



机科股份

NEEQ : 835579

机科发展科技股份有限公司

MACHINERY TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD.



年度报告

2020

公司年度大事记

1月13日，国家工业和信息化部发布《工业和信息化部办公厅关于印发新一代人工智能产业创新重点任务入围揭榜单位名单的通知》，机科股份成功入围国家工信部新一代人工智能产业创新重点任务揭榜单位。

2月26日，国务院国企改革领导小组办公室下发《关于做好“科改示范行动”入选企业改革方案备案等有关事项的通知》，机科股份入选本次“科改示范行动”企业。

6月13日，机科股份参与编制的《压铸机能耗测定方法 JB/T 12554-2016》行业标准荣获广东省机械工程学会科学技术奖二等奖、广东省机械工业工业科学技术奖二等奖。

9月5日，机科股份受邀参与了中关村首台(套)重大技术装备企业与市属国企供需对接会，并作为重点项目进行了展示推介，“生活垃圾智能气力收运系统”入选为2019年度中关村首台(套)重大技术装备、示范项目，得到了市国资委的大力肯定。

9月10日，机科股份“轮胎行业数字化车间物料自动转运机器人系统”项目获得中国物流与采购联合会科技进步二等奖。

11月4日，机科股份“中医药产品智能工厂智能制造解决方案及集成应用”项目荣获中国物流与采购联合会2020年度智能物流技术与装备创新应用优秀案例。

12月3日，国家工业和信息化部发布《工业和信息化部关于公布2020年国家技术创新示范企业名单的通知》，认定机科股份为国家技术创新示范企业。

12月25日，国家工信部、科技部、生态环境部联合制定《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录(2020年版)》，机科股份自主研发的“高温好氧生物处理成套装备”被列为重大环保装备。

2020年度，机科股份积极策划申报科研项目，联合承担“动态开放环境下基于5G的异构多机器人自主协同技术”、“轨道客车装备制造产业集聚区网络协同制造集成技术研究与示范应用”等多个国家级科研项目。

2020年度，机科股份加强科研项目实施，年度顺利通过“新能源汽车机电耦合及控制系统智能制造新模式”、“中医药产品智能制造新模式应用”、“高效变频冰箱压缩机智能制造新模式应用”等多个参与建设的国家级科研项目的验收。

2020年度，机科股份持续加强技术创新，增强了公司品牌效应和核心竞争力。年度获得实用新型专利11项，软件著作权26项，为行业发展作出贡献。

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、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	28
第五节	股份变动、融资和利润分配	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	42
第九节	备查文件目录	136

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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张鹏及会计机构负责人（会计主管人员）张鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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	重大风险事项描述及分析
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 111,187,226.62 元, 占当期期末总资产的比例为 19.42%, 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委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，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后者取消，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	指	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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 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 主要产品与服务项目	以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商 主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，以智能移动机器人和气动输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务
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	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	90,000,000.00	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			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	闫磊	王金峰		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			

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、经营情况和管理层分析

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	361,027,653.47	280,741,710.19	28.60%
毛利率%	24.75%	26.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,791,889.06	15,173,237.85	109.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,261,375.87	12,947,408.81	64.21%
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)	19.93%	10.64%	-
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)	13.33%	9.08%	-
基本每股收益	0.35	0.17	105.88%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	572,616,068.91	579,671,987.19	-1.22%
负债总计	399,913,171.49	430,314,977.53	-7.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	171,268,985.58	147,920,170.32	15.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.64	15.85%
资产负债率%(母公司)	68.03%	73.58%	-
资产负债率%(合并)	69.84%	74.23%	-
流动比率	1.44	1.36	-
利息保障倍数	203.40	7,935.66	-

(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	5,051,607.88	-8,010,491.04	163.06%
应收账款周转率	2.12	1.51	-
存货周转率	1.50	1.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.22%	1.37%	-
营业收入增长率%	28.60%	46.96%	-
净利润增长率%	114.31%	374.09%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	
(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）	13,511,683.60
(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	
(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	-2,129,787.50
(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	2,163,187.76
(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	-998,144.87
(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	12,546,938.99
所得税影响数	1,912,757.41
少数股东权益影响额（税后）	103,668.39
非经常性损益净额	10,530,513.19

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金			129,016,445.60	128,612,689.72
应收票据及应收账款			239,290,090.32	
应收票据	67,938,642.26	59,617,137.67	84,971,317.91	84,971,317.91
应收账款	198,952,391.71	133,967,861.00	154,318,772.41	123,905,842.04
应收款项融资		19,052,694.77		
预付款项	29,349,877.99	13,077,224.50	15,813,623.90	15,782,752.23

其他应收款	40,820,996.08	41,628,609.83	40,393,410.07	42,032,542.77
存货	54,958,715.43	183,071,499.11	41,447,230.39	163,247,666.56
其他流动资产		1,252,374.51		238,831.16
递延所得税资产	7,096,587.05	11,715,357.40	5,375,824.66	10,171,319.98
应付票据及应付账款			189,864,478.61	
应付票据				13,728,984.37
应付账款	207,426,519.93	151,557,559.18		178,043,323.09
预收款项	36,551,211.13	207,858,881.08	54,816,191.38	202,255,387.33
应付职工薪酬	8,514,543.33	4,535,644.10	9,237,160.69	4,922,665.22
应交税费	8,749,124.81	12,975,453.73	6,010,478.90	6,515,687.83
其他应付款	11,030,669.16	10,897,042.06	8,805,206.84	10,822,771.61
其他流动负债		10,564,000.00		
预计负债		10,257,553.87		14,034,219.06
递延收益	29,122,066.15	3,000,000.00	29,348,159.37	42,346.36
资本公积	19,427,093.90	19,665,093.90		
盈余公积	13,843,699.75	12,685,571.78	11,458,355.81	10,141,406.64
未分配利润	59,545,493.65	20,342,411.19	46,138,461.02	16,713,338.48
少数股东权益	7,300,080.15	1,436,839.34	4,281,858.85	366,558.91
营业收入	330,355,448.94	280,741,710.19	309,349,838.62	191,026,646.38
营业成本	260,856,311.67	205,694,925.99	235,215,911.61	138,761,380.78
税金及附加	2,001,596.09	2,313,862.85		
销售费用	3,027,539.34	8,727,799.87	2,725,862.71	6,546,395.64
管理费用	16,058,575.34	16,808,748.07	18,513,609.42	17,357,504.35
研发费用	35,324,593.31	18,663,397.89	29,477,013.28	15,260,210.12
财务费用	-10,415.57	-214,830.41	-1,256,825.54	-1,085,326.49
其他收益	20,291,164.92	278,563.75	7,148,846.89	349,467.41
投资收益	2,437,920.93	2,234,005.14		
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-8,194,529.07	-19,021,178.27
信用减值损失	-11,471,749.18	-14,540,512.04		
营业外收入	3,858,993.33	247,193.98	189,684.06	1,690,382.63
营业外支出	200,000	304,261.87	369,920.00	532,778.06
所得税费用	2,452,980.89	2,669,276.61	3,028,123.65	1,330,843.86
少数股东损益	768,221.30	-1,179,719.57	1,363,475.41	-1,274,989.42
销售商品、提供劳务收到的现金	309,987,148.42	274,617,364.88		
收到其他与经营活动有关的现金	39,756,404.39	15,531,970.63		
购买商品、接受劳务支付的现金	253,802,295.03	208,482,289.93		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,939,602.21	52,931,399.08		

支付的各项税费	18,641,982.29	18,005,313.67		
支付其他与经营活动有关的现金	30,463,232.46	18,740,823.87	55,543,671.97	55,947,427.85
经营活动产生的现金流量净额	-8,103,559.18	-8,010,491.04	-14,451,088.22	-14,854,844.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	622,544.15	343,840.67		
投资活动产生的现金流量净额	1,815,376.78	2,094,080.26		
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	2,488,000.00		
筹资活动产生的现金流量净额	-6,750,000.00	-6,718,015.79		
现金及现金等价物净增加额	-13,036,747.68	-12,632,991.80	-21,791,235.07	-22,194,990.95
期初现金及现金等价物余额	105,326,575.06	104,922,819.18		

2、 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

（一）会计政策变更情况

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与销售商品、提供劳务相关的预收款项中不含税的款项重分类至合同负债，税金列报至其他流动负债。	2019 年合并财务报表预收款项列示金额减少 207,858,881.08 元，合同负债列示金额增加 197,708,142.61 元，其他流动负债列示金额增加 10,150,738.47 元；母公司财务报表预收款项列示金额减少 205,793,481.08 元，合同负债列示金额增加 195,880,354.99 元，其他流动负债列示金额增加 9,913,126.09 元。
将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。	2019 年合并财务报表应收账款列示金额减少 32,076,669.62 元，合同资产列示金额增加 32,076,669.62 元；母公司财务报表应收账款列示金额减少 32,076,669.62 元，合同资产列示金额增加 32,076,669.62 元。
EPC 项目新旧收入准则下按时段确认收入，完工进度差异调整。	2019 年合并财务报表合同资产列示金额增加 1,981,159.78 元，年初未分配利润列示金额增加 1,817,577.78 元，应交税费列示金额增加 163,582.00 元；母公司财务报表合同资产列示金额增加 1,981,159.78 元，年初未分配利润列示金额增加 1,817,577.78 元，应交税费列示金额增加 163,582.00 元。

2. 为提高会计信息质量，机科股份对公司业务进行梳理，结合业务特点公司决定：

(1) 基于谨慎性及配比原则，对参与的联合开发项目，由验收后按各期收款确认收入变更为验收并收到全款确认收入。

(2) 基于公司签订的销售合同存在质量保证条款，参考历史期间实际发生的质保费用与收入的经验比率，按营业收入总额的 2.00% 计提质量保证金。

会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
基于谨慎性及配比原则，对参与的联合开发项目，由验收后按各期收款确认收入变更为验收并收到全款确认收入	2019 年财务报表年初未分配利润列示金额减少 18,978,378.78 元，应收账款列示金额减少 1,209,905.66 元，存货列示金额增加 1,944,184.41 元，递延所得税资产列示金额减少 9,551.89 元，合同负债列示金额增加 13,965,819.02 元，应交税费列示金额增加 455,660.40 元，其他流动负债列示金额增加 4,879,652.68 元，盈余公积列示金额减少 1,857,640.52 元，营业收入列示金额增加 12,122,641.49 元，营业成本列示金额减少 1,944,184.41 元，其他收益列示金额减少 11,861,339.20 元，信用减值损失列示金额减少 63,679.25 元，所得税费用列示金额增加 9,551.89 元。
基于公司签订的销售合同存在质量保证条款，参考历史期间实际发生的质保费用与收入的经验比率，按营业收入总额的 2.00% 计提质量保证金	2019 年财务报表年初未分配利润列示金额减少 11,079,069.85 元，递延所得税资产列示金额调增 1,500,028.86 元，预计负债列示金额调增 10,000,192.32 元，盈余公积列示金额减少 850,016.35 元，销售费用列示金额调减 4,034,026.74 元，所得税费用列示金额调增 605,104.00 元。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

第一，对收入确认差错事项进行更正；第二，对成本存货差错事项进行更正；第三，对新金融工具准则及债务重组准则应用差错进行更正；第四，对其他事项差错进行更正。结合上述事项，对报表的期初数据及比较数据进行更正。前期差错更正事项综合影响金额如下：财务报表中受影响的项目名称和更正金额：

前期差错更正事项综合影响金额如下：

项目	重述前金额（注）	重述后金额	调整数
应收票据	67,938,642.26	59,617,137.67	-8,321,504.59
应收账款	197,742,486.05	133,967,861.00	-63,774,625.05
应收款项融资		19,052,694.77	19,052,694.77

