



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)

2018
中期報告



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、公司全體董事出席董事會會議。
- 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
詳見第四節第二(二)部分。
- 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	經營情況的討論與分析	11
第五節	重要事項	21
第六節	普通股股份變動及股東情況	30
第七節	優先股相關情況	32
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	33
第九節	公司債券相關情況	34
第十節	財務報告	35
第十一節	備查文件目錄	134

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2018年6月12日召開的2017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	2018年1月1日至2018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、連絡人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	樂杰	陳健
聯繫地址	北京市通州區漽縣鎮漽縣南三街2號	北京市通州區漽縣鎮漽縣南三街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	北京市通州區漽縣鎮漽縣南三街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
報告期內變更情況查詢索引	www.jingchenggf.com.cn；www.sse.com.cn；www.hkexnews.hk (2018年4月3日《關於公司A股股票撤銷退市風險警示的公告》)

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
報告期內變更情況查詢索引	無

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	京城股份	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(特殊普通合夥) 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層 季晟、王欣
公司聘請的會計師事務所(境內內控報告審計)	名稱 辦公地址	大華會計師事務所(特殊普通合夥) 北京市海澱區北三環西路99號院1號樓西海國際中心8層
	簽字會計師姓名	劉國清、古茜
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	474,972,512.03	535,806,085.23	-11.35
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-28,682,450.33	-44,049,991.70	-
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-30,049,827.55	-46,841,842.65	-
經營活動產生的現金流量淨額	27,405,511.86	-62,482,402.26	-
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年 年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	559,974,735.81	588,375,286.55	-4.83
總資產	1,967,484,247.06	1,925,062,021.12	2.20

(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)	-0.07	-0.10	不適用
稀釋每股收益(元/股)	-0.07	-0.10	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.11	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-5.12	-8.46	增加3.34個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-5.37	-9.00	增加3.63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	-42,610.67	
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	1,816,557.00	
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	423,181.50	
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		
受托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	-38,843.71	
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	-348,433.17	
所得稅影響額	-442,473.73	
合計	1,367,377.22	

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：車用液化天然氣(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，氫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

(1) 工業消防市場

中國工業氣體行業在過去10餘年獲得了長足的發展，但與發達國家相比，我國人均工業氣體消費量還處在較低水平，未來仍有很大的發展潛力，預計2018年仍將保持穩中有升的態勢。但國內工業氣體低成本競爭日益激烈。此外，工業氣體的運輸、貯存的方式逐步向低溫液體化轉變，將帶動低溫瓶和低溫儲罐的市場需求持續增加。

我國消防市場近5年的平均年銷售增長率達到17%，預計未來幾年消防產業將繼續呈現快速增長趨勢，年增長率將達到15%-20%。消防法規的日趨完善、消防監管的日趨嚴格以及各級政府和監管部門對消防行業的日益重視將有力地推動我國消防行業的健康、快速發展，而消防行政審批的改革將進一步提高我國消防行業的市場化水平，為品牌企業創造良好的成長環境及競爭環境。

(2) 天然氣市場

國家能源局發布的《2018年能源工作指導意見》提出，2018年天然氣消費在一次能源消費結構中比重目標提高到7.5%。中國將推動建立天然氣產供儲銷體系。能源局預測，2018年中國天然氣產量約1600億立方米，實現較快增長。但供需矛盾依然突出。發改委透露將建立2億方左右的調峰機制，穩定我國天然氣供應和儲備。各地LNG調峰基礎設施需求持續增長，將刺激大型LNG貯槽的需求增長。在天然氣汽車方面，目前有兩大政策促進天然氣重卡發展：一個政策是《天然氣十三五規劃》，規劃指出明確指出，至2020年，各類天然氣車輛約1,000萬輛，這一規劃目標促進天然氣重卡需求提高；另一個政策是由發改委、交通運輸部、工信部等13個部委聯合制定的《加快推進天然氣利用的意見》。意見指出，天然氣汽車重點發展公交出租、長途重卡，以及環衛、場區、港區、景點等作業和擺渡車輛等，加快推廣重型天然氣汽車來代替重型柴油車。在未來幾年內，天然氣重卡需求量增幅雖不大，但在整體重卡市場的佔比卻逐年提高，這主要是整體重卡市場需求量在下滑，而天然氣重卡需求量卻持續呈現上升趨勢。隨著未來LNG價格持續走低，燃油價格不斷提升，LNG動力船經濟性再次顯現，船商更換意願也

第三節 公司業務概要

將逐步增強。產業鏈上船用氣瓶等核心部件，LNG加注站、躉船、內河及海上LNG運輸補給船將成為助燃產業發展的關鍵環節並充分享行業高速增長的紅利。未來隨著進口天然氣需求量的增加，將會促進LNG海上運輸需求的增加，帶動LNG海運業務的發展從而為LNG罐式集裝箱運輸市場發展提供機遇。

(3) 氫能市場

作為汽車動力系統轉型升級和新能源汽車戰略的重要方向，我國政府在宏觀層面對氫能燃料電池汽車的發展高度重視，出臺了一系列扶持鼓勵政策。在2018年5月訪日期間，國務院總理李克強參觀了豐田燃料電池汽車「Mirai未來」。近兩個月來，地方支持政策頻出。2018年6月14日，廣東省「關於加快新能源汽車產業創新發展的意見」的通知提出，拿出新能源汽車推廣應用省級財政補貼資金中的30%用於支持氫燃料電池汽車。繼2017年9月出臺發展規劃後，上海在2018年5月又發布了財政補助方案；6月1日和6月5日，海南和河南分別發布了補貼規則。燃料電池汽車產業的發展，已經初步形成了京津冀、華東、華南、華中四個氫能及燃料電池車產業聚集區。據21世紀經濟報道，從加氫站、燃料電池系統到整車製造，已經有超過30家上市公司布局燃料電池汽車產業。其中不乏中國石化、中國石油、中車集團等國企，也有車企巨頭中通客車、宇通客車、上汽集團以及能源、材料等企業。今年5月28日，在北京道路運輸產業展上，49台福田歐輝、25台氫燃料電池客車被交付，它們都將在2022京張冬奧會期間為張家口市民服務，這被稱作是全國氫燃料電池公交最大訂單。預計在未來的三到五年時間內，氫能產業會進入一個爆發期。

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

2018年5月11日，公司在第九屆董事會第四次臨時會議決議公告(公告編號：臨2018-015)中披露了關於廊坊天海高壓容器有限公司(以下簡稱「廊坊天海」)提前解散並進行清算，並授權廊坊天海董事會釐定後續解散清算事宜的公告，2018年5月15日，公司披露關於廊坊天海提前解散並進行清算的補充公告(公告編號：臨2018-019)。由於廊坊天海轉讓房地產資產的交易已完成(分別於2017年7月21日和2017年12月29日披露，公告編號：臨2017-031和臨2017-046)，依據公司戰略部署，擬啟動廊坊天海解散清算程序。截至目前各項工作有序開展，若有關解散清算事宜有任何重大進展，公司將於適當時候另行公告。

其中：境外資產0(單位：元 幣種：人民幣)，佔總資產的比例為0%。

三、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

1、規模與品牌優勢

公司是一個擁有九個專業氣體儲運裝備生產基地(北京天海、明暉天海、天海低溫、天津天海、上海天海、廊坊天海、寬城天海、山東天海、江蘇天海)，及一個汽車底盤改裝基地(北京攀尼高空作業設備有限公司)和一個美國公司的集團公司。經過二十多年的經營發展，公司在行業內樹立了技術基礎優良、產品穩定可靠的企業形象，天海品牌已成為行業內知名品牌之一。

2、技術優勢

經過持續不斷的技術研發創新，目前公司已具有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。現可生產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产品；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。

同時，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。



第三節 公司業務概要

3、銷售體系優勢

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等提供零部件；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，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；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。

公司憑藉先進的技術、優良的管理水平、可靠的產品質量和完善的售後服務體系，穩步向成為全球領先的能源氣體儲運裝備製造及服務企業邁進。

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，實現事業留人、待遇留人、感情留人。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 經營情況的討論與分析

一、經營情況的討論與分析

在經濟下行常態化、天然氣市場波動、產能過剩等眾多不利因素的影響下，氣體儲運行業工作量也震盪起伏。2018年上半年中美貿易磨擦不斷升級，出口市場面臨重大不確定性風險。面對複雜多變的市場形勢和艱巨繁重的發展任務，公司上下齊心協力，攻堅克難，紮實推進各項工作有序開展。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、空間布局的調整；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；在資本運作方面，關注資本市場動向，多渠道研究資本運作可行性，積極尋求和審慎研判合作標的，為公司下一步實施資本運作做好資源儲備。

報告期內，公司實現營業收入約人民幣4.75億元，同比下降11.35%；歸屬上市公司股東的淨利潤約為人民幣-2,868萬元，實現減虧約人民幣1,537萬元。

報告期內，重點開展了以下工作：

1、 面對不利市場局面，精耕氣體儲運裝備主業

在工業氣瓶領域，工業氣體市場保持穩定，低成本競爭日益激烈，公司立足產品質量和品牌優勢，積極實施代理加直銷的銷售政策，保持市場佔有率。天然氣領域，2018年上半年，纏繞瓶改裝市場有所升溫，面對價格競爭激烈的不利局面，我司通過減重措施和大客戶精準營銷措施確保市場不滑坡，並在重點地區逐漸打開市場，實現業務收入穩步提升；LNG重卡市場因冬季「氣荒」導致LNG的供應和價格劇烈波動，2018年上半年裝車量呈斷崖式下降，公司在逆境中開拓市場、緊抓機遇，積極開發客戶，為下半年市場回暖打好基礎。在氫能領域，我司一直緊跟新市場、新業態，積極開拓目標客戶市場，在新能源燃料電池車以及氫基礎設施建設領域積極佔領市場份額；同時與整車廠合作，完成多款新車型配套供氣系統上公告，確保後續新開發產品得到應用。

2、 多措并举，完善管理體制和考核機制，提升管理水平

公司依據《公司章程》和國家規定並結合公司實際情況，通過制定及修訂多個內部管理制度，確保公司各方面工作高效、有序開展，相關決策有據可依。

報告期內，制定和修訂多項薪酬管理辦法，使各級經營管理者的薪酬分配、績效考核與公司業績和股東價值有機結合，為企業經營者建立了較好的激勵與約束機制性工作平台，完善公司激勵制度體系建設。

通過完善《法律事務管理制度》、《法律糾紛管理辦法》等制度，構建法律事務管理體系，防控法律風險；推動下屬公司建立健全內部控制體系，強化內部控制管理、完善審計制度，開展內部審計，加強審計監督，保障公司有序經營管理。

3、 提升財務管理，保障資金安全

今年上半年，在面對公司改革調整中員工安置、設備折舊等複雜情況，公司加強全面預算管理，嚴格控制費用支出的增長額；通過進行回款情況分析、健全客戶和代理商信用評級體系，從源頭上降低應收風險，相比年初應收票據減少約人民幣2,060萬元，應收帳款減少約人民幣7,204萬元，共計減少約人民幣9,264萬元。



第四節 經營情況的討論與分析

4、改革調整進展順利，成效顯著

2018年5月11日，公司在第九屆董事會第四次臨時會議決議公告(公告編號：臨2018-015)中披露了關於廊坊天海高壓容器有限公司(以下簡稱「廊坊天海」)提前解散並進行清算，並授權廊坊天海董事會釐定後續解散清算事宜的公告，2018年5月15日，公司披露關於廊坊天海提前解散並進行清算的補充公告(公告編號：臨2018-019)。目前廊坊天海進入清算階段，各項工作進展順利，公司將按照相關規定及時披露進展情況；公司積極推進五方橋廠區開發項目，盡快確定開發方案，並及時推進項目實施，實現資源的有效利用。

5、新產品研發及認證

上半年，公司全力推進四型瓶生產線建設項目。四型瓶產品被列為清潔能源和新能源範疇，屬於高附加值產品，承接著國家質檢總局的項目，是公司未來發展的方向之一；寬城天海通過DOT審核，取得DOT證書；北京天海、明暉天海、天津天海完成IATF16949：2016換版工作，並取得證書。

下半年重點工作：

1、專注氣體儲運裝備主業，積極開拓市場

國際市場領域，要繼續挖掘潛在客戶，實施大客戶精準營銷，擴大跨國氣體公司海外業務佔比，以確保銷售的持續增長；關注國家「一帶一路」政策和沿線國家的市場投資情況，大力開展國際合作，拓展海外市場的發展空間。工業消防領域，瞄準中高端市場，維護建立穩定的大客戶渠道；保持消防瓶在市場的領先地位，適度增長規模，提高盈利能力。天然氣領域，進一步保持CNG纏繞瓶減重優勢，滿足現有市場需求，穩定市場份額和盈利水平；立足大直徑和輕量化系統解決方案，逐步擴大車用瓶產品市場份額；大力發展超大型天然氣儲罐和罐箱集成式儲存業務，同時積極開拓船用罐市場。氫能領域，結合首都「高精尖」產業發展規劃，擴大與整車廠和系統集成商的合作，做好新產品市場培育，儘早形成規模效益；同時在現有氫瓶和氫系統的基礎上向氣、瓶、站一體化產業鏈發展，尋求更好的商業合作模式，建立產業鏈戰略合作關係，打通產品銷售渠道。

2、打好深化改革、疏解調整攻堅戰

全力推進五方橋廠區開發項目，儘快實現方案落地；全力以赴做好廊坊天海清算工作，扎實推進相關工作進行，保證公司合法、合規履行披露義務。

3、開拓融資方式、保障運營資金

優化資金管理模式，促進資金高效運轉。除利用銀行借款及銀行承兌匯票外，開拓新金融工具，拓展融資方式。同時，要做好資金收支計劃管理，強化收支計劃執行情況的檢查、分析和考核；加強應收款項管理，建立健全應收款項管理制度，確保應收款項管理辦法落到實處；不斷優化稅務籌劃，實現企業經濟活動與稅務管理的有效融合，做到依法減稅、節稅，努力降低企業稅負。

