发；结合不同种类的机器人系统、外部设备和应用软件包，完成了焊接、打磨、冲压、机床上下料、装配、喷涂、码垛、引领和巡检等机器人操作系统应用验证平台及环境的搭建，实现了基于项目成果的机器人应用系统性能测试，获取了相关测试数据，为后续机器人操作系统的优化及应用验证提供了数据和平台支撑。

5、十三五国家重点研发计划“智能机器人”专项“面向敬老院的老人辅助机器人研制与系统集成示范应用”项目“老人情感陪护机器人研制”课题

本课题针对老人的情感陪护和日常交流需求，攻克基于人脸识别的老年人情绪辨识技术、养老陪护领域的语音交互和情感识别技术、机器人自主移动技术、机器人远程通讯互动技术和路径规划算法优化技术，开发精度更高、稳定性更好的导航算法和基于无线通信技术的远程视听通讯功能；研制具有情感辨识、语音辨识、语义理解等功能及可靠定位导航系统的情感陪护机器人，开展情感陪护机器人检测、标准制定，并进行示范应用。小批量生产和市场推广。

目前，课题已完成人脸识别、语音情绪识别、表情情绪识别、知识图谱、人机对话、地图构建、自主移动及路径规划等老人情感陪护机器人关键技术攻关，开发了具有语音识别、人脸识别、情感辨识、语义理解、远程视讯、自主充电、一键呼叫等功能及具备高可靠自主定位导航系统的机器人原理样机，结合实际应用场景，现已完成3台老人情感陪护机器人在北京四季青养老院的示范应用，实现了相关技术在实际场景的应用验证，为后续工程化改进和市场推广提供了技术及产品支撑。

6、十三五国家重点研发计划“智能机器人”专项“机器人系列化高精度谐波减速器开发及智能制造示范”项目“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”课题

课题主要研究机器人谐波减速器系统匹配性及兼容性，谐波减速器全生命周期性能评估方法与手段；建立谐波减速器机器人综合性能测试平台，对安装在机器人整机上的国产减速器和进口减速器的应用性能进行关键指标对比测试，评价国产和进口减速器在整机上的性能表现；对安装国产谐波减速器的机器人进行整机测试，进行系统优化设计；实现国产谐波减速器在新一代工业机器人、服务机器人等不同领域的规模化应用。

目前，基于项目组开发的谐波减速器产品需求，课题已完成谐波减速器在线应用状态监测装置、全生命周期综合性能分析等关键技术攻关；基于机器人用谐波减速器的性能参数在线测控技术，完成了本地及远程服务器接口模块、传输技术、10kg工业机器人本体和平台软硬件的开发，搭建了机器人综合精度测量平台；正在进行基于谐波减速器的机器人全生命周期性能评估方法研究及20kg工业机器人本体及综合性能测量平台的开发与搭建，为后续谐波减速器关键指标对比测试与优化设计提供技术及平台支撑。

7、十三五国家重点研发计划“智能机器人”专项“面向半失能老人的辅助机器人技术与系统”项目

面向半失能老人辅助护理需求，本项目针对老人助行、跌倒、上下床、上厕所、肌肉萎缩和生理参数监测等护理难题，探索半失能老人辅助机器人的人机相容理论与本质安全机制科学问题，重点突破无动力助行的高效能量转换与刚柔耦合结构设计、老人防跌倒的步态平衡训练与高实时性跌倒防护、多功能床椅转换机构的优化设计与床椅自动对接、肌力训练机器人可重构构型综合与自适应训练控制、基于多生理生化参数大数据融合的老人健康状态评估等关键技术，研发无动力助行机器

人、老人防跌倒预警与检测防护系统、床椅一体化机器人、可重构肌力训练机器人和基于云平台的便携式老人健康监测系统五类助老机器人，并在敬老院开展应用示范及推广。项目成果为提高半失能老人的生活质量提供辅助技术与系统保障，对于应对我国人口老龄化具有重要现实意义。

目前，该项目已完成了机器人行走模型中的特征参数变化规律、人体步态平衡分析、平衡评估方法、老人跌倒机理、床椅机器人机构构型设计、可重构肌力训练机器人构型方案设计、基于人体步态加速度信息的无线体域网密匙生成与分配方法的研究，建立了老人可穿戴助行机器人人机耦合状态下的动力学模型、老人跌倒机理的人体运动模型、床椅机器人机构构型模型，开发了体积小、功耗低的便携式生理生化参数检测设备（可实现心电、肌电、脉搏波、血压等10种生理生化参数的检测），为无动力助行机器人、老人防跌倒预警与检测防护系统、床椅一体化机器人、可重构肌力训练机器人等助老机器人的设计、开发、结构优化提供了理论依据及设计基础；截止目前，项目共发表论文3篇，申请发明专利3项。

8、十三五国家重点研发计划“智能机器人”专项“工业机器人云平台”项目“工业机器人云平台应用验证”课题

本课题面向云平台应用验证需求，以工业机器人云架构为基础，攻克基于云平台架构的工业机器人适配技术和面向云数据传输的机器人数据模型和接口技术，研制面向云平台的搬运、焊接、喷涂、打磨和装配等5类工业机器人，并针对机械臂底座运输、中厚板焊接、机械臂本体喷涂、金属毛刺打磨和齿轮装配等5种典型应用场景，搭建工业机器人混合云平台验证平台和验证环境，对机器人状态及环境数据获取和传输、云边端协同的混合云体系架构、工业机器人工艺过程优化、智能运维（远程监控、状态分析和预测性维护）等关键技术、技术指标与系统功能进行云服务应用验证，基于工业机器人混合云架构，实现“机器人生产机器人生产线”的云服务应用验证，并形成各项测试验证报告，为工业机器人云平台大规模推广应用奠定技术基础。

该课题针对项目的工业机器人数据需求进行了反复讨论，完成了工业机器人数据交互适配、工艺过程优化云服务适配、面向机器人系统全生命周期的数据结构设计等关键技术攻关，建立了工业机器人信息传输数据模型。目前，课题组正在进行面向云平台的数据封装与解析协议开发和基于云架构的机器人控制系统整体设计，为后续面向云平台的工业机器人产品研制及应用验证提供了技术支撑。

9、辽宁省科学技术计划项目“工业重大专项”“人机协作型工业机器人研发与产业化”项目

面向电子、3C、汽车等行业对于柔性化生产的需求，本项目针对人机协作型工业机器人存在的技术难点和问题，重点攻克轻量化本体设计、一体化关节设计、安全型机器人控制器设计、标定与补偿、柔顺控制、力感知与碰撞检测、高精度自主导航、三维视觉工件识别、自主编程、移动作业、快速部署等关键技术，研制一体化关节协作机器人、复合机器人、安全型工业机器人三种人机协作型机器人产品，并在电子、3C、汽车等行业实现300台套的以上的产业化推广应用，提高生产线柔性、模块化、可重构能力，实现生产制造的“规模化”、“柔性化”和“系统化”发展。

目前，该课题已完成一体化关节设计、安全型机器人控制器设计、标定与补偿、柔顺控制、力感知与碰撞检测、高精度自主导航、三维视觉工件识别、自主编程、移动作业、快速部署等11项“卡脖子”技术攻关，开发了一体化关节协作机器人、复合机器人、安全型工业机器人等新产品原理样机3台套；新建机器人综合性能测试与验证平台3台套，为后续人机协作型工业机器人产品样机研制、示范应用及推广应用提供了技术、产品及平台支撑。截止目前，项目共申请发明专利4项、获得软件著作权2项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	3,009	2,908	2,763
研发人员数量占比	66.00%	64.44%	66.58%
研发投入金额（元）	457,656,072.88	194,818,340.76	164,541,621.63
研发投入占营业收入比例	16.67%	6.30%	6.70%
研发支出资本化的金额（元）	224,417,014.27	68,640,591.60	52,419,824.27
资本化研发支出占研发投入的比例	49.04%	35.23%	31.86%
资本化研发支出占当期净利	73.02%	15.09%	11.82%

润的比重			

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,973,833,863.26	3,170,735,508.43	-6.21%
经营活动现金流出小计	2,967,226,435.33	3,116,108,060.08	-4.78%
经营活动产生的现金流量净额	6,607,427.93	54,627,448.35	-87.90%
投资活动现金流入小计	79,908,167.19	630,061,951.96	-87.32%
投资活动现金流出小计	157,489,472.36	360,182,698.73	-56.28%
投资活动产生的现金流量净额	-77,581,305.17	269,879,253.23	-128.75%
筹资活动现金流入小计	1,578,189,085.70	2,032,986,223.77	-22.37%
筹资活动现金流出小计	2,023,385,809.67	1,596,191,966.54	26.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-445,196,723.97	436,794,257.23	-201.92%
现金及现金等价物净增加额	-517,564,792.73	761,463,966.73	-167.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少了87.90%，主要系公司报告期内执行合同回款减少所致；投资活动现金流入同比减少87.32%，投资活动现金流出同比减少56.28%，主要系购买的银行理财产品尚未赎回所致；筹资活动产生的现金流量净额同比减少201.92%，主要系偿还借款、回购股票所致；现金及现金等价物净增加额同比减少167.97%，主要系本期偿还银行借款及经营性净现金流偏紧所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异主要系存货的增加以及经营性应收、应付项目的增加所致。

三、非主营业务情况

√ 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	107,682,308.96	33.88%	主要系参股公司实现盈利所致	否
公允价值变动损益	-1,102,153.98	-0.35%	主要系交易性金融资产公允价值变动所致	否
资产减值				
营业外收入	1,755,562.39	0.55%	主要系取得政府补助及其他事项所致	否
营业外支出	1,822,425.49	0.57%	主要非流动资产毁损报废损失及其他事项所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	1,578,057,304.42	15.88%	2,035,986,114.48	21.31%	-5.43%	
应收账款	1,164,983,267.55	11.72%	1,115,435,111.20	11.67%	0.05%	
存货	3,112,864,192.84	31.32%	2,834,292,695.50	29.66%	1.66%	
长期股权投资	490,703,859.85	4.94%	443,566,197.80	4.64%	0.30%	
固定资产	1,548,282,910.27	15.58%	1,252,082,044.31	13.10%	2.48%	
在建工程	6,530,640.50	0.07%	194,857,598.84	2.04%	-1.97%	
短期借款	1,122,354,761.26	11.29%	1,046,170,421.54	10.95%	0.34%	
长期借款	368,741,751.66	3.71%	517,741,751.66	5.42%	-1.71%	

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）	41,296,586.30	729,194.51			80,000,000.00	41,862,438.35		80,163,342.47
2.其他权益工具投资	79,172,470.00	40,572,630.00	-85,094,727.21					119,745,100.00
3. 其他非流动金融资产	8,120,268.00	31,089.85						8,151,357.85
金融资产小计	128,589,324.30	41,332,914.36	-85,094,727.21		80,000,000.00	41,862,438.35		208,059,800.32
上述合计	128,589,324.30	41,332,914.36	-85,094,727.21		80,000,000.00	41,862,438.35		208,059,800.32
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	98,637,232.08	保函及承兑汇票、借款质押保证金、一年以上定期存款
应收票据	93,937,737.67	开立承兑汇票质押
固定资产	798,685,233.84	产权证尚在办理中
固定资产	194,710,333.84	贷款抵押
无形资产	45,721,494.00	贷款抵押
合计	1,231,692,031.43	

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	40,572,630.00	-85,094,727.21			15,256,613.38	119,745,100.00	自有资金
基金	8,000,000.00	31,089.85					8,151,357.85	自有资金
其他	120,000,000.00	729,194.51		80,000,000.00	40,000,000.00	1,862,438.35	80,163,342.47	自有资金
合计	332,839,827.21	41,332,914.36	-85,094,727.21	80,000,000.00	40,000,000.00	17,119,051.73	208,059,800.32	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行	296,088.3	55,877.28	221,764.93				74,323.37	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。	
合计	--	296,088.3	55,877.28	221,764.93	0	0	0.00%	74,323.37	--	0

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 2019 年末，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 1,546,055,529.87 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 285,553,800.00 元统一进行归垫；同时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 189,155,000.00 元，上述金额合计为 474,708,800.00 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	23,105.11	69,177.26	70.53%	2018 年 12 月 31 日	7,420.3	7,420.3	是	否
2．特种机器人项目	否	52,000	52,000	13,168.22	30,391.98	58.45%	2018 年 12 月 31 日	4,289.05	4,289.05	是	否
3．高端装备与 3D 打印项目	否	37,500	37,500	10,671.98	25,027.25	66.74%	2018 年 12 月 31 日	7,845.94	7,845.94	是	否
4．数字化工厂项目	否	29,500	29,500	8,931.97	18,168.45	61.59%	2018 年 12 月 31 日	15,470.24	15,470.24	是	否
5．补充流动资金	否	79,000	79,000		78,999.99	100.00%	2018 年 12 月 31 日			是	否

承诺投资项目小计	--	296,088.3	296,088.3	55,877.28	221,764.93	--	--	35,025.53	35,025.53	--	--
超募资金投向											
合计	--	296,088.3	296,088.3	55,877.28	221,764.93	--	--	35,025.53	35,025.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目于 2019 年开始投产，截至 2019 年底累计实现效益 35,025.53 万元。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%。										
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	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										

项目先期投入及置换情况	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。

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	187,001,205.09	144,916,471.19	93,023,636.60	-4,780,119.97	-2,424,130.65
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	16,045,580.04	13,565,144.43	19,120,469.79	4,215,876.63	3,565,144.43
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	809,803,771.16	321,472,829.79	150,096,939.34	-19,850,090.50	-16,327,528.80
上海新松机器人自动化有限公司	子公司	机器人系统、自动化控制系统等	200.00 万元	76,362,638.03	-11,328,604.86	19,811,403.03	-25,333,313.00	-25,218,923.08
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	20,000.00 万元	511,836,245.39	228,633,304.56	289,417,855.60	15,229,147.71	15,069,049.05
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	10,000.00 万元	335,311,966.73	88,027,721.56	75,534,771.53	9,314,443.58	8,816,469.88
沈阳新松数	子公司	伺服驱动器	600.00 万元	24,610,379.8	11,152,425.3	19,316,608.1	3,914,602.03	2,924,443.67

字驱动有限公司		的开发、实验、销售		3	4	1		
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	25,145,329.70	11,415,953.73	58,631,055.93	-6,057,693.16	-5,949,798.06
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	5,107,005.14	1,802,520.47	13,994,701.54	1,504,406.60	1,415,455.61
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	38,659,274.25	9,834,187.51	35,702,018.83	9,981,885.30	9,834,187.51
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	72,229,822.08	15,103,353.96	19,236,974.75	12,002,096.46	11,856,453.96
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、租赁和技术服务等	10,286.27 万元	48,387,827.51	44,709,839.25		-3,215,341.83	-3,438,815.97
融盛财产保险股份有限公司	参股公司	机动车保险；企业/家庭财产保险及工程保险等	100,000.00 万元	1,227,783,231.44	792,089,492.19	138,730,062.19	-122,282,092.37	-121,680,227.86
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	1,436,920,472.48	390,207,592.09	27,249,995.83	145,053,916.92	116,556,705.57
沈阳新松投	参股公司	投资管理	70,000.00	2,005,377,88	557,463,403.	2,020,007,45	116,322,154.	81,029,598.6

资管理有限公司			万元	7.52	10	1.51	52	9

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
沈阳新松智能驱动股份有限公司	非同一控制下企业合并	
天津新松智能科技有限公司	投资设立	
天津新松机器人自动化有限公司	投资设立	
厦门新松智能研究院有限公司	投资设立	
沈阳富能软件科技有限公司	投资设立	
无锡新松机器人自动化有限公司	投资设立	
广州新松机器人自动化有限责任公司	投资设立	
潍坊新松机器人自动化有限公司	投资设立	
广州新松科技有限公司	投资设立	
上海星孔科技有限公司	注销	

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）发展战略

公司致力于成为国际一流的高技术企业集团，重点布局智能制造、医疗服务、半导体、国防安全四大业务板块，运用金融平台、创新平台及工业软件&控制平台整合资源助力产业协作发展，实现效益最大化。公司将向着全球化的方向发展，坚实稳健的实施“走出去”战略。公司将通过实施数字化管理平台，留住并吸引高端技术与管理人才，注重领导梯队建设，优化调整组织架构来加强集团化管理能力，持续完善公司治理，进而提升公司整体的质量水平。

（二）2020年经营计划

1、坚持技术创新提升核心竞争力

公司坚持技术与产品的创新为核心，2020年公司将继续巩固现有产品的核心技术优势，以市场需求为导向，完成核心技术与产品的快速迭代与更新，优化产品系列及完善产品线；扩大半导体、医疗服务等领域的技术与产品储备，加速人工智能技术在机器人产品的落地应用，强化机器人、智能装备技术与工业互联网的融合，满足客户提升产品附加值的需求。

2、激发新兴市场的发展活力

机器人与智能制造作为推动产业转型升级的重要抓手，在各行业发展历程中发挥举足轻重的作用。公司密切关注市场发展动向，机器人与智能制造在国防安全、航空航天、新能源、医疗、服务等方面有巨大的发展空间。公司充分利用平台化资源，积极追踪下游客户行业的新增需求、找到有效突破口开拓潜在客户群体，持续向高端与新兴市场发力，扩大产业规模。

3、扎实推进全球化的发展战略

公司将继续贯彻“走出去”发展战略，加强市场布局和营销能力，一方面在国内建立网状化营销架构，创新发展经销商模式的同时加强市场运营管理能力；另一方面围绕“一带一路”着力布局东南亚、欧洲等海外市场，针对不同海外市场的特征采取相应的拓展策略，扩大产品竞争力与品牌影响力。搭建全球区域化的技术研发与市场服务平台，实现全球化资源配置。

4、实施数字化管理平台

为更好地实现公司2020年的生产经营目标，提高生产、经营与管理效率，有效利用资源、降低管理风险与运营风险，加强生产流程与产品质量的监督与管理，公司将实施数字化管理平台，在统一平台上拥有信息共享、多级监督、风险管理、及时可视等多项功能，对公司业务进行全流程管理，提供实时生产与运营数据，推动内部数字化转型升级，为公司后续发展提供保障。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 22 日	实地调研	机构	巨潮资讯网

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	102,851,431.36
现金分红总额（含其他方式）（元）	102,851,431.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年度不进行股利分配，不进行资本公积转增股本。公司以回购股份现金分红金额为 102,851,431.36 元。	

