



2016年度报告

股票代码：300024

股票简称：机器人

2017 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人于海斌、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
于海斌	董事长	公出	史泽林
曲道奎	副董事长兼总裁	公出	王宏玉

对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素如下：

1、宏观经济波动风险

机器人行业服务范围十分广泛，其周期性并不明显。但机器人行业下游客户不乏存在着经济周期性特征，与宏观经济波动具有较强的关联。机器人行业的下游客户的经济波动将直接影响机器人行业的效益与发展。当宏观经济处于低迷状态时，将大幅削弱下游产业客户的投资能力，影响机器人与智能制造的建设计划的实施，由此公司业务拓展可能受到一定影响。

应对措施：公司以提升技术创新能力和新产品的研发能力，完善产品种类及服务范畴，增强公司业务的辐射能力，持续拓展新的应用领域，降低单个下游行业的起伏对公司业务发展的影响。

2、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产业，其对科技成果产业化要求程度非常高。这一方面要求公司创新研发具有市场的前瞻性，另一方面要求公司能够将科技成果进行产业化。如果公司的技术转化速度慢或者新产品不能够适应市场需求和发展趋势，导致公司研发投入不能得到相应的回报，从而增加公司经营方面的风险。

应对措施：公司坚持以市场为导向的技术创新，收获满足符合市场发展趋势的科研成果，且在技术转化产品及市场化方面做出快速反应，抢占市场先机，最大程度的降低资源错配风险和过度研发风险。

3、市场竞争风险

国内产业转型升级的需求愈发迫切，机器人与智能制造面临着巨大的市场需求和广阔的发展前景，随之引发的是蜂拥而入的市场参与者。在经济全球一体化的环境下，国际机器人厂商瞄准中国这个最大的机器人市场，纷纷涌入国内抢占市场；公司在复杂的竞争环境中，一方面应对原有的市场竞争者，一方面要面对新晋行业竞争者，这将对公司如何保持领先的行业地位提出挑战。

应对措施：公司一方面苦练“内功”，增强技术与产品的创新能力，以国际领先的技术水平巩固公司行业地位，另一方面强化“外功”，寻求合适的标的整合行业资源。公司将不断完善产业布局，全面辐射东北地区、京津冀、长三角、珠三角以及西南地区等广泛市场，提高公司产品与服务的市场占有率。

4、经营管理和人力资源风险

随着公司规模扩大，公司已形成拥有多家子公司的产业集团架构体系，呈现出鲜明的集团化特征，这对公司的整体运营管理、人才队伍建设等方面的能力都提出了更高要求；同时，随着公司的快速发展，人才储备对公司的持续

发展至关重要，公司作为高科技企业，对高端人才、创新型人才的需求更高。因此，公司面临着如何吸引人才，加强人才培养，提高管理水平的经营管理和人力资源风险。

应对措施：公司已根据集团化的发展需求，建立了相应的子公司管理制度，优化管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，促进公司健康、有序的发展；同时，公司为了吸引并留住人才，制定了具有竞争力的薪酬体系，加强对员工的安全培训、职业发展培训，提高员工的综合素质，并建立综合性的高素质人才梯队，为公司的快速发展提供强劲推动力。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第九节 公司治理	59
第十节 公司债券相关情况	64
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	168

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
汇泽博远公司	指	北京汇泽博远机器人投资有限公司
深圳新松公司	指	深圳市新松机器人自动化有限公司
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
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	SIASUNROBOT&AUTOMATIONCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SIASUN		
公司的法定代表人	于海斌		
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	沈阳市浑南新区金辉街 16 号		
办公地址的邮政编码	110168		
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	沈阳市浑南新区金辉街 16 号	沈阳市浑南新区金辉街 16 号
电话	024-31699888	024-31699818
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	公司证券与投资部

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	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

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	刘景泉、任波	2015 年 11 月 17 日-2017 年 12 月 31 日

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,033,481,030.11	1,685,391,508.43	20.65%	1,523,535,056.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	410,773,622.59	394,823,483.47	4.04%	325,669,994.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	274,272,340.24	234,846,548.77	16.79%	258,246,446.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,903,170.32	-119,021,040.97	-31.83%	92,016,578.36
基本每股收益（元/股）	0.2633	0.2531	4.03%	0.2087
稀释每股收益（元/股）	0.2633	0.2531	4.03%	0.2087
加权平均净资产收益率	7.64%	16.72%	-9.08%	18.47%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	7,080,390,078.99	6,565,296,653.83	7.85%	3,242,622,263.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,566,424,360.00	5,219,202,614.84	6.65%	1,934,157,251.43

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	354,384,575.51	534,662,996.33	356,790,503.06	787,642,955.21
归属于上市公司股东的净利润	54,108,572.03	111,592,738.63	82,762,322.63	162,309,989.30

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,694,073.16	89,812,459.36	52,408,201.54	85,357,606.18
经营活动产生的现金流量净额	-157,429,394.22	-112,066,230.78	-70,212,523.40	182,804,978.08

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	172,984.40	-3,372,972.44	-69,533.96	
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）	152,944,158.27	125,902,877.24	74,100,311.33	见第十节附注七、39
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,978,902.61	66,774,366.93		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,204,177.53	1,202.17	412,917.91	
减：所得税影响额	26,534,425.68	28,586,210.54	6,612,285.88	
少数股东权益影响额（税后）	3,264,514.78	742,328.66	407,861.74	
合计	136,501,282.35	159,976,934.70	67,423,547.66	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要业务可划分为核心零部件板块、机器人板块、特种机器人板块及工业4.0（数字化工厂）板块四大板块。2016年，四大板块全面发展，核心零部件持续开发和升级，机器人新产品达到国际一流的技术水准，特种机器人业务规模不断扩大，工业4.0板块软硬件实力均大幅提升。

公司主要产品及2016年度新产品情况如下：

类型	主要产品及用途
工业机器人	公司主要产品包括弧焊、点焊、搬运、装配、码垛、研磨、抛光等应用类型工业机器人。 2016年度，公司成功开发具有有力反馈控制功能七自由度协作机器人和基于双目视觉能够完成装配作业的双臂作业机器人。
洁净机器人	公司主要产品包括真空机械手、大气机械手、洁净轨道传输机器人、预对准装置、倒片机、设备前段末端模块（EFEM）、洁净镀膜机械手、洁净搬运机械手、洁净物流自动输送设备等。 2016年度，公司首创的大型六轴真空机器人研制成功。
移动机器人	包括搬运型、装配型、巡检型等移动机器人。 2016年度，首创移动机器人双车联动技术，可以实现双移动机器人协同搬运和装配作业；推出集激光与视觉为一体的智能导航系统，可以在非结构化环境的环境理解与路径规划，满足多种应用场景需求。
智能服务机器人	公司主要产品包括迎宾讲解机器人、展示讲解机器人、送餐机器人、骨科牵引机械手、医疗辅助机器人等产品。 2016年度，公司“松果”系列服务机器人完成机器人安全标准认证，在人工智能技术领域对自然语言理解和合成、人脸识别、动态人体跟踪、非结构化环境同步定位与环境建模等技术进行了全面升级；同时针对下肢康复机器人、自动护理床、床椅一体化机器人进行技术储备。
特种机器人	公司主要产品包括自动转载机器人系统、移动机器人转载输送系统、装备自动保障系统等产品。 2016年度，完成2个型号特种机器人的科研定型。
数字化工厂	公司主要产品包括自动化成套装备、智能物流装备、激光自动化成套装备、轨道交通成套装备、3D打印装备、制造执行系统等。 2016年度，公司针对MDC(Manufacturing Data Collection)数据采集软件和MES系统平台进行升级，进一步完善和丰富了工业软件平台的功能，为未来数字化工厂业务的拓展提供了软件支持。

2016年，公司在技术创新和市场开拓都取得较好成绩。技术方面，升级换代现有产品的技术和应用，且以前瞻性眼光研发代表国际一流的新技术和新产品，巩固公司在行业的领先地位。市场方面，公司利用全国化的产业布局，在全国范围内设立办事处深耕区域市场，获取有效市场信息，了解潜在客户并为其设计机器人与数字化工厂解决方案。同时，公司整合内部资源，围绕“大市场、大客户”的发展战略推动市场营销，在发展扩大原有市场的基础上，获得新领域客户的订单。

机器人与智能制造产业现正处于蓬勃发展的关键期，公司是中国第一家从事机器人产业化的企业，也是目前全球产品线最全的机器人上市公司，公司将以创新推动发展，提升核心竞争力，巩固公司领先的行业地位，同时融合公司内部积累和外部优质的资源，以内生式与外延式发展模式共同助力公司向国际一流的高科技企业迈进。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

□ 适用 √ 不适用

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

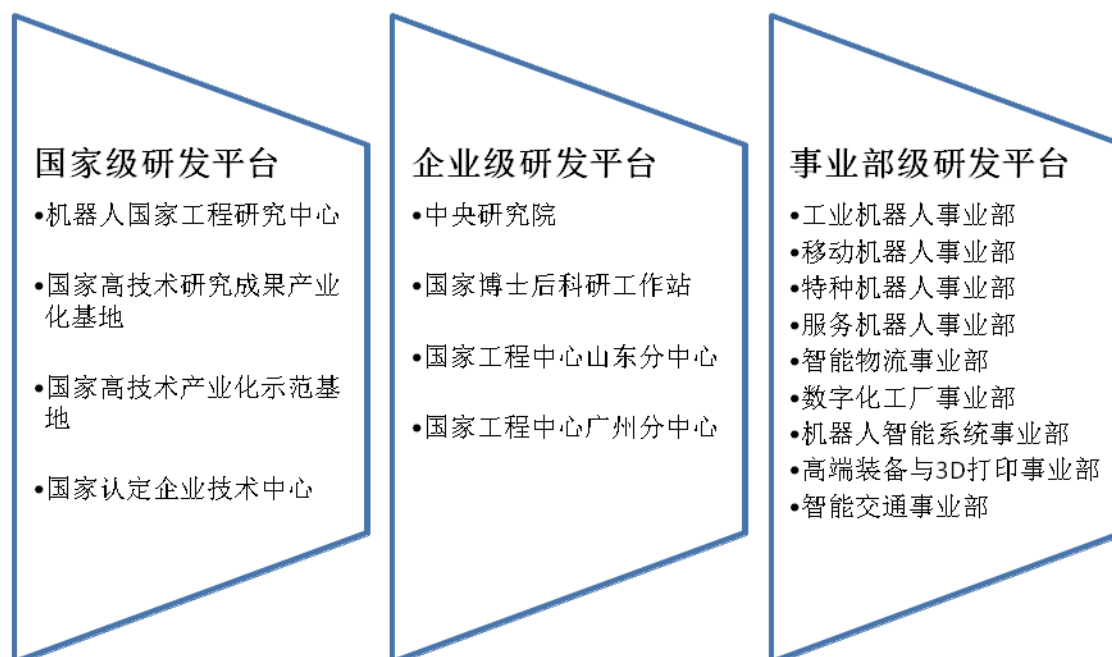
公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

1、搭建技术创新平台

公司建立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术研发体系，形成了国家级、企业级和事业部的三个层面的创新研发平台。三大创新研发平台既完整统一，又各有侧重，国家级研发平台承担国家机器人重要攻关课题和创新项目，企业级研发平台承担公司战略产品的研发，事业部级研发平台以市场为导向进行应用技术研发。三个层次企业创新体系成为高层次人才聚集地，是公司技术创新和产业化重要力量。



2、持续的自主创新能力

截至报告期末，公司合计拥有30项软件著作权和200项专利，其中发明专利111项(包括1项PCT美国授权专利)，实用新型专利67项，外观设计专利22项；2016年，公司已向国家知识产权局申请但尚未授权的专利共147项，软件著作权8项。其中发明专利118项，实用新型专利13项，外观设计专利16项。公司始终坚持把自主创新能力摆在增强企业核心竞争力的首要位置，不断增强技术储备，确保了公司在国内外领先的技术水平。

3、参与制定多项国家及企业标准

目前公司主导制定的国家标准草案7项，包括：工业环境用移动操作臂复合机器人通用技术条件、机器人力控制技术规范、洁净机器人通用技术条件、餐饮机器人通用技术条件、机器人分类、机器人安全总则和指导规范以及服务机器人性能规

范及其试验方法，公司参与制订的国家标准2项，即特种作业机器人分类、符号、标志和特种作业机器人术语缩略语。2016年度更新企业标准15项，新增企业标准8项。截至报告期末，公司共拥有企业标准29项。

4、人工智能机器人技术优势

公司以领先的机器人技术融合人工智能开发了多项技术，大幅提高机器人智能化、数据化程度，目前已开发视觉图像处理系统、语音语义识别系统、人脸手势识别系统等，并将相关技术在工业机器人、服务机器人等产品实现了应用。此外，公司拥有系统化解决方案项目的经验优势，有利于采集与处理供应、生产与销售数据，建立数字化工厂的数据模型，为公司全面推广数字化工厂奠定坚实基础。

（二）人力资源优势

公司已形成了以院士、博士及高级专业为核心的国家级创新团队，拥有“院士专家工作站”、“博士后科研工作站”等殊荣。报告期内，公司荣获“沈阳年度最具影响力雇主”。截至2016年底，公司技术人员2364人，占员工比例65%；公司硕士及以上940人，占员工比例26%。员工专业涉及自动控制技术、人工智能技术、电子技术、网络技术、通讯技术、计算机技术、机械设计与制造等，学科门类齐全，是公司坚持自主研发的中坚力量。

公司为充分发挥员工技术、管理等方面的潜在能力，2016年举行了供应链管理实务、产品研发管理IPD、清华大学机械装备制造现金制造理论与应用高研班、德国现金制造业生产管理精益行、德国工业4.0与创新技术转移实践等各类培训共计81项。公司在不断完善和优化培训体系，提升员工的综合素质和岗位技能，充分发挥高端人才的自主能动性，增强公司的持续发展能力。

（三）丰富的项目经验优势

公司自成立以来完成国内多个行业的首台套机器人与智能制造应用工程，公司已经为汽车、电力、电子电器、工程机械、航空航天、食品、医药等20余个行业提供系统化、智能化服务，积累丰富的项目经验。公司拥有信息系统集成及服务壹级资质、机电工程施工总承包壹级资质、建筑智能化系统设计专项甲级资质、中国船级社产品认证等，为公司开展重大项目奠定基础。

2016年公司获得信息系统集成与服务大型一级企业荣誉。公司牵手艾欧史密斯，开启国内燃气热水器智能生产时代；公司成功进入火药加工行业，打造国内首条烟花爆竹全自动生产线；公司首创防爆智能仓储物流系统成功签约；公司携手国际一线高端奢侈品牌Dior，迈进推动高端化妆品智能制造的门槛。

（四）品牌影响力优势

公司是以“中国机器人之父”蒋新松院士名字命名的国内第一家机器人公司。公司旨在以双优的技术与品质为用户提供一站式服务，用户对项目与服务的认可获取该用户可持续订单的前提，而公司客户的粘度高，一方面反映出公司的突出的技术和项目承接实力，一方面为公司持续扩大品牌影响力发挥重要作用。公司是国内第一家实现机器人出口的企业，产品已成功出口到23个发达国家及地区，是鲜有的与国际大型机器人知名企业抗衡的国内机器人与智能装备供应商。

2016年，公司先后参与了中国国际机器人展、世界机器人大会、中国国际工业博览会等多个行业内具有影响力的机器人展会。公司荣获“OFweek 2016机器人最具影响力企业奖”、公司入选“美国《机器人商业评论》2016年全球最具影响力50家机器人企业”。2016年度媒体渠道共计提及新松机器人3732次，报道中新松机器人占有一定比重的为1085次。2016年末，以公司发展为背景的我国首部全景式展现中国机器人行业成长史的长篇报告文学作品《中国机器人》在北京首发。

（五）产业链与品质优势

公司的主导业务涵盖了机器人核心零部件、五大系列机器人产品（工业机器人、移动机器人、洁净机器人、特种机器人、智能服务机器人）、行业系统解决方案以及工业4.0等四大业务板块，形成了完整的产业价值链，并将产业战略提升到涵盖产品全生命周期的数字化、智能化全过程。公司目前已形成了集设计、研发、提供单元产品、成套装备以及售后服务在内的完整产业链，提升了公司在国内外市场的竞争力，稳固了公司领先的行业地位。

公司通过贯穿产品开发设计、供应链管理、生产测试验证和售后服务等方面的全流程质量控制体系保障产品品质。在产品品质方面，公司崇尚完美主义，即没有最好、只有更好，以细致出精品、以专业铸品质，永远追求以更好的质量赢得客户的超值满意。公司获得质量管理体系认证、环境管理体系认证、企业AAA级信息报告。报告期内，公司凭借过硬的产品品质获取中核集团合格供应商资质。

（六）资源整合优势

公司在制定长期发展规划中确定走资源整合之路，建设创新、产业、金融、教育平台，全面助力公司成长为国际一流的

高科技企业。资源整合方向，一方面，公司整合集团内部的优质资源，一方面公司要融合社会的有效资源，探索和实施适用于公司的可持续发展道路。公司加强与沈阳自动化研究所、清华大学、东北大学、上海交通大学、上海大学等国内重点高校和科研院所的沟通与合作，搭建技术创新与人才引进的平台。公司通过深入贯彻战略合作伙伴的市场策略，推动大产业、大平台战略的实施。

2016年，公司投资德国陶特洛夫职业教育学校，着手布局教育板块。公司继成为中国机器人产业联盟、中国机器人产业技术创新战略联盟、中科院智能制造与机器人技术创新与产业化联盟的理事长单位后，荣膺2016年6月成立的“中国机器人TOP10”成员单位；在2016年11月成立的智能制造系统解决方案供应商联盟中担任理事长单位，公司总裁曲道奎担任第一届轮值主席。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

伴随中国经济结构调整及“中国制造2025”战略持续深化，中国机器人产业发展面临历史机遇期。在机器人全球化市场竞争格局的背景下，公司保持居安思危的竞争意识，以市场需求和行业发展趋势为导向，以技术实力角逐市场，成功研发代表国际领先的新技术和新产品，保持领先的行业地位。公司坚定推进战略合作伙伴的市场发展战略，巩固市场优势，开拓新的客户群体，对公司业务规模扩张起到重要作用。公司发挥资源融合优势，布局创新、产业方面平台，推动公司变革式发展，加速公司成为国际一流的高技术企业的发展步伐。

2016年度公司综合实力跃升到新高度，经营业绩再创历史新高。报告期内，实现营业收入203,348.10万元，比上年同期增长20.65%；归属上市公司股东净利润41,077.36万元，比上年同期增长4.04%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为27,427.23万元，比上年同期增长16.79%。

（一）深度融合人工智能技术

公司积极推动人工智能在机器人领域的研究及应用，实现人工智能与机器人技术的深度融合，构建全产业链。在机器视觉方面，公司自主研发的视觉识别系统，实现了工业机器人的视觉检测、视觉定位、视觉跟踪等功能，成功应用于多关节机器人、并联机器人、双臂协作机器人等产品。公司同时攻克了基于视觉的人脸识别、手势识别、动态人体跟踪等技术，进一步丰富和完善了民用服务机器人系列产品的性能。在语音交互领域，公司基于语音识别、语义理解及人机交互完成了智能语音交互系统的设计，建立了基于本地私有云的语音交互系统平台、大规模语音数据和超大规模神经网络深度学习为基础的语音识别核心模型、特定领域定制化的智能语音理解模型，开发了具有对话记忆功能的深层对话管理技术，该技术已在公司松果服务机器人系列产品应用推广。在云平台及智能决策方向，建立了面向机器人应用及服务的云平台，不仅可以实时采集机器人状态数据、各类传感器数据，还可对机器人数据进行智能分析、推理，实现机器人的远程故障诊断，并通过对储存在机器人信息数据库中的机器人历史数据进行分析，实现对机器人系统的故障预警和远程运维。

