



# 北京京城機電股份有限公司

## Beijing Jingcheng Machinery Electric Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股代號: 0187; A股代號: 600860)

### 中期報告

# 2017



# 重要提示

一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、未出席董事情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
獨立董事	樊勇	因公務	楊曉輝

三、本半年度報告未經審計。

四、公司負責人王軍先生、主管會計工作負責人姜馳女士及會計機構負責人(會計主管人員)王艷東先生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案  
無

六、前瞻性陳述的風險聲明  
適用 不適用

本半年度報告內容中涉及未來計劃等前瞻性陳述因存在不確定性，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。

七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？  
否

八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？  
否

九、重大風險提示  
根據《上海證券交易所股票上市規則》的有關規定，公司若2017年經審計的淨利潤繼續為負值，公司A股股票將被暫停上市。

十、其他  
適用 不適用

## 目錄

第一節	釋義	3
第二節	公司簡介和主要財務指標	5
第三節	公司業務概要	8
第四節	董事長報告	11
第五節	經營情況的討論與分析	13
第六節	重要事項	23
第七節	普通股股份變動及股東情況	31
第八節	優先股相關情況	33
第九節	董事、監事、高級管理人員情況	34
第十節	財務報告	36
第十一節	公司債券相關情況	107
第十二節	備查文件目錄	108

# 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

## 常用詞語釋義

公司、本公司	指	北京京城機電股份有限公司，一間於中國註冊成立之股份有限公司，其股份於聯交所主板及上交所上市
北人股份	指	北人印刷機械股份有限公司(更名前本公司)
本集團	指	本公司及其附屬公司
京城控股(控股股東、實際控制人)	指	北京京城機電控股有限責任公司，一間於中國成立之公司，為本公司之控股股東，持有本公司約43.30%之股權
北人集團	指	北人集團公司，一間於中國註冊成立之公司，京城控股之附屬子公司(原為本公司之控股股東)
天海工業及北京天海	指	北京天海工業有限公司(本公司之子公司)
京城香港	指	京城控股(香港)有限公司(本公司之子公司)
董事會	指	本公司董事會
股東大會	指	於2017年6月26日召開的2016年度股東周年大會
監事會	指	本公司監事會
董事	指	本公司董事
監事	指	本公司監事
股東	指	股份持有人
關聯人士	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
股份	指	本公司股份，包括A股及H股，另有所指除外
報告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會

## 第一節 釋義

北京市國資委	指	北京市人民政府國有資產監督管理委員會
北京證監局	指	中國證券監督管理委員會北京監管局
控股股東	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
滌縣生產基地	指	車用液化天然氣瓶與低溫設備生產(LNG產業)基地
上市規則	指	上海證券交易所上市規則和聯交所證券上市規則
中國企業會計準則	指	中國企業會計準則
人民幣	指	中國法定貨幣人民幣
港元	指	香港法定貨幣港元
美元	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
DOT	指	美國交通部(US Department of Transportation)的英文縮寫
LNG	指	液化天然氣(liquefied natural gas)的英文縮寫
CNG	指	壓縮天然氣(Compressed Natural Gas)的英文縮寫
加氣站	指	將液化天然氣或壓縮天然氣給汽車加注的站
工業氣瓶	指	灌裝工業氣體的鋼瓶統稱

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

公司的中文名稱	北京京城機電股份有限公司
公司的中文簡稱	京城股份
公司的外文名稱	BEIJING JINGCHENG MACHINERY ELECTRIC COMPANY LIMITED
公司的外文名稱縮寫	JINGCHENG MAC
公司的法定代表人	王軍

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	樂杰	陳健
聯繫地址	北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號	北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號
電話	010-67365383	010-67365383
傳真	010-87392058	010-87392058
電子信箱	jcgf@btic.com.cn	jcgf@btic.com.cn

### 三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	北京市朝陽區東三環中路59號樓901室
公司註冊地址的郵政編碼	100022
公司辦公地址	北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號
公司辦公地址的郵政編碼	101109
公司網址	www.jingchenggf.com.cn
電子信箱	jcgf@btic.com.cn

### 四、信息披露及備置地變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司半年度報告備置地點	本公司董事會辦公室

### 五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	*ST京城	600860	京城股份
H股	香港聯合交易所有限公司	京城機電股份	00187	京城機電股份

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、其他有關資料

適用 不適用

公司聘請的會計師事務所 (境內財務報告審計)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	信永中和會計師事務所(特殊普通合伙) 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層 李晨、王欣
公司聘請的境內法律顧問名稱	北京市康達律師事務所	
公司聘請的境內法律顧問辦公地址	中國北京朝陽區建國門外大街19號	
公司聘請的境外法律顧問名稱	胡關李羅律師行	
公司聘請的境外法律顧問辦公地址	香港中環怡和大廈26樓	
公司其他基本情況	股東接待日：每月10日及20日(節假日順延) (公司每星期六、星期日休息) 上午9:00-11:00下午2:00-4:00	

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	535,806,085.23	485,074,778.92	10.46
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-44,049,991.70	-62,164,227.60	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-46,841,842.65	-70,312,199.06	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-62,482,402.26	-1,879,841.43	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	520,650,799.43	565,197,855.29	-7.88
總資產	1,894,232,599.36	1,849,908,902.76	2.40

#### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.15	不適用
稀釋每股收益(元/股)	-0.10	-0.15	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.17	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-8.46	-9.11	增加0.65個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-9.00	-10.31	增加1.31個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

### 九、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	694,074.16	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	2,550,972.00	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益	1,026,696.07	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的托管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-1,383,243.25	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
少數股東權益影響額	-96,648.03	
所得稅影響額		
合計	2,791,850.95	

### 十、其他

適用 不適用



## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 1、經營業務範圍：

許可經營項目：普通貨運；專業承包。

一般經營項目：開發、設計、銷售、安裝、調試、修理低溫儲運容器、壓縮機(活塞式壓縮機、隔膜式壓縮機、核級膜壓縮機)及配件；機械設備、電氣設備；技術諮詢、技術服務；貨物進出口、技術進出口、代理進出口。

主要產品及應用：

公司主要產品有：車用液化天然(LNG)氣瓶，車用壓縮天然氣(CNG)氣瓶，鋼質無縫氣瓶，鋼質焊接氣瓶，焊接絕熱氣瓶，碳纖維全纏繞複合氣瓶，板沖式無石棉填料乙炔瓶，ISO罐式集裝箱，燃料電池用鋁內膽碳纖維全纏繞複合氣瓶以及低溫儲罐、LNG加氣站設備等。

#### 2、經營模式：

公司是一個具有六大專業氣體儲運裝備生產基地(以三型瓶、系統集成等高端產品為主的北京滌縣高精尖產業基地；以纏繞瓶和高端管制瓶產品為主的天津天海生產基地；以常規219管制瓶產品為主的山東天海生產基地；以沖拔瓶和國內消防瓶產品為主的寬城天海生產基地；以焊接瓶產品為主的江蘇天海生產基地和以複合氣瓶產品為主的上海天海生產基地)及一個專用汽車製造基地(北京攀尼高空作業設備有限公司)和一個美國銷售公司的集團公司。公司處於國內主流車廠的零部件供應鏈中，為國內汽車行業規模最大的汽車廠商、公交等提供零部件，也為各大氣體公司提供儲運設備等。

公司產品經營模式為產品研發、原料採購、生產加工、銷售幾個環節，即：

- (1) 採購模式：公司生產主要原料為鋼鐵，主要產品為鋼瓶。採取貨到付款的方式採購；
- (2) 生產模式：由於鋼瓶生產工藝複雜，生產過程多是高溫高壓、低溫負壓並連續性強，所以公司生產必須保持連續穩定長周期運行。
- (3) 銷售模式：公司產品銷售模式主要採取直銷和經銷模式。通過有實力並有一定渠道的經銷商佔領市場，同時向有條件的廠家和終端客戶直接銷售，獲取部份終端市場份額。

#### 3、行業情況

##### 工業氣體儲運市場

2017年，受煤化工等相關下游產業發展的帶動，中國空分產能繼續呈增長態勢，上半年新增產能主要集中在內蒙、山西、河北、山東、江蘇以及湖北地區。2017年空分開工率多在50%-55%之間窄幅調整。

中國市場對工業氣體需求最大的是鋼鐵及石油化工，它們消費了市場上工業氣體約60%的份額，其餘的35%被電子、航空航天、食品、玻璃、醫療等產業消費。但近兩年受經濟形勢、鋼鐵去產能等因素影響，液氧、液氮、液氬的下游消費結構小幅變化。進入2017年，鋼鐵去產能價格上漲、光伏電子等行業多地向好支撐，液氧、液氮、液氬用量階段性提升。

作為工業氣體的重要附屬品，2017年全球工業氣瓶市場需求未有較大提升，國內工業氣瓶在經濟疲軟的拖累下維持低位。常規工業氣瓶由於產品相似度高，替代性強，造成鋼瓶競爭對手繁多，競爭極其激烈，處於產能過剩、低價競爭、庫存積壓、成本攀升，數據化、信息化與自動化程度低的局面，市場前景不容樂觀。但是隨著國家產業結構的調整，節能環保、消防安全和電子科技等產業的快速發展，對特種氣體需求明顯增加，預計每年將遞增30%。隨著工業氣體的運輸、貯存的方式轉變，必將形成以沿海經濟發達地區帶動中西部地區發展模式，逐步實現低溫液體的運送和貯存液體化，將帶動低溫瓶的市場需求加大。

公司在同行業中具有品種全，認證多的優勢，其中可生產產品已有800多種，國際認證已取得41個，公司相關產品已被全球最具影響力的八大氣體公司中的7家接受。通過完備的銷售網絡佈局，實現了全國各個地區的全覆蓋，國際業務分布在美國、新加坡、韓國、印度、澳大利亞等多個國家。公司產品在行業中具有較強的競爭力並佔有可觀的市場份額，鋼質無縫氣瓶多年以來保持穩定的市場份額，國內市場佔比保持在60%，產能達330萬支，行業內產量最大。

## 第三節 公司業務概要

### 天然氣應用裝備市場

天然氣是替代燃煤的主要清潔能源，目前資源供應量豐富。天然氣在資源基礎、利用領域、經濟性、清潔性等方面都較其他化石能源有著絕對的優勢。隨著理論和技術的突破，特別是非常規油氣成藏理論打破了傳統的油氣成藏局限、水平井鑽井以及體積壓裂改造等工程技術不斷進步，天然氣勘探開發領域將進一步拓展，資源量將持續增加。按目前形勢評估，我國天然氣資源量完全能夠滿足 21 世紀甚至更長時期的需求。

近年來我國天然氣消費量持續增加，但佔一次能源消費比重仍處於較低水平。在當前我國環保壓力劇增的背景下，優化能源結構，發展清潔低碳能源已成為我國經濟社會轉型的迫切需要，天然氣作為替代燃煤的主要清潔能源，消費量正不斷提高。

2017 年 1 月，國家發改委印發《天然氣發展「十三五」規劃》，提到「十三五」要抓好大氣污染治理重點地區等氣化工程、天然氣發電及分布式能源工程、交通領域氣化工程、節約替代工程等四大利用工程，天然氣佔一次能源消費比重力爭提高到 10% 左右。完善交通領域天然氣技術標準，推動劃定船舶大氣污染物排放控制區並嚴格執行減排要求，研究制訂天然氣船舶支持政策。積極支持天然氣汽車發展，包括城市公交車、出租車、物流配送車、載客汽車、環衛車和載貨汽車等以天然氣(LNG)為燃料的運輸車輛，鼓勵在內河、湖泊和沿海發展以天然氣(LNG)為燃料的運輸船舶。2020 年氣化各類車輛約 1000 萬輛，配套建設加氣站超過 1.2 萬座，船用加注站超過 200 座。

2017 年 4 月，國家發改委印發《能源生產和消費革命戰略(2016-2030)》指出要進一步明確積極發展天然氣政策，高效利用天然氣。實施大氣污染治理重點地區氣化工程，根據資源落實情況，加快重點地區燃煤設施和散煤燃燒天然氣替代步伐，做好供需季節性調節。提高城市燃氣化率。有序發展天然氣調峰電站，積極推進天然氣冷熱電三聯供，大力發展天然氣分布式能源，推動天然氣和新能源融合發展。開展交通領域氣化工程，大力推進車、船用燃油領域天然氣替代，加快內河船舶液化天然氣燃料的推廣應用。

2017 年 5 月，中共中央、國務院印發《關於深化石油天然氣體制改革的若干意見》，明確了深化石油天然氣體制改革的指導思想、基本原則、總體思路和主要任務。《意見》明確提出推進非居民用氣價格市場化，進一步完善居民用氣定價機制。依法合規加快油氣交易平台建設，鼓勵符合資質的市場主體參與交易，通過市場競爭形成價格。此次《意見》的出台充分表明國家推動天然氣市場化改革的決心和意志，未來氣改進程有望持續提速。

公司的天然氣應用裝備產品包括 CNG 氣瓶、LNG 氣瓶、LNG 低溫儲罐、罐式集裝箱和 LNG 加氣站設備等，完全覆蓋上述政策支持領域，將充分受益於國家加快推進天然氣利用的政策利好。隨著國家治理空氣污染等環保政策的嚴格推行，推廣清潔能源天然氣應用的舉措不斷加大，以及國內天然氣價格市場化改革的深入和國際原油價格呈現逐步上升趨勢，天然氣應用的經濟性得到恢復，天然氣應用裝備的市場環境逐漸向好。受此影響，公司的天然氣應用裝備銷售也將逐步走出低谷，盈利能力也將逐步回歸到正常水平。

### 氫能應用裝備市場

氫能是一種理想的清潔能源，其在燃料電池領域的應用是發展氫能清潔利用的關鍵。燃料電池是將氫氣的化學能直接轉化為電能的裝置，具有轉換效率高、零排放等特點，是最佳的氫能利用技術。近年來，燃料電池技術的不斷完善帶動了以燃料電池為核心的新興產業的快速發展，其中，氫燃料電池汽車、氫燃料電池叉車、氫燃料應急電源的应用已接近產業化。

《中國氫能產業基礎設施發展藍皮書(2016)》明確了我國氫能產業基礎設施在近期(2016-2020年)、中期(2020-2030年)和遠期(2030-2050年)三個階段的發展目標和主要任務。根據藍皮書規劃，到 2020 年：我國氫能產業基礎設施發展將取得重大突破，以能源形式利用的氫氣產能規模將達到 720 億 m<sup>3</sup>，行業總產值達到 3000 億元，加氣站數量達到 100 座，燃料電池車輛達到 10000 輛，氫能軌道交通車輛達到 50 列。到 2030 年：行業產值將突破 10000 億元，加氣站數量達到 1000 座，燃料電池車輛保有量達到 200 萬輛，高壓氫氣長輸管道建設里程達到 3000 公里，氫能產業基礎設施技術標準體系完善程度逼近發達國家水平。

## 第三節 公司業務概要

國家對氫能和燃料電池產業的發展高度重視並將其提升至國家能源戰略的層面，為我國氫能和燃料電池汽車產業的發展提供了良好的發展環境及政策支持。儲氫氣瓶是氫燃料電池的配套設備，其需求也將隨著氫燃料電池應用市場份額的擴大進一步提升，市場前景廣闊。

公司通過近年的市場考察和調研、項目開拓和技術研發，在氫能產業鏈上積累了豐富的資源，對氫能特別是燃料電池汽車的商業發展模式有了深刻的認識。燃料電池汽車產業的發展將帶動氫能應用基礎設施的完善和裝備製造的國產化進程，公司依託多年的氣體儲運裝備製造優勢，開發了高壓車載供氫系統，並積極引進加氫站裝備製造技術，解決氫氣儲運的瓶頸環節，打造公司在氫能裝備製造領域的領先優勢和龍頭地位。

### 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

適用 不適用

### 三、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

#### 1、品牌優勢

長期以來，公司在製造技術和科學管理上始終堅持「與國際標準接軌，按國際標準生產，創國際先進水平」的方針，先後取得了四十一個國際認證，以及ISO9001：2008、ISO/TS16949：2009質量管理體系、ISO14001：2004環境管理體系、OHSAS18001：1999職業健康安全管理体系認證。經過二十餘年的打造，公司建立了氣體儲運行業最大規模的產品銷售網絡和完備高效的售後服務體系，產品覆蓋全國，遠銷世界五大洲四十多個國家和地區，其中鋼質無縫氣瓶產銷量穩居世界第一。

公司秉承「誠信、敬業、學習、創新，志在一流」的企業精神，以安全可靠的產品和優質的服務，樹立了企業的良好形象，以不斷提升的核心競爭力和快速發展的突出業績，先後榮獲中國百強企業、北京市十佳外商投資企業、北京市高新技術企業，中國金屬壓力容器製造行業排頭兵企業和全國「五一」勞動獎狀等榮譽稱號。

#### 2、技術優勢

公司具有A1、A2、C2、C3級壓力容器設計資格和A1、A2、B1、B2、B3、C2、C3、D1、D2級壓力容器製造資格。可生產800餘個品種規格的鋼質無縫氣瓶、纏繞氣瓶、蓄能器殼體、無石棉填料乙炔瓶、焊接絕熱氣瓶、碳纖維全纏繞複合氣瓶(含車用)、低溫罐箱及加氣站等系列產品，公司的產品廣泛應用於汽車、化工、消防、醫療、石油、能源、城建、食品、冶金、機械、電子等行業。

憑藉對清潔能源市場的準確把握，公司通過對車用LNG氣瓶、CNG氣瓶、低溫貯罐、天然氣汽車加氣站等多方位的技術整合，可為客戶提供LNG/CNG系統解決方案。公司還可按中國壓力容器標準、歐盟ADM和97/23/EC PED、澳大利亞/新西蘭AS1210等標準設計製造不同容積和壓力等級的低溫貯罐、IMO罐式集裝箱產品。

#### 3、銷售網絡優勢

公司建立了完備的銷售網絡。在國內擁有30多個經銷網點，實現全國各個地區全覆蓋；在境外建立了8個銷售網點，主要分布在美國、新加坡、韓國、印度、澳大利亞等國家，直接出口額約佔總收入的50%。相關產品已被全球最具影響力的八大氣體公司中的7家接受。其中，無石棉填料乙炔瓶是同行業第一家進入美國高端氣瓶市場的產品。

#### 4、人力資源優勢

公司建立了符合市場競爭要求的內部組織體系和運行機制、績效考核機制和薪酬福利體系，為幹部員工提供個人與企業共同成長、共享發展成果的事業發展平台，創造良好的企業文化氛圍。在研發、銷售、管理、運營及生產一線等崗位，打造德才兼備、具有核心能力和職業素養的核心人才隊伍。

## 第四節 董事長報告

### 一、上半年回顧

#### 1、 疏解產能，加快空間佈局調整

為落實公司空間佈局調整的戰略思路，將廊坊天海高壓容器有限公司(「廊坊天海」)的沖拔瓶產品轉移到寬城天海壓力容器有限公司(「寬城天海」)生產，將纏繞瓶和部分管制瓶轉移到天津天海高壓容器有限責任公司(「天津天海」)，壓縮過剩產能，集中產能提高效益。同時，通過對寬城升華壓力容器製造有限責任公司(「寬城升華」)實地考察調研，北京天海與寬城升華決定開展強強聯合，共同投資設立了寬城天海。寬城天海的成立，不僅可以利用北京天海產品的品牌、技術、質量優勢，又可以發揮寬城升華成本管理優勢，實現優勢互補，擴大市場佔有率。

#### 2、 管控模式轉型升級

隨著產業佈局調整的完成，各產業基地產品定位更加清晰，面對的市場也更加明確。原來的集管理、採購、銷售於一身的大一統管控模式，已經不適應多變的市場競爭需要。為了打通基層與市場的鏈接，提高戰略執行單元的活力和經營業績，公司對內部的管控模式進行了轉型升級，使各下屬公司建立起研產供銷為一體的事業部模式，充分釋放組織活力，能夠針對市場變化靈活快速的做出反應，切實提升經營業績。

#### 3、 土地資源盤活利用

隨著廊坊天海產品佈局的戰略調整，廊坊天海位於廊坊開發區華祥路東耀華道北房地資產閒置。公司已於2017年7月21日披露廊坊天海公開掛牌轉讓房地資產的公告，預計2017年9月4日召開股東大會審批此項目並授權廊坊天海釐定掛牌底價等相關事宜。目前房地資產評估值約為1.7億，待國資委核准、股東大會召開後，廊坊天海召開董事會確定掛牌價格，並在北交所正式掛牌。摘牌後，公司預計年內完成相關交割程序，實現經濟效益。

