

北京京城机电股份有限公司

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司应出席会议的董事 11 名，实际出席会议的董事 9 名，董事周永军先生、常昀女士因公务不能出席会议，分别委托董事夏中华先生、姜驰女士出席会议并行使表决权。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司法定代表人胡传忠先生、总经理李俊杰先生及总会计师姜驰女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告（未经审计）.....	48
第十节 备查文件目录.....	140

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	北京京城机电股份有限公司，一间于中国注册成立之股份有限公司，其股份于联交所主板及上交所上市
北人股份	指	北人印刷机械股份有限公司（更名前本公司）
本集团	指	本公司及其附属公司
京城控股（大股东、实际控制人）	指	北京京城机电控股有限责任公司，一间于中国成立之公司，为本公司之控股股东，持有本公司约 47.78%之股权
北人集团	指	北人集团公司，一间于中国注册成立之公司，京城控股之附属子公司（原为本公司之控股股东）
天海工业	指	北京天海工业有限公司（本公司之子公司）
京城压缩机、京城环保	指	北京京城压缩机有限公司（本公司之子公司）；更名前为北京京城环保产业发展有限责任公司
京城香港	指	京城控股（香港）有限公司（本公司之子公司）
董事会	指	本公司董事会
股东大会	指	于 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东周年大会
监事会	指	本公司监事会
董事	指	本公司董事
监事	指	本公司监事

股东	指	股份持有人
控股股东	指	具有上市规则赋予该词之涵义
关联人士	指	具有上市规则赋予该词之涵义
股份	指	本公司股份，包括 A 股及 H 股，另有所指除外
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
中国企业会计准则	指	中国企业会计准则
人民币	指	中国法定货币人民币
港元	指	香港法定货币港元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元
DOT	指	美国交通部 (US Department of Transportation) 的英文缩写
LNG	指	液化天然气 (liquefied natural gas) 的英文缩写
CNG	指	压缩天然气 (Compressed Natural Gas) 的英文缩写
加气站	指	将液化天然气或压缩天然气给汽车加注的站
工业气瓶	指	灌装工业气体的钢瓶统称
灤县低温生产基地	指	车用液化天然气瓶与低温设备生产 (LNG 产业) 基地

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京京城机电股份有限公司
公司的中文名称简称	京城股份
公司的外文名称	BEIJING JINGCHENG MACHINERY ELECTRIC COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	JINGCHENG MAC
公司的法定代表人	胡传忠
报告期内变更情况查询索引	www.btic.com.cn;www.sse.com.cn;www.hkexnews.hk(2014 年 1 月 28 日《关于变更公司名称的公告》、《关于变更 A 股证券简称的公告》)

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜驰	芦蕊苹
联系地址	北京市朝阳区天盈北路 9 号	北京市朝阳区天盈北路 9 号
电话	010-67365383	010-67365383
传真	010-87392058	010-87392058
电子信箱	jcgf@btic.com.cn	jcgf@btic.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区东三环中路 59 号楼 901 室
公司注册地址的邮政编码	100022
公司办公地址	北京市朝阳区天盈北路 9 号
公司办公地址的邮政编码	100121
公司网址	www.btic.com.cn
电子信箱	jcgf@btic.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
---------------	----------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 京城	600860	北人股份、京城股份
H 股	香港联合交易所有限公司	京城机电股份	0187	北人印刷机械股份

六、 公司报告期内的注册变更情况

首次注册登记日期	1993 年 7 月 13 日
首次注册登记地点	中国北京市朝阳区
第 1 次变更注册登记日期	2003 年 12 月 24 日
第 1 次变更注册登记地点	中国北京市
第 2 次变更注册登记日期	2013 年 12 月 23 日
第 2 次变更注册登记地点	中国北京市朝阳区
企业法人营业执照注册号	110000005015956
税务登记号码	京证税字 110105101717457
组织机构代码	10171745-7

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (财务报告审计)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	马传军 庞荣芝

公司聘请的会计师事务所名称 (内控报告审计)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

	签字会计师姓名	颜艳飞
		蒋贵成

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	钱一思、李黎
	持续督导的期间	2013 年 9 月 26 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的境内法律顾问名称	北京市康达律师事务所
公司聘请的境内法律顾问办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 19 号
公司聘请的境外法律顾问名称	胡关李罗律师行
公司聘请的境外法律顾问办公地址	香港中环怡和大厦 26 楼
公司其他基本情况	股东接待日：每月 10 日及 20 日（节假日顺延） （公司每星期六、星期日休息） 上午 9：00-11：00 下午 2：00-4：00

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	936,857,460.55	1,576,505,289.93	389,136,011.51	-40.57
归属于上市公司股东的净利润	20,818,005.76	-21,286,267.36	-18,729,299.73	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-45,140,213.05	-21,700,491.46	-20,688,253.77	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-9,515,295.21	-148,574,769.45	-60,817,381.32	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	899,502,007.96	803,573,308.22	803,573,308.22	11.94
总资产	2,864,350,199.23	2,829,360,876.07	2,829,360,876.07	1.24

说明：2013 年半年报调整前为本公司 2013 年半年报已披露的财务报告中的相关财务数据，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的规定，对于同一控制下的企业合并，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对报表的相关项目进行调整，因此，2013 年半年报调整后的财务数据中包括置出资产及置入资产同期的财务数据。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.05	-0.04	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.05	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.11	-0.05	-0.05	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	2.56	-1.49	-3.24	增加 4.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.55	-3.58	-3.58	减少 1.97 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	78,236,152.57
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	610,733.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,255,157.00
少数股东权益影响额	4,899.34
所得税影响额	-11,638,409.10
合计	65,958,218.81

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 上半年工作回顾

报告期内，全球经济依然呈现出整体弱复苏的态势，世界主要国家经济总体趋于好转，但很多薄弱环节依然存在。中国经济从高速增长放缓到中高速增长运行缓中趋稳，经济发展的基本面没有改变，风险依然存在。在经济转型完成前，仍以“稳中求进”为总基调。

国内经济增速放缓，下游气体行业需求不足，使得气体储运装备行业产能过剩、库存高企，价格竞争愈发激烈。同时，国家层面的产业空间布局调整和京津冀一体化战略更是敦促本公司尽快实现战略转型，因此，转型升级、提高效益成为本公司今年发展的重中之重。

报告期内，按照中国会计准则编制的营业收入为人民币 93,685.75 万元，归属于上市公司股东的净利润为人民币 2,081.80 万元。

1、完成内控体系建设，加强风险防控，确保公司合规运营

报告期内，为确保公司依法合规运营，公司完成了内控体系的评估和建设，重新修订了 38 项制度，并指导子公司修订了 117 项制度，涉及公司决策、日常经营管理以及子公司管控等各