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

2019年度公司未进行权益分派。公司以回购股份现金分红金额为102,851,431.36元。

2018年度公司未进行权益分派。公司以回购股份现金分红金额为37,123,042.14元。

2017年度权益分派方案：以2017年末总股本1,560,239,617股为基数，每10股派送0.5元（含税）现金股利。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	292,924,100.01	0.00%	102,851,431.36	35.11%	102,851,431.36	35.11%
2018 年	0.00	449,350,851.81	0.00%	37,123,042.14	8.26%	37,123,042.14	8.26%
2017 年	78,011,980.85	432,377,941.40	18.04%	0.00	0.00%	78,011,980.85	18.04%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司于 2018 年 10 月 15 日召开第六届董事会第十一次(临时)会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，且经 2018 年第一次临时股东审议通过。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的有关规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。2019 年度，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份支付的总金额 102,851,431.36 元（不含交易费用）。 受新型冠状病毒疫情影响，国内外经济发展不确定性增加，鉴于公司 2019 年度回购股份和实际经营情况，董事会决定 2019 年度不进行股利分配，不进行资本公积转增股本。	公司将 2019 年度未分配利润滚存至下一年度，用于公司日常经营和主营业务发展。

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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研究所	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、除公司外，沈阳自动化研究所未经营与公司相同或相近的业务，也不为			承诺人遵守上述承诺

			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。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

根据财政部2017年修订颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《<企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称“新金融工具准则”）；根据深圳证券交易所2018年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，要求境内上市公司自2019年1月1日起施行新金融工具准则。公司于2019年4月24日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司已于同日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的相关公告。

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司于2019年8月23日召开了第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司已于2019年8月24日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的相关公告。

根据财政部发布的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。根据财政部发布的《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。根据财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。公司于2020年4月24日召开了第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司将于2020年4月27日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的相关公告。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年01月04日，本公司二级子公司北京新松佳和电子系统股份有限公司及自然人刘兵、何宏涛共同出资设立天津新松智能科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元 ，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司已实际出资900.00万元，天津新松智能科技有限公司已经收到全部出资。

（2）2019年02月02日，本公司设立全资子公司天津新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资3,246,900.00元。

（3）2019年12月04日，本公司设立全资子公司厦门新松智能研究院有限公司，该公司注册资本2,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资2,000.00万元。

（4）2019年06月28日，本公司设立全资子公司沈阳富能软件科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（5）2019年03月26日，本公司设立全资子公司无锡新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（6）2019年02月28日，本公司与本公司二级子公司中科新松有限公司共同出资设立广州新松机器人自动化有限责任公司，该公司注册资本30,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（7）2019年10月22日，本公司与本公司全资子公司天津新松机器人自动化有限公司共同出资设立潍坊新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本10,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（8）2019年03月11日，本公司与二级子公司广州新松机器人自动化有限责任公司与深圳市华丰世纪投资（集团）有限公司共同出资设立广州新松科技有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（9）2019年10日23日，本公司的四级子公司上海星孔科技有限公司决议终止营业、注销。截至2019年12月23日，上海星孔科技有限公司的工商注销手续已完成。

（10）2019年11月21日，本公司通过非同一控制下企业合并取得了沈阳新松智能驱动股份有限公司100%的股权，截至2019年12月31日，本公司已缴纳全部出资。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（原名为华普天健会计师事务所（特殊普通合伙））
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴宇、孙明昊、王建华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

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。

十五、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。

十六、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	否	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	否	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	否	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	否	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）		-14,261.06		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		65,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,000		
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		65,000		报告期内担保实际发生额		-14,261.06		

（A1+B1+C1）		合计（A2+B2+C2）	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	65,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.46%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
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		

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	61,000	10,000	0
银行理财产品	闲置自有资金	73,300	12,000	0
合计		134,300	22,000	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	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

名）																有）
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2018 年 07 月 12 日	2019 年 01 月 14 日	投资理财	到期赎回	4.00%	364.93	335.05	364.93		是	-	
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	保证收益型	10,000	闲置募集资金	2019 年 01 月 23 日	2019 年 04 月 23 日	投资理财	到期赎回	3.85%	96.25	96.25	96.25		是	-	
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2019 年 01 月 23 日	2019 年 04 月 26 日	投资理财	到期赎回	3.55%	162.81	162.81	162.81		是	-	
中国银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2019 年 01 月 23 日	2019 年 04 月 29 日	投资理财	到期赎回	3.00%	158.6	158.6	158.60		是	-	
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	15,000	闲置募集资金	2019 年 01 月 25 日	2019 年 05 月 15 日	投资理财	到期赎回	4.00%	180.82	180.82	180.82		是	-	
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 08 月 16 日	投资理财	到期赎回	3.60%	161.56	161.56	161.56		是	-	
中国银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 08 月 19 日	投资理财	到期赎回	3.00%	148.39	148.39	148.39		是	-	
中信	银行	保本浮	15,000	闲置	2019	2019	投资	到期	3.75%	158.73	158.73	158.73		是	-	

银行股份有限公司		动收益		募集资金	年 05 月 17 日	年 08 月 28 日	理财	赎回							
上海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	2019 年 09 月 19 日	2019 年 12 月 18 日	投资理财	到期赎回	3.75%	185.42	185.42	185.42		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	2019 年 09 月 18 日	2019 年 12 月 20 日	投资理财	到期赎回	3.60%	184	184	184.00		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	2019 年 09 月 20 日	2020 年 01 月 07 日	投资理财	到期赎回	3.60%	107.51	101.59	-		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	2019 年 09 月 20 日	2019 年 12 月 23 日	投资理财	到期赎回	3.70%	95.29	95.29	95.29		是	-	
中国农业银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	2,000	闲置募集资金	2017 年 12 月 13 日	2019 年 06 月 13 日	投资理财	到期赎回	2.75%	91.42	63.17	91.42		是	-	
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	2,000	闲置募集资金	2017 年 12 月 12 日	2019 年 06 月 12 日	投资理财	到期赎回	2.60%	94.83	66.49	94.83		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	2019 年 03 月 08 日	2019 年 03 月 27 日	投资理财	到期赎回	3.00%	1.64	1.64	1.64		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	2019 年 03 月 13 日	2019 年 03 月 27 日	投资理财	到期赎回	3.00%	1.25	1.25	1.25		是	-	
浙商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	2,800	闲置自有资金	2019 年 03 月 08 日	2019 年 04 月 12 日	投资理财	到期赎回	4.00%	10.74	10.74	10.74		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,700	闲置自有资金	2019 年 03 月 13 日	2019 年 05 月 20 日	投资理财	到期赎回	3.00%	1.11	1.11	1.11		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	1,300	闲置自有资金	2019 年 03 月 13 日	2019 年 05 月 22 日	投资理财	到期赎回	3.00%	8.73	8.73	8.73		是	-	
兴业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	7,000	闲置自有资金	2019 年 01 月 17 日	2019 年 06 月 14 日	投资理财	到期赎回	4.02%	114.06	114.06	114.06		是	-	
兴业银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2019 年 03 月 19 日	2019 年 06 月 17 日	投资理财	到期赎回	3.78%	27.98	27.98	27.98		是	-	
浙商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	5,500	闲置自有资金	2019 年 05 月 10 日	2019 年 06 月 14 日	投资理财	到期赎回	4.00%	21.1	21.1	21.10		是	-	
中国建设	银行	非保本浮动收	2,000	闲置自有	2019 年 04	2019 年 06	投资理财	到期赎回	3.00%	16.14	16.14	16.14		是	-	

银行股份有限公司		益		资金	月 02 日	月 26 日									
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	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 26 日	投资理财	到期赎回	3.00%	0.99	0.99	0.99		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	2019 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 10 日	投资理财	到期赎回	3.00%	0.66	0.66	0.66		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	2019 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 16 日	投资理财	到期赎回	3.00%	0.24	0.24	0.24		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	500	闲置自有资金	2019 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 20 日	投资理财	到期赎回	3.00%	0.45	0.45	0.45		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	500	闲置自有资金	2019 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 26 日	投资理财	到期赎回	3.00%	0.72	0.72	0.72		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	2019 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 27 日	投资理财	到期赎回	3.00%	1.53	1.53	1.53		是	-	
招商银行	银行	非保本浮动收	3,000	闲置自有	2019 年 01	2019 年 09	投资理财	到期赎回	2.90%	70.84	70.84	70.84		是	-	

股份有限公司		益		资金	月 16 日	月 04 日									
浙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 08 月 09 日	2019 年 09 月 17 日	投资理财	到期赎回	4.05%	15.53	15.53	15.53		是	-	
上海浦东发展银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	8,000	闲置自有资金	2019 年 09 月 25 日	2019 年 10 月 28 日	投资理财	到期赎回	3.55%	25.24	25.24	25.24		是	-	
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2019 年 09 月 27 日	2019 年 10 月 31 日	投资理财	到期赎回	3.45%	12.85	12.85	12.85		是	-	
中国银行	银行	保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2019 年 09 月 25 日	2019 年 11 月 01 日	投资理财	到期赎回	3.00%	8.73	8.73	8.73		是	-	
中国建设银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2019 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 28 日	投资理财	到期赎回	2.78%	8.82	8.82	8.82		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	5.29	-		是	-	
招商银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益	6,000	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	3.20%	19.99	11.05	-		是	-	
上海浦东	银行	保本浮动收益	4,000	闲置自有	2019 年 12	2020 年 02	投资理财	到期赎回	3.70%	28.38	5.68	-		是	-	

发展银行股份有限公司				资金	月 18 日	月 26 日										
合计			267,300	--	--	--	--	--	--	2,595.68	2,469.54	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司于2020年4月24日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露《2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司2019年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司第六届董事会第十一次（临时）会议、第六届监事会第九次（临时）会议及2018年第一次临时股东大会均审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。2018年11月13日披露《关于以集中竞价交易方式回购公司股份回购报告书》；2018年12月7日披露《关于首次回购公司股份的公告》，2019年1月31日披露《关于回购公司股份实施结果暨股份变动的公告》，上述具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司全资子公司中科新松有限公司（以下简称“中科新松”）参与设立广州开发区华埔进取产业投资基金合伙企业（有限合伙），基金规模为1.01亿元。其中，中科新松为有限合伙人，出资6000万元。公司已于2019年9月6日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露《关于全资子公司参与设立产业投资基金的公告》。

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	46,605,272	2.99%				7,500	7,500	46,612,772	2.99%
3、其他内资持股	46,605,272	2.99%				7,500	7,500	46,612,772	2.99%
境内自然人持股	46,605,272	2.99%				7,500	7,500	46,612,772	2.99%
二、无限售条件股份	1,513,634,345	97.01%				-7,500	-7,500	1,513,626,845	97.01%
1、人民币普通股	1,513,634,345	97.01%				-7,500	-7,500	1,513,626,845	97.01%
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

公司高级管理人员赵立国先生于报告期内通过深圳证券交易所以竞价交易方式买入公司股票10,000股，其中75%的股票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

回购股份实施期间（即2018年10月31日-2019年1月30日），公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份10,027,667股，占公司总股本的0.6427%，最高成交价14.459元/股，最低成交价13.19元/股，支付的总金额139,974,473.50元（不含交易费用）。公司本次实际回购股份情况与经股东大会审议通过的股份回购方案不存在差异，截至 2019 年1 月 30 日止公司股份回购方案已经实施完毕。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曲道奎	39,530,700	0	0	39,530,700	高管锁定	无
王宏玉	3,091,583	0	0	3,091,583	高管锁定	无
金庆丰	1,554,493	0	0	1,554,493	高管锁定	无
赵立国	1,466,053	7,500	0	1,473,553	高管锁定	无
蔡宇	412,500	0	0	412,500	高管锁定	无
张进	129,043	0	0	129,043	高管锁定	无
李正刚	13,125	0	0	13,125	高管锁定	无
徐方	30,000	0	0	30,000	高管锁定	无
邱继红	244,950	0	0	244,950	高管锁定	无
李庆杰	96,750	0	0	96,750	高管锁定	无
秦勇	36,075	0	0	36,075	高管锁定	无
合计	46,605,272	7,500	0	46,612,772	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	141,116	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	143,696	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	44,999,999
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	-3,000,000		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	-11,110,627		23,882,573		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.21%	18,891,708	14,036,340		18,891,708		
东方基金－民生银行－中融国际信托－中融－瞰金 66 号单一资金信托	其他	0.88%	13,714,412	-10,198,635		13,714,412		
沈阳国际科技开发公司	国有法人	0.85%	13,310,112			13,310,112		
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 4）	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）、东方基金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	18,891,708	人民币普通股	18,891,708
东方基金－民生银行－中融国际信托－中融－瞰金 66 号单一资金信托	13,714,412	人民币普通股	13,714,412
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
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国科学院沈阳自动化研究所	于海斌	1972 年 08 月 01 日	40001244-9	先进制造模式与系统管理技术研究开发、工业自动化技术研究等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国科学院沈阳自动化研究所	于海斌	1972 年 08 月 01 日	40001244-9	先进制造模式与系统管理技术研究开发、工业自动化技术研究等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
于海斌	董事长	现任	男	55	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
曲道奎	副董事长、总裁	现任	男	58	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	52,707,600	0	0	0	52,707,600
王宏玉	董事、高级副总裁	现任	男	53	2017 年 03 月 31 日	2020 年 01 月 03 日	4,122,111	0	0	0	4,122,111
史泽林	董事	现任	男	54	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
梁波	董事	现任	男	54	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
赵庆党	董事	现任	男	55	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
胡天龙	独立董事	现任	男	42	2018 年 04 月 18 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
宋廷锋	独立董事	现任	男	51	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
朱向阳	独立董事	现任	男	54	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
桑子刚	监事会主席	现任	男	56	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
陆祖祥	监事	现任	男	59	2017 年	2020 年	0	0	0	0	0

					03 月 31 日	03 月 31 日					
邱杨	监事	现任	男	60	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
卞瑰石	监事	现任	男	56	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
付筱文	监事	现任	女	34	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
赵立国	高级副总裁、董事会秘书	现任	男	52	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	1,954,738	10,000	0	0	1,964,738
高强	高级副总裁	现任	男	51	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
金庆丰	财务总监	现任	男	54	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	2,072,658	0	0	0	2,072,658
张进	副总裁、战略与市场总监	现任	男	51	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	172,057	0	0	0	172,057
王玉山	计划与生产总监	现任	男	57	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	253	0	0	0	253
邱晓峰	人力资源与行政总监	现任	男	52	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
徐方	副总裁、半导体装备 BG 总裁	现任	男	57	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	40,000	0	0	0	40,000
张雷	副总裁、移动机器人 BG 总裁	现任	男	52	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
刘子军	副总裁、智能装备 BG 总裁	现任	男	48	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0

秦勇	副总裁、智慧工厂 BG 总裁	现任	男	46	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	48,100	0	0	0	48,100
王家宝	副总裁、智能物流 BG 总裁	现任	男	48	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
王金涛	副总裁、工业机器人 BG 总裁	现任	男	39	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
李庆杰	副总裁、特种机器人 BG 总裁	现任	男	57	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	129,000	0	0	0	129,000
邱继红	副总裁、智能交通 BG 总裁	现任	男	53	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	326,600	0	0	0	326,600
李正刚	副总裁、杭州区域总部总裁	现任	男	54	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	17,500	0	0	0	17,500
刘长勇	副总裁、青岛区域总部总裁	现任	男	55	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
蔡宇	副总裁、智能驱动公司总裁	现任	男	48	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	550,000	0	0	0	550,000
杨跃	副总裁、上海区域总部总裁	现任	男	43	2017 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	62,140,617	10,000	0	0	62,150,617

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

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

（一）董事

1、于海斌，男，1964年出生，博士，研究员。曾任中国科学院沈阳自动化研究所副所长、党委书记；现任中国科学院

沈阳自动化研究所所长。兼任中科院网络化控制系统重点实验室主任、中国自动化学会副理事长、国家工业过程测量控制和自动化技术标准委员会主任委员、国际自动化协会会士。

2、曲道奎，男，1961年生，博士，研究员，曾留学德国，中国科学院沈阳自动化研究所博士生导师，为享受国务院政府特殊津贴的专家。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副董事长、总裁。兼任中国机器人产业联盟理事长，中国机器人创新战略联盟主席，中国自动化学会机器人专委会主任，全国工业机器人技术标准化委员会副主任，辽宁省自动化学会常务理事等职。

3、王宏玉，男，1966年出生，研究生学历，副研究员。曾担任沈阳新松机器人自动化股份有限公司物流与仓储自动化事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司高级副总裁。2020年1月3日，王宏玉先生因个人身体原因辞去公司董事、高级副总裁及董事会审计委员会委员的职务。

4、史泽林，男，1965年出生，博士，研究员。曾任中国科学院沈阳自动化研究所副所长、纪委书记；现任中国科学院沈阳自动化研究所副所长。兼任中国科学院光电信息处理重点实验室主任、国家高技术领域专家组成员、国家973计划项目首席专家。

5、梁波，男，1965年出生，博士，研究员。曾任中国科学院沈阳分院副院长，中国科学院沈阳自动化研究所副所长、党委副书记。现任中国科学院沈阳自动化研究所纪委书记。

6、赵庆党，男，1964年出生，研究生学历。曾任辽宁省公安厅二级警司，辽宁节能公司办公室副主任。现任辽宁科发实业有限公司书记兼总经理。

7、胡天龙，男，1977年出生，博士研究生学历，美国纽约州执业律师，中国致公党党员。曾任美国德勤会计师事务所北京分所税务咨询顾问、美国福特汽车公司总部税务咨询顾问、英国安理国际律师事务所香港办公室律师、美国普洛思国际律师事务所律师。现任中国人民大学法学院副教授。兼任京汉股份独立董事。

8、宋廷锋，男，1968年出生，博士研究生学历，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。曾任国药集团药业股份有限公司财务总监、国药控股股份有限公司财务总监，中国生物技术集团公司财务总监等职务。现任赫基国际集团有限公司高级副总裁。

9、朱向阳，男，1965年出生，博士研究生学历，国家杰出青年科学基金获得者。曾任澳大利亚Monash大学和加拿大Concordia大学研究员，香港城市大学访问教授，东南大学副教授。现任上海交通大学机械与动力工程学院教授。兼任机械系统与振动国家重点实验室主任，中国机器人产业联盟理事，上海现代设计学会理事，上海机器人协会副理事长，机器人技术及系统国家重点实验室学术委员会委员，机械系统与振动国家重点实验室学术委员会委员，盾构与掘进技术国家重点实验室学术委员会委员。

（二）监事

1、桑子刚，男，1963年出生，工学硕士，研究员。曾任中国科学院沈阳自动化研究所办公室主任，现任中国科学院沈阳自动化研究所党委书记、副所长。

2、邱杨，男，1959年出生，硕士。曾任沈阳市科技开发中心工程师，沈阳市火炬高新技术产业开发中心工程师、副主任。现任沈阳市火炬高新技术产业开发中心主任、书记。

3、陆祖祥，男，1960年出生，硕士，高级工程师。曾任中国科学院沈阳分院国有资产管理办公室副主任五级职员，中国科学院沈阳分院资产财务室主任。现任中国科学院沈阳分院高级业务主管四级职员、综合管理处处长。

4、付筱文，女，1985年出生，本科学历，注册会计师。曾任职于华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所，现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司审计监察部部长。

5、卞瑰石，男，1963年出生，本科学历，教授级高级工程师。曾担任沈阳自动化研究所高级工程师，现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司移动机器人BG副总裁。

