

机科发展科技股份有限公司  
审阅报告  
天职业字[2023]35377号

---

目 录

审阅报告	1
财务报表	2
财务报表附注	14



审阅报告

天职业字[2023]35377号

机科发展科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份”）财务报表，包括2023年3月31日的合并及母公司资产负债表，2023年1-3月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。这些财务报表的编制是机科股份管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问机科股份有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信机科股份财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映机科股份2023年3月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年1-3月的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 合并资产负债表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	29,478,735.78	30,603,484.27	六、(一)
△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	115,291,211.90	128,478,640.74	
应收账款	251,745,809.12	238,014,769.49	六、(二)
应收款项融资	23,150,953.87	29,132,558.03	
预付款项	52,689,402.45	42,658,871.37	六、(三)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	4,865,433.42	3,955,217.86	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	262,642,095.27	242,319,283.79	六、(四)
合同资产	34,304,698.81	41,735,420.41	六、(五)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他流动资产	98,164.51	12,698.27	
<b>流动资产合计</b>	<b>786,266,505.13</b>	<b>768,910,944.23</b>	
<b>非流动资产</b>			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,000,000.00	7,000,000.00	六、(六)
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	3,944,276.38	4,003,856.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	29,159,527.00	30,705,994.30	六、(七)
无形资产	1,940,019.77	1,992,889.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	111,155.97	127,035.42	
递延所得税资产	18,177,694.77	17,725,357.89	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>57,332,673.89</b>	<b>61,555,133.22</b>	
<b>资产总计</b>	<b>843,599,179.02</b>	<b>830,466,077.45</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年3月31日	2022年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	30,029,680.56	30,029,680.56	六、（八）
△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	54,544,588.26	38,064,680.13	
应付账款	156,742,978.79	187,519,433.18	六、（九）
预收款项			
合同负债	202,601,509.90	171,699,556.48	六、（十）
△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	10,138,691.05	16,977,794.83	六、（十一）
应交税费	6,237,634.20	26,553,330.98	六、（十二）
其他应付款	7,280,320.96	9,810,102.83	
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	5,971,141.98	6,082,478.90	
其他流动负债	81,632,278.44	61,806,486.55	
<b>流动负债合计</b>	<b>555,178,824.14</b>	<b>548,543,544.44</b>	
<b>非流动负债</b>			
△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	23,790,308.33	26,157,187.42	六、（十三）
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,591,799.20	32,150,927.54	六、（十四）
递延收益	18,698.44	18,698.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>56,400,805.97</b>	<b>58,326,813.40</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>611,579,630.11</b>	<b>606,870,357.84</b>	
<b>所有者权益</b>			
股本	93,600,000.00	93,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36,251,093.90	36,251,093.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,517,803.34	4,283,661.91	
盈余公积	26,871,635.56	26,871,635.56	
△一般风险准备			
未分配利润	70,395,329.95	62,693,467.46	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>231,635,862.75</b>	<b>223,699,858.83</b>	
少数股东权益	383,686.16	-104,139.22	
<b>所有者权益合计</b>	<b>232,019,548.91</b>	<b>223,595,719.61</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>843,599,179.02</b>	<b>830,466,077.45</b>	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：






## 合并利润表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	81,479,836.03	84,535,025.27	
其中：营业收入	81,479,836.03	84,535,025.27	六、(十五)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	70,985,441.44	75,723,513.64	
其中：营业成本	58,684,574.27	62,705,552.65	六、(十五)
△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	406,665.54	661,303.76	
销售费用	2,277,549.52	2,259,921.31	
管理费用	5,208,570.87	5,323,004.16	
研发费用	3,145,498.63	4,354,602.78	
财务费用	1,262,582.61	419,128.98	
其中：利息费用	1,255,354.80	469,853.39	
利息收入	162,937.39	84,928.26	
加：其他收益	659,751.02	60,527.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	-81,373.91	-215,106.38	
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）	-3,231,105.43	445,920.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	751,583.60	-221,126.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	8,593,249.87	8,881,726.90	
加：营业外收入	38,044.64	185,051.29	
减：营业外支出	177,337.22	366,701.01	六、(十六)
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	8,453,957.29	8,700,077.18	
减：所得税费用	1,025,979.02	934,037.29	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	7,427,978.27	7,766,039.89	
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）	7,427,978.27	7,766,039.89	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	7,701,862.49	8,166,986.79	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-273,884.22	-400,946.90	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的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			
(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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	7,427,978.27	7,766,039.89	
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,701,862.49	8,166,986.79	
归属于少数股东的综合收益总额	-273,884.22	-400,946.90	
<b>八、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	0.082	0.087	
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.082	0.087	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