预付款项	29,349,877.99	13,077,224.50	-16,272,653.49
其他应收款	40,820,996.08	41,628,609.83	807,613.75
存货	56,902,899.84	183,071,499.11	126,168,599.27
其他流动资产		1,252,374.51	1,252,374.51
递延所得税资产	8,587,064.02	11,715,357.40	3,128,293.38
应付账款	207,426,519.93	151,557,559.18	-55,868,960.75
预收款项	55,396,682.83	207,858,881.08	152,462,198.25
应付职工薪酬	8,514,543.33	4,535,644.10	-3,978,899.23
应交税费	9,204,785.21	12,975,453.73	3,770,668.52
其他应付款	11,030,669.16	10,897,042.06	-133,627.10
其他流动负债		10,564,000.00	10,564,000.00
预计负债	10,000,192.32	10,257,553.87	257,361.55
递延收益	29,122,066.15	3,000,000.00	-26,122,066.15
资本公积	19,427,093.90	19,665,093.90	238,000.00
盈余公积	11,136,042.88	12,685,571.78	1,549,528.90
未分配利润	35,176,581.82	20,342,411.19	-14,834,170.63
少数股东权益	7,300,080.15	1,436,839.34	-5,863,240.81
营业收入	342,478,090.43	280,741,710.19	-61,736,380.24
营业成本	258,912,127.26	205,694,925.99	-53,217,201.27
税金及附加	2,001,596.09	2,313,862.85	312,266.76
销售费用	-1,006,487.40	8,727,799.87	9,734,287.27
管理费用	16,058,575.34	16,808,748.07	750,172.73
研发费用	35,324,593.31	18,663,397.89	-16,661,195.42
财务费用	-10,415.57	-214,830.41	-204,414.84
其他收益	8,429,825.72	278,563.75	-8,151,261.97
投资收益	2,437,920.93	2,234,005.14	-203,915.79
信用减值损失	-11,408,069.93	-14,540,512.04	-3,132,442.11
营业外收入	3,858,993.33	247,193.98	-3,611,799.35
营业外支出	200,000	304,261.87	302,261.87

所得税费用	3,067,636.78	2,669,276.61	-398,360.17
少数股东损益	768,221.30	-1,179,719.57	-1,947,940.87
销售商品、提供劳务收到的现金		274,617,364.8	-35,369,783.5
	309,987,148.42	8	4
收到其他与经营活动有关的现金			-24,224,433.7
	39,756,404.39	15,531,970.63	6
购买商品、接受劳务支付的现金		208,482,289.9	-45,320,005.1
	253,802,295.03	3	0
支付给职工以及为职工支付的现金	54,939,602.21	52,931,399.08	-2,008,203.13
支付的各项税费	18,641,982.29	18,005,313.67	-636,668.62
支付其他与经营活动有关的现金			-11,722,408.5
	30,463,232.46	18,740,823.87	9
经营活动产生的现金流量净额	-8,103,559.18	-8,010,491.04	93,068.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	622,544.15	343,840.67	-278,703.48
投资活动产生的现金流量净额	1,815,376.78	2,094,080.26	278,703.48
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	2,488,000.00	238,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,750,000.00	-6,718,015.79	31,984.21
现金及现金等价物净增加额		-12,632,991.8	403,755.88
	-13,036,747.68	0	
期初现金及现金等价物余额		104,922,819.1	-403,755.88
	105,326,575.06	8	

注：重述前金额为考虑附注五、（一）会计政策变更后金额

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	113,079,827.38	113,079,827.38	
△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	59,617,137.67	59,617,137.67	
应收账款	133,967,861.00	101,891,191.38	-32,076,669.62
应收款项融资	19,052,694.77	19,052,694.77	
预付款项	13,077,224.50	13,077,224.50	

△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	41,628,609.83	41,628,609.83	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	183,071,499.11	183,071,499.11	
合同资产		34,057,829.40	34,057,829.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,252,374.51	1,252,374.51	
流动资产合计	564,747,228.77	566,728,388.55	1,981,159.78
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	1,228,241.24	1,228,241.24	
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			
递延所得税资产	11,715,357.40	11,715,357.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,943,598.64	12,943,598.64	
资产总计	577,690,827.41	579,671,987.19	1,981,159.78
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	18,505,261.51	18,505,261.51	
应付账款	151,557,559.18	151,557,559.18	
预收款项	207,858,881.08		-207,858,881.08
合同负债		197,708,142.61	197,708,142.61
△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	4,535,644.10	4,535,644.10	
应交税费	12,975,453.73	13,139,035.73	163,582.00
其他应付款	10,897,042.06	10,897,042.06	
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	10,564,000.00	20,714,738.47	10,150,738.47
流动负债合计	416,893,841.66	417,057,423.66	163,582.00
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	10,257,553.87	10,257,553.87	
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,257,553.87	13,257,553.87	
负债合计	430,151,395.53	430,314,977.53	163,582.00
所有者权益			
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	19,665,093.90	19,665,093.90	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,409,515.67	3,409,515.67	
盈余公积	12,685,571.78	12,685,571.78	
△一般风险准备			
未分配利润	20,342,411.19	22,159,988.97	1,817,577.78
归属于母公司股东权益合计	146,102,592.54	147,920,170.32	1,817,577.78
少数股东权益	1,436,839.34	1,436,839.34	
股东权益合计	147,539,431.88	149,357,009.66	1,817,577.78
负债及股东权益合计	577,690,827.41	579,671,987.19	1,981,159.78

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	105,316,139.48	105,316,139.48	
△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	59,617,137.67	59,617,137.67	
应收账款	133,317,384.26	101,240,714.64	-32,076,669.62
应收款项融资	19,052,694.77	19,052,694.77	
预付款项	12,932,651.94	12,932,651.94	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	41,365,814.35	41,365,814.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	182,029,881.65	182,029,881.65	
合同资产		34,057,829.40	34,057,829.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	553,631,704.12	555,612,863.90	1,981,159.78
非流动资产			

△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,500,000.00	5,500,000.00	
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	1,228,241.24	1,228,241.24	
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			
递延所得税资产	11,705,584.61	11,705,584.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,433,825.85	18,433,825.85	
资产总计	572,065,529.97	574,046,689.75	1,981,159.78
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	18,505,261.51	18,505,261.51	
应付账款	151,399,201.47	151,399,201.47	
预收款项	205,793,481.08		-205,793,481.08
合同负债		195,880,354.99	195,880,354.99
△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	4,535,644.10	4,535,644.10	
应交税费	12,825,814.41	12,989,396.41	163,582.00
其他应付款	5,338,117.96	5,338,117.96	
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	10,564,000.00	20,477,126.09	9,913,126.09
流动负债合计	408,961,520.53	409,125,102.53	163,582.00
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	10,257,553.87	10,257,553.87	
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,257,553.87	13,257,553.87	
负债合计	422,219,074.40	422,382,656.40	163,582.00
所有者权益			
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	19,665,093.90	19,665,093.90	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,409,515.67	3,409,515.67	
盈余公积	12,685,571.78	12,685,571.78	
△一般风险准备			
未分配利润	24,086,274.22	25,903,852.00	1,817,577.78
股东权益合计	149,846,455.57	151,664,033.35	1,817,577.78
负债及股东权益合计	572,065,529.97	574,046,689.75	1,981,159.78

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

机科股份是以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，为客户提供以智能移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务。

机科股份的主要客户覆盖了汽车制造、金属冶炼、轨道交通、工程机械、生物医药、石油化工、印钞造币、轻工食品、环境保护及医疗卫生等行业，在国内细分行业中享有较高的知名度和影响力。

机科股份以行业需求为牵引，进行产品的设计、研发、生产和销售；同时，根据客户的个性化需求，提供定制化的装备和整体解决方案，服务于国民经济的核心领域，在国家级的技术创新工作中扮演着重要的角色，累计承担及参与数十项国家级、省部级科技攻关项目。

1、所处行业

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，机科股份属于“C34 通用设备制造业”；根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）及全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，机科股份属于“制造业（C）”中的“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）”。

2、主营业务

以智能输送技术及其高端配套装备为核心的整体解决方案供应商。

3、主要产品及服务

公司以行业需求为基础，主要面向智能制造、智能环保和智慧医疗领域，以智能移动机器人和气力输送装备为核心的智能输送系统以及配套的智能装备和服务，进行产品的设计、开发、生产、销售；同时，根据客户的个性化需求，提供定制化的装备和整体解决方案，服务于国民经济的核心领域，在国家级的技术创新工作中扮演着重要的角色，累计承担及参与数十项国家级、省部级科技攻关项目。

4、客户类型

公司主要客户系智能高端制造装备系统、智能环保装备系统、智慧医疗装备系统的需求用户，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、环保企业和医疗企业等。

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（在职 4 人，退休 8 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 8 人（在职 4 人，退休 4 人），机械总院集团“百人计划”优秀青年人才 4 人，正高级工程师 24 名，高级工程师 32 名，博士 4 名，硕士 82 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。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技术研究中心），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和服务的销售。公司已建立由公司市场发展部、各事业部销售团队组成的市场销售队伍，并构建了分工协作机制，市场发展部主要负责公司品牌建设、大客户拓展和行业领域拓展等工作，各事业部销售团队主要负责具体项目拓展工作，形成了覆盖全国主要地区和主要客户的营销网络。

7、收入来源

公司的收入来源主要包括智能制造和智能环保领域产品销售和服务收入。

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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	97,510,066.00	17.03%	113,079,827.38	19.51%	-13.77%
应收票据	66,630,148.50	11.64%	59,617,137.67	10.28%	11.76%
应收账款	111,187,226.62	19.42%	101,891,191.38	17.58%	9.12%
存货	175,135,801.36	30.59%	183,071,499.11	31.58%	-4.33%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	2,001,949.00	0.35%	1,228,241.24	0.21%	62.99%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	148,931,928.24	26.01%	151,557,559.18	26.15%	-1.73%
合同负债	163,703,243.72	28.59%	197,708,142.61	34.11%	-17.20%

资产负债项目重大变动原因:

本期期末数据与上年同比相比变动比例除未超过 30%，不属于重大变动项目；对于金额占总资产 10%以下的资产负债表科目，公司免于分析。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	361,027,653.47	-	280,741,710.19	-	28.60%
营业成本	271,664,902.28	75.25%	205,694,925.99	73.27%	32.07%
毛利率	24.75%	-	26.73%	-	-
销售费用	10,970,184.41	3.04%	8,727,799.87	3.11%	25.69%
管理费用	21,448,574.79	5.94%	16,808,748.07	5.99%	27.60%
研发费用	20,439,876.84	5.66%	18,663,397.89	6.65%	9.52%
财务费用	-64,190.02	-0.02%	-214,830.41	-0.08%	-70.12%
信用减值损失	-15,960,497.62	-4.42%	-14,540,512.04	-5.18%	9.77%
资产减值损失	880,942.30	0.24%	0	0.00%	100.00%
其他收益	13,239,524.88	3.67%	278,563.75	0.10%	4,652.78%
投资收益	-28,976.65	-0.01%	2,234,005.14	0.80%	-101.30%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	34,341,745.78	9.51%	16,719,862.78	5.96%	105.39%
营业外收入	596,299.66	0.17%	247,193.98	0.09%	141.23%
营业外支出	1,288,374.53	0.36%	304,261.87	0.11%	323.44%
净利润	29,988,961.56	8.31%	13,993,518.28	4.98%	114.31%

项目重大变动原因:

营业成本 2020 年发生额 27,166.49 万元，较上年同期增长 32.07%。同比增长的主要原因是：受营业收入同比增长影响，营业成本有所增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	361,027,653.47	280,741,710.19	28.60%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	271,664,902.28	205,694,925.99	32.07%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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%
面向智能制造领域的产品与服务	307,367,615.62	218,649,695.80	28.86%	23.09%	23.46%	-0.21%
面向智能环保领域的产品或服务	53,660,037.85	53,015,206.48	1.20%	72.92%	85.39%	-6.64%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

面向智能环保领域的产品与服务，2020年度实现营业收入5,366.00万元，同比增长72.92%。同比增长的主要原因是：受益于国家重视环保产业发展，基于公司长期从事环保领域技术、市场及人才积淀，公司在2020年度重视该领域的开拓与发展，使得该类业务营业收入、成本同比增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	45,194,212.79	12.52%	否
2	客户 2	45,070,043.65	12.48%	否
3	客户 52	34,291,535.14	9.50%	否
4	客户 56	24,839,513.27	6.88%	否
5	机械科学研究总院集团有限公司	17,956,988.74	4.97%	是
6	客户 60	16,548,672.43	4.58%	否
7	客户 3	16,436,236.56	4.55%	否
8	客户 57	13,274,336.28	3.68%	否
9	客户 19	13,008,849.55	3.60%	否

10	客户 61	12,465,854.07	3.45%	否
合计		239,086,242.48	66.22%	-

注：1.出于公司商业机密及公司申请保密资质考虑，隐去客户名称。

2.主要客户更正前为按照独立法人进行披露，更正后按照最终实控人进行披露。

3.公司对同一实际控制人控制的企业销售金额合并计算。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	34,370,557.84	12.99%	否
2	供应商 58	19,000,000.00	7.18%	否
3	供应商 51	13,365,311.20	5.05%	否
4	供应商 6	10,692,550.00	4.04%	否
5	供应商 86	9,072,000.00	3.43%	否
6	供应商 2	8,499,972.02	3.21%	否
7	供应商 3	6,670,697.10	2.52%	否
8	供应商 21	5,601,710.00	2.12%	否
9	供应商 34	4,653,384.70	1.76%	否
10	应商 61	4,544,085.35	1.72%	否
合计		116,470,268.21	44.02%	-