方面内容，更新了风险信息库与内部控制手册。同时根据内控评价手册制定的标准，积极开展了内控追踪审计和法律专项审查，加强风险防控。

2、加快产业布局调整，加快新基地建设速度，提升盈利能力

报告期内，为实现公司“十二五”战略转型升级，公司对现有产业结构和盈利能力进行分析，进一步完善“瓶、罐、车、站”及一体化解决方案，积极提高公司的盈利能力，为实现产业转移，公司还制订了各子公司的工厂审核、产品认证、客户认可等计划，目前这些计划都在有条不紊的进行。溧县低温生产基地已完成厂房基建工程，东区已取得制造许可证，8月份开始进行批量生产，西区正在安装调试生产线，预计下半年开始投产；山东天海已于6月12日成立，预计下半年开始投产。

3、加快新产品研发力度，加快产品结构调整，适应市场需求

报告期内，公司坚持技术创新，加大产品结构调整力度，继续进行产品设计优化，开发大容量、轻材质、高压力的瓶类产品，着力提升LNG气瓶的产品质量和售后服务水平，继续研发罐、车、站领域的新产品，为公司下一步发展壮大积蓄力量。上半年，公司完成了ISO11119-2标准铝内胆碳纤维全缠绕复合气瓶、30MPa轻质高压瓶等新产品开发、优化及认证共计48项，产品换证及工厂审核8个大项，通过质量管理体系持续运行，满足客户对质量管理的更高要求。

4、加强知识产权保护，维护品牌形象

报告期内，公司为做好品牌保护，制定了商标注册方案，在现有商标的基础上扩大了商标的种类、件数、使用国家；同时将设计发明转换成了专利成果，被列为北京市专利试点单位；2014年3月天海工业顺利通过高新技术企业复审并取得高新技术企业复审证书。

5、及时调整销售策略，提升天然气领域市场份额

报告期内，公司为扩大产品市场份额，及时调整销售策略，以传统产品、客户为业绩支撑，以能源行业客户为业绩增长点，调整市场结构，强化传统市场与新市场并重前行。同时根据不同产品的客户群体扩大直销比例，加大重大客户特别是整车厂的开拓力度。目前产品已进入国内一线重卡、客车、轿车厂家，天然气储运装备占公司销售收入的比重逐步提升，上半年已达到40.3%。

6、继续开展成本控制，降低产品生产成本，提升产品竞争力

报告期内，公司继续开展以“降应收、降存货、降成本费用，提升经济效益”为重心开展各项工作，制定降成本控制措施102项，通过减重优化、设备改进、自主维修等一系列改善项目，实现了降低成本、提高工作效率、降低安全隐患的目的，提升了产品竞争力。

（二）下半年工作展望

下半年，在美欧日等发达经济体的拉动下，全球经济将继续温和改善，大部分新兴经济体内部结构性矛盾难以根本化解，在危机之后复苏缓慢，增长回升空间有限。我国仍以“稳增长、转方式、调结构”为主线，继续实施稳健的财政政策，稳增长政策将逐渐形成合力，带动经济增速略有反弹，但内外不确定性因素仍然较多，经济下行压力仍在。随着国家环境污染治理、能源结构调整力度不断加大，天然气在一次能源结构中的比重在逐步扩大，进而带动天然气储运装备需求量的增加，行业内供需矛盾将更加突出，竞争将更加激烈。

下半年是公司实现盈利和转型的重要阶段，面对行业外复杂的经济形势和行业内激烈的市场竞争，公司将进一步实施成本控制措施，加强全面预算管理，加快新产品开发速度，创新营销模式，以增强公司产品的市场竞争力和盈利能力，确保公司实现盈利目标；将进一步强化内部控制，加快战略布局调整力度，加快重大项目建设速度，确保公司“转型”软着陆，实现公司可持续发展。

1、加强内部控制，提高公司风险防范水平

继续加强内控体系的建设和评估工作，结合已评估出的风险点，进一步梳理并细化具体控制内容，修改完善制度；进一步完善合同管理，全面评估合同文本，降低法律风险；进一步加强审计工作，找出流程中的关键风险控制点，增加监控指标，降低管理风险，确保公司依法合规运营。

2、加快重大项目建设，加快战略布局调整

以“瓶、罐、车、站”和一体化解决方案为核心，以公司战略调整方案为指导，以不影响生产经营为前提，统筹考虑 8 个生产基地现状，细化方案的实施步骤，落实责任和进度，做好项目之间的衔接，稳步推进战略布局调整进度。重点关注低温生产基地建设速度，确保下半年顺利投产。

3、创新营销模式，提升服务能力，满足客户需求

一是打破现有的营销模式，逐步提高直销比例，加强业务人员的梯队建设，以提高业务员的积极性；二是做好市场细分工作，加快新产品的市场开拓力度，加强重大客户的开拓和维护；三是继续完善产品售后服务和网络建设，提高综合服务水平，满足客户需求。

4、加快新产品开发速度，加快成熟产品优化进度，提升产品核心竞争力

一是以市场需求为导向，继续做好产品设计开发，加快商业化速度；二是结合公司空间布局调整计划，做好各基地的认证工作，确保不影响合同交付；三是继续做好成熟产品的优化设计，以降低成本为核心，提高产品核心竞争力。

5、加强质量管理，提高产品质量

以认证、客户二方审核为契机，积极做好内部审核，产品审核，过程审核，供应商审核等工作，确保质量管理体系持续有效运行，积极推进技改技革和流程再造，提升生产、检验人员

的技能和责任感，提高产品质量。

6、继续实施成本控制措施，提升企业盈利能力

继续落实年初制定的各项成本控制措施，将战略、运作模式和成本核算有机结合，提高成本核算的准确性，积极采取措施，降低管理、财务、销售等各项费用，完善产销平衡和衔接，降低库存风险，提高企业盈利能力。

7、加强全面预算管理，提高管理水平

继续加强全面预算管理信息反馈，强化刚性原则，及时发现执行过程中的偏差并制定纠正措施；建立和完善关键业绩考核体系，形成责、权、利相结合的机制，强化全面预算管理控制和考评环节。

(三)公司主营业务的范围

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

(四) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数 (调整后)	变动比例 (%)
营业收入	936,857,460.55	1,576,505,289.93	-40.57
营业成本	824,137,970.55	1,334,576,986.22	-38.25
销售费用	42,644,893.10	73,529,261.55	-42.00
管理费用	87,071,018.08	141,769,632.29	-38.58
财务费用	23,026,816.56	29,636,301.59	-22.30
经营活动产生的现金流量净额	-9,515,295.21	-148,574,769.45	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-47,188,050.99	-115,472,645.08	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-29,844,445.31	30,036,416.60	-199.36
研发支出	5,012,119.06	12,483,573.90	-59.85

