



机科股份

NEEQ : 835579

机科发展科技股份有限公司

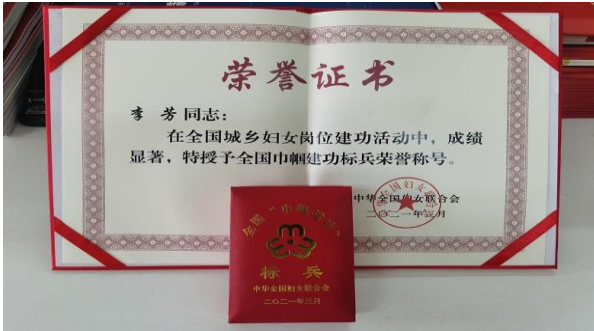
MACHINERY TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD.



半年度报告

2021

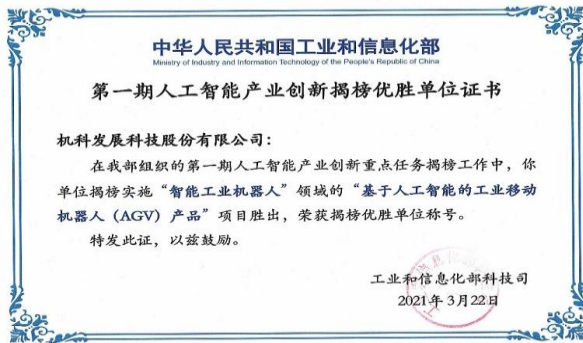
公司半年度大事记



2月22日，全国妇联公布了全国城乡妇女岗位建功先进个人（集体）评选表彰对象，机科股份首席技术专家李芳榜上有名，荣获“全国巾帼建功标兵”荣誉称号。



3月25日，机科股份作为系统集成商和物流成套设备研发联合体单位参与的工信部智能制造综合标准化与新模式应用项目“甲醇制烯烃数字化工厂新模式应用”顺利通过验收，是公司首次在煤化工行业完成的业务推进。



5月20日，中国人工智能创新发展高峰论坛暨揭榜优胜成果发布会发布了工信部组织实施的新一代人工智能产业创新重点任务揭榜工作首批48项优胜成果，机科股份揭榜的“基于人工智能的工业移动机器人（AGV）产品”项目在智能工业机器人领域获得优胜单位称号。



5月24日，北京市经济和信息化局发布公示，机科股份以明星产品“移动搬运机器人（AGV）及配套高端定制装备”为行业细分产品，成功入选北京市2021年度第二批“专精特新”中小企业和2021年度第一批专精特新“小巨人”企业名单。



7月19日，工业和信息化部官网发布《关于第三批专精特新“小巨人”企业名单的公示》，机科股份被评选为工信部第三批国家级专精特新“小巨人”企业。



报告期内，机科股份加强对科技成果的保护工作，加大知识产权申报力度，共获得科技成果26项，其中发明专利1项，实用新型专利15项，软件著作权10项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本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。

公司负责人刘新状、主管会计工作负责人谭君广及会计机构负责人（会计主管人员）贾林儒保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	公司专注于智能高端制造装备及智能环保装备设计、研发和销售，在行业内拥有一定的市场地位和竞争优势。但是随着行业的不断成熟，越来越多的企业将摆脱低质量、低价格的经营模式，形成更多依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，市场竞争将日趋激烈。另外国外竞争者在国内设立合资企业，在推动行业发展的同时，也加剧了行业竞争。公司面临市场竞争加剧的风险。
核心技术人员流失的风险	公司主要产品为智能高端制造装备及智能环保装备，其研发设计涉及的专业面广、技术要求高、工作量较大。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
应收账款规模较大及发生坏账的风险	报告期内，公司应收账款净额为 92,636,875.49 元，占当期期末总资产的比例为 17.20%，账龄结构比较合理，处于正常结算期内。公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。虽然公司目前应收账款回收情况良好，但由于应收账款数额较大，如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，公司客户和应收账款账龄改变，可能存

	在应收账款无法收回而发生坏账的风险，进而影响公司财务状况。
税收优惠政策和政府补助政策变化的风险	根据北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，公司于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202011005992 的高新技术企业证书，有效期三年，本公司按照 15% 的税率征收企业所得税。若未来国家有关高新技术企业所得税优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后复审没有通过，使得公司的所得税税收优惠减少或者取消，将对公司的盈利状况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、机科股份	指	机科发展科技股份有限公司
中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
机械总院集团、机械总院	指	机械科学研究总院集团有限公司
机科重工	指	机科（山东）重工科技股份有限公司
机科环保	指	机科（深圳）环保科技股份有限公司
机科汇众	指	北京机科汇众智能技术股份有限公司
中国钢研	指	中国钢研科技集团有限公司
新疆天业	指	新疆天业（集团）有限公司
董事会	指	机科发展科技股份有限公司董事会
监事会	指	机科发展科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	机科发展科技股份有限公司
英文名称及缩写	MACHINERY TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD. MTD
证券简称	机科股份
证券代码	835579
法定代表人	刘新状

二、 联系方式

董事会秘书	谭君广
联系地址	北京市海淀区首体南路2号
电话	010-88301445
传真	010-88301958
电子邮箱	tanjg@mtd.com.cn
公司网址	www.mtd.com.cn
办公地址	北京市海淀区首体南路2号
邮政编码	100044
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年5月31日
挂牌时间	2016年1月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-其他通用设备制造业（C349）-工业机器人制造（C3491）
主要业务	智能高端制造装备及系统集成
主要产品与服务项目	智能高端制造装备及智能环保装备的设计、研发和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	90,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为机械科学研究总院集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108738240764W	否
注册地址	北京市海淀区首体南路 2 号	否
注册资本（元）	90,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中银证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	108,183,899.00	50,842,646.56	112.78%
毛利率%	37.97%	45.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,749,930.22	4,347,096.75	147.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,740,251.89	4,292,395.94	33.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.04%	2.36%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.69%	2.33%	-
基本每股收益	0.12	0.05	140.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	538,462,876.68	579,352,114.01	-7.06%
负债总计	319,935,659.79	370,001,302.97	-13.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,436,740.56	207,912,179.21	5.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.31	5.19%
资产负债率%（母公司）	58.62%	61.82%	-
资产负债率%（合并）	59.42%	63.86%	-
流动比率	1.6523	1.5431	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-23,865,426.60	16,180,887.34	-247.49%
应收账款周转率	0.67	0.23	-
存货周转率	0.37	0.41	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.06%	-9.87%	-
营业收入增长率%	112.78%	-71.87%	-
净利润增长率%	139.62%	-72.45%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

机科股份是一家专业提供智能高端制造装备及智能环保装备的高科技企业，主要技术和产品为移动机器人、智能高端定制装备、固废处置设备、水处理设备及工程等，主要技术和产品服务于环保、汽车、智能制造、物流、工程机械、冶金、印刷和国防等国民经济的核心领域，并在国家级的技术创新工作中扮演着重要的角色，承担过多项国家级技术开发项目。

1、所处行业

公司拥有多项核心技术，是一家致力于智能高端制造装备及智能环保装备的设计、研发和销售的高科技公司。

根据中国证监会制定的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）、国家统计局制定的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T 4754-2011）和全国股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于通用设备制造业（C34）及专用设备制造业（C35）中多个细分行业的交叉行业。根据全国股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于工业机械工业（12101511）。

2、主营业务

公司主要从事智能高端制造装备及智能环保装备两大类业务。在智能高端制造装备方面已经形成智能制造核心装备（工业机器人、新能源装备等）、智能制造系统集成（智能检测与装配解决方案、智慧冶金系统解决方案等）两大业务板块；在智能环保装备方面已经形成固废处置设备和水处理设备及其工程两大业务板块。

3、主要产品及服务

公司以行业需求为基础，进行产品的设计、开发、生产、销售；同时，根据客户的特殊需求，提供装备和工程技术整体解决方案，主要技术和产品服务于环保、汽车、智能制造、物流、工程机械、冶金、印刷和国防等国民经济的核心领域，并在国家级的技术创新工作中扮演着重要的角色，承担过多项国家级技术开发项目。

4、客户类型

公司主要客户系智能高端制造装备及智能环保装备的需求用户，资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。客户主要为大型制造类企业、工程车辆厂、大型钢铁企业、化工企业、环保企业和政府部门等。

5、关键资源

公司由原机械科学研究总院转制而来，拥有一支高技术水平的人员队伍，技术创新能力是公司最核心和关键的资源。机科股份汇聚了专业领域的领军人才，截至报告期末，有国家级突出贡献中青年专家 2 人，享受政府津贴专家 12 人，“百千万人才工程”国家级人选 2 人，机械总院集团杰出专家 3 人，正高级工程师 22 名，高级工程师 31 名，博士 4 名，硕士 76 名。入选国改办“科改示范行动”企业，获评国家技术创新示范企业，入选工信部新一代人工智能产业创新重点任务揭榜单位，被认定为北京市级企业技术中心，入选北京市“专精特新”和专精特新“小巨人”中小企业。全面通过 ISO9001、ISO18001、ISO28001 认证体系，拥有机电设备安装和施工等资质，拥有 1 项国家重点新产品（AL12 型 AGV 自动导引车系统）、1 项北京市自主创新产品（AGV 自动导引车输送系统）和 1 个省级工程实验室（机械工业有机固废生物处理与资源化利用工程研究中心），拥有各类专利和技术成果百余项。