為盤活五方橋舊廠區土地資源，去年底，北京天海與樂成老年事業投資有限公司擬成立合資公司，共同開發五方橋土地。但是，雙方經過半年的共同努力，土地用途變更手續一直未能完成，導致雙方的合作目的無法實現。經過友好協商，雙方合作已經終止。目前，公司正在進行其他方案的討論和考量，儘快實現五方橋土地資源的盤活，以產生較好的經濟效益，從而助推公司的經營發展。

### 二、下半年展望

#### 1、 加大產業空間佈局調整和資源盤活力度，著力在重點項目上取得突破

下半年要保持改革力度，深化改革舉措，確保各項改革措施落地見效，實現全年扭虧，主要做好以下幾個方面的工作：

- (1) 廊坊天海的搬遷要周密部署、有序推進，按計劃落實，為公司持續盈利發揮力量。
- (2) 寬城天海要在公司法人治理結構下進行建設，工程項目、物資採購等業務要經過審批、審計，要有預算、決算，在制度框架內運轉，在確保進度的同時，打造「陽光工程」。
- (3) 繼續推動五方橋地塊開發工作。

### 2、 加快技術創新和技改改革

技術人員要以市場為導向，主動走訪客戶，瞭解用戶的需求，結合銷售部門反饋信息及競爭對手的變化，及時優化我司產品設計和工藝，如繼續瓶瓶減重、三型瓶降成本，要大膽創新，打破常規，不斷優化和完善設計理念，跟上市場，提升競爭力。氫能和IV型瓶等戰略產品要加快引進、開發和產業化步伐，為公司未來發展積蓄力量。

### 3、 加強成本費用管理，嚴控應收存貨，加大現金流的管控力度

一是要通過盤活閒置資產、加強應收賬款管理、銀行融資等多渠道籌措資金，改善現金流，確保重大項目和生產經營的資金支持。二是要制定資金平衡計劃，合理制定資金使用規則。要求事事有審批、筆筆有預算。各業務部門/子公司資金支出要和部門收入、回款、資金佔用等指標掛鉤。

### 4、 加強監督審查力度，健全風險防控機制

要全力推動經營風險防控體系落地實施，組織好風險評估，制定風險管理策略，實現對經營風險全面監控和有效預防。

要繼續加強法律風險防範體系建設。構建涵蓋公司本部及各控股子公司的法律事務管理的組織體系，加強控股子公司法律事務管理及外聘常年法律顧問的管理，形成本部對子公司的法律事務的業務指導和有效監督，使本部與各控股子公司的法律事務管理能夠既各自履職、又有效銜接，起到公司系統整體法律風險有效防範的作用。公司各部門及下屬企業要增強法律風險意識，增強依法履職能力，高度重視項目調研、對方資信調查、項目談判、合同審查、履行情況持續跟蹤等各個環節，切實將風險降到最低。

### 5、 進一步加強黨風廉政建設，履行「一崗雙責」

公司各級領導幹部要帶頭貫徹和落實好黨的十八大以來中央頒佈的一系列新制度、新準則、新條例。要深入學習和貫徹好市十二次黨代會精神，要認真學習宣傳貫徹好即將召開的黨的十九大精神，從自身做起，進一步提高政治站位，踐行好「三嚴三實」要求。全面落實好年初簽訂的黨風廉政建設目標責任書。要在各自主管領域切實管好業務，管好下屬和身邊人，做到敢管敢言，真管真嚴，長管長嚴。尤其是對於「四資一項」等重點領域和關鍵環節，一定要從嚴管理、從嚴要求、從嚴監督、從嚴考核問責，切實履行好黨風廉政建設「一崗雙責」。

## 第五節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

2017年上半年，面對依然嚴峻的外部形勢，堅持以「利潤為核心，全面化解退市風險」依然是公司的經營目標，為實現這一目標，公司主營業務方面，始終堅持以市場為導向，加快新產品的研發、積極搶佔市場、加速產品結構、空間佈局的調整，非主營業務方面，統籌考慮，妥善進行土地資源的盤活、利用。為公司持續健康發展奠定了基礎。

報告期內，重點開展了以下工作：

#### 1、公司股東大會、董事會、監事會規範運作，嚴格履行信息披露義務

公司嚴格按照公司章程及上市規則規定的職級權限，履行審批程序。全部重大事項均經過股東大會、或董事會、監事會審議批准後，才開始實施。例如，關聯交易、重大投融資、重大資產處置等特別事項，還需要經過獨立非執行董事發表獨立意見。

作為A+H的上市公司，公司兼顧上海證券交易所及聯交所兩地信息披露要求，準確、及時、全面履行披露工作。與此同時，為維護公司知情員工的合法利益，公司及時做好內幕信息知情人登記工作，有效的保證了決策程序、信息披露的合法合規。

#### 2、加強內部控制管理，防範企業經營風險

按照上海證券交易所《企業內部控制審計指引》、聯交所《企業管治守則》及公司內部審計制度，結合經營環境的變化和業務發展的需要，公司採取「自上而下」的方式，通過內部自查、外部審計機構核查相結合的方式對公司及下屬北京天海、天津天海、廊坊天海、天海低溫、明暉天海6家附屬公司運營中所涉及的風險點及控制點進行評價，針對內控審計發現的問題，提出建議並限期整改，確保了內部控制執行有效，保障公司的有序經營管理。

上半年，公司嚴格落實規章制度、經營決策、經濟合同法律審核100%的要求，為公司業務部門日常經營獲得提供法律審核、諮詢及解決措施。通過三項審核及法律風險防控工作，有效降低公司法律風險。

#### 3、完善財務制度、加強全面預算管理

- (1) 為加強資產管理，促進公司的規範運作，有效防範化解應收賬款損失處理過程中的各種風險，公司制定了《應收賬款損失認定與核銷管理制度》。
- (2) 為進一步加強全面預算管理，公司將預算管理納入OA系統中，細化了管理流程，明確了責權劃分，實現了企業的資源合理配置，並真實的反映出企業的實際需要。進而對業務協同、戰略貫徹、經營現狀與價值增長等方面的最終決策提供支持。

#### 4、對外投資設立寬城天海壓力容器有限公司

根據公司調整產品佈局的戰略思路，通過對寬城升華實地考察調研，並經過雙方多次深入、全面、細緻的溝通洽談，北京天海與寬城升華決定開展強強聯合，於2017年4月7日共同投資設立寬城天海。其中北京天海以現金和技術使用權方式出資，持有61.1%股權。寬城升華以實物方式出資，持有38.9%股權。寬城天海的成立，不僅可以利用北京天海產品的品牌、技術、質量優勢，又可以發揮寬城升華成本管理優勢。同時，實現了北京天海傳統氣瓶產品的疏解和產業轉移，合理利用了土地資源。國有企業與民營企業合作，不僅有利於提高產品競爭力和企業盈利能力，也利於探索混合所有制改革。

## 第五節 經營情況的討論與分析

### 5、 廊坊天海房地資源盤活

2016年11月14日，廊坊天海與寬城升華簽訂了戰略合作意向書，2017年4月7日，廊坊天海與寬城升華合作成立寬城天海。為了落實公司空間佈局戰略調整的規劃，寬城天海購買了廊坊天海沖拔瓶等設備，公司將廊坊天海的纏繞瓶等生產線搬遷至天津天海生產。因此，廊坊天海位於廊坊開發區華祥路東耀華道北房地資產閒置，房地資產包括佔地面積62,946.02平方米的土地使用權(土地使用權證書：廊開國用(2007)第119號)、建築面積45,045.80平方米的房屋建築物、構築物及其他輔助設施、管道和溝槽(廊坊市房權證廊開字第05020、05021、05022、05023號、廊坊市房權證廊開字第H5741號)。公司已於2017年7月21日披露廊坊天海公開掛牌轉讓房地資產的公告，預計2017年9月4日召開股東大會審批此項目並授權廊坊天海釐定掛牌底價等相關事宜。目前房地資產評估值為1.7億，若相關工作開展順利，待國資委核准、股東大會召開後，廊坊天海召開董事會確定掛牌價格，並在北京產權交易所正式掛牌。

### 6、 以科技創新為引領，積蓄發展力量

面向未來，轉型發展時不我待。公司大力推進結構調整與轉型升級工作，實施創新驅動發展戰略，形成以創新為引領的發展模式，堅持以科技創新為核心，向科技創新要增量，向服務提升要潛力，全面提高發展的質量和效益。公司抓住天然氣新的歷史發展機遇，三型瓶、大直徑LNG瓶、罐式集裝箱等戰略產品取得了市場的認可。同時，面對全球節能減排的新形勢，公司將在加氫站、氫系統和氫閥門等領域與國際高端技術領域開展積極的業務合作。

#### (一) 主營業務分析

##### 1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	535,806,085.23	485,074,778.92	10.46
營業成本	473,578,921.99	458,962,623.15	3.18
銷售費用	25,484,211.91	30,334,796.09	-15.99
管理費用	47,484,756.46	64,377,046.08	-26.24
財務費用	11,421,395.05	8,676,593.25	31.63
經營活動產生的現金流量淨額	-62,482,402.26	-1,879,841.43	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-3,923,639.17	-28,054,435.89	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	26,065,995.67	-46,519,790.14	不適用
研發支出	5,830,781.93	5,232,563.66	11.43

營業收入變動原因說明：同比增加10.46%，受國家利好政策及公司積極開拓市場影響，國內主營業務收入增加所致；

營業成本變動原因說明：同比增加3.18%，主營業務收入增加主營成本增加；

銷售費用變動原因說明：同比減少15.99%，主要是運輸費用同比減少所致；

管理費用變動原因說明：同比減少26.24%，主要是根據財政部下發的《增值稅會計處理規定》將原來在管理費用中核算的稅金調整到稅金及附加科目核算所致；

財務費用變動原因說明：同比增加31.63%，主要是匯率變動，本期匯兌損失增加所致；



## 第五節 經營情況的討論與分析

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少6,060.26萬元，主要是收到的經營活動現金增長幅度低於支付經營活動現金增長幅度所致；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比增加2,413.08萬元，主要是投資活動現金流出減少所致；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比增加7,258.58萬元，子公司借款增加所致；

研發支出變動原因說明：同比增加11.43%，子公司加大產品研發投入所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

#### (2) 其他

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上年同期	與上年同期相比變動比例(%)	情況說明
稅金及附加	6,794,558.21	2,352,420.20	188.83	根據財政部下發的《增值稅會計處理規定》將原來在管理費用中核算的稅金調整到稅金及附加科目核算所致
資產減值損失	17,676,453.36	12,642,014.18	39.82	本期對資產進行測試，存貨和應收賬款計提減值同比增加所致
投資收益	-2,506,578.34	2,414,445.17	-203.82	本期合營公司淨利潤大幅減少所致
營業外收入	5,043,594.46	10,007,222.20	-49.6	政府補助同比減少所致
營業外支出	2,155,095.48	86,136.79	2401.95	本期子公司之子公司根據和解協議賠付資產損壞補償金所致
利潤總額	-46,252,291.11	-79,935,183.45		同比營業收入增長，產品盈利能力有所提高所致
所得稅費用	2,090,406.64	1,342,234.26	55.74	子公司之子公司盈利增加所致
淨利潤	-48,342,697.75	-81,277,417.71		盈利能力同比增加所致
少數股東損益	-4,292,706.05	-19,113,190.11		盈利能力同比增加所致
其他綜合收益的稅後淨額	-976,481.27	2,773,782.50	-135.2	外幣報表折算差額減少所致



## 第五節 經營情況的討論與分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上年同期	與上年同期相比變動比例(%)	情況說明
銷售商品、提供勞務收到的現金	417,007,169.45	292,645,356.19	42.50	收到銷售商品的現金增加所致
收到的稅費返還	16,745,281.95	10,223,011.22	63.80	收到的出口退稅款增加所致
收到其他與經營活動有關的現金	8,280,323.01	18,014,491.71	-54.04	本期收到保證金減少所致
購買商品、接受勞務支付的現金	350,394,790.39	138,291,643.70	153.37	支付購買商品現金增加所致
支付其他與經營活動有關的現金	27,884,450.85	46,833,949.37	-40.46	本期支付的其他與經營活動有關的現金減少所致
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	-	1,411,693.13	-100.00	本期收到處置固定資產現金減少所致
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	3,923,639.17	29,466,129.02	-86.68	購置固定資產現金支出減少
取得借款所收到的現金	181,877,073.31	120,000,000.00	51.56	本期借款同比增加所致
支付其他與籌資活動有關的現金	1,200,000.00	2,500,000.00	-52.00	償還控股公司借款減少所致

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

### (三) 資產、負債情況分析

適用 不適用

## 第五節 經營情況的討論與分析

### 1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔 總資產的比例 (%)	上期期末數	上期 期末數佔總 資產的比例 (%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	77,666,624.57	4.10	118,829,271.77	6.42	-34.64	購買商品支付的現金增加所致
應收票據	11,102,994.10	0.59	16,314,951.71	0.88	-31.95	購買商品支付的票據增加所致
應收賬款	280,554,200.65	14.81	215,185,885.26	11.63	30.38	營業收入增加，應收賬款增加
應收股利	6,075,169.12	0.32				合營公司分紅所致
其他應收款	6,031,076.59	0.32	4,580,549.80	0.25	31.67	子公司賬齡超過5年的預付賬款增加所致
在建工程	2,882,759.15	0.15				在建工程項目增加投入所致
應付票據	15,000,000.00	0.79	30,000,000.00	1.62	-50.00	銀行承兌匯票到期承兌
應交稅費	8,216,271.96	0.43	4,755,774.34	0.26	72.76	應交未交的稅金增加所致
應付利息	557,523.71	0.03	26,583.33	0.00	1,997.27	應付未付利息增加所致

### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	16,219,392.00	票據保證金、信用證保證金
固定資產	95,720,999.35	為取得銀行借款、票據抵押
無形資產	17,807,844.08	為取得銀行借款、票據抵押
<b>合計</b>	<b>129,748,235.43</b>	

### 3. 其他說明

適用 不適用

## 第五節 經營情況的討論與分析

### (四) 投資狀況分析

#### 1、 對外股權投資總體分析

適用 不適用

##### (1) 重大的股權投資

適用 不適用

北京天海與寬城升華合作，在河北省承德市寬城滿族自治縣共同投資設立寬城天海，生產沖拔瓶和大管制瓶。北京天海以現金及沖拔瓶和管制消防瓶的專利技術、專有技術使用權作價出資，寬城升華以土地使用權、廠房和利舊設備出資，項目總投資人民幣11995.4萬元。2017年4月7日寬城天海成立，公司註冊資本人民幣8158.4萬元，北京天海佔股61.1%，寬城升華佔股38.9%。詳細內容見公司於2017年4月6日披露的《關於公司子公司北京天海工業有限公司對外投資設立寬城天海壓力容器有限公司的公告》(公告編號：臨2017-012)。

北京天海工業有限公司擬收購天海美洲公司外方自然人股東鄭國祥和郭志紅各自持有天海美洲公司的24.5%股權，共計49%股權。《股權轉讓協議》已經簽訂，2017年8月3日，公司接到北京市商務委員會通知，上述股權轉讓項目不符合國家最新政策，相關申請及資料不予受理，因此該項目已無法繼續推進。詳細內容見公司於2017年8月3日披露的《關於公司子公司北京天海工業有限公司簽署收購天海美洲公司外方股權轉讓協議未生效的公告》(公告編號：臨2017-033)。

##### (2) 重大的非股權投資

適用 不適用

##### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

### (五) 重大資產和股權出售

適用 不適用

北京天海子公司廊坊天海擬通過公開掛牌轉讓的方式出售位於廊坊開發區華祥路東耀華道北的房地產資產，包括擬佔地面積62,946.02平方米的土地使用權、建築面積45,045.80平方米的房屋建築物、構築物及其他輔助設施。目前，房地產評估報告正在北京市國資委審核階段。

### (六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤
北京天海工業有限公司	生產	生產、銷售氣瓶、蓄能器、壓力容器及配套設備等	6140.18萬美元	1,894,036,965.30	589,488,791.48	-53,715,328.57
京城控股(香港)有限公司	貿易投資	進出口貿易、投資控股及顧問服務等	1,000港元	157,187,753.34	156,369,467.60	1,705.28

## 第五節 經營情況的討論與分析

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

## 二、其他披露事項

### (一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

適用 不適用

### (二) 可能面對的風險

適用 不適用

根據《上海證券交易所股票上市規則》的有關規定，公司若2017年經審計的淨利潤繼續為負值，公司A股股票將被暫停上市。

### (三) 其他披露事項

適用 不適用

#### 1、財務狀況分析

公司實施謹慎的財務政策，對投資、融資及現金管理等建立了嚴格的風險控制體系，一貫保持穩健的資本結構和良好的融資渠道，公司嚴格控制貸款規模，在滿足公司經營活動資金需求的同時，充分利用金融工具及時努力減少財務費用和防範財務風險，以實現公司持續發展和股東價值的最大化。

##### 流動性和資本結構

	期末	期初
(1) 資產負債率	49.67%	47.46%
(2) 速動比率	58.49%	60.19%
(3) 流動比率	102.80%	103.05%

#### 2、銀行借款

公司認真執行年度資金收支預算並依據市場環境變化和客戶要求，嚴格控制銀行貸款規模。在滿足公司經營活動資金需求的同時充分利用金融工具及時努力減少財務費用和防範財務風險，提高公司及股東收益。報告期末公司短期借款人民幣22,500萬元，比年初增加18.42%。長期借款為零。

#### 3、外匯風險管理

本集團承受外匯風險主要與美元有關，除本公司的下屬子公司天海美洲公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2017年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元、港幣和英鎊餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

## 第五節 經營情況的討論與分析

### 4、 資金主要來源和運用

#### (1) 經營活動現金流量

報告期公司經營活動產生的現金流入主要來源於銷售商品業務收入，現金流出主要用於生產經營活動有關的支出。報告期經營活動產生的現金流入人民幣44,203.28萬元，現金流出人民幣50,451.52萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額人民幣-6,248.24萬元。

#### (2) 投資活動現金流量

報告期公司投資活動產生的現金流入為零，投資活動支出的現金人民幣392.36萬元，主要用於購建固定資產等資金支出，報告期投資活動產生的現金流量淨額為人民幣-392.36萬元。

#### (3) 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入人民幣18,187.71萬元，主要來源於銀行借款，報告期籌資活動現金流出人民幣15,581.11萬元，報告期籌資活動現金流量淨額人民幣2,606.60萬元。

本期經營活動產生的現金流量淨額比上年同期減少人民幣6,060.26萬元，主要是收到的經營活動現金增長幅度低於支付經營活動現金增長幅度所致；投資產生的現金流量淨額同比增加人民幣2,413.08萬元，主要是本期支付購置固定資產現金減少影響。籌資活動產生的現金流量淨額比上年同比增加人民幣7,258.58萬元，主要是本期取得借款比上年同期增加所致。

本期經營活動產生的現金流量淨額為人民幣-6,248.24萬元，本期淨利潤為人民幣-4,834.27萬元，本公司主要通過內部產生的現金流、貸款籌集營運所需資金。

### 5、 資本結構

報告期公司資本結構由股東權益和負債構成。股東權益人民幣95,335.32萬元，其中，少數股東權益人民幣43,270.24萬元；負債總額人民幣94,087.94萬元。資產總額人民幣189,423.26萬元，期末資產負債率49.67%。

#### 按流動性劃分資本結構

流動負債合計	人民幣80,087.11萬元	佔資產比重42.28%
股東權益合計	人民幣95,335.32萬元	佔資產比重50.33%
其中：少數股東權益	人民幣43,270.24萬元	佔資產比重22.84%

### 6、 或有負債

報告期末，本集團無需要披露的重大或有事項。

## 第五節 經營情況的討論與分析

### 7、公司資產押記詳情

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	16,219,392.00	票據保證金、信用證保證金
固定資產	95,720,999.35	為取得銀行借款、票據抵押
無形資產	17,807,844.08	為取得銀行借款、票據抵押
<b>合計</b>	<b>129,748,235.43</b>	