营业收入变动原因说明：剔除置出资产同比减少 21.10%；

营业成本变动原因说明：剔除置出资产同比减少 19.28%；

销售费用变动原因说明：剔除置出资产同比减少 9.35%；

管理费用变动原因说明：剔除置出资产同比减少 3.61%；

财务费用变动原因说明：剔除置出资产同比增加 13.48%；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除置出资产同比增加 7,824.21 万元，支付购买商品现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除置出资产同比增加 6626.84 万元，子公司引进投资所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：剔除置出资产同比减少 7720.37 万元，偿还部分借款所致；

研发支出变动原因说明：剔除置出资产同比增加 6.5%。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期利润总额（剔除置出资产）同比增加 2534 万元，影响变动主要因素：1、本期处置大学生公寓影响利润增加 7844 万元；2、主营业务毛利额同比减少 5475 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司于 2012 年 4 月 6 日从京城控股获悉其正在筹划重大事项，拟对公司进行重大资产重组工作，为此，公司立即发布了《重大事项停牌公告》，公司股票自 4 月 9 日起开始停牌，随即 4 月 13 日发布了《重大资产重组停牌公告》，并分别于 5 月 15 日和 6 月 14 日发布了《延期复牌公告》。期间公司每周发布一次《重大资产重组进展情况公告》。7 月 5 日本公司召开了重大资产重组第一次董事会会议，股票于 7 月 6 日复牌，披露了重大资产置换暨关联交易预案。11 月 2 日本公司召开了重大资产重组第二次董事会会议，并披露了重大资产置换方案。12 月 18 日，本公司临时股东大会审议通过了重大资产重组方案。

2013 年 1 月 4 日本公司公告了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，2013 年 1 月 21 日本公司公告，公司重大资产重组事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2013 年第 2 次工作会议审核并获得无条件通过，但 2013 年 1 月 25 日公司接中国证监会通知，因参与本公司重大资产置换的有关方面涉嫌违法被稽查立案，本公司并购重组申请被中国证监会暂停审核。本公司于 2013 年 9 月 26 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北人印刷机械股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2013]1240 号），核准本公司重大资产置换暨关联交易事项。本公司以全部资产和负债与京城控股所持有的北京天海工业有限公司 88.50% 股权、京城控股（香港）有限公司 100% 股权和北京京城压缩机有限公司 100% 股权进行置换，差额部分由京城控股以现金方式补足。

2013 年 10 月 31 日，本公司与京城控股、北人集团公司签署了《北人印刷机械股份有限公司与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司签署的重大资产置换交割协议》。2014 年 4

月 11 日，本公司披露了《关于重大资产置换暨关联交易实施完成的公告》以及《重大资产置换暨关联交易之实施情况报告书》。

本公司及相关方将积极履行本次重组相关后续事项，并根据相关法律法规要求履行信息披露义务。

(3) 经营计划进展说明

公司严格按照 2014 年度经营计划，积极推进企业转型升级，主要完成了以下几个方面的工作：

- ① 加强内部控制，提高公司风险防范水平；
- ② 以效益为中心，继续推进降成本，提高盈利能力等各项措施的落实；
- ③ 加快新产品开发和商业化的速度；
- ④ 加强质量管理，提高产品质量；
- ⑤ 加强全面预算管理，提高管理水平。

(4) 其他

科目	与期初比变动比例 (%)	情况说明
应收票据	-55.93	主要是子公司收到的票据减少
其他应收款	305.1	主要是保证金、押金、备用金等增加所致
其他流动资产	-99.94	待处置资产本期处置完成
应付票据	32.5	主要是子公司开具票据增加
预收款项	-38.75	主要是子公司收到的预收货款减少所致
应交税费	-762.7	主要是子公司未抵扣进项税增加所致
其他应付款	-47.93	本期偿还控股公司借款增加所致

科目	与上年同期相比变动比例 (%)	情况说明
收到的税费返还	414.04	主要是收到的出口退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	140.63	主要是收到的保证金退回增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	-48.96	主要是支付购买商品的现金减少所致

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,390.72	主要是收到的处置大学生公寓现金所致
取得借款所收到的现金	-68.73	主要是本期收到借款减少所致
偿还债务所支付的现金	-35.77	剔除置出资产，偿还债务同比增加 50.38%，主要是子公司本期偿还借款同比增加。
支付其他与筹资活动有关的现金	121.87	偿还控股公司借款增加
营业税金及附加	170.80	支付税金增加影响所致
资产减值损失	-120.18	本年度会计估计变更影响所致
投资收益(损失以“-”号填列)	-78.53	主要是联营公司盈利能力下降所致
营业外收入	2,006.19	子公司处置资产取得的收益增加所致
营业外支出	32.32	子公司滞纳金增加所致
所得税费用	182.17	主要是子公司利润总额增加及递延所得税变动的影响

(五) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
胶版印刷机销售				-100.00	-100.00	
凹版印刷机				-100.00	-100.00	

销售						
表格机销售				-100.00	-100.00	
压缩机业务	30,480,900.00	26,603,765.55	12.72	-39.14	-40.46	增加 1.95 个百分点
钢制无缝气瓶	414,963,770.46	353,529,248.07	14.80	0.10	-4.24	增加 3.86 个百分点
缠绕瓶	184,961,365.18	160,936,178.76	12.99	-33.18	-24.74	减少 9.76 个百分点
低温瓶	132,839,611.65	128,230,920.57	3.47	-42.08	-36.64	减少 8.30 个百分点
低温储罐	54,324,174.50	41,212,023.35	24.14	-21.32	-16.43	减少 4.43 个百分点
其他	93,443,560.37	91,284,305.99	2.31	-10.23	-7.32	减少 3.07 个百分点
合计	911,013,382.16	801,796,442.29	11.99	-39.66	-37.15	减少 3.52 个百分点

主营业务分产品情况的说明：

(1) 胶版印刷机销售、凹版印刷机销售、表格机销售为置出资产的产品，本报告期不包括置出资产的产品。

(2) 受宏观经济形势低迷的影响，气体储运行业需求降低。尤其是受去年下半年 LNG 气体涨价的影响，使得 LNG 气体的经济优势下降，降低了重卡市场对低温瓶的需求；虽然全国多个主要城市大力发展 LNG 客车，但在实际推行中并未达到预期目标。多方因素叠加，导致公司低温产品销售收入下滑。

(3) 当前气体储运行业普遍存在库存高企、产能过剩等情况。因此，面对有限的市场需求，价格竞争愈发激烈。天海工业也根据市场形势对个别产品的价格进行了调整，如低温瓶，导致此类产品毛利有所下降。

