

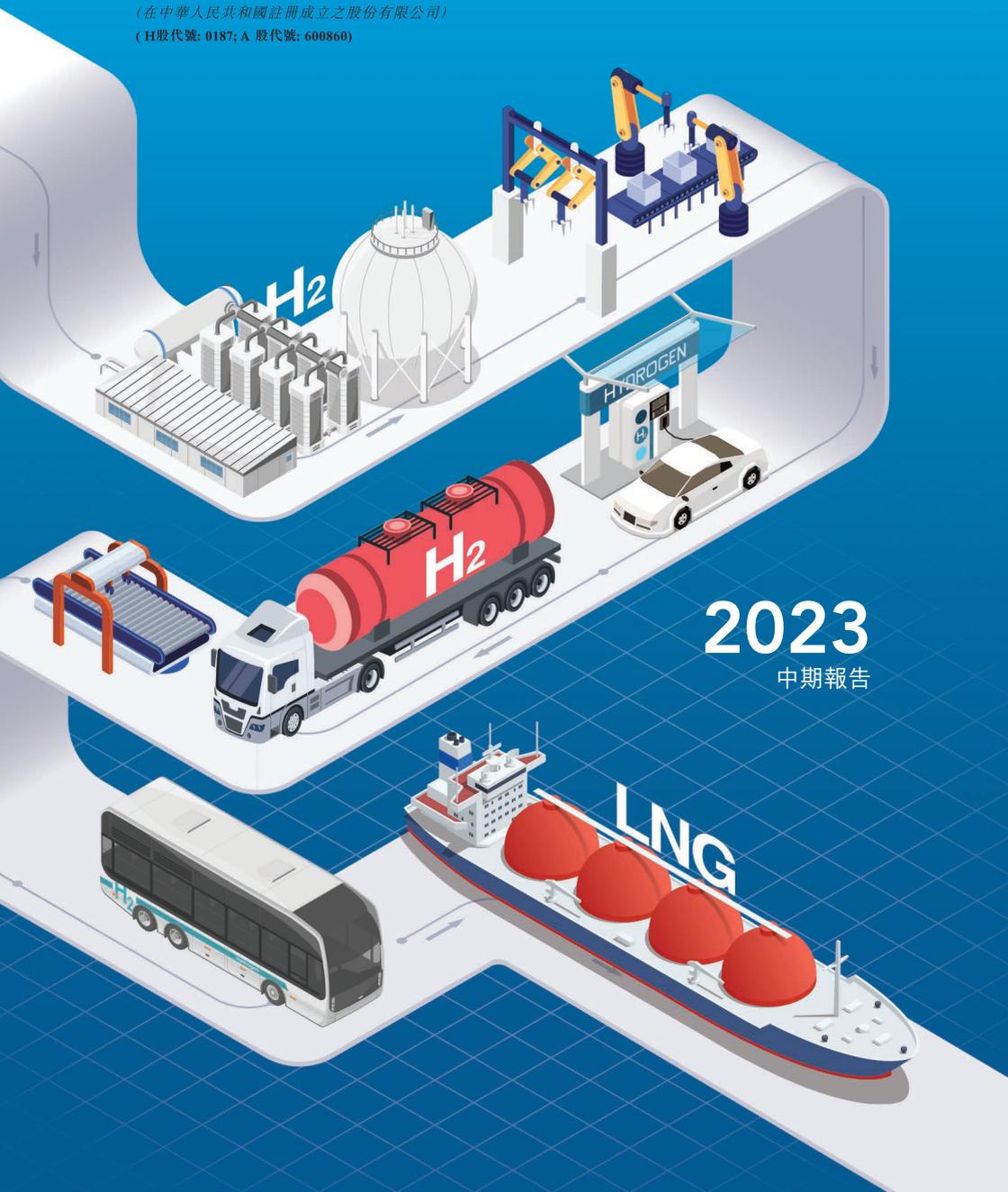


北京京城機電股份有限公司

Beijing Jingcheng Machinery Electric Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股代號: 0187; A 股代號: 600860)



2023
中期報告

重要提示

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

二、公司全體董事出席董事會會議。

三、2023年半年度報告未經審計。

四、公司負責人李俊杰先生、主管會計工作負責人馮永梅女士及會計機構負責人(會計主管人員)王艷東先生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實性、準確性、完整性。

五、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

六、前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

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

七、是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

九、是否存在半數以上董事無法保證公司所披露半年度報告的真實性、準確性和完整性

否



十、重大風險提示

1、關於公司2022年度非公開發行股票事項的說明

公司於2022年11月16日召開第十屆董事會第十九次臨時會議、第十屆監事會第二十七次會議，審議通過《關於公司非公開發行A股股票方案》、《關於公司非公開發行A股股票預案》、《關於〈北京京城機電股份有限公司2022年度非公開發行A股股票募集資金使用可行性分析報告〉》等議案。

2023年7月24日，公司召開第十一屆董事會第三次臨時會議與第十一屆監事會第四次會議，審議通過了《關於公司終止2022年度非公開發行股票事項的議案》。公司與北京京城機電控股有限責任公司友好協商，一致決定簽署《股份認購協議之終止協議》及《支付現金購買資產框架協議之終止協議》。公司董事會將根據後續進展情況及時履行信息披露義務。敬請廣大投資者關注公司相關公告並注意投資風險。

2. 關於公司2023年限制性股票激勵計劃的說明

為了進一步建立、健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動核心骨幹員工的積極性，有效地將股東利益、公司利益和員工個人利益結合在一起，公司於2023年3月24日召開第十屆董事會第二十二次臨時會議和第十屆監事會第二十九次會議，審議通過了《關於公司2023年限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》等股權激勵事項相關議案。

公司於2023年6月26日披露收到北京市人民政府國有資產監督管理委員會(「北京市國資委」)《關於北京京城機電股份有限公司實施股權激勵計劃的批覆》，北京市國資委原則同意公司實施股權激勵計劃。

公司於2023年6月28日召開第十一屆監事會第二次會議，審議通過《關於核實公司2023年限制性股票激勵計劃首次授予激勵對象名單的議案》。公司董事會將盡快辦理本次股票激勵的後續相關事宜，根據實施進展情況及時履行信息披露義務。敬請廣大投資者關注公司相關公告並注意投資風險。

十一、其他

適用 不適用



目錄

第一節	釋義	4
第二節	公司簡介和主要財務指標	6
第三節	管理層討論與分析	10
第四節	公司治理	24
第五節	環境與社會責任	27
第六節	重要事項	32
第七節	股份變動及股東情況	57
第八節	優先股相關情況	62
第九節	債券相關情況	63
第十節	財務報告	64

- 備查文件目錄
- 1、 載有董事長親筆簽名2023年的半年度報告正本。
 - 2、 載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
 - 3、 報告期內在《上海證券報》、上海證券交易所網站、聯交所披露易網站上公開披露過的所有公司文件的正本。
 - 4、 公司章程。
 - 5、 以上備查文件可到本公司董事會辦公室查閱，地址為中國北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號。

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

公司、本公司、京城股份	指	北京京城機電股份有限公司，一間於中國註冊成立之股份有限公司，其股份於聯交所主板及上交所上市
北人股份	指	北人印刷機械股份有限公司(更名前本公司)
本集團	指	本公司及其附屬公司
京城機電(控股股東、實際控制人)	指	北京京城機電控股有限責任公司，一間於中國成立之公司，為本公司之控股股東，持有本公司約45.32%之股權
北人集團	指	北人集團公司，一間於中國註冊成立之公司，京城機電之附屬子公司(原為本公司之控股股東)
天海工業、北京天海	指	北京天海工業有限公司(本公司之子公司)
北洋天青	指	青島北洋天青數聯智能有限公司(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)
天津天海	指	公司孫公司天津天海高壓容器有限責任公司
董事會	指	本公司董事會
監事會	指	本公司監事會
董事	指	本公司董事
監事	指	本公司監事
股東	指	股份持有人
關連人士	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
公司股份	指	本公司股份，包括A股及H股，另有所指除外
報告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
控股股東	指	具有上市規則賦予該詞之涵義

第一節 釋義

上市規則	指	上海證券交易所上市規則和聯交所證券上市規則
中國企業會計準則	指	中國企業會計準則
人民幣	指	中國法定貨幣人民幣
港元	指	香港法定貨幣港元
美元	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
LNG	指	液化天然氣(liquefied natural gas)的英文縮寫
CNG	指	壓縮天然氣(Compressed Natural Gas)的英文縮寫
加氣站	指	將液化天然氣或壓縮天然氣給汽車加注的站
工業氣瓶	指	灌裝工業氣體的鋼瓶統稱
四型瓶	指	塑料內膽纖維全纏繞複合氣瓶，主要用於車用燃料儲氣用、充裝天然氣或氫氣
四型瓶智能化數控生產線建設項目	指	塑料內膽纖維全纏繞複合氣瓶智能化數控生產線建設項目
本次重組	指	向特定對象發行股份及支付現金購買北洋天青部分股權並募集配套資金的行為
京城海通	指	北京京城海通科技文化發展有限公司
北人設備	指	北京北人印刷設備有限公司
資產公司	指	北京京城機電資產管理有限責任公司(京城機電之全資附屬公司)
中登公司	指	中國證券登記結算有限責任公司
明暉天海	指	北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司
天海低溫	指	北京天海低溫設備有限公司
天津天海	指	天津天海高壓容器有限責任公司
上海天海	指	上海天海複合氣瓶有限公司
寬城天海	指	寬城天海壓力容器有限公司
天海氫能	指	北京天海氫能裝備有限公司
江蘇天海	指	江蘇天海特種裝備有限公司
北京能通	指	北京能通租賃公司
青島艾特諾	指	青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司

除非另有說明，本報告中的所有金額均以人民幣計值。

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

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

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	樂杰	陳健
聯繫地址	北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號	北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號
電話	010-87707288	010-87707289
傳真	010-87707291	010-87707291
電子信箱	jcgf@btic.com.cn	jcgf@btic.com.cn

三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	北京市朝陽區東三環中路59號樓901室
公司註冊地址的歷史變更情況	1993年7月13日至2004年1月6日註冊地址為： 中國北京市朝陽區廣渠路南側44號 2004年1月7日至2013年10月31日註冊地址為： 中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號 2013年11月1日變更為公司現註冊地址為： 北京市朝陽區東三環中路59號樓901室 北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號
公司辦公地址	101109
公司辦公地址的郵政編碼	www.jingchenggf.com.cn
公司網址	jcgf@btic.com.cn
電子信箱	詳情見公司分別於2023年3月30日和4月28日刊登在上海證券交易所網站www.sse.com.cn以及香港聯合交易所披露易網站www.hkexnews.hk上的《關於建議修訂<公司章程>的公告》和《關於公司董事長、總經理辭職暨選舉董事長及聘任總經理的公告》。
報告期內變更情況查詢索引	

四、信息披露及備置地變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》
登載半年度報告的網站地址	www.sse.com.cn
公司半年度報告備置地點	本公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引	未變更

五、公司股票簡況

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

六、其他有關資料

√適用 □不適用

公司聘請的會計師事務所(境內)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層 馬傳軍、閻歡
公司聘請的會計師事務所 (內控報告審計)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	大華會計師事務所(特殊普通合夥) 北京市海澱區北三環西路99號院1號樓西海國際中心8層 張新發、白麗哈
公司聘請的境內法律顧問	名稱 辦公地址	北京市康達律師事務所 北京市朝陽區建外大街丁12號英皇集團中心8層、9層、11層
公司聘請的境外法律顧問	名稱 辦公地址	胡關李羅律師行 香港中環怡和大廈26樓
報告期內履行持續督導職責的 保薦機構	名稱 辦公地址 簽字的保薦代表人姓名 持續督導的期間	中信建投證券股份有限公司 北京市東城區凱恆中心B、E座 李笑彥、盧星宇 募投資金使用完畢為止
報告期內履行持續督導職責的 財務顧問	名稱 辦公地址 簽字的財務顧問主辦人姓名 持續督導的期間	中信建投證券股份有限公司 北京市東城區凱恆中心B、E座 賀承達、侯順 自資產重組實施完畢之日起至2023年度 股東接待日：每月10日及20日(節假日順延)(公司每星期六、星期日休息) 上午9:00-11:00 下午2:00-4:00
公司其他基本情況		

七、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期		本報告期比 上年同期增減(%)
	2023年(1-6月)	上年同期	
營業收入	625,983,732.52	637,677,016.77	-1.83
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-29,690,936.02	10,576,997.42	-
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-31,831,469.28	7,256,597.49	-
經營活動產生的現金流量淨額	-6,466,898.65	-18,915,591.19	-
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	1,048,730,607.94	1,075,757,552.12	-2.51
總資產	2,731,445,014.25	2,496,004,308.13	9.43

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 主要財務指標

幣種：人民幣

主要財務指標	本報告期	上年同期	本報告期比
	2023年(1-6月)		上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	0.02	-
稀釋每股收益(元/股)	-0.05	0.02	-
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.06	0.02	-
加權平均淨資產收益率(%)	-2.80	1.54	減少4.34個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-3.00	1.06	減少4.06個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

八、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用



第二節 公司簡介和主要財務指標

九、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	55,422.47	
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	1,453,416.60	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本少於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	280,000.00	
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	103,889.12	
受托經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	985,962.04	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	131,509.83	
少數股東權益影響額(稅後)	606,647.14	
合計	2,140,533.26	

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

十、其他

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

1、經營業務範圍

許可經營項目：普通貨運；專業承包。

一般經營項目：開發、設計、銷售、安裝、調試、修理低溫儲運容器、壓縮機(活塞式壓縮機、隔膜式壓縮機、核級膜壓縮機)及配件；機械設備、電氣設備；技術諮詢、技術服務；貨物進出口、技術進出口、代理進出口；通用設備製造(不含特種設備製造)；專用設備製造(不含許可類專業設備製造)；機械設備研發；機械設備銷售；智能基礎製造裝備製造；智能機器人研發；工業機器人製造；智能機器人銷售；工業機器人銷售；工業機器人安裝、維修；伺服控制機構製造；人工智能硬件銷售；工業自動控制系統裝置製造；工業自動控制系統裝置銷售；智能倉儲裝備銷售；海洋工程裝備製造；海洋工程裝備銷售；石油鑽採專用設備製造；石油鑽採專用設備銷售；普通機械設備安裝服務；信息系統集成服務；軟件開發；軟件銷售；信息技術諮詢服務；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣；工業互聯網數據服務；貨物進出口；技術進出口；金屬材料製造；金屬材料銷售。(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)許可項目：電氣安裝服務。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)。

2、主要產品及應用

(1) 氣體儲運板塊

主要產品包括：車用液化天然氣(LNG)氣瓶、車用壓縮天然氣(CNG)氣瓶、鋼質無縫氣瓶、焊接絕熱氣瓶、碳纖維全纏繞複合氣瓶、ISO罐式集裝箱、低溫儲罐、燃料電池用鋁內膽碳纖維全纏繞複合氣瓶、塑料內膽碳纖維全纏繞複合氣瓶、加氣站設備等。

(2) 智能製造板塊

主要產品包括：地面輸送裝配系統產品、懸掛鏈空中輸送系統產品、機器人集成應用和沖壓連線產品、非標自動化專機產品等。

3、經營模式

氣體儲運板塊：

公司產品經營模式為產品研發、原料採購、生產加工、銷售幾個環節，即：

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

智能製造板塊：

公司聚焦工業自動化、信息化領域，根據客戶生產工藝進行生產線佈局、自動化專用設備研發和信息化工業軟件系統開發，並在外購機器人和專用機械等設備的基礎上二次開發操作軟件，集成自主生產的非標設備以滿足客戶個性化需求，主要產品為信息化、自動化的智能製造裝備。

第三節 管理層討論與分析

4、報告期內公司所處行業情況

(1) 工業氣體行業

近年來，國家和地方政府相繼出台一系列鼓勵政策，不斷利好工業氣體行業的發展。新能源、新材料、電子、半導體、環保、生物製藥等新興產業對工業氣體的需求量不斷增長，進一步拓展了工業氣體行業的發展空間，中國工業氣體行業發展前景持續向好，中國氣體工業行業將向著專業化、社會化、集約化、液態化、管道化、綜合化等方向發展。但由於國內工業氣體供應商多為中小型生產企業，在資金、技術、精力等方面缺乏核心競爭力，再加上氣體製造的空氣分離設備設計、製造技術水平均落後於國外，生存和利潤空間不斷被壓縮，在未來市場角逐中面臨著巨大的挑戰。

(2) 消防行業

國務院安全生產委員會印發《「十四五」國家消防工作規劃》指出，到2025年消防安全風險防控體系和中國特色消防救援力量體系基本建立，到2035年建立與基本實現現代化相適應的中國特色消防治理體系。在國家政策的不斷推動下，各級政府對消防工作高度重視，不斷推動消防行業快速發展，未來對消防產品的需求將不斷擴大，消防行業將繼續呈現增長趨勢。

(3) 天然氣行業

上半年經濟形勢向好帶動工商業、交通、發電等用氣需求增長，在國民經濟回升等利好因素的支撐下，中國天然氣市場回暖並回歸理性，天然氣供需實現雙增長，但經濟復甦速度相對緩慢，一定程度限制了需求增長幅度。下半年，隨著冬季天然氣需求季節性增加，天然氣消費量有望進一步提升。

(4) 氫能及燃料電池行業

國家氫能產業發展中長期規劃及各省市氫能「十四五」發展規劃明確了氫能產業在未來國家能源體系的重要地位。在雙碳背景下，加氫站隨著氫能源一起受到國家的重視與支持。根據《節能與新能源汽車技術路線圖2.0》規劃，到2025年中國加氫站的建設目標為至少1,000座，氫能及燃料電池汽車保有量將達到100萬輛，市場前景十分廣闊。

據中國汽車協會（「中汽協」）2023年7月11日公佈的統計數據顯示，2023年上半年全國氫燃料電池汽車產銷數據分別為2,495輛和2,410輛，同比增長38.4%和73.5%，雖遠未達到預期規模，但氫燃料電池車產銷量上升趨勢明顯，如能盡快攻克核心技术壁壘高、成本高、基礎設施局限、投資回報週期長等難題，氫能及燃料電池行業將迎來高速發展階段。

(5) 智能製造行業

2022年，全球工業機器人安裝量增長迅速，中國工業機器人安裝量位居世界第一。工業機器人的核心零部件的關鍵技術加速突破，涵蓋了搬運、焊接、切割、裝配、打磨、噴塗等工藝環節。

隨著人口老齡化趨勢加劇、勞動力供給不斷減少以及勞動力成本的不斷提高，全產業自動化升級需求加速，智能製造行業市場規模將持續擴張。

全國多地區全面放寬疫情管控，世界經濟復甦加快，國際間的貿易流通恢復，工業機器人產業鏈供應鏈逐步暢通，將帶動工業機器人集成應用業務的增長，智能製造行業市場發展非常巨大。

(6) 家電行業

隨著國家持續加大鄉村振興力度，促進農村消費將會是智能家電市場的重要組成部分。這將有效激活下沉市場的智能家電消費，滿足下沉市場家電消費升級需求，同時推動綠色智能家電產業創新發展，不僅是全面推進鄉村振興的應有之義，還有助於增強智能家電產業發展內生動力。另一方面，隨著消費者對智能家電產品品質和功能的要求不斷提高，中高端智能家電產品也將迎來更大的市場需求。這將促使企業加大研發投入，提升產品性能和品牌形象，打造更具競爭力和影響力的智能家電產品。

家裝家居與家電行業的融合加速前置市場發展，形成新的增長契機。家電行業存量競爭加劇，高低端市場分化嚴重，產品進一步細分，要求企業優化產業結構，降本增效，進一步釋放企業對智能化、數字化、柔性製造的升級需求。

第三節 管理層討論與分析

二、報告期內核心競爭力分析

√適用 □不適用

(一) 氣體儲運板塊核心競爭力分析

公司經過多年的發展，在規模與品牌、技術、銷售體系、人力資源等方面擁有以下競爭優勢：

1、規模與品牌優勢

公司是一個擁有八個專業氣體儲運裝備生產基地及一個美國公司的集團公司。經過二十多年的經營發展，公司在行業內樹立了技術基礎優良、產品穩定可靠的企業形象，天海品牌已成為行業內知名品牌之一。

2、技術優勢

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

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

3、銷售體系優勢

公司建立了完備的銷售網絡。在國內擁有三十多個經銷網點，實現全國各個地區全覆蓋，在國內主流車廠的零部件供應鏈中，為國內汽車行業規模最大的汽車廠商等提供零部件；在境外建立了八個銷售網點，主要分佈在美國、新加坡、韓國、印度、澳大利亞等國家，相關產品已被全球最具影響力的八大氣體公司中的七家接受；為了打通基層與市場的連接，提高戰略執行單元的活力和經營業績，公司對內部的管控模式進行了轉型升級，使各下屬公司建立起研產供銷為一體的事業部模式，充分釋放組織活力，能夠針對市場變化靈活快速的做出反應，切實提升經營業績。

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

4、人力資源優勢

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

第三節 管理層討論與分析

(二) 智能製造板塊核心競爭力分析

北洋天青依托於集團戰略合作，深耕家電業務領域，逐步實現業務客戶的多元化，保證公司業務長期穩定增長。

1、技術優勢

公司聚焦工業自動化領域，深耕家電行業，以企業信息化業務版塊為驅動核心，以定制化智能製造裝備為基礎，打通設備層、控制層、運營層、決策層，具備為客戶提供工業自動化、數字化、網絡化、智能化的產品和服務的能力。

2、銷售優勢

公司建立了較強的銷售團隊，圍繞核心客戶，深度瞭解客戶需求，充分釋放團隊活力，能夠針對市場變化快速調整營銷模式。公司憑借先進的技術、可靠的質量和優良的銷售管理團隊，錨定家電業務細分市場，穩步擴大市場份額。

3、人力資源優勢

公司組建了高效專業的人員團隊，建立了績效考核和薪酬福利制度，充分調動員工的自主創新積極性，為員工提供與企業共同成長的平台。在技術、生產、銷售、管理、運營等核心崗位培養專業素質硬的優秀人才。

三、經營情況的討論與分析

2023年是「十四五」承上啟下的關鍵之年，上半年公司圍繞戰略目標及全年預算，堅決落實年初工作會的各項部署，紮實推進市場開拓、技術創新、降本增效等工作，雖然面臨一定的經營困難，但多項重點工作取得積極進展。公司在戰略產品創新、優化產業佈局、完善治理體系、穩固國內外市場、強化精細管理等方面取得了一定的成效。

1、毫不動搖開拓市場，經營運行保持穩定

氣體儲運板塊：

公司在國際市場直面挑戰，積極走訪客戶以及邀請客戶來訪，狠抓新產品、新客戶開發工作，積極落實訂單，穩住了出口業務下滑的趨勢。亞洲市場均實現增長，對跨國氣體公司的銷售均有增長。國內市場開拓也取得積極進展，傳統鋼製無縫瓶市場已整合內銷資源，搭建完善銷售模式，建立激勵機制，上半年銷售收入實現增長。三型瓶、四型瓶等高附加值市場接連取得突破，四型瓶 CNG 系統已搭載整車並進行試運行，減重優勢明顯，市場反響良好。

智能製造板塊：

公司依托自身研發和綜合集成能力，為客戶提供生產線自動化、信息化建設、升級和改造與智慧工廠的整體解決方案，公司主要產品繼續向家電行業深度和廣度拓展。地面輸送裝配系統方面，公司持續憑借在智能化工廠建設整體規劃上的優勢，已獲得多個訂單項目。沖壓連線方面，公司憑借多年的項目經驗和設計研發突破，沖壓連線進一步拓展到熱水器、冰箱等前工序的多個零件的沖壓自動化領域。懸掛鏈方面不斷拓展新應用，建立起冰箱門體從門殼沖壓到門體發泡，再到門體安裝配送的一個流生產模式，解決「門殼、門襯、門體」柔性生產，智能配送的難題。

第三節 管理層討論與分析

2、 毫不動搖戰略引領，各項任務舉措積極推進

公司有效開展了戰略中期評估工作，積極推動北京天海氫能裝備有限公司(「**天海氫能**」)改革調整，進行業務資產整合；完成四型瓶二期等產業化項目的結項驗收工作；有序推進氫能產業化三期項目。

公司依托集團產業佈局，著重圍繞家電製造領域關鍵環節，緊扣關鍵工序智能化、關鍵崗位機器人替代、生產過程智能優化控制、供應鏈優化等方面，開展新一代信息技術與製造裝備融合的集成創新和工程應用合作，推動製造裝備升級及智能化工廠建設項目實施。

3、 毫不動搖創新發展，體系搭建和科研項目按計劃推進

公司加大研發投入，有序推進四型瓶系列產品及液氫產品的研發工作；加氫站開發已具備 70MPa 加氫站整合能力；上海天海複合氣瓶有限公司(「**上海天海**」)榮獲上海市「專精特新」、「創新型中小企業」稱號，北京天海工業有限公司(「**天海工業**」)累計培育專精特新企業 5 家。公司引入機器人和數字化設備，優化生產流程，深度融合自動化和信息化，提升製造水平，實現減員增效。

公司通過瞭解訂單需求及行業有複製性需求的設備，進行技術研發突破，為獲取訂單提供技術支持；沖壓連線核心單元換模台車自主研發成功並已推廣應用，大幅降低沖壓連線類產品的整體成本，提高該產品市場的競爭能力。摩擦桿懸掛鏈方面，大負載摩擦驅動小車的研發，成功將產品拓展到空調大部件的高負載的運輸領域。產品研發成功應用進一步提高了公司的獲利能力。

4、 毫不動搖精益管理，內部管理穩步強化

公司通過設計改進、材料國產化、零部件替代、技術改造和工藝改進等不斷實現科技降本；同時持續推進制度流程建設，堅持以合法合規審核、審計監督、內控合規評價等工作為抓手，及時發現制度流程執行不全面、不到位情況，加大整改力度。

2023年下半年，公司將緊跟產業動態，把握市場需求趨勢，立足自身技術特色，不斷研發推出高質量產品，延伸拓展應用領域，增強市場核心競爭力；完善激勵機制，激發科研團隊創新活力，不斷招攬優秀人才；加強專業領域核心技術研發攻關，推動科研成果落地轉化，為提高公司質量提供有力支撐；持續推進精益管理，降本增效，實現質效提升；不斷加強內控合規建設，提升風險管控能力。