金 新 印

印

印





# 合并现金流量表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	91,384,466.10	72,419,005.31	
△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	355,050.04	5,121.51	
收到其他与经营活动有关的现金	5,220,125.65	3,981,160.76	
经营活动现金流入小计	96,959,641.79	76,405,287.58	
购买商品、接受劳务支付的现金	67,179,542.62	74,132,282.12	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	29,793,897.20	18,523,067.64	
支付的各项税费	24,661,560.03	10,394,343.64	
支付其他与经营活动有关的现金	5,490,574.59	33,032,986.90	
经营活动现金流出小计	127,125,574.44	136,082,680.30	
经营活动产生的现金流量净额	-30,165,932.65	-59,677,392.72	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		59,692.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		10,059,692.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,691.00		
投资支付的现金		10,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	126,691.00	10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-126,691.00	59,692.44	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	736,300.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	736,300.00		
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	34,221,018.04		
筹资活动现金流入小计	34,957,318.04		
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			
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	2,999,442.88	701,142.23	
筹资活动现金流出小计	2,999,442.88	701,142.23	
筹资活动产生的现金流量净额	31,957,875.16	-701,142.23	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,665,251.51	-60,318,842.51	
加：期初现金及现金等价物的余额	27,813,484.27	83,089,834.79	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	29,478,735.78	22,770,992.28	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张利华

5

张利华



# 合并股东权益变动表

金额单位：元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益		未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备					
一、上年年末余额		93,600,000.00			36,251,093.90		4,283,661.91	26,871,635.56	62,693,467.46		223,699,888.83	-104,139.22	223,595,749.61
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、本年年初余额		93,600,000.00			36,251,093.90		4,283,661.91	26,871,635.56	62,693,467.46		223,699,888.83	-104,139.22	223,595,749.61
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）							234,141.43		7,701,862.49		7,936,003.92	487,825.38	8,423,829.30
（一）综合收益总额									7,701,862.49		7,701,862.49	-273,884.22	7,427,978.27
（二）所有者投入和减少资本												736,335.00	736,335.00
1.所有者投入的普通股												736,335.00	736,335.00
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													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他							234,141.43				234,141.43	25,374.60	259,516.03
（五）专项储备							300,300.57				300,300.57	25,374.60	325,675.17
1.本年提取							-66,159.14				-66,159.14		-66,159.14
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额		93,600,000.00			36,251,093.90		4,517,803.34	26,871,635.56	70,395,329.95		231,635,862.75	383,686.16	232,019,548.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张立新 印

张立新 印

张立新 印





合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2022年度1-3月												
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计		
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		小计	
四、本年年末余额	93,600,000.00		36,251,093.90			4,048,049.86	22,900,607.34		33,804,464.02		220,604,215.12	-586,661.49	220,017,553.63
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、本年年初余额	93,600,000.00		36,251,093.90			4,048,049.86	22,900,607.34		33,804,464.02		220,604,215.12	-586,661.49	220,017,553.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						201,697.67	865,703.30		7,301,283.49		8,368,684.46	-397,153.20	7,971,531.26
(一) 综合收益总额									8,166,986.79		8,166,986.79	-400,946.90	7,766,039.89
(二) 所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配									-865,703.30				
1.提取盈余公积									-865,703.30				
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1.本年提取						201,697.67					201,697.67	3,793.70	205,491.37
2.本年使用						202,806.58					202,806.58	3,793.70	206,600.28
(六) 其他						-1,108.91					-1,108.91		-1,108.91
四、本年年末余额	93,600,000.00		36,251,093.90			4,249,747.53	23,766,310.64		71,105,747.51		228,972,899.58	-983,814.69	227,989,084.89

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

Table with columns: 项目, 2023年3月31日, 2022年12月31日, 附注编号. Rows include 流动资产 (货币资金, 应收账款, etc.) and 非流动资产 (长期应收款, 固定资产, etc.).

法定代表人:

Handwritten signature and red stamp of the legal representative.

会计工作负责人:

8

Handwritten signature and red stamp of the accounting officer.

会计机构负责人:

Handwritten signature and red stamp of the accounting institution officer.







## 资产负债表（续）

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年3月31日	2022年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	30,029,680.56	30,029,680.56	
△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	54,544,588.26	38,064,680.13	
应付账款	145,711,743.11	176,488,197.50	
预收款项			
合同负债	191,494,253.32	166,786,990.14	
△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	9,870,445.28	16,493,993.23	
应交税费	6,235,075.08	25,406,918.25	
其他应付款	7,276,271.83	9,796,663.22	
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	5,509,766.67	5,631,701.03	
其他流动负债	81,632,278.44	61,806,486.55	
<b>流动负债合计</b>	<b>532,304,102.55</b>	<b>530,505,310.61</b>	
<b>非流动负债</b>			
△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	23,750,975.20	25,893,695.39	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,516,599.43	30,069,581.06	
递延收益	18,698.44	18,698.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>54,286,273.07</b>	<b>55,981,974.89</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>586,590,375.62</b>	<b>586,487,285.50</b>	
<b>所有者权益</b>			
股本	93,600,000.00	93,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36,251,093.90	36,251,093.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,486,789.94	4,283,661.91	
盈余公积	26,871,635.56	26,871,635.56	
△一般风险准备			
未分配利润	74,707,358.60	66,670,748.72	
<b>所有者权益合计</b>	<b>235,916,878.00</b>	<b>227,677,140.09</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>822,507,253.62</b>	<b>814,164,425.59</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

