



北京京城機電股份有限公司

Beijing Jingcheng Machinery Electric Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股代號: 0187; A股代號: 600860)

中期報告 2016



重要提示

一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員確認本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、董事未出席董事會情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事會的原因說明	被委託人姓名
董事	杜躍熙	因公務	王軍
獨立董事	劉寧	因公務	吳燕

三、本半年度財務報告未經審計。

四、公司負責人王軍先生、主管會計工作負責人陳長革及會計機構負責人(會計主管人員)姜馳聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、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

六、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？
否

目錄

第一節	釋義	3
第二節	公司簡介	5
第三節	會計數據和財務指標摘要	7
第四節	董事會報告	8
第五節	重要事項	20
第六節	股份變動及股東情況	29
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	108

第一節 釋義

一、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		
股東大會	指	於2016年6月16日召開的2015年年度股東大會
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證監局
北人股份	指	北人印刷機械股份有限公司(更名前本公司)
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)
董事會	指	本公司董事會
CNG	指	壓縮天然氣(Compressed Natural Gas)的英文縮寫
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
關聯人士	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
控股股東	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
滌縣低溫生產基地	指	車用液化天然氣瓶與低溫設備生產(LNG產業)基地
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
董事	指	本公司董事
DOT	指	美國交通部(Us Department of Transportation)的英文縮寫
本集團	指	本公司及其附屬公司
港元	指	香港法定貨幣港元
工業氣瓶	指	灌裝工業氣體的鋼瓶統稱
京城控股(大股東、 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，截止報告期末持有本公司約42.80%之股權
京城壓縮機、京城環保	指	北京京城壓縮機有限公司(原為本公司之子公司)；更名前為北京京城環保產業發展有限責任公司
京城香港	指	京城控股(香港)有限公司(本公司之子公司)

第一節 釋義

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
LNG	指	液化天然氣(Liquefied Natural Gas)的英文縮寫
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
股東	指	股份持有人
股份	指	本公司股份，包括A股和H股，另有所指除外
上交所	指	上海證券交易所
加氣站	指	將液化天然氣或壓縮天然氣給汽車加注的站
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
監事會	指	本公司監事會
天海工業	指	北京天海工業有限公司(本公司之子公司)
美元	指	美利堅合眾國法定貨幣美元

第二節 公司簡介

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	姜馳	陳健
聯繫地址	北京市通州區漣縣鎮漣縣南三街2號	北京市通州區漣縣鎮漣縣南三街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	北京市通州區漣縣鎮漣縣南三街2號
公司辦公地址的郵政編碼	101109
公司網址	www.jingchenggf.com.cn
電子信箱	jcgf@btic.com.cn

四、信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》《證券日報》
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地點	本公司董事會辦公室

五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	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

六、公司報告期內註冊變更情況

首次註冊登記日期	1993年7月13日
首次註冊登記地點	中國北京市朝陽區
第1次變更註冊登記日期	2003年12月24日
第1次變更註冊登記地點	中國北京市
第2次變更註冊登記日期	2013年12月23日
註冊登記地點	中國北京市朝陽區
企業法人營業執照註冊號	110000005015956
稅務登記號碼	京證稅字110105101717457
組織機構代碼	10171745-7

第二節 公司簡介

七、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所名稱 (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 王欣、詹軍
公司聘請的會計師事務所名稱 (內控報告審計)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	立信會計師事務所(特殊普通合夥) 上海市黃浦區南京東路61號四樓 顏艷飛、李棋軍
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	

第三節 會計數據和財務指標摘要

一、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	485,074,778.92	598,184,100.98	-18.91
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-62,164,227.60	-47,824,744.93	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	-70,312,199.06	-65,371,188.26	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-1,879,841.43	-454,538.78	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	651,899,201.48	712,663,072.55	-8.53
總資產	1,956,454,872.12	2,077,492,109.79	-5.83

(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)	-0.15	-0.11	不適用
稀釋每股收益(元/股)	-0.15	-0.11	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.15	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-9.11	-5.34	減少3.77個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-10.31	-7.30	減少3.01個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明
無

二、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

三、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	529,991.79	
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	5,904,284.00	
債務重組損益	1,181,656.21	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,305,153.41	
少數股東權益影響額	-1,773,113.95	
所得稅影響額		
合計	8,147,971.46	

四、其他

無

一、董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

(一) 上半年工作回顧

2016年上半年外部市場需求低迷和產能過剩的格局未能改變，公司內部結構調整和轉型升級仍處於關鍵階段。面對嚴峻的經濟形勢，公司實行其策略，堅持以「改革、創新」為重點，堅持推進「降庫存、降應收、降成本、降費用，提升經濟效益」的目標，在產業結構調整、新業態新領域探索、新產品研發推廣等方面做了諸多工作，在逆勢中尋求發展，但仍無法扭轉持續下滑態勢，主要經濟指標距離年初預算差距很大。半年以來，領導現場調研，產研銷聯合跑市場，探索新領域、新業態、新增長點。

(二) 下半年工作展望

下半年將大力推動公司結構調整和轉型升級。《中國製造 2025 北京行動綱要》明確指出，要加快實施「綠色製造技術改造行動」和「京津冀聯網智能製造示範行動」，對於一般製造業及高端製造業中不具備優勢的企業向外轉移，這是國家的要求。結合目前的形勢，公司目前的調整思路是：對於由於地區成本差異帶來虧損的業務和企業，以產業轉移或關停作為改革調整方向；對於產業發展呈下降趨勢的企業，以調整產業結構和經營模式轉型作為改革調整的主要內容；對於市場競爭充分的產業和企業，將大力推進股權多元化、混合所有制，重點加強機制和體制為核心的改革調整。結合這三個方向，公司下一步要系統梳理各下屬企業、各產品的盈利情況，對於減虧、控虧不力的企業和產品要堅決採取關停或轉移的措施，騰出空間和資源進行再利用，並進一步減員分流。

加快供氣系統、智能氣瓶、互聯網+、定檢站等項目的進度，快速進入軍工、航天、通信、無人機等氫燃料電池應用的新領域；提升天然氣整體解決方案能力，推進加氣站、船用、燃氣發電和「煤改氣」裝備製造、工程總包和運營等業務；鞏固傳統工業氣瓶(如沖拔瓶、管制瓶等)和消防氣瓶的領先優勢和市場地位，保持適度規模，確保盈利。

堅持全面預算管理，嚴格控制各項支出。按提質增效的總要求，三項費用增長幅度不得高於營業收入增長幅度；營業成本增長幅度低於營業收入增長幅度。強化資金管理，拓展融資渠道。加強資金監控，提高查詢、監督銀行賬戶的頻率，對企業資金進出的情況及時掌握。嚴格按照月度以及年度資金預算分配資金，應付率與應收率匹配。合理選擇銀行承兌匯票、應收賬款保理、保兌倉、融資租賃等多種融資方式，有效補充短期貸款，保證現金流。

另外，技術部門應以前瞻的眼光，對領先技術應用進行分析研究，拓展高收益領域的產品線，對於已有的產品，優化設計和工藝，在滿足法規和使用性能要求的前提下，不能過分追求高性能致使成本上升，將科技行動降成本作為專項課題研究和實施，從產品改型、工藝優化、技改技革等方面降低成本。

(三) 公司主營業務的範圍

普通貨運；專業承包；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。

第四節 董事會報告

(四) 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	485,074,778.92	598,184,100.98	-18.91
營業成本	458,962,623.15	563,222,411.06	-18.51
銷售費用	30,334,796.09	28,422,048.37	6.73
管理費用	64,377,046.08	62,401,704.51	3.17
財務費用	8,676,593.25	9,895,752.83	-12.32
經營活動產生的現金流量淨額	-1,879,841.43	-454,538.78	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-28,054,435.89	-25,556,471.33	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-46,519,790.14	14,228,556.01	-426.95
研發支出	5,232,563.66	2,816,577.08	85.78

營業收入變動原因說明：同比減少18.91%，受國內外市場影響，主營業務收入減少所致；

營業成本變動原因說明：同比減少18.51%，主營業務收入減少；

銷售費用變動原因說明：同比增加6.73%，為適應市場需求，打造優質團隊，公司積極推進銷售隊伍的建設和轉型，本期對銷售部門考核制度進行重新修訂，核算方式有所變化所致；

管理費用變動原因說明：同比增加3.17%，主要是公司研發費用增加所致；

財務費用變動原因說明：同比減少12.32%，主要是本期利息支出減少所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少142.53萬元，主要是收到的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249.80萬元，主要是投資活動現金流出增加所致；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少6074.83萬元，主要是子公司借款減少所致；

研發支出變動原因說明：同比增加85.78%，主要是子公司加大產品研發投入所致。

2 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

報告期公司利潤構成和利潤來源未發生重大變化。

(2) 公司前期各類融資、重大資產重組事項實施進度分析說明

因籌劃重大事項，公司股票自2015年6月29日起停牌。後經討論，公司擬籌劃非公開發行股份或發行股份購買資產事項，公司股票自2015年7月6日起繼續停牌。2015年7月13日公司進入重大資產重組停牌程序。2015年8月11日，經確認公司擬收購控股股東北京京城機電控股有限責任公司(以下簡稱「京城控股」)擁有或控制的裝備製造與服務相關資產。2015年9月30日，經董事會同意公司股票自2015年10月13日起繼續停牌不超過兩個月。2015年10月12日下午，公司召開現場投資者說明會，並於2015年10月13日，披露了《關於投資者說明會召開情況的公告》。2015年11月26日，公司召開董事會審議並通過《關於公司〈發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案〉的議案》等相關議案。2015年12月4日，公司收到上交所的審核意見函(上證公函【2015】1964號)。公司於2015年12月11日向上交所報送回復文件並於次日披露相關文件，公司A股股票2015年12月14日復牌。2016年1月27日，因京城控股與京國發基金、北巴傳媒簽署的《股權轉讓暨股權置換協議》屬於重大資產重組期間出售股權的行為，根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》、《收購及合併準則》等法律法規，為了避免京城控股觸發強制要約及進一步充實上市公司資金實力，2016年2月3日，公司召開董事會審議並披露了調整後的預案等文件，公司A股股票於2016年2月4日復牌。2016年6月21日，公司披露《關於本次重大資產重組的風險提示性公告》。2016年6月27日，京城股份發布了《重大事項A股停牌公告》，公司A股股票自2016年6月27日起停牌。

2016年6月30日，公司召開第八屆董事會第十九次臨時會議，審議通過了《關於終止資產重組事項的議案》，決定終止本次資產重組事項。同日，公司與交易對方京城控股簽署了《發行股份及支付現金購買資產協議終止協議》、《股份認購協議的終止協議》；京城香港與京歐有限簽署了《股權轉讓框架協議的終止協議》。

(3) 經營計劃進展說明

公司嚴格按照2016年度經營計劃，主要完成了以下幾個方面的工作：

- ① 戰略指引下的市場開拓與新產品開發
- ② 深化成本費用管理
- ③ 加強質量和安全管理，確保管理體系有效運行
- ④ 加速推動產業轉型和資源盘活
- ⑤ 完善風險防控體系，強化業績考核引領作用

第四節 董事會報告

(4) 其他

項目名稱	與期初比變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	-42.1	銷售商品收到的現金減少所致
應收票據	180.06	收到的票據增加所致
其他應收款	247.75	子公司尚未收到的出口 退稅額增加所致
其他流動資產	-58.14	子公司暫估進項稅額減少
在建工程	52.34	在建工程項目增加投入所致
應付利息	-100.00	應付利息減少所致
其他綜合收益	131.05	外幣報表折算差額增加所致

項目	與上年同期 相比變動比例 (%)	情況說明
收到其他與經營活動有關的現金	-48.81	本期收到保證金減少所致
取得借款所收到的現金	-51.10	本期借款同比減少所致
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	-38.11	本期支付利息減少所致
營業稅金及附加	-47.59	營業收入減少影響所致
資產減值損失	70.44	本期對資產進行測試， 存貨和應收賬款計提減值 同比有所增加
投資收益	152.15	本期子公司合營公司 淨利潤增加所致
營業外收入	-46.16	處置非流動資產收入 同比減少所致
營業外支出	-92.56	處置資產支出同比大幅減少

第四節 董事會報告

(二) 行業、產品或地區經營情況分析

1、 主營業務分行業、分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

分產品	營業收入	營業成本	主營業務分產品情況			
			毛利率 (%)	營業收入比 上年增減 (%)	營業成本比 上年增減 (%)	毛利率比 上年增減 (%)
鋼制無縫氣瓶	244,377,340.98	223,360,889.66	8.60	-18.26	-18.05	減少0.23個百分點
罐燒瓶	53,738,322.28	59,413,089.11	-10.56	-6.44	14.13	減少19.92個百分點
低溫瓶	96,996,900.42	89,140,151.49	8.10	21.04	4.95	增加14.08個百分點
低溫儲運裝備	22,243,581.30	20,931,210.00	5.90	-32.70	-32.96	增加0.36個百分點
其他	43,801,011.83	41,146,145.37	6.06	-53.26	-52.81	減少0.89個百分點
合計	461,157,156.81	433,991,485.63	5.89	-18.13	-17.80	減少0.38個百分點

主營業務分行業和分產品情況的說明

國際國內宏觀經濟形勢低迷導致氣體儲運裝備行業需求下滑，尤其受油氣價差縮小、油改氣政策調整的影響，公司SI型LNG氣瓶、纏繞氣瓶、低溫儲罐等產品市場需求急劇下降，導致銷售收入下滑嚴重。本期加氣站收入同比增加2,009.46萬元，同比增長545.05%。

2、 主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減 (%)
國內	203,583,046.41	-3.27
國外	257,574,110.40	-27.00
合計	461,157,156.81	-18.13

主營業務分地區情況的說明

公司國外地區營業收入同比下降了27%；公司在國內的主要銷售地區為華北、華南和西北地區。在國際的主要銷售地區為北美和東南亞地區。

第四節 董事會報告

(三) 核心競爭力分析

- 1、 天海品牌在全球氣體儲運裝備行業具有較高的知名度，公司主要經濟指標已連續20年處於同行業領先地位。
- 2、 公司現在已經取得ISO9001：2008、ISO/TS16949：2009國際質量管理體系認證和ISO14001：2004環境管理體系、OHSAS18001：1999職業健康安全管理体系以及包括美國DOT、德國TUV、加拿大TC等四十一個國際產品認證。JP牌鋼質無縫氣瓶在1984年榮獲國家質量獎，2002年至2009年被譽為「北京名牌」產品。
- 3、 公司建立了完備的銷售網絡。國內擁有經銷網點30多個，實現全國各個地區全覆蓋；在境外建立了8個銷售網點，主要分布在美國、新加坡、韓國、印度、澳大利亞等國家，直接出口額約佔50%。

