

机科发展科技股份有限公司
审阅报告
天职业字[2022]40045号

目 录

审阅报告	1
财务报表	2
财务报表附注	14

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022553023220
报告名称：	机科发展科技股份有限公司审阅报告
报告文号：	天职业字[2022]40045号
被审（验）单位名称：	机科发展科技股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年08月27日
报备日期：	2022年08月29日
签字人员：	闫磊(110002400178)， 邹昕(110101505228)， 常浩(110101504682)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

审阅报告

天职业字[2022]40045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2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2022年1-6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2022年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2022年1-6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（续）

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
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	54,240,481.33	54,620,527.79	
应付账款	159,130,142.52	152,897,446.22	六、（九）
预收款项			
合同负债	196,733,813.55	198,247,051.63	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	13,523,291.41	6,391,732.74	六、（十一）
应交税费	19,539,515.48	26,274,735.99	六、（十二）
其他应付款	6,037,298.97	7,561,381.77	
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	5,693,580.55	5,308,850.59	
其他流动负债	15,671,273.33	31,185,325.97	
流动负债合计	470,569,397.14	482,487,052.70	
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	29,536,888.95	30,811,994.68	六、（十三）
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,759,652.17	16,716,442.73	六、（十四）
递延收益	18,698.44	52,858.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,315,239.56	47,581,295.62	
负 债 合 计	527,884,636.70	530,068,348.32	
所有者权益			
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	4,238,048.44	4,048,049.86	
盈余公积	22,900,607.34	22,900,607.34	
△一般风险准备			
未分配利润	62,241,594.73	63,804,464.02	
归属于母公司所有者权益合计	219,231,344.41	220,604,215.12	
少数股东权益	-1,217,323.23	-586,661.49	
所有者权益合计	218,014,021.18	220,017,553.63	
负债及所有者权益合计	745,898,657.88	750,085,901.95	