6、销售渠道

公司主要通过直销方式进行产品及整体解决方案的营销，销售部门负责市场需求信息的搜集整理，制订项目建议书或实施方案。对于小规模的产品销售，通常通过议价方式签订合同；对于大规模的产品销售及整体解决方案，主要通过招投标方式获得。

7、收入来源

公司的主要收入来源包括技术服务、设备销售、设备集成及工程施工。

8、商业模式

公司以行业需求为基础，进行产品的设计、开发、生产、销售；同时，根据客户的特殊需求，提供整体装备和工程的技术解决方案。公司业务主要是以“新技术研发+咨询+设计+产品制造+产品销售+运营管理+售后服务”为主的一体化经营模式。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	67,123,587.52	12.47%	97,510,066.00	16.83%	-31.16%
应收票据	46,274,598.11	8.59%	59,684,308.87	10.30%	-22.47%
应收账款	92,636,875.49	17.20%	107,389,040.83	18.54%	-13.74%
应收款项融资	5,501,799.45	1.02%	10,373,538.47	1.79%	-46.96%
预付账款	42,901,101.97	7.97%	13,617,493.37	2.35%	215.04%
其他应收款	39,248,012.62	7.29%	40,651,619.14	7.02%	-3.45%
存货	181,824,962.18	33.77%	185,454,811.54	32.01%	-1.96%
合同资产	44,528,630.46	8.27%	47,859,901.01	8.26%	-6.96%
其他流动资产	26,710.48	0.00%	2,433,822.42	0.42%	-98.90%
固定资产	3,823,323.25	0.71%	2,001,949.00	0.35%	90.98%
递延所得税资产	14,254,626.64	2.65%	12,056,914.85	2.08%	18.23%
应付票据	39,651,500.53	7.36%	31,169,501.76	5.38%	27.21%

应付账款	87,169,636.32	16.19%	146,395,439.55	25.27%	-40.46%
合同负债	163,313,791.50	30.33%	152,237,507.04	26.28%	7.28%
应付职工薪酬	8,343,260.57	1.55%	8,583,180.86	1.48%	-2.80%
应交税费	4,692,194.24	0.87%	8,593,176.10	1.48%	-45.40%
其他应付款	6,296,346.48	1.17%	12,016,531.58	2.07%	-47.60%
其他流动负债	5,279,090.34	0.98%	7,125,066.27	1.23%	-25.91%
递延收益	5,189,839.81	0.96%	3,880,899.81	0.67%	33.73%

项目重大变动原因:

货币资金：同比下降 31.16%，主要是往来款变动减少。
应付账款：同比下降 40.46%，主要是加强应付账款清理。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	108,183,899.00	100.00%	50,842,646.56	100.00%	112.78%
营业成本	67,103,480.40	62.03%	27,588,550.84	54.26%	143.23%
税金及附加	208,202.25	0.19%	240,781.74	0.47%	-13.53%
销售费用	2,299,477.29	2.13%	1,163,151.02	2.29%	97.69%
管理费用	9,732,522.42	9.00%	7,597,486.93	14.94%	28.10%
研发费用	4,597,183.74	4.25%	5,565,648.60	10.95%	-17.40%
财务费用	423,425.46	0.39%	-213,195.18	-0.42%	-298.61%
其他收益	30,555.42	0.03%	2,636,552.87	5.19%	-98.84%
投资收益	5,791,870.93	5.35%	1,201,007.86	2.36%	382.25%
信用减值损失	-11,693,895.97	-10.81%	-9,141,189.30	-17.98%	27.93%
资产减值损失	-3,567,893.72	-3.30%	-	-	-100.00%
营业外收入	110,821.39	0.10%	109,353.89	0.22%	1.34%
营业外支出	5,691.07	0.01%	-	-	100.00%
利润总额	14,485,374.42	13.39%	3,705,947.93	7.29%	290.87%
净利润	9,541,643.25	8.82%	3,981,963.12	7.83%	139.62%
经营活动产生的现金流量净额	-23,865,426.60	-	16,180,887.34	-	-247.49%
投资活动产生的现金流量净额	2,403,837.77	-	903,168.05	-	-166.16%
筹资活动产生的现金流量净额	650,919.17	-	-8,100,000.00	-	108.04%

项目重大变动原因:

营业收入：同比增长 112.78%，主要是上年同期受疫情影响，较多在行项目延期执行，取得验收报

告项目较少，确认收入较少；2021年1-6月在行项目计划进行，取得验收报告项目较多，确认收入较多。
 营业成本：同比增长143.23%，主要是受营业收入同比增长112.78%的影响。
 利润总额：同比增长290.87%，主要受两方面的影响：一方面受营业收入同比增长112.78%的影响；一方面处置子公司获取收益。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	5,146,049.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	645,821.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,130.32
非经常性损益合计	5,897,001.25
所得税影响数	887,322.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,009,678.33

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

- 1、会计政策变更财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。因此，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整，且不涉及公司资产负债表相关科目调整。
- 2、报告期内公司不存在会计估计变更、重大会计差错更正。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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	净利润
机科（深圳） 环保科技股 份有限公司	子公司	垃圾智 能收运 系统的 设计、技 术开发、 工程承 包	10,000,000	6,957,890.81	201,058.51	0	-2,685,082.16

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

公司围绕习近平总书记关于扶贫工作的指示和要求，努力落实机械总院集团扶贫战略，积极参与新县科技馆内部布展工作，2020年度捐赠了一套价值120万元的科普设备——新县田铺大湾村党员活动中心机械之巧，同时帮助新县解决部分优质农产品的销售难题，帮助新县实现全面脱贫。2021年度公司将继续落实有关扶贫计划，履行社会责任。

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司倡导“机科股份是我家”文化理念，积极改善民生，为员工办实事。公司各级以党史学习教育为契机，结合扎实开展“我为群众办实事”实践活动，解决好群众“急难愁盼”的问题，不断增强了职工的获得感、幸福感和安全感。

6月，在中国共产党百年华诞即将到来之际，机科股份各级领导班子成员分别走访慰问了困难党员、职工、退休职工和住院职工，送上了亲切的关怀和问候。公司党委以慰问金的形式慰问困难党员、群众共5人，希望他们能度过一时的困难，以积极乐观的心态面对今后的生活。同时，公司第一党支部、第一团支部慰问看望慰问了住院职工，并鼓励职工积极康复，早日回到工作岗位。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	136,000,000.00	1,187,951.83
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	54,362,946	60.40%	0	54,362,946	60.40%
	其中：控股股东、实际控制人	17,818,526	19.80%	0	17,818,526	19.80%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,637,054	39.60%	0	35,637,054	39.60%
	其中：控股股东、实际控制人	356,375,054	39.60%	0	35,637,054	39.60%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		90,000,000	-	0	90,000,000	-
普通股股东人数		92				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	机械科学研究总院集团有限	53,455,580	0	53,455,580	59.40%	35,637,054	17,818,526	0	0

	公司								
2	北京机科汇众智能技术股份有限公司	27,850,000	0	27,850,000	30.94%	0	27,850,000	0	0
3	北京机床研究所有限公司	2,134,050	0	2,134,050	2.37%	0	2,134,050	0	0
4	新疆天业(集团)有限公司	1,422,700	0	1,422,700	1.58%	0	1,422,700	0	0
5	中国钢研科技集团有限公司	1,422,700	0	1,422,700	1.58%	0	1,422,700	0	0
6	中国农业机械化科学研究院	853,620	0	853,620	0.95%	0	853,620	0	0
7	矿冶科技集团有限公司	711,350	0	711,350	0.79%	0	711,350	0	0
8	潘新源	226,000	31,500	257,500	0.29%	0	257,500	0	0
9	刘卫	173,200	1,200	174,400	0.19%	0	174,400	0	0
10	林进兴	137,801	200	138,001	0.15%	0	138,001	0	0
	合计	88,387,001	32,900	88,419,901	98.24%	35,637,054	52,782,847	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京机科汇众智能技术股份有限公司为机科股份员工持股平台，其它股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘新状	董事长	男	1965年9月	2021年6月7日	2024年6月7日
王宇	董事	男	1974年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
张入通	董事	男	1959年10月	2021年6月7日	2024年6月7日
秦书安	董事	男	1960年11月	2021年6月7日	2024年6月7日
谭君广	董事、总经理、董事会秘书	男	1976年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
李连清	监事会主席	男	1969年2月	2021年6月7日	2024年6月7日
苏仕方	监事	男	1960年5月	2021年6月7日	2024年6月7日
申海云	职工代表监事	女	1977年11月	2021年5月14日	2024年6月7日
任平	副总经理	男	1966年5月	2021年7月12日	2024年6月7日
公建宁	副总经理	男	1974年5月	2021年7月12日	2024年6月7日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

注:

公司第七届董事会第一次会议于2021年7月12日审议并通过:选举刘新状为公司董事长,聘任谭君广为公司总经理、董事会秘书,聘任任平、公建宁为公司副总经理,以上人员任职期限与第七届董事会任期一致,自2021年7月12日起生效;免去张鹏财务总监职务,由谭君广暂代,自2021年7月12日起生效。具体内容请见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告的《第七届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-033)、《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》(公告编号:2021-035)、《高级管理人员辞职公告》(公告编号:2021-036)。

公司第七届监事会第一次会议于2021年7月12日审议并通过:选举李连清先生为公司监事会主席,任职期限与第七届监事会任期一致,自2021年7月12日起生效。具体内容请见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告的《第七届监事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-034)、《董事长、监事会主席、高级管理人员换届公告》(公告编号:2021-035)。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