(四) 投資狀況分析

1、 對外股權投資總體分析

本報告期內無對外股權投資項目。

(1) 證券投資情況

適用 不適用

(2) 持有其他上市公司股權情況

適用 不適用

(3) 持有金融企業股權情況

適用 不適用

2、 非金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

(1) 委託理財情況

適用 不適用

(2) 委託貸款情況

適用 不適用

(3) 其他投資理財及衍生品投資情況

適用 不適用

第四節 董事會報告

3、 募集資金使用情況

(1) 募集資金總體使用情況

適用 不適用

(2) 募集資金承諾項目情況

適用 不適用

(3) 募集資金變更項目情況

適用 不適用

(4) 其他

無

4、 主要子公司、參股公司分析

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本	總資產(元)	淨資產(元)	淨利潤(元)
北京天海工業有限公司	生產	生產、銷售氣瓶、蓄能器、壓力容器及配套設備等	6140.18萬美元	1,956,825,127.64	711,994,912.41	-85,390,545.90
京城控股(香港)有限公司	貿易投資	進出口貿易、投資控股及顧問服務等。	1,000港元	157,594,871.64	152,937,770.33	-54,158.90

5、 非募集資金項目情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期投入金額	累計實際投入金額	項目收益情況
車用液化天然氣瓶與低溫設備生產(LNG產業)基地建設項目	92,620萬元	項目已投產，正在進行各項驗收	0	61,000萬元	由於市場需求減少，開工不足，項目處於虧損狀態
合計	92,620萬元	/	0	61,000萬元	/

非募集資金項目情況說明

無

二、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 報告期實施的利潤分配方案的執行或調整情況

報告期本公司未實施利潤分配方案。

(二) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

無

第四節 董事會報告

三、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

預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損

(二) 董事會、監事會對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

(三) 其他披露事項

1、營業額

營業額是包括已收及應收不同類型氣瓶、蓄能器、低溫儲運容器、儲氣式特種集裝箱、集束裝置以及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	244,377,340.98	298,971,754.06
纏繞瓶	53,738,322.28	57,436,328.79
低溫瓶	96,996,900.42	80,137,659.39
低溫儲運裝備	22,243,581.30	33,051,097.99
其他	43,801,011.83	93,716,428.34
銷售總額	461,157,156.81	563,313,268.57
減：銷售稅及其他附加費用	105,740,855.62	105,207,867.95
合計	355,416,301.19	458,105,400.62

2、稅項

(1) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	商品銷售收入	17%
營業稅	應稅收入	5%
城市維護建設稅	應納增值稅、營業稅額	5%、7%
教育費附加	應納增值稅、營業稅額	3%
地方教育費附加	應納增值稅、營業稅額	2%
房產稅	房產原值的70%-80%和房產租賃收入	1.2%和12%

(2) 本集團各公司企業所得稅稅率如下：

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

北京天海美國公司(原美洲幸福公司)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。

第四節 董事會報告

(3) 稅收優惠及批文

本公司子公司北京天海工業有限公司2013年11月11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GF201311000576的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2016年1-6月企業所得稅暫按15%稅率預繳。

本公司之子公司北京天海低溫設備有限公司於2013年12月5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編號為GR201311001531的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2016年1-6月企業所得稅暫按15%稅率預繳。

(4) 稅率或稅率優惠政策的變化

本年稅率、稅率優惠政策較上年沒有變化。

(5) 稅項

項目	本期金額	上期金額
當年企業所得稅	1,304,937.38	1,846,028.05
遞延所得稅	37,296.88	65,850.31
合計	1,342,234.26	1,911,878.36

3、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

項目	本期	上期
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-62,164,227.60	-47,824,744.93
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	-70,312,199.06	-65,371,188.26
母公司發行在外普通股的加權平均數	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.11
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.17	-0.15

普通股加權平均數計算過程：

項目	本期	上期
期初發行在外普通股股數	422,000,000.00	422,000,000.00
公積金轉增資本調整	0.00	0.00
期末發行在外普通股股數	422,000,000.00	422,000,000.00

第四節 董事會報告

(2) 稀釋每股收益

項目	本期	上期
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-62,164,227.60	-47,824,744.93
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後)	-70,312,199.06	-65,371,188.25
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	422,000,000.00	422,000,000.00
稀釋每股收益(元/股)	-0.15	-0.11
稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.17	-0.15

4、股本

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

本期數單位：千元

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

5、股息

於2016年1-6月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。

6、或有負債

報告期末公司沒有重大或有負債。

第四節 董事會報告

7、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	45.23%	44.65%
(2) 速動比率	60.91%	61.44%
(3) 流動比率	106.02%	110.76%

8、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17,000萬元，比年初減少17.41%。長期借款為零。

9、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32,088.29萬元，現金流出32,276.27萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額-187.98萬元。

(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141.17萬元，投資活動支出的現金2,946.61萬元，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-2,805.44萬元。

(3) 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入12,000.00萬元，主要來源於銀行借款，報告期籌資活動現金流出16,651.98萬元，報告期籌資活動現金流量淨額-4,651.98萬元。

本期經營活動產生的現金流量淨額比上年同期減少142.53萬元，收到的經營活動現金減少所致；投資產生的現金流量淨額同比減少249.80萬元，主要是本年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比减少6074.83萬元，主要是本年取得借款比上年同期減少所致。

本年經營活動產生的現金流量淨額為-187.98萬元，本年淨利潤為-8,127.74萬元，主要來自於籌資活動。

第四節 董事會報告

10、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 107,146.99 萬元，其中，少數股東權益 41,957.07 萬元；負債總額 88,498.50 萬元。資產總額 195,645.49 萬元，期末資產負債率 45.23%。

按流動性劃分資本結構

流動負債合計	74,728.43 萬元	佔資產比重 38.20%
股東權益合計	107,146.99 萬元	佔資產比重 54.77%
其中：少數股東權益	41,957.07 萬元	佔資產比重 21.45%

11、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 1,785 人。

(2) 酬金：

報告期支付僱員酬金 6,825.52 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

2016 年上半年根據《年度培訓計劃》共計完成了 76 場培訓，共涉及 951 培訓人次，人均培訓課時達 15.15 小時。上半年根據公司轉型升級要求，常規產品生產人員逐步轉型分流，我們組織了專項低溫產品知識的培訓；進行了關鍵崗位人員培訓；轉崗專題培訓等等。

12、公司資產質押、抵押情況

報告期末，公司無質押、抵押資產情況。

13、外匯風險管理

本公司外匯存款金額較小，除支付 H 股股息、香港聯交所及報刊信息披露等費用外，還有部分出口及進口業務以美元結算，京城香港和北京天海美國公司採用美元作為記賬本位幣。因此可能面臨美元與人民幣匯率變動引起的的外匯風險，公司積極採取措施，降低外匯風險。

14、重大收購及出售事項

本集團於本報告期內概無重大收購及出售事項。

第五節 重要事項

一、重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

適用 不適用

二、破產重整相關事項

適用 不適用

三、資產交易、企業合併事項

適用 不適用

四、公司股權激勵情況及其影響

適用 不適用

五、重大關聯交易

適用 不適用

(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

事項概述

查詢索引

公司子公司北京天海工業有限公司放棄其北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司之增資協議項下之優先購買權，京國發、北巴傳媒擬分別與京城控股簽訂《股權轉讓暨置換協議》，京國發、北巴傳媒擬分別以其持有的明暉天海31.26%、30.23%的股權與京城控股所持有的本公司股份進行置換，明暉天海31.26%、30.23%的股權的交易價格分別為222,009,206.83元和214,713,441.59元。

詳細內容見2016年1月27日上海證券交易所網站<http://www.sse.com.cn>；香港聯合交易所披露易網站<http://www.hkexnews.hk>；及2016年1月28日《上海證券報》、《證券日報》的關聯交易公告。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

2015年11月26日，公司召開公司第八屆董事會第六次會議，審議通過了《關於公司<發行股份購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案>的議案》及其他相關議案並對外公告。為保證不觸發香港收購守則規定，2016年2月3日，公司召開第八屆董事會第十六次臨時會議審議通過了修改後的預案及相關議案並進行了公告。2016年6月30日，公司召開第八屆董事會第十九次臨時會議審議通過《關於終止資產重組事項的議案》和《關於簽訂<北京京城機電股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司之發行股份及支付現金購買資產協議終止協議>-<北京京城機電股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司之附條件生效的非公開發行股份認購協議終止協議>的議案》。詳細內容見2015年11月26日、2016年2月3日和2016年6月30日上海證券交易所網站<http://www.sse.com.cn>；香港聯合交易所披露易網站<http://www.hkexnews.hk>《上海證券報》、《證券日報》公告。

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

第五節 重要事項

(二) 資產收購、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

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

不適用

3、臨時公告未披露的事項

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

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

不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

第五節 重要事項

(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

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

不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營公司	7,301,886.17	-1,894,562.34	5,407,323.83	783,500.00	783,500.00	
山東天海高壓容器有限公司	合營公司	6,938,282.87	-6,330,514.92	607,767.95	2,056,366.20	-1,285,295.92	
北京京城工業物流有限公司	母公司的全資子公司				1,202,227.27	1,202,227.27	
北京京城控股有限責任公司	控股股東				252,900,000.00	-2,500,000.00	
北京第一機床廠	母公司的全資子公司				311,652.09	40,575.00	
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	其他關聯人				38,407,665.90	-1,185,676.36	
天津大無縫投資有限責任公司	其他關聯人				1,917,312.44	-213,108.91	
合計		14,240,169.04	-8,225,077.26	6,015,091.78	296,795,223.90	-4,360,006.19	
報告期內公司向控股股東及其子公司提供資金的發生額(元)						0	
公司向控股股東及其子公司提供資金的餘額(元)						0	
關聯債權債務形成原因	正常經營						
關聯債權債務清償情況	本期向關聯方提供資金減少822.51萬元，關聯方向上市公司提供資金減少436萬元。						
與關聯債權債務有關的承諾	無						
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響	無						

第五節 重要事項

(五) 其他

截至2016年6月30日，本集團已與下列根據上市規則被視為本公司關聯人士的實體訂立關聯交易。

- (1) 天津大無縫投資有限公司(「天津大無縫」)為天津天海高壓容器有限責任公司(「天津天海」)的控股股東，持有天津天海45%權益。天津大無縫及天津鋼管鋼鐵貿易有限公司(「天津鋼管」)均為天津鋼管集團股份有限公司(「天津鋼管集團」)的全資附屬公司。因此，天津大無縫為天津鋼管的連絡人及本公司關聯人士。
- (2) 北京京城機電資產管理有限責任公司(「資產管理公司」)為京城控股的全資附屬公司，而京城控股為持有本公司42.80%權益的控股股東。因此，資產管理公司為京城控股的連絡人及為本公司關聯人士。

截至2016年6月30日止年度的關聯交易及持續關聯交易詳情載列如下：

關聯交易

1. 2015年1月15日，本公司間接非全資附屬公司北京天海低溫設備有限公司(「天海低溫」)(作為承讓人)與科瑞尼克(作為轉讓人)訂立技術轉讓合同，據此，天海低溫將向科瑞尼克購買100立方米以上低溫儲罐設備的設計及製造技術的特別技術擁有權及專利申請權。北京科瑞尼克科貿有限公司(「科瑞尼克」)為天海低溫的主要股東，擁有天海低溫的25%權益。天海低溫為本公司的間接非全資附屬公司，因此科瑞尼克為關聯人士。本次交易的目的是為了天海低溫穩步發展，提升產品檔次，增強核心競爭力。技術轉讓合同的總代價為人民幣20,000,000元，轉讓的主要條款，科瑞尼克向天海低溫出售100立方米以上的低溫儲罐設備的設計及製造技術。科瑞尼克保證，低溫技術於2019年12月31日前完成轉讓。有關100立方米以上的低溫儲罐設備的技術資料交付天海低溫的項目驗收小組後，天海低溫將根據技術轉讓合同向科瑞尼克支付代價，於五年內每年支付人民幣4,000,000元。

持續關聯交易

1. 2014年3月3日，本公司的附屬公司天津天海與天津鋼管訂立氣瓶管購銷框架合同，據此天津天海將於自2014年1月1日開始至2014年12月31日止一年年內向天津鋼管採購氣瓶管，並以人民幣300,000,000元為上限。2014年3月27日，天津鋼管與天津天海就氣瓶管購銷框架合同訂立補充協議，將氣瓶管購銷框架合同的年期由原先截至2014年12月31日止為期一年延長至截至2016年12月31日止，為期三年。2014年6月26日，股東大會審議通過有關氣瓶管購銷框架合同及補充協議的持續關聯交易。
2. 2014年3月3日，資產管理公司(作為出租人)與本公司全資附屬公司天海工業(作為承租人)就若干廠房及生產設施訂立資產管理公司廠房及設備租赁合同。年限：自2014年1月1日開始至2016年12月31日止，為期三年。年租金為人民幣680,000元及半年租金為人民幣340,000元。

報告期內，上述持續關聯交易遵守上述合同的約定執行。本公司獨立非執行董事已審核本公司各項持續關聯交易，並確認該交易：

- (1) 乃由本集團在日常及正常業務過程中訂立；
- (2) 乃按正常商業條款進行；
- (3) 是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理並符合本公司股東的整體利益。

該等交易在本公司日常業務過程中進行，在本公司業務運營中有必要性和持續性。該等關聯交易不會影響本公司獨立性。該等關聯交易不存在損害本公司及其股東，特別是中小股東利益的情形。

第五節 重要事項

六、重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

適用 不適用

(1) 託管情況

適用 不適用

(2) 承包情況

適用 不適用

(3) 租賃情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃	租賃資產	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益	是否關聯交易	關聯關係
		資產情況	涉及金額			確定依據	對公司影響		
北京京城機電資產管理 有限責任公司	北京天海工業有限公司	廠房及設備	680,000.00					是	母公司的全資 子公司

