

公司代码：600860

公司简称：京城股份

北京京城机电股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王军先生、主管会计工作负责人姜驰女士及会计机构负责人（会计主管人员）王艳东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见第四节第二（二）部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	北京京城机电股份有限公司，一间于中国注册成立之股份有限公司，其股份于联交所主板及上交所上市
北人股份	指	北人印刷机械股份有限公司（更名前本公司）
本集团	指	本公司及其附属公司
京城控股（控股股东、实际控制人）	指	北京京城机电控股有限责任公司，一间于中国成立之公司，为本公司之控股股东，持有本公司约 43.30%之股权
北人集团	指	北人集团公司，一间于中国注册成立之公司，京城控股之附属子公司（原为本公司之控股股东）
天海工业及北京天海	指	北京天海工业有限公司（本公司之子公司）
京城香港	指	京城控股（香港）有限公司（本公司之子公司）
董事会	指	本公司董事会
股东大会	指	于 2018 年 6 月 12 日召开的 2017 年度股东周年大会
监事会	指	本公司监事会
董事	指	本公司董事
监事	指	本公司监事
股东	指	股份持有人
关联人士	指	具有上市规则赋予该词之涵义
股份	指	本公司股份，包括 A 股及 H 股，另有所指除外
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
控股股东	指	具有上市规则赋予该词之涵义
灤县生产基地	指	车用液化天然气瓶与低温设备生产（LNG 产业）基地
上市规则	指	上海证券交易所上市规则和联交所证券上市规则
中国企业会计准则	指	中国企业会计准则
人民币	指	中国法定货币人民币
港元	指	香港法定货币港元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元
DOT	指	美国交通部(US Department of Transportation) 的英文缩写
LNG	指	液化天然气 (liquefied natural gas) 的英文缩写
CNG	指	压缩天然气 (Compressed Natural Gas) 的英文缩写
加气站	指	将液化天然气或压缩天然气给汽车加注的站
工业气瓶	指	灌装工业气体的钢瓶统称

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京京城机电股份有限公司
公司的中文简称	京城股份
公司的外文名称	BEIJING JINGCHENG MACHINERY ELECTRIC COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	JINGCHENG MAC
公司的法定代表人	王军先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	栾杰	陈健
联系地址	北京市通州区漷县镇漷县南三街2号	北京市通州区漷县镇漷县南三街2号
电话	010-67365383	010-67365383
传真	010-87392058	010-87392058
电子信箱	jcgf@btic.com.cn	jcgf@btic.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区东三环中路59号楼901室
公司注册地址的邮政编码	100022
公司办公地址	北京市通州区漷县镇漷县南三街2号
公司办公地址的邮政编码	101109
公司网址	www.jingchenggf.com.cn
电子信箱	jcgf@btic.com.cn
报告期内变更情况查询索引	www.jingchenggf.com.cn; www.sse.com.cn; www.hkexnews.hk (2018年4月3日《关于公司A股股票撤销退市风险警示的公告》)

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	京城股份	600860	京城股份
H股	香港联合交易所有限公司	京城机电股份	00187	京城机电股份

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
----------	----	--------------------

事务所（境内财务报告审计）	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	季晟、王欣
公司聘请的会计师事务所（境内内控报告审计）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号院1号楼西海国际中心8层
	签字会计师姓名	刘国清、古茜
公司聘请的境内法律顾问名称	北京市康达律师事务所	
公司聘请的境内法律顾问办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街19号	
公司聘请的境外法律顾问名称	胡关李罗律师行	
公司聘请的境外法律顾问办公地址	香港中环怡和大厦26楼	
公司其他基本情况	股东接待日：每月10日及20日（节假日顺延） （公司每星期六、星期日休息） 上午9:00-11:00 下午2:00-4:00	

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	474,972,512.03	535,806,085.23	-11.35
归属于上市公司股东的净利润	-28,682,450.33	-44,049,991.70	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,049,827.55	-46,841,842.65	-
经营活动产生的现金流量净额	27,405,511.86	-62,482,402.26	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	559,974,735.81	588,375,286.55	-4.83
总资产	1,967,484,247.06	1,925,062,021.12	2.20

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.10	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.07	-0.10	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.11	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-5.12	-8.46	增加3.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	-5.37	-9.00	增加3.63个百分点

产收益率 (%)			

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-42,610.67	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,816,557.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	423,181.50	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交		

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,843.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-348,433.17	
所得税影响额	-442,473.73	
合计	1,367,377.22	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、经营业务范围：

许可经营项目：普通货运；专业承包。

一般经营项目：开发、设计、销售、安装、调试、修理低温储运容器、压缩机（活塞式压缩机、隔膜式压缩机、核级膜压缩机）及配件；机械设备、电气设备；技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

主要产品及应用：

公司主要产品有：车用液化天然气（LNG）气瓶，车用压缩天然气（CNG）气瓶，钢质无缝气瓶，钢质焊接气瓶，焊接绝热气瓶，碳纤维全缠绕复合气瓶，板冲式无石棉填料乙炔瓶 ISO 罐式集装箱，氢燃料电池用铝内胆碳纤维全缠绕复合气瓶以及低温储罐、LNG 加气站设备等。

2、经营模式

公司产品经营模式为产品研发、原料采购、生产加工、销售几个环节，即：

（1）采购模式：公司生产主要原料为钢铁，主要产品为钢瓶。采取货到付款的方式采购。

（2）生产模式：由于钢瓶生产工艺复杂，生产过程多是高温高压、低温负压并连续性强，所以公司生产必须保持连续稳定长周期运行。

（3）销售模式：公司产品销售模式主要采取直销和经销模式。通过有实力并有一定渠道的经销商占领市场，同时向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部份终端市场份额。

3、行业情况

（1）工业消防市场

中国工业气体行业在过去 10 余年获得了长足的发展，但与发达国家相比，我国人均工业气体消费量还处在较低水平，未来仍有很大的发展潜力，预计 2018 年仍将保持稳中有升的态势。但国

内工业气瓶低成本竞争日益激烈。此外，工业气体的运输、贮存的方式逐步向低温液体化转变，将带动低温瓶和低温储罐的市场需求持续增加。

我国消防市场近 5 年的平均年销售增长率达到 17%，预计未来几年消防产业将继续呈现快速增长趋势，年增长率将达到 15%-20%。消防法规的日趋完善、消防监管的日趋严格以及各级政府和监管部门对消防行业的日益重视将有力地推动我国消防行业的健康、快速发展，而消防行政审批的改革将进一步提高我国消防行业的市场化水平，为品牌企业创造良好的成长环境及竞争环境。

(2) 天然气市场

国家能源局发布的《2018 年能源工作指导意见》提出，2018 年天然气消费在一次能源消费结构中比重目标提高到 7.5%。中国将推动建立天然气产供储销体系。能源局预测，2018 年中国天然气产量约 1600 亿立方米，实现较快增长。但供需矛盾依然突出。发改委透露将建立 2 亿方左右的调峰机制，稳定我国天然气供应和储备。各地 LNG 调峰基础设施需求持续增长，将刺激大型 LNG 贮槽的需求增长。在天然气汽车方面，目前有两政策促进天然气重卡发展：一个政策是《天然气十三五规划》，规划指出明确指出，至 2020 年，各类天然气车辆约 1000 万辆，这一规划目标促进天然气重卡需求提高；另一个政策是由发改委、交通运输部、工信部等 13 个部委联合制定的《加快推进天然气利用的意见》。意见指出，天然气汽车重点发展公交出租、长途重卡，以及环卫、场区、港区、景点等作业和摆渡车辆等，加快推广重型天然气汽车来代替重型柴油车。在未来几年内，天然气重卡需求量增幅虽不大，但在整体重卡市场的占比却逐年提高，这主要是整体重卡市场需求量在下滑，而天然气重卡需求量却持续呈现上升趋势。随着未来 LNG 价格持续走低，燃油价格不断提升，LNG 动力船经济性再次显现，船商更换意愿也将逐步增强。产业链上船用气瓶等核心部件，LNG 加注站、趸船、内河及海上 LNG 运输补给船将成为助燃产业发展的关键环节并充分分享行业高速增长的红利。未来随着进口天然气需求量的增加，将会促进 LNG 海上运输需求的增加，带动 LNG 海运业务的发展从而为 LNG 罐式集装箱运输市场展提供机遇。

(3) 氢能市场

作为汽车动力系统转型升级和新能源汽车战略的重要方向，我国政府在宏观层面对氢能燃料电池汽车的发展高度重视，出台了一系列扶持鼓励政策。在 2018 年 5 月访日期间，国务院总理李克强参观了丰田燃料电池汽车“Mirai 未来”。近两个月来，地方支持政策频出。2018 年 6 月 14 日，广东省“关于加快新能源汽车产业创新发展的意见”的通知提出，拿出新能源汽车推广应用省级财政补贴资金中的 30% 用于支持氢燃料电池汽车。继 2017 年 9 月出台发展规划后，上海在 2018 年 5 月又发布了财政补助方案；6 月 1 日和 6 月 5 日，海南和河南分别发布了补贴规则。燃料电池汽车产业的发展，已经初步形成了京津冀、华东、华南、华中四个氢能及燃料电池车产业聚集区。据 21 世纪经济报道，从加氢站、燃料电池系统到整车制造，已经有超过 30 家上市公司布局燃料电池汽车产业。其中不乏中国石化、中国石油、中车集团等国企，也有车企巨头中通客车、宇通客车、上汽集团以及能源、材料等企业。今年 5 月 28 日，在北京道路运输产业展上，49 台福田欧辉、25 台氢燃料电池客车被交付，它们都将在 2022 京张冬奥会期间为张家口市民服务，这被称作是全国氢燃料电池公交最大订单。预计在未来的三到五年时间内，氢能产业会进入一个爆发期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2018 年 5 月 11 日，公司在第九届董事会第四次临时会议决议公告（公告编号：临 2018-015）中披露了关于廊坊天海高压容器有限公司（以下简称“廊坊天海”）提前解散并进行清算，并授权廊坊天海董事会厘定后续解散清算事宜的公告，2018 年 5 月 15 日，公司披露关于廊坊天海提前解散并进行清算的补充公告（公告编号：临 2018-019）。由于廊坊天海转让房地产的交易已完成（分别于 2017 年 7 月 21 日和 2017 年 12 月 29 日披露，公告编号：临 2017-031 和临 2017-046），依据公司战略部署，拟启动廊坊天海解散清算程序。截至目前各项工作有序开展，若有关解散清算事宜有任何重大进展，公司将于适当时候另行公告。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、规模与品牌优势

公司是一个拥有九个专业气体储运装备生产基地（北京天海、明晖天海、天海低温、天津天海、上海天海、廊坊天海、宽城天海、山东天海、江苏天海），及一个汽车底盘改装基地（北京攀尼高空作业设备有限公司）、一个美国公司的集团公司。经过二十多年的经营发展，公司在行业内树立了技术基础优良、产品稳定可靠的企业形象，天海品牌已成为行业内知名品牌之一。

2、技术优势

经过持续不断的技术研发创新，目前公司已具有 A1、A2、C2、C3 级压力容器设计资格和 A1、A2、B1、B2、B3、C2、C3、D1、D2 级压力容器制造资格。现可生产 800 余个品种规格的钢质无缝气瓶、缠绕气瓶、蓄能器壳体、无石棉填料乙炔瓶、焊接绝热气瓶、碳纤维全缠绕复合气瓶（含车用）、低温罐箱及加气站等系列产品；公司的产品广泛应用于汽车、化工、消防、医疗、石油、能源、城建、食品、冶金、机械、电子等行业。

同时，凭借对清洁能源市场的准确把握，公司通过对车用 LNG 气瓶、CNG 气瓶、低温贮罐、天然气汽车加气站等多方位的技术整合，可为客户提供 LNG/CNG 系统解决方案。公司还可按中国压力容器标准、欧盟 ADM 和 97/23/EC PED、澳大利亚/新西兰 AS1210 等标准设计制造不同容积和压力等级的低温贮罐、IMO 罐式集装箱产品。

3、销售体系优势

公司建立了完备的销售网络。在国内拥有 30 多个经销网点，实现全国各个地区全覆盖，在国内主流车厂的零部件供应链中，为国内汽车行业规模最大的汽车厂商等提供零部件；在境外建立了 8 个销售网点，主要分布在美国、新加坡、韩国、印度、澳大利亚等国家，相关产品已被全球最具影响力的八大气体公司中的 7 家接受；为了打通基层与市场的链接，提高战略执行单元的活力和经营业绩，公司对内部的管控模式进行了转型升级，使各下属公司建立起研产供销为一体的事业部模式，充分释放组织活力，能够针对市场变化灵活快速的做出反应，切实提升经营业绩。

公司凭借先进的技术、优良的管理水平、可靠的产品质量和完善的售后服务体系，稳步向成为全球领先的能源气体储运装备制造及服务企业迈进。

4、人力资源优势

公司建立了符合市场竞争要求的内部组织体系和运行机制、绩效考核机制和薪酬福利体系，为干部员工提供个人与企业共同成长、共享发展成果的事业发展平台，创造良好的企业文化氛围，实现事业留人、待遇留人、感情留人。在研发、销售、管理、运营及生产一线等岗位，打造德才兼备、具有核心能力和职业素养的核心人才队伍。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

在经济下行常态化、天然气市场波动、产能过剩等众多不利因素的影响下，气体储运行业工作量也震荡起伏。2018 年上半年中美贸易摩擦不断升级，出口市场面临重大不确定性风险。面对复杂多变的市场形势和艰巨繁重的发展任务，公司上下齐心协力，攻坚克难、扎实推进各项工作有序开展。公司主营业务方面，始终坚持以市场为导向，加快新产品的研发、积极抢占市场、加速产品结构、空间布局的调整；非主营业务方面，统筹考虑，妥善进行土地资源的盘活利用，为公司持续健康发展奠定了基础。

报告期内，公司实现营业收入约 4.75 亿元，同比下降 11.35%；归属上市公司股东的净利润约为-2868 万元，实现减亏约 1537 万元。

报告期内，重点开展了以下工作：

1、面对不利市场局面，精耕气体储运装备主业

在工业气瓶领域，工业气体市场保持稳定，低成本竞争日益激烈，公司立足产品质量和品牌优势，积极实施代理加直销的销售政策，保持市场占有率。天然气领域，2018 年上半年，缠绕瓶改装市场有所升温，面对价格竞争激烈的不利局面，我司通过减重措施和大客户精准营销措施确

保市场不滑坡，并在重点地区逐渐打开市场，实现业务收入稳步提升；LNG 重卡市场因冬季“气荒”导致 LNG 的供应和价格剧烈波动，2018 年上半年装车量呈断崖式下降，公司在逆境中开拓市场、紧抓机遇，积极开发客户，为下半年市场回暖打好基础。在氢能领域，我司一直紧跟新市场、新业态，积极开拓目标客户市场，在新能源燃料电池车以及氢基础设施建设领域积极占领市场份额；同时与整车厂合作，完成多款新车型配套供氢系统上公告，确保后续新开发产品得到应用。