1、 聚焦全面預算，市場開拓搶抓新機遇

公司加大海外市場走訪深度及廣度，積極開拓新興市場；優化產品結構、提升產品質量、改善交貨期和成本控制來提高產品競爭力；通過專項採購降本，穩定現有市場銷售份額的同時尋找新的增量市場。

2、 聚焦平台建設，創新驅動激發新動能

公司堅持科技是第一生產力、人才是第一資源、創新是第一動力，深入實施創新驅動發展戰略，不斷塑造發展新動能新優勢；持續完善創新體制機制，結合核心人才管理辦法，充分激勵技術人員創新積極性；加快推進數字化智能製造轉型升級，加強核心業務系統建設與深化應用，創新管理模式實現提質增效；持續推動現有產品優化升級，以市場為導向，優化產品設計和工藝，提升常規產品競爭力。

第三節 管理層討論與分析

智能製造板塊計劃引入視覺開發技術人才，拓展視覺應用，進一步拓展機器人集成應用版塊和非標設備版塊的業務，向深度和廣度方向發展，在新領域獲取相關設備開發項目訂單，拓展公司的業務範疇；開展對行業自動化項目的新需求進行技術研發突破、對信息化軟件系統整合、懸掛輸送系統研發等工作，保持對下游需求具備良好的前瞻性、快速響應能力及持續開發能力。

3、 聚焦戰略引領，開啟改革調整新篇章

公司落實好戰略中期評估要求，優化戰略舉措，細化實施方案，做好宣貫工作，加強執行監督；有系統地梳理公司國企改革三年行動階段性成果，總結經驗、改進不足，為做好新一輪國企改革深化提升打基礎，繼續深化改革，促進創新發展。

4、 聚焦精益管理，質效提升實現新突破

公司以「一利五率」核心指標為基礎，深入分析影響指標水平的驅動因素，全面開展價值診斷，深入查找短板弱項，明確工作目標及重點工作，制定改進措施，持續加強企業價值創造能力建設，全面提升價值創造水平；持續推動降本增效向縱深推進，鞏固「三降一減一提升」專項行動成果；聚焦產品結構調整，優化產品盈利能力，提升高附加值產品在中高端市場的佔有率。

5、 聚焦合規建設，風控體系邁上新台阶

公司強化制度流程執行，加強內控合規評價與審計監督，推動制度完善和有效執行；加強合法合規審核，促進審核與業務深度融合，提高審核質量，兼守底線和效率，為公司發展保駕護航；增強財務合規管理及風險管控，加強集團財務管控職能，持續推進外派財務負責人機制；加強財務隊伍建設，通過財稅法規等培訓，提升財務人員職業素養。

報告期內公司經營情況的重大變化，以及報告期內發生的對公司經營情況有重大影響和預計未來會有重大影響的事項

適用 不適用



第三節 管理層討論與分析

四、報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	625,983,732.52	637,677,016.77	-1.83
營業成本	546,091,446.53	553,123,507.27	-1.27
銷售費用	17,906,764.13	15,841,866.48	13.03
管理費用	47,814,777.88	38,334,532.86	24.73
財務費用	6,290,198.97	2,940,495.83	113.92
研發費用	28,174,206.18	21,615,500.91	30.34
經營活動產生的現金流量淨額	-6,466,898.65	-18,915,591.19	-
投資活動產生的現金流量淨額	-48,948,528.84	-8,990,156.01	-
籌資活動產生的現金流量淨額	195,759,584.01	62,543,584.45	213.00

營業收入變動原因說明： 同比減少1.83%，基本與上年同期持平；

營業成本變動原因說明： 同比減少1.27%，主要是營業收入減少導致成本減少；

銷售費用變動原因說明： 銷售費用同比增長13.03%，主要是北洋天青納入合併範圍所致；

管理費用變動原因說明： 管理費用同比增長24.73%，主要是北洋天青、京城海通納入合併範圍所致；

財務費用變動原因說明： 同比增加113.92%，主要是本期京城海通納入合併，受新租賃準則影響，未確認的融資費用增加所致；

研發費用變動原因說明： 同比增加30.34%，主要是本期加大研發力度所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明： 同比增加約1,244.87萬元，主要是本期購買商品、提供勞務支付的現金流減少所致；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明： 同比減少約3,995.84萬元，主要是上期取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額所致；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明： 同比增加約13,321.60萬元，主要是本期收到氫能前沿科技產業發展項目專項資金所致；

2 本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

(三) 資產、負債情況分析

適用 不適用

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數		上年期末數		本期期末金額 較上年期末 變動比例(%)	情況說明
	本期期末數	佔總資產的 比例(%)	上年期末數	佔總資產 的比例(%)		
貨幣資金	467,202,377.56	17.10	336,627,993.24	13.49	38.79	主要是本期子公司取得專項應付款所致
應收票據	2,575,614.68	0.09	8,603,853.52	0.34	-70.06	主要是轉讓未到期承兌匯票所致
應收款項融資	10,354,186.85	0.38	29,790,417.72	1.19	-65.24	主要是轉讓未到期承兌匯票所致
其他流動資產	39,365,754.78	1.44	10,221,016.45	0.41	285.15	主要是下屬子公司增值稅留抵增加所致
在建工程	28,431,780.91	1.04	59,457,140.18	2.38	-52.18	主要是轉入固定資產所致
其他非流動資產	37,589,050.02	1.38	26,835,176.42	1.08	40.07	主要是下屬子公司支付購買設備的預付款 項增加所致
短期借款	170,000,000.00	6.22	100,000,000.00	4.01	70.00	主要是本期下屬子公司銀行借款增加所致
應付職工薪酬	15,933,973.13	0.58	25,714,018.81	1.03	-38.03	主要是本期支付上年應付薪酬所致
應交稅費	6,472,438.43	0.24	21,834,560.15	0.87	-70.36	主要是本期支付上年未交稅金所致
長期應付款	253,207,700.00	9.27	113,207,700.00	4.54	123.67	主要是本期下屬子公司取得專項應付款所 致
遞延收益	9,720,315.08	0.36	358,604.17	0.01	2,610.60	主要是本期下屬子公司收到專項研發經費 所致
其他綜合收益	4,248,157.27	0.16	2,128,736.81	0.09	99.56	主要是外幣報表折算差額影響所致
其他說明						
無						



第三節 管理層討論與分析

2. 境外資產情況

適用 不適用

(1) 資產規模

其中：境外資產 89,278,654.87（單位：元 幣種：人民幣），佔總資產的比例為 3.27%。

(2) 境外資產佔比較高的相關說明

適用 不適用

其他說明

無

3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	18,540,393.82	信用證保證金
	43,474,454.29	銀行承兌匯票保證金
	2,926.79	保函保證金
合計	62,017,774.90	—

4. 其他說明

適用 不適用

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

適用 不適用

(1) 重大的股權投資

適用 不適用

(2) 重大的非股權投資

適用 不適用

(3) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(4) 證券投資情況

適用 不適用

證券投資情況的說明

適用 不適用

私募基金投資情況

適用 不適用

衍生品投資情況

適用 不適用

(五) 重大資產和股權出售

適用 不適用

(六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤
北京天海工業有限公司	生產	生產、銷售氣瓶、蓄能器、壓力容器及配套設備等	人民幣 54,875.976119萬元	人民幣 2,174,116,917.97	人民幣 551,985,950.88	人民幣 -40,681,875.03
京城控股(香港)有限公司	貿易投資	進出口貿易、投資控股及顧問服務等。	1,000港元	人民幣 161,602,587.04	人民幣 149,836,570.06	人民幣 2,097,879.23
青島北洋天青數聯智能有限公司	生產	機器人與自動化裝備等	人民幣 2,141.8633萬元	人民幣 348,719,109.98	人民幣 244,185,051.06	人民幣 -646,469.51

(七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用



五、其他披露事項

(一) 可能面對的風險

適用 不適用

(一) 氣體儲運板塊

1、國際局勢惡化風險

國際貿易和市場需求的不確定性增加，海外貿易的風險加大。

一是2023年世界經濟衰退風險上升、通脹預期延續，地緣政治衝突升級威脅著全球貿易復甦，發達經濟體對產業鏈安全訴求提升、大國間在關鍵領域的博弈加劇，出口市場整體面臨較大下行壓力。二是，在過去五年裡，美國通過關稅壁壘、進口限制和補貼等方式促使美國公司將其進口產品從中國轉移至其他國家或地區。三是俄烏衝突導致歐洲能源結構發生不可逆變化，從長遠來看，能源結構從天然氣向電氣化轉變。LNG市場發生較大變化，LNG儲運裝備需求減少。

2、市場競爭加劇風險

儘管氣體儲運市場總體呈現穩中有升的態勢，但是行業競爭愈加激烈，未來產品市場可能會發生變化，也會給公司的經營發展帶來一定的不確定因素和影響。因此未來公司要突出科技，自立自強，持續提升自主創新能力，科學部署，全力推進科技創新工作，增強市場意識和競爭意識，突出專業化發展方向，鞏固、拓展、擴大市場份額。

3、新業務新市場開拓風險

氫能及燃料電池目前中國以商用車為主，主要應用在物流、公交和大巴等領域，尚處於蓄勢待發階段，受國家和各地地方政策等較多不確定因素影響；公司在發展新業務、新市場開拓方面則會遇到不可預期的風險。公司將繼續加大氫能業務發展力度，加強核心技術攻關，提高產品核心競爭力。

(二) 智能製造板塊

工業自動化行業是為國民經濟各行業提供技術裝備的戰略性產業，受到政府高度重視和國家法規政策的大力支持，擁有龐大多元化的市場需求，目前國家政策積極支持智能製造行業，預測短期內鼓勵工業機器人研發及應用和推動工業機器人等產業創新發展的政策不變。在傳統工業技術改造、工廠自動化以及企業信息化發展等方面，工業自動化市場需求將不斷增長。若宏觀經濟走勢造成中國經濟發展受限，下游佔比較大的行業需求受週期影響，將導致其新增固定資產投資減少，對公司的生產經營帶來不利影響。公司將及時掌握宏觀經濟情況，關注上下游發展動態，拓寬產品應用領域，同時加強核心技術發展，拓展新產品市場，將行業政策風險因素控制在最小範圍，減少對公司的影響。

公司智能設備製造市場主要集中於家電行業，市場開拓產品逐漸向醫藥、電子、汽車等方向發展，未來新產品市場可能會發生變化，給公司的經營發展帶來一定的不確定因素和影響。公司將持續提升創新能力，研發新產品，以家電行業為基礎，逐漸向其他行業擴大市場份額。

第三節 管理層討論與分析

(三) 其他披露事項

√ 適用 □ 不適用

1. 財務狀況分析

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

流動性和資本結構

	期末	期初
(1)資產負債率	49.57%	43.38%
(2)速動比率	122.14%	121.39%
(3)流動比率	169.93%	171.54%

2. 銀行借款

公司認真執行年度資金收支預算，並依據市場環境變化和客戶要求，嚴格控制銀行貸款規模。在滿足公司經營活動資金需求的同時，充分利用金融工具，及時努力減少財務費用和防範財務風險，提高公司及股東收益。報告期末公司短期借款17,000.00萬元，比年初增長70%。

3. 外匯風險管理

本公司承受外匯風險主要與美元、歐元有關，除本公司的下屬子公司北京天海公司、天海美洲公司、京城控股(香港)有限公司以美元、歐元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。因此可能面臨美元、歐元與人民幣匯率變動引起的外匯風險，公司積極採取措施，降低外匯風險。

4. 資金主要來源和運用

(1) 經營活動現金流量

報告期公司經營活動產生的現金流入主要來源於銷售商品業務收入，現金流出主要用於生產經營活動有關的支出。報告期經營活動產生的現金流入55,904.81萬元，現金流出56,551.50萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額-646.69萬元。

(2) 投資活動現金流量

報告期公司投資活動產生的現金流入為14.16萬元，主要是本期處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額；投資活動支出的現金4,909.01萬元，主要用於購建固定資產等資金支出，報告期投資活動產生的現金流量淨額為-4,894.85萬元。

(3) 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入21,000.00萬元，主要來源於銀行借款以及控股股東撥付的研發專項資金；報告期籌資活動現金流出1,424.04萬元，主要是支付利息以及支付租賃業務的租金，報告期籌資活動現金流量淨額19,575.96萬元。

報告期經營活動現金淨額同比增加約1,244.87萬元，主要是是本期購買商品、提供勞務支付的現金流減少所致；投資活動產生的現金流量淨額同比減少約3,995.84萬元，主要是上期取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額所致；籌資活動產生的現金流量淨額同比增加約13,321.60萬元，主要是本期收到氫能前沿科技產業發展項目專項資金。

第三節 管理層討論與分析

5. 資本結構

報告期公司資本結構由股東權益和負債構成。股東權益137,740.73萬元，其中：少數股東權益32,867.67萬元；負債總額135,403.77萬元；資產總額273,144.50萬元。期末資產負債率49.57%。

按流動性劃分資本結構

流動負債合計	75,214.64萬元	佔資產比重27.54%
股東權益合計	137,740.73萬元	佔資產比重50.43%
其中：少數股東權益	32,867.67萬元	佔資產比重12.03%

6. 或有負債

報告期末，本集團無需要披露的重大或有事項。

7. 公司資產押記詳情

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	18,540,393.82	信用證保證金
	43,474,454.29	銀行承兌匯票保證金
	2,926.79	保函保證金
合計	62,017,774.90	—

8. 報告期僱員人數、酬金、薪酬政策以及培訓計劃情況

(1) 僱員人數

報告期內公司僱員人數為1,346人。

(2) 酬金

報告期支付僱員酬金人民幣8,648.09萬元。

(3) 薪酬政策

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

(4) 培訓計劃

根據《2023年度培訓計劃》已經完成培訓總學時17,041小時，共涉及4,843培訓人次，人均培訓課時達14.19小時。根據公司年度培訓計劃內容，公司組織完成了《合規與內控管理手冊》、《崗位核心能力提升培訓》、《黨的二十大專題學習》、《無損檢測二級複審培訓》、《紀檢幹部業務能力提升培訓》、《2023兩會精神系列課程》等培訓項目共計117項。

第三節 管理層討論與分析

9. 公司治理

報告期內，公司有效保證了股東大會、董事會、監事會及經理層之間權責明確、各司其職、運營合規。公司董事會及下設戰略委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會和監事會按各自職責開展工作。公司信息披露真實、準確、完整、及時。公司治理的實際狀況符合相關規定的要求。

10. 其他

- (1) 報告期內，本公司企業所得稅的適用稅率為25%。
- (2) 本公司董事會之審計委員會已審閱了本公司未經審計的2023年半年度報告。
- (3) 本公司於報告期內一直遵守聯交所上市規則附錄十四《企業管治守則》第二部分的守則條文。
- (4) 於報告期內，本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於聯交所上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。經與全部董事及監事作出查詢後，本公司確認，在截至2023年6月30日止6個月內，各董事及監事已遵守該標準守則所規定有關董事進行證券交易的標準。
- (5) 報告期內，根據上市規則第13.51B(1)條，本公司董事按上市規則第13.51(2)條第(a)至(e)段及第(g)段規定披露資料概沒有變動。
- (6) 報告期內，本公司及附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。
- (7) 與上年度財務報告相比，合併報表範圍未發生變化。



第四節 公司治理

一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2022年年度股東週年大會	2023年6月16日	上海證券交易所網站 http://www.sse.com.cn ;聯交所披露易網站 http://www.hkexnews.hk	2023年6月16日	審議通過以下議案：《公司2022年A股年度報告全文及摘要、H股年度報告》；《公司2022年度董事會工作報告》；《公司2022年度監事會工作報告》；《公司2022年度經審計的財務報告》；《公司2022年度財務報告內部控制審計報告》；《公司2022年度獨立非執行董事述職報告》；《續聘信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2023年財務報告的審計機構，並提請股東大會授權董事會負責與其簽署聘任協議以及決定其酬金事項》；《續聘大華會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2023年財務報告內部控制審計報告的審計機構，並提請股東大會授權董事會與其簽署聘任協議以及決定其酬金事項》；《公司2022年度不進行利潤分配的議案》；《批准關於授予董事會發行H股一般性授權的議案》；《建議修訂〈公司章程〉的議案》；《公司第十一屆董事會董事報酬及訂立書面合同的議案》；《公司第十一屆監事會監事報酬及訂立書面合同的議案》；《關於選舉董事的議案》；《關於選舉獨立非執行董事的議案》；《關於選舉監事的議案》

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

股東大會情況說明

適用 不適用



第四節 公司治理

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

√ 適用 □ 不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
李俊杰	董事長、非執行董事	選舉
張繼恒	執行董事、總經理	選舉
吳燕璋	非執行董事	選舉
周永軍	非執行董事	選舉
成磊	非執行董事	選舉
滿會勇	非執行董事	選舉
李春枝	非執行董事	選舉
熊建輝	獨立非執行董事	選舉
趙旭光	獨立非執行董事	選舉
劉景泰	獨立非執行董事	選舉
樂大龍	獨立非執行董事	選舉
田東強	監事會主席	選舉
李哲	監事	選舉
文金花	監事	選舉
樂杰	董事會秘書	聘任
馮永梅	總會計師(財務負責人)	聘任
石鳳文	總工程師	聘任
李銑哲	總法律顧問	聘任
王軍	董事長	離任
夏中華	非執行董事	離任

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

√ 適用 □ 不適用

- 1、 董事會於2023年4月28日收到公司董事長王軍先生、總經理李俊杰先生提交的書面辭職申請。王軍先生由於工作變動原因，申請辭去公司執行董事、董事長、董事會戰略委員會委員及主席、董事會薪酬與考核委員會委員的職務，辭職後不再擔任公司任何職務。李俊杰先生因工作變動，申請辭去公司總經理及提名委員會委員職務。董事會充分尊重王軍先生、李俊杰先生的決定，接受他們的辭職申請，並於2023年4月28日生效。

公司於2023年4月28日召開第十屆董事會第十二次會議，審議通過《關於公司董事長變更的議案》及《公司聘任總經理的議案》，公司董事會推選李俊杰先生為公司第十屆董事會董事長，聘任張繼恒先生為公司總經理，一致推選李俊杰先生擔任第十屆董事會戰略委員會主席及薪酬與考核委員會委員、張繼恒先生擔任提名委員會委員，任期均為自2023年4月28日起至2022年年度股東週年大會止。

- 2、 公司於2023年6月16日召開2022年年度股東週年大會，審議通過《關於選舉董事的議案》，選舉張繼恒為公司第十一屆董事會執行董事，選舉李俊杰、吳燕璋、周永軍、成磊、滿會勇、李春枝為公司第十一屆董事會非執行董事；審議通過《關於選舉獨立非執行董事的議案》，選舉熊建輝、趙旭光、劉景泰、樂大龍為公司第十一屆董事會獨立非執行董事；

審議通過《關於選舉監事的議案》，選舉田東強、李哲為公司第十一屆監事會監事；

上述人員任期三年，自2023年6月16日至2025年年度股東週年大會止。

- 3、 公司於2023年6月16日召開全體職工大會，審議通過選舉文金花女士擔任公司第十一屆監事會職工監事，自2023年6月16日至2025年年度股東週年大會止。

- 4、 公司於2023年6月19日召開第十一屆董事會第一次臨時會議，選舉李俊杰先生為公司第十一屆董事會董事長，任期三年，自2023年6月19日至2025年年度股東週年大會止。

審議通過《聘任由董事長提名公司總經理和董事會秘書的議案》，聘任張繼恒先生為公司總經理，樂杰先生為公司董事會秘書，任期三年，自2023年6月19日至2025年度股東週年大會止。

審議通過《聘任由公司總經理提名的總會計師、總工程師、總法律顧問的議案》，聘任馮永梅女士為總會計師(財務負責人)，石鳳文先生為總工程師，李銑哲先生為總法律顧問。上述人員任期三年，自2023年6月19日至2025年度股東週年大會止。

第四節 公司治理

- 5、公司於2023年6月19日召開第十一屆監事會第一次會議，審議通過《選舉第十一屆監事會主席的議案》，選舉田東強先生為公司第十一屆監事會主席，任期三年，自2023年6月19日至2025年年度股東週年大會止。

三、利潤分配或資本公積金轉增預案

半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	
每10股派息數(元)(含稅)	
每10股轉增數(股)	
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	無

四、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

事項概述

查詢索引

公司於2023年3月24日召開第十屆董事會第二十二次臨時會議和第十屆監事會第二十九次會議，審議通過了《關於公司2023年限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》等股權激勵事項相關議案。

詳情見公司於2023年3月24日刊登在《上海證券報》、上海證券交易所網站www.sse.com.cn以及香港聯合交易所披露易網站www.hkexnews.hk上的《第十屆董事會第二十二次臨時會議決議公告》、《第十屆監事會第二十九次會議決議公告》等相關公告。

公司於2023年6月26日披露收到北京市人民政府國有資產監督管理委員會(以下簡稱「北京市國資委」)《關於北京京城機電股份有限公司實施股權激勵計劃的批覆》，北京市國資委原則同意公司實施股權激勵計劃。

詳情見公司於2023年6月26日刊登在《上海證券報》、上海證券交易所網站www.sse.com.cn以及香港聯合交易所披露易網站www.hkexnews.hk上的《關於限制性股票激勵計劃獲得北京市人民政府國有資產監督管理委員會批覆的公告》。

公司於2023年6月28日召開第十一屆監事會第二次會議，審議通過《關於核實公司2023年限制性股票激勵計劃首次授予激勵對象名單的議案》。

詳情見公司於2023年6月28日刊登在《上海證券報》、上海證券交易所網站www.sse.com.cn以及香港聯合交易所披露易網站www.hkexnews.hk上的《第十一屆監事會第二次會議決議公告》。

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

員工持股計劃情況

適用 不適用

其他激勵措施

適用 不適用

第五節 環境與社會責任

一、環境信息情況

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

√ 適用 □ 不適用

1. 排污信息

√ 適用 □ 不適用

公司孫公司天津天海被天津市生態環境局列入2023年天津市環境監管重點單位名錄。

1、廢水排放情況

天津天海高壓容器有限責任公司有2個綜合廢水排放口，廢水沉澱後進入城市污水管網，經天津港保稅區污水處理廠處理後外排。污染因子有PH值、懸浮物、化學需氧量、石油類、生化需氧量、氨氮。

2023年上半年，廢水經天津國納產品檢測技術服務有限公司採樣檢測，結果均符合天津市《污水綜合排放標準》DB12/356-2018(三級)，全部達標排放。

水污染物排放濃度統計表

表1-1

單位：毫克/升

污染物	標準限值	排放濃度監測數據(平均值)		排放規律	排放去向
		2023年上半年			
常規污染物	PH值	6~9	7.85	穩定連續排放	天津港保稅區 污水處理廠
	化學需氧量	500	56		
	氨氮	45	1.435		
	懸浮物	400	7		
	總氮	70	9.57		
特徵污染物	總磷	8	0.255		
	石油類	15	0.03		

水污染物排放總量統計

表1-2

單位：噸

污染物	數據來源	2023年上半年		
		產生量	排放量	
廢水總排放量	系數折算	48,525	48,525	
常規污染物	化學需氧量	委託檢測	2.717	2.717
	氨氮	委託檢測	0.07	0.07
	懸浮物	委託檢測	0.034	0.034
	總氮	委託檢測	0.464	0.464
	總磷	委託檢測	0.012	0.012
特徵污染物	石油類	委託檢測	0.003	0.003

第五節 環境與社會責任

2、廢氣排放情況

天津天海共有廢氣排放口9個，其中噴漆廢氣排放口2個，手工補漆廢氣排放口1個，熱處理爐廢氣排放口2個，旋壓機廢氣排放口2個，噴粉固化廢氣排放口1個，纏繞固化廢氣排放口1個。廢氣排放污染因子有煙塵、煙氣黑度、二氧化硫、氮氧化物、苯、甲苯、二甲苯、VOCs。二氧化硫、氮氧化物和顆粒物核定的排放總量分別為0.747噸、11.223噸和0.747噸。

2023年上半年，廢氣經天津國納產品檢測技術服務有限公司採樣檢測，結果均符合《工業爐窯大氣污染排放標準》(DB12/556—2015)和《工業企業揮發性有機物排放控制標準》(DB12/524—2020)要求，全部達標排放。

表2-1大氣污染物監測濃度統計表

污染物	最高允許 排放濃度 (mg/m ³)	排放濃度 監測數據	最高 允許排放 速率(kg/h)	實際 排放速率 (kg/h)	
		年平均 值 (mg/m ³)			
		2023年上半年	2023年上半年		
天然氣燃燒廢氣排放口					
常規污染物	二氧化硫	50	3.375	無	0.037
	氮氧化物	150	7.93	無	0.09
	顆粒物	20	0.9	無	0.006

表2-2大氣污染物監測濃度統計表

污染物	最高允許 排放濃度 (mg/m ³)	排放濃度 監測數據	最高 允許排放 速率(kg/h)	排放速率 監測數據年 平均值(kg/h)	
		年平均 值 (mg/m ³)			
		2023年上半年	2023年上半年		
噴漆工藝廢氣排放口					
特徵污染物	苯	1	0.01	0.2	0.0001
	非甲烷總烴	40	1.91	0.75	0.024

表2-3大氣污染物排放總量統計表

污染物	天然氣燃燒廢氣排放量	噴塗、纏繞工藝廢氣排放量	2023年上半年 排放量(噸)	
			數據來源	排放量(噸)
常規污染物	10,220.9129萬立方米	14,422.8591萬立方米	委託檢測	0.811
	二氧化硫		委託檢測	0.345
	氮氧化物		委託檢測	0.13
	顆粒物		委託檢測	0.001
	苯		委託檢測	0.276
	非甲烷總烴		委託檢測	

單位：噸/年

第五節 環境與社會責任

3、危險廢物排放控制

在生產過程中產生的危險廢棄物，按照規定交由有資質的危險廢物處置單位(天津合佳威立雅環境服務有限公司)進行處置。

表3 危險廢物產生及處置情況統計表

單位：噸/年

序號	廢物類別	主要有害成分	形態 (固、液、氣)	產生來源	年產生量 (處置量)	
					2023年上半年	處置方式
1	HW13	樹脂	固	生產過程	4.99	委託處置
2	HW49	粘合劑	固	生產過程	0.37	
合計					5.36	