(4) 京城压缩机业务毛利下降主要原因是受到宏观经济增长乏力的影响，压缩机市场大环境不佳，及京城压缩机内部通过采取加强销售合同评审，逐步减少或终止 OEM 合同等措施导致销售收入下降，毛利额下滑。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	559,111,494.00	-52.05
国外	351,901,888.16	2.38

主营业务分地区情况的说明:

剔除置出资产,国内地区营业收入同比下降了 29.52%,主要是受 LNG 气瓶营业收入下降的影响。而国际市场方面,随着美国和欧洲经济的逐步复苏,同时面对“双反案”的影响公司积极开拓美国市场,使得公司业务在海外市场稳步上升,营业收入同比提高 2.38%。

(六) 核心竞争力分析

1、天海工业在全球气体储运装备行业具有较高商誉,天海品牌具有较高知名度。

2、技术创新能力较强。目前公司拥有各项专利技术 20 余项,包括瓶、罐、车、站四大类产品,基本覆盖了气体储运装备产业;同时还具备成套生产线设计制造能力,为公司产品品质的提升奠定了基础。

3、公司拥有一批高素质的人才队伍:优秀的管理团队、精湛的技术团队、一流的销售团队、专业的生产团队。

4、公司建立了完善的销售网络。国内有经销网点 30 多个,基本实现各区域全覆盖;境外建立了 8 个销售网点,主要分布在美国、新加坡、韩国、澳大利亚等。

(七) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 报告期本公司所属子公司北京天海工业有限公司为发展天然气储运装备项目,引进北京巴士传媒股份有限公司投资其子公司北京明晖天海气体储运装备销售有限公司。增资完成后,北京明晖天海气体储运装备销售有限公司注册资本由 38,041.703 万元变更为 54,522.5228 万元,北京天海工业有限公司持有其股权由 55.20%变为 38.51%。

(2) 报告期本公司所属子公司北京天海工业有限公司根据“十二五”战略布局调整方案,将相关产品向低成本区域转移,北京天海工业有限公司与山东永安合力钢瓶股份有限公司在临沂市河东区工业园合作成立山东天海高压容器有限公司,公司注册资本 3000 万元,北京天海占股 51%,山东合力占股 49%。

根据山东天海《公司章程》规定及山东天海的实际情况,山东天海的财务和经营决策需由双方股东共同决定,山东天海为天海工业及山东永安共同控制,因此天海工业未将山东天海纳入合并报表范围。

(3) 报告期本公司所属子公司北京天海工业有限公司为了聚焦气体储运装备的制造研发, 提高资源配效率, 北京天海工业有限公司与加拿大西港能源公司决定对北京天海西港环境技术有限公司进行清算处理。北京天海西港环境技术有限公司注册资本 80 万美元, 北京天海工业有限公司占股 50%, 西港能源公司占股 50%。目前相关法律文件已经签署, 清算材料已报送政府相关部门。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
北京天海工业有限公司	生产	生产、销售气瓶、蓄能器、压力容器及配套设备等	6,140.18 万美元	256,086.98	122,535.46	2,345.43
北京京城压缩机有限公司	生产	设计、生产、销售压缩机	13,927.15 万元	30,151.51	15,549.45	-497.82
京城控股(香港)有限公司	贸易投资	进出口贸易、广告代理及信息咨询等。	1,000 港元	14,339.85	14,218.17	-9.94

4、 非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
------	------	------	----------	----------	--------

车用液化天然气瓶与低温设备生产 (LNG 产业) 基地建设项目	92,620	已完成厂房基建工程, 东区已取得制造许可证, 西区正在安装调试生产线, 预计下半年开始投产	9,104	35,422	项目处于建设期
---------------------------------	--------	---	-------	--------	---------

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期本公司未实施利润分配方案。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司 2014 年半年度财务报告未经审计。

(二) 业务及分部资料

2014 年 1-6 月报告分部

单位：元 币种：人民币

项目	低温储运装备	压缩机	其他	抵消	合计
营业收入	905,857,720.00	30,999,740.55			936,857,460.55
其中：对外交易收入	905,857,720.00	30,999,740.55			936,857,460.55
分部间交易收入					
营业成本	797,344,434.69	26,793,535.86			824,137,970.55
期间费用	138,531,744.93	13,010,433.76	1,200,549.05		152,742,727.74
分部利润总额(亏损总额)	32,872,830.28	-4,151,427.96	-1,200,549.05		27,520,853.27
资产总额	2,560,869,768.15	301,515,050.32	1,056,124,098.50	-1,054,158,717.74	2,864,350,199.23
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	1,335,515,195.39	146,020,567.70	3,991,996.98	-52,379,682.50	1,433,148,077.57
补充信息					
资本性支出					
当期确认的减值损	2,816,856.30	-5,512,008.97			-2,695,152.67

项目	低温储运装备	压缩机	其他	抵消	合计
失					
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	41,080,182.34	1,358,528.08			42,438,710.42
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

(三) 营业额

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
胶版印刷机销售		198,043,529.85
凹版印刷机销售		162,894,646.63
表格机销售		5,051,365.76
压缩机业务	30,480,900.00	50,080,754.04
钢质无缝气瓶	414,963,770.46	453,975,930.05
缠绕瓶	184,961,365.18	276,794,056.92
低温瓶	132,839,611.65	209,703,817.52
低温储罐	54,324,174.50	69,040,983.59
其他	93,443,560.37	84,334,297.50
销售总额	911,013,382.16	1,509,919,381.86
减：销售税及其他附加费用	165,909,415.24	249,797,424.56
合计	745,103,966.92	1,260,121,957.30

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
房产税	房产原值的 70%-80%和房产租赁收入	1.2%和 12%

2. 本集团各公司企业所得税税率如下：

公司名称	税率
北京京城机电股份有限公司	25%
北京天海工业有限公司	15%
天津天海高压容器有限责任公司	25%
廊坊天海高压容器有限公司	25%
上海天海复合气瓶有限公司	25%
北京天海低温设备有限公司	15%
北京攀尼高空作业设备有限公司	25%
AmericaFortuneCompany（美洲幸福公司）	累进制税率
北京京城压缩机有限公司	15%
京城控股（香港）有限公司	16.50%

美洲幸福公司为在美国注册的公司，其企业所得税采取超额累计税率，不同应纳税所得额的税率从 15%-39%不等。

3. 税收优惠及批文

本公司子公司北京天海工业有限公司 2013 年度申请高新技术企业复审工作，于 2013 年 11 月 11 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GF201311000576 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15% 企业所得税率计算企业所得税。

本公司子公司北京天海低温设备有限公司于 2013 年 12 月 5 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201311001531 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15% 企业所得税率计算企业所得税。