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	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
一、营业总收入	155,255,369.13	68,695,962.90	
其中：营业收入	155,255,369.13	68,695,962.90	六、（十五）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	141,136,684.90	74,199,548.27	
其中：营业成本	114,429,756.32	50,377,986.40	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	705,773.97	163,346.32	
销售费用	4,804,633.88	3,711,393.55	六、（十六）
管理费用	11,574,886.44	9,058,926.07	六、（十七）
研发费用	8,790,404.20	10,460,800.07	六、（十八）
财务费用	831,230.09	427,095.86	
其中：利息费用	913,475.31	249,080.83	
利息收入	179,994.34	115,216.18	
加：其他收益	88,892.63	346,257.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	-215,106.38	5,623,433.30	
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）	-1,943,078.32	37,752.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	16,822.37	-446,777.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,066,214.53	57,080.27	
加：营业外收入	414,993.04	110,821.42	
减：营业外支出	15,423,751.22	5,691.07	六、（十九）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,942,543.65	162,210.62	
减：所得税费用	-741,425.22	267,441.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,201,118.43	-105,231.04	
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）	-2,201,118.43	-105,231.04	
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）	-1,562,869.29	678,845.70	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-638,249.14	-784,076.74	
六、其他综合收益的税后净额	-	-	
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			
七、综合收益总额	-2,201,118.43	-105,231.04	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,562,869.29	678,845.70	
归属于少数股东的综合收益总额	-638,249.14	-784,076.74	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.02	0.01	
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.01	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
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	178,612,069.90	157,389,900.06	
△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	20,901.91		
收到其他与经营活动有关的现金	12,280,674.62	1,821,218.26	
经营活动现金流入小计	190,913,646.43	159,211,118.32	
购买商品、接受劳务支付的现金	148,999,504.71	137,363,971.23	
△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	32,448,429.50	27,990,435.45	
支付的各项税费	13,988,295.08	9,394,207.12	
支付其他与经营活动有关的现金	37,083,922.74	9,468,577.67	
经营活动现金流出小计	232,520,152.03	184,217,191.47	
经营活动产生的现金流量净额	-41,606,505.60	-25,006,073.15	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,000,000.00	116,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	59,692.44	645,821.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00		
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	10,069,692.44	116,645,821.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	683,053.99	2,161,062.10	
投资支付的现金	10,000,000.00	116,000,000.00	
△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		2,554,324.90	
投资活动现金流出小计	10,683,053.99	120,715,387.00	
投资活动产生的现金流量净额	-613,361.55	-4,069,565.64	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,350,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	1,350,000.00	
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			
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	3,726,894.71	3,274,509.66	
筹资活动现金流出小计	3,726,894.71	3,274,509.66	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,726,894.71	-1,924,509.66	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-45,946,761.86	-31,000,148.45	
加：期初现金及现金等价物的余额	83,089,834.79	91,792,066.00	
六、期末现金及现金等价物余额	37,143,072.93	60,791,917.55	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月														
	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	其他	小计		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	93,600,000.00	0.00	0.00	0.00	36,251,093.90	0.00	0.00	4,048,049.86	22,900,607.34	0.00	63,804,464.02	0.00	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、本年初余额	93,600,000.00	-	-	-	36,251,093.90	-	-	4,048,049.86	22,900,607.34	-	63,804,464.02	-	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）	-	-	-	-	-	-	-	189,998.58	-	-	-1,562,869.29	-	-1,372,870.71	-630,661.74	-2,003,532.45
（一）综合收益总额											-1,562,869.29		-1,562,869.29	-638,249.14	-2,201,118.43
（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	-	-	-	-	-	-	-	189,998.58	-	-	-	-	189,998.58	7,587.40	197,585.98
1.本年提取								405,613.16					405,613.16	7,587.40	413,200.56
2.本年使用								-215,614.58					-215,614.58		-215,614.58
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	93,600,000.00	-	-	-	36,251,093.90	-	-	4,238,048.44	22,900,607.34	-	62,241,594.73	-	219,231,344.41	-1,217,323.23	218,014,021.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	90,000,000.00	0.00			19,791,093.90	0.00	0.00	3,840,441.87	15,321,526.64	0.00	42,315,923.17	0.00	171,268,985.58	1,433,911.84	172,702,897.42
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、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	19,791,093.90	-	-	3,840,441.87	15,321,526.64	-	42,315,923.17	-	171,268,985.58	1,433,911.84	172,702,897.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,600,000.00	-	-	-	16,460,000.00	-	-	207,607.99	7,579,080.70	-	21,488,540.85	-	49,335,229.54	-2,020,573.33	47,314,656.21
（一）综合收益总额											38,067,621.55		38,067,621.55	-2,330,704.80	35,736,916.75
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00	-	-	-	16,460,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,060,000.00	310,131.47	20,370,131.47
1.所有者投入的普通股	3,600,000.00	-	-	-	16,200,000.00	-	-						19,800,000.00	1,350,000.00	21,150,000.00
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					260,000.00								260,000.00	-1,039,868.53	-779,868.53
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		7,579,080.70	-	-16,579,080.70	-	-9,000,000.00	-	-9,000,000.00
1.提取盈余公积									7,579,080.70		-7,579,080.70		-		-
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		-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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	207,607.99	-	-	-	-	207,607.99	-	207,607.99
1.本年提取								708,448.50					708,448.50		708,448.50
2.本年使用								-500,840.51					-500,840.51		-500,840.51
（六）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	-	63,804,464.02	-	220,604,215.12	-586,661.49	220,017,553.63

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

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	66,202,382.58	85,909,629.38	
△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	38,856,054.60	80,239,597.01	
应收账款	154,706,603.07	154,543,671.38	
应收款项融资	8,485,733.38	29,300,214.26	
预付款项	39,923,408.14	26,098,070.28	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,375,549.14	6,357,406.21	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	237,067,320.03	185,103,279.40	
合同资产	64,530,280.62	54,697,326.31	
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	9,199,922.25	5,693,437.34	
流动资产合计	636,347,253.81	639,942,631.57	
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	13,000,000.00	19,000,000.00	
长期股权投资	3,850,000.00	3,850,000.00	
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	4,087,069.75	3,881,104.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	32,918,304.02	35,148,758.22	
无形资产	2,009,394.98		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	158,794.32	190,553.22	
递延所得税资产	16,894,879.31	14,870,026.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计	72,918,442.38	76,940,442.29	
资 产 总 计	709,265,696.19	716,883,073.86	