（二）机器人引领行业发展新方向

1、工业机器人技术达到国际一流水平

（1）工业机器人荣获中国首家机器人CR认证

2016年国家发改委、质检总局、工信部、认监委四部委联合发布“中国机器人认证（CR）”，公司成为国内第一家荣获工业机器人产品CR认证的机器人制造商，证书编号001，标志公司工业机器人产品的技术、质量、品牌获得国家认可，树立卓越的机器人行业标杆。

（2）工业机器人新产品获工博会金奖

2016年公司工业机器人新产品研发硕果累累。目前制造业柔性化、灵活化、安全性生产、制造与管理的趋势日益突出，柔性化、协作等高端机器人将在制造业未来作业中成为主力军。公司凭借长期技术积累和沉淀，持续完成技术创新和突破，研发出7自由度协作机器人、双臂机器人、复合型机器人等代表国际一流的高端机器人系列产品，突破冗余控制、360度防碰撞控制、人协作安全保护、视觉定位系统等关键技术，具备轻量一体化特点，颠覆传统关节机器人的设计理念，荣获2016年中国国际工业博览会金奖。

（3）工业机器人扩大应用领域

公司持续创新升级工业机器人系列产品，在力度感知、高精度的视觉检测、复杂轨迹运动控制等技术方面实现新突破，报告期内在汽车、烟草、家用电器、卫浴、五金等领域的市场应用尤为突出。此外，公司工业机器人系列产品正式进入PC机（电脑）及服务器装配行业，公司已与多家3C行业客户展开合作，提供手机外壳磨抛服务；公司凭借领先的磨抛技术完成国内首例造船行业工业机器人系统服务。

（4）工业机器人实现出口

公司工业机器人应用甚广，与国内各行业知名大型厂商均形成良好的业务合作关系。2016年，公司在扩大原有市场的同时，加大力度拓展新客户，2016年度公司新客户占比达到32%。公司凭借工业机器人精湛的技术和丰富的项目经验为欧洲最

大的电器制造公司提供服务，首次实现SRBJ10A型号工业机器人出口。

2、移动机器人市场影响力持续扩大

(1)复合型机器人开拓海外市场

公司国内首创的复合型机器人集工业机器人和移动机器人复合而成，采用视觉误差补偿等技术，具备高度融合设计的一体化控制系统，公司是全球第一家复合型机器人实现市场应用的供应商。2016年公司基于在重载领域研发优势，在国内率先推出了采用麦特纳姆轮的重载复合型机器人，其车体负责能力能够达到2吨，机械手负载能力能够达到50KG。此外，公司复合型机器人继与美国知名企业合作后，成功出口马来西亚，进一步扩大了公司复合型机器人在国际市场上的知名度和市场影响力。

(2)移动机器人深入挖掘新兴领域

公司输送型移动机器人市场需求持续扩大，公司以创新的技术开发和灵活的市场策略将移动机器人在汽车、机械、电力、乳业、地铁、畜禽养殖等应用领域深耕细作。2016年，公司在拓展移动机器人新市场方面取得丰硕成果。公司以高精度视觉测量、多自由度定位的移动机器人获得先发优势，成功进入新能源电池（洁净环境）行业。

公司研发的国内首创移动机器人双车联动技术，填补国内该项技术空白，双车联动项目对移动机器人在运输行走过程中的平台稳定性、车辆位置误差都有极高的要求。报告期内，公司与中央歌剧院签订双车联动项目，为其新建的中央歌剧院提供移动数字化舞台车。该项目的实施有利于促进重载移动机器人联动技术发展，公司有望借此机会将机器人产品推向文化、娱乐产业。

(3)激光导航技术应用实现新突破

公司通过长期研究积累和新技术攻关，现已研发集激光与视觉为一体的智能导航系统，可以实现非结构化环境的环境理解与路径规划。基于这种技术，移动机器人能够以更高的定位精度完成车间级的物流输送和定位。2016年，公司大力推广基于自主激光导航技术的移动机器人产品，且已在华晨宝马、京东方、伊利等项目批量应用激光导航移动机器人。

3.洁净机器人打破国外垄断

公司实现了洁净机器人技术创新和市场推广齐头并进，在优化原有产品及模组单元的基础上，重视产品多样性的研发，在市场拓展方面业绩斐然。技术创新方面，公司首创研制大型六轴真空机器人，技术达到国际领先水平，并在真空镀膜领域实现应用。公司直驱机械手在严格的测试中显示所有指标达到国际水平，通过了客户端的验证。同时在码盘精密装配、控制参数整定方面有了质的飞跃，将公司真空机械手在IC装配应用发展方面进入一个新阶段。市场推广方面，公司洁净机器人在台湾市场实现持续应用。公司提供的CMP传输平台解决方案得到了国内半导体设备厂和国内晶圆制造厂双重认可；公司针对晶圆制造厂研制的倒片机基于稳定的最小环境控制技术，工厂自动化软件，调度控制系统、在同类产品中占地面积最小等优势，现已推向市场，成功交付给国内半导体厂使用。

4.服务机器人产品推向市场

(1)“松果系列”服务机器人批量化销售

2016年，公司通过中国首批服务机器人安全标准认证。公司将包含促销导购机器人、引领讲解机器人、迎宾讲解机器人等在内的“松果系列”全线服务机器人产品进行技术升级，集成高速4核控制器、降噪模块、新型手臂，融入最新视觉识别、语音识别技术，实现更加智能化、人性化的服务。公司“松果系列”服务机器人已销售到国内十余个省市，高调亮相在央视《开讲啦》、北京国际车展、北京国税局、万达BIM高峰论坛、万达广场、万科地产、绿城地产、伊利集团、辉山集团、国家电网、华夏银行、建设银行、农商银行、辽宁省科技馆等大型企业 and 公共场所。

(2)医疗服务机器人产品线丰富

2016年公司医疗服务机器人获得新进展。报告期内，公司建立骨科牵引机械手的医疗体系，在沈阳军区总医院、上海长海医院投放试用；医疗辅助机器人符合医疗标准GB9706.1，在北京华康实现示范应用；公司研发的下肢康复机器人，具有康复运动规划和评估的康复训练系统，可以代替医生展开下肢髋关节、膝关节、踝关节的康复训练，在沈阳市骨科医院、盛京医院康复中心实现示范应用。

(3)养老助残系列机器人研发取得新成果

公司依托数年来服务机器人核心技术的积累，研制出自动护理床和床椅一体化机器人两款养老助残机器人产品。其中，自动护理床除了具备护理基本功能，还具有生命体征监测（人体及生理信号检测）、情感交流与互动、全自动清洁等功能；床椅一体化机器人则遵循医疗行业标准，应用医疗床标准配件，实现轮椅和护理床自动对接与分离的设计与应用，为护理工

作提供更加便捷服务。

5、激光3D打印产品线延伸

2016年，公司将3D打印和传统产业相融合，通过自主创新及整合内外部优质资源，使3D打印产品线得到延伸。公司放眼于行业应用趋势，研发基于钛合金丝的3D打印技术，应用于航空领域高强度钛合金结构件的3D打印；研发便携激光3D打印机器人装备及数控增减材3D打印装备，可以广泛应用于大型模具的修复和局部成型、大型汽轮机叶片局部3D打印和修复、巨型水轮机叶轮叶片的在线智能3D打印和修复、机车车辆及轨道局部3D打印和修复，矿山机械零件的3D打印和快速修复等。报告期内，公司以丰富的3D打印产品，着重在航空航天、石化电力、矿山机械、模具制造、医药教育等领域的重点企业进行示范应用和推广。

（三）零部件支撑机器人产业快速发展

公司针对7自由度协作机器人、双臂机器人、复合型机器人的应用设计，研发系列化新型控制器与控制系统，完善7轴模型、S轨迹规划和安全报警机制，实现双机械臂控制、底盘与手臂的协调控制，上述控制器与控制系统均可适用于新版示教盒的全系列应用。公司针对服务机器人新的设计需求，研发出新版控制器，增加无刷底盘标定、最新调度系统、定时循环执行作业等功能，保障新型服务机器人产品研制工作的圆满完成。此外，公司研发的直流无刷电机驱动器，突破了磁场定向控制、直流无刷电机方波控制等，建立了调试和测试环境，可应用在七种直流无刷电机及多款服务机器人。公司研制的基于激光+视觉的高精度位置传感器（激光导航传感器）转入小批量生产阶段，且已在项目中实现应用。

（四）特种机器人发展势头强劲

在国家加速国防装备现代化建设和军民融合的政策环境下，2016年公司将特种机器人科研、批产、市场拓展并举，保持特种机器人业务快速发展的态势。报告期内，公司顺利完成2个型号特种机器人科研定型的年度计划。公司依据特种机器人订购合同要求，在产品通过多重试验任务考验前提下，如期完成多批次产品交付任务，技术保障、质量和服务均获得用户认可。公司再获装备自动保障系统21,600万元的订单，增加特种机器人利润贡献。此外，公司收到特种机器人用户致来的感谢信，对公司特种项目的实施给予高度评价，肯定该项目代表公司数字化高端装备的杰出水平，肯定新松人追求卓越、创造完美、诚信敬业、报效祖国的精神，认可该项目是践行军民融合发展的成功典范，对公司为国防建设做出突出贡献给予肯定。

（五）数字化工厂突出公司综合实力

1、数字化工厂“软实力”大幅提升

公司为实现数字化工厂业务综合实力的全面突破，集中优势力量着重打造公司“软实力”。报告期内，公司成功研发的数字化工厂核心软件生产制造执行系统（MES）软件获得计算机软件著作权，该系统软件为公司设计与发展数字化工厂整体解决方案奠定坚实基础。公司自主研发的数据采集软件（MDC），通过先进的工业控制总线网络，将工厂底层自动化设备中的实时生产状态及相关参数数据采集到上位机系统，并对其进行存储，以满足工厂MES系统运作的需要，为企业数字化工厂的建设提供数据支撑。

2016年，公司被中国电子信息行业联合会信息系统集成资质工作办公室评定为“2016年度信息系统集成及服务大型一级企业”，这是对公司业务能力的充分肯定，为公司继续拓展（超）大型项目提供保障。

2、数字化工厂开拓新的应用市场

公司深入贯彻工业4.0与中国制造2025的发展理念，加大力度开拓数字化工厂应用市场。2016年，公司承担的湖北华强科技公司医药包装材料智能化丁基胶塞车间项目被国家工信部选入“2016年智能制造综合标准化与新模式应用项目”，是数字化工厂在医药领域的深入发展的推广示范。公司为中车时代电气设计研发被誉为高铁核心动力心脏的IGBT芯片自动化生产线，该生产线与中车时代电气现有设备与系统实现无缝对接，简化客户生产流程，产品生产周期缩短50%，质量一致性提升了80%，为代表中国速度的高铁产业注入新的力量。

报告期内，公司在维护原有客户群体的基础上，努力发展新客户且与其达成长期合作伙伴关系。2016年12月，公司与中核北方核燃料元件有限公司达成合作伙伴关系，共同推动核燃料的智能制造及行业的智能化发展，公司为其打造国内首个拥有完全自主知识产权的核燃料组件生产车间。公司与中兴通讯达成合作，依据数字化生产管理理念，将智能物流系统、机器人及智能装备生产线、MES系统从物理和数据两方面应用于3C产业，目前，该数字化工厂业务已在中兴通讯成功应用。

3、智能物流装备迈进发展新台阶

2016年，公司与京东签署战略合作协议，共同探索电商运营新模式，开启公司智能物流业务在电商领域拓展的征程。另外，公司成功中标阿里巴巴旗下菜鸟公司的物流项目，为公司未来电商物流业务大展拳脚打下良好开局。

报告期内，公司在智能物流领域持续创新，公司自主研发的多层高速堆垛机仓储系统、双托盘堆垛机联动系统、多层穿梭车系统、空中悬挂穿梭车系统等新产品解决大型物流储存空间有限的问题，满足物流仓储系统出入库高节拍的要求，实现高频率、高效率的仓储周转。其中，公司最新推出的多层高速堆垛机仓储系统是国内首创，且在全球唯一实现工程应用的系统。公司推出国内第一个包括防爆堆垛机、防爆穿梭车、防爆输送机、防爆提升机等在内的防爆物流系统，且成功为化工行业提供具有安全保障的智能化建设服务。

4、云平台助力智慧交通发展

云平台作为智能生活不可或缺的一部分，正以迅猛之势走入社会生活的每个角落。智慧交通的深入开展离不开云平台的支持。截至报告期末，公司研发的NFC手机盛京通系统全面发行，提供虚拟货币代充值业务，迈出了由产品向运营的第一步，同时推出了面向校企市场的NFC校企一卡通，产品已在沈阳大学成功应用。此外，公司视频云平台在辽宁省移动IDC终验收，并在多个视频监控项目中获得应用。公司开发的车等我系统在沈阳全城应用的过程中发挥极大的商业运营价值。云平台的日益成熟将为智慧交通的发展和普及提供强大的驱动力。

报告期内，公司持续获得地铁领域的订单，在承接了沈阳、哈尔滨等国内城市地铁项目的基础上，产品获得国外客户的认可，远销澳大利亚、南非。在智能装备系统领域，公司持续丰富产品与服务内容，在原有业务的基础上，不断开拓市场群体，为交通警察大队提供智能交通管理系统，助力城市智慧交通的快速发展。

（六）全球化的市场与产业布局

公司贯彻“大市场、大客户”的营销策略，持续推动“战略合作伙伴”发展战略，放眼全球范围内开发潜在客户，扩大公司全球的市场影响力。报告期内公司分别与施耐德、京东、双环传动、天润曲轴等签订战略合作伙伴协议，为提升公司经营业绩做出积极贡献。

为全面推动机器人与智能制造的发展规模，公司积极进行产业布局争夺市场份额，公司现已在北京、上海、杭州、宁波、青岛、武汉、长春、西安、广州、重庆等地设立子公司（办事处），发挥公司核心竞争力协同地域优势激发客户对机器人与智能制造的投资需求。报告期内，公司在香港设立全资子公司，旨在强化与国际市场的交流与合作，加强全球化资源整合，加快公司的国际化发展进程。

（七）布局机器人与智能制造教育产业链

中国机器人与智能制造产业的发展，离不开培育和发展“工匠精神”的职业技能人才。公司依托在智能制造领域的综合优势布局“教育”板块，收购德国职业再教育学校，引入德国“双元制”教育模式，推动中国智能制造领域职业技术人才教育。此次收购是中国企业首次收购德国职业再教育学校，也是德国首次向境外转让职业再教育学校，在中国职业教育领域具有里程碑式的意义。

（八）加强人才团队建设

公司将人才团队建设作为重要管理工作内容，一方面优化组织架构，完善集团化运作，加强与子公司、办事处的项目合作；另一方面，完善员工晋升培训体系，针对不同类别员工提供专业化、精细化的培养和管理，设置内部选拔机制，增强团队凝聚力和运行效率。公司为员工提供职称申报的专业通道，为员工个人提升专业素养提供快捷通道。报告期内，公司从内部选拔部分技术、销售、管理方面的青年人才委以重任；同时公司推出卓越人才计划，面向社会招募高尖端人才。截至2016年底，公司员工合计3611人，其中硕士及以上达到940人，占比26%

（九）践行社会责任以树立行业典范

2016年公司亮相中国国际机器人展、第十五届中国国际装备制造业博览会、智能装备及制造技术展览会、中国国际工业展览会、2016亚洲国际物流技术展、2016世界机器人大会、中国机器人TOP10峰会等机器人行业重要展会，向国内外展示了公司自主研发的轻载复合机器人、工业机器人3C工件打磨平台、智能3D打印设备、新一代迎宾展示机器人、银行助理机器人、送餐机器人等多款新型机器人产品，获得来自国内外市场的良好反响，极大地提升公司品牌知名度和行业影响力。

在2016年“金手指奖·首届中国国际机器人年度评选”中，公司总裁曲道奎荣获“年度风云人物”，新松复合型机器人及讲解机器人一举斩获“中国工业机器人金手指奖”及“中国服务机器人金手指奖”两项大奖。公司在2016年全球物流大会上一举斩获“物流技术创新奖”、“物流技术匠心奖”，并被大会组委会授予“物流装备推荐品牌”。在中国物流装备产业发展大会暨中国物流装备企业家年会上公司又荣膺“中国物流装备产业二十年特殊贡献企业奖”、“中国物流装备产业技术创新大奖”，副总裁王宏玉荣获“中国物流装备产业二十年特殊贡献人物奖”。

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 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	2,033,481,030.11	100%	1,685,391,508.43	100%	20.65%
分行业					
智能装备制造	2,031,313,188.13	99.89%	1,675,948,918.03	99.44%	21.20%
其他	2,167,841.98	0.11%	9,442,590.40	0.56%	-77.04%
分产品					
工业机器人	652,891,476.28	32.11%	517,809,881.65	30.72%	26.09%
物流与仓储自动化成套装备	547,421,160.35	26.92%	420,122,510.60	24.93%	30.30%
自动化装配与检测生产线及系统集成	651,753,082.45	32.05%	547,433,877.58	32.48%	19.06%
交通自动化系统	179,247,469.05	8.81%	190,582,648.20	11.31%	-5.95%
其他	2,167,841.98	0.11%	9,442,590.40	0.56%	-77.04%
分地区					
东北	340,926,302.53	16.77%	323,649,844.44	19.20%	5.34%
华北	219,871,045.90	10.81%	168,389,549.66	9.99%	30.57%
华东	898,111,354.66	44.17%	893,390,747.76	53.01%	0.53%
华南	41,194,467.48	2.03%	71,906,311.29	4.27%	-42.71%
华中	191,740,921.12	9.43%	89,259,622.19	5.30%	114.81%
西北	84,383,856.82	4.15%	12,290,398.25	0.73%	586.58%

西南	105,166,996.41	5.17%	83,505,448.64	4.95%	25.94%
出口	149,918,243.21	7.37%	33,556,995.80	1.99%	346.76%
其他	2,167,841.98	0.11%	9,442,590.40	0.56%	-77.04%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	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	2,031,313,188.13	1,388,050,157.32	31.67%	21.20%	24.96%	-2.05%
分产品						
工业机器人	652,891,476.28	459,066,342.27	29.69%	26.09%	33.80%	-4.05%
物流与仓储自动 化成套装备	547,421,160.35	389,177,427.92	28.91%	30.30%	33.85%	-1.88%
自动化装配与检 测生产线及系统 集成	651,753,082.45	414,987,983.70	36.33%	19.06%	20.91%	-0.98%
交通自动化系统	179,247,469.05	124,818,403.43	30.37%	-5.95%	-6.71%	0.57%
分地区						
东北	340,926,302.53	255,121,317.56	25.17%	2.35%	13.81%	-5.57%
华北	219,871,045.90	121,041,325.98	44.95%	30.57%	-0.80%	17.41%
华东	898,111,354.66	655,747,528.76	26.99%	0.53%	17.66%	-10.63%