注：1.出于公司商业机密及公司申请保密资质考虑，隐去供应商名称。

2.主要供应商更正前为按照独立法人进行披露，更正后按照最终实控人进行披露。

3.供应商采购金额为含税金额。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,051,607.88	-8,010,491.04	163.06%
投资活动产生的现金流量净额	1,587,007.65	2,094,080.26	-24.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,136,376.91	-6,718,015.79	-6.23%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 505.16 万元，与上年同期相较增长 163.06%。原因为①加强应收账款管理，清欠回款到账增多；②严格供应商付款条款，按照客户到款同比例支付供应商款项，减低垫资成本,减少现金净流出。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

机科（山东）重工科技股份有限公司	控股子公司	港口设备的设计、制造与销售	23,524,374.11	2,310,818.96	6,803,405.76	-882,645.86
机科（深圳）环保科技股份有限公司	控股子公司	垃圾智能收运系统的设计、技术开发、工程承包	3,396,524.32	875,651.79		-3,123,859.70

主要控股参股公司情况说明

控股子公司：

机科（山东）重工科技股份有限公司：成立于 2017 年 3 月，注册资本 1000 万元，注册地为山东省烟台市海阳市。机科股份为拓展港机行业市场，投资 550 万元设立机科重工，机科股份占股 55%。机科重工主营港口设备的设计、制造与销售业务，与机科股份 AGV、智能制造业务具有较强的关联性。因投资未达预期，经 2021 年 1 月 20 日召开机科股份第六届董事会第十七次会议审议通过，机科股份决定退出所持有的机科（山东）重工科技股份有限公司股份 550 万股，相关变更登记手续正在办理，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《关于控股子公司减资的公告》（公告编号：2021-003）。对机科重工减资，主要是基于公司经营发展战略需要，优化资源配置，不会对公司整体业务的发展产生不利影响。

机科（深圳）环保科技股份有限公司：成立于 2019 年 8 月，注册资本 1000 万元，注册地为广东省深圳市。机科股份为拓展垃圾气力输送领域业务，全面落实公司发展固废处置业务战略，投资 550 万元设立机科环保，机科股份占股 55%。机科环保主营垃圾智能收运系统的设计、技术开发等业务，与机科股份固废处置业务具有较强关联性。

参股子公司：

内蒙古技欣生态发展有限责任公司：成立于 2005 年 12 月，注册资本 1000 万元，机科股份占股 36%，于 2009 年度被吊销营业执照，无实际经营。2021 年 2 月，机科股份收到巴彦淖尔市临河区人民法院（2016）内 0802 破 1 号民事裁定书，裁定宣告内蒙技欣破产，裁定自 2020 年 12 月 30 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《关于参股公司内蒙古技欣生态发展有限责任公司收到法院裁定宣告破产的公告》（公告编号：2021-004）。内蒙技欣主营植被绿地工程、人工植被机械加工等相关业务，自成立以来，业务一直未有效开展。目前机科股份环保类业务主要包括固废处置设备、水处理设备及工程等，与人工植被业务不具备关联性，内蒙技欣的破产不会对机科股份现有业务的正常开展造成影响。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司持续经营能力保持稳定，全年实现营业收入36,102.77万元，同比增长28.60%，经营状况良好。

报告期内，实现净利润2,998.90万元，同比增长114.31%，经济效益较为稳定。

公司核心业务及市场环境未发生变化，核心技术人员团队稳定、新产品研发力度加大、激励政策等管理制度完善、各项费用控制良好。

经营团队的稳定及科学管理，保证了公司具有较好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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通过的收购、出售资产、对外投资事项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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、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		576,692.90
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	107,000,000.00	17,956,988.74
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		4,384,096.90

2020年4月21日，公司在股转系统信息披露平台披露了《关于预计2020年日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-007），预计2020年度公司发生出售产品、商品、提供劳务，租赁及购买、销售商品的关联交易预计不超过107,000,000元，该议案经公司第六届董事会第十三次会议暨2019年年度董事会、2019年年度股东大会审议通过。2020年公司发生关联交易合计为22,917,778.54元，未超过年初预计金额。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	5,718,000.00	1.00%	履约保证金，专款专用
总计	-	-	5,718,000.00	1.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司各项生产经营活动正常，资产权利受限事项不会对公司经营产生重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	35,637,054	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	90,000,000.00	-	
普通股股东人数							99

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公司	53,455,580	0	53,455,580	59.40%	35,637,054	17,818,526	0	0
2	北京机科汇众智能技	27,850,000	0	27,850,000	30.94%	0	27,850,000	0	0

	术股份有限公司								
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	0	226,000	226,000	0.25%	0	226,000	0	0
9	刘卫	0	173,200	173,200	0.19%	0	173,200	0	0
10	林进兴	0	137,801	137,801	0.15%	0	137,801	0	0
	合计	8,850,000	537,001	88,387,001	98.20%	35,637,054	52,749,947	0	0
<p>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。</p>									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

机械科学研究总院集团有限公司为机科股份控股股东。

机械总院集团是国务院国资委直接监管的中央大型科技企业集团，始建于1956年。现已形成“机械装备技术研究与服务”和“相关设备制造”两大主业，建院以来取得的科研方面成果已广泛应用于机械制造、航空航天、交通运输、信息产业、环保和能源等多个领域。

机械总院集团现持有北京市工商局2017年12月29日核发的统一社会信用代码为91110000400008060U的《营业执照》：

名称：机械科学研究总院集团有限公司

类型：有限责任公司（国有独资）

住所：北京市海淀区首体南路2号

法定代表人：王德成

注册资金：86,000万元人民币

成立日期：2000年4月29日

营业期限：2017年12月29日至长期

经营范围：机电工业新技术、新工艺、新材料、新产品的研制、开发及产品的销售；机械制造、材料工程的装备、成套技术的开发、销售，机械制造生产线的开发、工程承包；自动化技术及计算机硬件、软件开发、销售；机械、电子设备、精密零件的开发、销售；环保及资源综合利用技术、设备开发、销售，工程承包；计算机网络系统开发及工程承包；标准化及计量技术服务；质量检验、质量认证的管理；进出口业务；物业管理；广告业务；供热业务（供热区域以北京市供热运行单位备案登记证为准）。（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。）

报告期内，控股股东情况未发生变动。

（二） 实际控制人情况

国务院国有资产监督管理委员会为机科股份实际控制人。

机科股份控股股东机械科学研究总院集团有限公司由国务院国有资产监督管理委员会直接监管。

报告期内，实际控制人情况未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 10 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

十、 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	2017年9月26日	2021年6月30日
褚毅	董事	男	1968年2月	2017年9月26日	2021年6月30日
姚秋莲	董事	女	1972年7月	2017年9月26日	2021年6月30日
王宇	董事	男	1974年5月	2017年9月26日	2021年6月30日
谭君广	董事、总经理、董事会秘书	男	1976年5月	2017年9月26日	2021年6月30日
李连清	监事会主席	男	1969年2月	2017年9月26日	2021年6月30日
裴方芳	监事	女	1975年10月	2017年9月26日	2021年6月30日
季松玲	监事	女	1967年7月	2017年9月26日	2021年6月30日
任平	副总经理	男	1966年5月	2019年6月10日	2021年6月30日
张鹏	财务总监	男	1973年4月	2019年6月10日	2021年6月30日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

注：机科股份第六届董事会、监事会及高级管理人员的任期已届满，目前公司正在积极筹备换届选举相关工作，在换届选举完成之前，公司第六届董事会全体董事、第六届监事会全体监事以及高级管理人员将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。具体内容请见公司在中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《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届选举公告》（公告编号：2021-005）。

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。

公司董事褚毅为公司控股股东机械总院集团董事会秘书、副总经济师、战略投资与运营部部长，董事姚秋莲为机械总院集团财务管理部部长，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，监事裴方芳为机械总院集团纪检监察部部长。监事季松玲为公司职工监事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘新状	董事长	-	-	-	-	-	-
褚毅	董事	-	-	-	-	-	-
姚秋莲	董事	-	-	-	-	-	-
王宇	董事	-	-	-	-	-	-
谭君广	董事、总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-	-
李连清	监事会主席	-	-	-	-	-	-
裴方芳	监事	-	-	-	-	-	-
季松玲	监事	-	-	-	-	-	-
任平	副总经理	-	-	-	-	-	-
张鹏	财务总监	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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
武启平	副总经理	离任	无	退休
楼上游	副总经理	离任	无	退休

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	26	7	8	25
生产人员	13	11	3	21
销售人员	16	14	0	30
技术人员	149	44	23	170
财务人员	6	0	0	6
员工总计	210	76	34	252

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	4
硕士	78	82
本科	89	107
专科	26	44
专科以下	11	15
员工总计	210	252

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：公司实行合同制，薪酬体系包括工资、社会保险、福利和奖励四个部分。以“有利于吸引、激励员工的原则，薪酬与业绩考核挂钩的原则，总量控制、动态调整的原则，以岗定薪、岗变薪变的原则”为基础，依据相关法规及政策，严格规范进行薪酬管理。

培训情况：公司以强化需求导向为原则，采取内培、外委、专题讲座、主题研修、项目交流等多种方式开展专业技术和管理能力的培训，事业部也针对具体业务开展技术交流和专题培训；积极开展新员工培训，实行“先培训，后上岗”和“导师制”培养方式，制定培养计划，组织见习期总结交流；加强研究生培养，现有博导5人，硕导13人，博士研究生4人，硕士研究生12人，年度3名毕业生顺利通过论文答辩获得硕士学位。

需公司承担费用的离退休职工人数：45人，公司承担离退休职工的体检费、过节费、供暖费，以及部分离退休职工（2010年之前离退休）的企业年金，其余费用由国家社保承担。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，严格按照相关规定和制度规范运作，做到工作及时、准确、完整。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，修订完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经营层工作细则》等 12 项公司治理制度，完善公司治理结构。

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，报告期内，公司制订了《投资者关系管理制度》，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

同时，公司还注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对重要的人事变动、关联交

易等事项已履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

为了进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司对《公司章程》的部分条款进行了修订。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《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-016）及《公司章程》（2020-030）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、第六届董事会第十一次会议：审议通过《关于解聘武启平公司副总经理的议案》。2、第六届董事会第十二次会议：审议通过《机科发展科技股份有限公司百户科技型企业深化市场化改革提升自主创新能力专项行动改革方案及工作台账》。3、第六届董事会第十三次会议暨 2019 年年度董事会：审议通过《机科发展科技股份有限公司 2019 年年度报告及其摘要》；审议《关于公司 2019 年度控股股东审议通过《实际控制人及其关联方占用资金情况的议案》；审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》；审议通过《2019 年度总经理工作报告》；审议通过《2019 年度董事会工作报告》；审议通过《2019 年度财务决算报告》；审议通过《2020 年度财务预算报告》；审议通过《2019 年度利润分配预案》；审议通过《关于申请银行综合授信额度的议案》；审议通过《关于使用部分闲置自有资金投资理财产品的议案》；审议通过《关于解聘楼上游公司副总经理职务的议案》；审议通过《关于修订公司章程的议案》；审议通过《关于修订股东大会议事规则的议案》；审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》；审议通过《关于修订经营层工作细则的议案》；审议通过《关于修订董事会秘书工作制度的议案》；审议通过《关于修订关联交易管理制度的议案》；审议通过《关于修订对外担保管理制度的议案》；审议通过《关于修订对外投资管理制度的议案》；审议通过《关于修订信息披露管理制度的议