9

会计机构负责人：





# 利润表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月	附注编号
一、营业总收入	81,479,836.03	84,535,025.27	
其中：营业收入	81,479,836.03	84,535,025.27	
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	70,394,234.60	74,877,865.24	
其中：营业成本	58,684,574.27	62,705,552.65	
△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	391,993.40	568,597.76	
销售费用	2,102,909.23	1,907,080.34	
管理费用	4,850,338.20	4,921,946.35	
研发费用	3,145,498.63	4,354,602.78	
财务费用	1,218,920.87	420,085.36	
其中：利息费用	1,248,732.78	467,504.80	
利息收入	161,214.75	80,141.29	
加：其他收益	656,686.67	60,527.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	-81,373.91	-215,106.38	
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）	-3,219,766.83	491,265.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	751,583.60	-221,126.68	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,192,730.96	9,772,720.01	
加：营业外收入	38,044.64	185,051.29	
减：营业外支出	168,186.70	366,701.01	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,062,588.90	9,591,070.29	
减：所得税费用	1,025,979.02	934,037.29	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,036,609.88	8,657,033.00	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,036,609.88	8,657,033.00	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
（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			
七、综合收益总额	8,036,609.88	8,657,033.00	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







## 现金流量表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	84,384,466.10	71,600,505.31	
△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	355,050.04	5,121.51	
收到其他与经营活动有关的现金	5,215,154.80	3,976,373.79	
经营活动现金流入小计	89,954,670.94	75,582,000.61	
购买商品、接受劳务支付的现金	61,643,630.96	70,137,678.37	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	28,800,710.51	16,707,227.47	
支付的各项税费	23,236,988.56	10,302,861.66	
支付其他与经营活动有关的现金	5,213,079.53	32,908,321.59	
经营活动现金流出小计	118,894,409.56	130,056,089.09	
经营活动产生的现金流量净额	-28,939,738.62	-54,474,088.48	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		59,692.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		10,059,692.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,691.00		
投资支付的现金	899,965.00	10,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,026,656.00	10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,656.00	59,692.44	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	34,221,018.04		
筹资活动现金流入小计	34,221,018.04		
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			
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	2,759,442.88	505,994.15	
筹资活动现金流出小计	2,759,442.88	505,994.15	
筹资活动产生的现金流量净额	31,461,575.16	-505,994.15	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物的余额	1,495,180.54	-54,920,390.19	
	27,465,837.48	76,954,470.57	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	28,961,018.02	22,034,080.88	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

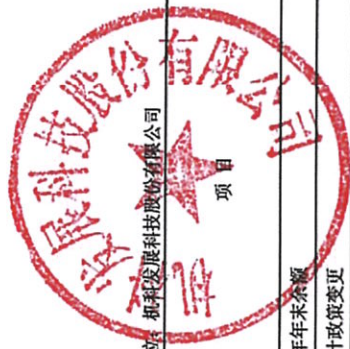


# 股东权益变动表

金额单位：元

项目	2023年1-3月							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								
一、上年年末余额	93,600,000.00			36,251,093.90			4,283,661.91	26,871,635.56		66,670,748.72	227,677,140.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	93,600,000.00			36,251,093.90			4,283,661.91	26,871,635.56		66,670,748.72	227,677,140.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							203,128.03			8,036,609.88	8,239,737.91
（一）综合收益总额										8,036,609.88	8,036,609.88
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备提取和使用							203,128.03				203,128.03
1.本年提取							269,287.17				269,287.17
2.本年使用							-66,159.14				-66,159.14
（六）其他											
四、本年年末余额	93,600,000.00			36,251,093.90			4,486,789.94	26,871,635.56		74,707,358.60	235,916,878.00

编制单位：机利发展科技股份有限公司



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：





# 股东权益变动表 (续)

金额单位：元

项目	2022年度1-3月												
	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										
四、本年年末余额	93,600,000.00				36,251,093.90				4,048,049.86	22,900,607.34		68,371,494.73	225,171,245.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	93,600,000.00				36,251,093.90				4,048,049.86	22,900,607.34		68,371,494.73	225,171,245.83
三、本年年增减变动金额 (减少以“-”号填列)									197,060.92	865,703.30		7,791,329.70	8,854,093.92
(一) 综合收益总额												8,657,033.00	8,657,033.00
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										865,703.30		-865,703.30	
1. 提取盈余公积										865,703.30		-865,703.30	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者 (或股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备提取和使用									197,060.92				197,060.92
1. 本年提取									198,169.83				198,169.83
2. 本年使用									-1,108.91				-1,108.91
(六) 其他													
四、本年年末余额	93,600,000.00				36,251,093.90				4,245,110.78	23,766,310.64		76,162,824.43	234,025,339.75