租賃情況說明

無

(二) 擔保情況

適用 不適用

(三) 其他重大合同或交易

本報告期公司無其他重大合同或交易。

第五節 重要事項

七、承諾事項履行情況

√適用 □不適用

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

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	
							履行應將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常的利益或使上市公司及其控制的企業承擔任何不正常的義務。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		
與重大資產重組相關的承諾	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或在同業競爭的情況。」	長期	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	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。京城控股分別對人員獨立、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廢除。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
與重大資產重組相關的承諾	其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「1、北人股份的債權人自接到北人股份有關本次重大資產重組事宜的告知書之日起三十日內，未接到告知書的自北人股份就其本次重大資產重組事宜首次公告之日起十五日內，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。	
與重大資產重組相關的承諾	其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「若未來天海工業木棧生產期間因租賃瑕疵房產的問題而導致搬遷，本公司將向本次交易完成後的上市公司全額現金賠償天海工業在搬遷過程中導致的一切損失。」	長期	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	大股東北京京城機電控股有限公司	京城控股承諾：「本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。」	長期	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	大股東北京京城機電控股有限公司	根據上市公司與京城控股以及北人集團共同簽署的《關於北京北瀾鑄造有限責任公司17.01%的股權交割的補充確認函》，共同確認「各方認可股權交割視同已完成，京城股份側面不再記錄該股權長期投資，即該股權對應的全部股東權利（包括但不限於股權收益、股東表決權、選舉權等）、股東義務、風險及責任等全部由北人集團實際享有或承擔，京城股份予以必要配合。整於在完成工商變更登記前，上述股東變更尚不具有對抗第三人的效力，為此各方一致同意：因不具有抗效力導致京城股份承擔任何責任或損失，均由京城控股實際承擔責任及損失。」	長期	是	是	京城控股關於北瀾鑄造17.01%股權交割已於2015年12月18日變更完成，未出現違反上述承諾的情形。	

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
與重大資產重組相關的承諾	其他	置出資產承讓主體(北人集團)	北人集團承諾:「本公司充分知悉置出資產目前存在的瑕疵,本公司將承擔因置出資產瑕疵而產生的任何損失或法律責任,不會因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。	
與重大資產重組相關的承諾	其他	置出資產承讓主體(北人集團)	北人集團承諾:「本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題,並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權,則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為同等價值的現金資產,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		
與重大資產重組相關的承諾	其他	大股東北京京城機電控股有限公司	近期境內證券市場出現異常波動,資本市場的健康發展與國有企業及所控股上市公司的發展息息相關,為鞏固企業改革發展的良好市場環境,保護各類投資者合法權益,京城控股承諾6個月內不會通過二級市場減持所持上市公司股票,並擬在復牌後6個月內增持公司股票。	2015年7月10日,公司	是	是	承諾未到期	股票復牌後6個月內

八、聘任、解聘會計師事務所情況

適用 不適用

九、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用 不適用

十、可轉換公司債券情況

適用 不適用

十一、公司治理情況

報告期內，為進一步完善京城股份高級管理人員激勵與約束機制，實現薪酬分配、績效考核與公司業績和股東價值的有機結合，充分調動公司及高級管理人員的積極性，根據《公司章程》等規定，公司對《高級管理人員薪酬與績效考核管理辦法》進行了修訂，並經第八屆董事會第八次會議和2015年年度股東大會審議通過。

報告期內，公司股東大會、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《公司法》和中國證監會相關規定的要求。

十二、其他重大事項的說明

(一) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

適用 不適用

(二) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

適用 不適用

(三) 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2016年半年度業績報告。
- 3、 本公司於報告期內一直遵守聯交所證券上市規則附錄十四之《企業管治常規守則》守則條文。
- 4、 於報告期內，本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於聯交所證券上市規則附錄十所載的《標準守則》。經與全部董事及監事做出查詢後，本公司確認，在截止2016年6月30日之6個月，各董事及監事已遵守該標準守則所規定有關董事進行證券交易的標準。
- 5、 報告期內，本公司及附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。
- 6、 與上年度財務報告相比，合併報表範圍未發生變化。

第六節 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

	本次變動前		本次變動增減(+,-)				本次變動後		
	數量	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例(%)
一、有限售條件股份									
1、國家持股									
2、國有法人持股									
3、其他內資持股									
其中：境內非國有 法人持股									
境內自然人持股									
4、外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、無限售條件流通股	422,000,000	100					422,000,000	422,000,000	100
1、人民幣普通股	322,000,000	76.3					322,000,000	322,000,000	76.3
2、境內上市的外資股	0	0					0	0	0
3、境外上市的外資股	100,000,000	23.7					100,000,000	100,000,000	23.7
4、其他	0	0					0	0	0
三、股份總數	422,000,000	100					422,000,000	422,000,000	100

2、 股份變動情況說明

公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

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)

公司股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標沒有影響。

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

公司沒有或證券監管機構要求披露的其他內容。

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

第六節 股份變動及股東情況

二、股東情況

(一) 股東總數：

截止報告期末股東總數(戶)

23,234戶(其中A股23,168戶·H股66戶)

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

單位：股

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末 持股數量	比例(%)	持有有限售 條件股份數量			質押或凍結情況 股份狀態	數量	股東性質
北京京城機電控股有限責任公司	0	180,620,000	42.80	0	無	0	國有法人		
HKSCC NOMINEES LIMITED	0	99,155,200	23.50	0	未知	-	未知		
交通銀行股份有限公司-長信量化 先鋒混合型證券投資基金	3,729,994	3,729,994	0.88	0	未知	-	未知		
曾佑泉	84,200	1,768,774	0.42	0	未知	-	未知		
中融國際信託有限公司-中融-證贏 196號證券投資集合資金信託計劃	1,475,100	1,475,100	0.35	0	未知	-	未知		
張萍	1,051,242	1,051,242	0.25	0	未知	-	未知		
郭欣	886,400	886,400	0.21	0	未知	-	未知		
何勇	197,500	735,200	0.17	0	未知	-	未知		
胡錫文	710,200	710,200	0.17	0	未知	-	未知		
王學利	700,028	700,028	0.17	0	未知	-	未知		

第六節 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	種類	股份種類及數量	數量
北京京城機電控股有限責任公司	180,620,000	人民幣普通股		180,620,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	99,155,200	境外上市外資股		99,155,200
交通銀行股份有限公司－長信量化先鋒混合型 證券投資基金	3,729,994	人民幣普通股		3,729,994
曾佑泉	1,768,774	人民幣普通股		1,768,774
中融國際信託有限公司－中融－證贏196號 證券投資集合資金信託計劃	1,475,100	人民幣普通股		1,475,100
張萍	1,051,242	人民幣普通股		1,051,242
郭欣	886,400	人民幣普通股		886,400
何勇	735,200	人民幣普通股		735,200
胡錫文	710,200	人民幣普通股		710,200
王學利	700,028	人民幣普通股		700,028

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

(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

單位：股

姓名	職務	期初持股數	期末持股數	報告期內股份 增減變動量	增減 變動原因
王軍	董事長	0	0	0	
陳長革	執行董事、總經理	0	0	0	
李俊杰	執行董事	0	0	0	
杜躍熙	執行董事	0	0	0	
夏中華	非執行董事	0	0	0	
金春玉	非執行董事	0	0	0	
付宏泉	非執行董事	0	0	0	
吳燕	獨立非執行董事	43,001	43,001	0	
劉寧	獨立非執行董事	0	0	0	
楊曉輝	獨立非執行董事	0	0	0	
樊勇	獨立非執行董事	0	0	0	
常昀	監事長	0	0	0	
劉哲	監事	0	0	0	
王義青	監事	0	0	0	
姜馳	總會計師、董事會秘書	0	0	0	
石鳳文	總工程師	0	0	0	

其它情況說明

- (1) 除上文所披露者外，於2016年6月30日，本公司董事、監事或高級管理人員概無於本公司或其任何相關法團(定義見證券及期貨條例)之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條規定須列入由本公司保存之所指定之登記冊之權益或淡倉，亦未有按上市公司董事進行證券交易的標準守則向本公司及香港聯合交易所有限公司做出通知。
- (2) 概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授出購入公司股份或債券之權益，或在2016年6月30日前已行使任何此等權益。
- (3) 上述所載各董事及監事擬根據證券及期貨條例第352條而保存之登記冊所示外，在本報告期內，本公司均無參與任何安排，使本公司董事或監事或任何其他法人團體之股份或債券獲益。

(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

三、其他說明

無

第九節 公司債券相關情況

適用 不適用

第十節 財務報告

合併資產負債表

2016年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	六、1	105,529,898.38	182,276,574.47
結算備付金			
拆出資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	六、2	9,042,846.73	3,228,891.44
應收賬款	六、3	310,091,318.73	273,293,153.87
預付款項	六、4	21,348,169.12	19,166,811.68
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息			
應收股利			
其他應收款	六、5	6,178,333.80	1,776,665.84
買入返售金融資產			
存貨	六、6	337,102,337.11	390,738,839.19
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	2,964,494.19	7,082,519.02
流動資產合計		792,257,398.06	877,563,455.51
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、8	70,776,548.38	68,362,103.21
投資性房地產			
固定資產	六、9	920,309,981.73	960,308,435.85
在建工程	六、10	12,243,410.85	8,037,077.84
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	六、11	153,851,956.47	156,100,837.99
開發支出			
商譽	六、12	6,562,344.06	6,562,344.06
長期待攤費用	六、13	213,198.72	280,524.60
遞延所得稅資產	六、14	240,033.85	277,330.73
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,164,197,474.06	1,199,928,654.28
資產總計		1,956,454,872.12	2,077,492,109.79

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

2016年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	六·15	170,000,000.00	205,844,240.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款	六·16	393,527,663.23	398,349,980.01
預收款項	六·17	23,104,025.28	29,870,362.75
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	六·18	17,869,040.35	22,674,924.84
應交稅費	六·19	-43,410,003.27	-42,085,395.89
應付利息	六·20		74,800.00
應付股利			
其他應付款	六·21	175,193,575.04	166,579,358.42
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六·22	11,000,000.00	11,000,000.00
其他流動負債			
流動負債合計		747,284,300.63	792,308,270.13
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	六·23	33,800,649.71	31,310,282.67
長期應付職工薪酬	六·24	103,900,000.00	103,900,000.00
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		137,700,649.71	135,210,282.67
負債合計		884,984,950.34	927,518,552.80
所有者權益：			
股本	六·25	422,000,000.00	422,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六·26	683,803,181.69	683,803,181.69
減：庫存股			
其他綜合收益	六·27	2,468,904.13	1,068,547.60
專項儲備			
盈餘公積	六·28	45,665,647.68	45,665,647.68
一般風險準備			
未分配利潤	六·29	-502,038,532.02	-439,874,304.42
歸屬於母公司股東權益合計		651,899,201.48	712,663,072.55
少數股東權益	六·30	419,570,720.30	437,310,484.44
股東權益合計		1,071,469,921.78	1,149,973,556.99
負債和股東權益總計		1,956,454,872.12	2,077,492,109.79

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

2016年半年度報告

第十節 財務報告

母公司資產負債表

2016年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	十六、1	1,281,713.98	4,152,554.89
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
預付款項			
應收利息	十六、2	15,873,854.49	15,034,062.82
應收股利			
其他應收款	十六、3	342,716,780.50	342,700,000.00
存貨			
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		359,872,348.97	361,886,617.71
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十六、4	694,842,724.41	694,842,724.41
投資性房地產			
固定資產			
在建工程			
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產			
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
非流動資產合計		694,842,724.41	694,842,724.41
資產總計		1,054,715,073.38	1,056,729,342.12

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

母公司資產負債表(續)

2016年6月30日

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款			
預收款項			
應付職工薪酬	十六、5	310,409.00	1,750,000.00
應交稅費	十六、6	-62,814.38	254,990.45
應付利息			
應付股利			
其他應付款	十六、7	6,848,873.83	4,312,825.50
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		7,096,468.45	6,317,815.95
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			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計			
負債合計		7,096,468.45	6,317,815.95
所有者權益：			
股本	十六、8	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	十六、9	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	十六、10	38,071,282.24	38,071,282.24
未分配利潤	十六、11	-79,092,665.16	-76,299,743.92
股東權益合計		1,047,618,604.93	1,050,411,526.17
負債和股東權益總計		1,054,715,073.38	1,056,729,342.12

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

合併利潤表

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入		485,074,778.92	598,184,100.98
其中：營業收入	六·34	485,074,778.92	598,184,100.98
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		577,345,492.95	675,847,739.48
其中：營業成本	六·34	458,962,623.15	563,222,411.06
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			
營業税金及附加	六·35	2,352,420.20	4,488,362.24
銷售費用	六·36	30,334,796.09	28,422,048.37
管理費用	六·37	64,377,046.08	62,401,704.51
財務費用	六·38	8,676,593.25	9,895,752.83
資產減值損失	六·39	12,642,014.18	7,417,460.47
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）			
投資收益（損失以「-」號填列）	六·40	2,414,445.17	-4,629,510.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,414,445.17	-4,629,510.77
匯兌收益（損失以「-」號填列）			
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		-89,856,268.86	-82,293,149.27
加：營業外收入	六·41	10,007,222.20	18,587,326.24
其中：非流動資產處置利得		598,517.22	18,474,414.24
減：營業外支出	六·42	86,136.79	1,157,160.65
其中：非流動資產處置損失		68,525.43	134,864.96
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		-79,935,183.45	-64,862,983.68
減：所得稅費用	六·43	1,342,234.26	1,911,878.36
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		-81,277,417.71	-66,774,862.04
歸屬於母公司股東的淨利潤		-62,164,227.60	-47,824,744.93
少數股東損益		-19,113,190.11	-18,950,117.11
六、其他綜合收益的稅後淨額	六·48	2,773,782.50	-27,744.54
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		1,400,356.53	-13,653.95
（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			
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		1,400,356.53	-13,653.95
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		1,400,356.53	-13,653.95
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		1,373,425.97	-14,090.59
七、綜合收益總額		-78,503,635.21	-66,802,606.58
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-60,763,871.07	-47,838,398.88
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-17,739,764.14	-18,964,207.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	六·47	-0.15	-0.11
（二）稀釋每股收益	六·47	-0.15	-0.11

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

母公司利潤表

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	十六、12	708,789.32	1,079,002.31
減：營業成本	十六、12		
營業稅金及附加		1,908.20	59,795.55
銷售費用			
管理費用		3,506,351.81	7,614,406.98
財務費用		-6,718.95	-19,788.10
資產減值損失		169.50	
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
投資收益(損失以「-」號填列)			
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-2,792,921.24	-6,575,412.12
加：營業外收入			
其中：非流動資產處置利得			
減：營業外支出			
其中：非流動資產處置損失			
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-2,792,921.24	-6,575,412.12
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-2,792,921.24	-6,575,412.12
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		-2,792,921.24	-6,575,412.12

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

合併現金流量表

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
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		292,645,356.19	324,943,592.84
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		10,223,011.22	8,316,283.18
收到其他與經營活動有關的現金	六、49	18,014,491.71	35,188,079.88
經營活動現金流入小計		320,882,859.12	368,447,955.90
購買商品、接受勞務支付的現金		138,291,643.70	194,877,238.01
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		103,175,755.92	95,792,184.19
支付的各项稅費		34,461,351.56	33,688,281.46
支付其他與經營活動有關的現金	六、49	46,833,949.37	44,544,791.02
經營活動現金流出小計		322,762,700.55	368,902,494.68
經營活動產生的現金流量淨額		-1,879,841.43	-454,538.78
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		1,411,693.13	1,950,000.00
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		1,411,693.13	1,950,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		29,466,129.02	27,506,471.33
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		29,466,129.02	27,506,471.33
投資活動產生的現金流量淨額		-28,054,435.89	-25,556,471.33