（三）高级管理人员

1、曲道奎先生，详见董事简历。

2、王宏玉先生，详见董事简历。

3、赵立国，男，1967年出生，研究生学历。曾任职于金杯汽车股份有限公司、中国科技国际信托投资有限责任公司、宏源证券股份有限公司等单位。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司高级副总裁、董事会秘书。

4、高强，男，1968年出生，本科学历，高级工程师。曾任职国营一三九厂研究所设计员、副所长，沈阳航天新乐有限

责任公司副总工程师、沈阳航天新乐有限责任公司方舱制造公司经理，沈阳航天新乐有限责任公司副总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司高级副总裁。

5、金庆丰，男，1965年出生，本科学历，高级会计师。曾任职沈阳飞机工业（集团）有限公司财务会计处会计员、成本价格科副科长、资产管理科副科长等职，沈阳新松机器人自动化股份有限公司财务会计部副部长、部长等职。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司财务总监。

6、张进，男，1969年出生，研究生学历。曾任职于中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳新松机器人自动化股份有限公司物流与仓储自动化事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼战略与市场总监。

7、王玉山，男，1963年出生，研究生学历，教授研究员级高级工程师。曾任职于辽宁省轻工厅，中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳新松机器人自动化股份有限公司装配与检测自动化事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司计划与生产总监。

8、邱晓峰，男，1967年出生，研究生学历，副研究员。曾任职于中科院沈阳自动化研究所科技处，沈阳新松机器人自动化股份有限公司企业发展中心总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司人力资源与行政总监。

9、徐方，男，1962年出生，研究生学历，研究员。曾任职于大连理工大学副教授，中科院沈阳自动化研究所副研究员。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼半导体装备BG总裁。

10、张雷，男，1968年出生，研究生学历，教授研究员级高级工程师。曾任职于中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳新松机器人自动化股份有限公司智能移动机器人事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼移动机器人BG总裁。

11、刘子军，男，1972年出生，本科学历，工程师。曾任职于国营第一一九厂，沈阳新松机器人自动化股份有限公司机器人装备事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼智能装备BG总裁。

12、秦勇，男，1973年出生，本科学历，高级工程师。曾任职于国营辽海机械厂设计工程师，沈阳新松机器人自动化股份有限公司装配与检测自动化事业部电气设计工程师、处长、副总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼智慧工厂BG总裁。

13、王家宝，男，1971年出生，本科学历，工程师。曾任职于沈飞仓储设备公司部长助理，沈阳新松机器人自动化股份有限公司物流与仓储自动化事业部机械工程师、总经理助理、副总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼智能物流BG总裁。

14、王金涛，男，1980年出生，博士，教授研究员级高级工程师。曾任职于沈阳新松机器人自动化股份有限公司新松研究院软件开发工程师、院长助理、副院长。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼工业机器人BG总裁。

15、李庆杰，男，1962年出生，本科学历，教授研究员级高级工程师。曾任职中国科学院沈阳自动化研究所机器人工程部机械设计部负责人，沈阳新松机器人自动化股份有限公司市场部部长、事业推进部部长、营销中心总经理、事业拓展中心总经理、能源装备自动化事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼特种机器人BG总裁。

16、邱继红，男，1966年出生，博士，教授研究员级高级工程师。曾任职于中科院沈阳自动化研究所工程师，沈阳新松机器人自动化股份有限公司装配与检测自动化事业部技术总监。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼智能交通BG总裁。

17、李正刚，男，1966年出生，研究生学历，副研究员。曾任职于中国科学院沈阳自动化研究所，上海新松机器人自动化有限公司总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼杭州区域总部总裁。

18、刘长勇，男，1965年出生，研究生学历，教授研究员级高级工程师。曾任职于中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳新松机器人自动化股份有限公司高端与3D打印技术事业部总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼青岛区域总部总裁。

19、蔡宇，男，1972年出生，研究生学历，高级工程师。曾任职于中国科学院沈阳自动化研究所，沈阳新松机器人自动化股份有限公司行政中心总经理。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总裁兼沈阳新松智能驱动股份有限公司总裁。

20、杨跃，男，1976年出生，研究生学历，高级工程师。曾任职于上海新松机器人自动化有限公司市场总监，上海新松机器人自动化有限公司副总经理，上海新松机器人自动化有限公司营销总监。现任沈阳新松机器人自动化股份有限公司副总

裁兼上海区域总部总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
于海斌	中国科学院沈阳自动化研究所	所长			是
桑子刚	中国科学院沈阳自动化研究所	党委书记兼副所长			是
史泽林	中国科学院沈阳自动化研究所	副所长			是
梁波	中国科学院沈阳自动化研究所	纪委书记			是
赵庆党	辽宁科发实业有限公司	书记兼总经理			是
邱杨	沈阳市火炬高新技术产业开发中心	主任、书记			是
陆祖祥	中国科学院沈阳分院	高级业务主管四级职员、综合管理处处长			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋廷锋	赫基国际集团有限公司	高级副总裁			是
朱向阳	上海交通大学机械与动力工程学院	教授			是
胡天龙	中国人民大学法学院	副教授			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《管理人员薪酬管理制度》的规定结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。独立董事津贴依据股东大会决议支付。截至报告期末，公司现任董事、监事及高级管理人员共计32人，2019年公司实际支付董事、监事及高级管理人员报酬共计1081.13万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
于海斌	董事长	男	55	现任	0	是

曲道奎	副董事长、总裁	男	58	现任	126.33	否
王宏玉	董事、高级副总裁	男	53	现任	56	否
史泽林	董事	男	54	现任	0	是
梁波	董事	男	54	现任	0	是
赵庆党	董事	男	55	现任	0	否
宋廷锋	独立董事	男	51	现任	5	否
朱向阳	独立董事	男	54	现任	5	否
胡天龙	独立董事	男	42	现任	5	否
桑子刚	监事会主席	男	56	现任	0	是
陆祖祥	监事	男	59	现任	0	否
邱杨	监事	男	60	现任	0	否
卞瑰石	监事	男	56	现任	30	否
付筱文	监事	女	34	现任	19	否
赵立国	高级副总裁、董事会秘书	男	52	现任	58	否
高强	高级副总裁	男	51	现任	70	否
金庆丰	财务总监	男	54	现任	49	否
张进	副总裁、战略与市场总监	男	51	现任	47	否
王玉山	计划与生产总监	男	57	现任	46	否
邱晓峰	人力资源与行政总监	男	52	现任	46	否
徐方	副总裁、半导体装备 BG 总裁	男	57	现任	41.5	否
张雷	副总裁、移动机器人 BG 总裁	男	52	现任	47	否
刘子军	副总裁、智能装备 BG 总裁	男	48	现任	44.3	否
秦勇	副总裁、智慧工厂 BG 总裁	男	46	现任	42	否
王家宝	副总裁、智能物流 BG 总裁	男	48	现任	49	否
王金涛	副总裁、工业机器人 BG 总裁	男	39	现任	44.3	否
李庆杰	副总裁、特种机器人 BG 总裁	男	57	现任	47	否

邱继红	副总裁、智能交通 BG 总裁	男	53	现任	44.7	否
李正刚	副总裁、杭州区域总部总裁	男	54	现任	42	否
刘长勇	副总裁、青岛区域总部总裁	男	55	现任	42	否
蔡宇	副总裁、智能驱动公司总裁	男	48	现任	33	否
杨跃	副总裁、上海区域总部总裁	男	43	现任	42	否
合计	--	--	--	--	1,081.13	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,170
主要子公司在职员工的数量（人）	1,389
在职员工的数量合计（人）	4,559
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,559
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	813
销售人员	222
技术人员	3,009
财务人员	66
行政人员	449
合计	4,559
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	1,056
本科	2,272
专科及以下学历	1,231
合计	4,559

2、薪酬政策

公司遵循分级管理、统一调控，业绩优先、兼顾公平，正向激励、关注长远原则，根据国家法律法规政策，建立了以企业负责人考核年薪制、管理人员岗位绩效工资制、生产作业人员计酬工资制为主体的薪酬体系政策。

总额预算管理：依据国家法律法规要求，结合公司特点，综合考虑平均工资水平、人事费用率、人工成本利润率、利润总额和人均利润增长等因素，调控工资总额，实现效益导向、正向激励、分类管理、调节分配的管理目标。并使之与员工薪酬紧密联动，形成了员工薪酬随企业效益、个人业绩同步增减，向岗位关键倾斜的薪酬分配机制。

健全福利体系：建立并实施各项福利制度，提供多元化、多形式的福利保障，员工享有参加各项社会保险、补充工伤、工会互助保险等各项福利，构建以社会保险为基础，企业福利计划为重要补充的多层次福利保障体系，充分保障员工共享发展成果、充分调动员工工作激情，更好实现实业报国和民族复兴的使命与担当。

3、培训计划

公司遵循“长期开发，重点培养，以点带面”的人才培养策略，注重公司各人才队伍的建设，采取多形式、多渠道的培养方式，大力培养具有发展潜力的年轻人才，储备后续人才资源，增强行业发展后劲。

公司建立了人才培育的多元机制，构建矩阵式培训体系。选择建立不同门类和专业工种的高层次和高技能人才培养机制，多途径、针对性培育人才。建立分类培训的体制，侧重抓好少数高层次人才和核心岗位重点人才的能力提升培训。聘请国内外专家来司对各类专业技术人员和管理人员进行培训。同时，广泛开展岗位练兵、技能比武活动。公司定期组织各岗位职业技能大赛活动，练兵比武的项目基本涵盖了各部门主要业务职能、技术工种，广泛选拔岗位能手，对比武中获得名次的给予表彰奖励，并广泛宣传报道。公司十分注重人才对外交流，鼓励支持人才更广泛地参加国际交流与合作。公司每年都会选派技术、管理精英远赴欧美等制造业强国学习交流。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》及公司内部管理制度的规定，持续健全公司的治理结构。

截至报告期末，公司治理的情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司遵循《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等地位。2019年公司召开1次股东大会，采用网络投票表决和现场投票表决相结合的方式，让中小投资者充分行使自己的权利。公司对股东提出的问题给予说明，并听取股东的意见与建议，保障股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务经营、部门设置、人力资源、财务管理、资产管理等各方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司按照法律、法规及《公司章程》的相关要求，设立董事9名，其中独立董事3名。公司董事依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等要求依法行使职权，出席董事会和股东大会，认真审议各项提案，认真履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工监事2名。公司监事严格遵守《监事会议事规则》等制度，积极参加相关业务培训，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善企业绩效考核评价与激励机制，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高管进行绩效考核。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，公司建立《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，做到真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，切实履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网站为公司披露报纸和网站，确保股东能够平等的获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.65%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	巨潮资讯网：2018 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡天龙	6	2	4	0	0	否	1
宋廷锋	6	1	4	1	0	否	1
朱向阳	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

1、审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》的有关要求，认真履行了监督、检查职责。主要包括：

（1）审计委员会对于公司对外担保、关联交易、大股东占用资金、募集资金使用情况、续聘会计师事务所等事项进行沟通与讨论，并形成意见；

（2）在公司年度报告审计工作中，审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所、公司财务部门沟通、交流，确定财务报告审计工作的时间安排并提出工作建议；召开会议跟踪年度审计工作的进展情况；就公司年度财务报表形成意见。

2、提名委员会履职情况

报告期内，公司按照《公司章程》的相关规定，为公司变更独立董事提出合理意见，发挥提名委员会的积极作用。

3、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会结合行业发展态势和公司发展的实际情况，向董事会提出公司中长期战略规划的合理建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会按照其实施细则的相关要求，对公司薪酬制度执行情况进行监督，对公司董事及高级管理人员的履行职责情况及绩效情况进行考评。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《管理人员薪酬管理制度》建立了管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。2019年度，公司高级管理人员薪酬的确定严格执行了公司《管理人员薪酬管理制度》。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）审计委员会和审计部对公司的内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未建立反舞弊程序和控制措施；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷发生的可能性大小、对业务流程有效性的影响程度做出判断。以下迹象通畅表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件；（2）缺乏民主程序、民主程序失效或者决策程序不科学，给公司造成重大财产损失；（3）公司重大的内控缺陷不能得到及时整改。以下迹象通畅表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：（1）违反国家法律法规给公司造成重要影响；（2）非财务制度存在重要漏洞，给公司造成重要损失；（3）其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷表现为：错报≥利润总额的 5%；重要缺陷表现为：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；一般缺陷表现为：错报<利润总额的 3%。	重大缺陷表现为：直接损失金额≥1000 万元；重要缺陷表现为：500 万元≤直接损失金额<1000 万元；一般缺陷表现为：100 万元≤直接损失金额<500 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]110Z0007 号
注册会计师姓名	吴宇、孙明昊、王建华

审计报告正文

沈阳新松机器人自动化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了沈阳新松机器人自动化股份有限公司（以下简称新松公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新松公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一)采用完工百分比法确认的收入

1.事项描述

参见财务报表附注三、27，五、39，十四、8。2019 年度，新松公司营业收入为2,745,485,120.35元，其中采用完工百分比法确认的收入为1,501,407,646.78元，占合并营业收入54.69%，金额及比例重大。新松公司合同金额较大（大于等于300万元），且生产周期跨越一个或几个会计期间的项目按照《企业会计准则第15号-建造合同》的规定，采用完工百分比法确认合同收入和成本。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。根据完工百分比法确认的收入涉及新松公司管理层（以下简称“管理层”）的重大判断和估计，包括交付和服务的范围、合同预计总收入、合同预计总成本、剩余工程成本和合同风险，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响新松公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此我们将采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。

2.审计应对

针对该事项我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试与建造合同相关的内部控制，包括预算管理、成本归集、完工百分比计算等；

（2）我们根据《企业会计准则第15号-建造合同》会计政策，检查并复核重大建造工程合同及关键合同条款；执行了实质性测试程序复核新松公司是否根据完工百分比会计政策确认建造合同的收入；

（3）选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分，评估已完工未结算的工程成本的可收回性；对毛利率水平发生异常波动的大额项目实施询问、

分析性复核等相关程序；

（4）选取建造合同样本，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、交付单等支持性文件，以评估实际成本的认定；

（5）选取建造合同样本，复核完工百分比计算表，评估新松公司2019年度建造合同收入及成本的确认；

（6）我们结合对存货的审计程序，对期末未完工合同进行监盘和截止测试，检查已发生成本归集是否准确。

通过实施以上程序，我们认为新松公司按照完工百分比法确认的收入是恰当的，符合企业会计准则。

（二）应收账款的坏账准备

1.事项描述

参见财务报表附注三、10，五、4，十四、1。截止2019年12月31日，新松公司应收账款账面价值为1,164,983,267.55元，占合并财务报表资产总额的11.70%，其中账面余额为1,380,767,775.25元，坏账准备为215,784,507.70元。新松公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。由于新松公司在确认预期信用损失时涉及运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款的坏账准备认定为关键审计事项。

2.审计应对

针对该事项我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解并评估与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制设计的有效性，对于关键控制执行的有效性进行控制测试；

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、确认预期信用损失率所依据的数据及相关资料、单项计提坏账准备的判断等；

（3）对于按单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

（4）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，通过检查原始单据（例如合同、发票、银行对账单、银行进账单等）测试管理层账龄划分的准确性；通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价各账龄段坏账准备的计提比率是否合理；通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，评估主要客户的信用风险；结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（5）对重要应收账款执行独立函证程序。

通过实施以上程序，我们认为新松公司对应收账款的坏账准备的相关判断和估计是恰当的。

（三）政府补助

1.事项描述

参见财务报表附注三、28，五、32、45、51、59，十四、7。2019年度，新松公司收到政府补助合计179,700,988.70元，主要为国家类项目研发补助资金。政府补助的确认和计量对新松公司报告期经营成果具有重要影响，因此我们将政府补助作为关键审计事项。

2.审计应对

针对该事项我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估并测试与政府补助相关的关键内部控制；

（2）与新松公司管理层讨论有关政府补助会计政策的制定和执行情况；

（3）检查政府补助相关文件，包括企业申报的项目可行性研究报告、项目批复文件、拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件，以复核账面记录的收到政府补助的金额是否正确及与资产或收益相关的政府补助划分是否准确；

（4）检查与政府补助相关的项目结题与验收情况，确认政府补助是否计入适当的会计期间，并与相应的项目匹配；

（5）检查分析项目执行情况，审核相关支出归集的相关性及合理、合规性，资产转固与折旧情况，以确认已收取的政府补助结转符合相关准则规定。

通过实施以上程序，我们认为新松公司政府补助的确认是恰当的，符合企业会计准则。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括新松公司2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过

程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新松公司治理层（以下简称治理层）负责监督新松公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新松公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新松公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日

流动资产：		
货币资金	1,578,057,304.42	2,035,986,114.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,163,342.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	183,132,394.64	178,288,263.71
应收账款	1,164,983,267.55	1,122,870,942.39
应收款项融资	48,586,758.05	
预付款项	177,976,862.84	243,845,362.87
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	300,705,704.56
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	2,834,292,695.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	173,682,686.66	231,415,445.02
流动资产合计	6,791,019,307.50	6,947,404,528.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		237,791,137.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	490,703,859.85	438,814,197.80
其他权益工具投资	324,912,020.76	

其他非流动金融资产	8,151,357.85	
投资性房地产		
固定资产	1,548,282,910.27	1,252,082,044.31
在建工程	6,530,640.50	194,857,598.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	561,242,253.86	277,571,180.66
开发支出	117,467,043.85	78,856,362.75
商誉	20,749,910.17	
长期待摊费用	14,610,141.64	19,537,289.59
递延所得税资产	53,997,574.14	61,920,986.41
其他非流动资产		8,000,000.00
非流动资产合计	3,146,647,712.89	2,569,430,798.03
资产总计	9,937,667,020.39	9,516,835,326.56
流动负债：		
短期借款	1,122,354,761.26	1,046,170,421.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	345,105,768.07	281,015,764.36
应付账款	719,007,979.78	543,212,750.22
预收款项	164,947,254.17	152,770,926.97
合同负债		
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	8,858,484.09
应交税费	32,178,469.94	73,031,021.02
其他应付款	28,932,880.41	20,432,640.26

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	335,256,980.72
其他流动负债		
流动负债合计	2,724,831,467.36	2,460,748,989.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	368,741,751.66	517,741,751.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	918,616.11	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	273,787,612.07	231,427,025.10
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	749,168,776.76
负债合计	3,368,279,447.20	3,209,917,765.94
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	37,128,318.24
其他综合收益	-27,812,459.62	-106,326,044.73
专项储备		
盈余公积	314,415,165.39	286,038,295.01
一般风险准备		

未分配利润	2,125,602,299.44	1,866,167,394.88
归属于母公司所有者权益合计	6,482,779,237.12	6,219,318,704.22
少数股东权益	86,608,336.07	87,598,856.40
所有者权益合计	6,569,387,573.19	6,306,917,560.62
负债和所有者权益总计	9,937,667,020.39	9,516,835,326.56