编制单位：机利发展科技股份有限公司



法定代表人：

刘新状

主管会计工作负责人：

王

会计机构负责人：

林



# 机科发展科技股份有限公司

## 2023年1月1日-2023年3月31日

### 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、公司的基本情况

##### （一）历史沿革

机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份”或“本公司”）系经国家经济贸易委员会作出《关于同意设立机科发展科技股份有限公司的批复》（国经贸企改[2002]179号），以中国机械科学研究总院集团有限公司（以下简称“中国机械总院”）为主导、联合北京市大地科技实业总公司（以下简称“大地实业”）、钢铁研究总院（现已更名为“中国钢研科技集团有限公司”、以下简称“中国钢研”）、新疆天业（集团）有限公司（以下简称“新疆天业”）、中国农业机械化科学研究院（以下简称“中国农机院”）和北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶总院”）等6位法人股东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。

2002年2月10日，财政部作出《财政部关于机科发展科技股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（财企[2002]42号），同意中国机械总院、大地实业、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿冶总院发起设立机科股份；各发起人拟投入的净资产为8,434.71万元。其中中国机械总院以其拥有的经营性资产出资，根据中和会计师事务所有限公司出具的评估报告，上述资产评估后总资产为11,508.18万元，总负债为3,993.47万元，净资产为7,514.71万元。大地实业、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿业总院分别以现金出资300万元、200万元、200万元、120万元、100万元；同意各发起人投入的8,434.71万元净资产按71.135%的比例折为股本，计6,000万股。其中中国机械总院、中国钢研、新疆天业、中国农机院和矿冶总院分别持有5,345.558万股、142.270万股、142.270万股、85.362万股和71.135万股，分别占总股本的89.09%、2.37%、2.37%、1.42%和1.19%，股份性质为国有法人股。大地实业持有213.405万股，占总股本的3.56%、股份性质为法人股。未折入股本的2,434.71万元计入资本公积。

2014年11月18日，中国机械总院作出《机械科学研究总院关于机科发展科技股份有限公司增资扩股事项的批复》（机科企发[2014]481号），原则同意机科股份《关于机科发展科技股份有限公司增资扩股事项的请示》，以备案核准的评估价为最低基准价进行挂牌交易，依法通过北京产权交易所公开招募投资方。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，变更后公司注册资本（股本）增至 9,000.00 万元。

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（以下简称“股转公司”）《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。机科股份股票于 2016 年 1 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称为“机科股份”，证券代码为 835579。

2021 年 12 月 3 日，股转公司出具《关于对机科发展科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函）[2021]3940 号），经审查，机科股份定向发行股票符合股转公司的股票定向发行要求，股转公司对本次股票定向发行无异议。2021 年 12 月 14 日，中国机械总院向机科股份实缴增资款项 1,980.00 万元，其中：计入股本 360 万元，计入资本公积 1,620.00 万元，变更后公司注册资本（股本）增至 9,360.00 万元。

法定代表人：刘新状，股份有限公司(非上市、国有控股)。

本公司的母公司为：中国机械科学研究总院集团有限公司，实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会。

截止 2023 年 3 月 31 日，机科股份的股东及股本结构情况如下：

序号	发起人名称	持股数(万股)	持股比例(%)	出资方式
1	中国机械科学研究总院集团有限公司	5,705.558	60.96	净资产、货币资金
2	北京机科汇众智能技术股份有限公司	2,785.00	29.75	货币
3	北京机床研究所有限公司	213.405	2.28	货币
4	新疆天业(集团)有限公司	142.270	1.52	货币
5	中国钢研科技集团有限公司	142.270	1.52	货币
6	中国农业机械化科学研究院	85.362	0.91	货币
7	矿冶科技集团有限公司	71.135	0.76	货币
8	自然人及其他	215.000	2.30	货币
	<b>合计</b>	<b>9,360.00</b>	<b>100.00</b>	—

(二) 统一社会信用代码：91110108738240764W。

(三) 本公司住所：北京市海淀区首体南路 2 号。

(四) 经营范围：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。）



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。

(五) 本公司营业期限：自 2002 年 5 月 31 日至无固定期限。

(六) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、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。

## 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

本公司于 2020 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202011005992），企业所得税税率减按 15.00% 执行，有效期三年。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

本公司本报告期内无会计政策变更影响事项。

### （二）会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

### （三）前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

## 六、性质特别或者金额变动异常的合并财务报表主要项目注释

说明：本财务报表附注的期初指 2022 年 12 月 31 日，期末指 2023 年 3 月 31 日，上期指 2022 年度 1 月-3 月，本期指 2023 年度 1 月-3 月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	35,451.22	35,451.22
银行存款	29,443,284.56	27,778,033.05
其他货币资金		2,790,000.00
<u>合计</u>	<u>29,478,735.78</u>	<u>30,603,484.27</u>

#### 2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项的情况

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		2,790,000.00
质押存单		
法律纠纷限制资金		
<u>合计</u>		<u>2,790,000.00</u>