第十節 財務報告

合併現金流量表(續)

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
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			
取得借款所收到的現金		120,000,000.00	245,389,798.30
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		120,000,000.00	245,389,798.30
償還債務所支付的現金		155,906,160.00	218,051,050.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		8,113,630.14	13,110,192.29
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	六·49	2,500,000.00	
籌資活動現金流出小計		166,519,790.14	231,161,242.29
籌資活動產生的現金流量淨額		-46,519,790.14	14,228,556.01
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		1,207,391.37	1,758,064.93
五、現金及現金等價物淨增加額	六·49	-75,246,676.09	-10,024,389.17
加：期初現金及現金等價物餘額	六·49	175,776,574.47	125,462,823.33
六、期末現金及現金等價物餘額	六·49	100,529,898.38	115,438,434.16

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

母公司現金流量表

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
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	十六、13	734,994.31	1,183,754.52
經營活動現金流入小計		734,994.31	1,183,754.52
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		478,732.82	768,115.38
支付的各项稅費		742,284.84	1,226,442.66
支付其他與經營活動有關的現金	十六、13	2,384,817.56	2,272,249.04
經營活動現金流出小計		3,605,835.22	4,266,807.08
經營活動產生的現金流量淨額		-2,870,840.91	-3,083,052.56
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所收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
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所支付的現金			
投資支付的現金			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計			
投資活動產生的現金流量淨額			
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			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計			
籌資活動產生的現金流量淨額			
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	十六、13	-2,870,840.91	-3,083,052.56
加：期初現金及現金等價物餘額	十六、13	4,152,554.89	11,915,900.48
六、期末現金及現金等價物餘額	十六、13	1,281,713.98	8,832,847.92

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

合併所有者權益變動表

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期												
	歸屬於母公司股東權益												
	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	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上期末末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		1,068,547.60		45,665,647.68		-439,874,304.42	437,310,484.44	1,149,973,556.99
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本期末初餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		1,068,547.60		45,665,647.68		-439,874,304.42	437,310,484.44	1,149,973,556.99
三、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)							1,400,356.53				-62,164,227.60	-17,739,764.14	-78,503,635.21
(一)綜合收益總額							1,400,356.53				-62,164,227.60	-17,739,764.14	-78,503,635.21
(二)股東投入和減少資本													
1.股東投入普通股													
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.除應支付計入股東權益的金額													
4.其他													
(三)利潤分配													
1.提取盈餘公積													
2.提取一般風險準備													
3.對所有者(或股東)的分配													
4.其他													
(四)股東權益內部結構													
1.資本公積轉增資本													
2.盈餘公積轉增資本													
3.盈餘公積彌補虧損													
4.其他													
(五)專項儲備													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		2,468,904.13		45,665,647.68		-502,038,532.02	419,570,720.30	1,071,469,921.78

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

合併所有者權益變動表(續)

2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上期												
	歸屬於母公司股東權益												
	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	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上期末末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		118,733.00		45,665,647.68		-232,056,330.86	525,228,692.85	1,444,739,324.36
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本期末初餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		118,733.00		45,665,647.68		-232,056,330.86	525,228,692.85	1,444,739,324.36
三、本報增減變動金額(減少以“-”號填列)													
(一)綜合收益總額							-13,653.95				-47,824,744.93	-18,964,207.70	-66,802,606.58
							-13,653.95				-47,824,744.93	-18,964,207.70	-66,802,606.58
(二)股東投入和減少資本													
1.股東投入普通股													
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.除應支付計入股東權益的金額													
4.其他													
(三)利潤分配													
1.提取盈餘公積													
2.提取一般風險準備													
3.對所有者(或股東)的分配													
4.其他													
(四)股東權益內部結構													
1.資本公積轉增資本													
2.盈餘公積轉增資本													
3.盈餘公積彌補虧損													
4.其他													
(五)專項儲備													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末末餘額	422,000,000.00				683,803,181.69		105,079.05		45,665,647.68		-279,881,675.79	506,264,485.15	1,377,936,717.78

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

母公司所有者權益變動表 2016年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期										
	股本	優先股	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
			永續債	其他							
一、上期期末餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-76,299,743.92	1,050,411,526.17
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本期期初餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-76,299,743.92	1,050,411,526.17
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										-2,792,921.24	-2,792,921.24
(一)綜合收益總額										-2,792,921.24	-2,792,921.24
(二)股東投入和減少資本											
1.股東投入普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對股東的分配											
3.其他											
(四)股東權益內部結轉											
1.資本公積轉增股本											
2.盈餘公積轉增股本											
3.盈餘公積轉增虧損											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-79,092,665.16	1,047,618,604.93

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

第十節 財務報告

母公司所有者權益變動表(續) 2015年1-6月

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上期期末餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-77,580,454.28	1,049,130,815.81
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本期期初餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-77,580,454.28	1,049,130,815.81
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										-6,575,412.12	-6,575,412.12
(一)綜合收益總額										-6,575,412.12	-6,575,412.12
(二)股東投入和減少資本											
1.股東投入普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對股東的分配											
3.其他											
(四)股東權益內部結轉											
1.資本公積轉增股本											
2.盈餘公積轉增股本											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末餘額	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-84,155,866.40	1,042,555,403.69

法定代表人：王軍

主管會計工作負責人：陳長革

會計機構負責人：姜馳

一、公司的基本情況

北京京城機電股份有限公司(以下簡稱公司或本公司,在包含子公司時統稱本集團)原名稱爲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,轉爲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覆」,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股股權登記日爲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%,全部爲無限售條件的流通股;無限售條件的國內公眾股爲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%,爲本公司的控股股東。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。擬置出資產爲本公司全部資產和負債,擬置入資產爲京城控股持有的北京天海工程有限公司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。

京城控股分別於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持有的公司無限售流通A股股票2,100萬股,佔本公司總股本的4.98%。截止2016年6月30日京城控股持有本公司無限售流通股A股股票18,062萬股,佔公司總股本的42.80%。

本公司註冊地址爲北京市朝陽區東三環中路59號樓901室,董事長王軍。經營地點爲北京市通州區漣縣鎮漣縣南三街2號。

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

本公司之控股股東及實際控制人均爲京城控股。

第十節 財務報告

二、合併財務報表範圍

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

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

三、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2. 持續經營

本集團自報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

四、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司2016年1-6月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2016年6月30日的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業周期

本集團以12個月作為一個營業周期。

4. 記賬本位幣

本公司及其境內子公司以人民幣為記賬本位幣，京城控股(香港)有限公司和北京天海美國公司以美元為記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

5. 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和。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。

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

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

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

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

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。

7. 合營安排分類及共同經營的會計處理方法

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

8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金是指庫存現金以及可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、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

(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，採用當期平均匯率折算。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。外幣現金流量採用當期平均匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

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

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

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

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

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

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

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

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

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

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

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

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債

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。

3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

11. 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

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三年，經法定程序審核批准；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，期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。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項壞賬準備(續)

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單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應收款項

按組合計提壞賬準備的計提方法(賬齡分析法)

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

1) 採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

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

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

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

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

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的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的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

13. 劃分為持有待售資產

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

14. 長期股權投資

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

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，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。

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 長期股權投資(續)

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。

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。

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。

15. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的房屋建築物。

本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量。

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

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

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 固定資產

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

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

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

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

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

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

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

17. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

18. 借款費用

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

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

19. 無形資產

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

四、重要會計政策及會計估計(續)

19. 無形資產(續)

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

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

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

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

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

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

20. 長期資產減值

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

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

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

21. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經發生但應於當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

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。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

22. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

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

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

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

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

其他長期福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

23. 預計負債

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

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

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

24. 股份支付

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

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

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

四、重要會計政策及會計估計(續)

25. 收入確認原則和計量方法

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

(1) 銷售商品收入

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

(2) 提供勞務收入

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

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

(3) 讓渡資產使用權

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

26. 政府補助

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

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

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

27. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，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的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

28. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

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

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

29. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

30. 重要的會計政策及會計估計變更

本公司本期無重要會計政策及會計估計變更。

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	商品銷售收入	17%
營業稅	應稅收入	5%
城市維護建設稅	應納增值稅、營業稅額	5%、7%
教育費附加	應納增值稅、營業稅額	3%
地方教育費附加	應納增值稅、營業稅額	2%
房產稅	房產原值的70%-80%和房產租賃收入	1.2%和12%

本集團各公司企業所得稅稅率如下：

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

北京天海美國公司(原美洲幸福公司)為在美國註冊的公司，其企業所得稅採取超額累計稅率，不同應納稅所得額的稅率從15%-39%不等。

2. 稅收優惠

本公司子公司北京天海工業有限公司2013年11月11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GF201311000576的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2016年1-6月企業所得稅暫按15%稅率預繳。

本公司之子公司北京天海低溫設備有限公司於2013年12月5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編號為GR201311001531的高新技術企業證書，證書有效期為三年，2016年1-6月企業所得稅暫按15%稅率預繳。

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初」系指2016年1月1日，「期末」系指2016年6月30日，「本期」系指2016年1月1日至2016年6月30日，「上期」系指2015年1月1日至2015年6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
現金	112,128.14	65,972.56
銀行存款	100,417,770.24	175,710,601.91
其他貨幣資金	5,000,000.00	6,500,000.00
合計	105,529,898.38	182,276,574.47
其中：存放在境外的款項總額	17,126,608.65	11,012,062.02

其他貨幣資金餘額5,000,000.00元為銀行承兌匯票保證金。

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	9,042,846.73	3,228,891.44

(2) 期末無用於質押的應收票據。

(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

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	56,736,146.14	0.00

3. 應收賬款

項目名稱	期末金額	期初餘額
應收賬款	332,584,887.18	288,885,774.81
減：壞賬準備	22,493,568.45	15,592,620.94
淨額	310,091,318.73	273,293,153.87

(1) 應收賬款賬齡分析

賬齡	期末金額	期初餘額
一年以內	236,700,975.06	213,010,960.72
一年至二年	46,188,983.25	45,006,024.98
二年至三年	23,182,463.24	12,631,718.15
三年至四年	3,128,488.58	2,605,221.90
四年至五年	890,408.60	39,228.12
五年以上	0.00	0.00
淨額	310,091,318.73	273,293,153.87

六、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	332,584,887.18	100.00	22,493,568.45	6.76	310,091,318.73
賬齡組合	332,584,887.18	100.00	22,493,568.45	6.76	310,091,318.73
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	332,584,887.18	100.00	22,493,568.45	-	310,091,318.73

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	288,885,774.81	100.00	15,592,620.94	5.40	273,293,153.87
賬齡組合	288,885,774.81	100.00	15,592,620.94	5.40	273,293,153.87
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	288,885,774.81	100.00	15,592,620.94	-	273,293,153.87

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	期末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	239,091,894.00	2,390,918.94	1.00
一年至二年	51,321,092.72	5,132,109.47	10.00
二年至三年	28,978,079.05	5,795,615.81	20.00
三年至四年	6,256,977.15	3,128,488.57	50.00
四年至五年	4,452,043.00	3,561,634.40	80.00
五年以上	2,484,801.26	2,484,801.26	100.00
合計	332,584,887.18	22,493,568.45	-

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 本期壞賬準備計提、轉回(或收回)情況

本期計提壞賬準備金額6,900,947.51元，匯率變動影響為2,810.71元。

(4) 本期無實際核銷的應收賬款情況

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額		壞賬準備 期末餘額
			合計數的比例(%)		
上海琦高工貿有限公司	8,293,598.55	0-2年	2.49		204,839.21
十堰軍旺工貿有限公司	7,886,600.00	1年以內	2.37		78,866.00
成都華氣厚普機電設備股份 有限公司	7,593,604.09	1年以內	2.28		75,936.04
山西京誠機電設備有限公司	5,859,532.73	0-4年	1.76		1,657,079.07
大連汽車股份有限公司	5,771,017.04	1年以內	1.74		57,710.17
合計	35,404,352.41	-	10.64		2,074,430.49

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末金額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	19,417,892.11	90.96	16,644,522.81	86.84
一年至二年	1,187,567.22	5.56	1,434,743.97	7.49
二年至三年	122,259.38	0.57	161,344.00	0.84
三年以上	620,450.41	2.91	926,200.90	4.83
合計	21,348,169.12	100.00	19,166,811.68	100.00

賬齡超過一年的重要的預付款項未及時結算的原因主要為尚未完成採購。

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項期末 餘額合計數	
			合計數	的比例(%)
天津太鋼大明金屬製品有限公司	4,278,684.25	1年以內		20.04
天津天保電力有限公司	1,822,357.11	1年以內		8.54
廊坊新奧燃氣有限公司	1,000,000.00	1年以內		4.68
北京宜天合物流有限公司	957,935.65	1年以內		4.49
天津市潤德中天機電設備有限公司	911,720.48	1年以內		4.27
合計	8,970,697.49	-		42.02

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

5. 其他應收款

項目名稱	期末金額	期初餘額
其他應收款	7,615,730.69	3,159,295.79
減：壞賬準備	1,437,396.89	1,382,629.95
淨額	6,178,333.80	1,776,665.84

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	期末金額	期初餘額
一年以內	5,774,688.90	1,363,056.15
一年至二年	326,746.86	370,361.79
二年至三年	68,186.79	43,163.9
三年至四年	8,711.25	0.00
四年至五年	0.00	84.00
五年以上	0.00	0.00
淨額	6,178,333.80	1,776,665.84

(2) 其他應收款分類

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	7,615,730.69	100.00	1,437,396.89	18.87	6,178,333.80
賬齡組合	7,615,730.69	100.00	1,437,396.89	18.87	6,178,333.80
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	7,615,730.69	100.00	1,437,396.89	-	6,178,333.80

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	3,159,295.79	100.00	1,382,629.95	43.76	1,776,665.84
賬齡組合	3,159,295.79	100.00	1,382,629.95	43.76	1,776,665.84
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	3,159,295.79	100.00	1,382,629.95	-	1,776,665.84

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額 其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	5,833,019.09	58,330.19	1.00
一年至二年	363,052.19	36,305.33	10.00
二年至三年	85,233.49	17,046.70	20.00
三年至四年	17,422.50	8,711.25	50.00
四年至五年	0.00	0.00	80.00
五年以上	1,317,003.42	1,317,003.42	100.00
合計	7,615,730.69	1,437,396.89	-