公司董事王宇为机械总院集团总经理助理、人力资源与干部部部长,监事会主席李连清为机械总院集团总会计师。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张入通	无	新任	董事	董事会换届
秦书安	无	新任	董事	董事会换届
褚毅	董事	离任	无	董事会换届
姚秋莲	董事	离任	无	董事会换届
苏仕方	无	新任	监事	监事会换届
裴方芳	监事	离任	无	监事会换届
申海云	无	新任	职工代表监事	职工代表监事换届
季松玲	职工代表监事	离任	无	职工代表监事换届

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

张入通，男，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士，研究员。1982年2月至1987年7月任北京机械工业自动化研究所第三研究室助理工程师；1987年07月至2001年8月历任北京机械工业自动化研究所电物理中心工程师、副主任、主任；2001年8月至2004年12月任北京机械工业自动化研究所副所长；2004年12月至2010年6月任机科发展科技股份有限公司副总裁；2010年6月至2017年10月任北京机械工业自动化研究所所长、党委副书记；2017年10月至2019年12月任北京机械工业自动化研究所有限公司董事长、总经理、党委副书记；2019年12月至2020年09月任北京机械工业自动化研究所有限公司董事长、党委副书记；2017年10月至今任机械科学研究总院江苏分院有限公司执行董事。经于2021年5月19日召开的公司第六届董事会第十八次会议提名，于2021年6月7日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议并通过，选举张入通为第七届董事会董事。

秦书安，男，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士，研究员。1983年07月至2000年04月历任机械工业部标准化研究所助理工程师、工程师、高级工程师、通用零部件部研究室副主任；2000年4月至2002年8月任机械科学研究院标检所所长助理；2002年08月至2009年3月历任中机生产力促进中心综合办公室副主任、主任、研究员；2009年3月至2012年3月至2016年11月历任机械科学研究总院工会主席、党群工作部部长、院务工作部部长、机关总支书记；2016年12月至2018年9月任郑州机械研究所有限公司党委书记、董事、副总经理；2018年9月至2021年3月任机械科学研究总院集团有限公司巡视组长、郑州机械研究所有限公司党委副书记、董事、副总经理（正职职级）；2020年4月至今任北京机科国创轻量化科学研究院有限公司监事。经于2021年5月19日召开的公司第六届董事会第十八次会议提名，于2021年6月7日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议并通过，选举秦书安为第七届董事会董事。

苏仕方，男，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，研究员。1982年8月至1994年9月任沈阳铸造研究所助理工程师、工程师；1994年9月至2010年12月历任沈阳铸造研究所计算机中心、

第七研究部、新技术研究中心、行业中心主任，高级工程师、研究员；2010年12月至2020年5月任沈阳铸造研究所党委副书记、纪委书记；2017年11月至今任沈阳铸造研究所有限公司监事；2017年12月至2020年5月任沈阳中铸生产力促进中心有限公司监事；2020年5月至今任铸造杂志社（沈阳）有限公司监事。经于2021年5月19日召开的公司第六届监事会第十次会议提名，于2021年6月7日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议并通过，选举苏仕方为第七届监事会监事。

申海云，女，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学学士、工商管理学学士，高级工程师、高级信息师。现任机科发展科技股份有限公司党委副书记、纪委书记、党群工作部部长、纪检审计部部长。2002年7月至2004年11月任机科发展科技股份有限公司企业规划部质量主管；2004年12月至2018年3月历任机械科学研究总院企划管理部战略主管、部长助理、副部长、常务副部长；2018年3月至2020年4月历任机械科学研究总院集团有限公司战略投资与运营部常务副部长、战略规划处处长。2012年9月至今任机科易普科技股份有限公司董事；2019年3月至2020年5月任中机生产力促进中心董事；2017年12月至今任机械科学研究院浙江分院有限公司董事会秘书；2020年4月至今任机科发展科技股份有限公司党委副书记、纪委书记；2020年7月至今任机科发展科技股份有限公司党群工作部部长、纪检审计部部长。经于2021年5月14日召开的公司2021年第一次职工代表大会审议并通过，选举申海云为职工代表监事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	25	32
生产人员	0	38
销售人员	25	54
技术人员	197	145
财务人员	6	5
员工总计	253	274

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	67,123,587.52	97,510,066.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	46,274,598.11	59,684,308.87
应收账款	六、（三）	92,636,875.49	107,389,040.83
应收款项融资	六、（四）	5,501,799.45	10,373,538.47
预付款项	六、（五）	42,901,101.97	13,617,493.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	39,248,012.62	40,651,619.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	181,824,962.18	185,454,811.54
合同资产	六、（八）	44,528,630.46	47,859,901.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	26,710.48	2,433,822.42
流动资产合计		520,066,278.28	564,974,601.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(十)	3,823,323.25	2,001,949.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	318,648.51	318,648.51
递延所得税资产	六、(十三)	14,254,626.64	12,056,914.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,396,598.40	14,377,512.36
资产总计		538,462,876.68	579,352,114.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十四)	39,651,500.53	31,169,501.76
应付账款	六、(十五)	87,169,636.32	146,395,439.55
预收款项			
合同负债	六、(十六)	163,313,791.50	152,237,507.04
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十七)	8,343,260.57	8,583,180.86
应交税费	六、(十八)	4,692,194.24	8,593,176.10
其他应付款	六、(十九)	6,296,346.48	12,016,531.58
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十)	5,279,090.34	7,125,066.27
流动负债合计		314,745,819.98	366,120,403.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	5,189,839.81	3,880,899.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,189,839.81	3,880,899.81
负债合计		319,935,659.79	370,001,302.97
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十二)	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十三)	19,427,093.90	19,427,093.90
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十四)	3,615,073.00	3,840,441.87
盈余公积	六、(二十五)	18,583,007.72	17,783,240.14
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十六)	86,811,565.94	76,861,403.30
归属于母公司所有者权益合计		218,436,740.56	207,912,179.21
少数股东权益		90,476.33	1,438,631.83
所有者权益(或股东权益)合计		218,527,216.89	209,350,811.04
负债和所有者权益(或股东权益)总计		538,462,876.68	579,352,114.01

法定代表人: 刘新状

主管会计工作负责人: 谭君广

会计机构负责人: 贾林儒

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产:			
货币资金		67,118,342.66	87,434,676.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		46,274,598.11	59,684,308.87
应收账款	十七、(一)	92,636,875.49	107,039,725.83
应收款项融资		5,501,799.45	10,373,538.47
预付款项		38,528,625.14	9,838,969.96
其他应收款	十七、(二)	38,441,449.62	39,694,812.79
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		181,014,408.54	176,312,590.68
合同资产		44,528,630.46	47,859,901.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,435.92	25,435.92
流动资产合计		514,070,165.39	538,263,960.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	3,300,000.00	7,700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,714,365.96	1,861,688.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		254,070.96	254,070.96
递延所得税资产		14,239,834.88	12,041,007.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,508,271.80	21,856,766.47
资产总计		535,578,437.19	560,120,726.70
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		39,651,500.53	31,169,501.76
应付账款		87,023,691.89	140,588,338.36
预收款项			
合同负债		158,638,858.92	141,191,991.11
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,074,726.73	8,374,031.71
应交税费		4,451,859.20	8,558,709.01
其他应付款		5,642,711.39	6,530,713.98
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,279,090.34	5,972,689.55
流动负债合计		308,762,439.00	342,385,975.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,189,839.81	3,880,899.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,189,839.81	3,880,899.81
负债合计		313,952,278.81	346,266,875.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本		90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,427,093.90	19,427,093.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,615,073.00	3,840,441.87
盈余公积		18,583,007.72	17,783,240.14
一般风险准备			
未分配利润		90,000,983.76	82,803,075.50
所有者权益（或股东权益）合计		221,626,158.38	213,853,851.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		535,578,437.19	560,120,726.70

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		108,183,899.00	50,842,646.56
其中：营业收入	六、（二十七）	108,183,899.00	50,842,646.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		84,364,291.56	41,942,423.95
其中：营业成本	六、(二十七)	67,103,480.40	27,588,550.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十八)	208,202.25	240,781.74
销售费用	六、(二十九)	2,299,477.29	1,163,151.02
管理费用	六、(三十)	9,732,522.42	7,597,486.93
研发费用	六、(三十一)	4,597,183.74	5,565,648.60
财务费用	六、(三十二)	423,425.46	-213,195.18
其中：利息费用			
利息收入	六、(三十二)	117,463.34	323,374.40
加：其他收益	六、(三十三)	30,555.42	2,636,552.87
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	5,791,870.93	1,201,007.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	-11,693,895.97	-9,141,189.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	-3,567,893.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,380,244.10	3,596,594.04
加：营业外收入	六、(三十七)	110,821.39	109,353.89
减：营业外支出	六、(三十八)	5,691.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,485,374.42	3,705,947.93

减：所得税费用	六、(三十九)	4,943,731.17	-276,015.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,541,643.25	3,981,963.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		9,541,643.25	3,981,963.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,208,286.97	-365,133.63
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		10,749,930.22	4,347,096.75
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)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		9,541,643.25	3,981,963.12
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		10,749,930.22	4,347,096.75
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-1,208,286.97	-365,133.63
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.12	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)		0.12	0.05

