



成科机电

NEEQ : 430257

天津成科传动机电技术股份有限公司

Tianjin Chengke Transmission Mechanical and Electrical



年度报告

2021

公司年度大事记

- 1、2021 年 3 月被认定为天津市“专精特新”中小企业。
- 2、2021 年 12 月被认定为天津市科技领军培育企业。

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	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	144

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。

公司负责人张钢、主管会计工作负责人张利军及会计机构负责人（会计主管人员）张利军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
1、宏观经济风险	受新冠疫情影响及国际经济形势复杂多变，经济复苏仍然面临较多不确定性因素，机械制造行业属于传统制造行业，所处的外部经济形势同样严峻复杂。我国带式输送机行业起步相对国外较晚，但是在冶金、矿山、煤炭、交通、能源、建材等基础工业的带动下，我国带式输送机行业发展速度较快。散货输送设备、安全生产保护设备和散货物流环保设备产品主要应用于电力、煤炭、港口、建材、水泥、钢铁、矿山等行业，市场需求与这些下游行业的发展和景气状况有较强的联动性。但是如果全球经济持续低迷，宏观经济形势不能保持良好发展态势或者产能过剩形势得不到缓解，则公司将面临因宏观经济形势或者产能过剩引发的业绩提升较慢的风险。
2、市场风险	目前，我国生产散货输送设备及安全生产保护设备、散货物流环保设备的企业较多，受国家宏观经济政策和去产能、调结构、环境保护的影响，下游行业的需求放缓，行业内众多企业为扩大市场占有率或争夺而可能被迫采取降价销售的策略，市场竞争加剧。

3、技术风险	由于带式输送机的核心部件决定了其整机的综合性能，因此带式输送机核心部件的专业化分工与协作将成为该行业发展的必然趋势，在带式输送机市场需求的带动下，其核心部件及相关技术服务的市场价值也逐渐凸显。
4、人力资源风险	作为高科技企业，人才是公司的核心竞争力之一。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。公司现有员工的学历结构及技术人员的配置与公司发展战略亦存在一定的差距。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、成科机电	指	天津成科传动机电技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、高级工程师、财务总监
主办券商、券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021 年度
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津成科传动机电技术股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Chengke Transmission Mechanical and Electrical Engineering Co., Ltd.
证券简称	成科机电
证券代码	430257
法定代表人	张钢

二、 联系方式

董事会秘书	张利军
联系地址	天津市新产业园区华苑产业区（环外）海泰发展一路 6 号
电话	022-83711199
传真	022-83711200
电子邮箱	ckjd_cw@163.com
公司网址	www.ckcdjd.cn
办公地址	天津市新产业园区华苑产业区（环外）海泰发展一路 6 号
邮政编码	300384
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	2000 年 7 月 27 日
挂牌时间	2013 年 7 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3434 制造业-通用设备制造业-物料搬运设备制造-连续搬运设备制造
主要业务	散货输送设备、散货物流环保设备设计、制造、销售。
主要产品与服务项目	以带式输送机为主的散货输送设备；散货物流的安全生产保护设备及技术服务；散货物流环保设备产品及技术服务。
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,001
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张钢）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张钢），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	91120000724454382C	否
注册地址	天津市新产业园区华苑产业区（环外）海泰发展一路6号	否
注册资本	50,000,001	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5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）	开源证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黄秀娟	张玉勤
	2年	2年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	

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	134,259,579.69	211,701,220.70	-36.58%
毛利率%	40.51%	26.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,423,400.27	18,068,872.98	-3.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,730,500.60	15,563,014.55	7.50%
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）	15.03%	17.54%	-
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）	14.43%	15.11%	-
基本每股收益	0.35	0.36	-2.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	238,628,607.75	206,385,354.07	15.62%
负债总计	100,543,944.30	86,094,679.14	16.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,879,307.19	108,999,809.04	12.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.18	12.84%
资产负债率%（母公司）	59.73%	54.69%	-
资产负债率%（合并）	42.13%	41.61%	-
流动比率	1.99	2.24	-
利息保障倍数	32.92	45.02	-

(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	7,245,782.69	-1,464,112.19	594.89%
应收账款周转率	1.38	2.27	-
存货周转率	5.77	5.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.62%	-15.12%	-
营业收入增长率%	-36.58%	10.63%	-
净利润增长率%	-3.57%	0.02%	-

(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	50,000,001	50,000,001	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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
非流动资产处置损益	92,406.72
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	756,146.77
委托他人投资或管理资产的损益	47,623.36
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-27,275.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,151.73
非经常性损益合计	902,053.48
所得税影响数	-145,741.10
少数股东权益影响额（税后）	-63,412.71
非经常性损益净额	692,899.67

(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
使用权资产		381,650.04		
一年到期的非流动负债		200,678.77		
租赁负债		180,971.27		

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

(1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第八次会议于 2022 年 03 月 04 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

1、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

3、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租于海珠的固定资产，租赁期为自 2020 年 10 月 23 日至 2022 年 10 月 22 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 381,650.04 元，租赁负债 381,650.04 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			381,650.04	
一年到期的非流动负债			200,678.77	
租赁负债			180,971.27	

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

（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

本公司行业为证监会规定的行业大类中的 C3434 连续搬运设备制造。自成立以来，公司始终专注于散货传输设备的技术进步和改造，致力于运用新技术、新材料和数字化手段为客户提供散货输送的系统化解决方案，产品广泛应用于电力、煤炭、港口等多个行业，主要客户包括电厂和港口码头。

公司所生产、销售的输送设备和环保设备产品均为非标设备产品，在产品销售过程中主要提供如下技术服务：根据客户的要求提供产品技术方案和图纸设计方案，同时为客户提供产品安装指导、设备售后维护、技术人员培训的技术服务。

公司 2021 年度销售收入和盈利主要来源于三类产品：散货输送设备、安全生产保护设备和散货物流环保设备。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变动。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021 年 3 月被认定为天津市“专精特新”中小企业；本公司继续被认定为高新技术企业，证书编号：GR202012000239，发证时间：2020 年 10 月 28 日，有效期：三年；2021 年 4 月入库“科技型中小企业”，有效期至 2021 年 12 月 31 日。

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	19,905,897.68	8.34%	10,571,104.64	5.12%	88.30%
应收票据	15,310,327.48	6.42%	7,896,938.69	3.83%	93.88%
应收账款	88,883,129.22	37.25%	93,808,515.58	45.45%	-5.25%
存货	12,185,372.11	5.11%	15,493,484.11	7.51%	-21.35%
投资性房地产			0	0.00%	
长期股权投资	0		0	0.00%	
固定资产	9,332,752.98	3.91%	10,506,135.06	5.09%	-11.17%
在建工程			0	0.00%	
无形资产	1,933,828.71	0.81%	1,776,308.03	0.86%	8.87%
商誉			0	0.00%	
短期借款	27,754,419.80	11.63%	16,516,000.00	8.00%	68.05%
长期借款			0	0.00%	
合同资产	20,290,753.18	8.50%	31,758,854.34	15.39%	-36.11%
预付账款	10,190,316.46	4.27%	7,404,765.10	3.59%	37.62%
应付账款	31,865,098.77	13.35%	39,048,001.76	18.92%	-18.40%
合同负债	19,392,297.50	8.13%	11,588,028.82	5.61%	67.35%

资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金较上年增加 933.48 万元，增幅 88.30%。主要原因系期末货款收回和为执行 2022 年重要项目所需资金提前向银行的借款。

（2）短期借款较上年增加 1,123.84 万元，增幅 68.05%。主要原因为执行 2022 年重要项目所需资金提前向银行的借款。

（3）合同资产较上年减少 1,160.93 万元，降幅 36.11%。主要原因系合同资产核算内容已执行合同质保期内质保金，由于本期已完工项目较上期减少，故相应质保金金额减少。

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	134,259,579.69	-	211,701,220.70	-	-36.58%
营业成本	79,872,869.59	59.49%	155,487,458.45	73.45%	-48.63%

毛利率	40.51%	-	26.55%	-	-
销售费用	7,231,184.76	5.39%	8,248,962.37	3.90%	-12.34%
管理费用	14,493,613.20	10.80%	12,989,423.69	6.14%	11.58%
研发费用	6,359,485.56	4.74%	10,395,921.10	4.91%	-38.83%
财务费用	1,106,697.89	0.82%	919,087.51	0.43%	20.41%
信用减值损失	-1,244,725.29	-0.93%	224,359.70	0.11%	-654.79%
资产减值损失	-333,431.54	-0.25%	0	0.00%	
其他收益	2,649,481.71	0.07%	3,107,230.62	1.47%	-14.73%
投资收益	47,623.36	1.97%	388,570.01	0.18%	-87.74%
公允价值变动收益	0	0%	0	0.00%	0%
资产处置收益	92,406.72	0.07%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0%	0	0.00%	0%
营业利润	25,169,511.51	18.75%	25,834,666.14	12.20%	-2.57%
营业外收入	51,827.19	0.04%	460,738.97	0.22%	-88.75%
营业外支出	18,675.46	0.01%	448,522.35	0.21%	-95.84%
净利润	21,747,090.64	16.20%	21,942,755.78	10.36%	-0.89%

项目重大变动原因：

1、营业收入

本期营业收入较上期减少 7,744.16 万元，降幅 36.58%。主要原因系受疫情影响，新签合同项目交货期推迟导致 2021 年度执行散料输送设备和安全设备项目减少 7,475.62 万元所致。

2、营业成本

本期营业成本较上期减少 7,561.46 万元，降幅 48.63%。主要原因系散料输送设备和安全设备项目收入减少相应的成本减少。

3、毛利率

公司毛利率增加的主要原因：

1) 公司主要产品包括环保设备和散料输送设备，环保设备符合国家环保产业政策，产品需求旺盛，发展势头良好。同时公司在同行业中业绩和竞争力居前，产品质量和服务优良，市场认可度高。公司多数产品具有自主知识产权，技术具有领先性，故整体毛利水平有所提高。

2) 2021 年执行技术性改造项目具有一定的专业性，技术要求高，比传统产品毛利率高。

4、管理费用

本期管理费用较上期增加 150.42 万元，增幅 11.58%。主要原因有：1) 公司大幅提高了技术和研发人员的待遇，本期职工薪酬相应大幅增长 189.06 万元；2) 咨询费减少 37.50 万元。

5、其他收益

本期其他收益较上期减少 45.77 万元，主要原因为子公司软件即征即退增值税收入减少所致。

(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	131,197,569.56	208,597,920.50	-37.11%
其他业务收入	3,062,010.13	3,103,300.20	-1.33%
主营业务成本	76,905,401.92	152,723,190.67	-49.64%

其他业务成本	2,967,467.67	2,764,260.78	7.35%
--------	--------------	--------------	-------

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%
散货输送设备	69,723,035.85	45,158,020.04	35.23%	-47.11%	-57.27%	78.57%
安全生产保护设备	2,827,597.48	2,083,761.54	26.31%	-86.22%	-84.78%	-28.42%
散货物流环保设备	58,646,936.23	29,663,620.34	49.42%	0.90%	-12.14%	17.90%
合 计	131,197,569.56	76,905,401.92				

1) 公司主要产品包括环保设备和散料输送设备，环保设备符合国家环保产业政策，产品需求旺盛，发展势头良好。同时公司在同行业中业绩和竞争力居前，产品质量和服务优良，市场认可度高。公司多数产品具有自主知识产权，技术具有领先性，故整体毛利水平有所提高。

2) 2021 年执行技术性改造项目具有一定的专业性，技术要求高，比传统产品毛利率高。

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、散货输送设备和安全生产设备营业收入较上期减少 7,794.38 元，主要原因：主要为受疫情影响，新签合同项目延后导致 2021 年度执行散料输送设备和安全设备项目减少 7,475.62 万元所致。

2、散货物流环保设备营业收入较上期增加 54.34 万元，基本持平。

(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	上海电力安装第一工程有限公司	17,574,778.76	13.09%	否
2	华电重工股份有限公司	13,152,153.98	9.80%	否
3	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	11,488,596.81	8.56%	否
4	福建龙净环保股份有限公司	7,150,442.48	5.33%	否
5	山焦销售日照有限公司	5,544,247.79	4.13%	否
合计		54,910,219.82	40.91%	-

