

# 沈阳新松机器人自动化股份有限公司



## 2010年半年度报告

股票代码：300024

股票简称：机器人

# 目 录

第一节 重要提示 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	3
第三节 董事会报告 .....	6
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第七节 财务报告 .....	23
第八节 备查文件 .....	90

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本半年报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席本次审议半年度报告的董事会会议。

公司法定代表人王越超先生，主管会计工作负责人胡炳德先生，会计机构负责人金庆丰先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

法定英文名称：SIASUN ROBOT&AUTOMATION CO., LTD.

英文名称缩写：SIASUN

(二) 公司法定代表人：王越超

(三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵立国	王刚
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	024-31699971
传真	024-31680024	024-31680024
电子信箱	zlg5335@163.com	wanggang@siasun.com

(四) 公司注册地址、办公地址：沈阳市浑南新区金辉街16号

邮政编码： 110168

互联网网址：: <http://www.siasun.com>

电子信箱： zqb@siasun.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定登载公司半年度报告的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：投资管理部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：机器人

股票代码：300024

(七) 持续督导机构：中信证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	237,538,914.03	221,191,625.15	7.39%
营业利润	34,525,836.64	29,559,903.68	16.80%
利润总额	40,815,823.06	29,640,226.92	37.70%
归属于普通股股东的净利润	31,308,643.87	23,706,403.29	32.07%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,948,678.10	23,646,555.35	26.65%
经营活动产生的现金流量净额	-8,182,935.55	-46,439,908.59	-81.71%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
总资产	1,177,053,335.39	1,190,590,733.47	-1.14%
所有者权益 (或股东权益)	964,004,370.31	938,845,726.44	2.68%
股本	135,300,000.00	61,500,000.00	120.00%

### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.23	0.52	-55.77%
稀释每股收益	0.23	0.52	-55.77%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.22	0.51	-56.86%
加权平均净资产收益率	3.25%	8.19%	-4.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.14%	8.17%	-5.03%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	-1.16	-94.59%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	7.12	15.27	-53.37%

注：经 2009 年年度股东大会审议通过，公司以 2009 年年末总股本 6,150 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。利润分配方案实施后，股本总额增加到 13,530 万股，较上年同期大幅上升，导致本期各项每股财务指标较上年同期大幅下降。

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	331,081.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,280,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,743.49
少数股东权益影响额	-24,262.81
非经常性损益对所得税的影响合计	-244,596.81
合计	1,359,965.77

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 总体经营情况

2010 年上半年,在国家产业结构调整 and 宏观经济复苏的背景下,公司依托自身技术优势和竞争能力,进一步加大市场开拓力度,主营业务持续稳定增长,完成了公司半年度经营目标,经营情况保持了持续向好的发展趋势。

报告期内,公司实现营业收入 237,538,914.03 元,同比增长 7.39%;营业利润 34,525,836.64 元,同比增长 16.80%;归属于母公司所有者的净利润 31,308,643.87 元,同比增长 32.07%。增长的主要原因是 2010 年上半年主营业务快速增长,市场规模逐步扩大,销售收入稳定增长;新签订单较 2009 年持续增加;公司主要产品的营业收入均稳步上升。

#### 1、公司主要产品规模不断扩大,新产品逐步成为公司新的利润增长点

报告期内,公司工业机器人、物流与仓储自动化成套装备、自动化装配与检测生产线和轨道交通自动化等主要产品在国内装备市场持续良好的发展势头和旺盛的市场需求下继续增长,产品已走向国际市场,应用领域不断拓展,发展规模不断壮大。激光再造及成套装备和军工产业已逐渐走向成熟,成为公司新的利润增长点。

公司的激光产品取得突破性进展。公司自行开发了大功率模块化 CO<sub>2</sub> 激光器、大功率全固态激光器及焊接装备,开拓了光纤激光器应用市场,在汽车、冶金、电力、机车、航空、机械等行业广泛应用。开展了激光修复、激光强化、激光焊接、激光切割、激光打标等业务,建立了长春一汽、华晨汽车、鞍钢、唐钢、一航黎明燃气轮机、唐山机车等广泛的客户群。2010 年上半年公司共签定激光加工及激光设备提供合同 3000 万元。

特种机器人目前正在进行耐高温测试,公司已经完成批量化和产业化的准备工作。

#### 2、积极开拓新的产品市场与领域

智能电表自动检定系统在全行业得到推广,成为公司重要的利润增长点。公司为智能电网提供的智能电表自动化检定系统,提高了智能电网的自动化和智能化水平,目前正在全行业普及推广。2010 年随着国家智能电网计划在全国范围内推广、智能电表的家庭普及,智能电表的自动化检定系统将存在着极大的市场需求,公司将紧紧抓住机遇,全面占有该市场领域。

### 3、雄厚的技术储备为公司快速稳定发展奠定了坚实的基础

公司自主研发的机器人与自动化技术是国际上同期最先进的技术，经过多年的技术创新和积累，增强了自主创新能力，取得了丰硕的成果。目前公司为下一代新产品进行了大量的技术储备，其中激光加工机器人、洁净环境机器人技术、智能服务机器人技术、直驱型真空机器人技术、大负载搬运机器人等技术已进入产业化成熟期。公司产品从最初的汽车整车及汽车零部件、工程机械、低压电器等行业逐渐扩大到轨道交通、电力、IC 装备、军工、烟草、金融、医药、冶金、能源及印刷出版等众多行业，未来发展前景广阔。

### 4、完整的产业链稳固公司在行业的领先地位

公司工业机器人技术已达到国际先进水平。机器人单元产品已进入汽车整车、零部件等工业机器人的主要应用行业，打破了国外大型工业机器人企业在该领域的垄断局面。成套装备领域形成了一定的规模，拥有较强的竞争优势，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。在国内机器人与自动化成套装备企业中，公司处于行业领先地位。

### 5、核心竞争力进一步提高，保持国内国际领先的技术水平

公司作为全国首批 91 家“创新型企业”之一，拥有一支国内一流的具有国际水准的机器人研发队伍，拥有多项专利技术和自主知识产权，建立了适合行业特点和实际情况的研究开发和技术创新体系。同时，公司始终坚持把提高自主创新能力摆在增强企业核心竞争力的首要位置，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，确保了公司在国内外领先的技术水平。

### 6、国家重大专项进展顺利，积极申报新项目

报告期内，公司承担的“IC 装备机械手及硅片传输系统系列产品研发与产业化项目”、“高档数控机床与基础制造装备”、“工业化高功率全固态激光器及成套焊接装备”等国家重大课题项目累计收到国家专项经费 22,402,000 元，各项课题均按研发进度执行，完成阶段验收，后续经费将陆续拨入。这些课题项目的研发，将为公司未来新产品产业化提供有力的技术保障。

报告期内，公司根据指南中的项目情况结合公司技术特点，申报了“300mmIC 生产线自动物料搬运系统研发与应用”项目。

极大规模集成电路制造装备及成套工艺系统的国产化，不仅能够解决国内半导体厂家对国外设备的依赖，提高国际竞争力，还能够带动整个装备制造的产业链的发展，

提升我国的装备制造能力和水平。公司通过该项目的研发与实施不但可以提高公司在洁净系统设计及优化技术、无接触供电技术、气流分析技术、系统可靠性技术、RFID 物料识别技术等共性关键技术水平，同时也会提高公司未来在国内 IC 装备市场的领先地位，并为给公司带来新的利润增长点。

### 7、公司进入资本市场，发展速度和规模将有质的飞跃

2009 年 10 月 30 日，公司正式在创业板挂牌交易，公司成功走向资本市场。上市后提高了公司的知名度，为公司扩大市场份额提供了有利的条件，为公司未来快速发展奠定了坚实的基础。随着公司上市后募投项目的实施，新的产品制造中心、设计中心的启用将大大缩短成套装备与产品的调试周期，促进本公司向产业化、规模化方向的快速发展。

## （二）主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	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(%)
工业机器人	8,184.58	6,116.42	25.27%	20.28%	19.33%	0.59%
物流与仓储自动化成套装备	7,217.89	4,898.90	32.13%	7.12%	-6.22%	9.66%
自动化装配与检测生产线及系统集成	5,795.82	3,833.92	33.85%	31.60%	27.25%	2.27%
交通自动化系统	2,555.60	1,856.49	27.36%	-38.26%	-40.20%	2.36%
合计	23,753.89	16,705.73	29.67%	7.55%	1.45%	4.23%

公司本期总体毛利率较上年同期提高 4.23%，各类主营产品毛利率较上年同期均有不同幅度提升，主要原因为以下几方面：

1、经过多年的市场开拓，公司产品在经营领域内已具备良好的品牌形像和市场地位，并逐步掌握产品的定价权。公司物流与仓储自动化成套装备中的 AGV 表现尤为明显。

2、公司经多年的研发、创新投入，公司对现有类型产品的设计生产已具备了成熟的开发技术和标准的加工流程，大大节约了产品项目的前期开发成本并降低了生产过程中的各类损耗。

3、国家及地方政府各年度均为公司提供不同数量的专项研发经费，这些经费的投入虽然不能形成公司的各期利润，但部分经费的研究方向与公司一些重大合同项目的前期设计、研发内容相同或相近，在不同程度上弥补了公司在这类重大合同项目上的

开发支出，间接降低了成品成本。

### （三）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东 北	6,073.43	-32.33%
华 北	1,383.43	-13.40%
华 东	10,290.47	36.14%
华 南	5.68	3,591.12%
华 中	729.49	-57.93%
西 北	1,248.28	1,995.62%
西 南	2,064.50	190.17%
出 口	1,958.63	35.11%
合计	23,753.89	7.55%

### （四）公司资产构成及费用变化情况

项 目	2010年6月30日 /2010年1-6月	2009年12月31 日/2009年1-6月	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅 度	
应收票据	14,755,656.50	10,786,100.00	3,969,556.50	37%	本期收入票据结算增加
预付款项	21,325,821.22	13,886,336.46	7,439,484.76	54%	生产规模扩大，采购增加
其他应收款	10,572,862.28	7,971,537.80	2,601,324.48	33%	投标保证金及备用金增加所致
在建工程	25,644,220.96	8,937,484.24	16,706,736.72	187%	上年部分募投项目由在建工程预转固定资产，本期投入持续增加所致
短期借款	12,000,000.00	56,000,000.00	-44,000,000.00	-79%	母公司上年末 5000 万短期借款，本期以超募资金偿还
应付职工薪酬	1,236,972.99	2,026,645.27	-789,672.28	-39%	工资支付
其他非流动负债	44,016,000.00	22,134,000.00	21,882,000.00	99%	本期收到国家专项课题资金所致
营业税金及附加	1,468,111.01	653,209.79	814,901.22	125%	营业收入增加所致
管理费用	26,360,122.65	20,055,135.32	6,304,987.33	31%	管理支出随业务规模增长，提升员工薪酬水平所致
财务费用	75,085.00	1,080,017.58	-1,004,932.58	-93%	借款减少所致
资产减值损失	1,441,017.36	-505,608.43	1,946,625.79	-385%	上年同期美国通用项目减值转回，导致当期资产减值损失减少
投资收益	-951,390.20	-670,432.04	-280,958.16	42%	联营公司持续亏损
营业外收入	6,314,396.40	116,953.50	6,197,442.90	5299%	本期收到上市补助 100 万元及软件增值税退税 467 万元

## (五) 公司资产构成及费用变化情况

项 目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动比
一、经营活动产生的现金流量净额	-8,182,935.55	-46,439,908.59	38,256,973.04	82.38%
经营活动现金流入小计	233,616,316.44	179,721,849.72	53,894,466.72	29.99%
经营活动现金流出小计	241,799,251.99	226,161,758.31	15,637,493.68	6.91%
二、投资活动产生的现金流量净额	-29,491,697.62	-11,019,343.93	-18,472,353.69	-167.64%
投资活动现金流入小计	66,800.00	26,000.00	40,800.00	156.92%
投资活动现金流出小计	29,558,497.62	11,045,343.93	18,513,153.69	167.61%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-53,083,187.69	20,559,996.65	-73,643,184.34	-358.19%
筹资活动现金流入小计	9,393,532.21	52,867,517.80	-43,473,985.59	-82.23%
筹资活动现金流出小计	62,476,719.90	32,307,521.15	30,169,198.75	93.38%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-	
五、现金及现金等价物净增加额	-90,757,820.86	-36,899,255.87	-53,858,564.99	-145.96%