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（续）

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	附注编号
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	54,240,481.33	54,620,527.79	
应付账款	153,504,910.52	145,700,654.85	
预收款项			
合同负债	160,122,036.57	168,853,681.74	
△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	13,192,652.42	5,461,102.15	
应交税费	19,484,004.58	26,171,153.20	
其他应付款	6,033,284.84	7,488,670.14	
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	5,282,503.16	4,986,634.45	
其他流动负债	16,246,494.57	31,185,325.97	
流动负债合计	428,106,367.99	444,467,750.29	
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	29,149,011.56	30,811,994.68	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27,422,434.29	16,379,224.85	
递延收益	18,698.44	52,858.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,590,144.29	47,244,077.74	
负 债 合 计	484,696,512.28	491,711,828.03	
所有者权益			
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	4,228,774.94	4,048,049.86	
盈余公积	22,900,607.34	22,900,607.34	
△一般风险准备			
未分配利润	67,588,707.73	68,371,494.73	
所有者权益合计	224,569,183.91	225,171,245.83	
负债及所有者权益合计	709,265,696.19	716,883,073.86	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

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	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
一、营业总收入	155,255,369.13	68,695,962.90	
其中：营业收入	155,255,369.13	68,695,962.90	
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	139,502,753.31	72,446,212.46	
其中：营业成本	114,429,756.32	50,377,986.40	
△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	613,067.97	132,980.28	
销售费用	3,958,182.81	2,767,487.98	
管理费用	10,876,398.60	8,296,293.52	
研发费用	8,790,404.20	10,460,800.07	
财务费用	834,943.41	410,664.21	
其中：利息费用	908,346.44	234,238.77	
利息收入	167,369.31	114,293.65	
加：其他收益	87,737.89	345,830.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	-215,106.38	5,623,433.30	
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）	-2,138,320.43	54,964.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	16,822.37	-446,777.85	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,503,749.27	1,827,200.36	
加：营业外收入	394,675.61	82,966.68	
减：营业外支出	15,422,637.10	5,563.66	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,524,212.22	1,904,603.38	
减：所得税费用	-741,425.22	267,441.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-782,787.00	1,637,161.72	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-782,787.00	1,637,161.72	
（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	-782,787.00	1,637,161.72	
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	2022年1-6月	2021年1-6月	附注编号
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	166,933,569.90	153,200,045.06	
△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	20,901.91		
收到其他与经营活动有关的现金	11,587,168.93	1,319,868.51	
经营活动现金流入小计	178,541,640.74	154,519,913.57	
购买商品、接受劳务支付的现金	139,855,598.11	135,489,099.24	
△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	29,943,717.09	25,818,897.92	
支付的各项税费	13,355,961.67	9,341,199.87	
支付其他与经营活动有关的现金	36,648,973.10	5,545,007.52	
经营活动现金流出小计	219,804,249.97	176,194,204.55	
经营活动产生的现金流量净额	-41,262,609.23	-21,674,290.98	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,000,000.00	116,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	59,692.44	645,821.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00		
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	10,069,692.44	116,645,821.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	683,053.99	2,256,195.73	
投资支付的现金	10,000,000.00	117,650,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,554,324.90	
投资活动现金流出小计	10,683,053.99	122,460,520.63	
投资活动产生的现金流量净额	-613,361.55	-5,814,699.27	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	-	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	3,282,464.60	2,912,338.66	
筹资活动现金流出小计	3,282,464.60	2,912,338.66	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,282,464.60	-2,912,338.66	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-45,158,435.38	-30,401,328.91	
加：期初现金及现金等价物的余额	76,954,470.57	91,188,001.60	
六、期末现金及现金等价物余额	31,796,035.19	60,786,672.69	

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

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6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								
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	180,725.08	-	-	-782,787.00	-602,061.92
（一）综合收益总额											-782,787.00	-782,787.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	180,725.08	-	-	-	180,725.08
1.本年提取								396,339.66				396,339.66
2.本年使用								-215,614.58				-215,614.58
（六）其他												-
四、本年年末余额	93,600,000.00	-	-	-	36,251,093.90	-	-	4,228,774.94	22,900,607.34	-	67,588,707.73	224,569,183.91