### （二）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	149,013,054.88	154,240,137.99
1-2 年（含 2 年）	93,026,980.81	71,628,954.63



账龄	期末余额	期初余额
2-3年(含3年)	27,366,702.78	24,641,910.68
3-4年(含4年)	10,647,450.81	17,564,494.81
4-5年(含5年)	9,893,534.52	4,944,971.73
5年以上	44,220,926.64	44,523,756.43
应收账款账面余额合计	<u>334,168,650.44</u>	<u>317,544,226.27</u>
坏账准备	82,422,841.32	79,529,456.78
应收账款账面价值合计	<u>251,745,809.12</u>	<u>238,014,769.49</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

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							
按组合计提坏账准备	334,168,650.44	100.00	82,422,841.32	24.67			251,745,809.12
合计	<u>334,168,650.44</u>	<u>100.00</u>	<u>82,422,841.32</u>	<u>24.67</u>			<u>251,745,809.12</u>

接上表:

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							
按组合计提坏账准备	317,544,226.27	100.00	79,529,456.78	25.05			238,014,769.49
合计	<u>317,544,226.27</u>	<u>100.00</u>	<u>79,529,456.78</u>	<u>25.05</u>			<u>238,014,769.49</u>

## 3. 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险组合

账龄	期末余额		计提比例(%)
	账面余额	坏账准备	
1年以内(含1年)	149,013,054.88	7,450,652.74	5.00
1-2年(含2年)	93,026,980.81	9,302,698.08	10.00
2-3年(含3年)	27,366,702.78	8,210,010.83	30.00
3-4年(含4年)	10,647,450.81	5,323,725.41	50.00
4-5年(含5年)	9,893,534.52	7,914,827.62	80.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	44,220,926.64	44,220,926.64	100.00
<u>合计</u>	<u>334,168,650.44</u>	<u>82,422,841.32</u>	

接上表:

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	154,240,137.99	7,712,006.90	5.00
1-2 年 (含 2 年)	71,628,954.63	7,162,895.46	10.00
2-3 年 (含 3 年)	24,641,910.68	7,392,573.20	30.00
3-4 年 (含 4 年)	17,564,494.81	8,782,247.41	50.00
4-5 年 (含 5 年)	4,944,971.73	3,955,977.38	80.00
5 年以上	44,523,756.43	44,523,756.43	100.00
<u>合计</u>	<u>317,544,226.27</u>	<u>79,529,456.78</u>	

#### 4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期计提	期末余额
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	79,529,456.78	2,893,384.54	82,422,841.32
<u>合计</u>	<u>79,529,456.78</u>	<u>2,893,384.54</u>	<u>82,422,841.32</u>

#### 5. 截至 2023 年 3 月 31 日按欠款方归集的应收账款前五名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为103,131,945.71元,占应收账款期末余额合计数的比例为30.81%,相应计提的坏账准备合计数为7,593,353.18元。

#### (三) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	46,226,842.71	87.74	37,205,361.24	87.21
1-2 年 (含 2 年)	5,339,773.58	10.13	3,676,723.93	8.62
2-3 年 (含 3 年)	1,108,152.63	2.10	1,705,884.26	4.00
3 年以上	14,633.53	0.03	70,901.94	0.17
预付账款账面余额合计	<u>52,689,402.45</u>	<u>100.00</u>	<u>42,658,871.37</u>	<u>100.00</u>



账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
坏账准备				
预付账款账面价值合计	<u>52,689,402.45</u>	<u>100.00</u>	<u>42,658,871.37</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京迈创世纪自动化科技有限公司	647,100.00	1-2年	项目未完工验收
北京银河通机械制造有限公司	411,500.00	2-3年	项目未完工验收
北京它山石精密机械有限公司	291,473.00	2-3年	项目未完工验收
上海睿丰自动化系统有限公司	266,000.00	1-2年	项目未完工验收
唐山圆方机械设备有限公司	259,987.02	1-2年	项目未完工验收
<u>合计</u>	<u>1,876,060.02</u>		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付账款合计数为16,517,091.13元，占预付账款期末余额合计数的比例为31.35%。

(四) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	214,380,909.88	1,773,168.64	212,607,741.24
原材料	37,531,789.43		37,531,789.43
发出商品	12,502,564.60		12,502,564.60
<u>合计</u>	<u>264,415,263.91</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>262,642,095.27</u>

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	204,383,178.66	1,773,168.64	202,610,010.02
原材料	22,182,897.80		22,182,897.80
发出商品	17,526,375.97		17,526,375.97
<u>合计</u>	<u>244,092,452.43</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>242,319,283.79</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
在产品	1,773,168.64					1,773,168.64
<u>合计</u>	<u>1,773,168.64</u>					<u>1,773,168.64</u>