4、強化法律風險防範，建立健全內控體系

繼續貫徹落實「三項審核」100%，推動公司系統法律事務管理組織體系的有效工作，防範法律風險；按照2018年內部審計計劃，持續做好內部審計工作。

第四節 經營情況的討論與分析

5、 加強專業人才隊伍建設，提升資本運作能力

公司一方面要重視內部人員的培訓，培養出專業人才；另一方面也要充分利用各種資源與資本市場的廣泛接觸，積極引進相關專業人才，助力企業發展，提升公司的價值。

(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	474,972,512.03	535,806,085.23	-11.35
營業成本	412,718,486.70	473,578,921.99	-12.85
銷售費用	23,603,845.45	25,484,211.91	-7.38
管理費用	49,780,676.47	41,653,974.53	19.51
財務費用	12,012,276.65	11,421,395.05	5.17
經營活動產生的現金流量淨額	27,405,511.86	-62,482,402.26	-
投資活動產生的現金流量淨額	-30,892,011.27	-3,923,639.17	-
籌資活動產生的現金流量淨額	36,800,588.87	26,065,995.67	41.18
研發支出	1,486,494.42	5,830,781.93	-74.51

營業收入變動原因說明：同比減少11.35%，主要是受市場影響，主營業務收入減少所致；

營業成本變動原因說明：同比減少12.85%，主營業務收入減少主營成本減少；

銷售費用變動原因說明：同比減少7.38%，銷售收入降低，銷售費用減少；

管理費用變動原因說明：同比增加19.51%，主要是辭退福利增加所致；

財務費用變動原因說明：同比增加5.17%，主要是融資成本上升所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比增加人民幣8,988.79萬元，主要是收到的經營活動現金大幅增加，支付經營活動現金減少所致；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少人民幣2,696.84萬元，主要是本期支付購置固定資產現金增加影響；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比增加人民幣1,073.46萬元，主要是本期取得借款比上年同期增加所致；

研發支出變動原因說明：同比減少74.51%，主要是本期支付70MPa氫氣瓶開發項目使用項目補助經費所致。



第四節 經營情況的討論與分析

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
投資收益	3,195,881.57	-2,506,578.34	-	本期子公司合營公司、聯營公司淨利潤大幅增加所致
資產處置收益	-	813,871.18	-	上年同期處置固定資產影響所致
營業外收入	2,472,503.68	4,229,723.28	-41.54	本期政府補貼同比減少所致
營業外支出	314,219.56	2,155,095.48	-85.42	上年同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
歸屬於母公司所有者的淨利潤	-28,682,450.33	-44,049,991.70	-	本期盈利能力同比增加所致
少數股東損益	-12,442,054.75	-4,292,706.05	189.84	本期存在少數股東的子公司盈利減少所致
其他綜合收益的稅後淨額	546,273.29	-976,481.27	-	外幣報表折算差額影響所致

(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

第四節 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	本期末數	本期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期末數	上期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期末金額 較上期末 變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	127,045,463.00	6.46	78,367,503.16	4.07	62.11	主要是本期經營活動現金流入大幅增加所致
預付款項	74,012,334.05	3.76	49,912,905.26	2.59	48.28	主要是受鋼材供應商付款政策影響所致，本期預付款增加
在建工程	13,207,195.59	0.67	68,468,558.01	3.56	-80.71	主要是在建工程項目完工轉固所致
合同負債	67,583,309.84	3.44	45,878,250.70	2.38	47.31	主要是本期收到客戶預付款增加所致
應付職工薪酬	22,412,833.54	1.14	36,862,542.56	1.91	-39.20	主要是本期未應付未付職工薪酬減少所致
應交稅費	6,905,084.45	0.35	16,683,209.97	0.87	-58.61	主要是本期應交未交的稅金減少所致
其他流動負債	201,563.70	0.01	5,380,893.08	0.28	-96.25	主要是待轉銷項稅額減少所致
長期借款	18,000,000.00	0.91	5,060,000.00	0.26	255.73	主要是本公司之下屬子公司寬城天海增加長期借款所致
遞延收益	851,166.94	0.04	2,000,000.00	0.10	-57.44	主要是本期支付70MPa氫氣瓶開發項目研發費用所致
其他說明						
無						



第四節 經營情況的討論與分析

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	18,000,000.00	票據保證金
固定資產	245,616,255.04	為取得銀行借款抵押
無形資產	116,584,562.28	為取得銀行借款抵押
合計	380,200,817.32	-

3. 其他說明

適用 不適用

(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

(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

(六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

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	6,140.18萬美元	1,969,789,718.63	623,051,612.51	-35,210,237.55
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	159,044,068.21	153,796,188.47	896,297.85

(七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

第四節 經營情況的討論與分析

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

(1) 行業風險

由於受國際油價波動、新能源車補貼政策以及環保政策日趨嚴格等因素影響，天然氣儲運行業需求波動明顯，對公司主營業務方面產生較大影響。因此，2018年公司經營面臨較大壓力。

(2) 原材料價格波動風險

公司主要原材料為不銹鋼等，鋼材價格受經濟形勢、環保政策等因素影響，有較大波動，且目前鋼廠普遍要求帶款提貨甚至帶款排產，給公司的現金流帶來較大壓力。

(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	50.00%	46.79%
(2) 速動比率	68.08%	77.08%
(3) 流動比率	123.68%	128.80%

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33,398.52萬元，比年初增加17.19%。長期借款人民幣1,800萬元，比年初增加255.73%。

3、外匯風險管理

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2018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。



第四節 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52,413.61萬元，現金流出人民幣49,673.06萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額人民幣2,740.55萬元。

(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3,089.20萬元，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-3,089.20萬元。

(3) 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入人民幣21,908.81萬元，主要來源於銀行借款，報告期籌資活動現金流出人民幣18,228.75萬元，報告期籌資活動現金流量淨額人民幣3,680.06萬元。

本期經營活動產生的現金流量淨額比上年同期增加人民幣8,988.79萬元，主要是收到的經營活動現金大幅增加，支付經營活動現金減少所致；投資產生的現金流量淨額同比减少人民幣2,696.84萬元，主要是本期支付購置固定資產現金增加影響；籌資活動產生的現金流量淨額比上年同期增加人民幣1,073.46萬元，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2,740.55萬元，本期淨利潤為人民幣-4,112.45萬元，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98,376.41萬元，其中，少數股東權益人民幣42,378.93萬元；負債總額人民幣98,372.02萬元。資產總額196,748.42萬元，期末資產負債率50.00%。

按流動性劃分資本結構

流動負債合計	82,303.67萬元	佔資產比重	41.83%
股東權益合計	98,376.41萬元	佔資產比重	50.00%
其中：少數股東權益	42,378.93萬元	佔資產比重	21.54%

6、 或有負債

報告期末，本集團無需要披露的重大或有事項。

7、 公司資產押記詳情

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	18,000,000.00	票據保證金
固定資產	245,616,255.04	為取得銀行借款抵押
無形資產	116,584,562.28	為取得銀行借款抵押
合計	380,200,817.32	-

第四節 經營情況的討論與分析

8、政府補貼

項目	本期發生額	來源和依據
「雙自主」企業政府補貼	905,895.00	「雙自主」企業政府補貼
短期出口信用險保費支持資金	35,282.00	北京商務委員會短期出口信用險保費支持資金
北京市朝陽區發展和改革委員會節能目標考核獎勵資金	200,000.00	《朝陽區節能發展引導資金管理辦法》
北京朝陽科學技術委員會技術標準資助	22,500.00	關於公佈2018年朝陽區技術標準制(修)訂資助項目評審結果的通知
北京市朝陽區科學技術委員會專利獎勵	4,880.00	朝知文[2016]7號：《朝陽區專利資助及獎勵辦法實施細則》
化解鋼鐵過剩產能企業人員安置補貼	648,000.00	津人社局發[2016]80號
合計	1,816,557.00	-

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1,716人。

(2) 酬金：

報告期支付僱員酬金人民幣1,936.71萬元。

(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

2018年上半年根據《2018年度培訓計劃》已經完成了91場培訓，共涉及1,476培訓人次，人均培訓課時達12.66小時。根據公司年度培訓計劃內容，公司組織了班組長、財務及統計人員繼續教育、內部控制培訓、黨風廉政建設培訓、崗位資格培訓、安全生產培訓、應急預案培訓、消防安全培訓、產品及工藝知識培訓等等。



第四節 經營情況的討論與分析

10、公司治理：

報告期內，公司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。公司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2018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) 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2018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。

第五節 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
2017年年度股東大會	2018.6.12	上海證券交易所網站 http://www.sse.com.cn ； 香港交易所披露易網站 http://www.hkexnews.hk	2018.6.13

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

是否分配或轉增	否
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	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	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
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責任公司	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企業的關聯交易取得任何不正當的利益或使上市公司及其控制的企業承擔任何不正當的義務。如違反上述承諾與上市公司及其控制的企業進行交易，而給上市公司及其控制的企業造成損失，由本公司承擔賠償責任。」	長期	是	是		



第五節 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	如未能及時履行 應說明未完成履行 的具體原因	如未能及時履 行應說明下一 步計劃
解決同業 競爭	大股東北京京城 機電控股有限 責任公司	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。本公司承諾，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。」	長期	是	是			
其他	大股東北京京城 機電控股有限 責任公司	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			

第五節 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	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他	大股東北京京城機電控制有限責任公司	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通知書之日起三十日內，未接到通知書的自北人股份就其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	大股東北京京城機電控制有限責任公司	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或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全部損失。」	長期	是	是			
其他	大股東北京京城機電控制有限責任公司	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。」	長期	是	是			



第五節 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	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他	置出資產承接	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瑕疵，本公司將承擔因擬置出資產瑕疵而產生的任何損失或法律責任，不會因擬置出資產瑕疵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	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

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

五、破產重整相關事項

適用 不適用

第五節 重要事項

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

報告期內，公司及控股股東誠信狀況良好。

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

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
- 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

(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

第五節 重要事項

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	10,625,105.09	-2,287,061.28	8,338,043.81	1,580,792.28	-1,580,792.28	0.00
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營公司	13,664,365.94	-5,086,320.12	8,578,045.82	5,191,239.08	-5,001,004.08	190,235.00
北京京就工業物流有限公司	母公司的全資子公司				1,202,227.27	-300,000.00	902,227.27
北京京就控股有限責任公司	控股股東				164,900,000.00		164,900,000.00
北京第一機床廠	母公司的全資子公司				395,000.00	22,359.09	417,359.09
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	其他關聯人		1,962,622.83	1,962,622.83	4,060,722.44	-4,060,722.44	0.00
天津大無鏈投資有限責任公司	其他關聯人				1,745,879.83	2,590,165.89	4,336,045.72
合計		24,289,471.03	-5,410,758.57	18,878,712.46	179,075,860.90	-8,329,993.82	170,745,867.08
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				

(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、環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

適用 不適用

(二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

適用 不適用

1、工業污水：

主要污染物及特徵污染物的名稱：化學需氧量約9.61噸、氨氮約0.46噸、懸浮物約0.90噸、PH值6.64~7.56、總磷約0.05噸、動植物油約0.01噸、陰離子表面活性劑約0.48噸、礦油約0.02噸；排口共3個，均達標排放。

2、廢氣排放：

主要污染物及特徵污染物的名稱：氮氧化物約1,590 kg，二氧化硫約134 kg，苯約15.51 kg，苯系物約48.62 kg，非甲烷總烴約600.8 kg，顆粒物約76 kg；排口共18個，均達標排放。

3、固體廢棄物：產生總量約1,343.45噸，其中危險廢棄物產生總量約14.27噸(不含儲存量)，危險廢棄物處理總量約11.27噸，貯存量約18噸；分別由具有危廢處理資質的企業進行危廢處理。

4、防治污染設施的建設和運行情況：北京明暉天海新增焊接煙塵處理吸塵頭66個，修磨吸塵頭6個，天海低溫設備新增焊接煙塵處理吸塵頭32個；處理設施定期維護保養，運行情況良好。北京地區安裝污水自動檢測系統。

5、建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：公司新增建設項目首先進行環境影響評價，經環保批覆後開工，目前有兩個項目正在辦理環評驗收。

6、突發環境事件應急預案：公司制定《輻射安全事故應急預案 QSD/EH12-01-07》，《突發環境污染事件應急預案 QSD/EH12-01-08》，《北京天海工業有限公司空氣重污染應急預案》應對突發環境問題。

7、環境自行監測方案：公司接受並配合當地環保局監督檢測，並按照公司ISO14001:2015《環境管理體系要求及使用指南》要求安排委託第三方自行監測。

(三) 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

適用 不適用

(四) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

第五節 重要事項

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

財政部於2017年陸續修訂印發了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》(財會[2017]7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》(財會[2017]8號)、《企業會計準則第37號—金融工具列報》(財會[2017]14號)和《企業會計準則第24號—套期會計》(財會[2017]9號)，自2018年1月1日起施行。財政部於2017年7月修訂印發了《企業會計準則第14號—收入》(財會[2017]22號)，本集團屬於在境內外同時上市的企业，自2018年1月1日起施行該準則；根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，針對2018年1月1日起分階段實施新金融準則或新收入準則的有關情況，對一般企業財務報表格式進行了修訂。本集團已按要求執行新的該等企業會計準則，並按照新準則的銜接規定對比較財務報表進行調整。執行新準則對比較財務報表影響說明如下：

2017年末/2017年1-6月影響項目	不考慮採納新準則的金額	採納新準則的影響額	報告金額
預收賬款	45,878,250.70	-45,878,250.70	0.00
合同負債	00.00	45,878,250.70	45,878,250.70
管理費用	47,484,756.46	-5,830,781.93	41,653,974.52
研發費用		5,830,781.93	5,830,781.93
資產減值損失	17,676,453.36	-10,718,176.89	6,958,276.47
信用減值損失		10,718,176.89	10,718,176.89

(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



第六節 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)

15,694

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	12,000	99,243,200	23.52%	0	未知	-	未知
紫光集團有限公司	-583,899	3,738,095	0.89%	0	未知	-	未知
寶錦華	0	2,613,252	0.62%	0	未知	-	未知
廖倫萬	1,366,274	2,506,274	0.59%	0	未知	-	未知
何勇	-200,600	1,982,300	0.47%	0	未知	-	未知
成浩	1,801,000	1,801,000	0.43%	0	未知	-	未知
楊慶	1,409,500	1,409,500	0.33%	0	未知	-	未知
辛向東	532,000	1,382,300	0.33%	0	未知	-	未知
黃志雄	379,471	1,265,312	0.30%	0	未知	-	未知

第六節 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	持有無限售條件流通股的數量		股份種類及數量	
	數量	種類	數量	
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	99,243,200	境外上市外資股	99,243,200	
紫光集團有限公司	3,738,095	人民幣普通股	3,738,095	
竇錦華	2,613,252	人民幣普通股	2,613,252	
廖倫萬	2,506,274	人民幣普通股	2,506,274	
何勇	1,982,300	人民幣普通股	1,982,300	
成浩	1,801,000	人民幣普通股	1,801,000	
楊慶	1,409,500	人民幣普通股	1,409,500	
辛向東	1,382,300	人民幣普通股	1,382,300	
黃志雄	1,265,312	人民幣普通股	1,265,312	