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：谭君广

会计机构负责人：贾林儒

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十七、(四)	108,183,899.00	46,041,044.10
减：营业成本	十七、(四)	67,103,320.40	24,161,567.09
税金及附加		177,836.21	217,698.70
销售费用		798,736.69	740,269.87
管理费用		8,564,890.56	6,695,645.65
研发费用		4,597,183.74	4,899,577.91
财务费用		421,835.87	-207,812.10
其中：利息费用			
利息收入		116,540.81	311,538.32
加：其他收益		30,128.20	2,634,838.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	1,562,821.36	1,201,007.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,676,844.47	-8,812,661.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,567,893.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,868,306.90	4,557,281.31
加：营业外收入		82,966.65	9,353.81
减：营业外支出		5,563.66	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,945,709.89	4,566,635.12
减：所得税费用		4,948,034.05	-226,736.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,997,675.84	4,793,371.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,997,675.84	4,793,371.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		7,997,675.84	4,793,371.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.05

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		157,389,900.06	147,441,027.98
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十）	11,809,585.58	31,315,441.78
经营活动现金流入小计		169,199,485.64	178,756,469.76
购买商品、接受劳务支付的现金		137,363,971.23	113,909,968.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,990,435.45	21,327,364.34
支付的各项税费		9,394,207.12	10,114,696.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十）	18,316,298.44	17,223,552.98
经营活动现金流出小计		193,064,912.24	162,575,582.42
经营活动产生的现金流量净额	六、（四十一）	-23,865,426.60	16,180,887.34
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		121,500,000.00	287,340,000.00
取得投资收益收到的现金		1,562,821.36	1,201,007.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	
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		123,104,821.36	288,541,007.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,146,658.69	297,839.81
投资支付的现金		116,000,000.00	287,340,000.00
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		2,554,324.90	
投资活动现金流出小计		120,700,983.59	287,637,839.81
投资活动产生的现金流量净额		2,403,837.77	903,168.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		900,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		900,000.00	900,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		900,000.00	900,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,000,000.00
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	六、(四十)	249,080.83	
筹资活动现金流出小计		249,080.83	9,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		650,919.17	-8,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-104,483.92	
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十一)	-20,915,153.58	8,984,055.39
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十一)	85,210,741.10	92,289,827.38
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十一)	64,295,587.52	101,273,882.77

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：谭君广

会计机构负责人：贾林儒

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		153,200,045.06	144,810,754.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,980,060.96	29,851,171.10
经营活动现金流入小计		163,180,106.02	174,661,925.28
购买商品、接受劳务支付的现金		135,489,099.24	113,028,838.48
支付给职工以及为职工支付的现金		25,818,897.92	20,409,843.59
支付的各项税费		9,341,199.87	9,554,302.37
支付其他与经营活动有关的现金		16,356,707.32	14,553,500.10
经营活动现金流出小计		187,005,904.35	157,546,484.54
经营活动产生的现金流量净额		-23,825,798.33	17,115,440.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,500,000.00	287,340,000.00
取得投资收益收到的现金		1,562,821.36	1,201,007.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	
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		123,104,821.36	288,541,007.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,141,792.32	275,454.86
投资支付的现金		117,100,000.00	288,440,000.00
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			
投资活动现金流出小计		119,241,792.32	288,715,454.86
投资活动产生的现金流量净额		3,863,029.04	-174,447.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		249,080.83	
筹资活动现金流出小计		249,080.83	9,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-249,080.83	-9,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-104,483.92	
五、现金及现金等价物净增加额		-20,316,334.04	7,940,993.74
加：期初现金及现金等价物余额		84,606,676.70	84,526,139.48
六、期末现金及现金等价物余额		64,290,342.66	92,467,133.22

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注 七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

机科发展科技股份有限公司 2021 年度 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业基本信息

机科发展科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是经原国家经贸委国经贸企改(2002)179号文批准,以机械科学研究总院集团有限公司(以下简称“机械总院集团”)为主导、联合北京市大地科技实业总公司、钢铁研究总院(现已更名为“中国钢研科技集团有限公司”)、新疆天业(集团)有限公司、

中国农业机械化科学研究院和北京矿冶研究总院（现已更名为“矿冶科技集团有限公司”）作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2002 年 5 月 31 日取得北京市工商行政管理局核发的字 1100001385268 号企业法人营业执照，注册资本为 6,000.00 万元；法定代表人：李新亚；注册地址：北京市海淀区首体南路 2 号。

主发起人机械总院集团根据《机科发展股份有限公司改制方案》，将院本部的环境保护技术与装备研究所、成套技术与装备研究所、自动检测技术研究所、北京市奥普机电新技术开发公司、北京三新技术开发公司及本部以外的直属管理单位北京机电研究所、哈尔滨焊接研究所、沈阳铸造研究所、郑州机械研究所与股改业务范围相关的资产和业务进行改制重组，将生产经营性资产、负债纳入股改范围，以其净资产折股后投入本公司。根据财政部（财企〔2002〕42 号）文确认的经营性净资产 7,514.71 万元，连同其他五家发起人出资的 920.00 万元现金共计 8,434.71 万元投入本公司，其中股本为 6,000 万元，资本公积为 2,434.71 万元。

2006 年机械总院集团根据国资委改革函〔2005〕76 号《关于机械科学研究院与机科发展科技股份有限公司资产置换有关问题的意见》和机械科学研究院机科企发〔2005〕153 号《关于做好机科发展科技股份有限公司重组工作的通知》，对所属北京地区的产业、研发、行业和物业资源实施了整合。这一方案包括：本公司所属沈阳分公司、哈尔滨分公司、郑州分公司的业务相关资产、负债及从业人员，分别归还原母体单位；北京机械工业自动化研究所和北京机电研究所的主业部分资产与机科股份的剩余部分资产实施资源重组，资源重组中机科股份划出资产与划入资产按评估值进行等额置换。划出净资产 2,725.34 万元，划入净资产 2,725.34 万元，机械总院集团对本公司的出资金额及比例不变。

2014 年 11 月 29 日根据股东会决议和修改后的公司章程规定，本公司增加注册资本 3,000.00 万元，由北京机科汇众智能技术股份有限公司通过北京产权交易中心挂牌交易，以溢价方式出资，出资总额为 3,300.00 万元，其中计入股本 3,000.00 万元，计入资本公积 300.00 万元，变更后本公司注册资本（股本）增至 9,000.00 万元。2014 年 12 月 16 日取得北京市工商行政管理局换发的 110000003852682 号企业法人营业执照，注册资本 9,000.00 万元，法定代表人：李新亚；企业住所：北京市海淀区首体南路 2 号。

2015 年 12 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意机科发展科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2015〕9382 号）批准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统中挂牌，转让方式为协议转让，公司纳入非上市公众公司监管。

2017 年 10 月 26 日，本公司根据国家三证合一的规定，重新取得了由北京市海淀区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 91110108738240764W。法定代表人：刘新状；企业住所：北京市海淀区首体南路 2 号。

本公司于 2017 年 03 月 02 日在山东省烟台市海阳市投资设立机科（山东）重工科技股份有限公司，注册资本 1,000.00 万元人民币，本公司控股 55.00%，统一社会信用代码 91370600MA3D90B97X。

本公司于 2017 年 09 月 19 日在河北省廊坊市成立机科发展科技股份有限公司河北分公司，新设立的分公司将主要作为本公司生产试验基地，统一社会信用代码 91131001MA0932DBXG。

本公司于 2019 年 8 月 28 日在深圳市南山区投资设立机科（深圳）环保科技股份有限公司，注册资本 1,000.00 万元人民币，本公司控股 55.00%，统一社会信用代码 91440300MA5FRKNH76。

本公司设有股东大会、董事会和监事会，并授权公司总经理对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属科技推广和应用服务业，主要经营范围包括：技术推广、技术服务；零售机械设备；销售计算机、软件及辅助设备、自行开发后的产品；项目投资；货物进出口、技术进出口、代理进出口；制造本企业自行开发设计的产品（限分支机构经营）；建设工程项目管理；工程勘察设计；施工总承包；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为机械科学研究总院集团有限公司，所属的集团总部为机械科学研究总院集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告经董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

（五）营业期限

本公司的营业期限为：自 2002 年 5 月 31 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

（九）金融工具

1. 金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的分类

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

3. 金融工具的计量

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他

综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

5. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长

期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据：	
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款：	
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取各类往来款、押金、代垫款、保证金等款项

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

7. 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

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

（十）应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的公司

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 应收账款减值

本公司按照本附注“三、（九）6. 金融资产减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
信用风险特征组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

2. 应收款项融资减值

本公司按照本附注“三、（九）6. 金融资产减值”所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

3. 其他应收款减值

本公司按照本附注“三、(九) 6. 金融资产减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
款项性质组合	按款项性质划分的其他应收款

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十三) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于

整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
其他	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(十七) 无形资产

1. 本公司无形资产为软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括生产销售机器设备（含集成）、EPC 工程总承包。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 生产销售机器设备业务：属于在某一时点履行的履约义务，在客户完成商品验收且满足合同其他约定的验收条款后，取得客户签发的相关验收证据后确认收入。

(2) EPC工程总承包业务：符合新收入准则在一段期间内提供履约义务的第二条，客户能够控制在建过程中的商品，按投入法确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的

方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额	3.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局核准，于2017年12月6日取得GR201711005460号《高新技术企业证书》，有效期三年。

本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局核准，于2020年12月2日取得GR202011005992号《高新技术企业证书》，有效期三年。

本年度按照15.00%的税率征收企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。因此，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，执行新租赁准则不涉及追溯调整，且不涉及公司资产负债表相关科目调整。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”是指2021年1月1日，“期末”是指2021年6月30日，“本期”是指2021年度1-6月，“上期”是指2020年度1-6月，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,310.22	7,579.03
银行存款	64,293,277.30	94,174,486.97
其他货币资金	2,828,000.00	3,328,000.00
合计	67,123,587.52	97,510,066.00