(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	唐山市诚源机械制造有限公司	8,601,522.10	8.76%	否
2	天津市诚益丰不锈钢制品销售有限公司	5,342,323.00	5.44%	否
3	山西班姆德机械设备有限公司	2,980,000.00	3.04%	否
4	天津市空气压缩机有限公司	2,350,658.40	2.39%	否
5	东莞大马输送设备有限公司	2,066,626.00	2.11%	否
合计		21,341,129.50	21.74%	-

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	7,245,782.69	-1,464,112.19	594.89%
投资活动产生的现金流量净额	2,850,553.26	-2,041,643.16	-239.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,250,416.60	-14,486,062.88	-77.56%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额：报告年度经营活动产生的现金流量净额增加 870.99 万元。主要是：1）本期前期执行项目运行款到期收回增加；2）本期执行项目减少导致支付的采购支出减少。故经营活动产生的现金流量净额增加较多。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告年度投资活动产生的现金流量净额 285.05 万元，主要为本期支付银行理财投资 9,404.97 万元，收回本期银行理财投 9,712.20 万元，收回理财收益 15.87 万元；固定资产投资净额-38.05 万元，故投资活动产生的现金流量净额增加 285.05 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告年度筹资活动产生的现金净额-325.04 万元。筹资活动现金流量流入项合计 4,465.37 万元；其中 2021 年度向银行取得借款 1,860.00 万元、收到国内证和票据融资款 2,605.36 万元；流出项合计 4,790.41 万元，其中：派发股利导致现金净额减少 390.92 万元；支付银行利息导致现金净额减少 97.02 万元；支付归还国内证还款和其他与筹资活动有关的现金减少 1,650.86 万元。

（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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津成科	控	环保设	30,000,000	1,005,519,968.55	73,630,905.21	60,603,010.18	21,453,402.96

自动化工程技术有限公司	股子公司	备研发设计生产制造销售安装。					
天津科锐特机电设备有限公司	控股子公司	托辊、滚筒设备的生产销售	1,000,000	11,087,789.55	4,348,964.84	6,346,031.37	-1,313,517.51
广东唐冶输送机械有限公司	控股子公司	皮带输送机运行维护、销售	3,000,000	9,592,484.14	-532,603.45	7,632,089.93	436,797.65
广州成科信息科技有限公司	控股子公司	科学研究、技术服务	2,000,000	5,051,050.23	-284,238.46	9,749.56	-1,611,032.25
New Energy Industry Technology PTE（新力科技工业技术和投资（私人）有限公司）	控股子公司	色能源技术研发、咨询	2,020,299.90	1,847,895.94	1,847,895.94	0	-379.55

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

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

2021年度，公司净利润基本稳定，公司整体经营情况稳定，公司业务、资产、人员、财务等完全独立。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司的实际经营未超出《企业法人营业执照》所载的经营范围和经营方式，近两年未发生重大变化，公司主要收入均来自主营业务收入。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)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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.(八)
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

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

☐是 ☒否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,000,000	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保 人提供担保		

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

√适用 □不适用

根据公司与兴业银行天津分行达成融资安排，公司拟每年向董事长张钢提供 600 万元额度范围的借款，由张钢个人在兴业银行开立 1 年期或 2 年期定期存单 600 万元，然后以该存单质押给银行，为公司开立银行承兑或银行保函提供担保。存单到期后再由张钢归还公司。该 600 万元额度范围的借款，可以循环使用。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

子公司天津成科自动化工程技术有限公司向北京银行天津分行申请借款壹佰万元（¥1,000,000.00），由天津市中小企业信用融资担保中心为以上借款提供 100 万元的连带保证担保。根据担保人的要求，由天津成科传动机电技术股份有限公司、张钢及其配偶只永敏提供反担保，承担连带担保责任。至 2021 年 12 月 16 日担保履行完毕。

(三) 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

(四) 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，接受劳务	5,000,000	804,856.68
2. 销售产品、商品，提供劳务		
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	45,000,000	36,000,000

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	6,000,000	1,959,000

财务资助（挂牌公司接受的）	0	3,350,000
销售产品、商品，提供劳务	0	38,500

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、根据公司与兴业银行天津分行达成融资安排，公司拟每年向董事长张钢提供 600 万元额度范围的借款，由张钢个人在兴业银行开立 1 年期或 2 年期定期存单 600 万元，然后以该存单质押给银行，为公司开立银行承兑或银行保函提供担保。存单到期后再由张钢归还公司。该 600 万元额度范围的借款，可以循环使用。2021 年发生金额 195.9 万元，余额 201.63 万元。

2、2021 年公司资金紧张，公司向大股东张钢借款 335 万元解决生产采购资金临时不足，该笔借款无偿资助，至年末公司已归还全部借款。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定，公司单方面获得利益的交易，包括接受担保和资助等，免于按照关联交易的方式进行审议。

3、2021 年销售商品给关联方天津博宜特科技有限公司，货值 38,500 元，根据业务规则、公司章程等规定，该事项无需董事会及股东大会审议，已经公司总经理决定批准。

上述关联交易均为经营需要，为企业发展提供支持，保障生产经营周转资金等开展。有利于公司业务发

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司无违规关联交易。

(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

无。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013 年 7 月 23 日	-	挂牌	同业竞争承诺	控股股东、实际控制人正常遵守作出的避免同业竞争、资金占用的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2013 年 7 月 23 日	-	挂牌	资金占用承诺	控股股东、实际控制人正常遵守作出的避免资金占用的承诺	正在履行中
董监高	2013 年 7 月 23 日	-	挂牌	资金占用承诺	正常遵守作出的避免资金占用的承诺	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法	否	不涉及

履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序		
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

公司及董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人正常遵守作出的避免同业竞争、关联交易的承诺，公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具相应声明、承诺。截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未发生任何违背。报告期内无新增对外承诺。

(八) 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
银行存款	货币资产	冻结	7,372,112.37	3.09%	保函和银行承兑汇票保证金存款
办公楼及厂房	固定资产	抵押	6,662,512.60	2.79%	向银行贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	1,625,035.50	0.68%	向银行贷款抵押
总计	-	-	15,659,660.47	6.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

银行存款冻结是开立银行保函保证金，到期自动解付，办公楼及厂房、土地使用权的抵押均是向银行申请贷款时所作的抵押，不会对公司生产经营造成不利影响。

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	14,375,000	28.750%	0	14,375,000	28.750%
	其中：控股股东、实际控制人	11,237,000	22.474%	0	11,237,000	22.474%
	董事、监事、高管	12,862,000	25.724%	0	12,862,000	25.724%
	核心员工	0	0.000%	0	0	0.000%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,625,001	71.250%	0	35,625,001	71.250%
	其中：控股股东、实际控制人	33,750,001	67.500%	0	33,750,001	67.500%
	董事、监事、高管	35,625,001	71.025%	0	35,625,001	71.025%
	核心员工	0	0.000%	0	0	0.000%
总股本		50,000,001	-	0	50,000,001	-

普通股股东人数	6
---------	---

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	张钢	44,987,001	0	44,987,001	89.974%	33,750,001	11,237,000	0	0
2	胡凤兰	3,500,000	0	3,500,000	7.000%	1,875,000	1,625,000	0	0
3	张强	1,500,000	0	1,500,000	3.000%	0	1,500,000	0	0
4	孙洪光	7,000	0	7,000	0.014%	0	7,000	0	0
5	陈军伟	5,000	0	5,000	0.010%	0	5,000	0	0
6	王兵	1,000	0	1,000	0.002%	0	1,000	0	0
合计		50,000,001	0	50,000,001	100.000%	35,625,001	14,375,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：股东张钢与股东张强为兄弟关系，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	国内证	6,000,000	2020年9月24日	2021年6月23日	3.30%
2	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	流动资金贷款	3,616,000	2020年11月20日	2021年11月19日	4.00%
3	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	国内证	2,900,000	2020年12月8日	2021年8月9日	3.60%
4	担保贷款	北京银行天津分行	流动资金贷款	1,000,000	2020年12月18日	2021年12月16日	3.85%
5	担保贷款	北京银行天津分行	流动资金贷款	1,000,000	2020年11月27日	2021年11月26日	3.85%
6	担保贷款	北京银行天津分行	流动资金贷款	2,000,000	2020年12月21日	2021年12月16日	3.85%
7	担保贷款	北京银行天津分行	流动资金贷款	2,000,000	2021年6月10日	2021年12月16日	3.85%
8	担保贷款	邮储银行天津滨海新区分行	流动资金贷款	2,000,000	2021年1月12日	2021年12月16日	3.85%
9	担保贷款	邮储银行天津滨海新区分行	流动资金贷款	3,000,000	2021年6月18日	2021年12月16日	3.85%
10	厂房及办公楼抵押	兴业银行天津	流动资金贷款	5,600,000	2021年4月25日	2022年4月25日	4.50%

	担保	分行					
11	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	流动资金贷款	6,000,000	2021年6月1日	2022年6月1日	4.75%
12	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	国内证	1,139,530	2021年12月13日	2022年9月9日	4.10%
13	厂房及办公楼抵押担保	兴业银行天津分行	国内证	5,002,703	2021年12月13日	2022年9月10日	4.10%
合计	-	-	-	41,258,233	-	-	-

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
2021 年 6 月 18 日	0.70	0	0
合计	0.70	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	1.30	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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
张钢	董事长,总经理	男	否	1959 年 1 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
朱延浩	董事,副总经理	男	否	1986 年 1 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
杨宇	董事,副总经理	男	否	1981 年 11 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
孙健	董事	男	否	1978 年 9 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
胡凤兰	董事	女	否	1950 年 1 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
王玥	监事会主席	女	否	1972 年 12 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
王佳	监事	女	否	1985 年 4 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
刘志超	职工监事	男	否	1980 年 8 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
张利军	财务总监、信息披露人	男	否	1972 年 1 月	2020 年 9 月 11 日	2023 年 9 月 10 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况:

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	董事张钢控制的公司与公司签订了销售和技术服务协议
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

☐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
行政人员	13	1		14
生产人员	42			42
销售人员	27		2	25
技术人员	42	2		44
财务人员	6	2		8
员工总计	130	5	2	133

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	73	76
专科	32	32
专科以下	22	22
员工总计	130	133

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

2021 面对新冠肺炎疫情，在党中央和习近平总书记亲自指挥、亲自部署下，坚持把人民生命安全和身体健康放在第一位。各级政府部门尽职尽责，社会各方面全力支持，开展了疫情防控的阻击战。成科机电在复工复产期间享受到国家实施援企稳岗补贴，减免部分税费等优惠政策，园区政府也给企业发放防疫物资、防疫补贴，帮助我们共渡难关，为开展 2021 年全面工作奠定了基础。坚持党支部在企业管理中的核心领导作用，加强人才培养、选拔和培养，创造条件给员工提供外出及内部培训机会，鼓励全体员工结合公司发展方向自发、自主学习，提高个人能力，在制度中要明确对获得重要资质、职称以及技能认证证书的人员进行奖励。

截至报告期末，公司离退休职工人数为 5 人。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘志超	无变动	技术部主任	0	0	0
宁菲	无变动	生产制造部经理	0	0	0
陈明鑫	无变动	品管部经理	0	0	0
杨浩东	无变动	销售部大客户经理	0	0	0
林昭霞	无变动	广东唐冶输送机械有限公司财务部副经理	0	0	0
陈玉琼	无变动	广东唐冶输送机械有限公司综合部经理	0	0	0
王佳	无变动	生产制造部副经理	0	0	0
王黎明	无变动	广东唐冶输送机械有限公司总经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√ 适用 □ 不适用

无影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

天津成科传动机电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 2 月 11 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于认定公司 核心员工议案》，提名高蕊、苏世冬、刘颖、陈浩、李红军、谢小雪、李江、杨洋、冯宝濤、王建华、周建辉、吴丹、齐皓亮、卢运雄、朱代英、顾家晖、王兰喜、吴月颖、祝翠荣、储士杰、褚晓宁、张金鑫、井媛、魏英菊、周健、宋淑丽、贾辛辛、吴建廷、陈阳、李金玲、谭晶晶、秦华振、王天澍、滕玮、蔡文青为公司核心员工。2022 年 2 月 25 日公司第五届监事会第四次会议和 2022 年第一次职工代表大会审核通过。该议案尚需公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

公司董事会于 2021 年 10 月 19 日收到董事朱延浩先生递交的辞职报告，2022 年 1 月 22 日经 2022 年第一次临时股东大会审议通过新任董事起该辞职生效。