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 82.38%，主要原因为收入增长导致销售商品、提供劳务收到的现金增长 19.54%，另收到的其他与经营活动有关的现金流量较上年同期增加 18,684,941.80 元，同比增长 305.35%，主要原因为本期收到的政府补助 22,882,000.00 元远大于上年同期金额。

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 167.64%，主要原因为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金产生的现金流出量较上年增加 18,513,153.69 元，同比增长 167.61%，支出内容为设备采购及在建工程支出。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 358.19%，主要原因为本期偿还债务支付的现金较上年同期增加 24,700,000.00 元，同比增长 90.48%；另外本期由于支付现金股利，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 5,075,921.82 元，同比增长 444.88%。

## 二、报告期内的投资情况

### (一) 报告期内募集资金投资情况

募集资金总额		57,590.00		本报告期已投入募集资金总额		2,545.07				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,133.69				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	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	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	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	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
物流与仓储自动化成套	否	5,979.00	5,979.00	962.97	1,306.67	2011年06	0.00	否	是	否

设备制造工程						月 30 日				
轨道交通自动化装备产业化项目	否	5,385.00	5,385.00	513.63	930.45	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	是	否
工业机器人制造工程	否	4,886.00	4,886.00	440.84	780.02	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	是	否
自动化装配与检测生产线制造工程	否	3,739.00	3,739.00	407.31	675.76	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	是	否
研发中心建设项目	否	2,841.00	2,841.00	220.32	440.79	2011 年 06 月 30 日	0.00	否	是	否
合计	-	22,830.00	22,830.00	2,545.07	4,133.69	-	0.00	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2009 年 12 月 23 日公司第三届董事会第十一次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 997.46 万元，其中：物流与仓储自动化成套设备制造工程项目 280.95 万元；轨道交通自动化装备产业化项目 255.93 万元；工业机器人制造工程项目 217.88 万元；自动化装配与检测生产线制造工程项目 107.35 万元；研发中心建设项目 135.35 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户中									
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）报告期内公司无募集资金使用变更项目情况

（三）报告期内公司无非募集资金投资的重大项目

（四）报告期实施的利润分配方案情况

经 2010 年 4 月 2 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，公司以 2009 年年末总股本 61,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派 1 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.700000 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

### 三、董事会日常工作

#### (一) 报告期内，公司共召开 5 次董事会

序号	会议届次	召开时间
1	第三届董事会第十一次会议	2010年2月24日
2	第四届董事会第一次会议	2010年4月2日
3	第四届董事会第二次会议	2010年4月21日
4	第四届董事会第三会议	2010年5月21日
5	第四届董事会第四次会议	2009年5月31日

1、第三届董事会第十一次会议于 2010 年 2 月 24 日在公司东区二楼会议室召开，会议应到董事 9 位，实到董事 9 位。审议通过以下议案：

- (1) 2009 年度董事会报告；
- (2) 2009 年度报告及摘要；
- (3) 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；
- (4) 2009 年度财务决算的议案；
- (5) 《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- (6) 关于聘请 2010 年度审计机构的议案；
- (7) 《2009 年度内部控制的自我评价报告》的议案；
- (8) 关于董事会换届选举的议案；
- (9) 关于调整独立董事津贴的议案；
- (10) 关于召开 2009 年度股东大会的议案。

2、第四届董事会第一次会议于 2010 年 4 月 2 日在公司东区二楼会议室召开，会议应到董事 9 位，实到董事 8 位。审议通过以下议案：

- (1) 关于选举王越超先生担任公司董事长、曲道奎先生担任公司副董事长的议案。
- (2) 关于聘任曲道奎先生为公司总裁的议案；
- (3) 关于聘任胡炳德先生担任公司常务副总裁、赵立国先生担任公司副总裁、王宏玉先生担任公司副总裁的议案；
- (4) 关于聘任金庆丰先生担任公司财务负责人的议案；
- (5) 关于聘任赵立国先生担任公司董事会秘书的议案；
- (6) 关于聘任王刚先生担任公司证券事务代表的议案；

(7) 关于公司薪酬体系的议案；

(8) 关于于延琦先生、郭克军先生、胡炳德先生担任公司审计委员会及提名委员会成员的议案，并指定于延琦先生为公司审计委员会及提名委员会的召集人。

(9) 关于刘学军先生、于延琦先生、吕孝普先生担任公司薪酬与考核委员会成员的议案，并指定刘学军先生公司薪酬与考核委员会的召集人。

(10) 关于王越超先生、曲道奎先生、郭克军先生担任公司战略委员会成员的议案，并指定王越超先生为公司战略委员会的召集人。

(11) 关于授予王天然先生担任公司名誉董事长的议案。

3、第四届董事会第二次会议于 2010 年 4 月 21 日在公司东区二楼会议室召开，会议应到董事 9 位，实到董事 9 位。审议通过以下议案：

沈阳新松机器人自动化股份有限公司 2010 年第一季度季度报告的议案。

4、第四届董事会第三次会议于 2010 年 5 月 21 日在公司东区二楼会议室召开，会议应到董事 9 位，实到董事 9 位。审议通过以下议案：

300mmIC 生产线自动物料搬运系统研发与应用项目自筹资金的议案。

5、第四届董事会第四次会议于 2010 年 5 月 31 日在公司东区二楼会议室召开，会议应到董事 9 位，实到董事 9 位。审议通过以下议案：

(1) 关于变更公司注册资本的议案；

(2) 关于变更公司法定代表人的议案；

(3) 关于修订《公司章程》的议案；

(4) 关于修订《信息披露管理制度》的议案；

(5) 关于修订《关联交易的决策制度》的议案；

(6) 《内幕信息知情人登记制度》的议案；

(7) 《审计委员会年报工作规程》的议案；

(8) 《独立董事年报工作制度》的议案；

(9) 《股东大会网络投票实施细则》的议案；

(10) 《对外投资管理制度》的议案；

(11) 《对外担保管理制度》的议案；

(12) 《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的议案；

(13) 《重大信息内部报告与保密制度》的议案；

(14) 《关于向银行申请授信额度的议案》的议案；

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产相关事项

报告期内，公司未发生的破产重整等相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 四、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、报告期内，公司未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份情况。

### 七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内公司未发生对外担保情况。

（三）报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

### 八、承诺事项及履行情况

1、公司控股股东中科院沈阳自动化研究所承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其现持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

截至报告期末，公司控股股东中科院沈阳自动化研究所遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

2、沈阳市火炬高新技术产业开发中心、辽宁科发实业公司、辽宁科技创业投资有限责任公司、金石投资有限公司、中国科学院沈阳分院、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均承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，将不转让或者委托他人管理其在公司发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；

截至报告期末，沈阳市火炬高新技术产业开发中心、辽宁科发实业公司、辽宁科技创业投资有限责任公司、金石投资有限公司、中国科学院沈阳分院、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均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

3、担任公司董事、高级管理人员的股东曲道奎、胡炳德、赵立国、金庆丰均承诺：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；

截至报告期末，公司董事、高级管理人员的股东曲道奎、胡炳德、赵立国、金庆丰均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

4、公司核心管理团队成员王天然、曲道奎、胡炳德、赵立国、金庆丰、顾群、王宏玉、王玉山、邱继红、徐方承诺：只有在满足以2007年度经审计税后净利润为基数计算的截至2008年度、2009年度及2010年度各年净利润年复合增长率不低于27%的条件下，并在不违反法律法规的前提下，上述人员可在以上三个完整的会计年度正式审计报告出具日起至下一年度正式审计报告出具前一日止的期间内，共计转让不超过其现时持有公司股份的25%，最后一个转让期间截至2011年12月31日止。

截至报告期末，公司核心管理团队成员王天然、曲道奎、胡炳德、赵立国、金庆丰、顾群、王宏玉、王玉山、邱继红、徐方均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

## 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表:

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,000,000	74.80%		9,200,000	46,000,000		55,200,000	101,200,000	74.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,000,000	47.15%		5,800,000	29,000,000		34,800,000	63,800,000	47.15%
3、其他内资持股	17,000,000	27.64%		3,400,000	17,000,000		20,400,000	37,400,000	27.64%
其中: 境内非国有法人持股	4,200,000	6.83%		840,000	4,200,000		5,040,000	9,240,000	6.83%
境内自然人持股	12,800,000	20.81%		2,560,000	12,800,000		15,360,000	28,160,000	20.81%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,500,000	25.20%		3,100,000	15,500,000		18,600,000	34,100,000	25.20%
1、人民币普通股	15,500,000	25.20%		3,100,000	15,500,000		18,600,000	34,100,000	25.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	61,500,000	100.00%		12,300,000	61,500,000		73,800,000	135,300,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表:

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国科学院沈阳自动化研究所(SS)	18,173,800	0	21,808,560	39,982,360	首发承诺	2012-10-30
金石投资有限公司	3,200,000	0	3,840,000	7,040,000	首发承诺	2010-10-30
沈阳市火炬高新技术产业开发中心(SS)	3,029,000	0	3,634,800	6,663,800	首发承诺	2010-10-30
辽宁科发实业公司(SS)	2,271,700	0	2,726,040	4,997,740	首发承诺	2010-10-30
王天然	2,250,000	0	2,700,000	4,950,000	首发承诺	2010-10-30

胡炳德	2,250,000	0	2,700,000	4,950,000	首发承诺	2010-10-30
曲道奎	2,250,000	0	2,700,000	4,950,000	首发承诺	2010-10-30
中国科技产业投资管理 有限公司 (SS)	1,727,000	0	2,072,400	3,799,400	首发承诺	2010-10-30
全国社会保障基金理事 会转持三户 (SS)	1,526,800	0	1,832,160	3,358,960	首发承诺	在承继原国有 股东禁售期的 基础上延长三 年禁售期
中国科学院沈阳分院 (SS)	1,514,500	0	1,817,400	3,331,900	首发承诺	2010-10-30
沈阳森木投资管理有限 公司	1,000,000	0	1,200,000	2,200,000	首发承诺	2010-10-30
辽宁科技创业投资有限 责任公司 (SS)	757,200	0	908,640	1,665,840	首发承诺	2010-10-30
汤晨滨	800,000	0	960,000	1,760,000	首发承诺	2010-10-30
张念哲	421,800	0	506,160	927,960	首发承诺	2010-10-30
王宏玉	173,900	0	208,680	382,580	首发承诺	2010-10-30
李庆杰	168,400	0	202,080	370,480	首发承诺	2010-10-30
王玉山	162,800	0	195,360	358,160	首发承诺	2010-10-30
王小刚	162,300	0	194,760	357,060	首发承诺	2010-10-30
胡建平	161,600	0	193,920	355,520	首发承诺	2010-10-30
邱晓锋	161,600	0	193,920	355,520	首发承诺	2010-10-30
任海军	160,200	0	192,240	352,440	首发承诺	2010-10-30
顾群	158,900	0	190,680	349,580	首发承诺	2010-10-30
徐方	157,700	0	189,240	346,940	首发承诺	2010-10-30
卞瑰石	143,000	0	171,600	314,600	首发承诺	2010-10-30
李正刚	142,700	0	171,240	313,940	首发承诺	2010-10-30
邱继红	140,400	0	168,480	308,880	首发承诺	2010-10-30
张雷	133,400	0	160,080	293,480	首发承诺	2010-10-30
李凤君	129,800	0	155,760	285,560	首发承诺	2010-10-30
杨丹	126,600	0	151,920	278,520	首发承诺	2010-10-30
李兆慈	126,600	0	151,920	278,520	首发承诺	2010-10-30
蔡宇	124,900	0	149,880	274,780	首发承诺	2010-10-30
何以刚	120,300	0	144,360	264,660	首发承诺	2010-10-30
孙义田	114,400	0	137,280	251,680	首发承诺	2010-10-30
霍华	106,500	0	127,800	234,300	首发承诺	2010-10-30
刘长勇	103,800	0	124,560	228,360	首发承诺	2010-10-30
曲敬铠	102,800	0	123,360	226,160	首发承诺	2010-10-30
杜元龙	101,900	0	122,280	224,180	首发承诺	2010-10-30
李祥斌	101,300	0	121,560	222,860	首发承诺	2010-10-30
张进	101,000	0	121,200	222,200	首发承诺	2010-10-30
金庆丰	86,600	0	103,920	190,520	首发承诺	2010-10-30
黄孝明	81,300	0	97,560	178,860	首发承诺	2010-10-30
侯瑞萍	80,100	0	96,120	176,220	首发承诺	2010-10-30
赵立国	78,800	0	94,560	173,360	首发承诺	2010-10-30
曹雪松	73,500	0	88,200	161,700	首发承诺	2010-10-30
贾凯	73,500	0	88,200	161,700	首发承诺	2010-10-30
朱进满	70,500	0	84,600	155,100	首发承诺	2010-10-30
黄勇	69,200	0	83,040	152,240	首发承诺	2010-10-30
刘维利	56,200	0	67,440	123,640	首发承诺	2010-10-30