2、多措并举，完善管理体制和考核机制，提升管理水平

公司依据《公司章程》和国家规定并结合公司实际情况，通过制定及修订多个内部管理制度，确保公司各方面工作高效、有序开展，相关决策有据可依。

报告期内，制定和修订多项薪酬管理办法，使各级经营管理者的薪酬分配、绩效考核与公司业绩和股东价值有机结合，为企业经营者建立了较好的激励与约束机制性工作平台，完善公司激励制度体系建设。

通过完善《法律事务管理制度》、《法律纠纷管理办法》等制度，构建法律事务管理体系，防控法律风险；推动下属公司建立健全内部控制体系，强化内部控制管理、完善审计制度，开展内部审计，加强审计监督，保障公司有序经营管理。

3、提升财务管理，保障资金安全

今年上半年，在面对公司改革调整中员工安置、设备折旧等复杂情况，公司加强全面预算管理，严格控制费用支出的增长额；通过进行回款情况分析、健全客户和代理商信用评级体系，从源头上降低应收风险，相比年初应收票据减少约 2060 万，应收账款减少约 7204 万，共计减少约 9264 万元。

4、改革调整进展顺利，成效显著

2018 年 5 月 11 日，公司在第九届董事会第四次临时会议决议公告（公告编号：临 2018-015）中披露了关于廊坊天海高压容器有限公司（以下简称“廊坊天海”）提前解散并进行清算，并授权廊坊天海董事会厘定后续解散清算事宜的公告，2018 年 5 月 15 日，公司披露关于廊坊天海提前解散并进行清算的补充公告（公告编号：临 2018-019）。目前廊坊天海进入清算阶段，各项工作进展顺利，公司将按照相关规定及时披露进展情况；公司积极推进五方桥厂区开发项目，尽快确定开发方案，并及时推进项目实施，实现资源的有效利用。

5、新产品研发及认证

上半年，公司全力推进四型瓶生产线建设项目。四型瓶产品被列为清洁能源和新能源范畴，属于高附加值产品，承接国家质检总局的项目，是公司未来发展的方向之一；宽城天海通过 DOT 审核，取得 DOT 证书；北京天海、明晖天海、天津天海完成 IATF16949:2016 换版工作，并取得证书。

下半年重点工作：

1、专注气体储运装备主业，积极开拓市场

国际市场领域，要继续挖掘潜在客户，实施大客户精准营销，扩大跨国气体公司海外业务占比，以确保销售的持续增长；关注国家“一带一路”政策和沿线国家的市场投资情况，大力开展国际合作，拓展海外市场的发展空间。工业消防领域，瞄准中高端市场，维护建立稳定的大客户渠道；保持消防瓶在市场的领先地位，适度增长规模，提高盈利能力。天然气领域，进一步保持 CNG 缠绕瓶减重优势，满足现有市场需求，稳定市场份额和盈利水平；立足大直径和轻量化系统解决方案，逐步扩大车用瓶产品市场份额；大力发展超大型天然气储罐和罐箱集成式储存业务，同时积极开拓船用罐市场。氢能领域，结合首都“高精尖”产业发展规划，扩大与整车厂和系统集成商的合作，做好新产品市场培育，尽早形成规模效益；同时在现有氢瓶和氢系统的基础上向气、瓶、站一体化产业链发展，寻求更好的商业合作模式，建立产业链战略合作关系，打通产品销售渠道。

2、打好深化改革、疏解调整攻坚战

全力推进五方桥厂区开发项目，尽快实现方案落地；全力以赴做好廊坊天海清算工作，扎实推进相关工作进行，保证公司合法、合规履行披露义务。

3、开拓融资方式、保障运营资金

优化资金管理模式，促进资金高效运转。除利用银行借款及银行承兑汇票外，开拓新金融工具，拓展融资方式。

同时,要做好资金收支计划管理,强化收支计划执行情况的检查、分析和考核;加强应收款项管理,建立健全应收款项管理制度,确保应收款项管理办法落到实处;不断优化税务筹划,实现企业经济活动与税务管理的有效融合,做到依法减税、节税,努力降低企业税负。

4、强化法律风险防范,建立健全内控体系

继续贯彻落实“三项审核”100%,推动公司系统法律事务管理组织体系的有效工作,防范法律风险;按照2018年内部审计计划,持续做好内部审计工作。

5、加强专业队伍建设,提升资本运作能力

公司一方面要重视内部人员的培训,培养出专业人才;另一方面也要充分利用各种资源与资本市场的广泛接触,积极引进相关专业人才,助力企业发展,提升公司的价值。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	474,972,512.03	535,806,085.23	-11.35
营业成本	412,718,486.70	473,578,921.99	-12.85
销售费用	23,603,845.45	25,484,211.91	-7.38
管理费用	49,780,676.47	41,653,974.53	19.51
财务费用	12,012,276.65	11,421,395.05	5.17
经营活动产生的现金流量净额	27,405,511.86	-62,482,402.26	-
投资活动产生的现金流量净额	-30,892,011.27	-3,923,639.17	-
筹资活动产生的现金流量净额	36,800,588.87	26,065,995.67	41.18
研发支出	1,486,494.42	5,830,781.93	-74.51

营业收入变动原因说明:同比减少11.35%,主要是受市场影响,主营业务收入减少所致

营业成本变动原因说明:同比减少12.85%,主营业务收入减少主营成本减少;

销售费用变动原因说明:同比减少7.38%,销售收入降低,销售费用减少;

管理费用变动原因说明:同比增加19.51%,主要是辞退福利增加所致;

财务费用变动原因说明:同比增加5.17%,主要是融资成本上升所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比增加8,988.79万元,主要是收到的经营活动现金大幅增加,支付经营活动现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少2,696.84万元,主要是本期支付购置固定资产现金增加影响;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比增加1,073.46万元,主要是本期取得借款比上年同期增加所致;

研发支出变动原因说明:同比减少74.51%,主要是本期支付70MPa氢气瓶开发项目使用项目补助经费所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

项目	本期	上年同期	与上年同期相比变动比例 (%)	情况说明
投资收益	3,195,881.57	-2,506,578.34	-	本期子公司合营公司、联营公司净利润大幅增加所致
资产处置收益	-	813,871.18	-	上年同期处置固定资产影响所致
营业外收入	2,472,503.68	4,229,723.28	-41.54	本期政府补贴同比减少所致
营业外支出	314,219.56	2,155,095.48	-85.42	上年同期子公司之子公司根据和解协议赔付资产损坏补偿金所致
归属于母公司所有者的净利润	-28,682,450.33	-44,049,991.70	-	本期盈利能力同比增加所致
少数股东损益	-12,442,054.75	-4,292,706.05	189.84	本期存在少数股东的子公司盈利减少所致
其他综合收益的税后净额	546,273.29	-976,481.27	-	外币报表折算差额影响所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	127,045,463.00	6.46	78,367,503.16	4.07	62.11	主要是本期经营活动现金流入大幅增加所致
预付款项	74,012,334.05	3.76	49,912,905.26	2.59	48.28	主要是受钢材供应商付款政策影响所致,本期预付款增加
在建工程	13,207,195.59	0.67	68,468,558.01	3.56	-80.71	主要是在建工程项目完工转固所致
合同负债	67,583,309.84	3.44	45,878,250.70	2.38	47.31	主要是本期收到客户预付款增加所致
应付职工薪酬	22,412,833.54	1.14	36,862,542.56	1.91	-39.20	主要是本期末应付未付职工薪酬减少所致
应交税费	6,905,084.45	0.35	16,683,209.97	0.87	-58.61	主要是本期应交未交的税金减少所致
其他流动负债	201,563.70	0.01	5,380,893.08	0.28	-96.25	主要是待转销项税额减少所致
长期借款	18,000,000.00	0.91	5,060,000.00	0.26	255.73	主要是本公司之下属子公司宽城天海增加长期借款所致
递延收益	851,166.94	0.04	2,000,000.00	0.10	-57.44	主要是本期支付 70MPa 氢气瓶开发项目研发费用所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,000,000.00	票据保证金
固定资产	245,616,255.04	为取得银行借款抵押
无形资产	116,584,562.28	为取得银行借款抵押
合计	380,200,817.32	—

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司 名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京天海工业有限公司	生产	生产、销售气瓶、蓄能器、压力容器及配套设备等	6140.18 万美元	1,969,789,718.63	623,051,612.51	-35,210,237.55
京城控股（香港）有限公司	贸易投资	进出口贸易、投资控股及顾问服务等。	1,000 港元	159,044,068.21	153,796,188.47	896,297.85

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 行业风险

由于受国际油价波动、新能源车补贴政策以及环保政策日趋严格等因素影响，天然气储运行业需求波动明显，对公司主营业务方面产生较大影响。因此，2018 年公司经营面临较大压力。

(2) 原材料价格波动风险

公司主要原材料为不锈钢等，钢材价格受经济形势、环保政策等因素影响，有较大波动，且目前钢厂普遍要求带款提货甚至带款排产，给公司的现金流带来较大压力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

1、财务状况分析

公司实施谨慎的财务政策，对投资、融资及现金管理等建立了严格的风险控制体系，一贯保持稳健的资本结构和良好的融资渠道，公司严格控制贷款规模，在满足公司经营活动资金需求的同时，充分利用金融工具及时努力减少财务费用和防范财务风险，以实现公司持续发展和股东价值的最大化。

流动性和资本结构

	期末	期初
(1) 资产负债率	50.00%	46.79%
(2) 速动比率	68.08%	77.08%
(3) 流动比率	123.68%	128.80%

2、银行借款

公司认真执行年度资金收支预算并依据市场环境变化和客户要求，严格控制银行贷款规模。在满足公司经营活动资金需求的同时充分利用金融工具及时努力减少财务费用和防范财务风险，提高公司及股东收益。报告期末公司短期借款 33,398.52 万元，比年初增加 17.19%。长期借款 1800 万元，比年初增加 255.73%。

3、外汇风险管理

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司天海美洲公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币和英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

4、资金主要来源和运用

(1) 经营活动现金流量

报告期公司经营活动产生的现金流入主要来源于销售商品业务收入，现金流出主要用于生产经营活动有关的支出。报告期经营活动产生的现金流入 52,413.61 万元，现金流出 49,673.06 万元，报告期经营活动产生的现金流量净额 2,740.55 万元。

(2) 投资活动现金流量

报告期公司投资活动产生的现金流入为零，投资活动支出的现金 3,089.20 万元，主要用于

购建固定资产等资金支出，报告期投资活动产生的现金流量净额为-3,089.20万元。

(3) 筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流入 21,908.81 万元，主要来源于银行借款，报告期筹资活动现金流出 18,228.75 万元，报告期筹资活动现金流量净额 3,680.06 万元。

本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 8,988.79 万元，主要是收到的经营活动现金大幅增加，支付经营活动现金减少所致；投资产生的现金流量净额同比减少 2,696.84 万元，主要是本期支付购置固定资产现金增加影响；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,073.46 万元，主要是本期取得借款比上年同期增加所致。

本期经营活动产生的现金流量净额为 2,740.55 万元，本期净利润为-4,112.45 万元，本公司主要通过内部产生的现金流、贷款筹集营运所需资金。

5、资本结构

报告期公司资本结构由股东权益和负债构成。股东权益 98,376.41 万元，其中，少数股东权益 42,378.93 万元；负债总额 98,372.02 万元。资产总额 196,748.42 万元，期末资产负债率 50.00%。

按流动性划分资本结构

流动负债合计	82,303.67 万元	占资产比重	41.83%
股东权益合计	98,376.41 万元	占资产比重	50.00%
其中：少数股东权益	42,378.93 万元	占资产比重	21.54%

6、或有负债

报告期末，本集团无需要披露的重大或有事项。

7、公司资产押记详情

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,000,000.00	票据保证金
固定资产	245,616,255.04	为取得银行借款抵押
无形资产	116,584,562.28	为取得银行借款抵押
合计	380,200,817.32	—

8、政府补贴

项目	本期发生额	来源和依据
“双自主”企业政府补贴	905,895.00	“双自主”企业政府补贴
短期出口信用险保费支持资金	35,282.00	北京商务委员会短期出口信用险保费支持资金
北京市朝阳区发展和改革委员会节能目标考核奖励资金	200,000.00	《朝阳区节能发展引导资金管理办法》
北京朝阳科学技术委员会技术标准资助	22,500.00	关于公布 2018 年朝阳区技术标准制（修）订资助项目评审结果的通知
北京市朝阳区科学技术委员会专利奖励	4,880.00	朝知文[2016]7号：《朝阳区专利资助及奖励办法实施细则》
化解钢铁过剩产能企业人员安置补贴	648,000.00	津人社局发〔2016〕80号
合计	1,816,557.00	—

9、报告期雇员人数、薪金、薪酬政策以及培训计划情况

(1) 雇员人数：

报告期公司雇员人 1716 人。

(2) 酬金:

报告期支付雇员酬金 1936.71 万元。

(3) 薪酬政策

公司实施以岗位绩效工资为主体的多元化薪酬制度, 岗位绩效工资按照在定岗定编的基础上, 通过岗位评价确定岗位相对价值并参考劳动力市场价位确定工资水平, 以保证薪酬的内外部公平性。在此基础上, 对技术人员实施技术等级评聘和技术创新奖励办法, 对营销人员实施销售业绩提成办法, 对基本生产工人实施计件工资制度, 对高级管理人员实施年薪制, 按照不同人员不同工作性质, 采取分层分类的多元化的薪酬政策。2015 年 6 月开始实施部门工资包干方案, 完善公司薪酬管理制度, 真正体现多劳多得, 激发员工的工作积极性。

(4) 培训计划

2018 年根据《2018 年度培训计划》已经完成了 91 场培训, 共涉及 1476 培训人次, 人均培训课时达 12.66 小时。根据公司年度培训计划内容, 公司组织了班组长、财务及统计人员继续教育、内部控制培训、党风廉政建设培训、岗位资格培训、安全生产培训、应急预案培训、消防安全培训、产品及工艺知识培训等等。

10、公司治理:

报告期内, 公司有效保证了股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确、各司其职、运营合规。公司董事会及下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会和监事会按各自职责开展工作。公司信息披露真实、准确、完整、及时。公司治理的实际状况符合相关规定的要求。

11、其他:

(1) 报告期本公司企业所得税的适用税率为 25%。

(2) 本公司董事会之审计委员会已审阅了本公司未经审计的 2018 年半年度业绩报告。

(3) 本公司于报告期内一直遵守联交所证券上市规则附录十四之《企业管治常规守则》守则条文。

(4) 于报告期内, 本公司就董事及监事的证券交易, 已采纳一套不低于联交所证券上市规则附录十所载的《标准守则》。经与全部董事及监事做出查询后, 本公司确认, 在截止 2018 年 6 月 30 日之 6 个月, 各董事及监事已遵守该标准守则所规定有关董事进行证券交易的标准。