公司第五届董事会第六次会议于 2022 年 1 月 5 日审议并通过提名张利军先生为公司董事，任职期限至第五届董事会届满之日止，于 2022 年 1 月 22 日经 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

公司董事会于 2022 年 2 月 7 日收到总经理张钢先生递交的辞职报告，自 2022 年 2 月 7 日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 44,987,001 股，占公司股本的 89.974%。不是失信联合惩戒对象，辞职后继续担任董事长职务。

公司董事会于 2022 年 2 月 7 日收到分管（采购生产）的副总经理朱延浩先生递交的辞职报告，自 2022 年 2 月 7 日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%。不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。

公司第五届董事会第七次会议于 2022 年 2 月 11 日审议并通过《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任郑明秀女士为公司副总经理的议案》，聘任孙健先生为公司总经理，任职期限至第五届董事会届满之日止；聘任郑明秀女士担任公司副总经理，主管公司采购和生产工作，任职期限至第五届董事会届满之日止。

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的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理，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，且均能按照相关法律法规，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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，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。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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

公司董事会经过评估认为：公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。监事会对公司治理及对公司的重大决策都独立的进行了行之有效的监督。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，上述机构和成员均依法运作，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。

报告期内董事人员变动、关联方交易、股东分红及等重大事项均按及有关内控制度规定的程序和规则进行。关联交易依照公司法及公司章程的规定执行了回避表决程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司第四届董事会第十一次会议决议通过了《关于拟修订<公司章程>》议案，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-010）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

□适用 √不适用

股东大会增加或取消议案情况：

□适用 √不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

□适用 √不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

□适用 √不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2021 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性

本公司主要从事输送产品研发、生产、销售及服务，本公司具有完全独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东及其它关联方的关联交易。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

3、资产独立性

本公司具有独立的研发、采购和销售系统。控股股东、实际控制人及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

4、机构独立性

公司建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2020 年 04 月 20 日经四届董事会第十一次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2019 年年度股东大会审议通过。公司严格执行各项规章制度，管理层严格按照公司法、证券法等法律法规及公司章程规定履行应尽职责，报告期内公司未出现年度报告重大差错更正等情况。

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	众环审字(2022)2010001 号				
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层				
审计报告日期	2022 年 3 月 4 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>黄秀娟</td><td>张玉勤</td></tr> <tr> <td>2 年</td><td>2 年</td></tr> </table>	黄秀娟	张玉勤	2 年	2 年
黄秀娟	张玉勤				
2 年	2 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	2 年				
会计师事务所审计报酬	18 万元				

审 计 报 告

众环审字（2022）2010001 号

天津成科传动机电技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津成科传动机电技术股份有限公司（以下简称“成科机电”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了成科机电 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的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，我们独立于成科机电，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

成科机电管理层对其他信息负责。其他信息包括成科机电 2021 年年度报告中涵盖的信息，但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

成科机电管理层（以下简称“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，管理层负责评估成科机电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算成科机电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成科机电的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对成科机电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成科机电不能持续经营。

（五）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。

（六）就成科机电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄秀娟

中国注册会计师：张玉勤

中国·武汉

2022年03月04日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	19,905,897.68	10,571,104.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	8,149,885.59	11,278,163.03
衍生金融资产			
应收票据	六、3	15,310,327.48	7,896,938.69

应收账款	六、4	88,883,129.22	93,808,515.58
应收款项融资	六、5	16,557,424.35	1,300,000.00
预付款项	六、6	10,190,316.46	7,404,765.10
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、7	8,713,632.17	11,784,411.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	12,185,372.11	15,493,484.11
合同资产	六、9	20,290,753.18	31,758,854.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	37,152.67	1,304,513.35
流动资产合计		200,223,890.91	192,600,750.76
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		0	0
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、11	9,332,752.98	10,506,135.06
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	173,477.29	381,650.04
无形资产	六、13	1,933,828.71	1,776,308.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	1,583,919.65	1,120,510.18
其他非流动资产	六、15	25,380,738.21	
非流动资产合计		38,404,716.84	13,784,603.31
资产总计		238,628,607.75	206,385,354.07
流动负债：			
短期借款	六、16	27,754,419.80	16,516,000.00
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、17	4,896,034.00	9,471,673.00
应付账款	六、18	31,865,098.77	39,048,001.76
预收款项	六、19		13,281.00
合同负债	六、20	19,392,297.50	11,588,028.82
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、21	49,319.54	47,497.51
应交税费	六、22	6,517,184.42	3,391,254.42
其他应付款	六、23	305,094.67	576,766.58
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、24	180,971.27	200,678.77
其他流动负债	六、25	9,583,524.33	5,060,526.01
流动负债合计		100,543,944.30	85,913,707.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、26		180,971.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			180,971.27
负债合计		100,543,944.30	86,094,679.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、27	50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	257,547.92	257,547.92
减：库存股			
其他综合收益	六、29	-127,684.91	-83,782.86

专项储备			
盈余公积	六、30	5,820,222.43	5,384,272.53
一般风险准备			
未分配利润	六、31	66,929,220.75	53,441,770.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		122,879,307.19	108,999,809.04
少数股东权益		15,205,356.26	11,290,865.89
所有者权益（或股东权益）合计		138,084,663.45	120,290,674.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		238,628,607.75	206,385,354.07

法定代表人：张钢

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		14,279,353.58	6,353,046.24
交易性金融资产			2,203,852.34
衍生金融资产			
应收票据		12,462,091.48	1,545,019.00
应收账款	十三、1	61,653,312.04	63,751,954.97
应收款项融资		6,355,524.35	1,300,000.00
预付款项		5,765,581.72	3,867,436.70
其他应收款	十三、2	11,904,076.95	18,414,777.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,747,974.27	7,170,199.44
合同资产		16,360,903.11	28,087,645.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105.91	1,303,774.92
流动资产合计		136,528,923.41	133,997,706.12
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	十三、3	11,929,902.78	11,929,902.78
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		5,498,337.48	6,494,934.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,789,223.12	1,774,841.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		924,919.77	594,030.87
其他非流动资产		19,626,192.83	
非流动资产合计		39,768,575.98	20,793,709.15
资产总计		176,297,499.39	154,791,415.27
流动负债：			
短期借款		26,758,253.13	15,516,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,896,034.00	9,471,673.00
应付账款		41,837,532.77	45,605,825.78
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		17,578.72	17,591.05
应交税费		2,371,302.51	49,514.37
其他应付款		12,572,905.68	8,362,665.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		10,545,979.38	2,334,328.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,307,391.40	3,302,794.37
流动负债合计		105,306,977.59	84,660,392.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		105,306,977.59	84,660,392.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,001.00	50,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2.38	2.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,820,222.43	5,384,272.53
一般风险准备			
未分配利润		15,170,295.99	14,746,746.97
所有者权益（或股东权益）合计		70,990,521.80	70,131,022.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		176,297,499.39	154,791,415.27

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		134,259,579.69	211,701,220.70
其中：营业收入	六、32	134,259,579.69	211,701,220.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,301,423.14	189,586,714.89
其中：营业成本	六、32	79,872,869.59	155,487,458.45
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、33	1,237,572.14	1,545,861.77
销售费用	六、34	7,231,184.76	8,248,962.37
管理费用	六、35	14,493,613.20	12,989,423.69

研发费用	六、36	6,359,485.56	10,395,921.10
财务费用	六、37	1,106,697.89	919,087.51
其中：利息费用	六、37	789,579.65	587,162.74
利息收入	六、37	21,740.04	125,046.09
加：其他收益	六、38	2,649,481.71	3,107,230.62
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	47,623.36	388,570.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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、40	-1,244,725.29	224,359.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-333,431.54	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	92,406.72	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,169,511.51	25,834,666.14
加：营业外收入	六、43	51,827.19	460,738.97
减：营业外支出	六、44	18,675.46	448,522.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,202,663.24	25,846,882.76
减：所得税费用	六、45	3,455,572.60	3,904,126.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,747,090.64	21,942,755.78
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）		21,747,090.64	21,942,755.78
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）		4,323,690.37	3,873,882.80
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		17,423,400.27	18,068,872.98
六、其他综合收益的税后净额		-43,902.05	-135,300.77
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		-43,902.05	-135,300.77
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		-43,902.05	-135,300.77
（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		-43,902.05	-135,300.77
(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		21,703,188.59	21,807,455.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,379,498.22	17,933,572.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,323,690.37	3,873,882.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.35	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.35	0.36

法定代表人：张钢

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十三、4	78,791,189.97	159,173,192.76
减：营业成本	十三、4	58,922,490.38	135,798,390.94
税金及附加		498,284.91	753,445.97
销售费用		5,285,276.37	5,587,934.84
管理费用		6,403,757.01	5,450,603.77
研发费用		3,483,254.50	6,998,589.27
财务费用		919,769.53	616,703.90
其中：利息费用		739,872.42	536,801.35
利息收入		15,111.79	114,747.12
加：其他收益		419,834.29	459,423.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	1,541,504.33	2,646,321.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-746,327.59	523,497.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,493,368.30	7,596,765.67
加：营业外收入		50,000.00	4,349.12
减：营业外支出		5,326.25	424,630.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,538,042.05	7,176,484.78
减：所得税费用		178,543.06	739,389.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,359,498.99	6,437,095.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,359,498.99	6,437,095.39
（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		4,359,498.99	6,437,095.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		107,108,167.46	174,256,437.17
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		1,371,774.76	2,331,952.22
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	11,185,492.16	15,075,552.01
经营活动现金流入小计		119,665,434.38	191,663,941.40
购买商品、接受劳务支付的现金		61,537,465.04	129,156,746.10
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		15,491,114.63	12,991,218.16
支付的各项税费		10,355,471.63	14,397,057.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	25,035,600.39	36,583,032.32
经营活动现金流出小计		112,419,651.69	193,128,053.59
经营活动产生的现金流量净额		7,245,782.69	-1,464,112.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		158,701.13	388,570.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,000.00	
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	六、46	97,121,991.13	158,026,934.43
投资活动现金流入小计		97,405,692.26	158,415,504.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		505,473.00	223,647.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、46	94,049,666.00	160,233,500.00
投资活动现金流出小计		94,555,139.00	160,457,147.60
投资活动产生的现金流量净额		2,850,553.26	-2,041,643.16
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		18,600,000.00	17,616,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、46	26,053,652.57	

筹资活动现金流入小计		44,653,652.57	17,616,000.00
偿还债务支付的现金		26,516,000.00	23,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,879,431.36	8,200,962.88
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、46	16,508,637.81	101,100.00
筹资活动现金流出小计		47,904,069.17	32,102,062.88
筹资活动产生的现金流量净额		-3,250,416.60	-14,486,062.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67,565.26	-211,099.13
五、现金及现金等价物净增加额	六、47	6,778,354.09	-18,202,917.36
加：期初现金及现金等价物余额	六、47	5,755,431.22	23,958,348.58
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	12,533,785.31	5,755,431.22

法定代表人：张钢

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		63,252,246.97	142,493,141.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59,533,497.66	58,668,787.81
经营活动现金流入小计		122,785,744.63	201,161,928.87
购买商品、接受劳务支付的现金		49,459,409.21	122,126,951.79
支付给职工以及为职工支付的现金		6,611,247.00	5,509,703.57
支付的各项税费		1,438,993.29	6,141,968.39
支付其他与经营活动有关的现金		52,211,909.39	72,315,026.30
经营活动现金流出小计		109,721,558.89	206,093,650.05
经营活动产生的现金流量净额		13,064,185.74	-4,931,721.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,652,582.10	2,646,321.44
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		53,837,900.03	108,119,296.55
投资活动现金流入小计		55,490,482.13	110,765,617.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,286.00	204,874.16
投资支付的现金			
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		51,690,000.00	110,080,000.00

投资活动现金流出小计		51,838,286.00	110,284,874.16
投资活动产生的现金流量净额		3,652,196.13	480,743.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,600,000.00	16,616,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,700,581.08	
筹资活动现金流入小计		33,300,581.08	16,616,000.00
偿还债务支付的现金		25,516,000.00	22,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,411,031.36	7,536,801.49
支付其他与筹资活动有关的现金		13,335,653.74	90,000.00
筹资活动现金流出小计		43,262,685.10	30,426,801.49
筹资活动产生的现金流量净额		-9,962,104.02	-13,810,801.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,663.21	-74,040.17
五、现金及现金等价物净增加额		6,730,614.64	-18,335,819.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,991,797.50	20,327,616.51
六、期末现金及现金等价物余额		8,722,412.14	1,991,797.50