1. 受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,828,000.00	3,328,000.00
合计	2,828,000.00	3,328,000.00

注：期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项详见六、（四十二）所有权和使用权受到限制的资产。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余数			期初余数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	18,957,115.01		18,957,115.01	26,113,373.50		26,113,373.50
商业承兑汇票	27,517,483.10	200,000.00	27,317,483.10	33,770,935.37	200,000.00	33,570,935.37
合计	46,474,598.11	200,000.00	46,274,598.11	59,884,308.87	200,000.00	59,684,308.87

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	200,000.00	0.43	200,000.00	100.00	

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按组合计提坏账准备	46,274,598.11	99.57					46,274,598.11
<u>合计</u>	<u>46,474,598.11</u>	<u>100.00</u>	<u>200,000.00</u>	--			<u>46,274,598.11</u>

(续)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	200,000.00	0.33	200,000.00	100.00			
按组合计提坏账准备	59,684,308.87	99.67					59,684,308.87
<u>合计</u>	<u>59,884,308.87</u>	<u>100.00</u>	<u>200,000.00</u>	--			<u>59,684,308.87</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
客户 69	200,000.00	200,000.00	100.00		存在票据纠纷
<u>合计</u>	<u>200,000.00</u>	<u>200,000.00</u>	--		--

6. 实际核销的应收票据情况

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数
1年以内(含1年)	29,969,071.71
1至2年	49,475,418.62
2至3年	13,439,146.65
3至4年	11,531,086.97
4至5年	22,327,172.35
5年以上	32,121,623.72
<u>小计</u>	<u>158,863,520.02</u>
减: 坏账准备	66,226,644.53
<u>合计</u>	<u>92,636,875.49</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	<u>158,863,520.02</u>	<u>100.00</u>	<u>66,226,644.53</u>	--	<u>92,636,875.49</u>
其中：信用风险特征组 合	158,863,520.02	100.00	66,226,644.53	41.69	92,636,875.49
合计	<u>158,863,520.02</u>	<u>100.00</u>	<u>66,226,644.53</u>	--	<u>92,636,875.49</u>

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备 的应收账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款	<u>164,337,367.47</u>	<u>100.00</u>	<u>56,948,326.64</u>	--	<u>107,389,040.83</u>
其中：信用风险特征组 合	164,337,367.47	100.00	56,948,326.64	34.65	107,389,040.83
合计	<u>164,337,367.47</u>	<u>100.00</u>	<u>56,948,326.64</u>	--	<u>107,389,040.83</u>

3. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	29,969,071.71	1,498,453.58	5.00
1至2年 (含2年)	49,475,418.62	4,947,541.86	10.00
2至3年 (含3年)	13,439,146.65	4,031,744.00	30.00
3年以上	65,979,883.04	55,748,905.09	84.49
合计	<u>158,863,520.02</u>	<u>66,226,644.53</u>	--

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额		
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按组合计提坏账准备	56,948,326.64	9,296,702.89			-18,385.00
<u>合计</u>	<u>56,948,326.64</u>	<u>9,296,702.89</u>			-18,385.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 56	12,351,468.07	7.77	1,235,146.81
客户 2	10,956,554.11	6.90	547,827.71
客户 42	8,580,493.35	5.40	429,024.67
客户 11	6,922,345.00	4.36	6,922,345.00
客户 6	5,736,272.25	3.61	4,589,017.80
<u>合计</u>	<u>44,547,132.78</u>	<u>28.04</u>	<u>13,723,361.99</u>

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	5,501,799.45	10,373,538.47
应收账款		
<u>合计</u>	<u>5,501,799.45</u>	<u>10,373,538.47</u>

(五) 预付款项

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 (含 1 年)	33,523,658.13	78.14	11,112,853.51	81.61
1 至 2 年 (含 2 年)	6,613,704.70	15.42	448,890.23	3.30
2 至 3 年 (含 3 年)	412,111.90	0.96	117,751.11	0.86
3 年以上	2,351,627.24	5.48	1,937,998.52	14.23
<u>合计</u>	<u>42,901,101.97</u>	<u>100.00</u>	<u>13,617,493.37</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算的原因
北京机械工业自动化研究所有限公司	1,490,060.00	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收
供应商 66	1,040,248.13	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收

单位名称	期末余额	账龄	未结算的原因
供应商 70	437,895.36	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收
供应商 67	715,519.90	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收
供应商 68	422,000.00	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收
供应商 13	516,000.00	3 年以上	项目未完工验收
供应商 71	411,520.00	1 至 2 年 (含 2 年)	项目未完工验收
<u>合计</u>	<u>5,033,243.39</u>	--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)
供应商 1	6,095,418.87	14.21
供应商 72	3,876,763.32	9.04
北京机械工业自动化研究所有限公司	1,490,060.00	3.47
供应商 26	1,137,685.41	2.65
供应商 66	1,040,248.13	2.42
<u>合计</u>	<u>13,640,175.73</u>	<u>31.79</u>

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,248,012.62	40,651,619.14
<u>合计</u>	<u>39,248,012.62</u>	<u>40,651,619.14</u>

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,986,694.24
1 至 2 年 (含 2 年)	38,011,681.60
2 至 3 年 (含 3 年)	1,249,028.96
3 至 4 年 (含 4 年)	691,685.50
4 至 5 年 (含 5 年)	22,968.00
5 年以上	1,507,180.80
<u>小计</u>	<u>45,469,239.10</u>

账龄	期末余额
减：坏账准备	6,221,226.48
<u>合计</u>	<u>39,248,012.62</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫资款	34,000,000.00	36,000,000.00
押金及保证金	10,954,234.80	8,287,333.83
备用金	507,660.71	182,514.08
其他	7,343.59	5,158.73
<u>合计</u>	<u>45,469,239.10</u>	<u>44,475,006.64</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,823,387.50			<u>3,823,387.50</u>
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,415,578.08			<u>2,415,578.08</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-17,739.10			<u>-17,739.10</u>
2021年6月30日余额	6,221,226.48			<u>6,221,226.48</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,800,000.00	1,600,000.00			3,400,000.00

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,023,387.50	815,578.08		-17,739.10	2,821,226.48
合计	3,823,387.50	2,415,578.08		-17,739.10	6,221,226.48

注 1: 按单项计提坏账准备系本公司与察右后旗人民政府合作的项目已完成项目结算审核, 本公司采取积极措施催收该回款。因察右后旗人民政府属于政府部门, 信用风险较低, 期末公司基于项目款项收回情况计提坏账准备。

2. 本年度控股公司(机科(山东)重工科技股份有限公司)不再纳入合并范围, 将控股公司期初其他应收账款坏账准备计入其他变动。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户 65	垫资款	34,000,000.00	5 年以上	74.78	3,400,000.00
客户 66	保证金	1,281,810.00	1 至 2 年(含 2 年)	2.82	128,181.00
客户 67	保证金	952,306.00	1 至 2 年(含 2 年)	2.09	95,230.60
客户 31	保证金	634,925.00	5 年以上	1.40	634,925.00
客户 13	保证金	630,000.00	5 年以上	1.39	630,000.00
合计	--	37,499,041.00	--	82.48	4,888,336.60

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料、自制半成品及在产品	181,824,962.18		181,824,962.18	185,454,811.54		185,454,811.54
合计	181,824,962.18		181,824,962.18	185,454,811.54		185,454,811.54

2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

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
已完工未结算款	12,082,260.14	1,208,226.01	10,874,034.13	12,082,260.14	604,113.01	11,478,147.13
应收质保金	55,389,922.00	21,735,325.67	33,654,596.33	55,153,298.83	18,771,544.95	36,381,753.88
<u>合计</u>	<u>67,472,182.14</u>	<u>22,943,551.68</u>	<u>44,528,630.46</u>	<u>67,235,558.97</u>	<u>19,375,657.96</u>	<u>47,859,901.01</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算款	604,113.00			
应收质保金	2,963,780.72			
<u>合计</u>	<u>3,567,893.72</u>			

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预开票税款		1,319,557.50
预缴所得税		753,742.66
待抵扣进项税		335,086.34
其他	26,710.48	25,435.92
<u>合计</u>	<u>26,710.48</u>	<u>2,433,822.42</u>

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,823,323.25	2,001,949.00
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>3,823,323.25</u>	<u>2,001,949.00</u>

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	930,267.03	5,422,586.49	1,350,902.67	7,703,756.19
2. 本期增加金额	1,148,443.38	838,081.48	160,133.83	2,146,658.69
(1) 购置	1,148,443.38	838,081.48	160,133.47	2,146,658.33
3. 本期减少金额		868,503.15	27,622.95	896,126.10
(1) 处置或报废		868,503.15		868,503.15
4. 期末余额	2,078,710.41	5,392,164.82	1,483,413.55	8,954,288.78

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
二、累计折旧				
1. 期初余额	778,970.04	4,580,041.56	338,705.78	5,697,717.38
2. 本期增加金额	19,058.13	128,062.38	110,628.87	257,749.38
(1) 计提	11,757.81	128,062.38	104,771.73	244,591.92
3. 本期减少金额		825,077.99	3,513.05	828,591.04
(1) 处置或报废		825,077.99		825,077.99
4. 期末余额	798,028.17	3,883,025.95	445,821.60	5,126,875.72
三、减值准备				
1. 期初余额		4,089.81		4,089.81
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		4,089.81		4,089.81
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,280,682.24	1,505,049.06	1,037,591.95	3,823,323.25
2. 期初账面价值	151,296.99	838,455.12	1,012,196.89	2,001,949.00