(5) 报告期内, 本公司及附属公司均没有购买、出售或赎回任何本公司之股票。

(6) 与上年度财务报告相比, 合并报表范围未发生变化。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018.6.12	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn ; 香港交易所披露易网站 http://www.hkexnews.hk	2018.6.13

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	大股东北京京城机电控股有限公司	京城控股承诺：“就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与上市公司及其控制的企业进行交易，而给上市公司及其控制的企业造成损失，由本公司承担赔偿责任。”	长期	是	是		
	解决同业竞争	大股东北京京城机电控股有限公司	京城控股承诺：“针对本公司以及本公司控制的其他企业未来拟从事或实质性获得上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况。本公司将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合	长期	是	是		

			法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东(或实际控制人)期间持续有效。”					
其他	大股东北京京城机电控股有限公司		京城控股承诺：“本次重大资产重组完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。京城控股分别就人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立等方面作出具体的承诺。该承诺在京城控股作为上市公司的控股股东(或实际控制人)期间内持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，京城控股将向上市公司进行赔偿”。	长期	是	是		
其他	大股东北京京城机电控股有限公司		京城控股承诺：“1、北人股份的债权人自接到北人股份有关本次重大资产重组事宜的通知书之日起三十日内，未接到通知书的自北人股份就其本次重大资产重组事宜首次公告之日起四十五日内，如果要求北人股份提前清偿债务或提供担保，而北人股份未清偿债务或提供担保的，本公司承诺将承担对该等债务提前清偿或提供担保的责任；2、对于北人股份无法联系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如其在本次重大资产重组完成前又明确发表不同意意见，而北人股份未按其要求清偿债务或提供担保的，本公司承诺将承担对该等债务提前清偿或提供担保的责任；3、对于北人股份确实无法联系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如本次重大资产重组完成后，置出资产的承接主体无法清偿其债务的，由本公司负责清偿。本公司承担担保责任或清偿责任后，有权对置出资产的承接主体进行追偿。”	长期	是	是	截至本披露日，京城控股已督促北人集团偿还债务并承诺如果北人集团没有及时清偿，京城控股将负责清偿及提供担保。本公司目前没有因被追索而遭受损失，京城控股未出现违背该承诺的行为。	
其他	大股东北京京城机电控股有限公司		京城控股承诺：“若未来天海工业木林镇生产车间因租赁瑕疵房产的问题而导致搬迁，本公司将向本次交易完成后的上市公司全额现金赔偿天海工业在搬迁过程中导致的全部损失。”	长期	是	是		
其他	大股东北		京城控股承诺：“本公司已充分知悉置出资产目前存在的	长期	是	是		

	京京城机电控股有限公司	上述问题,并承诺若本次重组实施时北人股份上述部分下属公司相关股东行使优先购买权,则本公司同意接受上述置出资产中的长期股权投资变更为相等价值的现金资产,不会因置出资产形式的变化要求终止或变更各方之前已签署的重大资产置换协议或要求北人股份赔偿任何损失或承担法律责任。”					
其他	置出资产承接主体(北人集团)	北人集团承诺:“本公司充分知悉拟置出资产目前存在的瑕疵,本公司将承担因拟置出资产瑕疵而产生的任何损失或法律责任,不会因拟置出资产瑕疵要求北人股份承担任何损失或法律责任。”	长期	是	是	截至本披露日,京城控股已督促北人集团偿还债务并承诺如果北人集团没有及时清偿,京城控股将负责清偿及提供担保。本公司目前没有因被追索而遭受损失,京城控股未出现违背该承诺的行为。	
其他	置出资产承接主体(北人集团)	北人集团承诺:“本公司已充分知悉置出资产目前存在的上述问题,并承诺若本次重组实施时北人股份上述部分下属公司相关股东行使优先购买权,则本公司同意接受上述置出资产中的长期股权投资变更为相等价值的现金资产,不会因置出资产形式的变化要求终止或变更各方之前已签署的重大资产置换协议或要求北人股份赔偿任何损失或承担法律责任。”	长期	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
山东天海高压容器有限公司	合营公司	10,625,105.09	-2,287,061.28	8,338,043.81	1,580,792.28	-1,580,792.28	0.00
江苏天海特种装备有限	联营公司	13,664,365.94	-5,086,320.12	8,578,045.82	5,191,239.08	-5,001,004.08	190,235.00

公司							
北京京城工业物流有限公司	母公司的全资子公司				1,202,227.27	-300,000.00	902,227.27
北京京城控股有限责任公司	控股股东				164,900,000.00		164,900,000.00
北京第一机床厂	母公司的全资子公司				395,000.00	22,359.09	417,359.09
天津钢管钢铁贸易有限公司	其他关联人		1,962,622.83	1,962,622.83	4,060,722.44	-4,060,722.44	0.00
天津大无缝投资有限责任公司	其他关联人				1,745,879.83	2,590,165.89	4,336,045.72
合计		24,289,471.03	-5,410,758.57	18,878,712.46	179,075,860.90	-8,329,993.82	170,745,867.08
关联债权债务形成原因	正常经营						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无						

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明√适用 不适用

1、工业污水：

主要污染物及特征污染物的名称：化学需氧量约 9.61 吨、氨氮约 0.46 吨、悬浮物约 0.90 吨、PH 值 6.64~7.56、总磷约 0.05 吨、动植物油约 0.01 吨、阴离子表面活性剂约 0.48 吨，矿物油约 0.02 吨；排口共 3 个，均达标排放。

2、废气排放：

主要污染物及特征污染物的名称：氮氧化物约 1590kg，二氧化硫约 134 kg，苯约 15.51 kg，苯系物约 48.62 kg，非甲烷总烃约 600.80 kg，颗粒物约 76 kg；排口共 18 个，均达标排放。

3、固体废弃物：

产生总量约 1343.45 吨、其中危险废弃物产生总量约 14.27 吨（不含储存量），危险废弃物处理总量约 11.27 吨，贮存量约 18 吨；分别由具有危废处理资质的企业进行危废处理。

4、防治污染设施的建设和运行情况：

北京明晖天海新增焊接烟尘处理吸尘头 66 个，修磨吸尘头 6 个，天海低温设备新增焊接烟尘处理吸尘头 32 个；处理设施定期维护保养，运行情况良好。北京地区安装污水自动检测系统。

5、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司新增建设项目首先进行环境影响评价，经环保批复后开工，目前有两个项目正在办理环评验收。

6、突发环境事件应急预案：

公司制定《辐射安全事故应急预案 QSD/EH12-01-07》，《突发环境污染事件应急预案 QSD/EH12-01-08》，《北京天海工业有限公司空气重污染应急预案》应对突发环境问题。

7、环境自行监测方案：

公司接受并配合当地环保局监督检查，并按照公司 ISO14001：2015《环境管理体系 要求及使用指南》要求安排委托第三方自行监测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明 适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明** 适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**√适用 不适用

财政部于 2017 年陆续修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会（2017）8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会（2017）14 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会（2017）9 号），自 2018 年 1 月 1 日起施行。财政部于 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017] 22 号），本集团属于在境内外同时上市的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则；根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施新金融准则或新收入准则的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团已按要求执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

2017 年末/2017 年 1-6 月影响项目	不考虑采纳新准则的金额	采纳新准则的影响额	报告金额
预收账款	45,878,250.70	-45,878,250.70	0.00
合同负债	00.00	45,878,250.70	45,878,250.70
管理费用	47,484,756.46	-5,830,781.93	41,653,974.52
研发费用		5,830,781.93	5,830,781.93
资产减值损失	17,676,453.36	-10,718,176.89	6,958,276.47
信用减值损失		10,718,176.89	10,718,176.89

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,694
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
北京京城机电控股有 限责任公司	0	182,735,052	43.30%	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	12,000	99,243,200	23.52%	0	未知	-	未知
紫光集团有限公司	-583,899	3,738,095	0.89%	0	未知	-	未知
窦锦华	0	2,613,252	0.62%	0	未知	-	未知
廖伦万	1,366,274	2,506,274	0.59%	0	未知	-	未知
何勇	-200,600	1,982,300	0.47%	0	未知	-	未知
成浩	1,801,000	1,801,000	0.43%	0	未知	-	未知
杨庆	1,409,500	1,409,500	0.33%	0	未知	-	未知
辛向东	532,000	1,382,300	0.33%	0	未知	-	未知
黄志雄	379,471	1,265,312	0.30%	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京京城机电控股有限责任 公司	182,735,052	人民币普通股	182,735,052				
HKSCC NOMINEES LIMITED	99,243,200	境外上市外资股	99,243,200				
紫光集团有限公司	3,738,095	人民币普通股	3,738,095				
窦锦华	2,613,252	人民币普通股	2,613,252				
廖伦万	2,506,274	人民币普通股	2,506,274				
何勇	1,982,300	人民币普通股	1,982,300				
成浩	1,801,000	人民币普通股	1,801,000				
杨庆	1,409,500	人民币普通股	1,409,500				
辛向东	1,382,300	人民币普通股	1,382,300				
黄志雄	1,265,312	人民币普通股	1,265,312				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	截止本报告期，本公司所有有限售股条件股份全部上市流通。本公司未知上述股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明	不适用。						

说明：

(1) 北京京城机电控股有限责任公司为本公司大股东，未有质押或冻结情况。

(2) HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算（代理人）有限公司所持股份是代理多个客户持股，本公司未接获香港中央结算（代理人）有限公司通知本公司任何单一 H 股股东持股数量有超过本公司总股本 5% 情况。

(3) 除上文所披露者外，于 2018 年 6 月 30 日董事并无获告知有任何人士（并非董事、监事或主要行政人员）于本公司股份或相关股份拥有权益或持有淡仓而需遵照证券及期货条例第 XV 部第 2 及第 3 分部之规定向本公司做出披露，或根据证券及期货条例第 336 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。

(4) 根据中国有关法律及本公司之章程，并无优先购股权之条款。

(5) 截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司并无发行任何可换股证券、购股权、认股证券或类似权利。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		127,045,463.00	78,367,503.16
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		290,107,878.31	382,745,366.93
预付款项		74,012,334.05	49,912,905.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,644,056.01	12,891,300.46
买入返售金融资产			
存货		457,571,563.05	389,219,002.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,555,232.01	56,240,621.78
流动资产合计		1,017,936,526.43	969,376,700.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		74,890,364.04	71,694,482.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		707,020,606.84	657,289,324.75
在建工程		13,207,195.59	68,468,558.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,598,830.17	139,749,967.30
开发支出			
商誉		3,679,654.40	3,679,654.40
长期待摊费用		12,862,492.27	14,514,756.50
递延所得税资产		288,577.32	288,577.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		949,547,720.63	955,685,320.75
资产总计		1,967,484,247.06	1,925,062,021.12
流动负债：			
短期借款		333,985,181.37	285,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		277,277,114.74	260,850,663.86
预收款项			
合同负债		67,583,309.84	45,878,250.70
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,412,833.54	36,862,542.56
应交税费		6,905,084.45	16,683,209.97
其他应付款		103,671,639.16	90,988,717.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债		201,563.70	5,380,893.08
流动负债合计		823,036,726.80	752,644,277.52
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	5,060,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		103,900,000.00	103,900,000.00
长期应付职工薪酬		33,688,734.45	32,871,892.94
预计负债		4,243,554.25	4,243,554.25
递延收益		851,166.94	2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		160,683,455.64	148,075,447.19
负债合计		983,720,182.44	900,719,724.71
所有者权益			
股本		422,000,000.00	422,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		687,349,089.60	687,349,089.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,435,974.46	1,154,074.87
专项储备		-	-
盈余公积		45,665,647.68	45,665,647.68
一般风险准备		-	-
未分配利润		-596,475,975.93	-567,793,525.60
归属于母公司所有者权益合计		559,974,735.81	588,375,286.55
少数股东权益		423,789,328.81	435,967,009.86
所有者权益合计		983,764,064.62	1,024,342,296.41
负债和所有者权益总计		1,967,484,247.06	1,925,062,021.12

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		745,318.98	2,638,253.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			280.00
其他应收款		417,352,312.83	417,945,979.50
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,740.57	
流动资产合计		418,109,372.38	420,584,512.83
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		694,842,724.41	694,842,724.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,498.89	28,160.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,868,223.30	694,870,884.84
资产总计		1,112,977,595.68	1,115,455,397.67
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		429,967.31	1,352,402.33
应交税费		21,820.02	206,481.13
其他应付款		2,607,063.70	2,243,356.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		201,563.70	279,193.41

流动负债合计		53,260,414.73	54,081,433.83
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		53,260,414.73	54,081,433.83
所有者权益:			
股本		422,000,000.00	422,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		666,639,987.85	666,639,987.85
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,071,282.24	38,071,282.24
未分配利润		-66,994,089.14	-65,337,306.25
所有者权益合计		1,059,717,180.95	1,061,373,963.84
负债和所有者权益总计		1,112,977,595.68	1,115,455,397.67

法定代表人: 王军先生 主管会计工作负责人: 姜驰女士 会计机构负责人: 王艳东先生

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		474,972,512.03	535,806,085.23
其中: 营业收入		474,972,512.03	535,806,085.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		518,777,898.89	582,440,296.98
其中: 营业成本		412,718,486.70	473,578,921.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,374,803.05	6,794,558.21
销售费用		23,603,845.45	25,484,211.91
管理费用		49,780,676.47	41,653,974.53
研发费用		1,486,494.42	5,830,781.93
财务费用		12,012,276.65	11,421,395.05
其中：利息费用		12,465,065.58	9,956,300.37
其中：利息收入		1,022,640.84	100,579.17
资产减值损失		5,153,782.49	6,958,276.47
信用减值损失		7,647,533.66	10,718,176.89
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,195,881.57	-2,506,578.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,195,881.57	-2,506,578.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			813,871.18
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-40,609,505.29	-48,326,918.91
加：营业外收入		2,472,503.68	4,229,723.28
减：营业外支出		314,219.56	2,155,095.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-38,451,221.17	-46,252,291.11
减：所得税费用		2,673,283.91	2,090,406.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-41,124,505.08	-48,342,697.75
（一）按经营持续性分类		-41,124,505.08	-48,342,697.75
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-41,124,505.08	-48,342,697.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-41,124,505.08	-48,342,697.75
1. 归属于母公司所有者的净利润		-28,682,450.33	-44,049,991.70
2. 少数股东损益		-12,442,054.75	-4,292,706.05
六、其他综合收益的税后净额		546,273.29	-976,481.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		281,899.59	-497,064.16
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受			

益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		281,899.59	-497,064.16
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		281,899.59	-497,064.16
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		264,373.70	-479,417.11
七、综合收益总额		-40,578,231.79	-49,319,179.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,400,550.74	-44,547,055.86
归属于少数股东的综合收益总额		-12,177,681.05	-4,772,123.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.10