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

說明：

- (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2018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2018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



第七節 優先股相關情況

適用 不適用

第八節 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

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用 不適用

三、其他說明

適用 不適用



第九節 公司債券相關情況

適用 不適用

第十節 財務報告

一、審計報告

適用 不適用

二、財務報表

合併資產負債表

2018年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		127,045,463.00	78,367,503.16
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款		290,107,878.31	382,745,366.93
預付款項		74,012,334.05	49,912,905.26
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款		12,644,056.01	12,891,300.46
買入返售金融資產			
存貨		457,571,563.05	389,219,002.78
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		56,555,232.01	56,240,621.78
流動資產合計		1,017,936,526.43	969,376,700.37
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資		74,890,364.04	71,694,482.47
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		707,020,606.84	657,289,324.75
在建工程		13,207,195.59	68,468,558.01
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		137,598,830.17	139,749,967.30
開發支出			
商譽		3,679,654.40	3,679,654.40
長期待攤費用		12,862,492.27	14,514,756.50
遞延所得稅資產		288,577.32	288,577.32
其他非流動資產			
非流動資產合計		949,547,720.63	955,685,320.75
資產總計		1,967,484,247.06	1,925,062,021.12

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

2018年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款		333,985,181.37	285,000,000.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據及應付帳款		277,277,114.74	260,850,663.86
預收款項			
合同負債		67,583,309.84	45,878,250.70
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬		22,412,833.54	36,862,542.56
應交稅費		6,905,084.45	16,683,209.97
其他應付款		103,671,639.16	90,988,717.35
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			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		11,000,000.00	11,000,000.00
其他流動負債		201,563.70	5,380,893.08
流動負債合計		823,036,726.80	752,644,277.52
非流動負債：			
長期借款		18,000,000.00	5,060,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款		103,900,000.00	103,900,000.00
長期應付職工薪酬		33,688,734.45	32,871,892.94
預計負債		4,243,554.25	4,243,554.25
遞延收益		851,166.94	2,000,000.00
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		160,683,455.64	148,075,447.19
負債合計		983,720,182.44	900,719,724.71
所有者權益			
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		687,349,089.60	687,349,089.60
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		1,435,974.46	1,154,074.87
專項儲備		-	-
盈餘公積		45,665,647.68	45,665,647.68
一般風險準備		-	-
未分配利潤		-596,475,975.93	-567,793,525.60
歸屬於母公司所有者權益合計		559,974,735.81	588,375,286.55
少數股東權益		423,789,328.81	435,967,009.86
所有者權益合計		983,764,064.62	1,024,342,296.41
負債和所有者權益總計		1,967,484,247.06	1,925,062,021.12

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

母公司資產負債表

2018年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		745,318.98	2,638,253.33
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款			
預付款項			280.00
其他應收款		417,352,312.83	417,945,979.50
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		11,740.57	
流動資產合計		418,109,372.38	420,584,512.83
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資		694,842,724.41	694,842,724.41
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		25,498.89	28,160.43
在建工程			
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			
非流動資產合計		694,868,223.30	694,870,884.84
資產總計		1,112,977,595.68	1,115,455,397.67

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

母公司資產負債表(續)

2018年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據及應付帳款			
預收款項			
合同負債			
應付職工薪酬		429,967.31	1,352,402.33
應交稅費		21,820.02	206,481.13
其他應付款		2,607,063.70	2,243,356.96
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債		201,563.70	279,193.41
流動負債合計		53,260,414.73	54,081,433.83
非流動負債：			
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			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計			
負債合計		53,260,414.73	54,081,433.83
所有者權益：			
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		-66,994,089.14	-65,337,306.25
所有者權益合計		1,059,717,180.95	1,061,373,963.84
負債和所有者權益總計		1,112,977,595.68	1,115,455,397.67

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

合併利潤表

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入		474,972,512.03	535,806,085.23
其中：營業收入		474,972,512.03	535,806,085.23
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		518,777,898.89	582,440,296.98
其中：營業成本		412,718,486.70	473,578,921.99
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			
税金及附加		6,374,803.05	6,794,558.21
銷售費用		23,603,845.45	25,484,211.91
管理費用		49,780,676.47	41,653,974.53
研發費用		1,486,494.42	5,830,781.93
財務費用		12,012,276.65	11,421,395.05
其中：利息費用		12,465,065.58	9,956,300.37
其中：利息收入		1,022,640.84	100,579.17
資產減值損失		5,153,782.49	6,958,276.47
信用減值損失		7,647,533.66	10,718,176.89
加：其他收益			
投資收益(損失以「-」號填列)		3,195,881.57	-2,506,578.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		3,195,881.57	-2,506,578.34
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
資產處置收益(損失以「-」號填列)			813,871.18
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-40,609,505.29	-48,326,918.91
加：營業外收入		2,472,503.68	4,229,723.28
減：營業外支出		314,219.56	2,155,095.48
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-38,451,221.17	-46,252,291.11
減：所得稅費用		2,673,283.91	2,090,406.64
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-41,124,505.08	-48,342,697.75
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-41,124,505.08	-48,342,697.75
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-41,124,505.08	-48,342,697.75
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤		-41,124,505.08	-48,342,697.75
2.少數股東損益		-28,682,450.33	-44,049,991.70
		-12,442,054.75	-4,292,706.05

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

合併利潤表(續)

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
六、其他綜合收益的稅後淨額		546,273.29	-976,481.27
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		281,899.59	-497,064.16
(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		281,899.59	-497,064.16
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		281,899.59	-497,064.16
6.其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		264,373.70	-479,417.11
七、綜合收益總額		-40,578,231.79	-49,319,179.02
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-28,400,550.74	-44,547,055.86
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-12,177,681.05	-4,772,123.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.10
(二)稀釋每股收益(元/股)		-0.07	-0.10

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

母公司利潤表

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入			786,556.61
減：營業成本			
稅金及附加		11,354.62	
銷售費用			
管理費用		2,362,210.00	2,093,390.84
研發費用			
財務費用		-716,781.73	-11,509.77
其中：利息費用		1,343,062.52	
其中：利息收入		2,062,394.19	13,666.86
資產減值損失			
信用減值損失			
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资收益			
資產處置收益(損失以「-」號填列)			
其他收益			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-1,656,782.89	-1,295,324.46
加：營業外收入			
減：營業外支出			
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-1,656,782.89	-1,295,324.46
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-1,656,782.89	-1,295,324.46
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-1,656,782.89	-1,295,324.46
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(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			
六、綜合收益總額		-1,656,782.89	-1,295,324.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀釋每股收益(元/股)			

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

合併現金流量表

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		510,815,869.11	417,007,169.45
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		7,878,451.79	16,745,281.95
收到其他與經營活動有關的現金		5,441,760.38	8,280,323.01
經營活動現金流入小計		524,136,081.28	442,032,774.41
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		328,194,485.55	350,394,790.39
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		111,936,126.94	101,079,477.44
支付的各项稅費		35,588,157.62	25,156,457.99
支付其他與經營活動有關的現金		21,011,799.31	27,884,450.85
經營活動現金流出小計		496,730,569.42	504,515,176.67
經營活動產生的現金流量淨額		27,405,511.86	-62,482,402.26
三、投資活動產生的現金流量：			
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			
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			
投資活動現金流入小計			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		30,892,011.27	3,923,639.17
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			
投資活動現金流出小計		30,892,011.27	3,923,639.17
投資活動產生的現金流量淨額		-30,892,011.27	-3,923,639.17

第十節 財務報告

合併現金流量表(續)

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
三、籌資活動產生的現金流量：			
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			
取得借款收到的現金		219,088,104.00	181,877,073.31
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		219,088,104.00	181,877,073.31
償還債務支付的現金		157,230,244.00	146,948,504.30
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		7,057,271.13	7,662,573.34
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		18,000,000.00	1,200,000.00
籌資活動現金流出小計		182,287,515.13	155,811,077.64
籌資活動產生的現金流量淨額		36,800,588.87	26,065,995.67
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-1,136,129.62	-793,333.44
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		32,177,959.84	-41,133,379.20
		76,867,503.16	102,580,611.77
六、期末現金及現金等價物餘額			
		109,045,463.00	61,447,232.57

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

母公司現金流量表

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
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		2,421,945.06	545,601.60
經營活動現金流入小計		2,421,945.06	545,601.60
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		2,013,229.17	2,225,875.75
支付的各项稅費		968,450.97	531,934.74
支付其他與經營活動有關的現金		2,674,220.09	2,926,308.31
經營活動現金流出小計		5,655,900.23	5,684,118.80
經營活動產生的現金流量淨額		-3,233,955.17	-5,138,517.20
二、投資活動產生的現金流量：			
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			
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		2,770,479.17	4,000,000.00
投資活動現金流入小計		2,770,479.17	4,000,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			
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			
投資活動現金流出小計			
投資活動產生的現金流量淨額		2,770,479.17	4,000,000.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
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			
籌資活動現金流入小計			
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		1,429,458.35	
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		1,429,458.35	
籌資活動產生的現金流量淨額		-1,429,458.35	
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,892,934.35	-1,138,517.20
加：期初現金及現金等價物餘額		2,638,253.33	3,764,017.52
六、期末現金及現金等價物餘額		745,318.98	2,625,500.32

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

合併所有者權益變動表

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期										所有者 權益合計		
	歸屬於母公司所有者權益												
	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	一般風險準備		未分配利潤	
股本	優先股	永續債	其他										
一、上年期末餘額	422,000,000.00			687,349,089.60			1,154,074.87		45,665,647.68		-567,793,525.60	435,967,009.86	1,024,342,296.41
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、本年期初餘額	422,000,000.00			687,349,089.60			1,154,074.87		45,665,647.68		-567,793,525.60	435,967,009.86	1,024,342,296.41
三、本期權宜變動合計(減少以“-”號填列)							281,899.59				-28,682,450.33	-12,177,681.05	-40,578,231.79
(一)綜合收益總額							281,899.59				-28,682,450.33	-12,177,681.05	-40,578,231.79
(二)所有者投入和減少資本													
1-股東投入的普通股													
2-其他權益工具持有者投入資本													
3-股份支付计入所有者權益的金額													
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)所有者權益內部結構													
1-資本公積轉增資本(或股本)													
2-盈餘公積轉增資本(或股本)													
3-盈餘公積轉增儲備													
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			687,349,089.60			1,435,974.46		45,665,647.68		-596,475,975.93	423,789,328.81	983,764,064.62

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生



第十節 財務報告

合併所有者權益變動表(續)

2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	上電										所有者 權益合計		
	歸屬於母公司所有者權益												
	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
一、上年期末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		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、本年期末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		2,390,915.53		45,665,647.68		-588,661,889.61	406,687,468.04	971,885,323.33
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)													
(一)綜合收益總額							497,064.16				-44,048,991.70	26,014,976.84	-18,532,079.02
(二)所有者投入和減少資本							-497,064.16				-44,048,991.70	-4,772,123.16	-48,318,179.02
1、股東投入的普通股												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、股份支付计入所有者權益的金額													
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、對所有者宣告派發現金股利													
4、其他													
(四)所有者權益內部結構													
1、資本公積轉增資本(或股本)													
2、盈餘公積轉增資本(或股本)													
3、盈餘公積轉增盈餘公積													
4、其他													
(五)專項儲備													
1、專項儲備													
2、本期使用													
(六)其他													
四、本期期末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		1,893,851.37		45,665,647.68		-632,711,881.31	432,702,444.88	933,353,244.31

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

母公司所有者權益變動表 2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

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、上年期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-65,337,306.25	1,061,373,963.84
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-65,337,306.25	1,061,373,963.84
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										-1,656,782.89	-1,656,782.89
(一)綜合收益總額										-1,656,782.89	-1,656,782.89
(二)所有者投入和減少資本											
1.股東投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配											
3.其他											
(四)所有者權益內部結構											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積轉增其他											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-66,994,089.14	1,059,717,180.95

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王勳東先生



第十節 財務報告

母公司所有者權益變動表(續) 2018年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

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、上年期末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-73,295,826.87	1,053,415,443.22
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-73,295,826.87	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)所有者投入和減少資本											
1、股東投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付计入所有者權益的金額											
4、其他											
(三)利潤分配											
1、提取盈餘公積											
2、對所有者(或股東)的分配											
3、其他											
(四)所有者權益內部結構											
1、資本公積轉增資本(或股本)											
2、盈餘公積轉增資本(或股本)											
3、盈餘公積轉增其他											
4、其他											
(五)專項儲備											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六)其他											
四、本期末末餘額	422,000,000.00				666,629,987.85				38,071,282.24	-74,591,151.33	1,052,120,118.76

法定代表人：王軍先生

主管會計工作負責人：姜馳女士

會計機構負責人：王艷東先生

第十節 財務報告

三、公司基本情況

1. 公司概況

適用 不適用

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覆。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覆》(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%,本次增持後,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潮縣鎮瀑縣南三街2號。



三、公司基本情況(續)

1. 公司概況(續)

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。

2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

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、寬城天海壓力容器有限公司和天海美洲公司。

四、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，按照財政部頒布的《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「五、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

適用 不適用

本集團對自2018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。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

適用 不適用

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

適用 不適用

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. 記賬本位幣

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賬本位幣外，本公司及其他下屬公司以人民幣為記賬本位幣。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

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。

6. 合併財務報表的編製方法

適用 不適用

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。



五、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

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。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

√適用 不適用

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. 現金及現金等價物的確定標準

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. 外幣業務和外幣報表折算

√適用 不適用

(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。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具

√適用 □不適用

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) 金融資產分類

本集團將金融資產分類如下：

- 1) 以公允價值計量(包括變動計入其他綜合收益和變動計入當期損益)的金融資產；以及
- 2) 以攤餘成本計量的金融資產；

分類取決於主體管理金融資產的商業模式以及現金流在合同中的的條款約定。

對於以公允價值計量的金融資產，其變動計入當期損益或其他綜合收益。債務工具的投資，其變動計入何處取決於本集團持有該筆投資的商業模式。權益工具的投資，其變動計入何處取決於本集團在進行初始確認時是否作出了以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的不可撤銷之選擇。

本集團只有在改變金融資產變動的商業模式時才會對債務工具的投資進行重分類。

(2) 金融資產確認和計量

在初始確認時，本集團以公允價值對金融資產進行計量。當某項金融資產的公允價值變動不計入損益時，還應加上直接歸屬於購買該金融資產的交易費用。以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的交易費用，在利潤表中作為費用列示。