### 8、政府補貼

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	來源和依據
「雙自主」企業政府補貼	230,443.00	「雙自主」企業政府補貼
短期出口信用險保費支持資金	14,629.00	北京商務委員會短期出口信用險保費支持資金
北京環保局老舊車更新淘汰補助	85,500.00	北京市進一步促進老舊機動車淘汰更新方案
北京朝陽科學技術委員會技術標準資助	54,000.00	朝陽區技術標準制(修)訂獎勵辦法
廊坊開發區企業停產補貼	1,383,800.00	廊坊經濟技術開發區政府針對工業污染企業進行資金補貼
解決勞動力就業突出貢獻獎	50,000.00	灤縣南區管委會
天津市社保局穩崗補貼	507,600.00	天津市社保局穩崗補貼
管委會安監局安全生產標準化補貼	25,000.00	管委會安監局安全生產標準化補貼
16年度優秀貢獻獎勵金	200,000.00	中共廊坊開發區工作委員會廊坊開發區管理委員會關於表彰2016年度經濟發展貢獻突出企業和科技創新團隊的決定(廊開工【2017】13號)
<b>合計</b>	<b>2,550,972.00</b>	

### 9、報告期僱員人數、酬金、薪酬政策以及培訓計劃情況

#### (1) 僱員人數：

報告期公司僱員人數為1,560人。

#### (2) 酬金：

報告期支付僱員酬金人民幣6,904.14萬元。

## 第五節 經營情況的討論與分析

### (3) 薪酬政策

公司實施以崗位績效工資為主體的多元化薪酬制度，崗位績效工資按照在定崗定編的基礎上，通過崗位評價確定崗位相對價值並參考勞動力市場價位確定工資水平，以保證薪酬的內外部公平性。在此基礎上，對技術人員實施技術等級評聘和技術創新獎勵辦法，對營銷人員實施銷售業績提成辦法，對基本生產工人實施計件工資制度，對高級管理人員實施年薪制，按照不同人員不同工作性質，採取分層分類的多元化的薪酬政策。2015年6月開始實施部門工資包乾方案，完善公司薪酬管理制度，真正體現多勞多得，激發員工的工作積極性。

### (4) 培訓計劃

2017年上半年根據《年度培訓計劃》共計完成了51場培訓，共涉及1,001培訓人次，人均培訓課時達16.5小時。上半年根據公司戰略布局要求，我們組織了外來發票管理的培訓；黨風廉政建設及黨委主體責任的培訓；進行了關鍵崗位人員培訓；進行了新員工入職培訓；轉崗專題培訓等等。

### 10、公司治理：

報告期內，公司重新選聘了新一屆董事會、監事會成員，並聘任了公司高級管理人員及中層管理人員，有效保證了股東大會、董事會、監事會及經理層之間權責明確、各司其職、運營合規。董事會及下設戰略委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會和監事會按各自職責開展工作。公司信息披露真實、準確、完整、及時。公司治理的實際狀況符合相關規定的要求。

### 11、其他：

- (1) 報告期本公司企業所得稅的適用稅率為25%。
- (2) 本公司董事會之審計委員會已審閱了本公司未經審計的2017年半年度業績報告。
- (3) 本公司於報告期內一直遵守聯交所證券上市規則附錄十四之《企業管治常規守則》守則條文。
- (4) 於報告期內，本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於聯交所證券上市規則附錄十所載的《標準守則》。經與全部董事及監事做出查詢後，本公司確認，在截止2017年6月30日之6個月，各董事及監事已遵守該標準守則所規定有關董事進行證券交易的標準。
- (5) 報告期內，本公司及附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。
- (6) 與上年度財務報告相比，合併報表範圍未發生變化。

## 第六節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2016年年度股東大會	2017-06-26	上海證券交易所網站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；香港交易所披露易網站 <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2017-06-27

股東大會情況說明

適用 不適用

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

無

### 三、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

適用 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	如未能及時	
						是否及時嚴格履行	履行應說明未完成履行的具體原因及應說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「就本公司及本公司控制的其他企業與上市公司及其控制的其他企業之間將來無法避免或有合理原因而發生的關聯交易事項，本公司及本公司控制的其他企業將遵循市場交易的公開、公平、公正的原則，按照公允、合理的市場價格進行交易，並依據有關法律、法規及規範性文件的規定履行關聯交易決策程序，依法履行信息披露義務。本公司保證本公司及本公司控制的其他企業將不通過與上市公司及其控制的其他企業承攬任何不正當的利益或使上市公司及其控制的其他企業承攬任何不正當的義務。如違反上述承諾與上市公司及其控制的其他企業進行交易，而給上市公司及其控制的其他企業造成損失，由本公司承擔賠償責任。」	長期	是	是	



## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時履行應說明下一步計劃
							履行應說明未完成履行的具體原因	
解決同業競爭	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「針對本公司以及本公司控制的其他企業未來擬從事或實質性獲得上市公司同類業務或商業機會，且該等業務或商業機會所形成的資產和業務與上市公司可能構成潛在同業競爭的情況。	本公司將不從事並努力促使本公司控制的其他企業不從事與上市公司相同或相近的業務，以避免與上市公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，本公司或本公司控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對上市公司帶來不公平的影響時，本公司自願放棄並努力促使本公司控制的其他企業放棄與上市公司的業務競爭。	長期	是	是		
其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾，自本承諾函出具日起，賠償上市公司因本公司違反本承諾任何條款而遭受或產生的任何損失或開支。本承諾函在上市公司合法有效存續且本公司作為上市公司的控股股東(或實際控制人)期間持續有效。]	京城控股承諾，本次重大資產重組完成後，將保證上市公司在人員、資產、財務、機構、業務等方面的獨立性。京城控股分別就人員獨立、資產獨立、財務獨立、機構獨立、業務獨立等方面作出具體的承諾。該承諾在京城控股作為上市公司的控股股東(或實際控制人)期間內持續有效且不可變更或撤銷。如違反上述承諾，並因此給上市公司造成經濟損失，京城控股將向上市公司進行賠償。	長期	是	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時履行
							履行的具體原因	應說明下一步計劃
其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「1、北人股份的債權人自接到北人股份有關本次重大資產重組事宜的告知書之日起三十日內，未接到告知書的自北人股份就本次重大資產重組事宜首次公告之日起四十五日內，如果要求北人股份提前清償債務或提供擔保，而北人股份未清償債務或提供擔保的，本公司承諾將承擔對該等債務提前清償或提供擔保的責任；2、對於北人股份無法聯繫到的債權人，以及接到通知或公告期滿後仍未發表明確意見的債權人，如其在本次重大資產重組完成前又明確發表不同意見，而北人股份未按其要求清償債務或提供擔保的，本公司承諾將承擔對該等債務提前清償或提供擔保的責任；3、對於北人股份確實無法聯繫到的債權人，以及接到通知或公告期滿後仍未發表明確意見的債權人，如本次重大資產重組完成後，置出資產的承接主體無法清償其債務的，由本公司負責清償。本公司承擔擔保責任或清償責任後，有權對置出資產的承接主體進行追償。」	長期	是	是	截至本披露日，京城控股已督促北人集團清償債務並承諾如果北人集團沒有及時清償，京城控股將負責清償及提供擔保。本公司目前沒有因被追索而遭受損失，京城控股未出現違背該承諾的行為。		
其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「若未來天海工業木林鎮生產車間因租賃瑕疵房產的問題而導致搬遷，本公司將向本次交易完成後的上市公司全額現金賠償天海工業在搬遷過程中導致的一切損失。」	京城控股承諾：「若未來天海工業木林鎮生產車間因租賃瑕疵房產的問題而導致搬遷，本公司將向本次交易完成後的上市公司全額現金賠償天海工業在搬遷過程中導致的一切損失。」	長期	是	是		
其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。」	京城控股承諾：「本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。」	長期	是	是		

## 第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時履行應說明下一步計劃
							履行應說明未完成履行的具體原因	
	其他	置出資產承接主體(北人集團)	北人集團承諾：「本公司充分知悉擬置出資產目前存在的現狀，本公司將承擔因擬置出資產現狀而產生的任何損失或法律責任，不會因擬置出資產現狀要求北人股份承擔任何損失或法律責任。」	長期	是	是	截至本披露日，京城控股已督促北人集團償還債務並承諾如果北人集團沒有及時清償，京城控股將負責清償及提供擔保。本公司目前沒有因被追索而遭受損失，京城控股未出現違背該承諾的行為。	
	其他	置出資產承接主體(北人集團)	北人集團承諾：「本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。」	長期	是	是		

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

#### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

公司聘任的負責境內財務報告審計的會計師事務所未發生變更，原負責內控報告審計的立信會計師事務所(特殊普通合夥)公司不再續聘，擬聘任大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司內控報告審計機構，聘任事項已獲董事會審議通過，目前待股東大會審批。

#### 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

#### 公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

#### 公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

## 第六節 重要事項

### 五、破產重整相關事項

適用 不適用

### 六、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

### 七、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用 不適用

### 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

### 九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

員工持股計劃情況

適用 不適用

其他激勵措施

適用 不適用

### 十、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

事項概述	查詢索引
關於天津天海高壓容器有限責任公司、寬城天海壓力容器有限公司分別與天津鋼管鋼鐵貿易有限公司簽訂《氣瓶管銷樞架合同》。	詳情請見2017年4月29日《上海證券報》；上海證券交易所網站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及聯交所網站 <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> 。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

#### (二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

公司子公司北京天海與北京天海控股子公司天海美洲公司(以下簡稱「天海美洲」或「BAC」)外方自然人股東鄭國祥和郭志紅(以下簡稱「股權轉讓方」)於2017年4月6日簽署了《股權轉讓協議》。具體內容詳見2017年4月6日披露的《關於公司子公司北京天海工業有限公司收購天海美洲公司外方股權暨關聯交易的公告》(公告編號：臨2017-011號)。因上述股權轉讓事項構成了關聯交易，2017年4月6日經公司第八屆董事會第二十二次臨時會議審議通過關於公司子公司北京天海工業有限公司收購天海美洲公司外方股權暨關聯交易的議案。

2017年8月3日，公司接到北京市商務委員會通知，上述股權轉讓項目不符合國家最新政策，相關申請及資料不予受理，因此該項目已無法繼續推進。2017年8月3日，對上述事項進行了公告，具體內容見公告《關於公司子公司北京天海工業有限公司簽署收購天海美洲公司外方股權轉讓協議未生效的公告》(公告編號：臨2017-033)。

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

## 第六節 重要事項

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

### (四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
山東天海高壓容器有限公司	合營公司	1,445,056.73	752,025.27	2,197,082.00	3,340.00	1,323,316.12	1,326,656.12
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營公司	9,147,887.45	1,233,378.27	10,381,265.72			
北京京城工業物流有限公司	母公司的全資子公司				1,202,227.27		1,202,227.27
北京京城控股有限責任公司	控股股東				247,900,000.00	-1,200,000.00	246,700,000.00
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	其他關聯人				21,452,293.55	-3,348,421.95	18,103,871.40
天津大無縫投資有限責任公司	其他關聯人				1,704,203.53	41,676.30	1,745,879.83
	合計						
關聯債權債務形成原因		正常經營					
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響		無					

## 第六節 重要事項

### (五) 其他重大關聯交易

適用 不適用

### (六) 其他

適用 不適用

## 十一、重大合同及其履行情況

### 1 托管、承包、租賃事項

適用 不適用

### 2 擔保情況

適用 不適用

### 3 其他重大合同

適用 不適用

## 十二、上市公司扶貧工作情況

適用 不適用

## 十三、可轉換公司債券情況

適用 不適用

## 十四、屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其子公司的環保情況說明

適用 不適用

## 十五、其他重大事項的說明

### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

適用 不適用

### (二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

適用 不適用

### (三) 其他

適用 不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

##### 2、 股份變動情況說明

適用 不適用

##### 3、 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用 不適用

##### 4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用 不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶)

18,828

截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)

0

#### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況			持有有限售 條件股份數量	質押或凍結情況		股東性質
	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)		股份狀態	數量	
北京京城機電控股有限責任公司	0	182,735,052	43.30	0	無	0	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,000	99,221,200	23.51	0	未知	-	未知
紫光集團有限公司	2,841,200	2,841,200	0.67	0	未知	-	未知
何勇	972,100	1,864,100	0.44	0	未知	-	未知
關唯	1,500,000	1,500,000	0.36	0	未知	-	未知
楊慶	1,401,300	1,401,300	0.33	0	未知	-	未知
劉水鎮	534,400	1,230,400	0.29	0	未知	-	未知
徐瑞	1,149,600	1,149,600	0.27	0	未知	-	未知
廖倫萬	1,035,900	1,035,900	0.25	0	未知	-	未知
王學利	56,000	956,034	0.23	0	未知	-	未知



## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售		股份種類及數量
	條件流通股的数量	種類	
北京京城機電控股有限責任公司	182,735,052	人民幣普通股	182,735,052
HKSCC NOMINEES LIMITED	99,221,200	境外上市外資股	99,221,200
紫光集團有限公司	2,841,200	人民幣普通股	2,841,200
何勇	1,864,100	人民幣普通股	1,864,100
閻唯	1,500,000	人民幣普通股	1,500,000
楊慶	1,401,300	人民幣普通股	1,401,300
劉水鎮	1,230,400	人民幣普通股	1,230,400
徐瑞	1,149,600	人民幣普通股	1,149,600
廖倫萬	1,035,900	人民幣普通股	1,035,900
王學利	956,034	人民幣普通股	956,034
上述股東關聯關係或一致行動的說明	截止本報告期，本公司所有有限售股條件股份全部上市流通。本公司未知上述股東之間有無關聯關係，也未知其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註：

- (1) 北京京城機電控股有限責任公司為本公司大股東，未有質押或凍結情況。
- (2) HKSCC NOMINEES LIMITED 為香港中央結算(代理人)有限公司所持股份是代理多個客戶持股，本公司未接獲香港中央結算(代理人)有限公司通知本公司任何單一H股股東持股數量有超過本公司總股本5%情況。
- (3) 除上文所披露者外，於2017年6月30日董事並無獲告知有任何人士(並非董事、監事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定向本公司做出披露，或根據證券及期貨條例第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- (4) 根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。
- (5) 截至2017年6月30日止，本公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利。

### 前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用 不適用

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用 不適用

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

適用 不適用

## 第八節 優先股相關情況

適用 不適用

## 第九節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用 不適用

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
王軍	董事長	選舉
李俊杰	執行董事、總經理	選舉
張繼恒	執行董事	選舉
杜躍熙	董事	選舉
夏中華	董事	選舉
金春玉	董事	選舉
李春枝	董事	選舉
吳燕	獨立非執行董事	選舉
劉寧	獨立非執行董事	選舉
楊曉輝	獨立非執行董事	選舉
樊勇	獨立非執行董事	選舉
李革軍	監事長	選舉
李哲	監事	選舉
劉廣嶺	監事	選舉
樂杰	董事會秘書	聘任
劉哲	副總經理	聘任
姜馳	總會計師(財務負責人)	聘任
石鳳文	總工程師	聘任
馬天穎	總法律顧問	聘任
陳長革	原執行董事、總經理	離任
付宏泉	原董事	離任
常昀	原監事長	離任
劉哲	原監事	離任
王義青	原監事	離任

## 第九節 董事、監事、高級管理人員情況

### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用 不適用

- 1、公司董事會於2017年4月25日收到公司執行董事、總經理陳長革先生提交的書面辭職申請。因工作原因，陳長革先生辭去公司執行董事、總經理、薪酬與考核委員會委員及提名委員會委員的職務。公司董事會充分尊重陳長革先生的決定，接受陳長革先生的辭職申請，並於2017年4月25日生效。
- 2、公司於2017年4月25日召開第八屆董事會第二十三次臨時會議，審議通過關於董事、總經理辭職及聘任公司總經理和選舉董事會專業委員會委員的議案，同意聘任李俊杰先生擔任公司總經理，任期自2017年4月25日至2016年年度股東大會止。
- 3、公司於2017年6月26日召開2016年年度股東大會，審議通過關於董事會換屆選舉的議案，選舉王軍、李俊杰、張繼恒為公司第九屆董事會執行董事，選舉杜躍熙、夏中華、金春玉、李春枝為公司第九屆董事會非執行董事，選舉吳燕、劉寧、楊曉輝、樊勇為公司第九屆董事會獨立非執行董事；

審議通過監事會換屆選舉的議案，選舉李革軍、李哲為公司第九屆監事會監事。

上述人員任期三年，自2017年6月27日至2019年年度股東大會止。

- 4、公司於2017年6月26日召開全體職工大會，審議通過選舉劉廣嶺先生擔任公司第九屆監事會職工監事，任期從2017年6月26日起至2019年年度股東大會為止。
- 5、公司於2017年6月27日召開第九屆董事會第一次臨時會議，審議通過選舉公司第九屆董事會董事長的議案，選舉王軍先生為公司第九屆董事會董事長，任期三年，自2017年6月27日至2019年年度股東大會止；

審議通過聘任由董事長提名公司總經理和董事會秘書的議案，聘任李俊杰先生為公司總經理，樂杰先生為公司董事會秘書，總經理、董事會秘書任期三年，自2017年6月27日至2019年年度股東大會止；

審議通過聘任由公司總經理提名的副總經理及總會計師、總工程師、總法律顧問的議案，聘任劉哲女士為公司副總經理，姜馳女士為總會計師(財務負責人)，石鳳文先生為總工程師，馬天穎女士為總法律顧問。上述人員任期三年，自2017年6月27日至2019年年度股東大會止。

### 三、其他說明

適用 不適用

## 第十節 財務報告

### 合併資產負債表

2017年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	<b>77,666,624.57</b>	118,829,271.77
結算備付金			
拆出資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	六、2	<b>11,102,994.10</b>	16,314,951.71
應收賬款	六、3	<b>280,554,200.65</b>	215,185,885.26
預付款項	六、4	<b>30,080,742.50</b>	36,211,833.81
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息			
應收股利	六、5	<b>6,075,169.12</b>	
其他應收款	六、6	<b>6,031,076.59</b>	4,580,549.80
買入返售金融資產			
存貨	六、7	<b>354,894,515.89</b>	317,127,619.90
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、8	<b>56,898,227.32</b>	54,172,565.88
<b>流動資產合計</b>		<b>823,303,550.74</b>	762,422,678.13
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、9	<b>64,260,405.15</b>	75,181,681.58
投資性房地產			
固定資產	六、10	<b>827,393,537.14</b>	841,900,126.42
在建工程	六、11	<b>2,882,759.15</b>	
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、12	<b>159,247,905.59</b>	151,586,583.57
開發支出			
商譽	六、13	<b>3,679,654.40</b>	3,679,654.40
長期待攤費用	六、14	<b>13,180,166.31</b>	14,852,487.39
遞延所得稅資產	六、15	<b>284,620.88</b>	285,691.27
其他非流動資產			
<b>非流動資產合計</b>		<b>1,070,929,048.62</b>	1,087,486,224.63
<b>資產總計</b>		<b>1,894,232,599.36</b>	1,849,908,902.76

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 合併資產負債表(續)

2017年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、16	225,000,000.00	190,000,000.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六、17	15,000,000.00	30,000,000.00
應付帳款	六、18	319,836,920.07	268,518,401.08
預收款項	六、19	41,474,427.17	43,159,742.00
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	六、20	18,255,105.84	25,073,101.25
應交稅費	六、21	8,216,271.96	4,755,774.34
應付利息	六、22	557,523.71	26,583.33
應付股利			
其他應付款	六、23	161,329,258.84	167,017,675.53
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、24	11,000,000.00	11,000,000.00
其他流動負債	六、25	201,563.68	279,193.40
<b>流動負債合計</b>		<b>800,871,071.27</b>	<b>739,830,470.93</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬	六、26	32,978,853.78	31,163,678.50
專項應付款	六、27	103,900,000.00	103,900,000.00
預計負債	六、28	3,129,430.00	3,129,430.00
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
<b>非流動負債合計</b>		<b>140,008,283.78</b>	<b>138,193,108.50</b>
<b>負債合計</b>		<b>940,879,355.05</b>	<b>878,023,579.43</b>
<b>所有者權益：</b>			
股本	六、29	422,000,000.00	422,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、30	683,803,181.69	683,803,181.69
減：庫存股			
其他綜合收益	六、31	1,893,851.37	2,390,915.53
專項儲備			
盈餘公積	六、32	45,665,647.68	45,665,647.68
一般風險準備			
未分配利潤	六、33	-632,711,881.31	-588,661,889.61
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>520,650,799.43</b>	<b>565,197,855.29</b>
少數股東權益	八、1	432,702,444.88	406,687,468.04
<b>股東權益合計</b>		<b>953,353,244.31</b>	<b>971,885,323.33</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>1,894,232,599.36</b>	<b>1,849,908,902.76</b>