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 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	50,000,001.00				257,547.92		-83,782.86		5,384,272.53		53,441,770.45	11,290,865.89	120,290,674.93
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	50,000,001.00				257,547.92		-83,782.86		5,384,272.53		53,441,770.45	11,290,865.89	120,290,674.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-43,902.05		435,949.90		13,487,450.30	3,914,490.37	17,793,988.52
（一）综合收益总额							-43,902.05				17,423,400.27	4,323,690.37	21,703,188.59
（二）所有者投入和减少资本													

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													
（三）利润分配								435,949.90		-3,935,949.97		-409,200.00	-3,909,200.07
1. 提取盈余公积								435,949.90		-435,949.90			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,500,000.07		-409,200.00	-3,909,200.07
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,000,001.00				257,547.92		-127,684.91		5,820,222.43		66,929,220.75	15,205,356.26	138,084,663.45

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	50,000,001.00				257,547.92		51,517.91		4,740,562.99		43,016,607.15	8,030,783.09	106,097,020.06
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	50,000,001.00				257,547.92		51,517.91		4,740,562.99		43,016,607.15	8,030,783.09	106,097,020.06
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-135,300.77		643,709.54		10,425,163.30	3,260,082.80	14,193,654.87

（一）综合收益总额						-135,300.77				18,068,872.98	3,873,882.80	21,807,455.01
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配								643,709.54		-7,643,709.68	-613,800.00	-7,613,800.14
1. 提取盈余公积								643,709.54		-643,709.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,000,000.14	-613,800.00	-7,613,800.14
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	50,000,001.00				257,547.92		-83,782.86		5,384,272.53		53,441,770.45	11,290,865.89	120,290,674.93

法定代表人：张钢

主管会计工作负责人：张利军

会计机构负责人：张利军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 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	50,000,001.00				2.38				5,384,272.53		14,746,746.97	70,131,022.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2.38				5,384,272.53		14,746,746.97	70,131,022.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									435,949.90		423,549.02	859,498.92
（一）综合收益总额											4,359,498.99	4,359,498.99

(二)所有者投入和减少资本												
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												
(三)利润分配								435,949.90		-3,935,949.97	-3,500,000.07	
1. 提取盈余公积								435,949.90		-435,949.90		
2. 提取一般风险准备										-3,500,000.07	-3,500,000.07	
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												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,001.00				2.38				5,820,222.43		15,170,295.99	70,990,521.80

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	50,000,001.00				2.38				4,740,562.99		15,953,361.26	70,693,927.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,001.00				2.38				4,740,562.99		15,953,361.26	70,693,927.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									643,709.54		-1,206,614.29	-562,904.75
（一）综合收益总额											6,437,095.39	6,437,095.39
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配								643,709.54		-7,643,709.68	-7,000,000.14	
1. 提取盈余公积								643,709.54		-643,709.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,000,000.14	-7,000,000.14	
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,001.00				2.38			5,384,272.53		14,746,746.97	70,131,022.88	

三、 财务报表附注

天津成科传动机电技术股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

天津成科传动机电技术股份有限公司（以下简称“成科机电”、“公司”或“本公司”）前身成科机电有限公司于 2000 年 7 月 27 日在天津市工商行政管理局新技术产业园区分局登记设立，取得注册号为 1201932002774 的《企业法人营业执照》，公司注册资本 50 万元。公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式		出资额所占比例%
			货币	实物	
1	张钢	35.00	5.00	30.00	70.00
2	张强	10.00	10.00		20.00
3	胡凤兰	5.00	5.00		10.00
合计		50.00	20.00	30.00	100.00

上述资本经天津市天地会计师事务所津天地验内字(2000)第 266 号《验资报告》验证。其中张钢以货币出资 5 万元，以房产评估作价出资 30 万元，该项资产经天津市天地会计师事务所津天地评字(2000)第 125 号《评估报告》评估。

2001 年 9 月 1 日，成科机电召开股东会，会议审议通过公司以累积未分配利润增加注册资本 250 万元，其中张钢转增 220 万元，张强转增 20 万元，胡凤兰转增 10 万元。上述增资情况经津天地验内字（2001）第 376 号《验资报告》验证。

同时，变更公司经营范围，增加“成套输送设备制造（以环保部门审核为准）”业务；变更公司住所至天津新技术产业园区华苑产业区鑫茂科技园 D1 座五层 A 单元。公司按照要求修改公司章程。2001 年 9 月 24 日，公司就本次变更办理了工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	转增额	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	220.00	255.00	85.00
2	张强	20.00	30.00	10.00
3	胡凤兰	10.00	15.00	5.00
合计		250.00	300.00	100.00

2004 年 12 月 8 日，成科机电召开股东会，会议审议通过张钢将其持有公司 85%的股权
转让给成科自动化，张强将其持有公司 5%的股权转让给天津成科自动化工程技术有限公司
(以下简称“成科自动化”)。公司按照要求修改了公司章程。2004 年 12 月 10 日，公司就
本次股权转让办理了工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转
让后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	成科自动化	270.00	90.00
2	张强	15.00	5.00
3	胡凤兰	15.00	5.00
合计		300.00	100.00

2005 年 1 月 10 日，成科机电召开股东会，会议审议通过，公司注册资本增加 500 万元，
以任意盈余公积金转增注册资本 120.87 万元，其中：成科自动化转增 108.79 万元，张强转
增 6.04 万元，胡凤兰转增 6.04 万元；以未分配利润转增注册资本 319.13 万元，其中：成科
自动化转增 287.21 万元，张强转增 15.96 万元，胡凤兰转增 15.96 万元；以货币增资 60 万
元，其中：成科自动化出资 54 万元，张强出资 3 万元，胡凤兰出资 3 万元。上述出资经天
津市路达有限责任会计师事务所予以验证，并出具津路达会验字(2005)第 002 号《验资报告》。
公司按要求修改了公司章程。2005 年 1 月 19 日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并
取得了变更后的《企业法人营业执照》。本次增资后股权结构如下：

序号	股东名称	增资额（万元）	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	成科自动化	450.00	720.00	90.00
2	张强	25.00	40.00	5.00
3	胡凤兰	25.00	40.00	5.00
合计		500.00	800.00	100.00

2005 年 8 月 22 日，成科机电召开股东会，会议审议通过成科自动化将其持有公司 90%
的股权转让给张钢。公司按照要求修改了公司章程。2005 年 9 月 7 日，公司就本次股权转
让办理了工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后股权结
构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	720.00	90.00

2	张强	40.00	5.00
3	胡凤兰	40.00	5.00
合计		800.00	100.00

2006年2月21日，成科机电召开股东会，会议审议通过股东以货币增资200万元，其中张钢认缴出资180万元，张强认缴10万元，胡凤兰认缴10万元。前述出资经天津市路达有限责任会计师事务所验证，并出具津路达会验字(2006)第005号《验资报告》。公司按照要求修改了公司章程。2006年3月1日，公司就本次增资办理工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

序号	股东名称	增资金额（万元）	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	180.00	900.00	90.00
2	张强	10.00	50.00	5.00
3	胡凤兰	10.00	50.00	5.00
合计		200.00	1,000.00	100.00

2006年12月20日，成科机电召开股东会，会议审议通过股东以货币增资350万元，其中张钢认缴出资315万元，张强认缴出资17.5万元，胡凤兰认缴出资17.5万元。上述出资经天津市路达有限责任会计师事务所津路达会验字（2006）第044号《验资报告》验证：公司按照要求修改了公司章程。2007年1月5日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。增资后股权结构如下：

序号	股东名称	增资金额（万元）	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	315.00	1,215.00	90.00
2	张强	17.50	67.50	5.00
3	胡凤兰	17.50	67.50	5.00
合计		350.00	1,350.00	100.00

2007年8月13日，成科机电召开股东会，会议审议通过新增王建君为自然人股东，张钢将其持有公司2%的股权转让给王建君，公司按照要求修改了公司章程。2007年9月10日，公司就本次变更办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。转让后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	1,188.00	88.00

2	张强	67.50	5.00
3	胡凤兰	67.50	5.00
4	王建君	27.00	2.00
合计		1,350.00	100.00

2007年10月16日，成科机电召开股东会和董事会，会议审议通过将成科机电整体变更为股份公司“天津成科传动机电技术股份有限公司”。全体股东一致同意以有限公司2007年9月30日为审计基准日，以有限公司账面净资产为依据整体变更为股份公司，注册资本2,095万元，余额计入资本公积。原有限公司股东为变更后的股份公司的发起人，持股比例不变。根据北京中磊会计师事务所有限责任公司出具的《天津市成科传动机电技术有限责任公司审计报告》（中磊审字[2007]第8182号），截至2007年9月30日，成科机电有限经审计的账面净资产值为2,095.46万元；根据中商资产评估有限公司出具的中商评报字[2007]第1154号《天津市成科传动机电技术股份有限公司股份制改造项目资产评估报告书》，截至2007年9月30日，成科机电有限经评估的净资产值为3,533.92万元。

2007年12月6日，公司全体发起人股东签订了《发起人协议》，约定以有限公司截至2007年9月30日经审计的净资产整体变更为股份公司，股份公司注册资本为2,095万元，余额0.46万元计入资本公积；同时明确了各发起人在股份公司设立过程中的权利和义务。2007年12月31日，成科机电召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司章程，选举了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。2007年12月10日，北京中磊会计师事务所有限责任公司出具中磊验字[2007]第8037号《验资报告》，验证截至2007年12月10日，公司已收到全体股东以其拥有的成科机电有限的净资产折合的股本2,095万元，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。公司完成了改制的工商变更登记手续，并于2008年1月3日取得改制后的《企业法人营业执照》。

序号	发起人名称	认购股份数（万股）	实缴股份数（万股）	出资比例	出资方式
1	张钢	1843.60	1843.60	88.00	净资产
2	张强	104.75	104.75	5.00	净资产
3	胡凤兰	104.75	104.75	5.00	净资产
4	王建君	41.90	41.90	2.00	净资产
合计		2,095.00	2,095.00	100.00	

2010年8月1日，成科机电召开股东大会作出决议，同意张钢将其持有公司3%的股权

转让给王建君，公司按照要求修改了公司章程。2010年10月31日，公司就本次变更办理了工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。转让后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	1,780.75	85.00
2	张强	104.75	5.00
3	胡凤兰	104.75	5.00
4	王建君	104.75	5.00
合计		2,095.00	100.00

2012年2月21日，成科机电召开股东大会，决定由王建君将其持有成科机电5%的出资额即104.75万股股份转让给股东张钢，公司按要求修改了公司章程。2012年3月9日，成科机电召开股东会作出决议，同意王建君关于辞去董事的申请，决定免去其董事职务；公司按要求修改了公司章程。成科机电就本次董事、章程变更事项办理了工商备案登记。王建君将其持有成科机电5%的股份转让给张钢的事项已经过公司股东大会决议通过，合法有效，但根据《公司法》第142条第二款规定，公司董事离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。2012年9月9日，成科机电召开2012年第四次临时股东大会，同意王建君将所持公司5%股份即104.75万股人民币普通股转让给股东张钢。公司按要求修改了公司章程。2012年9月10日，公司就本次变更办理了工商备案登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

序号	股东名称	出资额（万元）	出资额所占比例%
1	张钢	1,885.50	90.00
2	张强	104.75	5.00
3	胡凤兰	104.75	5.00
合计		2,095.00	100.00

2013年1月6日，成科机电召开2013年第1次临时股东大会，会议审议通过股东个人按照原持股比例以货币形式增资905万元，公司注册资本由2,095万元增加至3,000万元，增资款分两批存入，首批增资款505万元于2013年1月7日存入指定账户，其中张钢出资454.5万元，张强出资25.25万元，胡凤兰出资25.25万元；剩余400万元投资款于2013年1月23日前存入指定账户，其中：张钢出资360万元，张强出资20万元，胡凤兰出资20万元。天通泰和会计师事务所出具津天通泰和验内增字（2013）第001号《验资报告》确认，

截至 2013 年 1 月 23 日，公司累计实收资本 3,000 万元。公司按要求修改了公司章程。2013 年 1 月 25 日，公司就本次增资办理了工商变更登记，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。本次增资后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	新增股份（万股）	持有股份（万股）	出资比例
1	张钢	814.50	2,700.00	90.00
2	张强	45.25	150.00	5.00
3	胡凤兰	45.25	150.00	5.00
合计		905.00	3,000.00	100.00