4、一般工業固體廢物排放控制

生產過程中產生的管頭、鐵屑等一般工業固體廢物，由天津清江強貿易有限公司收購。

表4 一般工業固體廢物排放及處置情況

單位：噸/年

年份	廢物名稱	產生量	綜合利用量	處置量	貯存量	排放量	排放去向
2023	短管頭	94.91	94.91	0	0	0	回收利用
	小窩頭	254.29	254.29	0	0	0	回收利用
	氧化皮	70.06	70.06	0	0	0	回收利用
	鋼圈	137.02	137.02	0	0	0	回收利用
	鋼屑	211.15	211.15	0	0	0	回收利用
	廢鋼瓶	19.882	19.882	0	0	0	回收利用
合計(噸)		747.312					

5、噪聲污染排放控制情況

表5 噪聲污染排放及處置情況

年份	測點位置	對應噪聲源	噪聲源性質	晝間噪聲排放 (6時--22時)/dB(A)		夜間噪聲排放 (22時--6時)/dB(A)	
				排放限值	結果值	排放限值	結果值
2023年上半年	廠區周邊	生產設備	機械性噪聲	65	58	—	—

2. 防治污染設施的建設和運行情況

√ 適用 □ 不適用

天津天海對各個生產設施排污節點設有污染防治設施，產生揮發性有機物廢氣排口，採用乾式過濾+活性炭吸附+催化燃燒脫附再生處理工藝，拋丸工序採用二次除塵，防治污染設施運行正常有效。

第五節 環境與社會責任

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用 不適用

4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

為應對可能突發的環境風險事故，建立健全突發環境污染事故應急機制，以便及時、高效、妥善的處理天津天海內發生的突發性環境污染事故。按照天津市、保稅區環保局相關要求，對天津天海存在的環境風險、可能引發的環境污染事件進行了分析、評估。2023年1月10日，完成天津天海天津天海突發環境污染事件應急預案修訂、備案工作。

5. 環境自行監測方案

適用 不適用

2023年上半年，天津天海委託天津國納產品檢測技術服務有限公司，按監測方案要求對污染物排放口進行檢測，檢測結果均符合標準要求(見表1-1、表2-2、表5)。

1、 廢水執行排放標準及其限值

項目	標準濃度限值	標準依據
PH值	6~9	《污水綜合排放標準》 DB12/356—2018三級
懸浮物	400mg/L	
化學需氧量	500mg/L	
石油類	15mg/L	
生化需氧量	300mg/L	
氨氮	45mg/L	
總磷	8mg/L	
總氮	70mg/L	

2、 廢氣執行排放標準及其限值

污染源	污染因子	標準濃度限值 mg/m ³	標準來源
爐窯	二氧化硫	50	《工業爐窯大氣污染物 排放標準》 DB12/556—2015
	氮氧化物	300	
	顆粒物	20	
	煙氣黑度	≤1	
管道	苯	1	《工業企業揮發性有機物 排放控制標準》 DB12/524—2020
	甲苯與二甲苯合計	20	
	非甲烷總烴	40	
	TRVOC	50	

3、 廠界噪聲執行GB12348-2008《工業企業廠界噪聲標準》中的3、4類標準，晝間65~70dB(A)，夜間55dB(A)。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

7. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用 不適用

(三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

第五節 環境與社會責任

(四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

(五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用 不適用

- 1、公司食堂採購日常食品，部分原材料來自定點幫扶地區，2023年上半年食堂共採購扶貧產品約人民幣609,830.11元，其中幫扶產品人民幣190,238.51元，非幫扶產品人民幣419,591.6元，採購扶貧產品佔比是31%。
- 2、公司工會重大節日為員工發放慰問品，產品採購地均為定點幫扶地區，2023年上半年工會共採購幫扶產品約人民幣275,300元，全部為幫扶產品，採購幫扶產品佔比是100%。



第六節 重要事項

一、承諾事項履行情況

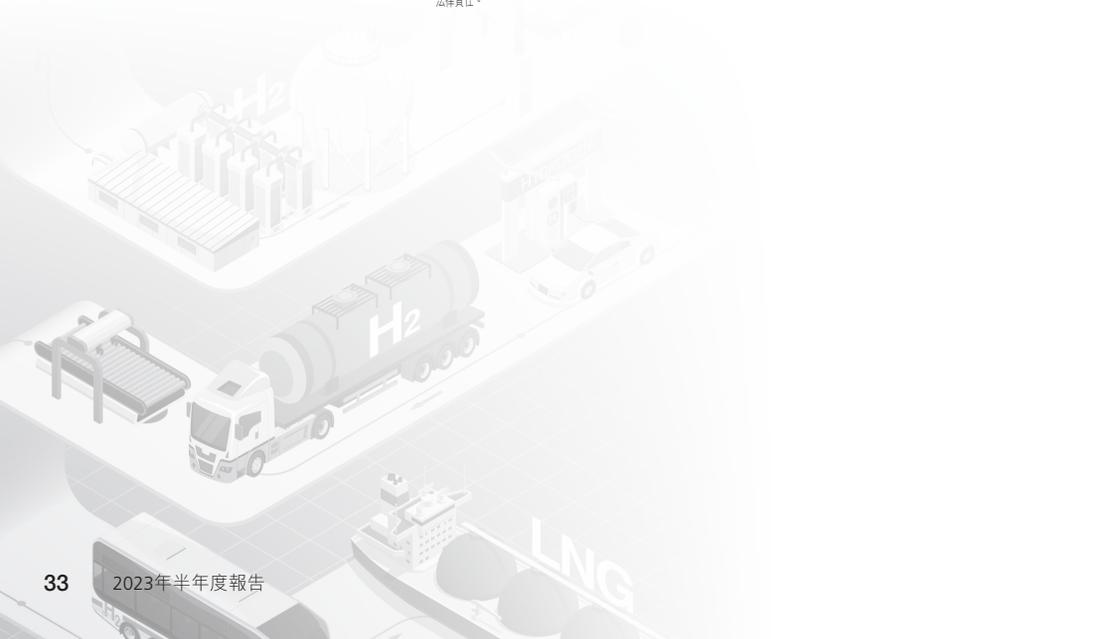
(一) 公司實際控制人、股東、關連方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

√ 適用 □ 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾	解決關連交易	大股東北京京城機電控股有限責任公司	京城機電承諾：就本公司及本公司控制的其他企業與公司及其控制的企業之間將來無法避免或有合理原因而發生的關連交易事項，本公司及本公司控制的其他企業將遵循市場交易的公開、公平、公正的原則，按照公允、合理的市場價格進行交易，並依據有關法律、法規及規範性文件的規定履行關連交易決策程序，依法履行信息披露義務。本公司保證本公司及本公司控制的其他企業將不通過與公司及其控制的企業的關連交易取得任何不正當的利益或使公司及其控制的企業承擔任何不正當的義務。如違反上述承諾與公司及其控制的企業進行交易，而給公司及其控制的企業造成損失，由本公司承擔賠償責任。	長期	是	是		
	解決同業競爭	大股東北京京城機電控股有限責任公司	京城機電承諾：針對本公司以及本公司控制的其他企業未來擬從事或實質性獲得公司同類業務或商業機會，且該等業務或商業機會所形成的資產和業務與公司可能構成潛在同業競爭的情況。本公司將不從事並努力促使本公司控制的其他企業不從事與公司相同或相近的業務，以避免與公司的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，本公司或本公司控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對公司帶來不公平的影響時，本公司自願放棄並努力促使本公司控制的其他企業放棄與公司的業務競爭。本公司承諾，自本承諾函出具日起，賠償公司因本公司違反本承諾任何條款而遭受或產生的任何損失或開支。本承諾函在公司合法有效存續且本公司作為公司的控股股東（或實際控制人）期間持續有效。	長期	是	是		
	其他	大股東北京京城機電控股有限責任公司	京城機電承諾：本次重大資產重組完成後，將保證公司在人員、資產、財務、機構、業務等方面的獨立性。京城機電分別就人員獨立、資產獨立、財務獨立、機構獨立、業務獨立等方面作出具體的承諾。該承諾在京城機電作為公司的控股股東（或實際控制人）期間內持續有效且不可變更或廢銷。如違反上述承諾，並因此給公司造成經濟損失，京城機電將向公司進行賠償。	長期	是	是		

第六節 重要事項

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



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他	大股東北京京城機電控股有限責任公司	京城機電承諾：本公司充分知悉擬置出資產目前存在的瑕疵，本公司將承擔因擬置出資產瑕疵而產生的任何損失或法律責任，不會因擬置出資產瑕疵要求北人股份承擔任何損失或法律責任，亦不會因擬置出資產瑕疵單方面拒絕簽署或要求終止、解除、變更《北人印刷機械股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司關於重大資產置換的框架協議》、《北人印刷機械股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司及北人集團公司之重大資產置換協議》及相關協議。如果擬置出資產中所涉及的相關負債（包括自基準日到交割日前產生的負債），未取得債權人對債務轉移的同意，該等債權人向北人股份主張權利的，由北人集團承擔與此相關的一切義務、責任及費用；如果北人股份因該等債權追索承擔了任何責任或遭受了任何損失的，由北人集團向北人股份作出全額補償。本公司承諾：本公司將對北人集團的該等補償責任承擔連帶責任。	長期	是	是	截至本披露日，京城機電已督促北人集團償還債務並承諾如果北人集團沒有及時清償，京城機電將負責清償及提供擔保。本公司目前沒有因被追索而遭受損失，京城機電未出現違背該承諾的行為。		
其他	置出資產承接主體（北人集團）	北人集團承諾：本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。	長期	是	是	截至本披露日，京城機電已督促北人集團償還債務並承諾如果北人集團沒有及時清償，京城機電將負責清償及提供擔保。本公司目前沒有因被追索而遭受損失，京城機電未出現違背該承諾的行為。		
其他	置出資產承接主體（北人集團）	北人集團承諾：本公司已充分知悉置出資產目前存在的上述問題，並承諾若本次重組實施時北人股份上述部分下屬公司相關股東行使優先購買權，則本公司同意接受上述置出資產中的長期股權投資變更為相等價值的現金資產，不會因置出資產形式的變化要求終止或變更各方之前已簽署的重大資產置換協議或要求北人股份賠償任何損失或承擔法律責任。	長期	是	是			

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他承諾	股份限售	本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉輝、錢雨暉)	關於股份鎖定的承諾 本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉輝、錢雨暉)承諾：	自取得公司股份之日起至鎖定期屆滿	是	是		

1、本人因本次交易取得的公司股份，自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓；前述鎖定期屆滿後，本次發行股份及支付現金購買資產項下取得的公司股份，按照下述安排分期解鎖：

第一期：自本次重組發行完成日起滿12個月且本人在《業績補償協議》及補充協議（以下合稱「《業績補償協議》」）項下就2021年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的40%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘部分可解除鎖定；

第二期：本人在《業績補償協議》項下就2022年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘部分可解除鎖定；

第三期：本人在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘部分可解除鎖定；

第四期：本人在《業績補償協議》項下全部業績承諾期（即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度，下同）所對應的補償義務（如有）已全部履行完畢的，本人本次取得的新增股份中尚未解鎖的剩餘股份可解除鎖定。

本人保證，對於本人通過本次交易所取得的對價股份，在12個月鎖定期屆滿後至該等股份按上述分期解鎖約定解鎖前，本人不會設定任何質押或其他權利負擔。

2、上述股份鎖定期內，如因公司實施送紅股、資本公積金轉增股本事項而增持的公司股份，亦遵守上述鎖定期限的約定。若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期或在其他要求，則根據相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整。

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間 及期限	是否有履行 期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履行 應說明未完成履 行的具體原因	如未能 及時履行 應說明下 一步計劃
			3、 本人承諾本次交易中取得的公司股份將嚴格遵守限售期限制，並優先用於履行業績補償義務。本人承諾不通過包括質押股份在內的任何方式逃廢補償義務。					
			4、 在全部業績補償義務履行完畢前，本人如需要出賣本次交易所取得且按分期解鎖約定已解鎖的股份(含發行完成後因公司資本公積轉增股本、派送股票紅利等事項而增加的股份)時，本人承諾書面告知質權人根據《業績補償協議》擬質押股份具有潛在業績承諾補償義務情況，並在質押協議中就相關股份用於支付業績補償事項等與質權人作出明確約定，並應至遲於質押協議簽訂當日將相關質押事項書面通知公司。					
			5、 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證券監督管理委員會立案調查的，在調查結論明確以前，本人不轉讓在本次交易所取得的公司股份，並於收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫行轉讓的書面申請和股票賬戶提交京城股份董事會，由董事會代本人向證券交易所和登記結算公司申請鎖定；未在兩個交易日內提交鎖定申請的，授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司報送本人的身份信息和賬戶信息並申請鎖定；董事會未向證券交易所和登記結算公司報送本人的身份信息和賬戶信息的，授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節，本人承諾鎖定股份自願用於相關投資者賠償安排。					
			6、 若違反上述承諾，本人將承擔一切法律責任。對公司造成損害或使公司受到行政處罰、監管措施的，本人將以自有資金對公司全額賠償。					

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
股份限售	本次重組交易對方(青島艾特諾)	關於股份鎖定的承諾	<p>關於股份鎖定的承諾</p> <p>本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾：</p> <p>1、 本公司因本次交易取得的公司股份、自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓；前述鎖定期屆滿後，本次發行股份及支付現金購買資產項下取得的公司股份，按照下述安排分期解鎖：</p> <p>第一期：自本次重組發行完成日起滿12個月且本公司在《業績補償協議》及補充協議(以下合稱「《業績補償協議》」)項下就2021年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的，本公司本次取得的新增股份中的40%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定；</p> <p>第二期：本公司在《業績補償協議》項下就2022年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的，本公司本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定；</p> <p>第三期：本公司在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的，本公司本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定；</p> <p>第四期：本公司在《業績補償協議》項下全部業績承諾期(即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度，下同)所對應的補償義務(如有)已全部履行完畢的，本公司本次取得的新增股份中尚未解鎖的剩餘股份可解除鎖定。</p> <p>本公司保證，對於本公司通過本次交易所取得的對價股份，在12個月鎖定期屆滿後至該等股份按上述分期解鎖約定解鎖前，本公司不會設定任何質押或其他權利負擔。</p>	自取得公司股份之日起至鎖定期屆滿	是	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2、 上述股份鎖定期內，如因公司實施送紅股、資本公積金轉增股本事項而增持的公司股份，亦遵守上述鎖定期限的約定。若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期或存在其他要求，則根據相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整。</p> <p>3、 本公司承諾本次交易中取得的公司股份將嚴格遵守限售期限，並優先用於履行業績補償義務。本公司承諾不通過包括質押股份在內的任何方式逃廢補償義務。</p> <p>4、 在業績補償義務履行完畢前，本公司如需要出資本次交易所取得股份(含發行完成後因公司資本公積轉增股本、派送股票紅利等事項而增加的股份)時，本公司承諾書面告知質權人根據《業績補償協議》擬質押股份具有潛在業績承諾補償義務情況，並在質押協議中就相關股份用於支付業績補償事項等與質權人作出明確約定，並應至遲於質押協議簽訂當日將相關質押事項書面通知公司。</p> <p>5、 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證券監督管理委員會立案調查的，在調查結論明確以前，本公司不轉讓在本次交易所取得的公司股份，並於收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫停轉讓的書面申請和股票賬戶提交京城股份董事會，由董事會代本公司向證券交易所和登記結算公司申請鎖定；未在兩個交易日內提交鎖定申請的，授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司報送本公司的身份信息和賬戶信息並申請鎖定；董事會未向證券交易所和登記結算公司報送本公司的身份信息和賬戶信息的，授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節，本公司承諾鎖定股份自願用於相關投資者賠償安排。</p>					

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	股份限售	本次重組交易對方(楊平、肖中海、夏濤、王華東、修軍、傅敦、陳政言)	關於股份鎖定的承諾 6、 若違反上述承諾，本公司將承擔一切法律責任。對公司造成損害或使公司受到行政處罰、監管措施的，本公司將以自有資金對公司全額賠償。	自取得公司股份之日起至鎖定期屆滿	是	是		
			關於股份鎖定的承諾 1、 本人因本次交易取得的公司股份，自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓。 2、 上述股份鎖定期內，如因公司實施送紅股、資本公積金轉增股本事項而增持的公司股份，亦遵守上述鎖定期限的約定。若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期或存在其他要求，則根據相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整。 3、 若違反上述承諾，本人將承擔一切法律責任。對公司造成損害或使公司受到行政處罰、監管措施的，本人將以自有資金對公司全額賠償。					
	其他	本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉暉、錢雨琦)	關於質押對價股份的承諾 本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉暉、錢雨琦)承諾： 1、 截至本承諾函出具之日，本人不存在對外質押(含設定其他第三方權利)在本次交易中取得的公司股份的計劃與安排。 2、 本人通過本次交易獲得的公司新增股份將按照《發行股份及支付現金購買資產協議》及補充協議的約定設置鎖定期及分期解鎖安排。 3、 對於本人通過本次交易所取得的對價股份，在12個月鎖定期內及前述鎖定期屆滿後空按分期解鎖約定解鎖前，本人不會對所持有的尚處於股份鎖定期內或尚未解鎖的對價股份設定任何質押或其他權利負擔。	自取得公司股份之日起至鎖定期屆滿	是	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他	本次重組交易對方(青島艾特諾)	關於質押對價股份的承諾	<p>關於質押對價股份的承諾</p> <p>本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾：</p> <ol style="list-style-type: none"> 截至本承諾函出具之日，本公司不存在對外質押(含設定其他第三方權利)在本次交易中取得的公司股份的計劃與安排。 本公司通過本次交易獲得的公司新增股份將按照《發行股份及支付現金購買資產協議》及補充協議的約定設置鎖定期及分期解鎖安排。 對於本公司通過本次交易所取得的對價股份，在12個月鎖定期內及前述鎖定期屆滿後至按分期解鎖約定解鎖前，本公司不會對所持有的尚處於股份鎖定期內或尚未解鎖的對價股份設定任何質押或其他權利負擔。 	自取得公司股份之日起至鎖定期屆滿	是	是		
其他	大股東北京京城機電控股有限責任公司	關於保持公司獨立性的承諾	<p>京城機電承諾：本次交易前，京城股份獨立於本公司，本次交易完成後，本公司將繼續保持京城股份的獨立性，在業務、資產、人員、財務、機構上遵循五分開、五獨立的原則，遵守中國證券監督管理委員會有關規定，不利用京城股份連環提供擔保、不佔用京城股份資金、不與京城股份形成同業競爭。</p> <p>本承諾函一經簽署，即構成本公司不可撤銷的法律義務。如出現因本公司違反上述承諾而導致京城股份及其中小股東權益受到損害的情況，本公司將依法承擔相應的賠償責任。</p>	長期	否	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他	本次重組交易對方	李紅等17名自然人	關於不謀求公司控制權的承諾 本次重組交易對方(李紅等17名自然人)承諾： 1、自本人成為北洋天青股東至今，本人作為北洋天青股東，獨立行使股東表決權，與北洋天青的其他股東就持有北洋天青股份不存在一致行動的情形，未簽訂任何一致行動協議、或者實施其他可能約束股東共同行使股東權利而實際控制或共同控制北洋天青的行為。2、本人承諾認可並尊重公司的控股股東地位，本人不會通過直接或間接增持公司股份、或以所持公司股份，單獨或共同謀求公司的控制權，亦不會以委託、徵集投票權、協議、合作、關聯關係、一致行動關係或其他任何方式影響或謀求公司的控制權；本人亦無向公司推薦或提名董事和高級管理人員的計劃，對於本次重組完成後公司董事會和高級管理人員的構成也無具體調整計劃。	長期	否	是		
其他	本次重組交易對方	青島艾特諾	關於不謀求公司控制權的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾： 1、自本企業成為北洋天青股東至今，本企業獨立行使北洋天青股東表決權，與北洋天青的其他股東就持有北洋天青股份不存在一致行動的情形，未簽訂任何一致行動協議、或者實施其他可能約束股東共同行使股東權利而實際控制或共同控制北洋天青的行為。2、本企業承諾認可並尊重公司的控股股東地位，本企業及本企業的實際控制人陶峰不會通過直接或間接增持公司股份、或以所持公司股份，單獨或共同謀求公司的控制權，亦不會以委託、徵集投票權、協議、合作、關聯關係、一致行動關係或其他任何方式影響或謀求公司的控制權；本企業亦無向公司推薦或提名董事和高級管理人員的計劃，對於本次重組完成後公司董事會和高級管理人員的構成也無具體調整計劃。	長期	否	是		



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
其他		大版東北京京城機電控股有限公司	填補被攤薄即期回報措施的承諾 京城機電承諾： 在任何情形下，本公司均不會越權干預京城股份的經營管理活動，不會侵犯京城股份的利益，本公司將切實履行控股股東的義務，忠實、勤勉地履行職責，維護京城股份和全體股東的合法權益。自承諾函出具日至京城股份本次交易完成前，若中國證券監督管理委員會作出關於填補回報措施及其承諾的其他新的監管規定的，且上述承諾不能滿足證監會該等規定時，本公司承諾屆時將按照證監會的最新規定出具補充承諾。若本公司違反或不履行上述承諾，則本公司：1、將在京城股份股東大會及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開就未履行上述承諾向京城股份股東和社會公眾投資者道歉；2、在確認違反上述承諾之日起5個工作日內，停止在京城股份處領取股東分紅，同時本公司持有的京城股份股份不得轉讓，直至本公司實際履行承諾或違反承諾事項消除；3、若因非不可抗力原因致使本公司未履行上述承諾，且又無法提供正當合理的說明，則本公司因此而獲得的收益均歸京城股份所有，京城股份有權要求本公司於取得收益之日起10個工作日內將違反承諾所得收益匯至京城股份指定賬戶。	長期	否	是		
		公司董事、高級管理人員	填補被攤薄即期回報措施的承諾 公司董事、高級管理人員承諾： 1、承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害京城股份利益；2、承諾對本人的職務消費行為進行約束；3、承諾不動用京城股份資產從事與履行職責無關的投資、消費活動；4、承諾由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與京城股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；5、如京城股份實施股權激勵，承諾擬公佈的京城股份股權激勵的行權條件與京城股份填補回報措施的執行情況相掛鉤。若本人違反或不履行上述承諾，則本人：1、將在京城股份股東大會及中國證券監督管理委員會指定報刊上公開就未履行上述承諾向京城股份股東和社會公眾投資者道歉；2、在確認違反上述承諾之日起5個工作日內，停止在京城股份處領取薪酬、津貼(如有)及股東分紅(如有)，同時本人持有的京城股份股份(如有)不得轉讓，直至本人實際履行承諾或違反承諾事項消除；3、若因非不可抗力原因致使本人未履行上述承諾，且又無法提供正當合理的說明，則本人因此而獲得的收益均歸京城股份所有，京城股份有權要求本人於取得收益之日起10個工作日內將違反承諾所得收益匯至京城股份指定賬戶。	長期	否	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

其他
本次重組交易對方
(李紅等17名自然人)

關於避免資金佔用的承諾

長期

否

是

本次重組交易對方(李紅等17名自然人)承諾：

本人在北洋天青80%股權自評估基準日起至登記至京城股份名下之日(即北洋天青主管工商部門將北洋天青80%股權的權屬變更至京城股份名下之日)止的期間內，不佔用北洋天青資金，不進行其他影響北洋天青完整性、合規性的行為。本次交易完成後，本人將嚴格遵守中國證監會、上海證券交易所相關規章及《公司章程》等相關規定，平等行使股東權利、履行股東義務，不利用股東地位謀取不當利益，保證公司及北洋天青在人員、資產、財務、機構及業務方面繼續與本人控制的其他企業完全分開，保持公司在人員、資產、財務、機構及業務方面的獨立。本次交易完成後，本人將遵守《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》及《中國證券監督管理委員會、中國銀行業監督管理委員會關於規範上市公司對外擔保行為的通知》的規定，規範公司及其子公司的對外擔保行為。本人控制的其他企業(如有)將不會以代墊費用或其他支出、直接或間接借款、代償債務等任何方式佔用公司或北洋天青的資金，避免與公司或北洋天青發生與正常經營業務無關的資金往來行為。如違反上述承諾，為本次交易造成任何影響或損失，本人將依法承擔相應的賠償責任。

黃朝峰

關於避免資金佔用的承諾

長期

否

是

黃朝峰承諾：

本人在北洋天青80%股權自評估基準日起至登記至京城股份名下之日(即北洋天青主管工商部門將北洋天青80%股權的權屬變更至京城股份名下之日)止的期間內，不佔用北洋天青資金，不進行其他影響北洋天青完整性、合規性的行為。本次交易完成後，本人控制的其他企業(如有)將不會以代墊費用或其他支出、直接或間接借款、代償債務等任何方式佔用北洋天青的資金，避免與北洋天青發生與正常經營業務無關的資金往來行為。如違反上述承諾，為本次交易造成任何影響或損失，本人將依法承擔相應的賠償責任。

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
		本次重組交易對方 (青島艾特諾)	關於避免資金佔用的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾： 本公司在北洋天青80%股權自評估基準日起至登記至京城股份名下之日(即北洋天青主管工商部門將北洋天青80%股權的權屬變更至京城股份名下之日)止的期間內，不佔用北洋天青資金，不進行其他影響北洋天青完整性、合規性的行為。本次交易完成後，本公司將嚴格遵守中國證監會、上海證券交易所相關規章及《公司章程》等相關規定，平等行使股東權利、履行股東義務，不利用股東地位謀取不當利益，保證公司及北洋天青在人員、資產、財務、機構及業務方面繼續與本公司控制的其他企業完全分開，保持公司在人員、資產、財務、機構及業務方面的獨立。本次交易完成後，本公司將遵守《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》及《中國證券監督管理委員會、中國銀行業監督管理委員會關於規範上市公司對外擔保行為的通知》的規定，規範公司及其子公司的對外擔保行為。本公司控制的其他企業(如有)將不會以代墊費用或其他支出、直接或間接借款、代償債務等任何方式佔用公司或北洋天青的資金，避免與公司或北洋天青發生與正常經營業務無關的資金往來行為。如違反上述承諾，為本次交易造成任何影響或損失，本公司將依法承擔相應的賠償責任。	長期	否	是		
其他		大原東京京城機電 控股有限公司	關於避免同業競爭的承諾 京城機電承諾： 1、除非本公司不再直接或間接持有京城股份的股份，否則本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經濟實體。 2、若本公司因違反上述第1項之約定給京城股份及其子公司造成損失，則本公司將根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。	長期	否	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