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(续)

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度											
	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、上年年末余额	90,000,000.00	-			19,791,093.90	-	-	3,840,441.87	15,321,526.64	-	48,263,364.26	177,216,426.67
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	19,791,093.90	-	-	3,840,441.87	15,321,526.64	-	48,263,364.26	177,216,426.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,600,000.00	-	-	-	16,460,000.00	-	-	207,607.99	7,579,080.70	-	20,108,130.47	47,954,819.16
（一）综合收益总额											36,687,211.17	36,687,211.17
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00	-	-	-	16,460,000.00	-	-	-	-	-	-	20,060,000.00
1.所有者投入的普通股	3,600,000.00				16,200,000.00							19,800,000.00
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					260,000.00							260,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,579,080.70	-	-16,579,080.70	-9,000,000.00
1.提取盈余公积									7,579,080.70		-7,579,080.70	-
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	207,607.99	-	-	-	207,607.99
1.本年提取								708,448.50				708,448.50
2.本年使用								-500,840.51				-500,840.51
（六）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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

机科发展科技股份有限公司

2022年1月1日-2022年6月30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2022年6月30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
	合计	9,360.00	100.00	—

（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》，企业所得税税率减按 15% 执行，证书编号为 GR202011005992，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

本公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

(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

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，对新租赁准则应用差错进行更正；第四，对其他事项差错进行更正。综合上述事项，对报表的数据进行更正。

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
营业收入	108,183,899.00	68,695,962.90	-39,487,936.10
营业成本	67,103,480.40	50,377,986.40	-16,725,494.00
税金及附加	208,202.25	163,346.32	-44,855.93
销售费用	2,299,477.29	3,711,393.55	1,411,916.26
管理费用	9,732,522.42	9,058,926.07	-673,596.35
研发费用	4,597,183.74	10,460,800.07	5,863,616.33
财务费用	423,425.46	427,095.86	3,670.40
其他收益	30,555.42	346,257.49	315,702.07
投资收益（损失以“-”号填列）	5,791,870.93	5,623,433.30	-168,437.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,693,895.97	37,752.70	11,731,648.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,567,893.72	-446,777.85	3,121,115.87
营业外收入	110,821.39	110,821.42	0.03
所得税费用	4,943,731.17	267,441.66	-4,676,289.51
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,208,286.97	-784,076.74	424,210.23
归属于母公司所有者的净利润	10,749,930.22	678,845.70	-10,071,084.52

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 2021 年 12 月 31 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，上期指 2021 年 1-6 月，本期指 2022 年 1-6 月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
现金	5,451.22	42,111.22
银行存款	37,137,621.71	83,047,723.57
其他货币资金	34,406,347.39	8,955,158.81
合计	<u>71,549,420.32</u>	<u>92,044,993.60</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	2022年6月30日	2021年12月31日
履约保证金	6,290,000.00	6,290,000.00
质押存单	2,208,393.50	2,208,393.50
法律纠纷限制资金	25,907,953.89	456,765.31
合计	<u>34,406,347.39</u>	<u>8,955,158.81</u>

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日
1年以内(含1年)	128,129,530.78	118,865,727.86
1-2年(含2年)	25,703,102.31	37,014,469.10
2-3年(含3年)	5,091,346.68	5,706,693.09
3-4年(含4年)	9,443,315.01	8,613,037.68
4-5年(含5年)	15,275,823.24	23,080,434.12
5年以上	43,593,180.19	35,012,732.26
应收账款账面余额合计	<u>227,236,298.21</u>	<u>228,293,094.11</u>
坏账准备	71,039,687.05	69,140,339.63
应收账款账面价值合计	<u>156,196,611.16</u>	<u>159,152,754.48</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	227,236,298.21	100.00	71,039,687.05	31.26	156,196,611.16
合计	<u>227,236,298.21</u>	100.00	<u>71,039,687.05</u>		<u>156,196,611.16</u>

接上表：

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	228,293,094.11	100.00	69,140,339.63	30.29	159,152,754.48
合计	<u>228,293,094.11</u>	<u>100.00</u>	<u>69,140,339.63</u>		<u>159,152,754.48</u>

3. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

2022年6月30日余额

账龄	2022年6月30日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	128,129,530.78	6,406,476.53	5.00
1-2年(含2年)	25,703,102.31	2,570,310.23	10.00
2-3年(含3年)	5,091,346.68	1,527,404.00	30.00
3-4年(含4年)	9,443,315.01	4,721,657.51	50.00
4-5年(含5年)	15,275,823.24	12,220,658.59	80.00
5年以上	43,593,180.19	43,593,180.19	100.00
合计	<u>227,236,298.21</u>	<u>71,039,687.05</u>	

接上表：

2021年12月31日余额

账龄	2021年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	118,865,727.86	5,943,286.39	5.00
1-2年(含2年)	37,014,469.10	3,701,446.91	10.00
2-3年(含3年)	5,706,693.09	1,712,007.93	30.00
3-4年(含4年)	8,613,037.68	4,306,518.84	50.00
4-5年(含5年)	23,080,434.12	18,464,347.30	80.00
5年以上	35,012,732.26	35,012,732.26	100.00
合计	<u>228,293,094.11</u>	<u>69,140,339.63</u>	

4. 坏账准备的情况

类别	2021年12月31日余额	本期计提	2022年6月30日余额
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	69,140,339.63	1,899,347.42	71,039,687.05
合计	<u>69,140,339.63</u>	<u>1,899,347.42</u>	<u>71,039,687.05</u>

5. 截至2022年6月30日按欠款方归集的应收账款前五名情况

期末余额前五名的应收账款合计数为78,053,944.34元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.35%，相应计提的坏账准备合计数为12,342,833.99元。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日	比例(%)	2021年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	58,620,979.86	91.10	42,625,017.41	94.39
1-2年(含2年)	5,013,494.48	7.79	2,445,262.58	5.41
2-3年(含3年)	715,519.90	1.11	91,974.77	0.20
3年以上				
预付账款账面余额合计	<u>64,349,994.24</u>	<u>100.00</u>	<u>45,162,254.76</u>	<u>100.00</u>
坏账准备				
预付账款账面价值合计	<u>64,349,994.24</u>		<u>45,162,254.76</u>	

2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	2022年6月30日 余额	账龄	未偿还或结转的原因
绿草地(天津)环保工程有限责任公司	1,494,821.35	1-2年	项目未完工验收
香河县顺利建材机械厂	980,387.86	1-2年	项目未完工验收
上海睿丰自动化系统有限公司	841,519.90	1-2年、2-3年	项目未完工验收
北京银河通机械制造有限公司	411,500.00	1-2年	项目未完工验收
合计	<u>3,728,229.11</u>		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付账款合计数为30,555,411.12元，占预付账款期末余额合计数的比例为47.48%。

(四) 存货

1. 分类列示

项目	2022年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	182,652,135.27	1,773,168.64	180,878,966.63
原材料	46,244,299.54	-	46,244,299.54
发出商品	15,691,966.93	-	15,691,966.93
<u>合计</u>	<u>244,588,401.74</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>242,815,233.10</u>

接上表:

项目	2021年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	152,396,856.14	1,773,168.64	150,623,687.50
原材料	24,605,455.58	-	24,605,455.58
发出商品	14,204,484.58	-	14,204,484.58
<u>合计</u>	<u>191,206,796.30</u>	<u>1,773,168.64</u>	<u>189,433,627.66</u>

2. 存货跌价准备

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年6月30日
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
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	2022年6月30日			2021年12月31日		
	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	934,445.69	93,444.57	841,001.12	934,445.69	93,444.57	841,001.12
应收质保金	70,701,122.67	6,106,834.69	64,594,287.98	60,884,990.73	6,123,657.07	54,761,333.66
<u>合计</u>	<u>71,635,568.36</u>	<u>6,200,279.26</u>	<u>65,435,289.10</u>	<u>61,819,436.42</u>	<u>6,217,101.64</u>	<u>55,602,334.78</u>

2. 合同资产减值准备情况

项目	2021年12月31日余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2022年6月30日余额
已完工未结算款	93,444.57				93,444.57