李伟成	56,100	0	67,320	123,420	首发承诺	2010-10-30
焦楠林	54,400	0	65,280	119,680	首发承诺	2010-10-30
赵强	54,000	0	64,800	118,800	首发承诺	2010-10-30
何刚	53,800	0	64,560	118,360	首发承诺	2010-10-30
董存贤	53,600	0	64,320	117,920	首发承诺	2010-10-30
冯武田	51,500	0	61,800	113,300	首发承诺	2010-10-30
惠龙	48,600	0	58,320	106,920	首发承诺	2010-10-30
邵长生	48,100	0	57,720	105,820	首发承诺	2010-10-30
刘子军	46,700	0	56,040	102,740	首发承诺	2010-10-30
金永才	44,900	0	53,880	98,780	首发承诺	2010-10-30
汪洵	43,000	0	51,600	94,600	首发承诺	2010-10-30
李煜新	41,600	0	49,920	91,520	首发承诺	2010-10-30
刘斌	41,200	0	49,440	90,640	首发承诺	2010-10-30
侯剑平	35,600	0	42,720	78,320	首发承诺	2010-10-30
高伟	34,500	0	41,400	75,900	首发承诺	2010-10-30
李军华	32,200	0	38,640	70,840	首发承诺	2010-10-30
秦勇	31,900	0	38,280	70,180	首发承诺	2010-10-30
合计	46,000,000	0	55,200,000	101,200,000	—	—

## 二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况

单位：股

股东总数	17,980				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国科学院沈阳自动化研究所	国有法人	29.55%	39,982,360	39,982,360	0
金石投资有限公司	境内非国有法人	5.20%	7,040,000	7,040,000	0
沈阳市火炬高新技术产业开发中心	国有法人	4.93%	6,663,800	6,663,800	0
辽宁科发实业公司	国有法人	3.69%	4,997,740	4,997,740	0
王天然	境内自然人	3.66%	4,950,000	4,950,000	0
胡炳德	境内自然人	3.66%	4,950,000	4,950,000	0
曲道奎	境内自然人	3.66%	4,950,000	4,950,000	0
中国科技产业投资管理有限公司	国有法人	2.81%	3,799,400	3,799,400	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.48%	3,358,960	3,358,960	0
中国科学院沈阳分院	国有法人	2.46%	3,331,900	3,331,900	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,005,926		人民币普通股		
卢俊福	339,000		人民币普通股		
李金峰	251,409		人民币普通股		
高红根	215,475		人民币普通股		
广东省科技创业投资公司	206,633		人民币普通股		
苏鹏	175,183		人民币普通股		

苏明	172,165	人民币普通股
陈韶红	162,580	人民币普通股
林艳娟	141,000	人民币普通股
金浣芳	131,880	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系；公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

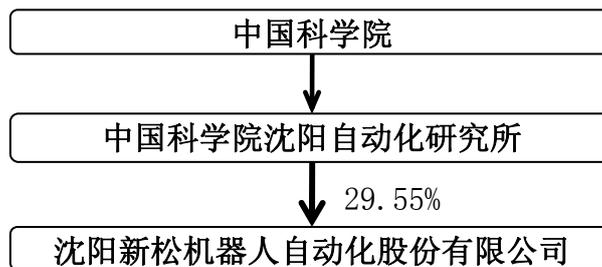
### 三、控股股东及实际控制人情况

#### 1、公司控股股东情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。公司的实际控制人仍中科院沈阳自动化研究所。

沈阳自动化所成立于 1958 年 11 月，隶属于中国科学院，是国家自动化领域的主要研究机构，法定代表人为王越超，开办资金 11,170 万元，注册地及主要生产经营地为沈阳市东陵区南塔街 114 号。沈阳自动化所在水下机器人、工业机器人、工业自动化等方面取得了一批具有国际水平、具有自主知识产权的成果，成为在国内具有领先与带头作用、在国际具有较高知名度的国家级研究开发基地。沈阳自动化所设有“机械电子工程”、“模式识别与智能系统”专业博士点，“机械电子工程”博士后科研流动站。

#### 2、公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、现任公司董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王越超	董事长	男	50	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
曲道奎	总经理	男	49	2010年04月02日	2013年04月02日	2,250,000	4,950,000	2009年度权益分派	30	否
桑子刚	董事	男	46	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
胡炳德	副总经理	男	59	2010年04月02日	2013年04月02日	2,250,000	4,950,000	2009年度权益分派	19	否
张一平	董事	男	36	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
吕孝普	董事	男	57	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
刘学军	独立董事	男	53	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	否
郭克军	独立董事	男	36	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	否
于延琦	独立董事	男	48	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	否
于海斌	监事	男	46	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
马思	监事	男	56	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
史泽林	监事	男	45	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
张二力	监事	男	57	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
顾群	监事	男	46	2010年04月02日	2013年04月02日	158,900	349,580	2009年度权益分派	9	否
李庆杰	监事	男	48	2010年04月02日	2013年04月02日	168,400	370,480	2009年度权益分派	7.5	否
王玉山	监事	男	47	2010年04月02日	2013年04月02日	162,800	358,160	2009年度权益分派	8.5	否
高敏	监事	女	50	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
邵军	监事	男	39	2010年04月02日	2013年04月02日	0	0	0	0	是
赵立国	董事会秘书	男	43	2010年04月02日	2013年04月02日	78,800	173,360	2009年度权益分派	13	否
王宏玉	副总经理	男	44	2010年04月02日	2013年04月02日	173,900	382,580	2009年度权益分派	13	否
金庆丰	财务总监	男	45	2010年04月02日	2013年04月02日	86,600	190,520	2009年度权益分派	8	否
合计	-	-	-	-	-	5,329,400	11,724,680	-	108	-

### 二、报告期内公司的董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

#### (一) 报告期内董事会换届选举

2010年4月2日，2009年年度股东大会审议通过了王越超、桑子刚、张一平、吕孝普、曲道奎、胡炳德担任公司第四届董事会非独立董事；于延琦、刘学军、郭克军担任公司第四届董事会独立董事。

## （二）报告期内监事会换届选举

2010年4月2日，2009年年度股东大会审议通过了于海斌、史泽林、马思、张二力、邵军、高敏为公司第四届监事会股东监事；顾群、王玉山、李庆杰三位员工担任公司第四届监事会职工监事。

## （三）报告期内高级管理人员换届情况

2010年4月2日，第四届董事会第一次会议审议通过了王越超先生担任公司董事长、曲道奎先生担任公司副董事长兼总裁；胡炳德先生担任公司常务副总裁；赵立国先生担任公司副总裁兼董事会秘书；王宏玉先生担任公司副总裁；金庆丰先生担任公司财务负责人。

## 第七节 财务报告

### 一、财务报表

#### (一) 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 2010 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	564,522,632.11	554,859,148.81	664,748,395.18	649,273,919.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	14,755,656.50	8,631,840.50	10,786,100.00	9,786,100.00
应收账款	159,687,398.96	97,989,586.86	124,330,631.74	78,307,773.79
预付款项	21,325,821.22	16,258,664.87	13,886,336.46	10,977,710.11
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		1,160,710.00		1,501,674.00
其他应收款	10,572,862.28	7,586,242.31	7,971,537.80	5,067,789.87
买入返售金融资产				
存货	195,661,402.53	188,180,476.40	174,399,711.76	161,122,665.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	966,525,773.60	874,666,669.75	996,122,712.94	916,037,632.76
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8,340,708.76	14,140,708.76	9,292,098.96	15,092,098.96
投资性房地产				
固定资产	156,353,163.20	147,894,989.12	155,973,659.49	147,522,999.98
在建工程	25,644,220.96	25,644,220.96	8,937,484.24	8,937,484.24
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	17,780,608.41	17,742,530.06	18,210,037.60	18,165,944.25
开发支出				
商誉	45,152.32		45,152.32	
长期待摊费用				

递延所得税资产	2,363,708.14	2,279,154.36	2,009,587.92	2,197,246.79
其他非流动资产				
非流动资产合计	210,527,561.79	207,701,603.26	194,468,020.53	191,915,774.22
资产总计	1,177,053,335.39	1,082,368,273.01	1,190,590,733.47	1,107,953,406.98
流动负债：				
短期借款	12,000,000.00		56,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	21,378,049.26	21,378,049.26	27,855,657.10	27,855,657.10
应付账款	51,786,709.99	44,369,026.93	58,543,170.41	48,165,212.53
预收款项	40,416,879.60	37,320,399.93	50,536,577.48	48,971,478.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,236,972.99	224,670.08	2,026,645.27	488,748.51
应交税费	6,386,613.42	2,761,136.34	5,551,946.91	2,094,361.37
应付利息				
应付股利	1,339,290.00			
其他应付款	4,663,962.63	2,970,437.66	1,809,386.45	1,845,932.29
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	139,208,477.89	109,023,720.20	202,323,383.62	179,421,390.35
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,306,210.99	1,306,210.99	1,306,210.99	1,306,210.99
其他非流动负债	44,016,000.00	42,536,000.00	22,134,000.00	21,134,000.00
非流动负债合计	45,322,210.99	43,842,210.99	23,440,210.99	22,440,210.99
负债合计	184,530,688.88	152,865,931.19	225,763,594.61	201,861,601.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	135,300,000.00	135,300,000.00	61,500,000.00	61,500,000.00
资本公积	584,458,467.38	584,276,000.00	645,958,467.38	645,776,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,697,117.58	26,697,117.58	26,697,117.58	26,697,117.58
一般风险准备				
未分配利润	217,548,785.35	183,229,224.24	204,690,141.48	172,118,688.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	964,004,370.31	929,502,341.82	938,845,726.44	906,091,805.64
少数股东权益	28,518,276.20		25,981,412.42	

所有者权益合计	992,522,646.51	929,502,341.82	964,827,138.86	906,091,805.64
负债和所有者权益总计	1,177,053,335.39	1,082,368,273.01	1,190,590,733.47	1,107,953,406.98