在確定具有嵌入衍生工具的金融資產的現金流是否僅支付本金和利息時，需從金融資產的整體進行考慮。

1) 債務工具

債務工具的後續計量取決於本集團管理該項資產是商業模式和該項資產的現金流量特點。本集團按照以下三種計量方式對債務工具進行分類：

以攤餘成本計量：為收取合同現金流而持有，且其現金流僅為支付本金和利息的資產被分類成以攤餘成本計量的金融資產。後續以攤餘成本計量，並且不處於對沖關係的債務投資的損益，在資產被終止確認或減值時在利潤表中確認。這些金融資產的利息收入按實際利率法計算並計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：以收取合同現金流及出售該金融資產為目的而持有，且其現金流僅支付本金和利息的資產，被分類為以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的金融資產。除確認減值利得或損失、利息收入和匯兌損益導致的金融資產的賬面價值變動，其他變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，以前在計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。這些金融資產的利息收入按實際利率法計算並計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益：不符合以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的資產，被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。後續以公允價值計量且其變動計入當期損益，且不處於對沖關係的債務投資產生的收益或損失，需在損益中確認，並在利潤表中以淨額列示。此類金融資產的利息收入包括在當期損益中。



五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

(2) 金融資產確認和計量

2) 權益工具

本集團所有權益工具後續以公允價值計量。如果本集團管理層選擇將權益工具的公允價值變動損益計入其他綜合收益，則之後不可再將公允價值變動損益重分類至當期損益。當本集團取得權益工具的收益權時，該類投資的股息將繼續在利潤表中予以確認。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動所產生的利得或損失，於其產生的期間列報在損益表內。以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資的減值損失(及轉回)與其他公允價值變動未分開列示。

(3) 金融資產的減值

本集團以預期為基礎，評估其以攤餘成本計量的資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的預期信用損失。採用的減值方法取決於信用風險是否顯著增加。

(4) 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，按照攤餘成本進行後續計量。

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。

(5) 金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

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。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項

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

適用 不適用

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

單項金額重大並單項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：

適用 不適用

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法(賬齡分析法、餘額百分比法、其他方法)

賬齡組合

按賬齡分析法計提壞賬準備

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

適用 不適用

賬齡	應收賬款計提比例(%)	其他應收款計提比例(%)
1年以內(含1年)	1	1
其中：1年以內分項，可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上		
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的

適用 不適用

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

適用 不適用

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



五、重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

適用 不適用

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. 持有待售資產

適用 不適用

14. 長期股權投資

適用 不適用

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。不屬於一覽交易的，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。不屬於一覽交易的，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。

第十節 財務報告

五、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一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」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併轉入喪失控制權的當期損益。

15. 投資性房地產

(1) 如果採用成本計量模式的：

折舊或攤銷方法

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



五、重要會計政策及會計估計(續)

16. 固定資產

(1) 確認條件

適用 不適用

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。

(2) 折舊方法

適用 不適用

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

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

適用 不適用

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

適用 不適用

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

適用 不適用

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。

19. 生物資產

適用 不適用

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

20. 油氣資產

適用 不適用

21. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

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。

(2) 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

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。

22. 長期資產減值

適用 不適用

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。



五、重要會計政策及會計估計(續)

23. 長期待攤費用

適用 不適用

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。

24. 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。

(1) 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

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。

(2) 離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

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。

(3) 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

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。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

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。

25. 預計負債

適用 不適用

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。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

26. 股份支付

適用 不適用

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。

27. 優先股、永續債等其他金融工具

適用 不適用

28. 收入

適用 不適用

本集團根據日常經營活動中出售商品及提供服務的應收款的公允價值計量收入。收入以扣除折扣以及抵消與本集團公司間內部銷售後來列示。當收入能被可靠計量或未來經濟收益可能流入本集團或如下所述本集團的各項活動滿足特定標準時，應當確認收入。

(1) 銷售商品

收入在資產的控制權轉移給客戶時確認。資產的控制權是在一段時間內還是某一時點轉移，取決於合同的條款約定與適用於合同的法律規定。如果本集團滿足下列條件時，資產的控制權在一段時間內發生轉移：

- 1) 本集團履約過程中，客戶同時收到且消耗由本集團履約所帶來的經濟利益；或
- 2) 本集團創建和增強由客戶控制的資產；或
- 3) 本集團的履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有就累計至今已完成的履約部分的可強制執行的付款請求權。

如果資產的控制權在一段時間內轉移，本集團按在整個合同期間內完成履約義務的進度進行收入確認。否則，收入於客戶獲得資產控制權的某一時點確認。

本集團在報告日根據已完成履約義務的進度對來自於在一段時間內確認收入類型的合同確認收入。已完成履約義務的進度按本集團為完成履約義務而發生的支出或投入來衡量，該進度基於每份合同截至報告期末已發生的成本在預算成本中的佔比來計算。

對於在某一時點轉移商品控制權的銷售合同，收入於客戶獲得實物所有權且本集團已獲得現時的付款請求權並很可能收回對價時確認。

在確定合同交易價格時，若融資成份重大，本集團將根據合同的融資成份來調整合同承諾對價。



五、重要會計政策及會計估計(續)

28. 收入(續)

(2) 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。

29. 政府補助

本集團的政府補助包括與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為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。

(1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

適用 不適用

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按照合理、系統的方法分期計入當期損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

適用 不適用

與收益相關的政府補助，用於補償已發生的相關成本費用或損失的，計入當期損益或沖減相關成本；用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

30. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

適用 不適用

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異(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

五、重要會計政策及會計估計(續)

31. 租賃

(1) 經營租賃的會計處理方法

適用 不適用

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。

(2) 融資租賃的會計處理方法

適用 不適用

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。

32. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

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餘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。



五、重要會計政策及會計估計(續)

32. 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。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

33. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

財政部於2017年陸續修訂印發了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》(財會[2017]7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》(財會[2017]8號)、《企業會計準則第37號—金融工具列報》(財會[2017]14號)和《企業會計準則第24號—套期會計》(財會[2017]9號)，自2018年1月1日起施行。財政部於2017年7月修訂印發了《企業會計準則第14號—收入》(財會[2017]22號)，本集團屬於在境內外同時上市的企業，自2018年1月1日起施行該準則；根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，針對2018年1月1日起分階段實施新金融準則或新收入準則的有關情況，對一般企業財務報表格式進行了修訂。本集團已按要求執行新的該等企業會計準則，並按照新準則的銜接規定對比較財務報表進行調整。執行新準則對比較財務報表影響說明如下：

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註 (受重要影響的報表項目名稱和金額)
財政部於2017年陸續修訂印發了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》(財會[2017]7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》(財會[2017]8號)、《企業會計準則第37號—金融工具列報》(財會[2017]14號)和《企業會計準則第24號—套期會計》(財會[2017]9號)，自2018年1月1日起施行，財政部於2017年7月修訂印發了《企業會計準則第14號—收入》(財會[2017]22號)，本集團屬於在境內外同時上市的企業，自2018年1月1日起施行該準則；相應調整比較報表。		預收賬款 -45,878,250.70
根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，針對2018年1月1日起分階段實施新金融準則或新收入準則的有關情況，對一般企業財務報表格式進行了修訂，相應調整比較報表。		合同負債 45,878,250.70 管理費用 -5,830,781.93 研發費用 5,830,781.93 資產減值損失 -10,718,176.89 信用減值損失 10,718,176.89
無		

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用



五、重要會計政策及會計估計(續)

34. 其他

適用 不適用

持有待售

- (1) 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(2)出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。
- (2) 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。
- (3) 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。
- (4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。
- (5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

- (6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。
- (7) 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：①劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；②可收回金額。

終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

本集團在資產負債表中將持有待售的非流動資產或持有待售的處置組中的資產列報於「持有待售資產」，將持有待售的處置組中的負債列報於「持有待售負債」。

第十節 財務報告

五、重要會計政策及會計估計(續)

34. 其他(續)

終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

本集團在利潤表中分別列示持續經營損益和終止經營損益。不符合終止經營定義的持有待售的非流動資產或處置組，其減值損失和轉回金額及處置損益作為持續經營損益列報。終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益列報。

擬結束使用而非出售且滿足終止經營定義中有關組成部分的條件的處置組，自其停止使用日起作為終止經營列報。

對於當期列報的終止經營，在當期財務報表中，原來作為持續經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。終止經營不再滿足持有待售類別劃分條件的，在當期財務報表中，原來作為終止經營損益列報的信息被重新作為可比會計期間的持續經營損益列報。

合同資產及合同負債

在與客戶簽訂合同時，該集團有權獲得來自客戶支付的合同價款，與此同時承擔將貨物或服務轉移給客戶的履約義務。這些權利和履行義務的結合導致了淨資產或淨負債的產生，這取決於剩餘權利和履行義務之間的關係。合同計量的剩餘收款權超過了剩餘履約義務的部分確認為合同資產。反之，剩餘履約義務超過剩餘收款權的部分確認為合同負債。

本集團預計為獲得合同而產生的增量成本或可回收，則將其確認為合同資產。



六、稅項

1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

適用 不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額	17%、6%、5%、0%
消費稅		
營業稅		
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%
美國企業所得稅	應納稅所得額	超額累計稅率

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用 不適用

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%
北京華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%
寬城天海壓力容器有限公司	25%
BTIC AMERICA CORPORATION (天海美洲公司)	
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

適用 不適用

本公司之子公司北京天海工業有限公司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，2018年1-6月按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，2018年1-6月按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

3. 其他

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	165,320.18	123,064.28
銀行存款	108,880,142.82	76,744,438.88
其他貨幣資金	18,000,000.00	1,500,000.00
合計	127,045,463.00	78,367,503.16
其中：存放在境外的款項總額	2,331,669.26	6,204,233.42

其他說明

其他貨幣資金均為銀行承兌匯票保證金，使用受限。

2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

適用 不適用

3、衍生金融資產

適用 不適用

4、應收票據及應收賬款

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	7,217,217.50	27,812,323.12
應收賬款	282,890,660.81	354,933,043.81
合計	290,107,878.31	382,745,366.93

4.1 應收票據

應收票據種類

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	7,217,217.50	27,812,323.12

(1) 應收票據列示

適用 不適用

(2) 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

4.1 應收票據(續)

應收票據種類(續)

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	157,701,542.18	0.00
商業承兌票據		
合計	157,701,542.18	0.00

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

適用 不適用

(5) 其他說明

適用 不適用

本集團上述期末應收票據的賬齡在180天之內。

4.2 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				原初餘額					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	56,147,310.00	17.39			56,147,310.00					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	266,779,333.35	82.61	40,035,982.54	15.01	226,743,350.81	387,475,764.82	100.00	32,542,721.01	8.40	354,933,043.81
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款										
合計	322,926,643.35	/	40,035,982.54	/	282,896,660.81	387,475,764.82	/	32,542,721.01	/	354,933,043.81

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

適用 不適用

應收賬款 (按單位)	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
中化國際物流有限公司	56,147,310.00	0.00	0.00	期後已回款
合計	56,147,310.00	/	/	

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

4.2 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1年以內			
其中：1年以內分項			
1年以內	175,152,938.22	1,751,529.35	1.00
1年以內小計	175,152,938.22	1,751,529.35	1.00
1至2年	25,101,962.92	2,510,196.30	10.00
2至3年	28,833,899.92	5,766,779.99	20.00
3年以上			
3至4年	6,730,991.48	3,365,495.74	50.00
4至5年	21,587,798.24	17,270,238.59	80.00
5年以上	9,371,742.57	9,371,742.57	100.00
合計	266,779,333.35	40,035,982.54	-

確定該組合依據的說明：

見附註

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額 7,490,901.84 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0 元。外幣折算影響 2,359.69 元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

4.2 應收賬款(續)

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

適用 不適用

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合 計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
中化國際物流有限公司	87,417,383.94	1年以內	27.07	312,700.74
湖北巨西汽車科技有限公司	17,328,339.64	1年以內	5.37	173,283.40
泰科安全設備(上海)有限公司	13,306,939.05	1年以內	4.12	133,069.39
江蘇天海特種裝備有限公司	7,581,812.18	2年以內	2.35	110,623.36
鄭州宇通客車股份有限公司	7,173,637.89	2年以內	2.22	163,948.86
合計	132,808,112.70	-	41.13	893,625.75

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：

適用 不適用

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	71,599,297.56	96.74	47,016,931.65	94.20
1至2年	1,207,222.69	1.63	1,505,372.45	3.02
2至3年	426,357.52	0.58	431,489.18	0.86
3年以上	779,456.28	1.05	959,111.98	1.92
合計	74,012,334.05	100.00	49,912,905.26	100.00

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

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

七、合併財務報表項目註釋(續)

5. 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：

適用 不適用

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額合計數 的比例(%)
天津市潤德中天機電設備有限公司	10,452,810.00	1年以內	14.12
淮安市振達鋼管製造有限公司	7,150,874.51	1年以內	9.66
天津潤德中天鋼管有限公司	3,588,626.03	1年以內	4.85
承德瑞豐盛業建設集團有限公司	2,109,718.55	1年以內	2.85
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	1,962,622.83	1年以內	2.65
合計	25,264,651.92	-	34.13

其他說明

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

6. 應收利息

(1) 應收利息分類

適用 不適用

(2) 重要逾期利息

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

7. 應收股利

(1) 應收股利

適用 不適用

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

8. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	6,075,169.12	8,756,869.09
其他應收款	6,568,886.89	4,134,431.37
合計	12,644,056.01	12,891,300.46

8.1 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				期初餘額					
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	9,285,562.79	100.00	2,716,675.90	29.26	6,568,886.89	6,694,475.45	100.00	2,560,044.08	38.24	4,134,431.37
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款										
合計	9,285,562.79	/	2,716,675.90	/	6,568,886.89	6,694,475.45	/	2,560,044.08	/	4,134,431.37

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

8.1 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類披露(續)

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內			
其中：1年以內分項			
1年以內	4,716,999.78	47,169.99	1.00
1年以內小計	4,716,999.78	47,169.99	1.00
1至2年	1,760,476.18	176,047.62	10.00
2至3年	392,273.18	78,454.64	20.00
3年以上			
3至4年	1,620.00	810.00	50.00
4至5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	2,414,193.65	2,414,193.65	100.00
合計	9,285,562.79	2,716,675.90	-

確定該組合依據的說明：

見附註

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額156,631.82元；本期收回或轉回壞賬準備金額0元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

8. 其他應收款(續)

8.1 其他應收款(續)

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
備用金	2,481,814.59	1,112,823.74
押金、保證金等	569,279.62	294,383.70
5年以上預付帳款	2,344,255.77	2,311,236.94
往來款	3,890,212.81	2,976,031.07
合計	9,285,562.79	6,694,475.45