(五) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算款	934,445.68	280,333.70	654,111.98	934,445.68	280,333.70	654,111.98
应收质保金	35,956,762.89	2,306,176.06	33,650,586.83	44,139,068.09	3,057,759.66	41,081,308.43
<u>合计</u>	<u>36,891,208.57</u>	<u>2,586,509.76</u>	<u>34,304,698.81</u>	<u>45,073,513.77</u>	<u>3,338,093.36</u>	<u>41,735,420.41</u>

2. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
已完工未结算款	280,333.70				280,333.70
应收质保金	3,057,759.66	-751,583.60			2,306,176.06
<u>合计</u>	<u>3,338,093.36</u>	<u>-751,583.60</u>			<u>2,586,509.76</u>

(六) 长期应收款

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
长期收款协议	4,000,000.00		4,000,000.00	4.75%	7,000,000.00		7,000,000.00	4.75%
其中：未实现								
融资收益	431,228.66		431,228.66	4.75%	643,095.18		643,095.18	4.75%
<u>合计</u>	<u>4,000,000.00</u>		<u>4,000,000.00</u>	—	<u>7,000,000.00</u>		<u>7,000,000.00</u>	—

注：根据机科股份、察右后旗人民政府在乌兰察布中级人民法院签订的《民事调解书》（（2021）内09民初88号），察右后旗人民政府从2021年12月起每月月底之前偿付100.00万元项目工程款，共计还款金额3,400.00万元，截止2023年3月31日，剩余应偿还金额1,600.00万元，其中：一年以内应偿还的部分1,200.00万元重分类至一年内到期的非流动资产。



(七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	42,222,798.51	<u>42,222,798.51</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	42,222,798.51	<u>42,222,798.51</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,516,804.21	<u>11,516,804.21</u>
2. 本期增加金额	1,546,467.30	<u>1,546,467.30</u>
(1) 计提	1,546,467.30	<u>1,546,467.30</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,063,271.51	<u>13,063,271.51</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,159,527.00	<u>29,159,527.00</u>
2. 期初账面价值	30,705,994.30	<u>30,705,994.30</u>

(八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,029,680.56	30,029,680.56
<u>合计</u>	30,029,680.56	<u>30,029,680.56</u>

(九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	156,742,978.79	187,519,433.18
<u>合计</u>	<u>156,742,978.79</u>	<u>187,519,433.18</u>

2. 截止2023年3月31日，账龄超过1年的重要应付款情况

单位名称	账面余额	未偿还或结转的原因
福建龙净新陆科技发展有限公司	5,916,556.29	未收到甲方对应项目款，暂不向下家支付
新乡市起重设备厂有限责任公司	4,183,906.60	未收到甲方对应项目款，暂不向下家支付
中和雄鑫（深圳）科技有限公司	3,677,000.00	未收到甲方对应项目款，暂不向下家支付
<u>合计</u>	<u>13,777,462.89</u>	

(十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	202,601,509.90	171,699,556.48
<u>合计</u>	<u>202,601,509.90</u>	<u>171,699,556.48</u>

(十一) 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	16,432,342.89	19,116,508.48	26,218,836.76	9,330,014.61
二、离职后福利中-设定提存计划负债	545,451.94	2,747,462.61	2,484,238.11	808,676.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>16,977,794.83</u>	<u>21,863,971.09</u>	<u>28,703,074.87</u>	<u>10,138,691.05</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	10,599,197.57	13,420,909.12	20,358,066.29	3,662,040.40
二、职工福利费	846.00	730,303.93	730,303.93	846.00
三、社会保险费	334,916.20	1,165,853.54	1,167,594.89	333,174.85
其中：医疗保险费	297,132.21	1,037,371.40	1,038,923.09	295,580.52
工伤保险费	12,081.33	46,575.95	46,627.67	12,029.61
生育保险费	25,702.66	81,906.19	82,044.13	25,564.72
四、住房公积金	3,678.00	1,401,788.76	1,401,788.76	3,678.00
五、工会经费和职工教育经费	5,493,705.12	270,412.42	433,842.18	5,330,275.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,127,240.71	2,127,240.71	
<u>合计</u>	<u>16,432,342.89</u>	<u>19,116,508.48</u>	<u>26,218,836.76</u>	<u>9,330,014.61</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
1. 基本养老保险	528,235.04	1,892,564.33	1,895,322.89	525,476.48
2. 失业保险费	17,216.90	60,701.08	60,787.30	17,130.68
3. 企业年金缴费		794,197.20	528,127.92	266,069.28
<u>合计</u>	<u>545,451.94</u>	<u>2,747,462.61</u>	<u>2,484,238.11</u>	<u>808,676.44</u>

### (十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,256,866.96	18,930,793.61
代扣代缴个人所得税	65,268.85	544,225.70
城市维护建设税	157,980.69	1,291,914.33
教育费附加	67,706.01	553,677.59
地方教育费附加	45,136.64	369,117.69
企业所得税	3,644,675.05	4,863,602.06
<u>合计</u>	<u>6,237,634.20</u>	<u>26,553,330.98</u>