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(3) 本期壞賬準備計提、轉回(或收回)情況

本期計提壞賬準備金額 54,766.94 元。

(4) 其他應收款按性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
備用金	2,572,247.24	1,658,549.02
押金、保證金等	94,500.00	213,946.52
出口退稅	3,324,847.45	0.00
往來款	1,624,136.00	1,286,800.25
合計	7,615,730.69	3,159,295.79

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備
期末餘額					
出口退稅	出口退稅	3,324,847.45	1年以內	43.66	33,248.47
包鋼聯銷售有限公司	往來款	400,648.84	5年以上	5.26	400,648.84
太原重工股份有限公司	往來款	350,000.00	5年以上	4.60	350,000.00
天海低溫公司質檢處	備用金	225,040.00	1年以內	2.95	2,250.40
廊坊天海生產部	備用金	164,000.00	0-2年	2.15	4,340.00
合計	-	4,464,536.29	-	58.62	790,487.71

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	賬面餘額	期末金額 跌價準備	賬面價值
原材料	202,038,177.34	42,963,260.73	159,074,916.61
在產品	75,820,702.17	24,747,092.18	51,073,609.99
庫存商品	151,532,906.14	24,579,095.63	126,953,810.51
合計	429,391,785.65	92,289,448.54	337,102,337.11

(續表)

項目	賬面餘額	期初餘額 跌價準備	賬面價值
原材料	212,208,627.92	45,774,630.45	166,433,997.47
在產品	103,752,611.92	29,431,179.99	74,321,431.93
庫存商品	171,309,166.78	21,325,756.99	149,983,409.79
合計	487,270,406.62	96,531,567.43	390,738,839.19

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

6. 存貨

(2) 存貨跌價準備

項目	本期增加			本期減少		期末金額
	期初餘額	計提	其他	轉回	其他轉出	
原材料	45,774,630.45	0.00	0.00	0.00	2,811,369.72	42,963,260.73
在產品	29,431,179.99	0.00	0.00	0.00	4,684,087.81	24,747,092.18
庫存商品	21,325,756.99	5,689,110.44	0.00	0.00	2,435,771.80	24,579,095.63
合計	96,531,567.43	5,689,110.44	0.00	0.00	9,931,229.33	92,289,448.54

本期減少其他轉出為因產品對外售出，已提存貨跌價準備轉銷。

存貨跌價準備的計提方法參見本附註四.12。

(3) 存貨期末餘額中不含有借款費用資本化金額。

7. 其他流動資產

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
預繳企業所得稅	449,802.08	866,907.85
暫估進項稅額	2,514,692.11	6,215,611.17
合計	2,964,494.19	7,082,519.02

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							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											
山東天海萬壓容器有限公司	56,411,619.44	0.00	0.00	2,447,886.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,859,505.76	0.00
二、聯營企業											
江蘇天海特種裝備有限公司	11,950,483.77	0.00	0.00	-33,441.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,917,042.62	0.00
合計	68,362,103.21	0.00	0.00	2,414,445.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,776,548.38	0.00

(2) 長期股權投資的分析

項目	期末金額	期初金額
上市	-	-
中國(香港除外)		
香港		
其他地區		
小計		
非上市	70,776,548.38	68,362,103.21
合計	70,776,548.38	68,362,103.21

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

9. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備	電氣設備	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	661,687,707.94	819,480,161.76	29,841,727.35	11,646,915.06	25,003,029.20	1,547,659,541.31
2. 本期增加金額	0.00	44,444.44	99,781.38	85,224.76	0.00	229,450.58
(1) 購置	0.00	44,444.44	99,781.38	69,811.97	0.00	214,037.79
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	15,412.79	0.00	15,412.79
3. 本期減少金額	0.00	2,846,460.10	285,513.00	0.00	0.00	3,131,973.10
(1) 處置	0.00	2,846,460.10	285,513.00	0.00	0.00	3,131,973.10
4. 期末餘額	661,687,707.94	816,678,146.10	29,655,995.73	11,732,139.82	25,003,029.20	1,544,757,018.79
二、累計折舊						
1. 期初餘額	133,204,400.39	404,538,975.89	24,355,831.44	6,613,753.79	16,325,849.30	585,038,810.81
2. 本期增加金額	7,931,549.52	29,795,097.71	688,132.49	536,553.11	661,588.26	39,612,921.09
(1) 計提	7,931,549.52	29,795,097.71	688,132.49	527,438.71	661,588.26	39,603,806.69
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	9,114.40	0.00	9,114.40
3. 本期減少金額	0.00	2,260,027.79	256,961.70	0.00	0.00	2,516,989.49
(1) 處置	0.00	2,260,027.79	256,961.70	0.00	0.00	2,516,989.49
4. 期末餘額	141,135,949.91	432,074,045.81	24,787,002.23	7,150,306.90	16,987,437.56	622,134,742.41
三、減值準備						
1. 期初餘額	0.00	2,312,294.65	0.00	0.00	0.00	2,312,294.65
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	2,312,294.65	0.00	0.00	0.00	2,312,294.65
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	520,551,758.03	382,291,805.64	4,868,993.50	4,581,832.92	8,015,591.64	920,309,981.73
2. 期初賬面價值	528,483,307.55	412,628,891.22	5,485,895.91	5,033,161.27	8,677,179.90	960,308,435.85

本期確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為39,603,806.69元(上期金額：34,839,703.55元)。

本期其他增加為北京天海美國公司的固定資產受匯率變動影響產生的增加。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為0.00元。

本期出售固定資產的利得為529,991.79元。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內		
長期(50年以上)	520,551,758.03	528,483,307.55
中期(10-50年)	520,551,758.03	528,483,307.55
短期(10年以內)		
位於中國境外		
長期(50年以上)	-	-
中期(10-50年)		
短期(10年以內)		
合計	520,551,758.03	528,483,307.55

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

9. 固定資產(續)

(3) 暫時閑置的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
暫時閑置	102,853,056.30	72,511,317.37	332,348.16	30,009,390.77	-

上述暫時閑置資產主要是本公司之子公司北京天海工業有限公司原經營地點五方橋的相關資產，目前該公司搬遷至通州區漕縣鎮。

(4) 期末無通過融資租賃租入的固定資產

(5) 期末無通過經營租賃租出的固定資產

(6) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
LNG產業基地項目房產	278,174,906.75	正在辦理中

10. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	期末金額			期初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
三型瓶項目	8,765,204.34	0.00	8,765,204.34	5,106,765.56	0.00	5,106,765.56
其他設備	3,478,206.51	0.00	3,478,206.51	2,930,312.28	0.00	2,930,312.28
合計	12,243,410.85	0.00	12,243,410.85	8,037,077.84	0.00	8,037,077.84

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	期初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉入固定資產	其他減少	
三型瓶項目	5,106,765.56	3,658,438.78	0.00	0.00	8,765,204.34

(續表)

工程名稱	預算數 (萬元)	工程投入佔 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(%)	
三型瓶項目	58,020,000.00	14.25	50.00	0.00	0.00	0.00	自籌

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

11. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	專有技術	軟件	合計
一、賬面原值				
1. 期初餘額	165,755,637.08	11,707,050.00	769,294.28	178,231,981.36
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	165,755,637.08	11,707,050.00	769,294.28	178,231,981.36
二、累計攤銷				
1. 期初餘額	14,492,579.74	7,136,142.09	502,421.54	22,131,143.37
2. 本期增加金額	1,711,952.97	499,999.98	36,928.57	2,248,881.52
(1) 計提	1,711,952.97	499,999.98	36,928.57	2,248,881.52
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	16,204,532.71	7,636,142.07	539,350.11	24,380,024.89
三、減值準備				
1. 期初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
四、賬面價值				
1. 期末賬面價值	149,551,104.37	4,070,907.93	229,944.17	153,851,956.47
2. 期初賬面價值	151,263,057.34	4,570,907.91	266,872.74	156,100,837.99

(2) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	149,551,104.37	151,263,057.34
長期(50年以上)		
中期(10-50年)	149,551,104.37	151,263,057.34
短期(10年以內)		
位於中國境外	-	-
長期(50年以上)		
中期(10-50年)		
短期(10年以內)		
合計	149,551,104.37	151,263,057.34

本期確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為2,248,881.52元(上期金額：2,237,360.74元)。

(3) 無未辦妥產權證書的土地使用權。

12. 商譽

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

本集團期末對商譽進行了減值測試，未發生減值，因此未計提商譽減值準備。

13. 長期待攤費用

項目	期初金額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末金額
財產綜合險	280,524.60	0.00	67,325.88	0.00	213,198.72

六、合併財務報表項目註釋(續)

14. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	960,135.40	240,033.85	1,066,687.80	277,330.73

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末金額	期初餘額
可抵扣暫時性差異		
可抵扣虧損	301,458,013.61	299,451,222.57
資產減值準備	117,572,573.13	114,752,425.17
合計	419,030,586.74	414,203,647.74

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	期末金額	期初餘額
2015 年度	0.00	0.00
2016 年度	0.00	0.00
2017 年度	28,529,738.47	49,307,148.50
2018 年度	46,686,790.74	23,571,239.03
2019 年度	167,392,266.74	42,853,049.96
2020 年度	58,849,217.66	183,719,785.08
合計	301,458,013.61	299,451,222.57

15. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
抵押借款	0.00	45,844,240.00
保證借款	170,000,000.00	160,000,000.00
合計	170,000,000.00	205,844,240.00

(2) 期末保證借款 170,000,000.00 元均由京城控股提供保證擔保。

(3) 本期末短期借款的加權平均年利率為 4.95% (上期末：5.80%)。

(4) 期末不存在已逾期未償還的短期借款。

16. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	期末金額	期初餘額
材料款	324,650,721.68	255,505,466.51
工程款	68,876,941.55	142,844,513.50
合計	393,527,663.23	398,349,980.01

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

16. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

項目	期末金額	期初餘額
一年以內	302,261,911.77	337,795,661.58
一年至二年	61,263,881.65	47,459,433.08
二年至三年	19,136,151.10	4,759,163.51
三年以上	10,865,718.71	8,335,721.84
合計	393,527,663.23	398,349,980.01

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
中冶天工集團有限公司	23,910,502.60	尚未結算
天津安裝工程有限公司	12,273,738.00	尚未結算
中國聯合工程公司	5,523,780.00	尚未結算
新鄉市申坤機械裝備製造有限公司	4,557,387.61	尚未結算
巴克(天津)承壓設備製造有限公司	3,942,184.76	尚未結算
合計	50,207,592.97	

17. 預收款項

(1) 預收款項

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	23,104,025.28	29,870,362.75
其中：1年以上	11,265,671.76	8,478,410.80

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
WESTPORT POWER INC.	3,725,436.18	尚未結算
江西省華東特種氣體有限公司	1,203,735.00	尚未結算
邯鄲市溢通運銷有限公司	880,000.00	尚未結算
HARVEST WISE CASES (HK) COMPANY LIMITED	566,536.30	尚未結算
武漢紐瑞德特種氣體有限公司	356,000.00	尚未結算
合計	6,731,707.48	

六、合併財務報表項目註釋(續)

18. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	18,000,955.31	85,764,985.60	91,032,613.18	12,733,327.73
離職後福利—設定提存計劃	775,541.69	13,576,665.90	13,276,548.48	1,075,659.11
辭退福利	0.00	1,212,607.00	1,212,607.00	0.00
一年內到期的長期福利	3,898,427.84	4,060,053.51	3,898,427.84	4,060,053.51
合計	22,674,924.84	104,614,312.01	109,420,196.50	17,869,040.35

(2) 短期薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	11,668,018.81	68,917,308.57	74,206,213.46	6,379,113.92
職工福利費	227,500.00	2,038,336.36	2,265,836.36	0.00
社會保險費	537,425.93	7,413,317.83	7,271,384.39	679,359.37
其中：醫療保險費	464,620.35	6,273,438.49	6,154,192.38	583,866.46
工傷保險費	41,838.09	754,034.56	739,643.61	56,229.04
生育保險費	30,967.49	385,844.78	377,548.40	39,263.87
住房公積金	0	4,654,079.97	4,618,173.00	35,906.97
工會經費和職工教育經費	2,989,230.57	1,348,902.87	1,067,365.97	3,270,767.47
住房補貼	2,578,780.00	1,393,040.00	1,603,640.00	2,368,180.00
合計	18,000,955.31	85,764,985.60	91,032,613.18	12,733,327.73

(3) 設定提存計劃

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	739,036.73	12,881,164.09	12,600,046.59	1,020,154.23
失業保險費	36,504.96	695,501.81	676,501.89	55,504.88
合計	775,541.69	13,576,665.90	13,276,548.48	1,075,659.11

19. 應交稅費

項目	期末金額	期初餘額
增值稅	-48,975,265.06	-47,151,782.04
營業稅	0.00	1,028,309.73
企業所得稅	3,125,254.66	414,740.59
個人所得稅	388,316.63	564,111.53
城市維護建設稅	724,523.68	1,507,028.39
房產稅	456,257.49	468,278.69
土地使用稅	-102,819.23	-35,527.56
教育費附加	342,408.88	888,423.18
印花稅	206,923.33	204,594.26
河道管理費	0.00	9,654.06
殘疾人保障金	400,000.00	0.00
防洪費	24,396.35	16,773.28
合計	-43,410,003.27	-42,085,395.89

期末應交稅費中沒有應交香港所得稅。

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

20. 應付利息

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	0.00	74,800.00

21. 其他應付款

(1) 其他應付款按性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
與京城控股的借款	135,500,000.00	138,000,000.00
代墊款項等	26,885,360.58	20,505,807.71
社保金	2,997,998.36	2,781,052.71
租賃費	8,575,000.02	2,949,998.00
財產保險賠款	1,235,216.08	2,342,500.00
合計	175,193,575.04	166,579,358.42

(2) 其他應付款賬齡分析

項目	期末餘額	期初餘額
一年以內	167,683,111.62	161,365,243.18
一年至二年	6,563,282.61	4,498,011.18
二年至三年	415,457.25	605,351.00
三年以上	531,723.56	110,753.06
合計	175,193,575.04	166,579,358.42

(3) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
天津大無縫投資有限責任公司	1,704,203.53	尚未結算
工會專款項	1,155,216.08	-
合計	2,859,419.61	-

22. 一年內到期的非流動負債

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

註1：天海工業與京城控股於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」，京城控股對天海工業的鑄裝式液化天然氣(LNG)加氣站產品開發給予資金支持500萬元。天海工業將於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：天海工業與京城控股於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」，京城控股對天海工業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。天海工業將於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：天海工業與京城控股於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」，對天海工業的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。天海工業將期末尚未歸還，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。