## (二) 利润表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司 2010 年 1-6 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	237,538,914.03	184,863,159.79	221,191,625.15	176,182,100.48
其中：营业收入	237,538,914.03	184,863,159.79	221,191,625.15	176,182,100.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	202,061,687.19	157,168,271.66	190,961,289.43	151,410,390.92
其中：营业成本	167,057,286.65	136,255,891.26	164,912,221.64	137,135,474.35
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				
营业税金及附加	1,468,111.01	1,002,679.86	653,209.79	377,131.14
销售费用	5,660,064.52	5,064,737.56	4,766,313.53	4,313,432.44
管理费用	26,360,122.65	14,400,613.73	20,055,135.32	9,572,907.20
财务费用	75,085.00	-124,298.30	1,080,017.58	888,657.75
资产减值损失	1,441,017.36	568,647.55	-505,608.43	-877,211.96
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）	-951,390.20	209,319.80	-670,432.04	2,029,567.96
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-951,390.20	-951,390.20	-670,432.04	-670,432.04
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	34,525,836.64	27,904,207.93	29,559,903.68	26,801,277.52
加：营业外收入	6,314,396.40	6,030,186.64	116,953.50	23,280.00
减：营业外支出	24,409.98	18,166.27	36,630.26	36,611.74
其中：非流动资产处置 损失	20,509.98	18,166.27	5,611.74	5,611.74
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	40,815,823.06	33,916,228.30	29,640,226.92	26,787,945.78
减：所得税费用	5,631,025.41	4,355,692.12	4,431,721.60	3,779,009.37
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	35,184,797.65	29,560,536.18	25,208,505.32	23,008,936.41
归属于母公司所有者 的净利润	31,308,643.87	29,560,536.18	23,706,403.29	23,008,936.41
少数股东损益	3,876,153.78		1,502,102.03	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23	0.22	0.52	0.50
（二）稀释每股收益	0.23	0.22	0.52	0.50
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	35,184,797.65	29,560,536.18	25,208,505.32	23,008,936.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,308,643.87	29,560,536.18	23,706,403.29	23,008,936.41
归属于少数股东的综合收益总额	3,876,153.78		1,502,102.03	

### （三）现金流量表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司 2010 年 1-6 月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	203,149,405.94	160,914,077.16	169,936,199.26	132,880,855.77
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	5,662,753.45	5,382,753.45	3,666,435.21	3,585,435.21
收到其他与经营活动有关的现金	24,804,157.05	23,047,322.93	6,119,215.25	3,670,771.09
经营活动现金流入小计	233,616,316.44	189,344,153.54	179,721,849.72	140,137,062.07
购买商品、接受劳务支付的现金	173,159,448.95	141,263,747.98	167,250,485.12	142,817,007.79
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	34,788,825.35	24,587,680.31	28,512,309.33	20,651,688.32
支付的各项税费	17,837,667.66	10,941,849.90	8,782,862.64	4,728,446.33
支付其他与经营活动有关的现金	16,013,310.03	11,367,515.80	21,616,101.22	15,553,508.01
经营活动现金流出小计	241,799,251.99	188,160,793.99	226,161,758.31	183,750,650.45
经营活动产生的现金流量净额	-8,182,935.55	1,183,359.55	-46,439,908.59	-43,613,588.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		1,501,674.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,800.00	66,800.00	26,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	66,800.00	1,568,474.00	26,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,558,497.62	29,136,322.16	11,045,343.93	10,658,423.57
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	29,558,497.62	29,136,322.16	11,045,343.93	10,658,423.57
投资活动产生的现金流量净额	-29,491,697.62	-27,567,848.16	-11,019,343.93	-10,658,423.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	8,000,000.00		36,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,393,532.21	1,393,532.21	16,867,517.80	16,867,517.80
筹资活动现金流入小计	9,393,532.21	1,393,532.21	52,867,517.80	46,867,517.80
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	50,000,000.00	27,300,000.00	24,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,216,892.24	6,006,854.74	1,140,970.42	773,774.85
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	4,259,827.66	4,259,827.66	3,866,550.73	3,866,550.73
筹资活动现金流出小计	62,476,719.90	60,266,682.40	32,307,521.15	28,640,325.58
筹资活动产生的现金流量净额	-53,083,187.69	-58,873,150.19	20,559,996.65	18,227,192.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-90,757,820.86	-85,257,638.80	-36,899,255.87	-36,044,819.73
加：期初现金及现金等价物余额	651,121,206.19	635,957,540.83	109,082,976.88	98,913,549.57
六、期末现金及现金等价物余额	560,363,385.33	550,699,902.03	72,183,721.01	62,868,729.84

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	61,50 0,000. 00	645,9 58,46 7.38			26,69 7,117. 58		204,6 90,14 1.48		25,98 1,412. 42	964,8 27,13 8.86	46,00 0,000. 00	66,35 8,467. 38			20,65 9,537. 67		144,5 66,24 1.21	21,46 4,479. 23	299,0 48,72 5.49			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	61,50 0,000. 00	645,9 58,46 7.38			26,69 7,117. 58		204,6 90,14 1.48		25,98 1,412. 42	964,8 27,13 8.86	46,00 0,000. 00	66,35 8,467. 38			20,65 9,537. 67		144,5 66,24 1.21	21,46 4,479. 23	299,0 48,72 5.49			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	73,80 0,000. 00	-61,50 0,000. 00					12,85 8,643. 87		2,536, 863.7 8	27,69 5,507. 65	15,50 0,000. 00	579,6 00,00 0.00			6,037, 579.9 1		60,12 3,900. 27	4,516, 933.1 9	665,7 78,41 3.37			
(一) 净利润							31,30 8,643. 87		3,876, 153.7 8	35,18 4,797. 65							66,16 1,480. 18	4,816, 933.1 9	70,97 8,413. 37			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							31,30 8,643.		3,876, 153.7	35,18 4,797.							66,16 1,480.	4,816, 933.1	70,97 8,413.			

							87		8	65							18		9	37	
(三) 所有者投入和减少资本											15,500,000.00	579,600,000.00								595,100,000.00	
1. 所有者投入资本											15,500,000.00	560,400,000.00								575,900,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他												19,200,000.00								19,200,000.00	
(四) 利润分配							-18,450,000.00		-1,339,290.00	-19,789,290.00			6,037,579.91				-6,037,579.91		-300,000.00	-300,000.00	
1. 提取盈余公积													6,037,579.91				-6,037,579.91				
2. 提取一般风险准备																			-300,000.00	-300,000.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,450,000.00		-1,339,290.00	-19,789,290.00											
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转	73,800,000.00	-61,500,000.00								12,300,000.00											
1. 资本公积转增资	61,500,000.00	-61,500,000.00																			

本（或股本）	0,000.00	0,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他	12,300,000.00								12,300,000.00										
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	135,300,000.00	584,458,467.38			26,697,117.58		217,548,785.35		28,518,276.20	992,599,615.00	645,958,467.38			26,697,117.58		204,690,141.48		25,981,412.42	964,827,138.86

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	61,500,000.00	645,776,000.00			26,697,117.58		172,118,688.06	906,091,805.64	46,000,000.00	66,176,000.00			20,659,537.67		117,780,468.90	250,616,006.57
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年年初余额	61,500,000.00	645,776,000.00			26,697,117.58	172,118,688.06	906,091,805.64	46,000,000.00	66,176,000.00			20,659,537.67		117,780,468.90	250,616,006.57	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	73,800,000.00	-61,500,000.00				11,110,536.18	23,410,536.18	15,500,000.00	579,600,000.00			6,037,579.91		54,338,219.16	655,475,799.07	
(一) 净利润						29,560,536.18	29,560,536.18							60,375,799.07	60,375,799.07	
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计						29,560,536.18	29,560,536.18							60,375,799.07	60,375,799.07	
(三) 所有者投入和 减少资本								15,500,000.00	579,600,000.00						595,100,000.00	
1. 所有者投入资本								15,500,000.00	560,400,000.00						575,900,000.00	
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他									19,200,000.00						19,200,000.00	
(四) 利润分配						-18,450,000.00	-18,450,000.00					6,037,579.91		-6,037,579.91		
1. 提取盈余公积												6,037,579.91		-6,037,579.91		
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者(或股 东)的分配						-18,450,000.00	-18,450,000.00									
4. 其他																
(五) 所有者权益内	73,800,000.00	-61,500,000.00					12,300,000.00									

部结转	000.00	000.00						000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,500,000.00	-61,500,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他	12,300,000.00							12,300,000.00								
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	135,300,000.00	584,276,000.00			26,697,117.58		183,229,224.24	929,502,341.82	61,500,000.00	645,776,000.00			26,697,117.58		172,118,688.06	906,091,805.64

## 二、财务报表附注

### 沈阳新松机器人自动化股份有限公司

#### 二〇一〇年半年度财务报表附注

截至 2010 年 6 月 30 日止

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司的基本情况

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”)是 2000 年 4 月经辽宁省人民政府辽政[2000]84 号文批准,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,公司注册资本为 4000 万元人民币。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,并完成了工商登记及股权登记手续,此次增资后公司注册资本变更为 4600 万元人民币。

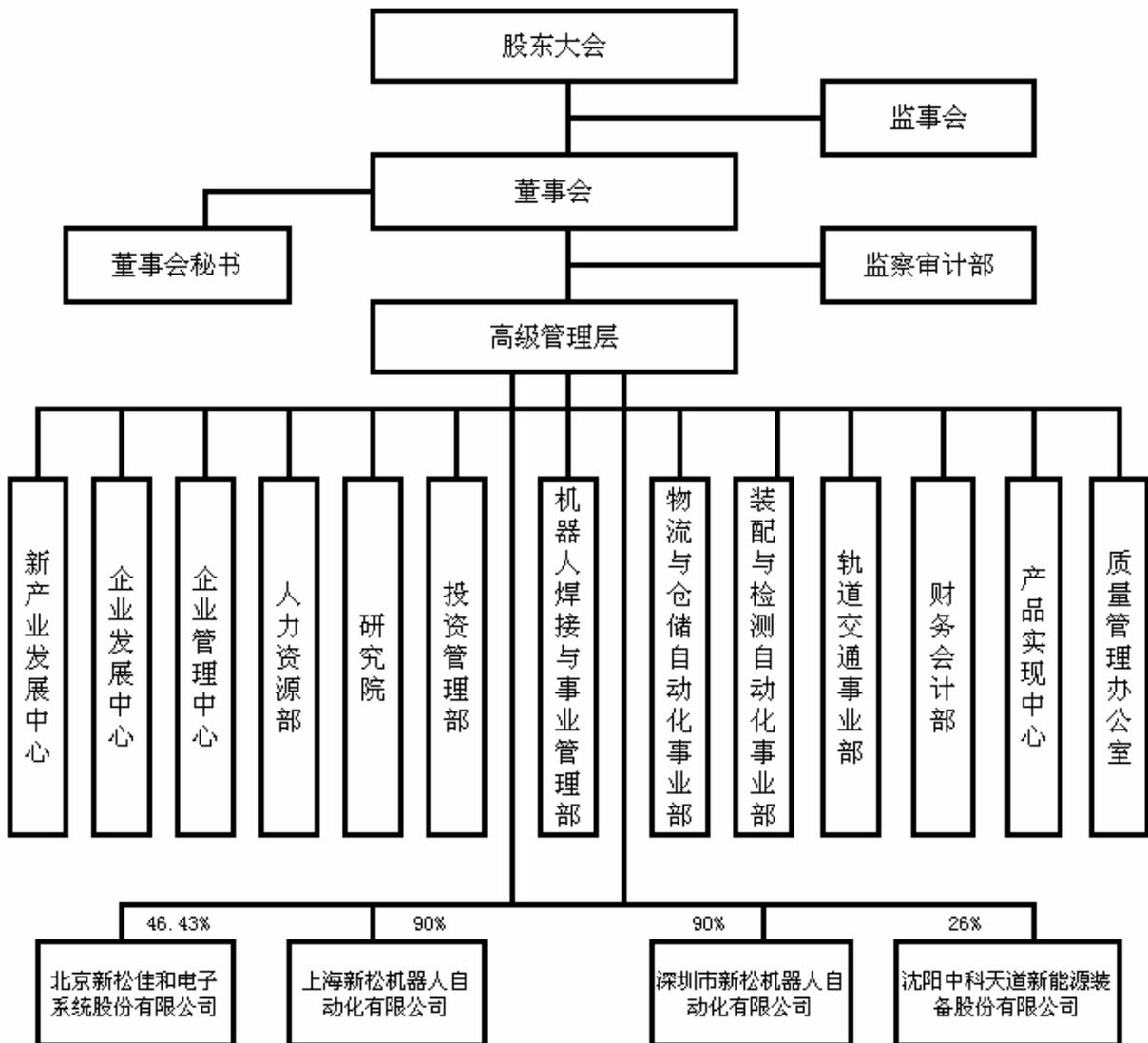
经中国证券监督管理委员会《关于核准沈阳新松机器人自动化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2009]1036 号)核准,由主承销商中信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)15,500,000 股,发行价格为每股 39.80 元。截至 2009 年 10 月 20 日,已收到募集资金总额为 616,900,000.00 元,扣除各项发行费后,公司募集资金净额为 575,900,000.00 元。2010 年 1 月 18 日,公司取得了辽宁省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,完成了工商变更登记手续,《企业法人营业执照》登记的相关信息如下:注册号为 210000004937327;名称为沈阳新松机器人自动化股份有限公司;住所为沈阳市浑南新区金辉街 16 号;法定代表人姓名王天然;注册资本为人民币陆仟壹佰伍拾万元;实收资本为人民币陆仟壹佰伍拾万元;公司类型为股份有限公司;经营范围是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）。