应收质保金	6,123,657.07	-16,822.38	6,106,834.69
<u>合计</u>	<u>6,217,101.64</u>	<u>-16,822.38</u>	<u>6,200,279.26</u>

(六) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
预缴其他税费		2,494,560.96
待取得凭证进项税	981,661.77	657,597.80
待抵扣的进项税	7,414,929.68	503,731.09
预缴企业所得税	1,940,683.61	3,185,526.38
<u>合计</u>	<u>10,337,275.06</u>	<u>6,841,416.23</u>

(七) 长期应收款

项目	2022年6月30日				2021年12月31日			
	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	13,000,000.00		13,000,000.00	4.75%	19,000,000.00		19,000,000.00	4.75%
其中:未实现融 资收益	1,196,759.67		1,196,759.67	4.75%	1,545,719.02		1,545,719.02	4.75%
<u>合计</u>	<u>13,000,000.00</u>		<u>13,000,000.00</u>	—	<u>19,000,000.00</u>		<u>19,000,000.00</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3,100.00万元，截止2022年6月30日，剩余应偿还金额2,500.00万元，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。

(八) 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	41,674,580.03	<u>41,674,580.03</u>
2. 本期增加金额	1,548,995.23	<u>1,548,995.23</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	43,223,575.26	<u>43,223,575.26</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,217,890.50	<u>6,217,890.50</u>

项目	房屋及建筑物	合计
2. 本期增加金额	3,208,403.51	<u>3,208,403.51</u>
(1) 计提	3,208,403.51	<u>3,208,403.51</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,426,294.01	<u>9,426,294.01</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	33,797,281.25	<u>33,797,281.25</u>
2. 期初账面价值	35,456,689.53	<u>35,456,689.53</u>

(九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
应付货款	159,130,142.52	152,897,446.22
<u>合计</u>	<u>159,130,142.52</u>	<u>152,897,446.22</u>

2. 截止2022年6月30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
中和雄鑫（深圳）科技有限公司	3,608,500.00	尚未结算
北京企宜同创电气科技有限公司	3,139,415.93	尚未结算
辽宁超达建设实业集团有限公司	2,940,000.00	尚未结算
北京市华商伟业设备安装有限公司	2,778,039.92	尚未结算
香河县顺利建材机械厂	1,899,881.30	尚未结算
河南五建建设集团有限公司	1,785,200.00	尚未结算
北京仁贤环保科技有限公司	1,465,000.00	尚未结算
北京宝久互动科技有限公司	1,444,934.74	尚未结算
<u>合计</u>	<u>19,060,971.89</u>	-

(十) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
未结算销售商品款	196,733,813.55	198,247,051.63
合计	<u>196,733,813.55</u>	<u>198,247,051.63</u>

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	5,965,477.45	35,786,693.64	28,683,280.85	13,068,890.24
二、离职后福利中-设定提存计划负债	426,255.29	4,635,967.86	4,607,821.98	454,401.17
三、辞退福利		194,997.58	194,997.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>6,391,732.74</u>	<u>40,617,659.08</u>	<u>33,486,100.41</u>	<u>13,523,291.41</u>

2. 短期薪酬列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	843,601.23	25,732,806.06	19,185,770.34	7,390,636.95
二、职工福利费	846.00	1,261,235.79	1,261,235.79	846.00
三、社会保险费	261,953.32	2,495,848.93	2,478,620.25	279,182.00
其中：医疗保险费	232,115.85	2,282,483.90	2,267,131.61	247,468.14
工伤保险费	9,914.00	75,885.88	75,374.12	10,425.76
生育保险费	19,923.47	137,479.15	136,114.52	21,288.10
四、住房公积金	3,678.00	2,368,295.84	2,368,295.84	3,678.00
五、工会经费和职工教育经费	4,855,398.90	859,815.40	320,667.01	5,394,547.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,068,691.62	3,068,691.62	
合计	<u>5,965,477.45</u>	<u>35,786,693.64</u>	<u>28,683,280.85</u>	<u>13,068,890.24</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
----	-------------	------	------	------------