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,355,162,468.65	1,899,815,062.87
交易性金融资产	80,163,342.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	168,390,521.01	127,466,895.06
应收账款	947,659,775.37	845,369,680.82
应收款项融资	34,385,745.55	
预付款项	152,037,359.64	209,463,198.95
其他应收款	697,368,949.69	466,380,184.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,688,439,166.02	2,404,212,499.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,072,657.53	220,000,000.00
流动资产合计	6,264,679,985.93	6,172,707,522.04
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		233,039,137.67
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,062,104,378.99	882,769,499.26
其他权益工具投资	324,912,020.76	
其他非流动金融资产	8,151,357.85	
投资性房地产		
固定资产	993,855,568.38	940,433,193.22
在建工程	6,188,503.73	3,977,383.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	215,635,366.30	142,082,930.62
开发支出	58,771,317.03	39,276,026.60
商誉		
长期待摊费用	8,491,916.66	1,917,856.52
递延所得税资产	36,193,300.89	44,070,041.23
其他非流动资产		8,000,000.00
非流动资产合计	2,714,303,730.59	2,295,566,068.45
资产总计	8,978,983,716.52	8,468,273,590.49
流动负债：		
短期借款	1,034,681,665.16	851,190,421.54
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	304,619,578.00	255,773,468.87
应付账款	549,102,492.49	441,996,874.71
预收款项	110,298,564.08	99,654,495.32
合同负债		
应付职工薪酬	4,012,431.38	2,248,924.23
应交税费	23,668,643.35	57,550,123.97
其他应付款	66,987,103.87	15,050,347.52
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	272,646,421.72
其他流动负债		
流动负债合计	2,393,370,478.33	1,996,111,077.88
非流动负债：		
长期借款	120,000,000.00	300,000,000.00
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	131,491,088.10
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	431,491,088.10
负债合计	2,676,331,172.28	2,427,602,165.98
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	37,128,318.24
其他综合收益	-28,725,303.00	-106,817,253.63
专项储备		
盈余公积	314,713,694.62	286,038,295.01
未分配利润	1,946,272,388.09	1,688,193,791.45
所有者权益合计	6,302,652,544.24	6,040,671,424.51
负债和所有者权益总计	8,978,983,716.52	8,468,273,590.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度

一、营业总收入	2,745,485,120.35	3,094,726,945.21
其中：营业收入	2,745,485,120.35	3,094,726,945.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,654,062,907.24	2,689,826,800.73
其中：营业成本	1,979,055,362.59	2,120,907,516.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,699,341.06	32,489,533.69
销售费用	98,046,054.01	80,415,428.60
管理费用	318,856,751.45	277,644,790.37
研发费用	155,208,372.76	145,950,117.14
财务费用	76,197,025.37	32,419,414.78
其中：利息费用	84,437,508.52	66,527,975.94
利息收入	13,210,324.77	32,826,600.70
加：其他收益	154,927,587.44	111,467,274.97
投资收益（损失以“－”号填列）	107,682,308.96	46,004,633.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	48,941,089.60	44,073,351.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,517,903.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,102,153.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,172,299.48	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,344,930.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	136,261.44	29,062.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	317,893,917.49	526,056,185.50
加：营业外收入	1,755,562.39	1,171,591.44
减：营业外支出	1,822,425.49	350,907.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	317,827,054.39	526,876,869.11
减：所得税费用	27,809,110.87	71,889,689.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	290,017,943.52	454,987,179.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	290,017,943.52	454,987,179.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	292,924,100.01	449,350,851.81
2.少数股东损益	-2,906,156.49	5,636,327.41
六、其他综合收益的税后净额	77,401,439.28	-46,211,246.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	77,280,127.76	-46,422,092.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	76,858,493.28	
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	76,858,493.28	
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	421,634.48	-46,422,092.38
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-46,915,159.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	421,634.48	493,066.87
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	121,311.52	210,846.31
七、综合收益总额	367,419,382.80	408,775,933.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	370,204,227.77	402,928,759.43
归属于少数股东的综合收益总额	-2,784,844.97	5,847,173.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1877	0.2880
（二）稀释每股收益	0.1877	0.2880

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,210,722,525.60	2,562,250,340.47
减：营业成本	1,640,157,179.41	1,840,633,564.38
税金及附加	22,915,638.80	26,352,833.82
销售费用	59,114,857.44	57,178,989.93
管理费用	110,718,214.06	115,051,674.26
研发费用	61,058,940.28	80,404,468.26
财务费用	64,378,361.53	23,697,866.41
其中：利息费用	72,692,187.39	58,015,240.13
利息收入	12,100,511.64	32,045,414.49

加：其他收益	30,756,556.95	67,174,308.39
投资收益（损失以“－”号填列）	70,109,513.89	45,544,058.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,087,979.73	44,073,351.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,102,153.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-32,787,740.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-27,504,229.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	169,894.39	11,553.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	319,525,405.27	504,156,633.42
加：营业外收入	1,160,265.62	807,551.38
减：营业外支出	173,487.44	225,717.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	320,512,183.45	504,738,467.56
减：所得税费用	31,043,645.42	57,083,664.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	289,468,538.03	447,654,802.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	289,468,538.03	447,654,802.68
（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	76,858,493.28	-46,915,159.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	76,858,493.28	
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	76,858,493.28	

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		-46,915,159.25
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-46,915,159.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	366,327,031.31	400,739,643.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1855	0.2869
（二）稀释每股收益	0.1855	0.2869

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	2,699,552,328.33	2,887,238,345.35
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	34,933,611.25	36,924,993.52
收到其他与经营活动有关的现金	239,347,923.68	246,572,169.56
经营活动现金流入小计	2,973,833,863.26	3,170,735,508.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,848,600,534.20	2,036,835,024.72
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	652,962,205.24	624,351,292.78
支付的各项税费	178,359,481.11	195,786,282.81
支付其他与经营活动有关的现金	287,304,214.78	259,135,459.77
经营活动现金流出小计	2,967,226,435.33	3,116,108,060.08
经营活动产生的现金流量净额	6,607,427.93	54,627,448.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,439,051.77	
取得投资收益收到的现金	43,238,603.55	14,694,688.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,799.36	367,263.80
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	32,166,712.51	615,000,000.00
投资活动现金流入小计	79,908,167.19	630,061,951.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,331,123.36	223,894,308.58
投资支付的现金	30,000,000.00	123,270,675.00

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	17,158,349.00	13,017,715.15
投资活动现金流出小计	157,489,472.36	360,182,698.73
投资活动产生的现金流量净额	-77,581,305.17	269,879,253.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,419,000.00	2,206,710.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,419,000.00	2,206,710.00
取得借款收到的现金	1,494,882,894.69	1,989,864,685.61
收到其他与筹资活动有关的现金	81,887,191.01	40,914,828.16
筹资活动现金流入小计	1,578,189,085.70	2,032,986,223.77
偿还债务支付的现金	1,612,498,891.98	1,371,159,525.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,669,437.23	157,852,434.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		589,287.60
支付其他与筹资活动有关的现金	313,217,480.46	67,180,006.68
筹资活动现金流出小计	2,023,385,809.67	1,596,191,966.54
筹资活动产生的现金流量净额	-445,196,723.97	436,794,257.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,394,191.52	163,007.92
五、现金及现金等价物净增加额	-517,564,792.73	761,463,966.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,996,984,865.07	1,235,520,898.34
六、期末现金及现金等价物余额	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	2,109,923,557.24	2,387,680,211.79
收到的税费返还	26,073,266.35	22,142,506.67
收到其他与经营活动有关的现金	101,470,615.26	156,161,859.99
经营活动现金流入小计	2,237,467,438.85	2,565,984,578.45

购买商品、接受劳务支付的现金	1,559,373,326.69	1,755,253,043.99
支付给职工以及为职工支付的现金	430,194,341.92	406,255,511.92
支付的各项税费	152,052,148.87	152,498,730.37
支付其他与经营活动有关的现金	171,412,058.88	116,864,852.19
经营活动现金流出小计	2,313,031,876.36	2,430,872,138.47
经营活动产生的现金流量净额	-75,564,437.51	135,112,439.98
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	17,903,906.11	14,694,688.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	510.00	318,963.80
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		615,000,000.00
投资活动现金流入小计	17,904,416.11	630,013,651.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,012,661.66	151,530,386.82
投资支付的现金	130,246,900.00	139,506,675.00
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		56,000,000.00
投资活动现金流出小计	205,259,561.66	347,037,061.82
投资活动产生的现金流量净额	-187,355,145.55	282,976,590.14
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	1,322,896,942.84	1,621,207,221.25
收到其他与筹资活动有关的现金	201,005,254.49	37,007,675.53
筹资活动现金流入小计	1,523,902,197.33	1,658,214,896.78
偿还债务支付的现金	1,296,182,977.23	1,103,157,953.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,954,625.01	136,027,220.98
支付其他与筹资活动有关的现金	473,241,067.33	64,831,006.68
筹资活动现金流出小计	1,844,378,669.57	1,304,016,181.48
筹资活动产生的现金流量净额	-320,476,472.24	354,198,715.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-1,934,604.97	

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-585,330,660.27	772,287,745.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,867,790,246.04	1,095,502,500.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,282,459,585.77	1,867,790,246.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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							1,233,457.35		-569,983.42		-4,542,341.65		-3,878,867.72	375,324.64	-3,503,543.08
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	-105,092,587.38		285,468,311.59		1,861,625,053.23		6,215,439,836.50	87,974,181.04	6,303,414,017.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						102,864,827.15	77,280,127.76		28,946,853.80		263,977,246.21		267,339,400.62	-1,365,844.97	265,973,555.65
（一）综合收益总额							77,280,127.76				292,924,100.01		370,204,227.77	-2,784,844.97	367,419,382.80
（二）所有者投入和减少资本						102,864,827.15							-102,864,827.15	1,419,000.00	-101,445,827.15

1．所有者投入的普通股														1,419,000.00	1,419,000.00
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		
（三）利润分配									28,946,853.80		-28,946,853.80				
1．提取盈余公积									28,946,853.80		-28,946,853.80				
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	-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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,560,239,617.00				2,650,327,760.30		-59,903,952.35		241,272,814.74		1,539,594,004.19		5,931,530,243.88	80,167,605.28	6,011,697,849.16
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		-59,903,952.35		241,272,814.74		1,539,594,004.19		5,931,530,243.88	80,167,605.28	6,011,697,849.16
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						37,128,318.24	-46,422,092.38		44,765,480.27		326,573,390.69		287,788,460.34	7,431,251.12	295,219,711.46
（一）综合收益总额							-46,422,092.38				449,350,851.81		402,928,759.43	5,847,173.72	408,775,933.15
（二）所有者						37,128							-37,12	2,173,3	-34,954

投入和减少资本						,318.24							8,318.24	65.00	,953.24
1．所有者投入的普通股														2,173,365.00	2,173,365.00
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						37,128,318.24							-37,128,318.24		-37,128,318.24
（三）利润分配									44,765,480.27		-122,777,461.12		-78,011,980.85	-589,287.60	-78,601,268.45
1．提取盈余公积									44,765,480.27		-44,765,480.27				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-78,011,980.85		-78,011,980.85	-589,287.60	-78,601,268.45
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	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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							1,233,457.35		-271,454.19	-2,443,087.59		-1,481,084.43
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	37,128,318.24	-105,583,796.28		285,766,840.82	1,685,750,703.86		6,039,190,340.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						102,864,827.15	76,858,493.28		28,946,853.80	260,521,684.23		263,462,204.16
（一）综合收益总额							76,858,493.28			289,468,538.03		366,327,031.31
（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									28,946,853.80	-28,946,853.80		
1．提取盈余公积									28,946,853.80	-28,946,853.80		
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.				2,650,145,292.92	139,993,145.39	-28,725,303.00		314,713,694.62	1,946,272,388.		6,302,652,544.24

	00									09		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92		-59,902,094.38		241,272,814.74	1,363,316,449.89		5,755,072,080.17
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		-59,902,094.38		241,272,814.74	1,363,316,449.89		5,755,072,080.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						37,128,318.24	-46,915,159.25		44,765,480.27	324,877,341.56		285,599,344.34
（一）综合收益总额							-46,915,159.25			447,654,802.68		400,739,643.43
（二）所有者投入和减少资本						37,128,318.24						-37,128,318.24
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						37,128,318.24						-37,128,318.24
（三）利润分配									44,765,480.27	-122,777,461.12		-78,011,980.85
1．提取盈余公积									44,765,480.27	-44,765,480.27		

2.对所有者(或股东）的分配										-78,011,980.85		-78,011,980.85
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	37,128,318.24	-106,817,253.63		286,038,295.01	1,688,193,791.45		6,040,671,424.51

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2019年12月31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）。（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4月24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

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	天津新松智能科技有限公司	天津智能公司	新增子公司
2	天津新松机器人自动化有限公司	天津新松公司	新增子公司
3	厦门新松智能研究院有限公司	厦门新松研究院	新增子公司
4	沈阳富能软件科技有限公司	富能软件公司	新增子公司
5	无锡新松机器人自动化有限公司	无锡新松公司	新增子公司
6	广州新松机器人自动化有限责任公司	广州新松公司	新增子公司
7	潍坊新松机器人自动化有限公司	潍坊新松公司	新增子公司
8	广州新松科技有限公司	广州新松科技	新增子公司
9	沈阳新松智能驱动股份有限公司	智能驱动	非同一控制下企业合并

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期减少合并范围原因
1	上海星孔科技有限公司	上海星孔科技公司	注销

本期新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

以下金融工具会计政策适用于2018年度

（1）金融资产的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收帐款

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

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。

（5）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，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融

资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（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）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A．持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将500万元以上应收账款，100万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：本公司合并范围内关联方企业之间的应收账款，由于信用风险特征明显较低，根据实际情况不计提坏账准备。

组合2：除列入组合1的合并范围内的关联方款项外，对其他单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据应收款项发生年度月份至截止日的期间划分账龄，以按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况来确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

23、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。

24、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。

25、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。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质

重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

27、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品收入

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

合同金额较小（通常小于300万元），且合同期通常在一年以内的项目根据取得的对方验收单据确认收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）建造合同收入

合同金额较大（大于等于300万元），生产周期跨越一个或几个会计期间的项目按照《企业会计准则——建造合同》的要求进行核算。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法

根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

28、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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。	2019 年 4 月 24 日召开了第六届董事会第十六次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类； ②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从

		而更加及时、足额地计提金融资产减值准备； ③调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益； ④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理； ⑤套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。 因执行新金融工具准则，本公司合并财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产-1,963,302.22 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 10,918,403.52 元，其中盈余公积为-569,983.42 元、未分配利润为-4,542,341.65 元、其他综合收益为 16,030,728.59 元；对少数股东权益的影响金额为 375,324.64 元。本公司母公司财务报表相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产为-2,349,915.32 元。相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 13,316,186.81 元，其中盈余公积为-271,454.19 元、未分配利润为-2,443,087.59 元、其他综合收益为 16,030,728.59 元。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	2019 年 8 月 23 日召开了第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	1、资产负债表（1）将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；（2）“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。（3）增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”等项目。

		2、利润表（1）新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。（2）将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”；增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。 3、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。 4、所有者权益表新增“其他权益工具持有者投入资本”项目。反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。
2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。	2020 年 4 月 24 日，公司召开了第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。	2020 年 4 月 24 日，公司召开了第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	2020 年 4 月 24 日，公司召开了第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十五次会议，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）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,035,986,114.48	2,035,986,114.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		41,296,586.30	41,296,586.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	178,288,263.71	153,396,949.32	-24,891,314.39
应收账款	1,122,870,942.39	1,115,435,111.20	-7,435,831.19
应收款项融资		50,041,023.25	50,041,023.25
预付款项	243,845,362.87	243,845,362.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	300,705,704.56	298,878,541.44	-1,827,163.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,834,292,695.50	2,834,292,695.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	231,415,445.02	194,765,910.77	-36,649,534.25
流动资产合计	6,947,404,528.53	6,967,938,295.13	20,533,766.60

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	237,791,137.67		-237,791,137.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	438,814,197.80	443,566,197.80	4,752,000.00
其他权益工具投资		251,898,818.36	251,898,818.36
其他非流动金融资产		8,120,268.00	8,120,268.00
投资性房地产			
固定资产	1,252,082,044.31	1,252,082,044.31	
在建工程	194,857,598.84	194,857,598.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	277,571,180.66	277,571,180.66	
开发支出	78,856,362.75	78,856,362.75	
商誉			
长期待摊费用	19,537,289.59	19,537,289.59	
递延所得税资产	61,920,986.41	59,957,684.19	-1,963,302.22
其他非流动资产	8,000,000.00		-8,000,000.00
非流动资产合计	2,569,430,798.03	2,586,447,444.50	17,016,646.47
资产总计	9,516,835,326.56	9,554,385,739.63	37,550,413.07
流动负债：			
短期借款	1,046,170,421.54	1,046,170,421.54	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	281,015,764.36	281,015,764.36	
应付账款	543,212,750.22	569,469,435.13	26,256,684.91

预收款项	152,770,926.97	152,770,926.97	
合同负债			
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	8,858,484.09	8,858,484.09	
应交税费	73,031,021.02	73,031,021.02	
其他应付款	20,432,640.26	20,432,640.26	
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	335,256,980.72	332,610,559.00	-2,646,421.72
其他流动负债			
流动负债合计	2,460,748,989.18	2,484,359,252.37	23,610,263.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	517,741,751.66	517,741,751.66	
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	231,427,025.10	234,073,446.82	2,646,421.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	749,168,776.76	751,815,198.48	2,646,421.72
负债合计	3,209,917,765.94	3,236,174,450.85	26,256,684.91
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	37,128,318.24	37,128,318.24	
其他综合收益	-106,326,044.73	-90,295,316.14	16,030,728.59
专项储备			
盈余公积	286,038,295.01	285,468,311.59	-569,983.42
一般风险准备			
未分配利润	1,866,167,394.88	1,861,625,053.23	-4,542,341.65
归属于母公司所有者权益合计	6,219,318,704.22	6,230,237,107.74	10,918,403.52
少数股东权益	87,598,856.40	87,974,181.04	375,324.64
所有者权益合计	6,306,917,560.62	6,318,211,288.78	11,293,728.16
负债和所有者权益总计	9,516,835,326.56	9,554,385,739.63	37,550,413.07