经 2009 年度股东大会通过，公司于 2010 年 4 月 16 日实施实行 10 转 10 的资本公积金转增股本及按转增前股份为基数以未分配利润每 10 股送 2 股并送 1 元的利润分配方案，实施后公司注册资本增至 13,530 万元。

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

公司实行总裁负责制，下设事业部、研究院、产品实现中心和职能部门，公司投资的控股及参股公司共有四个。公司具体组织结构如下：



北京新松佳和电子系统股份有限公司以下简称北京新松公司，上海新松机器人自动化有限公司以下简称上海新松公司，深圳市新松机器人自动化有限公司以下简称深

圳新松公司，沈阳中科天道新能源装备股份有限公司以下简称中科天道公司。

## 二、重要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

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》、应用指南及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. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年 1—6 月合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1—6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

公司自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

- ① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12
- ② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支

付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

## (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较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，确认商誉的减值损失。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并程序及合并方法

① 子公司与母公司采用一致的会计政策。

② 公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司、其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，将内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配及内部交易、债权、债务等进行抵销后编制合并财务报表。

③ 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债

表时，调整合并资产负债表的年初数，并将该子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数，但该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## **8. 外币业务和外币报表折算**

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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；

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。即期汇率是指当日中国人民银行公布的市场汇率中间价。

与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

## **9. 金融工具**

（1）金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。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。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 贷款和应收款项

应收款项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。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。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) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：**

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

**(4) 金融资产转移**

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

**(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：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公允价值发生较大幅度下降，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。

#### **10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法**

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

表明应收款项发生减值的客观证据，是指债务人发生严重财务困难；债务人违反

了合同条款；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为坏账准备，并计入当期损益。

对单项金额重大的应收款项（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，计提坏账准备；对单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

公司根据债务人所处的行业特点、财务状况及以往支付债务等实际情况，于本财务报告各报告期末对应收款项按账龄进行组合划分，并按各项账龄内的应收款项在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。具体比例说明如下：

账龄情况	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	70%
五年以上	100%

## 11. 存货

### (1) 存货的分类依据

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产、安装过程中的在产品和自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

### (2) 存货的计量属性

公司的存货按照成本进行初始计量。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量。公司的低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

### (3) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (4) 存货的减值

公司定期对存货进行盘点。资产负债表日存货以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，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

公司以取得的确凿证据为基础，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，确定存货的可变现净值。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量；为执行合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础，超出合同数量的存货，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司对于执行建造合同形成的存货，在资产负债表日按单项合同对其进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 12. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资包括公司能够对被投资单位实施控制的子公司的投资；对被投资单位具有共同控制或重大影响的合营企业和联营企业的投资；以及其他对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的准备持有超过一年的股权投资。

### (2) 长期股权投资的初始计量和后续计量

#### ① 长期股权投资的初始计量

A.同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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.非同一控制下的企业合并，购买方在购买日对作为合并对价付出的资产等按照公允价值计量，公允价值与账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方净资产公允价值的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方净资产公允价值的差额，经复核后，差额计入当期损益。

C.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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## ②长期股权投资的后续计量

A.公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。公司对子公司的长期股权投资按照初始投资成本计价，子公司宣告分派的利润，确认为当期损益，公司确认投资收益。按权益法进行调整时，将公司应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

**B.**公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

**C.**公司对其他长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价。子公司宣告分派的利润，确认为当期损益，公司确认投资收益。

**(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

**(4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：**

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。

**13. 固定资产**

**(1)固定资产的确认条件**

公司的固定资产指为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；同时该固定资产的成本能够可靠地计量时，才确认为固定资产。

## (2) 固定资产的初始计量和后续计量

### ① 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

A. 外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

B. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

C. 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按相应的企业会计准则确定。

### ② 固定资产的后续计量

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

应计折旧额为应计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，在确认应计折旧额时，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。

## (3) 固定资产的分类及折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40 年	5%	3.17-2.38
机器设备	8-14 年	5%	11.88-6.79

电子设备	4-8 年	5%	23.75-11.88
运输设备	8 年	5%	11.88
其他设备	5 年	5%	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 14. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

### (2) 结转为固定资产的标准和时点

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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。

### (3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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。

## 15. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司因借款而发生的利息及其他相关成本形成的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化的条件

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。
- ② 借款费用已经发生。
- ③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用暂停资本化期间是指公司符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正

常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过 3 个月的期间。此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，并计入当期损益。

#### (4)借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 16. 无形资产

### (1)无形资产的范围

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

### (2)无形资产的确认原则

当与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；同时该无形资产的成本能够可靠地计量时，才能确认为无形资产。

#### ①公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

**A.**内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

**B.**内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产。

—完成该无形资产以使其能够运用于生产在技术上具有可行性；

—具有完成该无形资产并使其运用于生产的意图。

—公司能够证明通过运用该无形资产生产的产品存在市场，或运用于内部使用时，能够给公司带来经济利益。

—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，并有能力使用该无形资产。

—归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

②公司自创的商誉以及内部生产的品牌等，不确认为无形资产。

### (3)无形资产的计量属性

#### ①无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

A.外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B.自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。

C.投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D.非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的企业会计准则确定。

#### ②无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内合理摊销，一般采用直线法摊销。

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 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

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计净残值后的金额。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。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。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。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：

A. 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；

B. 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；

C. 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。

公司于资产负债表日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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间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，估计其使用寿命并进行摊销。

## 17. 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。

## 18. 收入确认原则和计量方法

收入分为销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和按建造合同确认收入。

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，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。

(2)提供劳务：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：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息收入和使用费收入在以下条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

(4)合同金额较大（大于等于 300 万元），合同期超过一年的跨期项目按照《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的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。

## 19. 政府补助

### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性

资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 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。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.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，并在确认相关费用期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

④ 已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于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计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日，本集团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) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

### 三、 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	17%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1% (上海新松公司、深圳新松公司)
企业所得税	应纳税所得额	详见本附注三、2. (2)

#### 2. 税收优惠及批文

##### (1) 增值税税收优惠

根据财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定，本公司自行开发的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分，经税务部门核定后予以退回。该政策有效期为 2000 年 6 月 24 日至 2010 年底。

##### (2) 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 2008 年 12 月 5 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 2008 年 1 月至 2010

年 12 月，有效期内按 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，本公司所属子公司北京新松公司被北京市科学技术局、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 2008 年 1 月至 2010 年 12 月。北京新松公司 2010 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，本公司所属子公司上海新松公司于 2008 年 11 月 25 日被上海市科学技术局、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 2008 年 1 月至 2010 年 12 月，有效期内按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据国发[2007]39 号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及财税[2008]21 号文《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》规定，本公司所属子公司深圳新松公司 2010 年度企业所得税率为 22%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京新松佳和电子系统股份有限公司	股份公司	北京市海淀区北小马厂 6 号华天大厦 1018	工业自动化、电信、军用计算机技术研制	2500 万元	工业自动化、电信、军用计算机技术研制	1160.71 万元	
上海新松机器人自动化有限公司	有限公司	上海浦东良基路 95 号荣鑫工字 4 号	机器人系统、自动化控制系统等	200 万元	机器人系统、自动化控制系统等	180 万元	
深圳市新松机器人自动化有限公司	有限公司	深圳市南山区南油大道新能源大厦 7 楼南	机器人、自动化设备等开发、制造	500 万元	机器人、自动化设备等开发、制造	450 万元	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京新松佳和电子系统股份有限公司	46.43%	69.71%	是	26,232,401.40		
上海新松机器人自动化有限公司	90%	90%	是	2,285,874.80		
深圳市新松机器人自动化有限公司	90%	90%	是			

## 2. 北京新松公司合并报表原因

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。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			179,188.15			98,353.77
人民币			179,188.15			98,353.77
银行存款：			547,089,078.30			646,344,775.70
人民币			542,272,899.56			642,968,966.87
美元	619,096.79	6.7909	4,204,224.39	395,350.31	6.8282	2,699,530.99
欧元	73,987.95	8.271	611,954.35	69,028.37	9.7971	676,277.84
其他货币资金：			17,254,365.66			18,305,265.71
人民币			17,254,365.66			18,305,265.71
合计			564,522,632.11			664,748,395.18

(1)其他货币资金中 4,165,566.29 元系公司为开具保函等存入的在资产负债表日后 3 个月内不可以用于支付的的保证金。

存入银行	金额	存款用途	存款期限	利率	冻结或质押
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	307,548.00	保函保证金	一年零四个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	51,259.66	保函保证金	一年零四个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	252,720.00	保函保证金	一年零四个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	1,035,000.00	保函保证金	八个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	1,046,118.81	保函保证金	六个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	244,150.48	保函保证金	六个月	定期	冻结
上海浦东发展银行沈阳分行营业部	1,678,769.34	保函保证金	六个月	定期	冻结
合 计	<b>4,165,566.29</b>				

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)期末货币资金中无存放在境外的款项。

## 2. 应收票据

(1)应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,755,656.50	9,786,100.00
商业承兑汇票		1,000,000.00
合 计	14,755,656.50	10,786,100.00

(2)公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广西柳工机械股份有限公司	2010-4-15	2010-10-15	500,000.00	已背书
宜昌嘉利成商贸有限公司	2010-3-30	2010-9-23	420,000.00	已背书
中国重汽集团大同齿轮有限公司	2010-5-25	2010-11-25	300,000.00	已背书
荣城华泰汽车有限公司	2010-2-25	2010-8-25	299,000.00	已背书
重庆长安汽车股份有限公司	2010-3-15	2010-9-5	211,350.00	已背书
合 计			1,730,350.00	

(3)期末应收票据无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款等情况。

## 3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	10,294,640.85	5.94	514,732.04	3.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,011,545.62	3.47	3,499,660.59	25.61
其他不重大应收账款	157,048,589.73	90.59	9,652,984.61	70.63
合计	173,354,776.20	100.00	13,667,377.24	100.00

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,065,225.50	23.56	1,603,261.28	13.61
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,865,710.36	3.57	2,936,717.06	24.93
其他不重大应收账款	99,180,893.47	72.87	7,241,219.25	61.46
合计	136,111,829.33	100.00	11,781,197.59	100.00

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
中船重工集团公司第七院 716 所	10,294,640.85	514,732.04	5.00	无客观证据表明其发生了减值,故按账龄计提坏账准备
合计	10,294,640.85	514,732.04	5.00	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	5,658,891.87	3.26	3,060,616.83	3,840,766.61	2.82	1,920,383.31
4 至 5 年	28,700.00	0.02	20,090.00	28,700.00	0.02	20,090.00
5 年以上	323,953.75	0.19	418,953.75	996,243.75	0.73	996,243.75
合计	6,011,545.62	3.47	3,499,660.59	4,865,710.36	3.57	2,936,717.06

其他不重大应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	139,355,705.95	80.39	6,950,605.89	78,423,924.07	57.62	3,920,708.23
1 至 2 年	13,027,432.05	7.51	1,302,743.20	14,532,899.05	10.68	1,453,289.91
2 至 3 年	4,665,451.73	2.69	1,399,635.52	6,224,070.35	4.57	1,867,221.11
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	157,048,589.73	90.59	9,652,984.61	99,180,893.47	72.87	7,241,219.25

本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国科学院沈阳自动化研究所	252,000.00	12,600.00	996,000.00	49,800.00
合计	252,000.00	12,600.00	996,000.00	49,800.00