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

## 第十節 財務報告

### 母公司資產負債表

2017年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		<b>2,625,500.32</b>	3,764,017.52
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
預付款項			
應收利息		<b>13,104,312.82</b>	16,270,562.82
應收股利			
其他應收款	十六、1	<b>345,100,000.00</b>	345,100,000.00
存貨			
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		<b>103,761.03</b>	9,393.32
<b>流動資產合計</b>		<b>360,933,574.17</b>	365,143,973.66
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十六、2	<b>694,842,724.41</b>	694,842,724.41
投資性房地產			
固定資產		<b>6,299.98</b>	6,923.08
在建工程			
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產			
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
<b>非流動資產合計</b>		<b>694,849,024.39</b>	694,849,647.49
<b>資產總計</b>		<b>1,055,782,598.56</b>	1,059,993,621.15

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 母公司資產負債表(續)

2017年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
<b>流動負債：</b>			
短期借款			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款			
預收款項			
應付職工薪酬		41,493.76	718,140.84
應交稅費		69,847.47	15,154.89
應付利息			
應付股利			
其他應付款		3,349,574.89	5,565,688.80
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債		201,563.68	279,193.40
<b>流動負債合計</b>		<b>3,662,479.80</b>	<b>6,578,177.93</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
<b>非流動負債合計</b>			
<b>負債合計</b>		<b>3,662,479.80</b>	<b>6,578,177.93</b>
<b>所有者權益：</b>			
股本		422,000,000.00	422,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		666,639,987.85	666,639,987.85
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		38,071,282.24	38,071,282.24
未分配利潤		-74,591,151.33	-73,295,826.87
<b>股東權益合計</b>		<b>1,052,120,118.76</b>	<b>1,053,415,443.22</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>1,055,782,598.56</b>	<b>1,059,993,621.15</b>

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東



# 第十節 財務報告

## 合併利潤表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、營業總收入</b>		<b>535,806,085.23</b>	485,074,778.92
其中：營業收入	六、37	<b>535,806,085.23</b>	485,074,778.92
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
<b>二、營業總成本</b>		<b>582,440,296.98</b>	577,345,492.95
其中：營業成本	六、37	<b>473,578,921.99</b>	458,962,623.15
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	六、38	<b>6,794,558.21</b>	2,352,420.20
銷售費用	六、39	<b>25,484,211.91</b>	30,334,796.09
管理費用	六、40	<b>47,484,756.46</b>	64,377,046.08
財務費用	六、41	<b>11,421,395.05</b>	8,676,593.25
資產減值損失	六、42	<b>17,676,453.36</b>	12,642,014.18
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
投資收益(損失以「-」號填列)	六、43	<b>-2,506,578.34</b>	2,414,445.17
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>-2,506,578.34</b>	2,414,445.17
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
其他收益			
<b>三、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>-49,140,790.09</b>	-89,856,268.86
加：營業外收入	六、44	<b>5,043,594.46</b>	10,007,222.20
其中：非流動資產處置利得		<b>813,871.18</b>	598,517.22
減：營業外支出	六、45	<b>2,155,095.48</b>	86,136.79
其中：非流動資產處置損失		<b>119,797.02</b>	68,525.43
<b>四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>-46,252,291.11</b>	-79,935,183.45
減：所得稅費用	六、46	<b>2,090,406.64</b>	1,342,234.26
<b>五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>-48,342,697.75</b>	-81,277,417.71
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>-44,049,991.70</b>	-62,164,227.60
少數股東損益		<b>-4,292,706.05</b>	-19,113,190.11
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	六、47	<b>-976,481.27</b>	2,773,782.50
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-497,064.16</b>	1,400,356.53
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益			
中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-497,064.16</b>	1,400,356.53
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收			
益中享有的份額			
2.可供出售金融資產公允價值變動損益			
3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4.現金流量套期損益的有效部分			
5.外幣財務報表折算差額		<b>-497,064.16</b>	1,400,356.53
6.其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-479,417.11</b>	1,373,425.97
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>-49,319,179.02</b>	-78,503,635.21
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>-44,547,055.86</b>	-60,763,871.07
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>-4,772,123.16</b>	-17,739,764.14
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		<b>-0.10</b>	-0.15
(二)稀釋每股收益		<b>-0.10</b>	-0.15

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 母公司利潤表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、營業收入</b>	十六、3	<b>786,556.61</b>	708,789.32
減：營業成本	十六、3		
稅金及附加			1,908.20
銷售費用			
管理費用		<b>2,093,390.84</b>	3,506,351.81
財務費用		<b>-11,509.77</b>	-6,718.95
資產減值損失			169.50
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
投資收益(損失以「-」號填列)			
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
其他收益			
<b>二、營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>-1,295,324.46</b>	-2,792,921.24
加：營業外收入			
其中：非流動資產處置利得			
減：營業外支出			
其中：非流動資產處置損失			
<b>三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>-1,295,324.46</b>	-2,792,921.24
減：所得稅費用			
<b>四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>-1,295,324.46</b>	-2,792,921.24
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>			
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
2.可供出售金融資產公允價值變動損益			
3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4.現金流量套期損益的有效部分			
5.外幣財務報表折算差額			
6.其他			
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>-1,295,324.46</b>	-2,792,921.24

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

## 第十節 財務報告

### 合併現金流量表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>417,007,169.45</b>	292,645,356.19
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還		<b>16,745,281.95</b>	10,223,011.22
收到其他與經營活動有關的現金	六、51	<b>8,280,323.01</b>	18,014,491.71
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>442,032,774.41</b>	320,882,859.12
<b>經營活動現金流出：</b>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>350,394,790.39</b>	138,291,643.70
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>101,079,477.44</b>	103,175,755.92
支付各項稅費		<b>25,156,457.99</b>	34,461,351.56
支付其他與經營活動有關的現金	六、51	<b>27,884,450.85</b>	46,833,949.37
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>504,515,176.67</b>	322,762,700.55
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-62,482,402.26</b>	-1,879,841.43
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			1,411,693.13
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流入小計</b>			1,411,693.13
<b>投資活動現金流出：</b>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>3,923,639.17</b>	29,466,129.02
投資支付的現金			
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>3,923,639.17</b>	29,466,129.02
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-3,923,639.17</b>	-28,054,435.89

## 第十節 財務報告

### 合併現金流量表(續)

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		<b>181,877,073.31</b>	120,000,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>181,877,073.31</b>	120,000,000.00
償還債務所支付的現金		<b>146,948,504.30</b>	155,906,160.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>7,662,573.34</b>	8,113,630.14
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	六、51	<b>1,200,000.00</b>	2,500,000.00
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>155,811,077.64</b>	166,519,790.14
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>26,065,995.67</b>	-46,519,790.14
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>-793,333.44</b>	1,207,391.37
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	六、51	<b>-41,133,379.20</b>	-75,246,676.09
加：期初現金及現金等價物餘額	六、51	<b>102,580,611.77</b>	175,776,574.47
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	六、51	<b>61,447,232.57</b>	100,529,898.38

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

## 第十節 財務報告

### 母公司現金流量表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		545,601.60	734,994.31
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>545,601.60</b>	<b>734,994.31</b>
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		2,225,875.75	478,732.82
支付的各項稅費		531,934.74	742,284.84
支付其他與經營活動有關的現金		2,926,308.31	2,384,817.56
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>5,684,118.80</b>	<b>3,605,835.22</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-5,138,517.20</b>	<b>-2,870,840.91</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		4,000,000.00	
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>-</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金			
投資支付的現金			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金			
支付其他與籌資活動有關的現金			
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-1,138,517.20</b>	<b>-2,870,840.91</b>
加：期初現金及現金等價物餘額		3,764,017.52	4,152,554.89
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>2,625,500.32</b>	<b>1,281,713.98</b>

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 合併所有者權益變動表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期											
	歸屬於母公司股東權益											
	其他權益工具				一級債務							
股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上期期末餘額	422,000,000.00			683,883,181.69		2,390,915.53		45,665,647.68		-588,661,889.61	406,687,468.04	971,885,323.33
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本期期初餘額	422,000,000.00			683,883,181.69		2,390,915.53		45,665,647.68		-588,661,889.61	406,687,468.04	971,885,323.33
三、本期權益變動(減少以“-”號填列)												
(一)綜合收益總額						-497,064.16				-44,049,591.70	26,014,576.84	-18,532,079.02
(二)股東投入和減少資本						-497,064.16				-44,049,591.70	4,772,123.16	-48,319,179.02
1.新股發行溢價											30,787,100.00	30,787,100.00
2.其他權益工具持有者投入資本											30,787,100.00	30,787,100.00
3.股份支付计入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.提取一般風險準備												
3.對所有者(或股東)分配												
4.其他												
(四)股東權益內部結構												
1.資本公積轉增股本												
2.盈餘公積轉增股本												
3.盈餘公積轉彌虧損												
4.其他												
(五)專項儲備												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末餘額	422,000,000.00			683,883,181.69		1,893,851.37		45,665,647.68		-632,711,881.31	432,702,444.88	953,253,244.31

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 合併所有者權益變動表(續)

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上期											
	歸屬於母公司股東權益											
	其他權益工具								一般風險準備		所有者權益合計	
股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益		
一、上期期末餘額	422,000,000.00			683,883,181.69			1,088,547.60		45,665,647.68	438,874,304.42	437,310,484.44	1,148,973,556.99
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本期期初餘額	422,000,000.00			683,883,181.69			1,088,547.60		45,665,647.68	438,874,304.42	437,310,484.44	1,148,973,556.99
三、本期增减變動金額(減少以“-”號填列)							1,400,356.53			-62,164,227.60	-17,738,764.14	-78,503,635.21
(一)綜合收益總額							1,400,356.53			-62,164,227.60	-17,738,764.14	-78,503,635.21
(二)股東投入和減少資本												
1. 股東投入普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付计入股東權益的金額												
4. 其他												
(三)利潤分配												
1. 提取盈餘公積												
2. 提取一般風險準備												
3. 對所有者(或股東)的分配												
4. 其他												
(四)股東權益內部結構												
1. 資本公積轉增股本												
2. 盈餘公積轉增股本												
3. 盈餘公積轉彌補虧損												
4. 其他												
(五)專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末餘額	422,000,000.00			683,883,181.69			2,488,904.13		45,665,647.68	502,038,532.02	419,570,720.30	1,071,469,921.78

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 母公司所有者權益變動表

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減、庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上期期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-73,285,826.87	1,053,415,443.22
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本期期初餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-73,285,826.87	1,053,415,443.22
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										-1,295,324.46	-1,295,324.46
(一)綜合收益總額										-1,295,324.46	-1,295,324.46
(二)股東投入和減少資本											
1.股東投入普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對股東的分配											
3.其他											
(四)股東權益內部結構											
1.資本公積轉增股本											
2.盈餘公積轉增股本											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-74,581,151.33	1,052,120,118.76

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東



# 第十節 財務報告

## 母公司所有者權益變動表(續)

2017年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減、庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上期期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-76,289,743.92	1,050,411,526.17
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本期期初餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-76,289,743.92	1,050,411,526.17
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										-2,792,921.24	-2,792,921.24
(一)綜合收益總額										-2,792,921.24	-2,792,921.24
(二)股東投入和減少資本											
1.股東投入普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對股東的分配											
3.其他											
(四)股東權益內部結構											
1.資本公積轉增股本											
2.盈餘公積轉增股本											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-79,082,665.16	1,047,618,604.93

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：姜馳

會計機構負責人：王艷東

# 第十節 財務報告

## 一、公司的基本情況

北京京城機電股份有限公司(以下簡稱公司或本公司,在包含子公司時統稱本集團)原名稱為北人印刷機械股份有限公司,是由北人集團公司獨家發起設立的股份有限公司,於1993年7月13日登記註冊成立,並於1993年7月16日經國家體改委體改生(1993年)118號文件批准,轉為可在境內及香港公開發行股票並上市的社會募集股份有限公司。經國務院證券委員會等有關部門批准,本公司於1993年和1994年分別在香港和上海發行H股和A股,並分別於1993年和1994年在香港聯合交易所有限公司及上海證券交易所上市。

本公司經2001年5月16日及2002年6月11日股東大會決議批准,並經中國證券監督管理委員會證監發行字[2002]133號文件核准同意,於2002年12月26日至2003年1月7日成功向社會公眾股東增發2,200萬股人民幣普通股(A股),每股面值人民幣1元。增發後,本公司總股本42,200萬股,其中國有法人股25,000萬股,國內公眾股7,200萬股,境外公眾股10,000萬股,每股面值人民幣1元。

根據北京市人民政府國有資產監督管理委員會京國資權字[2006]25號「關於北人印刷機械股份有限公司股權分置改革有關問題的批復」,本公司唯一非流通股股東北人集團公司以每10股配3.8股的方式,將原國有法人股2,736萬股支付給本公司流通A股股東,上述股權分置改革方案實施A股股權登記日為2006年3月29日。

北人集團公司於2010年1月6日、2010年1月7日通過上海證券交易所大宗交易系統出售本公司無限售條件流通股股份2,100萬股,2010年12月2日公開出售本公司無限售條件流通股股份2萬股,佔本公司總股本的4.98%。截止2011年12月31日北人集團公司持有國有法人股20,162萬股,佔總股本的47.78%,全部為無限售條件的流通股;無限售條件的國內公眾股為12,038萬股,佔總股本的28.52%;無限售條件的境外公眾股10,000萬股,佔總股本的23.70%。

本公司控股股東北人集團公司與公司實際控制人北京京城機電控股有限責任公司(以下簡稱京城控股)於2012年6月16日簽署了《北京京城機電控股有限責任公司與北人集團公司之國有股權無償劃轉協議》,北人集團公司將所持本公司20,162萬股A股股份無償劃轉給京城控股,股份劃轉後本公司總股本不變,其中京城控股持有20,162萬股,佔總股本的47.78%,為本公司的控股股東。本次股權無償劃轉已於2012年9月1日獲國務院國有資產監督管理委員會批復。本公司於2012年12月7日收到《中國證券登記結算有限公司上海分公司過戶登記確認書》,股份過戶相關手續已辦理完畢。

本公司於2012年11月與京城控股及北人集團公司簽署《重大資產置換協議》及《重大資產置換協議之補充協議》,協議約定本公司以公司全部資產和負債與京城控股所擁有的氣體儲運裝備業務相關資產進行置換,差額部分由京城控股以現金方式補足。擬置出資產為本公司全部資產和負債,擬置入資產為京城控股持有的北京天海工業有限公司88.50%股權、京城控股(香港)有限公司100%股權以及剝離環保業務後的北京京城壓縮機有限公司100%股權。

2013年9月26日,本公司接到中國證券監督管理委員會出具的《關於核准北人印刷機械股份有限公司重大資產重組的批復》(證監許可[2013]1240號),核准本公司本次重大資產重組事項。

本公司於2013年10月31日與京城控股及北人集團公司簽署《重大資產置換交割協議》,京城控股將置入資產交割至本公司,本公司將置出資產及相關人員交割至北人集團公司。

2013年12月23日,公司名稱由北人印刷機械股份有限公司變更為北京京城機電股份有限公司。

京城控股於2015年5月6日、5月13日和5月14日通過上海證券交易所大宗交易系統減持所持有的公司無限售流通A股股票2,100萬股,佔公司總股本的4.98%。截止2015年12月31日京城控股持有公司無限售流通股A股股票18,062萬股,佔公司總股本的42.80%。

京城控股於2016年8月3日通過上海證券交易所交易系統增持了本公司股份2,115,052 A股,佔本公司總股本的0.50%。截止2017年6月30日京城控股持有本公司無限售流通股A股股票182,735,052股,佔公司總股本的43.30%。

本公司註冊地址為北京市朝陽區東三環中路59號樓901室,法定代表人王軍。經營地點為北京市通州區漣縣鎮漣縣南三街2號。

本公司經營範圍:普通貨運;開發、設計、銷售、安裝、調試、修理低溫儲運容器、壓縮機(活塞式壓縮機、隔膜式壓縮機、核級膜壓縮機)及配件、機械設備、電氣設備;技術諮詢;技術服務;經濟貿易諮詢;貨物進出口;技術進出口;代理進出口。

本公司之控股股東及實際控制人均為京城控股。

## 二、合併財務報表範圍

本公司合併財務報表範圍包括京城控股(香港)有限公司和北京天海工業有限公司及其下屬子公司廊坊天海高壓容器有限公司、天津天海高壓容器有限責任公司、上海天海複合氣瓶有限公司、北京天海低溫設備有限公司、北京攀尼高空作業設備有限公司、北京明暉天海氣瓶儲運裝備銷售有限公司、天海美洲公司、寬城天海壓力容器有限公司。與上年相比增加了寬城天海壓力容器有限公司。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

## 三、財務報表的編製基礎

### (1) 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

### (2) 持續經營

本集團對自2017年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

## 四、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業周期、應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量、長期資產減值和預計負債等。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

### 2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

### 3. 營業周期

本集團經營業務的營業周期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

### 4. 記帳本位幣

本公司除下屬公司天海美洲公司和京城控股(香港)有限公司以美元為記帳本位幣外，本公司及其他下屬公司以人民幣為記帳本位幣。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債並入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一下控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一下控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一下控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一並轉入喪失控制權當期的投資損益。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

### 8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

### 9. 外幣業務和外幣財務報表折算

#### (1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

#### (2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

### 10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 10. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

##### 3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤余成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

#### (2) 金融負債

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

11. 應收款項壞賬準備

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務超過3年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，年末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

(1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法(賬齡分析法)

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
------	--------------

採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
一年以內	1	1
一至二年	10	10
二至三年	20	20
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備



# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品、發出商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

### 13. 劃分為持有待售資產

本集團將資產劃分為持有待售資產的依據是：資產在當前狀態下僅根據出售此類資產的通常和慣用條款即可立即出售，本集團已經就處置該組成部分作出決議，與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議並且該項轉讓將在一年內完成。

### 14. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組成集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。



## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 14. 長期股權投資(續)

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本；公司如有以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，應根據相關企業會計準則的規定並結合公司的實際情況披露確定投資成本的方法。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被他投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控制權的各項交易不屬於「攬子交易」的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

### 15. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的房屋建築物。本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量。

本集團投資性房地產採用平均年限法計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限 (年)	預計殘值率 (%)	年折舊率 (%)
土地使用權	50	-	2.000
房屋建築物	40	5	2.375

# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 16. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋及建築物、機器設備、電氣設備、運輸設備、辦公設備和其他。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限 (年)	預計殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋建築物	40	5	2.375
機器設備	10	5-10	9-9.5
電氣設備	5-10	5-10	9-19
運輸設備	5	5-10	18-19
辦公設備和其他	5	5-10	18-19

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入帳價值。租入資產的入帳價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

### 17. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

### 18. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 19. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術等無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- (1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- (2) 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

### 20. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是指能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 21. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括周轉瓶和財產保險費用。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

### 22. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、職工福利費、醫療保險費等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險費等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

對於設定受益計劃，本集團根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等做出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的歸屬期間。按照折現率將設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本。

辭退福利是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。

其他長期福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

### 23. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

### 24. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本集團在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計劃已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權收入，收入確認政策如下：

#### (1) 銷售商品收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

#### (2) 提供勞務收入

在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。

在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

#### (3) 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權而產生的使用費收入按照有關合同或協議規定的收費時間和收費方法計算確定，並當與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

### 26. 政府補助

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量，政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

政府補助中與日常活動相關的，計入其他收益或沖減相關成本費用；與日常活動無關的，計入營業外收支。

### 27. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

# 第十節 財務報告

## 四、重要會計政策及會計估計(續)

### 28. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

### 29. 其他重要的會計政策和會計估計

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致未來期間的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

#### (1) 應收款項減值

本集團在資產負債表日按攤余成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷數據，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

#### (2) 存貨減值準備

本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

#### (3) 商譽減值準備的會計估計

本集團每年對商譽進行減值測試。包含商譽的資產組和資產組組合的可收回金額為其預計未來現金流量的現值，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

### 四、重要會計政策及會計估計(續)

#### 29. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

##### (4) 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

##### (5) 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於公司未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用(收益)以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

##### (6) 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍所應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。

##### (7) 產品質量保證的會計估計

本集團在資產負債表日對有質保期的產品質量保證責任進行預計，按照該產品當年度營業收入的4.25%計提售後服務費。預計計提比例是管理層基於銷售合同中對質量保證責任的承擔年限和歷史經驗而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的售後服務費用。