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,899,815,062.87	1,899,815,062.87	
交易性金融资产		41,296,586.30	41,296,586.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	127,466,895.06	123,720,841.76	-3,746,053.30
应收账款	845,369,680.82	840,699,515.93	-4,670,164.89
应收款项融资		28,895,762.16	28,895,762.16
预付款项	209,463,198.95	209,463,198.95	
其他应收款	466,380,184.53	464,196,426.86	-2,183,757.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,404,212,499.81	2,404,212,499.81	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	220,000,000.00	183,350,465.75	-36,649,534.25
流动资产合计	6,172,707,522.04	6,195,650,360.39	22,942,838.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	233,039,137.67		-233,039,137.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	882,769,499.26	882,769,499.26	
其他权益工具投资		251,898,818.36	251,898,818.36
其他非流动金融资产		8,120,268.00	8,120,268.00
投资性房地产			
固定资产	940,433,193.22	940,433,193.22	
在建工程	3,977,383.33	3,977,383.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	142,082,930.62	142,082,930.62	
开发支出	39,276,026.60	39,276,026.60	
商誉			
长期待摊费用	1,917,856.52	1,917,856.52	
递延所得税资产	44,070,041.23	41,720,125.91	-2,349,915.32
其他非流动资产	8,000,000.00		-8,000,000.00
非流动资产合计	2,295,566,068.45	2,312,196,101.82	16,630,033.37
资产总计	8,468,273,590.49	8,507,846,462.21	39,572,871.72
流动负债：			
短期借款	851,190,421.54	851,190,421.54	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	255,773,468.87	255,773,468.87	
应付账款	441,996,874.71	468,253,559.62	26,256,684.91
预收款项	99,654,495.32	99,654,495.32	
合同负债			
应付职工薪酬	2,248,924.23	2,248,924.23	
应交税费	57,550,123.97	57,550,123.97	
其他应付款	15,050,347.52	15,050,347.52	
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	272,646,421.72	270,000,000.00	-2,646,421.72
其他流动负债			
流动负债合计	1,996,111,077.88	2,019,721,341.07	23,610,263.19
非流动负债：			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
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	131,491,088.10	134,137,509.82	2,646,421.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	431,491,088.10	434,137,509.82	2,646,421.72
负债合计	2,427,602,165.98	2,453,858,850.89	26,256,684.91
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	37,128,318.24	37,128,318.24	
其他综合收益	-106,817,253.63	-90,786,525.04	16,030,728.59
专项储备			
盈余公积	286,038,295.01	285,766,840.82	-271,454.19
未分配利润	1,688,193,791.45	1,685,750,703.86	-2,443,087.59
所有者权益合计	6,040,671,424.51	6,053,987,611.32	13,316,186.81
负债和所有者权益总计	8,468,273,590.49	8,507,846,462.21	39,572,871.72

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A．合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,035,986,114.48	货币资金	摊余成本	2,035,986,114.48
应收票据	摊余成本	178,288,263.71	应收票据	摊余成本	153,396,949.32
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	50,041,023.25
应收账款	摊余成本	1,122,870,942.39	应收账款	摊余成本	1,115,435,111.20
其他应收款	摊余成本	300,705,704.56	其他应收款	摊余成本	298,878,541.44
其他流动资产	摊余成本	40,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	41,296,586.30
其他流动资产	摊余成本	191,415,445.02	其他流动资产	摊余成本	194,765,910.77
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	237,791,137.67	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	256,650,818.36
其他非流动资产	摊余成本	8,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,120,268.00

B．母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,899,815,062.87	货币资金	摊余成本	1,899,815,062.87
应收票据	摊余成本	127,466,895.06	应收票据	摊余成本	123,720,841.76
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入	28,895,762.16

				其他综合收益	
应收账款	摊余成本	845,369,680.82	应收账款	摊余成本	840,699,515.93
其他应收款	摊余成本	466,380,184.53	其他应收款	摊余成本	464,196,426.86
其他流动资产	摊余成本	40,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且变动计入当期损益	41,296,586.30
其他流动资产	摊余成本	180,000,000.00	其他流动资产	摊余成本	183,350,465.75
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	233,039,137.67	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	251,898,818.36
其他非流动资产	摊余成本	8,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,120,268.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A．合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	178,288,263.71			
减：转出至应收款项融资		50,041,023.25		
重新计量：应收票据原值			-26,256,684.91	
重新计量：预期信用损失			1,106,976.05	
应收票据（按新融工具准则列示金额）				153,396,949.32
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	1,122,870,942.39			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预期信用损失			7,435,831.19	
应收账款（按新融工具准则列示金额）				1,115,435,111.20
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	300,705,704.56			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预期信用损失			1,827,163.12	
其他应收款（按新融工具准则列示金额）				298,878,541.44
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原				

金融工具准则列示金额）				
加：从其他非流动资产转入		8,000,000.00		
加：公允价值重新计量			120,268.00	
其他非流动金融资产（按新融工具准则列示金额）				8,120,268.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：从可供出售金融资产转入		237,791,137.67		
加：公允价值重新计量			18,859,680.69	
其他权益工具投资（按新融工具准则列示金额）				256,650,818.36

B．母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	127,466,895.06			
减：转出至应收款项融资		28,895,762.16		
重新计量：应收票据原值			-26,256,684.91	
重新计量：预期信用损失			1,106,976.05	
应收票据（按新融工具准则列示金额）				123,720,841.76
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	845,369,680.82			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预期信用损失			4,670,164.89	
应收账款（按新融工具准则列示金额）				840,699,515.93
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	466,380,184.53			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预期信用损失			2,183,757.67	
其他应收款（按新融工具准则列示金额）				464,196,426.86
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原				

金融工具准则列示金额）				
加：从其他非流动资产转入		8,000,000.00		
加：公允价值重新计量			120,268.00	
其他非流动金融资产（按新融工具准则列示金额）				8,120,268.00
三、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：从可供出售金融资产转入		233,039,137.67		
加：公允价值重新计量			18,859,680.69	
其他权益工具投资（按新融工具准则列示金额）				251,898,818.36

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A．合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备			1,106,976.05	1,106,976.05
应收账款减值准备	202,504,208.26		7,435,831.19	209,940,039.45
其他应收款减值准备	10,525,937.17		1,827,163.12	12,353,100.29

B．母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备			1,106,976.05	1,106,976.05
应收账款减值准备	160,815,625.99		4,670,164.89	165,485,790.88
其他应收款减值准备	5,979,153.28		2,183,757.67	8,162,910.95

33、其他

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%
宁波新松机器人科技有限公司	15%
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。本公司2019年度按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。公司所属子公司北京新松公司2019年度按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。公司所属子公司杭州新松公司2019年度按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上海新松公司于2017年11月7日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市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。公司所属子公司上海新松公司2019年度按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2019年度按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2019年度按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2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

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	657,344.56	226,082.26
银行存款	1,481,462,727.78	1,996,758,782.81
其他货币资金	95,937,232.08	39,001,249.41
合计	1,578,057,304.42	2,035,986,114.48
其中：存放在境外的款项总额	14,370,354.72	8,013,727.81

其他说明

（1）其他货币资金中70,434,329.54元系公司为开具保函及承兑汇票而存入的保证金，21,000,000.00元系借款质押保证金，2,770,871.22元系证券账户余额，1,732,031.32元系质押的一年以上定期存款；

（2）银行存款中2,700,000.00元系浙商银行司法冻结款项；

（3）期末货币资金较期初减少22.49%，主要系偿还贷款所致。

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	80,163,342.47	41,296,586.30

其中：		
债务工具投资	80,163,342.47	41,296,586.30
其中：		
合计	80,163,342.47	41,296,586.30

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	152,818,701.33	134,627,028.29
商业承兑票据	30,313,693.31	18,769,921.03
合计	183,132,394.64	153,396,949.32

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	185,924,994.64	100.00%	2,792,600.00	8.44%	183,132,394.64	153,396,949.32	100.00%			153,396,949.32
其中：										
组合 1	33,106,293.31	17.81%	2,792,600.00	8.44%	30,313,693.31	18,769,921.03	12.24%			18,769,921.03
组合 2	152,818,701.33	82.19%			152,818,701.33	134,627,028.29	87.76%			134,627,028.29
合计	185,924,994.64	100.00%	2,792,600.00	8.44%	183,132,394.64	153,396,949.32	100.00%			153,396,949.32

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,792,600.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

商业承兑汇票	33,106,293.31	2,792,600.00	8.44%
合计	33,106,293.31	2,792,600.00	--

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金融工具。

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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	1,106,976.05	1,685,623.95				2,792,600.00
合计	1,106,976.05	1,685,623.95				2,792,600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	93,937,737.67
合计	93,937,737.67

（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	109,470,590.13	40,114,588.96
商业承兑票据		3,571,500.00
合计	109,470,590.13	43,686,088.96

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	3.58%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00	49,418,000.00	3.73%	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	1,331,349,775.25	96.42%	172,178,507.70	12.93%	1,159,171,267.55	1,275,957,150.65	96.27%	166,334,039.45	13.04%	1,109,623,111.20
其中：										
大型企业客户	631,679,229.36	45.75%	76,082,294.76	12.04%	555,596,934.60	606,408,373.07	45.75%	73,294,580.29	12.09%	533,113,792.78
一般企业客户	699,670,545.89	50.67%	96,096,212.94	13.73%	603,574,332.95	669,548,777.58	50.52%	93,039,459.16	13.90%	576,509,318.42
合计	1,380,767,775.25	100.00%	215,784,507.70	15.63%	1,164,983,267.55	1,325,375,150.65	100.00%	209,940,039.45	15.84%	1,115,435,111.20

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
辽宁利洲医药有限责任公司	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	395,623,142.99	21,201,406.56	5.36%
1-2 年	125,566,783.50	17,247,912.76	13.74%

2-3 年	67,462,659.11	15,558,046.85	23.06%
3-4 年	23,698,721.65	7,526,914.70	31.76%
4-5 年	13,167,316.72	8,387,408.50	63.70%
5 年以上	6,160,605.39	6,160,605.39	100.00%
合计	631,679,229.36	76,082,294.76	--

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	455,856,242.21	18,382,492.99	4.03%
1-2 年	112,055,737.09	15,146,033.14	13.52%
2-3 年	54,652,973.89	15,681,037.13	28.69%
3-4 年	35,091,706.24	13,329,166.50	37.98%
4-5 年	21,571,460.50	13,115,057.22	60.80%
5 年以上	20,442,425.96	20,442,425.96	100.00%
合计	699,670,545.89	96,096,212.94	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	840,874,027.96
1 至 2 年	242,811,651.90
2 至 3 年	140,702,858.93
3 年以上	156,379,236.46
3 至 4 年	59,740,427.89
4 至 5 年	62,435,777.22
5 年以上	34,203,031.35
合计	1,380,767,775.25

（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	209,940,039.45	8,144,468.25		2,300,000.00		215,784,507.70
合计	209,940,039.45	8,144,468.25		2,300,000.00		215,784,507.70

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,300,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京博瑞智德技术有限公司	销售款	2,300,000.00	客户已注销	已经子公司董事会审议	否
合计	--	2,300,000.00	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	51,239,450.35	3.71%	29,103,987.43
客户 2	50,576,434.80	3.66%	2,668,349.86
客户 3	27,757,000.00	2.01%	1,497,773.60
客户 4	26,345,877.47	1.91%	1,580,752.65
客户 5	24,781,373.28	1.79%	821,823.64
合计	180,700,135.90	13.08%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,586,758.05	50,041,023.25
合计	48,586,758.05	50,041,023.25

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	143,495,206.41	80.62%	206,701,476.34	84.77%
1 至 2 年	18,956,854.63	10.65%	20,352,156.80	8.34%
2 至 3 年	5,868,012.77	3.30%	8,087,465.73	3.32%
3 年以上	9,656,789.03	5.43%	8,704,264.00	3.57%
合计	177,976,862.84	--	243,845,362.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因系未到结算期。

（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41,292,955.88元，占期末余额合计数的比例为23.20%。

7、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	271,572,498.03	298,878,541.44

合计	271,572,498.03	298,878,541.44

（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	6,332,239.19	8,524,065.19
保证金	22,322,645.86	23,835,441.93
往来款	276,772,598.55	273,926,132.35
押金	1,700,742.67	3,018,924.01
其他	2,139,579.33	1,927,078.25
合计	309,267,805.60	311,231,641.73

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,390,157.58		8,962,942.71	12,353,100.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	25,342,207.28			25,342,207.28
2019 年 12 月 31 日余额	28,732,364.86		8,962,942.71	37,695,307.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,082,086.10
1 至 2 年	272,020,119.75
2 至 3 年	801,684.80
3 年以上	9,363,914.95
3 至 4 年	208,390.63
4 至 5 年	5,099,661.22

5 年以上	4,055,863.10
合计	309,267,805.60

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	12,353,100.29	25,342,207.28				37,695,307.57
合计	12,353,100.29	25,342,207.28				37,695,307.57

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	84.95%	26,272,040.75
客户 2	往来款	4,800,000.00	4-5 年	1.55%	4,800,000.00
客户 3	保证金	4,000,000.00	1 年以内	1.29%	180,000.00
客户 4	保证金	3,250,000.00	1-2 年	1.05%	487,500.00
客户 5	往来款	1,458,000.00	1 年以内	0.48%	1,458,000.00
合计	--	276,228,407.51	--	89.32%	33,197,540.75

8、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	229,143,024.45		229,143,024.45	181,054,312.77		181,054,312.77
在产品	980,760,700.52		980,760,700.52	874,345,823.82		874,345,823.82
库存商品	65,407,828.11		65,407,828.11	33,917,451.67		33,917,451.67
周转材料	39,232.00		39,232.00	28,146.53		28,146.53

建造合同形成的已完工未结算资产	1,834,425,796.24	1,338,138.41	1,833,087,657.83	1,733,831,251.17	1,338,138.41	1,732,493,112.76
发出商品	4,425,749.93		4,425,749.93	12,453,847.95		12,453,847.95
合计	3,114,202,331.25	1,338,138.41	3,112,864,192.84	2,835,630,833.91	1,338,138.41	2,834,292,695.50

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	1,338,138.41					1,338,138.41
合计	1,338,138.41					1,338,138.41

（3）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	2,323,529,685.38
累计已确认毛利	794,601,375.42
减：预计损失	1,338,138.41
已办理结算的金额	1,283,705,264.56
建造合同形成的已完工未结算资产	1,833,087,657.83

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	17,110,029.13	10,357,105.85
待摊房租		1,058,339.17
银行理财产品	156,572,657.53	183,350,465.75
合计	173,682,686.66	194,765,910.77

10、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									4,500,000.00	4,500,000.00
小计	4,500,000.00									4,500,000.00	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	8,676,290.76			857,129.24						9,533,420.00	
沈阳新松智能驱动股份有限公司	30,174,911.79	65,000,000.00		-2,810,536.01					-92,364,375.78		
新松机器人投资有限公司	90,139,341.71			52,838,836.86						142,978,178.57	
融盛财产保险股份有限公司	182,753,944.01			-24,336,045.57						158,417,898.44	
沈阳新松投资管理有限公司	127,057,709.53			22,537,863.33						149,595,572.86	
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）	4,752,000.00		4,438,999.83						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）		30,000,000.00							-146,210.19	29,853,789.81	
小计	443,566,197.80	95,000,000.00	4,438,999.83	49,087,247.85					-92,510,585.97	490,703,859.85	
合计	448,066,197.80	95,000,000.00	4,438,999.83	49,087,247.85					-92,197,585.80	495,203,859.85	4,500,000.00

11、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	119,745,100.00	79,172,470.00
非上市权益工具投资	205,166,920.76	172,726,348.36
合计	324,912,020.76	251,898,818.36

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）	960,000.00		71,668,241.52		不以出售为目的	不适用
惠天热电（000692）			13,427,110.69		不以出售为目的	不适用
宝德股份（300023）		625.00			不以出售为目的	不适用
辽宁何氏眼科医院有限公司		50,794,254.09			不以出售为目的	不适用
北京爱德一视医疗设备有限公司			1.00		不以出售为目的	不适用
沈阳智能机器人国家研究院有限公司		506,000.00			不以出售为目的	不适用
合计	960,000.00	51,300,879.09	85,095,353.21			

12、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	8,151,357.85	8,120,268.00
合计	8,151,357.85	8,120,268.00

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,548,196,065.07	1,252,082,044.31
固定资产清理	86,845.20	
合计	1,548,282,910.27	1,252,082,044.31

（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	1,013,216,591.49	218,072,872.77	105,445,487.84	24,525,353.04	105,802,534.21	1,467,062,839.35
2.本期增加金额	277,084,964.57	71,846,905.82	7,631,204.98	8,050,855.08	25,710,540.23	390,324,470.68
（1）购置		40,283,095.63	5,424,453.40	5,605,796.22	24,635,344.97	75,948,690.22
（2）在建工程转入	277,084,964.57	24,740,948.75	799,579.70	0.00	301,338.90	302,926,831.92
（3）企业合并增加		6,822,861.44	1,407,171.88	2,445,058.86	773,856.36	11,448,948.54
3.本期减少金额		979,133.95	26,443,467.97	992,341.68	565,064.57	28,980,008.17
（1）处置或报废		979,133.95	26,443,467.97	992,341.68	565,064.57	28,980,008.17
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	83,830,104.11	54,124,610.55	50,880,096.66	13,281,365.61	12,864,618.11	214,980,795.04

2.本期增加金额	28,244,921.00	18,569,759.50	15,409,454.20	5,022,735.20	8,573,805.10	75,820,675.00
（1）计提	28,244,921.00	17,542,607.39	14,410,476.17	4,028,537.51	8,189,466.48	72,416,008.55
（2）企业合并增加		1,027,152.11	998,978.03	994,197.69	384,338.62	3,404,666.45
3.本期减少金额		306,135.64	9,347,811.83	582,131.33	354,154.45	10,590,233.25
（1）处置或报废		306,135.64	9,347,811.83	582,131.33	354,154.45	10,590,233.25
4.期末余额	112,075,025.11	72,388,234.41	56,941,739.03	17,721,969.48	21,084,268.76	280,211,236.79
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	1,178,226,530.95	216,552,410.23	29,691,485.82	13,861,896.96	109,863,741.11	1,548,196,065.07
2.期初账面价值	929,386,487.38	163,948,262.22	54,565,391.18	11,243,987.43	92,937,916.10	1,252,082,044.31

（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	608,099,974.81	尚在办理中
上海临港办公楼及厂房	190,585,259.03	尚在办理中

（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	

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,530,640.50	194,852,447.84
工程物资		5,151.00
合计	6,530,640.50	194,857,598.84

（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	6,530,640.50		6,530,640.50	3,972,232.33		3,972,232.33
新松南方研究创新中心及产业化基地（一期）				40,623,937.19		40,623,937.19
新松机器人研制临港项目				150,256,278.32		150,256,278.32
合计	6,530,640.50		6,530,640.50	194,852,447.84		194,852,447.84

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
浑南智慧园项目	1,000,000,000.00		43,776,705.34	43,776,705.34			81.86%	100%	25,584,959.26			募集、自筹
新松南	370,000,	40,623,9	2,099,06	42,723,0			91.28%	100%	3,022,24	1,757,09	4.41%	自筹

方研究创新中心及产业化基地（一期）	000.00	37.19	3.02	00.21					8.15	6.90		
新松机器人研制临港项目	160,000,000.00	150,256,278.32	41,849,919.22	192,106,197.54			94.17%	100%	15,531,924.21	8,165,256.92	4.90%	自筹
合计	1,530,000,000.00	190,880,215.51	87,725,687.58	278,605,903.09			--	--	44,139,131.62	9,922,353.82		--