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	2016 年		2015 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	459,066,342.27	33.07%	343,092,766.99	30.89%	33.80%
物流与仓储自动化成套装备	营业成本	389,177,427.92	28.04%	290,749,083.12	26.17%	33.85%
自动化装配与检测生产线及系统集成	营业成本	414,987,983.70	29.90%	343,208,232.01	30.90%	20.91%
交通自动化系统	营业成本	124,818,403.43	8.99%	133,789,046.36	12.04%	-6.71%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2015年11月，本公司之子公司中科新松有限公司出资20万元设立全资子公司上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司，该公司注册资本20万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

2016年7月，本公司在香港设立全资子公司新松机器人（国际）有限公司，该公司注册资本3000万元港币。报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2016年12月31日，本公司尚未实际出资，香港新松公司未发生业务。

2016年8月，本公司之孙公司宁波新松机器人科技有限公司出资10万元设立民办非企业单位台州市新松机器人科技创新服务中心，该服务中心开办资金10万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

(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）	293,297,627.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.42%
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	103,723,834.95	5.10%
2	客户 2	66,634,531.69	3.28%

3	客户 3	44,787,053.12	2.20%
4	客户 4	39,587,008.55	1.95%
5	客户 5	38,565,199.09	1.90%
合计	--	293,297,627.40	14.42%

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）	15,636,685.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	1.10%
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	6,244,594.87	0.44%
2	供应商 2	3,441,678.00	0.24%
3	供应商 3	3,417,840.98	0.24%
4	供应商 4	1,352,400.00	0.10%
5	供应商 5	1,180,171.75	0.08%
合计	--	15,636,685.60	1.10%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,232,914.61	30,016,686.12	54.02%	主要系公司扩大市场规模，增加营销投入所致。
管理费用	279,425,816.10	234,448,830.12	19.18%	
财务费用	-34,203,897.26	9,008,506.86	-479.68%	主要系公司偿还贷款减少利息费用、提高资金盈利能力增加利息收入所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

1、“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”科技重大专项“硅片集成传输系统研发和示范应用”课题

本课题针对300mm硅片传输，面向刻蚀机半导体制造工艺设备，攻克系统可靠性技术、MMI控制系统软件开发、高洁

净真空技术、多工艺腔应用技术、基于实时总线技术的系统操作控制器等关键技术，完成高可靠性、高洁净度、高集成度、高安全性的IC集成传输平台系统研制，为刻蚀机工艺设备商提供集成、定制化的传输平台解决方案；建立IC集成传输平台产品研发、检测验证、产业推广创新研发平台；形成IC装备集成传输平台批量化生产能力；实现集成传输平台、EFEM系列产品示范应用。

目前课题攻克了基于实时总线技术的系统操作控制器、高洁净真空技术、多工艺腔应用技术等关键技术，目前完成了EFEM、传输腔TM、缓冲腔LLM关键设备第三代产品样机制作和综合性能测试；完成了第三代设备产品样机维护升级。

2、十二五‘863’重点项目“经济型机械加工机器人及集成应用”项目

项目面向焊接、注塑等作业需求，针对重型机械、塑胶行业机器人焊接、修整、注塑等作业的典型应用，攻克机器人模块化系列化设计、经济型伺服系统及控制器开发、焊接、修整和注塑等作业工具和工艺、工业机器人可靠性集成制造等关键技术，研制3自由度以上经济型机械加工机器人系统，完成针对重型机械、塑胶行业的自动化系统单元或生产线，实现示范应用和推广应用。

目前，项目已经攻克了机器人机械结构的模块化与轻量化设计、经济型关键零部件集成制造技术、作业工具及工艺、机器人可靠性设计技术等关键技术；建立了机器人控制性能测试平台、可靠性测试平台，对机器人控制性能和可靠性进行了测试；完成了6Kg机器人、6Kg加长型弧焊机器人和20Kg机器人三种机器人产品样机的研制；三种工业机器人已完成了示范应用工作，正在进行产业化推广。目前，项目已经顺利通过国家科技部组织的验收。

3、十二五‘863’重点课题“50公斤级便携式自助观测系统开发”

本课题面向海洋环境探测和水下观测的需求，研制具有全部自主知识产权的50公斤级便携式自主观测系统产品样机，满足快速、灵活和低成本的应用需求，通过海上试验和示范应用，提升系统的可靠性和应用能力，实现工程化和产品化。

目前，课题已经完成了样机的改进加工、陆上调试、水池试验、湖上试验和海上试验，2013年9月2日至8日，便携式自主观测系统搭载中国科学院“实验1”号科考船参加了863组织的规范化海试试验。目前项目已经通过国家科技部组织的技术验收，正在准备进行项目财务验收。

4、十二五‘国家科技支撑计划’课题“内镜诊断治疗辅助机器人系统研制”

课题总目标为围绕我国8000万的胃肠道疾病患者对内镜诊断和治疗的巨大需求，针对训练有素的医生严重不足导致的供需矛盾，开展具有自主知识产权的国际首创内镜诊断治疗辅助机器人系统的研发，缓解看病难的问题，提高医护人员的职业防护和工作效率，解决治疗过程中的及时止血难题，提升我国先进医疗装备的创新及产业化。

目前，课题突破了内镜输送技术、肿瘤病变识别算法、高性能多功率一体化的高频功率系统构建3项关键技术；研制了柔性内镜镜体输送单元、肿瘤病变识别模块，多功率一体化的高频功率系统等核心部件；完成了内镜辅助机器人系统原理样机、肿瘤辅助诊断软件系统及镜下氩离子凝血设备原理样机的开发。项目已经完成，正在准备国家科技部组织的验收。

5、十二五‘国家科技支撑计划’课题“移动式机器人化生命探测与搜索装备研发”

本课题面向灾害发生后废墟救援领域对生命探测与搜索装备的迫切需求，攻克灾害救援现场废墟环境适应技术、灾害现场复杂环境下轮/履复合变形移动机构设计技术、融合生命探测雷达、视频、音频技术的生命探测技术及生命探测与搜索装备功能测试与评价技术；研制出2类具有自主知识产权的移动式机器人化生命探测与搜索装备，在中国地震应急搜救中心建立生命探测与搜索装备功能测试基地和示范应用基地，开展推广应用；在沈阳新松机器人自动化股份有限公司建立研发与生产基地，为我国灾害救援领域提供新型的高技术装备。

目前，课题完成了总体技术方案的设计，攻克了基于雷达的非接触生命探测技术、装备功能测试与评价技术，详细设计了主动履复合变形移动机构及被动新型轮/履复合变形移动机构，对生命探测与搜索装备进行了产品化设计，完成产品样机的研制，完成所有测试验证工作。项目已经完成，正在准备国家科技部组织的验收。

6、发改委2015产业振兴与技术改造专项“工业机器人零部件集成应用及制造检测生产线改造”

项目主要是利用已有成套装备制造中心，进行采用国产零部件工业机器人生产线的适应性改造，搭建智能管理调度系统、机器人零部件装配单元、整机综合测试单元、物料自动输送单元和仓储单元，达到年产采用自主品牌关键零部件6轴及以上的工业机器人500台（套）的生产能力；改建研发及实验检测中心用于项目技术研发和实验检测。

目前，成套装备制造中心已完成采用国产零部件工业机器人生产线的适应性改造，建立了智能管理调度系统、机器人零部件装配单元、整机综合测试单元、物料自动输送单元和仓储单元。

7、工业和信息化部工业强基工程项目“智能工业机器人实时操作系统及软件包实施方案”

项目主要是面向智能型工业机器人应用领域,实现嵌入式ARM控制器、X86控制器和高性能多核控制器产品,解决机器人实时操作系统及高性能运动控制、弧焊、点焊、力控制、视觉等软件模块,实现控制器产品在智能型工业机器人上应用,提高机器人运动性能,丰富机器人智能功能。建设嵌入式ARM控制器、X86控制器和高性能多核控制器三种控制器产品的生产线,在控制器基础上搭建机器人操作系统,实现12种以上的软件模块和应用软件工艺包,搭建产品测试验证平台,对控制器性能和功能进行测试,提高国产机器人市场竞争力,实现机器人控制器批量化生产与产业化应用。

目前,该项目正在进行嵌入式ARM控制器、X86控制器和高性能多核控制器三种控制器的开发,并开发了基于实时嵌入式操作系统的机器人控制软件。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量 (人)	2,364	2,033	1,677
研发人员数量占比	65.47%	65.65%	67.62%
研发投入金额 (元)	99,069,245.51	84,193,884.04	68,085,754.44
研发投入占营业收入比例	4.87%	5.00%	4.47%
研发支出资本化的金额 (元)	28,466,618.79	22,778,027.22	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	28.73%	27.05%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	6.79%	5.66%	0.00%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,048,809,277.37	1,713,026,667.11	19.60%
经营活动现金流出小计	2,205,712,447.69	1,832,047,708.08	20.40%
经营活动产生的现金流量净额	-156,903,170.32	-119,021,040.97	-31.83%
投资活动现金流入小计	65,516,788.17	102,795,353.30	-36.26%
投资活动现金流出小计	1,467,846,911.62	270,566,422.99	442.51%
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,330,123.45	-167,771,069.69	735.86%
筹资活动现金流入小计	370,057,344.98	3,507,596,662.32	-89.45%
筹资活动现金流出小计	553,688,285.91	580,532,370.78	-4.62%

筹资活动产生的现金流量净额	-183,630,940.93	2,927,064,291.54	-106.27%
现金及现金等价物净增加额	-1,742,864,234.70	2,640,269,719.55	-166.01%

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增长31.83%，主要系采购规模扩大导致采购支出增加，公司规模扩大导致所支付的人员费用增加；投资活动现金流入减少36.26%，主要系报告期处置可供出售金融资产的投资收益减少所致；投资活动现金流出增加442.51%，主要系对外投资增加所致；投资活动产生的现金流量净额增长735.86%，主要系对外投资增加所致；筹资活动现金流入减少89.45%，主要系报告期吸收投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额减少106.27%，主要是系报告期吸收投资减少所致；现金及现金等价物净增加额减少166.01%，主要系对外投资、采购支出增加所致。

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

主要系报告期内新签项目增加，以致采购业务增加所致。

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	7,675,000.48	1.57%	主要系本期处置可供出售金融资产所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	27,113,204.48	5.56%	主要系计提的坏账准备	是
营业外收入	169,975,015.22	34.86%	主要系本期取得政府补助所致	是
营业外支出	1,140,068.15	0.23%	主要系本期捐款支出所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,391,354,977.64	19.65%	3,133,053,261.08	47.72%	-28.07%	
应收账款	809,703,937.45	11.44%	669,600,838.42	10.20%	1.24%	

存货	1,698,435,208.63	23.99%	1,232,651,529.65	18.78%	5.21%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	65,074,569.24	0.92%	50,878,471.37	0.77%	0.15%	
固定资产	516,601,933.24	7.30%	446,063,908.75	6.79%	0.51%	
在建工程	649,763,086.30	9.18%	525,450,603.56	8.00%	1.18%	
短期借款	163,334,675.00	2.31%	273,170,000.00	4.16%	-1.85%	
长期借款	251,210,559.00	3.55%	247,810,559.00	3.77%	-0.22%	

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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	0.00	8,668,359.02	8,668,359.02		233,536,992.11	28,847,651.13	213,357,700.00
上述合计	0.00	8,668,359.02	8,668,359.02		233,536,992.11	28,847,651.13	213,357,700.00
金融负债	0.00						0.00

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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,605,637.72	保函、承兑汇票保证金
固定资产	4,570,732.16	贷款抵押
无形资产	41,865,127.54	贷款抵押
合计	86,041,497.42	

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	233,536,992.11	8,668,359.02	8,668,359.02	233,536,992.11	28,847,651.13	11,978,902.61	213,357,700.00	自有资金
合计	233,536,992.11	8,668,359.02	8,668,359.02	233,536,992.11	28,847,651.13	11,978,902.61	213,357,700.00	--

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	14,051.65	114,867.11	0	0	0.00%	184,535.53	存储在公司募集资金银行专户中,按募集资金管	0

									理办法严 格管理和 使用。	
合计	--	296,088.3	14,051.65	114,867.11	0	0	0.00%	184,535.53	--	0
募集资金总体使用情况说明										
一、募集资金基本情况 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）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。 二、募集资金使用情况 截至 2016 年 12 月 31 日止，累计已使用募集资金共计 1,148,671,141.48 元。其中，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；直接投入募集资金项目 951,786,179.56 元。募集资金专户余额为 1,845,355,269.98 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	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	6,280.95	13,380.19	13.64%	2016 年 12 月 31 日		否	否
2. 特种机器人项目	否	52,000	52,000	3,388.7	9,232.58	17.75%	2016 年 12 月 31 日		否	否
3. 高端装备与 3D 打印项目	否	37,500	37,500	2,722.8	8,801.56	23.47%	2016 年 12 月 31 日		否	否
4. 数字化工厂项目	否	29,500	29,500	1,659.2	4,452.79	15.09%	2016 年 12 月 31 日		否	否
5. 补充流动资金	否	79,000	79,000		78,999.99	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	296,088.3	296,088.3	14,051.65	114,867.1 1	--	--		--	--

超募资金投向										
0										
合计	--	296,088.3	296,088.3	14,051.65	114,867.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、募集资金于 2015 年 11 月到账，时值东北冬季无法开工，致使项目实际进度晚于可研报告预期进度； 2、截至 2016 年底部分建筑商款项尚未进行支付，导致按累计投资计算的项目进度小于实际项目进度； 3、由于厂房尚未完全建成，大部分设备尚未采购，设备投入作为一项重要支出目前支出较少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金投资项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司已用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 196,884,961.92 元，并取得了华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）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。据第五届董事会第二十一次会议通过的《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司使用额度不超过人民币 8 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。									
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
北京新松佳和控制系统有限公司	子公司	技术开发、销售计算机、工业自动化	2,500.00 万元	161,514,986.93	114,064,304.83	165,049,082.30	16,905,032.91	19,286,481.09
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	621,443,022.63	293,670,277.38	125,740,724.85	5,072,601.25	29,047,156.01
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	155,500,366.01	72,829,128.45	134,308,009.60	-33,166,055.88	-21,597,689.63
沈阳新松数字驱动有限公司	子公司	伺服驱动器的开发、实验、销售	600.00 万元	8,754,891.02	3,528,846.91	8,643,142.59	1,640,850.25	1,636,169.17
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	参股公司	提供新能源科技和风力发电、光伏发电、分布式电站的全	4,000.00 万元	107,391,014.20	34,912,776.57	2,076.92	-2,614,600.34	-1,825,535.27

		面解决方案						
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	237,371,729.90	128,301,730.18	69,298,519.37	-21,471,401.65	-6,586,910.94
沈阳新松智能驱动股份有限公司	参股公司	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	10,000.00 万元	111,662,981.12	111,662,981.12	0.00	-8,256,650.00	-8,248,294.64
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 万元	119,291,621.12	79,721,214.19	0.00	-9,456,511.71	-189,743.23
北京汇泽博远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。	5,000.00 万元	50,586,641.56	47,595,243.21	586,025.64	-2,402,821.53	-2,402,843.79
宁波新松机器人科技有限公司	子公司	机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线开	2,500.00 万元	35,415,376.10	18,348,303.72	15,799,172.62	-3,948,918.27	1,495,575.25

		发、制造						
上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司	子公司	创业孵化器经营管理，投资管理、资产管理、机器人及设备自动化科技领域内的技术服务	20.00 万元	594,562.59	208,240.97	158,384.46	9,496.88	8,240.97
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
台州市新松机器人科技创新服务中心	子公司	机器人与智能制造信息研究、咨询及培训等。	10.00 万元	3,063,041.89	60,281.89	0.00	-33,247.15	-33,247.15

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
上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司	投资设立	
新松机器人（国际）有限公司	投资设立	
台州市新松机器人科技创新服务中心	投资设立	

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一） 行业格局和发展趋势

1、机器人与智能制造是中国经济发展的重要支撑

为贯彻落实《中国制造2025》，2016年中国先后发布《机器人产业发展规划（2016—2020年）》和《智能制造发展规划（2016—2020年）》，对机器人产业与智能制造未来5年发展做了总体要求和规划，通过大力发展机器人与智能制造，打造中国制造业竞争新优势，推进我国制造业供给侧结构性改革。从国家宏观政策导向到产业政策的具体规划，彰显国家对大力发展机器人与智能制造的坚定决心，激发机器人与智能制造行业水平不断提升，引导产业发展方式和规模，毋庸置疑机器人与智能制造企业将长期迎来良好的发展机遇。

2、机器人产业发展趋势

（1）中国将成为超级机器人大国

《机器人产业发展规划（2016—2020年）》中指出：到2020年我国自主品牌工业机器人年产量达到10万台，六轴及以上工业机器人年产量达到5万台以上。质检总局、发改委、工信部、国家认监委、国家标准委联合发布《关于推进机器人检测认证体系建设的意见》，未来国家将建立机器人产品质量追溯体系、企业产品的信用档案和“黑名单”制度。这意味着，在政

策和资本的双重推动下，机器人产业将面临加速整合发展和规范性的行业洗牌。全球知名咨询服务公司Frost &Sullivan发布的《2017年全球科技趋势报告》中指出，2017年中国将成为一个“超级机器人”大国。

（2）人机协作是机器人发展的长期趋势

伴随科技技术的迅猛发展，小批量、多品种、个性化生产已成为市场需求主流，未来制造工厂必然满足敏捷性、柔性、协同性和高效率特点。协作机器人凭借重量轻、耗能低、体积小等优势，适用于工作空间有限且与人类协同作业的柔性化生产线，成为为用户提供快速、安全、灵活、精准、高效的全套装配作业解决方案的重要组成部分。

（3）服务机器人市场没有天花板

2016年，随着政策、资本、企业等不同层次排兵布阵，服务机器人进入快速的发展通道。服务机器人可广泛应用于酒店、餐饮、银行、地产、养老等服务业，替代重复性工作岗位，节省人力与管理成本，提高服务效率。此外，服务机器人还可应用到如医疗、国防、检修、物流、救援等专业的领域。由此可知，服务机器人应用范围比工业机器人更为广泛。2016年，AlphaGo战胜围棋九段李世石引发市场热议，目前服务机器人与人工智能市场还有很大的开发空间。

（4）医疗机器人发展空间广阔

国务院在“十三五”规划纲要及《中国制造2025》等文件中指出，要重点发展医用机器人等高性能诊疗设备。《机器人产业规划（2016—2020）》明确提出，要突破手术机器人、智能护理机器人等十大标志性产品。我国现老年人口数量年复增长率达到3.54%，因中风、外伤等导致丧失劳动力人口也在节节攀升。据中投顾问产业研究中心预计，2017年全球医疗机器人市场规模将达到118亿美元，未来五年（2017—2021）年均复合增长率约为15.04%。而中国占比医疗机器人市场份额目前还不足5%，发展空间非常广阔。

3、数字化工厂产业发展趋势

全球新一轮科技革命和产业变革加紧孕育兴起，智能制造成为世界制造业的重要发展趋势。智能制造是基于新一代信息技术与先进制造技术深度融合，贯穿于设计、生产、管理、服务等制造活动的各个环节，具有自感知、自学习、自决策、自执行、自适应等功能新型生产方式。在国家制造业亟待智能转型，培育经济增长新动能的背景下，国家发布《智能制造发展规划（2016-2020年）》，设立到2020年智能制造装备国内市场满足率超过50%。智能制造核心支撑软件国内市场满足率超过30%，数字化车间/智能工厂普及率超过20%等发展目标。由此可知，具备技术融合、系统集成等完整产业价值链的智能制造企业将在未来的数字化工厂推广中占据发展先机。