(十一) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,631,980.34	<u>1,631,980.34</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项目	软件	合计
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(十二) 长期待摊费用

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
装修工程	318,648.51				318,648.51
<u>合计</u>	<u>318,648.51</u>				<u>318,648.51</u>

(十三) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	95,595,512.50	14,254,626.64	80,351,461.91	12,056,914.85
<u>合计</u>	<u>95,595,512.50</u>	<u>14,254,626.64</u>	<u>80,351,461.91</u>	<u>12,056,914.85</u>

(十四) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,651,500.53	31,169,501.76
<u>合计</u>	<u>39,651,500.53</u>	<u>31,169,501.76</u>

(十五) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,984,167.43	80,950,286.66
1-2年(含2年)	32,822,109.09	16,513,256.81
2-3年(含3年)	6,888,882.26	6,877,300.41
3年以上	28,474,477.54	42,054,595.67
<u>合计</u>	<u>87,169,636.32</u>	<u>146,395,439.55</u>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 27	3,910,266.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 54	2,940,000.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 34	2,472,294.98	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 15	2,319,324.32	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 3	2,318,903.59	上游客户未结算, 供应商资金未付款
<u>合计</u>	<u>13,960,788.89</u>	--

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	163,313,791.50	152,237,507.04
<u>合计</u>	<u>163,313,791.50</u>	<u>152,237,507.04</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,583,180.86	23,751,138.83	24,373,308.88	7,961,010.81
二、离职后福利-设定提存计划		3,969,376.35	3,587,126.59	382,249.76
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<u>合计</u>	<u>8,583,180.86</u>	<u>27,750,515.18</u>	<u>27,990,435.47</u>	<u>8,343,260.57</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,188,158.22	14,671,402.09	14,612,017.40	4,247,542.91
二、职工福利费		1,422,514.28	1,422,294.28	220.00
三、社会保险费	259,516.61	2,088,330.36	2,108,280.58	239,566.39
其中：1. 医疗保险费	240,949.60	1,910,660.12	1,937,998.68	213,611.04
2. 工伤保险费		55,926.97	48,959.38	6,967.59
3. 生育保险费	18,567.01	121,743.27	121,322.52	18,987.76
4. 其他				
四、住房公积金		2,008,999.36	2,008,999.36	
五、工会经费和职工教育经费	4,135,506.03	262,503.95	924,328.47	3,473,681.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬		3,297,388.79	3,297,388.79	
<u>合计</u>	<u>8,583,180.86</u>	<u>23,751,138.83</u>	<u>24,373,308.88</u>	<u>7,961,010.81</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		2,674,882.76	2,303,529.16	371,353.60
二、失业保险费		109,362.71	98,466.55	10,896.16
三、企业年金缴费		1,185,130.88	1,185,130.88	
<u>合计</u>		<u>3,969,376.35</u>	<u>3,587,126.59</u>	<u>382,249.76</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,065,717.56	3,396,689.22
企业所得税	2,490,226.90	3,856,763.60
城市维护建设税	40,907.44	159,893.19
个人所得税	66,122.74	1,041,781.95
教育费附加	17,531.76	114,075.04
其他税费	11,687.84	23,973.10
<u>合计</u>	<u>4,692,194.24</u>	<u>8,593,176.10</u>

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,296,346.48	12,016,531.58
<u>合计</u>	<u>6,296,346.48</u>	<u>12,016,531.58</u>

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,065,000.00	8,935,000.00
党组织工作经费	912,779.01	925,098.03
代扣款	245,321.16	241,761.06

项目	期末余额	期初余额
其他	1,073,246.31	1,914,672.49
<u>合计</u>	<u>6,296,346.48</u>	<u>12,016,531.58</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
机械科学研究总院集团有限公司	3,500,000.00	尚未结算
党组织工作经费	912,779.01	统一管理、分期使用
爱心基金	216,126.00	统一管理、分期使用
<u>合计</u>	<u>4,628,905.01</u>	--

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,279,090.34	7,125,066.27
<u>合计</u>	<u>5,279,090.34</u>	<u>7,125,066.27</u>

(二十一) 递延收益

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	2,257,361.55	1,308,940.00		3,566,301.55	政府补助
承担机械总院集团研发项目	1,623,538.26			1,623,538.26	政府补助
<u>合计</u>	<u>3,880,899.81</u>	<u>1,308,940.00</u>		<u>5,189,839.81</u>	--

1. 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目 14		335,000.00				335,000.00	与收益相关
项目 79	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
项目 96		577,940.00				577,940.00	与收益相关
项目 78		246,000.00				246,000.00	与收益相关
项目 97		150,000.00				150,000.00	
项目 2	257,361.55					257,361.55	与收益相关
<u>合计</u>	<u>2,257,361.55</u>	<u>1,308,940.00</u>				<u>3,566,301.55</u>	--

(二十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)	期末余额
----	------	--------------	------

一、有限售条件股份

- 1. 国家持股
- 2. 国有法人持股
- 3. 其他内资持股
 - 其中：境内法人持股
 - 境内自然人持股

- 4. 境外持股
 - 其中：境外法人持股
 - 境外自然人持股

二、无限售条件流通股份	<u>90,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>
1. 人民币普通股	90,000,000.00	90,000,000.00
2. 境内上市外资股		
3. 境外上市外资股		
4. 其他		
股份合计	<u>90,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>

（二十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价	16,186,780.85			16,186,780.85
二、其他资本公积	3,240,313.05			3,240,313.05
<u>合计</u>	<u>19,427,093.90</u>			<u>19,427,093.90</u>

（二十四）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,840,441.87		225,368.87	3,615,073.00
<u>合计</u>	<u>3,840,441.87</u>		<u>225,368.87</u>	<u>3,615,073.00</u>

（二十五）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	17,315,385.77	799,767.58		18,115,153.35
任意盈余公积金	467,854.37			467,854.37
<u>合计</u>	<u>17,783,240.14</u>	<u>799,767.58</u>		<u>18,583,007.72</u>

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	76,861,403.30	57,718,521.93
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		1,757,153.73
调整后期初未分配利润	76,861,403.30	59,475,675.66
加: 本期归属于母公司股东的净利润	10,749,930.22	29,561,676.18
减: 提取法定盈余公积	799,767.58	3,175,948.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	<u>86,811,565.94</u>	<u>76,861,403.30</u>

(二十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	106,441,393.61	67,103,480.40	50,842,646.56	27,588,550.84
其中: 智能高端制造装备	92,521,715.16	56,394,372.14	43,727,027.30	23,622,409.00
智能环保装备	13,919,678.45	10,709,108.26	7,115,619.26	3,966,141.84
<u>小计</u>	<u>106,441,393.61</u>	<u>67,103,480.40</u>	<u>50,842,646.56</u>	<u>27,588,550.84</u>
2. 其他业务	1,742,505.39			
<u>小计</u>	<u>1,742,505.39</u>			
<u>合计</u>	<u>108,183,899.00</u>	<u>67,103,480.40</u>	<u>50,842,646.56</u>	<u>27,588,550.84</u>

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	97,899.18	98,495.56
教育费附加	41,956.79	42,212.38
地方教育费附加	27,971.20	28,141.59
印花税	31,271.40	63,242.30
车船使用税	9,103.68	7,810.00

水利建设基金

879.91

合计208,202.25240,781.74

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	517,635.12	301,150.62
运输费用		392,000.29
职工薪酬	1,082,774.31	187,032.91
差旅费	149,010.49	49,849.07
业务宣传费	94,243.10	91,478.04
其他	455,814.27	141,640.09
<u>合计</u>	<u>2,299,477.29</u>	<u>1,163,151.02</u>

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,745,999.68	5,842,106.90
房租及物业管理费	435,455.66	673,782.99
办公费	880,806.45	112,831.26
修理费	1,683.17	168,572.24
业务招待费	172,461.39	43,657.86
差旅费	119,952.04	63,062.12
折旧费用	159,024.74	86,914.74
聘请中介机构费	356,547.46	202,261.32
咨询费	171,643.56	86,060.60
其他	688,948.27	318,236.90
<u>合计</u>	<u>9,732,522.42</u>	<u>7,597,486.93</u>

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	4,597,183.74	5,565,648.60
<u>合计</u>	<u>4,597,183.74</u>	<u>5,565,648.60</u>

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

项目	本期发生额	上期发生额
减:利息收入	117,463.34	323,374.40
金融机构手续费	249,080.83	
汇兑净损失	104,483.92	
其他	187,324.05	110,179.22
<u>合计</u>	<u>423,425.46</u>	<u>-213,195.18</u>

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
项目 7		694,043.15
项目 83		1,373,389.90
项目 35		529,344.33
项目 62		38,000.00
个税手续费返还	30,555.42	1775.49
<u>合计</u>	<u>30,555.42</u>	<u>2,636,552.87</u>

(三十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	645,821.36	1,201,007.86
处置长期股权投资投资收益	5,146,049.57	
<u>合计</u>	<u>5,791,870.93</u>	<u>1,201,007.86</u>

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,693,895.97	-9,141,189.30
<u>合计</u>	<u>-11,693,895.97</u>	<u>-9,141,189.30</u>

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-3,567,893.72	
<u>合计</u>	<u>-3,567,893.72</u>	