本次重組交易對方
(黃曉峰、李紅、錢
雨嫣、陶峰、王曉
輝、趙慶)

關於避免同業競爭的承諾

本次重組交易對方(黃曉峰、李紅、錢雨嫣、陶峰、王曉輝、趙慶)承諾：

長期

否

是

1、本人及本人控制或施加重大影響的其他企業目前不擁有及經營任何在商業上與公司、北洋天青所從事業務有直接或間接競爭的業務。2、本人直接或間接持有京城股份的股份期間，本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經濟實體。本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業存在與北洋天青相同或相似的業務機會，而該業務機會可直接或間接導致本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業與北洋天青產生同業競爭，本人應於發現該業務機會後立即通知北洋天青，並盡最大努力促使該業務機會按不劣於提供給本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業的條件優先提供予北洋天青。3、若本人違反上述第1項和第2項之約定，則本人應將通過本次交易取得之京城股份的股份無償返還予京城股份，京城股份將依據內部決策程序註銷本人返還之股份(有關股份已轉讓的，應將轉讓所得價款返還)；若本人因違反上述第1項和第2項之約定給京城股份及其子公司造成損失，則本人還將根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。本承諾函一經簽署，即構成本人不可撤銷的法律義務。本承諾函有效期自本承諾函簽署之日起至本人不再為京城股份的直接或間接股東之日止。

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
本次重組交易對方(青島艾特諾)			關於避免同業競爭的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾： 1、本公司及本公司控制或施加重大影響的其他企業目前不擁有及經營任何在商業上與公司、北洋天青所從事業務有直接或間接競爭的業務。2、本公司直接或間接持有京城股份的股份期間，本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經濟實體。本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業存在與北洋天青相同或相似的業務機會，而該業務機會可能直接或間接導致本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業與北洋天青產生同業競爭，本公司應於發現該業務機會後立即通知北洋天青，並盡最大努力促使該業務機會按不劣於提供給本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業的條件優先提供予北洋天青。3、若本公司違反上述第1項和第2項之約定的，則本公司應將通過本次交易取得之京城股份的股份無償返還予京城股份，京城股份將依據內部決策程序註銷本公司返還之股份(有關股份已轉讓的，應將轉讓所得價款返還)；若本公司因違反上述第1項和第2項之約定給京城股份及其子公司造成損失，則本公司還將根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。本承諾函一經簽署，即構成本公司不可撤銷的法律義務。本承諾函有效期自本承諾函簽署之日起至本公司不再為京城股份的直接或間接股東之日止。	長期	否	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

其他	大股東北京京城機電控股有限公司	關於減少及規範關聯交易的承諾	長期	否	是		
----	-----------------	----------------	----	---	---	--	--

京城機電承諾：

1、在本次交易完成後，本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的除京城股份及其控股子公司(包括擬變更爲京城股份控股子公司的北洋天青)外的其他公司及其他關連方將盡量避免與京城股份及其控股子公司之間發生關連交易；對於確有必要且無法迴避的關連交易，均按照公平、公允和等價有價的原則進行，交易價格按市場公認的合理價格確定，並按相關法律、法規、規章以及規範性文件的規定履行交易審批程序及信息披露義務，切實保護京城股份及其中小股東利益。2、本公司保證嚴格按照有關法律法規、中國證券監督管理委員會頒佈的規章和規範性文件、上海證券交易所頒佈的相關規則及《北京京城機電股份有限公司章程》等的規定，依法行使股東權利、履行股東義務，不利用控股股東的地位謀取不當的利益，不損害京城股份及其中小股東的合法權益。如違反上述承諾與京城股份及其控股子公司進行交易而給京城股份及其中小股東造成損失，本公司將依法承擔相應的賠償責任。

公司董事、監事、高級管理人員	關於減少及規範關聯交易的承諾	長期	否	是
----------------	----------------	----	---	---

公司董事、監事、高級管理人員承諾：

本人在作爲京城股份董事/監事/高級管理人員期間，本人將不以任何理由和方式非法佔用京城股份的資金及其他任何資產，並盡可能避免本人及本人直接或間接控制的企業(如有)與京城股份之間進行關連交易。對於不可避免的關連交易，本人將嚴格遵守法律法規及京城股份《公司章程》中關於關連交易的規定；且本人將通過董事會或股東會/股東大會等公司治理機構和合法的決策程序，合理影響本人直接或間接控制的企業(如有)嚴格遵守《中華人民共和國公司法》、《北京京城機電股份有限公司章程》等有關規定，並遵照一般市場交易規則，依法與京城股份進行關連交易。

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
本次重組交易對方(黃曉峰、李紅)			關於減少及規範關連交易的承諾 本次重組交易對方(黃曉峰、李紅)承諾： 在本次交易完成後，本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業及其他關連方將盡量避免與京城股份及其控股子公司(包括擬變更為京城股份控股子公司之北洋天青)之間發生關連交易；對於確有必要且無法迴避的關連交易，均按照公平、公允和等價有價的原則進行，交易價格按市場公認的合理價格確定，並按相關法律、法規、規章以及規範性文件的規定履行交易審批程序及信息披露義務，切實保護京城股份及其中小股東利益。如違反上述承諾與京城股份及其控股子公司進行交易而給京城股份及其股東、京城股份子公司造成損失，本人將依法承擔相應的賠償責任。	長期	否	是		



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

其他	黃曉峰、李紅、徐炳雷、陽倫勝、英入才	關於減少及規範關連交易的承諾	黃曉峰、李紅、徐炳雷、陽倫勝、英入才承諾：	自承諾出具之日起至業績承諾期屆滿之日起2年	是	是		
----	--------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	---	---	--	--

除公司書面同意外，黃曉峰、徐炳雷、陽倫勝及英入才在《發行股份及支付現金購買資產協議》、《業績補償協議》及其補充協議的定的業績承諾期間（即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度，下同）及業績承諾期屆滿之日起2年內，應當繼續於目標公司或公司任職並履行其應盡的勤勉盡責義務，如任期屆滿前未經公司書面同意主動向目標公司離職，或因失職或營私舞弊或其他故意損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘的，公司有權要求乙方和丙方承擔如下補償責任：（一）黃曉峰的任職期限要求及相關承諾1、黃曉峰在業績承諾期屆滿前主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘的，則黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的100%向公司進行補償。2、黃曉峰因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘，導致其任職期限自業績承諾期屆滿之日起不滿1年的，黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的40%向公司進行補償。3、黃曉峰因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘，導致其任職期限自業績承諾期屆滿之日起已滿1年不滿2年的，黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的20%向公司進行補償。（二）徐炳雷、陽倫勝、英入才的任職期限要求及相關承諾1、徐炳雷、陽倫勝、英入才在業績承諾期屆滿前主動離職，或因失職或營私舞弊或其他故意損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘的，則其本人應當以其通過本次交易獲得對價的100%向公司進行補償。2、徐炳雷、陽倫勝、英入才因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘，導致其任職期限自業績承諾期屆滿之日起不滿1年的，其本人應當以其通過本次交易獲得對價的40%向公司進行補償。3、徐炳雷、陽倫勝、英入才因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失而被目標公司或公司依法解聘，導致其任職期限自業績承諾期屆滿之日起已滿1年不滿2年的，其本人應當以其通過本次交易獲得對價的20%向公司進行補償。黃曉峰、徐炳雷、陽倫勝及英入才因營私舞弊或其他故意損害目標公司或公司利益的行為給目標公司或公司造成了嚴重損失，除履行上述補償義務外，還應對其所造成的損失承擔全額賠償責任。

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

其他	本次重組交易對方(李紅等17名自然人)、黃曉峰、陶峰	關於公司第二期現金對價折扣事宜的承諾	關於公司第二期現金對價折扣事宜的承諾 本次重組交易對方(李紅等17名自然人)、黃曉峰、陶峰承諾：	自承諾出具之日起至業績承諾期屆滿且補償義務履行完畢	是	是		
----	----------------------------	--------------------	---	---------------------------	---	---	--	--

第一，本人將嚴格按照交易協議約定履行相應責任和義務，如需向公司承擔現金補償/賠償義務，本人將嚴格按照交易協議約定及公司要求的期限向公司履行該等現金補償/賠償義務；第二，公司第二期現金對價人民幣2,000萬元將優先用於抵扣附加業績補償金。在業績承諾期限內，如發生業績承諾方(即李紅、趙慶、青島艾特諾、王曉輝和錢雨濤，下同)須向公司支付附加業績補償金的情形，公司第二期現金對價人民幣2,000萬元將全額用於抵扣附加業績補償金。業績承諾期限屆滿，如業績承諾方無須向公司支付附加業績補償金，則公司有權在向業績承諾方支付第二期現金對價時直接扣減交易對方其他應履行而未履行的補償/賠償金額(如有)，不足部分由交易對方及黃曉峰、陶峰繼續按約定履行補償/賠償義務。

其他	本次重組交易對方(青島艾特諾)	關於公司第二期現金對價折扣事宜的承諾	關於公司第二期現金對價折扣事宜的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾：	自承諾出具之日起至業績承諾期屆滿且補償義務履行完畢	是	是		
----	-----------------	--------------------	--	---------------------------	---	---	--	--

第一，本公司將嚴格按照交易協議約定履行相應責任和義務，如需向公司承擔現金補償/賠償義務，本公司將嚴格按照交易協議約定及公司要求的期限向公司履行該等現金補償/賠償義務；第二，公司第二期現金對價人民幣2,000萬元將優先用於抵扣附加業績補償金。在業績承諾期限內，如發生業績承諾方(即李紅、趙慶、青島艾特諾、王曉輝和錢雨濤，下同)須向公司支付附加業績補償金的情形，公司第二期現金對價人民幣2,000萬元將全額用於抵扣附加業績補償金。業績承諾期限屆滿，如業績承諾方無須向公司支付附加業績補償金，則公司有權在向業績承諾方支付第二期現金對價時直接扣減交易對方其他應履行而未履行的補償/賠償金額(如有)，不足部分由交易對方及黃曉峰、陶峰繼續按約定履行補償/賠償義務。

第六節 重要事項

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用 不適用

三、違規擔保情況

適用 不適用

四、半年報審計情況

適用 不適用

五、上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用 不適用

六、破產重整相關事項

適用 不適用

七、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

八、公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

適用 不適用

九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

報告期內，公司及其控股股東誠信狀況良好。



十、重大關連交易

(一) 與日常經營相關的關連交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關連交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

公司於2022年11月16日召開第十屆董事會第十九次臨時會議、第十屆監事會第二十七次會議，審議通過《關於公司非公開發行A股股票方案》、《關於公司非公開發行A股股票預案》、《關於〈北京京城機電股份有限公司2022年度非公開發行A股股票募集資金使用可行性分析報告〉》等議案。非公開發行A股股票涉及關連交易。

2022年11月16日，公司與京城機電簽署了《北京京城機電股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司關於北京京城機電股份有限公司非公開發行股票之附條件生效的股份認購協議》，公司擬向包括京城機電在內的符合中國證監會規定條件的不超過35名特定投資者非公開發行A股股票募集資金總額不超過人民幣117,200.00萬元(含本數)。

2023年7月24日，公司召開第十一屆董事會第三次臨時會議與第十一屆監事會第四次會議，審議通過了《關於公司終止2022年度非公開發行股票事項的議案》。公司與京城機電友好協商，一致決定簽署《股份認購協議之終止協議》及《支付現金購買資產框架協議之終止協議》。

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

第六節 重要事項

(三) 共同對外投資的重大關連交易

- 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項
 適用 不適用
- 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項
 適用 不適用
- 3、臨時公告未披露的事項
 適用 不適用

(四) 關聯債權債務往來

- 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項
 適用 不適用
- 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項
 適用 不適用
- 3、臨時公告未披露的事項
 適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關連關係	向關聯方提供資金			關聯方向公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營公司	2,906,763.89	-2,869,816.21	36,947.68	6,994,228.43	6,784,146.82	13,778,375.25
北京京城工業物流有限公司	股東的子公司				902,227.27	-902,227.27	-
北京京城機電控股有限公司	控股股東				772,751.39	894,142.54	1,666,893.93
北京聯天遠汽車清潔燃料技術有限公司	其他	3,803,812.43	764,362.46	4,568,174.89	11,609,601.75	-	11,609,601.75
北京第一機床廠	股東的子公司				7,359.09	-	7,359.09
寬城昇華壓力容器製造有限公司	其他	649,698.50		649,698.50			
天津大無縫投資有限責任公司	其他				4,526,405.14	-950,461.48	3,575,943.66
北清智創(北京)新能源汽車科技有限公司	聯營公司				7,000,000.00	-	7,000,000.00
北京京城智通機器人科技有限公司	其他				312,500.00		312,500.00
李紅	其他				10,860,433.38	-	10,860,433.38
合計		7,360,274.82	-2,105,453.75	5,254,821.07	42,985,506.45	5,825,600.61	48,811,107.06
關聯債權債務形成原因			正常經營				
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響			無				

第六節 重要事項

(五) 公司與存在關連關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

適用 不適用

(六) 其他重大關連交易

適用 不適用

(七) 其他

適用 不適用

截至2023年6月30日，本集團已與下列根據上市規則被視為本公司關連人士的實體訂立關連交易：

- (1) 京城機電為本公司控股股東，目前持有公司45.32%的股份，因此，京城機電為本公司關連人士。
- (2) 資產公司為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，資產公司為本公司關連人士。
- (3) 北人印刷為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，北人設備為本公司關連人士。

截至2023年6月30日止，公司半年度的關連交易及持續關連交易詳情載列如下：

關連交易

1、 實施本次非公開發行A股股票項目涉及關連交易

2022年11月16日，公司第十屆董事會第十九次臨時會議審議通過了《關於公司非公開發行A股股票方案》等議案，根據《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《上市公司證券發行管理辦法》及《上市公司非公開發行股票實施細則》等法律法規的相關規定，公司擬定非公開發行A股股票方案。

2022年11月16日，公司與京城機電簽署了《北京京城機電股份有限公司與北京京城機電控股有限責任公司關於北京京城機電股份有限公司非公開發行股票之附條件生效的股份認購協議》，公司擬向包括京城機電在內的符合中國證監會規定條件的不超過35名特定投資者非公開發行A股股票募集資金總額不超過人民幣117,200.00萬元(含本數)。

2023年7月24日，公司召開第十一屆董事會第三次臨時會議與第十一屆監事會第四次會議，審議通過了《關於公司終止2022年度非公開發行股票事項的議案》。公司與京城機電友好協商，一致決定簽署《股份認購協議之終止協議》及《支付現金購買資產框架協議之終止協議》。



第六節 重要事項

持續關連交易

1、租賃關聯方北人設備房產作為辦公用房的持續關連交易

公司擬租賃關聯方北人設備位於北京亦莊亦創園區的房產作為辦公用房(「該房產」)，以滿足公司辦公需求。該房產建築面積為1,102平方米，租期三年，租金第一年每天每平方米建築面積租金為人民幣2.55元，從第二年起每年租金在上一年基礎上遞增2%；物業服務也由北人設備提供，物業費為每年人民幣264,480元。

2、與京城海通房屋租賃的持續關連交易

北京天海與京城海通於2018年9月4日簽訂了《租賃合同》，租賃期限為18年。房地資產轉讓的同時，北京天海、資產公司及京城海通三方將簽署《租賃合同主體變更協議》，將《租賃合同》項下的北京天海所有權利和義務概括轉讓予資產公司。2022年7月6日，公司發佈《關於公司子公司北京天海工業有限公司收購京城海通2%股權項目的完成公告》，於收購事項完成後，公司透過天海工業持有京城海通51%的股權。據此，京城海通成為本公司的控股子公司。按照上市規則，由於京城機電為本公司的控股股東，資產公司為本公司的關連人。因此，租賃合同項下擬進行之交易於收購事項完成後成為本公司的持續關連交易。

十一、重大合同及其履行情況

1 托管、承包、租賃事項

適用 不適用

(1) 托管情況

適用 不適用

(2) 承包情況

適用 不適用

(3) 租賃情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產			租賃收益		租賃收益對	
			涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	確定依據	公司影響	是否關連交易
北京京城海通科技文化發展有限公司	深圳美隆控制股份有限公司	出租面積45,043.62平方米	1,100,925,887.91	2021年2月21日	2036年10月18日	25,696,876.30	租賃合同	主要經營收入	否
北京京城機電資產管理有限責任公司	北京京城海通科技文化發展有限公司	承租面積45,143.62平方米	445,013,628.70	2020年5月1日	2036年10月18日	-11,184,219.00	租賃合同	主要經營成本	是 集團兄弟公司

租賃情況說明

無

第六節 重要事項

2 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

適用 不適用

3 其他重大合同

適用 不適用

十二、其他重大事項的說明

適用 不適用



第七節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2、 股份變動情況說明

適用 不適用

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

適用 不適用

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

單位：股

股東名稱	期初 限售股數	報告期 解除限售 股數	報告期 增加限售 股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
南華基金管理有限公司	678,426	678,426	0	0	募集配套資金限售	2023年2月20日
財通基金管理有限公司	4,016,282	4,016,282	0	0	募集配套資金限售	2023年2月20日
諾德基金管理有限公司	4,274,084	4,274,084	0	0	募集配套資金限售	2023年2月20日
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,815,882	1,815,882	0	0	募集配套資金限售	2023年2月20日
李紅	19,099,566	11,459,740	0	7,639,826	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
趙慶	6,540,785	3,924,471	0	2,616,314	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
楊平	5,405,865	5,405,865	0	0	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
青島艾特諾經濟信息諮詢有限 公司	4,686,960	2,812,176	0	1,874,784	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
王曉暉	4,039,404	2,423,642	0	1,615,762	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
夏濤	2,015,123	2,015,123	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
王華東	2,015,123	2,015,123	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
錢雨嫣	806,048	483,629	0	322,419	併購重組限購	解鎖前兩期 2023年6月28日
肖中海	589,423	589,423	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
修軍	526,269	526,269	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
傅敦	378,913	378,913	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
陳政言	377,835	377,835	0	0	併購重組限購	2023年6月28日解鎖
合計	57,265,988	43,196,883	0	14,069,105	/	/

第七節 股份變動及股東情況

二、股東情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	53,474
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0

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

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況			持有有限售 條件股份數量	質押、標記或凍結情況		股東性質
	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)		股份狀態	數量	
北京京城機電控股有限責任公司	0	245,735,052	45.32	63,000,000	無		國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-4,000	99,415,027	18.33	0	未知		未知
李紅	-913,800	18,185,766	3.35	7,639,826	未知		境內自然人
趙慶	0	6,540,785	1.21	2,616,314	未知		境內自然人
青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	0	4,686,960	0.86	1,874,784	未知		境內非國有法人
王曉暉	-100,000	3,939,404	0.73	1,615,762	未知		境內自然人
楊平	-1,710,800	3,695,065	0.68	0	未知		境內自然人
王華東	0	2,015,123	0.37	0	未知		境內自然人
香港中央結算有限公司	1,312,965	1,780,188	0.33	0	未知		未知
國泰君安證券股份有限公司	1,551,601	1,551,601	0.29	0	未知		未知

股東名稱	前十名無限售條件股東持股情況		股份種類及數量	數量
	持有無限售條件 流通股的數量	種類		
北京京城機電控股有限責任公司	182,735,052	人民幣普通股		182,735,052
HKSCC NOMINEES LIMITED	99,419,027	境外上市外資股		99,419,027
李紅	10,545,940	人民幣普通股		10,545,940
趙慶	3,924,471	人民幣普通股		3,924,471
楊平	3,695,065	人民幣普通股		3,695,065
青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	2,812,176	人民幣普通股		2,812,176
王曉暉	2,323,642	人民幣普通股		2,323,642
王華東	2,015,123	人民幣普通股		2,015,123
香港中央結算有限公司	1,780,188	人民幣普通股		1,780,188
國泰君安證券股份有限公司	1,551,601	人民幣普通股		1,551,601
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用			
上述股東委託表決權、受托表決權、放棄表決權的說明	不適用			
上述股東關連關係或一致行動的說明	本公司未知上述股東之間有無關連關係，也未知其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。			
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用			

第七節 股份變動及股東情況

說明：

- (1) 京城機電為本公司大股東，未有質押或凍結情況。
- (2) 京城機電持有的63,000,000股A股限售股已於2023年7月10日上市流通，詳情見公司於2023年7月3日在《上海證券報》、上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)及聯交所披露易網站(www.hkexnews.hk)刊載的《2020年非公開發行限售股上市流通的公告》。
- (3) HKSCC NOMINEES LIMITED為香港中央結算(代理人)有限公司，所持股份是代理多個客戶持股，本公司未接獲香港中央結算(代理人)有限公司通知本公司任何單一H股股東持股數量有超過本公司總股本5%情況。
- (4) 於2023年6月30日，成磊先生的配偶持有公司5,700股A股。除上述所披露者外，據董事所知，於2023年6月30日，本公司董事、監事及主要行政人員或彼等各自的聯繫人概無於本公司或任何相聯法團(定義見香港證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關規定被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條所規定，須記錄在該條例所指的本公司登記冊內的權益或淡倉，或根據上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)所規定而須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。
- (5) 除上文所披露者外，於2023年6月30日董事並無獲告知有任何人士(並非董事、監事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定向本公司做出披露，或根據證券及期貨條例第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- (6) 根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。
- (7) 截至2023年6月30日止，本公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利。



第七節 股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

√ 適用 □ 不適用

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	北京京城機電控有限責任公司	63,000,000	2023年7月10日	63,000,000	限售期為自新股交割日起的36個月
2	李紅	7,639,826	2024年6月24日	3,819,913	其在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,其於本次重組交易中取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定;
3	趙慶	2,616,314	2024年6月24日	1,308,157	其在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,其於本次重組交易中取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定;
4	青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	1,874,784	2024年6月24日	937,392	其在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,其於本次重組交易中取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定;
5	王曉暉	1,615,762	2024年6月24日	807,881	其在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,其於本次重組交易中取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定;
6	錢雨嫣	322,419	2024年6月24日	161,210	其在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,其於本次重組交易中取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘部分可解除鎖定。

上述股東關連關係或一致行動的說明 本公司未知上述股東之間有無關連關係,也未知其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。

備註:

1. 京城機電持有的63,000,000股A股限售股已於2023年7月10日上市流通,詳情見公司於2023年7月3日在《上海證券報》、上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)及香港聯合交易所有限公司披露易網站(www.hkexnews.hk)刊載的《2020年非公開發行限售股上市流通的公告》。

第七節 股份變動及股東情況

(三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前十名股東

適用 不適用

三、董事、監事和高級管理人員情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用 不適用

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

(三) 其他說明

適用 不適用

四、控股股東或實際控制人變更情況

適用 不適用



第八節 優先股相關情況

適用 不適用



第九節 債券相關情況

一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用 不適用

二、可轉換公司債券情況

適用 不適用



第十節 財務報告

合併資產負債表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年6月30日	2022年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六·1	467,202,377.56	336,627,993.24
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	六·2	2,575,614.68	8,603,853.52
應收賬款	六·3	349,071,295.07	315,652,015.26
應收款項融資	六·4	10,354,186.85	29,790,417.72
預付款項	六·5	45,997,328.51	46,525,117.75
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	六·6	4,103,406.46	4,809,858.44
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	六·7	359,424,331.64	310,798,445.44
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六·8	39,365,754.78	10,221,016.45
流動資產合計		1,278,094,295.55	1,063,028,717.82
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	六·9	88,425,698.97	83,828,193.76
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	六·10	646,254,526.84	594,584,383.38
在建工程	六·11	28,431,780.91	59,457,140.18
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	六·12	211,468,853.54	220,518,068.16
無形資產	六·13	187,545,724.76	192,378,307.38
開發支出			
商譽	六·14	168,996,039.10	168,996,039.10
長期待攤費用	六·15	15,310,522.87	16,622,473.45
遞延所得稅資產	六·16	69,328,521.69	69,755,808.48
其他非流動資產	六·17	37,589,050.02	26,835,176.42
非流動資產合計		1,453,350,718.70	1,432,975,590.31
資產總計		2,731,445,014.25	2,496,004,308.13

第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年6月30日	2022年12月31日
流動負債：			
短期借款	六·18	170,000,000.00	100,000,000.00
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六·19	95,927,453.58	77,497,454.43
應付賬款	六·20	284,146,129.87	242,600,960.24
預收款項			
合同負債	六·21	74,532,255.04	60,289,757.30
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	六·22	15,933,973.13	25,714,018.81
應交稅費	六·23	6,472,438.43	21,834,560.15
其他應付款	六·24	76,617,572.36	63,942,916.44
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六·25	21,491,889.73	21,127,930.84
其他流動負債	六·26	7,024,715.60	6,677,447.44
流動負債合計		752,146,427.74	619,685,045.65
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	六·27	240,552,018.75	248,801,063.86
長期應付款	六·28	253,207,700.00	113,207,700.00
長期應付職工薪酬	六·29	31,127,711.39	30,779,454.07
預計負債	六·30	7,981,101.32	8,020,131.96
遞延收益	六·31	9,720,315.08	358,604.17
遞延所得稅負債	六·16	59,302,455.66	61,991,575.69
其他非流動負債			
非流動負債合計		601,891,302.20	463,158,529.75
負債合計		1,354,037,729.94	1,082,843,575.40

第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年6月30日	2022年12月31日
股東權益：			
股本	六、32	542,265,988.00	542,265,988.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、33	1,151,111,016.32	1,151,111,016.32
減：庫存股			
其他綜合收益	六、34	4,248,157.27	2,128,736.81
專項儲備	六、35	669,531.59	124,960.21
盈餘公積	六、36	45,665,647.68	45,665,647.68
一般風險準備			
未分配利潤	六、37	-695,229,732.92	-665,538,796.90
歸屬於母公司股東權益合計		1,048,730,607.94	1,075,757,552.12
少數股東權益		328,676,676.37	337,403,180.61
股東權益合計		1,377,407,284.31	1,413,160,732.73
負債和股東權益總計		2,731,445,014.25	2,496,004,308.13