### (十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,503,125.26	37,334,941.77
未确认的融资费用	4,741,674.95	5,095,275.45
减：重分类至一年内到期的非流动负债	5,971,141.98	6,082,478.90
<u>租赁负债净额</u>	<u>23,273,658.23</u>	<u>26,347,738.32</u>

### (十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	15,564,581.47	15,396,710.87
产品质量保证	17,027,217.73	16,754,216.67
<u>合计</u>	<u>32,591,799.20</u>	<u>32,150,927.54</u>

注：2021年11月17日，公司收到察哈尔右翼后旗人民法院送达的《应诉通知书》（案号（2021）内0928民初1583号），察哈尔右翼后旗人民法院已受理原告宽甸满族自治县城镇诚泰建筑工程队与被告机科股份作为发包人签订的《建设工程施工合同》纠纷一案。详细内容详见公司公告《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：2021-052）、《机

科发展科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-007）、《机科发展科技股份有限公司关于公司募集资金专户及部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-008）。

根据公司公告《机科发展科技股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2022-125），公司于2022年7月11日收到内蒙古自治区察哈尔右翼后旗人民法院在2022年6月30日作出的（2021）内 0928 民初 1583 号民事判决书。法院一审判决公司应还款金额为1,539.67万元（本金1,444.05万，案件受理费、保全费12.62万元，暂计至2023年03月31日的利息99.79万元）。

截至本报告披露日，本案原、被告均已向内蒙古自治区乌兰察布市中级人民法院提起上诉。

#### （十五）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	81,479,836.03	58,684,574.27	84,535,025.27	62,705,552.65
其中：面向智能制造领域的产品与服务	81,479,836.03	58,684,574.27	81,820,232.72	60,773,550.85
面向智能环保领域的产品与服务			87,358.93	
面向智慧医疗领域的产品与服务			2,627,433.62	1,932,001.80
合计	81,479,836.03	58,684,574.27	84,535,025.27	62,705,552.65

#### （十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
预计未决诉讼损失	167,870.60	
因疫情产生停工损失		355,157.41
罚没及滞纳金支出	659.28	
违约金支出	8,807.34	
其他		11,543.60
合计	177,337.22	366,701.01

## 七、合并范围的变更

本公司本报告期合并范围未发生变更。



## 八、在其他主体中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
机科(深圳)环保科技股份有限公司	深圳市	深圳市	水利、环境和公共设施管理业	55.00		55.00	投资设立

## 九、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
中国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	科学研究和技术服务业	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	组织机构代码
60.96	60.96	国务院国有资产监督管理委员会	91110000400008060U

### (三) 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
机科(深圳)环保科技股份有限公司	投资设立	其他股份有限公司 (非上市)	深圳	谭君广	91440300MA5FRKNH76

接上表：

业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例 (%)	本公司表决权比例 (%)
水利、环境和公共设施管理业	1,000.00	55.00	55.00

### (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
北京机械工业自动化研究所有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北自所（北京）科技发展股份有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
湖州德奥机械设备有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北京兴力通达科技发展有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
中机第一设计研究院有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
哈尔滨威德焊接自动化系统工程技术有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
中机生产力促进中心有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
沈阳铸造研究所有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
中联认证中心（北京）有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业
北京中机一院工程设计有限公司	控股股东控制或者有重大影响的其他企业

注：上表所示仅为上期或本期与本公司发生关联交易或存在关联往来的其他关联方。

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 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）科技发展股份有限公司	销售商品	672,566.37	321,238.94
北京兴力通达科技发展有限公司	销售商品	1,893,836.51	2,266,494.11

(2) 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
北京兴力通达科技发展有限公司	采购商品	1,893,836.51	
北京机械工业自动化研究所有限公司	采购商品	672,566.37	174,867.26
中机生产力促进中心有限公司	接受劳务		4,245.28
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	接受劳务		227,426.94
北京中机一院工程设计有限公司	接受劳务		339,622.63
中联认证中心（北京）有限公司	接受劳务		4,716.98

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：



出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
中国机械科学研究总院集团有限公司	办公用房屋	2023.1.1	2023.12.31	市场价	864,587.16	864,587.16
<u>合计</u>					<u>864,587.16</u>	<u>864,587.16</u>

(2) 关联方租赁情况说明：

本公司租赁母公司中国机械科学研究总院集团有限公司办公房屋，租赁地点为北京市首体南路2号中国机械科学研究总院科研办公楼一到四层主楼121间、地下室3间及四层附楼，合同约定租期为2023年1月1日至2023年12月31日，租赁合同金额为3,769,600.00元。

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京机科汇众智能技术股份有限公司	25,907,953.89	协议签署之日	诉讼案件终结之日	尚未履行完毕