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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
与企业日常活动无关的政府补助		100,000.00	
违约金	80,000.00		80,000.00
其他	30,821.39	9,353.89	30,821.39
<u>合计</u>	<u>110,821.39</u>	<u>109,353.89</u>	<u>110,821.39</u>

2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目 95		100,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>100,000.00</u>	--

(三十八) 营业外支出

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
其他	5,691.07		
<u>合计</u>	<u>5,691.07</u>		

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,234,720.78	684,995.28
递延所得税费用	-2,290,989.61	-1,371,178.39
其他		410,167.92
<u>合计</u>	<u>4,943,731.17</u>	<u>-276,015.19</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	14,485,374.42	3,705,947.93
按适用/适用税率计算的所得税费用	2,172,806.16	684,995.28
子公司适用不同税率的影响	-312,385.97	
调整以前期间所得税的影响		410,167.92
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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		
其他	3,083,310.98	-1,371,178.39

项目	本期发生额	上期发生额
<u>所得税费用合计</u>	<u>4,943,731.17</u>	-276,015.19

(四十) 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

项目	本期发生额	上期发生额
违约金收入	80,000.00	
利息收入	117,463.34	323,374.40
往来款	2,600,187.24	515,720.00
招投标款	7,144,298.21	3,660,508.80
政府补助		100,000.00
其他	58,696.79	1,275,838.58
递延收益	1,308,940.00	3,450,000.00
履约保函到期解付	500,000.00	3,990,000.00
涉诉收回解冻款		18,000,000.00
<u>合计</u>	<u>11,809,585.58</u>	<u>31,315,441.78</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	187,324.05	110,179.22
付现费用	6,778,674.53	8,671,275.76
支付的招投标款	7,288,920.00	5,061,650.00
支付的履约保函款		2,428,000.00
往来款	4,061,379.86	952,448.00
<u>合计</u>	<u>18,316,298.44</u>	<u>17,223,552.98</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现手续费	249,080.83	
<u>合计</u>	<u>249,080.83</u>	

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,541,643.25	3,981,963.12
加：资产减值准备	3,567,893.72	
信用减值损失	11,693,895.97	9,141,189.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,749.38	152,518.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,702.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,791,870.93	-1,201,007.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,197,711.79	-1,371,178.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,629,849.36	-25,500,166.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,484,883.59	-69,636,492.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,054,461.60	52,071,399.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-23,865,426.60</u>	<u>16,180,887.34</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	64,295,587.52	101,273,882.77
减：现金的年初余额	85,210,741.10	92,289,827.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-20,915,153.58</u>	<u>8,984,055.39</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
----	------	------

项目	本期余额	上期余额
一、现金	64,295,587.52	101,273,882.77
其中：库存现金	2,310.22	1,933.25
可随时用于支付的银行存款	64,293,277.30	101,271,949.52
可随时用于支付的其他货币资金		
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	64,295,587.52	101,273,882.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四十二）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	2,828,000.00	履约保证金

七、合并范围的变更

本年合并范围较上年同期相比，减少一户，减少机科（山东）重工科技股份有限公司。2021年1-6月合并范围两户，分别为：机科发展科技股份有限公司、机科（深圳）环保科技股份有限公司；2020年合并范围三户，分别为：机科发展科技股份有限公司、机科（山东）重工科技股份有限公司、机科（深圳）环保科技股份有限公司。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
机科(深圳)环保科技股份有限公司	深圳市	深圳市	生态保护和环境治理	55.00		55.00	投资设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
-------	--------------	---------------	--------------	--------------	------------

机科(深圳)环保科技股份有限公司	45.00	45.00	-1,208,286.97	-	90,476.33
------------------	-------	-------	---------------	---	-----------

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或本期发生额
	机科(深圳)环保科技股份有限公司	机科(深圳)环保科技股份有限公司
流动资产	6,769,564.21	3,215,795.83
非流动资产	188,326.60	191,217.37
资产合计	6,957,890.81	3,407,013.20
流动负债	6,756,832.30	2,520,872.53
非流动负债		
负债合计	6,756,832.30	2,520,872.53
营业收入		
净利润(净亏损)	-2,685,082.16	-587,526.40
综合收益总额	-2,685,082.16	-587,526.40
经营活动现金流量	-2,593,953.17	-916,347.11

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	67,123,587.52			67,123,587.52
应收票据	46,274,598.11			46,274,598.11
应收账款	92,636,875.49			92,636,875.49
应收款项融资			5,501,799.45	5,501,799.45

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他应收款	39,248,012.62			39,248,012.62

(2) 2021年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	97,510,066.00			97,510,066.00
应收票据	59,684,308.87			59,684,308.87
应收账款	107,389,040.83			107,389,040.83
应收款项融资			10,373,538.47	10,373,538.47
其他应收款	40,651,619.14			40,651,619.14

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		39,651,500.53	39,651,500.53
应付账款		87,169,636.32	87,169,636.32
其他应付款		6,296,346.48	6,296,346.48

(2) 2021年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		31,169,501.76	31,169,501.76
应付账款		146,395,439.55	146,395,439.55
其他应付款		12,016,531.58	12,016,531.58

(二) 信用风险

2021年6月30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以及本公司承担的财务担保,具体为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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经大为降低。

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。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

本公司将投资者资本投入和经营积累作为主要资金来源。

（四）市场风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司部分业务以美元进行采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2021年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。采购业务产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

十、资本管理

（一）本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司不受外部强制性资本要求约束。本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。

为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

（二）本公司采用债务资本率来管理资本，债务资本率是指带息负债与权益及带息负债之和的比率。本公司于资产负债日的债务资本率如下：

项目	2021年6月30日	2021年1月1日
短期借款		
一年内到期的长期借款		
一年内到期的长期应付款		
长期借款		
应付债券		
长期应付款-应付融资租赁款		
带息负债合计		
所有者权益合计	218,527,216.89	209,350,811.04
权益及带息负债之和	218,527,216.89	209,350,811.04
债务资本率(%)		

（三）2021年度1-6月，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量			5,501,799.45	5,501,799.45
应收款项融资			5,501,799.45	5,501,799.45
持续以公允价值计量的资产总额			<u>5,501,799.45</u>	<u>5,501,799.45</u>

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 应收款项融资：系信用风险等级较高的银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
机械科学研究总院集团有限公司	有限责任公司 (国有独资)	北京市	王德成	研究和试验发展	86,000.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
59.40	59.40	国务院国有资产监督管理委员会

(三) 本公司的子公司

详见本附注八、在其他主体中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
哈尔滨焊接研究院有限公司	控股股东控制的其他企业
哈尔滨现代焊接技术有限公司	控股股东控制的其他企业
哈尔滨威德焊接自动化系统工程有限公司	控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司	控股股东控制的其他企业
常州华通弧光焊接材料有限公司	控股股东控制的其他企业
哈尔滨威尔焊接有限责任公司	控股股东控制的其他企业
常州全通特种焊材有限公司	控股股东控制的其他企业
沈阳铸造研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
铸造杂志社	控股股东控制的其他企业
沈阳中铸生产力促进中心有限公司	控股股东控制的其他企业
郑州机械研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
郑州高端装备与信息产业技术研究院有限公司	控股股东控制的其他企业
郑州中机轨道交通装备科技有限公司	控股股东控制的其他企业
武汉材料保护研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
武汉材料保护杂志社有限公司	控股股东控制的其他企业
武汉材保表面新材料有限公司	控股股东控制的其他企业
中机第一设计研究院有限公司	控股股东控制的其他企业
北京中机一院工程设计有限公司	控股股东控制的其他企业
北京华兴建设监理咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
北京机械工业自动化研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
北自所（北京）科技发展有限公司	控股股东控制的其他企业
北自兆辐科技（常州）有限公司	控股股东控制的其他企业
北自所（常州）科技发展有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏长江智能制造研究院有限责任公司	控股股东控制的其他企业
北京机电研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
中机精冲科技（福建）有限公司	控股股东控制的其他企业
中机锻压江苏股份有限公司	控股股东控制的其他企业
中机精密成形产业技术研究院（安徽）股份有限公司	控股股东控制的其他企业
中机（济南）精密成形工程技术有限公司	控股股东控制的其他企业
中机（济南）重型锻造股份有限公司	控股股东控制的其他企业
中机生产力促进中心	控股股东控制的其他企业
北京振华机电技术有限公司	控股股东控制的其他企业
中机研标准技术研究院（北京）有限公司	控股股东控制的其他企业
北京机科易普软件技术有限公司	控股股东控制的其他企业
机械科学研究院浙江分院有限公司	控股股东控制的其他企业
机械科学研究总院江苏分院有限公司	控股股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京兴力通达科技发展有限公司	控股股东控制的其他企业
机械科学研究总院(将乐)半固态技术研究所有限公司	控股股东控制的其他企业
机械科学研究总院青岛分院有限公司	控股股东控制的其他企业
机械科学研究总院海西(福建)分院有限公司	控股股东控制的其他企业
中机数控科技(福建)有限公司	控股股东控制的其他企业
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	控股股东控制的其他企业
中机寰宇认证检验有限公司	控股股东控制的其他企业
中汽认证中心有限公司	控股股东控制的其他企业
中联认证中心(北京)有限公司	控股股东控制的其他企业
中机寰宇(山东)车辆认证检测有限公司	控股股东控制的其他企业
中机寰宇(江苏)智能制造认证检测有限公司	控股股东控制的其他企业
中机智能装备创新研究院(宁波)有限公司	控股股东控制的其他企业
中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	控股股东控制的其他企业
中机科(北京)车辆检测研究院有限公司延庆分公司	控股股东控制的其他企业
中机科(北京)车辆检测研究院有限公司怀来分公司	控股股东控制的其他企业
工研资本控股股份有限公司	控股股东控制的其他企业
工研汇智(常州)基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业
云南省机械研究设计院	控股股东控制的其他企业
云南机电技术工程公司	控股股东控制的其他企业
云南省机械设备产品质量监督检验站	控股股东控制的其他企业
云南信驰司法鉴定所	控股股东控制的其他企业
北京银行股份有限公司	机械总院参股公司
现代农装科技股份有限公司	机械总院参股公司
上海电器科学研究所(集团)有限公司	机械总院参股公司
新疆天业节水灌溉股份有限公司	新疆天业控股公司、机械总院参股公司
北京锦绣大地农业股份有限公司	机械总院参股公司
北京万通实业股份有限公司	机械总院参股公司
北京工研精机股份有限公司	机械总院参股公司
北京均友科技有限责任公司	机械总院参股公司
华南精密制造汽车配件精密制造技术中心	机械总院参股公司
江苏宇宙焊接材料集团公司	机械总院参股公司
方圆集团有限公司	公司下属子公司股东
方圆集团(廊坊)科技有限公司	公司下属子公司股东全资子公司