（3）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资				5,151.00		5,151.00
合计				5,151.00		5,151.00

15、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	105,417,683.07	37,040,770.92		347,462,763.02
2.本期增加金额		293,365,412.08	28,908,534.16		322,273,946.24
（1）购置			28,908,534.16		28,908,534.16
（2）内部研发		218,228,554.73			218,228,554.73
（3）企业合并增加		75,136,857.35			75,136,857.35
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	205,004,309.03	398,783,095.15	65,949,305.08		669,736,709.26
二、累计摊销					
1.期初余额	31,335,748.09	18,524,286.80	20,031,547.47		69,891,582.36
2.本期增加金额	4,226,195.58	27,091,139.18	7,285,538.28		38,602,873.04
（1）计提	4,226,195.58	15,480,800.87	7,285,538.28		26,992,534.73
（2）企业合并增加		11,610,338.31			11,610,338.31
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	35,561,943.67	45,615,425.98	27,317,085.75		108,494,455.40
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	169,442,365.36	353,167,669.17	38,632,219.33		561,242,253.86
2.期初账面价值	173,668,560.94	86,893,396.27	17,009,223.45		277,571,180.66

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 35.38%。

16、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	确认为固定资产	

新型机器人及核心技术	40,766,926.77	63,997,484.13			78,004,932.31	4,665,176.72	684,861.50	21,409,440.37
计算机软件及工作平台系统开发		31,776,576.14			4,267,956.11	444.00	5,398,459.73	22,109,716.30
自动化生产线研发	15,219,020.13	41,587,176.16			26,722,592.96	9,791,378.24		20,292,225.09
自动化仓储与物流研发	1,041,258.56	19,224,640.76			16,870,924.99			3,394,974.33
关键部件、关键技术研发	21,829,157.29	121,886,955.38			92,362,148.36	1,016,897.24	76,379.31	50,260,687.76
合计	78,856,362.75	278,472,832.57			218,228,554.73	15,473,896.20	6,159,700.54	117,467,043.85

17、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	1,140,310.34	20,749,910.17				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	45,152.32					45,152.32

自动化有限公司						
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						
合计	1,140,310.34					1,140,310.34

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019年11月，公司对原联营企业智能驱动注资6,500.00万元，新增投资占增资后智能驱动注册资本的66.67%，合计持有智能驱动100.00%的股权，形成非同一控制下的并购商誉20,749,910.17元。与该商誉相关的资产组为智能驱动的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产等。

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

资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定，管理层根据最近期的财务预算假设编制未来5年 (“预算期”) 的现金流量预测，5年之后 (“永续期”) 的现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。资产组计算可收回金额所用的税前折现率为13.22%。主要假设是年度收入增长率，增长率根据资产组增长预测及相关行业的长期平均增长率而定。

商誉减值测试的影响

经测试，资产组（智能驱动的经营性长期资产）的收回金额高于账面价值，资产组的商誉未出现减值迹象，未计提减值准备。

18、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	16,451,301.37	1,882,346.10	6,233,111.98		12,100,535.49
其他	3,085,988.22	422,127.44	998,509.51		2,509,606.15
合计	19,537,289.59	2,304,473.54	7,231,621.49		14,610,141.64

19、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	251,246,128.18	38,032,471.15	215,376,285.96	32,639,261.42
内部交易未实现利润	22,461,611.05	3,369,317.28	14,871,788.03	2,496,044.52
可抵扣亏损	74,917,954.01	13,809,410.26	41,565,052.18	9,516,324.78
可供出售金融资产公允价值变动				

其他权益工具公允价值变动	33,794,474.12	5,069,171.11	106,807,676.52	16,021,151.48
非流动金融资产公允价值变动			-4,767,320.06	-715,098.01
合计	382,420,167.36	60,280,369.80	373,853,482.63	59,957,684.19

（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	24,298,767.92	6,074,691.98		
交易性金融资产的公允价值变动	1,236,000.00	185,400.00		
非流动金融资产公允价值变动	151,357.87	22,703.68		
合计	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	6,282,795.66	53,997,574.14	715,098.01	59,957,684.19

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,172,655.46	1,007,178.16
可抵扣亏损	124,495,405.99	93,143,253.26
合计	130,668,061.45	94,150,431.42

（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
2020		201,177.60	

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		
合计	124,495,405.99	93,143,253.26	--

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	303,918,370.25	
保证借款	16,000,000.00	126,000,000.00
信用借款	802,436,391.01	920,170,421.54
合计	1,122,354,761.26	1,046,170,421.54

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	87,863,940.19	124,515,066.57
银行承兑汇票	257,241,827.88	156,500,697.79
合计	345,105,768.07	281,015,764.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 310,288.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	710,346,011.85	566,775,525.87
工程设备款	8,661,967.93	2,693,909.26
合计	719,007,979.78	569,469,435.13

（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	3,249,960.21	未到结算期
供应商 B	2,090,404.00	未到结算期
供应商 C	1,466,659.66	未到结算期
供应商 D	1,279,839.99	未到结算期
供应商 E	1,136,990.04	未到结算期
合计	9,223,853.90	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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	164,947,254.17	152,770,926.97
合计	164,947,254.17	152,770,926.97

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	3,105,292.45	合同尚在执行中
合计	3,105,292.45	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	65,248,463.74
累计已确认毛利	24,586,963.12
已办理结算的金额	117,599,832.55
建造合同形成的已结算未完工项目	-27,764,405.69

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,093,485.85	588,206,540.57	586,136,878.46	9,163,147.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,764,998.24	62,424,308.33	61,257,672.31	2,931,634.26
三、辞退福利		681,847.28	681,847.28	
合计	8,858,484.09	651,312,696.18	648,076,398.05	12,094,782.22

（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	6,376,206.86	492,665,132.03	491,484,895.29	7,556,443.60
2、职工福利费		11,921,270.68	11,921,270.68	
3、社会保险费	23,376.00	38,940,307.21	38,900,680.97	63,002.24
其中：医疗保险费		33,176,657.39	33,162,448.55	14,208.84
工伤保险费	23,376.00	3,697,819.43	3,673,684.85	47,510.58
生育保险费		2,030,000.39	2,028,717.57	1,282.82
商业保险		35,830.00	35,830.00	
4、住房公积金	153,399.99	37,791,841.66	37,677,068.84	268,172.81
5、工会经费和职工教育经费	540,503.00	6,887,988.99	6,152,962.68	1,275,529.31
合计	7,093,485.85	588,206,540.57	586,136,878.46	9,163,147.96

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,764,998.24	60,606,205.78	59,440,827.58	2,930,376.44
2、失业保险费		1,818,102.55	1,816,844.73	1,257.82
合计	1,764,998.24	62,424,308.33	61,257,672.31	2,931,634.26

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,653,983.70	29,495,237.48
企业所得税	17,818,998.34	35,090,686.43
个人所得税	3,591,075.04	3,562,053.15
城市维护建设税	618,684.12	2,215,947.23
房产税	606,366.26	561,992.68
教育费附加	466,509.66	1,583,593.40
印花税	92,054.61	146,831.95
土地使用税	265,483.50	374,678.70
其他(GST 控制-新加坡消费税）	64,915.16	
河道费	399.55	
合计	32,178,469.94	73,031,021.02

26、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,932,880.41	20,432,640.26
合计	28,932,880.41	20,432,640.26

（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	3,629,865.31	4,277,538.41
保证金	336,861.76	2,150,592.08
往来款	15,681,237.11	9,261,075.18
其他	9,284,916.23	4,743,434.59
合计	28,932,880.41	20,432,640.26

27、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	300,000,000.00	332,610,559.00
一年内到期的长期应付款	209,571.51	
合计	300,209,571.51	332,610,559.00

28、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	174,841,751.66	
信用借款	93,900,000.00	517,741,751.66
合计	368,741,751.66	517,741,751.66

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

项目	2019年利率区间
质押借款	4.5125%
抵押借款	4.655%-4.9%
信用借款	4%-6%

29、长期应付款

单位： 元

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

30、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	234,073,446.82	163,757,683.76	124,043,518.51	273,787,612.07	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	234,073,446.82	163,757,683.76	124,043,518.51	273,787,612.07	--

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	20,707,812.50			571,250.00			20,136,562.50	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	18,860,000.00			489,594.15			18,370,405.85	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）	12,390,942.83			1,565,171.72			10,825,771.11	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						4,357,000.00	与资产相关
智能型机器人研发及产业化项目	1,147,500.00			510,000.00			637,500.00	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	859,700.00						859,700.00	与收益相关

机器人加工中的示范性应用								
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						13,565,500.00	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机器人基础研究项目	400,000.00	200,000.00					600,000.00	与收益相关
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						2,000,000.00	与收益相关
新一代机器人控制技术在柔性装配	549,800.00						549,800.00	与收益相关

生产线上的示范应用								
基于多信息融合的火灾监测预警技术与系统	100,000.00	100,000.00					200,000.00	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	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	280,000.00	60,000.00					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	与收益相关
空地跨域多机器人协作理论与系统研究项目	450,000.00	30,000.00					480,000.00	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	400,000.00						400,000.00	与收益相关

人生产线关键技术研究与应用示范								
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	4,239,000.00	12,630,000.00					16,869,000.00	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）	5,870,000.00	7,644,300.00				9,534,300.00	3,980,000.00	与收益相关
空间连杆型机械手专利簇项目合同书-专利池项目	200,000.00					200,000.00		与收益相关
柔性多关节机器人研发与示范应用项目	500,000.00	500,000.00					1,000,000.00	与收益相关
液晶电视绿色关键工艺创新集成与示范应用项目	180,000.00					180,000.00		与收益相关
可靠性设计与产品验证项目	120,000.00					120,000.00		与收益相关
智能装备预测性维护标	675,000.00	75,000.00					750,000.00	与收益相关

准研制和验证平台建设项目								
老人情感陪护机器人研制	616,000.00						616,000.00	与收益相关
老年助行机器人研制	210,000.00						210,000.00	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	48,000.00	600,700.00				408,700.00	240,000.00	与收益相关
智能制造关键国际标准研究	10,000.00	90,000.00					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						760,000.00	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	860,000.00						860,000.00	与收益相关

城项目								
机器人操作系统应用验证项目	994,354.49					440,000.00	554,354.49	与收益相关
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	6,000,000.00					1,900,000.00	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	200,000.00	140,000.00					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	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关

置专利簇								
2017 年度全省 R&D 经费增量奖励后补助资金	220,000.00						220,000.00	与收益相关
真空阀门执行器数字化生产车间	10,000,000.00					6,500,000.00	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		2,555,000.00				1,445,000.00	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					600,000.00	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		1,000,000.00				100,000.00	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		814,450.00					814,450.00	与收益相关

术研发及其应用示范								
工业机器人云平台应用验证		1,320,000.00				600,000.00	720,000.00	与收益相关
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）		7,386,200.00				5,108,000.00	2,278,200.00	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
沈阳市专利择优支持费		45,000.00		45,000.00				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					82,800.00	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					7,300,000.00	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					3,000,000.00	与收益相关
增值税奖励		351,458.00		351,458.00				与收益相关
进口贴息		204,453.00		204,453.00				与收益相关
2019 年辽宁省专利补助资金		10,000.00		10,000.00				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	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					415,500.00	与收益相关
2018 省全面开放专项资金国家拨款补助		1,139,300.00		1,139,300.00				与收益相关
机器人任务级语义化动态编程		1,580,000.00					1,580,000.00	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
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		30,000,000.00		9,756,707.88			20,243,292.12	与收益相关
小微企业招用毕业生社		905,106.64		905,106.64				与收益相关

保和岗位补贴								
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
2019 年第三批产业发展专项资金		1,560,000.00		1,560,000.00				与收益相关
消化超声内镜及关键部件开发	791,000.00	1,318,492.00				328,460.00	1,781,032.00	与收益相关
面向工业机器人生产线的工艺规划仿真与离线编程软件	3,760,000.00	4,433,000.00				2,330,000.00	5,863,000.00	与收益相关
基于数据驱动的工业机器人可靠性质量保障与增长技术	670,000.00	425,000.00					1,095,000.00	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	353,524.00	90,907.00					444,431.00	与收益相关
机械电子智能化生产线开发及应用示范	420,000.00	800,000.00		700,000.00		520,000.00		与收益相关
博士后工作站		200,000.00		200,000.00				与收益相关
杭州市社会保险管理服务局 工伤补助		28,417.12		28,417.12				与收益相关
中科院台州应用技术研	4,000,000.00			4,000,000.00				与收益相关

发与产业化中心补贴								
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	7,200,000.00	400,000.00		7,200,000.00			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
基于机器视觉的七轴协作机器人系统集成技术研究与应用		400,000.00		400,000.00				与收益相关
工业 4.0 系统解决方案服务应用平台（一期）	23,000,000.00	1,000,000.00		24,000,000.00				与收益相关
汽车涡轮增压器装配与检测智能柔性生产线成	2,160,000.00	240,000.00		2,400,000.00				与收益相关

套装备研制								
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	8,955,413.00			4,000,000.00			4,955,413.00	与收益相关
研发计划 08 专项经费	630,000.00	270,000.00					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
工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款		33,000,000.00		33,000,000.00				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		1,592,600.00				1,292,600.00	300,000.00	与收益相关

31、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

32、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

33、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	37,128,318.24	102,864,827.15		139,993,145.39
合计	37,128,318.24	102,864,827.15		139,993,145.39

34、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	-90,786,525.04	62,061,222.04				62,061,222.04		-28,725,303.00
其他权益工具投资公允价值变动	-90,786,525.04	62,061,222.04				62,061,222.04		-28,725,303.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	491,208.90	542,946.00				421,634.48	121,311.52	912,843.38
外币财务报表折算差额	491,208.90	542,946.00				421,634.48	121,311.52	912,843.38
其他综合收益合计	-90,295,316.14	62,604,168.04				62,482,856.52	121,311.52	-27,812,459.62

35、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	282,686,081.11	28,946,853.80		311,632,934.91
任意盈余公积	2,782,230.48			2,782,230.48
合计	285,468,311.59	28,946,853.80		314,415,165.39

36、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	1,866,167,394.88	1,539,594,004.19
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	1,861,625,053.23	1,539,594,004.19

加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,924,100.01	449,350,851.81
减：提取法定盈余公积	28,946,853.80	44,765,480.27
应付普通股股利		78,011,980.85
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-4,542,341.65 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。

37、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	2,745,092,629.69	1,978,747,795.72	3,090,741,012.89	2,120,626,918.39
其他业务	392,490.66	307,566.87	3,985,932.32	280,597.76
合计	2,745,485,120.35	1,979,055,362.59	3,094,726,945.21	2,120,907,516.15

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

38、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	5,868,959.95	8,968,134.10
教育费附加	2,570,595.73	3,864,566.92
房产税	8,376,653.31	8,699,464.18
土地使用税	3,690,069.32	3,602,352.83
车船使用税	25,349.59	29,542.80
印花税	1,396,151.95	1,654,168.95
地方教育费	1,659,970.68	2,671,386.25
河道修建维护费	2,157.02	1,287.60
残保金	3,109,408.58	2,998,630.06
GST 控制-新加坡消费税	24.93	
合计	26,699,341.06	32,489,533.69

39、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,426,255.30	43,743,463.61
差旅费	10,302,367.67	9,930,783.30
办公费	6,940,838.76	1,444,454.73
广告展览费	6,833,585.98	8,163,441.14
折旧费	577,715.58	594,369.80
业务招待费	11,110,790.52	10,602,145.95
用车费	716,954.53	504,373.05
运输费	472,534.55	329,018.61
投标服务费	980,650.86	1,049,672.33
房屋租赁及物业费	2,206,457.32	1,481,847.93
其他	2,477,902.94	2,571,858.15
合计	98,046,054.01	80,415,428.60

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加17,630,625.41元，增幅21.92%，主要系销售人员费用增加所致。

40、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,063,669.30	138,467,513.13
差旅费	6,718,669.85	6,226,127.42
办公费	24,832,963.85	13,693,915.44
水电费	7,503,991.73	6,590,808.16
修理费	2,398,349.65	2,019,170.01
折旧费	35,895,033.20	31,743,101.43
业务招待费	2,159,427.10	2,730,856.21
广告费	2,553,327.12	5,158.00
车辆使用费	4,388,573.38	6,887,707.93
物业费	4,864,067.73	3,781,503.75
中介、咨询及服务费	34,520,715.04	24,351,715.25
无形资产摊销	19,058,792.81	16,806,078.22
会议费	571,372.27	581,360.44

租赁费	29,296,005.07	15,138,434.50
保险费	575,240.18	289,081.85
开办费		12,987.88
装修费	6,898,078.70	5,244,965.88
其他	5,558,474.47	3,074,304.87
合计	318,856,751.45	277,644,790.37

41、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	72,693,222.95	48,086,451.24
差旅费	3,100,370.94	2,449,356.18
办公费	1,346,889.56	1,140,282.03
折旧费	1,355,572.82	2,165,147.55
无形资产摊销	9,778,455.62	744,106.78
服务费	13,570,305.53	19,253,525.67
直接材料	48,362,984.75	69,531,042.85
运费	405,359.21	87,962.46
制造费用		1,891,200.04
其他费用	4,595,211.38	601,042.34
合计	155,208,372.76	145,950,117.14

42、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,437,508.52	66,527,975.94
减：利息收入	13,210,324.77	32,826,600.70
利息净支出	71,227,183.75	33,701,375.24
汇兑损失	6,696,688.94	2,946,990.65
减：汇兑收益	4,015,335.33	6,984,858.14
汇兑净损失	2,681,353.61	-4,037,867.49
银行手续费	2,288,488.01	2,755,907.03
合计	76,197,025.37	32,419,414.78

其他说明：

1、本期借款资本化利息9,922,353.82元。

2、本项目本期发生额较上期发生额增加43,777,610.59元，增幅135.04%，主要系会计政策变更导致持有期间理财产品收益调整至投资收益项目核算及短期借款增加所致。

43、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
增值税奖励	351,458.00	
进口补贴	204,453.00	
2018 省全面开放专项资金国家拨款补助	1,139,300.00	
2019 年度第七批产业发展专项资金	9,756,707.88	
小微企业招用毕业生社保和岗位补贴	995,113.81	
2019 年第三批产业发展专项资金	1,560,000.00	
机械电子智能化生产线开发及应用示范	700,000.00	
博士后工作站	200,000.00	300,000.00
杭州市社会保险管理服务局 工伤补助	28,417.12	
中科院台州应用技术研发与产业化中心补贴	4,000,000.00	3,903,332.13
项目补贴-无人机	9,000,000.00	
基于机器视觉的七轴协作机器人系统集成技术研究与应用	400,000.00	1,600,000.00
工业 4.0 系统解决方案服务应用平台（一期）	24,000,000.00	
汽车涡轮增压器装配与检测智能柔性生产线成套装备研制	2,400,000.00	
开办专项扶持资金	4,000,000.00	6,000,000.00
个税手续费返还	87,920.41	160,851.47
2018 年度青岛高新区科技类创新创业政策扶持资金	255,900.00	
2019 年度第十三批产业发展专项资金	652,400.00	
2018 年第六批产业发展专项资金		1,560,000.00
政府落地支持款	3,000,000.00	
中科院 STS 项目-面向汽车零部件制造业的智能制造全自动生产线研发及应用示范		525,342.50
杭州大江东产业集聚区财政局 配套政策扶持补助		20,000,000.00