#### 30. 重要會計政策和會計估計變更

##### (1) 重要會計政策變更

無。

##### (2) 重要的會計估計變更

無。

# 第十節 財務報告

## 五、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額	17%
城市維護建設稅	應納增值稅額	5%、7%
教育費附加	應納增值稅額	3%
地方教育費附加	應納增值稅額	2%
房產稅	房產原值的70%-80%和房產租賃收入	1.2%和12%
企業所得稅	應納稅所得額	25%
香港利得稅	應納稅所得額	16.50%

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
本公司	25%
北京天海工業有限公司	15%
天津天海高壓容器有限責任公司	25%
廊坊天海高壓容器有限公司	25%
上海天海複合氣瓶有限公司	25%
北京天海低溫設備有限公司	15%
北京攀尼高空作業設備有限公司	25%
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	25%
BTIC AMERICA CORPORATION (天海美洲公司)	累進制稅率
寬城天海壓力容器有限公司	25%
京城控股(香港)有限公司	16.50%

BTIC AMERICA CORPORATION (天海美洲公司)為在美國註冊的公司，其企業所得稅採取超額累計稅率，不同應納稅所得額的稅率從15%-39%不等。

### 2. 稅收優惠

本公司之子公司北京天海工業有限公司於2016年12月22日取得由北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局聯合頒發的證書號為GR201611003805的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2017年度按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之子公司北京天海低溫設備有限公司於2016年12月22日取得了北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局聯合頒發的編號為GR201611004210的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2017年度按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。



## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，「期初」系指2017年1月1日，「期末」系指2017年6月30日，「本期」系指2017年1月1日至6月30日，「上期」系指2016年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

#### 1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
現金	87,534.23	81,483.39
銀行存款	61,359,698.34	102,499,128.38
其他貨幣資金	16,219,392.00	16,248,660.00
合計	77,666,624.57	118,829,271.77
其中：存放在境外的款項總額	12,709,029.93	13,156,280.25

其他貨幣資金餘額中1,219,392.00元為信用證保證金，15,000,000.00元為銀行承兌匯票保證金，使用受限。

#### 2. 應收票據

##### (1) 應收票據種類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	11,102,994.10	16,314,951.71

(2) 期末無用於質押的應收票據。

(3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	105,290,714.51	0.00

(4) 期末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(5) 本集團上述期末應收票據的賬齡在180天之內。

#### 3. 應收賬款

##### (1) 應收賬款賬齡分析

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	227,053,160.62	2,270,554.39	1.00
一至二年	41,183,032.04	4,118,303.20	10.00
二至三年	5,756,244.89	1,151,248.98	20.00
三至四年	24,040,903.00	12,020,451.50	50.00
四至五年	8,567,090.85	6,853,672.68	80.00
五年以上	5,951,852.20	5,583,852.20	100.00
合計	312,552,283.60	31,998,082.95	-

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 應收賬款(續)

##### (1) 應收賬款賬齡分析(續)

(續表)

賬齡	期初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	168,459,143.80	1,684,591.43	1.00
一至二年	17,304,999.74	1,730,499.98	10.00
二至三年	33,814,665.70	6,762,933.14	20.00
三至四年	9,734,919.15	4,867,459.58	50.00
四至五年	4,588,205.00	3,670,564.00	80.00
五年以上	2,691,401.00	2,691,401.00	100.00
<b>合計</b>	<b>236,593,334.39</b>	<b>21,407,449.13</b>	<b>-</b>

##### (2) 應收賬款分類

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	312,046,783.60	99.84	31,860,582.95	10.21	280,186,200.65
其中：賬齡組合	312,046,783.60	99.84	31,860,582.95	10.21	280,186,200.65
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	505,500.00	0.16	137,500.00	27.20	368,000.00
<b>合計</b>	<b>312,552,283.60</b>	<b>100.00</b>	<b>31,998,082.95</b>	<b>-</b>	<b>280,554,200.65</b>

(續表)

類別	期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	236,593,334.39	100.00	21,407,449.13	9.05	215,185,885.26
其中：賬齡組合	236,593,334.39	100.00	21,407,449.13	9.05	215,185,885.26
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>236,593,334.39</b>	<b>100.00</b>	<b>21,407,449.13</b>	<b>-</b>	<b>215,185,885.26</b>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款分類(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	227,053,160.62	2,270,554.39	1.00
一至二年	41,183,032.04	4,118,303.20	10.00
二至三年	5,756,244.89	1,151,248.98	20.00
三至四年	24,040,903.00	12,020,451.50	50.00
四至五年	8,567,090.85	6,853,672.68	80.00
五年以上	5,446,352.20	5,446,352.20	100.00
合計	312,046,783.60	31,860,582.95	-

(3) 本期度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 10,592,703.81 元,外幣折算影響-2,069.99 元;本年無收回或轉回的壞賬準備。

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
中化國際物流有限公司	17,642,549.00	一年以內	5.64	176,425.49
湖北巨西汽車科技有限公司	10,655,799.93	一年以內	3.41	106,558.00
鄭州宇通客車股份有限公司				
新能源客車分公司	9,762,426.89	一年以內	3.12	97,624.27
江蘇天海特種裝備有限公司	9,600,516.61	一年以內	3.07	96,005.17
北汽福田汽車股份有限公司				
南海汽車廠	7,930,386.70	一年以內	2.54	79,303.87
合計	55,591,679.13	-	17.78	555,916.80

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	13,609,096.73	45.24	32,186,913.36	88.89
一至二年	14,973,977.28	49.78	2,207,094.35	6.09
二至三年	1,039,018.24	3.45	1,383,945.85	3.82
三年以上	458,650.25	1.53	433,880.25	1.20
合計	30,080,742.50	100.00	36,211,833.81	100.00

賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算的原因主要為尚未完成採購。

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 預付款項(續)

##### (2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 期末餘額合計數 的比例(%)
TORAY INTERNATIONAL INC	3,291,637.13	一年以內	10.94
北京太鋼銷售有限公司	1,519,800.00	一年以內	5.05
天津市鑫宇昊鋼鐵有限公司	1,481,245.00	一年以內	4.92
洛陽費特斯工業裝備有限公司	920,100.00	一年以內	3.06
本溪瑞鑫贏鋼鐵貿易有限公司	943,012.57	一年以內	3.13
合計	8,155,794.70	-	27.10

#### 5. 應收股利

項目名稱	期末金額	期初餘額
山東天海高壓容器有限公司	6,075,169.12	0.00

#### 6. 其他應收款

項目名稱	期末金額	期初餘額
其他應收款	8,097,905.67	6,521,905.80
減：壞賬準備	2,066,829.08	1,941,356.00
淨額	6,031,076.59	4,580,549.80

##### (1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	期末金額	期初餘額
一年以內	4,836,577.26	4,330,368.10
一年至二年	1,139,814.03	202,847.76
二年至三年	35,363.71	35,864.94
三年至四年	17,415.59	7,693.00
四年至五年	1,906.00	3,776.00
五年以上	0.00	0.00
淨額	6,031,076.59	4,580,549.80

##### (2) 其他應收款分類

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	8,097,905.67	100.00	2,066,829.08	25.52	6,031,076.59
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	8,097,905.67	100.00	2,066,829.08	-	6,031,076.59

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	3,711,774.42	56.91	1,941,356.00	52.30	1,770,418.42
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	2,810,131.38	43.09	0.00	0.00	2,810,131.38
<b>合計</b>	<b>6,521,905.80</b>	<b>100.00</b>	<b>1,941,356.00</b>	<b>-</b>	<b>4,580,549.80</b>

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	<b>5,566,222.28</b>	<b>55,600.22</b>	<b>1.00</b>
一年至二年	<b>517,521.37</b>	<b>51,752.14</b>	<b>10.00</b>
二年至三年	<b>44,204.63</b>	<b>8,840.92</b>	<b>20.00</b>
三年至四年	<b>34,831.18</b>	<b>17,415.59</b>	<b>50.00</b>
四年至五年	<b>9,530.00</b>	<b>7,624.00</b>	<b>80.00</b>
五年以上	<b>1,925,596.21</b>	<b>1,925,596.21</b>	<b>100.00</b>
<b>合計</b>	<b>8,097,905.67</b>	<b>2,066,829.08</b>	<b>-</b>

(3) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額125,473.08元；本年收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
備用金	<b>1,243,176.75</b>	648,132.84
押金、保證金等	<b>953,928.99</b>	810,500.00
出口退稅	<b>946.19</b>	2,810,131.38
5年以上預付帳款	<b>1,855,976.21</b>	513,574.62
往來款	<b>4,043,877.53</b>	1,739,566.96
<b>合計</b>	<b>8,097,905.67</b>	6,521,905.80

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他 應收款期末 餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
山東天海高壓容器 有限公司	往來款	2,196,302.00	一年以內	27.12	21,963.02
北京星箭航甬閘門 有限公司	5年以上預付帳款	628,083.99	五年以上	7.76	628,083.99
江蘇天海特種裝備 有限公司	往來款	593,237.11	一至兩年	7.33	40,336.96
包鋼鋼聯銷售有限公司	5年以上預付帳款	400,648.84	五年以上	4.95	400,648.84
太原重工股份有限公司	5年以上預付帳款	350,000.00	五年以上	4.32	350,000.00
<b>合計</b>		<b>- 4,168,271.94</b>	<b>-</b>	<b>51.48</b>	<b>1,441,032.81</b>

#### 7. 存貨

##### (1) 存貨分類

項目	年末金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	180,980,050.89	24,310,284.24	156,669,766.65
在產品	84,613,100.64	16,239,719.74	68,373,380.90
庫存商品	147,228,957.89	17,694,739.35	129,534,218.54
發出商品	430,499.67	113,349.87	317,149.80
<b>合計</b>	<b>413,252,609.09</b>	<b>58,358,093.20</b>	<b>354,894,515.89</b>

(續表)

項目	年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	165,018,648.27	25,525,950.82	139,492,697.45
在產品	67,855,698.43	15,699,021.15	52,156,677.28
庫存商品	141,016,628.39	15,867,362.65	125,149,265.74
發出商品	430,499.67	101,520.24	328,979.43
<b>合計</b>	<b>374,321,474.76</b>	<b>57,193,854.86</b>	<b>317,127,619.90</b>

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 存貨(續)

##### (2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本年增加			本年減少		期末餘額
		計提	其他		轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	25,525,950.82	441,062.29	0.00	1,656,728.87	0.00	<b>24,310,284.24</b>	
在產品	15,699,021.15	2,728,565.10	0.00	2,187,866.51	0.00	<b>16,239,719.74</b>	
庫存商品	15,867,362.65	3,776,819.45	0.00	1,949,442.75	0.00	<b>17,694,739.35</b>	
發出商品	101,520.24	11,829.63	0.00	0.00	0.00	<b>113,349.87</b>	
合計	57,193,854.86	6,958,276.47	0.00	5,794,038.13	0.00	<b>58,358,093.20</b>	

(3) 存貨跌價準備的計提方法詳見本附註四.12所述。

#### 8. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額	性質
留抵增值稅	<b>56,869,462.86</b>	54,172,565.88	留抵增值稅
預繳水費	<b>5,062.15</b>	0.00	水費
預繳電費	<b>3,702.31</b>	0.00	電費
預繳取暖費	<b>20,000.00</b>	0.00	取暖費
合計	<b>56,898,227.32</b>	54,172,565.88	-

#### 9. 長期股權投資

##### (1) 長期股權投資分類

被投資單位	期初餘額	本年增減變動								期末餘額	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提 減值準備	其他			
一、合營企業												
山東天海電機 容器有限公司	63,161,807.36	0.00	0.00	-2,665,360.75	0.00	0.00	-8,756,869.09	0.00	0.00	51,739,577.52	0.00	
二、聯營企業												
江蘇天海特種 裝備有限公司	12,019,874.22	342,171.00	0.00	158,782.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,520,827.63	0.00	
合計	<b>75,181,681.58</b>	<b>342,171.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,506,578.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,756,869.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64,260,405.15</b>	<b>0.00</b>	

##### (2) 長期股權投資的分析

項目	期末金額	期初金額
上市		
中國(香港除外)	<b>0.00</b>	0.00
香港	<b>0.00</b>	0.00
其他地區	<b>0.00</b>	0.00
小計	<b>0.00</b>	0.00
非上市	<b>64,260,405.15</b>	75,181,681.58
合計	<b>64,260,405.15</b>	75,181,681.58

# 第十節 財務報告

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 10. 固定資產

#### (1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	電氣設備	合計
<b>一、賬面原值</b>						
1. 期初餘額	672,205,360.89	805,622,185.97	28,845,722.33	12,530,082.03	25,614,130.56	1,544,817,481.78
2. 本期增加金額	22,452,552.00	0.00	0.00	19,534.19	0.00	22,472,086.19
(1) 購置	0.00	0.00	0.00	19,534.19	0.00	19,534.19
(2) 在建工程轉入	22,452,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,452,552.00
3. 本期減少金額	0.00	2,373,903.13	3,843,840.64	18,787.78	289,600.00	6,526,131.55
(1) 處置或報廢	0.00	2,373,903.13	3,843,840.64	0.00	289,600.00	6,507,343.77
(2) 匯率變動	0.00	0.00	0.00	18,787.78	0.00	18,787.78
4. 期末餘額	694,657,912.89	803,248,282.84	25,001,881.69	12,530,828.44	25,324,530.56	1,560,763,436.42
<b>二、累計折舊</b>						
1. 期初餘額	148,238,713.36	464,414,566.52	24,718,883.20	7,888,490.14	17,609,779.20	662,870,432.42
2. 本期增加金額	7,470,927.12	27,190,193.18	458,916.39	735,801.86	543,429.66	36,399,268.21
(1) 計提	7,470,927.12	27,190,193.18	458,916.39	735,801.86	543,429.66	36,399,268.21
3. 本期減少金額	0.00	2,214,489.82	3,459,456.57	12,137.90	260,640.00	5,946,724.29
(1) 處置或報廢	0.00	2,214,489.82	3,459,456.57	0.00	260,640.00	5,934,586.39
(2) 匯率變動	0.00	0.00	0.00	12,137.90	0.00	12,137.90
4. 期末餘額	155,709,640.48	489,390,269.88	21,718,343.02	8,612,154.10	17,892,568.86	693,322,976.34
<b>三、減值準備</b>						
1. 期初餘額	0.00	36,902,270.18	0.00	0.00	3,144,652.76	40,046,922.94
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	36,902,270.18	0.00	0.00	3,144,652.76	40,046,922.94
<b>四、賬面價值</b>						
1. 期末賬面價值	538,948,272.41	276,955,742.78	3,283,538.67	3,918,674.34	4,287,308.94	827,393,537.14
2. 期初賬面價值	523,966,647.53	304,305,349.27	4,126,839.13	4,641,591.89	4,859,698.60	841,900,126.42

(2) 本期確認為損益的固定資產的折舊為36,399,268.21元(上期金額39,603,806.69元)。

(3) 本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為22,452,552.00元。

(4) 本期出售固定資產的利得為694,074.16元。

說明1：本公司之下屬公司天津天津海高壓容器有限責任公司期末固定資產房屋建築物房地證津字第115031501859號，土地使用權地號保-32-2，面積50378.4平方米，座落於保稅區津濱大道268號，用於向華夏銀行股份有限公司天津分行提供貸款抵押，涉及評估價值為11,013萬元。貸款合同編號為TJ0310120160075號，貸款金額為4,000萬元，貸款期限自2016年11月23日至2017年10月20日。固定資產房屋建築物房地證津字第1150211201217號，土地使用權地號保-31-6，面積45489.2平方米，座落於保稅區新港大道306號，用於向華夏銀行天津分行提供票據抵押，涉及評估價值為7,574萬元，最高債權額度為4,000萬元，票據抵押合同編號為TJ03(高融)20160049號，融資期限自2016年10月23日至2017年10月24日。

#### (5) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	<b>538,948,272.41</b>	523,966,647.53
長期(50年以上)	<b>0.00</b>	0.00
中期(10-50年)	<b>538,948,272.41</b>	523,966,647.53
短期(10年以內)	<b>0.00</b>	0.00
位於中國境外	<b>0.00</b>	0.00
長期(50年以上)	<b>0.00</b>	0.00
中期(10-50年)	<b>0.00</b>	0.00
短期(10年以內)	<b>0.00</b>	0.00
<b>合計</b>	<b>538,948,272.41</b>	523,966,647.53



## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 10. 固定資產(續)

##### (6) 暫時閑置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋建築物及機器設備	124,728,330.20	90,186,648.20	20,683,902.28	13,857,779.72	-

#### 11. 在建工程

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
設備	2,882,759.15	0.00	2,882,759.15	0.00	0.00	0.00

#### 12. 無形資產

##### (1) 無形資產明細

項目	土地使用權	專利權	軟件	合計
一、賬面原值				
1. 期初餘額	165,755,637.08	11,707,050.00	769,294.28	178,231,981.36
2. 本年增加金額	9,584,432.00	0.00	83,867.91	9,668,299.91
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	175,340,069.08	11,707,050.00	853,162.19	187,900,281.27
二、累計攤銷				
1. 期初餘額	17,920,247.29	8,136,142.05	589,008.45	26,645,397.79
2. 本年增加金額	1,713,757.80	249,999.99	43,220.10	2,006,977.89
(1)計提	1,713,757.80	249,999.99	43,220.10	2,006,977.89
3. 本年減少金額				
4. 期末餘額	19,634,005.09	8,386,142.04	632,228.55	28,652,375.68
三、減值準備				
1. 期初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	155,706,063.99	3,320,907.96	220,933.64	159,247,905.59
2. 年初賬面價值	147,835,389.79	3,570,907.95	180,285.83	151,586,583.57

本期末無通過公司內部研發形成的無形資產。

本期確認為損益的無形資產的攤銷額為2,006,977.89元(上期金額：2,248,881.52元)。

本公司期末無形資產抵押情況詳見本附註六、10所述。

##### (2) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	155,706,063.99	147,835,389.79
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	155,706,063.99	147,835,389.79
短期(10年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以內)	0.00	0.00
合計	155,706,063.99	147,835,389.79

##### (3) 期末無未辦妥產權證書的土地使用權。

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 商譽

##### (1) 商譽原值

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
天海美洲公司	6,562,344.06	0.00	0.00	6,562,344.06

##### (2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	期初餘額	本期計提	本期處置	期末餘額
天海美洲公司	2,882,689.66	0.00	0.00	2,882,689.66

2016年12月31日，本公司之子公司北京天海工業有限公司對商譽進行減值測試，在預計投入成本可回收金額時，採用了與商譽有關的資產組組合來預計未來現金流量現值。

資產組和資產組組合的可收回金額是依據管理層批准的資產組和資產組組合五年期預算，從第六年起為經營穩定期，採用現金流量預測方法計算。減值測試中採用的其他關鍵假設包括：產品預計售價、銷量、其他相關費用等。管理層根據歷史經驗及對市場發展的預測確定上述關鍵假設。管理層採用能夠反映相關資產組和資產組組合的特定風險的稅前利率8.26%為折現率。上述假設用以分析各資產組和資產組組合的可收回金額。管理層相信這些重要假設的任何重大變化都有可能會引起單個資產組的賬面價值超過其可收回金額。

管理層認為，基於上述評估對商譽計提減值準備2,882,689.66元。

#### 14. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	期末餘額
周轉瓶攤銷	14,706,614.55	0.00	1,604,995.20	0.00	13,101,619.35
財產綜合險	145,872.84	0.00	67,325.88	0.00	78,546.96
合計	14,852,487.39	0.00	1,672,321.08	0.00	13,180,166.31

#### 15. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

##### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	1,138,483.52	284,620.88	1,090,575.06	285,691.27

##### (2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	0.00	0.00
可抵扣虧損	406,969,959.12	406,969,959.12
資產減值準備	134,214,134.31	123,507,533.52
合計	541,184,093.43	530,477,492.64

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末金額	期初金額
2017 年度	43,261,714.43	43,261,714.43
2018 年度	16,422,438.17	16,422,438.17
2019 年度	42,853,049.96	42,853,049.96
2020 年度	183,719,785.08	183,719,785.08
2021 年度	120,712,971.48	120,712,971.48
合計	406,969,959.12	406,969,959.12

16. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
保證借款	185,000,000.00	170,000,000.00
合計	225,000,000.00	190,000,000.00