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	非关联方	10,294,640.85	1 年以内	5.94%
北京全路通信信号研究设计院	非关联方	4,400,855.07	1 年以内	2.54%
沈阳地铁有限公司	非关联方	4,114,600.00	1 年以内	2.37%
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	非关联方	3,974,358.95	1 年以内	2.29%
上海本特勒力汇众汽车有限公司	非关联方	3,836,400.00	1 年以内	2.21%
合计		26,620,854.87		15.36%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国科学院沈阳自动化研究所	控股股东	252,000.00	0.14
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	联营公司	1,300,000.00	0.75
合计		1,552,000.00	0.89

#### 4. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,567,332.44	96.44	13,097,775.29	94.32
1 至 2 年	162,668.61	0.76	221,953.26	1.60

2 至 3 年	293,780.21	1.38	264,977.85	1.91
3 年以上	302,039.96	1.42	301,630.06	2.17
合计	21,325,821.22	100.00	13,886,336.46	100.00

预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
阿帕奇(北京)光纤激光技术有限公司	非关联方	2,197,799.10	2010 年	采购货物尚未收到
上海 ABB 工程有限公司	非关联方	845,400.00	2010 年	采购货物尚未收到
德国夏杰进出口公司	非关联方	819,681.50	2010 年	采购货物尚未收到
首钢莫托曼机器人有限公司	非关联方	461,180.00	2010 年	采购货物尚未收到
迪斯泰克(上海)贸易有限公司	非关联方	449,590.00	2010 年	采购货物尚未收到
合计		4,773,650.60		

② 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,437,237.93	22.83	197,466.90	4.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,025,273.20	26.73	3,911,622.55	87.22
其他不重大其他应收款	7,595,370.80	50.44	375,930.20	8.38
合计	15,057,881.93	100.00	4,485,019.65	100.00
种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	4,429,896.70	34.34	889,694.84	18.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,876,693.20	30.05	3,773,912.95	76.55
其他不重大其他应收款	4,595,129.84	35.61	266,574.15	5.40
合计	12,901,719.74	100.00	4,930,181.94	100.00

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
深圳市新松科技有限公司	2,437,237.93	147,466.90	6.05	无客观证据表明

中国人民解放军 78468 部队	1,000,000.00	50,000.00	5.00	其发生了减值, 故按账龄计提坏账准备
合计	3,437,237.93	197,466.90		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	109,318.30	0.73%	49,661.65	188,718.30	1.46	94,359.15
4 至 5 年	177,980.00	1.18%	124,586.00	28,070.34	0.22	19,649.24
5 年以上	3,737,974.90	24.82%	3,737,374.90	3,659,904.56	28.37	3,659,904.56
合计	4,025,273.20	26.73%	3,911,622.55	3,876,693.20	30.05	3,773,912.95

其他不重大其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,384,586.61	42.40	324,413.33	3,069,865.65	23.79	154,213.28
1 至 2 年	103,591.94	0.69	10,359.19	271,091.94	2.10	27,109.19
2 至 3 年	137,192.25	0.91	41,157.68	284,172.25	2.20	85,251.68
3 至 4 年	970,000.00	6.44		970,000.00	7.52	
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,595,370.80	50.44	375,930.20	4,595,129.84	35.61	266,574.15

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新松科技有限公司	非关联方	2,401,896.70	1—2 年	15.95
中国人民解放军 78468 部队	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.64
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	非关联方	999,999.00	5 年以上	6.64
沈阳市浑南新区行政事业单位财务集中管理办公室	非关联方	970,000.00	3-4 年	6.44
云南招标股份有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	5.31
合计		6,171,895.70		40.99

## 6. 存货

### (1) 存货分类

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	18,423,207.55	92,658.16	18,330,549.39	13,629,067.16	92,658.16	13,536,409.00
在产品	2,831,795.18	388,096.24	2,443,698.94	39,100,147.32	388,096.24	38,712,051.08
产成品	2,609,683.15		2,609,683.15	3,406,468.59		3,406,468.59
已完工尚未结算款 (i)	172,277,471.05		172,277,471.05	118,744,783.09		118,744,783.09
合计	196,142,156.93	480,754.40	195,661,402.53	174,880,466.16	480,754.40	174,399,711.76

(i) 已完工尚未结算款

	期末余额	期初余额
累计已发生的成本	281,945,049.72	197,620,505.59
加：累计已确认的毛利	81,327,225.34	65,484,569.38
减：已结算价款	-190,994,804.01	-144,360,291.88
合计	172,277,471.05	118,744,783.09

①原材料存货跌价准备是根据库存材料的账面价值低于可变现净值确定的。

②在产品提取跌价准备是根据可变现净值与账面实际发生成本比较后，按账面实际发生成本大于可变现净值差额确认。

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	92,658.16				92,658.16
在产品	388,096.24				388,096.24
已完工尚未结算款(i)					
合计	480,754.40				480,754.40

## 7. 长期股权投资

### (1) 账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资						
对联营公司投资	8,340,708.76		8,621,666.92	9,292,098.96		9,292,098.96
其他股权投资						
合计	8,340,708.76		8,621,666.92	9,292,098.96		9,292,098.96

### (2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	权益法核算	10,400,000.00	9,292,098.96	-951,390.20	8,340,708.76
合计		10,400,000.00	9,292,098.96	-951,390.20	8,340,708.76

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	26.00	26.00				
合计	26.00	26.00				

① 中科天道向本公司转移资金的能力未受到限制。

② 本公司不存在有限售条件的长期股权投资。

### (3) 合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
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	股份公司	沈阳市浑南新区金辉街 16 号	曲道奎	新能源科技和风力发电、光伏发电开发、制造、销售	40,000,000.00	26.00	26.00

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	187,878,428.01	5,805,885.94	2,144,825.31	191,539,488.64
房屋及建筑物	129,523,250.23			129,523,250.23
机器设备	21,563,262.55	1,016,379.50	165,422.00	22,414,220.05
电子设备	25,187,373.57	1,305,476.44	556,786.31	25,936,063.70
运输工具	11,262,275.66	3,484,030.00	1,422,617.00	13,323,688.66
其他	342,266.00			342,266.00
二、累计折旧合计：	31,841,872.50	4,566,696.85	1,262,542.83	35,146,026.52
房屋及建筑物	6,122,616.30	1,540,685.30		7,663,301.60
机器设备	7,605,522.67	616,089.17	160,459.34	8,061,152.50
电子设备	12,349,003.99	1,663,675.47	507,818.93	13,504,860.53
运输工具	5,569,388.15	724,637.61	594,264.56	5,699,761.20

其他	195,341.39	21,609.30		216,950.69
三、固定资产账面净值合计	156,036,555.51	1,239,189.09	882,282.48	156,393,462.12
房屋及建筑物	123,400,633.93	-1,540,685.30	0.00	121,859,948.63
机器设备	13,957,739.88	400,290.33	4,962.66	14,353,067.55
电子设备	12,838,369.58	-358,199.03	48,967.38	12,431,203.17
运输工具	5,692,887.51	2,759,392.39	828,352.44	7,623,927.46
其他	146,924.61	-21,609.30	0.00	125,315.31
四、减值准备合计	62,896.02		22,597.10	40,298.92
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	62,896.02		22,597.10	40,298.92
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	155,973,659.49	1,239,189.09	859,685.38	156,353,163.20
房屋及建筑物	123,400,633.93	-1,540,685.30	0.00	121,859,948.63
机器设备	13,957,739.88	400,290.33	4,962.66	14,353,067.55
电子设备	12,775,473.56	-358,199.03	26,370.28	12,390,904.25
运输工具	5,692,887.51	2,759,392.39	828,352.44	7,623,927.46
其他	146,924.61	-21,609.30	0.00	125,315.31

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司期末无融资租入的固定资产。

(4) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司期末无持有待售的固定资产。

(6) 本公司的子公司北京新松公司 2009 年向招商银行北京双榆树支行贷款 600 万元，由北京中关村科技担保有限公司提供保证担保，北京新松公司以房产为北京中关村科技担保有限公司提供反担保，涉及的房产原值为 627 万元。

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
机器人及机器人自动化生产线项目扩建	1,652,815.10		1,652,815.10	966,755.58		966,755.58
建筑工程（二期）	18,520,364.41		18,520,364.41	7,970,728.66		7,970,728.66
工程物资	5,471,041.45		5,471,041.45			

合计	25,644,220.96	25,644,220.96	8,937,484.24	8,937,484.24
----	---------------	---------------	--------------	--------------

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算余额	期初余额	本期增加	转入固定 资产	本期减少	工程投入 占预算比 例(%)
机器人及机器人自动化生产线项目扩建	1,470,000.00	966,755.58	686,059.52			100
建筑工程（二期）	96,500,000.00	7,970,728.66	10,479,271.85			77.40
工程物资			5,471,041.45			
合计	116,300,000.00	8,937,484.24	16,706,736.72			

项目名称	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	期末余额
机器人及机器人自动化生产线项目扩建	95				自筹	1,652,815.10
建筑工程（二期）	78				募股、自筹及拨款	18,520,364.41
工程物资					自筹	5,471,041.45
合计						25,644,220.96

期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,921,115.68	510,350.43		33,431,466.11
焊接机器人专有技术	11,080,000.00			11,080,000.00
软件	2,054,980.97	510,350.43		2,565,331.40
土地使用权	19,786,134.71			19,786,134.71
二、累计摊销合计	14,711,078.08	939,779.62		15,650,857.70
焊接机器人专有技术	10,603,162.52	476,837.48		11,080,000.00
软件	963,584.39	205,506.56		1,169,090.95
土地使用权	3,144,331.17	257,435.58		3,401,766.75
三、无形资产账面净值合计	18,210,037.60	-429,429.19		17,780,608.41
焊接机器人专有技术	476,837.48	-476,837.48		
软件	1,091,396.58	304,843.87		1,396,240.45
土地使用权	16,641,803.54	-257,435.58		16,384,367.96
四、减值准备合计				

焊接机器人专有技术				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	18,210,037.60	-429,429.19		17,780,608.41
焊接机器人专有技术	476,837.48	-476,837.48		
软件	1,091,396.58	304,843.87		1,396,240.45
土地使用权	16,641,803.54	-257,435.58		16,384,367.96

## 11. 商誉

项目	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
合计	45,152.32			45,152.32

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。商誉的减值测试方法详见本附注二、5. (2) ③。

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

### ① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	1,987,687.73	1,550,488.14
其他应收款坏账准备	356,076.85	435,766.66
存货跌价准备	13,898.72	13,898.72
固定资产减值准备	6,044.84	9,434.40
长期股权投资减值准备		
装修费(一次摊销)		
处置损失(待批)		
无形资产、开办费		
未弥补亏损		
固定资产损失(待批)		
公允价值变动损益		
合计	2,363,708.14	2,009,587.92
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧	1,232,955.76	1,232,955.76
无形资产加速摊销	73,255.23	73,255.23

合计	1,306,210.99	1,306,210.99
----	--------------	--------------

② 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,816,274.49	2,816,274.49
可抵扣亏损	2,281,704.47	2,281,704.47
合计	5,097,978.96	5,097,978.96

③ 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	18,054,135.86
其他应收款坏账准备	2,373,845.66
存货跌价准备	92,658.16
固定资产减值准备	40,298.92
递延所得税资产暂时性差异小计	20,560,938.60
固定资产加速折旧	8,219,705.09
无形资产加速摊销	488,368.19
递延所得税负债暂时性差异小计	8,708,073.28

13. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,711,379.53	2,014,563.02	573,545.66		18,152,396.89
二、存货跌价准备	480,754.40				480,754.40
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	62,896.02			22,597.10	40,298.92
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	17,255,029.95	2,014,563.02	573,545.66	22,597.10	18,673,450.21

#### 14. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	6,000,000.00
信用借款		40,000,000.00
合计	12,000,000.00	56,000,000.00

#### 15. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,907,853.08	23,910,162.07
商业承兑汇票	5,470,196.18	3,945,495.03
合计	21,378,049.26	27,855,657.10