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生



第十節 財務報告

母公司資產負債表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年6月30日	2022年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		25,248,639.30	53,043,574.83
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	十七、1	64,960,685.13	51,455,610.49
應收款項融資			
預付款項			
其他應收款	十七、2	400,105,579.98	382,107,891.53
其中：應收利息		32,918,353.69	37,918,353.69
應收股利			
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		147,943.54	
流動資產合計		490,462,847.95	486,607,076.85
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	1,377,330,040.36	1,239,348,125.05
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		125,028.96	139,583.28
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		1,665,295.14	2,119,466.54
無形資產			
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		1,020,449.32	1,298,753.68
遞延所得稅資產		350,697.09	460,670.43
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,380,491,510.87	1,243,366,598.98
資產總計		1,870,954,358.82	1,729,973,675.83

第十節 財務報告

母公司資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年6月30日	2022年12月31日
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		50,012,861.73	53,462,653.20
預收款項			
合同負債		19,242,477.91	1,274,336.28
應付職工薪酬		115,948.37	2,655,500.86
應交稅費		7,173.09	614,941.03
其他應付款		21,636,492.00	23,710,531.21
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		920,715.35	889,946.63
其他流動負債			165,663.72
流動負債合計		91,935,668.45	82,773,572.93
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		482,073.01	952,735.10
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債		416,323.79	529,866.64
其他非流動負債			
非流動負債合計		898,396.80	1,482,601.74
負債合計		92,834,065.25	84,256,174.67
股東權益：			
股本		542,265,988.00	542,265,988.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		1,261,798,659.48	1,123,816,744.17
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		38,071,282.24	38,071,282.24
未分配利潤		-64,015,636.15	-58,436,513.25
股東權益合計		1,778,120,293.57	1,645,717,501.16
負債和股東權益總計		1,870,954,358.82	1,729,973,675.83

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生

第十節 財務報告

合併利潤表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
一、營業總收入		625,983,732.52	637,677,016.77
其中：營業收入	六·38	625,983,732.52	637,677,016.77
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、營業總成本		649,492,960.84	635,491,143.05
其中：營業成本	六·38	546,091,446.53	553,123,507.27
利息支出			
手續費及佣金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	六·39	3,215,567.15	3,635,239.70
銷售費用	六·40	17,906,764.13	15,841,866.48
管理費用	六·41	47,814,777.88	38,334,532.86
研發費用	六·42	28,174,206.18	21,615,500.91
財務費用	六·43	6,290,198.97	2,940,495.83
其中：利息費用		8,830,075.36	2,882,848.89
利息收入		2,177,647.04	222,568.30
加：其他收益	六·44	1,562,792.50	1,834,312.92
投資收益(損失以「-」號填列)	六·45	4,568,847.96	13,545,545.90
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		4,568,847.96	12,254,352.49
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			-5,952.01
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六·46	-3,252,605.18	-861,311.24
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六·47	-12,595,858.77	-4,631,897.06
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六·48	55,422.47	
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-33,170,629.34	12,066,572.23
加：營業外收入	六·49	1,243,897.98	722,359.80
減：營業外支出	六·50	257,935.94	1,066,190.71
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-32,184,667.30	11,722,741.32
減：所得稅費用	六·51	6,574,895.30	3,034,715.00
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-38,759,562.60	8,688,026.32
(一)按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-38,759,562.60	8,688,026.32
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-38,759,562.60	8,688,026.32
(二)按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-29,690,936.02	10,576,997.42
2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		-9,068,626.58	-1,888,971.10

第十節 財務報告

合併利潤表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
六、其他綜合收益的稅後淨額		2,332,083.51	1,966,372.71
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、52	2,119,420.46	1,783,243.77
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		2,119,420.46	1,783,243.77
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		28,657.25	3,496.18
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6.外幣財務報表折算差額		2,090,763.21	1,779,747.59
7.其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	六、52	212,663.05	183,128.94
七、綜合收益總額		-36,427,479.09	10,654,399.03
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-27,571,515.56	12,360,241.19
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-8,855,963.53	-1,705,842.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.05	0.02
(二)稀釋每股收益(元/股)		-0.05	0.02

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生



第十節 財務報告

母公司利潤表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
一、營業收入	十七、4	454,601.78	212,991.15
減：營業成本	十七、4	-	-
稅金及附加		70,915.50	8,486.10
銷售費用			
管理費用		4,702,981.80	5,606,374.66
研發費用			
財務費用		-31,440.02	-15,754.99
其中：利息費用			
利息收入		74,372.90	17,801.26
加：其他收益			
投資收益(損失以[-]號填列)			
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以[-]號填列)			
公允價值變動收益(損失以[-]號填列)			
信用減值損失(損失以[-]號填列)		-1,294,836.91	-154,997.92
資產減值損失(損失以[-]號填列)			
資產處置收益(損失以[-]號填列)			
二、營業利潤(虧損以[-]號填列)		-5,582,692.41	-5,541,112.54
加：營業外收入			
減：營業外支出			
三、利潤總額(虧損總額以[-]號填列)		-5,582,692.41	-5,541,112.54
減：所得稅費用		-3,569.51	
四、淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		-5,579,122.90	-5,541,112.54
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		-5,579,122.90	-5,541,112.54
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以[-]號填列)			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		-5,579,122.90	-5,541,112.54

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生

第十節 財務報告

合併現金流量表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		525,026,772.39	570,729,387.64
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及佣金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額		1,677.44	35,643,452.41
收到的稅費返還			5,996,611.01
收到其他與經營活動有關的現金	六、53	34,019,617.07	
經營活動現金流入小計		559,048,066.90	612,369,451.06
經營活動現金流出：			
購買商品、接受勞務支付的現金		353,942,773.34	480,168,219.02
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及佣金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		121,606,211.63	103,795,626.52
支付的其他各項稅費		47,464,385.67	19,100,844.38
支付其他與經營活動有關的現金	六、53	42,501,594.90	28,220,352.33
經營活動現金流出小計		565,514,965.54	631,285,042.25
經營活動產生的現金流量淨額	六、53	-6,466,898.65	-18,915,591.19
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			297,877.25
取得投資收益收到的現金			7,937.52
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		141,620.00	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、53		36,233,354.22
投資活動現金流入小計		141,620.00	36,539,168.99
投資活動現金流出：			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		49,090,148.84	45,298,459.00
投資支付的現金			230,866.00
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		49,090,148.84	45,529,325.00
投資活動產生的現金流量淨額		-48,948,528.84	-8,990,156.01

第十節 財務報告

合併現金流量表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		70,000,000.00	75,679,600.00
收到其他與籌資活動有關的現金	六、53	140,000,000.00	23,207,700.00
籌資活動現金流入小計		210,000,000.00	98,887,300.00
償還債務所支付的現金			34,382,160.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		1,971,666.67	1,961,555.55
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	六、53	12,268,749.32	
籌資活動現金流出小計		14,240,415.99	36,343,715.55
籌資活動產生的現金流量淨額		195,759,584.01	62,543,584.45
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		1,038,246.16	1,256,935.38
五、現金及現金等價物淨增加額		141,382,402.68	35,894,772.63
加：期初現金及現金等價物餘額	六、53	263,802,199.98	79,891,833.74
六、期末現金及現金等價物餘額	六、53	405,184,602.66	115,786,606.37

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生



第十節 財務報告

母公司現金流量表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2023年1-6月	2022年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		58,876,400.00	29,332,800.00
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		288,572.95	9,632,123.36
經營活動現金流入小計		59,164,972.95	38,964,923.36
購買商品、接受勞務支付的現金		56,782,598.40	19,869,300.00
支付給職工以及為職工支付的現金		5,210,114.33	5,724,274.48
支付的各项稅費		698,619.29	628,177.41
支付其他與經營活動有關的現金		4,203,576.50	4,478,584.56
經營活動現金流出小計		66,894,908.52	30,700,336.45
經營活動產生的現金流量淨額		-7,729,935.57	8,264,586.91
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		5,000,000.00	
投資活動現金流入小計		5,000,000.00	
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		65,000.00	
投資支付的現金		140,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		25,000,000.00	
投資活動現金流出小計		165,065,000.00	
投資活動產生的現金流量淨額		-160,065,000.00	
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		140,000,000.00	23,207,700.00
籌資活動現金流入小計		140,000,000.00	23,207,700.00
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金			23,207,700.00
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計			23,207,700.00
籌資活動產生的現金流量淨額		140,000,000.00	
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		0.04	
五、現金及現金等價物淨增加額		-27,794,935.53	8,264,586.91
加：期初現金及現金等價物餘額		53,043,574.83	1,639,496.85
六、期末現金及現金等價物餘額		25,248,639.30	9,904,083.76

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王艷東先生

第十節 財務報告

合併股東權益變動表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年6月											
	北京京城機電股份有限公司											
	其他權益工具		資本		減資		其他綜合收益		其他		合計	
優先股	其他	股本	資本公積	減資公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年末餘額			485,000,000.00	833,333,861.68		-1,030,194.20	45,665,647.68	45,665,647.68	-687,333,700.32	677,655,614.84	283,756,431.30	361,412,047.24
二、本年新增			485,000,000.00	833,333,861.68		-1,030,194.20	45,665,647.68	45,665,647.68	-687,333,700.32	677,655,614.84	283,756,431.30	361,412,047.24
三、本年減少			46,481,314.00	116,564,419.63		1,782,163.77			10,576,997.42	356,405,398.83	33,845,188.07	388,350,466.90
(一) 綜合收益						1,782,163.77			10,576,997.42	13,360,341.19	1,765,881.16	10,654,399.83
(二) 現金股利			46,481,314.00	116,564,419.63						22,949,557.68	34,539,940.23	25,986,547.06
(三) 其他			46,481,314.00	112,284,801.59						219,968,115.59	34,539,940.23	25,937,105.62
四、本年年末餘額			3,279,442.04	3,279,442.04						3,279,442.04		3,279,442.04
(一) 股本												
(二) 資本公積												
(三) 盈餘公積												
(四) 其他												
五、本年年末餘額			331,481,314.00	1,011,919,105.31		753,469.57	45,665,647.68	45,665,647.68	-676,736,700.30	913,161,413.56	316,601,580.57	1,229,662,594.23
六、本年年末餘額												
(一) 股本												
(二) 資本公積												
(三) 盈餘公積												
(四) 其他												

會計機構負責人：
王鵬東先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

公司負責人：
李俊杰先生

第十節 財務報告

母公司股東權益變動表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2023年1-6月											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	542,265,988.00				1,123,816,744.17				38,071,282.24	-58,367,317.04		1,645,766,697.37
加：會計政策變更										-68,196.21		-68,196.21
前期差錯更正												
其他												
二、本年年初餘額	542,265,988.00				1,123,816,744.17				38,071,282.24	-58,435,513.25		1,645,717,501.16
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)					137,981,915.31					-5,578,122.90		132,403,792.41
(一)綜合收益總額										-5,578,122.90		-5,578,122.90
(二)股東投入和減少資本												
1.股東投入和普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.對股東的分配												
3.其他												
(四)股東權益內部結構					137,981,915.31							137,981,915.31
1.資本公積轉增股本												
2.盈餘公積轉增股本												
3.盈餘公積轉增股本												
4.設定受益計劃變動數轉增留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他					137,981,915.31							137,981,915.31
(五)專項儲備												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	542,265,988.00				1,261,798,659.48				38,071,282.24	-64,013,636.15		1,778,110,293.57

第十節 財務報告

母公司股東權益變動表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年1-6月											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	485,000,000.00				811,365,185.81				38,071,282.24	-54,534,968.50		1,278,901,489.55
加：會計政策變更												
前期差誤更正												
其他												
二、本年年初餘額	485,000,000.00				811,365,185.81				38,071,282.24	-54,534,968.50		1,278,901,489.55
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	46,481,314.00				173,284,801.59					-5,541,112.54		214,225,003.05
(一)綜合收益總額										-5,541,112.54		-5,541,112.54
(二)股東投入和減少資本	46,481,314.00				173,284,801.59							219,766,115.59
1.股東投入的普通股	46,481,314.00				173,284,801.59							219,766,115.59
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.對股東的分配												
3.其他												
(四)股東權益內部結構												
1.資本公積轉增股本												
2.盈餘公積轉增股本												
3.盈餘公積轉增其他												
4.設定受益計劃變動影響轉增留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末餘額	531,481,314.00				984,649,987.40				38,071,282.24	-60,076,081.04		1,494,126,502.60

公司負責人：
李俊杰先生

主管會計工作負責人：
馮永梅女士

會計機構負責人：
王豐東先生

第十節 財務報告

一、公司的基本情況

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

京城機電於2016年8月3日通過上海證券交易所交易系統增持了本公司股份2,115,052A股,佔本公司總股本的0.50%,本次增持後,京城機電持有本公司無限售流通股A股股票182,735,052股,佔公司總股本的43.30%。

京城機電於2020年6月30日通過非公開發行認購本公司股份63,000,000股,佔本公司總股本的12.99%,並於2020年7月9日完成股份登記手續,本次發行後,本公司總股本增至485,000,000股,其中京城機電持有無限售流通股A股股票182,735,052股,限售股A股股票63,000,000股,總計佔本公司總股本的50.67%。

第十節 財務報告

一、公司的基本情況(續)

本公司經2021年2月9日股東大會批准，並經中國證券監督管理委員會以《關於核准北京京城機電股份有限公司向李紅等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》(證監許可[2022]586號)核准同意，2022年6月17日，本公司通過向李紅等發行股份完成收購青島北洋天青數聯智能股份有限公司(以下簡稱北洋天青)80%股權，股票發行數量46,481,314股，佔本公司總股本的8.75%，均為有限售條件的流通股，本次發行後本公司的股份數量為531,481,314股。該部分限售股中的32,412,209股A股已於2023年6月28日解除限售並上市流通。

本公司通過向特定對象非公開發行A股股票10,784,674股，發行對象為南華基金管理有限公司、財通基金管理有限公司、諾德基金管理有限公司和JPMorgan Chase Bank, National Association，均為有限售條件的流通股，本次發行後，本公司總股本增至542,265,988股。2022年8月4日，本公司已收到上述募集資金。該部分限售股已於2023年2月20日解除限售並上市流通。

上述募集資金到位情況已經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)驗證，並於2022年8月5日出具了「XYZH/2022BJAA31027」號《驗資報告》。

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

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

本公司之控股股東及實際控制人均為京城機電。

二、合併財務報表範圍

本公司合併財務報表範圍包括京城控股(香港)有限公司、青島北洋天青數聯智能股份有限公司、北京天海工業有限公司及其下屬子公司天津天海高壓容器有限責任公司、上海天海復合氣瓶有限公司、北京天海低溫設備有限公司、北京天海氬能裝備有限公司、北京明暉天海氣瓶儲運裝備銷售有限公司、寬城天海壓力容器有限公司、天海美洲公司和北京京城海通科技文化發展有限公司。

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

三、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱企業會計準則)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)及相關規定、香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》/《創業板上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2. 持續經營

本集團對自2023年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

四、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

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

2. 會計期間

本集團的會計期間為公歷1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團經營業務的營業週期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

4. 記賬本位幣

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

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

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

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

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

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

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

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

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。



四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

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

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

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

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

8. 現金及現金等價物

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

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

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

(2) 外幣財務報表的折算

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



第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產，按照實際利率法攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入当期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產所產生的所有利得或損失，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入当期損益。

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值，但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入当期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入当期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入当期損益。此類金融資產的利得或損失，計入当期損益。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。

本集團在改變管理金融資產的業務模式時，對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的同時符合下列條件：①集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。)-之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產同時符合下列條件：①集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。)-之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量：

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，此類金融負債按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。
- ② 不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。此類金融負債，本集團按照金融資產轉移相關準則規定進行計量。
- ③ 不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。本集團作為此類金融負債的發行方的，在初始確認後按照依據金融工具減值相關準則規定確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷後的餘額孰高進行計量。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

2) 金融負債終止確認條件

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

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值的確定方法

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

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務；2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。



四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團對於《企業會計準則第14號—收入》準則規範的交易形成且不含重大融資成分的應收票據，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

以組合為基礎的評估。對於應收票據，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本集團在資產負債表日計算應收票據預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，以單項工具和組合為基礎計量預期信用損失的會計估計政策如下：

單項工具層面

單項資產	壞賬準備計提情況
商業承兌票據 銀行承兌匯票(持有到期)	組合為基礎計量違約損失率 未發生信用減值

12. 應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團對於《企業會計準則第14號—收入》準則規範的交易形成且不含重大融資成分的應收賬款，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

12. 應收賬款(續)

以組合為基礎的評估。對於應收賬款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本集團在資產負債表日計算應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，以單項工具和組合為基礎計量預期信用損失的會計估計政策如下：

單項工具層面

單項資產

合併範圍內關聯方
交易對象信用評級下降
賬齡組合

壞賬準備計提情況

未發生信用減值
信用風險顯著增加
組合為基礎計量違約損失率

13. 應收款項融資

應收款項融資反映資產負債表日以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款等。本集團將既以收取合同現金流量為目的又以出售為目的，信用級別較高銀行承兌的銀行承兌匯票分類為應收款項融資。

會計處理方法參照上述「四、10. 金融資產和金融負債」中劃分為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產相關內容。

14. 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估。對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

單項工具層面

單項資產

應收股利、應收利息
合併範圍內關聯方
交易對象信用評級下降
賬齡組合

壞賬準備計提情況

未發生信用減值
未發生信用減值
信用風險顯著增加
組合為基礎計量違約損失率

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、發出商品等。

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

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

16. 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述「四、12.應收賬款」相關內容。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「資產減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「資產減值損失」。

17. 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 合同成本(續)

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

18. 長期應收款

長期應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團對於《企業會計準則第14號—收入》準則規範的交易形成且包含重大融資成分的長期應收款，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

長期應收款的預期信用損失的確定方法，參照上述「四、12. 應收賬款」相關內容。

19. 長期股權投資

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

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

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

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

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

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。



四、重要會計政策及會計估計(續)

19. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權為指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動不得轉入當期損益。

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

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

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

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

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，原權益法核算的相關其他綜合收益應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當在終止採用權益法核算時全部轉入當期投資收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》核算的，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當按比例轉入當期投資收益。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(財會[2017]7號)》進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於一攬子交易的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。



第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 投資性房地產

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

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

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

21. 固定資產

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

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

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

類別	折舊年限 (年)	預計殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋建築物	40	5	2.375
機器設備	10	5-10	9-9.5
電氣設備	5-10	5-10	9-19
運輸設備	5	5-10	18-19
辦公設備和其他	3-5	5-10	18-30

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

22. 在建工程

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

23. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

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

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

(1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

(3) 使用權資產的折舊。

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

25. 無形資產

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

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

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

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

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

25. 無形資產(續)

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

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

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

26. 長期資產減值

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

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

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

27. 長期待攤費用

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

28. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

四、重要會計政策及會計估計(續)

29. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

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

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

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

辭退福利是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。對於職工雖然沒有與本集團解除勞動合同，但未來不再為本集團提供服務，不能為本集團帶來經濟利益，本集團承諾提供實質上具有辭退福利性質的經濟補償的，如發生「內退」的情況，在其正式退休日期之前應當比照辭退福利處理，在其正式退休日期之後，按照離職後福利處理。本集團向職工提供辭退福利的，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，本集團確認涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。對於辭退福利預期在年度報告期間期末後十二個月內不能完全支付的辭退福利，實質性辭退工作在一年內實施完畢但補償款項超過一年支付的辭退計劃，本集團選擇恰當的折現率，以折現後的金額計量應計入當期損益的辭退福利金額。

其他長期福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬，包括長期帶薪缺勤、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃等。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理。本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定受益計劃條件的，本集團按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。在報告期末，本集團將其他長期職工福利產生的職工薪酬成本確認為下列組成部分：服務成本；其他長期職工福利淨負債或淨資產的利息淨額；重新計量其他長期職工福利淨負債或淨資產所產生的變動。上述項目的總淨額計入當期損益或相關資產成本。

30. 租賃負債

(1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃負債(續)

(1) 初始計量(續)

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，該利率是指出租人的租賃收款額的現值與未擔保餘值的現值之和等於租賃資產公允價值與出租人的初始直接費用之和的利率。本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率或本集團最近一期類似資產抵押貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。週期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

(3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②擔保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

31. 預計負債

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

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。



四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 股份支付

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

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

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

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

33. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括鋼製無縫瓶、纏繞瓶、低溫瓶、低溫儲運裝備銷售收入，材料銷售收入，自動化製造設備系統集成銷售收入，房屋租賃費及場地租賃費等。

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

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- (1) 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- (2) 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- (3) 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照完工百分比法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

33. 收入確認原則和計量方法(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

- (1) 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- (2) 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶；
- (3) 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- (4) 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- (5) 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

34. 政府補助

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

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

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。

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

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

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

35. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

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

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 租賃

(1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別對各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

(2) 本集團作為承租人

1) 租賃確認

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產和租賃負債的確認和計量參見附註四「24.使用權資產」以及「30.租賃負債」。

2) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍或延長了租賃期限；②增加的对價與租賃範圍擴大部分或租賃期限延長部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

3) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。



第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的75%)；④在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值(不低於租賃資產公允價值的90%)；⑤租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：①若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；②資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；③承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

1) 融資租賃會計處理

初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：①承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額；存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；④承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；⑤由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

後續計量

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該週期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率(轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率(根據與轉租有關的初始直接費用進行調整))，或者融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

2) 經營租賃的會計處理

租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認為租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

37. 持有待售

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

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

37. 持有待售(續)

(4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

(5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

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

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

(6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

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

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

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

38. 終止經營

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

39. 其他重要的會計政策和會計估計

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

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



四、重要會計政策及會計估計(續)

39. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(1) 應收款項減值

本集團根據《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定應用簡化處理的方式，對於《企業會計準則第14號—收入》所規定的、不含重大融資成分的應收款項(包括應收票據、應收賬款和合同資產)以及包含重大融資成分的長期應收款，以預期信用損失為基礎，始終按照整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

本集團在應收款項初始確認時考慮壞賬的可能性，通過比較在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率與該工具在每個資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括宏觀經濟信息、信用政策等。如果比較所有使用的假設及估計發生變化，該變化將會影響估計改變期間的應收款項的損失準備。

(2) 存貨減值準備

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

(3) 商譽減值準備的會計估計

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

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

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

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

(4) 固定資產減值準備的會計估計

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

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

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

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

第十節 財務報告

四、重要會計政策及會計估計(續)

39. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

(5) 遞延所得稅資產確認的會計估計

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

(6) 固定資產、無形資產的可使用年限

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

(7) 產品質量保證的會計估計

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

40. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

財政部於2021年12月發佈了《企業會計準則解釋第15號》(財會〔2021〕35號)(以下簡稱解釋第15號)，於2022年11月發佈了《企業會計準則解釋第16號》(財會〔2022〕31號)(以下簡稱解釋第16號)。執行解釋第15號對本集團財務狀況和經營成果不產生重大影響。解釋第16號「關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理」內容自2023年1月1日起施行。本集團自2023年1月1日開始執行相關會計處理，並按照有關的銜接規定進行了處理。執行解釋16號對本集團2022年1-6月利潤無重大影響。

1) 執行解釋16號，對本集團2022年12月31日合併報表資產負債表相關項目影響金額如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	變更前	調整數	變更後
資產合計	2,434,589,099.53	61,415,208.60	2,496,004,308.13
非流動資產合計	1,371,560,381.71	61,415,208.60	1,432,975,590.31
遞延所得稅資產	8,340,599.88	61,415,208.60	69,755,808.48
負債合計	1,028,107,632.72	54,735,942.68	1,082,843,575.40
非流動負債合計	408,422,587.07	54,735,942.68	463,158,529.75
遞延所得稅負債	7,255,633.01	54,735,942.68	61,991,575.69
股東權益合計	1,406,481,466.81	6,679,265.92	1,413,160,732.73
未分配利潤	-669,031,286.39	3,492,489.49	-665,538,796.90
少數股東權益	334,216,404.18	3,186,776.43	337,403,180.61

2) 執行解釋16號，對母公司2022年12月31日資產負債表相關項目影響金額如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	變更前	調整數	變更後
資產合計	1,729,513,005.40	460,670.43	1,729,973,675.83
非流動資產合計	1,242,905,928.55	460,670.43	1,243,366,598.98
遞延所得稅資產	0.00	460,670.43	460,670.43
負債合計	83,726,308.03	529,866.64	84,256,174.67
非流動負債合計	952,735.10	529,866.64	1,482,601.74
遞延所得稅負債	0.00	529,866.64	529,866.64
股東權益合計	1,645,786,697.37	-69,196.21	1,645,717,501.16
未分配利潤	-58,367,317.04	-69,196.21	-58,436,513.25

(2) 重要會計估計變更

無。

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額	13%、9%、6%、5%
城市維護建設稅	應納增值稅額	7%、5%
教育費附加	應納增值稅額	3%
地方教育費附加	應納增值稅額	2%
房產稅	房產原值的70%-80%和房產租賃收入	1.2%和12%
企業所得稅	應納所得稅額	25%、15%
香港利得稅	應納所得稅額	16.50%
美國企業所得稅	應納所得稅額	21%

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
本公司	25%
北京天海工業有限公司	15%
天津天海高壓容器有限責任公司	25%
上海天海復合氣瓶有限公司	25%
北京天海低溫設備有限公司	15%
北京天海氫能裝備有限公司	25%
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	25%
寬城天海壓力容器有限公司	15%
BTIC AMERICA CORPORATION(天海美洲公司)	21%
京城控股(香港)有限公司	16.50%
青島北洋天青數聯智能有限公司	15%
北京京城海通科技文化發展有限公司	25%