面向煤矿工程机械大型结构件的机器人焊接生产线关键技术研究与应用示范（国家级项目）		890,000.00
杭州大江东产业集聚区财政局资助		504,900.00
杭州大江东产业集聚区财政局 项目补助（研发补贴）	250,000.00	
稳岗补贴	2,225,844.31	
安置退役军人补贴	18,000.00	
宁波国家高新区国有资产管理与会计核算中心零余额账户补助	3,627,900.00	1,019,700.00
2018 年度第一批科技项目经费补助		200,000.00
2017 第二十六批企业扶持资金	110,000.00	
2018 年第八批产业扶持资金	47,600.00	
2019 年度第三批科技项目经费	100,000.00	
汽油直喷高压泵焊接生产线的应用推广项目		3,730,000.00
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金账户款（浦东十三五开发扶持资金）	54,400.00	120,100.00
上海市浦东新区财政局国库存款　补贴	297,500.00	19,677.17
地方教育费附加专项资金企业职工培训		9,700.00
上海市职能技能大赛 运作费补贴	50,000.00	
上海市浦东新区知识产权保护中心补贴	17,500.00	
浦东新区的十三五财政扶持补贴	6,871.55	
上海市浦东新区税务局款	13,363.18	29,752.22
上海市浦东新区财政局国库存款款	1,800,000.00	82,285.00
2015 科技创新行动一体化关节项目		510,000.00
2017 机器人联盟论坛专项费用		400,000.00
上海市浦东新区财政局国库存款		80,500.00
上海市浦东新区南汇新城镇人民政府补贴		3,500.00
待报解预算收入-退库专户	130.52	
江宁开发区管委会房租补贴款	1,190,243.00	
专项经费补助		124,800.00
锡山经济技术开发区管理委员会专项扶持款	20,000,000.00	

工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款	33,000,000.00	
政府补助-增值税返还（软件企业）	26,375,485.06	24,403,132.76
专利补助及奖励	30,490.00	79,980.00
面向智能加工的工业机器人研制及产业化		8,000,000.00
国产机器人嵌入式实时操作系统开发与应用示范		1,298,000.00
工业机器人 RV 减速器研发生产及应用示范		366,000.00
新一代智能公共服务机器人产业化		3,130,000.00
机器人用精密轴承研制及应用示范		700,000.00
工业机器人产业链培育		12,588,000.00
工业机器人智能系统关键技术研究与应用		14,700,000.00
中小企业发展资金		1,228,000.00
收沈阳市浑南区国库收付中心拨款（2016 年专利补贴款）		200,600.00
收沈阳市财政局拨款（优质产品补助）		61,000.00
收沈阳市科学技术局专项补助		33,800.00
新松智慧园建设项目	571,250.00	571,250.00
智能工业机器人实时操作系统及软件包实施方案	489,594.15	
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）	1,565,171.72	1,565,171.72
智能型机器人研发及产业化项目	510,000.00	510,000.00
半导体激光器的研发及产业化	-155,426.27	
政府补贴 科技发展基金（浦东新区贷款贴息）		257,900.00

44、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	48,941,089.60	44,073,351.01
处置长期股权投资产生的投资收益	37,901,468.75	971,288.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,952,464.93	

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	960,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		959,994.74
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,445,189.02	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,517,903.34	
合计	107,682,308.96	46,004,633.93

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加61,677,675.03元，增幅134.07%，主要系处置长期股权投资以及持有交易性金融资产产生的投资收益增加所致。

45、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,133,243.83	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,133,243.83	
其他非流动金融资产	31,089.85	
合计	-1,102,153.98	

46、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	-25,342,207.28	
应收票据坏账损失	-1,685,623.95	
应收账款坏账损失	-8,144,468.25	
合计	-35,172,299.48	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-36,299,778.55
十三、商誉减值损失		-45,152.32
合计		-36,344,930.87

48、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（子公司和业务除外）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	136,261.44	29,062.99
其中：固定资产	136,261.44	29,062.99
无形资产		
在建工程		
债务重组中因处置非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）产生的利得或损失		
非货币性资产交换换出非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）产生的利得或损失		
合计	136,261.44	29,062.99

49、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	290,000.00	886,823.65	290,000.00
赞助款	79,000.00		79,000.00
其他	1,386,562.39	284,767.79	1,386,562.39
合计	1,755,562.39	1,171,591.44	1,755,562.39

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
沈阳市科学技术局技术合同补贴							488,900.00	与收益相关
沈阳市人力							110,000.00	与收益相关

资源和社会保障局拨款								
高企认定奖励款							50,000.00	与收益相关
沈阳市企业博士后科研工作站贡献奖项目专项经费拨款							50,000.00	与收益相关
杭州大江东产业集聚区财政局零余额账户大江东重才爱才先进单位奖励经费							100,000.00	与收益相关
杭州市就业管理服务局失业金							87,923.65	与收益相关
沈阳市人力资源和社会保障局专家示范项目						20,000.00		与收益相关
沈阳市财政局展会款						270,000.00		与收益相关

50、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	153,000.00	200,000.00	153,000.00
非常损失	5.44		5.44
盘亏损失		11,970.75	
非流动资产毁损报废损失	222,738.55	31,144.12	222,738.55
其他	1,446,681.50	107,792.96	1,446,681.50
合计	1,822,425.49	350,907.83	1,822,425.49

51、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	38,002,400.40	70,914,855.90
递延所得税费用	-10,193,289.53	974,833.99
合计	27,809,110.87	71,889,689.89

（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	317,827,054.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,674,058.16
子公司适用不同税率的影响	9,067,385.55
调整以前期间所得税的影响	202,622.63
非应税收入的影响	-11,581,663.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,641,077.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,702,822.91
研发费用加计扣除	-14,491,546.72
所得税费用	27,809,110.87

52、其他综合收益

详见附注七、34。

53、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	5,279,766.43	4,575,354.04
罚款收入	83,511.07	40,151.04
收到的政府补助	179,700,988.70	119,207,269.58
收到的往来款	54,283,657.48	122,749,394.90

合计	239,347,923.68	246,572,169.56

（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	95,940,928.42	122,570,502.20
办公费	33,120,692.17	16,278,652.20
差旅费	20,121,408.46	18,606,266.90
车辆费	5,105,527.91	7,392,080.98
招待费	13,270,217.62	13,333,002.16
银行手续费	2,288,488.01	2,755,907.03
会务费	571,372.27	581,360.44
水电费	7,503,991.73	6,590,808.16
中介、咨询及服务费	49,072,704.33	24,351,715.25
运输费	877,893.76	416,981.07
展览费和广告费	9,386,913.10	8,163,441.14
租赁费及物业费	36,366,530.12	20,401,786.18
采暖费	581,066.28	763,181.40
培训服务费	671,078.07	2,059,555.63
工会经费	1,146,451.14	5,530,395.86
保险费	575,240.18	289,081.85
修理及物料消耗费用	9,296,428.35	6,590,808.16
其他	1,407,282.86	2,459,933.16
合计	287,304,214.78	259,135,459.77

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品收到的现金		615,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,166,712.51	
合计	32,166,712.51	615,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本项目本期发生额较上期发生额减少582,833,287.49元，减幅94.77%，主要系本期赎回银行理财产品收到的现金减少导

致。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金流量净额		13,017,715.15
购买银行理财产品、定期存款支付的现金	17,158,349.00	
合计	17,158,349.00	13,017,715.15

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加4,140,633.85元，增幅31.81%，主要系本期购买银行理财产品、定期存款支付的现金增加导致。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保函及票据的保证金	35,117,833.00	25,608,117.96
资金拆借	29,000,000.00	
收到的募集资金专户存款利息	16,402,845.56	14,067,235.23
收到的中国证券登记结算有限公司退回的个人所得税款	363,918.93	1,109,061.80
中关村科技融资担保利息补贴	1,002,593.52	130,413.17
合计	81,887,191.01	40,914,828.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加40,972,362.85元，增幅100. 14%，主要系本期资金拆借及保证金增加导致。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	194,400,000.00	37,128,318.24
保函及票据的保证金	89,766,592.36	29,996,620.84
资金拆借	29,000,000.00	
支付现金股利手续费		55,067.60
长期应付款偿还本息	50,888.10	
合计	313,217,480.46	67,180,006.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加246,037,473.78元，增幅366.24%，主要系本期回购库存股导致现金支出增加。

54、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	290,017,943.52	454,987,179.22
加：资产减值准备	35,172,299.48	36,344,930.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,416,008.55	60,971,643.14
无形资产摊销	26,992,534.73	17,586,223.13
长期待摊费用摊销	7,231,621.49	7,978,631.30
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）	-136,261.44	-29,062.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	222,738.55	31,144.12
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,102,153.98	
财务费用（收益以“－”号填列）	71,578,243.22	66,527,975.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-110,200,212.30	-46,004,633.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,923,412.27	-5,826,119.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-271,870,787.74	-610,449,884.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	87,246,932.14	-124,348,416.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-211,089,198.52	196,857,837.97
经营活动产生的现金流量净额	6,607,427.93	54,627,448.35
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	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07
减：现金的期初余额	1,996,984,865.07	1,235,520,898.34

现金及现金等价物净增加额	-517,564,792.73	761,463,966.73

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	32,833,287.49
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	32,166,712.51

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07
其中：库存现金	657,344.56	226,082.26
可随时用于支付的银行存款	1,478,762,727.73	1,996,758,782.81
可随时用于支付的其他货币资金	0.05	1,996,984,865.07
可用于支付的存放中央银行款项		226,082.26
三、期末现金及现金等价物余额	1,479,420,072.34	1,996,984,865.07
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	98,637,232.08	39,001,249.41

55、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	98,637,232.08	保函及承兑汇票、借款质押保证金、一年以上定期存款
应收票据	93,937,737.67	开立承兑汇票质押
固定资产	798,685,233.84	产权证尚在办理中
无形资产	45,721,494.00	贷款抵押
固定资产	194,710,333.84	贷款抵押
合计	1,231,692,031.43	--

56、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	11,912,029.47	6.9762	83,100,425.66
欧元	1,860,791.39	7.8155	14,543,008.93
港币	2,822.67	0.8958	2,822.67
新加坡元	2,936,015.60	5.1739	15,190,651.11
英镑	49,953.11	9.1501	457,075.95
瑞士法郎	3.08	7.2013	22.18
应收账款	--	--	
其中：美元	1,382,089.34	6.9762	9,641,731.69
欧元			
港币			
新加坡元	309,261.32	5.1739	1,600,087.15
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	942,753.74	6.9762	6,576,838.64
新加坡元	527,726.04	5.1739	2,730,401.75

（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

2019年12月31日美元期末汇率6.9762、平均汇率6.8885，新加坡币期末汇率5.1739、平均汇率5.0253，港币期末汇率0.8958、平均汇率0.8850；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。

57、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
新松智慧园建设项目	571,250.00	其他收益	571,250.00
智能工业机器人实时操作系统及软件包实施方案	489,594.15	其他收益	489,594.15
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）	1,565,171.72	其他收益	1,565,171.72
智能型机器人研发及产业化项目	510,000.00	其他收益	510,000.00
增值税奖励	351,458.00	其他收益	351,458.00
进口补贴	204,453.00	其他收益	204,453.00
2018 省全面开放专项资金国家拨款补助	1,139,300.00	其他收益	1,139,300.00
2019 年度第七批产业发展专项资金	9,756,707.88	其他收益	9,756,707.88
小微企业招用毕业生社保和岗位补贴	995,113.81	其他收益	995,113.81
2019 年第三批产业发展专项资金	1,560,000.00	其他收益	1,560,000.00
机械电子智能化生产线开发及应用示范	700,000.00	其他收益	700,000.00
博士后工作站	200,000.00	其他收益	200,000.00
杭州市社会保险管理服务局工伤补助	28,417.12	其他收益	28,417.12
中科院台州应用技术研发与产业化中心补贴	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
项目补贴-无人机	9,000,000.00	其他收益	9,000,000.00
基于机器视觉的七轴协作机器人系统集成技术研究与应用	400,000.00	其他收益	400,000.00
工业 4.0 系统解决方案服务应用平台（一期）	24,000,000.00	其他收益	24,000,000.00
汽车涡轮增压器装配与检测智能柔性生产线成套装备研	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00

制			
开办专项扶持资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
个税手续费返还	87,920.41	其他收益	87,920.41
2018 年度青岛高新区科技类创新创业政策扶持资金	255,900.00	其他收益	255,900.00
2019 年度第十三批产业发展专项资金	652,400.00	其他收益	652,400.00
财政贴息	197,393.33	财务费用	197,393.33
政府落地支持款	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
杭州大江东产业集聚区财政局 项目补助（研发补贴）	250,000.00	其他收益	250,000.00
稳岗补贴	2,225,844.31	其他收益	2,225,844.31
安置退役军人补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
宁波国家高新区国有资产管理与会计核算中心零余额账户补助	3,627,900.00	其他收益	3,627,900.00
2017 第二十六批企业扶持资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
2018 年第八批产业扶持资金	47,600.00	其他收益	47,600.00
2019 年度第三批科技项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
贷款贴息	600,747.19	财务费用	600,747.19
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金账户款（浦东十三五开发扶持资金）	54,400.00	其他收益	54,400.00
上海市浦东新区财政局国库存款 补贴	297,500.00	其他收益	297,500.00
上海市职能技能大赛 运作费补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
上海市浦东新区知识产权保护中心补贴	17,500.00	其他收益	17,500.00
浦东新区的十三五财政扶持补贴	6,871.55	其他收益	6,871.55
上海市浦东新区税务局款	13,363.18	其他收益	13,363.18
上海市浦东新区财政局国库存款款	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
待报解预算收入-退库专户	130.52	其他收益	130.52

江宁开发区管委会房租补贴款	1,190,243.00	其他收益	1,190,243.00
锡山经济技术开发区管理委员会专项扶持款	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
工业机器人研发生产基地项目-政策兑现款	33,000,000.00	其他收益	33,000,000.00
政府补助-增值税返还（软件企业）	26,375,485.06	其他收益	26,375,485.06
专利补助及奖励	30,490.00	其他收益	30,490.00
沈阳市人力资源和社会保障局专家示范项目	20,000.00	营业外收入	20,000.00
沈阳市财政局展会款	270,000.00	营业外收入	270,000.00

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	原因
半导体激光器的研发及产业化	-155,426.27	非本项目费用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
沈阳新松智能驱动股份有限公司	2019 年 11 月 21 日	65,000,000.00	66.67%	购买	2019 年 11 月 21 日	股权交割完成实现控制	0.00	-3,428,976.66

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	65,000,000.00
--非现金资产的公允价值	40,004,896.30

合并成本合计	105,004,896.30
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	84,254,986.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	20,749,910.17

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	92,420,030.69	51,136,444.33
货币资金	2,766,712.51	2,766,712.51
存货	10,130,011.17	15,984,812.80
固定资产	8,326,725.00	6,055,194.36
无形资产	64,274,300.00	19,407,442.65
预付账款	2,375,133.40	2,375,133.40
其他应收款	4,547,148.61	4,547,148.61
负债：	8,165,044.56	2,987,789.11
应付款项	1,395,189.11	1,395,189.11
递延收益	398,150.00	1,592,600.00
递延所得税负债	6,371,705.45	
净资产	84,254,986.13	48,148,655.22
取得的净资产	84,254,986.13	

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

2、其他原因的合并范围变动

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

（1）2019年01月04日，本公司二级子公司北京新松佳和电子系统股份有限公司及自然人刘兵、何宏涛共同出资设立天津新松智能科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元 ，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司已实际出资900.00万元，天津新松智能科技有限公司已经收到全部出资。

（2）2019年02月02日，本公司设立全资子公司天津新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资3,246,900.00元。

（3）2019年12月04日，本公司设立全资子公司厦门新松智能研究院有限公司，该公司注册资本2,000.00万元，报告期内，

本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，实际出资2,000.00万元。

（4）2019年06月28日，本公司设立全资子公司沈阳富能软件科技有限公司，该公司注册资本1,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（5）2019年03月26日，本公司设立全资子公司无锡新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（6）2019年02月28日，本公司与本公司二级子公司中科新松有限公司共同出资设立广州新松机器人自动化有限责任公司，该公司注册资本30,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（7）2019年10月22日，本公司与本公司全资子公司天津新松机器人自动化有限公司共同出资设立潍坊新松机器人自动化有限公司，该公司注册资本10,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，公司及本公司全资子公司均未实际出资。

（8）2019年03月11日，本公司与二级子公司广州新松机器人自动化有限责任公司与深圳市华丰世纪投资（集团）有限公司共同出资设立广州新松科技有限公司，该公司注册资本20,000.00万元，报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2019年12月31日，本公司未实际出资。

（9）2019年10日23日，本公司的四级子公司上海星孔科技有限公司决议终止营业、注销。截至2019年12月23日，上海星孔科技有限公司的工商注销手续已完成。

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%	776,783.29		79,350,616.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：同本附注九、在其他主体中的权益：1、（1）。

（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	170,129,260.45	9,649,582.34	179,778,842.79	28,516,195.17	1,781,032.00	30,297,227.17	168,969,740.64	7,544,892.50	176,514,633.14	29,106,162.83	791,000.00	29,897,162.83

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	87,661,596.23	1,141,013.78	1,141,013.78	7,741,034.82	114,870,465.25	13,448,477.06	13,448,477.06	-10,670,987.15