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	1,780,333.00	2年以內	19.17	148,305.40
江蘇天海特種裝備有限公司	往來款	996,233.64	3年以內	10.73	101,580.99
天津天保能源股份有限公司	往來款	498,420.55	1年以內	5.37	4,984.21
包鋼鋼聯銷售有限公司	5年以上預付賬款	400,648.84	5年以上	4.31	400,648.84
北京騰達市政工程有限公司	5年以上預付賬款	365,000.00	5年以上	3.93	365,000.00
合計		4,040,636.03		43.51	1,020,519.44

(6) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款：

適用 不適用

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

本公司期末無應收員工借款。

8.2 應收股利

被投資單位	期末餘額	期初餘額
山東天海高壓容器有限公司	6,075,169.12	8,756,869.09

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

9. 存貨

(1) 存貨分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	161,674,278.25	5,402,606.18	156,271,672.07	146,599,571.05	7,080,229.22	139,519,341.83
在產品	167,352,844.46	9,803,478.06	157,549,366.40	137,763,343.67	11,823,314.36	125,940,029.31
庫存商品	155,888,843.02	12,298,318.44	143,590,524.58	126,346,708.87	11,333,135.71	115,013,573.16
周轉材料						
消耗性生物資產						
建造合同形成的已完工未結算資產						
發出商品	274,318.18	114,318.18	160,000.00	9,000,034.25	253,975.77	8,746,058.48
合計	485,190,283.91	27,618,720.86	457,571,563.05	419,709,657.84	30,490,655.06	389,219,002.78

(2) 存貨跌價準備

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	7,080,229.22	0.00	0.00	0.00	1,677,623.04	5,402,606.18
在產品	11,823,314.36	0.00	0.00	0.00	2,019,836.30	9,803,478.06
庫存商品	11,333,135.71	5,153,782.49	0.00	0.00	4,188,599.76	12,298,318.44
周轉材料						
消耗性生物資產						
建造合同形成的已完工未結算資產						
發出商品	253,975.77	0.00	0.00	0.00	139,657.59	114,318.18
合計	30,490,655.06	5,153,782.49	0.00	0.00	8,025,716.69	27,618,720.86

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明：

適用 不適用

(4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

10. 持有待售資產

適用 不適用

11. 一年內到期的非流動資產

適用 不適用

12. 其他流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
留抵增值稅	55,303,013.91	56,000,889.10
待認證進項稅	1,252,218.10	0.00
預繳企業所得稅	0.00	239,732.68
合計	56,555,232.01	56,240,621.78

其他說明

無

13. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

適用 不適用

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

適用 不適用

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

適用 不適用

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

適用 不適用

(5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

14. 持有至到期投資

(1) 持有至到期投資情況：

適用 不適用

(2) 期末重要的持有至到期投資：

適用 不適用

(3) 本期重分類的持有至到期投資：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

15. 長期應收款

(1) 長期應收款情況：

適用 不適用

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用 不適用

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

16. 長期股權投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							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											
山東天海高壓 容器有限公司	50,065,320.33	0.00	0.00	1,335,066.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,400,387.02	0.00
小計	50,065,320.33	0.00	0.00	1,335,066.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,400,387.02	0.00
二、聯營企業											
江蘇天海特種 裝備有限公司	21,629,162.14	0.00	0.00	1,860,814.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,489,977.02	0.00
小計	21,629,162.14	0.00	0.00	1,860,814.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,489,977.02	0.00
合計	71,694,482.47			3,195,881.57						74,890,364.04	0.00



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

17. 固定資產情況

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備	電氣設備	合計
一、賬面原值：						
1. 期初餘額	528,556,947.34	671,493,269.46	24,182,264.43	12,501,580.46	22,594,750.19	1,259,328,811.88
2. 本期增加金額	20,841,528.48	59,141,624.8000	415,447.20	23,455.74	0.00	80,422,056.22
(1) 購置	0.00	304,254.93	415,447.20	13,934.75	0.00	733,636.88
(2) 在建工程轉入	20,841,528.48	58,837,369.87	0.00	0.00	0.00	79,678,898.35
(3) 企業合併增加						
(4) 匯率變動	0.00	0.00	0.00	9,520.99	0.00	9,520.99
3. 本期減少金額	0.00	11,325,284.51	1,001,870.09	193,020.68	0.00	12,520,175.28
(1) 處置或報廢	0.00	152,377.56	211,870.09	61,859.00	0.00	426,106.65
(2) 轉入在建工程	0.00	11,172,906.95	790,000.00	131,161.68	0.00	12,094,068.63
4. 期末餘額	549,398,475.82	719,309,609.7500	23,595,841.54	12,332,015.52	22,594,750.19	1,327,230,692.82
二、累計折舊						
1. 期初餘額	117,787,290.17	404,161,374.55	20,777,493.73	8,733,736.14	15,381,982.86	566,841,877.45
2. 本期增加金額	5,707,761.35	20,178,181.29	369,822.90	439,436.39	476,633.68	27,171,835.61
(1) 計提	5,707,761.35	20,178,181.29	369,822.90	439,436.39	476,633.68	27,171,835.61
3. 本期減少金額	0.00	7,434,199.53	904,456.62	239,579.37	0.00	8,578,235.52
(1) 處置或報廢	0.00	137,139.80	190,683.08	55,673.10	0.00	383,495.98
(2) 轉入在建工程	0.00	7,297,059.73	713,773.54	183,906.27	0.00	8,194,739.54
4. 期末餘額	123,495,051.52	416,905,356.31	20,242,860.01	8,933,593.16	15,858,616.54	585,435,477.54
三、減值準備						
1. 期初餘額	0.00	32,057,756.41	0.00	0.00	3,139,853.27	35,197,609.68
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額	0.00	423,001.24	0.00	0.00	0.00	423,001.24
(1) 處置或報廢	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 轉入在建工程	0.00	423,001.24	0.00	0.00	0.00	423,001.24
4. 期末餘額	0.00	31,634,755.1700	0.00	0.00	3,139,853.27	34,774,608.44
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	425,903,424.30	270,769,498.2742	3,352,981.53	3,398,422.36	3,596,280.38	707,020,606.84
2. 期初賬面價值	410,769,657.17	235,274,138.50	3,404,770.70	3,767,844.32	4,072,914.06	657,289,324.75

本期確認為損益的固定資產的折舊為27,171,835.61元(上期金額：36,399,268.21元)。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為79,678,898.35元。

本期出售固定資產的利得為0.00元。

說明1：本公司之下屬公司天津天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50,378.4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。抵押合同編號為TJ06(高抵2)20170123號，最高債權額度為4,000萬元，貸款期限自2017年10月31日至2018年10月30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45,489.2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，合同編號為TJ06(高抵1)20170123號，貸款期限自2017年10月31日至2018年10月30日。

說明2：本公司之下屬公司寬城天海壓力容器有限公司年末土地使用權(2017)寬城滿族自治縣不動產權第0000570號，面積30,207.04平方米，房屋建築物面積：17,772.27平方米，座落於寬城滿族自治縣龍須門鎮小龍須門村，用於向中國銀行股份有限公司承德分行提供貸款抵押，涉及評估價值為3,955.63萬元，最高債權額度為1,800萬元，貸款合同編號為冀-04-2017-077(抵)，貸款期限自2017年11月24日至2020年11月23日。

說明3：本公司之下屬公司北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司年末固定資產房屋建築物房地證京(2017)通不動產權第0029537號，京(2017)通不動產權第0029542號，京(2017)通不動產權第0029544號，京(2017)通不動產權第0029546號，京(2017)通不動產權第0029552號，土地使用權地號京通國用(2013出)第00062號，面積71,396.43平方米，座落於通州區南風東路91號，用於北京天海工業有限公司向大連銀行北京分行提供買賣方理貸款抵押，涉及評估價值為19,628萬元。貸款合同編號為DLQ京201710200048801，貸款金額為7,000萬元，貸款期限自2017年11月10日至2018年11月9日。

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

18. 暫時閑置的固定資產情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	22,535,283.03	13,169,522.77	0.00	9,365,760.26	-
機器設備	154,388,595.73	109,679,916.96	19,742,321.86	24,966,356.91	-
電氣設備	11,959,788.12	8,342,401.48	2,982,823.80	634,562.84	-
辦公設備	1,209,263.55	1,184,345.03	0.00	24,918.52	-

19. 通過融資租賃租入的固定資產情況

適用 不適用

20. 通過經營租賃租出的固定資產

適用 不適用

21. 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

22. 在建工程

(1) 在建工程情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
在建房屋及在安裝設備	12,274,528.37	0.00	12,274,528.37	68,278,969.43	0.00	68,278,969.43
疲勞爆破實驗室工程	469,061.13	0.00	469,061.13	189,588.58	0.00	189,588.58
四型瓶	463,606.09	0.00	463,606.09	0.00	0.00	0.00
合計	13,207,195.59	0.00	13,207,195.59	68,468,558.01	0.00	68,468,558.01



七、合併財務報表項目註釋(續)

22. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產 金額	本期其他 減少金額	期末餘額	工程累計 投入佔 預算比例 (%)	工程進度	利息 資本化 累計金額	其中：		資金來源
										本期利息 資本化 金額	本期利息 資本化率 (%)	
天津天海氣瓶生產線	15,000,000	5,346,296.03	5,844,241.88	2,184,167.86	0.00	9,006,370.05	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	自籌
貴州天海氣瓶生產線	55,000,000	41,062,663.62	17,408,814.49	56,653,202.01	0.00	1,818,276.10	96.31	96.31	0.00	0.00	0.00	自籌借款
貴州天海廠房	25,000,000	20,841,528.48	0.00	20,841,528.48	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自籌
北京天海待轉固設備	1,200,000	936,284.72	206,890.49	0.00	0.00	1,143,175.21	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自籌
四型瓶	48,000,000	0.00	463,606.09	0.00	0.00	463,606.09	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	自籌
疲勞爆破實驗室工程	2,169,800	189,588.58	279,472.55	0.00	0.00	469,061.13	21.62	21.62	0.00	0.00	0.00	自籌
合計	146,369,800	68,376,361.43	24,203,025.50	79,678,898.35	0.00	12,900,488.58	/	/	/	/	/	/

(3) 本期計提在建工程減值準備情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

23. 工程物資

適用 不適用

24. 固定資產清理

適用 不適用

25. 生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

26. 油氣資產

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

27. 無形資產

(1) 無形資產情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	軟件	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	154,173,389.08	11,707,050.00		853,162.19	166,733,601.27
2. 本期增加金額				143,525.66	143,525.66
(1) 購置				143,525.66	143,525.66
(2) 內部研發					
(3) 企業合併增加					
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
4. 期末餘額	154,173,389.08	11,707,050.00		996,687.85	166,877,126.93
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	17,166,991.79	9,136,142.02		680,500.16	26,983,633.97
2. 本期增加金額	1,607,797.64	623,011.31		63,853.84	2,294,662.79
(1) 計提	1,607,797.64	623,011.31		63,853.84	2,294,662.79
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
4. 期末餘額	18,774,789.43	9,759,153.33		744,354.00	29,278,296.76
三、減值準備					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
(1) 計提					
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	135,398,599.65	1,947,896.67		252,333.85	137,598,830.17
2. 期初賬面價值	137,006,397.29	2,570,907.98		172,662.03	139,749,967.30

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例0%

本集團期末土地使用權抵押情況詳見本附註「七、17 固定資產」之說明。

本期確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為2,294,662.79元(上期金額：2,006,977.89元)。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

暫時閒置的無形資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
土地使用權	9,008,627.00	1,726,651.78	0.00	7,281,975.22	-



七、合併財務報表項目註釋(續)

28. 開發支出

適用 不適用

29. 商譽

(1) 商譽賬面原值

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	本期增加		本期減少	
	期初餘額	企業合併形成的	處置	期末餘額
天海美洲公司	6,562,344.06			6,562,344.06
合計	6,562,344.06			6,562,344.06

(2) 商譽減值準備

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	本期增加		本期減少	
	期初餘額	計提	處置	期末餘額
天海美洲公司	2,882,689.66			2,882,689.66
合計	2,882,689.66			2,882,689.66

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法

適用 不適用

2018年6月30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。

其他說明

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

30. 長期待攤費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
周轉瓶攤銷	14,503,535.42	0.00	1,641,043.15	0.00	12,862,492.27
財產綜合險	11,221.08	0.00	11,221.08	0.00	0.00
合計	14,514,756.50	0.00	1,652,264.23	0.00	12,862,492.27

31. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	982,250.71	245,562.68	982,250.71	245,562.68
內部交易未實現利潤				
可抵扣虧損				
折舊年限差異	122,898.97	43,014.64	122,898.97	43,014.64
合計	1,105,149.68	288,577.32	1,105,149.68	288,577.32

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

適用 不適用

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債：

適用 不適用

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異		
可抵扣虧損	371,586,864.43	371,586,864.43
資產減值準備	107,046,426.69	102,674,424.97
合計	478,633,291.12	474,261,289.40



七、合併財務報表項目註釋(續)

31. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債(續)

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2018年度	21,180,571.48	21,180,571.48	
2019年度	41,532,934.11	41,532,934.11	
2020年度	145,886,603.24	145,886,603.24	
2021年度	112,635,194.39	112,635,194.39	
2022年度	50,351,561.21	50,351,561.21	
合計	371,586,864.43	371,586,864.43	✓

其他說明：

□適用 √不適用

32. 其他非流動資產

□適用 √不適用

33. 短期借款

(1) 短期借款分類

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款	110,000,000.00	110,000,000.00
保證借款	218,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	5,985,181.37	0.00
合計	333,985,181.37	285,000,000.00