2. 稅收優惠

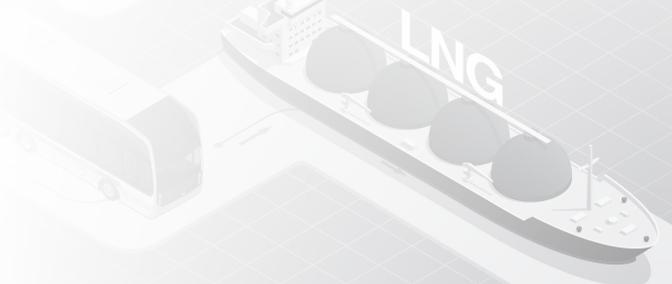
本公司之子公司天海工業2022年12月1日取得由北京市科學技術委員會、北京市財政局、國家稅務總局北京市稅務局聯合頒發的證書號為GR202211004332的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司寬城天海2022年11月22日取得由河北省科學技術廳、河北省財政廳、國家稅務總局河北省稅務局頒發的證書號為GR202213003894的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司天海低溫2020年12月2日取得由北京市科學技術委員會、北京市財政局、國家稅務總局北京市稅務局頒發的證書號為GR202012007641的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司北洋天青2021年11月14日取得由青島市科學技術局、青島市財政局、國家稅務總局青島市稅務局頒發的證書號為GR202137100429的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

根據《財政部國家稅務總局關於延長高新技術企業和科技型中小企業虧損結轉年限的通知》財稅[2018]76號，自2018年1月1日起，當年具備高新技術企業或科技型中小企業資格(以下統稱資格)的企業，其具備資格年度之前5個年度發生的尚未彌補完的虧損，准予結轉以後年度彌補，最長結轉年限由5年延長至10年。



第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初餘額」系指2023年1月1日，「期末餘額」系指2023年6月30日，「本期」系指2023年1-6月，「上期」系指2022年1-6月，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

(1) 貨幣資金餘額

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	125,582.44	132,679.87
銀行存款	405,059,020.22	267,295,167.34
其他貨幣資金	62,017,774.90	69,200,146.03
合計	467,202,377.56	336,627,993.24
其中：存放在境外的款項總額	10,586,363.36	8,781,364.11
存放財務公司存款	0.00	0.00

(2) 受限制的貨幣資金明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用證保證金	18,540,393.82	22,374,406.22
銀行承兌匯票保證金	43,474,454.29	46,822,813.02
訴訟凍結	0.00	3,625,647.23
保函保證金	2,926.79	2,926.79
合計	62,017,774.90	72,825,793.26

2. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	2,575,614.68	8,537,056.96
商業承兌匯票	0.00	66,796.56
合計	2,575,614.68	8,603,853.52

(2) 期末無已用於質押的應收票據。

(3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	139,154,597.87	0.00

(4) 期末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	31,259,057.16	7.53	31,259,057.16	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	384,120,397.41	92.47	35,049,102.34	-	349,071,295.07
其中：賬齡組合	384,120,397.41	92.47	35,049,102.34	9.12	349,071,295.07
合計	415,379,454.57	100.00	66,308,159.50	15.96	349,071,295.07

(續表)

類別	期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	31,539,057.16	8.32	31,539,057.16	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	347,397,618.28	91.68	31,745,603.02	-	315,652,015.26
其中：賬齡組合	347,397,618.28	91.68	31,745,603.02	9.14	315,652,015.26
合計	378,936,675.44	100.00	63,284,660.18	16.70	315,652,015.26

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	
天津銘誠氣體銷售有限公司	5,073,644.29	5,073,644.29	100.00	交易對象信用
大連汽車股份有限公司	4,452,641.17	4,452,641.17	100.00	評級下降，信
四川恒瑞豐國際貿易有限公司	4,238,181.00	4,238,181.00	100.00	用風險顯著增
臨汾市金百豐新能源科技有限公司	2,363,220.00	2,363,220.00	100.00	加
包頭市瑞明化工科技有限公司	2,395,213.90	2,395,213.90	100.00	
呂梁市東森燃氣能源有限公司	1,870,000.00	1,870,000.00	100.00	
包頭華峰建築安裝工程有限責任公司 建安分公司	1,929,000.00	1,929,000.00	100.00	
興縣金百豐燃氣科技有限公司	1,770,000.00	1,770,000.00	100.00	
徐州新天海機電設備有限公司	1,444,415.49	1,444,415.49	100.00	
徐州市中信機電設備有限公司	1,301,929.77	1,301,929.77	100.00	
張家口下花園金鴻燃氣有限公司	814,000.00	814,000.00	100.00	
上海琦高工貿有限公司	748,726.88	748,726.88	100.00	
貴陽盛青貿易有限公司	613,598.66	613,598.66	100.00	
新疆金冠汽車用品有限責任公司	528,545.00	528,545.00	100.00	
蘭州榮美工貿有限公司	469,941.00	469,941.00	100.00	
張家口金鴻液化天然氣有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	
涿鹿縣金鴻燃氣有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	
上海申龍客車有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	
寧夏寶塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
寶塔盛華商貿集團有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
赤城縣金鴻燃氣有限公司	44,000.00	44,000.00	100.00	
合計	31,259,057.16	31,259,057.16	-	



第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 按單項計提應收賬款壞賬準備(續)

單位：元
幣種：人民幣

名稱	期初餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	
天津銘誠氣體銷售有限公司	5,073,644.29	5,073,644.29	100.00	交易對象信用
大連汽車股份有限公司	4,452,641.17	4,452,641.17	100.00	評級下降，信
四川恆瑞豐國際貿易有限公司	4,238,181.00	4,238,181.00	100.00	用風險顯著增
臨汾市金百豐新能源科技有限公司	2,583,220.00	2,583,220.00	100.00	加
包頭市瑞明化工科技有限公司	2,395,213.90	2,395,213.90	100.00	
呂梁市東森燃氣能源有限公司	1,930,000.00	1,930,000.00	100.00	
包頭華峰建築安裝工程有限責任公司				
建安分公司	1,929,000.00	1,929,000.00	100.00	
興縣金百豐燃氣科技有限公司	1,770,000.00	1,770,000.00	100.00	
徐州新天海機電設備有限公司	1,444,415.49	1,444,415.49	100.00	
徐州市中信機電設備有限公司	1,301,929.77	1,301,929.77	100.00	
張家口下花園金鴻燃氣有限公司	814,000.00	814,000.00	100.00	
上海琦高工貿有限公司	748,726.88	748,726.88	100.00	
貴陽盛青貿易有限公司	613,598.66	613,598.66	100.00	
新疆金冠汽車用品有限責任公司	528,545.00	528,545.00	100.00	
蘭州榮美工貿有限公司	469,941.00	469,941.00	100.00	
張家口金鴻液化天然氣有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	
涿鹿縣金鴻燃氣有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	
上海申龍客車有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	
寧夏寶塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
寶塔盛華商貿集團有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
赤城縣金鴻燃氣有限公司	44,000.00	44,000.00	100.00	
合計	31,539,057.16	31,539,057.16	-	

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

2) 按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	296,834,874.89	2,332,993.90	0.79
1年至2年	52,107,822.30	7,741,267.34	14.86
2年至3年	9,880,911.48	2,843,599.65	28.78
3年至4年	5,948,824.68	3,087,732.76	51.90
4年至5年	943,462.56	639,007.19	67.73
5年以上	18,404,501.50	18,404,501.50	100.00
合計	384,120,397.41	35,049,102.34	-

(續表)

賬齡	期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	277,297,992.49	2,462,372.72	0.89
1年至2年	35,245,620.99	4,988,881.67	14.15
2年至3年	10,731,439.87	2,668,342.99	24.86
3年至4年	5,670,419.80	3,222,036.16	56.82
4年至5年	178,282.24	130,106.59	72.98
5年以上	18,273,862.89	18,273,862.89	100.00
合計	347,397,618.28	31,745,603.02	-

(2) 應收賬款按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	296,834,874.89	277,297,992.49
1-2年	52,107,822.30	35,964,140.99
2-3年	10,599,431.48	10,731,439.87
3年以上	55,837,325.90	54,943,102.09
其中：3-4年	5,948,824.68	5,870,419.80
4-5年	1,143,462.56	1,423,032.24
5年以上	48,745,038.66	47,649,650.05
合計	415,379,454.57	378,936,675.44

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 本期應收賬款壞賬準備情況

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額					期末餘額
		計提	併購增加	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	63,284,660.18	3,300,425.58	0.00	280,000.00	0.00	3,073.74	66,308,159.50

註：其他為匯率變動影響。

(4) 本期壞賬準備收回或轉回金額

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	轉回或收回金額	收回方式	收回或轉回原因
臨汾市金百豐新能源科技有限公司	220,000.00	匯款	收到回款
呂梁市東森燃氣能源有限公司	60,000.00	匯款	收到回款
合計	280,000.00	-	-

(5) 本期無實際核銷的應收賬款。

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額合 計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
深圳騰龍控股股份有限公司	46,796,216.17	1年以內	11.27	224,621.84
青島澳柯瑪智慧冷鏈有限公司	26,072,792.39	2年以內	6.28	3,642,351.79
佛山市飛馳汽車科技有限公司	23,079,151.00	1年以內	5.56	110,779.92
青島海爾製冷電器有限公司	19,588,000.00	1年以內	4.72	315,366.80
上海舜華新能源系統有限公司	18,048,730.55	1年以內	4.35	86,633.91
合計	133,584,890.11	-	32.18	4,379,754.26

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收款項融資

(1) 應收款項融資分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	10,354,186.85	29,790,417.72

(2) 期末已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	42,433,592.52	0.00

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	36,515,748.61	79.39	40,520,316.86	87.09
1-2年	6,032,870.72	13.12	3,556,548.54	7.64
2-3年	1,211,482.24	2.63	2,160,992.68	4.64
3年以上	2,237,226.94	4.86	287,259.67	0.63
合計	45,997,328.51	100.00	46,525,117.75	100.00

註：賬齡超過一年的預付款項未結算的原因主要為尚未完成採購。

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款項

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 期末餘額合計 數的比例(%)
揚州銀壓機床有限公司	5,532,743.32	1年以內	12.03
山東泉勝物資有限公司	3,036,104.32	1年以內	6.60
北京普銳特科技有限公司	2,711,580.00	2年以內	5.90
北京騰躍通達不銹鋼有限公司	1,918,423.58	1年以內	4.17
天津泰達濱海清潔能源集團有限公司	1,644,016.94	1年以內	3.57
合計	14,842,868.16	-	32.27

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	0.00	0.00
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	4,103,406.46	4,809,858.44
合計	4,103,406.46	4,809,858.44

其他應收款

(1) 其他應收款按壞賬準備計提方法分類列示

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	6,907,105.75	100.00	2,803,699.29	-	4,103,406.46
其中：賬齡組合	6,907,105.75	100.00	2,803,699.29	40.59	4,103,406.46

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	7,381,378.13	100.00	2,571,519.69	-	4,809,858.44
其中：賬齡組合	7,381,378.13	100.00	2,571,519.69	34.84	4,809,858.44

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 按賬齡組合計提其他應收賬款壞賬準備

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,360,016.05	15,376.52	1.13
1-2年	1,026,226.75	101,970.73	9.94
2-3年	1,145,722.48	195,622.70	17.07
3-4年	982,556.88	292,662.41	29.79
4-5年	401,196.42	206,679.76	51.52
5年以上	1,991,387.17	1,991,387.17	100.00
合計	6,907,105.75	2,803,699.29	-

(續表)

賬齡	期初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,920,989.88	21,942.75	1.14
1-2年	1,542,190.73	145,180.30	9.41
2-3年	1,012,324.50	151,887.02	15.00
3-4年	993,910.97	437,368.48	44.00
4-5年	203,704.83	106,883.92	52.47
5年以上	1,708,257.22	1,708,257.22	100.00
合計	7,381,378.13	2,571,519.69	-

(3) 其他應收款按款項性質分類

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末餘額	期初餘額
押金、保證金等	2,056,328.40	2,414,540.14
備用金	1,685,241.37	2,317,006.63
5年以上預付賬款	1,684,914.83	1,573,939.71
往來款	1,480,621.15	1,075,891.65
合計	6,907,105.75	7,381,378.13

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款壞賬準備計提情況

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2023年1月1日餘額	0.00	2,571,519.69	0.00	2,571,519.69
2023年1月1日其他應收款賬面餘額				
在本期	-	-	-	-
—轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
—轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
—轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
—轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	232,179.60	0.00	232,179.60
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日餘額	0.00	2,803,699.29	0.00	2,803,699.29

(5) 其他應收款按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	1,360,016.05	1,920,989.88
1-2年	1,026,226.75	1,542,190.73
2-3年	1,145,722.48	1,012,324.50
3年以上	3,375,140.47	2,905,873.02
其中：3-4年	982,556.88	993,910.97
4-5年	401,196.42	203,704.83
5年以上	1,991,387.17	1,708,257.22
合計	6,907,105.75	7,381,378.13

(6) 其他應收款壞賬準備情況

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	併購增加	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款壞賬準備	2,571,519.69	232,179.60	0.00	0.00	0.00	2,803,699.29

(7) 本期無實際核銷的其他應收款。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(8) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
山西金能移動能源有限公司	保證金	510,380.00	3-5年	7.39	240,021.79
包鋼鋼聯銷售有限公司	5年以上預付款	400,648.84	5年以上	5.80	400,648.84
太原重工股份有限公司	5年以上預付款	350,000.00	5年以上	5.07	350,000.00
青島海信日立空調系統有限 公司	保證金	430,000.00	1年以內、2-3年	6.23	20,739.00
青島海信暖通設備有限公司	保證金	220,000.00	3-4年	3.19	21,280.00
合計	-	1,911,028.84	-	27.68	1,032,689.63

(9) 本期無涉及政府補助的其他應收款。

(10) 本期無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

(11) 本期無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額。

(12) 本期末無應收員工借款。

7. 存貨

(1) 存貨分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	103,729,974.15	5,366,901.93	98,363,072.22
在產品	162,805,015.74	35,349,229.41	127,455,786.33
庫存商品	139,609,277.42	8,380,555.06	131,228,722.36
發出商品	2,376,750.73	0.00	2,376,750.73
合計	408,521,018.04	49,096,686.40	359,424,331.64

(續表)

項目	期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	86,915,857.52	9,463,588.60	77,452,268.92
在產品	162,420,940.74	31,452,575.33	130,968,365.41
庫存商品	106,029,535.48	8,362,633.06	97,666,902.42
發出商品	4,710,908.69	0.00	4,710,908.69
合計	360,077,242.43	49,278,796.99	310,798,445.44

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	轉銷	其他	
原材料	9,463,588.60	656,624.84	0.00	4,753,311.51	0.00	5,366,901.93
在產品	31,452,575.33	8,333,925.09	0.00	4,437,271.01	0.00	35,349,229.41
庫存商品	8,362,633.06	3,605,308.84	0.00	3,587,386.84	0.00	8,380,555.06
合計	49,278,796.99	12,595,858.77	0.00	12,777,969.36	0.00	49,096,686.40

(3) 本期存貨期末餘額無含有借款費用資本化金額。

(4) 本期無合同履約成本。

(5) 存貨跌價準備的計提方法詳見本附註「四、15存貨」相關內容。

8. 其他流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
留抵增值稅	39,108,947.57	8,850,656.79
預繳企業所得稅	47,721.43	1,207,698.27
未抵扣增值稅	162,661.39	162,661.39
預繳其他稅金	46,424.39	0.00
合計	39,365,754.78	10,221,016.45

9. 長期股權投資

(1) 長期股權投資的分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
對合營企業投資	0.00	0.00	0.00	0.00
對聯營企業投資	83,828,193.76	4,597,505.21	0.00	88,425,698.97
小計	83,828,193.76	4,597,505.21	0.00	88,425,698.97
減：長期股權投資減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	83,828,193.76	4,597,505.21	0.00	88,425,698.97

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資的明細

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額 (賬面價值)	本期增減變動						期末餘額 (賬面價值)	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益 法下確認 的投資收益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告 發放現金 股利或利潤 計提減值準備			其他
聯營企業										
江蘇大洋特種裝備有限 公司	50,478,354.85	0.00	0.00	5,093,171.77	0.00	0.00	0.00	0.00	55,571,526.62	0.00
北京倍奇節能科技股份有 限公司	23,509,423.85	0.00	0.00	-351,050.57	28,657.25	0.00	0.00	0.00	23,187,030.53	0.00
北清智創(北京)新能源汽 車科技有限公司	9,840,415.06	0.00	0.00	-173,273.24	0.00	0.00	0.00	0.00	9,667,141.82	0.00
合計	83,828,193.76	0.00	0.00	4,568,847.96	28,657.25	0.00	0.00	0.00	88,425,698.97	0.00

(3) 長期股權投資的分析

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
上市	—	—
中國大陸	23,187,030.53	23,509,423.85
中國香港	0.00	0.00
其他地區	0.00	0.00
小計	23,187,030.53	23,509,423.85
非上市	65,238,668.44	60,318,769.91
合計	88,425,698.97	83,828,193.76



第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	期初賬面價值
固定資產	646,254,526.84	594,584,383.38
固定資產清理	0.00	0.00
合計	646,254,526.84	594,584,383.38

固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	電氣設備	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	486,381,095.03	686,246,547.08	18,394,427.76	11,601,114.31	14,552,871.80	1,217,176,055.98
2. 本期增加金額	2,558,343.78	74,452,328.22	380,941.43	320,755.15	625,155.89	78,337,524.47
(1) 購置	0.00	3,841,579.39	214,386.04	293,431.16	0.00	4,349,396.59
(2) 在建工程轉入	2,558,343.78	70,610,748.83	166,555.39	13,412.39	625,155.89	73,974,216.28
(3) 外幣折算影響	0.00	0.00	0.00	13,911.60	0.00	13,911.60
3. 本期減少金額	0.00	3,925,444.67	1,012,994.00	16,111.11	37,179.49	4,991,729.27
處置或報廢	0.00	3,925,444.67	1,012,994.00	16,111.11	37,179.49	4,991,729.27
4. 期末餘額	488,939,438.81	756,773,430.63	17,762,375.19	11,905,758.35	15,140,848.20	1,290,521,851.18
二、累計折舊						
1. 期初餘額	122,699,057.85	457,840,992.31	12,479,673.42	7,760,569.99	3,573,792.67	604,354,086.24
2. 本期增加金額	5,713,440.52	18,263,759.01	1,114,942.96	456,916.34	603,299.94	26,152,358.77
(1) 計提	5,713,440.52	18,263,759.01	1,114,942.96	444,876.38	603,299.94	26,140,318.81
(2) 外幣折算影響	0.00	0.00	0.00	12,039.96	0.00	12,039.96
3. 本期減少金額	0.00	3,517,050.89	911,694.60	14,500.00	33,461.54	4,476,707.03
處置或報廢	0.00	3,517,050.89	911,694.60	14,500.00	33,461.54	4,476,707.03
4. 期末餘額	128,412,498.37	472,587,700.43	12,682,921.78	8,202,986.33	4,143,631.07	626,029,737.98
三、減值準備						
1. 期初餘額	0.00	17,723,034.52	187,348.48	207,055.70	120,147.66	18,237,586.36
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	17,723,034.52	187,348.48	207,055.70	120,147.66	18,237,586.36
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	360,526,940.44	266,462,695.68	4,892,104.93	3,495,716.32	10,877,069.47	646,254,526.84
2. 期初賬面價值	363,682,037.18	210,682,520.25	5,727,405.86	3,633,488.62	10,858,931.47	594,584,383.38

- (2) 本集團無暫時閒置的固定資產。
- (3) 本集團期末無通過經營租賃租出的固定資產。
- (4) 本集團無未辦妥產權證書的固定資產。
- (5) 本期出售固定資產的利得為人民幣55,422.47元。
- (6) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	360,526,940.44	363,682,037.18
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	360,526,940.44	363,682,037.18
短期(10年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以內)	0.00	0.00
合計	360,526,940.44	363,682,037.18

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
在建工程	28,431,780.91	59,457,140.18
工程物資	0.00	0.00
合計	28,431,780.91	59,457,140.18

在建工程情況

項目	期末餘額		賬面價值
	賬面餘額	減值準備	
在建工程1	28,431,780.91	0.00	28,431,780.91

(續表)

項目	期初餘額		賬面價值
	賬面餘額	減值準備	
在建工程1	24,240,935.69	0.00	24,240,935.69
在建工程2	20,934,638.03	0.00	20,934,638.03
在建工程3	7,805,796.25	0.00	7,805,796.25
在建工程4	6,475,770.21	0.00	6,475,770.21
合計	59,457,140.18	0.00	59,457,140.18

重要在建工程項目本期變動情況

工程名稱	期初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
在建工程2	20,934,638.03	20,127,976.12	41,062,614.15	0.00	0.00
在建工程3	7,805,796.25	790,370.17	8,596,166.42	0.00	0.00
在建工程4	6,475,770.21	1,481,069.54	7,956,839.75	0.00	0.00
合計	35,216,204.49	22,399,415.83	57,615,620.32	0.00	0.00

(續表)

工程名稱	預算數 (萬元)	工程累計 投入佔 預算比例(%)	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：		資金來源
					本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率(%)	
在建工程2	4,900.00	96.64	100.00	0.00	0.00	-	自籌/國撥資金
在建工程3	978.00	99.60	100.00	0.00	0.00	-	自籌/國撥資金
在建工程4	960.00	68.95	100.00	0.00	0.00	-	自籌/國撥資金
合計	6,838.00	-	-	-	-	-	-

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 使用權資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋建築物
一、賬面原值	
1. 期初餘額	256,095,256.83
2. 本期增加金額	0.00
3. 本期減少金額	0.00
4. 期末餘額	256,095,256.83
二、累計折舊	
1. 期初餘額	35,577,188.67
2. 本期增加金額	9,049,214.62
計提	9,049,214.62
3. 本期減少金額	0.00
4. 期末餘額	44,626,403.29
三、減值準備	
1. 期初餘額	0.00
2. 本期增加金額	0.00
3. 本期減少金額	0.00
4. 期末餘額	0.00
四、賬面價值	0.00
1. 期末賬面價值	211,468,853.54
2. 期初賬面價值	220,518,068.16

13. 無形資產

(1) 無形資產明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	軟件	商標權	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	173,223,352.06	11,803,050.00	22,895,032.86	34,024,963.16	241,946,398.08
2. 本期增加金額	0.00	0.00	450,295.12	0.00	450,295.12
購置	0.00	0.00	450,295.12	0.00	450,295.12
3. 本期減少金額	0.00	72,640.92	0.00	0.00	72,640.92
4. 期末餘額	173,223,352.06	11,730,409.08	23,345,327.98	34,024,963.16	242,324,052.28
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	30,754,305.64	11,784,650.97	5,329,990.99	1,699,143.10	49,568,090.70
2. 本期增加金額	1,798,297.38	1,600.02	1,781,053.69	1,701,478.99	5,282,430.08
計提	1,798,297.38	1,600.02	1,781,053.69	1,701,478.99	5,282,430.08
3. 本期減少金額	0.00	72,193.26	0.00	0.00	72,193.26
4. 期末餘額	32,552,603.02	11,714,057.73	7,111,044.68	3,400,622.09	54,778,327.52
三、減值準備					
1. 期初餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期減少金額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末餘額	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	140,670,749.04	16,351.35	16,234,283.30	30,624,341.07	187,545,724.76
2. 期初賬面價值	142,469,046.42	18,399.03	17,565,041.87	32,325,820.06	192,378,307.38

(2) 期末無通過公司內部研發形成的無形資產。

(3) 期末無未辦妥產權證書的土地使用權。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 無形資產(續)

(4) 土地使用權按所在地區及年限分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末金額	期初金額
位於中國境內	140,670,749.04	142,469,046.42
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	140,670,749.04	142,469,046.42
短期(10年以內)	0.00	0.00
位於中國境外	0.00	0.00
長期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	0.00	0.00
短期(10年以內)	0.00	0.00
合計	140,670,749.04	142,469,046.42

14. 商譽

(1) 商譽原值

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的	其他	處置	其他	
天海美洲公司	6,562,344.06	0.00	0.00	0.00	0.00	6,562,344.06
青島北洋天青數聯智能有限公司	168,996,039.10	0.00	0.00	0.00	0.00	168,996,039.10
合計	175,558,383.16	0.00	0.00	0.00	0.00	175,558,383.16

(2) 商譽減值準備

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
天海美洲公司	6,562,344.06	0.00	0.00	0.00	0.00	6,562,344.06
青島北洋天青數聯智能有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	6,562,344.06	0.00	0.00	0.00	0.00	6,562,344.06

15. 長期待攤費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末餘額
周轉瓶攤銷	3,097,061.83	0.00	570,710.52	0.00	2,526,351.31
房屋裝修	13,525,411.62	0.00	741,240.06	0.00	12,784,171.56
合計	16,622,473.45	0.00	1,311,950.58	0.00	15,310,522.87

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
資產減值準備	13,314,992.27	2,314,443.45	10,235,821.99	1,764,413.44
折舊年限差異	21,230.10	4,458.32	20,462.67	4,297.16
經營租賃	255,043,908.48	63,577,800.10	262,928,994.70	65,365,764.15
預計負債	2,205,512.09	330,826.81	2,244,542.73	336,681.41
可彌補虧損	12,403,972.04	3,100,993.01	9,138,609.27	2,284,652.32
合計	282,989,614.98	69,328,521.69	284,568,431.36	69,755,808.48

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
存貨增值	870,548.07	130,582.21	949,102.00	142,365.30
其他資產評估增值	44,092,647.07	6,613,897.06	47,421,784.73	7,113,267.71
經營租賃	211,468,853.54	52,557,976.39	220,518,068.16	54,735,942.68
合計	256,432,048.68	59,302,455.66	268,888,954.89	61,991,575.69

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	-	-
可抵扣虧損	455,145,394.38	375,404,995.47
資產減值準備	129,693,483.34	129,699,085.29
預計負債	5,775,589.23	5,775,589.23
合計	590,614,466.95	510,879,669.99

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2023年度	36,494,969.09	36,494,969.09	-
2024年度	31,101,903.12	31,101,903.12	-
2025年度	39,457,641.65	39,457,641.65	-
2026年度	40,517,136.49	40,517,136.49	-
2027年度	23,543,157.46	23,543,157.46	-
2028年度	64,931,272.97	43,484,349.82	-
2029年度	24,504,847.50	24,504,847.50	-
2030年度	10,120,273.81	10,120,273.81	-
2031年度	48,082,683.11	48,082,683.11	-
2032年度	78,098,033.42	78,098,033.42	-
2033年度	58,293,475.76	0.00	-
合計	455,145,394.38	375,404,995.47	-

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 其他非流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預付設備款	37,589,050.02	26,835,176.42