#### 16. 应付账款

##### (1) 账面余额

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	47,732,639.60	45,431,869.70
1-2 年	1,265,042.10	8,781,476.58
2-3 年	1,122,019.45	1,613,982.21
3 年以上	1,667,008.84	2,715,841.92
合计	51,786,709.99	58,543,170.41

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年以上的应付账款为尚未结算的采购款及质保金。

#### 17. 预收款项

##### (1) 账面余额

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	31,150,874.22	41,168,072.10
1-2 年	1,964,340.00	7,255,335.38
2-3 年	5,346,415.38	1,686,470.00
3 年以上	1,955,250.00	426,700.00
合计	40,416,879.60	50,536,577.48

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年以上的预收账款为尚未完工结算的预收合同款。

### 18. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,042,057.00	27,340,655.70	27,582,612.70	800,100.00
职工福利费		338,646.90	338,646.90	
社会保险费	470,666.53	3,868,074.27	4,094,895.26	243,845.54
其中：医疗保险费	127,995.99	924,020.33	975,045.75	76,970.57
基本养老保险费	342,670.54	2,698,299.06	2,864,566.05	176,403.55
年金缴费				
失业保险费		185,815.60	185,815.60	
工伤保险费		13,714.76	13,714.76	
生育保险费		46,224.52	55,753.10	-9,528.58
住房公积金	-19,920.00	1,818,048.00	1,818,411.00	-20,283.00
工会经费和职工教育经费	533,841.74	38,732.34	359,263.63	213,310.45
非货币性福利				
辞退福利		14,077.00	14,077.00	
其他				
合计	2,026,645.27	33,418,234.21	34,207,906.49	1,236,972.99

### 19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,825,184.56	3,048,191.28
消费税		
营业税	487,854.37	40,540.80
企业所得税	2,189,639.43	1,915,108.28
房产税	106,120.41	-5,927.78
城市维护建设税	292,311.80	177,367.28
教育费附加	162,888.19	134,928.92
代扣代缴个人所得税	228,082.09	134,163.40
其他	94,532.57	107,574.73
合计	6,386,613.42	5,551,946.91

### 20. 其他应付款

(1) 账面余额

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,921,530.43	945,482.61
1-2 年	677,089.00	742,426.66
2-3 年	50,000.00	86,391.48
3 年以上	15,343.20	35,085.70
合计	4,663,962.63	1,809,386.45

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 21. 其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
与资产相关的政府补助					(1)
与收益相关的政府补助	22,134,000.00	21,882,000.00		44,016,000.00	(2)
合计	22,134,000.00	21,882,000.00		44,016,000.00	

## 22. 股本

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,000,000	74.80%		9,200,000	46,000,000		55,200,000	101,200,000	74.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股	29,000,000	47.15%		5,800,000	29,000,000		34,800,000	63,800,000	47.15%
3、其他内资持股	17,000,000	27.64%		3,400,000	17,000,000		20,400,000	37,400,000	27.64%
其中：境内非国有法人持股	4,200,000	6.83%		840,000	4,200,000		5,040,000	9,240,000	6.83%
境内自然人持股	12,800,000	20.81%		2,560,000	12,800,000		15,360,000	28,160,000	20.81%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	15,500,000	25.20%		3,100,000	15,500,000		18,600,000	34,100,000	25.20%
1、人民币普通股	15,500,000	25.20%		3,100,000	15,500,000		18,600,000	34,100,000	25.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	61,500,000	100.00%		12,300,000	61,500,000		73,800,000	135,300,000	100.00%

## 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	612,400,000.00		61,500,000	550,900,000.00
其他资本公积	33,558,467.38			33,558,467.38
合计	645,958,467.38		61,500,000	584,458,467.38

## 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,914,887.10			23,914,887.10
任意盈余公积	2,782,230.48			2,782,230.48
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,697,117.58			26,697,117.58

## 25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	204,690,141.48	
调整 期初未分配利润合计余额(调增+, 调减-)		
调整后 期初未分配利润	204,690,141.48	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,308,643.87	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,150,000.00	
转作股本的普通股股利	12,300,000.00	
期末未分配利润	217,548,785.35	

## 26. 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	237,538,914.03	220,859,195.15
其他业务收入		332,430.00
合计	237,538,914.03	221,191,625.15

### (2) 营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营营业成本	167,057,286.65	164,669,806.14
其他业务成本		242,415.50
合计	167,057,286.65	164,912,221.64

### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

工业机器人	81,845,779.15	61,164,180.85	68,048,409.51	51,255,483.29
物流与仓储自动化成套装备	72,178,874.74	48,989,024.04	67,380,768.41	52,239,859.59
自动化装配与检测生产线及系统集成	57,958,241.47	38,339,177.13	44,040,338.24	30,130,085.93
交通自动化系统	25,556,018.67	18,564,904.63	41,389,678.99	31,044,377.33
合计	237,538,914.03	167,057,286.65	220,859,195.15	164,669,806.14

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	60,734,260.67	45,947,104.18	89,747,206.59	65,476,431.54
华北	13,834,250.06	10,892,531.62	15,974,625.66	11,740,942.47
华东	102,904,687.41	67,971,542.49	75,588,649.19	55,234,427.84
华南	56,786.33	42,805.82	1,538.46	1,066.44
华中	7,294,910.01	5,486,499.04	17,339,707.24	13,713,933.94
西北	12,482,769.91	8,789,533.93	595,658.65	493,477.22
西南	20,644,960.66	14,089,435.71	7,114,901.15	7,115,415.91
出口	19,586,288.98	13,837,833.86	14,496,908.21	10,894,110.78
合计	237,538,914.03	167,057,286.65	220,859,195.15	164,669,806.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
沈阳地铁有限公司	21,701,708.86	9.14
通用汽车公司（加拿大）	10,520,475.10	4.43
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	10,294,640.85	4.33
一汽解放汽车有限公司	9,140,987.06	3.85
重庆驰骋轻型汽车部件股份有限公司	7,013,583.67	2.95
合计	58,671,395.54	24.70

**27. 营业税金及附加**

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	304,952.12	59,390.00	5
城市维护建设税	725,344.35	363,959.65	1-7
教育费附加	437,814.54	229,860.14	3-4
合计	1,468,111.01	653,209.79	

**28. 财务费用**

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	629,511.82	1,016,954.38
减：利息收入	623,843.99	180,966.98
汇兑损失	126,398.51	

减：汇兑收益	282,336.26	130,715.21
其他	225,354.92	113,314.97
合计	75,085.00	1,080,017.58

### 29. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
一、坏账损失	1,441,017.36	132,867.58
二、存货跌价损失		-638,476.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,441,017.36	-505,608.43

### 30. 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-951,390.20	-670,432.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-951,390.20	-670,432.04

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上期增减变动的原因

沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	-951,390.20	-670,432.04	企业亏损
合计	-951,390.20	-670,432.04	

### 31. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得合计	333,425.61	10,673.50
其中：固定资产处置利得	333,425.61	10,673.50
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,948,961.03	83,000.00
其他	32,009.76	23,280.00
合计	6,314,396.40	116,953.50

#### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	说明
上市扶持资金	1,000,000.00		辽宁省财政上市补助款
软件增值税退税	4,668,961.03		沈阳市高新技术产业开发区国家税务局税收补贴
上海市浦东新区金桥出口开发区管委会财政补贴	280,000.00	83,000.00	
合计	5,948,961.03	83,000.00	

### 32. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计	20,509.98	5,611.74
其中：固定资产处置损失	20,509.98	5,611.74
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	3,900.00	31,018.52
合计	24,409.98	36,630.26

### 33. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	5,828,920.23	4,286,453.51
递延所得税费用	-197,894.82	145,268.09

### 34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.22	0.22	0.51	0.51

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要有：

项目	金额
收到的政府补助	22,882,000.00
利息收入	479,452.90
合计	23,361,452.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要有：

项目	金额
差旅费	9,789,023.85
办公费	1,004,301.06

水电费	679,153.32
业务招待费	1,390,641.70
车费	335,141.33
咨询费	1,224,750.00
中介机构费	514,084.70
物业费	436,938.60
租赁费	275,320.00
合计	15,649,354.56

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金主要有：

项目	金额
保函及票据的保证金	1,393,532.21
合计	1,393,532.21

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金主要有：

项目	金额
保函及票据的保证金	4,259,827.66
合计	4,259,827.66

### 36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,184,797.65	25,208,505.32
加：资产减值准备	1,441,017.36	-505,608.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,573,011.85	3,019,924.03
无形资产摊销	938,981.90	923,354.40
长期待摊费用摊销		
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）	20,509.98	-5,061.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	84,575.43	974,232.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-209,319.80	670,432.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-354,120.22	113,044.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		32,223.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,276,429.78	-20,493,238.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,838,723.74	-14,688,642.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,941,953.32	-41,689,074.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,493,746.05	-46,439,908.59

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	560,363,385.33	72,183,721.01
减: 现金的期初余额	651,121,206.19	109,082,976.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-90,757,820.86	-36,899,255.87

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金	560,363,385.33	72,183,721.01
其中: 库存现金	182,895.68	190,067.23
可随时用于支付的银行存款	548,498,370.77	60,956,063.75
可随时用于支付的其他货币资金	11,682,118.88	11,037,590.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	560,363,385.33	72,183,721.01

六、 关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国科学院沈阳自动化研究所	控股股东	国有事业	沈阳市东陵区南塔街114号	王越超	机械智能与技术控制和测量	11,170.00	29.55	29.55	中国科学院沈阳自动化研究所	40001244-9

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京新松佳和电子系统股份有限公司	股份公司	股份公司	北京市海淀区北小 马厂6号 华天大厦 1018	曲道奎	工业自动化、 电信计算机技术 研制生产与集成	2,500.00	46.43	69.71	75528030-3

上海新松机器人自动化有限公司	有限公司	有限公司	上海浦东良基路 95 号荣鑫工字 4 号	曲道奎	机器人系统、自动化控制系统开发、生产	200.00	90.00	90.00	63137085-X
深圳市新松机器人自动化有限公司	有限公司	有限公司	深圳市南山区南油大道新能源大厦 7 楼南	曲道奎	机器人与自动化装备、自动化系统与生产线的开发、制造	500.00	90.00	90.00	72855083-0

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
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	股份公司	沈阳市浑南新区金辉街 16 号	曲道奎	新能源科技和风力发电、光伏发电开发、制造、销售	4,000.00	26.00	26.00

### 4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳中科新松投资有限公司	同受控股股东控制	75079424-1
沈阳新合物业有限责任公司	同受控股股东控制	72099296-8
苏州沈苏自动化技术有限公司	同受控股股东控制	71747002-6
沈阳现代装备研究设计中心	同受控股股东控制	70209841-X
沈阳新松医疗科技股份有限公司	同受控股股东控制	00161343-1
沈阳先进制造技术产业发展有限责任公司	同受控股股东控制	73868923-8
沈阳新杉电子工程有限责任公司	同受控股股东控制	24376445-1
沈阳芯源微电子设备有限公司	同受控股股东控制	74273568-X

### 5. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国科学院沈阳自动化研究所	销售	备件	市场化原则	10,256.41	0.00		

(2) 本期无关联托管情况。

(3) 本期无关联承包情况。

- (4) 本期无关联租赁情况。
- (5) 本期无关联担保事项。
- (6) 本期无关联方资金拆借事项。
- (7) 本期无关联方资产转让、债务重组情况。
- (8) 本期无其他关联交易。

#### 6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中国科学院沈阳自动化研究所	252,000.00	996,000.00
应收账款	沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00