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1. 基本养老保险	412,650.40	3,190,005.85	3,162,712.89	439,943.36
2. 失业保险费	13,604.89	100,774.73	99,921.81	14,457.81
3、企业年金缴费		1,345,187.28	1,345,187.28	
<u>合计</u>	<u>426,255.29</u>	<u>4,635,967.86</u>	<u>4,607,821.98</u>	<u>454,401.17</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	194,997.58	
<u>合计</u>	<u>194,997.58</u>	

(十二) 应交税费

税费项目	2022年6月30日	2021年12月31日
增值税	17,101,068.51	21,608,282.71
代扣代缴个人所得税	96,542.36	1,974,804.19
城市维护建设税	892,781.02	1,236,114.97
教育费附加	401,742.65	548,885.76
地方教育费附加	267,671.66	365,767.05
企业所得税	779,709.28	540,881.31
<u>合计</u>	<u>19,539,515.48</u>	<u>26,274,735.99</u>

(十三) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
租赁付款额	41,113,005.25	42,731,530.78
未确认的融资费用	5,882,535.75	6,610,685.51
减：重分类至一年内到期的非流动负债	5,693,580.55	5,308,850.59
<u>租赁负债净额</u>	<u>29,536,888.95</u>	<u>30,811,994.68</u>

(十四) 预计负债

1. 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
未决诉讼	15,053,508.75	5,083,831.50
产品质量保证	12,706,143.42	11,632,611.23

项目	2022年6月30日	2021年12月31日
合计	27,759,652.17	16,716,442.73

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1,505.35万元（本金1,444.05万，案件受理费、保全费12.62万元，暂计至2022年6月30日的利息48.68万元）。

截至审阅报告批准报出日，公司已在法律规定的期限内提起上诉，公司暂按一审判决结果计提预计负债。

（十五）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

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	155,255,369.13	114,429,756.32	68,695,962.90	50,377,986.40
其中：面向智能制造领域的产品与服务	152,540,576.58	112,449,581.12	65,261,228.04	47,041,714.45
面向智能环保领域的产品与服务	87,358.93	-	3,434,734.86	3,336,271.95
面向智慧医疗领域的产品与服务	2,627,433.62	1,980,175.20		
合计	155,255,369.13	114,429,756.32	68,695,962.90	50,377,986.40

（十六）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
质保费	3,105,107.38	1,373,919.26
业务招待费	495,710.65	534,174.62
业务宣传费	129,407.50	795,173.60
职工薪酬	497,450.44	405,308.39
差旅费	87,950.64	159,863.23
销售服务	335,170.16	431,661.62

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	11,614.67	7,590.32
其他	142,222.44	3,702.51
<u>合计</u>	<u>4,804,633.88</u>	<u>3,711,393.55</u>

(十七) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,664,572.37	6,292,675.55
长期资产折旧及摊销	243,246.04	494,003.02
房租及物业管理费	16,591.90	
中介机构费用	1,982,465.03	539,941.02
诉讼费		3,148.00
办公费用	853,709.03	763,433.85
差旅费	130,103.21	129,339.81
业务招待费	323,945.88	183,170.39
其他	360,252.98	653,214.43
<u>合计</u>	<u>11,574,886.44</u>	<u>9,058,926.07</u>

(十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,133,647.80	6,636,934.92
材料费	862,931.64	2,813,498.17
租赁费	105,603.38	461,410.07
用于试制产品的检验费		360,921.98
其他	688,221.38	188,034.93
<u>合计</u>	<u>8,790,404.20</u>	<u>10,460,800.07</u>

(十九) 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	15,053,508.75	
资产报废、毁损损失	3,538.10	5,328.47
因疫情产生停工损失	355,157.41	
其他	11,546.96	362.60
<u>合计</u>	<u>15,423,751.22</u>	<u>5,691.07</u>

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	统一社会信用代码
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	统一社会信用代码
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其他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其他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其他重大影响的其他企业
哈尔滨威德焊接自动化系统工程有限公司	控股股东控制或者有其他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其他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其他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其他重大影响的其他企业
机械科学研究总院（将乐）半固态技术研究所有限公司	控股股东控制或者有其他重大影响的其他企业
哈尔滨焊接研究院有限公司	控股股东控制或者有其他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其他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其他重大影响的其他企业
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