六、合併財務報表項目註釋(續)

23. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬分類

項目	期末餘額	期初餘額
離職後福利－設定受益計劃淨負債	33,800,649.71	31,310,282.67

(2) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃義務現值

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	35,208,710.51	31,930,000.00
計入當期損益的設定受益成本	3,373,074.71	5,763,051.85
1. 當期服務成本	2,043,074.71	4,563,051.85
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	1,330,000.00	1,200,000.00
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
其他變動	-721,082.00	-2,484,341.34
1. 結算時消除的負債	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-721,082.00	-2,484,341.34
期末餘額	37,860,703.22	35,208,710.51
其中：一年內到期的離職福利	4,060,053.51	3,898,427.84
扣除1年內到期後的期末餘額	33,800,649.71	31,310,282.67

(3) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃淨負債(淨資產)

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	35,208,710.51	31,930,000.00
計入當期損益的設定受益成本	3,373,074.71	5,763,051.85
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
其他變動	-721,082.00	-2,484,341.34
期末餘額	37,860,703.22	35,208,710.51

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

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

(5) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

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

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

24. 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：天海工業與京城控股於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」，對天海工業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。天海工業於2013年8月收到上述資金。

25. 股本

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

本期數

單位：千元

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

上期數

單位：千元

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

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

26. 資本公積

本期數

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

上期數

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

27. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期發生額				期末餘額
		本期 所得稅前 發生額	減： 前期計入 其他綜合 收益當期 轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司	
一、以後不能重分類進損益的 其他綜合收益	160,000.00					160,000.00
其中：重新計算設定受益計劃 淨負債和淨資產的變動	160,000.00					160,000.00
二、以後將重分類進損益的 其他綜合收益	908,547.60	2,773,782.50		1,400,356.53	1,373,425.97	2,308,904.13
外幣財務報表折算差額	908,547.60	2,773,782.50		1,400,356.53	1,373,425.97	2,308,904.13
其他綜合收益合計	1,068,547.60	2,773,782.50		1,400,356.53	1,373,425.97	2,468,904.13

28. 盈餘公積

本期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
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
合計	45,665,647.68	0.00	0.00	45,665,647.68

上期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
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
合計	45,665,647.68	0.00	0.00	45,665,647.68

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

29. 未分配利潤

本期數

項目	金額	提取或 分配比例(%)
上期期末金額	-439,874,304.42	
加：期初未分配利潤調整數		
本期期初金額	-439,874,304.42	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	-62,164,227.60	
減：提取法定盈餘公積		10
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		
本期期末金額	-502,038,532.02	

上期數

項目	金額	提取或 分配比例(%)
上期期末金額	-232,056,930.86	
加：年初未分配利潤調整數		
本期期初金額	-232,056,930.86	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	-47,824,744.93	
減：提取法定盈餘公積		10
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		
本期期末金額	-279,881,675.79	

30. 少數股東權益

子公司名稱	少數 股東持股 比例(%)	本期歸屬 於少數 股東的損益	本期向少數 股東宣告 分派的股利	期末少數股東 權益餘額
廊坊天海高壓容器有限公司	17.92	-2,306,259.16	0.00	6,182,185.39
天津天海高壓容器有限責任公司	45.00	-520,933.84	0.00	87,307,226.37
上海天海複合氣瓶有限公司	10.68	220,126.44	0.00	4,768,109.92
北京天海低溫設備有限公司	25.00	-4,650,784.69	0.00	5,945,849.43
北京天海美國公司	49.00	516,173.22	0.00	19,157,000.10
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	61.48	-12,371,512.08	0.00	296,210,349.09
合計	-	-19,113,190.11	0.00	419,570,720.30

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

31. 淨流動資產

項目	期末金額	期初金額
流動資產	792,257,398.06	877,563,455.51
減：流動負債	747,284,300.63	792,308,270.13
淨流動資產	44,973,097.43	85,255,185.38

32. 總資產減流動負債

項目	期末金額	期初金額
資產總計	1,956,454,872.12	2,077,492,109.79
減：流動負債	747,284,300.63	792,308,270.13
總資產減流動負債	1,209,170,571.49	1,285,183,839.66

33. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	期末金額	期初金額
短期銀行借款	170,000,000.00	205,844,240.00
長期借款	0.00	0.00
應付債券	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
融資租賃款	0.00	0.00
專項應付款	114,900,000.00	114,900,000.00
京城控股借款	135,500,000.00	138,000,000.00
合計	420,400,000.00	458,744,240.00

(1) 借貸的分析

項目	期末金額	期初金額
銀行借款		
—須在一年內償還	170,000,000.00	205,844,240.00
—須在一年以後償還	0.00	0.00
小計	170,000,000.00	205,844,240.00
其他借款		
—須在一年內償還	146,500,000.00	149,000,000.00
—須在一年以後償還	103,900,000.00	103,900,000.00
小計	250,400,000.00	252,900,000.00
合計	420,400,000.00	458,744,240.00

(2) 借貸的到期日分析

銀行借款：

項目	期末金額	期初金額
按要求償還或一年以內	170,000,000.00	205,844,240.00
—一至二年	0.00	0.00
—二至五年	0.00	0.00
五年以上	0.00	0.00
合計	170,000,000.00	205,844,240.00

其他借款：

項目	期末金額	期初金額
按要求償還或一年以內	146,500,000.00	149,000,000.00
—一至二年	0.00	0.00
—二至五年	0.00	0.00
五年以上	103,900,000.00	103,900,000.00
合計	250,400,000.00	252,900,000.00

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

34. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本明細

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	461,157,156.81	433,991,485.63	563,313,268.57	527,974,953.77
其他業務	23,917,622.11	24,971,137.52	34,870,832.41	35,247,457.29
合計	485,074,778.92	458,962,623.15	598,184,100.98	563,222,411.06

(2) 主營業務毛利

項目	本期金額	上期金額
主營業務收入	461,157,156.81	563,313,268.57
主營業務成本	433,991,485.63	527,974,953.77
毛利	27,165,671.18	35,338,314.80

(3) 主營業務—按產品分類

行業名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
銅質無縫氣瓶	244,377,340.98	223,360,889.66	298,971,754.06	272,564,892.41
纏繞瓶	53,738,322.28	59,413,089.11	57,436,328.79	52,057,521.31
低溫瓶	96,996,900.42	89,140,151.49	80,137,659.39	84,932,080.79
低溫儲運裝備	22,243,581.30	20,931,210.00	33,051,097.99	31,219,777.49
其他	43,801,011.83	41,146,145.37	93,716,428.34	87,200,681.77
合計	461,157,156.81	433,991,485.63	563,313,268.57	527,974,953.77

(4) 主營業務—按地區分類

業務名稱	本期金額		上期金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
國內銷售	203,583,046.41	185,121,091.63	210,467,375.94	198,466,742.11
國際銷售	257,574,110.40	248,870,394.00	352,845,892.63	329,508,211.66
合計	461,157,156.81	433,991,485.63	563,313,268.57	527,974,953.77

(5) 其他業務收入、成本按款項性質分類

業務名稱	本期金額		上期金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
銷售材料	23,917,622.11	24,971,137.52	34,870,832.41	35,247,457.29

(6) 本期本集團前五名客戶營業收入總額83,543,107.23元，佔本期全部營業收入總額的17.22%（上期：17.53%），具體情況如下：

單位名稱	營業收入	佔全部營業收入總額的比例(%)
客戶1	23,525,062.40	4.85
客戶2	17,519,740.43	3.61
客戶3	15,581,991.57	3.21
客戶4	13,729,988.05	2.83
客戶5	13,186,324.78	2.72
合計	83,543,107.23	17.22

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

35. 營業税金及附加

項目	本期金額	上期金額
營業稅	130,319.93	85,960.33
城市維護建設稅	1,284,716.29	2,539,451.58
教育費附加	937,383.98	1,862,950.33
合計	2,352,420.20	4,488,362.24

36. 銷售費用

項目	本期金額	上期金額
職工薪酬	12,374,079.66	10,031,319.14
業務招待費	1,780,222.32	801,592.81
運輸費	10,353,609.64	11,074,487.97
倉儲保管費	627,337.07	447,346.18
保險費	90,698.93	165,034.36
燃氣款	0.00	254,663.60
展覽及廣告費	176,138.28	627,506.00
售後服務費	461,942.43	647,410.86
修理費	183,516.85	172,197.22
辦公費	212,289.76	206,991.38
差旅費	2,535,401.05	606,940.56
其他	1,539,560.10	3,386,558.29
合計	30,334,796.09	28,422,048.37

37. 管理費用

項目	本期金額	上期金額
稅費	4,747,044.74	5,910,446.51
辦公費	1,519,143.10	2,082,745.97
差旅費	472,333.80	352,224.38
會議費	15,000.00	581,881.32
能源費	402,258.40	297,556.98
修理費	374,467.19	751,954.93
折舊費	4,120,580.76	1,853,914.16
職工薪酬	35,231,719.76	36,009,483.12
車輛費用	808,964.57	649,940.78
研發支出	5,232,563.66	2,816,577.08
業務宣傳費	622,280.99	13,059.00
業務招待費	352,593.98	424,150.93
無形資產攤銷	2,012,484.46	2,229,893.98
聘請中介機構費	1,347,031.14	1,357,668.30
保險費	856,074.78	1,316,088.38
租賃費	724,366.60	1,036,093.65
勞動保護費	496,149.65	113,493.63
離退休人員費用	472,578.80	609,761.19
物料消耗	932,722.25	0.00
其他	3,636,687.45	3,994,770.22
合計	64,377,046.08	62,401,704.51

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

38. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期金額	上期金額
利息支出	9,494,582.49	10,135,159.54
減：利息收入	248,792.32	800,811.34
加：匯兌損失	-1,083,555.65	-2,255,392.35
加：手續費	272,054.90	375,146.81
加：其他	242,303.83	2,441,650.17
合計	8,676,593.25	9,895,752.83

(2) 利息支出明細

項目	本期金額	上期金額
銀行借款、透支利息	8,340,693.60	10,135,159.54
其他利息	1,153,888.89	0.00
須於五年內到期償還的其他借款利息	1,153,888.89	0.00
須於五年後到期償還的其他借款利息	0.00	0.00
按實際利率計提的債券利息	0.00	0.00
融資租賃費用	0.00	0.00
小計	9,494,582.49	10,135,159.54
減：資本化利息	0.00	0.00
合計	9,494,582.49	10,135,159.54

(3) 利息收入明細

項目	本期金額	上期金額
銀行存款利息收入	248,792.32	800,811.34
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	248,792.32	800,811.34

39. 資產減值損失

項目	本期金額	上期金額
壞賬損失	6,952,903.74	7,417,460.47
存貨跌價損失	5,689,110.44	0.00
合計	12,642,014.18	7,417,460.47

40. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	2,414,445.17	-4,629,510.77

本期產生的投資收益全部來源於於非上市類投資。

六、合併財務報表項目註釋(續)

41. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期金額	上期金額
非流動資產處置利得	598,517.22	18,474,414.24
其中：固定資產處置利得	598,517.22	330,214.24
無形資產處置利得	0.00	18,144,200.00
債務重組利得	1,181,656.21	0.00
政府補助	5,904,284.00	112,912.00
其他	2,322,764.77	0.00
合計	10,007,222.20	18,587,326.24

本期計入非經常性損益金額為 10,007,222.20 元(上期：18,587,326.24 元)。

(2) 政府補助明細

項目	本期金額	上期金額	來源和依據
「雙自主」企業政府補貼	3,843,410.00	0.00	「雙自主」企業政府補貼
北京節能環保中心能源審計獎勵	430,000.00	0.00	北京節能環保中心的能源審計獎勵
朝陽區專利權資助	1,485,396.00	0.00	北京市用人單位安排殘疾人就業崗位補貼暫行辦法
朝陽區節能發展引導資金補助	25,850.00	0.00	朝陽區節能發展引導資金補助
政府「雙反」補貼	96,788.00	0.00	北京市商務委員會
短期出口信用險保費支持資金	0.00	112,912.00	北京商務委員會短期出口信用險保費支持資金
其他	22,840.00	0.00	納稅人減免稅申請審批表
合計	5,904,284.00	112,912.00	-

42. 營業外支出

項目	本期金額	上期金額
非流動資產處置損失合計	68,525.43	134,864.96
其中：固定資產處置損失	68,525.43	134,864.96
其他	17,611.36	1,022,295.69
合計	86,136.79	1,157,160.65

本期計入非經常性損益金額為 86,136.79 元(上期：1,157,160.65 元)。

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

43. 所得稅費用

項目	本期金額	上期金額
當期所得稅—中國企業所得稅	1,304,937.38	1,846,028.05
中國	566,119.88	1,846,028.05
香港		
其他地區	738,817.50	0.00
以前年度多計(少計)		
遞延所得稅	37,296.88	65,850.31
合計	1,342,234.26	1,911,878.36

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
本年合併利潤總額	-79,935,183.45
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-19,983,795.86
子公司適用不同稅率的影響	3,299,600.86
調整以前期間所得稅的影響	2,450.00
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	32,065.36
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	17,991,913.90
所得稅費用	1,342,234.26

44. 折舊及攤銷

本期確認為利潤表的折舊/攤銷為41,920,014.09元(上年度為37,397,136.69元)。

45. 營業租金支出

本期的營業租金支出為10,534,931.76元(上期為10,689,003.08元)，無工業裝置及機械的租金支出。

46. 租金收入

本期無來自土地和建築物的租金收入。

六、合併財務報表項目註釋(續)

47. 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤除以母公司發行在外普通股的加權平均數計算。

項目	本期	上期
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-62,164,227.60	-47,824,744.93
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	-70,312,199.06	-65,371,188.26
母公司發行在外普通股的加權平均數	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益(元/股)	-0.15	-0.11
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.17	-0.15

普通股加權平均數計算過程：

項目	本期	上期
期初發行在外普通股股數	422,000,000.00	422,000,000.00
公積金轉增資本調整	0.00	0.00
期末發行在外普通股股數	422,000,000.00	422,000,000.00

(2) 稀釋每股收益

項目	本期	上期
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	-62,164,227.60	-47,824,744.93
調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後)	-70,312,199.06	-65,371,188.25
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	422,000,000.00	422,000,000.00
稀釋每股收益(元/股)	-0.15	-0.11
稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	-0.17	-0.15

48. 其他綜合收益

項目	本期金額	上期金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	0.00	0.00
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	0.00	0.00
3. 現金流量套期工具產生的利得(損失)金額	0.00	0.00
4. 外幣財務報表折算差額	2,773,782.50	-27,744.54
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	0.00	0.00
小計	2,773,782.50	-27,744.54
5. 其他	0.00	0.00
合計	2,773,782.50	-27,744.54