		案》；审议通过《关于修订投资者关系管理制度的议案》；审议通过《关于修订年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；审议通过《关于提议召开机科发展科技股份有限公司2019年年度股东大会的议案》。4、第六届董事会第十四次会议：审议通过《机科发展科技股份有限公司2020年半年度报告》；审议通过《关于设立机科发展科技股份有限公司新加坡分公司的议案》。
监事会	2	1、第六届监事会第七次会议暨2019年年度监事会：审议通过《机科发展科技股份有限公司2019年年度报告及其摘要》；审议通过《关于公司2019年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的议案》；审议通过《2019年度监事会工作报告》；审议通过《2019年度财务决算报告》；审议通过《2020年度财务预算报告》；审议通过《2019年度利润分配预案》；审议通过《关于修订监事会议事规则的议案》。2、第六届监事会第八次会议：审议通过《机科发展科技股份有限公司2020年半年度报告》。
股东大会	1	1、2019年年度股东大会：审议通过《机科发展科技股份有限公司2019年年度报告及其摘要》；审议通过《关于公司2019年度控股股东审议通过《实际控制人及其关联方占用资金情况的议案》；审议通过《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》；审议通过《2019年度董事会工作报告》；审议通过《2019年度监事会工作报告》；审议通过《2019年度财务决算报告》；审议通过《2020年度财务预算报告》；审议通过《2019年度利润分配预案》；审议通过《关于申请银行综合授信额度的议案》；审议通过《关于使用部分闲置自有资金投资理财产品的议案》；审议通过《关于公司章程修改的议案》；审议通过《关于修订股东大会会议事规则的议案》；审议通过《关于修订董事会议事规则的议案》；审议通过《关于修订监事会议事规则的议案》；审议通过《关于修订关联交易管理制度的议案》；审议通过《关于修订对外担保管理制度的议案》；审议通过《关于修订对外投资管理制度的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关要求，公司监事会对《机科发展科技股份有限公司2019年年度报告》、《机科发展科技股份有限公司2020年半年度报告》进行了审核，并发表审核意见如下：

公司2019年年度报告、2020年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

公司2019年年度报告、2020年半年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，未发现公司2019年年度报告、2020年半年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司2019年年度报告、2020年半年度报告真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况。

提出本意见前，未发现参与公司2019年年度报告、2020年半年度报告编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有从事主营业务独立完整的采购、生产、销售体系及相关资产，拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司的控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立情况

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

4、机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层。公司拥有适应公司发展需要独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决

策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司通过不断完善公司治理机制，现行的公司治理机制较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，以及公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司在不断做大做强过程中，市场经营环境还将面临一定变化，公司的治理机制在今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要，使公司长期、稳定、健康地发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《机科发展科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字[2021] 20731 号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	闫磊 1 年	王金峰 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	18 万元			

审计报告

天职业字[2021]20731 号

机科发展科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了机科股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

机科股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括机科股份公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但是不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估机科股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算机科股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督机科股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

机科股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致机科股份公司不能持续经营。

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

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

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

中国注册会计师：_____

中国注册会计师：_____

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	97,510,066.00	113,079,827.38
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)	66,630,148.50	59,617,137.67
应收账款	六、(三)	111,187,226.62	101,891,191.38
应收款项融资	六、(四)	11,333,232.58	19,052,694.77
预付款项	六、(五)	10,762,609.69	13,077,224.50
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)	41,242,350.94	41,628,609.83
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	175,135,801.36	183,071,499.11
合同资产	六、(八)	40,256,823.59	34,057,829.40
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)	2,408,386.50	1,252,374.51
流动资产合计		556,466,645.78	566,728,388.55
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	十七、(三)		
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)	2,001,949.00	1,228,241.24
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	
递延所得税资产	六、(十三)	13,828,825.62	11,715,357.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,149,423.13	12,943,598.64
资产总计		572,616,068.91	579,671,987.19
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)	31,169,501.76	18,505,261.51
应付账款	六、(十五)	148,931,928.24	151,557,559.18
预收款项			
合同负债	六、(十六)	163,703,243.72	197,708,142.61
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)	5,142,970.91	4,535,644.10
应交税费	六、(十八)	10,090,156.48	13,139,035.73
其他应付款	六、(十九)	12,022,781.58	10,897,042.06
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)	15,761,747.79	20,714,738.47
流动负债合计		386,822,330.48	417,057,423.66
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	六、(二十一)	12,294,454.61	10,257,553.87
递延收益	六、(二十二)	796,386.40	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,090,841.01	13,257,553.87
负债合计		399,913,171.49	430,314,977.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十三)	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、(二十四)	19,791,093.90	19,665,093.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十五)	3,840,441.87	3,409,515.67
盈余公积	六、(二十六)	15,321,526.64	12,685,571.78
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十七)	42,315,923.17	22,159,988.97
归属于母公司所有者权益合计		171,268,985.58	147,920,170.32
少数股东权益		1,433,911.84	1,436,839.34
所有者权益合计		172,702,897.42	149,357,009.66
负债和所有者权益总计		572,616,068.91	579,671,987.19

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		87,434,676.70	105,316,139.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		66,630,148.50	59,617,137.67
应收账款	十七、（一）	110,837,911.62	101,240,714.64
应收款项融资		11,333,232.58	19,052,694.77
预付款项		7,975,236.72	12,932,651.94
其他应收款	十七、（二）	40,285,544.59	41,365,814.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		165,993,580.50	182,029,881.65
合同资产		40,256,823.59	34,057,829.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		530,747,154.80	555,612,863.90
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）	7,700,000.00	5,500,000.00
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		1,861,688.16	1,228,241.24
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	

递延所得税资产		13,823,407.00	11,705,584.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,639,166.12	18,433,825.85
资产总计		554,386,320.92	574,046,689.75
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		31,169,501.76	18,505,261.51
应付账款		143,124,827.05	151,399,201.47
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,933,821.76	4,535,644.10
应交税费		10,055,689.39	12,989,396.41
其他应付款		6,536,963.98	5,338,117.96
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		153,648,878.23	195,880,354.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		14,609,371.07	20,477,126.09
流动负债合计		364,079,053.24	409,125,102.53
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		12,294,454.61	10,257,553.87
递延收益		796,386.40	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,090,841.01	13,257,553.87
负债合计		377,169,894.25	422,382,656.40
所有者权益：			
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		19,791,093.90	19,665,093.90
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备		3,840,441.87	3,409,515.67
盈余公积		15,321,526.64	12,685,571.78
一般风险准备			
未分配利润		48,263,364.26	25,903,852.00
所有者权益合计		177,216,426.67	151,664,033.35
负债和所有者权益合计		554,386,320.92	574,046,689.75

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		361,027,653.47	280,741,710.19
其中：营业收入	六、(二十八)	361,027,653.47	280,741,710.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		324,816,900.60	251,993,904.26
其中：营业成本	六、(二十八)	271,664,902.28	205,694,925.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十九)	357,552.30	2,313,862.85
销售费用	六、(三十)	10,970,184.41	8,727,799.87
管理费用	六、(三十一)	21,448,574.79	16,808,748.07
研发费用	六、(三十二)	20,439,876.84	18,663,397.89
财务费用	六、(二十九三十三)	-64,190.02	-214,830.41
其中：利息费用	六、(三十三)	166,250.00	2,100.00
利息收入	六、(三十)	412,242.63	347,482.66

	三)		
加：其他收益	六、(三十四)	13,239,524.88	278,563.75
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	-28,976.65	2,234,005.14
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、(三十六)	-15,960,497.62	-14,540,512.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	880,942.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,341,745.78	16,719,862.78
加：营业外收入	六、(三十八)	596,299.66	247,193.98
减：营业外支出	六、(三十九)	1,288,374.53	304,261.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,649,670.91	16,662,794.89
减：所得税费用	六、(四十)	3,660,709.35	2,669,276.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,988,961.56	13,993,518.28
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）		29,988,961.56	13,993,518.28
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）		-1,802,927.50	-1,179,719.57
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,791,889.06	15,173,237.85
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		29,988,961.56	13,993,518.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,791,889.06	15,173,237.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,802,927.50	-1,179,719.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.35	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.35	0.17

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十七、(四)	354,224,247.71	276,875,370.82
减：营业成本	十七、(四)	265,230,901.52	201,202,117.46
税金及附加		325,474.99	2,236,437.13
销售费用		9,038,335.80	8,515,930.47
管理费用		18,867,542.42	15,448,741.19
研发费用		20,307,467.45	18,276,816.52
财务费用		-54,331.18	-210,982.01
其中：利息费用		166,250.00	2,100.00
利息收入		386,873.86	335,259.80
加：其他收益		13,237,810.36	276,984.81
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	-28,976.65	2,234,005.14
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）		-15,947,569.95	-14,494,713.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		880,942.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,651,062.77	19,422,586.20
加：营业外收入		289,134.06	122,450.99
减：营业外支出		1,288,374.53	255,708.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,651,822.30	19,289,328.29
减：所得税费用		3,656,355.18	2,674,210.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,995,467.12	16,615,117.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,995,467.12	16,615,117.32
（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		33,995,467.12	16,615,117.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.18

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		291,547,943.49	283,478,704.08
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、(四十一)	28,994,047.06	6,670,631.43
经营活动现金流入小计		320,541,990.55	290,149,335.51
购买商品、接受劳务支付的现金		223,983,407.73	208,482,289.93
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		57,302,361.68	52,931,399.08
支付的各项税费		12,561,013.59	18,005,313.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	21,643,599.67	18,740,823.87
经营活动现金流出小计		315,490,382.67	298,159,826.55
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十二)	5,051,607.88	-8,010,491.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		545,173,270.86	548,590,000.00
取得投资收益收到的现金		2,163,187.76	2,437,920.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	
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		547,341,458.62	551,027,920.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		581,180.11	343,840.67
投资支付的现金		545,173,270.86	548,590,000.00
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			
投资活动现金流出小计		545,754,450.97	548,933,840.67
投资活动产生的现金流量净额		1,587,007.65	2,094,080.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,926,000.00	2,488,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,800,000.00	2,250,000.00
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		1,926,000.00	2,488,000.00
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	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、(四十一)	62,376.91	206,015.79
筹资活动现金流出小计		9,062,376.91	9,206,015.79
筹资活动产生的现金流量净额		-7,136,376.91	-6,718,015.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	1,434.77
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十二)	-497,761.38	-12,632,991.80
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十二)	92,289,827.38	104,922,819.18
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十二)	91,792,066.00	92,289,827.38

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		274,319,986.59	285,035,358.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,660,893.68	6,579,152.49
经营活动现金流入小计		302,980,880.27	291,614,511.45
购买商品、接受劳务支付的现金		212,333,764.34	207,531,917.04
支付给职工以及为职工支付的现金		53,980,693.81	50,034,288.29
支付的各项税费		12,147,526.00	16,782,171.02
支付其他与经营活动有关的现金		17,545,356.21	22,659,356.23
经营活动现金流出小计		296,007,340.36	297,007,732.58
经营活动产生的现金流量净额		6,973,539.91	-5,393,221.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		545,173,270.86	548,590,000.00
取得投资收益收到的现金		2,163,187.76	2,437,920.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	

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		547,341,458.62	551,027,920.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,813.54	343,840.67
投资支付的现金		547,373,270.86	551,340,000.00
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		547,688,084.40	551,683,840.67
投资活动产生的现金流量净额		-346,625.78	-655,919.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		126,000.00	238,000.00
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		126,000.00	238,000.00
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	9,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		62,376.91	206,015.79
筹资活动现金流出小计		9,062,376.91	9,206,015.79
筹资活动产生的现金流量净额		-8,936,376.91	-8,968,015.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			1,434.77
五、现金及现金等价物净增加额		-2,309,462.78	-15,015,721.89
加：期初现金及现金等价物余额		84,526,139.48	99,541,861.37
六、期末现金及现金等价物余额		82,216,676.70	84,526,139.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,000,000.00				19,665,093.90			3,409,515.67	12,685,571.78		20,342,411.19	1,436,839.34	147,539,431.88
加：会计政策变更											1,817,577.78		1,817,577.78
前期差错更正													
同一控制下													

企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00			19,665,093.90			3,409,515.67	12,685,571.78		22,159,988.97	1,436,839.34	149,357,009.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				126,000.00			430,926.20	2,635,954.86		20,155,934.20	-2,927.50	23,345,887.76	
（一）综合收益总额										31,791,889.06	-1,802,927.50	29,988,961.56	
（二）所有者投				126,000.00							1,800,000.00	1,926,000.00	

入和减少资本													
1. 股东投入的普通股												1,800,000.00	1,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					126,000.00								126,000.00
(三)									2,635,954.8		-11,635,954		-9,000,000.0

利润分配									6		.86		0
1. 提取盈余公积									2,635,954.86		-2,635,954.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资													

本公 积转 增资 本(或 股本)													
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													
5. 其 他综													

合 收 益 结 转 留 存 收 益													
6. 其 他													
(五) 专 项 储 备								430,926.2 0					430,926.20
1. 本 期 提 取								629,975.0 0					629,975.00
2. 本 期 使 用								199,048.8 0					199,048.80
(六) 其 他													
四、 本 年 期 末 余 额	90,000,000. 00	-	-	-	19,791,093. 90	-	-	3,840,441. 87	15,321,526. 64	-	42,315,923. 17	1,433,911. 84	172,702,897. 42