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

33 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

短期借款分類的說明：

- 1) 2018年1月2日，本公司之子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YYB1210120170110的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為331日，從2018年1月8日起至2018年12月5日止，借款利率為5.655%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 2) 2018年1月16日，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YYB1210120180003的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為322日，從2018年1月17日起至2018年12月5日止，借款利率為5.655%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 3) 2018年4月11日，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YYB1210120180004的流動資金借款合同，借款金額為2,800萬元，借款期間為188日，從2018年4月13日起至2018年10月18日止，借款利率為6.09%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 4) 2018年5月8日，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YYB1210120180043的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為1年，從2018年5月10日起至2019年5月10日止，借款利率為6.09%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 5) 2018年5月16日，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YYB1210120180052的流動資金借款合同，借款金額為2,000萬元，借款期間為1年，從2018年5月23日起至2019年5月23日止，借款利率為6.09%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 6) 2018年6月19日，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YYB1210120180063的流動資金借款合同，借款金額為3,000萬元，借款期間為1年，從2018年6月22日起至2019年6月22日止，借款利率為6.09%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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。
- 7) 2017年10月24日，北京天海工業有限公司與大連銀行北京分行簽訂編號為DLQ京201710200048的綜合授信協議合同，借款金額為7,000萬元，期間為12個月，從2017年11月10日起至2018年11月9日止，借款利率為5.66%。由北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司以涉及評估價值為19,628萬元的房屋建築物提供最高額抵押7,000萬元，簽訂買方保理貸款的最高額抵押合同，編號DLQ京201710200048B01，期限為2017年11月10日起至2018年11月9日。
- 8) 2017年5月12日，本公司與大連銀行北京分行簽訂編號為DLL京201707040071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7月5日起至2018年7月4日止，借款利率為5.655%。由北京京城機電控股有限責任公司提供最高額保證，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10月31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TJ0610120170123號貸款協議，借款金額為4,000萬元，借款期限12個月，從2017年10月31日起至2018年10月30日止，借款利率為5.4375%。本公司以評估價值為7,540萬元的房產房產和土地對以上借款進行抵押，房產證編號房地證津字第1150212012127號，土地使用權地號保一32-2，抵押期限為2017年10月31日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日。

本期末短期借款的加權平均年利率為5.77%（上期末：5.03%）。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

34. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

適用 不適用

35. 衍生金融負債

適用 不適用

36. 應付票據及應付帳款

項目	期末餘額	期初餘額
應付票據	31,000,000.00	3,000,000.00
應付賬款	246,277,114.74	257,850,663.86
合計	277,277,114.74	260,850,663.86

36.1 應付票據

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	31,000,000.00	3,000,000.00

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票		
銀行承兌匯票		
合計		

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。

本集團上述期末應付票據的賬齡在180天之內，期末無已到期未支付的應付票據。

2017年10月31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編號為TJ06(高抵2)20170123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，房屋建築物房地證津字第1150211201217號，土地使用權地號保-31-6，抵押期限為2017年10月31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2017年10月31日至2018年10月30日。截止2018年6月30日，該合同項下實際銀行承兌匯票金額為3,100萬元。

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

36. 應付票據及應付帳款(續)

36.2 應付帳款

項目	期末餘額	期初餘額
材料款等	219,213,518.69	247,106,828.24
工程款	27,063,596.05	10,743,835.62
合計	246,277,114.74	257,850,663.86

(1) 應付帳款列示

適用 不適用

(2) 賬齡超過1年的重要應付帳款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
天津大無縫投資有限公司	2,582,070.00	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
滄州會友線纜股份有限公司	1,173,071.46	尚未結算
蘭溪市海德機床製造有限公司	1,712,284.71	尚未結算
北京京城工業物流有限公司	902,227.27	尚未結算
合計	8,401,898.44	-

其他說明

適用 不適用

37. 合同負債

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	67,583,309.84	45,878,250.70
其中：1年以上	12,306,677.26	9,233,227.30

(1) 合同負債列示

適用 不適用

(2) 賬齡超過1年的重要合同負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
WESTPORT POWER INC.	4,395,315.38	合同未履行完畢
天津市鑫超越燃氣有限公司	1,200,000.00	合同未履行完畢
邯鄲市滄通運銷有限公司	880,000.00	合同未履行完畢
張家港富瑞氬能裝備有限公司	596,000.00	合同未履行完畢
江蘇省鎮江船廠(集團)有限公司	530,000.00	尚未結算
合計	7,601,315.38	-



七、合併財務報表項目註釋(續)

37. 合同負債(續)

(3) 期末建造合同形成的已結算未完工項目情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

38. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	31,787,304.98	88,517,906.21	102,540,889.31	17,764,321.88
二、離職後福利—設定提存計劃	1,044,939.43	11,702,391.16	11,661,647.42	1,085,683.17
三、辭退福利	0.00	1,009,082.00	1,009,082.00	0.00
四、一年內到期的其他福利	4,030,298.15	694,117.24	1,161,586.90	3,562,828.49
合計	36,862,542.56	101,923,496.61	116,373,205.63	22,412,833.54

(2) 短期薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	23,417,020.56	74,727,335.82	87,277,440.31	10,866,916.07
二、職工福利費	0.00	1,415,692.98	1,415,692.98	0.00
三、社會保險費	822,794.07	6,363,655.60	6,539,601.35	646,848.32
其中：醫療保險費	737,206.18	5,496,913.43	5,669,275.33	564,844.28
工傷保險費	42,754.24	445,128.24	447,897.30	39,985.18
生育保險費	42,833.65	421,613.93	422,428.72	42,018.86
四、住房公積金	125,855.00	4,301,596.60	4,330,104.60	97,347.00
五、工會經費和職工教育經費	5,488,495.35	1,684,025.21	2,848,050.07	4,324,470.49
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計劃				
住房補貼	1,933,140.00	25,600.00	130,000.00	1,828,740.00
合計	31,787,304.98	88,517,906.21	102,540,889.31	17,764,321.88

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

38. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	1,007,829.37	11,330,930.84	11,283,250.14	1,055,510.07
2、失業保險費	37,110.06	371,460.32	378,397.28	30,173.10
3、企業年金繳費				
合計	1,044,939.43	11,702,391.16	11,661,647.42	1,085,683.17

其他說明：

適用 不適用

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2018年6月30日，本集團尚有人民幣1,085,683.17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。

39. 應交稅費

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	1,332,709.34	7,692,584.40
消費稅		
營業稅		
企業所得稅	3,528,678.73	6,159,843.56
個人所得稅	915,193.90	1,243,061.32
城市維護建設稅	373,460.34	731,604.46
房產稅	86,238.01	86,238.09
教育費附加	167,797.44	337,651.85
地方教育費附加	100,264.66	191,360.94
印花稅	397,391.83	217,479.11
防洪費	3,350.20	23,386.24
合計	6,905,084.45	16,683,209.97

其他說明：

期末應交稅費中無應交香港利得稅。



七、合併財務報表項目註釋(續)

40. 應付利息

適用 不適用

重要的已逾期未支付的利息情況：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

41. 應付股利

適用 不適用

42. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
關聯方借款	45,000,000.00	45,000,000.00
代墊款項等	49,264,171.90	38,818,094.18
關聯方往來款	5,000,000.00	5,000,000.00
租賃費	1,598,571.44	1,712,380.96
社保金返還	200,000.00	11,707.50
應付利息	2,608,895.82	446,534.71
合計	103,671,639.16	90,988,717.35

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	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	尚未結算
合計	1,704,203.53	/

其他說明

適用 不適用

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	2,608,895.82	446,534.71

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

43. 持有待售負債

適用 不適用

44. 1年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款		
1年內到期的應付債券		
1年內到期的長期應付款		
其中：撬裝式液化天然氣(LNG)加氣站產品	5,000,000.00	5,000,000.00
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
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
合計	11,000,000.00	11,000,000.00

其他說明：

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末尚未歸還，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。

45. 其他流動負債

其他流動負債情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		
待轉銷項稅額	201,563.70	5,380,893.08
合計	201,563.70	5,380,893.08

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用



七、合併財務報表項目註釋(續)

46. 長期借款

(1) 長期借款分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款	18,000,000.00	5,060,000.00
保證借款		
信用借款		
合計	18,000,000.00	5,060,000.00

長期借款分類的說明：

2017年12月7日，本公司之下屬公司寬城天海壓力容器有限公司與中國銀行股份有限公司承德分行簽訂合同編號冀一04-2017-077貸款協議，借款金額為1,800.00萬元，借款期限36個月，從2017年12月28日起至2020年12月27日止，借款利率為4.75%。本公司以評估價值為3,955.63萬元的房產和土地進行抵押，不動產權編號冀(2017)寬城滿族自治縣不動產權第0000570號，抵押期限為2017年12月28日起至主合同項下債務履行期限屆滿之日，截止期末銀行已放借款1,800.00萬元。

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

47. 應付債券

(1) 應付債券

適用 不適用

(2) 應付債券的增減變動：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

適用 不適用

(3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明：

適用 不適用

(4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明：

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情况

適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

48. 長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款：

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額
專項應付款	103,900,000.00	103,900,000.00

其他說明：

√適用 □不適用

按照新報表格式，專項應付款在本科目列示

(2) 專項應付款

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	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
合計	103,900,000.00	0.00	0.00	103,900,000.00	

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。

49. 長期應付職工薪酬

√適用 □不適用

(1) 長期應付職工薪酬表

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利—設定受益計劃淨負債	33,688,734.45	32,871,892.94
二、辭退福利		
三、其他長期福利		
合計	33,688,734.45	32,871,892.94



七、合併財務報表項目註釋(續)

49. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	36,902,191.09	35,367,897.77
二、計入當期損益的設定受益成本	1,510,958.75	3,684,430.78
1. 當期服務成本	127,126.58	2,358,134.61
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	1,383,832.17	1,326,296.17
三、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
四、其他變動	-1,161,586.90	-2,150,137.46
1. 結算時支付的對價	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-1,161,586.90	-2,150,137.46
五、期末餘額	37,251,562.94	36,902,191.09

計劃資產：

適用 不適用

設定受益計劃淨負債(淨資產)

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	36,902,191.09	35,367,897.77
二、計入當期損益的設定受益成本	1,510,958.75	3,684,430.78
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
四、其他變動	-1,161,586.90	-2,150,137.46
五、期末餘額	37,251,562.94	36,902,191.09

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：

適用 不適用

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。

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

適用 不適用

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。

其他說明：

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

50. 專項應付款

適用 不適用

51. 預計負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
對外提供擔保 未決訴訟 產品質量保證 重組義務 待執行的虧損合同 其他	4,243,554.25	4,243,554.25	質量保證金
合計	4,243,554.25	4,243,554.25	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

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產品的年度收入為基數，按照4.25%的比例計提年度產品質量保證金。

52. 遞延收益

遞延收益情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	2,000,000.00	0.00	1,148,833.06	851,166.94	70MPa 氫氣瓶 開發項目
合計	2,000,000.00	0.00	1,148,833.06	851,166.94	/

涉及政府補助的項目：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
70MPa 氫氣瓶 開發項目	2,000,000.00	0.00		1,148,833.06	851,166.94	與收益相關
合計	2,000,000.00	0.00		1,148,833.06	851,166.94	/

其他說明：

適用 不適用

本期遞延收益的其他變動屬計入研發費用1,148,833.06元。



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

53. 其他非流動負債

適用 不適用

54. 股本

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	本次變動增減(+、-)					小計	期末餘額
	期初餘額	發行新股	送股	公積金轉股	其他		
股份總數	422,000,000.00						422,000,000.00

其他說明：

所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

55. 其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

56. 資本公積

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	561,384,250.65	0.00	0.00	561,384,250.65
其他資本公積	125,964,838.95	0.00	0.00	125,964,838.95
合計	687,349,089.60	0.00	0.00	687,349,089.60

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無

57. 庫存股

適用 不適用

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

58. 其他綜合收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					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：重新計算認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
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	994,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,275,974.46
其中：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							
可供出售金融資產公允價值變動損益							
持有至到期投資重分類為 可供出售金融資產損益							
現金流量套期損益的有效部分							
外幣財務報表折算差額	994,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,275,974.46
其他綜合收益合計	1,154,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,435,974.46

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期項目初始確認金額調整：

無

59. 專項儲備

適用 不適用

60. 盈餘公積

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
其他				
合計	45,665,647.68	0.00	0.00	45,665,647.68

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

61. 未分配利潤

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	-567,793,525.60	-588,661,889.61
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後期初未分配利潤	-567,793,525.60	-588,661,889.61
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-28,682,450.33	-44,049,991.70
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	-596,475,975.93	-632,711,881.31

調整期初未分配利潤明細：

1. 由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0元。
2. 由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0元。
3. 由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0元。
4. 由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0元。
5. 其他調整合計影響期初未分配利潤0元。

62. 營業收入和營業成本

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	444,860,486.27	373,253,895.23	518,664,127.93	456,434,978.62
其他業務	30,112,025.76	39,464,591.47	17,141,957.30	17,143,943.37
合計	474,972,512.03	412,718,486.70	535,806,085.23	473,578,921.99

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

63. 稅金及附加

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅		
營業稅		
城市維護建設稅	1,291,387.82	1,038,682.66
教育費附加	568,173.11	653,937.12
地方教育費附加	400,922.07	114,963.54
資源稅		
房產稅	2,546,220.64	2,768,452.43
土地使用稅	461,274.91	884,721.95
車船使用稅	625.00	2,783.30
河道費	0.00	19,822.75
印花稅	424,640.24	536,004.23
殘疾人保障金	639,570.42	650,000.00
防洪稅	24,622.62	78,196.99
關稅	0.00	46,993.24
水資源稅	8,470.96	0.00
環境保護稅	8,895.26	0.00
合計	6,374,803.05	6,794,558.21

其他說明：

無

64. 銷售費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	9,969,837.38	11,101,702.03
業務經費	933,081.08	1,959,344.16
運輸費	7,662,854.14	5,408,811.12
倉儲保管費	353,109.79	705,686.74
展覽費	285,923.99	459,145.59
售後服務費	2,222,520.14	555,767.13
修理費	7,273.85	80,261.06
辦公費	188,335.00	284,618.59
差旅費	1,242,373.26	1,760,233.83
其他	709,115.95	3,107,497.22
保險費	29,420.87	61,144.44
合計	23,603,845.45	25,484,211.91

其他說明：

無



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

65. 管理費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
辦公費	1,554,371.84	1,637,898.06
差旅費	540,150.18	393,605.82
能源費	668,640.55	378,911.99
修理費	295,051.26	459,198.67
折舊費	3,585,718.94	1,115,254.20
職工薪酬	34,698,319.90	27,724,653.34
車輛費用	1,520,667.41	1,099,861.29
業務宣傳費	182,346.18	669,679.03
業務招待費	256,608.50	381,959.73
無形資產攤銷	1,389,683.33	1,685,610.07
聘請中介機構費	942,827.14	963,097.91
其他	2,219,372.78	2,617,737.77
會議費	154,219.82	339,880.00
保險費	200,783.35	550,612.52
租賃費	392,496.95	492,518.02
物料消耗	848,146.31	915,686.99
勞動保護費	143,337.03	227,809.12
物業費	187,935.00	0.00
合計	49,780,676.47	41,653,974.53

66. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
研發費用	1,486,494.42	5,830,781.93