18. 短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	170,000,000.00	100,000,000.00
合計	170,000,000.00	100,000,000.00

2022年7月11日，本公司之子公司北京天海與中國進出口銀行簽訂編號為HETO2120001320220700000003的流動資金借款合同，借款金額為人民幣15,000.00萬元，借款期間自2022年7月11日至2023年7月11日，借款利率為1年期貸款市場報價利率(LPR)減0.2%。由北京京城機電控股有限公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》，編號為CHET2120000132022070000001。截止期末銀行已放借款人民幣10,000.00萬元。

2023年4月13日，本公司之子公司北京天海與中國工商銀行股份有限公司分別簽訂編號為0020000051-2023年(朝陽)字00474號的流動資金借款合同，借款金額為人民幣5,000.00萬元，借款期間自2023年4月19日至2024年4月18日，借款利率以每筆借款合同生效日前一工作日全國銀行間同業拆借中心公佈的1年期貸款利率(LPR)減浮動點數105個基點確定。截止期末銀行已放借款人民幣5,000.00萬元。

2023年6月28日，本公司之子公司北京天海與中國工商銀行股份有限公司分別簽訂編號為0020000051-2023年(朝陽)字01517號的流動資金借款合同，借款金額為人民幣2,000.00萬元，借款期間自2023年6月29日至2024年6月28日，借款利率以每筆借款合同生效日前一工作日全國銀行間同業拆借中心公佈的1年期貸款利率(LPR)減浮動點數95個基點確定。截止期末銀行已放借款人民幣2,000.00萬元。

(2) 期末不存在已逾期未償還的短期借款。

(3) 期末短期借款的加權平均年利率為2.88%(上期末：3.50%)。

19. 應付票據

單位：元 幣種：人民幣

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	95,927,453.58	77,497,454.43

(1) 期末無已到期未支付的應付票據。

(2) 本集團上述期末應付票據的賬齡是在6個月之內。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
材料款等	267,073,102.18	226,302,452.09
工程款	17,073,027.69	16,298,508.15
合計	284,146,129.87	242,600,960.24

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	10,492,652.22	尚未結算
北京機械工業自動化研究所有限公司	6,103,774.58	尚未結算
沃得精機(中國)有限公司	5,740,947.09	尚未結算
昆山歐賽斯懸掛輸送系統有限公司	3,510,619.55	尚未結算
天津大無縫投資有限公司	2,387,736.84	尚未結算
江蘇無錫正達金屬品有限公司	2,237,454.72	尚未結算
北京中能發電力設備有限公司	2,095,862.83	尚未結算
無錫市正達金屬品有限公司	1,856,961.28	尚未結算
安徽鯤鵬裝模模具製造有限公司	1,769,000.00	尚未結算
河北正昇電氣設備製造有限公司	1,738,153.83	尚未結算
青島盛聚金屬製造有限公司	1,554,000.00	尚未結算
合計	39,487,162.94	-

(3) 應付賬款按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	176,923,376.93	159,213,774.99
1-2年	53,832,398.06	61,708,074.97
2-3年	38,898,473.40	7,510,274.95
3年以上	14,491,881.48	14,168,835.33
合計	284,146,129.87	242,600,960.24

21. 合同負債

(1) 合同負債情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	74,532,255.04	60,289,757.30
其中：1年以上	12,201,700.38	8,725,272.66

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 合同負債(續)

(2) 合同負債的賬面價值在本期發生的重大變動情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	變動金額	變動原因
青島海爾製冷電器有限公司	17,028,741.51	新增合同未履行
ROTAREX FAREAST PTE LTD	-2,973,851.90	合同履行完畢
宿州伊維特新材料有限公司	2,555,641.59	新增合同未履行
GT GLOBAL INCORPORATED	-1,503,495.83	合同履行完畢
Oceania Gas Cylinders Pty	1,459,487.12	新增合同未履行
浙江陶特容器科技股份有限公司	-1,400,176.27	合同履行完畢
合計	15,166,346.22	-

(3) 賬齡超過1年的重要合同負債

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	1,116,949.53	合同未履行完畢
EUROTECH CYLINDERS PVT.LTD	1,052,424.91	合同未履行完畢
SING SWEE BEE ENTERPRISE PTE LTD	976,707.01	合同未履行完畢
INTECWELD IMPORT S.A.C	540,206.73	合同未履行完畢
江蘇省鎮江船廠(集團)有限公司	469,026.55	合同未履行完畢
合計	4,155,314.73	-

22. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	22,616,153.38	93,973,812.00	103,644,020.34	12,945,945.04
離職後福利—設定提存計劃	1,206,358.23	11,760,012.45	11,810,049.79	1,156,320.89
辭退福利	23,051.59	150,579.39	150,579.39	23,051.59
一年內到期的其他福利	1,868,455.61	0.00	59,800.00	1,808,655.61
合計	25,714,018.81	105,884,403.84	115,664,449.52	15,933,973.13

(2) 短期薪酬

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	16,027,054.45	76,883,065.16	86,185,436.16	6,724,683.45
職工福利費	0.00	1,077,961.55	1,077,961.55	0.00
社會保險費	810,249.36	7,593,168.79	7,659,422.80	743,995.35
其中：醫療保險費	743,023.35	6,739,093.92	6,806,057.51	676,059.76
工傷保險費	53,001.52	741,944.26	741,234.68	53,711.10
生育保險費	14,224.49	112,130.61	112,130.61	14,224.49
住房公積金	288,725.44	6,385,244.00	6,385,244.00	288,725.44
工會經費和職工教育經費	4,735,684.13	1,974,572.50	2,335,955.83	4,374,300.80
住房補貼	754,440.00	59,800.00	0.00	814,240.00
合計	22,616,153.38	93,973,812.00	103,644,020.34	12,945,945.04

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

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

本集團本期應分別向養老保險、失業保險計劃繳存費用如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	1,180,624.61	11,393,186.64	11,443,470.77	1,130,340.48
失業保險費	25,733.62	366,825.81	366,579.02	25,980.41
合計	1,206,358.23	11,760,012.45	11,810,049.79	1,156,320.89

本集團本期應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣11,760,012.45元(上期金額：人民幣10,407,336.46元)。於2023年6月30日，本集團尚有人民幣1,156,320.89元(期初餘額：人民幣1,206,358.23元)的應繳存費用，是於本報告期間到期而未繳存的，有關應繳存費用已於報告期後繳存。

23. 應交稅費

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	3,628,711.65	11,730,408.40
增值稅	1,844,525.12	8,091,307.32
個人所得稅	303,361.95	609,701.39
殘疾人就業保障金	209,400.00	0.00
印花稅	208,137.10	304,390.00
城市維護建設稅	114,228.96	611,486.43
土地使用稅	53,358.30	0.00
教育費附加	46,114.34	284,898.11
地方教育費附加	41,149.34	186,127.16
房產稅	16,313.59	0.00
環境保護稅	7,138.08	16,241.34
合計	6,472,438.43	21,834,560.15

期末應交稅費中無應交香港利得稅。

24. 其他應付款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	0.00	0.00
應付股利	0.00	0.00
其他應付款	76,617,572.36	63,942,916.44
合計	76,617,572.36	63,942,916.44

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 其他應付款(續)

其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末餘額	期初餘額
代墊款項等	36,653,473.53	23,315,092.20
投資款	20,000,000.01	20,000,000.01
押金保證金	16,749,342.41	16,731,982.41
關聯方往來款	2,217,474.99	2,998,545.36
租賃費	997,281.42	897,296.46
合計	76,617,572.36	63,942,916.44

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
深圳騰龍控股股份有限公司	16,270,982.41	尚未結算
天津大無縫投資有限公司	1,188,206.82	尚未結算
合計	17,459,189.23	-

25. 一年內到期的非流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額	備註
一年內到期的長期應付款	7,000,000.00	7,000,000.00	註
一年內到期的租賃負債	14,491,889.73	14,127,930.84	-
合計	21,491,889.73	21,127,930.84	-

註：一年內到期的長期應付款為本公司之子公司北京天海對北清智創(北京)新能源汽車科技有限公司承諾認繳的股權出資款。

26. 其他流動負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收銷項稅	3,856,433.60	3,627,151.99
待轉銷項稅	3,168,282.00	3,050,295.45
合計	7,024,715.60	6,677,447.44

27. 租賃負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
經營租賃應付款	240,552,018.75	248,801,063.86

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 長期應付款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	0.00	0.00
專項應付款	253,207,700.00	113,207,700.00
合計	253,207,700.00	113,207,700.00

專項應付款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
天海工業氫能前沿科技產品研發及產業化項目	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	註1
天海工業揭榜掛帥項目	23,207,700.00	0.00	0.00	23,207,700.00	註2
氫能前沿科技產業發展項目	60,000,000.00	140,000,000.00	0.00	200,000,000.00	註3
合計	113,207,700.00	140,000,000.00	0.00	253,207,700.00	-

註1：北京市人民政府國有資產監督管理委員會2021年10月27日向京城機電下发了《關於撥付京城機電2021年國有資本經營預算資金的通知》(京財資產指[2021]1886號)，通知安排人民幣3,000.00萬元用於天海工業氫能前沿科技產品研發及產業化項目。本公司於2021年12月收到上述資金。

註2：根據京城機電「十四五」戰略規劃，結合京城機電戰略產品有關技術研發項目，天海工業揭榜「四型氫氣瓶的設計開發」項目，申請預算資金人民幣640.00萬元；天海工業揭榜「車用1000L儲氫瓶與液氫貯罐的涉及開發」項目，申請預算資金人民幣1,680.77萬元，本公司於2022年3月收到上述資金，共計人民幣2,320.77萬元。

註3：北京市人民政府國有資產監督管理委員會2022年9月30日向京城機電下发了《關於撥付京城機電2022年國有資本經營預算資金的通知》(京財資產指[2022]2030號)，通知安排人民幣20,000.00萬元用於能源產業鏈延伸佈局項目(氫能前沿科技產業發展項目)，本公司於2022年11月收到人民幣6,000.00萬元資金，2023年4月收到人民幣14,000.00萬元資金。

29. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
離職後福利—設定受益計劃淨負債	31,127,711.39	30,779,454.07

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃變動情況—設定受益計劃義務現值

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	32,647,909.68	31,547,089.20
計入當期損益的設定受益成本	612,148.31	1,952,240.06
1.當期服務成本	0.00	769,224.21
2.過去服務成本	0.00	0.00
3.結算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
4.利息淨額	612,148.31	1,183,015.85
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
精算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
其他變動	-439,259.25	-851,419.58
1.結算時消除的負債	0.00	0.00
2.已支付的福利	-439,259.25	-851,419.58
期末餘額	32,820,798.74	32,647,909.68
減：將於1年內到期的福利	1,693,087.35	1,868,455.61
扣除1年內到期後的期末餘額	31,127,711.39	30,779,454.07

(3) 設定受益計劃變動情況—設定受益計劃淨負債(淨資產)

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
期初餘額	32,647,909.68	31,547,089.20
計入當期損益的設定受益成本	612,148.31	1,952,240.06
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
其他變動	-439,259.25	-851,419.58
期末餘額	32,820,798.74	32,647,909.68

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

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

(5) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

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

30. 預計負債

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品質量保證	7,981,101.32	8,020,131.96	質量保證金

註：產品質量保證是管理層基於銷售合同中對質量保證責任的承擔年限和歷史數據預計的。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	358,604.17	9,380,000.00	18,289.09	9,720,315.08	註1至註4

(2) 政府補助項目

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	本期計入 其他收益金額	本期沖減 成本費用金額	與資產相關/ 與收益相關	期末餘額
70MPa氫氣瓶開發項目	282,300.88	0.00	0.00	18,289.09	0.00	與收益相關	264,011.79
固定式液氫儲罐開發項目	24,971.71	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關	24,971.71
車載1000L液氫氣瓶的設計研發	51,331.58	0.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關	51,331.58
70MPa高壓四型儲氫氣瓶項目	0.00	5,380,000.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關	5,380,000.00
車載液氫儲供系統開發和整車配 套工程化技術研究	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	與收益相關	4,000,000.00
合計	358,604.17	9,380,000.00	0.00	18,289.09	0.00		9,720,315.08 -

註1：70MPa氫氣瓶開發項目來源北京市科學技術委員會對燃料電池轎車用70MPa氫氣瓶開發及認證。

註2：固定式液氫儲罐開發項目來源北京市科學技術委員會下發《車用1000L液氫儲氫系統、固定式液氫儲罐等關鍵技術研發及產品開發》研發經費。

註3：車載1000L液氫氣瓶的設計研發來源北京市科學技術委員會下發《車用1000L液氫儲氫系統、固定式液氫儲罐等關鍵技術研發及產品開發》研發經費。

註4：70MPa高壓四型儲氫氣瓶項目來源北京市經信局對高精尖產業專項經費的撥款補助。

註5：車載液氫儲供系統開發和整車配套工程化技術研究項目來源北京市科學技術委員會、中關村科技園區管理委員會下發的研發經費。



第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 股本

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

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初金額	本期變動					期末金額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
有限售條件股份合計	120,265.9880	0.00	0.00	0.00	-43,196.8830	-43,196.8830	77,069.1050
無限售條件股份	-	-	-	-	-	-	-
人民幣普通股	322,000.00	0.00	0.00	0.00	43,196.8830	43,196.8830	365,196.8830
境外上市外資股	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
無限售條件股份合計	422,000.00	0.00	0.00	0.00	43,196.8830	43,196.8830	465,196.8830
股份總額	542,265.9880	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	542,265.9880

本公司股本情況詳見本財務報表附註一。

33. 資本公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,019,487,299.69	0.00	0.00	1,019,487,299.69
其他資本公積	131,623,716.63	0.00	0.00	131,623,716.63
合計	1,151,111,016.32	0.00	0.00	1,151,111,016.32

34. 其他綜合收益

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅 前發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
其中：重新計量設定受益計劃淨負債和淨資產的變動	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	1,968,736.81	2,332,083.51	0.00	0.00	2,119,420.46	212,663.05	4,088,157.27
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益	-2,329.87	28,657.25	0.00	0.00	28,657.25	0.00	26,327.38
外幣財務報表折算差額	1,971,066.68	2,303,426.26	0.00	0.00	2,090,763.21	212,663.05	4,061,829.89
其他綜合收益合計	2,128,736.81	2,332,083.51	0.00	0.00	2,119,420.46	212,663.05	4,248,157.27

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	單位：元 幣種：人民幣
				期末餘額
安全生產費	124,960.21	4,155,087.55	3,610,516.17	669,531.59

36. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	單位：元 幣種：人民幣
				期末餘額
法定盈餘公積	41,838,334.73	0.00	0.00	41,838,334.73
任意盈餘公積	2,906,035.91	0.00	0.00	2,906,035.91
儲備基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
企業發展基金	460,638.52	0.00	0.00	460,638.52
合計	45,665,647.68	0.00	0.00	45,665,647.68

37. 未分配利潤

項目	單位：元 幣種：人民幣	
	本期	上年度
期初餘額	-669,031,286.39	-687,333,700.32
加：期初未分配利潤調整數	3,492,489.49	0.00
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	3,492,489.49	0.00
本期期初餘額	-665,538,796.90	-687,333,700.32
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-29,690,936.02	18,302,413.93
減：提取法定盈餘公積	0.00	0.00
提取任意盈餘公積	0.00	0.00
提取一般風險準備	0.00	0.00
應付普通股股利	0.00	0.00
轉作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末餘額	-695,229,732.92	-669,031,286.39

38. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	單位：元 幣種：人民幣			
	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	614,550,420.76	537,560,528.53	611,748,676.07	534,626,173.95
其他業務	11,433,311.76	8,530,918.00	25,928,340.70	18,497,333.32
合計	625,983,732.52	546,091,446.53	637,677,016.77	553,123,507.27

(2) 合同產生的收入的情況

合同分類	單位：元 幣種：人民幣			
	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
按商品類型分類				
其中：氣體儲運產品	537,610,872.31	498,643,546.37	585,200,003.57	517,644,477.21
自動化製造設備系統集成	45,062,474.42	30,716,762.20	26,548,672.50	16,981,696.74
其他	31,877,074.03	8,200,219.96	0.00	0.00
按經營地區分類				
其中：國內	361,305,608.81	314,472,990.43	317,664,718.13	268,069,204.30
國外	253,244,811.95	223,087,538.10	294,083,957.94	266,556,969.65
合計	614,550,420.76	537,560,528.53	611,748,676.07	534,626,173.95

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 營業收入、營業成本(續)

(3) 與履約義務相關的信息

本集團履約義務通常的履行時間在3個月以內，本集團作為主要責任人直接進行銷售。一般在產品送達客戶指定地點或在工廠內進行交貨，轉移對產品的控制權，付款方式通常有以下三種情況：有授信額度的在本集團授信額度內進行發貨，無授信額度的客戶，在發貨前全額收款，或者根據合同相關條款收取一定比例的款項後安排發貨，在發貨的同時或者將貨物送達客戶指定的目的地，商品控制權轉移給客戶，本集團取得無條件收款權利。本集團不承擔預期將退還給客戶的款項等類似義務，其產品質量保證按照法定的產品質量要求執行。

(4) 與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息

本集團於合同開始日對合同進行評估，認為向客戶轉讓商品的承諾與合同中其他承諾不可單獨區分，應將每個合同整體作為一個單項履約義務。

(5) 本期本集團前五名客戶營業收入總額人民幣154,037,108.73元，佔本期全部營業收入總額的24.61%(上期：20.58%)，具體情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	營業收入	佔全部業務收入總額的比例(%)
青島海爾製冷電器有限公司	43,336,283.19	6.92
深圳騰龍控股股份有限公司	31,877,074.03	5.09
Western International Gas and Cylinders	30,088,916.69	4.81
巴克立偉(天津)液壓設備有限公司	27,165,135.32	4.34
Cyl-Tec, Inc.	21,569,699.50	3.45
合計	154,037,108.73	24.61

39. 稅金及附加

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
房產稅	1,196,538.52	1,096,360.40
城市維護建設稅	607,607.99	794,234.20
教育費附加(含地方教育費附加)	482,855.23	614,433.18
印花稅	455,867.65	449,712.08
土地使用稅	437,942.03	327,377.77
環境保護稅	28,298.27	31,519.26
車船使用稅	6,152.34	0.00
資源稅	0.00	4,730.60
其他	305.12	316,872.21
合計	3,215,567.15	3,635,239.70

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 銷售費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	12,123,376.86	12,512,459.24
售後服務費	1,618,015.36	398,230.08
展覽費	1,166,923.98	569,772.43
差旅費	964,965.90	737,361.26
業務經費	810,973.56	236,863.39
辦公費	394,471.57	338,844.92
修理費	123,419.33	259,652.97
倉儲保管費	7,248.07	48,372.55
包裝費	0.00	276,262.82
其他	697,369.50	464,046.82
合計	17,906,764.13	15,841,866.48

41. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	29,727,107.23	27,289,475.52
聘請中介機構費	4,104,268.64	2,495,924.55
一審計服務費用	116,947.53	28,301.89
一稅務服務費用	202,830.19	20,860.71
一其他服務費用	1,725,314.03	1,989,435.65
一律師服務費	2,059,176.89	457,326.30
無形資產攤銷	2,898,281.83	929,874.99
辦公費	1,391,680.97	2,424,327.94
折舊費	1,341,357.69	987,270.46
車輛費用	993,636.64	742,068.54
差旅費	441,286.87	48,074.86
業務招待費	327,927.94	188,799.48
修理費	275,585.99	150,737.34
能源費	105,686.66	268,173.66
業務宣傳費	24,423.82	0.00
其他	6,183,533.60	2,809,805.52
合計	47,814,777.88	38,334,532.86

42. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
研發費用	28,174,206.18	21,615,500.91

43. 財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	8,830,075.36	2,882,848.89
減：利息收入	2,177,647.04	222,568.30
匯兌收益	736,402.81	0.00
加：匯兌損失	61,255.74	123,287.57
其他支出	312,917.72	156,927.67
合計	6,290,198.97	2,940,495.83

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 其他收益

單位：元 幣種：人民幣

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
政府補助	1,435,127.51	1,816,023.83
進項稅加計扣除	103,889.12	0.00
遞延收益轉入	18,289.09	18,289.09
個稅手續費返還	5,486.78	0.00
合計	1,562,792.50	1,834,312.92

45. 投資收益

產生投資收益的來源	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	4,568,847.96	12,254,352.49
債務重組收益	0.00	783,874.87
處置交易性金融資產取得的投資收益	0.00	507,318.54
合計	4,568,847.96	13,545,545.90

46. 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-3,020,425.58	-641,339.00
其他應收款壞賬損失	-232,179.60	-219,972.24
合計	-3,252,605.18	-861,311.24

47. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-12,595,858.77	-4,631,897.06

48. 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額	計入 本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置收益	55,422.47	0.00	55,422.47
其中：固定資產處置收益	55,422.47	0.00	55,422.47

本期計入非經常性損益金額為人民幣55,422.47元(上期：人民幣0.00元)。

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 營業外收入

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入 本期非經常性 損益的金額
賠償金收入	191,900.00	0.00	191,900.00
經批准無需支付的應付款項	537,006.01	0.00	537,006.01
違約賠償收入	0.00	55,641.09	0.00
其他	514,991.97	666,718.71	514,991.97
合計	1,243,897.98	722,359.80	1,243,897.98

本期計入非經常性損益金額為人民幣1,243,897.98元(上期：人民幣722,359.80元)。

50. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入 本期非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	104,547.65	257,255.15	104,547.65
其中：固定資產毀損報廢損失	104,547.65	257,255.15	104,547.65
違約金、罰款、滯納金等	152,588.29	54,656.00	152,588.29
其他	800.00	754,279.56	800.00
合計	257,935.94	1,066,190.71	257,935.94

本期計入非經常性損益金額為人民幣257,935.94元(上期：人民幣1,066,190.71元)。

51. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	8,836,567.38	3,547,898.81
1.中國大陸企業所得稅	6,343,202.11	1,511,729.86
2.中國香港利得稅	0.00	0.00
3.其他地區(美國)	2,493,365.27	2,036,168.95
遞延所得稅費用	-2,261,672.08	-513,183.81
合計	6,574,895.30	3,034,715.00

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
本期合併利潤總額	-32,184,667.30
按法定適用稅率計算的所得稅費用	-8,046,166.83
子公司適用不同稅率的影響	3,988,443.09
調整以前期間所得稅的影響	234,381.90
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	97,210.70
非應稅收入的影響	-685,327.19
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	0.00
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	15,707,520.40
其他	-4,721,166.77
合計	6,574,895.30

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 其他綜合收益

詳見本附註「六、34其他綜合收益」相關內容。

53. 現金流量表項目

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
收回保證金、押金及備用金	6,381,165.84	244,039.97
利息收入	1,918,756.05	222,568.30
政府補助	6,815,127.51	1,816,023.83
往來款	2,654,662.91	191,398.34
罰款	25,030.00	20,571.00
其他	16,224,874.76	3,502,009.57
合計	34,019,617.07	5,996,611.01

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
各項費用	21,347,121.50	26,310,295.39
保證金、押金	20,118,898.70	991,544.82
往來款	3,315.06	136,851.99
手續費	225,843.78	72,692.25
罰款	157,142.06	0.00
其他	649,273.80	708,967.88
合計	42,501,594.90	28,220,352.33

3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
取得子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	36,233,354.22

4) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
氫能前沿科技產業發展項目專項資金	140,000,000.00	0.00
天海工業揭榜掛帥項目專項資金	0.00	23,207,700.00
合計	140,000,000.00	23,207,700.00

5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
經營租賃租金	12,268,749.32	0.00

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	-	-
淨利潤	-38,759,562.60	8,688,026.32
加：資產減值準備	12,595,858.77	4,631,897.06
信用減值損失	3,252,605.18	861,311.24
固定資產折舊	26,140,318.81	27,861,481.87
使用權資產折舊	9,049,214.62	28,112.45
無形資產攤銷	5,282,430.08	1,966,492.41
長期待攤費用攤銷	1,311,950.58	585,095.82
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以[-]填列)	-55,422.47	0.00
固定資產報廢損失(收益以[-]填列)	104,547.65	257,255.15
公允價值變動損失(收益以[-]填列)	0.00	5,952.01
財務費用(收益以[-]填列)	7,791,829.20	1,625,913.51
投資損失(收益以[-]填列)	-4,568,847.96	-13,545,545.90
遞延所得稅資產的減少(增加以[-]填列)	427,447.95	-59,250.69
遞延所得稅負債的增加(減少以[-]填列)	-2,689,120.03	-453,933.12
存貨的減少(增加以[-]填列)	-61,221,744.97	6,892,626.23
經營性應收項目的減少(增加以[-]填列)	-39,120,986.13	-61,435,053.36
經營性應付項目的增加(減少以[-]填列)	63,184,564.31	3,174,027.81
其他	10,808,018.36	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	-6,466,898.65	-18,915,591.19
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	-	-
債務轉為資本	0.00	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	0.00	0.00
融資租入固定資產	0.00	0.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	-	-
現金的期末餘額	405,184,602.66	115,786,606.37
減：現金的期初餘額	263,802,199.98	79,891,833.74
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	141,382,402.68	35,894,772.63

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
現金	405,184,602.66	263,802,199.98
其中：庫存現金	125,582.44	132,679.87
可隨時用於支付的銀行存款	405,059,020.22	263,669,520.11
可隨時用於支付的其他貨幣資金	0.00	0.00
現金等價物	0.00	0.00
期末現金和現金等價物餘額	405,184,602.66	263,802,199.98
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

第十節 財務報告

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 所有權或使用權受到限制的資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	18,540,393.82 43,474,454.29 2,926.79	信用證保證金 銀行承兌匯票保證金 保函保證金
合計	62,017,774.90	-

55. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金	-	-	40,471,131.54
其中：美元	5,337,185.03	7.2258	38,565,431.59
歐元	240,081.88	7.8771	1,891,148.98
港幣	15,781.96	0.9220	14,550.97
應收賬款	-	-	56,934,574.36
其中：美元	6,518,892.49	7.2258	47,104,213.35
歐元	1,247,967.02	7.8771	9,830,361.01
其他應收款	-	-	1,625,805.00
其中：美元	225,000.00	7.2258	1,625,805.00
應付賬款	-	-	18,893,353.81
其中：美元	2,614,707.55	7.2258	18,893,353.81
其他應付款	-	-	194,294.61
其中：美元	26,889.01	7.2258	194,294.61