项目	2019 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				19,427,093.90			2,886,438.59	10,141,406.641		16,713,338.48	366,558.91	139,534,836.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,000,000.00				19,427,093.90			2,886,438.59	10,141,406.64		16,713,338.48	366,558.91	139,534,836.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					238,000.00			523,077.08	2,544,165.14		3,629,072.71	1,070,280.43	8,004,595.36
(一)综合收益总额											15,173,237.85	-1,179,719.57	13,993,518.28
(二)所有者投入和减少资本					238,000.00							2,250,000.00	2,488,000.00
1. 股东投入的普通股												2,250,000.00	2,250,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				238,000.00								238,000.00
(三)利润分配							2,544,165.14	-11,544,165.14				-9,000,000.00
1. 提取盈余公积							2,544,165.14	-2,544,165.14				0
2. 提取一般风险准备												0
3. 对所有者(或股东)的分配								-9,000,000.00				-9,000,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备						523,077.08						523,077.08
1. 本期提取						523,077.08						523,077.08
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	90,000,000.00				19,665,093.90		3,409,515.67	12,685,571.78		20,342,411.19	1,436,839.34	147,539,431.88

法定代表人：刘新状

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				19,665,093.90			3,409,515.67	12,685,571.78		24,086,274.22	149,846,455.57

加：会计政策变更										1,817,577.78	1,817,577.78
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00			19,665,093.90		3,409,515.67	12,685,571.78		25,903,852	151,664,033.35	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				126,000.00		430,926.20	2,635,954.86		22,359,512.26	25,552,393.32	
(一) 综合收益总额									33,995,467.12	33,995,467.12	
(二) 所有者投入和减少资本				126,000.00						126,000.00	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				126,000.00						126,000.00	
(三) 利润分配							2,635,954.86		-11,635,954.86	-9,000,000.00	
1. 提取盈余公积							2,635,954.86		-2,635,954.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							430,926.20					430,926.20
1. 本期提取							629,975.00					629,975.00
2. 本期使用							199,048.80					199,048.80
(六) 其他												
四、本年期末余额	90,000,000.00				19,791,093.90		3,840,441.87	15,321,526.64		48,263,364.26	177,216,426.67	

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				19,427,093.90			2,886,438.59	10,141,406.64		19,015,322.04	141,470,261.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				19,427,093.90			2,886,438.59	10,141,406.64		19,015,322.04	141,470,261.17

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					238,000.00			523,077.08	2,544,165.14		5,070,952.18	8,376,194.40
(一) 综合收益总额											16,615,117.32	16,615,117.32
(二) 所有者投入和减少资本					238,000.00							238,000.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					238,000.00							238,000.00
(三) 利润分配									2,544,165.14		-11,544,165.14	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,544,165.14		-2,544,165.14	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,000,000.00	-9,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备							523,077.08				523,077.08
1. 本期提取							523,077.08				523,077.08
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期未余额	90,000,000.00				19,665,093.90		3,409,515.67	12,685,571.78		24,086,274.22	149,846,455.57

三、 财务报表附注

机科发展科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(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《关于机械科学与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》和机械科学与研究院机科企发(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 4 月 26 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》的相关规定编制。

（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

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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、发出商品等。

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	5-8	5.00	11.88-19.00
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面向智能制造领域的产品与服务、面向智能环保领域的产品与服务、面向智慧医疗领域的产品与服务。

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) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(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) 面向智能制造领域的产品与服务、面向智慧医疗领域的产品与服务：其中参与的联合开发项目收入，基于谨慎性及配比原则，在客户完成验收且收到全款时确认收入；其他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) 面向智能环保领域的产品与服务：其中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；其他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。

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。

（二十二）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。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入

当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(二十五) 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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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。

子公司机科（山东）重工科技股份有限公司（简称“机科重工公司”）经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准，于2019年11月28日被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201937000130高新技术企业证书，认证有效期为3年。2020年度，机科重工公司企业所得税实际适用税率为15.00%。

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

1. 本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与销售商品、提供劳务相关的预收款项中不含税的款项重分类至合同负债，税金列报至其他流动负债。	2019年合并财务报表预收款项列示金额减少207,858,881.08元，合同负债列示金额增加197,708,142.61元，其他流动负债列示金额增加10,150,738.47元；母公司财务报表预收款项列示金额减少205,793,481.08元，合同负债列示金额增加195,880,354.99元，其

他流动负债列示金额增加 9,913,126.09 元。

将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。

2019 年合并财务报表应收账款列示金额减少 32,076,669.62 元，合同资产列示金额增加 32,076,669.62 元；母公司财务报表应收账款列示金额减少 32,076,669.62 元，合同资产列示金额增加 32,076,669.62 元。

EPC 项目新旧收入准则下按时段确认收入，完工进度差异调整。

2019 年合并财务报表合同资产列示金额增加 1,981,159.78 元，年初未分配利润列示金额增加 1,817,577.78 元，应交税费列示金额增加 163,582.00 元；母公司财务报表合同资产列示金额增加 1,981,159.78 元，年初未分配利润列示金额增加 1,817,577.78 元，应交税费列示金额增加 163,582.00 元。

2. 为提高会计信息质量，机科股份对公司业务进行梳理，结合业务特点公司决定：

(1) 基于谨慎性及配比原则，对参与的联合开发项目，由验收后按各期收款确认收入变更为验收并收到全款确认收入。

(2) 基于公司签订的销售合同存在质量保证条款，参考历史期间实际发生的质保费用与收入的经验比率，按营业收入总额的 2.00%计提质量保证金。

会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

基于谨慎性及配比原则，对参与的联合开发项目，由验收后按各期收款确认收入变更为验收并收到全款确认收入

2019 年财务报表年初未分配利润列示金额减少 18,978,378.78 元，应收账款列示金额减少 1,209,905.66 元，存货列示金额增加 1,944,184.41 元，递延所得税资产列示金额减少 9,551.89 元，合同负债列示金额增加 13,965,819.02 元，应交税费列示金额增加 455,660.40 元，其他流动负债列示金额增加 4,879,652.68 元，盈余公积列示金额减少 1,857,640.52 元，营业收入列示金额增加 12,122,641.49 元，营业成本列示金额减少 1,944,184.41 元，其他收益列示金额减少 11,861,339.20 元，信用减值损失列示金额减少 63,679.25 元，所得税费用列示金额增加 9,551.89 元。

基于公司签订的销售合同存在质量保证条款，参考历史期间实际发生的质保费用与收入的经验比率，按营业收入总额的 2.00%计提质量保证金

2019 年财务报表年初未分配利润列示金额减少 11,079,069.85 元，递延所得税资产列示金额调增 1,500,028.86 元，预计负债列示金额调增 10,000,192.32 元，盈余公积列示金额减少 850,016.35 元，销售费用列示金额调减 4,034,026.74 元，所得税费用列示金额调增 605,104.00 元。

(二) 会计估计变更情况

无。

(三) 前期重大会计差错更正情况

第一，对收入确认差错事项进行更正；第二，对成本存货差错事项进行更正；第三，对

新金融工具准则及债务重组准则应用差错进行更正；第四，对其他事项差错进行更正。结合上述事项，对报表的期初数据及比较数据进行更正。前期差错更正事项综合影响金额如下：财务报表中受影响的项目名称和更正金额：

前期差错更正事项综合影响金额如下：

项目	重述前金额 (注)	重述后金额	调整数
应收票据	67,938,642.26	59,617,137.67	-8,321,504.59
应收账款	197,742,486.05	133,967,861.00	-63,774,625.05
应收款项融资		19,052,694.77	19,052,694.77
预付款项	29,349,877.99	13,077,224.50	-16,272,653.49
其他应收款	40,820,996.08	41,628,609.83	807,613.75
存货	56,902,899.84	183,071,499.11	126,168,599.27
其他流动资产		1,252,374.51	1,252,374.51
递延所得税资产	8,587,064.02	11,715,357.40	3,128,293.38
应付账款	207,426,519.93	151,557,559.18	-55,868,960.75
预收款项	55,396,682.83	207,858,881.08	152,462,198.25
应付职工薪酬	8,514,543.33	4,535,644.10	-3,978,899.23
应交税费	9,204,785.21	12,975,453.73	3,770,668.52
其他应付款	11,030,669.16	10,897,042.06	-133,627.10
其他流动负债		10,564,000.00	10,564,000.00
预计负债	10,000,192.32	10,257,553.87	257,361.55
递延收益	29,122,066.15	3,000,000.00	-26,122,066.15
资本公积	19,427,093.90	19,665,093.90	238,000.00
盈余公积	11,136,042.88	12,685,571.78	1,549,528.90
未分配利润	35,176,581.82	20,342,411.19	-14,834,170.63
少数股东权益	7,300,080.15	1,436,839.34	-5,863,240.81
营业收入	342,478,090.43	280,741,710.19	-61,736,380.24
营业成本	258,912,127.26	205,694,925.99	-53,217,201.27

税金及附加	2,001,596.09	2,313,862.85	312,266.76
销售费用	-1,006,487.40	8,727,799.87	9,734,287.27
管理费用	16,058,575.34	16,808,748.07	750,172.73
研发费用	35,324,593.31	18,663,397.89	-16,661,195.42
财务费用	-10,415.57	-214,830.41	-204,414.84
其他收益	8,429,825.72	278,563.75	-8,151,261.97
投资收益	2,437,920.93	2,234,005.14	-203,915.79
信用减值损失	-11,408,069.93	-14,540,512.04	-3,132,442.11
营业外收入	3,858,993.33	247,193.98	-3,611,799.35
营业外支出	200,000	304,261.87	302,261.87
所得税费用	3,067,636.78	2,669,276.61	-398,360.17
少数股东损益	768,221.30	-1,179,719.57	-1,947,940.87
销售商品、提供劳务收到的现金	309,987,148.42	274,617,364.88	-35,369,783.54
收到其他与经营活动有关的现金	39,756,404.39	15,531,970.63	-24,224,433.76
购买商品、接受劳务支付的现金	253,802,295.03	208,482,289.93	-45,320,005.10
支付给职工以及为职工支付的现金	54,939,602.21	52,931,399.08	-2,008,203.13
支付的各项税费	18,641,982.29	18,005,313.67	-636,668.62
支付其他与经营活动有关的现金	30,463,232.46	18,740,823.87	-11,722,408.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,103,559.18	-8,010,491.04	93,068.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	622,544.15	343,840.67	-278,703.48
投资活动产生的现金流量净额	1,815,376.78	2,094,080.26	278,703.48
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	2,488,000.00	238,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,750,000.00	-6,718,015.79	31,984.21
现金及现金等价物净增加额	-13,036,747.68	-12,632,991.80	403,755.88
期初现金及现金等价物余额	105,326,575.06	104,922,819.18	-403,755.88

注：重述前金额为考虑附注五、（一）会计政策变更后金额

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	113,079,827.38	113,079,827.38	
△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	59,617,137.67	59,617,137.67	
应收账款	133,967,861.00	101,891,191.38	-32,076,669.62
应收款项融资	19,052,694.77	19,052,694.77	
预付款项	13,077,224.50	13,077,224.50	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	41,628,609.83	41,628,609.83	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	183,071,499.11	183,071,499.11	
合同资产		34,057,829.40	34,057,829.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,252,374.51	1,252,374.51	
流动资产合计	564,747,228.77	566,728,388.55	1,981,159.78
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	1,228,241.24	1,228,241.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,715,357.40	11,715,357.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,943,598.64	12,943,598.64	
资产总计	577,690,827.41	579,671,987.19	1,981,159.78
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	18,505,261.51	18,505,261.51	
应付账款	151,557,559.18	151,557,559.18	
预收款项	207,858,881.08		-207,858,881.08
合同负债		197,708,142.61	197,708,142.61
△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	4,535,644.10	4,535,644.10	
应交税费	12,975,453.73	13,139,035.73	163,582.00
其他应付款	10,897,042.06	10,897,042.06	
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	10,564,000.00	20,714,738.47	10,150,738.47
流动负债合计	416,893,841.66	417,057,423.66	163,582.00
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			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,257,553.87	10,257,553.87	
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,257,553.87	13,257,553.87	
负债合计	430,151,395.53	430,314,977.53	163,582.00
所有者权益			
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	19,665,093.90	19,665,093.90	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,409,515.67	3,409,515.67	
盈余公积	12,685,571.78	12,685,571.78	
△一般风险准备			
未分配利润	20,342,411.19	22,159,988.97	1,817,577.78
归属于母公司股东权益合计	146,102,592.54	147,920,170.32	1,817,577.78
少数股东权益	1,436,839.34	1,436,839.34	
股东权益合计	147,539,431.88	149,357,009.66	1,817,577.78
负债及股东权益合计	577,690,827.41	579,671,987.19	1,981,159.78