- 2016年10月18日，本公司之下屬公司天津天海高壓容器有限責任公司與華夏銀行股份有限公司天津分行簽訂合同編號TJ0310120160075號貸款協議，借款金額為2,000萬元，借款期限11個月，從2016年11月23日起至2017年10月20日止，借款利率為4.785%。由天津天海高壓容器有限責任公司以評估價值為11,013萬元的房產和土地進行抵押，房產證編號房地證津字第115031501859號，土地使用權地號保-32-2，抵押期限為2016年10月23日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日。
- 2017年1月6日，本公司之下屬公司天津天海高壓容器有限責任公司與華夏銀行股份有限公司天津分行簽訂合同編號TJ0310120170031號貸款協議，借款金額為1,000萬元，借款期限9個月，從2017年1月6日起至2017年10月20日止，借款利率為4.785%。由天津天海高壓容器有限責任公司以評估價值為11,013萬元的房產和土地進行抵押，房產證編號房地證津字第115031501859號，土地使用權地號保-32-2，抵押期限為2017年1月6日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日。
- 2017年3月24日，本公司之下屬公司天津天海高壓容器有限責任公司與華夏銀行股份有限公司天津分行簽訂合同編號TJ0310120170001號貸款協議，借款金額為1,000萬元，借款期限9個月，從2017年3月24日起至2017年10月20日止，借款利率為5.0025%。由天津天海高壓容器有限責任公司以評估價值為11,013萬元的房產和土地進行抵押，房產證編號房地證津字第115031501859號，土地使用權地號保-32-2，抵押期限為2017年3月24日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日。
- 2017年1月13日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與華夏銀行股份有限公司北京光華支行簽訂編號為YYB1210120170002的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為12個月，從2017年1月16日起至2018年1月16日止，借款利率為5.0025%。由本公司之母公司北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為YYB12(高保)20160024，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。
- 2017年4月6日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與華夏銀行股份有限公司北京光華支行簽訂編號為YYB1210120170024的流動資金借款合同，借款金額為2,500萬元，借款期間為12個月，從2017年4月12日起至2018年4月12日止，借款利率為5.0025%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為YYB12(高保)20160024，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。
- 2017年5月12日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與華夏銀行股份有限公司北京光華支行簽訂編號為YYB1210120170041的流動資金借款合同，借款金額為5,000萬元，借款期間為12個月，從2017年5月16日起至2018年5月16日止，借款利率為5.0025%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為YYB12(高保)20160024，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。

# 第十節 財務報告

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 16. 短期借款(續)

#### (1) 短期借款分類(續)

- 7) 2016年12月29日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與華夏銀行股份有限公司北京光華支行簽訂編號為YYB1210120160111的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為12個月，從2016年12月29日起至2017年12月29日止，借款利率為5.0025%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為YYB12(高保)20160024，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。
- 8) 2017年1月11日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與上海浦東發展銀行股份有限公司北京分行簽訂編號為91082017280001的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為6個月，從2017年1月11日起至2017年7月10日止，借款利率按發放日貸款人公佈的六個月期限的浦發銀行貸款基礎利率上浮46.5BPS。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為ZB910820160000004，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。
- 9) 2017年5月11日，本公司之下屬公司北京天海工業有限公司與上海浦東發展銀行股份有限公司北京分行簽訂編號為91082017280026的流動資金借款合同，借款金額為2,000萬元，借款期間為12個月，從2017年5月11日起至2018年5月10日止，借款利率按發放日貸款人公佈的1年期的浦發銀行貸款基礎利率上浮111.75BPS。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，保證合同編號為ZB9108201700000001，保證期限為主合同生效之日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日後兩年。
- 10) 本期末短期借款的加權平均年利率為5.03%(上期末：4.77%)

#### (2) 期末不存在已逾期未償還的短期借款。

### 17. 應付票據

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	15,000,000.00	30,000,000.00

- (1) 期末無已到期未支付的應付票據。本集團上述期末應付票據的賬齡在180天之內。
- (2) 2016年6月28日，本公司之下屬公司天津天海高壓容器有限責任公司與華夏銀行股份有限公司天津分行簽訂合同編號TJ03(高融)20160049號票據抵押合同，由天津天海高壓容器有限責任公司以評估價值為7,574萬元的房產和土地進行抵押，房產權證編號為房地證津字第1150211201217號，土地使用權地號保-31-6，抵押期限為2016年10月23日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日。最高債權額度為4,000萬元，融資期限自2016年10月23日至2017年10月24日。截止2017年6月30日，該合同項下實際銀行承兌匯票金額為1,500萬元。

### 18. 應付帳款

#### (1) 應付帳款

項目	期末餘額	期初餘額
材料款等	231,850,290.66	215,997,537.29
工程款	87,986,629.41	52,520,863.79
合計	319,836,920.07	268,518,401.08

#### (2) 應付帳款賬齡分析

項目	年末金額	年初金額
一年以內	214,937,270.38	170,792,265.42
一年至二年	40,119,980.34	87,809,198.38
二年至三年	55,633,259.00	6,809,605.43
三年以上	9,146,410.35	3,107,331.85
合計	319,836,920.07	268,518,401.08

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 18. 應付帳款(續)

##### (3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
巴克(天津)承壓設備製造有限公司	3,942,184.76	尚未結算
天津樂倍爾餐飲管理有限公司	2,032,245.00	尚未結算
北京光南科技發展有限公司	1,733,987.50	尚未結算
天津韋世工程機械商貿有限公司	1,398,261.99	尚未結算
新安建築東麗分公司	1,213,809.81	尚未結算
<b>合計</b>	<b>10,320,489.06</b>	<b>-</b>

#### 19. 預收款項

##### (1) 預收款項

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	41,474,427.17	43,159,742.00
其中：1年以上	8,641,956.92	8,267,337.63

##### (2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
WESTPORT POWER INC.	3,583,509.31	合同未履行完畢
邯鄲市滄通連鎖有限公司	880,000.00	合同未履行完畢
江蘇省鎮江船廠(集團)有限公司	530,000.00	合同未履行完畢
EUROTECH CYLINDERS PVT.LTD	296,608.49	合同未履行完畢
邯鄲市金松焊材設備有限公司	213,329.00	合同未履行完畢
<b>合計</b>	<b>5,503,446.80</b>	<b>-</b>

#### 20. 應付職工薪酬

##### (1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	20,117,998.59	83,722,614.75	91,658,728.01	12,181,885.33
離職後福利－設定提存計劃	750,883.39	11,256,501.02	10,657,384.19	1,350,000.22
辭退福利	0.00	170,582.00	107,887.10	62,694.90
一年內到期的其他福利	4,204,219.27	456,306.12	0.00	4,660,525.39
<b>合計</b>	<b>25,073,101.25</b>	<b>95,606,003.89</b>	<b>102,423,999.30</b>	<b>18,255,105.84</b>

# 第十節 財務報告

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 20. 應付職工薪酬(續)

#### (2) 短期薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	13,160,534.13	69,041,426.33	78,277,825.30	<b>3,924,135.16</b>
職工福利費	0.00	1,324,985.66	1,324,985.66	<b>0.00</b>
社會保險費	549,249.01	7,131,356.08	6,211,896.66	<b>1,468,708.43</b>
其中：醫療保險費	481,580.47	6,244,986.31	5,353,164.01	<b>1,373,402.77</b>
工傷保險費	35,674.44	520,230.57	514,491.00	<b>41,414.01</b>
生育保險費	31,994.10	366,139.20	344,241.65	<b>53,891.65</b>
住房公積金	63,632.00	4,245,320.60	4,217,650.60	<b>91,302.00</b>
工會經費和職工教育經費	4,211,603.45	1,959,526.08	1,416,729.79	<b>4,754,399.74</b>
住房補貼	2,132,980.00	20,000.00	209,640.00	<b>1,943,340.00</b>
<b>合計</b>	<b>20,117,998.59</b>	<b>83,722,614.75</b>	<b>91,658,728.01</b>	<b>12,181,885.33</b>

#### (3) 設定提存計劃

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	719,529.94	10,777,890.06	10,257,837.65	<b>1,239,582.35</b>
失業保險費	31,353.45	478,610.96	399,546.54	<b>110,417.87</b>
<b>合計</b>	<b>750,883.39</b>	<b>11,256,501.02</b>	<b>10,657,384.19</b>	<b>1,350,000.22</b>

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益。

於2017年6月30日，本集團尚有人民幣1,350,000.22元的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

### 21. 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	<b>3,087,450.29</b>	2,417,599.54
企業所得稅	<b>2,203,052.29</b>	435,097.21
個人所得稅	<b>796,472.66</b>	686,632.43
城市維護建設稅	<b>260,386.01</b>	253,010.06
房產稅	<b>253,499.15</b>	86,238.11
土地使用稅	<b>131,643.64</b>	131,312.64
教育費附加	<b>157,119.94</b>	164,293.17
地方教育費附加	<b>34,526.13</b>	25,064.20
印花稅	<b>529,735.57</b>	531,250.04
河道管理費	<b>102,348.30</b>	13,668.37
防洪費	<b>9,737.98</b>	11,608.57
殘保金	<b>650,000.00</b>	0.00
車船使用稅	<b>300.00</b>	0.00
<b>合計</b>	<b>8,216,271.96</b>	4,755,774.34

### 22. 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	<b>557,523.71</b>	26,583.33

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
關聯方借款	131,800,000.00	133,000,000.00
代墊款項等	28,287,323.94	33,144,677.10
社保金返還	101,744.42	16,807.95
租賃費	1,140,190.48	856,190.48
<b>合計</b>	<b>161,329,258.84</b>	<b>167,017,675.53</b>

(2) 其他應付款賬齡分析

項目	期末餘額	期初餘額
一年以內	13,359,507.38	28,023,530.75
一年至二年	96,475,119.40	136,154,535.73
二年至三年	49,368,320.37	2,197,774.28
三年以上	2,126,311.69	641,834.77
<b>合計</b>	<b>161,329,258.84</b>	<b>167,017,675.53</b>

(3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
天津大無縫投資有限責任公司	1,704,203.53	發票未到
北京京城機電控股有限責任公司	131,800,000.00	關聯方借款
<b>合計</b>	<b>133,504,203.53</b>	-

24. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額	備註
一年內到期的專項應付款	11,000,000.00	11,000,000.00	
其中：撬裝式液化天然氣(LNG)加氣站產品	5,000,000.00	5,000,000.00	註1
自增壓型機動車用液化天然氣焊接絕熱氣瓶產品	2,000,000.00	2,000,000.00	註2
HPDI-T6型機動車用液化天然氣低溫貯罐產品	4,000,000.00	4,000,000.00	註3

註1：北京天海工業有限公司與京城控股於2012年12月25日簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」，京城控股對北京天海工業有限公司的撬裝式液化天然氣(LNG)加氣站產品開發給予資金支持500萬元。北京天海工業有限公司將於2014年12月1日開始的10個工作日內一次性向京城控股返還資金，期末尚未歸還。

註2：北京天海工業有限公司與京城控股於2011年12月22日簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」，京城控股對北京天海工業有限公司的自增壓型機動車用液化天然氣焊接絕熱氣瓶產品開發給予資金支持200萬元。北京天海工業有限公司將於2014年12月1日開始的10個工作日內一次性向京城控股返還資金，期末尚未歸還。

註3：北京天海工業有限公司與京城控股於2011年12月22日簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」，對北京天海工業有限公司的HPDI-T6型機動車用液化天然氣低溫貯罐產品開發給予資金支持400萬元。北京天海工業有限公司將年未尚未歸還，調至一年內到期的非流動負債於2014年12月1日開始的10個工作日內和2015年12月1日開始的十個工作日內，分兩期向京城控股返還資金，分別返還120萬元和280萬元，期末尚未歸還。

# 第十節 財務報告

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 25. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅額	201,563.68	279,193.40

### 26. 長期應付職工薪酬

#### (1) 長期應付職工薪酬分類

項目	期末餘額	期初餘額
離職後福利－設定受益計劃淨負債	32,978,853.78	31,163,678.50

#### (2) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃義務現值

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	35,367,897.77	35,208,710.51
計入當期損益的設定受益成本	2,773,206.95	4,057,615.10
1. 當期服務成本	1,446,910.78	2,733,767.58
2. 過去服務成本	0.00	0.00
3. 結算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
4. 利息淨額	1,326,296.17	1,323,847.52
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
其他變動	-501,725.55	-3,898,427.84
1. 結算時消除的負債	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-501,725.55	-3,898,427.84
期末餘額	37,639,379.17	35,367,897.77
減：將於1年內到期的福利	4,660,525.39	4,204,219.27
扣除1年內到期後的期末餘額	32,978,853.78	31,163,678.50

#### (3) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃淨負債(淨資產)

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	35,367,897.77	35,208,710.51
計入當期損益的設定受益成本	2,773,206.95	4,057,615.10
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
其他變動	-501,725.55	-3,898,427.84
期末餘額	37,639,379.17	35,367,897.77

#### (4) 設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

設定受益計劃按照折現率將設定受益計劃所產生的義務予以折現，以確定設定受益計劃義務的現值和當期服務成本。折現時所採用的折現率根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債的市場收益率確定。

#### (5) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

根據修訂的《企業會計準則第9號－職工薪酬》規定，對於設定受益計劃，根據預期累計福利單位法，採用無偏且相互一致的精算假設對有關人口統計變量和財務變量等做出估計，計量設定受益計劃所產生的義務，並確定相關義務的歸屬期間。



## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 專項應付款

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	備註
天海車用鋁內膽全纏繞複合氣瓶項目	3,900,000.00	0.00	0.00	3,900,000.00	註1
天然氣儲運設備生產基地建設項目	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	註2
<b>合計</b>	<b>103,900,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>103,900,000.00</b>	

註1：北京天海工業有限公司與京城控股於2009年簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」，對北京天海工業有限公司的天海車用鋁內膽全纏繞複合氣瓶項目給予資金支持1,000萬元。期末尚未歸還的餘額為390萬元。

註2：北京市人民政府國有資產監督管理委員會2013年6月4日向京城控股下發了《關於撥付2013年國有資本經營預算資金的通知》(京國資[2013]96號)，通知安排1億元用於天然氣儲運設備生產基地建設項目。北京天海工業有限公司於2013年8月收到上述資金。

#### 28. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品質量保證	3,129,430.00	3,129,430.00	質量保證金

註：管理層基於銷售合同中對質量保證責任的承擔年限和歷史數據，以LNG產品的本期收入為基數，按照4.25%的比例計提年度產品質量保證金。

#### 29. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

(單位：千元)

項目	期初金額		本期變動					期末金額	
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
無限售條件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民幣普通股	322,000.00	76.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322,000.00	76.30
境外上市外資股	100,000.00	23.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	23.70
無限售條件股份合計	422,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422,000.00	100.00
<b>股份總額</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 30. 資本公積

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
股本溢價	557,838,342.74	0.00	0.00	557,838,342.74
其他資本公積	125,964,838.95	0.00	0.00	125,964,838.95
<b>合計</b>	<b>683,803,181.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>683,803,181.69</b>

#### 31. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期發生額				期末餘額	
		本期所得稅 前發生額	減：前期計入其他 綜合收益當期轉 入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司		稅後歸屬於少數 股東
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和 淨資產的變動	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	2,230,915.53	-976,481.27	0.00	0.00	-497,064.16	-479,417.11	1,733,851.37
外幣財務報表折算差額	2,230,915.53	-976,481.27	0.00	0.00	-497,064.16	-479,417.11	1,733,851.37
<b>其他綜合收益合計</b>	<b>2,390,915.53</b>	<b>-976,481.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-497,064.16</b>	<b>-479,417.11</b>	<b>1,893,851.37</b>

#### 32. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	41,838,334.73	0.00	0.00	41,838,334.73
任意盈餘公積	2,906,035.91	0.00	0.00	2,906,035.91
儲備基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
企業發展基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
<b>合計</b>	<b>45,665,647.68</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45,665,647.68</b>

#### 33. 未分配利潤

項目	本期	上期
<b>上期期末餘額</b>	<b>-588,661,889.61</b>	<b>-439,874,304.42</b>
加：年初未分配利潤調整數	0.00	0.00
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	0.00	0.00
會計政策變更	0.00	0.00
重要前期差錯更正	0.00	0.00
同一控制合併範圍變更	0.00	0.00
其他調整因素	0.00	0.00
<b>本期期初餘額</b>	<b>-588,661,889.61</b>	<b>-439,874,304.42</b>
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	-44,049,991.70	-62,164,227.60
減：提取法定盈餘公積	0.00	0.00
提取任意盈餘公積	0.00	0.00
提取一般風險準備	0.00	0.00
應付普通股股利	0.00	0.00
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00
<b>本期期末餘額</b>	<b>-632,711,881.31</b>	<b>-502,038,532.02</b>

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 淨流動資產

項目	期末金額	期初金額
流動資產	823,303,550.74	762,422,678.13
減：流動負債	800,871,071.27	739,830,470.93
<b>淨流動資產</b>	<b>22,432,479.47</b>	<b>22,592,207.20</b>

#### 35. 總資產減流動負債

項目	期末金額	期初金額
資產總計	1,894,232,599.36	1,849,908,902.76
減：流動負債	800,871,071.27	739,830,470.93
<b>總資產減流動負債</b>	<b>1,093,361,528.09</b>	<b>1,110,078,431.83</b>

#### 36. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	期末金額	期初金額
短期銀行借款	225,000,000.00	190,000,000.00
1年內到期的專項應付款	11,000,000.00	11,000,000.00
專項應付款	103,900,000.00	103,900,000.00
京城控股借款	131,800,000.00	133,000,000.00
<b>合計</b>	<b>471,700,000.00</b>	<b>437,900,000.00</b>

##### (1) 借貸的分析

項目	期末金額	期初金額
銀行借款	225,000,000.00	190,000,000.00
—須在一年內償還	225,000,000.00	190,000,000.00
—須在一年以後償還	0.00	0.00
小計	225,000,000.00	190,000,000.00
其他借款	0.00	0.00
—須在一年內償還或按要求償還	246,700,000.00	247,900,000.00
—須在一年以後償還	0.00	0.00
小計	246,700,000.00	247,900,000.00
<b>合計</b>	<b>471,700,000.00</b>	<b>437,900,000.00</b>

##### (2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	期末金額	期初金額
按要求償還或一年以內	225,000,000.00	190,000,000.00
—一至二年	0.00	0.00
—二至五年	0.00	0.00
—五年以上	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>225,000,000.00</b>	<b>190,000,000.00</b>

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 36. 借貸(續)

##### (2) 借貸的到期日分析(續)

其他借款：

項目	期末金額	期初金額
按要求償還或一年以內	<b>246,700,000.00</b>	247,900,000.00
一至二年	<b>0.00</b>	0.00
二至五年	<b>0.00</b>	0.00
五年以上	<b>0.00</b>	0.00
<b>合計</b>	<b>246,700,000.00</b>	247,900,000.00

#### 37. 營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入、營業成本明細

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>518,664,127.93</b>	<b>456,434,978.62</b>	461,157,156.81	433,991,485.63
其他業務	<b>17,141,957.30</b>	<b>17,143,943.37</b>	23,917,622.11	24,971,137.52
<b>合計</b>	<b>535,806,085.23</b>	<b>473,578,921.99</b>	485,074,778.92	458,962,623.15

##### (2) 主營業務毛利

項目	本期金額	上期金額
主營業務收入	<b>518,664,127.93</b>	461,157,156.81
主營業務成本	<b>456,434,978.62</b>	433,991,485.63
毛利	<b>62,229,149.31</b>	27,165,671.18

##### (3) 主營業務—按產品分類

行業名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
鋼質無縫氣瓶	<b>130,823,394.15</b>	<b>102,146,384.97</b>	244,377,340.98	223,360,889.66
纏繞瓶	<b>99,773,930.42</b>	<b>87,792,516.43</b>	53,738,322.28	59,413,089.11
低溫瓶	<b>141,166,345.91</b>	<b>125,807,203.83</b>	96,996,900.42	89,140,151.49
低溫儲運裝備	<b>63,047,862.80</b>	<b>63,267,402.42</b>	22,243,581.30	20,931,210.00
其他	<b>83,852,594.65</b>	<b>77,421,470.97</b>	43,801,011.83	41,146,145.37
<b>合計</b>	<b>518,664,127.93</b>	<b>456,434,978.62</b>	461,157,156.81	433,991,485.63

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 營業收入、營業成本(續)