公司于 2016 年 6 月 2 日召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于以资本公积及未分配利润转增股本的议案》。公司拟以现有总股本 30,000,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股送红股 6.666667 股（每股面值 1 元），共计派送红股 20,000,001 股，本次增资后公司总股本由 30,000,000 股增至 50,000,001 股，注册资本变更为 50,000,001 元，公司各股东持股比例不变。

序号	股东名称	新增股份（万股）	持有股份（万股）	出资比例
1	张钢	1,800.0001	4,500.0001	90.00
2	张强	100.00	250.00	5.00
3	胡凤兰	100.00	250.00	5.00
合计		2,000.0001	5,000.0001	100.00

截至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本为 50,000,001.00 元，股份总额为 50,000,001.00 股（每股面值 1 元），其中：张钢出资 44,987,001.00 元，持股比例 89.974%；胡凤兰出资 3,500,000.00 元，持股比例 7%；张强出资 1,500,000.00 元，持股比例 3%；其他投资者出资 1.30 万元。持股比例 0.026%。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2013]462 号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于 2013 年 7 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

统一社会信用代码：91120000724454382C

注册地址及总部地址：天津市新产业园区华苑产业区（环外）海泰发展一路 6 号

法定代表人：张钢

注册资本：伍仟万零壹元人民币

营业期限：2000 年 07 月 27 日至无长期

经营范围：技术开发、咨询、服务、转让（机电一体化、电子与信息、新材料的技术及产品）；机械设备、电器设备批发兼零售；成套输送设备制造（以环保部门审核内容为准）；输送设备修理及安装；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要从事输送机械设备和环保设备的研发、生产和销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 03 月 04 日决议批准报出。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、27“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内

出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项

交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营

控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
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	以承兑人的信用风险划分

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	合并范围内关联方组合
合同资产：	
组合 1	本组合为质保金

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。
组合 2	合并范围内关联方组合

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9 “金融工具” 及附注四、10 “金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、工程履约成本-服务成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处

理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

17、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、31 “租赁”。

19、 无形资产

（1） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	550 月	直线法
软件	120 月	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、31“租赁”。

25、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、 股份支付

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权

益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2） 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3） 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。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：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得

商品控制权的迹象。

本公司收入确认具体原则

本公司营业收入主要为输送机械设备和环保设备销售及技术服务。

1、输送机械设备和环保设备的销售收入：一般分为单机产品和整套产品，按照合同约定又分需要安装的和不需要安装的，对于单机产品和整套产品不需要安装的，通常在产品发货签收后，确认收入；对于需要安装的，公司负责在客户现场进行安装调试，客户取得设备控制权，公司在完成设备安装调试后确认收入。

2、技术服务：本公司提供的技术服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，在维护及支持服务已提供并验收合格，开出结算票据或已取得收款的依据时确认收入。

28、 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

29、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回

相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房租租赁。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《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（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、 重要会计政策、会计估计的变更

（2） 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第八次会议于 2022 年

03 月 04 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

1、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

3、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租于海珠的固定资产，租赁期为自 2020 年 10 月 23 日至 2022 年 10 月 22 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 381,650.04 元，租赁负债 381,650.04 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			381,650.04	
一年到期的非流动负债			200,678.77	
租赁负债			180,971.27	

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.85%。

②其他会计政策变更

无

33、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注四、27、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

本公司营业收入主要为输送机械设备和环保设备及技术服务。

①输送机械设备和环保设备的销售收入：一般分为单机产品和整套产品，按照合同约定又分需要安装的和不需要安装的，对于单机产品和整套产品不需要安装的，通常在产品发货签收后，确认收入；对于需要安装的，公司负责在客户现场进行安装调试，客户取得设备控制权，公司在完成设备安装调试后确认收入。

②技术服务：本公司提供的技术服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，但技术服务的周期很短，在维护及支持服务已提供并验收合格，开出结算票据或已取得收款的依据时确认收入。

（2） 租赁的分类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要

做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来

资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、20%、15% 计缴。
存在执行不同企业所得税税率纳税主体的， 按纳税主体分别披露	
纳税主体名称	所得税税率（%）
天津成科传动机电技术股份有限公司	15.00
天津成科自动化工程技术有限公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
天津科锐特机电设备有限公司	20.00
广东唐冶输送机械有限公司	20.00
广州成科信息科技有限公司	20.00
新力科技工业技术和投资（私人）有限公司	17.00
天津伽利联科技有限公司	15.00

2、 税收优惠及批文

企业所得税税收优惠：

（1）根据《企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2008年12月5日，本公司及子公司天津成科自动化工程技术有限公司均取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。

2015年12月8日，二级子公司天津伽利联科技有限公司取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。

经对高新技术企业资格的复审申请，本公司继续被认定为高新技术企业，取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202012000239，发证时间：2020年10月28日，有效期：三年。

子公司天津成科自动化工程技术有限公司继续被认定为高新技术企业，取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202012000136，发证时间：2020年10月28日，有效期：三年。

二级子公司天津伽利联科技有限公司继续被认定为高新技术企业，取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202112000863，发证时间：2021年10月09日，有效期：三年。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局公告2019年第2号和国家税务总局公告2021年第8号规定，自2021年1月1日-2022年12月31日，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计

入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司天津科锐特机电设备有限公司、天津伽利联科技有限公司、广东唐冶输送机械有限公司、广州成科信息科技有限公司本年度符合小型微利企业确认标准，按上述标准缴纳企业所得税。

增值税税收优惠：

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100号，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司的子公司成科自动化和其全资子公司伽利联科技享受增值税即征即退政策。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
库存现金	356,182.00	244,844.31
银行存款	12,177,603.31	5,490,502.95
其他货币资金	7,372,112.37	4,835,757.38
合 计	19,905,897.68	10,571,104.64
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金项目如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
履约保函、保证金存保函和银行承兑汇票保证金存款	7,372,112.37	4,815,673.42
合 计	7,372,112.37	4,815,673.42

2、交易性金融资产

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
银行理财	8,149,885.59	11,278,163.03
合计	8,149,885.59	11,278,163.03

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
银行承兑汇票	7,375,736.00	6,351,919.69
商业承兑汇票	7,974,463.80	1,545,019.00

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
小 计	15,350,199.80	7,896,938.69
减：坏账准备	39,872.32	
合 计	15,310,327.48	7,896,938.69

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,363,883.78	7,375,736.00
商业承兑汇票		7,974,463.80
合 计	5,363,883.78	15,350,199.80

(3) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	15,350,199.80	100.00	39,872.32	0.26	15,310,327.48
其中：银行承兑汇票	7,375,736.00	48.05			7,375,736.00
商业承兑汇票	7,974,463.80	51.95	39,872.32	0.50	7,934,591.48
合 计	15,350,199.80	100.00	39,872.32	0.26	15,310,327.48

①商业承兑汇票组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,974,463.80	39,872.32	0.50

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	7,974,463.80	39,872.32	0.50

(4) 坏账准备的情况

类 别	2021 年 1 月 1 日	本年变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票		39,872.32				39,872.32
合 计		39,872.32				39,872.32

4、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	61,656,028.64
1 至 2 年	18,672,943.97
2 至 3 年	9,236,502.92
3 至 4 年	1,415,649.94
4 至 5 年	35,623.16
5 年以上	3,971,698.40
小 计	94,988,447.03
减：坏账准备	6,105,317.81
合 计	88,883,129.22

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	554,043.15	0.59	554,043.15	100.00	

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	94,434,403.88	99.42	5,551.2 74.66	5.88	88,883.12 9.22
其中：账龄组合	94,434,403.88	99.42	5,551.2 74.66	5.88	88,883.12 9.22
合 计	94,988,447.03	100.00	6,105.3 17.81	6.43	88,883.12 9.22

(续)

类 别	2021 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	554,043.15	0.56	554,043.15	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	98,788,668.45	99.44	4,980,152.87	5.04	93,808.51 5.58
组合 1	98,667,850.95	99.32	4,980,152.87	5.04	93,687.69 8.08
组合 2	120,817.50	0.12			120,817.5 0
合 计	99,342,711.60	100.00	5,534.19 6.02	5.57	93,808.51 5.58

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2021 年 12 月 31 日
-----------	------------------

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	385,866.00	385,866.00	100.00	无法收回
南海发电一厂有限公司	23.15	23.15	100.00	无法收回
三门峡华阳发电有限责任公司	1,650.00	1,650.00	100.00	无法收回
大唐华银株洲发电有限公司	4,950.00	4,950.00	100.00	无法收回
广东粤电靖海发电有限公司	161,554.00	161,554.00	100.00	无法收回
合 计	554,043.15	554,043.15	100.00	—

②组合中，按组合 1 组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	61,656,028.64	308,280.13	0.50
1 至 2 年	18,511,389.97	277,670.85	1.50
2 至 3 年	9,236,502.92	923,650.29	10.00
3 至 4 年	1,391,869.94	417,560.98	30.00
4 至 5 年	29,000.01	14,500.01	50.00
5 年以上	3,609,612.40	3,609,612.40	100.00
合 计	94,434,403.88	5,551,274.66	

坏账准备的情况

类 别	2021 年 1 月	本年变动金额				2021 年 12
	1 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	月 31 日
单项计提	554,043.15	27,275.10	17,494.90	44,770.00		554,043.15
账龄计提	4,980,152.87	571,121.79				5,551,274.66
合 计	5,534,196.02	598,396.89	17,494.90	44,770.00		6,105,317.81

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
神华福能发电有限责任公司	17,494.90	银行存款收回
合 计	17,494.90	—

本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	44,770.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏港益重工股份有限公司	货款	44,770.00	(2019)苏 0411 破 1 号之四《民事裁定书》； (2019)苏 0411 破 1 号之三《民事裁定书》	总经理审批	否
合 计	—	44,770.00	—	—	—

(3) 按欠款方归集的 2021 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,552,425.64	10.06	47,762.13
华电重工股份有限公司	6,310,236.60	6.64	31,551.18
华电融资租赁有限公司	4,981,175.20	5.24	74,717.63
中国有色金属建设股份有限公司	4,955,509.31	5.22	404,806.93
上海灿州环境工程有限公司	4,830,000.00	5.08	24,150.00
合 计	30,629,346.75	32.24	582,987.87

5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
银行承兑汇票	9,710,630.07	1,300,000.00
商业承兑汇票	6,881,200.28	
小 计	16,591,830.35	1,300,000.00
减：坏账准备	34,406.00	
合 计	16,557,424.35	1,300,000.00

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 12 月 31 日		2021 年 1 月 1 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,024,419.15	59.12	3,561,084.86	48.09
1 至 2 年	798,485.74	7.84	305,739.41	4.13
2 至 3 年	107,152.74	1.05	551,367.87	7.45
3 年以上	3,260,258.83	31.99	2,986,572.96	40.33
合 计	10,190,316.46	100.00	7,404,765.10	100.00

(2) 按预付对象归集的 2021 年 12 月 31 日前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例%
天津博宜特科技有限公司	2,463,138.04	24.17
内蒙古包头柯普瑞利能工业有限公司	2,300,000.00	22.57
天津君亨石化设备有限公司	750,280.00	7.36
广州速宜固机械科技有限公司	294,205.00	2.89
天津市永盛翔商贸有限公司	292,601.96	2.87
合 计	6,100,225.00	59.86

7、其他应收款

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日
其他应收款	8,713,632.17	11,784,411.92
合 计	8,713,632.17	11,784,411.92

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	5,146,949.33
1 至 2 年	2,422,643.43
2 至 3 年	589,042.00
3 至 4 年	140,360.27

账 龄	2021 年 12 月 31 日
4 至 5 年	1,083,395.75
5 年以上	242,683.00
小 计	9625073.78
减：坏账准备	911,441.61
合 计	8,713,632.17

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	3,595,720.03	3,305,628.46
备用金	566,463.06	4,772,771.91
往来款	4,519,249.73	3,813,928.09
即征即退退税	749,219.86	231,887.90
其他	194,421.10	327,063.09
小 计	9,625,073.78	12,451,279.45
减：坏账准备	911,441.61	666,867.53
合 计	8,713,632.17	11,784,411.92

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	666,867.53			666,867.53
2020 年 1 月 1 日余额在本 年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	244,574.08			244,574.08
本年转回				