关联交易定价方式为市场化原则。

#### 七、或有事项

##### 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2008 年 12 月，雷天公司以深圳新松申请保全错误为由，起诉至深圳市南山区人民法院，要求深圳新松赔偿保全期间贷款利息损失 420 万元，并要求沈阳新松承担担保连带责任。该案目前尚在一审审理过程当中。该案起因为：深圳新松因与雷天公司《锂离子长方体动力电池自动化生产成套设备委托制造合同》纠纷一案，2007 年起诉至深圳市中级人民法院，并向深圳市中级人民法院申请财产保全，冻结雷天公司银行存款 3050 万元，由发行人以土地使用权作为担保。2007 年 12 月 19 日深圳市中级人民法院作出（2006）深中法民二初字第 246 号民事判决书，判决：一、解除深圳新松与雷天公司之间的《锂离子长方体动力电池自动化生产成套设备委托制造合同》及其补充协议，双方终止中试线的其他设备和第三期设备的履行；二、驳回深圳新松的诉讼请求；三、判决生效后三十日内，深圳新松向雷天公司按现状交付已生产中试线设备；四、驳回雷天公司其他反诉请求。上述判决送达后，深圳新松就该案向广东省高级人民法院提出上诉，雷天公司未提出上诉。2008 年 7 月 4 日广东省高级人民法院作出（2008）粤高法民二终字第 26 号终审民事判决书，维持原判。二审判决生效后，雷天公司向深圳市中级人民法院申请强制执行，2008 年 11 月 28 日深圳市中级人民法院作出（2008）深中法执字第 863 号《结案

通知书》，确认深圳新松已于 2008 年 11 月 27 日将生效判决所确定的中试线设备按现状交付给雷天公司，该案“予以结案”。

除前述诉讼事项外，公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项。

## 八、 承诺事项

(1) 2009 年 9 月 7 日，根据本公司与沈阳地铁有限公司签订《沈阳市地铁二号线一期工程环境与设备监控系统集成》（合同编号：D2/ZB SB-2009-001）的相关规定，上海浦东发展银行沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币 4,522,718.10 元的不可撤销履约保函一份，有效期至 2010 年 9 月 20 日。上海浦东发展银行沈阳分行按保函的 30%收取银行保函保证金，共计 1,356,815.43 元。目前该项目正在进行中。

(2) 2009 年 9 月 7 日，根据本公司与沈阳地铁有限公司签订《沈阳市地铁二号线一期工程环境与设备监控系统集成》（合同编号：D2/ZB SB-2009-001）的相关规定，上海浦东发展银行沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币 13,568,154.00 元的不可撤销预付款保函一份，有效期至 2010 年 9 月 20 日。上海浦东发展银行沈阳分行按保函的 30%收取银行保函保证金，共计 4,070,446.20 元。目前该项目正在进行中。

2007 年 8 月 2 日，根据本公司与沈阳地铁有限公司签订《沈阳市地铁一号线一期及延伸线工程 BAS 采购合同》（合同编号：D1/ZB SB-2007-005）的相关规定，上海浦东发展银行沈阳分行与本公司签订了标定额为人民币 5,817,663.00 元的不可撤销履约保函一份，有效期至 2010 年 7 月 30 日。上海浦东发展银行沈阳分行按保函的 30%收取银行保函保证金，共计 1,745,298.90 元。目前该项目正在进行中。

## 九、 资产负债表日后事项

截至资产负债表日公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

公司在 2009 年年度报告中披露“2010 年 1 月 11 日本公司诉被告沈阳鼓风机（集团）有限公司、沈阳透平机械股份有限公司买卖合同欠款纠纷一案，涉案金

额 122 万元，该案已由沈阳经济技术开发区人民法院立案受理，待排期开庭，截至本报告报出日尚未开庭审理”。

报告期内经沈阳经济技术开发区人民法院调解，公司与沈阳鼓风机（集团）有限公司、沈阳透平机械股份有限公司签定三方债务和解协议，由沈阳鼓风机（集团）有限公司、沈阳透平机械股份有限公司共同偿还所欠公司货款 1,228,010 元，资金占用费 54,087 元、诉讼费 8,957 元，共计 1,291,054 元。公司向法院申请撤诉并办理诉讼费退费。

截止报告期末，公司已收到上述全部款项并办理撤诉。上述款项收回使公司本期转回前期计提坏账准备 719,600 元，增加公司税前利润 719,600 元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,385,060.54	4.86	4,155,451.89	32.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,734,051.85	4.27	2,417,765.93	18.78
其他不重大应收账款	100,747,799.30	90.87	6,304,107.01	48.96
合计	110,866,911.69	100.00	12,877,324.83	100.00
种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,385,060.54	5.98	4,155,451.89	35.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,590,792.25	3.99	1,801,136.13	15.35
其他不重大应收账款	81,067,052.62	90.03	5,778,543.60	49.24
合计	90,042,905.41	100.00	11,735,131.62	100.00

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
深圳市新松机器人自动化有限公司	5,385,060.54	4,155,451.89	70-100	超额亏损
合计	5,385,060.54	4,155,451.89		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	4,705,351.85	4.24	2,402,675.93	3,562,092.25	3.96	1,781,046.13
4 至 5 年	28,700.00	0.03	20,090.00	28,700.00	0.03	20,090.00
5 年以上			-			
合计	4,734,051.85	4.27	2,422,765.93	3,590,792.25	3.99	1,801,136.13

其他不重大应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	89,081,631.86	80.35	4,436,902.19	63,477,838.64	70.50	3,144,991.08
1 至 2 年	8,163,227.04	7.36	816,322.70	13,216,058.38	14.68	1,321,605.84
2 至 3 年	3,502,940.40	3.16	1,050,882.12	4,373,155.60	4.86	1,311,946.68
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	100,747,799.30	90.87	6,304,107.01	81,067,052.62	90.03	5,778,543.60

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国科学院沈阳自动化研究所	252,000.00	12,600.00	996,000.00	49,800.00
合计	252,000.00	12,600.00	996,000.00	49,800.00

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市新松机器人自动化有限公司	子公司	5,385,060.54	1-5 年	4.86
沈阳地铁有限公司	非关联方	4,114,600.00	1 年以内	3.71
上海恩坦华汽车门系统有限公司	非关联方	3,737,965.97	1 年以内	3.37
上海本特勒力汇众汽车有限公司	非关联方	3,836,400.00	1 年以内	3.46
三角(威海)华盛轮胎有限公司	非关联方	3,192,000.00	1 年以内	2.88
合计		20,266,026.51		18.28

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国科学院沈阳自动化研究所	控股股东	252,000.00	0.23
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	联营公司	1,300,000.00	1.17
合计		1,552,000.00	1.40

## 2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	10.24	50,000.00	2.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,830,400.40	18.73	1,830,400.40	83.81
其他不重大其他应收款	6,939,922.43	71.03	303,680.12	13.90
合计	9,770,322.83	100.00	2,184,080.52	100.00

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,028,000.00	25.92	769,600.00	27.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,830,400.40	23.39	1,830,400.40	66.38
其他不重大其他应收款	3,967,015.65	50.69	157,625.78	5.72
合计	7,825,416.05	100.00	2,757,626.18	100.00

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
中国人民解放军 78468 部队	1,000,000.00	50,000.00	5.00	无客观证据表明其发生了减值, 故按账龄计提坏账准备
合计	1,000,000.00	50,000.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,830,400.40	18.73	1,830,400.40	1,830,400.40	23.39	1,830,400.40

合计	1,830,400.40	18.73	1,830,400.40	1,830,400.40	23.39	1,830,400.40
----	--------------	-------	--------------	--------------	-------	--------------

其他不重大其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,969,922.43	61.10	303,680.12	2,841,515.65	36.30	142,075.78
1 至 2 年				155,500.00	1.99	15,550.00
2 至 3 年						
3 至 4 年	970,000.00	9.93		970,000.00	12.40	
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,939,922.43	71.03	303,680.12	3,967,015.65	50.69	157,625.78

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国人民解放军 78468 部队	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.24
沈阳市浑南新区行政事业单位财务集中管理办公室	非关联方	970,000.00	3-4 年	9.93
云南招标股份有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	8.19
安徽省国际招标有限责任公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	5.63
三一重工股份有限公司	非关联方	416,000.00	1 年以内	4.26
合计		3,736,000.00		38.24

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,300,000.00	4,500,000.00	5,800,000.00	10,300,000.00	4,500,000.00	5,800,000.00
对合营公司投资						
对联营公司投资	10,400,000.00		8,340,708.76	10,400,000.00		9,292,098.96
合计	20,700,000.00	4,500,000.00	14,140,708.76	20,700,000.00	4,500,000.00	15,092,098.96

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京新松佳和电子系统股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

上海新松机器人自动化有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
深圳市新松机器人自动化有限公司	成本法	4,500,000.00			
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	权益法	10,400,000.00	9,731,959.15	-951,390.20	8,340,708.76
合计		20,700,000.00	15,531,959.15	-951,390.20	14,140,708.76

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京新松佳和电子系统股份有限公司	46.43	69.71	详见本附注四、2			
上海新松机器人自动化有限公司	90.00	90.00				
深圳市新松机器人自动化有限公司	90.00	90.00		4,500,000.00		
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	26.00	26.00				
合计				4,500,000.00		

本公司的子公司北京新松公司持股比例与表决权不一致原因详见本附注四、2。

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	184,863,159.79	176,182,100.48
其他业务收入		
合计	184,863,159.79	176,182,100.48

##### (2) 营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营营业成本	136,255,891.26	137,135,474.35
其他业务成本		
合计	136,255,891.26	137,135,474.35

##### (3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业机器人	54,964,583.13	42,964,173.57	45,034,914.20	35,863,612.45
仓储物流设备	72,178,874.74	48,989,024.04	67,380,768.41	52,239,859.59
自动化生产线及系统集成	32,163,683.25	25,737,789.02	22,376,738.88	17,987,624.98
轨道交通系统	25,556,018.67	18,564,904.63	41,389,678.99	31,044,377.33

合计	184,863,159.79	136,255,891.26	176,182,100.48	137,135,474.35
----	----------------	----------------	----------------	----------------

主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	59,485,927.32	45,137,906.89	89,502,456.61	65,637,473.86
华北	6,969,121.96	6,363,913.87	8,888,307.44	7,234,437.45
华东	58,963,462.99	42,732,947.31	39,272,683.81	32,601,566.46
华南				
华中	6,973,619.41	5,462,026.40	17,291,091.87	13,679,970.74
西北	12,453,453.67	8,769,244.41	542,658.65	458,900.18
西南	20,431,285.46	13,952,018.52	6,187,993.89	6,629,014.88
出口	19,586,288.98	13,837,833.86	14,496,908.21	10,894,110.78
合计	184,863,159.79	136,255,891.26	176,182,100.48	137,135,474.35

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
沈阳地铁有限公司	21,701,708.86	11.74
通用汽车公司（加拿大）	10,520,475.10	5.69
一汽解放汽车有限公司	9,140,987.06	4.94
重庆驰骋轻型汽车部件股份有限公司	7,013,583.67	3.79
天润曲轴股份有限公司	5,531,662.91	2.99
合计	53,908,417.60	29.16

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,160,710.00	2,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-951,390.20	-670,432.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	209,319.80	2,029,567.96

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变
-------	------	--------	------------

			动的原因
上海新松机器人自动化有限公司		2,700,000.00	子公司分配股利
北京新松佳和电子系统股份有限公司	1,160,710.00		子公司分配股利
合计	1,160,710.00	2,700,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
沈阳中科天道新能源装备股份有限公司	-951,390.20	-670,432.04	企业亏损
合计	-951,390.20	-670,432.04	

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	29,560,536.18	23,008,936.41
加: 资产减值准备	568,647.55	-238,735.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,071,410.44	2,449,606.66
无形资产摊销	932,966.90	917,339.40
长期待摊费用摊销		
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)	18,166.27	5,611.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-124,298.30	773,774.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-209,319.80	-2,029,567.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-81,907.57	45,203.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		32,223.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-27,057,810.73	-25,401,353.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,940,461.69	-11,986,292.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,445,430.30	-31,190,334.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,183,359.55	-43,613,588.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	550,699,902.03	62,868,729.84
减: 现金的期初余额	635,957,540.83	98,913,549.57

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,257,638.80	-36,044,819.73

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	331,081.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,280,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,743.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-244,596.81	
少数股东权益影响额（税后）	-24,262.81	
合计	1,384,228.58	

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.25	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.22	0.22

沈阳新松机器人自动化股份有限公司

二〇一〇年七月二十七日

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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 2010 年半年度报告文本原件。

沈阳新松机器人自动化股份有限公司

董事会

二〇一〇年七月二十七日