4、人工智能发展趋势

2016年，AlphaGo战胜围棋九段李世石引发市场热议，人工智能离我们并不遥远。2016年5月，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、中央网信办四部门联合印发了《“互联网+”人工智能三年行动实施方案》，培育发展人工智能新兴产业。人工智能在精密制造领域应用广泛，人工智能与机器人领域的深入应用，将大幅提升机器人产品在传感、人机交互、控制、协作等方面的性能，更大程度支持机器人在劳动强度大、危险程度高和对生产环境洁净度、生产过程柔性化要求高的应用行业。就在2017年人工智能首次被列入政府工作报告，预示人工智能未来发展具有广阔的发展空间。

（二）公司发展战略

公司始终坚持以发展成为国际一流的高科技企业为发展目标。随着智能化时代来临，机器人与物联网、人工智能将深度融合，形成大产业、大市场的发展局面，公司将充分发挥在机器人行业的综合优势，最大限度加大产业协同发展效应，搭建创新、产业、金融及教育平台，最大限度整合优质资源，打造成为中国机器人与智能制造的新名片。

（三）2017年度经营计划

1、聚焦技术与产品创新，保持国际一流水准

在机器人与智能制造产业快速成长的市场环境下，2017年公司将继续加大新产品、新技术研发投入，围绕行业与市场动态，以自主创新为核心，不断推出新型机器人产品，形成公司各大业务板块的产品系列化。同时充分融合公司建设的沈阳、上海等创新平台的资源，机器人与智能制造等相关产业联盟的信息优势，将开放与合作的理念运用到创新交流中，探索机器人前瞻性技术创新，孵化具备未来市场需求的创新项目。

2、人工智能与机器人深度融合，完善全产业链优化升级

公司通过云计算、大数据、信息物理系统等新一代信息技术与机器人的深度融合，使得新一代工业机器人和服务机器人具备动态复杂环境信息的精确感知与运动能力、作业任务的技能自主学习与行为智能决策能力。公司将继续加强机器视觉、自然语言识别与理解、智能决策控制与人机交互等方面的技术研发能力，提升数据处理能力，使人工智能在机器人服务主体

终端得到充分应用，构成领域人工智能真正得到应用，完善全产业链的优化升级。

3、国内外市场双管齐下，稳步推进国际化进程

2017年，公司将继续推进全国化布局，拓展长三角、京津冀、华东地区、华南地区以及西南地区的机器人与智能制造市场。同时，公司将通过产品、技术的升级和新产品的研发，加强与各行业的大中型企业开展战略合作，开发新的应用领域。公司将继续拓展核电、电商、3C等新兴领域，持续与原有客户的合作，深入与潜在客户的接触，不断扩大上述市场的应用范畴。

公司在全面布局国内市场的同时，稳步推进全球化进程。近年来，公司机器人系列产品出口全球二十多个国家及地区，公司还将持续进行海外市场的拓展。公司将大力开拓亚洲、欧洲、北美以及澳洲市场，全面开启公司的国际化之旅。

4、完善核心人才体系，实现员工与公司发展双赢

公司将根据自身发展特点设计建立多层次的核心人才体系，科学、高效的管理和运用人才，公司计划把人才依次分成领军、卓越、精英三个梯队，对不同层次人才建立差异化的考核、奖惩、薪酬制度。公司以激发员工工作热情为前提，定期对员工进行评估和管理，提拔有实力的员工，合理规划其职业发展目标，促进发挥其最大潜力，实现员工与公司发展双赢。

5、搭建金融平台，加速跨越式发展

公司围绕未来发展战略发展以服务主营业务为核心的金融板块，利用公司行业优势联合社会资源筹建大型的金融平台，为公司对外投资、并购提供有效服务，助力公司建立全球化的智能制造产业集群。公司将打造市场化、专业化、国际化的金融投资团队及投后管理团队，为公司对外投资与并购提供人才保障，降低资本化运作风险，加速推进公司跨越式发展的进程。

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
2016年07月20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预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	1,146,758,956.74
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
2016年度公司未进行权益分派。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》制定的利润分配政策，公司利润分配方案需考虑公司长远和可持续发展的实际情况。公司现处于成长期的发展阶段，目前正在进行全球化产业布局，2016 年公司已在香港、青岛、武汉、长春、西安、广州、重庆等地设立子公司（办事处）；2016 年公司人员规模持续扩大，截至报告期末公司员工总人数较去年同期增加 16.60%；此外，公司新签订单较去年同期增长，承接的订单呈现规模化、大型化发展特征，因此，公司日常运营对流动资金提出更高的需求。为满足公司快速发展需要，保障公司的持续发展和股东的长远利益，董事会决定，2016 年度不进行股利分配，不进行资本公积转增股本。	

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

2016年度公司未进行权益分派。

2015年度权益分派方案：拟以2015年末总股本709,199,826股为基数，每10股派送1元(含税)现金股利，合计70,919,982.6元；拟以2015年末总股本709,199,826股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送4股（含税），共计283,679,930股；拟以2015年末总股本709,199,826股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，共计567,359,861股。以上方案实施后，公司总股本由709,199,826股增至1,560,239,617股，剩余未分配利润775,152,451.41元结转以后年度分配。

2014年度权益分派方案：以2014年末总股本654,852,000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	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以其他方式现金分	以其他方式现金分
------	----------	----------	----------	----------	----------

	税)	中归属于上市公司普通股股东的净利润	于上市公司普通股股东的净利润的比率	红的金额	红的比例
2016 年	0.00	410,773,622.59	0.00%		
2015 年	70,919,982.60	394,823,483.47	17.96%		
2014 年	32,742,599.98	325,669,994.34	10.05%		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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	沈阳恒信投资管理有限公司、东方基金管理有限责任公司、易方达基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、珠海植通投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	同意自公司本次非公开发行股份上市之日起 12 个月内不转让本次认购的股份。	2015 年 11 月 19 日	2016-11-21	承诺人遵守上述承诺
	曲道奎；王宏玉；赵立国；高强；金庆丰；孙义田；卞瑰石；张进；王玉山；李正刚；蔡宇；刘长勇；张雷；刘子军	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。			承诺人遵守上述承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

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

2016年7月，本公司在香港设立全资子公司新松机器人（国际）有限公司，该公司注册资本3000万元港币。报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2016年12月31日，本公司尚未实际出资，香港新松公司未发生业务。

2016年8月，本公司之孙公司宁波新松机器人科技有限公司出资10万元设立民办非企业单位台州市新松机器人科技创新服务中心，该服务中心开办资金10万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

2016年11月，本公司之子公司中科新松有限公司出资20万元设立全资子公司上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司，该公司注册资本20万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

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	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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴宇、孙明昊

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 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	16,550	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	6,071.06	连带责任保证	6	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,050
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				22,621.06

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		45,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		3,050		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		45,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		22,621.06		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.06%				
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

单位：万元

受托人名 称	是否关联 交易	产品类型	委托理财 金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实际 收回本金 金额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收益	报告期实 际损益金 额	报告期 损益实 际收回 情况
中国银行 股份有限 公司	否	保证收益 型	20,000	2016 年 04 月 27 日	2016 年 05 月 18 日	到期赎回	20,000		28.77	28.77	已收回
中信银行	否	保本浮动	17,000	2016 年	2016 年	到期赎回	17,000		131.9	131.9	已收回

股份有限公司		收益型		04 月 29 日	08 月 03 日						
中国银行股份有限公司	否	保证收益型	20,000	2016 年 05 月 19 日	2016 年 08 月 18 日	到期赎回	20,000		129.64	129.64	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司	否	保证收益型	23,000	2016 年 05 月 04 日	2016 年 11 月 04 日	到期赎回	23,000		345	345	已收回
中国农业银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	20,000	2016 年 05 月 19 日	2016 年 11 月 21 日	到期赎回	20,000		277.64	277.64	已收回
中信银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	17,000	2016 年 08 月 05 日	2016 年 11 月 16 日	到期赎回	17,000		136.72	136.72	已收回
中国银行股份有限公司	否	保证收益型	20,000	2016 年 08 月 18 日	2017 年 02 月 16 日	到期赎回					未到期
中信银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	17,000	2016 年 11 月 25 日	2017 年 06 月 01 日	到期赎回					未到期
上海浦东发展银行股份有限公司	否	保证收益型	23,000	2016 年 11 月 23 日	2017 年 05 月 21 日	到期赎回					未到期
中国农业银行股份有限公司	否	保本保证收益型	20,000	2016 年 11 月 23 日	2017 年 05 月 23 日	到期赎回					未到期
合计			197,000	--	--	--	117,000		1,049.67	1,049.67	--
委托理财资金来源			闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2016 年 02 月 22 日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			2016 年 03 月 09 日								
未来是否还有委托理财计划			按照 2016 年第一次临时股东大会通过的决议执行。								

(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、履行精准扶贫社会责任情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司于2017年3月9日在巨潮资讯网披露2016年度社会责任报告。

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

是否发布社会责任报告

☒ 是 ☐ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面 信息	是否含社会方面 信息	是否含公司治理 方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
其他	是	是	是	是	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	26.53
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	不适用
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	92
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	0.96

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,371,435	10.63%		30,148,574	60,297,148	-119,567,881	-29,122,159	46,249,276	2.96%
2、国有法人持股	10,869,566	1.53%		4,347,826	8,695,653	-23,913,045	-10,869,566	0	0.00%
3、其他内资持股	64,501,869	9.10%		25,800,748	51,601,495	-95,654,836	-18,252,593	46,249,276	2.96%
其中：境内法人持股	43,478,260	6.13%		17,391,304	34,782,608	-95,652,172	-43,478,260	0	0.00%
境内自然人持股	21,023,609	2.97%		8,409,444	16,818,887	-2,664	25,225,667	46,249,276	2.96%
二、无限售条件股份	633,828,391	89.37%		253,531,356	507,062,713	119,567,881	880,161,950	1,513,990,341	97.04%
1、人民币普通股	633,828,391	89.37%		253,531,356	507,062,713	119,567,881	880,161,950	1,513,990,341	97.04%
三、股份总数	709,199,826	100.00%		283,679,930	567,359,861	0	851,039,791	1,560,239,617	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年3月31日，公司2015年度股东大会审议通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以2015年末总股本709,199,826股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送4股（含税），派1元（含税）现金股利，以资本公积向全体股东每10股转增8股，该预案于2016年4月12日实施完毕后，公司股本由709,199,826股增至1,560,239,617股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》经公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第二十一次会议分别审议通过后提交2015年股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，上述议案经2015年度股东大会审议批准在规定时间内实施完毕，切实保障了全体股东的合法权益。

股份变动的过户情况

□ 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

公司于2016年4月12日实施完毕《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司股本由709,199,826股增至1,560,239,617股。本次公司股份总数变动后，对公司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如下：

指标	2016年度		2015年度	
	按原股本计算（元）	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	按新股本计算（元）
基本每股收益	0.58	0.26	0.56	0.25
稀释每股收益	0.58	0.26	0.56	0.25
指标	2016年度		2015年度	
	按原股本计算（元）	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	按新股本计算（元）
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.85	3.57	7.36	3.35

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曲道奎	17,968,500	0	21,562,200	39,530,700	高管锁定	-
王宏玉	1,405,265	0	1,686,318	3,091,583	高管锁定	-
金庆丰	706,588	0	847,906	1,554,494	高管锁定	-
赵立国	666,047	0	799,256	1,465,303	高管锁定	-
蔡宇	187,500	0	225,000	412,500	高管锁定	-
张进	58,656	0	70,387	129,043	高管锁定	-
孙义田	24,217	0	29,061	53,278	高管锁定	-
李正刚	6,750	2,475	8,100	12,375	高管锁定	-
王玉山	86	189	103	0	高管锁定	-
合计	21,023,609	2,664	25,228,331	46,249,276	--	--

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

2016年3月31日，公司2015年度股东大会审议通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以2015年末总股本709,199,826股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送4股（含税），派1元（含税）现金股利，以资本公积向全体股东每10股转增8股，该预案于2016年4月12日实施完毕后，公司股本由709,199,826股增至1,560,239,617股。

2016年11月21日，公司因非公开发行股票限售的119,565,217股股票解除限售。

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	148,705	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	148,600		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	215,057,548		394,272,171		
曲道奎	境内自然人	3.38%	52,707,600	28,749,600	39,530,700	13,176,900	质押	20,457,580
胡炳德	境内自然人	2.24%	34,993,200	19,087,200		34,993,200		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	2.20%	34,293,380	18,705,480		34,293,380		
辽宁科发实业公 司	国有法人	2.12%	33,000,000	18,000,000		33,000,000		
王天然	境内自然人	1.59%	24,784,780	13,518,971		24,784,780		
东方基金－民生 银行－中融国际 信托－中融－瞰	其他	1.53%	23,913,047	13,043,480		23,913,047		

金 66 号单一资金信托								
沈阳恒信投资管理有限公司	国有法人	1.53%	23,913,045	9	13,043,475		23,913,045	
沈阳市火炬高新技术产业开发中心	国有法人	1.37%	21,330,307	3	11,634,717		21,330,307	
珠海植通投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.23%	19,237,728	6	10,493,308	19,237,728	0 质押	19,237,728
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）		东方基金、沈阳恒信投资管理有限公司及珠海植通投资中心（有限合伙）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							
胡炳德	34,993,200							
中央汇金资产管理有限责任公司	34,293,380							
辽宁科发实业公司	33,000,000							
王天然	24,784,780							
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	23,913,047							
沈阳恒信投资管理有限公司	23,913,045							
沈阳市火炬高新技术产业开发中心	21,330,307							
珠海植通投资中心（有限合伙）	19,237,728							
招商证券股份有限公司－前海开源中航军工指数分级证券投资基金	18,682,382							
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

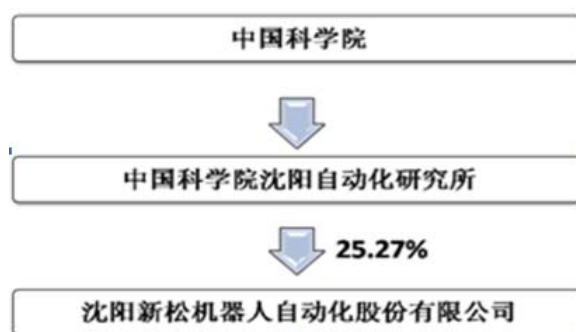
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国科学院沈阳自动化研究所	于海斌	1972 年 08 月 01 日	40001244-9	先进制造模式与系统管理技术研究开发、工业自动化技术研究等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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 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	52	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
曲道奎	副董事长、总裁	现任	男	55	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	23,958,000	0	0	28,749,600	52,707,600
王宏玉	董事、副总裁	现任	男	50	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	1,873,687	0	0	2,248,424	4,122,111
史泽林	董事	现任	男	51	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
吕孝普	董事	现任	男	64	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
郭克军	独立董事	现任	男	42	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
宋廷锋	独立董事	现任	男	48	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
朱向阳	独立董事	现任	男	51	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
桑子刚	监事会主席	现任	男	53	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
马思	监事	现任	男	62	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
高敏	监事	现任	女	56	2013 年	2016 年	0	0	0	0	0

					05 月 10 日	05 月 10 日					
赵立国	副总裁、 董事会秘书	现任	男	49	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	888,063	0	0	1,065,675	1,953,738
高强	副总裁	现任	男	48	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
金庆丰	财务总监	现任	男	51	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	942,117	0	0	1,130,541	2,072,658
孙义田	监事	现任	男	49	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	32,291	0	0	38,750	71,041
卞瑰石	监事	现任	男	53	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
张进	市场总监	现任	男	48	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	78,208	0	0	93,849	172,057
王玉山	生产总监	现任	男	54	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	115	0	0	138	253
李正刚	总裁助理	现任	男	51	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	7,500	0	0	9,000	16,500
蔡宇	总裁助理	现任	男	45	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	250,000	0	0	300,000	550,000
刘长勇	总裁助理	现任	男	52	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
张雷	总裁助理	现任	男	49	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
刘子军	总裁助理	现任	男	45	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	28,029,981	0	0	33,635,977	61,665,958

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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、国际自动化协会会员。

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副总裁。

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、吕孝普，男，1952年出生，研究生学历。曾任辽宁省人大常委会秘书、辽宁国际旅行社总经理、辽宁创业集团总经办主任等职，辽宁科发实业公司总经理，现已退休。

6、郭克军，男，1974年出生，硕士，中国与美国纽约州执业律师，曾任北京市德恒律师事务所合伙人，现任北京市中伦律师事务所合伙人。

7、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。

8、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、马思，男，1954年出生，曾任中国科学院沈阳分院干部进修学院副院长，中国驻澳大利亚使馆教育处二等秘书，中国科学院沈阳分院党组书记兼副院长，中国科学院金属研究所党委负责人。现已退休。

3、高敏，女，1960年出生，曾任沈阳国际科技开发公司财务部经理，现任沈阳市火炬高新技术产业开发中心财务部经理。

4、孙义田，男，1967年生，本科学历，教授研究员级高级工程师。曾任沈阳新松机器人自动化股份有限公司产品实现中心总经理，沈阳新松机器人自动化股份有限公司特种装备事业部总经理，现任上海新松机器人自动化有限公司总经理。

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智能移动机器人事业部副总经理。

（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。2000年6月加入沈阳新松机器人自动化股份有限公司，历任财务会计部副部长、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7月出生，研究生学历，助理研究员。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市场总监。

7、王玉山，男，1963年1月出生，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生产总监。

8、李正刚，男，1966年11月出生，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总裁助理兼杭州新松机器人自动化有限公司总经理。

9、蔡宇，男，1972年8月出生，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总裁助理兼沈阳新松智能驱动股份有限公司总经理。

10、刘长勇，1965年2月出生，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总裁助理兼高端装备与3D打印技术事业部总经理。

11、张雷，1968年1月出生，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总裁助理兼智能移动机器人事业部总经理。

12、刘子军，1972年7月出生，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总裁助理兼机器人智能系统事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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
吕孝普	辽宁科发实业公司	总经理			是
高敏	沈阳市火炬高新技术产业开发中心	财务部经理			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
郭克军	中伦律师事务所	合伙人			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23人，2016年公司实际支付董事、监事及高级管理人员报酬共计543.88万元。

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	52	现任	0	是
曲道奎	副董事长、总裁	男	55	现任	75.05	否
王宏玉	副总裁	男	50	现任	42.69	否
史泽林	董事	男	51	现任	0	是
吕孝普	董事	男	64	现任	0	否
宋廷锋	独立董事	男	49	现任	5	否
朱向阳	独立董事	男	51	现任	5	否
郭克军	独立董事	男	42	现任	5	否
桑子刚	监事会主席	男	53	现任	0	是
马思	监事	男	62	现任	0	否
高敏	监事	女	56	现任	0	否
赵立国	副总裁、董事会秘书	男	49	现任	45	否
高强	副总裁	男	48	现任	43.28	否
金庆丰	财务总监	男	51	现任	40.12	否
孙义田	监事	男	49	现任	17.5	否
卞瑰石	监事	男	53	现任	24	否

张进	市场总监	男	48	现任	35	否
王玉山	生产总监	男	54	现任	33.61	否
李正刚	总裁助理	男	51	现任	35	否
蔡宇	总裁助理	男	45	现任	33.74	否
刘长勇	总裁助理	男	52	现任	33.89	否
张雷	总裁助理	男	49	现任	35	否
刘子军	总裁助理	男	45	现任	35	否
合计	--	--	--	--	543.88	--