##### (4) 主營業務—按地區分類

業務名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內銷售	259,088,136.53	216,881,358.73	203,583,046.41	185,121,091.63
國際銷售	259,575,991.40	239,553,619.89	257,574,110.40	248,870,394.00
合計	518,664,127.93	456,434,978.62	461,157,156.81	433,991,485.63

##### (5) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本期金額		上期金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
銷售材料	13,073,848.82	11,882,894.89	23,917,622.11	24,971,137.52
其他	4,068,108.48	5,261,048.48	0.00	0.00
合計	17,141,957.30	17,143,943.37	23,917,622.11	24,971,137.52

##### (6) 本期本集團前五名客戶營業收入總額141,381,051.07元，佔本年全部營業收入總額的26.38%(上期:17.22%)，具體情況如下：

單位名稱	營業收入	佔全部營業收入總額的比例(%)
武漢天海鴻運科技發展有限公司	33,933,756.53	6.33
重慶森瑞燃氣設備有限公司(乘用車)	30,822,159.72	5.75
中化國際物流有限公司	29,474,358.78	5.50
巴克立偉(天津)液壓設備有限公司	28,654,458.87	5.35
重慶比格科技發展有限公司	18,496,317.17	3.45
合計	141,381,051.07	26.38

#### 38. 税金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	0.00	130,319.93
城市維護建設稅	1,038,682.66	1,284,716.29
教育費附加	653,937.12	562,430.39
地方教育費附加	114,963.54	374,953.59
房產稅	2,768,452.43	0.00
土地使用稅	884,721.95	0.00
車船使用稅	2,783.30	0.00
河道費	19,822.75	0.00
印花稅	536,004.23	0.00
殘疾人保障金	650,000.00	0.00
防洪稅	78,196.99	0.00
關稅	46,993.24	0.00
合計	6,794,558.21	2,352,420.20

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	11,101,702.03	12,374,079.66
業務經費	1,959,344.16	1,780,222.32
運輸費	5,408,811.12	10,353,609.64
倉儲保管費	705,686.74	627,337.07
展覽費	459,145.59	176,138.28
售後服務費	555,767.13	461,942.43
修理費	80,261.06	183,516.85
辦公費	284,618.59	212,289.76
差旅費	1,760,233.83	2,535,401.05
其他	3,107,497.22	1,539,560.10
保險費	61,144.44	90,698.93
<b>合計</b>	<b>25,484,211.91</b>	<b>30,334,796.09</b>

#### 40. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
稅費	85,998.11	4,747,044.74
辦公費	1,637,898.06	1,519,143.10
差旅費	393,605.82	472,333.80
能源費	378,911.99	402,258.40
修理費	459,198.67	374,467.19
折舊費	1,115,254.20	4,120,580.76
職工薪酬	27,724,653.34	35,704,298.56
車輛費用	1,099,861.29	808,964.57
研發支出	5,830,781.93	5,232,563.66
業務宣傳費	669,679.03	622,280.99
業務招待費	381,959.73	352,593.98
無形資產攤銷	1,685,610.07	2,012,484.46
聘請中介機構費	963,097.91	1,347,031.14
其他	2,531,739.66	3,636,687.45
會議費	339,880.00	15,000.00
保險費	550,612.52	856,074.78
租賃費	492,518.02	724,366.60
勞動保護費	227,809.12	496,149.65
物料消耗	915,686.99	932,722.25
<b>合計</b>	<b>47,484,756.46</b>	<b>64,377,046.08</b>

#### 41. 財務費用

##### (1) 財務費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	9,956,300.37	9,494,582.49
減：利息收入	105,090.07	248,792.32
加：匯兌損失	1,314,387.06	-1,083,555.65
加：手續費	255,797.69	272,054.90
加：其他支出	0.00	242,303.83
<b>合計</b>	<b>11,421,395.05</b>	<b>8,676,593.25</b>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 財務費用(續)

(2) 利息支出明細

項目	本期金額	上期金額
銀行借款、透支利息	5,847,002.56	8,340,693.60
其他利息	4,109,297.81	1,153,888.89
須於五年內到期償還的其他借款利息	2,783,001.64	1,153,888.89
須於五年後到期償還的其他借款利息	0.00	0.00
按實際利率計提的長期應付職工薪酬利息	1,326,296.17	0.00
小計	9,956,300.37	9,494,582.49
減：資本化利息	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>9,956,300.37</b>	<b>9,494,582.49</b>

(3) 利息收入明細

項目	本期金額	上期金額
銀行存款利息收入	105,090.07	248,792.32
應收款項的利息收入	0.00	0.00
按實際利率計提的利息收入	0.00	0.00
融資租賃款利息收入	0.00	0.00
已發生減值的金融資產產生的利息收入	0.00	0.00
<b>合計</b>	<b>105,090.07</b>	<b>248,792.32</b>

42. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	10,718,176.89	6,952,903.74
存貨跌價損失	6,958,276.47	5,689,110.44
<b>合計</b>	<b>17,676,453.36</b>	<b>12,642,014.18</b>

43. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-2,506,578.34	2,414,445.17

本期產生的投資收益全部來源於於非上市類投資。

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 營業外收入

##### (1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上期發生額	計入 本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	<b>813,871.18</b>	598,517.22	813,871.18
其中：固定資產處置利得	<b>813,871.18</b>	598,517.22	813,871.18
債務重組利得	<b>1,026,696.07</b>	1,181,656.21	1,026,696.07
政府補助	<b>2,550,972.00</b>	5,904,284.00	2,550,972.00
其他	<b>652,055.21</b>	2,322,764.77	652,055.21
<b>合計</b>	<b>5,043,594.46</b>	10,007,222.20	5,043,594.46

本期計入非經常性損益金額為5,043,594.46元(上期：10,007,222.20元)

##### (2) 計入當期損益的政府補助：

項目	本期發生額	上期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
「雙自主」企業政府補貼	<b>230,443.00</b>	3,843,410.00	「雙自主」企業政府補貼	與收益相關
北京節能環保中心能源審計獎勵	<b>0.00</b>	430,000.00	北京節能環保中心的能源審計獎勵	與收益相關
朝陽區專利權資助	<b>0.00</b>	1,485,396.00	北京市用人單位安排殘疾人就業崗位補貼暫行辦法	與收益相關
朝陽區節能發展引導資金補助	<b>0.00</b>	25,850.00	朝陽區節能發展引導資金補助	與收益相關
政府「雙反」補貼	<b>0.00</b>	96,788.00	北京市商務委員會	與收益相關
短期出口信用險保費支持資金	<b>14,629.00</b>	0.00	北京商務委員會短期出口信用險保費支持資金	與收益相關
其他	<b>0.00</b>	22,840.00	納稅人減免稅申請審批表	與收益相關
北京環保局老舊車更新淘汰補助	<b>85,500.00</b>	0.00	北京市進一步促進老舊機動車淘汰更新方案	與收益相關
北京朝陽科學技術委員會技術標準資助	<b>54,000.00</b>	0.00	朝陽區技術標準制(修)訂獎勵辦法	與收益相關
廊坊開發區企業停產補貼	<b>1,383,800.00</b>	0.00	廊坊經濟技術開發區政府針對工業污染企業進行資金補貼	與收益相關
解決勞動力就業突出貢獻獎	<b>50,000.00</b>	0.00	滌縣南區管委會	與收益相關
天津市社保局穩崗補貼	<b>507,600.00</b>	0.00	天津市社保局穩崗補貼	與收益相關
管委會安監局安全生產標準化補貼	<b>25,000.00</b>	0.00	管委會安監局安全生產標準化補貼	與收益相關
16年度優秀貢獻獎勵金	<b>200,000.00</b>	0.00	中共廊坊開發區工作委員會廊坊開發區管理委員會關於表彰2016年度經濟發展貢獻突出企業和科技創新團隊的決定(廊開工[2017]13號)	與收益相關
<b>合計</b>	<b>2,550,972.00</b>	5,904,284.00	-	-



## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 45. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入 本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失	<b>119,797.02</b>	68,525.43	119,797.02
其中：固定資產處置損失	<b>119,797.02</b>	68,525.43	119,797.02
其他	<b>2,035,298.46</b>	17,611.36	2,035,298.46
<b>合計</b>	<b>2,155,095.48</b>	86,136.79	2,155,095.48

本期計入非經常性損益金額為2,155,095.48元(上期：86,136.79元)。

#### 46. 所得稅費用

##### (1) 所得稅費用

項目	本期金額	上期金額
當期所得稅費用—企業所得稅	<b>2,089,336.25</b>	1,304,937.38
1. 中國	<b>624,293.33</b>	566,119.88
2. 香港	<b>0.00</b>	0.00
3. 其他地區(美國)	<b>1,465,042.92</b>	738,817.50
4. 以前年度多計(少計)	<b>0.00</b>	0.00
遞延所得稅費用	<b>1,070.39</b>	37,296.88
<b>合計</b>	<b>2,090,406.64</b>	1,342,234.26

##### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期金額	上期金額
本年合併利潤總額	<b>-46,252,291.11</b>	-79,935,183.45
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	<b>-11,563,072.78</b>	-19,983,795.86
子公司適用不同稅率的影響	<b>3,942,303.56</b>	3,299,600.86
調整以前期間所得稅的影響	<b>19,570.77</b>	2,450.00
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>3,524,797.74</b>	32,065.36
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>-3,447,871.82</b>	0.00
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	<b>9,614,679.17</b>	17,991,913.90
<b>合計</b>	<b>2,090,406.64</b>	1,342,234.26

#### 47. 其他綜合收益

詳見本附註「六、31其他綜合收益」相關內容。

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 48. 折舊及攤銷

本期確認為利潤表的折舊／攤銷為40,078,567.18元(上期為41,920,014.09元)。

#### 49. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為1,087,231.89元(上期為10,534,931.76元)，無工業裝置及機械的租金支出。

#### 50. 租金收入

本期無來自土地和建築物的租金收入。

#### 51. 現金流量表項目

##### (1) 收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金

###### 1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回保證金及備用金	1,444,852.11	6,620,000.00
利息收入	105,090.07	248,792.32
政府補助	2,550,972.00	5,723,450.00
往來款	1,750,302.74	1,575,936.31
其他	2,429,106.09	3,846,313.08
合計	8,280,323.01	18,014,491.71

###### 2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
各項費用	23,559,254.84	39,594,893.42
保證金	1,382,000.00	5,417,850.00
往來款	957,897.55	564,823.65
其他	1,985,298.46	1,256,382.30
合計	27,884,450.85	46,833,949.37

###### 3) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
歸還京城控股借款	1,200,000.00	2,500,000.00

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

51. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	-48,342,697.75	-81,277,417.71
加：資產減值準備	17,676,453.36	12,642,014.18
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	36,399,268.21	39,603,806.69
無形資產攤銷	2,006,977.89	2,248,881.52
長期待攤費用攤銷	1,672,321.08	67,325.88
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	-694,074.16	-529,991.79
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	0.00	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	10,749,633.81	8,411,026.84
投資損失(收益以「-」填列)	2,506,578.34	-2,414,445.17
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	1,070.39	37,296.88
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	0.00	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	-38,931,134.33	57,878,620.97
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-68,917,561.61	-56,150,860.00
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	23,390,762.51	17,603,900.28
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-62,482,402.26	-1,879,841.43
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	61,447,232.57	100,529,898.38
減：現金的期初餘額	102,580,611.77	175,776,574.47
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
<b>現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>-41,133,379.20</b>	<b>-75,246,676.09</b>

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
現金	61,447,232.57	102,580,611.77
其中：庫存現金	87,534.23	81,483.39
可隨時用於支付的銀行存款	61,359,698.34	102,499,128.38
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
年末現金和現金等價物餘額	61,447,232.57	102,580,611.77
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

## 第十節 財務報告

### 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	16,219,392.00	票據保證金，信用證保證金
固定資產	95,720,999.35	為取得銀行借款、票據抵押
無形資產	17,807,844.08	為取得銀行借款、票據抵押
合計	129,748,235.43	—

#### 53. 外幣貨幣性項目

##### (1) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金	—	16,196,372.92	
其中：美元	2,383,663.52	6.7744	16,147,890.15
歐元	4,501.38	7.7496	34,883.89
港幣	15,668.72	0.8679	13,598.88
應收賬款	—	41,919,991.76	
其中：美元	5,473,401.39	6.7744	37,079,010.38
歐元	624,675.00	7.7496	4,840,981.38
應付帳款	—	7,384,718.24	
其中：美元	923,263.21	6.7744	6,254,554.29
歐元	51,355.38	7.7496	397,983.65
英鎊	83,066.38	8.8144	732,180.30
應付利息	—	13,773.71	
其中：美元	2,033.20	6.7744	13,773.71
其他應付款	48,488.43	328,480.02	
其中：美元	48,488.43	6.7744	328,480.02

##### (2) 境外經營實體

本公司之下屬公司天海美洲公司註冊地為美國休斯頓，公司以美元為記帳本位幣。本公司之子公司京城控股(香港)有限公司註冊地為香港，公司以美元為記帳本位幣。

### 七、合併範圍的變化

#### 1. 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併

#### 2. 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併

#### 3. 其他原因合併範圍的變化

2017年4月7日，本公司新設子公司寬城天海壓力容器有限公司成立，註冊資本為8,158.40萬元，其中北京天海工業有限公司認繳出資4,984.78萬元(出資方式為貨幣和技術使用權)，佔註冊資本的61.10%，寬城升華壓力容器製造有限責任公司認繳出資3,173.62萬元(出資方式為土地、房屋和構築物以及設備)，佔註冊資本的38.90%。截止2017年6月30日，寬城升華壓力容器製造有限責任公司以土地、房屋和構築物形式實繳出資3,078.71萬元，北京天海工業有限公司以貨幣形式實繳出資400.00萬元

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
北京天海工業有限公司	北京市朝陽區	北京市朝陽區	6,140.18萬美元	100.00	0.00	同一控制下企業合併
廊坊天海高壓容器有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	30,141.00萬元	0.00	82.08	同一控制下企業合併
天津天海高壓容器有限責任公司	天津港保稅區	天津港保稅區	22,557.84萬元	0.00	55.00	設立
上海天海複合氣瓶有限公司	上海市松江區	上海市松江區	301.74萬美元	0.00	87.84	同一控制下企業合併
北京天海低溫設備有限公司	北京市大興區	北京市大興區	4,000.00萬元	0.00	75.00	設立
北京聯尼高空作業設備有限公司	北京市通州區	北京市通州區	2,000.00萬元	0.00	100.00	同一控制下企業合併
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	北京市通州區	北京市通州區	54,522.5228萬元	0.00	38.51	設立
天海美洲公司	美國休斯頓	美國休斯頓	1,200股	0.00	51.00	非同一控制下企業合併
京城控股(香港)有限公司	香港	香港	1,000港幣	100.00	0.00	同一控制下企業合併
寬城天海壓力容器有限公司	河北省寬城滿族自治縣	河北省寬城滿族自治縣	8,158.40萬元	0.00	61.10	設立

北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司成立於2012年11月27日，成立時註冊資本為1,000萬元，全部由北京天海工業有限公司出資。經過兩次增資，截止2017年6月30日北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司註冊資本為54,522.52萬元，其中北京天海工業有限公司出資210,000,000.00元，佔註冊資本的38.51%，北京京國發股權投資基金(有限合夥)出資170,412,703.00元，佔註冊資本的31.26%，北京巴士傳媒股份有限公司出資164,812,525.00元，佔註冊資本的30.23%。

根據北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司的公司章程規定：北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司共有5名董事，其中北京天海工業有限公司提名3名，北京京國發股權投資基金(有限合夥)和北京巴士傳媒股份有限公司各提名1名，除出售公司全部資產等重大事項需要董事會三分之二以上表決外，審定公司的經營計劃和投資方案、決定公司內部管理機構的設置等事項由全體董事中過半數的董事同意。管理層也均由北京天海工業有限公司派出。北京天海工業有限公司可以對北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司實施控制，因此將其納入合併報表範圍。

## 第十節 財務報告

### 八、在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 企業集團的構成(續)

(續表)

子公司名稱	企業類型	業務性質	法定代表人	統一社會信用代碼
北京天海工業有限公司	有限責任公司	生產	王軍	911100006000036940
廊坊天海高壓容器有限公司	中外合資企業	生產	張繼恒	91131000799569483H
天津天海高壓容器有限責任公司	有限責任公司	生產	王文伯	91120116746652398J
上海天海複合氣瓶有限公司	中外合作企業	生產	張繼恒	9131000060742234E
北京天海低溫設備有限公司	有限責任公司	生產	李俊杰	110000011024148
北京攀尼高空作業設備有限公司	有限責任公司	生產	張繼恒	91110112102485061D
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	有限責任公司	生產	姚欣	91110112057330019H
天海美洲公司	境外企業	銷售	李俊杰	
京城控股(香港)有限公司	有限責任公司	貿易、投資	李俊杰	
寬城天海壓力容器有限公司	有限責任公司	生產	袁文平	91130827MA08DB38X3

##### (2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於少數 股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
廊坊天海高壓容器有限公司	17.92	-2,788,543.16	0.00	-430,040.54
天津天海高壓容器有限責任公司	45.00	4,086,720.97	0.00	94,177,324.54
上海天海複合氣瓶有限公司	12.16	218,208.95	0.00	5,152,438.09
北京天海低溫設備有限公司	25.00	-1,629,053.41	0.00	402,724.56
天海美洲公司	49.00	1,358,215.54	0.00	20,644,998.68
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	61.49	-5,510,777.77	0.00	281,995,376.72
寬城天海壓力容器有限公司	38.90	-27,477.17	0.00	30,759,622.83
合計	-	-4,292,706.05	0.00	432,702,444.88

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津天海高壓容器有限責任公司	191,448,487.70	192,103,396.16	383,551,883.86	173,605,785.26	0.00	173,605,785.26
上海天海複合氣瓶有限公司	23,344,740.96	17,840,902.54	41,185,643.50	2,199,033.45	0.00	2,199,033.45
廊坊天海高壓容器有限公司	60,480,119.28	192,128,544.93	252,608,664.21	185,616,308.86	0.00	185,616,308.86
北京天海低溫設備有限公司	120,878,422.73	6,073,144.33	126,951,567.06	125,255,752.37	0.00	125,255,752.37
天海美洲公司	49,689,664.85	282,866.57	49,972,531.42	7,839,881.01	0.00	7,839,881.01
北京明暉天海氣體儲運 裝備銷售有限公司	163,299,820.44	504,623,397.78	667,923,218.22	209,091,262.78	3,129,430.00	212,220,692.78
寬城天海壓力容器有限公司	2,719,680.61	32,036,984.00	34,756,664.61	40,200.00	0.00	40,200.00

(續表 1)

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津天海高壓容器有限責任公司	144,688,914.67	199,195,973.55	343,884,888.22	143,020,391.77	0.00	143,020,391.77
上海天海複合氣瓶有限公司	21,723,593.35	18,345,379.59	40,068,972.94	2,876,844.41	0.00	2,876,844.41
廊坊天海高壓容器有限公司	49,262,438.67	203,492,714.04	252,755,152.71	170,201,730.62	0.00	170,201,730.62
北京天海低溫設備有限公司	72,628,518.04	6,782,818.44	79,411,336.48	71,199,308.16	0.00	71,199,308.16
天海美洲公司	45,773,948.71	329,370.01	46,103,318.72	5,764,134.49	0.00	5,764,134.49
北京明暉天海氣體儲運 裝備銷售有限公司	162,893,356.19	520,305,628.48	683,198,984.67	215,404,957.73	3,129,430.00	218,534,387.73
寬城天海壓力容器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(續表 2)

子公司名稱	本期發生額				
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	
天津天海高壓容器有限責任公司	234,040,181.64	9,081,602.15	9,081,602.15	-25,044,272.23	
上海天海複合氣瓶有限公司	22,882,772.20	1,794,481.52	1,794,481.52	-561,016.38	
廊坊天海高壓容器有限公司	119,149,839.91	-15,561,066.74	-15,561,066.74	312,048.31	
北京天海低溫設備有限公司	67,173,840.46	-6,516,213.63	-6,516,213.63	534,815.11	
天海美洲公司	101,619,771.65	2,771,868.44	1,793,466.18	-874,917.56	
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	62,496,857.21	-8,962,071.50	-8,962,071.50	-86,022.66	
寬城天海壓力容器有限公司	0.00	-70,635.39	-70,635.39	-1,094,707.39	