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
融盛财产保险股份有限公司	沈阳	沈阳	保险	20.00%		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
宁波梅山保税港区新创星汇投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	租赁和商务服务业		99.00%	权益法
广州开发区华埔进取产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	租赁和商务服务业		59.40%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要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	融盛财产	投资管理公司	宁波投资	广州投资	中科天道	机器人投资	融盛财产	投资管理公司	宁波投资	广州投资
流动资产	21,145,882.05	1,280,862,708.44	838,926,299.81	1,588,683,864.11	336,432.46	20,253,854.90	25,318,277.55	868,629,630.91	929,233,960.16	1,390,515,133.79	34,079.61	
非流动资产	81,984,375.66	156,057,764.04	377,609,404.62	416,694,023.41	280,809.32	30,000,000.00	79,674,331.46	65,546,561.87	26,823,475.01	401,544,878.69	4,764,700.00	
资产合计	103,130,257.71	1,436,920,472.48	1,216,535,704.43	2,005,377,887.52	617,241.78	50,253,854.90	104,992,609.01	934,176,192.78	956,057,435.17	1,792,060,012.48	4,798,779.61	
流动负债	54,463,257.66	377,065,635.95	79,063,350.25	1,085,637,757.58	301,080.00		59,622,259.90	75,382,161.01	42,286,798.51	1,347,308,908.17	780.00	
非流动负债	12,000,000.00	669,647,244.44	344,704,474.84	362,276,726.85			12,000,000.00	609,500,292.72	916.61	10,641,047.66	0.00	
负债合计	66,463,257.66	1,046,712,880.39	423,767,825.09	1,447,914,484.42	301,080.00		71,622,259.90	684,882,453.73	42,287,715.12	1,357,949,955.83	780.00	
少数股东权益		3,780,082.43		183,474,470.94				5,673,896.59		115,465,782.83		
归属于母公司股东权益	36,667,000.05	386,427,509.66	792,767,879.34	373,988,932.15	316,161.78	50,253,854.90	33,370,349.11	243,619,842.46	913,769,720.05	318,644,273.82	4,797,999.61	
按持股比例计算的净资产份额	9,533,420.00	142,978,178.57	158,417,898.44	149,595,572.86	313,000.17	29,853,778.01	8,676,290.76	90,139,341.71	182,753,944.01	127,057,709.53		
对联营企业权益投资的账面价值	9,533,420.00	142,978,178.57	158,553,575.87	149,595,572.86	313,000.17	29,853,778.01	8,676,290.76	90,139,341.71	182,753,944.01	127,057,709.53		
营业收入		27,249,995.83	147,933,975.76	2,020,007,451.51			4,704,079.99	90,142,401.68	27,420,256.46	1,013,791,146.93		
净利润	-522,378.81	116,556,705.57	-121,459,354.36	81,029,598.69	25,518,162.17	-246,145.10	-939,227.96	170,587,499.79	-86,230,279.95	11,051,933.24		

其他综合收益			457,513.65							-438,702.75		
综合收益总额	-522,378.81	116,556,705.57	-121,001,840.71	81,029,598.69	25,518,162.17	-246,145.10	-939,227.96	170,587,499.79	-86,230,279.95	10,613,230.49		

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。

1.公司风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

①汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与以美元、欧元结算的购销业务有关，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注七、56。

②利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。本公司主要面临公允价值利率风险。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的13.08%。

为降低信用风险，本公司执行相应监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（3）流动风险

为避免造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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			88,314,700.32	88,314,700.32
（三）其他权益工具投资	119,745,100.00		205,166,920.76	324,912,020.76
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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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

本公司最终控制方：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
新松机器人产业发展（湘潭）有限公司	联营企业子公司
新松机器人联合研究院（苏州）有限公司	联营企业子公司

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
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
沈阳新杉电子工程有限公司	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	7,045,174.83			1,957,581.77

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	159,292.03	1,321,899.49
沈阳芯源微电子设备股份有限公司	备件		106,837.61
新松机器人联合研究院(洛阳)有限公司	工业机器人		724,137.93
新松机器人联合研究院(阜阳)有限公司	工业机器人		1,137,931.03
新松机器人联合研究院(潍坊)有限公司	挂轨式巡检机器人	888,662.92	1,745,254.75
新松机器人投资有限公司	锁螺丝系统、机器人	144,148.61	2,817,226.66
新松机器人产业发展（湘潭）有限公司	外包服务		11,320.75
新松机器人联合研究院(苏州)有限公司	码垛工业机器人		272,413.79
江苏自动化研究所	自动化装配与检测生产线及系统集成	13,029,050.93	30,377,700.29

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州新松机器人自动化有限公司	30,000,000.00	2019 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 21 日	否

关联担保情况说明

保证合同约定本公司对杭州新松公司于主债权发生期间（借款合同有效期自2019年6月22日起至2020年6月21日）发生的不超过1.3亿的债务提供担保，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

（3）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
沈阳新松投资管理有限公司	29,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2019 年 06 月 30 日	借款
拆出				
沈阳新松投资管理有限	29,000,000.00	2019 年 01 月 31 日	2019 年 06 月 30 日	借款

公司				

（4）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	10,811,300.00	11,620,000.00

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	沈阳芯源微电子设备股份有限公司			12,500.00	625.00
应收账款	新松机器人投资有限公司			35,000.00	1,750.00
应收账款	江苏自动化研究所	27,757,000.00	1,497,773.60	33,926,500.00	1,696,325.00
应收票据	江苏自动化研究所	10,230,000.00	231,800.00	15,100,000.00	
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		262,720,407.51	

（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	208,000.00
预收账款	沈阳芯源微电子设备股份有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	中国科学院沈阳自动化研究所	2,604,189.81	2,132,953.72
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. 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《自动化立体仓库项目采购合同》，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2,000,000.00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30%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。

2. 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40.00%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。

3. 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15.00%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。

4. 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2019年12月31日，本公司未实际出资，尚有3,000.00万元港币的出资承诺。

5. 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2019年12月31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。

6. 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《葛洲坝清污机器人研制物资采购合同》，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元的不可撤销预付款保函一份，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。

7. 2019年1月31日，根据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》，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1,639,988.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年1月10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655,995.20元。目前该项目正在进行中。

8. 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《低压小功率变频器全自动生产线、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330,000.00元。目前该项目正在进行中。

9. 2019年7月29日，根据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》，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2,790,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年3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418,000.00元。目前该项目正在进行中。

10. 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6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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 2019年7月9日，根据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》，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14,964,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年1月3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1,496,400.00元。目前该项目正在进行中。

16. 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。

17. 2019年9月23日，根据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》，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9,585,510.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年6月16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958,551.00元。目前该项目正在进行中。

18. 2019年9月24日，根据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》，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3,770,256.47元的不可撤销履约保函一份，有效期至2021年4月9日。向中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的30%缴存银行保函保证金，共计1,131,076.94元。目前该项目正在进行中。

19. 2019年10月17日，根据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》，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4,080,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年3月17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408,000.00元。目前该项目正在进行中。

20. 2019年10月23日，根据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》，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7,011,000.00元的不可撤销预付款保函一份，有效期至2020年5月15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701,100.00元。目前该项目正在进行中。

21. 2019 年 11 月 11 日，根据本公司与 Hitach Plant Construction,Ltd.Singapore Branch 签订的《T281 NO.T281-Hitachi-SLASUN-SOL》，中国银行股份有限公司辽宁省分行与本公司签订了标定额为新加坡元80,000.00元的不可撤销质量保函一份，有效期至2021年3月31日。未向中国银行股份有限公司辽宁省分行缴存保函保证金。目前该项目正在进行中。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31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2019年12月31日，公司与国网西藏电力有限公司签订的《国网西藏电力有限公司智能仓储系统建设(一期)起重设备、堆垛机等采购合同》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与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。

2. 截至2019年12月31日，公司与国网西藏电力有限公司签订的《国网西藏电力有限公司智能仓储系统建设(二期)自动仓储机采购合同》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与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。

3. 截至2019年12月31日，公司上海交运汽车动力系统有限公司签订的《1-REV&1-2-3-4-5-6档离合器总成装配线》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质量保函已履行完毕。

4. 截至2019年12月31日，公司与国网辽宁省电力有限公司物资分公司签订的《国网辽宁公司计量中心2017年清洗线与立体库自动对接输送系统建设洗涤设备、清洗机采购》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质量保函已履行完毕。

5. 截至2019年12月31日，公司与Bonar High-Performance Materials (Chang Zhou) Co., Ltd签订的《托盘立体化仓库系统》的相关承诺事项，中国银行股份有限公司沈阳沈河支行与本公司签订的不可撤销质量保函已履行完毕。

6. 截至2019年12月31日，公司与郑州市轨道交通有限公司签订的《郑州市轨道交通5号线工程车辆段工艺设备采购项目05标(立体仓储设备及固定货架)项目》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。

7. 截至2019年12月31日，公司与长安福特汽车有限公司签订的《电动剪式双举升AGV产品》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质量保函已履行完毕。

8. 截至2019年12月31日，公司与长安福特汽车有限公司签订的《电动剪式双举升AGV产品》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质量保函已履行完毕。

9. 截至2019年12月31日，公司与郑州市轨道交通有限公司签订的《郑州市轨道交通5号线工程车辆段工艺设备采购项目05标(立体仓储设备及固定货架)项目》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。

10. 截至2019年12月31日，公司与上海轨道交通设备车辆工程有限公司签订的《成都地铁5号线一、二期工程车辆段设备集成采购项目自动化立体仓库设备》的相关承诺事项，上海浦东发展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。

11. 截至2019年12月31日，公司与北京汽车动力总成有限公司签订的《F156FF装配线》的相关承诺事项，上海浦东发展银行股份有限公司沈阳分行与本公司签订的不可撤销质量保函已履行完毕。

12. 截至2019年12月31日，公司与北京博泽汽车部件有限公司签订的《IBK-DAG扩产激光及弧焊工作站》的相关承诺事项，上海浦东发展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。

13. 截至2019年12月31日，公司与上海马勒热系统有限公司签订的《EQ181214-01采购合同》的相关承诺事项，上海浦东发展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。

14. 截至2019年12月31日，公司与MG MOTOR INDIA PRIVATE LIMITED签订的《70003976 AGV Equipment》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预付款保函已履行完毕。

15. 截至2019年12月31日，公司与广州印钞有限公司签订的《自动化立体仓库物流系统采购及相关服务承揽合同书补充协议》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。

16. 截至2019年12月31日，公司与广州印钞有限公司签订的《自动化立体仓库物流系统采购及相关服务承揽合同书补充协议》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预付款保函已履行完毕。

17. 截至2019年12月31日，公司与上海马勒热系统有限公司签订的《设备采购合同》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与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。

18. 截至2019年12月31日，公司与济南轨道交通集团有限公司签订的《济南市轨道交通R1号线工程范村车辆基地车辆段工艺设备（第一批）自动化立体仓储设备供货及安装采购合同》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预付款保函已履行完毕。

19. 截至2019年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳地铁九号线一期工程自动售检票系统集成合同》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。

20. 截至2019年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳地铁九号线一期工程自动售检票系统集成合同》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预付款保函已履行完毕。

21. 截至2019年12月31日，公司与深圳市华星光电半导体显示技术有限公司签订的《MASK搬运系统（L20层）设备采购项目》的相关承诺事项，招商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。

22. 本公司三级子公司上海星至辉教育科技有限公司设立全资子公司上海星孔科技有限公司，该公司注册资本100.00万元。截至2019年12月31日，该公司已注销。

23. 截至2019年12月31日，公司与青岛思锐科技有限公司签订的《组装生产线》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预付款保函已履约完毕。

24. 截至2019年12月31日，公司与青岛思锐科技有限公司签订的《智能仓储物流系统》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预付款保函已履约完毕。

25. 截至2019年12月31日，公司与上海中集洋山总装样板工程自动化升级改造设备签订的《上海中集洋山总装样板工程项目采购合同》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预付款保函已履约完毕。

26. 截至2019年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳地铁10号线工程（丁香公园至张沙市）滂江街控制中心智能化系统》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约完毕。

27. 截至2019年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳地铁10号线工程（丁香公园至张沙市）滂江街控制中心智能化系统》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预付款保函已履约完毕。

28. 截至2019年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳地铁10号线工程（丁香公园至张沙市）滂江街控制中心智能化系统》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预付款保函已履约完毕。

29. 截至2019年12月31日，公司与Eisenmann Anlagenbau GmbH & Co.KG签订的《Eisenmann AGV Transport System》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预付款保函已履约完毕。

30. 截至2019年12月31日，公司与太仓中集集装箱制造有限公司签订的《底架自动化生产线（主线4胎位）项目采购合同》，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预付款保函已履约完毕。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、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	972,007,971.41	1,060,234,523.44	630,324,783.27	82,525,351.58		2,745,092,629.69
主营业务成本	714,481,246.95	781,550,871.97	424,731,132.17	57,984,544.63		1,978,747,795.72

（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	302,764,598.76	226,785,268.34	607,028,433.92	444,756,583.27
华北	542,932,277.24	362,634,426.30	463,595,504.67	283,935,936.71
华东	1,278,487,429.46	933,665,710.43	1,387,134,457.09	933,919,416.05
华南	130,876,393.58	100,865,097.16	80,031,638.62	67,596,611.95
华中	215,852,302.44	158,997,269.39	265,157,788.72	193,896,243.53
西北	37,527,459.34	26,944,544.86	34,984,082.98	23,501,529.71
西南	38,693,806.31	31,903,847.41	65,116,356.27	47,314,111.05

出口	197,958,362.56	136,951,631.83	187,692,750.62	125,706,486.12
合计	2,745,092,629.69	1,978,747,795.72	3,090,741,012.89	2,120,626,918.39

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	4.42%	43,606,000.00	88.24%	5,812,000.00	49,418,000.00	4.91%	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	1,069,083,854.28	95.58%	127,236,078.91	11.90%	941,847,775.37	956,767,306.81	95.09%	121,879,790.88	12.74%	834,887,515.93
其中：										
组合 1	129,428,203.49	11.57%			129,428,203.49	102,969,920.90	10.23%			102,969,920.90
组合 2	349,004,010.03	31.20%	39,227,130.35	11.24%	309,776,879.68	345,531,594.21	34.34%	41,687,102.35	12.06%	303,844,491.86
组合 3	590,651,640.76	52.81%	88,008,948.56	14.90%	502,642,692.20	508,265,791.70	50.51%	80,192,688.53	15.78%	428,073,103.17
合计	1,118,501,854.28	100.00%	170,842,078.91	15.27%	947,659,775.37	1,006,185,306.81	100.00%	165,485,790.88	16.45%	840,699,515.93

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	27,288,000.00	27,288,000.00	100.00%	发生信用风险

公司				
辽宁利洲医药有限责任公司	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	129,428,203.49		
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	129,428,203.49		--

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	240,405,037.94	10,818,226.70	4.50%
1-2 年	34,390,889.29	3,439,088.93	10.00%
2-3 年	40,421,411.63	10,105,352.91	25.00%
3-4 年	22,227,087.65	6,668,126.30	30.00%
4-5 年	6,726,496.02	3,363,248.01	50.00%
5 年以上	4,833,087.50	4,833,087.50	100.00%
合计	349,004,010.03	39,227,130.35	--

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	378,355,651.18	17,026,004.30	4.50%

1-2 年	93,448,067.72	14,017,210.16	15.00%
2-3 年	50,492,376.40	15,147,712.92	30.00%
3-4 年	30,898,306.24	12,359,322.50	40.00%
4-5 年	19,996,351.35	11,997,810.81	60.00%
5 年以上	17,460,887.87	17,460,887.87	100.00%
合计	590,651,640.76	88,008,948.56	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	748,188,892.61
1 至 2 年	127,838,957.01
2 至 3 年	105,443,788.03
3 年以上	137,030,216.63
3 至 4 年	53,125,393.89
4 至 5 年	54,010,847.37
5 年以上	29,893,975.37
合计	1,118,501,854.28

（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	165,485,790.88	5,356,288.03				170,842,078.91
合计	165,485,790.88	5,356,288.03				170,842,078.91

（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	51,239,450.35	4.58%	33,624,327.35

客户 2	50,576,434.80	4.52%	549,354.34
客户 3	26,345,877.47	2.36%	1,185,564.49
客户 4	24,781,373.28	2.22%	1,784,025.93
客户 5	19,476,875.71	1.74%	919,643.53
合计	172,420,011.61	15.42%	

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	697,368,949.69	464,196,426.86
合计	697,368,949.69	464,196,426.86

（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	5,062,963.87	6,221,388.03
保证金	17,940,507.25	19,578,663.70
往来款	708,579,217.60	446,559,286.08
合计	731,582,688.72	472,359,337.81

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,844,910.95		6,318,000.00	8,162,910.95

2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	26,050,828.08			26,050,828.08
2019 年 12 月 31 日余额	27,895,739.03		6,318,000.00	34,213,739.03

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	275,918,749.84
1 至 2 年	338,407,313.62
2 至 3 年	78,972,445.01
3 年以上	38,284,180.25
3 至 4 年	8,831,689.03
4 至 5 年	5,421,707.17
5 年以上	24,030,784.05
合计	731,582,688.72

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	8,162,910.95	26,050,828.08				34,213,739.03
合计	8,162,910.95	26,050,828.08				34,213,739.03

4）本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	366,183,784.18	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、5	50.05%	

			年以上		
客户 2	往来款	262,720,407.51	1-2 年	35.91%	26,272,040.75
客户 3	往来款	29,407,778.76	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.02%	
客户 4	往来款	19,290,207.06	1 年以内	2.64%	
客户 5	往来款	12,760,160.00	1 年以内、2-3 年	1.75%	
合计	--	690,362,337.51	--	94.37%	26,272,040.75

6）涉及政府补助的应收款项

于2019年12月31日，无涉及政府补助的其他应收款。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

于2019年12月31日，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

于2019年12月31日，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的。

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	606,079,309.12	4,500,000.00	601,579,309.12	448,467,301.46	4,500,000.00	443,967,301.46
对联营、合营企业投资	460,525,069.87		460,525,069.87	438,802,197.80		438,802,197.80
合计	1,066,604,378.99	4,500,000.00	1,062,104,378.99	887,269,499.26	4,500,000.00	882,769,499.26

（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	4,000,000.00					4,000,000.00	

公司							
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	197,113,667.78	12,000,000.00				209,113,667.78	
青岛新松机器人自动化有限公司	27,000,000.00					27,000,000.00	
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				3,246,900.00	
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				30,000,731.88	
沈阳新松智能驱动股份有限公司		92,364,375.78				92,364,375.78	
合计	443,967,301.46	157,612,007.66				601,579,309.12	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	8,676,290.76			857,129.24						9,533,420.00	

份有限公司											
沈阳新松智能驱动股份有限公司	30,174,911.79	65,000,000.00		-2,810,536.01					-92,364,375.78		
新松机器人投资有限公司	90,139,341.71			52,838,836.86						142,978,178.57	
融盛财产保险股份有限公司	182,753,944.01			-24,336,045.57						158,417,898.44	
沈阳新松投资管理有限公司	127,057,709.53			22,537,863.33						149,595,572.86	
小计	438,802,197.80	65,000,000.00		49,087,247.85					-92,364,375.78	460,525,069.87	
合计	438,802,197.80	65,000,000.00		49,087,247.85					-92,364,375.78	460,525,069.87	

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	2,210,703,657.68	1,640,157,179.41	2,562,217,321.57	1,840,633,564.38
其他业务	18,867.92		33,018.90	
合计	2,210,722,525.60	1,640,157,179.41	2,562,250,340.47	1,840,633,564.38

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		510,712.40
权益法核算的长期股权投资收益	49,087,979.73	44,073,351.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,952,464.93	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	960,000.00	

收入		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		959,994.74
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,371,506.85	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,262,437.62	
合计	70,109,513.89	45,544,058.15

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	136,261.44	
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）	129,640,242.90	
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	22,397,653.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-356,863.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,901,468.75	
减：所得税影响额	28,951,352.32	
少数股东权益影响额	1,447,226.52	
合计	159,320,185.10	--

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	4.60%	0.1877	0.1877

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0856	0.0856

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内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。

四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件。