定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			786,556.61
减：营业成本			
税金及附加		11,354.62	
销售费用			
管理费用		2,362,210.00	2,093,390.84
研发费用			
财务费用		-716,781.73	-11,509.77

其中：利息费用		1,343,062.52	
其中：利息收入		2,062,394.19	13,666.86
资产减值损失			
信用减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,656,782.89	-1,295,324.46
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,656,782.89	-1,295,324.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,656,782.89	-1,295,324.46
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,656,782.89	-1,295,324.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,656,782.89	-1,295,324.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		510,815,869.11	417,007,169.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,878,451.79	16,745,281.95
收到其他与经营活动有关的现金		5,441,760.38	8,280,323.01
经营活动现金流入小计		524,136,081.28	442,032,774.41
购买商品、接受劳务支付的现金		328,194,485.55	350,394,790.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,936,126.94	101,079,477.44
支付的各项税费		35,588,157.62	25,156,457.99
支付其他与经营活动有关的现金		21,011,799.31	27,884,450.85
经营活动现金流出小计		496,730,569.42	504,515,176.67
经营活动产生的现金流量净额		27,405,511.86	-62,482,402.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,892,011.27	3,923,639.17
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,892,011.27	3,923,639.17
投资活动产生的现金流量净额		-30,892,011.27	-3,923,639.17
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		219,088,104.00	181,877,073.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		219,088,104.00	181,877,073.31
偿还债务支付的现金		157,230,244.00	146,948,504.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,057,271.13	7,662,573.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		182,287,515.13	155,811,077.64
筹资活动产生的现金流量净额		36,800,588.87	26,065,995.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,136,129.62	-793,333.44
五、现金及现金等价物净增加额		32,177,959.84	-41,133,379.20
加：期初现金及现金等价物余额		76,867,503.16	102,580,611.77
六、期末现金及现金等价物余额		109,045,463.00	61,447,232.57

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,421,945.06	545,601.60
经营活动现金流入小计		2,421,945.06	545,601.60
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,013,229.17	2,225,875.75
支付的各项税费		968,450.97	531,934.74
支付其他与经营活动有关的现金		2,674,220.09	2,926,308.31
经营活动现金流出小计		5,655,900.23	5,684,118.80
经营活动产生的现金流量净额		-3,233,955.17	-5,138,517.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,770,479.17	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,770,479.17	4,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		2,770,479.17	4,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,429,458.35	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,429,458.35	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,429,458.35	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,892,934.35	-1,138,517.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,638,253.33	3,764,017.52
六、期末现金及现金等价物余额		745,318.98	2,625,500.32

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	422,000,000.00				687,349,089.60		1,154,074.87		45,665,647.68		-567,793,525.60	435,967,009.86	1,024,342,296.41
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,000,000.00				687,349,089.60		1,154,074.87		45,665,647.68		-567,793,525.60	435,967,009.86	1,024,342,296.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							281,899.59				-28,682,450.33	-12,177,681.05	-40,578,231.79
(一) 综合收益总额							281,899.59				-28,682,450.33	-12,177,681.05	-40,578,231.79
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	422,000,000.00				687,349,089.60		1,435,974.46		45,665,647.68		-596,475,975.93	423,789,328.81	983,764,064.62

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,000,000.00				683,803,181.69		2,390,915.53		45,665,647.68		-588,661,889.61	406,687,468.04	971,885,323.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,000,000.00				683,803,181.69		2,390,915.53		45,665,647.68		-588,661,889.61	406,687,468.04	971,885,323.33

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-497,064.16				-44,049,991.70	26,014,976.84	-18,532,079.02
(一) 综合收益总额						-497,064.16				-44,049,991.70	-4,772,123.16	-49,319,179.02
(二) 所有者投入和减少资本											30,787,100.00	30,787,100.00
1. 股东投入的普通股											30,787,100.00	30,787,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	422,000,000.00			683,803,181.69		1,893,851.37		45,665,647.68		-632,711,881.31	432,702,444.88	953,353,244.31

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-65,337,306.25	1,061,373,963.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-65,337,306.25	1,061,373,963.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,656,782.89	-1,656,782.89
（一）综合收益总额										-1,656,782.89	-1,656,782.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-66,994,089.14	1,059,717,180.95

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-73,295,826.87	1,053,415,443.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-73,295,826.87	1,053,415,443.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-1,295,324.46	-1,295,324.46
(一) 综合收益总额										-1,295,324.46	-1,295,324.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,000,000.00				666,639,987.85				38,071,282.24	-74,591,151.33	1,052,120,118.76

法定代表人：王军先生 主管会计工作负责人：姜驰女士 会计机构负责人：王艳东先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京京城机电股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）原名称为北人印刷机械股份有限公司，是由北人集团公司独家发起设立的股份有限公司，于1993年7月13日登记注册成立，并于1993年7月16日经国家体改委体改生（1993年）118号文件批准，转为可在境内及香港公开发行股票并上市的社会募集股份有限公司。经国务院证券委员会等有关部门批准，本公司于1993年和1994年分别在香港和上海发行H股和A股，并分别于1993年和1994年在香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市。

本公司经2001年5月16日及2002年6月11日股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]133号文件核准同意，于2002年12月26日至2003年1月7日成功向社会公众股东增发2,200万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元。增发后，本公司总股本42,200万股，其中国有法人股25,000万股，国内公众股7,200万股，境外公众股10,000万股，每股面值人民币1元。

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资权字[2006]25号“关于北人印刷机械股份有限公司股权分置改革有关问题的批复”，本公司唯一非流通股股东北人集团公司以每10股配3.8股的方式，将原国有法人股2,736万股支付给本公司流通A股股东，上述股权分置改革方案实施A股股权登记日为2006年3月29日。

北人集团公司于2010年1月6日、2010年1月7日通过上海证券交易所大宗交易系统出售本公司无限售条件流通股股份2,100万股，2010年12月2日公开出售本公司无限售条件流通股股份2万股，占本公司总股本的4.98%。截止2011年12月31日北人集团公司持有国有法人股20,162万股，占总股本的47.78%，全部为无限售条件的流通股；无限售条件的国内公众股为12,038万股，占总股本的28.52%；无限售条件的境外公众股10,000万股，占总股本的23.70%。

本公司控股股东北人集团公司与公司实际控制人北京京城机电控股有限责任公司（以下简称京城控股）于2012年6月16日签署了《北京京城机电控股有限责任公司与北人集团公司之国有股权无偿划转协议》，北人集团公司将所持本公司20,162万股A股股份无偿划转给京城控股，股份划转后本公司总股本不变，其中京城控股持有20,162万股，占总股本的47.78%，为本公司的控股股东。本次股权无偿划转已于2012年9月1日获国务院国有资产监督管理委员会批复。本公司于2012年12月7日收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》，股份过户相关手续已办理完毕。

本公司于2012年11月与京城控股及北人集团公司签署《重大资产置换协议》及《重大资产置换协议之补充协议》，协议约定本公司以公司全部资产和负债与京城控股所拥有的气体储运装备业务相关资产进行置换，差额部分由京城控股以现金方式补足。拟置出资产为本公司全部资产和负债，拟置入资产为京城控股持有的北京天海工业有限公司88.50%股权、京城控股（香港）有限公司100%股权以及剥离环保业务后的北京京城压缩机有限公司100%股权。

2013年9月26日，本公司接到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北人印刷机械股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2013]1240号），核准本公司本次重大资产重组事项。

本公司于2013年10月31日与京城控股及北人集团公司签署《重大资产置换交割协议》，京城控股将置入资产交割至本公司，本公司将置出资产及相关人员交割至北人集团公司。

2013年12月23日，公司名称由北人印刷机械股份有限公司变更为北京京城机电股份有限公司。

京城控股于2015年5月6日、5月13日和5月14日通过上海证券交易所大宗交易系统减持所持有的公司无限售流通A股股票2,100万股，占公司总股本的4.98%。截止2015年12月31日京城控股持有公司无限售流通股A股股票18,062万股，占公司总股本的42.80%。

京城控股于2016年8月3日通过上海证券交易所交易系统增持了本公司股份2,115,052 A股，占本公司总股本的0.50%，本次增持后，京城控股持有本公司无限售流通股A股股票182,735,052股，占公司总股本的43.30%。

本公司注册地址为北京市朝阳区东三环中路59号楼901室，法定代表人王军。经营地点为北京市通州区漷县镇漷县南三街2号。

本公司经营范围：普通货运；开发、设计、销售、安装、调试、修理低温储运容器、压缩机（活塞式压缩机、隔膜式压缩机、核级膜压缩机）及配件、机械设备、电气设备；技术咨询；技术服务；经济贸易咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本公司之控股股东及实际控制人均为京城控股。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括京城控股（香港）有限公司和北京天海工业有限公司及其下属子公司廊坊天海高压容器有限公司、天津天海高压容器有限责任公司、上海天海复合气瓶有限公司、北京天海低温设备有限公司、北京攀尼高空作业设备有限公司、北京明晖天海气瓶储运装备销售有限公司、宽城天海压力容器有限公司和天海美洲公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2018 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、长期资产减值和预计负债等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司除下属公司天海美洲公司和京城控股（香港）有限公司以美元为记账本位币外，本公司及其他下属公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类

本集团将金融资产分类如下：

- 1) 以公允价值计量（包括变动计入其他综合收益和变动计入当期损益）的金融资产；以及
- 2) 以摊余成本计量的金融资产；

分类取决于主体管理金融资产的商业模式以及现金流在合同中的条款约定。

对于以公允价值计量的金融资产，其变动计入当期损益或其他综合收益。债务工具的投资，其变动计入何处取决于本集团持有该笔投资的商业模式。权益工具的投资，其变动计入何处取决于本集团在进行初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销之选择。

本集团只有在改变金融资产变动的商业模式时才会对债务工具的投资进行重分类。

(2) 金融资产确认和计量

在初始确认时，本集团以公允价值对金融资产进行计量。当某项金融资产的公允价值变动不计入损益时，还应加上直接归属于购买该金融资产的交易费用。以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产的交易费用，在利润表中作为费用列示。

在确定具有嵌入衍生工具的金融资产的现金流是否仅支付本金和利息时，需从金融资产的整体进行考虑。

1) 债务工具

债务工具的后续计量取决于本集团管理该项资产是商业模式和该项资产的现金流量特点。本集团按照以下三种计量方式对债务工具进行分类：

以摊余成本计量：为收取合同现金流而持有，且其现金流仅为支付本金和利息的资产被分类成以摊余成本计量的金融资产。后续以摊余成本计量，并且不处于对冲关系的债务投资的损益，在资产被终止确认或减值时在利润表中确认。这些金融资产的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：以收取合同现金流及出售该金融资产为目的而持有，且其现金流仅支付本金和利息的资产，被分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。除确认减值利得或损失、利息收入和汇兑损益导致的金融资产的账面价值变动，其他变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，以前在计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。这些金融资产的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：不符合以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的资产，被分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。后续以公允价值计量且其变动计入当期损益，且不处于对冲关系的债务投资产生的收益或损失，需在损益中确认，并在利润表中以净额列示。此类金融资产的利息收入包括在当期损益中。

2) 权益工具

本集团所有权益工具后续以公允价值计量。如果本集团管理层选择将权益工具的公允价值变动损益计入其他综合收益，则之后不可再将公允价值变动损益重分类至当期损益。当本集团取得权益工具的收益权时，该类投资的股息将继续在利润表中予以确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动所产生的利得或损失，于其产生的期间列报在损益表内。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资的减值损失(及转回)与其他公允价值变动未分开列示。

(3) 金融资产的减值

本集团以预期为基础，评估其以摊余成本计量的资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失。采用的减值方法取决于信用风险是否显著增加。

(4) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货，采用加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权

采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	—	2.000
房屋建筑物	40	5	2.375

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电气设备、运输设备、办公设备和其他。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	40	5	2.375
机器设备	平均年限法	10	5-10	9-9.5
电气设备	平均年限法	5-10	5-10	9-19
运输设备	平均年限法	5	5-10	18-19
办公设备和其他	平均年限法	5	5-10	18-19

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程√适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是指能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括周转瓶和财产保险费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。按照折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

26. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本集团根据日常经营活动中出售商品及提供服务的应收款的公允价值计量收入。收入以扣除折扣以及抵消与本集团公司间内部销售后来列示。当收入能被可靠计量或未来经济收益可能流入本集团或如下所述本集团的各项活动满足特定标准时，应当确认收入。

(1) 销售商品

收入在资产的控制权转移给客户时确认。资产的控制权是在一段时间内还是某一时点转移，取决于合同的条款约定与适用于合同的法律规定。如果本集团满足下列条件时，资产的控制权在一段时间内发生转移：

- 1) 本集团履约过程中，客户同时收到且消耗由本集团履约所带来的经济利益；或
- 2) 本集团创建和增强由客户控制的资产；或
- 3) 本集团的履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有就累计至今已完成的履约部分的可强制执行的付款请求权。

如果资产的控制权在一段时间内转移，本集团按在整个合同期间已完成履约义务的进度进行收入确认。否则，收入于客户获得资产控制权的某一时点确认。

本集团在报告日根据已完成履约义务的进度对来自于在一段时间内确认收入类型的合同确认收入。已完成履约义务的进度按本集团为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至报告期末已发生的成本在预算成本中的占比来计算。

对于在某一时点转移商品控制权的销售合同，收入于客户获得实物所有权且本集团已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时确认。

在确定合同交易价格时，若融资成份重大，本集团将根据合同的融资成份来调整合同承诺对价。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并当与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

29. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(7) 产品质量保证的会计估计

本集团在资产负债表日对有质保期的产品质量保证责任进行预计，按照该产品当年度营业收入的 4.25% 计提售后服务费。预计计提比例是管理层基于销售合同中对质量保证责任的承担年限和历史经验而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的售后服务费用。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

财政部于 2017 年陆续修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会（2017）8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会（2017）14 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会（2017）9 号），自 2018 年 1 月 1 日起施行。财政部于 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017] 22 号），本集团属于在境内外同时上市的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则；根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施新金融准则或新收入准则的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团已按要求执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年陆续修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会（2017）8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会（2017）14 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会（2017）9 号），自 2018 年 1 月 1 日起施行，财政部于 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017] 22 号），本集团属于在境内外同时上市的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则；相应调整比较报表。		预收账款 -45,878,250.70
		合同负债 45,878,250.70
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），针对 2018 年 1 月 1 日起分阶段实施新金融准则或新收入准则的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，相应调整比较报表。		管理费用 -5,830,781.93
		研发费用 5,830,781.93
		资产减值损失 -10,718,176.89
		信用减值损失 10,718,176.89