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）	
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	911,441.61			911,441.61

④坏账准备的情况

类 别	2021 年 1 月	本年变动金额				2021 年 12 月
	1 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
账龄计提	666,867.53	244,574.08				911,441.61
合 计	666,867.53	244,574.08				911,441.61

⑤按欠款方归集的 2021 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 2021 年 12 月 31 日合计数的 比例（%）	坏账准备 2021 年 12 月 31 日
张钢	往来款	2,016,323.73	2 年以内	20.95	10,654.86
天地图（天津）有限公司	往来款	1,000,000.00	4-5 年	10.39	500,000.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	934,119.26	1 年以内	9.71	4,670.60
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	投标保证金	300,000.00	1-2 年	3.12	4,500.00
天津市滨海高新区国家税务局	即征即退增值税	749,219.86	1 年以内	7.78	3,746.10
合 计	—	4,999,662.85	—	51.95	523,571.56

⑥涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	2021 年 12 月 31 日	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津市滨海高新区 国家税务局	即征即退税收返还	749,219.86	1 年以内	2022 年；依据财税〔2011〕100 号，增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。
合 计	—	749,219.86	—	—

8、 存货

（1） 存货分类

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,819,250.61		6,819,250.61
在产品	2,061,452.62		2,061,452.62
库存商品	2,162,448.99	333,431.54	1,829,017.45
发出商品	1,475,651.43		1,475,651.43
合 计	12,518,803.65	333,431.54	12,185,372.11

（续）

项 目	2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,909,360.74		6,909,360.74
在产品	3,672,424.73		3,672,424.73
库存商品	1,077,294.76		1,077,294.76
发出商品	2,335,906.94		2,335,906.94
合同履约成本	1,498,496.94		1,498,496.94
合 计	15,493,484.11		15,493,484.11

（2） 存货跌价准备的情况

项 目	2021 年 1 月	本年变动金额				2021 年 12 月
	1 日	计提	其他增加	转回或转销	其他减少	31 日

项 目	2021年1月 1 日	本年变动金额				2021年12月 31 日
		计提	其他增加	转回或转销	其他减少	
库存商品		333,431.54				333,431.54
合 计		333,431.54				333,431.54

9、合同资产

（1）合同资产情况

项 目	2021年12月31日			2021年1月1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
质保金	20,392,716.76	101,963.58	20,290,753.18	31,919,850.62	160,996.28	31,758,854.34
合 计	20,392,716.76	101,963.58	20,290,753.18	31,919,850.62	160,996.28	31,758,854.34

10、其他流动资产

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日
预缴企业所得税	388.32	386,389.74
增值税留抵税额	18,539.54	738.43
待抵扣进项税额	18,224.81	917,385.18
合 计	37,152.67	1,304,513.35

11、固定资产

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日
固定资产	9,332,752.98	10,506,135.06
固定资产清理		
合 计	9,332,752.98	10,506,135.06

（1）固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2021年1月1日	21,063,783.10	4,423,074.29	3,254,225.40	3,427,613.16	32,168,695.95
2、本年增加金额			144,955.75	123,933.69	268,889.44
（1）购置			144,955.75	123,933.69	268,889.44

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额			326,865.53		326,865.53
(1) 处置或报废			326,865.53		326,865.53
4、2021 年 12 月 31 日	21,063,783.10	4,423,074.29	3,072,315.62	3,551,546.85	32,110,719.86
二、累计折旧					
1、2021 年 1 月 1 日	12,307,535.79	3,847,216.03	2,583,011.45	2,924,797.62	21,662,560.89
2、本年增加金额	997,209.90	81,009.18	226,002.32	121,706.84	1,425,928.24
(1) 计提	997,209.90	81,009.18	226,002.32	121,706.84	1,425,928.24
3、本年减少金额			310,522.25		310,522.25
(1) 处置或报废			310,522.25		310,522.25
4、2021 年 12 月 31 日	13,304,745.69	3,928,225.21	2,498,491.52	3,046,504.46	22,777,966.88
三、减值准备					
1、2021 年 1 月 1 日					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2021 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,759,037.41	494,849.08	573,824.10	505,042.39	9,332,752.98
2、年初账面价值	8,756,247.31	575,858.26	671,213.95	502,815.54	10,506,135.06

12、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、2021 年 1 月 1 日	381,650.04				381,650.04
2、本年增加金额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2021 年 12 月 31 日	381,650.04				381,650.04
二、累计折旧					
1、2021 年 1 月 1 日					
2、本年增加金额	208,172.75				208,172.75
(1) 计提	208,172.75				208,172.75
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2021 年 12 月 31 日	208,172.75				208,172.75
三、减值准备					
1、2021 年 1 月 1 日					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、2021 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1、年末账面价值	173,477.29				173,477.29
2、年初账面价值	381,650.04				381,650.04

13、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权软件	合 计
一、账面原值			
1、2021 年 1 月 1 日	2,531,925.00	157,692.58	2,689,617.58
2、本年增加金额		230,388.49	230,388.49
(1) 购置		230,388.49	230,388.49

项 目	土地使用权	知识产权软件	合 计
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、2021 年 12 月 31 日	2,531,925.00	388,081.07	2,920,006.07
二、累计摊销			
1、2021 年 1 月 1 日	851,647.50	61,662.05	913,309.55
2、本年增加金额	55,242.00	17,625.81	72,867.81
(1) 计提	55,242.00	17,625.81	72,867.81
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、2021 年 12 月 31 日	906,889.50	79,287.86	986,177.36
三、减值准备			
1、2021 年 1 月 1 日			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,625,035.50	308,793.21	1,933,828.71
2、年初账面价值	1,680,277.50	96,030.53	1,776,308.03

14、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	2021年12月31日		2021年1月1日	
	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

项 目	2021年12月31日		2021年1月1日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,898,236.20	1,238,837.42	6,368,534.68	980,851.69
预提费用	2,300,548.19	345,082.23	931,056.61	139,658.49
合 计	10,198,784.39	1,583,919.65	7,299,591.29	1,120,510.18

15、 其他非流动资产

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
质保金	25,767,246.91	
减：其他非流动资产减值损失	386,508.70	
合 计	25,380,738.21	

16、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
保证借款		4,000,000.00
抵押、保证借款	11,600,000.00	3,616,000.00
信用证借款	6,142,233.00	8,900,000.00
票据融资	10,418,000.00	
减：未确认融资费用	405,813.20	
合 计	27,754,419.80	16,516,000.00

注 12020 年 11 月 19 日公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订编号为“兴津(抵押) 201201677”的《最高额抵押合同》作为担保，担保方式为房产抵押，抵押人为天津成科传动机电技术股份有限公司，抵押物位于新产业园区华苑产业区（环外）海泰发展一路 6 号的不动产，建筑面积为 9,079.82 平方米，产权证编号“房地证津字第 116030900610”，抵押最高额为人民币 2,500 万元；签订编号“兴津（保证）20201822”的《最高额保证合同》，担保方式为连带责任保证，保证人为天津成科自动化工程技术有限公司，保证最高额为人民币 2,500 万元；签订编号“兴津（保证）20201821”的《最高额保证合同》，担保方式为连带责任保证，保证人为张钢，保证最高额为人民币 2,500 万元；签订编号“兴津（保证）20201820”的《最高额保证合同》，担保方式为连带责任保证，保证人为只永敏，保证最高额为人民币 2,500 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，该项合同下包括以下借款：

(1) 2021 年 04 月 25 日公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订“兴津（流动）20210800”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 5,600,000.00 元，借款期限为 2021 年 4 月 25 日至 2022 年 4 月 24 日，借款利率为 LPR 一年期限档次，为定价基准利率加 0.65%，借款用于购货。

(2) 2021 年 04 月 25 日公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订“兴津（流动）20211030”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 6,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，借款利率为 LPR 一年期限档次，为定价基准利率加 0.90%，借款用于购货。

(2) 依据上述抵押和保证合同与兴业银行于 2020 年 8 月 4 日签订《国内信用证融资主协议》，编号兴津（协议）20201429，授信开立国内信用证。于 2021 年 12 月 10 日分别开立国内信用证借款 5,002,703.00 元和 1,139,530.00 元，有效期至 2022 年 9 月 5 日。

注 2、报告期期末无已到期未偿还的短期借款。

17、 应付票据

种 类	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,896,034.00	9,471,673.00
合 计	4,896,034.00	9,471,673.00

18、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
应付账款	31,865,098.77	39,048,001.76
其中：应付材料采购款	31,865,098.77	39,048,001.76
合 计	31,865,098.77	39,048,001.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
唐山兴德传动设备有限公司	626,477.50	尚未结算
唐山市捷力机械设备有限公司	579,021.60	尚未结算
天津捷隆港口机械有限公司	514,891.58	尚未结算
唐山亨艺机械有限公司	277,686.08	尚未结算

项 目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
唐山零壹轴承有限公司	368,924.10	尚未结算
合 计	2,367,000.86	--

19、 预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
预收房租		13,281.00
合 计		13,281.00

20、 合同负债**(1) 合同负债情况**

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
已收应向客户转让商品对价	19,392,297.50	11,588,028.82
合 计	19,392,297.50	11,588,028.82

21、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	47,497.51	14,403,012.61	14,401,190.58	49,319.54
二、离职后福利-设定提存计划		1,124,241.45	1,124,241.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	47,497.51	15,527,254.06	15,525,432.03	49,319.54

(2) 短期薪酬列示

项目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,257.35	12,322,007.05	12,323,264.40	
2、职工福利费		545,326.83	545,326.83	
3、社会保险费		746,731.77	746,731.77	
其中：医疗保险费		681,341.75	681,341.75	
工伤保险费		23,378.86	23,378.86	
生育保险费		42,011.16	42,011.16	

项目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
4、住房公积金		610,460.00	610,460.00	
5、工会经费和职工教育经费	46,240.16	178,486.96	175,407.58	49,319.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	47,497.51	14,403,012.61	14,401,190.58	49,319.54

(3) 设定提存计划列示

项 目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		1,093,280.17	1,093,280.17	
2、失业保险费		30,961.28	30,961.28	
3、企业年金缴费				
合 计		1,124,241.45	1,124,241.45	

22、 应交税费

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
增值税	3,324,664.85	1,119,621.83
城市维护建设税	232,555.59	78,398.96
教育费附加	99,636.35	33,599.57
地方教育附加	66,424.20	22,399.69
企业所得税	2,756,086.23	2,129,918.61
个人所得税	37,440.97	3,957.86
印花税	376.23	3,357.90
合 计	6,517,184.42	3,391,254.42

23、 其他应付款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
应付利息	14,916.67	
应付股利		
其他应付款	290,178.00	576,766.58
合 计	305,094.67	576,766.58

(1) 应付利息

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
短期借款应付利息	14,916.67	
合 计	14,916.67	

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
投标保证金	28,059.00	32,823.00
职工垫付款		425,674.13
其他		118,269.45
往来款	262,119.00	
合 计	290,178.00	576,766.58

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
胡凤兰	67,200.00	
广州速宜固机械科技有限公司	25,000.00	
王黎明	39,919.00	
合 计	132,119.00	--

24、一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日
1 年内到期的租赁负债（附注六、26）	180,971.27	200,678.77	
合 计	180,971.27	200,678.77	

25、其他流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
待转销项税	2,350,776.34	1,334,450.40
应收票据	4,932,199.80	2,795,019.00
预提质保金	2,300,548.19	931,056.61
合 计	9,583,524.33	5,060,526.01

26、租赁负债

项 目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 31 日
租赁付款额	396,066.00		211,886.00	184,180.00
减：未确认融资费用	14,415.96		11,207.23	3,208.73
减：一年内到期的租赁负债（附注六、24）	200,678.77	180,971.27	200,678.77	180,971.27
合 计	180,971.27	-180,971.27		

注：本公司对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注八、3“流动性风险”。

27、 股本

项目	2021年1月1日	本年增减变动（+、-）					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张钢	44,987,001.00						44,987,001.00
张强	1,500,000.00						1,500,000.00
胡凤兰	3,500,000.00						3,500,000.00
孙洪光	7,000.00						7,000.00
王兵	1,000.00						1,000.00
陈军伟	5,000.00						5,000.00
合 计	50,000,001.00						50,000,001.00

28、 资本公积

项 目	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	2.38			2.38
其他资本公积	257,545.54			257,545.54
合 计	257,547.92			257,547.92