67. 財務費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末金額	期初金額
利息支出	12,465,065.58	9,956,300.37
減：利息收入	-1,022,640.84	-105,090.07
加：匯兌損失	340,564.78	1,314,387.06
加：其他支出	229,287.13	255,797.69
合計	12,012,276.65	11,421,395.05

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

67. 財務費用(續)

其他說明：

利息支出明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行借款、透支利息	9,328,733.41	5,847,002.56
其他利息	3,136,332.17	4,109,297.81
須於五年內到期償還的其他借款利息	1,752,500.00	2,783,001.64
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	1,383,832.17	1,326,296.17
小計	12,465,065.58	9,956,300.37
減：資本化利息	0.00	0.00
合計	12,465,065.58	9,956,300.37

利息收入明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行存款利息收入	1,022,640.84	105,090.07
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
合計	1,022,640.84	105,090.07

68. 資產減值損失

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失		
二、存貨跌價損失		
三、可供出售金融資產減值損失	5,153,782.49	6,958,276.47
四、持有至到期投資減值損失		
五、長期股權投資減值損失		
六、投資性房地產減值損失		
七、固定資產減值損失		
八、工程物資減值損失		
九、在建工程減值損失		
十、生產性生物資產減值損失		
十一、油氣資產減值損失		
十二、無形資產減值損失		
十三、商譽減值損失		
十四、其他		
合計	5,153,782.49	6,958,276.47

其他說明：

無



七、合併財務報表項目註釋(續)

69. 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	7,647,533.66	10,718,176.89

70. 公允價值變動收益

適用 不適用

71. 投資收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	3,195,881.57	-2,506,578.34
處置長期股權投資產生的投資收益		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產等取得的投資收益		
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
合計	3,195,881.57	-2,506,578.34

其他說明：

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

七、合併財務報表項目註釋(續)

72、資產處置收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
持有待售處置組處置收益	-	-
非流動資產處置收益	0.00	813,871.18
其中：劃分為持有待售的非流動資產處置收益	0.00	0.00
其中：固定資產處置收益	0.00	0.00
無形資產處置收益	0.00	0.00
未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	0.00	0.00
其中：固定資產處置收益	0.00	0.00
無形資產處置收益	0.00	0.00
非貨幣性資產交換收益	0.00	0.00
債務重組中因處置非流動資產收益	0.00	0.00
合計	0.00	813,871.18

其他說明：

適用 不適用

本期計入非經常性損益金額為0.00元(上期：813,871.18元)

73、其他收益

適用 不適用

74、營業外收入

營業外收入情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入 當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計			
其中：固定資產處置利得			
無形資產處置利得			
債務重組利得	423,181.50	1,026,696.07	423,181.50
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	1,816,557.00	2,550,972.00	1,816,557.00
其他	232,765.18	652,055.21	232,765.18
合計	2,472,503.68	4,229,723.28	2,472,503.68



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

74、營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
「雙自主」企業政府補貼	905,895.00	230,443.00	與收益相關
短期出口信用險保費支持資金	35,282.00	14,629.00	與收益相關
北京環保局老舊車更新淘汰補助	0.00	85,500.00	與收益相關
廊坊開發區企業停產補貼	0.00	1,383,800.00	與收益相關
解決勞動力就業突出貢獻獎	0.00	50,000.00	與收益相關
天津市社保局穩崗補貼	0.00	507,600.00	與收益相關
管委會安監局安全生產標準化補貼	0.00	25,000.00	與收益相關
16年度優秀貢獻獎勵金	0.00	200,000.00	與收益相關
北京市商委會獎勵資金	941,177.00	0.00	與收益相關
北京市朝陽區發展和改革委員會節能目標考核獎勵資金	200,000.00	0.00	與收益相關
北京朝陽科學技術委員會技術標準資助	22,500.00	54,000.00	與收益相關
北京市朝陽區科學技術委員會專利獎勵	4,880.00	0.00	與收益相關
化解鋼鐵過剩產能企業人員安置補貼	648,000.00	0.00	與收益相關
合計	1,816,557.00	2,550,972.00	/

其他說明：

適用 不適用

本期計入非經常性損益金額為2,472,503.68元(上期：4,229,723.28元)

75、營業外支出

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入 當期非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計			
其中：固定資產處置損失			
無形資產處置損失			
債務重組損失			
非貨幣性資產交換損失			
非流動資產毀損報廢損失	42,610.67	119,797.02	42,610.67
對外捐贈	45,250.00	2,035,298.46	45,250.00
其他	226,358.89	0.00	226,358.89
合計	314,219.56	2,155,095.48	314,219.56

其他說明：

本期計入非經常性損益金額為314,219.56元(上期：2,155,095.48元)

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

76、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	2,673,283.91	2,089,336.25
遞延所得稅費用	0.00	1,070.39
合計	2,673,283.91	2,090,406.64

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	-38,451,221.17
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-9,612,805.29
子公司適用不同稅率的影響	2,199,483.15
調整以前期間所得稅的影響	38,944.87
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	916,742.22
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	0.00
本期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	9,130,918.96
所得稅費用	2,673,283.91

其他說明：

適用 不適用

77、其他綜合收益

適用 不適用

詳見附註

78、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收回保證金及備用金	461,121.03	1,444,852.11
利息收入	1,022,640.84	105,090.07
政府補助	1,816,557.00	2,550,972.00
往來款	2,064,330.36	1,750,302.74
其他	77,111.15	2,429,106.09
合計	5,441,760.38	8,280,323.01

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

無



七、合併財務報表項目註釋(續)

78、現金流量表項目(續)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
各項費用	17,808,985.96	23,559,254.84
保證金	1,078,016.67	1,382,000.00
往來款	1,833,632.31	957,897.55
其他	291,164.37	1,985,298.46
合計	21,011,799.31	27,884,450.85

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

無

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
歸還京城控股借款	0.00	1,200,000.00
票據保證金	18,000,000.00	0.00
合計	18,000,000.00	1,200,000.00

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

無

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

79、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-41,124,505.08	-48,342,697.75
加：資產減值準備	12,801,316.15	17,676,453.36
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	27,171,835.61	36,399,268.21
無形資產攤銷	2,294,662.79	2,006,977.89
長期待攤費用攤銷	1,652,264.23	1,672,321.08
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	0.00	-694,074.16
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	42,610.67	0.00
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		0.00
財務費用(收益以「-」號填列)	13,601,195.20	10,749,633.81
投資損失(收益以「-」號填列)	-3,195,881.57	2,506,578.34
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	0.00	1,070.39
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	0.00	0.00
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-65,480,626.07	-38,931,134.33
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	56,367,236.80	-68,917,561.61
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	23,275,403.13	23,390,762.51
其他		0.00
經營活動產生的現金流量淨額	27,405,511.86	-62,482,402.26
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	109,045,463.00	61,447,232.57
減：現金的期初餘額	76,867,503.16	102,580,611.77
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
現金及現金等價物淨增加額	32,177,959.84	-41,133,379.20

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

□適用 √不適用

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

□適用 √不適用

(4) 現金和現金等價物的構成

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	109,045,463.00	76,867,503.16
其中：庫存現金	165,320.18	123,064.28
可隨時用於支付的銀行存款	108,880,142.82	76,744,438.88
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	109,045,463.00	76,867,503.16
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		

其他說明：

□適用 √不適用



第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

80、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用

81、所有權或使用權受到限制的資產

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	18,000,000.00	票據保證金
應收票據		
存貨		
固定資產	245,616,255.04	為取得銀行借款抵押
無形資產	116,584,562.28	為取得銀行借款抵押
合計	380,200,817.32	-

其他說明：

無

82、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目：

適用 不適用

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	8,567,684.37
其中：美元	1,201,572.11	6.6166	7,950,322.02
歐元	77,697.62	7.6515	594,503.34
港幣	27,113.05	0.8431	22,859.01
人民幣			
應收賬款	-	-	47,934,782.65
其中：美元	7,009,805.34	6.6166	46,381,078.01
歐元	203,058.83	7.6515	1,553,704.64
港幣			
人民幣			
短期借款	-	-	5,985,181.37
其中：美元	904,570.53	6.6166	5,985,181.37
長期借款			
其中：美元			
歐元			
港幣			
人民幣			
應付賬款	-	-	11,242,908.90
其中：美元	1,665,472.27	6.6166	11,019,763.82
歐元	2,840.78	7.6515	21,736.23
英鎊	23,270.54	8.6551	201,408.85
其他應付款	-	-	7,680.75
其中：美元	1,160.83	6.6166	7,680.75
外幣核算—XXX			
人民幣			
人民幣			

其他說明：

無

第十節 財務報告

七、合併財務報表項目註釋(續)

82、外幣貨幣性項目(續)

- (2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

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

83、套期

適用 不適用

84、政府補助

1. 政府補助基本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
與收益相關	1,816,557.00	營業外收入	1,816,557.00
與收益相關	851,166.94	遞延收益	1,148,833.06

2. 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明

無

85、其他

適用 不適用

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

適用 不適用

2、同一控制下企業合併

適用 不適用

3、反向購買

適用 不適用

4、處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

適用 不適用



八、合併範圍的變更(續)

5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如,新設子公司、清算子公司等)及其相關情況:

適用 不適用

6、其他

適用 不適用

九、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

適用 不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	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	生產	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	生產	0.00	86.95	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	生產	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	生產	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	生產	0.00	75.00	設立
北京攀尼高空作業設備有限公司	北京市通州區	北京市通州區	生產	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	生產	0.00	38.51	設立
天海美洲公司	美國休斯頓	美國休斯頓	銷售	0.00	51.00	非同一控制下企業合併
寬城天海壓力容器有限公司	河北省承德市	河北省承德市	生產	0.00	61.10	設立
京城控股(香港)有限公司	香港	香港	貿易、投資	100.00	0.00	同一控制下企業合併

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明:

無

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據:

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2018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。

山東天海高壓容器有限公司(以下簡稱山東天海)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(以下簡稱北京天海)出資1,530萬元,佔51%,山東永安合力鋼瓶有限公司(以下簡稱永安合力)出資1,470萬元,佔49%。經過增資,山東天海註冊資本變更為11,455萬元,其中北京天海出資5,842.05萬元,佔51%,永安合力出資5,612.95萬元,佔49%。根據山東天海的公司章程規定,公司董事會由5名董事組成,其中北京天海提名3名,永安合力提名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。山東天海的日常管理主要由永安合力派出的人員負責,因此北京天海不能對山東天海實施控制,未將其納入合併報表範圍,採取權益法核算。

第十節 財務報告

九、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)

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

不適用

確定公司是代理人還是委托人的依據：

不適用

其他說明：

無

(2) 重要的非全資子公司

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	61.49	-11,900,229.99	0.00	256,447,191.06
北京天海低溫設備有限公司	25.00	-2,870,372.51	0.00	8,020,174.17
廊坊天海高壓容器有限公司	13.05	-261,543.33	0.00	-377,365.39
天海美洲公司	49.00	2,112,079.36	0.00	22,037,578.46
上海天海複合氣瓶有限公司	12.16	211,114.05	0.00	5,466,770.55
天津天海高壓容器有限責任公司	45.00	1,083,905.29	0.00	101,140,717.78
寬城天海壓力容器有限公司	38.90	-817,007.62	0.00	30,789,888.48
合計	-	-12,442,054.75	0.00	423,524,955.11

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用



九、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

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	162,264,291.66	488,841,456.74	651,105,748.40	232,842,928.29	4,243,554.25	237,086,482.54
北京天海低溫設備有限公司	278,126,819.85	10,059,956.47	288,186,776.32	256,106,079.64	0.00	256,106,079.64
廊坊天海高壓容器有限公司	95,247,091.97	21,040,184.91	116,287,276.88	15,845,412.27	0.00	15,845,412.27
天海美洲公司	70,655,543.20	199,975.61	70,855,518.81	25,341,330.68	0.00	25,341,330.68
上海天海複合氣瓶有限公司	28,510,920.13	16,902,880.19	45,413,800.32	3,037,065.76	0.00	3,037,065.76
天津天海高壓容器有限責任公司	209,555,287.06	191,251,873.91	400,807,160.97	172,279,704.18	0.00	172,279,704.18
寬城天海壓力容器有限公司	70,499,673.86	104,150,822.51	174,650,496.37	77,499,173.78	18,000,000.00	95,499,173.78

(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
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	218,042,094.02	504,216,623.21	722,258,717.23	284,642,782.81	4,243,554.25	288,886,337.06
北京天海低溫設備有限公司	241,185,790.63	11,097,788.40	252,283,579.03	208,721,392.30	0.00	208,721,392.30
廊坊天海高壓容器有限公司	109,016,750.10	27,676,626.13	136,693,376.23	34,247,348.16	0.00	34,247,348.16
天海美洲公司	50,195,256.16	235,428.92	50,430,685.08	9,766,401.17	0.00	9,766,401.17
上海天海複合氣瓶有限公司	25,785,560.73	17,370,161.60	43,155,722.33	2,515,123.01	0.00	2,515,123.01
天津天海高壓容器有限責任公司	163,830,312.91	193,017,034.90	356,847,347.81	130,728,569.45	0.00	130,728,569.45
寬城天海壓力容器有限公司	20,926,537.92	88,335,429.79	109,261,967.71	22,950,368.47	5,060,000.00	28,010,368.47

(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
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	39,744,077.21	-19,353,114.31	-19,353,114.31	-1,921,233.42
北京天海低溫設備有限公司	65,633,812.58	-11,429,192.60	-11,481,490.05	14,592,440.82
廊坊天海高壓容器有限公司	15,286,399.77	-2,004,163.45	-2,004,163.45	-928,171.68
天海美洲公司	103,137,824.92	5,829,681.98	4,849,904.22	-9,574,161.27
上海天海複合氣瓶有限公司	21,481,364.87	2,270,982.56	1,736,135.24	-1,078,991.67
天津天海高壓容器有限責任公司	248,165,071.70	2,975,501.64	2,408,678.43	15,903,558.35
寬城天海壓力容器有限公司	16,355,875.54	-2,100,276.65	-2,100,276.65	-13,130,528.15

(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
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	234,040,181.64	9,081,602.15	9,081,602.15	-25,044,272.23
北京天海低溫設備有限公司	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
天海美洲公司	67,173,840.46	-6,516,213.63	-6,516,213.63	534,815.11
上海天海複合氣瓶有限公司	101,619,771.65	2,771,868.44	1,793,466.18	-874,917.56
天津天海高壓容器有限責任公司	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

其他說明：

無

第十節 財務報告

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

適用 不適用

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用 不適用

3、在合營企業或聯營企業中的權益

適用 不適用

(1) 重要的合營企業或聯營企業

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

見附註九.1.(1)