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）	2,539
主要子公司在职员工的数量（人）	1,072
在职员工的数量合计（人）	3,611
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,611
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	595
销售人员	185
技术人员	2,364
财务人员	43
行政人员	424
合计	3,611
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	940
本科	1,656
专科	765
专科以下	250
合计	3,611

2、薪酬政策

公司本着公司发展战略，内部公平、客观，对员工有吸引力的薪酬原则。且能为公司赢利与发展积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。

（1）通过薪酬为纽带，使广大员工分享公司快速发展的成果，建立企业与员工的和谐契约关系，达成组织和个人共同愿景目标。

（2）公司严格遵守劳动法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行变更、解除和终止。公司严格遵照国家相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金。

3、培训计划

为了实现新松公司的长期发展战略，提高竞争力，作为高新技术行业，企业需要强大的人才资源为支持后盾，新松公司人力资源管理的首要任务是建立科学完善的人力资源管理平台和体系，完善激励和留人机制，为人才营造良好的企业环境。

公司处于快速发展阶段，依据新松公司的发展战略，需不断审视组织架构的模式，公司现已建立一种结构分布、流程并行的组织架构模式，以适应外部快速、多变的环境。建立企业的核心竞争力，着重加强市场开发、客户管理、先进生产技术的应用管理，人力资源的战略管理等职能。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格遵循《公司法》、《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、法规和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，加强公司的规范运作，提高公司治理水平。

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《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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，保护全体股东的利益。2016年公司召开2次股东大会，审议通过了12项议案，均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。公司聘请律师出席股东大会，监督股东大会的召集、表决程序的合法合规性，并发表鉴证意见，维护股东的合法权益。

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，各位董事勤勉尽责，认真审议各项提案，切实保障股东和债权人的权益。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。各委员会依据《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，职工监事2名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司制定了《监事会议事规则》等制度，确保监事会向全体股东负责，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

公司为了调动员工的工作积极性，建立了绩效评价与激励约束机制，针对不同岗位制定了不同的绩效考核标准。公司逐步建立并完善公正的、透明的绩效评价标准和激励约束机制，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，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司通过《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网站等及时向投资者披露各项信息，确保公司信息披露的真实、准确、完整。

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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 03 月 09 日	2016 年 03 月 09 日	巨潮资讯网： 2016-021 关于 2016 年第一次临时股东大会决议公告
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2016 年 03 月 31 日	2016 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： 2016-025 关于 2015 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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭克军	8	3	5	0	0	否
宋廷锋	8	3	5	0	0	否
朱向阳	8	3	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

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，为公司管理人员的选聘提出合理意见，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。2016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	2017 年 03 月 09 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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，新松公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 09 日
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 09 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	【2017】1401 号
注册会计师姓名	吴宇、孙明昊

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：

我们审计了后附的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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新松公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，新松公司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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,391,354,977.64	3,133,053,261.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,436,186.00	89,483,463.22
应收账款	809,703,937.45	669,600,838.42
预付款项	197,430,378.91	139,855,600.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,649,905.21	27,067,240.09
买入返售金融资产		
存货	1,698,435,208.63	1,232,651,529.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	976,919,925.45	4,316,652.46
流动资产合计	5,230,930,519.29	5,296,028,585.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	304,691,033.33	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	65,074,569.24	50,878,471.37
投资性房地产		
固定资产	516,601,933.24	446,063,908.75
在建工程	649,763,086.30	525,450,603.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	234,675,275.87	204,267,720.47
开发支出	25,709,555.49	12,741,085.89
商誉	45,152.32	45,152.32
长期待摊费用	22,186,186.18	6,477,150.74
递延所得税资产	30,712,767.73	23,343,975.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,849,459,559.70	1,269,268,068.28
资产总计	7,080,390,078.99	6,565,296,653.83
流动负债：		
短期借款	163,334,675.00	273,170,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	148,387,845.19	129,577,393.28
应付账款	357,263,879.89	213,606,809.69
预收款项	106,940,686.55	60,004,286.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,933,988.06	3,170,868.85
应交税费	60,153,580.86	88,376,546.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,208,097.06	6,244,311.93

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	98,908,360.38	78,929,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	947,131,112.99	853,079,216.53
非流动负债：		
长期借款	251,210,559.00	247,810,559.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	244,765,911.27	184,364,071.13
递延所得税负债	1,300,253.85	
其他非流动负债		
非流动负债合计	497,276,724.12	432,174,630.13
负债合计	1,444,407,837.11	1,285,253,846.66
所有者权益：		
股本	1,560,239,617.00	709,199,826.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,650,327,760.30	3,217,687,621.30
减：库存股		
其他综合收益	7,368,105.17	
专项储备		
盈余公积	201,729,920.79	162,562,803.13
一般风险准备		
未分配利润	1,146,758,956.74	1,129,752,364.41

归属于母公司所有者权益合计	5,566,424,360.00	5,219,202,614.84
少数股东权益	69,557,881.88	60,840,192.33
所有者权益合计	5,635,982,241.88	5,280,042,807.17
负债和所有者权益总计	7,080,390,078.99	6,565,296,653.83

法定代表人：于海斌

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,256,054,257.82	3,026,053,245.64
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	98,784,219.98	56,144,744.07
应收账款	596,118,197.57	559,871,022.70
预付款项	177,561,893.22	120,818,668.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,464,507.82	43,335,085.19
存货	1,530,944,986.89	1,069,836,886.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	965,000,000.00	
流动资产合计	4,697,928,063.30	4,876,059,653.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	304,691,033.33	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	422,698,853.40	359,364,542.50
投资性房地产		
固定资产	285,500,427.84	242,171,766.40
在建工程	514,146,457.82	439,152,330.41
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	123,550,714.92	95,884,729.45
开发支出	7,039,837.00	6,694,073.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,325,329.83	12,434,152.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,671,952,654.14	1,155,701,593.95
资产总计	6,369,880,717.44	6,031,761,247.30
流动负债：		
短期借款	130,044,675.00	241,670,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	131,416,032.19	116,182,438.22
应付账款	267,559,038.23	177,997,165.12
预收款项	81,543,826.37	43,796,293.60
应付职工薪酬	1,819,431.20	267,876.39
应交税费	47,126,586.49	78,279,430.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,614,262.27	3,955,930.85
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	23,908,360.38	37,429,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	688,032,212.13	699,578,135.12
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	89,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	153,634,911.27	143,789,071.13
递延所得税负债	1,300,253.85	
其他非流动负债		
非流动负债合计	254,935,165.12	233,389,071.13
负债合计	942,967,377.25	932,967,206.25
所有者权益：		
股本	1,560,239,617.00	709,199,826.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,650,145,292.92	3,217,505,153.92
减：库存股		
其他综合收益	7,368,105.17	
专项储备		
盈余公积	201,729,920.79	162,562,803.13
未分配利润	1,007,430,404.31	1,009,526,258.00
所有者权益合计	5,426,913,340.19	5,098,794,041.05
负债和所有者权益总计	6,369,880,717.44	6,031,761,247.30

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,033,481,030.11	1,685,391,508.43
其中：营业收入	2,033,481,030.11	1,685,391,508.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,722,371,853.19	1,422,292,054.78
其中：营业成本	1,388,075,300.92	1,110,848,748.99
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,728,514.34	10,529,736.76
销售费用	46,232,914.61	30,016,686.12
管理费用	279,425,816.10	234,448,830.12
财务费用	-34,203,897.26	9,008,506.86
资产减值损失	27,113,204.48	27,439,545.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,675,000.48	64,132,948.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,303,902.13	-2,022,733.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	318,784,177.40	327,232,401.90
加：营业外收入	169,975,015.22	143,096,498.39
其中：非流动资产处置利得	308,751.28	73,579.35
减：营业外支出	1,140,068.15	3,835,991.25
其中：非流动资产处置损失	135,766.88	3,446,551.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	487,619,124.47	466,492,909.04
减：所得税费用	68,127,812.33	63,985,755.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	419,491,312.14	402,507,153.41
归属于母公司所有者的净利润	410,773,622.59	394,823,483.47
少数股东损益	8,717,689.55	7,683,669.94
六、其他综合收益的税后净额	7,368,105.17	-37,918,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,368,105.17	-37,918,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,368,105.17	-37,918,500.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	7,368,105.17	-37,918,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	426,859,417.31	364,588,653.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,141,727.76	356,904,983.47
归属于少数股东的综合收益总额	8,717,689.55	7,683,669.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2633	0.2531
（二）稀释每股收益	0.2633	0.2531

法定代表人：于海斌

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,619,846,068.37	1,345,143,452.72
减：营业成本	1,123,672,034.96	916,790,191.79
税金及附加	11,467,032.33	9,010,251.17
销售费用	35,690,887.11	22,050,596.07
管理费用	114,214,602.19	103,456,101.68
财务费用	-35,115,391.84	7,972,829.17
资产减值损失	19,967,804.38	25,711,917.07

加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	7,675,000.48	64,423,371.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,303,902.13	-2,022,733.75
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	357,624,099.72	324,574,936.96
加：营业外收入	99,670,648.47	106,719,607.85
其中：非流动资产处置利得	237,618.31	69,166.96
减：营业外支出	593,440.58	3,407,952.26
其中：非流动资产处置损失	83,440.58	3,407,952.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	456,701,307.61	427,886,592.55
减：所得税费用	65,030,131.04	60,587,190.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	391,671,176.57	367,299,402.13
五、其他综合收益的税后净额	7,368,105.17	-37,918,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,368,105.17	-37,918,500.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	7,368,105.17	-37,918,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	399,039,281.74	329,380,902.13

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2510	0.2354
（二）稀释每股收益	0.2510	0.2354

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,739,185,354.15	1,535,482,781.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	18,575,173.83	16,729,400.17
收到其他与经营活动有关的现金	291,048,749.39	160,814,485.32
经营活动现金流入小计	2,048,809,277.37	1,713,026,667.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,422,216,299.08	1,189,367,781.70
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		
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	414,325,563.13	340,394,364.03
支付的各项税费	205,725,799.62	167,302,059.46

支付其他与经营活动有关的现金	163,444,785.86	134,983,502.89
经营活动现金流出小计	2,205,712,447.69	1,832,047,708.08
经营活动产生的现金流量净额	-156,903,170.32	-119,021,040.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,841,678.45	36,540,000.00
取得投资收益收到的现金	36,480,931.99	66,155,682.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,177.73	99,671.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,516,788.17	102,795,353.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,476,586.18	258,566,422.99
投资支付的现金	343,370,325.44	12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	965,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,467,846,911.62	270,566,422.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,330,123.45	-167,771,069.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,975,999,995.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	332,571,177.26	497,280,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,486,167.72	34,316,667.12
筹资活动现金流入小计	370,057,344.98	3,507,596,662.32
偿还债务支付的现金	428,906,502.26	458,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,572,416.28	72,161,758.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	46,209,367.37	49,540,611.92
筹资活动现金流出小计	553,688,285.91	580,532,370.78

筹资活动产生的现金流量净额	-183,630,940.93	2,927,064,291.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,461.33
五、现金及现金等价物净增加额	-1,742,864,234.70	2,640,269,719.55
加：期初现金及现金等价物余额	3,094,613,574.62	454,343,855.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,351,749,339.92	3,094,613,574.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,249,907,127.58	1,164,119,614.29
收到的税费返还	16,699,759.70	16,729,400.17
收到其他与经营活动有关的现金	141,088,483.15	96,827,451.92
经营活动现金流入小计	1,407,695,370.43	1,277,676,466.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,064,531,161.22	976,501,013.55
支付给职工以及为职工支付的现金	275,381,934.32	239,907,106.90
支付的各项税费	173,297,708.77	135,470,630.75
支付其他与经营活动有关的现金	104,556,926.91	64,908,822.16
经营活动现金流出小计	1,617,767,731.22	1,416,787,573.36
经营活动产生的现金流量净额	-210,072,360.79	-139,111,106.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,841,678.45	36,540,000.00
取得投资收益收到的现金	36,480,931.99	66,446,104.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,177.73	87,231.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,476,788.17	103,073,336.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,055,810.55	128,569,866.19
投资支付的现金	364,070,325.44	79,500,000.00
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	965,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,438,126,135.99	208,069,866.19
投资活动产生的现金流量净额	-1,372,649,347.82	-104,996,529.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,975,999,995.20
取得借款收到的现金	230,044,675.00	384,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,794,412.25	30,465,510.09
筹资活动现金流入小计	265,839,087.25	3,390,965,505.29
偿还债务支付的现金	358,670,000.00	433,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,842,228.44	61,507,509.71
支付其他与筹资活动有关的现金	31,400,379.69	39,786,757.83
筹资活动现金流出小计	456,912,608.13	535,124,267.54
筹资活动产生的现金流量净额	-191,073,520.88	2,855,841,237.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-886.12
五、现金及现金等价物净增加额	-1,773,795,229.49	2,611,732,714.70
加：期初现金及现金等价物余额	2,997,367,413.27	385,634,698.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,223,572,183.78	2,997,367,413.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	709,19 9,826. 00				3,217,6 87,621. 30				162,562 ,803.13		1,129,7 52,364. 41	60,840, 192.33	5,280,0 42,807. 17
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	709,199,826.00				3,217,687,621.30				162,562,803.13		1,129,752,364.41	60,840,192.33	5,280,042,807.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	851,039,791.00				-567,359,861.00		7,368,105.17		39,167,117.66		17,006,592.33	8,717,689.55	355,939,434.71
（一）综合收益总额							7,368,105.17				410,773,622.59	8,717,689.55	426,859,417.31
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	283,679,930.00								39,167,117.66		-393,767,030.26		-70,919,982.60
1. 提取盈余公积									39,167,117.66		-39,167,117.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	283,679,930.00										-354,599,912.60		-70,919,982.60
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	567,359,861.00				-567,359,861.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	567,359,861.00				-567,359,861.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,560,239.61				2,650,327,760.30		7,368,105.17		201,729,920.79		1,146,758,956.74	69,557,881.88	5,635,982,241.88

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	654,852,000.00				311,152,467.38		37,918,500.00		125,832,862.92		804,401,421.13	53,491,099.45	1,987,648,350.88
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	654,852,000.00				311,152,467.38		37,918,500.00		125,832,862.92		804,401,421.13	53,491,099.45	1,987,648,350.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,347,826.00				2,906,351.92		-37,918,500.00		36,729,940.21		325,350,943.28	7,349,092.88	3,292,394,456.29
（一）综合收益总额							-37,918,500.00				394,823,483.47	7,683,669.94	364,588,653.41
（二）所有者投入	54,347,826.00				2,906,351.92								2,960,826.00

和减少资本	,826.00				35,153.92								82,979.92
1. 股东投入的普通股	54,347,826.00				2,906,535,153.92								2,960,882,979.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								36,729,940.21		-69,472,540.19	-334,577.06	-33,077,177.04	
1. 提取盈余公积								36,729,940.21		-36,729,940.21			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-32,742,599.98	-334,577.06	-33,077,177.04	
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. 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	709,199,826.00				3,217,687,621.30			162,562,803.13		1,129,752,364.41	60,840,192.33	5,280,042,807.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	709,199,826.00				3,217,505,153.92				162,562,803.13	1,009,526,258.00	5,098,794,041.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	709,199,826.00				3,217,505,153.92				162,562,803.13	1,009,526,258.00	5,098,794,041.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	851,039,791.00				-567,359,861.00		7,368,105.17		39,167,117.66	-2,095,853.69	328,119,299.14
（一）综合收益总额							7,368,105.17			391,671,176.57	399,039,281.74
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配	283,679,930.00								39,167,117.66	-393,767,030.26	-70,919,982.60
1．提取盈余公积									39,167,117.66	-39,167,117.66	
2．对所有者（或	283,679,									-354,59	-70,919,9

股东) 的分配	930.00									9,912.60	82.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	567,359,861.00				-567,359,861.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	567,359,861.00				-567,359,861.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,560,239,617.00				2,650,145,292.92		7,368,105.17		201,729,920.79	1,007,430,404.31	5,426,913,340.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	654,852,000.00				310,970,000.00		37,918,500.00		125,832,862.92	711,699,396.06	1,841,272,758.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	654,852,000.00				310,970,000.00		37,918,500.00		125,832,862.92	711,699,396.06	1,841,272,758.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,347,826.00				2,906,535,153.92		-37,918,500.00		36,729,940.21	297,826,861.94	3,257,521,282.07
（一）综合收益总额							-37,918,500.00			367,299,402.13	329,380,902.13

(二)所有者投入和减少资本	54,347,826.00				2,906,535,153.92						2,960,882,979.92
1. 股东投入的普通股	54,347,826.00				2,906,535,153.92						2,960,882,979.92
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									36,729,940.21	-69,472,540.19	-32,742,599.98
1. 提取盈余公积									36,729,940.21	-36,729,940.21	
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,742,599.98	-32,742,599.98
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. 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	709,199,826.00				3,217,505,153.92				162,562,803.13	1,009,526,258.00	5,098,794,041.05

三、公司基本情况

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2016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及系统集成、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。（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。法定代表人于海斌。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2017年3月9日决议批准报出。

(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	新松机器人（国际）有限公司	香港新松公司	100.00	
10	台州市新松机器人科技创新服务中心	台州新松中心		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。

(1) 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	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	新设子公司
2	新松机器人（国际）有限公司	香港新松公司	新设子公司
3	台州市新松机器人科技创新服务中心	台州新松中心	新设民办非企业单位

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、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。

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。

（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。

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。

（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”。

④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。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

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应收款项

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：将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；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（在这种情况下，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

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。

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。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。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

组合名称	坏账准备计提方法
关联方	其他方法
其他	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	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%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

(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。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- （2）本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、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。

15、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	30-40年	5	2.38-3.17
土地使用权	40-50年	0	2.00-2.50

16、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	30-40 年	5	2.38-3.17
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

（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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- （1）在建工程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。

18、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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

20、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、长期待摊费用

当公司存在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费用时，将其作为长期待摊费用核算，并按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目已不符合资产的定义，则一次性计入当期损益。

22、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。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

24、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

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。

③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。

④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。

25、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（或永续债，下同）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。

①赎回选择权

如果本公司所发行的优先股需要在某特定日期由本公司赎回，则该优先股属于金融负债；如果是购买方享有赎回选择权，该优先股仍然属于金融负债，如果购买方放弃了选择权，则重分类为权益工具；如果赎回选择权属于本公司，那么该优先股属于权益工具，但本公司一旦选择赎回且将这种赎回选择予以公告，则将权益工具重分类为金融负债。

②股利发放

如果是否发放现金股利完全取决于本公司的意愿，则该优先股划分权益工具；如果发放的现金股利是强制性的，且股利发放率大于或等于同期市场利率的，则将优先股划分为金融负债，如果股利发放率低于市场利率的，则该优先股属于复合金融工具，需要对优先股进行分拆。

③转换为普通股

本公司发行的优先股如果附加可转换为普通股条件的，优先股是划分为金融负债还是权益工具，则取决于未来转换为普通股的数量是否固定：如果未来转换的普通股数量是非固定的，则发行的优先股属于金融负债；如果未来转换的普通股数量是固定的，则划分为权益工具。

（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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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，并不再保留与商品相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经收到或取得了收取价款的证据，并且与销售商品相关的成本能够可靠地计量时，确认为销售商品收入的实现。