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

合同资产及合同负债

在与客户签订合同时，该集团有权获得来自客户支付的合同价款，与此同时承担将货物或服务转移给客户的履约义务。这些权利和履约义务的结合导致了净资产或净负债的产生，这取决于剩余权利和履约义务之间的关系。合同计量的剩余收款权超过了剩余履约义务的部分确认为合同资产。反之，剩余履约义务超过剩余收款权的部分确认为合同负债。

本集团预计为获得合同而产生的增量成本或可回收，则将其确认为合同资产。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%、6%、5%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
房产税	房产原值的70%-80%和房产租赁收入	1.2%和12%
企业所得税	应纳税所得额	25%
香港利得税	应纳税所得额	16.50%
美国企业所得税	应纳税所得额	超额累计税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	25%
北京天海工业有限公司	15%
天津天海高压容器有限责任公司	25%
廊坊天海高压容器有限公司	25%
上海天海复合气瓶有限公司	25%
北京天海低温设备有限公司	15%
北京攀尼高空作业设备有限公司	25%
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	25%
宽城天海压力容器有限公司	25%
BTIC AMERICA CORPORATION (天海美洲公司)	
京城控股(香港)有限公司	16.50%

BTIC AMERICA CORPORATION (天海美洲公司) 为在美国注册的公司，其企业所得税采取超额累计税率，不同应纳税所得额的税率从15%-39%不等。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司北京天海工业有限公司 2016 年 12 月 22 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的证书号为 GR201611003805 的高新技术企业证书,证书有效期为三年,2018 年 1-6 月按 15%的企业所得税优惠税率计提企业所得税。

本公司之子公司北京天海低温设备有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201611004210 的高新技术企业证书,证书有效期为三年,2018 年 1-6 月按 15%的企业所得税优惠税率计提企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165,320.18	123,064.28
银行存款	108,880,142.82	76,744,438.88
其他货币资金	18,000,000.00	1,500,000.00
合计	127,045,463.00	78,367,503.16
其中：存放在境外的款项总额	2,331,669.26	6,204,233.42

其他说明

其他货币资金均为银行承兑汇票保证金,使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,217,217.50	27,812,323.12
应收账款	282,890,660.81	354,933,043.81
合计	290,107,878.31	382,745,366.93

4.1 应收票据

应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,217,217.50	27,812,323.12

(1). 应收票据列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	157,701,542.18	0.00
商业承兑票据		
合计	157,701,542.18	0.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本集团上述期末应收票据的账龄在 180 天之内。

4.2 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,147,310.00	17.39	0.00	0.00	56,147,310.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,779,333.35	82.61	40,035,982.54	15.01	226,743,350.81	387,475,764.82	100.00	32,542,721.01	8.40	354,933,043.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	322,926,643.35	/	40,035,982.54	/	282,890,660.81	387,475,764.82	/	32,542,721.01	/	354,933,043.81

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中化国际物流有限公司	56,147,310.00	0.00	0.00	期后已回款
合计	56,147,310.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	175,152,938.22	1,751,529.35	1.00
1 年以内小计	175,152,938.22	1,751,529.35	1.00
1 至 2 年	25,101,962.92	2,510,196.30	10.00
2 至 3 年	28,833,899.92	5,766,779.99	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,730,991.48	3,365,495.74	50.00
4 至 5 年	21,587,798.24	17,270,238.59	80.00
5 年以上	9,371,742.57	9,371,742.57	100.00
合计	266,779,333.35	40,035,982.54	—

确定该组合依据的说明：

见附注

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,490,901.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。外币折算影响 2359.69 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中化国际物流有限公司	87,417,383.94	1 年以内	27.07	312,700.74
湖北巨西汽车科技有限公司	17,328,339.64	1 年以内	5.37	173,283.40
泰科安全设备(上海)有限公司	13,306,939.05	1 年以内	4.12	133,069.39
江苏天海特种装备有限公司	7,581,812.18	2 年以内	2.35	110,623.36
郑州宇通客车股份有限公司	7,173,637.89	2 年以内	2.22	163,948.86
合计	132,808,112.70	—	41.13	893,625.75

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,599,297.56	96.74	47,016,931.65	94.20
1 至 2 年	1,207,222.69	1.63	1,505,372.45	3.02
2 至 3 年	426,357.52	0.58	431,489.18	0.86
3 年以上	779,456.28	1.05	959,111.98	1.92
合计	74,012,334.05	100.00	49,912,905.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算的原因主要为尚未完成采购。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
天津市润德中天机电设备有限公司	10,452,810.00	1 年以内	14.12
淮安市振达钢管制造有限公司	7,150,874.51	1 年以内	9.66
天津润德中天钢管有限公司	3,588,626.03	1 年以内	4.85
承德瑞丰盛业建设集团有限公司	2,109,718.55	1 年以内	2.85
天津钢管钢铁贸易有限公司	1,962,622.83	1 年以内	2.65
合计	25,264,651.92	—	34.13

其他说明

□适用 √不适用

6、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,075,169.12	8,756,869.09
其他应收款	6,568,886.89	4,134,431.37
合计	12,644,056.01	12,891,300.46

8.1 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,285,562.79	100.00	2,716,675.90	29.26	6,568,886.89	6,694,475.45	100.00	2,560,044.08	38.24	4,134,431.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,285,562.79	/	2,716,675.90	/	6,568,886.89	6,694,475.45	/	2,560,044.08	/	4,134,431.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,716,999.78	47,169.99	1.00
1 年以内小计	4,716,999.78	47,169.99	1.00
1 至 2 年	1,760,476.18	176,047.62	10.00
2 至 3 年	392,273.18	78,454.64	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,620.00	810.00	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	2,414,193.65	2,414,193.65	100.00
合计	9,285,562.79	2,716,675.90	

确定该组合依据的说明：
见附注

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 156,631.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,481,814.59	1,112,823.74
押金、保证金等	569,279.62	294,383.70
5 年以上预付账款	2,344,255.77	2,311,236.94
往来款	3,890,212.81	2,976,031.07
合计	9,285,562.79	6,694,475.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

山东天海高压容器有限公司	往来款	1,780,333.00	2 年以内	19.17	148,305.40
江苏天海特种装备有限公司	往来款	996,233.64	3 年以内	10.73	101,580.99
天津天保能源股份有限公司	往来款	498,420.55	1 年以内	5.37	4,984.21
包钢钢联销售有限公司	5 年以上预付账款	400,648.84	5 年以上	4.31	400,648.84
北京腾达市政工程有限公司	5 年以上预付账款	365,000.00	5 年以上	3.93	365,000.00
合计	/	4,040,636.03	/	43.51	1,020,519.44

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本公司期末无应收员工借款。

8.2 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
山东天海高压容器有限公司	6,075,169.12	8,756,869.09

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	161,674,278.25	5,402,606.18	156,271,672.07	146,599,571.05	7,080,229.22	139,519,341.83
在产品	167,352,844.46	9,803,478.06	157,549,366.40	137,763,343.67	11,823,314.36	125,940,029.31
库存商品	155,888,843.02	12,298,318.44	143,590,524.58	126,346,708.87	11,333,135.71	115,013,573.16
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	274,318.18	114,318.18	160,000.00	9,000,034.25	253,975.77	8,746,058.48
合计	485,190,283.91	27,618,720.86	457,571,563.05	419,709,657.84	30,490,655.06	389,219,002.78

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,080,229.22	0.00	0.00	0.00	1,677,623.04	5,402,606.18
在产品	11,823,314.36	0.00	0.00	0.00	2,019,836.30	9,803,478.06
库存商品	11,333,135.71	5,153,782.49	0.00	0.00	4,188,599.76	12,298,318.44
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	253,975.77	0.00	0.00	0.00	139,657.59	114,318.18
合计	30,490,655.06	5,153,782.49	0.00	0.00	8,025,716.69	27,618,720.86

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	55,303,013.91	56,000,889.10
待认证进项税	1,252,218.10	0.00
预缴企业所得税	0.00	239,732.68
合计	56,555,232.01	56,240,621.78

其他说明

无

13、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
山东天海高压容器有限公司	50,065,320.33	0.00	0.00	1,335,066.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,400,387.02	0.00
小计	50,065,320.33	0.00	0.00	1,335,066.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,400,387.02	0.00
二、联营企业											
江苏天海特种装备有限公司	21,629,162.14	0.00	0.00	1,860,814.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,489,977.02	0.00
小计	21,629,162.14	0.00	0.00	1,860,814.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,489,977.02	0.00
合计	71,694,482.47			3,195,881.57						74,890,364.04	0.00

17、固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电气设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	528,556,947.34	671,493,269.46	24,182,264.43	12,501,580.46	22,594,750.19	1,259,328,811.88
2. 本期增加金额	20,841,528.48	59,141,624.8000	415,447.20	23,455.74	0.00	80,422,056.22
(1) 购置	0.00	304,254.93	415,447.20	13,934.75	0.00	733,636.88
(2) 在建工程转入	20,841,528.48	58,837,369.87	0.00	0.00	0.00	79,678,898.35
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	9,520.99	0.00	9,520.99
3. 本期减少金额	0.00	11,325,284.51	1,001,870.09	193,020.68	0.00	12,520,175.28
(1) 处置或报废	0.00	152,377.56	211,870.09	61,859.00	0.00	426,106.65
(2) 转入在建工程	0.00	11,172,906.95	790,000.00	131,161.68	0.00	12,094,068.63
4. 期末余额	549,398,475.82	719,309,609.7500	23,595,841.54	12,332,015.52	22,594,750.19	1,327,230,692.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	117,787,290.17	404,161,374.55	20,777,493.73	8,733,736.14	15,381,982.86	566,841,877.45
2. 本期增加金额	5,707,761.35	20,178,181.29	369,822.90	439,436.39	476,633.68	27,171,835.61
(1) 计提	5,707,761.35	20,178,181.29	369,822.90	439,436.39	476,633.68	27,171,835.61
3. 本期减少金额	0.00	7,434,199.53	904,456.62	239,579.37	0.00	8,578,235.52
(1) 处置或报废	0.00	137,139.80	190,683.08	55,673.10	0.00	383,495.98
(2) 转入在建工程	0.00	7,297,059.73	713,773.54	183,906.27	0.00	8,194,739.54
4. 期末余额	123,495,051.52	416,905,356.31	20,242,860.01	8,933,593.16	15,858,616.54	585,435,477.54
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	32,057,756.41	0.00	0.00	3,139,853.27	35,197,609.68
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	0.00	423,001.24	0.00	0.00	0.00	423,001.24
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转入在建工程	0.00	423,001.24	0.00	0.00	0.00	423,001.24
4. 期末余额	0.00	31,634,755.1700	0.00	0.00	3,139,853.27	34,774,608.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	425,903,424.30	270,769,498.2742	3,352,981.53	3,398,422.36	3,596,280.38	707,020,606.84
2. 期初账面价值	410,769,657.17	235,274,138.50	3,404,770.70	3,767,844.32	4,072,914.06	657,289,324.75

本期确认为损益的固定资产的折旧为 27,171,835.61 元(上期金额：36,399,268.21 元)。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 79,678,898.35 元。

本期出售固定资产的利得为 0.00 元。

说明 1：本公司之下属公司天津天海高压容器有限责任公司期末固定资产房屋建筑物房地证津字第 115031501859 号，土地使用权地号保-32-2，面积 50378.4 平方米，座落于保税区津滨大道 268 号，用于向华夏银行股份有限公司天津分行提供贷款抵押，涉及评估价值为 11,013 万元。抵押合同编号为 TJ06（高抵 2）20170123 号，最高债权额度为 4,000 万元，贷款期限自 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 30 日。固定资产房屋建筑物房地证津字第 1150211201217 号，土地使用权地号保-31-6，面积 45489.2 平方米，座落于保税区新港大道 306 号，用于向华夏银行天津分行提供票据抵押，涉及评估价值为 7,574 万元，最高债权额度为 4,000 万元，合同编号为 TJ06（高抵 1）20170123 号，贷款期限自 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 30 日。

说明 2: 本公司之下属公司宽城天海压力容器有限公司年末土地使用权冀(2017)宽城满族自治县不动产权第 0000570 号, 面积 30,207.04 平方米, 房屋建筑物面积: 17772.27 平方米, 座落于宽城满族自治县龙须门镇小龙须门村, 用于向中国银行股份有限公司承德分行提供贷款抵押, 涉及评估价值为 3,955.63 万元, 最高债权额度为 1,800 万元, 贷款合同编号为冀-04-2017-077(抵), 贷款期限自 2017 年 11 月 24 日至 2020 年 11 月 23 日。

说明 3: 本公司之下属公司北京明晖天海气体储运装备销售有限公司年末固定资产房屋建筑物房地证京(2017)通不动产权第 0029537 号, 京(2017)通不动产权第 0029542 号, 京(2017)通不动产权第 0029544 号, 京(2017)通不动产权第 0029546 号, 京(2017)通不动产权第 0029552 号, 土地使用权地号京通国用(2013 出)第 00062 号, 面积 71396.43 平方米, 座落于通州区南凤东路 91 号, 用于北京天海工业有限公司向大连银行北京分行提供买方保理贷款抵押, 涉及评估价值为 19,628 万元。贷款合同编号为 DLQ 京 201710200048B01, 贷款金额为 7,000 万元, 贷款期限自 2017 年 11 月 10 日至 2018 年 11 月 9 日。

18、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	22,535,283.03	13,169,522.77	0.00	9,365,760.26	—
机器设备	154,388,595.73	109,679,916.96	19,742,321.86	24,966,356.91	—
电气设备	11,959,788.12	8,342,401.48	2,982,823.80	634,562.84	—
办公设备	1,209,263.55	1,184,345.03	0.00	24,918.52	—

19、通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

20、通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

21、未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

22、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建房屋及在安装设备	12,274,528.37	0.00	12,274,528.37	68,278,969.43	0.00	68,278,969.43
疲劳爆破实验室工程	469,061.13	0.00	469,061.13	189,588.58	0.00	189,588.58
四型瓶	463,606.09	0.00	463,606.09	0.00	0.00	0.00
合计	13,207,195.59	0.00	13,207,195.59	68,468,558.01	0.00	68,468,558.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天津天海气瓶生产线	15,000,000	5,346,296.03	5,844,241.88	2,184,167.86	0.00	9,006,370.05	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	自筹
宽城天海气瓶生产线	55,000,000	41,062,663.62	17,408,814.49	56,653,202.01	0.00	1,818,276.10	96.31	96.31	0.00	0.00	0.00	自筹借款
宽城天海厂房	25,000,000	20,841,528.48	0.00	20,841,528.48	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
北京天海待转固设备	1,200,000	936,284.72	206,890.49	0.00	0.00	1,143,175.21	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
四型瓶	48,000,000	0.00	463,606.09	0.00	0.00	463,606.09	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	自筹
疲劳爆破实验室工程	2,169,800	189,588.58	279,472.55	0.00	0.00	469,061.13	21.62	21.62	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	146,369,800	68,376,361.43	24,203,025.50	79,678,898.35	0.00	12,900,488.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、工程物资