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	105,316,139.48	105,316,139.48	
△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	59,617,137.67	59,617,137.67	
应收账款	133,317,384.26	101,240,714.64	-32,076,669.62

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收款项融资	19,052,694.77	19,052,694.77	
预付款项	12,932,651.94	12,932,651.94	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	41,365,814.35	41,365,814.35	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	182,029,881.65	182,029,881.65	
合同资产		34,057,829.40	34,057,829.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	553,631,704.12	555,612,863.90	1,981,159.78
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,500,000.00	5,500,000.00	
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	1,228,241.24	1,228,241.24	
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			
递延所得税资产	11,705,584.61	11,705,584.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,433,825.85	18,433,825.85	
资产总计	572,065,529.97	574,046,689.75	1,981,159.78
流动负债			
短期借款			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△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	18,505,261.51	18,505,261.51	
应付账款	151,399,201.47	151,399,201.47	
预收款项	205,793,481.08		-205,793,481.08
合同负债		195,880,354.99	195,880,354.99
△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	4,535,644.10	4,535,644.10	
应交税费	12,825,814.41	12,989,396.41	163,582.00
其他应付款	5,338,117.96	5,338,117.96	
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	10,564,000.00	20,477,126.09	9,913,126.09
流动负债合计	408,961,520.53	409,125,102.53	163,582.00
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	10,257,553.87	10,257,553.87	
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,257,553.87	13,257,553.87	
负债合计	422,219,074.40	422,382,656.40	163,582.00
所有者权益			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
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	19,665,093.90	19,665,093.90	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,409,515.67	3,409,515.67	
盈余公积	12,685,571.78	12,685,571.78	
△一般风险准备			
未分配利润	24,086,274.22	25,903,852.00	1,817,577.78
股东权益合计	149,846,455.57	151,664,033.35	1,817,577.78
负债及股东权益合计	572,065,529.97	574,046,689.75	1,981,159.78

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2020年1月1日，“期末”是指2020年12月31日，“本期”是指2020年度，“上期”是指2019年度，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
库存现金	7,579.03	13,086.88
银行存款	91,784,486.97	92,276,740.50
其他货币资金	5,718,000.00	20,790,000.00
<u>合计</u>	<u>97,510,066.00</u>	<u>113,079,827.38</u>

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	5,718,000.00	2,790,000.00
法律纠纷限制资金		18,000,000.00
<u>合计</u>	<u>5,718,000.00</u>	<u>20,790,000.00</u>

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	34,004,717.06	200,000.00	33,804,717.06	23,819,938.83	200,000.00	23,619,938.83
商业承兑汇票	32,825,431.44	-	32,825,431.44	35,997,198.84	-	35,997,198.84
<u>合计</u>	<u>66,830,148.50</u>	<u>200,000.00</u>	<u>66,630,148.50</u>	<u>59,817,137.67</u>	<u>200,000.00</u>	<u>59,617,137.67</u>

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

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	3,356,028.63	8,048,343.56	
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	<u>3,356,028.63</u>	<u>8,048,343.56</u>	——

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		期末余数		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	0.30	200,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	66,630,148.50	99.70			66,630,148.50
<u>合计</u>	<u>66,830,148.50</u>	<u>100.00</u>	<u>200,000.00</u>	--	<u>66,630,148.50</u>

(续)

类别	账面余额		期初余数		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	

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	59,617,137.67	99.67			59,617,137.67
<u>合计</u>	<u>59,817,137.67</u>	<u>100.00</u>	<u>200,000.00</u>	--	<u>59,617,137.67</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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

账龄	期末数
1 年以内 (含 1 年)	73,120,231.83
1 至 2 年	12,378,705.57
2 至 3 年	15,889,294.44
3 至 4 年	33,568,953.87
4 至 5 年	13,375,941.64
5 年以上	31,701,898.70
<u>小计</u>	<u>180,035,026.05</u>
减: 坏账准备	68,847,799.43
<u>合计</u>	<u>111,187,226.62</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	坏账准备 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>180,035,026.05</u>	<u>100.00</u>	<u>68,847,799.43</u>	38.24	<u>111,187,226.62</u>
其中: 信用风险特	180,035,026.05	100.00	68,847,799.43	38.24	111,187,226.62

征组合

合计 180,035,026.05 100.00 68,847,799.43 -- 111,187,226.62

(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>160,225,519.03</u>	<u>100.00</u>	<u>58,334,327.65</u>	36.41			<u>101,891,191.38</u>
其中：信用风险特征组合	160,225,519.03	100.00	58,334,327.65	36.41			101,891,191.38
合计	<u>160,225,519.03</u>	<u>100.00</u>	<u>58,334,327.65</u>	--			<u>101,891,191.38</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)	73,120,231.83	3,656,011.59	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	12,378,705.57	1,237,870.56	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	15,889,294.44	4,766,788.33	30.00
3-4 年 (含 4 年)	33,568,953.87	16,784,476.94	50.00
4-5 年 (含 5 年)	13,375,941.64	10,700,753.31	80.00
5 年以上	31,701,898.70	31,701,898.70	100.00
合计	<u>180,035,026.05</u>	<u>68,847,799.43</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	58,334,327.65	10,513,471.78			68,847,799.43
合计	<u>58,334,327.65</u>	<u>10,513,471.78</u>			<u>68,847,799.43</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 (%)	坏账准备期末余额
客户 56	13,871,564.69	7.70	693,578.23

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
中机第一设计研究院有限公司	11,086,443.40	6.16	6,266,912.70
客户 19	8,777,500.00	4.88	3,065,750.00
北自所(北京)科技发展股份有限公司	8,774,375.00	4.87	450,721.65
客户 11	8,655,100.00	4.81	8,655,100.00
<u>合计</u>	<u>51,164,983.09</u>	<u>28.42</u>	<u>19,132,062.58</u>

(四) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	10,530,538.47	18,685,504.59
云信债权	802,694.11	367,190.18
<u>合计</u>	<u>11,333,232.58</u>	<u>19,052,694.77</u>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,349,334.25	96.16	9,931,719.98	75.95
1 至 2 年 (含 2 年)	198,409.23	1.84	2,495,159.47	19.08
2 至 3 年 (含 3 年)	78,442.21	0.73	144,920.81	1.11
3 年以上	136,424.00	1.27	505,424.24	3.86
<u>合计</u>	<u>10,762,609.69</u>	<u>100.00</u>	<u>13,077,224.50</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
供应商 87	74,760.00	1-3 年	项目未完工验收
供应商 88	20,000.00	1-2 年	项目未完工验收
供应商 63	259,025.64	1-2 年	项目未完工验收
<u>合计</u>	<u>353,785.64</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 89	2,745,500.00	25.51
北京机械工业自动化研究所有限公司	1,490,060.00	13.84

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)
供应商 66	1,040,248.13	9.67
供应商 67	715,519.90	6.65
供应商 70	437,895.36	4.07
<u>合计</u>	<u>6,429,223.39</u>	<u>59.74</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	41,242,350.94	41,628,609.83
<u>合计</u>	<u>41,242,350.94</u>	<u>41,628,609.83</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)	4,644,615.00
1至2年(含2年)	1,410,144.48
2至3年(含3年)	864,116.31
3至4年(含4年)	321,918.77
4至5年(含5年)	14,974,979.32
5年以上	24,868,800.00
<u>小计</u>	<u>47,084,573.88</u>
减: 坏账准备	5,842,222.94
<u>合计</u>	<u>41,242,350.94</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
资金筹借款	36,000,000.00	36,000,000.00
押金及保证金	8,267,333.83	5,639,129.48
往来款	2,629,567.24	2,629,567.24
备用金	182,514.08	220,352.98
其他	5,158.73	4,219.73
<u>合计</u>	<u>47,084,573.88</u>	<u>44,493,269.43</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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,864,659.60			<u>2,864,659.60</u>
2020 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	2,977,563.34			<u>2,977,563.34</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	5,842,222.94			<u>5,842,222.94</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			1,800,000.00
按组合计提 坏账准备	2,864,659.60	1,177,563.34			4,042,222.94
<u>合计</u>	<u>2,864,659.60</u>	<u>2,977,563.34</u>			<u>5,842,222.94</u>

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	36,000,000.00	4-5 年、5 年以 上	76.46	1,800,000.00
客户 66	保证金	1,281,810.00	1 年以内	2.72	64,090.50

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 73	往来款	765,834.00	4-5 年	1.63	612,667.20
客户 67	保证金	952,306.00	1 年以内	2.02	47,615.30
客户 31	保证金	634,925.00	4-5 年	1.35	507,940.00
合计	--	39,634,875.00	--	84.18	3,032,313.00

(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
原材料	15,070,832.45		15,070,832.45	48,030,157.47
在产品	155,626,758.71	1,773,168.64	153,853,590.07	131,516,574.52
发出商品	6,211,378.84		6,211,378.84	5,297,935.76
合计	176,908,970.00	1,773,168.64	175,135,801.36	184,844,667.75

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
已完工未结算款	9,915,618.04	495,780.90	9,419,837.14	3,331,986.44
应收质保金	33,870,957.81	3,033,971.36	30,836,986.45	35,651,787.52
合计	43,786,575.85	3,529,752.26	40,256,823.59	38,983,773.96

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	428,239.57			
应收质保金		1,824,431.87		
合计	428,239.57	1,824,431.87		

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴其他税费	1,319,557.50	
预缴企业所得税	753,742.66	1,089,774.93
待抵扣进项税	335,086.34	162,599.58
<u>合计</u>	<u>2,408,386.50</u>	<u>1,252,374.51</u>

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,001,949.00	1,228,241.24
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>2,001,949.00</u>	<u>1,228,241.24</u>

1. 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	888,819.99	5,435,931.71	521,885.73	<u>6,846,637.43</u>
2. 本期增加金额	41,447.04	266,554.78	829,016.94	<u>1,137,018.76</u>
(1) 购置	41,447.04	266,554.78	829,016.94	<u>1,137,018.76</u>
3. 本期减少金额		279,900.00		<u>279,900.00</u>
(1) 处置或报废		279,900.00		<u>279,900.00</u>
4. 期末余额	930,267.03	5,422,586.49	1,350,902.67	<u>7,703,756.19</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	759,605.49	4,633,580.50	221,120.39	<u>5,614,306.38</u>
2. 本期增加金额	19,364.55	212,366.06	117,585.39	<u>349,316.00</u>
(1) 计提	19,364.55	212,366.06	117,585.39	<u>349,316.00</u>
3. 本期减少金额		265,905.00		<u>265,905.00</u>
(1) 处置或报废		265,905.00		<u>265,905.00</u>
4. 期末余额	778,970.04	4,580,041.56	338,705.78	<u>5,697,717.38</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	4,089.81			<u>4,089.81</u>
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,089.81			<u>4,089.81</u>
四、账面价值				

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
1. 期末账面价值	147,207.18	842,544.93	1,012,196.89	<u>2,001,949.00</u>
2. 期初账面价值	125,124.69	802,351.21	300,765.34	<u>1,228,241.24</u>

(十一) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	非专利技术	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		
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		403,692.10	85,043.59		318,648.51
<u>合计</u>		<u>403,692.10</u>	<u>85,043.59</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
应收款项减值准备	74,848,066.87	11,227,210.04	61,398,987.25	9,209,848.09
合同资产减值准备	3,529,752.26	529,462.84	4,925,944.56	738,891.68
存货减值准备	1,773,168.64	265,975.30	1,773,168.64	265,975.30
固定资产减值准备	4,089.81	613.48	4,089.81	613.48
预计产品质量保证负债	12,037,093.06	1,805,563.96	10,000,192.32	1,500,028.85
合计	92,192,170.64	13,828,825.62	78,102,382.58	11,715,357.40

(十四) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,169,501.76	18,505,261.51
合计	31,169,501.76	18,505,261.51

(十五) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	85,518,391.78	70,782,850.35
1-2年(含2年)	17,297,800.66	17,697,582.79
2-3年(含3年)	6,877,300.41	22,179,357.27
3年以上	39,238,435.39	40,897,768.77
合计	148,931,928.24	151,557,559.18

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 29	4,047,435.89	上游客户未结算, 供应商资金未付款
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 59	2,830,352.93	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 30	2,378,000.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 69	2,106,332.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 43	1,785,200.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 77	1,736,000.00	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 90	1,624,863.78	上游客户未结算, 供应商资金未付款
供应商 83	1,520,382.00	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
		未付款
<u>合计</u>	<u>20,968,566.60</u>	--