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

劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入公司；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（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。

①资产负债表日，建造合同结果能够可靠估计的，根据完工百分比确认合同收入和合同成本。

建造合同的结果能可靠估计，是指同时满足以下四个条件：

- A. 合同总收入能够可靠计量。
- B. 与合同相关的经济利益很可能流入企业。
- C. 实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量。
- D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的合同成本能够可靠的确定。

合同完工进度按累计实际发生成本占预计总成本的比例确认。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- A. 合同成本能够收回的，合同收入按照能够收回的合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- B. 合同成本不可能收回的，在发生的当期确认为合同费用，不确认合同收入。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

28、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：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②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：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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得税权益。

29、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，计入租赁收入/业务收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

31、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

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、应税劳务收入	17%、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%
营业税	劳务收入	3%、5%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

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
北京新松佳和电子系统股份有限公司	15%
杭州新松机器人自动化有限公司	15%
上海新松机器人自动化有限公司	15%
中科新松有限公司	15%
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	25%
上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司	10%
台州市新松机器人科技创新服务中心	25%

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠

根据财税[2011]100号文《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2014年10月22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（2014年1月至2016年12月），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本公司2016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2014年10月30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（2014年1月至2016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2016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2014年9月29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（2014年1月至2016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2016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2014年10月23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（2014年1月至2016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上海新松公司2016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2016年11月24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（2016年1月至2018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中科新松公司2016年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	356,439.42	298,047.27
银行存款	1,351,392,900.50	3,094,315,527.35
其他货币资金	39,605,637.72	38,439,686.46
合计	1,391,354,977.64	3,133,053,261.08

其他说明

（1）本项目期末余额较期初余额减少1,741,698,283.44元，减幅55.59%，主要系公司本年进行项目建设及经营采购支出所致。

（2）其他货币资金主要系公司为开具保函及承兑汇票而存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	113,419,186.00	82,341,363.22
商业承兑票据	4,017,000.00	7,142,100.00
合计	117,436,186.00	89,483,463.22

(2 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	82,021,122.75	
合计	82,021,122.75	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	931,583,031.28	100.00%	121,879,093.83	13.08%	809,703,937.45	765,957,837.35	100.00%	96,356,998.93	12.58%	669,600,838.42
合计	931,583,031.28	100.00%	121,879,093.83	13.08%	809,703,937.45	765,957,837.35	100.00%	96,356,998.93	12.58%	669,600,838.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	634,523,190.45	31,726,159.52	5.00%
1 至 2 年	164,834,041.05	16,483,404.10	10.00%
2 至 3 年	45,761,061.83	13,728,318.55	30.00%
3 至 4 年	36,879,929.53	18,439,964.77	50.00%
4 至 5 年	26,945,205.12	18,861,643.59	70.00%
5 年以上	22,639,603.30	22,639,603.30	100.00%
合计	931,583,031.28	121,879,093.83	13.08%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,522,094.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司期末应收账款前五名金额合计 140,142,044.96 元，占期末余额合计数的比例为 15.04%，计提坏账准备金额为 22,835,091.49 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	163,580,466.73	82.85%	117,742,095.19	84.19%
1 至 2 年	17,907,998.67	9.07%	14,487,200.50	10.36%
2 至 3 年	9,151,005.16	4.64%	1,552,158.99	1.11%
3 年以上	6,790,908.35	3.44%	6,074,145.95	4.34%
合计	197,430,378.91	--	139,855,600.63	--

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金额增加主要系未到结算期。

(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 34,877,199.71 元，占期末余额合计数的比例为 17.67%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,189,118.02	100.00%	6,539,212.81	14.16%	39,649,905.21	32,015,343.32	100.00%	4,948,103.23	15.46%	27,067,240.09
合计	46,189,118.02	100.00%	6,539,212.81	14.16%	39,649,905.21	32,015,343.32	100.00%	4,948,103.23	15.46%	27,067,240.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,999,004.19	1,449,489.49	5.00%
1 至 2 年	11,044,270.59	1,104,427.05	10.00%
2 至 3 年	2,231,136.50	669,340.94	30.00%
3 至 4 年	934,249.82	467,124.91	50.00%
4 至 5 年	438,755.00	307,128.50	70.00%
5 年以上	2,541,701.92	2,541,701.92	100.00%
合计	46,189,118.02	6,539,212.81	14.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,591,109.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	7,270,035.51	5,386,036.41
保证金	30,302,342.69	19,055,615.14
往来款	3,777,453.81	3,770,470.04
押金	2,830,512.83	2,080,519.16
其他	2,008,773.18	1,722,702.57
合计	46,189,118.02	32,015,343.32

(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
深圳前海和信运通供应链有限公司	履约保证金	4,800,000.00	1-2 年	10.39%	480,000.00
东软集团股份有限公司	履约保证金	2,600,000.00	1 年以内	5.63%	130,000.00
沈阳宁之晟机电设备有限公司	往来款	2,000,000.00	5 年以上	4.33%	2,000,000.00
沈阳公共资源交易中心	履约保证金	1,600,000.00	1 年以内	3.46%	80,000.00
四川明星电力股份有限公司	履约保证金	1,485,280.00	1 年以内	3.22%	74,264.00
合计	--	12,485,280.00	--	27.03%	2,764,264.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,382,685.36		103,382,685.36	83,350,318.65		83,350,318.65

在产品	507,232,044.18		507,232,044.18	430,821,755.35		430,821,755.35
库存商品	15,177,135.60		15,177,135.60	10,972,485.77		10,972,485.77
周转材料	24,627.69		24,627.69	26,884.68		26,884.68
建造合同形成的 已完工未结算资产	1,062,764,197.08		1,062,764,197.08	707,480,085.20		707,480,085.20
发出商品	9,854,518.72		9,854,518.72			
合计	1,698,435,208.63		1,698,435,208.63	1,232,651,529.65		1,232,651,529.65

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,074,694,583.71
累计已确认毛利	733,772,681.31
已办理结算的金额	745,703,067.94
建造合同形成的已完工未结算资产	1,062,764,197.08

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	11,304,131.12	3,505,036.01
待摊房租	615,794.33	811,616.45
银行理财产品	965,000,000.00	
合计	976,919,925.45	4,316,652.46

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	304,691,033.33		304,691,033.33			
按公允价值计量的	213,357,700.00		213,357,700.00			
按成本计量的	91,333,333.33		91,333,333.33			
合计	304,691,033.33		304,691,033.33			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	204,689,340.98		204,689,340.98
公允价值	8,668,359.02		8,668,359.02
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	8,668,359.02		8,668,359.02

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
辽宁何氏 眼科医院 有限公司		91,333,333.33		91,333,333.33					5.03%	
合计		91,333,333.33		91,333,333.33					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
深圳市新 松机器人 自动化有 限公司											4,500,000 .00
小计											4,500,000 .00
二、联营企业											
沈阳中科 天道新能 源装备股 份有限公 司	9,551,961 .07			-474,639. 17						9,077,321 .90	
沈阳新松 智能驱动 股份有限 公司	41,326,51 0.30			-2,940,21 0.76						38,386,29 9.54	
北京汇泽 博远机器 人投资有 限公司		18,500,00 0.00		-889,052. 20						17,610,94 7.80	
小计	50,878,47 1.37	18,500,00 0.00		-4,303,90 2.13						65,074,56 9.24	
合计	50,878,47 1.37	18,500,00 0.00		-4,303,90 2.13						65,074,56 9.24	4,500,000 .00

其他说明

1. 本公司于2014年4月17日与北京万字佳业置业投资有限公司（现更名为北京长金置业投资有限公司）、华城信联（北京）科技有限公司（现更名为静水资产管理（北京）有限公司）在北京投资设立北京汇泽博远机器人投资有限公司，注册资本5,000万元，其中约定公司出资1,850万元，占注册资本37%。截至2016年12月31日止，本公司已实际出资1,850万元。

2. 本公司于2015年4月24日与沈阳创业投资管理集团有限公司、沈阳浑南高新技术产业创业投资有限公司及沈阳创业投资基金有限公司共同投资设立沈阳新松智能驱动股份有限公司，注册资本10,000万元，其中公司以无形资产出资3,027万元，以货币资金出资1,200万元，持股比例40%。2016年7月，沈阳科技风险投资有限公司增资对沈阳新松智能驱动股份有限公司2,000万元，注册资本变更为12,000万元，本公司持股比例变更为33.33%。该公司业务目前处于研发阶段。

3. 本公司的子公司深圳市新松机器人自动化有限公司因营业期满不再经营，于2014年4月起不再纳入合并范围，正在办理注销手续。本公司对其投资已全额计提减值准备。

10、固定资产

(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	365,452,181.89	91,116,601.76	46,308,987.24	20,323,804.33	22,532,591.47	545,734,166.69
2.本期增加金额	59,435,660.12	23,870,563.28	10,728,338.56	3,827,695.76	2,095,837.50	99,958,095.22
(1) 购置		7,359,397.17	10,728,338.56	3,827,695.76	2,095,837.50	24,011,268.99
(2) 在建工程转入	59,435,660.12					59,435,660.12
(3) 企业合并增加						
(4) 自制		16,511,166.11				16,511,166.11
3.本期减少金额		20,414.00	998,556.78	2,537,409.86	238,251.71	3,794,632.35
(1) 处置或报废		20,414.00	998,556.78	2,537,409.86	238,251.71	3,794,632.35
4.期末余额	424,887,842.01	114,966,751.04	56,038,769.02	21,614,090.23	24,390,177.26	641,897,629.56
二、累计折旧						
1.期初余额	33,445,187.89	23,071,805.25	31,041,840.95	8,345,374.31	3,766,049.54	99,670,257.94
2.本期增加金额	11,199,124.98	6,651,299.64	6,764,710.05	2,712,174.82	1,385,460.07	28,712,769.56
(1) 计提	11,199,124.98	6,651,299.64	6,764,710.05	2,712,174.82	1,385,460.07	28,712,769.56
3.本期减少金额		19,801.58	830,984.18	2,012,702.77	223,842.65	3,087,331.18
(1) 处置或报废		19,801.58	830,984.18	2,012,702.77	223,842.65	3,087,331.18
4.期末余额	44,644,312.87	29,703,303.31	36,975,566.82	9,044,846.36	4,927,666.96	125,295,696.32
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	380,243,529.14	85,263,447.73	19,063,202.20	12,569,243.87	19,462,510.30	516,601,933.24
2.期初账面价值	332,006,994.00	68,044,796.51	15,267,146.29	11,978,430.02	18,766,541.93	446,063,908.75

(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 2 期办公楼及部分厂房	76,450,326.04	尚在办理中
新松 3 期办公楼及厂房	85,407,879.35	尚在办理中

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	24,943,706.65		24,943,706.65	9,485,779.10		9,485,779.10
浑南智慧园项目	484,698,971.17		484,698,971.17	425,162,771.31		425,162,771.31
新松南方研究创新中心及产业化基地（一期）	91,579,157.05		91,579,157.05	83,451,846.15		83,451,846.15
新松机器人研制临港项目	44,037,471.43		44,037,471.43	2,846,427.00		2,846,427.00
工程物资	4,503,780.00		4,503,780.00	4,503,780.00		4,503,780.00
合计	649,763,086.30		649,763,086.30	525,450,603.56		525,450,603.56

(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	100,000.00	425,162,771.31	107,000,702.36	47,464,502.50		484,698,971.17	57.01%	57.01%	25,584,959.26	3,068,111.64	4.04%	自筹、募集
新松南方研究创新中心及产业化基地（一期）	37,000.00	83,451,846.15	20,098,468.52	11,971,157.62		91,579,157.05	70.99%	70.99%	23,163,387.78	10,563,546.29	4.41%	自筹
新松机器人研制临港项目	18,000.00	2,846,427.00	41,191,044.43			44,037,471.43	24.47%	24.47%				自筹
合计	155,000.00	511,461,044.46	168,290,215.31	59,435,660.12		620,315,599.65	--	--	48,748,347.04	13,631,657.93		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□ 是 √ 否

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	203,530,109.03	14,366,310.38	22,883,202.93		240,779,622.34
2.本期增加金额	1,474,200.00	29,040,696.90	8,772,611.37		39,287,508.27
（1）购置	1,474,200.00		6,663,442.08		8,137,642.08
（2）内部研发		29,040,696.90	2,109,169.29		31,149,866.19
（3）企业合					

并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	205,004,309.03	43,407,007.28	31,655,814.30		280,067,130.61
二、累计摊销					
1.期初余额	20,459,877.60	4,910,230.53	11,141,793.74		36,511,901.87
2.本期增加金额	2,423,479.39	1,678,599.39	4,777,874.09		8,879,952.87
(1) 计提	2,423,479.39	1,678,599.39	4,777,874.09		8,879,952.87
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,883,356.99	6,588,829.92	15,919,667.83		45,391,854.74
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	182,120,952.04	36,818,177.36	15,736,146.47		234,675,275.87
2.期初账面价值	183,070,231.43	9,456,079.85	11,741,409.19		204,267,720.47

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临港综合区 04PD-0107 单元 C06-03 地块	48,321,000.00	尚在办理中

13、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
双臂机器人相关技术	5,336,546.67	7,962,904.20						13,299,450.87
数字化工厂相关应用技术	3,564,330.00	1,106,754.00			4,671,084.00			
机器人及其智能应用技术	3,129,743.00	1,901,477.00			5,031,220.00			
爬臂机器人相关技术	710,466.22	2,617,838.72						3,328,304.94
舞台 AGV 及双车组合联动技术		2,225,190.71						2,225,190.71
重载运输车及双车联动技术		4,814,646.29						4,814,646.29
一种转向管柱间隙测定机构/一种全自动超声波焊接系统/一种用于轴类工件压装装配的抱紧机构		1,838,497.42			1,838,497.42			
一种伺服压机机构/一种汽车钳盘总成性能检测装置/一种金属制品达标设备/一种总成装配零件用翻转吊具		327,386.57			327,386.57			

软件著作权： 新松制动器 自动化装检 线信息管理 系统软件 V1.0		1,749,889.96			1,749,889.96			
一种 O 型圈 取料确认机 构/一种多工 位座椅调角 器焊接装置		464,529.44			464,529.44			
一种机器人 涂胶系统		397,579.06			397,579.06			
机器人轻量 化的电机减 速机模块		658,683.41			658,683.41			
工厂物联网 系统		359,279.33			359,279.33			
娱乐型乒乓 球机器人		97,408.15						97,408.15
移动机械手		1,907,732.28						1,907,732.28
3kg 七自由 度柔性化机 械臂		36,822.25						36,822.25
合计	12,741,085.89	28,466,618.79			15,498,149.19			25,709,555.49

14、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
上海新松机器人 自动化有限公司	45,152.32					45,152.32
沈阳新松数字驱 动有限公司	1,095,158.02					1,095,158.02
合计	1,140,310.34					1,140,310.34

(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
沈阳新松数字驱 动有限公司	1,095,158.02					1,095,158.02
合计	1,095,158.02					1,095,158.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的减值测试方法详见本附注五、20（6）。数字驱动公司未来盈利能力和现金流入具有不确定性，前期已经将购买日形成的商誉1,095,158.02元全额计提减值；本公司于2001年4月收购了上海金桥出口加工区开发股份有限公司所持有的上海新松公司35%的股权，购买价高于应享有的净资产份额差额部分45,152.32元，在合并报表时形成商誉，经测试该商誉未发生减值情况。

15、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	5,965,731.13	20,194,178.70	4,344,056.96		21,815,852.87
其他	511,419.61	322,182.14	463,268.44		370,333.31
合计	6,477,150.74	20,516,360.84	4,807,325.40		22,186,186.18

16、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	118,137,676.59	17,768,539.82	98,541,528.66	14,797,273.82
内部交易未实现利润	22,836,641.66	4,183,001.64	32,634,708.47	5,320,432.96
可抵扣亏损	48,044,114.91	8,761,226.27	12,905,073.58	3,226,268.40
合计	189,018,433.16	30,712,767.73	144,081,310.71	23,343,975.18

(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
可供出售金融资产公允价值变动	8,668,359.02	1,300,253.85		
合计	8,668,359.02	1,300,253.85		

(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		30,712,767.73		23,343,975.18
递延所得税负债		1,300,253.85		

(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
可抵扣亏损	2,296,854.95	3,933,024.12
资产减值准备	10,280,630.05	2,763,573.50
合计	12,577,485.00	6,696,597.62

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	274,537.94	1,910,707.11	
2018	703,426.20	703,426.20	
2019	1,234,649.65	1,234,649.65	
2020	84,241.16	84,241.16	
合计	2,296,854.95	3,933,024.12	--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	23,000,000.00	20,500,000.00

信用借款	140,334,675.00	252,670,000.00
合计	163,334,675.00	273,170,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	88,655,025.61	75,264,070.69
银行承兑汇票	59,732,819.58	54,313,322.59
合计	148,387,845.19	129,577,393.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,689,345.37 元。

19、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	334,121,983.79	207,314,080.01
工程设备款	23,141,896.10	6,292,729.68
合计	357,263,879.89	213,606,809.69

(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
湖州南浔德奥机械设备有限公司	6,244,594.87	未到结算期
湖州城区沃森输送机械厂	3,441,678.00	未到结算期
中国电子科技集团公司第十四研究所	3,417,840.98	未到结算期
黄石市永辉机械有限公司	1,352,400.00	未到结算期
沈阳祉桥电气有限公司	1,180,171.75	未到结算期
合计	15,636,685.60	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	106,940,686.55	60,004,286.21
合计	106,940,686.55	60,004,286.21

(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
DIAN SHI INDUSTRIES LINTED	3,417,472.52	未到结算期
合肥迅东汽车零部件有限公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	4,417,472.52	--

21、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	3,170,868.85	371,066,084.11	369,384,506.30	4,852,446.66
二、离职后福利-设定提存计划		45,877,309.54	44,795,768.14	1,081,541.40
三、辞退福利		112,401.36	112,401.36	
合计	3,170,868.85	417,055,795.01	414,292,675.80	5,933,988.06

(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	2,852,674.37	314,360,292.64	313,163,601.65	4,049,365.36
2、职工福利费		5,339,321.50	5,339,321.50	
3、社会保险费		23,741,459.31	23,452,375.17	289,084.14
其中：医疗保险费		19,252,573.10	19,105,309.82	147,263.28
工伤保险费		2,911,820.01	2,782,239.63	129,580.38

生育保险费		1,577,066.20	1,564,825.72	12,240.48
4、住房公积金		23,628,699.04	23,497,855.80	130,843.24
5、工会经费和职工教育经费	318,194.48	3,996,311.62	3,931,352.18	383,153.92
合计	3,170,868.85	371,066,084.11	369,384,506.30	4,852,446.66

(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		43,738,653.55	42,670,034.33	1,068,619.22
2、失业保险费		2,138,655.99	2,125,733.81	12,922.18
合计		45,877,309.54	44,795,768.14	1,081,541.40

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,600,356.86	33,909,927.58
企业所得税	43,028,394.14	42,508,651.39
个人所得税	3,553,403.40	7,517,642.91
城市维护建设税	788,280.73	2,241,532.05
房产税	211,832.38	154,753.47
教育费附加	653,604.31	1,727,226.96
印花税	31,082.90	
河道修建维护费	21,142.64	
土地使用税	265,483.50	281,414.11
其他		35,398.10
合计	60,153,580.86	88,376,546.57

23、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	1,892,045.55	1,550,664.31