本公司子公司北京京城压缩机有限公司 2011 年 10 月 28 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的证书号为 GF201111001877 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15% 企业所得税率计算企业所得税。

4. 税率或税率优惠政策的变化

本年税率、税率优惠政策较上年没有发生变化。

5. 税项

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
当年企业所得税	9,025,245.90	4,871,027.62
递延所得税	1,220,059.33	-1,240,067.21
合计	10,245,305.23	3,630,960.41

(五) 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（元）	20,818,005.76	-21,286,267.36
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）（元）	-45,140,213.05	-21,700,491.46
母公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.05
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.11	-0.05

普通股加权平均数计算过程：

项目	本期金额	上期金额
年初发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00
公积金转增资本调整		
期末发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的调整因素为当期已确认为费用的稀释性潜在普通股利息，稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用，以及相关的所得税影响。

本公司发行在外普通股加权平均数的调整因素为假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润 (元)	20,818,005.76	-21,286,267.36
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润 (扣除非经常性损益后)(元)	-45,140,213.05	-21,700,491.46
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.05
稀释每股收益(元/股)(扣除非经常性损益后)	-0.11	-0.05

(六) 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。(单位:千元)

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国有法人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	322,000.00	76.30						322,000.00	76.30
境外上市外资股	100,000.00	23.70						100,000.00	23.70
无限售条件股份合计	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00
股份总额	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00

(七) 股息

于 2014 年 1-6 月并无已付或已建议之股息,由报告期间结束起并无建议任何股息。

(八) 或有负债

截止二零一四年六月三十日,本公司无重大或有负债

(九) 财务状况分析

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

流动性和资本结构

	期末	期初
(1) 资产负债率	50.03%	58.87%
(2) 速动比率	64.71%	54.52%
(3) 流动比率	120.69%	102.38%

(十) 银行借款

公司认真执行年度资金收支预算并依据市场环境变化和客户要求，严格控制银行贷款规模。在满足公司经营活动资金需求的同时充分利用金融工具及时努力减少财务费用和防范财务风险，提高公司及股东收益。报告期末公司短期借款 47,061.24 万元，比年初减少 2.49%。长期借款为零。

(十一) 资金主要来源和运用

1、 经营活动现金流量

报告期公司经营活动产生的现金流入主要来源于销售商品业务收入，现金流出主要用于生产经营活动有关的支出。报告期经营活动产生的现金流入 65,460.50 万元，现金流出 66,412.03 万元，报告期经营活动产生的现金流量净额-951.53 万元。

2、 投资活动现金流量

报告期公司投资活动产生的现金流入 8,772.28 万元，投资活动支出的现金 13,491.09 万元，主要用于购建固定资产等资金支出，上述支出基本来源于公司内部自筹。报告期投资活动产生的现金流量净额为-4,718.81 万元。

3、 筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流入 31,786.05 万元，主要来源于银行及明晖天海收到的投资款，报告期筹资活动现金流出 34,770.49 万元，主要是用于归还银行及京城控股借款和借款利息的支付，报告期筹资活动现金流量净额-2,984.44 万元。

报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 7,824.21 万元（剔除置出资产），主要是购买商品支付的现金减少所致。投资产生的现金流量净额同比增加 6,626.84 万元（剔除置出资产），主要是子公司引进投资所致。筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 7,720.37 万元（剔除置出资产），主要是偿还部分借款所致。

本期经营活动产生的现金流量净额为-951.53 万元，本年净利润为 1,727.55 万元，主要为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加所致。

(十二) 资本结构

报告期公司资本结构由股东权益和债务构成。股东权益 143,120.21 万元，其中少数股东权益 53,170.01 万元；负债总额 143,314.81 万元。资产总额 286,435.02 万元，期末资产负债率 50.03%。

按流动性划分资本结构

流动负债合计	129,968.01	万元	占资产比重	45.37%
股东权益合计	143,120.21	万元	占资产比重	49.97%
其中：少数股东权益	53,170.01	万元	占资产比重	18.56%

(十三) 报告期雇员人数、薪金、薪酬政策以及培训计划情况

(1) 雇员人数:

报告期公司雇员 3,178 人。

(2) 薪金:

报告期支付雇员薪金 6,443.53 万元。

(3) 薪酬政策

公司实施以岗位绩效工资为主体的多元化薪酬制度,岗位绩效工资按照在定岗定编的基础上,通过岗位评价确定岗位相对价值并参考劳动力市场价位确定工资水平,以保证薪酬的内外部公平性。在此基础上,对技术人员实施技术等级评聘和技术创新奖励办法,对营销人员实施销售业绩提成办法,对基本生产工人实施计件或计时工资制度,对高级管理人员实施年薪制,按照不同人员不同工作性质,采取分层分类的多元化的薪酬政策。

(4) 培训计划

2014 年公司按实际生产经营和管理需要,制定了《2014 年度公司培训计划》,加强了对培训工作的管理,提高了培训工作的计划性、有效性和针对性。按照培训计划,上半年公司组织董监高参加北京证监局、上交所、香港特许秘书公会等外部单位举办的培训,组织内部员工参加市场营销-营销技巧与沟通的知识培训、新任中层管理人员角色转换培训、关键岗位培训等各项培训 150 项,培训人次 3900 次,人均培训课时达 9.58 小时。

(十三)公司资产质押、抵押情况

报告期内,部分房屋建筑物抵押给银行作为抵押借款担保。原值 136,615,941.26 元,净值 104,899,014.47 元。

(十四) 公司未来重大投资或购入资本资产的计划情况

截止本报告期,公司未做出重大投资或购入资本资产计划。

(十五) 董事会多元化政策

公司董事会已采纳董事会成员多元化政策,在设定董事会成员组合时,会从多个方面考虑董事会成员多元化,包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、种族、专业经验、技能、知识及服务任期。公司深信董事会成员多元化政策有利于提升管理水平,有利于实现公司均衡的可持续发展。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1. 公司拟以公开挂牌的竞价方式出售所持京城压缩机 100%股权，出售价格不低于评估值 25,020.28 万元。</p> <p>2、公司控股股东京城控股拟参与本次公开挂牌竞价。为此，公司与京城控股拟签订附生效条件的《产权交易合同》；本次公开挂牌实施过程中，如京城控股最终获得受让方资格，则此次交易构成了关联交易，如京城控股未能获得受让方资格，则该合同自始无效。</p> <p>3、本次交易不存在重大法律障碍；</p> <p>4、本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组；</p> <p>5、本次交易已于 2014 年 6 月 26 日召开的股东周年大会审议通过，截止本披露日该交易正通过产权交易机构公开挂牌出售，待有出售结果后，公司将进一步披露。</p>	<p>1.详细内容见 2014 年 5 月 16 日上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn;香港联交所网站 http://www.hkexnews.hk 及 2014 年 5 月 17 日《上海证券报》、《证券日报》的《关于出售北京京城压缩机有限公司 100%股权暨可能构成关联交易的公告》。</p> <p>2.详细内容见 2014 年 6 月 26 日上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn;香港联交所网站 http://www.hkexnews.hk 及 2014 年 6 月 27 日《上海证券报》、《证券日报》的《2013 年度股东周年大会决议公告》。</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