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

49. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
收回保證金	6,620,000.00	32,000,000.00
利息收入	248,792.32	800,811.34
政府補助	5,723,450.00	112,912.00
往來款	1,575,936.31	2,274,356.54
其他	3,846,313.08	0.00
合計	18,014,491.71	35,188,079.88

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
各項費用	39,594,893.42	32,565,585.66
支付保證金	5,417,850.00	0.00
往來款	564,823.65	11,979,205.36
其他	1,256,382.30	0.00
合計	46,833,949.37	44,544,791.02

3) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
歸還京控股借款	2,500,000.00	0.00

六、合併財務報表項目註釋(續)

49. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	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	-81,277,417.71	-66,774,862.04
加：資產減值準備	12,642,014.18	7,417,460.47
固定資產折舊	39,603,806.69	34,839,703.55
無形資產攤銷	2,248,881.52	2,237,360.74
長期待攤費用攤銷	67,325.88	320,072.40
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	-529,991.79	-23,264,793.78
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	0.00	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	8,411,026.84	7,891,025.35
投資損失(收益以「-」填列)	-2,414,445.17	4,629,510.77
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	37,296.88	65,927.62
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	0.00	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	57,878,620.97	35,996,981.25
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-56,150,860.00	522,314.60
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	17,603,900.28	-4,335,239.71
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-1,879,841.43	-454,538.78
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. 淨變動情況：		
現金的期末餘額	100,529,898.38	115,438,434.16
減：現金的期初餘額	175,776,574.47	125,462,823.33
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	-75,246,676.09	-10,024,389.17

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
現金	100,529,898.38	175,776,574.47
其中：庫存現金	112,128.14	65,972.56
可隨時用於支付的銀行存款	100,417,770.24	175,710,601.91
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
期末現金和現金等價物餘額	100,529,898.38	175,776,574.47
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

50. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	5,000,000.00	保證金

第十節 財務報告

六、合併財務報表項目註釋(續)

51. 外幣貨幣性項目

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	—	—	40,624,616.15
其中：美元	6,064,910.70	6.6312	40,217,635.83
歐元	52,894.81	7.3750	390,099.22
港幣	19,750.91	0.8547	16,881.10
應收賬款	—	—	87,702,338.57
其中：美元	12,655,272.36	6.6312	83,919,642.07
歐元	512,908.00	7.3750	3,782,696.50
應付賬款	—	—	12,061,731.94
其中：美元	1,817,212.63	6.6312	12,050,300.39
歐元	1,550.04	7.3750	11,431.55
其他應付款	—	—	8,360.82
其中：美元	1,260.83	6.6312	8,360.82

(2) 本公司之子公司天海工業之子公司北京天海美國公司註冊於美國休斯頓，公司以美元為記賬本位幣。

七、合併範圍的變化

本期合併範圍未發生變化。

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	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	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	0.00	82.08	同一控制下企業合併
天津天海高壓容器有限責任公司	天津市	天津市	0.00	55.00	同一控制下企業合併
上海天海複合氣瓶有限公司	上海市松江區	上海市松江區	0.00	89.32	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	0.00	75.00	同一控制下企業合併
北京攀尼萬空作業設備有限公司	北京市通州區	北京市通州區	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	0.00	38.51	同一控制下企業合併
北京天海美國公司	美國休斯頓	美國休斯頓	0.00	51.00	同一控制下企業合併
京城控股(香港)有限公司	香港	香港	100.00	0.00	同一控制下企業合併

(續表)

子公司名稱	企業類型	業務性質	法定代表人	組織機構代碼
北京天海工業有限公司	中外合資企業	生產	李俊杰	91110000600036940
廊坊天海高壓容器有限公司	中外合資企業	生產	李俊杰	91131000799569483H
天津天海高壓容器有限責任公司	中外合資企業	生產	劉廣嶺	91120116746652398J
上海天海複合氣瓶有限公司	中外合作企業	生產	李俊杰	60742223-4
北京天海低溫設備有限公司	有限責任公司	生產	李俊杰	67505219-1
北京攀尼萬空作業設備有限公司	有限責任公司	生產	李俊杰	91110112102485061D
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	有限責任公司	生產	李哲	91110112057330019H
北京天海美國公司	境外企業	銷售	李俊杰	
京城控股(香港)有限公司	有限責任公司	貿易投資	李俊杰	

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於少數 股東的權益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數股東 權益餘額
廊坊天海高壓容器有限公司	17.92	-2,306,259.16	0.00	6,182,185.39
天津天海高壓容器有限責任公司	45.00	-520,933.84	0.00	87,307,226.37
上海天海複合氣瓶有限公司	10.68	220,126.44	0.00	4,768,109.92
北京天海低溫設備有限公司	25.00	-4,650,784.69	0.00	5,945,849.43
北京天海美國公司	49.00	516,173.22	0.00	19,157,000.10
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	61.48	-12,371,512.08	0.00	296,210,349.09
合計	-	-19,113,190.11	0.00	419,570,720.30

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司(續)

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2016年6月30日北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司註冊資本為54,522.52萬元，其中北京天海工業有限公司出資210,000,000.00元，佔註冊資本的38.51%，北京京國發股權投資基金(有限合夥)出資170,412,703.00元，佔註冊資本的31.26%，北京巴士傳媒股份有限公司出資164,812,525.00元，佔註冊資本的30.23%。

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

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津天海高壓容器有限責任公司	118,175,429.69	211,178,102.97	329,353,532.66	135,337,518.51	0.00	135,337,518.51
上海天海複合氣瓶有限公司	18,454,405.07	18,858,791.63	37,313,196.70	1,606,412.63	0.00	1,606,412.63
廊坊天海高壓容器有限公司	53,814,134.33	221,377,071.52	275,191,205.85	173,230,860.30	0.00	173,230,860.30
北京天海低溫設備有限公司	73,364,045.50	8,619,504.86	81,983,550.36	58,200,152.62	0.00	58,200,152.62
北京天海英盟公司	45,624,375.13	285,723.68	45,910,098.81	6,814,180.21	0.00	6,814,180.21
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	116,141,764.23	533,162,375.79	649,304,140.02	170,618,817.84	0.00	170,618,817.84

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
天津天海高壓容器有限責任公司	121,813,640.26	222,292,863.44	344,106,503.70	148,932,858.81		148,932,858.81
上海天海複合氣瓶有限公司	15,241,677.55	19,337,147.66	34,578,825.21	682,291.44		682,291.44
廊坊天海高壓容器有限公司	67,501,570.77	232,751,485.05	300,253,055.82	185,422,960.50		185,422,960.50
北京天海低溫設備有限公司	79,324,018.42	9,766,045.65	89,090,064.07	46,703,527.57		46,703,527.57
北京天海英盟公司	47,395,532.30	351,977.41	47,747,509.71	10,950,813.22		10,950,813.22
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	132,131,753.59	545,783,269.64	677,915,023.23	179,110,149.77		179,110,149.77

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表)

子公司名稱	本期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
天津天海高壓容器有限責任公司	146,951,701.52	-1,157,630.74	-1,157,630.74	42,779,635.45
上海天海複合氣瓶有限公司	21,604,347.93	1,810,250.30	1,810,250.30	355,994.70
廊坊天海高壓容器有限公司	125,770,243.46	-12,869,749.77	-12,869,749.77	5,154,411.16
北京天海低溫設備有限公司	24,253,892.87	-18,603,138.76	-18,603,138.76	-5,377,420.21
北京天海美國公司	72,558,134.96	1,503,731.56	4,306,641.72	11,630,041.13
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	39,657,281.89	-20,119,551.28	-20,119,551.28	29,082,298.04
子公司名稱	上期發生額			
營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	
天津天海高壓容器有限責任公司	166,197,214.60	-5,649,319.89	-5,649,319.89	1,829,160.30
上海天海複合氣瓶有限公司	15,547,132.34	491,717.36	491,717.36	87,857.91
廊坊天海高壓容器有限公司	143,910,627.38	-18,928,382.24	-18,928,382.24	2,670,774.40
北京天海低溫設備有限公司	34,001,975.10	-5,561,081.68	-5,561,081.68	922,307.16
北京天海美國公司	136,441,333.47	3,354,048.71	3,325,292.40	13,369,976.27
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	46,171,763.43	-21,840,143.97	-21,840,143.97	-38,271,395.10

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

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

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

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營企業的主要財務信息

1) 山東天海高壓容器有限公司

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產：	76,518,896.78	81,314,996.44
其中：現金和現金等價物	2,577,981.16	4,434,130.67
非流動資產	124,945,960.88	115,048,071.18
資產合計	201,464,857.66	196,363,067.62
流動負債：	78,545,115.97	78,210,361.65
非流動負債	0.00	0.00
負債合計	78,545,115.97	78,210,361.65
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	122,919,741.69	118,152,705.97
按持股比例計算的淨資產份額	62,689,068.26	60,257,880.04
調整事項	-3,829,562.50	-3,846,260.60
——商譽		
——內部交易未實現利潤	-3,829,562.50	-3,846,260.60
——其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	58,859,505.76	56,411,619.44
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	320,711,629.92	262,381,236.06
財務費用	613,337.55	1,178,455.62
所得稅費用	2,223,753.50	1,025,886.26
淨利潤	4,799,777.10	3,374,429.87

2) 江蘇天海特種裝備有限公司

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產：	10,936,897.84	16,159,673.52
其中：現金和現金等價物	29,043.38	687,397.80
非流動資產	46,542,881.32	33,039,302.15
資產合計	57,479,779.16	49,198,975.67
流動負債：	283,559.63	
非流動負債		
負債合計	283,559.63	
少數股東權益	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	57,196,219.53	49,198,975.67
按持股比例計算的淨資產份額	20,018,676.84	17,219,641.48
調整事項	-8,101,634.22	-5,269,157.71
——商譽		
——內部交易未實現利潤	-8,101,634.22	-5,269,157.71
——其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	11,917,042.62	11,950,483.77
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	20,194,982.93	
財務費用	2,588.94	
所得稅費用		
淨利潤	-1,002,756.14	

九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註。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. 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，使股東及其它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北京天海美國公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2015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及港元餘額外，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		40,624,616.15		84,569,307.58
美元	6,064,910.70	40,217,635.83	12,973,120.37	84,242,254.44
歐元	52,894.81	390,099.22	43,762.81	310,505.89
港元	19,750.91	16,881.10	19,750.84	16,547.25
應收賬款		87,702,338.57		47,689,832.66
美元	12,655,272.36	83,919,642.07	7,186,206.80	46,664,352.48
歐元	512,908.00	3,782,696.50	144,531.54	1,025,480.18
預付款項		6,959,926.94		
美元	1,048,659.49	6,953,870.81		
歐元	821.17	6,056.13		
應付賬款		12,061,731.94		8,827,167.82
美元	1,817,212.63	12,050,300.39	1,359,364.27	8,827,167.82
歐元	1,550.04	11,431.55		
預收款項		21,175,544.39		
美元	3,171,915.76	21,033,607.79		
歐元	19,245.64	141,936.60		
短期借款				5,844,240.00
美元			900,000.00	5,844,240.00
其他應付款		8,360.82		16,374.65
美元	1,260.83	8,360.82	2,521.66	16,374.65

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

九、與金融工具相關風險(續)

1. 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，並執行其它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布在多個合同方和多個客戶，於期末，本集團2.49%(上期：4.39%)和10.64%(上期：18.83%)的應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

(3) 流動風險

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。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。

本集團將銀行借款作為主要資金來源之一。於期末，本集團尚未使用的銀行借款額度為41,830萬元，期初尚未使用的銀行借款額度為25,880萬元。

十、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 控股股東及最終控制方

1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的持股比例(%)	對本公司的表決權比例(%)
北京京城機電控股有限責任公司	北京市朝陽區	國有資產經營管理	204,468.71萬元	42.80	42.80

2) 控股股東的註冊資本及其變化(萬元)

控股股東	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
北京京城機電控股有限責任公司	201,098.71	3,370.00	0.00	204,468.71

3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末金額	期初金額	期末比例	期初比例
北京京城機電控股有限責任公司	18,062.00	18,062.00	42.80	42.80

(2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

十、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(3) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營及聯營企業的信息詳見本附註八、2(1)的相關內容。

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

(4) 其他關聯方

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

2. 關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	原材料	31,072,110.65	70,440,655.00
山東天海高壓容器有限公司	產品	30,741,600.60	16,618,100.43
合計	-	61,813,711.25	87,058,755.43

2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
山東天海高壓容器有限公司	銷售設備	369,761.15	16,064,086.00

第十節 財務報告

十、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況

承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
北京第一機床廠	北京攀尼高空作業設備有限公司	房屋	95,000.00	120,000.00
北京京城機電資產管理有限責任公司	北京天海工業有限公司	房屋	680,000.00	680,000.00
北京京城機電資產管理有限責任公司	本公司	房屋	0	756,603.33

(3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
京城控股	北京天海工業有限公司	30,000,000.00	2015/12/15	2018/12/15	否
		20,000,000.00	2016/1/28	2019/1/28	否
		30,000,000.00	2016/5/13	2019/5/13	否
		20,000,000.00	2015/8/24	2018/8/23	否
		30,000,000.00	2016/5/27	2019/5/26	否
		40,000,000.00	2016/1/22	2019/1/22	否
合計		170,000,000.00	-	-	-

(4) 關聯方資金拆借

借出單位	借入單位	拆借金額	起始日	到期日	利率
京城控股	北京天海工業有限公司	50,000,000.00	2015/11/8	2016/5/7	4.60%
			2016/5/8	2016/11/7	4.35%
	廊坊天海高壓容器有限公司	85,500,000.00	2015/10/1	2016/9/30	4.60%

(5) 關聯方利息費用

關聯方名稱	本期金額	上期金額
京城控股	2,043,102.78	2,640,000.00

3. 合併及母公司

(1) 關鍵管理人員薪酬

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員薪酬		
袍金	330,272.45	458,656.51
薪金及其他利益	1,606,487.03	1,145,832.38
退休基金計劃供款	111,680.64	71,938.08
薪酬合計	2,048,440.12	1,676,426.97

第十節 財務報告

十、關聯方及關聯交易(續)

3. 合併及母公司(續)

(1) 關鍵管理人員薪酬(續)