保证金	441,337.20	938,390.00
往来款	1,711,837.73	200,067.37
其他	2,162,876.58	3,555,190.25
合计	6,208,097.06	6,244,311.93

24、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	75,000,000.00	64,900,000.00
一年内到期的递延收益	23,908,360.38	14,029,000.00
合计	98,908,360.38	78,929,000.00

其他说明：

一年内到期的递延收益明细：

序号	项目	期初余额	由递延收益转入	本期增加	本期减少		期末余额
					本期结转收益金额	协作转出金额	
1	数字化车间及智能物流系统在电能计量行业中的应用	6,000,000.00					6,000,000.00
2	机器人模块化技术的典型行业应用示范（863计划）	4,029,000.00	908,500.00				4,937,500.00
3	杭州新松光电园项目	4,000,000.00			4,000,000.00		0.00
4	激光3D打印技术打印设备关键技术研发与示范应用		1,600,000.00				1,600,000.00
5	胃镜诊断治疗辅助机器人系列研制		511,160.38				511,160.38
6	单纤8kw光纤激光器在机器人加工中的示范性应用		601,790.00	257,910.00			859,700.00
7	面向LED行业的大负载真空机械手研发与产业化		10,000,000.00				10,000,000.00
	合计	14,029,000.00	13,621,450.38	257,910.00	4,000,000.00		23,908,360.38

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00

保证借款	101,210,559.00	108,210,559.00
信用借款	100,000,000.00	89,600,000.00
合计	251,210,559.00	247,810,559.00

其他说明，包括利率区间：

项目	利率区间
抵押借款	4%-6%
保证借款	4%-6%
信用借款	4%-6%

26、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	184,364,071.13	198,177,608.13	137,775,767.99	244,765,911.27	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	184,364,071.13	198,177,608.13	137,775,767.99	244,765,911.27	--

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	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	22,850,000.00			0.00	22,850,000.00	与资产相关
杭州新松光电园项目	12,000,000.00		12,000,000.00	0.00		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			0.00	5,690,000.00	与资产相关
体验中心	3,000,000.00	2,000,000.00	5,000,000.00	0.00		与资产相关
医药包装材料智能化丁基胶塞车间		13,500,000.00	6,750,000.00	4,000,000.00	2,750,000.00	与收益相关
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		0.00	18,860,000.00	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		2,160,000.00		0.00	2,160,000.00	与收益相关

准验证						
对称连杆型直驱真空机械手（IC项目拨款）	45,930,000.00			40,000.00	45,890,000.00	与收益相关
智能型搬运与加工机器人	16,100,000.00		16,100,000.00	0.00		与收益相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	14,620,000.00	25,000,000.00	15,938,713.73	8,160,000.00	15,521,286.27	与收益相关
早期胃癌内窥镜检查关键技术与产品开发	5,707,000.00		5,707,000.00	0.00		与收益相关
真空机械手及集成硅片传输平台产业化	3,500,000.00		3,500,000.00	0.00		与收益相关
杭州市创新链产业链重大科技创新项目补助	2,850,000.00		2,850,000.00	0.00		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	4,111,200.00		4,111,200.00	0.00		与收益相关
激光 3D 打印技术打印设备关键技术研发与示范应用	1,600,000.00			1,600,000.00		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			0.00	1,680,000.00	与收益相关
大型船舶外板二次表面处理智能爬壁机器人支撑技术研究与应用	1,600,000.00		1,600,000.00	0.00		与收益相关
机器人模化技术的典型行业应用示范课题	908,500.00			908,500.00		与收益相关
高分辨率胃癌超声检查设备及核心部件产业化研	1,000,000.00			0.00	1,000,000.00	与收益相关

发						
深海潜水器技术与装备(50 公斤级便携式自主观测系统开发)	1,461,320.75		1,461,320.75	0.00		与收益相关
工业机器人高精度高效率减速器开发	915,000.00			0.00	915,000.00	与收益相关
高速大工作范围并联机器人的研发	750,000.00		750,000.00	0.00		与收益相关
胃镜诊断治疗辅助机器人系列研制	511,160.38			511,160.38		与收益相关
移动式机器人化生命探测与搜索装备研发	1,612,600.00	280,000.00		702,600.00	1,190,000.00	与收益相关
单纤 8kw 光纤激光器在机器人加工中的示范性应用	601,790.00			601,790.00		与收益相关
硅片集成传输系统研发与示范应用	5,942,500.00	7,623,000.00		0.00	13,565,500.00	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	200,000.00	300,000.00		0.00	500,000.00	与收益相关
面向LED行业的大负载真空机械手研发与产业化	10,000,000.00			10,000,000.00		与收益相关
面向电子行业的装配机器人关键技术攻关与产业化	5,000,000.00			0.00	5,000,000.00	与收益相关
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	1,738,000.00	3,300,000.00		1,393,000.00	3,645,000.00	与收益相关
小型专业航拍用	4,000,000.00	4,000,000.00		800,000.00	7,200,000.00	与收益相关

无人机的开发与 中试生产线						
面向双臂多关节 机器人的机电控 一体化智能关节 关键技术的研发	2,130,000.00			90,000.00	2,040,000.00	与收益相关
机器人数字化工 厂系统研究与应 用	2,000,000.00	3,450,000.00	5,000,000.00	0.00	450,000.00	与收益相关
信息经济公共应 用平台	2,000,000.00	4,784,000.00	4,784,000.00	0.00	2,000,000.00	与收益相关
智能制造全自动 生产线研发及应 用示范	1,800,000.00	1,200,000.00		0.00	3,000,000.00	与收益相关
机器人用精密轴 承研制及应用示 范	300,000.00			0.00	300,000.00	与收益相关
工业机器人 RV 减速器研发生产 及应用示范	205,000.00	108,125.00		0.00	313,125.00	与收益相关
基于多层次分析 的智能机械优化 设计与控制	50,000.00			0.00	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		200,000.00		0.00	200,000.00	与收益相关
新一代智能公共 服务机器人产业 化		3,130,000.00		0.00	3,130,000.00	与收益相关
面向智能加工的 工业机器人研制 及产业化		8,000,000.00		0.00	8,000,000.00	与收益相关
国产机器人嵌入 式实时操作系统 开发与应用示范		1,100,000.00		0.00	1,100,000.00	与收益相关
数字化车间关键 共性技术在机器 人制造行业的验 证		1,400,000.00		0.00	1,400,000.00	与收益相关
面向公共服务业		2,000,000.00		0.00	2,000,000.00	与收益相关

的智能服务机器人创新研发平台						
新一代机器人控制技术在柔性装配生产线上的示范应用		270,000.00		0.00	270,000.00	与收益相关
盛京人才科技成果转化奖励		300,000.00		0.00	300,000.00	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		1,600,000.00		0.00	1,600,000.00	与收益相关
2015 上海国际机器人创新论坛		548,204.00	548,204.00	0.00		与收益相关
上海机器人产业技术创新战略联盟落户		1,000,000.00	1,000,000.00	0.00		与收益相关
房租补贴		2,270,000.00	2,270,000.00	0.00		与收益相关
星创师大赛		5,000,000.00	5,000,000.00	0.00		与收益相关
智能机器人众创孵化基地		10,000,000.00		0.00	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		0.00	36,000,000.00	与收益相关
工业 4.0 系统解决方案服务应用平台		20,000,000.00		0.00	20,000,000.00	与收益相关
临港区智能制造办公室补贴款		9,000,000.00	9,000,000.00	0.00		与收益相关
房屋租金、物业费补贴		201,491.33	201,491.33	0.00		与收益相关
博士后工作站		380,000.00	380,000.00	0.00		与收益相关
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		1,200,000.00		640,000.00	560,000.00	与收益相关
新松南方研究创		4,000,000.00	4,000,000.00	0.00		与收益相关

新中心及产业化基地项目（海洋经济发展项目）						
扶持补助		76,787.80	76,787.80	0.00		与收益相关
工业机器人三维离线编程关键技术及平台开发应用		300,000.00	300,000.00	0.00		与收益相关
上海市高端智能装备		636,000.00		0.00	636,000.00	与收益相关
台州市机器人科技创新中心		3,000,000.00		0.00	3,000,000.00	与收益相关
合计	184,364,071.13	198,177,608.13	108,328,717.61	29,447,050.38	244,765,911.27	--

27、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	709,199,826.00		283,679,930.00	567,359,861.00		851,039,791.00	1,560,239,617.00

其他说明：

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2016年12月31日，公司注册资本为人民币156,023.96万元。

28、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）	3,184,129,153.92		567,359,861.00	2,616,769,292.92
其他资本公积	33,558,467.38			33,558,467.38
合计	3,217,687,621.30		567,359,861.00	2,650,327,760.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本项目期末余额较期初余额减少567,359,861.00元，减幅17.63%，具体原因见附注七、27。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		8,668,359.02		1,300,253.85			7,368,105.17
可供出售金融资产公允价值变动损益		8,668,359.02		1,300,253.85			7,368,105.17
其他综合收益合计		8,668,359.02		1,300,253.85			7,368,105.17

30、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	159,780,572.65	39,167,117.66		198,947,690.31
任意盈余公积	2,782,230.48			2,782,230.48
合计	162,562,803.13	39,167,117.66		201,729,920.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

31、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	1,129,752,364.41	804,401,421.13
调整后期初未分配利润	1,129,752,364.41	804,401,421.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	410,773,622.59	394,823,483.47
减：提取法定盈余公积	39,167,117.66	36,729,940.21
应付普通股股利	354,599,912.60	32,742,599.98
期末未分配利润	1,146,758,956.74	1,129,752,364.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	2,031,313,188.13	1,388,050,157.32	1,675,948,918.03	1,110,839,128.48
其他业务	2,167,841.98	25,143.60	9,442,590.40	9,620.51
合计	2,033,481,030.11	1,388,075,300.92	1,685,391,508.43	1,110,848,748.99

33、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	4,924,993.13	5,740,344.33
教育费附加	2,231,035.70	2,739,907.19
房产税	3,374,477.89	
土地使用税	2,125,472.17	
车船使用税	6,262.80	
印花税	664,478.99	
营业税	25,704.35	223,047.06
地方教育费	1,487,269.21	1,826,438.18
河道修建维护费	730,798.71	
水利基金	49,086.03	
残保金	108,935.36	
合计	15,728,514.34	10,529,736.76

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加5,198,777.58元，增幅49.37%，主要系公司根据2016年发布的《增值税会计处理规定》将原管理费用中核算的部分税金调整至本项列示所致。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,016,914.04	14,643,220.87
差旅费	7,814,569.65	3,202,957.50
办公费	612,325.44	570,996.77
广告展览费	3,990,954.77	3,013,459.21

折旧费	133,285.64	55,986.87
业务招待费	7,231,209.21	5,556,168.49
用车费	557,110.89	155,838.88
运输费	606,438.27	258,567.00
投标服务费	347,838.22	270,639.82
房屋租赁及物业费	1,640,373.93	908,844.43
其他	3,281,894.55	1,380,006.28
合计	46,232,914.61	30,016,686.12

其他说明：

本项目本期发生额较上期发生额增加16,216,228.49元，增幅54.02%，主要系公司规模扩大，相关人员费用增加所致。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,399,505.00	89,366,069.67
差旅费	9,701,558.45	8,502,762.72
办公费	10,131,669.95	7,302,035.03
水电费	4,881,745.67	1,673,161.51
修理费	714,456.94	671,439.94
折旧费	14,964,653.32	12,321,283.15
业务招待费	1,884,503.63	3,054,778.77
广告费	655,996.19	1,714,909.45
车辆使用费	4,001,508.63	4,167,859.52
物业费	6,117,063.07	2,900,272.93
中介、咨询及服务费	3,251,183.56	2,871,601.85
无形资产摊销	9,028,607.21	7,141,184.56
研发费用	70,602,626.72	61,415,856.82
会议费	1,552,717.00	1,263,753.82
租赁费	15,281,624.66	10,336,123.64
保险费	346,018.37	150,657.87
税费	1,447,481.26	8,105,561.19
开办费	24,525.35	738,152.66
装修费	2,812,711.27	
其他	16,625,659.85	10,751,365.02

合计	279,425,816.10	234,448,830.12
----	----------------	----------------

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,382,448.87	16,749,901.82
减：利息收入	42,818,878.90	9,033,175.64
利息净支出	-35,436,430.03	7,716,726.18
汇兑损失		
减：汇兑收益	134,263.73	230,533.77
汇兑净损失	-134,263.73	-230,533.77
银行手续费	1,366,796.50	944,359.99
其他		577,954.46
合计	-34,203,897.26	9,008,506.86

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,113,204.48	27,439,545.93
合计	27,113,204.48	27,439,545.93

38、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	-4,303,902.13	-2,022,733.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	953,373.12	330,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,025,529.49	65,825,682.00
合计	7,675,000.48	64,132,948.25

39、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
非流动资产处置利得合计	308,751.28	73,579.35	308,751.28

其中：固定资产处置利得	308,751.28	73,579.35	308,751.28
政府补助	167,457,785.14	142,632,277.41	152,944,158.27
其他	2,208,478.80	390,641.63	2,208,478.80
合计	169,975,015.22	143,096,498.39	155,461,388.35

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
智能型搬运与加工机器人						16,100,000.00		与收益相关
300mmAMHS 关键设备研制与示范应用项目 111002						15,938,713.73		与收益相关
软件增值税退税						14,513,626.87	16,729,400.17	与收益相关
沈阳市智能制造装备产业区域集聚发展试点项目						13,919,100.00		与收益相关
杭州新松光电园项目						12,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关
税收优惠						10,058,286.93	10,805,375.08	与收益相关
临港区智能制造办公室补贴款						9,000,000.00		与收益相关
政府扶持补贴						8,509,214.88		与收益相关
沈阳市新兴产业发展专项资金项目						7,300,000.00		与收益相关
医药包装材料智能化 丁基胶塞车间项目						6,750,000.00		与收益相关

早期胃癌内窥镜检查关键技术产品开发						5,707,000.00		与收益相关
机器人数字化化工厂系统研究与应用						5,000,000.00		与收益相关
体验中心						5,000,000.00		与资产相关
星创师大赛						5,000,000.00		与收益相关
信息经济公共应用平台						4,784,000.00		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						4,111,200.00		与收益相关
新松南方研究创新中心及产业化基地项目(海洋经济发展项目)						4,000,000.00		与收益相关
浑南财政局拨款产业扶持资金						3,500,000.00	22,000,000.00	与收益相关
沈阳市制造业智能升级项目						3,040,000.00		与收益相关
杭州市创新链产业链重大科技创新项目补助						2,850,000.00		与收益相关
租金补贴						2,471,491.33	2,590,000.00	与收益相关
沈阳市失业保险基金财政专户款项						1,793,867.00		与收益相关
大型船舶外板二次表面处理智能爬						1,600,000.00		与收益相关

壁机器人支撑技术研究与应用								
深海潜水器技术与装备 (50 公斤级便携式自主观测系统开发)						1,461,320.75		与收益相关
上海机器人产业技术创新战略联盟落户						1,000,000.00		与收益相关
高速大工作范围并联机器人的研发						750,000.00		与收益相关
博士后工作站						380,000.00		与收益相关
工业机器人三维离线编程关键技术及平台开发应用						300,000.00		与收益相关
专利补助						190,400.00	87,983.50	与收益相关
浑南新区政府见习补助						175,500.00	77,220.00	与收益相关
沈阳市浑南区国库高校毕业生补贴						174,063.65		与收益相关
沈阳人才资源开发专项资金						80,000.00	60,000.00	与收益相关
杭州大江东产业集聚区扶持资金							20,500,000.00	与收益相关
300mL/C 生产线自动物料搬运系统 (省级)							10,000,000.00	与收益相关
并联机器人研发及产业							10,000,000.00	与收益相关

化应用								
工业机器人 零部件集成 应用及制造 检测生产线 改造项目							12,580,000.00	与收益相关
工业机器人 零部件集成 应用及制造 检测生产线 改造							8,810,000.00	与收益相关
新松南方研 究创新中心 及产业化项 目补贴							6,000,000.00	与收益相关
新松浑南智 慧产业园建 设项目							3,260,000.00	与收益相关
基于物联网 的工业机器 人系统开发 和应用							3,000,000.00	与收益相关
新一代机器 人系列产品 与数字驱动 系统产业化							2,730,000.00	与收益相关
专利及专利 池项目							2,200,000.00	与收益相关
面向金属加 工的智能机 器人成套装 备产业化							2,000,000.00	与收益相关
自动化技术 联合研究实 验室							1,440,000.00	与收益相关
弧焊机器人 用永磁交流 伺服电机的 研究							1,128,000.00	与收益相关
中央研究院 海外团队项							950,000.00	与收益相关

目								
激光海外团队项目							950,000.00	与收益相关
中关村科技融资担保补贴							310,298.66	与收益相关
高新技术企业认定补贴							200,000.00	与收益相关
沈阳市企业博士后科研工作站贡献奖项目							100,000.00	与收益相关
沈阳市高级专家服务基层行动计划							60,000.00	与收益相关
金桥管委会财政扶持资金							59,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会信用补贴							5,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	167,457,785.14	142,632,277.41	--

其他说明：

40、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
非流动资产处置损失合计	135,766.88	3,446,551.79	135,766.88
其中：固定资产处置损失	135,766.88	82,051.26	135,766.88
无形资产处置损失		3,364,500.53	
其他	1,004,301.27	389,439.46	1,004,301.27
合计	1,140,068.15	3,835,991.25	1,140,068.15

41、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	75,496,604.88	55,866,129.86
递延所得税费用	-7,368,792.55	8,119,625.77
合计	68,127,812.33	63,985,755.63

(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	487,619,124.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,142,868.67
子公司适用不同税率的影响	1,107,108.45
非应税收入的影响	-2,177,044.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	192,237.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,425.38
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	-882,133.11
研发费用加计扣除的影响	-3,009,799.66
所得税费用	68,127,812.33

42、其他综合收益

详见附注七、（二十九）其他综合收益。

43、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	12,747,766.19	5,120,612.15
罚款收入	46,968.29	
收到的政府补助	257,306,675.66	137,627,312.16
收到的往来款	20,947,339.25	18,066,561.01

合计	291,048,749.39	160,814,485.32
----	----------------	----------------

(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	50,677,298.29	49,622,204.31
办公费	10,743,995.39	7,873,031.80
通信电话费	1,548,472.01	1,001,804.45
差旅费	17,516,128.10	11,705,720.22
车辆费	4,558,619.52	4,323,698.40
招待费	9,115,712.84	8,610,947.26
银行手续费	1,366,796.50	944,359.99
会务费	1,552,717.00	1,263,753.82
水电费	4,881,745.67	2,168,706.75
中介、咨询及服务费	3,251,183.56	2,871,601.85
运输费	606,438.27	258,567.00
展览费和广告费	4,646,950.96	4,728,368.66
租赁费及物业费	23,039,061.66	14,145,241.00
采暖费	366,686.66	302,206.13
培训服务费	5,090,192.61	5,185,608.95
工会经费	3,514,757.11	3,179,678.00
保险费	346,018.37	150,657.87
修理及物料消耗费用	714,456.94	3,599,327.44
其他	19,907,554.40	13,048,018.99
合计	163,444,785.86	134,983,502.89

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品支付的现金	965,000,000.00	
合计	965,000,000.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的募集资金专户存款利息	5,569,083.33	3,912,563.49
收到的中国证券登记结算有限公司退回的个人所得税款	2,150,126.70	1,206,872.55
保函及票据的保证金	29,766,957.69	29,197,231.08
合计	37,486,167.72	34,316,667.12