适用 不适用

24、固定资产清理

适用 不适用

25、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	154,173,389.08	11,707,050.00		853,162.19	166,733,601.27

2. 本期增加 金额				143,525.66	143,525.66
(1) 购置				143,525.66	143,525.66
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	154,173,389.08	11,707,050.00		996,687.85	166,877,126.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,166,991.79	9,136,142.02		680,500.16	26,983,633.97
2. 本期增加 金额	1,607,797.64	623,011.31		63,853.84	2,294,662.79
(1) 计提	1,607,797.64	623,011.31		63,853.84	2,294,662.79
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,774,789.43	9,759,153.33		744,354.00	29,278,296.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	135,398,599.65	1,947,896.67		252,333.85	137,598,830.17
2. 期初账面 价值	137,006,397.29	2,570,907.98		172,662.03	139,749,967.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

本集团期末土地使用权抵押情况详见本附注“七、17 固定资产”之说明。

本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 2,294,662.79 元(上期金额: 2,006,977.89 元)。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

暂时闲置的无形资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
土地使用权	9,008,627.00	1,726,651.78	0.00	7,281,975.22	—

28、开发支出

□适用 √不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天海美洲公司	6,562,344.06					6,562,344.06
合计	6,562,344.06					6,562,344.06

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天海美洲公司	2,882,689.66					2,882,689.66
合计	2,882,689.66					2,882,689.66

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2018年6月30日,本公司之子公司北京天海工业有限公司对商誉进行减值测试,在预计投入成本可回收金额时,采用了与商誉有关的资产组组合来预计未来现金流量现值。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的资产组和资产组组合五年期预算,从第六年起为经营稳定期,采用现金流量预测方法计算。减值测试中采用的其他关键假设包括:产品预计售价、销量、其他相关费用等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设。管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率8.26%为折现率。上述假设用以分析各资产组和资产组组合的可收回金额。管理层相信这些重要假设的任何重大变化都有可能引起单个资产组的账面价值超过其可收回金额。

管理层认为,基于上述评估对商誉计提减值准备2,882,689.66元。

其他说明

□适用 √不适用

30、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
周转瓶摊销	14,503,535.42	0.00	1,641,043.15	0.00	12,862,492.27
财产综合险	11,221.08	0.00	11,221.08	0.00	0.00
合计	14,514,756.50	0.00	1,652,264.23	0.00	12,862,492.27

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	982,250.71	245,562.68	982,250.71	245,562.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧年限差异	122,898.97	43,014.64	122,898.97	43,014.64
合计	1,105,149.68	288,577.32	1,105,149.68	288,577.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	371,586,864.43	371,586,864.43
资产减值准备	107,046,426.69	102,674,424.97
合计	478,633,291.12	474,261,289.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年度	21,180,571.48	21,180,571.48	
2019年度	41,532,934.11	41,532,934.11	
2020年度	145,886,603.24	145,886,603.24	
2021年度	112,635,194.39	112,635,194.39	
2022年度	50,351,561.21	50,351,561.21	

合计	371,586,864.43	371,586,864.43	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

32、其他非流动资产

适用 不适用

33、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	110,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	218,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	5,985,181.37	0.00
合计	333,985,181.37	285,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 2018年1月2日，本公司之子公司北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120170110的流动资金借款合同，借款金额为3,000万元，借款期间为331日，从2018年1月8日起至2018年12月5日止，借款利率为5.655%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

2) 2018年1月16日，北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120180003的流动资金借款合同，借款金额为3,000万元，借款期间为322日，从2018年1月17日起至2018年12月5日止，借款利率为5.655%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

3) 2018年4月11日，北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120180034的流动资金借款合同，借款金额为2,800万元，借款期间为188日，从2018年4月13日起至2018年10月18日止，借款利率为6.09%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

4) 2018年5月8日，北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120180047的流动资金借款合同，借款金额为3,000万元，借款期间为1年，从2018年5月10日起至2019年5月10日止，借款利率为6.09%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

5) 2018年5月16日，北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120180052的流动资金借款合同，借款金额为2,000万元，借款期间为1年，从2018年5月23日起至2019年5月23日止，借款利率为6.09%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

6) 2018年6月19日，北京天海工业有限公司与华夏银行股份有限公司北京光华支行签订编号为YYB1210120180063的流动资金借款合同，借款金额为3,000万元，借款期间为1年，从2018年6月22日起至2019年6月22日止，借款利率为6.09%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证，保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

7) 2017年10月24日，北京天海工业有限公司与大连银行北京分行签订编号为DLQ京201710200048的综合授信协议合同，借款金额为7,000万元，期间为12个月，从2017年11月10日起至2018年11月9日止，借款利率为5.66%。由北京明晖天海气体储运装备销售有限公司

以涉及评估价值为 19,628 万元的房屋建筑物提供最高额抵押 7,000 万元, 签订买方保理贷款的最高额抵押合同, 编号 DLQ 京 201710200048B01。期限为 2017 年 11 月 10 日起至 2018 年 11 月 9 日。

8) 2017 年 5 月 12 日, 本公司与大连银行北京分行签订编号为 DLL 京 201707040071 的流动资金借款合同, 借款金额为 5,000 万元, 借款期间为 12 个月, 从 2017 年 7 月 5 日起至 2018 年 7 月 4 日止, 借款利率为 5.655%。由北京京城机电控股有限责任公司提供最高额保证, 保证期限为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。

9) 2017 年 10 月 31 日, 本公司之下属公司天津天海高压容器有限责任公司与华夏银行股份有限公司天津分行签订合同编号 TJ0610120170123 号贷款协议, 借款金额为 4,000 万元, 借款期限 12 个月, 从 2017 年 10 月 31 日起至 2018 年 10 月 30 日止, 借款利率为 5.4375%。本公司以评估价值为 7,540 万元的房产房产和土地对以上借款进行抵押, 房产证编号房地证津字第 115021201217 号, 土地使用权地号保-32-2, 抵押期限为 2017 年 10 月 31 日起至主合同项下债务履行期限届满之日。

本期末短期借款的加权平均年利率为 5.77% (上期末: 5.03%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

34、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	31,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	246,277,114.74	257,850,663.86
合计	277,277,114.74	260,850,663.86

36.1 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,000,000.00	3,000,000.00

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

本集团上述期末应付票据的账龄在 180 天之内, 期末无已到期未支付的应付票据。

2017 年 10 月 31 日, 本公司之下属公司天津天海高压容器有限责任公司与华夏银行股份有限公司天津分行签订编号为 TJ06 (高抵 2) 20170123 号票据抵押合同, 由天津天海高压容器有限责任公

公司以评估价值为 7,574 万元的房产和土地进行抵押,房屋建筑物房地证津字第 1150211201217 号,土地使用权地号保-31-6,抵押期限为 2017 年 10 月 31 日起至主合同项下债务履行期限届满之日。最高债权额度为 4,000 万元,融资期限自 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 30 日。截止 2018 年 6 月 30 日,该合同项下实际银行承兑汇票金额为 3,100 万元。

36.2 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款等	219,213,518.69	247,106,828.24
工程款	27,063,596.05	10,743,835.62
合计	246,277,114.74	257,850,663.86

(1). 应付账款列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津大无缝投资有限公司	2,582,070.00	尚未结算
天津乐倍尔餐饮管理有限公司	2,032,245.00	尚未结算
沧州会友线缆股份有限公司	1,173,071.46	尚未结算
兰溪市海德机床制造有限公司	1,712,284.71	尚未结算
北京京城工业物流有限公司	902,227.27	尚未结算
合计	8,401,898.44	—

其他说明

适用 不适用

37、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	67,583,309.84	45,878,250.70
其中：1 年以上	12,306,677.26	9,233,227.30

(1). 合同负债列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
WESTPORT POWER INC.	4,395,315.38	合同未履行完毕
天津市鑫超越燃气有限公司	1,200,000.00	合同未履行完毕
邯郸市滏通运销有限公司	880,000.00	合同未履行完毕
张家港富瑞氢能装备有限公司	596,000.00	合同未履行完毕
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	530,000.00	尚未结算

合计	7,601,315.38	—
----	--------------	---

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,787,304.98	88,517,906.21	102,540,889.31	17,764,321.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,044,939.43	11,702,391.16	11,661,647.42	1,085,683.17
三、辞退福利	0.00	1,009,082.00	1,009,082.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	4,030,298.15	694,117.24	1,161,586.90	3,562,828.49
合计	36,862,542.56	101,923,496.61	116,373,205.63	22,412,833.54

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,417,020.56	74,727,335.82	87,277,440.31	10,866,916.07
二、职工福利费	0.00	1,415,692.98	1,415,692.98	0.00
三、社会保险费	822,794.07	6,363,655.60	6,539,601.35	646,848.32
其中: 医疗保险费	737,206.18	5,496,913.43	5,669,275.33	564,844.28
工伤保险费	42,754.24	445,128.24	447,897.30	39,985.18
生育保险费	42,833.65	421,613.93	422,428.72	42,018.86
四、住房公积金	125,855.00	4,301,596.60	4,330,104.60	97,347.00
五、工会经费和职工教育经费	5,488,495.35	1,684,025.21	2,848,050.07	4,324,470.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
住房补贴	1,933,140.00	25,600.00	130,000.00	1,828,740.00
合计	31,787,304.98	88,517,906.21	102,540,889.31	17,764,321.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,007,829.37	11,330,930.84	11,283,250.14	1,055,510.07

2、失业保险费	37,110.06	371,460.32	378,397.28	30,173.10
3、企业年金缴费				
合计	1,044,939.43	11,702,391.16	11,661,647.42	1,085,683.17

其他说明：

适用 不适用

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

于2018年6月30日，本集团尚有人民币1,085,683.17元的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,332,709.34	7,692,584.40
消费税		
营业税		
企业所得税	3,528,678.73	6,159,843.56
个人所得税	915,193.90	1,243,061.32
城市维护建设税	373,460.34	731,604.46
房产税	86,238.01	86,238.09
教育费附加	167,797.44	337,651.85
地方教育费附加	100,264.66	191,360.94
印花税	397,391.83	217,479.11
防洪费	3,350.20	23,386.24
合计	6,905,084.45	16,683,209.97

其他说明：

期末应交税费中无应交香港利得税。

40、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、应付股利

适用 不适用

42、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

关联方借款	45,000,000.00	45,000,000.00
代垫款项等	49,264,171.90	38,818,094.18
关联方往来款	5,000,000.00	5,000,000.00
租赁费	1,598,571.44	1,712,380.96
社保金返还	200,000.00	11,707.50
应付利息	2,608,895.82	446,534.71
合计	103,671,639.16	90,988,717.35

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津大无缝投资有限责任公司	1,704,203.53	尚未结算
合计	1,704,203.53	/

其他说明

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,608,895.82	446,534.71

43、持有待售负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
其中:撬装式液化天然气(LNG)加气站产品	5,000,000.00	5,000,000.00
自增压型机动车用液化天然气焊接绝热气瓶产品	2,000,000.00	2,000,000.00
HPDI-T6 型机动车用液化天然气低温贮罐产品	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

其他说明:

注 1:北京天海工业有限公司与京城控股于 2012 年 12 月 25 日签订了“京城控股战略产品与技术研项目资金支持合同”,京城控股对北京天海工业有限公司的撬装式液化天然气(LNG)加气站产品开发给予资金支持 500 万元。北京天海工业有限公司将于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内一次性向京城控股返还资金,期末尚未归还。

注 2:北京天海工业有限公司与京城控股于 2011 年 12 月 22 日签订了“京城控股战略产品与技术研项目资金支持合同”,京城控股对北京天海工业有限公司的自增压型机动车用液化天然

气焊接绝热气瓶产品开发给予资金支持 200 万元。北京天海工业有限公司将于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内一次性向京城控股返还资金，期末尚未归还。

注 3：北京天海工业有限公司与京城控股于 2011 年 12 月 22 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，对北京天海工业有限公司的 HPDI-T6 型机动车用液化天然气低温贮罐产品开发给予资金支持 400 万元。北京天海工业有限公司将年末尚未归还，调至一年内到期的非流动负债于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内和 2015 年 12 月 1 日开始的十个工作日内，分两期向京城控股返还资金，分别返还 120 万元和 280 万元，期末尚未归还。

45、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	201,563.70	5,380,893.08
合计	201,563.70	5,380,893.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	18,000,000.00	5,060,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	18,000,000.00	5,060,000.00

长期借款分类的说明：

2017 年 12 月 7 日，本公司之下属公司宽城天海压力容器有限公司与中国银行股份有限公司承德分行签订合同编号冀-04-2017-077 贷款协议，借款金额为 1,800.00 万元，借款期限 36 个月，从 2017 年 12 月 28 日起至 2020 年 12 月 27 日止，借款利率为 4.75%。本公司以评估价值为 3,955.63 万元的房产和土地进行抵押，不动产权编号冀（2017）宽城满族自治县不动产权第 0000570 号，抵押期限为 2017 年 12 月 28 日起至主合同项下债务履行期限届满之日，截止期末银行已放借款 1,800.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
专项应付款	103,900,000.00	103,900,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

按照新报表格式，专项应付款在本科目列示

专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
天海车用铝内胆全缠绕复合气瓶项目	3,900,000.00	0.00	0.00	3,900,000.00	注 1
天然气储运设备生产基地建设项目	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	注 2
合计	103,900,000.00	0.00	0.00	103,900,000.00	

注 1：北京天海工业有限公司与京城控股于 2009 年签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，对北京天海工业有限公司的天海车用铝内胆全缠绕复合气瓶项目给予资金支持 1,000 万元。期末尚未归还的余额为 390 万元。

注 2：北京市人民政府国有资产监督管理委员会 2013 年 6 月 4 日向京城控股下发了《关于拨付 2013 年国有资本经营预算资金的通知》（京国资[2013]96 号），通知安排 1 亿元用于天然气储运设备生产基地建设项目。北京天海工业有限公司于 2013 年 8 月收到上述资金。

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	33,688,734.45	32,871,892.94
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	33,688,734.45	32,871,892.94

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	36,902,191.09	35,367,897.77
二、计入当期损益的设定受益成本	1,510,958.75	3,684,430.78
1. 当期服务成本	127,126.58	2,358,134.61
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	1,383,832.17	1,326,296.17
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	-1,161,586.90	-2,150,137.46
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-1,161,586.90	-2,150,137.46
五、期末余额	37,251,562.94	36,902,191.09

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	36,902,191.09	35,367,897.77

二、计入当期损益的设定受益成本	1,510,958.75	3,684,430.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-1,161,586.90	-2,150,137.46
五、期末余额	37,251,562.94	36,902,191.09

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划按照折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债的市场收益率确定。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

根据修订的《企业会计准则第9号—职工薪酬》规定，对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。

其他说明：

适用 不适用

50、专项应付款

适用 不适用

51、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	4,243,554.25	4,243,554.25	质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	4,243,554.25	4,243,554.25	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