(2) 境外經營實體

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

56. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當年 損益的金額
與收益相關	1,435,127.51	其他收益	1,435,127.51
與收益相關	9,720,315.08	遞延收益	18,289.09

(2) 政府補助退回情況

本期本集團無政府補助退回的情況。

七、合併範圍的變化

1. 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併。

2. 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併。

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質
北京天海工業有限公司	北京市朝陽區	北京市朝陽區	生產
天津天海高壓容器有限責任公司	天津港保稅區	天津港保稅區	生產
上海天海復合氣瓶有限公司	上海市松江區	上海市松江區	生產
北京天海低溫設備有限公司	北京市通州區	北京市通州區	生產
北京天海氫能裝備有限公司	北京市通州區	北京市通州區	生產
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	北京市通州區	北京市通州區	生產
天海美洲公司	美國休斯頓	美國休斯頓	銷售
寬城天海壓力容器有限公司	河北省承德市	河北省承德市	生產
京城控股(香港)有限公司	香港	香港	貿易、投資
青島北洋天青數聯智能有限公司	青島市	青島市	生產
北京京城海通科技文化發展有限公司	北京市朝陽區	北京市朝陽區	物業、租賃

(續表)

子公司名稱	註冊資本	持股比例(%)		取得方式
		直接	間接	
北京天海工業有限公司	54,875.976119萬人民幣	100.00		同一控制下企業合併
天津天海高壓容器有限責任公司	22,557.84萬元		55.00	設立
上海天海復合氣瓶有限公司	301.74萬美元		87.84	同一控制下企業合併
北京天海低溫設備有限公司	4,000.00萬元		75.00	設立
北京天海氫能裝備有限公司	2,000.00萬元		100.00	同一控制下企業合併
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	54,522.52萬元		38.51	設立
天海美洲公司	680.00股		90.00	非同一控制下企業合併
寬城天海壓力容器有限公司	8,158.40萬元		61.10	設立
京城控股(香港)有限公司	1,000港幣	100.00		同一控制下企業合併
青島北洋天青數聯智能有限公司	2141.8633萬元	81.45		非同一控制下企業合併
北京京城海通科技文化發展有限公司	8,000.00萬元		51.00	非同一控制下企業合併

北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司成立於2012年11月27日，成立時註冊資本為人民幣1,000萬元，全部由北京天海出資。經過兩次增資，截至2023年3月31日北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司註冊資本為54,522.52萬元，其中北京天海出資人民幣210,000,000元，佔註冊資本的38.51%，北京京國發股權投資基金(有限合夥)出資人民幣170,412,703.00元，佔註冊資本的31.26%，北京巴士傳媒股份有限公司出資人民幣164,812,525.00元，佔註冊資本的30.23%。

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

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬 於少數股東 的損益	本期歸屬 於少數股東的 其他綜合收益	本期資本 公積變動	本期少數 股東減資	本期向少數 股東支付的股利	本期期末 少數股東 權益餘額
青島北洋天青數聯智能有限公司	18.55	-119,920.09	0.00	0.00	0.00	0.00	42,558,036.15

2. 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
青島北洋天青數聯智能有限公司	268,499,215.53	80,219,894.45	348,719,109.98	95,120,212.05	9,413,846.87	104,534,058.92

(續表1)

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
青島北洋天青數聯智能有限公司	278,915,223.69	84,605,135.29	363,520,358.98	107,989,044.55	11,375,108.75	119,364,153.30

(續表2)

子公司名稱	本期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
青島北洋天青數聯智能有限公司	45,062,474.42	-646,469.51	-646,469.51	4,402,087.39

(續表3)

子公司名稱	上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
青島北洋天青數聯智能有限公司	26,548,672.50	7,528,374.32	7,528,374.32	-1,931,445.57

3. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情况

無。

八、在其他主體中的權益(續)

4. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
江蘇天海特種裝備有限公司	江蘇省鎮江市	江蘇省鎮江市	生產		27.461	權益法
北京伯肯節能科技股份有限公司	北京市	北京市	生產		9.93	權益法
北清智創(北京)新能源汽車科技有限公司	北京市	北京市	生產		10.00	權益法

- 1) 江蘇天海成立於2015年4月27日。註冊資本8,000萬元人民幣，由北京天海與南京華博工貿實業有限公司(以下簡稱南京華博)合資設立，其中北京天海出資人民幣2,800萬元，持有其35%股權。

北京天海以價值人民幣985.58萬元的焊接瓶和乙炔瓶設備投資(以北京方信資產評估有限公司方評報字第2015011號《北京天海工業有限公司機器設備投資項目資產評估報告書》設備評估值人民幣985.58萬元為參考)及作價1,814.42萬元的焊接瓶和乙炔瓶專利、專有技術使用權(以北京方信資產評估有限公司方評報字第2015010號《北京天海工業有限公司對外投資無形資產項目資產評估報告書》為參考)共計人民幣2,800萬元出資，佔股35%，南京華博以現金人民幣5,200萬元出資，佔股65%。

2021年江蘇天海新增股東鈺成創業對江蘇天海增資人民幣21,962,938.00元，北京天海持有江蘇天海的股權比例由35.00%被動稀釋為27.4610%。

江蘇天海董事會由5名董事組成，其中：北京天海提名1名，南京華博提名3名，鈺成創業提名1名；江蘇天海不設監事會，設2名監事，其中：北京天海和南京華博各提名1名；江蘇天海設總經理1名，由南京華博提名；行政和人事負責人1名，由南京華博提名；財務負責人1名，由北京天海提名；技術及質量負責人1名，由北京天海提名。江蘇天海的日常管理主要由南京華博派出的人員負責。北京天海對江蘇天海具有重大影響，採用權益法核算。

- 2) 伯肯節能成立於2005年3月，註冊資本人民幣6,300萬元，2015年7月29日在全國中小企業股份轉讓系統掛牌，代碼833077。2018年8月15日，陝西航天科技集團有限公司(簡稱航天科技)將其持有的伯肯節能10.91%股權(6,876,000股)掛牌轉讓，2018年9月6日，北京天海通過協議轉讓的方式受讓了上述股權，並於10月30日支付了全部價款。2018年11月7日，在中國證券登記結算有限公司完成股權變更登記，2019年2月22日完成工商變更登記手續。

2022年伯肯節能定向發行6,250,000股，北京天海持有伯肯節能的股權比例由10.91%被動稀釋為9.93%。

北京天海於伯肯節能董事會中派駐代表，參與伯肯節能財務和經營政策的制定，對伯肯節能具有重大影響，採用權益法核算。

- 3) 北清智創(北京)新能源汽車科技有限公司(以下簡稱北清智創公司)由本公司之子公司北京天海與北汽福田汽車股份有限公司等九家公司於2020年8月20日出資設立，法定代表人為武錫斌，註冊資本人民幣10,000.00萬元，其中北京天海認繳出資人民幣1,000.00萬元，持股10%，認繳出資日期為2022年12月31日前，截至期末，北京天海已實繳人民幣300.00萬元。北清智創公司設董事會，董事會成員9人，北京天海派出董事1人。北京天海對北清智創公司具有重大影響，採用權益法核算。

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

4. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要合營或聯營企業的主要財務信息

江蘇天海(聯營企業)

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產	105,032,650.50	89,586,090.74
其中：現金和現金等價物	28,683,636.21	36,734,223.61
非流動資產	423,392,601.03	401,030,939.05
資產合計	528,425,251.53	490,617,029.79
流動負債	129,659,902.68	129,236,094.78
非流動負債	189,550,000.00	169,600,000.00
負債合計	319,209,902.68	298,836,094.78
少數股東權益	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	209,215,348.85	191,780,935.01
按持股比例計算的淨資產份額	57,452,626.95	52,664,962.56
調整事項	-1,881,100.33	-2,186,607.71
— 商譽	0.00	0.00
— 內部交易未實現利潤	-1,881,100.33	-2,186,607.71
— 其他	0.00	0.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	55,571,526.62	50,478,354.85
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	0.00	0.00
營業收入	70,974,660.11	63,406,011.38
財務費用	187,010.96	446,769.70
所得稅費用	152,885.39	1,838,747.61
淨利潤	17,434,413.84	11,281,664.51
終止經營的淨利潤	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	17,434,413.84	11,281,664.51
本期收到的來自聯營企業的股利	0.00	0.00

(3) 不重要的聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	32,854,172.35	33,349,838.91
下列各項按持股比例計算的合計數	-	-
— 淨利潤	-524,323.81	594,865.39
— 其他綜合收益	28,657.25	3,496.18
— 綜合收益總額	-495,666.56	598,361.57

(4) 本集團不存在合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制。

(5) 本集團不存在聯營企業發生超額虧損情況。

(6) 本集團不存在與合營企業投資相關的不確定承諾。

(7) 本集團不存在與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

九、與金融工具相關風險

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

各類風險管理目標和政策

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

1. 市場風險

(1) 匯率風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元和歐元有關，除本公司的下屬子公司天海美洲公司、京城控股(香港)有限公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2023年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元、港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	原幣	折合人民幣	原幣	折合人民幣
貨幣資金	-	40,471,131.56	-	24,919,688.32
美元	5,337,185.03	38,565,431.62	3,573,647.91	24,889,028.23
歐元	240,081.88	1,891,148.98	2,231.28	16,562.58
港幣	15,781.96	14,550.96	15,781.38	14,097.51
應收賬款	-	56,934,574.36	-	45,003,830.21
美元	6,518,892.49	47,104,213.35	5,385,315.48	37,506,568.19
歐元	1,247,967.02	9,830,361.01	1,010,017.92	7,497,262.02
預付款項	-	4,698,985.84	-	5,204,820.29
美元	470,772.85	3,401,710.44	730,240.71	5,085,834.47
歐元	155,015.64	1,221,073.70	16,029.56	118,985.82
澳元	15,878.00	76,201.70	0.00	0.00
其他應收款	-	1,625,805.00	-	1,567,035.00
美元	225,000.00	1,625,805.00	225,000.00	1,567,035.00
應付賬款	-	18,893,353.81	-	9,080,325.03
美元	2,614,707.55	18,893,353.81	1,303,782.70	9,080,325.03
預收款項	-	30,040,111.04	-	42,268,221.17
美元	4,068,012.56	29,394,645.16	5,866,819.67	40,860,052.27
歐元	81,942.07	645,465.88	189,706.03	1,408,168.90
其他應付款	-	194,294.61	-	187,271.20
美元	26,889.01	194,294.61	26,889.01	187,271.20

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

(2) 利率風險

本集團基本為固定利率借款。

(3) 價格風險

本集團以市場價格銷售產品，因此受到此等價格波動的影響。

第十節 財務報告

九、與金融工具相關風險(續)

2. 信用風險

於2023年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本集團的風險敞口分佈在多個合同方和多個客戶，於期末，本集團11.27%(上期：15.01%)和32.18%(上期：31.03%)應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶。期末應收賬款餘額最大客戶深圳騰龍控股股份有限公司，客戶質量優質，因此本集團沒有重大的信用風險。

應收賬款前五名金額合計：人民幣133,584,890.11元。

3. 流動風險

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

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2023年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款及銀行承兌匯票的額度為人民幣30,428.00萬元(2022年12月31日：人民幣26,600.00萬元)，全部為短期銀行借款。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2023年6月30日金額：

單位：元 幣種：人民幣

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	467,202,377.56	0.00	0.00	0.00	467,202,377.56
應收票據	2,575,614.68	0.00	0.00	0.00	2,575,614.68
應收賬款	349,071,295.07	0.00	0.00	0.00	349,071,295.07
應收款項融資	10,354,186.85	0.00	0.00	0.00	10,354,186.85
其他應收款	4,103,406.46	0.00	0.00	0.00	4,103,406.46
使用權資產	0.00	0.00	211,468,853.54	0.00	211,468,853.54
金融負債					
短期借款	170,000,000.00	0.00	0.00	0.00	170,000,000.00
應付票據	95,927,453.58	0.00	0.00	0.00	95,927,453.58
應付賬款	284,146,129.87	0.00	0.00	0.00	284,146,129.87
其他應付款	76,617,572.36	0.00	0.00	0.00	76,617,572.36
應付職工薪酬	15,933,973.13	0.00	0.00	0.00	15,933,973.13
一年內到期的非流動負債	21,491,889.73	0.00	0.00	0.00	21,491,889.73
租賃負債	0.00	13,594,333.84	44,961,315.09	181,996,369.82	240,552,018.75
長期應付款	200,000,000.00	53,207,700.00	0.00	0.00	253,207,700.00

第十節 財務報告

十、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產的期末公允價值

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	-	-	-	-
應收款項融資	0.00	0.00	10,354,186.85	10,354,186.85

2. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

應收款項融資以貼現率(期限超過一年)或相當於整個存續期內預期信用損失的金額代表該類金融資產公允價值的最佳估計。

十一、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	對本公司的持股比例(%)	對本公司的表決權比例(%)
北京京城機電控股有限責任公司	北京市經濟技術開發區	商務服務	235,563.71	45.32	45.32

(2) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

控股股東	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
北京京城機電控股有限責任公司	235,563.71	0.00	0.00	235,563.71

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化(單位：萬元)

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	期末比例	期初比例
北京京城機電控股有限責任公司	24,573.5052	24,573.5052	45.32	45.32

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 合營企業及聯營企業

本集團重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、4.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本期與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
北京伯肯節能科技股份有限公司	聯營企業
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營企業
北汽智創(北京)新能源汽車科技有限公司	聯營企業

註：上年本公司之子公司北京天海因收購少數股東持有的北京京城海通科技文化發展有限公司2%股權，對原合營企業北京京城海通科技文化發展有限公司達到控制，於2022年7月4日納入本集團合併範圍。

第十節 財務報告

十一、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
北京市機電研究院有限責任公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京第一機床廠	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城工業物流有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城機電資產管理有限責任公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京北人印刷設備有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
天津大昇縫投資有限公司	子公司的少數股東
寬城昇華壓力容器製造有限責任公司	子公司的少數股東
鄭國祥	子公司的少數股東
郭志紅	子公司的少數股東
李紅	子公司的少數股東
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	聯營企業的全資子公司
北京京城智通機器人科技有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業

(二) 關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度	是否超過交易額度	上期發生額
江蘇天海特種裝備有限公司	採購商品	52,781,509.01			14,413,673.23
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	採購商品	0.00			5,891,161.94
北京京城智通機器人科技有限公司	採購商品	0.00			1,106,194.68
合計	-	52,781,509.01			21,411,029.85

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
江蘇天海特種裝備有限公司	銷售商品、提供勞務	4,793,397.33	28,246,092.24
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	銷售商品	105,405.32	0.00
寬城昇華壓力容器製造有限責任公司	銷售商品	0.00	636,785.82
合計	-	4,898,802.65	28,882,878.06

第十節 財務報告

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 關聯租賃情況

承租情況

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值 資產租賃的租金費用		支付的租金	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
北京京城機電控股有限 責任公司	房屋及建築物	0.00	149,449.55	0.00	149,449.55
北京北人印刷設備有限公司	房屋及建築物	0.00	0.00	522,898.98	0.00
北京京城機電資產管理有限 責任公司	房屋及建築物	0.00	0.00	12,268,749.32	0.00
合計	-	0.00	149,449.55	12,791,648.30	149,449.55

(續表)

出租方名稱	租賃資產種類	承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
北京京城機電控股有限 責任公司	房屋及建築物	0.00	0.00	0.00	0.00
北京北人印刷設備有限公司	房屋及建築物	39,830.46	0.00	0.00	0.00
北京京城機電資產管理有限 責任公司	房屋及建築物	5,643,615.48	0.00	0.00	0.00
合計	-	5,683,445.94	0.00	0.00	0.00

3. 關聯擔保情況

作為被擔保方

擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
北京京城機電控股有限責任公司	150,000,000.00	2022-7-11	2023-7-11	否
北京京城機電控股有限責任公司	50,000,000.00	2023-4-19	2027-4-19	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2023-5-22	2024-1-18	否
北京京城機電控股有限責任公司	20,000,000.00	2023-6-28	2027-6-28	否

4. 關聯方利息費用／利息收入

關聯方名稱	本期發生額	上期發生額
北京京城機電控股有限責任公司(利息支出)	0.00	131,555.56
北京京城海通科技文化發展有限公司(利息收入)	0.00	70,664.39

第十節 財務報告

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

5. 關鍵管理人員薪酬

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期發生額	上期發生額
薪酬合計	2,157,497.73	2,051,788.45

(三) 關聯方往來餘額

1. 應收項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	0.00	0.00	1,219,762.45	5,854.86
	寬城昇華壓力容器製造有限責任公司	649,698.50	46,214.80	649,698.50	29,938.88
	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	4,568,174.89	372,032.43	3,803,812.43	68,785.70
其他應收款	江蘇天海特種裝備有限公司	36,947.68	454.46	39,051.16	480.33
預付賬款	江蘇天海特種裝備有限公司	0.00	0.00	1,647,950.28	0.00

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付賬款	北京京城機電控股有限責任公司	902,227.27	0.00
	北京京城工業物流有限公司	0.00	902,227.27
	江蘇天海特種裝備有限公司	12,653,769.60	6,723,378.38
	天津大無縫投資有限公司	2,387,736.84	2,417,736.84
	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	10,492,652.22	10,492,652.22
	北京京城智通機器人科技有限責任公司	312,500.00	312,500.00
合同負債	江蘇天海特種裝備有限公司	1,124,605.65	270,850.05
	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	1,116,949.53	1,116,949.53
其他應付款	北京京城機電控股有限責任公司	764,666.66	772,751.39
	北京第一機床廠	7,359.09	7,359.09
	天津大無縫投資有限公司	1,188,206.82	2,108,668.30
	李紅	10,860,433.38	10,860,433.38
一年內到期的非流動負債	北清智創(北京)新能源汽車科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00

(四) 關聯方承諾

本公司之子公司北京天海的聯營公司北清智創註冊資本人民幣10,000.00萬元，其中北京天海認繳出資人民幣1,000.00萬元，持股10%，認繳出資日期為2022年12月31日前。截至2023年6月30日，未實繳出資人民幣700.00萬元。

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬

1. 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	薪金及津貼	退休金計劃供款	獎金	股份支付	合計
本期發生額					
執行董事					
李俊杰	110,514.00	117,668.99	33,000.00	0.00	261,182.99
張繼恒	112,398.00	118,912.44	66,000.00	0.00	297,310.44
監事					
李哲	121,200.00	118,912.44	59,400.00	0.00	299,512.44
文金花	60,635.00	92,686.02	44,374.00	0.00	197,695.02
合計	404,747.00	448,179.89	202,774.00	0.00	1,055,700.89
上期發生額					
執行董事					
李俊杰	112,398.00	104,497.98	66,000.00	0.00	282,895.98
張繼恒	112,398.00	105,259.92	66,000.00	0.00	283,657.92
監事					
李哲	121,200.00	105,259.92	59,400.00	0.00	285,859.92
文金花	58,698.00	90,751.74	43,458.00	0.00	192,907.74
合計	404,694.00	405,769.56	234,858.00	0.00	1,045,321.56

執行董事及非執行董事不在公司領取董事袍金、監事不在公司領取監事袍金，執行董事(除董事長外)及監事有權根據各自在本公司及附屬公司所任職務(除董事、監事職務外)領取薪酬。

2. 五位最高薪酬人士

本期薪酬最高的前五位中1位是董事和監事(上期:3位)，其薪酬載於附註「十一、(五).1」，薪酬已反映在董事及監事的薪酬中。其他4位(上年:2位)的薪酬如下：

項目	本期發生額	上期發生額
薪金及津貼	455,727.00	239,649.00
退休金計劃供款	474,502.00	208,995.96
年終獎金	259,800.00	117,150.00
合計	1,190,029.00	565,794.96

薪酬範圍：

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

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

第十節 財務報告

十一、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬(續)

4. 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下:

項目	本期發生額	上期發生額
薪金及津貼	830,670.00	810,335.00
退休金計劃供款	873,449.73	766,762.45
獎金	453,378.00	474,691.00
合計	2,157,497.73	2,051,788.45

(六) 應收董事/董事關連企業借款

1. 本集團不存在應收董事/董事關連企業借款。
2. 本集團不存在提供擔保的董事/董事關連企業借款。

十二、股份支付

截至2023年6月30日,本集團無股份支付事項。

十三、或有事項

截至2023年6月30日,本集團無重大或有事項。

十四、承諾事項

截至2023年6月30日,本集團無其他重大承諾事項。

十五、資產負債表日後事項

1. 資產負債表日後已償還金額

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

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

十六、其他重要事項

1. 北洋天青訴訟事項

本公司之子公司北洋天青與供應商蘇州弗蘭克自動化設備有限公司(以下簡稱弗蘭克公司)業務合同產生糾紛,北洋天青於2022年7月7日收到青島市城陽區人民法院開庭傳票,法院對北洋天青人民幣3,625,647.23元資金予以凍結。2022年12月20日,北洋天青收到青島市城陽區人民法院民事裁定书,弗蘭克公司於2022年12月19日向法院提出撤訴申請,雙方達成庭下和解,案件受理費及保全費由弗蘭克公司承擔。雙方就前述糾紛已經不存在任何爭議,弗蘭克公司對北洋天青不再主張權利,上述資金凍結於2023年1月解除。

2. 除上述事項外,截至審計報告日,本集團無其他重要事項。

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	67,705,520.00	100.00	2,744,834.87	-	64,960,685.13
其中：賬齡組合	67,705,520.00	100.00	2,744,834.87	4.05	64,960,685.13

(續表)

類別	期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	52,907,920.00	100.00	1,452,309.51	-	51,455,610.49
其中：賬齡組合	52,907,920.00	100.00	1,452,309.51	2.74	51,455,610.49

按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	57,553,520.00	926,611.67	1.61
1-2年(含2年)	10,152,000.00	1,818,223.20	17.91
合計	67,705,520.00	2,744,834.87	-

(2) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	57,553,520.00	49,223,920.00
1-2年(含2年)	10,152,000.00	3,684,000.00
合計	67,705,520.00	52,907,920.00

(3) 本期應收賬款壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	1,452,309.51	1,292,525.36	0.00	0.00	0.00	2,744,834.87

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
青島海爾製冷電器有限公司	19,588,000.00	1年以內	28.93	315,366.80
青島藍鯨科技有限公司	14,464,000.00	2年以內	21.36	1,887,646.40
鄭州海爾新能源科技有限公司	6,742,000.00	1年以內	9.96	108,546.20
海爾智家股份有限公司	5,180,000.00	1年以內	7.65	83,398.00
青島海爾電冰箱有限公司	4,780,000.00	1年以內	7.06	76,958.00
合計	50,754,000.00	-	74.96	2,471,915.40

2. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	32,918,353.69	37,918,353.69
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	367,187,226.29	344,189,537.84
合計	400,105,579.98	382,107,891.53

2.1 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
關聯公司間的往來借款利息	32,918,353.69	37,918,353.69

(2) 應收利息壞賬準備計提情況

本期應收利息為合併範圍內關聯方借款利息，未發生信用減值，未計提壞賬準備。

2.2 其他應收款

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應收款	367,190,440.96	344,190,440.96
減：壞賬準備	3,214.67	903.12
淨額	367,187,226.29	344,189,537.84

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
關聯借款	365,000,000.00	340,000,000.00
關聯往來	2,000,000.00	4,000,000.00
保證金	107,513.88	107,513.88
代墊費用	82,927.08	82,927.08
合計	367,190,440.96	344,190,440.96

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	25,000,000.00	3,190,440.96
1-2年	2,190,440.96	1,000,000.00
2-3年	0.00	0.00
3年以上	340,000,000.00	340,000,000.00
其中：3-4年	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00
5年以上	340,000,000.00	340,000,000.00
合計	367,190,440.96	344,190,440.96

(3) 其他應收款壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2023年1月1日餘額	0.00	903.12	0.00	903.12
2023年1月1日其他應收款賬面 餘額在本期	-	-	-	-
一轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	2,311.55	0.00	2,311.55
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日餘額	0.00	3,214.67	0.00	3,214.67

(4) 本期無實際核銷的其他應收款。

(5) 按欠款方歸集的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
北京天海工業有限公司	借款及利息	367,000,000.00	1年以上	99.95	0.00
北京北人印刷設備有限公司	保證金	107,513.88	1年以上	0.03	3,214.67
青島北洋天青數聯智能 有限公司	代墊款項	82,927.08	1年以上	0.02	0.00
合計	-	367,190,440.96	-	100.00	3,214.67

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	1,377,330,040.36	0.00	1,377,330,040.36	1,239,348,125.05	0.00	1,239,348,125.05
對聯營、合營企業投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	1,377,330,040.36	0.00	1,377,330,040.36	1,239,348,125.05	0.00	1,239,348,125.05

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
北京天海工業有限公司	760,104,096.95	137,981,915.31	0.00	898,086,012.26	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
青島北洋天青數聯智能有限公司	337,200,000.00	0.00	0.00	337,200,000.00	0.00	0.00
合計	1,239,348,125.05	137,981,915.31	0.00	1,377,330,040.36	0.00	0.00

4. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務	454,601.78	0.00	212,991.15	0.00
合計	454,601.78	0.00	212,991.15	0.00



第十節 財務報告

十八、財務報告批准

本財務報告於2023年8月16日經本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料

1. 本期非經常性損益明細表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	說明
非流動資產處置損益	55,422.47	六·48
計入當期損益的政府補助	1,453,416.60	六·44
單獨進行減值測試的減值準備轉回	280,000.00	六·46
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	103,889.12	六·44
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	985,962.04	六·49、50
債務重組損益	0.00	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得投資收益	0.00	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	0.00	
小計	2,878,690.23	
減：所得稅影響額	131,509.83	
少數股東權益影響額(稅後)	606,647.14	
合計	2,140,533.26	-

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》的規定，本集團加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	-2.80	-0.05	-0.05
扣除非經常性損益後歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	-3.00	-0.06	-0.06

3. 股息

於2023年半年度中並無已付或已建議之股息。由報告期間結束起並無建議任何股息(2022年半年度：無)。

北京京城機電股份有限公司

二〇二三年八月十六日