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函及票据的保证金	46,003,431.57	34,328,519.44
支付中介机构费等发行费用		15,117,015.28
支付现金股利手续费	205,935.80	95,077.20
合计	46,209,367.37	49,540,611.92

44、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	419,491,312.14	402,507,153.41
加：资产减值准备	27,113,204.48	27,439,545.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,712,769.56	22,301,421.37
无形资产摊销	8,879,952.87	9,082,493.80
长期待摊费用摊销	4,807,325.40	1,442,030.05
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）	-172,984.40	3,366,254.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		6,717.94
财务费用（收益以“—”号填列）	-11,684,760.91	12,834,877.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,675,000.48	-64,132,948.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,368,792.55	-8,119,625.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,300,253.85	-6,691,500.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-465,783,678.98	-260,278,783.07

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-238,213,265.21	-252,217,358.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	83,690,493.91	-6,561,318.92
经营活动产生的现金流量净额	-156,903,170.32	-119,021,040.97
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	1,351,749,339.92	3,094,613,574.62
减：现金的期初余额	3,094,613,574.62	454,343,855.07
现金及现金等价物净增加额	-1,742,864,234.70	2,640,269,719.55

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,351,749,339.92	3,094,613,574.62
其中：库存现金	356,439.42	298,047.27
可随时用于支付的银行存款	1,351,392,900.50	3,094,315,527.35
三、期末现金及现金等价物余额	1,351,749,339.92	3,094,613,574.62

45、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	39,605,637.72	保函、承兑汇票保证金
固定资产	4,570,732.16	贷款抵押
无形资产	41,865,127.54	贷款抵押
合计	86,041,497.42	--

46、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	780,966.47	6.943	5,422,250.20

欧元	44.82	7.4963	335.98
应收账款			
其中：美元	946,839.83	6.943	6,573,908.94
欧元	43,429.04	7.4963	325,557.11
预收账款			
其中：美元	772,562.35	6.4936	5,016,710.88

(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

47、其他

八、合并范围的变更

1、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：

2016年7月，本公司在香港设立全资子公司新松机器人（国际）有限公司，该公司注册资本3000万元港币。报告期内，本公司将其纳入合并范围。截至2016年12月31日，本公司尚未实际出资，香港新松公司未发生业务。

2016年8月，本公司之孙公司宁波新松机器人科技有限公司出资10万元设立民办非企业单位台州市新松机器人科技创新服务中心，该服务中心开办资金10万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

2016年11月，本公司之子公司中科新松有限公司出资20万元设立全资子公司上海星至辉创业孵化器经营管理有限公司，该公司注册资本20万元。报告期内，本公司将其纳入合并范围。

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	
北京新松佳和电子系统股份有限公司	北京	北京市	工业生产	46.43%		投资设立
杭州新松机器人自动化有限公司	杭州	杭州市	工业生产	100.00%		投资设立
沈阳新松数字驱	沈阳	沈阳市	工业生产	66.67%		非同一控制下企

动有限公司						业合并
上海新松机器人自动化有限公司	上海	上海市	工业生产		90.00%	非同一控制下企业合并
中科新松有限公司	上海	上海市	技术研发	100.00%		投资设立
上海新松机器人有限公司	上海	上海市	技术研发		100.00%	投资设立
宁波新松机器人科技有限公司	宁波	宁波市	工业生产		100.00%	投资设立
上海星至辉创业孵化器经营管理 有限公司	上海	上海市	经营管理		100.00%	投资设立
新松机器人（国际）有限公司	香港	香港	机器人、投资、贸易	100.00%		投资设立
台州市新松机器人科技创新服务中心	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在北京新松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
北京新松佳和电子系统股份有限公司	53.57%	30.29	10,331,767.92	

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
北京新松佳和电子系统股份有限公司	153,905,474.78	7,609,512.15	161,514,986.93	46,450,682.10	1,000,000.00	47,450,682.10	132,315,594.63	7,058,551.65	139,374,146.28	37,889,322.54	6,707,000.00	44,596,322.54

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
北京新松佳和电子系统股份有限公司	165,049,082.30	19,286,481.09	19,286,481.09	-2,868,011.48	122,546,815.03	11,364,984.82	11,364,984.82	13,162,694.19

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
沈阳新松智能驱动股份有限公司	沈阳	沈阳	工业制造	33.33%		权益法
北京汇泽博远机器人投资有限公司	北京	北京	投资	37.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中科天道	智能驱动	汇泽博远	中科天道	智能驱动	汇泽博远
流动资产	26,401,032.08	83,531,688.85	5,571,265.56	26,383,842.68	71,093,068.12	

非流动资产	80,989,982.12	28,131,292.27	45,015,376.00	81,781,026.14	28,863,519.97	
资产合计	107,391,014.20	111,662,981.12	50,586,641.56	108,164,868.82	99,956,588.09	
流动负债	60,478,237.63	0.00	2,991,398.35	59,426,556.98	45,312.33	
非流动负债	12,000,000.00			12,000,000.00		
负债合计	72,478,237.63		2,991,398.35	71,426,556.98	45,312.33	
归属于母公司股东权益	34,912,776.57	111,662,981.12	47,595,243.21	36,738,311.84	99,911,275.76	
按持股比例计算的净资产份额	9,077,321.90	37,217,271.61	17,610,239.99	9,551,961.07	39,964,510.30	
--其他		1,169,027.93	707.81		1,362,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	9,077,321.90	38,386,299.54	17,610,947.80	9,551,961.07	41,326,510.30	
营业收入	2,076.92		586,025.64	5,729,763.55		
净利润	-1,825,535.27	-8,248,294.64	-2,402,843.79	-4,150,938.64	-2,358,724.24	
综合收益总额	-1,825,535.27	-8,248,294.64	-2,402,843.79	-4,150,938.64	-2,358,724.24	

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七。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、46。

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

2016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。

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。

2. 公允价值

(1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

(2) 以公允价值计量的金融工具

以公允价值计量的金融资产为可供出售金融资产。

本公司的可供出售金融资产的公允价值参照相应的活跃市场现行市价确定。

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	213,357,700.00			213,357,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本企业最终控制方是中国科学院沈阳自动化研究所。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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。

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
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有限公司	同受控股股东重大影响

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	1,730,769.23			1,782,625.39

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	113,207.55	1,619,658.11
沈阳芯源微电子设备有限公司	备件	8,461.54	

(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	16,500.00	2013 年 12 月 17 日	2020 年 03 月 16 日	否
杭州新松机器人自动化有限公司	6,071.06	2014 年 01 月 09 日	2022 年 01 月 08 日	否

本公司作为被担保方
无。

(3) 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	10,356,600.00	20,382,000.00

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	中国科学院沈阳自动化研究所	115,400.00	5,770.00	763,500.00	38,175.00
应收账款	沈阳芯源微电子设备有限公司	678,404.27	327,046.28	668,504.27	192,850.43
预付账款	中国科学院沈阳自动化研究所			106,400.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院沈阳自动化研究所	11,500.00	11,500.00

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. 2015年12月3日,根据本公司与爱科(常州)农业机械有限公司签订的《设备采购协议》,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1,208,700.00元的不可撤销质量保函一份,有效期至2017年12月3日。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362,610.00元。目前该项目正在进行中。

2. 2015年10月23日,根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《铁西区厂房研发中心办公楼及试制车间楼宇自控工程项目一次性采购订单》,中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行与本公司签订了标定额为人民币2,514,000.00元的不可撤销预付款保函一份,有效期至2017年1月31日。中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行按保函的30%缴存银行保函保证金,共计754,200.00元。目前该项目正在进行中。

3. 2015年11月18日,根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《华晨宝马汽车有限公司第七代新五系建设项目(EEX)总装车间及附属楼宇自控项目系统工程一次性采购订单》,中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行与本公司签订了标定额为人民币2,540,000.00元的不可撤销履约保函一份,有效期至2017年3月31日。中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行按保函的30%缴存银行保函保证金,共计762,000.00元。目前该项目正在进行中。

4. 2015年11月18日,根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《华晨宝马汽车有限公司第七代新五系建设项目(EEX)总装车间及附属楼宇自控项目系统工程一次性采购订单》,中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行与本公司签订了标定额为人民币5,080,000.00元的不可撤销预付款保函一份,有效期至2017年3月31日。中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行按保函的30%缴存银行保函保证金,共计1,524,000.00元。目前该项目正在进行中。

5. 2016年4月22日,根据本公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《华晨宝马铸造车间—90U砂芯物流项目》,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2,395,631.00元的不可撤销预付款保函一份,有效期至2017年4月18日。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718,689.30元。目前该项目正在进行中。

6. 2016年3月9日,根据本公司与国网北京市电力公司签订的《省级计量中心建设起重设备、堆垛机采购合同》,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1,310,400.00元的不可撤销履约保函一份,有效期至2018年3月9日。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393,120.00元。目前该项目正在进行中。

7. 2016年5月19日,根据本公司与北京汽车动力总成有限公司签订的《F156FF装配线采购合同》,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1,960,000.00元的不可撤销履约保函一份,有效期至2017年1月31日。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588,000.00元。目前该项目正在进行中。

8. 2016年8月5日,根据本公司与国网上海市电力公司签订的《省级计量中心(主设备及辅助设备部分)建设自动仓储机采购合同》,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2,768,000.00元的不可撤销履约保函一份,有效期至2018年8月4日。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830,400.00元。目前该项目正在进行中。

9. 2016年8月19日,根据本公司与法雷奥压缩机(长春)有限公司签订的《Machine for 2nd assembly line》,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7,768,800.00元的不可撤销预收款退款保函一份,有效期至2017年5月22日。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2,330,640.00元。目前该项目正在进行中。

10. 2016年9月29日,根据本公司与福州京东方光电科技有限公司签订的《AGV系统》,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1,224,000.00元的不可撤销预付款保函一份,有效期至2017年3月28日。中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的100%缴存银行保函保证金,共计1,224,000.00元。目前该项目正在进行中。

11. 2016年9月29日,根据本公司与中国第一汽车股份有限公司无锡油泵油嘴研究所签订的《喷油器总成装配生产线合同》,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2,416,812.00元的不可撤销预收款退款保函一份,有效期至2017年8月20日。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725,043.60元。目前该项目正在进行中。

12. 2016年10月12日, 根据本公司与法雷奥压缩机(长春)有限公司签订的《Machine for 2nd assembly line》, 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1,090,440.00元的不可撤销预收款退款保函一份, 有效期至2017年5月22日。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327,132.00元。目前该项目正在进行中。

13. 2016年10月25日, 根据本公司与国网上海市电力公司签订的《省级计量中心(主设备及辅助设备部分)建设自动仓储机采购合同》, 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11,072,000.00元的不可撤销履约保函一份, 有效期至2018年10月24日。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3,321,600.00元。目前该项目正在进行中。

14. 2016年11月11日, 根据本公司与法雷奥压缩机(长春)有限公司签订的《Machine for 2nd assembly line》, 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3,878,222.40元的不可撤销预收款退款保函一份, 有效期至2017年7月10日。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1,163,466.72元。目前该项目正在进行中。

15. 2016年11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2号线工程自动化立体仓储设备采购、安装项目》, 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2,858,418.00元的不可撤销预付款保函一份, 有效期至2017年12月31日。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857,525.40元。目前该项目正在进行中。

16. 2016年12月9日, 根据本公司与福州京东方光电科技有限公司签订的《AGV系统》, 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1,015,500.00元的不可撤销预付款保函一份, 有效期至2017年6月9日。中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的50%缴存银行保函保证金, 共计507,750.00元。目前该项目正在进行中。

17. 2016年12月23日, 根据本公司与招银金融租赁有限公司签订的《三方权利义务转让协议合同》, 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3,590,000.00元的不可撤销银行保函一份, 有效期至2017年8月31日。中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行按保函的50%缴存银行保函保证金, 共计1,795,000.00元。目前该项目正在进行中。

18. 2016年4月5日, 本公司签订《关于辽宁何氏眼科医院有限公司之投资协议》, 出资127,866,666.66元获取辽宁何氏眼科医院有限公司(以下简称“何氏眼科”)7.0463%的股权。截至2016年12月31日, 本公司已实际出资91,333,333.33元, 已取得何氏眼科5.0331%的股权, 尚有36,533,333.33元出资承诺。

19. 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2016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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日止, 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2016年12月31日, 公司与华晨宝马汽车有限公司签订《华晨宝马大东工厂楼宇自控系统工程的采购订单》的相

关承诺事项，上海浦东发展银行沈阳分行与本公司签订的不可撤销履约保函已履行完毕。

2. 截至2016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》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2016年12月31日，公司与国信招标集团股份有限公司签订的《青岛市地铁2号线一期工程自动售检票系统设备采购项目》的相关承诺事项，中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行与本公司签订的不可撤销投标保函已履行完毕。

4. 截至2016年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳至铁岭城际铁路工程（松山路-道义）环境与设备监控系统集成合同补充协议》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。

5. 截至2016年12月31日，公司与沈阳地铁集团有限公司签订的《沈阳至铁岭城际铁路工程（松山路-道义）环境与设备监控系统集成合同》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。

6. 截至2016年12月31日，公司与华晨宝马汽车有限公司签订的《华晨宝马汽车有限公司铸造车间砂芯物流（砂芯存储）新发动机工厂铸造车间AGV系统工程订单合同》的相关承诺事项，中国农业银行股份有限公司沈阳浑南支行与本公司签订的不可撤销预付款保函已履行完毕。

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、销售退回

本报告期内，公司无大额销售退回的情况。

3、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，公司无应披露的其他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	652,891,476.28	547,421,160.35	651,753,082.45	179,247,469.05		2,031,313,188.13
主营业务成本	459,066,342.27	389,177,427.92	414,987,983.70	124,818,403.43		1,388,050,157.32

(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

主营业务的地域信息

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	340,926,302.53	255,121,317.56	323,649,844.44	224,172,746.89
华北	219,871,045.90	121,041,325.98	168,389,549.66	122,020,494.28
华东	898,111,354.66	655,747,528.76	893,390,747.76	557,328,299.97
华南	41,194,467.48	28,902,472.63	71,906,311.29	46,769,787.20
华中	191,740,921.12	126,375,370.30	89,259,622.19	71,111,803.91
西北	84,383,856.82	58,579,344.59	12,290,398.25	6,636,389.13
西南	105,166,996.41	82,957,872.69	83,505,448.64	58,349,672.04
出口	149,918,243.21	59,324,924.81	33,556,995.80	24,449,935.06
合计	2,031,313,188.13	1,388,050,157.32	1,675,948,918.03	1,110,839,128.48

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	695,819,780.21	100.00%	99,701,582.64	14.33%	596,118,197.57	640,912,032.98	100.00%	81,041,010.28	12.64%	559,871,022.70
合计	695,819,780.21	100.00%	99,701,582.64	14.33%	596,118,197.57	640,912,032.98	100.00%	81,041,010.28	12.64%	559,871,022.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	391,996,801.72	19,599,840.09	5.00%
1 至 2 年	144,517,620.79	14,451,762.08	10.00%
2 至 3 年	41,881,143.23	12,564,342.97	30.00%
3 至 4 年	36,320,507.73	18,160,253.87	50.00%
4 至 5 年	26,020,631.78	18,214,442.25	70.00%
5 年以上	16,710,941.38	16,710,941.38	100.00%
合计	657,447,646.63	99,701,582.64	15.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

以合并单位作为组合范围，本部分不计提坏账准备。

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	38,372,133.58		
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			

合计	38,372,133.58		
----	---------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,660,572.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末应收账款前五名金额合计117,780,416.32元，占期末余额合计数的比例为16.93%，计提坏账准备金额为21,717,010.06元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,625,077.53	100.00%	3,160,569.71	4.12%	73,464,507.82	45,188,422.88	100.00%	1,853,337.69	4.10%	43,335,085.19
合计	76,625,077.53	100.00%	3,160,569.71	4.12%	73,464,507.82	45,188,422.88	100.00%	1,853,337.69	4.10%	43,335,085.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	21,199,491.93	1,059,974.60	5.00%
1 至 2 年	9,533,758.74	953,375.87	10.00%
2 至 3 年	1,968,430.81	590,529.24	30.00%
3 至 4 年	585,300.00	292,650.00	50.00%
4 至 5 年	238,200.00	166,740.00	70.00%
5 年以上	97,300.00	97,300.00	100.00%

合计	33,622,481.48	3,160,569.71	9.40%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

以合并单位作为组合范围，本部分不计提坏账准备。

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,000,000.00		
1至2年	2,596.05		
2至3年	23,000,000.00		
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	43,002,596.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,307,232.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	5,507,223.10	5,520,219.77
保证金	26,351,484.57	16,275,002.74
往来款	44,766,369.86	23,393,200.37
合计	76,625,077.53	45,188,422.88

(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
杭州新松机器人自动化有限公司	往来款	43,002,596.05	1 年以内、1-2 年、3-4 年	56.12%	0.00
东软集团股份有限公司	履约保证金	2,600,000.00	1 年以内	3.39%	130,000.00

深圳前海和信运通供应链有限公司	履约保证金	4,800,000.00	1-2 年	6.26%	480,000.00
沈阳公共资源交易中心	履约保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.09%	80,000.00
四川明星电力股份有限公司	履约保证金	1,485,280.00	1 年以内	1.94%	74,264.00
合计	--	53,487,876.05	--	69.80%	764,264.00

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	362,124,284.16	4,500,000.00	357,624,284.16	312,986,071.13	4,500,000.00	308,486,071.13
对联营、合营企业投资	65,074,569.24		65,074,569.24	50,878,471.37		50,878,471.37
合计	427,198,853.40	4,500,000.00	422,698,853.40	363,864,542.50	4,500,000.00	359,364,542.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京新松佳和控制系统有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
杭州新松机器人自动化有限公司	204,696,819.08			204,696,819.08		
沈阳新松数字驱动有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中科新松有限公司	93,789,252.05	49,138,213.03		142,927,465.08		
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
合计	312,986,071.13	49,138,213.03		362,124,284.16		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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳中科 天道新能 源装备股 份有限公 司	9,551,961 .07			-474,639. 17						9,077,321 .90	
沈阳新松 智能驱动 股份有限 公司	41,326,51 0.30			-2,940,21 0.76						38,386,29 9.54	
北京汇泽 博远机器 人投资有 限公司		18,500,00 0.00		-889,052. 20						17,610,94 7.80	
小计	50,878,47 1.37	18,500,00 0.00		-4,303,90 2.13						65,074,56 9.24	
合计	50,878,47 1.37	18,500,00 0.00		-4,303,90 2.13						65,074,56 9.24	

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	1,619,846,068.37	1,123,672,034.96	1,345,113,538.19	916,790,191.79
其他业务			29,914.53	
合计	1,619,846,068.37	1,123,672,034.96	1,345,143,452.72	916,790,191.79

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		290,422.94
权益法核算的长期股权投资收益	-4,303,902.13	-2,022,733.75

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	953,373.12	330,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,025,529.49	65,825,682.00
合计	7,675,000.48	64,423,371.19

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	172,984.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	152,944,158.27	见第十节附注七、39
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,978,902.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,204,177.53	
减：所得税影响额	26,534,425.68	
少数股东权益影响额	3,264,514.78	
合计	136,501,282.35	--

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	7.64%	0.2633	0.2633
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10%	0.1758	0.1758

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

第十二节 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、载有会计师事务所盖章、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2016年年度报告文本原件。