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	163,703,243.72	197,708,142.61
<u>合计</u>	<u>163,703,243.72</u>	<u>197,708,142.61</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	4,203,192.82	57,603,882.42	56,664,813.41	5,142,261.83
二、离职后福利-设定提存计划	332,451.28	3,407,135.10	3,738,877.30	709.08
三、辞退福利	-	221,000.00	221,000.00	-
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
<u>合计</u>	<u>4,535,644.10</u>	<u>61,232,017.52</u>	<u>60,624,690.71</u>	<u>5,142,970.91</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	220.00	40,107,353.35	39,898,424.20	209,149.15
二、职工福利费	-	1,900,696.25	1,900,070.25	626.00
三、社会保险费	231,432.17	3,166,132.07	3,135,870.79	261,693.45
其中：1. 医疗保险费	206,748.60	3,010,713.26	2,976,512.26	240,949.60
2. 工伤保险费	8,143.53	7,136.54	13,103.23	2,176.84
3. 生育保险费	16,540.04	148,282.27	146,255.30	18,567.01
四、住房公积金	3,678.00	3,562,283.72	3,562,283.72	3,678.00
五、工会经费和职工教育经费	3,967,862.65	1,228,240.97	528,988.39	4,667,115.23
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	7,639,176.06	7,639,176.06	-
<u>合计</u>	<u>4,203,192.82</u>	<u>57,603,882.42</u>	<u>56,664,813.41</u>	<u>5,142,261.83</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	316,620.32	342,034.58	658,654.90	-
二、失业保险费	15,830.96	17,449.20	32,571.08	709.08
三、企业年金缴费	-	2,668,301.32	2,668,301.32	-
四、离退休福利		379,350.00	379,350.00	
<u>合计</u>	<u>332,451.28</u>	<u>3,407,135.10</u>	<u>3,738,877.30</u>	<u>709.08</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,528,499.15	9,316,978.60
企业所得税	4,298,369.06	1,887,105.92
城市维护建设税	115,306.10	580,652.50
个人所得税	1,041,781.95	906,031.62
教育费附加	49,430.33	248,864.52
地方教育费附加	32,796.79	165,752.91
其他税费	23,973.10	33,649.66
<u>合计</u>	<u>10,090,156.48</u>	<u>13,139,035.73</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	12,022,781.58	10,897,042.06
<u>合计</u>	<u>12,022,781.58</u>	<u>10,897,042.06</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
关联方往来款	3,666,250.00	3,500,000.00
押金保证金	5,435,000.00	5,645,000.00
党组织工作经费	925,098.03	580,716.03
代扣款	241,761.06	325,363.53
应付待垫款	1,019,559.55	
代收款项	316,085.71	303,785.71

项目	期末余额	期初余额
其他	419,027.23	542,176.79
<u>合计</u>	<u>12,022,781.58</u>	<u>10,897,042.06</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
供应商 84	5,000,000.00	尚未结算
机械科学研究总院集团有限公司	3,666,250.00	尚未结算
<u>合计</u>	<u>8,666,250.00</u>	--

注：2019 年 12 月，本公司与机械科学研究总院集团有限公司签署“生活垃圾综合处置一条龙项目”合同，机械科学研究总院集团有限公司产业基金向机科股份提供 350 万用于该项目的研究开发。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未交付，本公司按银行同期贷款利率计提利息。

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,688,404.23	10,150,738.47
未终止确认的票据	8,073,343.56	10,564,000.00
<u>合计</u>	<u>15,761,747.79</u>	<u>20,714,738.47</u>

(二十一) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼			诉讼
产品质量保证	12,294,454.61	10,257,553.87	质保金计提
<u>合计</u>	<u>12,294,454.61</u>	<u>10,257,553.87</u>	

(二十二) 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	3,000,000.00	9,000,000.00	11,203,613.60	796,386.40	政府补助
<u>合计</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>11,203,613.60</u>	<u>796,386.40</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 91	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00			与收益相关

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 79		2,000,000.00		1,203,613.60		796,386.40	与资产相关
<u>合计</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>11,203,613.60</u>	<u>-</u>	<u>796,386.40</u>	--

(二十三) 股本

2020 年度

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本	所占比例 (%)			股本	所占比例 (%)
机械科学研究总院集团有限公司	53,455,580.00	59.3951			53,455,580.00	59.3951
北京机科汇众智能技术股份有限公司	27,850,000.00	30.9444			27,850,000.00	30.9444
北京机床研究所有限公司	2,134,050.00	2.3712			2,134,050.00	2.3712
新疆天业(集团)有限公司	1,422,700.00	1.5808			1,422,700.00	1.5808
中国钢研科技集团有限公司	1,422,700.00	1.5808			1,422,700.00	1.5808
中国农业机械化科学研究院	853,620.00	0.9485			853,620.00	0.9485
北京矿冶科技集团有限公司	711,350.00	0.7904			711,350.00	0.7904
爱建证券有限责任公司(做市账户)	187,000.00	0.2078		86,559.00	100,441.00	0.1116
粤开证券股份有限公司(做市账户)	146,000.00	0.1622		70,317.00	75,683.00	0.0841
中银国际证券股份有限公司(做市账户)	1,792,000.00	1.9911		1,761,039.00	30,961.00	0.0344
新三板其他股东-自然人	25,000.00	0.0277	1,917,915.00	0	1,942,915.00	2.1587
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>	<u>1,917,915.00</u>	<u>1,917,915.00</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

2019 年度

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本	所占比例 (%)			股本	所占比例 (%)

机械科学研究总院集团有限公司	53,455,580.00	59.3951			53,455,580.00	59.3951
北京机科汇众智能技术股份有限公司	27,850,000.00	30.9444			27,850,000.00	30.9444
北京机床研究所有限公司	2,134,050.00	2.3712			2,134,050.00	2.3712
中银国际证券股份有限公司做市专用证券账户	1,795,000.00	1.9944		3,000.00	1,792,000.00	1.9911
新疆天业(集团)有限公司	1,422,700.00	1.5808			1,422,700.00	1.5808
中国钢研科技集团有限公司	1,422,700.00	1.5808			1,422,700.00	1.5808
中国农业机械化科学研究院	853,620.00	0.9485			853,620.00	0.9485
北京矿冶科技集团有限公司	711,350.00	0.7904			711,350.00	0.7904
爱建证券有限责任公司做市专用证券账户	179,000.00	0.1989	8,000.00		187,000.00	0.2078
联讯证券股份有限公司	174,000.00	0.1933		28,000.00	146,000.00	0.1622
段九东	2,000.00	0.0022		2,000.00	0	0.0000
谌厚榕			13,000.00		13,000.00	0.0144
王新凯			10,000.00		10,000.00	0.0111
庄浩			2,000.00		2,000.00	0.0022
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>33,000.00</u>	<u>33,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十四) 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	3,478,313.05	126,000.00		3,604,313.05
合计	<u>19,665,093.90</u>	<u>126,000.00</u>		<u>19,791,093.90</u>

(二十五) 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	3,409,515.67	629,975.00	199,048.80	3,840,441.87
合计	<u>3,409,515.67</u>	<u>629,975.00</u>	<u>199,048.80</u>	<u>3,840,441.87</u>

(二十六) 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	12,217,717.41	2,635,954.86		14,853,672.27
任意盈余公积金	467,854.37			467,854.37
合计	<u>12,685,571.78</u>	<u>2,635,954.86</u>		<u>15,321,526.64</u>

(二十七) 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	20,342,411.19	16,713,338.481
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	1,817,577.78	
调整后期初未分配利润	22,159,988.97	16,713,338.48
加: 本期归属于母公司股东的净利润	31,791,889.06	15,173,237.85
减: 提取法定盈余公积	2,635,954.86	2,544,165.14
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	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>42,315,923.17</u>	<u>20,342,411.19</u>

调整期初未分配利润明细: 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 1,817,577.78 元。

(二十八) 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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>361,027,653.47</u>	<u>271,664,902.28</u>	<u>280,741,710.19</u>	<u>205,694,925.99</u>
其中：面向智能制造领域的产品与服务	307,367,615.62	218,649,695.80	249,710,105.99	177,097,652.25
面向智能环保领域的产品与服务	53,660,037.85	53,015,206.48	31,031,604.20	28,597,273.74
合计	<u>361,027,653.47</u>	<u>271,664,902.28</u>	<u>280,741,710.19</u>	<u>205,694,925.99</u>

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	120,495.20	1,208,894.35
教育费附加	86,067.99	863,495.99
印花税	137,609.20	224,911.10
车船使用税	12,500.00	13,695.00
水利建设基金	879.91	2,866.41
合计	<u>357,552.30</u>	<u>2,313,862.85</u>

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	669,653.43	
运输费		1,194,756.22
办公费	76,593.05	9,066.06
差旅费	500,611.73	27,728.05
销售服务费	723,350.23	365,333.25
业务宣传费	479,246.01	349,292.53
业务招待费	1,119,133.15	1,063,139.05
质保费	7,220,553.07	5,614,834.20
其他	181,043.74	103,650.51
合计	<u>10,970,184.41</u>	<u>8,727,799.87</u>

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,552,930.03	10,685,939.16
长期资产折旧及摊销	294,832.06	217,828.37
房租及物业管理费	1,706,530.88	1,065,302.52

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	2,452,233.09	1,408,946.97
诉讼费	20,854.00	310,693.00
残疾人就业保障金	465,701.18	427,601.53
党建工作经费	377,700.00	309,100.00
办公费用	1,974,946.26	1,643,286.07
差旅费	278,794.49	428,468.52
业务招待费	288,823.40	227,919.72
其他	35,229.40	83,662.21
<u>合计</u>	<u>21,448,574.79</u>	<u>16,808,748.07</u>

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	16,178,571.83	16,133,764.54
材料费	2,941,087.70	1,027,534.69
测试化验加工费	369,985.35	690,551.23
租赁费	822,056.24	674,987.87
其他费用	128,175.72	136,559.56
<u>合计</u>	<u>20,439,876.84</u>	<u>18,663,397.89</u>

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,250.00	2,100.00
减:利息收入	412,242.63	347,482.66
金融机构手续费	181,802.61	131,987.02
汇兑净损失	-	-1,434.77
<u>合计</u>	<u>-64,190.02</u>	<u>-214,830.41</u>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
项目 91	10,000,000.00	
项目 93	2,000,000.00	
项目 79	1,203,613.60	
个税手续费返还	33,911.28	1,578.94

项目	本期发生额	上期发生额
项目 99	2,000.00	276,984.81
<u>合计</u>	<u>13,239,524.88</u>	<u>278,563.75</u>

(三十五) 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	2,163,187.76	2,437,920.93
票据贴现利息	-62,376.91	-203,915.79
债务重组损益	-2,129,787.50	
<u>合计</u>	<u>-28,976.65</u>	<u>2,234,005.14</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,982,934.28	-13,687,618.70
其他应收款坏账损失	-2,977,563.34	-852,893.34
<u>合计</u>	<u>-15,960,497.62</u>	<u>-14,540,512.04</u>

(三十七) 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	880,942.30	
<u>合计</u>	<u>880,942.30</u>	

(三十八) 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	306,070.00	89,900.00	306,070.00
违约金	110,000.00	2,500.00	110,000.00
无法支付的应付款项	85,311.00	118,479.50	85,311.00
其他	94,918.66	36,314.48	94,918.66
<u>合计</u>	<u>596,299.66</u>	<u>247,193.98</u>	<u>596,299.66</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

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目 100	26,970.00		与收益相关
项目 101	100,000.00		与收益相关
项目 102	79,100.00		与收益相关
项目 94		89,900.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>306,070.00</u>	<u>89,900.00</u>	--

(三十九) 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
非流动资产毁损报废损失	9,140.63		9,140.63
公益性捐赠支出	424,883.90	200,000.00	424,883.90
其他	854,350.00	104,261.87	854,350.00
<u>合计</u>	<u>1,288,374.53</u>	<u>304,261.87</u>	<u>1,288,374.53</u>

(四十) 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	5,774,177.57	4,213,314.03
递延所得税费用	-2,113,468.22	-1,544,037.42
<u>合计</u>	<u>3,660,709.35</u>	<u>2,669,276.61</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	33,649,670.91	16,662,794.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,047,450.64	2,499,419.23
子公司适用不同税率的影响	-312,385.97	-48.85
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	138,287.84	122,753.28
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	848,576.73	416,528.75
其他	-2,061,219.90	-369,375.81
<u>所得税费用合计</u>	<u>3,660,709.35</u>	<u>2,669,276.61</u>