本报告期公司无股权激励情况。

五、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>1、 天津天海从天津钢管采购气瓶管，并与其签订《气瓶管购销框架合同》，每年交易金额上限为人民币 3 亿元，合同有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。</p> <p>2、 天海工业从京城物流采购气瓶钢坯，并与其签订《采购框架合同》，年度采购金额不超过贰仟陆佰万元整，合同有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。</p> <p>3、 天海工业与融资租赁公司开展融资租赁业务，并与其签订《融资租赁双方合作协议》融资租赁服务额度为人民币贰仟玖佰万元整，合同有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。</p> <p>4、 天海工业承租资产管理公司位于顺义木林镇的厂房，并与其签订《厂房及设备租赁合同》，年租金为人民币陆拾捌万元整，合同有效期为：2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。</p>	<p>详细内容见 2014 年 3 月 3 日上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn;香港联交所网站 http://www.hkexnews.hk 及 2013 年 3 月 4 日《上海证券报》、《证券日报》的日常关联交易公告。</p>

<p>5、京城压缩机出租办公室及厂房给京城天义，并与其签订《厂房租赁合同》，年租金 924,362.50 元，租赁期限为：2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。</p> <p>6、京城压缩机承租西海工贸位于光明楼的办公楼，并与其签订《房屋租赁合同》，每年租金为人民币壹佰贰拾万贰仟捌佰伍拾柒元伍角整，租赁期限：2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。</p>	
<p>7、天津天海与天津钢管签订《气瓶管购销框架合同补充协议》，将原《气瓶管购销框架合同》的有效期由 1 年变更为 3 年（变更后的合同有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日），其他合同条款不做任何修改。</p>	<p>详细内容见 2014 年 3 月 27 日上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn;香港联交所网站 http://www.hkexnews.hk 及 2014 年 3 月 28 日《上海证券报》、《证券日报》的日常关联交易公告。</p>

(二)关联债权债务往来
临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京京城机电资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司		12,889,750.00	12,889,750.00			
北京京城工业物流有限公司	母公司的全资子公司				12,562,196.93	-5,754,448.42	6,807,748.51

天津钢管钢铁贸易有限公司						23,231,277.68	23,231,277.68
京城控股	母公司				386,807,077.46	-192,307,077.46	194,500,000.00
北人集团公司	母公司的全资子公司				9,537,212.51	-8,423,955.95	1,113,256.56
北京第一机床厂	母公司的控股子公司				393,359.09	36,000.00	429,359.09
京城控股	母公司				126,900,000.00	6,568,000.00	133,468,000.00
北京京城机电资产管理有限责任公司	母公司的全资子公司				52,889,750.00	-52,889,750.00	0
北京京城天义环保科技有限公司	母公司的控股子公司				4,500,000.00	-459,998.67	4,040,001.33
合 计			12,889,750.00	12,889,750.00	593,589,595.99	-229,999,952.82	363,589,643.17
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							12,889,750.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							12,889,750.00
关联债权债务形成原因							出售大学生宿舍
关联债权债务清偿情况							本公司于 2014 年 7 月 8 日及 24 日分别收到北京京城机电资产管理有限责任公司汇款 8,000,000 元及 4,889,750 元，共计人民币 12,889,750 元。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京第一机床厂	北京攀尼高空作业设备有限公司	房屋	120,000	2014年1月1日	2014年12月31日	-120,000	协议价	-120,000	是	股东的子公司
北京京城机电资产管理有限责任公司	北京天海工业有限公司	房屋	680,000	2014年1月1日	2016年12月31日	-680,000	协议价	-680,000	是	股东的子公司
北京西海工贸公司	京城压缩机	房屋	1,202,857.5	2014年1月1日	2015年12月31日	-1,202,857.5	协议价	-1,202,857.5	是	股东的子公司
京城压缩机	北京京城天义环保科技有限公司	房屋	924,362.5	2014年1月1日	2016年12月31日	924,362.5	协议价	924,362.5	是	股东的子公司

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,120
报告期末对子公司担保余额合计（B）	420
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	420
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.52
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

本担保为本公司子公司北京天海工业有限公司为其子公司天津天海高压容器有限责任公司提供的担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承 诺 背 景	承诺 类型	承诺方	承诺内容	承诺时间 及期限	是否有 履行期 限	是否及 时严格 履行	如未能及时履行应说 明未完成履行的具体 原因	如未能及时履行应说 明下一步计划
	与 重 大 资 产 重 组 相 关 的 承	解决关联 交易	大股东北京 京城机电股 份有限公司	京城控股承诺：“就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。如违反上述承诺与上市公司及其控制的企业进行交易，而给上市公司	长期	是	是	

诺		及其控制的企业造成损失，由本公司承担赔偿责任。”					
	解决同业竞争	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺：“针对本公司以及本公司控制的其他企业未来拟从事或实质性获得上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况。	长期	是	是	
	其他	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺，本次重大资产重组完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。京城控股分别就人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立等方面作出具体的承诺。该承诺在京城控股作为上市公司的控股股东（或实际控制人）期间内持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，京城控股将向上市公司进行赔偿。	长期	是	是	截至本披露日，京城控股已向本公司子公司关闭财务管理信息平台及资金集中管理平台。京城控股未出现违背该承诺的行为。
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺：“1、北人股份的债权人自接到北人股份有关本次重大资产重组事宜的通知书之日起三十日内，未接到通知书的自北人股份就其本次重大资产重组事宜首次公告之日起四十五日内，如果要求北人股	长期	是	是	截至本披露日，京城控股已督促北人集团偿还债务并承诺如果北人集团没有及时清偿，京城控股将负	

		<p>份提前清偿债务或提供担保，而北人股份未清偿债务或提供担保的，本公司承诺将承担对该等债务提前清偿或提供担保的责任；2、对于北人股份无法联系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如其在本次重大资产重组完成前又明确发表不同意意见，而北人股份未按其要求清偿债务或提供担保的，本公司承诺将承担对该等债务提前清偿或提供担保的责任；3、对于北人股份确实无法联系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如本次重大资产重组完成后，置出资产的承接主体无法清偿其债务的，由本公司负责清偿。本公司承担担保责任或清偿责任后，有权对置出资产的承接主体进行追偿。”</p>				<p>责清偿及提供担保。本公司目前没有因被追索而遭受损失，京城控股未出现违背该承诺的行为。</p>	
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	<p>京城控股承诺：“本公司充分知悉拟置出资产目前存在的瑕疵，本公司将承担因拟置出资产瑕疵而产生的任何损失或法律责任，不会因拟置出资产瑕疵要求北人股份承担任何损失或法律责任，亦不会因拟置出资产</p>	长期	是	是	<p>截至本披露日，京城控股已督促北人集团偿还债务并承诺如果北人集团没有及时清偿，京城控股将负</p>	