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

無



第十節 財務報告

九、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要合營企業的主要財務信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額		期初餘額/上期發生額	
	山東天海公司	山東天海公司	山東天海公司	山東天海公司
流動資產	155,611,793.18		117,629,095.79	
其中：現金和現金等價物	5,203,051.80		16,676,977.34	
非流動資產	124,369,122.41		127,952,389.64	
資產合計	279,980,915.59		245,581,485.43	
流動負債	168,856,179.48		138,163,334.50	
非流動負債	0.00		0.00	
負債合計	168,856,179.48		138,163,334.50	
少數股東權益	0.00		0.00	
歸屬於母公司股東權益	111,124,736.11		107,418,150.93	
按持股比例計算的淨資產份額	56,673,615.42		54,783,256.97	
調整事項	-5,273,228.4		-3,043,679.45	
—商譽	0.00		0.00	
—內部交易未實現利潤	-5,273,228.4		-3,043,679.45	
—其他	0.00		0.00	
對合營企業權益投資的賬面價值	51,400,387.02		51,739,577.52	
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		352,670,468.29		357,876,918.05
財務費用		1,132,214.49		551,854.96
所得稅費用		0.00		0.00
淨利潤		2,617,777.82		-5,226,197.54
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		2,617,777.82		-5,226,197.54
本年度收到的來自合營企業的股利		0.00		0.00

其他說明

無

第十節 財務報告

九、在其他主體中的權益(續)

3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額		期初餘額/上期發生額	
	江蘇天海公司	江蘇天海公司	江蘇天海公司	江蘇天海公司
流動資產	32,823,088.94		21,539,298.44	
非流動資產	79,614,944.61		67,489,193.83	
資產合計	112,438,033.55		89,028,492.27	
流動負債	25,624,960.79		18,091,593.40	
非流動負債	0.00		540,000.00	
負債合計	25,624,960.79		18,631,593.40	
少數股東權益	0.00		0.00	
歸屬於母公司股東權益	86,813,072.76		70,396,898.87	
按持股比例計算的淨資產份額	30,384,575.47		24,638,914.60	
調整事項	-6,894,598.45		-12,118,086.97	
—商譽	0.00		0.00	
—內部交易未實現利潤	-7,088,926.96		-5,867,645.48	
—其他	194,328.51		-6,250,441.49	
對聯營企業權益投資的賬面價值	23,489,977.02		12,520,827.63	
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		47,004,191.97		28,590,643.46
淨利潤		3,876,166.91		157,493.76
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		3,876,166.91		157,493.76
本年度收到的來自聯營企業的股利		0.00		0.00

其他說明

無

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明：

適用 不適用

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

4、重要的共同經營

適用 不適用



九、在其他主體中的權益(續)

5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用 不適用

6、其他

適用 不適用

十、與金融工具相關的風險

適用 不適用

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2018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	-	8,567,684.37	-	9,775,979.39
美元	1,201,572.11	7,950,322.02	1,228,160.90	8,025,048.95
歐元	77,697.62	594,503.34	221,507.33	1,728,266.64
港幣	27,113.05	22,859.01	27,113.05	22,663.80
應收賬款	-	47,934,782.65	-	29,841,649.93
美元	7,009,805.34	46,381,078.01	4,301,861.62	28,109,224.20
歐元	203,058.83	1,553,704.64	222,040.39	1,732,425.73
預付款項	-	1,795,169.84	-	4,749,244.27
美元	268,751.59	1,778,221.77	724,183.86	4,731,962.18
歐元	2,215.00	16,948.07	2,215.00	17,282.09
短期借款	-	5,985,181.37	-	-
其中：美元	904,570.53	5,985,181.37	0.00	0.00
應付賬款	-	11,242,908.90	-	18,774,168.24
美元	1,665,472.27	11,019,763.82	1,647,140.69	10,762,746.70
歐元	2,840.78	21,736.23	1,026,802.55	8,011,421.54
英鎊	23,270.54	201,408.85	0.00	0.00
預收款項	-	18,819,611.94	-	18,225,952.95
美元	2,822,046.66	18,672,353.93	2,766,336.00	18,075,792.69
歐元	19,245.64	147,258.01	19,245.64	150,160.26
其他應付款	-	7,680.75	-	7,585.10
美元	1,160.83	7,680.75	1,160.83	7,585.10

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。

第十節 財務報告

十、與金融工具相關的風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險

於期末，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單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佈在多個合同方和多個客戶，於期末，本集團團27.07%(上期:5.64%)和41.13%(上期:17.78%)應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大大客戶。年末應收賬款餘額最大客戶中化國際物流有限公司為大型國有控股上市公司的全資子公司，客戶質量優質且與本集團建立長期合作關係，因此本集團沒有重大的信用風險。

應收賬款前五名金額合計：132,808,112.70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2018年6月30日，本集團無尚未使用的銀行借款額度，期初尚未使用的銀行借款額度為12,007.55萬，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：

2018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
金融資產					
貨幣資金	127,045,463.00				127,045,463.00
應收票據及應收賬款	290,107,878.31				290,107,878.31
其他應收款	12,644,056.01				12,644,056.01
金融負債					
短期借款	333,985,181.37				333,985,181.37
應付票據及應付帳款	277,277,114.74				277,277,114.74
其他應付款	103,671,639.16				103,671,639.16
應付職工薪酬	22,412,833.54				22,412,833.54
一年內到期的非流動負債	11,000,000.00				11,000,000.00
長期應付款	103,900,000.00				103,900,000.00
長期借款			18,000,000.00		18,000,000.00



十一、公允價值的披露

- 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值
適用 不適用
- 2、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據
適用 不適用
- 3、持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息
適用 不適用
- 4、持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息
適用 不適用
- 5、持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析
適用 不適用
- 6、持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策
適用 不適用
- 7、本期內發生的估值技術變更及變更原因
適用 不適用
- 8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況
適用 不適用
- 9、其他
適用 不適用

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例(%)	母公司對本企業的 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

本企業的母公司情況的說明

(1) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
北京京城機電控股有限責任公司	204,468.71	0.00	0.00	204,468.71

(2) 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	期末比例	期初比例
北京京城機電控股有限責任公司	18,273.5052	18,273.5052	43.30	43.30

本企業最終控制方是北京京城機電控股有限責任公司

其他說明：

無

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註

適用 不適用

詳見附註

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註

適用 不適用

詳見附註

本期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

適用 不適用

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
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

其他說明

適用 不適用



十二、關聯方及關聯交易(續)

4、其他關聯方情況

適用 不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企业關係
北京京城機電資產管理有限責任公司	母公司的全資子公司
北京第一機床廠	母公司的全資子公司
北京京城工業物流有限公司	母公司的全資子公司
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	其他
天津大無縫投資有限責任公司	其他

其他說明

無

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	採購商品	49,254,460.16	75,089,287.88
山東天海高壓容器有限公司	採購商品	794,632.96	5,379,200.81
江蘇天海特種裝備有限公司	採購商品	7,385,168.37	1,825,111.92
合計	-	57,434,261.49	82,293,600.61

出售商品/提供勞務情況表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	9,482,063.60	2,875,921.18
山東天海高壓容器有限公司	銷售商品	0.00	578,366.21
合計	-	9,482,063.60	3,454,287.39

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用

(2) 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況

本公司受託管理/承包情況表：

適用 不適用

關聯托管/承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理/出包情況表：

適用 不適用

關聯管理/出包情況說明

適用 不適用

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

適用 不適用

本公司作為承租方：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	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	房屋	90,000.00	25,000.00
北京京城機電資產管理有限責任公司	房屋	300,000.00	607,809.52

關聯租賃情況說明

適用 不適用

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

適用 不適用

本公司作為被擔保方

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
北京京城機電控股有限責任公司	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	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	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	20,000,000.00	2017-5-11	2020-5-10	否
北京京城機電控股有限責任公司	50,000,000.00	2017-7-5	2020-7-4	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2018-1-8	2020-12-5	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2018-1-17	2020-12-5	否
北京京城機電控股有限責任公司	28,000,000.00	2018-4-13	2020-10-18	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2018-5-10	2021-5-10	否
北京京城機電控股有限責任公司	20,000,000.00	2018-5-23	2021-5-23	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2018-6-22	2021-6-22	否

關聯擔保情況說明

適用 不適用



第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(5) 關聯方資金拆借

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
北京京城機電控股有限責任公司	45,000,000.00	2017-5-9	2018-11-10	-
關聯方利息費用／利息收入				
關聯方名稱			本期金額	上期金額
北京京城機電控股有限責任公司(利息支出)			1,752,500.00	2,783,001.64

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

適用 不適用

(7) 關鍵管理人員報酬

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	3,383,960.16	3,350,212.26

(8) 其他關聯交易

適用 不適用

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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	7,581,812.18	110,623.36	12,890,682.94	128,906.83
其他應收款	江蘇天海特種裝備有限公司	996,233.64	101,580.99	773,683.00	43,556.31
其他應收款	山東天海高壓容器有限公司	1,780,333.00	148,305.40	1,751,586.00	17,515.86
預付款項	天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	1,962,622.83	0.00	0.00	0.00
預付款項	山東天海高壓容器有限公司	482,541.69	0.00	116,650.00	0.00
應收股利	山東天海高壓容器有限公司	6,075,169.12	0.00	8,756,869.09	0.00

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	北京京城工業物流有限公司	902,227.27	1,202,227.27
應付賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	0.00	5,191,239.08
應付賬款	山東天海高壓容器有限公司	0.00	1,580,792.28
應付賬款	天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	0.00	4,060,722.44
應付賬款	天津大無縫投資有限責任公司	2,590,165.89	0.00
預收賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	190,235.00	0.00
其他應付款	北京京城機電控股有限責任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他應付款	北京第一機床廠	417,359.09	395,000.00
其他應付款	天津大無縫投資有限責任公司	1,745,879.83	1,745,879.83
專項應付款	北京京城機電控股有限責任公司	114,900,000.00	114,900,000.00

7、關聯方承諾

適用 不適用

8、其他

適用 不適用

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用 不適用

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

5、其他

適用 不適用



十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

適用 不適用

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額
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2018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	0.00	1,886,860.00
一至二年T+2年	0.00	1,886,860.00
二至三年T+3年	0.00	1,886,860.00
三T+3年以後	0.00	18,574,075.00
合計	0.00	24,234,655.00

2. 除上述承諾事項外，截止2018年6月30日，本集團無其他重大承諾事項。

2、或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

3、其他

適用 不適用

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用 不適用

2、利潤分配情況

適用 不適用

3、銷售退回

適用 不適用

4、其他資產負債表日後事項說明

適用 不適用

1. 資產負債表日後已償還金額

項目	償還金額
賬齡超過1年的大額應付賬款	0.00
賬齡超過1年的大額其他應付款	0.00

2. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

第十節 財務報告

十六、其他重要事項

1、 前期會計差錯更正

(1) 追溯重述法

適用 不適用

(2) 未來適用法

適用 不適用

2、 債務重組

適用 不適用

3、 資產置換

(1) 非貨幣性資產交換

適用 不適用

(2) 其他資產置換

適用 不適用

4、 年金計劃

適用 不適用

5、 終止經營

適用 不適用

6、 分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

適用 不適用

(2) 報告分部的財務信息

適用 不適用

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

(4) 其他說明：

適用 不適用

7、 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

8、 其他

適用 不適用

本公司所屬子公司廊坊天海高壓容器有限公司於已進入清算階段，不具有持續經營的條件，截止報告日相關事項尚未執行完畢。

除上述事項外，截止審計報告日，本集團無其他重要事項。



十七、母公司財務報表主要項目註釋

1、 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露：

適用 不適用

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額 0 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0 元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

適用 不適用

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：

適用 不適用

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	19,252,312.83	19,845,979.50
其他應收款	398,100,000.00	398,100,000.00
合計	417,352,312.83	417,945,979.50

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

2.1 其他應收款

(1) 其他應收款分類披露：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	398,100,000.00	100.00	0.00	0.00	398,100,000.00
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
合計	398,100,000.00	/	/	/	398,100,000.00

(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(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	398,100,000.00	100.00	0.00	0.00	398,100,000.00
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
合計	398,100,000.00	/	/	/	398,100,000.00

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額0元；本期收回或轉回壞賬準備金額0元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用



十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

2.1 其他應收款(續)

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
關聯借款	390,000,000.00	390,000,000.00
關聯往來	8,100,000.00	8,100,000.00
合計	398,100,000.00	398,100,000.00

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	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	關聯借款	340,000,000.00	3-4年	85.41	0.00
北京天海低溫設備有限公司	關聯借款	50,000,000.00	1年以內	12.56	0.00
北京天海工業有限公司	關聯往來	8,100,000.00	3年以內	2.03	0.00
合計	/	398,100,000.00	/	100	0.00

(6) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款：

適用 不適用

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2.2 應收利息

項目	期末餘額	期初餘額
關聯公司間的往來借款利息	19,252,312.83	19,845,979.50

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
對聯營、合營企業投資						
合計	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41

(1) 對子公司投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 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

(2) 對聯營、合營企業投資

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

4、營業收入和營業成本：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務	0.00	0.00	786,556.61	0.00
合計	0.00	0.00	786,556.61	0.00

其他說明：

無

5、投資收益

適用 不適用

6、其他

適用 不適用



第十節 財務報告

十八、補充資料

1、 當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-42,610.67	
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	0.00	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	1,816,557.00	
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		
委托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	423,181.50	
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		
對外委托貸款取得的損益		
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		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-38,843.71	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
所得稅影響額	-442,473.73	
少數股東權益影響額	-348,433.17	
合計	1,367,377.22	

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目，以及把《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》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、 淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-5.12	-0.07	-0.07
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-5.37	-0.07	-0.07

第十節 財務報告

十八、補充資料(續)

3、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

4、其他

適用 不適用

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	128,041,670.04	130,823,394.15
纏繞瓶	102,317,911.84	99,773,930.42
低溫瓶	124,560,936.16	141,166,345.91
低溫儲運裝備	967,870.98	63,047,862.80
其他	88,972,097.25	83,852,594.65
銷售總額	444,860,486.27	518,664,127.93
減：銷售稅及其他附加費用	6,374,803.05	6,794,558.21
合計	438,485,683.22	511,869,569.72

(2) 稅項

項目	本期金額	上期金額
當年企業所得稅	2,673,283.91	2,089,336.25
遞延所得稅	0.00	1,070.39
合計	2,673,283.91	2,090,406.64

(3) 股息

於2018年年度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(2017年：無)。



第十一節 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漽縣鎮漽縣南三街2號。

董事長：王軍

董事會批准報送日期：2018年8月9日

修訂信息