關鍵管理人員薪酬分析如下：

人員及職務	本期金額			合計
	袍金	薪金及其他利益	退休基金計劃供款	
執行董事				
王軍		103,859.36	9,306.72	113,166.08
陳長革	54,567.59	144,039.36	9,306.72	207,913.67
李俊杰	53,333.00	131,289.36	9,306.72	193,929.08
姜馳	43,565.99	118,539.36	9,306.72	171,412.07
杜躍熙		114,531.36	9,306.72	123,838.08
非執行董事				
夏中華		193,664.36	9,306.72	202,971.08
金春玉		162,460.36	9,306.72	171,767.08
付宏泉		167,056.36	9,306.72	176,363.08
獨立非執行董事				
吳燕				
劉寧				
楊曉輝				
樊勇				
監事				
常昀		147,304.07	9,306.72	156,610.79
王義青	58,697.18	96,864.36	9,306.72	164,868.26
劉哲	67,977.70	108,339.36	9,306.72	185,623.78
其他高級管理人員				
石鳳文(總工程師)	52,130.99	118,539.36	9,306.72	179,977.07
合計	330,272.45	1,606,487.03	111,680.64	2,048,440.12

(續表)

人員及職務	上期金額			合計
	袍金	薪金及其他利益	退休基金計劃供款	
執行董事				
胡傳忠		154,168.10	8,341.92	162,510.02
李俊杰		154,168.10	8,341.92	162,510.02
劉哲		121,768.06	8,341.92	130,109.98
姜馳		121,666.06	8,341.92	130,109.98
非執行董事				
夏中華	54,000.00	124,995.08	8,341.92	187,337.00
金春玉		13,488.68	1,390.32	14,879.00
付宏泉		15,180.68	1,390.32	16,571.00
獨立非執行董事				
吳燕	60,000.00			60,000.00
劉寧	60,000.00			60,000.00
楊曉輝	60,000.00			60,000.00
樊勇	60,000.00			60,000.00
監事				
常昀	54,000.00	84,171.40	6,951.60	145,123.00
王義青		91,597.08	8,341.92	99,939.00
王魏靜		9,166.24	1,031.76	10,198.00
其他高級管理人員				
解越美(總工程師)	0	89,464.58	0	89,464.58
周永軍(原非執行董事)	110,656.51	52,662.72	5,561.28	168,880.51
韓秉奎(原監事)		113,335.60	5,561.28	118,896.88
合計	458,656.51	1,145,832.38	71,938.08	1,676,426.97

本集團於本期及上期兩個期間未向關鍵管理人員支付獎金或激勵其加入本集團的酬金，也未因離職支付補償性酬金。於本期及上期兩個年度中本集團的關鍵管理人員並未放棄任何酬金。

第十節 財務報告

十、關聯方及關聯交易(續)

3. 合併及母公司(續)

(2) 僱員酬金：

本期本集團八位最高薪酬人士，均包括在關鍵管理人員中，其酬金已於上述附註十、4(1)披露。

4. 關聯方往來餘額

(1) 合併

1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	5,284,361.27	52,843.61	7,287,737.25	72,877.37
	山東天海高壓容器有限公司	607,767.95	60,776.80	1,903,391.68	19,033.92
其他應收款	江蘇天海特種裝備有限公司	122,962.56	1,229.63	14,148.92	141.49
預付款項	山東天海高壓容器有限公司	0.00	0.00	5,034,891.19	0.00

2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付賬款	北京京城工業物流有限公司	1,202,227.27	1,202,227.27
	天津鋼管鋼鐵貿易有限公司	37,221,989.54	38,407,665.90
	山東天海高壓容器有限公司	723,278.28	2,056,366.20
其他應付款	京城控股	135,500,000.00	138,000,000.00
	北京第一機床廠	352,227.09	311,652.09
	天津大無縫投資有限責任公司	1,704,203.53	1,917,312.44
預收賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	783,500.00	0.00
	山東天海高壓容器有限公司	47,792.00	0.00
一年內到期的非流動負債	京城控股	11,000,000.00	11,000,000.00
專項應付款	京城控股	103,900,000.00	103,900,000.00

(2) 母公司

1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	北京天海工業有限公司	342,700,000.00	0.00	340,000,000.00	0.00

2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款	北人集團公司	3,800,575.23	1,139,975.21

十一、股份支付

截止2016年6月30日，本集團無股份支付。

十二、或有事項

截止2016年6月30日，本集團無需要披露的重大或有事項。

十三、承諾事項

1. 重大承諾事項

已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2016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總承擔款項如下：

期間	本期金額	上期金額
T+1年	1,886,860.00	4,186,860.00
T+2年	1,886,860.00	4,186,860.00
T+3年	1,886,860.00	1,886,860.00
T+3年以後	18,868,600.00	19,548,600.00
合計	24,529,180.00	29,809,180.00

2. 除上述承諾事項外，截至2016年6月30日，本集團無其他重大承諾事項。

十四、資產負債表日後事項

截止本財務報告批准報出日，本集團無需要披露的重大資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

1. 非貨幣性資產交換

截止2016年6月30日，本集團無非貨幣性資產交換。

2. 重大資產重組事項

北京京城機電股份有限公司於2016年2月3日披露了《北京京城機電股份有限公司發行股份支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易預案及摘要》，在推進本次重大資產重組過程中，中國證監會於2016年6月17日頒布《關於上市公司發行股份購買資產同時募集配套資金的相關問題與解答》中《上市公司重大資產重組管理辦法》第四十四條規定，根據該規定公司本次重大資產重組事項存在重大影響，公司擬終止本次重大資產重組；2016年6月30日公司召開第八屆董事會第十九次臨時會議，審議通過了《關於終止資產重組事項的議案》，決定終止本次資產重組事項。

3. 除上述事項外，本集團無其他重要事項。

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
現金	91.00	118.00
銀行存款	1,281,622.98	4,152,436.89
其他貨幣資金	0.00	0.00
合計	1,281,713.98	4,152,554.89

2. 應收利息

項目	期末餘額	期初餘額
北京天海工業有限公司	15,873,854.49	15,034,062.82

3. 其他應收款

項目名稱	期末金額	期初餘額
其他應收款	342,716,950.00	342,700,000.00
減：壞賬準備	169.50	0.00
淨額	342,716,780.50	342,700,000.00

(1) 其他應收款分類

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	342,716,950.00	100.00	169.50	-	342,716,780.50
合併範圍內關聯方組合	342,700,000.00	100.00	0.00	0.00	342,700,000.00
賬齡組合	16,950.00	0.00	169.50	1.00	16,780.50
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	342,716,950.00	100.00	169.50	-	342,716,780.50

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	342,700,000.00	100.00	0.00	-	342,700,000.00
合併範圍內關聯方組合	342,700,000.00	100.00	0.00	0.00	342,700,000.00
賬齡組合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	342,700,000.00	100.00	0.00	-	342,700,000.00

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
一年以內	16,950.00	169.50	1.00
一年至二年	0.00	0.00	10.00
二年至三年	0.00	0.00	20.00
三年至四年	0.00	0.00	50.00
四年至五年	0.00	0.00	80.00
五年以上	0.00	0.00	100.00
合計	16,950.00	169.50	-

2) 組合中，合併範圍內關聯方的其他應收款

單位名稱	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
北京天海工業有限公司	342,700,000.00	0.00	0.00

4. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資 對聯營、合營 企業投資	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41
合計	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本期增加	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

(3) 長期股權投資的分析如下：

項目	期末金額	期初餘額
上市	-	-
中國(香港除外)		
香港		
其他地區		
小計		
非上市	694,842,724.41	694,842,724.41
合計	694,842,724.41	694,842,724.41

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	1,750,000.00	974,557.95	2,414,148.95	310,409.00
離職後福利—設定提存計劃	0.00	373,032.35	373,032.35	0.00
合計	1,750,000.00	1,347,590.30	2,787,181.30	310,409.00

(2) 短期薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	1,750,000.00	549,219.67	1,988,810.67	310,409.00
社會保險費	0.00	215,861.28	215,861.28	0.00
其中：醫療保險費	0.00	179,884.40	179,884.40	0.00
工傷保險費	0.00	21,586.38	21,586.38	0.00
生育保險費	0.00	14,390.50	14,390.50	0.00
住房公積金	0.00	209,477.00	209,477.00	0.00
合計	1,750,000.00	974,557.95	2,414,148.95	310,409.00

(3) 設定提存計劃

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	0.00	355,359.42	355,359.42	0.00
失業保險費	0.00	17,672.93	17,672.93	0.00
合計	0.00	373,032.35	373,032.35	0.00

6. 應交稅費

項目	期末金額	期初餘額
增值稅	-71,405.08	-51,710.74
營業稅	0.00	253,309.73
城市維護建設稅	0.00	17,731.68
教育費附加	0.00	12,665.49
個人所得稅	8,590.70	22,994.29
合計	-62,814.38	254,990.45

7. 其他應付款

(1) 其他應付款款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
代墊款項等	3,048,298.60	4,312,825.50
往來款	3,800,575.23	0.00
合計	6,848,873.83	4,312,825.50

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 其他應付款(續)

(2) 其他應付款賬齡分析

項目	期末金額	期初金額
一年以內	4,109,753.83	3,512,825.50
一年至二年	1,939,120.00	300,000.00
二年至三年	800,000.00	500,000.00
合計	6,848,873.83	4,312,825.50

(3) 賬齡超過一年的其他應付款明細

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
國興基業土地規劃有限公司	500,000.00	尚未結算

8. 股本

本期數

單位：千元

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

上期數

單位：千元

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

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 資本公積

本期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
股本溢價	565,619,913.60	0.00	0.00	565,619,913.60
其他資本公積	101,020,074.25	0.00	0.00	101,020,074.25
合計	666,639,987.85	0.00	0.00	666,639,987.85

上期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
股本溢價	565,619,913.60	0.00	0.00	565,619,913.60
其他資本公積	101,020,074.25	0.00	0.00	101,020,074.25
合計	666,639,987.85	0.00	0.00	666,639,987.85

10. 盈餘公積

本期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
法定盈餘公積	38,071,282.24	0.00	0.00	38,071,282.24

上期數

項目	期初金額	本期增加	本期減少	期末金額
法定盈餘公積	38,071,282.24	0.00	0.00	38,071,282.24

11. 未分配利潤

本期數

項目	金額	提取或 分配比例(%)
上期期初金額	-76,299,743.92	
加：期初未分配利潤調整數		
本期期初金額	-76,299,743.92	
加：本期淨利潤	-2,792,921.24	
減：提取法定盈餘公積	0.00	10
提取任意盈餘公積	0.00	
提取一般風險準備	0.00	
應付普通股股利	0.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	
本期期末金額	-79,092,665.16	

上期數

項目	金額	提取或 分配比例(%)
上期期初金額	-77,580,454.28	
加：期初未分配利潤調整數		
本期期初金額	-77,580,454.28	
加：本期淨利潤	-6,575,412.12	
減：提取法定盈餘公積	0.00	10
提取任意盈餘公積	0.00	
提取一般風險準備	0.00	
應付普通股股利	0.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	
本期期末金額	-84,155,866.40	

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入、營業成本明細

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
其他業務	708,789.32	0.00	1,079,002.31	0.00

(2) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本期金額		上期金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
諮詢費用	0.00	0.00	11,000.00	0.00
資金使用費	708,789.32	0.00	1,068,002.31	0.00
合計	708,789.32	0.00	1,079,002.31	0.00

13. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
利息收入	9,724.28	22,281.51
往來款	725,270.03	1,161,473.01
合計	734,994.31	1,183,754.52

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額	上期金額
各項費用	2,384,817.56	2,272,249.04

第十節 財務報告

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 現金流量表項目註釋(續)

(2) 現金流量表補充資料

項目	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	-2,792,921.24	-6,575,412.12
加：資產減值準備	169.50	0.00
固定資產折舊	0.00	0.00
無形資產攤銷	0.00	0.00
長期待攤費用攤銷	0.00	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	0.00	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	0.00	0.00
投資損失(收益以「-」填列)	0.00	0.00
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	0.00	0.00
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	0.00	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	0.00	0.00
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-856,741.67	-311,174.56
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	778,652.50	3,803,534.12
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-2,870,840.91	-3,083,052.56
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	1,281,713.98	8,832,847.92
減：現金的期初餘額	4,152,554.89	11,915,900.48
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	-2,870,840.91	-3,083,052.56
(3) 現金和現金等價物		
項目	期末金額	期初金額
現金	1,281,713.98	4,152,554.89
其中：庫存現金	91.00	118.00
可隨時用於支付的銀行存款	1,281,622.98	4,152,436.89
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資	0.00	0.00
期末現金和現金等價物餘額	1,281,713.98	4,152,554.89

第十節 財務報告

十七、報告批准

本財務報告於2016年8月11日由本公司董事會批准報出。

十八、財務報表補充資料

1. 本期非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	本期金額	說明
非流動資產處置損益	529,991.79	本附註六、41、42
計入當期損益的政府補助	5,904,284.00	本附註六、41
債務重組損益	1,181,656.21	本附註六、41
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,305,153.41	本附註六、41、42
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	
小計	9,921,085.41	
所得稅影響額	0.00	
少數股東權益影響額(稅後)	1,773,113.95	
合計	8,147,971.46	

2. 境內外會計準則下會計數據差異(單位：千元)

項目	淨利潤		淨資產	
	本期金額	上期金額	期末金額	期初金額
按香港財務報告準則	-81,277	-66,775	1,071,470	1,149,973
按《企業會計準則》	-81,277	-66,775	1,071,470	1,149,973

3. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年1-6月	2014年1-6月
歸屬於母公司股東的淨利潤	-9.11	-5.34	-0.15	-0.11	-0.15	-0.11
扣除非經常性損益後歸屬於 於母公司股東的淨利潤	-10.31	-7.30	-0.17	-0.15	-0.17	-0.15

第十節 財務報告

十九、其他需要披露的信息

1、營業額

營業額是包括已收及應收不同類型氣瓶、蓄能器、低溫儲運容器、儲氣式特種集裝箱、集束裝置以及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	244,377,340.98	298,971,754.06
纏繞瓶	53,738,322.28	57,436,328.79
低溫瓶	96,996,900.42	80,137,659.39
低溫儲運裝備	22,243,581.30	33,051,097.99
其他	43,801,011.83	93,716,428.34
銷售總額	461,157,156.81	563,313,268.57
減：銷售稅及其他附加費用	105,740,855.62	105,207,867.95
合計	355,416,301.19	458,105,400.62

2、稅項

項目	本期金額	上期金額
當年企業所得稅	1,304,937.38	1,846,028.05
遞延所得稅	37,296.88	65,850.31
合計	1,342,234.26	1,911,878.36

3、股息

於2016年1-6月中並無已付或已建議之股息由報告期間結束起並無建議任何股息(2015年1-6月：無)。

北京京城機電股份有限公司
二零一六年八月十一日

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》、《證券日報》、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

以上備查文件可到本公司董事會辦公室查閱，地址為中國北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號。

董事長：王軍

董事會批准報送日期：2016年8月11日