		瑕疵单方面拒绝签署或要求终止、解除、变更《北人印刷机械股份有限公司与北京京城机电控股有限责任公司关于重大资产置换的框架协议》、《北人印刷机械股份有限公司与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司之重大资产置换协议》及相关协议。				责清偿及提供担保。本公司目前没有因被追索而遭受损失，京城控股未出现违背该承诺的行为。	
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺：“若未来天海工业木林镇生产车间因租赁瑕疵房产的问题而导致搬迁，本公司将向本次交易完成后的上市公司全额现金赔偿天海工业在搬迁过程中导致的全部损失。”	长期	是	是		
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺：“本公司已充分知悉置出资产目前存在的上述问题，并承诺若本次重组实施时北人股份上述部分下属公司相关股东行使优先购买权，则本公司同意接受上述置出资产中的长期股权投资变更为相等价值的现金资产，不会因置出资产形式的变化要求终止或变更各方之前已签署的重大资产置换协议或要求北人股份赔偿任何损失或承担法律责任。”	长期	是	是		
盈利预测	大股东北京	京城控股承诺：“京城控股以现金方式向公司补偿置入	上市公司	是	是	2014年4月10日，公司	

及补偿	京城机电股份有限公司	资产 2013 年亏损金额的 100%，及置入资产 2013 年盈利预测金额的 100%。根据信永中和出具的《重大资产重组置入资产盈利预测实现情况鉴证报告》(XYZH/2013TJA2024-4)，补偿金额合计 10,015.97 万元。	2013 年年报披露之日起半年			已收到京城控股支付的补偿款 5,007.99 万元(占总补偿额的 50%)；截至目前，京城控股未出现违背该承诺的行为	
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	根据上市公司与京城控股以及北人集团共同签署的《关于北京北瀛铸造有限责任公司 17.01%的股权交割的补充确认函》，共同确认“各方认可股权交割视同已完成，京城股份账面不再记录该股权长期投资，即该股权对应的全部股东权利（包括但不限于股权收益、股东表决权、选举权等）、股东义务、风险及责任等全部由北人集团实际享有或承担，京城股份予以必要配合。鉴于在完成工商变更登记前，上述股东变更尚不具有对抗第三人的效力，为此各方一致同意：因不具有对抗效力导致京城股份承担任何责任或损失，均由京城控股实际承担责任及损失。”	长期	是	是	京城控股关于北瀛铸造 17.01%股权交割的承诺正在履行过程之中，未出现违反上述承诺的情形	
其他	置出资产承	北人集团承诺：“本公司充分知悉拟置出资产目前存在	长期	是	是	截至本披露日，京城控股	

	接主体（北人集团）	的瑕疵，本公司将承担因拟置出资产瑕疵而产生的任何损失或法律责任，不会因拟置出资产瑕疵要求北人股份承担任何损失或法律责任。				已督促北人集团偿还债务并承诺如果北人集团没有及时清偿，京城控股将负责清偿及提供担保。本公司目前没有因被追索而遭受损失，京城控股未出现违背该承诺的行为。	
其他	置出资产承接主体（北人集团）	北人集团承诺：“本公司已充分知悉置出资产目前存在的上述问题，并承诺若本次重组实施时北人股份上述部分下属公司相关股东行使优先购买权，则本公司同意接受上述置出资产中的长期股权投资变更为相等价值的现金资产，不会因置出资产形式的变化要求终止或变更各方之前已签署的重大资产置换协议或要求北人股份赔偿任何损失或承担法律责任。”	长期	是	是		
其他	大股东北京京城机电股份有限公司	京城控股承诺：“本公司将督促天海工业及京城压缩机严格履行其承诺，并于 2013 年 12 月 31 日之前办理完毕房屋所有权证。同时，为保证本次置入资产价值的	2013 年 12 月 31 日	是	否	目前，天海工业所拥有的瑕疵房产权属问题已解决，京城压缩机正在积极	本公司于 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关

		公允性，本公司承诺上述瑕疵资产办理过程中发生的全部费用均由本公司承担。如因上述瑕疵资产权属问题未能如期解决，导致本次重大资产重组后的北人股份未来遭受任何损失，本公司将向本次重大资产重组后的北人股份及时全额现金赔偿。”				办理相关权属证明；本公司已按照指引第 4 号以及通知 35 号的要求就该超期未履行承诺事项予以规范，相关规范措施正在实施过程中。	于本公司拟公开挂牌出售北京京城压缩机有限公司 100%股权的议案》，京城控股拟参与本次公开挂牌竞价，本公司已与京城控股签订了附生效条件的《产权交易合同》，该出售事项履行完毕后，本公司将不再持有京城压缩机的股权。
其他	置入资产 (京城压缩机)	京城压缩机针对其拥有 5 处瑕疵房产承诺：“本公司承诺于 2013 年 12 月 31 日前全部办理完毕。”	2013 年 12 月 31 日	是	否	目前，京城压缩机正在积极办理相关权属证明；本公司已按照指引第 4 号以及通知 35 号的要求就该超期未履行承诺事项予以规范，相关规范措施正在实施过程中。	本公司于 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于本公司拟公开挂牌出售北京京城压缩机有限公司 100%股权的议案》，京城控股拟参与本次公

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

九、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、 公司治理情况

报告期为做好公司治理工作，保证公司依法合规运营，同时按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，公司梳理了相关制度，对《对外担保管理制度》、《募集资金管理办法》等三十八个制度重新进行了修订，并经 2013 年度股东周年大会和第七届董事会第十六次临时会议审议通过。

报告期公司股东大会、董事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专门委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在关联交易、财务审计等方面发挥了作用。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

由于公司重大资产重组，相关业务进行了置换，由原来的印刷机械生产及销售变更为气体储运装备业务，业务发生较大变化，导致固定资产的预计可使用年限、应收账款坏账准备计提的比例均与原公司有所不同，因此对部分会计估计进行变更。公司会计估计变更详细内容见 2013 年 12 月 16 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>; 香港联交所披露易网站 <http://www.hkexnews.hk> 及 2013 年 12 月 17 日《上海证券报》的《会计估计变更公告》。