29、 其他综合收益

项目	2021	本年发生金额	2021
----	------	--------	------

	年 1 月 1 日	本年 所得税前 发生额	减： 前期计入 其他综合 收益当期 转入损益	减： 前期计入 其他综合 收益当期 转入留存 收益	减： 所得 税费用	税后 归属于母 公司	税后 归属于少 数股东	年 12 月 31 日
外币财 务报表折算 差额	-83,782.86	-43,902.05				-43,902.05		-127,684.91
其他综 合收益合计	-83,782.86	-43,902.05				-43,902.05		-127,684.91

30、 盈余公积

项 目	2021年1月1日	本年增加	本年减少	2021年12月31日
法定盈余公积	5,384,272.53	435,949.90		5,820,222.43
合 计	5,384,272.53	435,949.90		5,820,222.43

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

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

31、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	53,441,770.45	43,016,607.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	53,441,770.45	43,016,607.15
加：本年归属于母公司股东的净利润	17,423,400.27	18,068,872.98
减：提取法定盈余公积	435,949.90	643,709.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,500,000.07	7,000,000.14
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	66,929,220.75	53,441,770.45

根据 2020 年股东大会决议，公司以现有总股本 50,000,001.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.7 元，共计派发现金股利总额为 3,500,000.07 元（含税）。

32、营业收入和营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,197,569.56	76,905,401.92	208,597,920.50	152,723,190.67
其他业务	3,062,010.13	2,967,467.67	3,103,300.20	2,764,267.78
合 计	134,259,579.69	79,872,869.59	211,701,220.70	155,487,458.45

(1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	合 计
散货输送设备	69,723,035.85
安全生产保护设备	2,827,597.48
散货物流环保设备	58,646,936.23
合 计	131,197,569.56

33、税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	580,101.07	732,910.49
教育费附加及其他	657,471.07	812,951.28
合 计	1,237,572.14	1,545,861.77

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	1,497,477.05	1,204,480.79
运费	9,321.47	23,876.06
业务招待费	890,150.73	936,569.79
差旅费	710,959.18	500,823.21
标书费	70,406.62	203,450.63
投标费	506,641.07	259,511.14
服务费	1,745,559.41	1,863,452.43
办公费	25,180.68	216,990.98
质保服务费	1,577,362.32	2,718,966.77

项 目	2021 年度	2020 年度
其他	198,126.23	320,840.57
合 计	7,231,184.76	8,248,962.37

35、 管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	8,277,498.08	6,386,946.03
办公费	901,288.02	1,082,644.74
折旧费及摊销	1,145,829.50	927,712.87
业务招待费	314,837.74	331,155.39
差旅费	737,560.70	803,184.32
税费		32,778.43
交通费	326,342.17	392,742.68
邮电费	42,837.95	57,111.11
修理费	64,476.90	90,303.45
审计费及挂牌费	392,563.71	320,759.09
咨询费	894,391.50	1,269,293.12
房租水电费	446,771.70	703,322.95
其他	949,215.23	591,469.51
合 计	14,493,613.20	12,989,423.69

36、 研发费用

项 目	2021 年度	2020 年度
人员人工	4,131,135.35	3,657,387.26
直接投入	2,142,008.23	6,547,827.04
折旧费与长期摊销	42,600.16	45,363.17
用于研发活动的软件、专利权、非专利技术等无形资产的摊销费用	14,009.40	
与研发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、会议费、差旅费、办公费、外事费、研发人员培训费、培养费、专家咨询费、高新科技研	24,845.63	52,782.37

项 目	2021 年度	2020 年度
发保险费用等		
设计试验开发研究费	4,886.79	92,561.26
合 计	6,359,485.56	10,395,921.10

37、 财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息支出	789,579.65	587,162.74
减：利息收入	21,740.04	125,046.09
加：汇兑损益	23,637.13	73,375.58
加：其他支出	173,605.75	154,798.47
加：票据贴现息	141,615.40	228,796.81
合 计	1,106,697.89	919,087.51

38、 其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	2,645,253.49	3,107,230.62	756,146.77
代扣个人所得税手续费返还	4,228.22		
合 计	2,649,481.71	3,107,230.62	756,146.77

入当期损益的政府补助：

补助项目	2021 年度	2020 年度	与资产/收益相关
科技补贴收入	171,997.00	169,619.00	与收益相关
人力资源和社会保障局补贴	1,107.28	23,148.66	与收益相关
防疫补贴		301,111.84	与收益相关
市场监督管理局专项资金	2,800.00	600.00	与收益相关
产业与创新政策补贴	100,000.00	48,911.00	与收益相关
增值税即征即退退税收入	1,889,106.72	2,563,840.12	与收益相关
2020 年瞪羚奖励金 天津高新区财务管理	200,000.00		与收益相关
2020 年企业研发投入后补助资金	122,213.00		与收益相关
国家高企市级奖励资金 天津高新区	100,000.00		与收益相关

补助项目	2021 年度	2020 年度	与资产/收益相关
财务管理中心-科学技术局			
2020 年第三批知识产权专项资金	2,400.00		与收益相关
智能科技产业招商局补助资金	47,787.00		与收益相关
稳岗补贴	7,842.49		与收益相关
合 计	2,645,253.49	3,107,230.62	

39、 投资收益

项 目	2021 年度	2020 年度
期货投资收益	-111,077.77	16,972.55
委托理财产品取得的投资收益	158,701.13	371,597.46
合 计	47,623.36	388,570.01

40、 信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收账款减值损失	-598,396.89	-442,343.75
其他应收款坏账损失	-244,574.08	709,346.91
合同资产减值损失	59,032.70	-42,643.46
应收票据坏账损失	-39,872.32	
应收款项融资坏账损失	-34,406.00	
其他非流动资产减值准备	-386,508.70	
合 计	-1,244,725.29	224,359.70

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

41、 资产减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-333,431.54	
合 计	-333,431.54	

42、 资产处置收益

项 目	2021 年度	2020 年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失）	92,406.72		92,406.72

项 目	2021 年度	2020 年度	计入本年非经常性损益的金额
以“-”填列)			
其中:固定资产处置利得(损失以“-”填列)	92,406.72		92,406.72
合 计	92,406.72		92,406.72

43、 营业外收入

项 目	2021 年度	2020 年度	计入本年非经常性损益的金额
保险赔款收入		4,349.00	
无法支付的应付款项		456,389.85	
其他	1,027.19	0.12	1,027.19
罚款收入	800.00		800.00
违约赔偿收入	50,000.00		50,000.00
合 计	51,827.19	460,738.97	51,827.19

44、 营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入本年非经常性损益的金额
无法收回的款项		21,250.00	
对外捐赠		8,675.00	
罚没支出	3,685.00	418,597.35	3,685.00
违约赔偿支出	1,491.30		1,491.30
滞纳金	8,671.13		8,671.13
其他	4,828.03		4,828.03
合 计	18,675.46	448,522.35	18,675.46

45、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	3,918,982.07	3,574,824.64
递延所得税费用	-463,409.47	329,302.34
合 计	3,455,572.60	3,904,126.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年度
利润总额	25,202,663.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,780,399.49
子公司适用不同税率的影响	-18,963.81
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,396.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-166,900.62
本年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	722,609.63
所得税减免优惠的影响	-28,664.86
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除	-953,922.84
其他	1,618.71
所得税费用	3,455,572.60

46、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
利息收入	21,740.04	125,069.53
保证金	4,461,283.60	7,713,315.33
补贴收入	748,304.28	560,190.50
违约金赔偿及罚款收入	50,800.00	
往来款	5,503,876.60	6,676,976.53
个税返还	4,228.22	
所得税退税	386,389.74	
稳岗补贴	7,842.49	
其他	1,027.19	0.12
合 计	11,185,492.16	15,075,552.01

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
-----	---------	---------

项 目	2021 年度	2020 年度
违约金、滞纳金及罚款支出	13,508.43	
销售、管理费用等	7,255,714.18	16,991,729.71
银行手续费	57,541.90	64,798.47
捐赠支出		6,000.00
保证金	10,739,819.00	13,702,428.60
往来款	6,964,134.85	5,817,511.64
其他	4,828.03	563.90
合 计	25,035,600.39	36,583,032.32

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
赎回银行理财产品收到的现金	97,077,943.44	158,026,934.43
赎回期货收到的现金	44,047.69	
合 计	97,121,991.13	158,026,934.43

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
购买银行理财产品支付的现金	93,949,666.00	160,233,500.00
购买期货支付的现金	100,000.00	
合 计	94,049,666.00	160,233,500.00

(5) 收到其他与筹资活动相关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
收到融资性票据款	20,509,654.95	
收到受限货币资金	5,543,997.62	
合 计	26,053,652.57	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
融资手续费	293,140.16	101,100.00
支付融资性票据款	9,528,996.73	
租赁负债支付的现金	211,886.00	

项 目	2021 年度	2020 年度
支付受限货币资金	6,474,614.92	
合 计	16,508,637.81	101,100.00

47、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,747,090.64	21,942,755.78
加：信用减值损失	1,244,725.29	-224,359.70
资产减值准备	333,431.54	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,425,928.24	1,361,722.74
使用权资产折旧	208,172.75	
无形资产摊销	72,867.81	72,771.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-92,406.72	
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）	1,070,896.03	979,335.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-47,623.36	-388,570.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-463,409.47	329,302.34
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）	2,974,680.46	22,809,671.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,724,736.55	5,256,455.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,503,833.97	-53,603,197.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,245,782.69	-1,464,112.19
2、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		

补充资料	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的 2021 年 12 月 31 日	12,533,785.31	5,755,431.22
减：现金的 2021 年 1 月 1 日	5,755,431.22	23,958,348.58
加：现金等价物的 2021 年 12 月 31 日		
减：现金等价物的 2021 年 1 月 1 日		
现金及现金等价物净增加额	6,778,354.09	-18,202,917.36

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
一、现金	12,533,785.31	5,755,431.22
其中：库存现金	356,182.00	244,844.31
可随时用于支付的银行存款	12,177,603.31	5,490,502.95
可随时用于支付的其他货币资金		20,083.96
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、年末现金及现金等价物余额	12,533,785.31	5,755,431.22
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	7,372,112.37	保函和银行承兑汇票保证金存款
固定资产	6,662,512.60	银行贷款抵押，详见附注六、16
无形资产	1,625,035.50	银行贷款抵押，详见附注六、16
合 计	15,659,660.47	

49、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	159,040.08	6.3757	1,013,991.84

50、 政府补助

（1） 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
软件企业即征即退的增值税	1,889,106.72	其他收益	1,889,106.72
科技补贴收入	171,997.00	其他收益	171,997.00
人力资源和社会保障局补贴	1,107.28	其他收益	1,107.28
市场监督管理局专项资金	2,800.00	其他收益	2,800.00
产业与创新政策补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年瞪羚奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年企业研发投入后补助资金	122,213.00	其他收益	122,213.00
国家高企市级奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年第三批知识产权专项资金	2,400.00	其他收益	2,400.00
智能科技产业招商局补助资金	47,787.00	其他收益	47,787.00

51、 租赁

（1） 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注“六、12”、“六、26”。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	11,207.23
短期租赁费用（适用简化处理）		
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用/主营业务成本	147,057.36
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
售后租回交易		

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资

产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	211,886.00
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	147,057.36
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合 计	--	

(2) 本公司作为出租人

①与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	131,405.71
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合 计		131,405.71

②其他信息

无

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津成科自动化工程技术有限公司	天津	天津	制造业	79.54		直接投资
天津科锐特机电设备有限公司	天津	天津	制造业	95.00		直接投资
广东唐冶输送机械有限公司	广州	广州	销售	100.00		直接投资
广州成科信息科技有限公司	广州	广州	信息业	100.00		直接投资
新力科技工业技术和投资（私人）	新加坡	新加坡	绿色能源技 术研发	100.00		直接投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津伽利联科技有限公司	天津	天津	制造业		79.54	直接投资

注：重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
天津成科自动化工程技术有限公司	20.46	4,389,366.25	-409,200.00	14,987,908.02
天津科锐特机电设备有限公司	5.00	-65,675.88		217,448.24
合 计		4,323,690.37	-409,200.00	15,205,356.26

(2) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2021 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津成科自动化工程技术有限公司	90,903,965.77	9,616,002.78	100,519,968.55	26,889,063.34		26,889,063.34
天津科锐特机电设备有限公司	11,082,913.96	4,875.59	11,087,789.55	6,738,824.71		6,738,824.71