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中机第一设计研究院有限公司深圳分公司	接受劳务		66,037.72
中联认证中心（北京）有限公司	采购商品	16,981.13	
北京兴力通达科技发展有限公司	接受劳务		146,381.81

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北自所（北京）科技发展有限公司	销售商品	24,056.64	
北京兴力通达科技发展有限公司	销售商品	1,170,970.70	
中机第一设计研究院有限公司	提供劳务		
机械科学研究总院集团有限公司	销售商品		
北京机械工业自动化研究所有限公司	销售商品		

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
机械科学研究总院集团有限公司	房屋	市场价		835,596.34
<u>合计</u>	--	--		835,596.34

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中机第一设计研究院有限公司	9,300,866.14	7,390,427.31	9,300,866.13	6,544,124.07
合同资产	中机第一设计研究院有限公司	2,685,577.26	1,518,461.81	2,685,577.27	937,788.64
应收账款	北自所（北京）科技发展有限公司	7,083,945.89	703,929.19	5,585,375.00	291,271.65
合同资产	北自所（北京）科技发展有限公司	809,666.60	147,399.98	1,211,666.60	70,066.66
应收票据	北自所（北京）科技发展有限公司	2,300,000.00		1,500,000.00	
应收账款	北京兴力通达科技发展有限公司	1,172,014.33	58,600.72		
预付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	1,490,060.00		1,490,060.00	
预付账款	中机寰宇（山东）车辆认证检测有限公司	32,000.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	机械科学研究总院集团有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
应付账款	哈尔滨威德焊接自动化系统工程有限公司	496,810.34	496,810.34
应付账款	哈尔滨焊接研究院有限公司	84,000.00	84,000.00
应付账款	中机第一设计研究院有限公司深圳分公司	10,000.00	10,000.00
应付账款	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司		350,000.00
合同负债	机械科学研究总院(将乐)半固态技术研究所有限公司	46,725.66	46,725.66
其他流动负债	机械科学研究总院(将乐)半固态技术研究所有限公司	6,074.34	6,074.34
合同负债	北自所(北京)科技发展有限公司	1,362,734.52	179,646.02
合同负债	中机第一设计研究院有限公司	2,888,853.61	2,888,853.61
其他流动负债	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	200,000.00	200,000.00
合同负债	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	26,000.00	26,000.00
合同负债	机械科学研究总院集团有限公司	941,509.43	416,509.43

(八) 关联方承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的关联方承诺事项。

十三、股份支付

本公司本报告期无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司本报告期无重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司本报告期无或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无。

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末数
1年以内(含1年)	29,969,071.71
1至2年	49,475,418.62
2至3年	13,439,146.65
3至4年	11,531,086.97
4至5年	22,327,172.35
5年以上	32,121,623.72
<u>小计</u>	<u>158,863,520.02</u>
减: 坏账准备	66,226,644.53
<u>合计</u>	<u>92,636,875.49</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>158,863,520.02</u>	<u>100.00</u>	<u>66,226,644.53</u>	--			<u>92,636,875.49</u>
其中: 信用风险特征组合	158,863,520.02	100.00	66,226,644.53	41.69			92,636,875.49
<u>合计</u>	<u>158,863,520.02</u>	<u>100.00</u>	<u>66,226,644.53</u>	--			<u>92,636,875.49</u>

(续)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>163,969,667.47</u>	<u>100.00</u>	<u>56,929,941.64</u>	--			<u>107,039,725.83</u>
其中: 信用风险特征组合	163,969,667.47	100.00	56,929,941.64	34.72			107,039,725.83
<u>合计</u>	<u>163,969,667.47</u>	<u>100.00</u>	<u>56,929,941.64</u>	--			<u>107,039,725.83</u>

3. 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险特征组合

账龄

期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,969,071.71	1,498,453.58	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	49,475,418.62	4,947,541.86	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	13,439,146.65	4,031,744.00	30.00
3 年以上	65,979,883.04	55,748,905.09	84.49
<u>合计</u>	<u>158,863,520.02</u>	<u>66,226,644.53</u>	--

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	56,929,941.64	9,296,702.89			66,226,644.53
<u>合计</u>	<u>56,929,941.64</u>	<u>9,296,702.89</u>			<u>66,226,644.53</u>

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
客户 56	12,351,468.07	7.77	1,235,146.81
客户 2	10,956,554.11	6.90	547,827.71
客户 42	8,580,493.35	5.40	429,024.67
客户 11	6,922,345.00	4.36	6,922,345.00
客户 6	5,736,272.25	3.61	4,589,017.80
<u>合计</u>	<u>44,547,132.78</u>	<u>28.04</u>	<u>13,723,361.99</u>

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	38,441,449.62	39,694,812.79
<u>合计</u>	<u>38,441,449.62</u>	<u>39,694,812.79</u>

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,460,074.23

账龄	期末余额
1至2年(含2年)	37,672,571.60
2至3年(含3年)	1,249,028.96
3至4年(含4年)	691,685.50
4至5年(含5年)	22,968.00
5年以上	1,507,180.80
小计	<u>44,603,509.090</u>
减:坏账准备	6,162,059.47
合计	<u>38,441,449.62</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫资款	34,000,000.00	36,000,000.00
押金及保证金	10,110,004.80	7,310,832.88
备用金	486,160.71	142,514.08
其他	7,343.59	5,158.73
合计	<u>44,603,509.10</u>	<u>43,458,505.69</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,763,692.90			<u>3,763,692.90</u>
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,398,366.57			<u>2,398,366.57</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,162,059.47			<u>6,162,059.47</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,800,000.00	1,600,000.00			3,400,000.00
按组合计提坏账准备	1,963,692.90	798,366.57			2,762,059.47
合计	3,763,692.90	2,398,366.57			6,162,059.47

注 1: 按单项计提坏账准备系本公司与察右后旗人民政府合作的项目已完成项目结算审核, 本公司采取积极措施催收该回款。因察右后旗人民政府属于政府部门, 信用风险较低, 期末公司基于项目款项收回情况计提坏账准备。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
客户 65	垫资款	34,000,000.00	5 年以上	74.78	3,400,000.00
客户 66	保证金	1,281,810.00	1 至 2 年 (含 2 年)	2.82	128,181.00
客户 67	保证金	952,306.00	1 至 2 年 (含 2 年)	2.09	95,230.60
客户 31	保证金	634,925.00	5 年以上	1.40	634,925.00
客户 13	保证金	630,000.00	5 年以上	1.39	630,000.00
合计	--	37,499,041.00	--	82.47	4,888,336.60

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	3,300,000.00		3,300,000.00	7,700,000.00
对联营、合营企业投资				
合计	3,300,000.00		3,300,000.00	7,700,000.00

1. 对子公司投资

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
机科(山东)重工科技股份有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00			
机科(深圳)环保科技有限公司	2,200,000.00	1,100,000.00		3,300,000.00		

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
合计	7,700,000.00	1,100,000.00	5,500,000.00	3,300,000.00		

注：根据相关协议及实际经营，2021年本公司处置子公司机科（山东）重工科技股份有限公司。

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	106,441,393.61	67,103,320.40	46,041,044.10	24,161,567.09
其中：智能高端制造装备	92,521,715.16	56,394,212.14	38,925,424.84	20,195,425.25
智能环保装备	13,919,678.45	10,709,108.26	7,115,619.26	3,966,141.84
小计	106,441,393.61	67,103,320.40	46,041,044.10	24,161,567.09
2. 其他业务	1,742,505.39			
小计	1,742,505.39			
合计	108,183,899.00	67,103,320.40	46,041,044.10	24,161,567.09

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	645,821.36	1,201,007.86
处置长期股权投资投资收益	917,000.00	
合计	1,562,821.36	1,201,007.86

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	5,146,049.57	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）		
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细

金额

说明

(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		645,821.36
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		105,130.32
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计		<u>5,897,001.25</u>
减：所得税影响金额		887,322.92
扣除所得税影响后的非经常性损益		5,009,678.33
其中：归属于母公司股东的非经常性损益		4,988,882.83
归属于少数股东的非经常性损益		20,795.50

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69	0.06	0.06

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

北京市海淀区首体南路2号机科股份董事会办公室