## 第十節 財務報告

### 八、在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表3)

子公司名稱	上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
天津天海高壓容器有限責任公司	146,951,701.52	-1,157,630.74	-1,157,630.74	42,779,635.45
上海天海複合氣瓶有限公司	21,604,347.93	1,810,250.30	1,810,250.30	355,994.70
廊坊天海高壓容器有限公司	125,770,243.46	-12,869,749.77	-12,869,749.77	5,154,411.16
北京天海低溫設備有限公司	24,253,892.87	-18,603,138.76	-18,603,138.76	-5,377,420.21
天海美洲公司	72,558,134.96	1,503,731.56	4,306,641.72	11,630,041.13
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	39,657,281.89	-20,119,551.28	-20,119,551.28	29,082,298.04
寬城天海壓力容器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益

##### (1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例 (%)		對合營企業或 聯營企業投資 的會計處理方法
				直接	間接	
山東天海高壓容器有限公司	山東省臨沂市	山東省臨沂市	生產	51		權益法
江蘇天海特種裝備有限公司	江蘇省鎮江市	江蘇省鎮江市	生產	35		權益法

山東天海高壓容器有限公司成立於2014年6月12日，成立時註冊資本為3,000萬元，其中北京天海工業有限公司出資1,530萬元，佔51%，山東永安合力鋼瓶有限公司出資1,470萬元，佔49%。經過增資，山東天海高壓容器有限公司註冊資本變更為11,455萬元，其中北京天海工業有限公司出資5,842.05萬元，佔51%，山東永安合力鋼瓶有限公司出資5,612.95萬元，佔49%。根據山東天海高壓容器有限公司的公司章程規定，公司董事會由5名董事組成，其中北京天海工業有限公司提名3名，山東永安合力鋼瓶有限公司提名2名，董事會對所議事項作出的決定應當經全體董事五分之四以上的董事同意方為有效。山東天海高壓容器有限公司的日常管理主要由山東永安合力鋼瓶有限公司派出的人員負責，因此北京天海工業有限公司不能對山東天海高壓容器有限公司實施控制，未將其納入合併報表範圍，採取權益法核算。



八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營、聯營企業的主要財務信息

1) 山東天海(合營企業)

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產	117,629,095.79	101,720,186.45
其中：現金和現金等價物	16,676,977.34	1,488,481.67
非流動資產	127,952,389.64	127,737,223.67
資產合計	245,581,485.43	229,457,410.12
流動負債	138,163,334.50	98,686,031.30
非流動負債	0.00	0.00
負債合計	138,163,334.50	98,686,031.30
少數股東權益	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	107,418,150.93	130,771,378.82
按持股比例計算的淨資產份額	54,783,256.97	66,693,403.20
調整事項	-3,043,679.45	-3,531,595.84
一商譽	0.00	0.00
一內部交易未實現利潤	-3,043,679.45	-3,531,595.84
一其他	0.00	0.00
對合營企業權益投資的賬面價值	51,739,577.52	63,161,807.36
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值	0.00	0.00
營業收入	357,876,918.05	320,711,629.92
財務費用	551,854.96	613,337.55
所得稅費用	0.00	2,223,753.50
淨利潤	-5,226,197.54	4,799,777.10
終止經營的淨利潤	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	-5,226,197.54	4,799,777.10
本年度收到的來自合營企業的股利	0.00	0.00

2) 江蘇天海(聯營企業)

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產	21,539,298.44	14,118,211.58
其中：現金和現金等價物	6,582,551.07	181,274.33
非流動資產	67,489,193.83	65,828,325.67
資產合計	89,028,492.27	79,946,537.25
流動負債	18,091,593.40	10,049,303.14
非流動負債	540,000.00	0.00
負債合計	18,631,593.40	10,049,303.14
少數股東權益	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	70,396,898.87	69,897,234.11
按持股比例計算的淨資產份額	24,638,914.60	24,464,031.94
調整事項	-12,118,086.97	-12,444,157.72
一商譽	0.00	0.00
一內部交易未實現利潤	-5,867,645.48	-6,193,716.23
一其他	-6,250,441.49	-6,250,441.49
對聯營企業權益投資的賬面價值	12,520,827.63	12,019,874.22
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	0.00	0.00
營業收入	28,590,643.46	20,194,982.93
財務費用	53,188.61	2,588.94
所得稅費用	0.00	0.00
淨利潤	157,493.76	-1,002,756.14
終止經營的淨利潤	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	157,493.76	-1,002,756.14
本年度收到的來自聯營企業的股利	0.00	0.00

江蘇天海特種裝備有限公司成立於2015年4月27日，註冊資本為8,000萬元，其中北京天海工業有限公司以固定資產和無形資產出資2,800萬元，佔35%；南京畢博工貿實業有限公司以貨幣資金出資5,200萬元，佔65%。截止2017年6月30日，南京畢博工貿實業有限公司分期繳付出資已全部到位，北京天海工業有限公司無形資產已出資到位，固定資產出資342,171.00元，雙方按約定的出資比例享有權益。

# 第十節 財務報告

## 九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

#### (1) 市場風險

##### 1) 匯率風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元有關，除本公司的下屬子公司天海美洲公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2017年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元、港幣和英鎊餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	期末金額		期初金額	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
貨幣資金	-	16,196,372.92	-	28,056,898.81
美元	2,383,663.52	16,147,890.15	4,039,897.83	28,024,771.25
歐元	4,501.38	34,883.89	2,478.75	18,111.73
港幣	15,668.72	13,598.88	15,668.72	14,015.83
應收賬款	-	41,919,991.76	-	27,487,157.09
美元	5,473,401.39	37,079,010.38	3,796,980.45	26,339,653.38
歐元	624,675.00	4,840,981.38	157,046.00	1,147,503.71
應付帳款	-	7,384,718.24	-	7,622,827.09
美元	923,263.21	6,254,554.29	913,447.32	6,336,584.08
歐元	51,355.38	397,983.65	49,456.45	361,368.36
英鎊	83,066.38	732,180.30	108,688.59	924,874.65
應付利息	-	13,773.71	-	0.00
美元	2,033.20	13,773.71	0.00	0.00
其他應付款	-	328,480.02	-	380,414.19
美元	48,488.43	328,480.02	54,838.43	380,414.19

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

##### 2) 利率風險

本集團全部為固定利率借款。

##### 3) 價格風險

本集團以市場價格銷售產品，因此受到此等價格波動的影響。

## 九、與金融工具相關風險(續)

### 1. 各類風險管理目標和政策(續)

#### (2) 信用風險

於年末，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失。

為降低信用風險，本公司成立了一個小組負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一項項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本公司管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本集團的風險敞口分布在多個合同方和多個客戶，於期末，本集團5.64%(上期：3.92%)和17.78%(上期：16.61%)應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：55,591,679.13元。

#### (3) 流動風險

本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2017年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款額度為3,380.00萬元，期初尚未使用的銀行借款額度為9,880.00萬，全部為短期借款額度。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2017年6月30日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	77,666,624.57				77,666,624.57
應收票據	11,102,994.10				11,102,994.10
應收賬款	312,552,283.60				312,552,283.60
其他應收款	8,097,905.68				8,097,905.68
<b>金融負債</b>					
短期借款	225,000,000.00				225,000,000.00
應付票據	15,000,000.00				15,000,000.00
應付賬款	319,836,920.07				319,836,920.07
應付利息	557,523.71				557,523.71
其他應付款	161,329,258.84				161,329,258.84
應付職工薪酬	18,255,105.84				18,255,105.84
一年內到期的非流動負債	11,000,000.00				11,000,000.00
專項應付款	103,900,000.00				103,900,000.00

# 第十節 財務報告

## 十、關聯方及關聯交易

### (一) 關聯方關係

#### 1) 控股股東及最終控制方

##### (1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例(%)
北京京城機電控股有限責任公司	北京市朝陽區	國有資產	204,468.71 萬元	43.30	43.30

##### (2) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

控股股東	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
北京京城機電控股有限責任公司	201,098.71	3,370.00	0.00	204,468.71

##### (3) 控股股東的所持股份或權益及其變化(單位：萬元)

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	年末比例	年初比例
北京京城機電控股有限責任公司	18,273.5052	18,273.5052	43.30	43.30

#### 2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

#### 3) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、2.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
山東天海高壓容器有限公司	合營企業
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營企業

#### 4) 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
北京京城機電資產管理有限責任公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京第一機床廠	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城工業物流有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	子公司少數股東的關聯方
天津大無縫投資有限責任公司	子公司的少數股東

十、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	原材料	75,089,287.88	31,072,110.65
山東天海高壓容器有限公司	採購商品	5,379,200.81	30,741,600.60
江蘇天海特種裝備有限公司	採購商品	1,825,111.92	0.00
合計	-	82,293,600.61	61,813,711.25

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
江蘇天海特種裝備有限公司	銷售商品	2,875,921.18	0.00
山東天海高壓容器有限公司	銷售商品	578,366.21	369,761.15
合計	-	3,454,287.39	369,761.15

2) 關聯出租情況

(1) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
北京第一機床廠	北京攀尼高空作業設備有限公司	房屋	25,000.00	95,000.00
北京京城機電資產管理有限責任公司	北京天海工業有限公司	房屋	607,809.52	680,000.00

3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	起始日	到期日	擔保是否已經履行完畢
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	30,000,000.00	2017-1-16	2020-1-16	否
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	25,000,000.00	2017-4-12	2020-4-12	否
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	50,000,000.00	2017-5-16	2020-5-16	否
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	30,000,000.00	2016-12-29	2019-12-29	否
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	30,000,000.00	2017-1-11	2019-7-10	否
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	20,000,000.00	2017-5-11	2020-5-10	否

# 第十節 財務報告

## 十、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 4) 關聯方資金拆借

關聯方名稱	拆入/拆出	拆借金額	起始日	到期日	備註
北京京城機電控股有限責任公司	北京天海工業有限公司	50,000,000.00	2016-11-8	2017-5-8	-
北京京城機電控股有限責任公司	廊坊天海高壓容器有限公司	81,800,000.00	2016-9-11	2017-9-10	-

#### 5) 關聯方利息費用/利息收入

關聯方名稱	本期金額	上期金額
京城控股(利息支出)	<b>2,783,001.64</b>	2,043,102.78

### (三) 關聯方往來餘額

#### 1) 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	<b>9,600,516.61</b>	<b>96,005.17</b>	8,765,614.27	87,656.14
其他應收款	江蘇天海特種裝備有限公司	<b>593,237.11</b>	<b>40,336.96</b>	382,273.18	5,096.13
	山東天海高壓容器有限公司	<b>2,196,302.00</b>	<b>21,963.02</b>	21,180.00	211.80
預付帳款	山東天海高壓容器有限公司	<b>780.00</b>	<b>0.00</b>	1,423,876.73	0.00
	江蘇天海特種裝備有限公司	<b>187,512.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	0.00

#### 2) 應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付帳款	北京京城工業物流有限公司	<b>1,202,227.27</b>	1,202,227.27
	山東天海高壓容器有限公司	<b>1,312,677.77</b>	0.00
	天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	<b>18,103,871.40</b>	21,452,293.35
預收賬款	山東天海高壓容器有限公司	<b>13,978.35</b>	3,340.00
其他應付款	北京京城機電控股有限責任公司	<b>131,800,000.00</b>	133,000,000.00
	天津大無縫投資有限責任公司	<b>1,745,879.83</b>	1,704,203.53
專項應付款	北京京城機電控股有限責任公司	<b>114,900,000.00</b>	114,900,000.00

### (四) 管理人薪酬

項目	本期發生額	上期發生額
薪酬合計	<b>3,350,212.26</b>	2,048,440.12

## 第十節 財務報告

### 十、關聯方及關聯交易(續)

#### (五) 董事、監事及職工薪酬

##### 1) 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	薪金及津貼	社會保險、 住房基金 及退休金	獎金	股份支付	合計
<b>本期發生額</b>					
<b>執行董事</b>					
王軍	140,035.00	28,333.92	336,732.00		505,100.92
陳長革	85,000.00	18,889.28	56,668.00		160,557.28
杜躍熙	97,992.00	28,333.92	379,939.00		506,264.92
李俊杰	119,000.00	28,333.92	68,030.00		215,363.92
<b>非執行董事</b>					
夏中華	142,847.00	28,333.92	108,000.00		279,180.92
付宏泉	188,079.00	27,213.36	54,000.00		269,292.36
金春玉	132,278.00	28,333.92	93,771.00		254,382.92
<b>獨立非執行董事</b>					
吳燕	-	-	-	-	-
劉寧	-	-	-	-	-
楊曉輝	-	-	-	-	-
樊勇	-	-	-	-	-
<b>監事</b>					
常昀	141,303.00	28,333.92	54,000.00		223,636.92
劉哲	91,800.00	28,333.92	82,559.00		202,692.92
王義青	80,898.75	28,333.92	73,678.75		182,911.42
<b>合計</b>	<b>1,219,232.75</b>	<b>272,774.00</b>	<b>1,307,377.75</b>	<b>-</b>	<b>2,799,384.50</b>
<b>上期發生額</b>					
<b>執行董事</b>					
王軍	103,859.36	9,306.72			113,166.08
陳長革	144,039.36	9,306.72	54,567.59		207,913.67
李俊杰	131,289.36	9,306.72	53,333.00		193,929.08
董馳	118,539.36	9,306.72	43,565.99		171,412.07
杜躍熙	114,531.36	9,306.72			123,838.08
<b>非執行董事</b>					
夏中華	193,664.36	9,306.72			202,971.08
金春玉	162,460.36	9,306.72			171,767.08
付宏泉	167,056.36	9,306.72			176,363.08
<b>獨立非執行董事</b>					
吳燕	-	-	-	-	-
劉寧	-	-	-	-	-
楊曉輝	-	-	-	-	-
樊勇	-	-	-	-	-
<b>監事</b>					
常昀	147,304.07	9,306.72			156,610.79
王義青	96,864.36	9,306.72	58,697.18		164,868.26
劉哲	108,339.36	9,306.72	67,977.70		185,623.78
<b>合計</b>	<b>1,487,947.67</b>	<b>102,373.92</b>	<b>278,141.46</b>	<b>-</b>	<b>1,868,463.05</b>

# 第十節 財務報告

## 十、關聯方及關聯交易(續)

### (五) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 2) 五位最高薪酬人士

本期薪酬最高的前五位中5位是董事和監事(上期:5位),其薪酬載於附註「十、(四).(1)」。薪酬已反映在董事及監事的薪酬中。

薪酬範圍:

項目	本期人數	上期人數
港幣 1,000,000 以內	5	5
港幣 1,000,001 至港幣 1,500,000		
港幣 1,500,001 至港幣 2,000,000		
港幣 2,000,001 至港幣 2,500,000		

#### 3) 於往績記錄期,概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期,本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬,作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

#### 4) 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下:

項目	本期發生額	上期發生額
薪金及津貼	1,525,232.75	1,606,487.03
社會保險、住房基金及相關退休金成本	357,775.76	111,680.64
獎金	1,467,203.75	330,272.45
合計	3,350,212.26	2,048,440.12

## 十一、股份支付

截止2017年6月30日,本集團無股份支付。

## 十二、或有事項

截止2017年6月30日,本集團無需要披露的重大或有事項。

## 十三、承諾事項

### 1. 重大承諾事項

已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2017年6月30日,本集團作為承租人就木林廠房等項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下:

期間	本期金額	上期金額
一年以內T+1年	1,886,860.00	1,886,860.00
一至二年T+2年	1,886,860.00	1,886,860.00
二至三年T+3年	1,886,860.00	1,886,860.00
三年以後	18,574,075.00	18,868,600.00
合計	24,234,655.00	24,529,180.00

### 2. 除上述承諾事項外,截止2017年6月30日,本集團無其他重大承諾事項。



十四、資產負債表日後事項

截止本財務報告批准報出日，本集團無需要披露的重大資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

- 為適應北京疏解非首都核心功能，加快北京地區產業結構調整，2016年12月29日，本公司之子公司北京天海工業有限公司與樂成老年事業投資有限公司簽署戰略合作意向書，通過樂成老年事業投資有限公司的專業優勢，助力北京天海工業有限公司所持有的五方橋舊工業廠區的改造升級和產業轉型，合作建設養老服務項目。2017年6月27日，北京天海工業有限公司與樂成投資簽訂《<戰略合作意向書>之解除協議》，訂約方一致同意原2016年12月29日之《戰略合作意向書》於解除協議簽訂日期解除，訂約方不再就計劃合作事項進行商議，且訂約方同意終止履行意向書未履行部分，且互不承擔責任及互不追究對方的任何責任。董事會認為終止上述意向書對公司現時的業務營運及財務狀況沒有造成重大不利影響，董事會進一步認為終止意向書的條款是按一般商務條款進行且內容公平合理，並且符合公司及其股東的整體利益。
- 除上述事項外，本集團無其他重要事項。

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00
合併範圍內關聯方組合	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00

(續表)

類別	期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00
合併範圍內關聯方組合	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	345,100,000.00	100.00	0.00	0.00	345,100,000.00

組合中，按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
北京天海工業有限公司	345,100,000.00	0.00	0.00

## 第十節 財務報告

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 其他應收款(續)

##### (2) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
關聯借款	340,000,000.00	340,000,000.00
關聯往來	5,100,000.00	5,100,000.00
合計	345,100,000.00	345,100,000.00

##### (3) 按欠款方歸集的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備期末餘額
北京天海工業有限公司	借款	340,000,000.00	3-4年	98.52	0.00
北京天海工業有限公司	關聯往來	5,100,000.00	1-3年	1.48	0.00
合計	-	345,100,000.00	-	100.00	0.00

#### 2. 長期股權投資

##### (1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41

##### (2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 期末餘額
北京天海工業有限公司	552,798,696.31	0.00	0.00	552,798,696.31	0.00	0.00
京城控股(香港)有限公司	142,044,028.10	0.00	0.00	142,044,028.10	0.00	0.00
合計	694,842,724.41	0.00	0.00	694,842,724.41	0.00	0.00

##### (3) 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
其他業務	786,556.61	0.00	708,789.32	0.00

### 十七、財務報告批准

本財務報告於2017年8月11日由本公司董事會批准報出。

## 第十節 財務報告

### 十八、財務報表補充資料

#### 1. 本年非經常性損益明細表

- (1) 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團2016年度非經常性損益如下：

項目	本期金額	說明
非流動資產處置損益	694,074.16	六、44、45
計入當期損益的政府補助	2,550,972.00	六、44
債務重組損益	1,026,696.07	六、44
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-1,383,243.25	六、44、45
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	
小計	2,888,498.98	
所得稅影響額	0.00	
少數股東權益影響額(稅後)	96,648.03	
<b>合計</b>	<b>2,791,850.95</b>	

#### 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)		每股收益		
	2017年1-6月	2016年1-6月	基本每股收益	稀釋每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	-8.46	-9.11	-0.10	-0.15	-0.10
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	-9.00	-10.31	-0.11	-0.17	-0.11

#### 3. 其他需要披露的信息

##### (1) 營業額

營業額是包括已收及應收不同類型低溫儲運容器銷售、備件銷售及提供服務之淨值，其分析如下：

項目	本期金額	上期金額
鋼質無縫氣瓶	130,823,394.15	244,377,340.98
纏繞瓶	99,773,930.42	53,738,322.28
低溫瓶	141,166,345.91	96,996,900.42
低溫儲運裝備	63,047,862.80	22,243,581.30
其他	83,852,594.65	43,801,011.83
銷售總額	518,664,127.93	461,157,156.81
減：銷售稅及其他附加費用	6,794,558.21	2,352,420.20
<b>合計</b>	<b>511,869,569.72</b>	<b>458,804,736.61</b>

##### (2) 稅項

項目	本期金額	上期金額
當年企業所得稅	2,089,336.25	1,304,937.38
遞延所得稅	1,070.39	37,296.88
<b>合計</b>	<b>2,090,406.64</b>	<b>1,342,234.26</b>

##### (3) 股息

於2017年1-6月中並無已付或已建議之股息由報告期間結束起並無建議任何股息(2016年1-6月：無)。

北京京城機電股份有限公司  
二〇一七年八月十一日

## 第十一節 公司債券相關情況

適用 不適用

## 第十二節 備查文件目錄

### 備查文件目錄

- 1、 載有董事長親筆簽名的半年度報告正本。
- 2、 載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 3、 報告期內在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯交所披露易網站上公開披露過的所有公司文件的正本。
- 4、 公司章程。
- 5、 以上備查文件可到本公司董事會辦公室查閱，地址為中國北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號。

董事長：王軍

董事會批准報送日期：2017年8月11日

### 修訂信息

適用 不適用