(四十一) 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
受限资金转回	15,572,000.00	2,899,870.54
政府补助	12,805,920.31	3,368,463.75
利息收入	412,242.63	347,482.66
违约金收入	110,000.00	
其他	93,884.12	54,814.48
<u>合计</u>	<u>28,994,047.06</u>	<u>6,670,631.43</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
付现及质保费用	16,357,971.80	14,820,524.07
押金及保证金支出	3,258,924.35	534,153.84
赔偿金、违约金及罚款支出	854,350.00	48,552.97
工会经费	453,290.10	985,810.00
捐赠支出	424,883.90	200,000.00
手续费	244,179.52	336,568.04
个人往来		1,815,214.95
单位往来款	50,000.00	
<u>合计</u>	<u>21,643,599.67</u>	<u>18,740,823.87</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	62,376.91	206,015.79
<u>合计</u>	<u>62,376.91</u>	<u>206,015.79</u>

(四十二) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,988,961.56	13,993,518.28
加：资产减值准备	-880,942.30	
信用减值损失	15,960,497.62	14,540,512.04

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	349,316.00	331,561.93
使用权资产摊销	-	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	85,043.59	
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)	9,140.63	
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)	166,250.00	2,100.00
投资损失(收益以“-”号填列)	28,976.65	-2,234,005.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,113,468.22	-1,544,037.42
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)	7,935,697.75	-19,823,832.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,696,679.35	-16,205,128.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,781,186.05	2,928,820.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,051,607.88	-8,010,491.04
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	91,792,066.00	92,289,827.38
减：现金的年初余额	92,289,827.38	104,922,819.18
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	-497,761.38	-12,632,991.80

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	91,792,066.00	92,289,827.38
其中：库存现金	7,579.03	13,086.88
可随时用于支付的银行存款	91,784,486.97	92,276,740.50
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本期余额	上期余额
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	91,792,066.00	92,289,827.38
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		

(四十三) 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	5,718,000.00	履约保证金

(四十四) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目 95	100,000.00	营业外收入	100,000.00
项目 100	26,970.00	营业外收入	26,970.00
项目 101	100,000.00	营业外收入	100,000.00
项目 102	79,100.00	营业外收入	79,100.00
项目 91	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
项目 93	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
个税手续费返还	33,911.28	其他收益	33,911.28
专利资助金	2,000.00	其他收益	2,000.00
项目 79	1,203,613.60	其他收益	1,203,613.60
<u>合计</u>	<u>13,545,594.88</u>	--	<u>13,545,594.88</u>

七、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

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		

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(山东)重工科技股份有限公司	山东省 烟台市	山东省 烟台市	科技推广和应用 服务	55.00		55.00	投资设立
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(山东)重工科技股份有限公司	45.00	45.00	-397,190.64		1,039,868.53
机科(深圳)环保科技股份有限公司	45.00	45.00	-1,405,736.86		394,043.31

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		期初余额或上期发生额	
	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	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
流动资产	23,494,845.59	3,215,795.83	11,066,013.16	49,511.49
非流动资产	29,528.52	180,728.49	9,772.79	
资产合计	23,524,374.11	3,396,524.32	11,075,785.95	49,511.49
流动负债	21,213,555.15	2,520,872.53	7,882,321.13	50,000.00
非流动负债				
负债合计	21,213,555.15	2,520,872.53	7,882,321.13	50,000.00
营业收入	6,803,405.76		4,004,689.02	
净利润(净亏 损)	-882,645.86	-3,123,859.70	-2,621,110.53	-488.51
综合收益总 额	-882,645.86	-3,123,859.70	-2,621,110.53	-488.51
经营活动现 金流量	1,287,681.49	-3,209,613.52	-2,666,781.40	49,511.49

(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) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	97,510,066.00			97,510,066.00
应收票据	66,630,148.50			66,630,148.50
应收账款	111,187,226.62			111,187,226.62
应收款项融资			11,333,232.58	11,333,232.58
其他应收款	41,242,350.94			41,242,350.94

(2) 2020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		合计
		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	
货币资金	113,079,827.38			113,079,827.38
应收票据	59,617,137.67			59,617,137.67
应收账款	101,891,191.38			101,891,191.38
应收款项融资			19,052,694.77	19,052,694.77
其他应收款	41,628,609.83			41,628,609.83

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31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		148,931,928.24	148,931,928.24
其他应付款		12,022,781.58	12,022,781.58
其他流动负债		15,761,747.79	15,761,747.79

(2) 2020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		18,505,261.51	18,505,261.51

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
应付账款		151,557,559.18	151,557,559.18
其他应付款		10,897,042.06	10,897,042.06
其他流动负债		20,714,738.47	20,714,738.47

（二）信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失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。2020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	2020年	2019年
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	172,702,897.42	149,357,009.66
权益及带息负债之和	172,702,897.42	149,357,009.66
债务资本率(%)	0.00	0.00

(三) 2019年度和2020年度, 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			11,333,232.58	11,333,232.58
应收款项融资			11,333,232.58	11,333,232.58
持续以公允价值计量的资产总额			11,333,232.58	11,333,232.58

(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
-------	------	-----	------	------	------

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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

（二）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	47,169.81	113,207.55
哈尔滨焊接研究院有限公司	接受劳务	79,245.28	
哈尔滨威德焊接自动化系统工程有限公司	采购商品	439,655.17	184,905.66
中机生产力促进中心	采购商品	4,716.98	569,150.94
北京机械工业自动化研究所有限公司	采购商品	5,905.66	17,663.72
北京机科易普软件技术有限公司	采购商品		530,973.45
方圆集团有限公司	采购商品		180,941.59

（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	13,680,811.41	1,677,789.96

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京兴力通达科技发展有限公司	销售商品	30,894.31	
中机第一设计研究院有限公司	提供劳务	4,245,283.02	
机械科学研究总院集团有限公司	销售商品		14,150.94
北京机械工业自动化研究所有限公司	销售商品		486,725.66

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	2,221,651.40	1,888,098.18
方圆集团（廊坊）科技有限公司	房屋	市场价	2,036,445.50	1,614,750.94
合计	--	--	<u>4,258,096.90</u>	<u>3,502,849.12</u>

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,343,427.38	4,791,685.99

4. 其他关联交易

交易内容	关联方名称	本期数	上期数
集团内部奖励	机械科学研究总院集团有限公司	126,000.00	238,000.00

（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	11,086,443.40	6,266,912.70	10,819,114.35	6,579,657.21
合同资产	中机第一设计研究院有限公司	900,000.00	45,000.00	1,627,329.05	488,198.72
应收账款	北自所（北京）科技发展有限公司	8,774,375.00	450,721.65	1,818,999.80	119,949.99
合同资产	北自所（北京）科技发展有限公司	1,761,666.60	97,566.66	769,666.60	67,483.33
应收票据	北自所（北京）科技发展有限公司	1,500,000.00			
预付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	1,490,060.00			
其他应收款	中机第一设计研究院有限公司			36,000,000.00	
预付账款	中机生产力促进中心			1,500.00	

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	3,666,250.00	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	80,000.00
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	350,000.00
合同负债	北自所（北京）科技发展有限公司	179,646.02	3,021,380.53
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	26,000.00	
合同负债	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	200,000.00	
合同负债	机械科学研究总院集团有限公司	416,509.43	
其他流动负 债	北自所（北京）科技发展有限公司		189,823.01
应付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司		119,801.50

（八）关联方承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 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)	72,752,531.83
1至2年	12,378,705.57
2至3年	15,889,294.44
3至4年	33,568,953.87
4至5年	13,375,941.64
5年以上	31,701,898.70
<u>小计</u>	179,667,326.05
减: 坏账准备	68,829,414.43
<u>合计</u>	110,837,911.62

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	179,667,326.05	100.00	68,829,414.43	38.31		110,837,911.62
其中: 信用风险特征组合	179,667,326.05	100.00	68,829,414.43	38.31		110,837,911.62
<u>合计</u>	179,667,326.05	100.00	68,829,414.43	--		110,837,911.62

(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	159,535,205.83	100.00	58,294,491.19	36.54		101,240,714.64
其中: 信用风险特征组合	159,535,205.83	100.00	58,294,491.19	36.54		101,240,714.64
<u>合计</u>	159,535,205.83	100.00	58,294,491.19	--		101,240,714.64

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)	72,752,531.83	3,637,626.59	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	12,378,705.57	1,237,870.56	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	15,889,294.44	4,766,788.33	30.00
3-4 年 (含 4 年)	33,568,953.87	16,784,476.94	50.00
4-5 年 (含 5 年)	13,375,941.64	10,700,753.31	80.00
5 年以上	31,701,898.70	31,701,898.70	100.00
<u>合计</u>	179,667,326.05	68,829,414.43	—

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					
按组合计提坏账准备	58,294,491.19	10,534,923.23			68,829,414.42
<u>合计</u>	58,294,491.19	10,534,923.23			68,829,414.42

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	13,871,564.69	7.72	693,578.23
中机第一设计研究院有限公司	11,086,443.40	6.17	6,266,912.70
客户 19	8,777,500.00	4.89	3,065,750.00
客户 11	8,655,100.00	4.82	8,655,100.00
客户 6	7,190,812.89	4.00	3,595,406.45
合计	49,581,420.98	27.60	22,276,747.38

(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	40,285,544.59	41,365,814.35
<u>合计</u>	40,285,544.59	41,365,814.35

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)	3,805,505.00
1至2年(含2年)	1,232,753.53
2至3年(含3年)	864,116.31
3至4年(含4年)	321,918.77
4至5年(含5年)	14,974,979.32
5年以上	24,868,800.00
<u>小计</u>	46,068,072.93
减:坏账准备	5,782,528.34
<u>合计</u>	40,285,544.59

(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
押金及保证金	7,290,832.88	5,391,018.53
备用金	142,514.08	180,352.98
资金筹措款	36,000,000.00	36,000,000.00
往来款	2,629,567.24	2,629,567.24
其他	5,158.73	4,219.73
<u>合计</u>	46,068,072.93	44,205,158.48

(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)	
2020年1月1日余额	2,839,344.13			2,839,344.13
2020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	2,943,184.21			2,943,184.21
本期转回				
本期转销				

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)	
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	5,782,528.34			5,782,528.34

(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			1,800,000.00
按组合计提坏账准备	2,839,344.13	1,143,184.21			3,982,528.34
<u>合计</u>	2,839,344.13	2,943,184.21			5,782,528.34

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	36,000,000.00	4-5 年、5 年以上	78.15	1,800,000.00
客户 66	保证金	1,281,810.00	1 年以内	2.78	64,090.50
客户 73	往来款	765,834.00	4-5 年	1.66	612,667.20
客户 67	保证金	952,306.00	1 年以内	2.07	47,615.30
客户 31	保证金	634,925.00	4-5 年	1.38	507,940.00
合计	--	39,634,875.00	--	86.04	3,032,313.00

(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	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,700,000.00		7,700,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资						
合计	<u>7,700,000.00</u>		<u>7,700,000.00</u>	<u>5,500,000.00</u>		<u>5,500,000.00</u>

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）环保科技股份有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00		
合计	<u>5,500,000.00</u>	<u>2,200,000.00</u>		<u>7,700,000.00</u>		

（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. 主营业务小计	<u>354,224,247.71</u>	<u>265,230,901.52</u>	<u>276,875,370.82</u>	<u>201,202,117.46</u>
其中：面向智能制造领域的产品与服务	300,564,209.86	212,215,695.04	245,843,766.62	172,604,843.72
面向智能环保领域的产品与服务	53,660,037.85	53,015,206.48	31,031,604.20	28,597,273.74
合计	<u>354,224,247.71</u>	<u>265,230,901.52</u>	<u>276,875,370.82</u>	<u>201,202,117.46</u>

（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	<u>2,163,187.76</u>	<u>2,437,920.93</u>
票据贴现利息	<u>-62,376.91</u>	<u>-203,915.79</u>
债务重组损益	<u>-2,129,787.50</u>	
合计	<u>-28,976.65</u>	<u>2,234,005.14</u>

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		
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

非经常性损益明细	金额	说明
(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）	13,511,683.60	
(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		
(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	-2,129,787.50	
(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	2,163,187.76	
(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	-998,144.87	
(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>12,546,938.99</u>	
减：所得税影响金额	1,912,757.41	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>10,634,181.58</u>	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	10,530,513.19	
归属于少数股东的非经常性损益	103,668.39	

（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

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	19.93	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.33	0.24	0.24

第九节 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。

（三）年度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