2022年9月28日，本公司与机科汇众签订《担保协议书》，约定由机科汇众作为担保人提供25,907,953.89元现金担保以解除本公司银行账户资金冻结，本公司按照3.65%年费率向机科汇众支付担保费用。其后，机科汇众依约将相应款项（自有资金）划转至法院指定银行账户。截至2023年3月31日应付未付担保费用为485,951.05元。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中机第一设计研究院有限公司	6,638,747.00	4,921,402.00	6,638,747.00	4,921,402.00
应收账款	北自所（北京）科技发展股份有限公司	2,641,592.00	443,244.60	2,377,292.00	428,214.60
应收账款	北京兴力通达科技发展有限公司	2,196,067.90	109,803.40	56,032.65	2,801.63
应收账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	54,000.00	5,400.00	99,000.00	4,950.00
应收票据	北京兴力通达科技发展有限公司	1,700,000.00		1,720,000.00	
应收票据	北自所（北京）科技发展股份有限公司	2,670,000.00		2,670,000.00	
合同资产	北自所（北京）科技发展股份有限公司	203,000.00	10,150.00	163,300.00	8,165.00
合同资产	北京机械工业自动化研究所有限公司			9,000.00	450.00
预付款项	中国机械科学研究总院集团有限公司	11,278.80		9,778.80	
预付款项	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	441,000.00		441,000.00	
<u>合计</u>		<u>14,570,240.11</u>	<u>5,504,447.72</u>	<u>22,269,581.38</u>	<u>9,357,899.67</u>

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	2,262,264.15	2,250,576.05
合同负债	中机第一设计研究院有限公司	5,436,266.16	5,436,266.16
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	200,000.00
合同负债	北自所（北京）科技发展股份有限公司	1,537,026.55	1,627,292.03
合同负债	中国机械总院集团沈阳铸造研究所有限公司	1,698,113.21	1,698,113.21
应付票据	湖州德奥机械设备有限公司	399,329.92	399,329.92
应付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	1,375,072.75	1,375,072.75
应付账款	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	156,106.19	156,106.19
其他应付款	中国机械科学研究总院集团有限公司	4,040,312.42	3,998,749.94
其他应付款	北京机科汇众智能技术股份有限公司	485,951.05	249,543.97
其他流动负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	11,320.75	23,008.85
其他流动负债	北自所（北京）科技发展股份有限公司	326.73	326.73
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	26,000.00
其他流动负债	中国机械总院集团沈阳铸造研究所有限公司	101,886.79	101,886.79
	<b>合计</b>	<b>17,292,728.62</b>	<b>13,199,994.55</b>

## 十、股份支付

本公司本报告期无股份支付事项。

## 十一、重要承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### （1）尚未到期的保函

保函种类	金额
预付款保函、履约保函	52,037,410.00

截至2023年3月31日止，除上述事项外，本公司无需披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至2023年3月31日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十二、其他重要事项

截至2023年3月31日止，本公司无需披露的其他重要事项。



### 十三、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

非经常性损益明细	2023年1-3月
(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）	607,050.04
(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	
(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	
(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	-151,292.58
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>455,757.46</b>
减：所得税影响金额	92,629.16
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>363,128.30</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	366,216.60
归属于少数股东的非经常性损益	-3,088.30

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.38	0.082	0.082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.078	0.078

机科发展科技股份有限公司

二〇二三年五月三十一日





证书序号: 0000175

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年2月23日  
2017年2月23日

2017年2月23日  
2017年2月23日

2011年2月23日  
2011年2月23日

2012年2月23日  
2012年2月23日



姓名 周晖  
ID No. 110002400178

本证书年检合格有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年4月26日  
2013年4月26日

2016年2月23日  
2016年2月23日

2015年2月23日  
2015年2月23日

2014年4月11日  
2014年4月11日



注册税务师工作单元变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2014年3月22日  
2014年3月22日



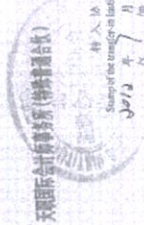
注册税务师工作单元变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2014年4月7日  
2014年4月7日



天职国际会计师事务所有限公司  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

姓名 周晖  
Sex 男  
出生日期 1981-06-08  
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司  
身份证号 142603198106081031

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对 (I)



年度  
Annual

本证  
This certificate  
this re

效一年。  
year after



姓名: 邹昕  
证书编号: 110101505228

证书编号: 110101505228  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2017年06月19日  
Date of Issuance

年  
/y

日  
/d

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年  
/y

日  
/d

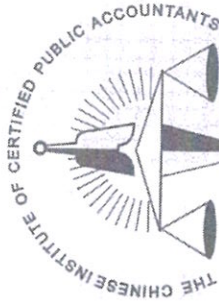
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年  
/y

日  
/d

邹昕



中国注册会计师协会

姓名: 邹昕  
Full name: 邹昕  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1988-12-12  
Date of birth: 1988-12-12  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 360481198812120074  
Identity card No.:





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 13日

证书编号: 110101504682  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014年 05月 12日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 3月 29日

年度检验登记  
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is va this renewal.



姓名: 常浩  
证书编号: 110101504682



2017年 3月 15日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 3月 15日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年 3月 15日



姓名: 常浩  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1989-05-31  
Date of birth  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码: 411081198905311252  
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(D)