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
北京机械工业自动化研究所有限公司	提供劳务	169,811.32	
北自所（北京）科技发展股份有限公司	销售商品	662,897.35	24,056.64
北京兴力通达科技发展有限公司	销售商品	2,266,494.11	1,170,970.70

(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
中联认证中心（北京）有限公司	接受劳务		16,981.13

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	2022. 1. 1	2022. 12. 31	市场价	1, 729, 174. 32	1, 729, 174. 32
方圆集团(廊坊)科技 有限公司	厂房	2022. 2. 1	2022. 12. 31	市场价	1, 195, 486. 76	1, 077, 050. 85
<u>合计</u>					<u>2, 924, 661. 08</u>	<u>2, 806, 225. 17</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2022年1月1日至2022年12月31日, 租赁合同金额为3, 769, 600. 00元。

本公司租赁方圆集团(廊坊)科技有限公司房屋, 租赁地点为①廊坊经济技术开发区全兴路17号厂房(租赁建筑面积6108平方米), 合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日, 租赁合同金额为1, 672, 065. 00元; ②廊坊经济技术开发区全兴路17号车间、办公楼东侧等场地(租赁建筑面积936. 43平方米), 合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日, 租赁合同金额为303, 015. 00元; ③廊坊经济技术开发区全兴路17号仓库厂房(租赁建筑面积511平方米), 合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日, 租赁合同金额为139, 886. 00元; ④廊坊经济技术开发区全兴路17号新建车间厂房(租赁建筑面积1500平方米), 合同约定租期为2022年1月1日至2022年12月31日, 租赁合同金额为410, 625. 00元。

3. 关联方资金拆借

无。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1, 741, 635. 51	1, 428, 126. 34

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北京兴力通达科技发展有限公司	1, 650, 000. 00			
应收账款	中机第一设计研究院有限公司	10, 086, 443. 4	8, 910, 006. 52	11, 086, 443. 40	8, 350, 889. 12

项目名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	99,000.00	4,950.00		
应收账款	北自所（北京）科技发展股份有限公司	502,000.00	48,100.00	7,926,179.96	687,609.00
应收票据	北自所（北京）科技发展股份有限公司	2,100,000.00			
应收账款	北京兴力通达科技发展有限公司	912,169.80		1,031.42	51.57
合同资产	北自所（北京）科技发展股份有限公司	1,501,300.00	133,565.00	2,351,666.60	229,349.98
合同资产	中机第一设计研究院有限公司	900,000.00	270,000.00	900,000.00	90,000.00
预付款项	北京机械工业自动化研究所有限公司	9,000.00	450.00	4,260.00	
	合计	17,759,913.20	9,367,071.52	22,269,581.38	9,357,899.67

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日
应付票据	湖州德奥机械设备有限公司	153,000.00	
合同负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	1,586,507.65	1,586,507.65
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
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）科技发展有限公司	2,053,354.02	812,389.38
合同负债	北京机械工业自动化研究所有限公司		67,924.53
合同负债	中机生产力促进中心有限公司	110,619.48	110,619.48
应付账款	北京机械工业自动化研究所有限公司	2,895,072.75	3,069,940.00
应付账款	湖州德奥机械设备有限公司	399,329.92	552,329.92
其他应付款	中国机械科学研究总院集团有限公司	3,915,624.98	3,832,500.00
其他流动负债	中国机械科学研究总院集团有限公司	26,699.89	26,699.89
其他流动负债	北自所（北京）科技发展有限公司	130,690.27	26,230.09
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
	合计	14,385,752.57	13,199,994.55

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

(二) (1) 尚未到期的保函

保函种类	金额
履约保函	24,477,690.50

截至 2022 年 6 月 30 日，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 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告披露日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2022年6月30日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、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	2022年1-6月
(1) 非流动性资产处置损益	-3,538.10
(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）	68,686.68
(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	

非经常性损益明细

2022年1-6月

(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	59,692.44
(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	-12,495,749.87
(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	-12,370,908.85
减：所得税影响金额	405,372.62
扣除所得税影响后的非经常性损益	-12,776,281.47
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-12,780,503.91
归属于少数股东的非经常性损益	4,222.44

(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	-0.71	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.10	0.12	0.12

机科发展科技股份有限公司

二〇二二年八月二十七日