管理层基于销售合同中对质量保证责任的承担年限和历史数据，以LNG产品的年度收入为基数，按照4.25%的比例计提年度产品质量保证金。

52、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,000,000.00	0.00	1,148,833.06	851,166.94	70MPa 氢气瓶开发项目
合计	2,000,000.00	0.00	1,148,833.06	851,166.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
70MPa 氢气瓶开发项目	2,000,000.00	0.00		1,148,833.06	851,166.94	与收益相关
合计	2,000,000.00	0.00		1,148,833.06	851,166.94	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期递延收益的其他变动属计入研发费用 1,148,833.06 元。

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,000,000.00						422,000,000.00

其他说明：

所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

55、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	561,384,250.65	0.00	0.00	561,384,250.65
其他资本公积	125,964,838.95	0.00	0.00	125,964,838.95
合计	687,349,089.60	0.00	0.00	687,349,089.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	994,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,275,974.46
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	994,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,275,974.46
其他综合收益合计	1,154,074.87	546,273.29	0.00	0.00	281,899.59	264,373.70	1,435,974.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

59、专项储备

适用 不适用

60、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,838,334.73	0.00	0.00	41,838,334.73
任意盈余公积	2,906,035.91	0.00	0.00	2,906,035.91
储备基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
企业发展基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
其他				
合计	45,665,647.68	0.00	0.00	45,665,647.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-567,793,525.60	-588,661,889.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-567,793,525.60	-588,661,889.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,682,450.33	-44,049,991.70
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-596,475,975.93	-632,711,881.31

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

62、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	444,860,486.27	373,253,895.23	518,664,127.93	456,434,978.62
其他业务	30,112,025.76	39,464,591.47	17,141,957.30	17,143,943.37
合计	474,972,512.03	412,718,486.70	535,806,085.23	473,578,921.99

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,291,387.82	1,038,682.66
教育费附加	568,173.11	653,937.12
地方教育费附加	400,922.07	114,963.54
资源税		
房产税	2,546,220.64	2,768,452.43
土地使用税	461,274.91	884,721.95
车船使用税	625.00	2,783.30
河道费	0.00	19,822.75
印花税	424,640.24	536,004.23
残疾人保障金	639,570.42	650,000.00
防洪税	24,622.62	78,196.99
关税	0.00	46,993.24
水资源税	8,470.96	0.00
环境保护税	8,895.26	0.00
合计	6,374,803.05	6,794,558.21

其他说明：

无

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,969,837.38	11,101,702.03
业务经费	933,081.08	1,959,344.16
运输费	7,662,854.14	5,408,811.12
仓储保管费	353,109.79	705,686.74
展览费	285,923.99	459,145.59
售后服务费	2,222,520.14	555,767.13
修理费	7,273.85	80,261.06
办公费	188,335.00	284,618.59
差旅费	1,242,373.26	1,760,233.83
其他	709,115.95	3,107,497.22
保险费	29,420.87	61,144.44
合计	23,603,845.45	25,484,211.91

其他说明：

无

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,554,371.84	1,637,898.06
差旅费	540,150.18	393,605.82
能源费	668,640.55	378,911.99
修理费	295,051.26	459,198.67
折旧费	3,585,718.94	1,115,254.20
职工薪酬	34,698,319.90	27,724,653.34
车辆费用	1,520,667.41	1,099,861.29
业务宣传费	182,346.18	669,679.03
业务招待费	256,608.50	381,959.73
无形资产摊销	1,389,683.33	1,685,610.07
聘请中介机构费	942,827.14	963,097.91
其他	2,219,372.78	2,617,737.77
会议费	154,219.82	339,880.00
保险费	200,783.35	550,612.52
租赁费	392,496.95	492,518.02
物料消耗	848,146.31	915,686.99
劳动保护费	143,337.03	227,809.12
物业费	187,935.00	0.00
合计	49,780,676.47	41,653,974.53

66、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,486,494.42	5,830,781.93

67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,465,065.58	9,956,300.37
减：利息收入	-1,022,640.84	-105,090.07
加：汇兑损失	340,564.78	1,314,387.06
加：其他支出	229,287.13	255,797.69
合计	12,012,276.65	11,421,395.05

其他说明：

利息支出明细

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款、透支利息	9,328,733.41	5,847,002.56
其他利息	3,136,332.17	4,109,297.81
须于五年内到期偿还的其他借款利息	1,752,500.00	2,783,001.64
须于五年后到期偿还的其他借款利息	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
按实际利率计提的长期应付职工薪酬利息	1,383,832.17	1,326,296.17
小计	12,465,065.58	9,956,300.37
减：资本化利息	0.00	0.00
合计	12,465,065.58	9,956,300.37

利息收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,022,640.84	105,090.07
应收款项的利息收入	0.00	0.00
按实际利率计提的利息收入	0.00	0.00
融资租赁款利息收入	0.00	0.00
已发生减值的金融资产产生的利息收入	0.00	0.00
合计	1,022,640.84	105,090.07

68、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	5,153,782.49	6,958,276.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,153,782.49	6,958,276.47

其他说明：

无

69、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,647,533.66	10,718,176.89

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,195,881.57	-2,506,578.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	3,195,881.57	-2,506,578.34

其他说明：

本期产生的投资收益全部来源于于非上市类投资。

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益	—	—
非流动资产处置收益	0.00	813,871.18
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	0.00
其中：固定资产处置收益	0.00	0.00
无形资产处置收益	0.00	0.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	0.00
其中：固定资产处置收益	0.00	0.00
无形资产处置收益	0.00	0.00
非货币性资产交换收益	0.00	0.00
债务重组中因处置非流动资产收益	0.00	0.00
合计	0.00	813,871.18

其他说明：

适用 不适用

本期计入非经常性损益金额为 0.00 元（上期： 813,871.18 元）

73、其他收益

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	423,181.50	1,026,696.07	423,181.50
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,816,557.00	2,550,972.00	1,816,557.00
其他	232,765.18	652,055.21	232,765.18
合计	2,472,503.68	4,229,723.28	2,472,503.68

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“双自主”企业政府补贴	905,895.00	230,443.00	与收益相关
短期出口信用险保费支持资金	35,282.00	14,629.00	与收益相关
北京环保局老旧车更新淘汰补助	0.00	85,500.00	与收益相关
廊坊开发区企业停产补贴	0.00	1,383,800.00	与收益相关
解决劳动力就业突出贡献奖	0.00	50,000.00	与收益相关
天津市社保局稳岗补贴	0.00	507,600.00	与收益相关
管委会安监局安全生产标准化补贴	0.00	25,000.00	与收益相关

16 年度优秀贡献奖励金	0.00	200,000.00	与收益相关
北京市朝阳区发展和改革委员会节能目标考核奖励资金	200,000.00	0.00	与收益相关
北京朝阳科学技术委员会技术标准资助	22,500.00	54,000.00	与收益相关
北京市朝阳区科学技术委员会专利奖励	4,880.00	0.00	与收益相关
化解钢铁过剩产能企业人员安置补贴	648,000.00	0.00	与收益相关
合计	1,816,557.00	2,550,972.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入非经常性损益金额为 2,472,503.68 元（上期：4,229,723.28 元）

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
非流动资产毁损报废损失	42,610.67	119,797.02	42,610.67
对外捐赠	45,250.00	2,035,298.46	45,250.00
其他	226,358.89	0.00	226,358.89
合计	314,219.56	2,155,095.48	314,219.56

其他说明：

本期计入非经常性损益金额为 314,219.56 元（上期：2,155,095.48 元）

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,673,283.91	2,089,336.25

递延所得税费用	0.00	1,070.39
合计	2,673,283.91	2,090,406.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-38,451,221.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,612,805.29
子公司适用不同税率的影响	2,199,483.15
调整以前期间所得税的影响	38,944.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	916,742.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,130,918.96
所得税费用	2,673,283.91

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及备用金	461,121.03	1,444,852.11
利息收入	1,022,640.84	105,090.07
政府补助	1,816,557.00	2,550,972.00
往来款	2,064,330.36	1,750,302.74
其他	77,111.15	2,429,106.09
合计	5,441,760.38	8,280,323.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	17,808,985.96	23,559,254.84
保证金	1,078,016.67	1,382,000.00
往来款	1,833,632.31	957,897.55
其他	291,164.37	1,985,298.46
合计	21,011,799.31	27,884,450.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还京城控股借款	0.00	1,200,000.00
票据保证金	18,000,000.00	0.00
合计	18,000,000.00	1,200,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-41,124,505.08	-48,342,697.75
加：资产减值准备	12,801,316.15	17,676,453.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,171,835.61	36,399,268.21
无形资产摊销	2,294,662.79	2,006,977.89
长期待摊费用摊销	1,652,264.23	1,672,321.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-694,074.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,610.67	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,601,195.20	10,749,633.81

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,195,881.57	2,506,578.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	1,070.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,480,626.07	-38,931,134.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,367,236.80	-68,917,561.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,275,403.13	23,390,762.51
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	27,405,511.86	-62,482,402.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	109,045,463.00	61,447,232.57
减：现金的期初余额	76,867,503.16	102,580,611.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	32,177,959.84	-41,133,379.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	109,045,463.00	76,867,503.16
其中：库存现金	165,320.18	123,064.28
可随时用于支付的银行存款	108,880,142.82	76,744,438.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	109,045,463.00	76,867,503.16

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,000,000.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	245,616,255.04	为取得银行借款抵押
无形资产	116,584,562.28	为取得银行借款抵押
合计	380,200,817.32	—

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	8,567,684.37
其中：美元	1,201,572.11	6.6166	7,950,322.02
欧元	77,697.62	7.6515	594,503.34
港币	27,113.05	0.8431	22,859.01
人民币			
人民币			
应收账款	—	—	47,934,782.65
其中：美元	7,009,805.34	6.6166	46,381,078.01
欧元	203,058.83	7.6515	1,553,704.64
港币			
人民币			
人民币			
短期借款	—	—	5,985,181.37
其中：美元	904,570.53	6.6166	5,985,181.37
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款	—	—	11,242,908.90
其中：美元	1,665,472.27	6.6166	11,019,763.82
欧元	2,840.78	7.6515	21,736.23
英镑	23,270.54	8.6551	201,408.85
其他应付款	—	—	7,680.75
其中：美元	1,160.83	6.6166	7,680.75
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司之下属公司天海美洲公司注册地为美国休斯顿，公司以美元为记账本位币。本公司之子公司京城控股（香港）有限公司注册地为香港，公司以美元为记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,816,557.00	营业外收入	1,816,557.00
与收益相关	851,166.94	递延收益	1,148,833.06

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京天海工业有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	生产	100.00	0.00	同一控制下企业合并
廊坊天海高压容器有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	生产	0.00	86.95	同一控制下企业合并
天津天海高压容器有限责任公司	天津港保税区	天津港保税区	生产	0.00	55.00	设立
上海天海复合气瓶有限公司	上海市松江区	上海市松江区	生产	0.00	87.84	同一控制下企业合并
北京天海低温设备有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	生产	0.00	75.00	设立
北京攀尼高空作业设备有限公司	北京市通州区	北京市通州区	生产	0.00	100.00	同一控制下企业合并
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	北京市通州区	北京市通州区	生产	0.00	38.51	设立
天海美洲公司	美国休斯顿	美国休斯顿	销售	0.00	51.00	非同一控制下企业合并
宽城天海压力容器有限公司	河北省承德市	河北省承德市	生产	0.00	61.10	设立
京城控股(香港)有限公司	香港	香港	贸易、投资	100.00	0.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

北京明晖天海气体储运装备销售有限公司成立于2012年11月27日，成立时注册资本为1,000万元，全部由北京天海工业有限公司出资。经过两次增资，截止2018年6月30日北京明晖天海气体储运装备销售有限公司注册资本为54,522.52万元，其中北京天海工业有限公司出资210,000,000元，占注册资本的38.51%，北京京国发股权投资基金(有限合伙)出资170,412,703.00元，占注册资本的31.26%，北京巴士传媒股份有限公司出资164,812,525.00元，占注册资本的30.23%。

根据北京明晖天海气体储运装备销售有限公司的公司章程规定：北京明晖天海气体储运装备销售有限公司共有 5 名董事，其中北京天海工业有限公司提名 3 名，北京京国发股权投资基金(有限合伙)和北京巴士传媒股份有限公司各提名 1 名，除出售公司全部资产等重大事项需要董事会三分之二以上表决外，审定公司的经营计划和投资方案、决定公司内部管理机构的设置等事项由全体董事中过半数的董事同意。管理层也均由北京天海工业有限公司派出。北京天海工业有限公司可以对北京明晖天海气体储运装备销售有限公司实施控制，因此将其纳入合并报表范围。

山东天海高压容器有限公司（以下简称山东天海）成立于 2014 年 6 月 12 日，成立时注册资本为 3,000 万元，其中北京天海工业有限公司（以下简称北京天海）出资 1,530 万元，占 51%，山东永安合力钢瓶有限公司（以下简称永安合力）出资 1,470 万元，占 49%。经过增资，山东天海注册资本变更为 11,455 万元，其中北京天海出资 5,842.05 万元，占 51%，永安合力出资 5,612.95 万元，占 49%。根据山东天海的公司章程规定，公司董事会由 5 名董事组成，其中北京天海提名 3 名，永安合力提名 2 名，董事会对所议事项作出的决定应当经全体董事五分之四以上的董事同意方为有效。山东天海的日常管理主要由永安合力派出的人员负责，因此北京天海不能对山东天海实施控制，未将其纳入合并报表范围，采取权益法核算。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	61.49	-11,900,229.99	0.00	256,447,191.06
北京天海低温设备有限公司	25.00	-2,870,372.51	0.00	8,020,174.17
廊坊天海高压容器有限公司	13.05	-261,543.33	0.00	-377,365.39
天海美洲公司	49.00	2,112,079.36	0.00	22,037,578.46
上海天海复合气瓶有限公司	12.16	211,114.05	0.00	5,466,770.55
天津天海高压容器有限责任公司	45.00	1,083,905.29	0.00	101,140,717.78
宽城天海压力容器有限公司	38.90	-817,007.62	0.00	30,789,888.48
合计	—	-12,442,054.75	0.00	423,524,955.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	162,264,291.66	488,841,456.74	651,105,748.40	232,842,928.29	4,243,554.25	237,086,482.54	218,042,094.02	504,216,623.21	722,258,717.23	284,642,782.81	4,243,554.25	288,886,337.06
北京天海低温设备有限公司	278,126,819.85	10,059,956.47	288,186,776.32	256,106,079.64	0.00	256,106,079.64	241,185,790.63	11,097,788.40	252,283,579.03	208,721,392.30	0.00	208,721,392.30
廊坊天海高压容器有限公司	95,247,091.97	21,040,184.91	116,287,276.88	15,845,412.27	0.00	15,845,412.27	109,016,750.10	27,676,626.13	136,693,376.23	34,247,348.16	0.00	34,247,348.16
天海美洲公司	70,655,543.20	199,975.61	70,855,518.81	25,341,330.68	0.00	25,341,330.68	50,195,256.16	235,428.92	50,430,685.08	9,766,401.17	0.00	9,766,401.17
上海天海复合气瓶有限公司	28,510,920.13	16,902,880.19	45,413,800.32	3,037,065.76	0.00	3,037,065.76	25,785,560.73	17,370,161.60	43,155,722.33	2,515,123.01	0.00	2,515,123.01
天津天海高压容器有限责任公司	209,555,287.06	191,251,873.91	400,807,160.97	172,279,704.18	0.00	172,279,704.18	163,830,312.91	193,017,034.90	356,847,347.81	130,728,569.45	0.00	130,728,569.45
宽城天海压力容器有限公司	70,499,673.86	104,150,822.51	174,650,496.37	77,499,173.78	18,000,000.00	95,499,173.78	20,926,537.92	88,335,429.79	109,261,967.71	22,950,368.47	5,060,000.00	28,010,368.47