子公司名称	2021 年 1 月 1 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津成科自动化工程技术有限公司	90,007,520.84	3,868,492.19	93,876,013.03	39,698,510.78		39,698,510.78
天津科锐特机电设备有限公司	18,651,725.60	4,880.06	18,656,605.66	12,994,123.31		12,994,123.31

子公司名称	2021 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津成科自动化工程技术有限公司	60,603,010.18	21,453,402.96	21,453,402.96	4,795,597.62

天津科锐特机电设备有限公司	6,346,031.37	-1,313,517.51	-1,313,517.51	-4,634,579.77
---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

子公司名称	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津成科自动化工程技术有限公司	61,542,901.65	18,675,431.29	18,675,431.29	1,775,928.46
天津科锐特机电设备有限公司	14,482,878.90	1,057,791.13	1,057,791.13	1,936,624.93

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币性项目、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

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，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司境外子公司新力科技工业技术和投资（私人）有限公司以美元为记账本位币，业务活动主要以新加坡元、美元计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。参见本附注六、49 “外币货币性项目”

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	2021 年度		2020 年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元汇率增加 1 个基准点	10,139.92	10,139.92	18,928.87	18,928.87
人民币对美元汇率降低 1 个基准点	-10,139.92	-10,139.92	-18,928.87	-18,928.87

（2） 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、16)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3） 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

2、 信用风险

2021 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，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

- 本附注六、9“合同资产”中披露的合同资产金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其

他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，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。

3、 流动性风险

管理流动性风险时，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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2021 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	27,754,419.80			
应付账款	31,865,098.77			
其他应付款	305,094.67			

（二）金融资产转移

1、 已转移但未整体终止确认的金融资产

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,363,883.78	7,375,736.00
商业承兑汇票		7,974,463.80
合 计	5,363,883.78	15,350,199.80

2、 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无

九、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			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				
（一）交易性金融资产	8,149,885.59			8,149,885.59

项 目	年末公允价值			
	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	合计
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）银行理财	8,149,885.59			8,149,885.59
持续以公允价值计量的资产总额	8,149,885.59			8,149,885.59

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目系银行理财产品，其公允价值为期末理财产品净值。

十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人情况

控股股东及实际控制人	籍贯	身份证号码	对本公司持股比例	对本公司的表决权比例
张钢	天津	12010219590106* ***	89.9740%	89.9740%

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、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
天津博宜特科技有限公司	受同一方控制
只永敏	本公司控股股东张钢之配偶
张强	自然人股东持股比例 3%
胡凤兰	自然人股东持股比例 7%
朱延浩	原公司董事、副总经理（已 2021 年 10 月 19 日离职）
杨宇	公司董事、副总经理
王玥	监事会主席
蔡文青	原职工监事
孙健	总经理
张宏帆	张钢之子、博宜特公司总经理
张利军	财务总监

4、关联方交易情况

(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

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
天津博宜特科技有限公司	采购和服务	804,856.68	3,737,467.67
合 计		804,856.68	3,737,467.67

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2021 年度	2020 年度
天津博宜特科技有限公司	销售商品	34,070.80	
合 计		34,070.80	

(2) 关联担保情况

担保/抵押房名称	被保证方名称	保证金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	担保形式
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	5,600,000.00	2021.04.25	2022/4/24	履 行 中	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	6,000,000.00	2021/6/1	2022/5/31	履 行 中	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	3,616,000.00	2020.11.20	2021.11.19	履 行 完 毕	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	1,000,000.00	2020.12.17	2021.12.16	履 行 完 毕	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	4,000,000.00	2020.12.17	2021.12.16	履 行 完 毕	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	5,000,000.00	2020.12.24	2021.12.16	履 行 完 毕	保证
张钢、只永敏	天津成科自动化工程技术有限公司	1,000,000.00	2020.12.24	2021.12.16	履 行 完 毕	保证

担保/抵押房名称	被保证方名称	保证金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	担保形式
天津中小企业信用融资担保中心	天津成科自动化工程技术有限公司	1,000,000.00	2020.12.24	2021.12.16	履行完毕	保证
张钢、只永敏	天津成科传动机电技术股份有限公司	4,000,000.00	2021.12.23	2022.12.22	履行中	保证
张钢、只永敏	天津成科自动化工程技术有限公司	1,000,000.00	2021.12.23	2022.12.22	履行重	保证

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2021年12月31日		2021年1月1日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
天津博宣特科技有限公司	154,817.50		120,817.50	
合 计	154,817.50		120,817.50	
应收票据：				
天津博宣特科技有限公司	500,000.00			
合 计	500,000.00			
预付款项：				
天津博宣特科技有限公司	2,463,138.04		1,306,796.31	
合 计	2,463,138.04		1,306,796.31	
其他应收款：				
王玥	0.20		116,726.00	583.63
蔡文青	1,500.00	7.50	1,100.00	5.50
张钢	2,016,323.73	10,654.86	4,010,673.00	
合 计	2,017,823.93	10,662.36	4,128,499.00	589.13

(2) 应付项目

项目名称	2021年12月31日	2021年1月1日
------	-------------	-----------

项目名称	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
其他应付款：		
胡凤兰	67,200.00	128,175.00
合 计	67,200.00	128,175.00

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

（1） 资本承诺

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产承诺事项。

（2） 其他承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

2、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

（1） 期后借款事项

2021 年 12 月 23 日公司与北京银行股份有限公司天津滨海新区支行签订编号为“210510716542-0”的《借款合同》，借款金额为人民币 4,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 22 日，借款利率为起息日前一个工作日的 1 年期的 LPR 作为基准利率，上浮 15 个基点，贷款期限内该利率保持不变。借款用于支付应付账款。公司已于 2022 年 1 月 29 日收到该笔借款。

（2） 期后利润分配事项

2022 年 03 月 04 日，本公司召开第五届董事会第八次会议，会议审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案》：公司以现有总股本 50,000,001.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.3 元，共计派发现金股利总额为 6,500,000.13 元（含税）。本议案尚需提交股东大会审议。

2、 其他重要的资产负债表日后非调整事项

截至报告日，无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	39,495,171.53
1 至 2 年	8,375,169.10
2 至 3 年	5,127,555.24
3 至 4 年	7,017,717.64
4 至 5 年	2,389,290.36
5 年以上	2,500,638.63
小 计	64,905,542.50
减：坏账准备	3,252,230.46
合 计	61,653,312.04

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	385,866.00	0.59	385,866.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,519,676.50	99.41	2,866,364.46	4.44	61,653,312.04
账龄组合	53,230,905.84	82.01	2,866,364.46	5.38	50,364,541.38
采用其他方法组合	11,288,770.66	17.39			11,288,770.66
合 计	64,905,542.50	100.00	3,252,230.46	5.01	61,653,312.04

(续)

类 别	2021 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	385,866.00	0.58	385,866.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	66,401,431.48	99.42	2,649,476.51	3.99	63,751,954.97
账龄组合	54,673,486.79	81.86	2,649,476.51	4.85	52,024,010.28
采用其他方法组合	11,727,944.69	17.56			11,727,944.69

类 别	2021 年 1 月 1 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
合 计	66,787,297.48	100.00	3,035,342.51	4.54	63,751,954.97

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)	计提理由
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	385,866.00	385,866.00	100.00	无法收回
合 计	385,866.00	385,866.00	100.00	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,236,395.28	191,181.98	0.50
1 至 2 年	7,938,130.11	119,071.95	1.50
2 至 3 年	4,360,095.51	436,009.55	10.00
3 至 4 年	823,119.94	246,935.98	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	1,873,165.00	1,873,165.00	100.00
合 计	53,230,905.84	2,866,364.46	

③组合中，按采用其他方法合计提坏账准备的应收账款

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项	11,288,770.66		
合 计	11,288,770.66		

(3) 坏账准备的情况

类 别	2021 年 1 月	本年变动金额	2021 年 12 月
-----	------------	--------	-------------

	1 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	月 31 日
单项计提	385,866.00	-17,494.90	17,494.90			385,866.00
账龄组合	2,649,476.51	216,887.95				2,866,364.46
合 计	3,035,342.51	199,393.05	17,494.90			3,252,230.46

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
神华福能发电有限责任公司	17,494.90	银行存款收回
合 计	17,494.90	—

(4) 按欠款方归集的 2021 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	2021年12月31日	占应收账款余额的比 例 (%)	坏账准备
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,552,425.64	14.72	47,762.13
天津成科自动化工程技术有限公司	7,582,249.89	11.68	
华电融资租赁有限公司	4,981,175.20	7.67	74,717.63
中国有色金属建设股份有限公司	4,955,509.31	7.63	404,806.93
上海灿州环境工程有限公司	4,830,000.00	7.44	24,150.00
合 计	31,901,360.04	49.14	551,436.69

2、其他应收款

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,904,076.95	18,414,777.34
合 计	11,904,076.95	18,414,777.34

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	8,691,047.20
1 至 2 年	2,209,459.73
2 至 3 年	473,892.00
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	1,020,000.00
5 年以上	82,900.00
小 计	12,557,298.93
减：坏账准备	653,211.98
合 计	11,904,076.95

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	2,349,619.26	1,554,025.46
往来款	3,767,249.73	12,909,928.37
员工借款	19,647.28	4,220,022.94
标书款		2,300.00
其他	40,277.50	135,914.00
合并范围内关联方款项	6,380,505.16	
小 计	12,557,298.93	18,822,190.77
减：坏账准备	653,221.98	407,413.43
合 计	11,904,076.95	18,414,777.34

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	407,413.43			407,413.43
2020 年 1 月 1 日余额在本 年：				

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）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	245,808.55			245,808.55
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	653,221.98			653,221.98

④坏账准备的情况

类 别	2021年1月	本年变动金额				2021年12
	1日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	月31日
其他应收款	407,413.43	245,808.55				653,221.98
合 计	407,413.43	245,808.55				653,221.98

⑤按欠款方归集的2021年12月31日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021年12月31 日	账龄	占其他 应收款2021 年12月31日 合计数的比 例（%）	坏账准 备2021年12 月31日
广东唐冶输送机械有限公司	往来款	5,466,795.16	3年以内	43.53	
张钢	关联方	2,016,323.73	2年以内	16.06	10,654.86
天地图（天津）有限公司	往来款	1,000,000.00	4-5年	7.96	500,000.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	934,119.26	1年以内	7.44	4,670.60
广州成科信息科技有限公司	往来款	913,710.00	3年以内	7.28	
合 计	——	10,330,948.15	——	82.27	515,325.46

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2021 年 12 月 31 日			2021 年 1 月 1 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
对子公司投资	11,929,902.78		11,929,902.78	11,929,902.78		11,929,902.78
合 计	11,929,902.78		11,929,902.78	11,929,902.78		11,929,902.78

(2) 对子公司投资

被投资单位	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备 2021 年 12 月 31 日
天津成科自动化工程技术有限公司	3,977,000.00			3,977,000.00		
天津科锐特机电设备有限公司	950,000.00			950,000.00		
广东唐冶输送机有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州成科信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
新力科技工业技术和投资（私人）有限公司	2,002,902.78			2,002,902.78		
合 计	11,929,902.78			11,929,902.78		

4、营业收入和营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,860,585.55	56,011,423.13	156,300,458.27	133,042,522.14
其他业务	2,930,604.42	2,911,067.25	2,872,734.49	2,755,868.80
合 计	78,791,189.97	58,922,490.38	159,173,192.76	135,798,390.94

(1) 本年合同产生的收入情况

合同分类	合 计
散货输送设备	70,836,997.16
安全生产保护设备	2,827,597.48
散货物流环保设备	2,195,990.91
合 计	75,860,585.55

5、投资收益

项 目	2021 年度	2020 年度
期货投资收益	-111,077.77	16,972.55
委托理财产品取得的投资收益	61,782.10	243,148.89
成本法核算的长期股权投资收益	1,590,800.00	2,386,200.00
合 计	1,541,504.33	2,646,321.44

十四、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	92,406.72	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	756,146.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	47,623.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-27,275.10	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,151.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	902,053.48	
所得税影响额	-145,741.10	
少数股东权益影响额（税后）	-63,412.71	
合 计	692,899.67	

2、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	15.03	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.43	0.33	0.33

天津成科传动机电技术股份有限公司

董事会

2022 年 03 月 07 日

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：

公司董事会办公室