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	39,744,077.21	-19,353,114.31	-19,353,114.31	-1,921,233.42	234,040,181.64	9,081,602.15	9,081,602.15	-25,044,272.23
北京天海低温设备有限公司	65,633,812.58	-11,429,192.60	-11,481,490.05	14,592,440.82	22,882,772.20	1,794,481.52	1,794,481.52	-561,016.38
廊坊天海高压容器有限公司	15,286,399.77	-2,004,163.45	-2,004,163.45	-928,171.68	119,149,839.91	-15,561,066.74	-15,561,066.74	312,048.31
天海美洲公司	103,137,824.92	5,829,681.98	4,849,904.22	-9,574,161.27	67,173,840.46	-6,516,213.63	-6,516,213.63	534,815.11
上海天海复合气瓶有限公司	21,481,364.87	2,270,982.56	1,736,135.24	-1,078,991.67	101,619,771.65	2,771,868.44	1,793,466.18	-874,917.56
天津天海高压容器有限责任公司	248,165,071.70	2,975,501.64	2,408,678.43	15,903,558.35	62,496,857.21	-8,962,071.50	-8,962,071.50	-86,022.66
宽城天海压力容器有限公司	16,355,875.54	-2,100,276.65	-2,100,276.65	-13,130,528.15	0.00	-70,635.39	-70,635.39	-1,094,707.39

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东天海高压容器有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	生产	51		权益法
江苏天海特种装备有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	生产	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
见附注九 1. (1)

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东天海公司	山东天海公司	山东天海公司	山东天海公司
流动资产	155,611,793.18		117,629,095.79	
其中：现金和现金等价物	5,203,051.80		16,676,977.34	
非流动资产	124,369,122.41		127,952,389.64	
资产合计	279,980,915.59		245,581,485.43	
流动负债	168,856,179.48		138,163,334.50	
非流动负债	0.00		0.00	
负债合计	168,856,179.48		138,163,334.50	
少数股东权益	0.00		0.00	
归属于母公司股东权益	111,124,736.11		107,418,150.93	
按持股比例计算的净资产份额	56,673,615.42		54,783,256.97	
调整事项	-5,273,228.4		-3,043,679.45	
--商誉	0.00		0.00	
--内部交易未实现利润	-5,273,228.4		-3,043,679.45	
--其他	0.00		0.00	
对合营企业权益投资的账面价值	51,400,387.02		51,739,577.52	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00		0.00	
营业收入		352,670,468.29		357,876,918.05
财务费用		1,132,214.49		551,854.96
所得税费用		0.00		0.00
净利润		2,617,777.82		-5,226,197.54
终止经营的净利润		0.00		0.00
其他综合收益		0.00		0.00
综合收益总额		2,617,777.82		-5,226,197.54
本年度收到的来自合营企业的股利		0.00		0.00

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏天海公司	江苏天海公司	江苏天海公司	江苏天海公司
流动资产	32,823,088.94		21,539,298.44	
非流动资产	79,614,944.61		67,489,193.83	
资产合计	112,438,033.55		89,028,492.27	
流动负债	25,624,960.79		18,091,593.40	
非流动负债	0.00		540,000.00	
负债合计	25,624,960.79		18,631,593.40	
少数股东权益	0.00		0.00	
归属于母公司股东权益	86,813,072.76		70,396,898.87	
按持股比例计算的净资产份额	30,384,575.47		24,638,914.60	
调整事项	-6,894,598.45		-12,118,086.97	
--商誉	0.00		0.00	
--内部交易未实现利润	-7,088,926.96		-5,867,645.48	
--其他	194,328.51		-6,250,441.49	
对联营企业权益投资的账面价值	23,489,977.02		12,520,827.63	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00		0.00	
营业收入		47,004,191.97		28,590,643.46
净利润		3,876,166.91		157,493.76
终止经营的净利润		0.00		0.00
其他综合收益		0.00		0.00
综合收益总额		3,876,166.91		157,493.76
本年度收到的来自联营企业的股利		0.00		0.00

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司天海美洲公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币和英镑余额外，本

集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额		期初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金	—	8,567,684.37	—	9,775,979.39
美元	1,201,572.11	7,950,322.02	1,228,160.90	8,025,048.95
欧元	77,697.62	594,503.34	221,507.33	1,728,266.64
港币	27,113.05	22,859.01	27,113.05	22,663.80
应收账款	—	47,934,782.65	—	29,841,649.93
美元	7,009,805.34	46,381,078.01	4,301,861.62	28,109,224.20
欧元	203,058.83	1,553,704.64	222,040.39	1,732,425.73
预付款项	—	1,795,169.84	—	4,749,244.27
美元	268,751.59	1,778,221.77	724,183.86	4,731,962.18
欧元	2,215.00	16,948.07	2,215.00	17,282.09
短期借款	—	5,985,181.37	—	—
其中：美元	904,570.53	5,985,181.37	0.00	0.00
应付账款	—	11,242,908.90	—	18,774,168.24
美元	1,665,472.27	11,019,763.82	1,647,140.69	10,762,746.70
欧元	2,840.78	21,736.23	1,026,802.55	8,011,421.54
英镑	23,270.54	201,408.85	0.00	0.00
预收款项	—	18,819,611.94	—	18,225,952.95
美元	2,822,046.66	18,672,353.93	2,766,336.00	18,075,792.69
欧元	19,245.64	147,258.01	19,245.64	150,160.26
其他应付款	—	7,680.75	—	7,585.10
美元	1,160.83	7,680.75	1,160.83	7,585.10

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团全部为固定利率借款。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应

收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，于期末，本集团27.07%（上期：5.64%）和41.13%（上期：17.78%）应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户。年末应收账款余额最大客户中化国际物流有限公司为大型国有控股上市公司的全资子公司，客户质量优质且与本集团建立长期合作关系，因此本集团没有重大的信用风险。

应收账款前五名金额合计：132,808,112.70元。

(3) 流动风险

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2018年6月30日，本集团无尚未使用的银行借款额度，期初尚未使用的银行借款额度为12,007.55万，全部为短期借款额度。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	127,045,463.00				127,045,463.00
应收票据及应收账款	290,107,878.31				290,107,878.31
其他应收款	12,644,056.01				12,644,056.01
金融负债					
短期借款	333,985,181.37				333,985,181.37
应付票据及应付账款	277,277,114.74				277,277,114.74
其他应付款	103,671,639.16				103,671,639.16
应付职工薪酬	22,412,833.54				22,412,833.54
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00				11,000,000.00
长期应付款	103,900,000.00				103,900,000.00
长期借款			18,000,000.00		18,000,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京京城机电控股有限责任公司	北京市朝阳区	国有资产	204,468.71 万元	43.30	43.30

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化（单位：万元）

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京京城机电控股有限责任公司	204,468.71	0.00	0.00	204,468.71

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化 (单位: 万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
北京京城机电控股有限责任公司	18,273.5052	18,273.5052	43.30	43.30

本企业最终控制方是北京京城机电控股有限责任公司

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东天海高压容器有限公司	合营企业
江苏天海特种装备有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京京城机电资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司
北京第一机床厂	母公司的全资子公司
北京京城工业物流有限公司	母公司的全资子公司
天津钢管钢铁贸易有限公司	其他
天津大无缝投资有限责任公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津钢管钢铁贸易有限公司	采购商品	49,254,460.16	75,089,287.88
山东天海高压容器有限公司	采购商品	794,632.96	5,379,200.81
江苏天海特种装备有限公司	采购商品	7,385,168.37	1,825,111.92
合计	—	57,434,261.49	82,293,600.61

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏天海特种装备有限公司	销售商品	9,482,063.60	2,875,921.18
山东天海高压容器有限公司	销售商品	0.00	578,366.21
合计	—	9,482,063.60	3,454,287.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京第一机床厂	房屋	90,000.00	25,000.00
北京京城机电资产管理有限责任公司	房屋	300,000.00	607,809.52

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2017-1-16	2020-1-16	否
北京京城机电控股有限责任公司	25,000,000.00	2017-4-12	2020-4-12	否
北京京城机电控股有限责任公司	50,000,000.00	2017-5-16	2020-5-16	否
北京京城机电控股有限责任公司	20,000,000.00	2017-5-11	2020-5-10	否
北京京城机电控股有限责任公司	50,000,000.00	2017-7-5	2020-7-4	否
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2018-1-8	2020-12-5	否
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2018-1-17	2020-12-5	否
北京京城机电控股有限责任公司	28,000,000.00	2018-4-13	2020-10-18	否
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2018-5-10	2021-5-10	否
北京京城机电控股有限责任公司	20,000,000.00	2018-5-23	2021-5-23	否
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2018-6-22	2021-6-22	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京京城机电控股有限责任公司	45,000,000.00	2017-5-9	2018-11-10	—

关联方利息费用/利息收入

关联方名称	本期金额	上期金额
北京京城机电控股有限责任公司(利息支出)	1,752,500.00	2,783,001.64

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,383,960.16	3,350,212.26

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏天海特种装备有限公司	7,581,812.18	110,623.36	12,890,682.94	128,906.83
其他应收款	江苏天海特种装备有限公司	996,233.64	101,580.99	773,683.00	43,556.31
其他应收款	山东天海高压容器有限公司	1,780,333.00	148,305.40	1,751,586.00	17,515.86
预付账款	天津钢管钢铁贸易有限公司	1,962,622.83	0.00	0.00	0.00
预付账款	山东天海高压容器有限公司	482,541.69	0.00	116,650.00	0.00
应收股利	山东天海高压容器有限公司	6,075,169.12	0.00	8,756,869.09	0.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京京城工业物流有限公司	902,227.27	1,202,227.27
应付账款	江苏天海特种装备有限公司	0.00	5,191,239.08
应付账款	山东天海高压容器有限公司	0.00	1,580,792.28
应付账款	天津钢管钢铁贸易有限公司	0.00	4,060,722.44
应付账款	天津大无缝投资有限责任公司	2,590,165.89	0.00
预收账款	江苏天海特种装备有限公司	190,235.00	0.00
其他应付款	北京京城机电控股有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	北京第一机床厂	417,359.09	395,000.00
其他应付款	天津大无缝投资有限责任公司	1,745,879.83	1,745,879.83

专项应付款	北京京城机电控股有 限责任公司	114,900,000.00	114,900,000.00
-------	--------------------	----------------	----------------

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2018 年 6 月 30 日，本集团作为承租人就木林厂房等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金汇总承担款项如下：

期间	本期金额	上期金额
一年以内 T+1 年	0.00	1,886,860.00
一至二年 T+2 年	0.00	1,886,860.00
二至三年 T+3 年	0.00	1,886,860.00
三 T+3 年以后	0.00	18,574,075.00
合计	0.00	24,234,655.00

2. 除上述承诺事项外，截止 2018 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1. 资产负债表日后已偿还金额

项目	偿还金额
账龄超过 1 年的大额应付账款	0.00
账龄超过 1 年的大额其他应付款	0.00

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

本公司所属子公司廊坊天海高压容器有限公司于已进入清算阶段，不具有持续经营的条件，截止报告日相关事项尚未执行完毕。

除上述事项外，截止审计报告日，本集团无其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,252,312.83	19,845,979.50
其他应收款	398,100,000.00	398,100,000.00
合计	417,352,312.83	417,945,979.50

2.1 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,100,000.00	100.00	0.00	0.00	398,100,000.00	398,100,000.00	100.00	0.00	0.00	398,100,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	398,100,000.00	/		/	398,100,000.00	398,100,000.00	/		/	398,100,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联借款	390,000,000.00	390,000,000.00
关联往来	8,100,000.00	8,100,000.00
合计	398,100,000.00	398,100,000.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京天海工业有限公司	关联借款	340,000,000.00	3-4 年	85.41	0.00
北京天海低温设备有限公司	关联借款	50,000,000.00	1 年以内	12.56	0.00
北京天海工业有限公司	关联往来	8,100,000.00	3 年以内	2.03	0.00
合计	/	398,100,000.00	/	100	0.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2.2 应收利息

项目	期末余额	期初余额
关联公司间的往来借款利息	19,252,312.83	19,845,979.50

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41
对联营、合营企业投资						
合计	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41	694,842,724.41	0.00	694,842,724.41

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京天海工业有限公司	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
合计	694,842,724.41	0.00	0.00	694,842,724.41	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	786,556.61	0.00
合计	0.00	0.00	786,556.61	0.00

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,610.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,816,557.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	423,181.50	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,843.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-442,473.73	
少数股东权益影响额	-348,433.17	
合计	1,367,377.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.12	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.37	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

营业额

营业额是包括已收及应收不同类型低温储运容器销售、备件销售及提供服务之净值，其分析如下：

项目	本期金额	上期金额
钢质无缝气瓶	128,041,670.04	130,823,394.15
缠绕瓶	102,317,911.84	99,773,930.42
低温瓶	124,560,936.16	141,166,345.91
低温储运装备	967,870.98	63,047,862.80
其他	88,972,097.25	83,852,594.65
销售总额	444,860,486.27	518,664,127.93
减：销售税及其他附加费用	6,374,803.05	6,794,558.21
合计	438,485,683.22	511,869,569.72

(2) 税项

项目	本期金额	上期金额
当年企业所得税	2,673,283.91	2,089,336.25
递延所得税	0.00	1,070.39
合计	2,673,283.91	2,090,406.64

(3) 股息

于 2018 年年度中并无已付或已建议之股息由报告期间结束起并无建议任何股息(2017 年：无)。

第十一节 查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
	2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	3、报告期内在《上海证券报》、上海证券交易所网站、香港联交所披露易网站上公开披露过的所有公司文件的正本。
	4、公司章程。
	5、以上备查文件可到本公司董事会办公室查阅，地址为中国北京市通州区漷县镇漷县南三街2号。

董事长：王军

董事会批准报送日期：2018年8月9日

修订信息