根据气体储运装备业务的资产类型、生产特点、经营模式对固定资产预计可使用年限等进行了重估，变更部分固定资产的折旧年限及残值率，对原应收款项坏账准备计提比例进行了修改，本次会计估计变更自 2014 年 1 月 1 日起执行，采用未来适用法，增加本期合并财务报表净利润 19,132,509.45 元。

(二) 其他

- 1、报告期本公司企业所得税的适用税率为 25%。
- 2、本公司董事会之审计委员会已审阅了本公司未经审计的 2014 年半年度业绩报告。
- 3、本公司于报告期内一直联交所证券上市规则附录十四之《企业管治常规守则》守则条文。
- 4、于本报告期内，本公司就董事及监事的证券交易，已采纳一套不低于联交所证券上市规则附录十所载的《标准守则》所规定的标准行为守则。经与全部董事及监事做出查询后，本公司确认，在截止 2014 年 6 月 30 日之 6 个月，各董事及监事已遵守该标准守则所规定有关董事进行证券交易的标准。
- 5、报告期内，本公司及附属公司均没有购买、出售或赎回任何本公司之股票。
- 6、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明。

由于公司资产置换本报告期不再纳入合并范围的公司：陕西北人印刷机械有限责任公司、北京北人富士印刷机械有限公司、北京北人京延印刷机械有限责任公司、北京北人迪溥瑞印刷机械有限责任公司、北京北人印刷设备有限公司。由于资产置换本报告期纳入合并范围的公司：北京天海工业有限公司、京城控股（香港）有限公司、北京京城压缩机有限公司。

7、公司转让京城压缩机 100%股权项目进展情况的说明。

为了降低公司运营成本，减少公司亏损单元，改善公司经营状况，提升公司资产质量。公司拟转让持有的京城压缩机 100%股权。

依据 2014 年 4 月 11 日北京大正海地人资产评估有限公司出具的《北京京城机电股份有限公司拟转让北京京城压缩机有限公司股权项目资产评估报告》，京城压缩机净资产评估值为 25,020.28 万元。本公司以北京市国资委核准后的京城压缩机净资产评估值作为挂牌价格，出售京城压缩机 100%股权。公司已于 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东周年大会审议通过了《关于本公司拟公开挂牌出售北京京城压缩机有限公司 100%股权的议案》。

截止披露日，京城压缩机已于 2014 年 7 月 23 日在北京产权交易所挂牌成功，挂牌期满后 2014 年 8 月 19 日。关于出售京城压缩机 100%股权项目的进展情况，本公司将及时披露。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行	送	公积金	其	小	数量	比例

		(%)	新股	股	转股	他	计		(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	322,000,000	76.3						322,000,000	76.3
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	100,000,000	23.7						100,000,000	23.7
4、其他									
三、股份总数	422,000,000	100						422,000,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		16,663 户（其中：A 股 16,588 户，H 股 75 户）				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

北京京城机电控股 有限责任公司	国有 法人	47.78	201,620,000	0	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.45	98,965,199	12,000	0	未知
Pictet & CIE	未知	1.42	5,978,000	0	0	未知
788 China Fund Ltd.	未知	1.21	5,124,000	0	0	未知
宁波丽缘进出口 有限公司	未知	0.94	3,951,970	2,086,701	0	未知
曾佑泉	未知	0.35	1,457,289	1,457,289	0	未知
林新	未知	0.22	916,726	916,726	0	未知
北京浩鸿房地产 开发有限公司	未知	0.20	850,000	-202,925	0	未知
熊三忠	未知	0.20	849,340	279,399	0	未知
伍志强	未知	0.20	828,049	400	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量		
北京京城机电控股有限责 任公司		201,620,000		人民币普通股		201,620,000
HKSCC NOMINEES LIMITED		98,965,199		境外上市外资股		98,965,199
Pictet & CIE		5,978,000		境外上市外资股		5,978,000
788 China Fund Ltd.		5,124,000		境外上市外资股		5,124,000
宁波丽缘进出口有限公司		3,951,970		人民币普通股		3,951,970
曾佑泉		1,457,289		人民币普通股		1,457,289
林新		916,726		人民币普通股		916,726
北京浩鸿房地产开发有限 公司		850,000		人民币普通股		850,000
熊三忠		849,340		人民币普通股		849,340
伍志强		828,049		人民币普通股		828,049
上述股东关联关系或一致 行动的说明		截止本报告期，本公司所有有限售股条件股份全部上市流通。本公司未知上述股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东				

	持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	------------------------

注：

- (1) 北京京城机电控股有限责任公司为本公司大股东,未有质押或冻结情况.
- (2) HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算（代理人）有限公司所持股份是代理多个客户持股，本公司未接获香港中央结算（代理人）有限公司通知本公司任何单一 H 股股东持股数量有超过本公司总股本 5% 情况。
- (3) 除上文所披露者外，于 2014 年 6 月 30 日董事并无获告知有任何人士（并非董事、监事或主要行政人员）于本公司股份或相关股份拥有权益或持有淡仓而需遵照证券及期货条例第 XV 部第 2 及第 3 分部之规定向本公司做出披露，或根据证券及期货条例第 336 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。
- (4) 根据中国有关法律及本公司之章程，并无优先购股权之条款。
- (5) 截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司并无发行任何可换股证券、购股权、认股证券或类似权利。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

报告期公司无优先股情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
胡传忠	董事长	0	0	0	
李俊杰	执行董事.总经理	0	0	0	
周永军	非执行董事	0	0	0	
常昀	非执行董事	0	0	0	

夏中华	非执行董事	0	0	0	
吴燕璋	执行董事	0	0	0	
姜驰	执行董事.总会计师. 董事会秘书	0	0	0	
吴燕	独立非执行董事	57,301	57,301	0	
刘宁	独立非执行董事	0	0	0	
杨晓辉	独立非执行董事	0	0	0	
樊勇	独立非执行董事	0	0	0	
刘哲	监事长	0	0	0	
韩秉奎	监事	0	0	0	
阮爱华	监事	0	0	0	
解越美	总工程师	0	0	0	
蒋自力	原董事长	0	0	0	
王平生	原副董事长	0	0	0	
吴东波	原非执行董事	0	0	0	
张双儒	原独立非执行董事	0	0	0	
王徽	原独立非执行董事	0	0	0	
谢炳光	原独立非执行董事	0	0	0	
王德玉	原独立非执行董事	0	0	0	
焦瑞芳	原董事会秘书	0	0	0	

注：

(1) 除上文所披露者外，于 2014 年 6 月 30 日，本公司董事、监事或高级管理人员概无于本公司或其任何相关法团（定义见证券及期货条例）之股份、相关股份或债券中拥有根据证券及期货条例第 352 条规定须列入由本公司保存之所指定之登记册之权益或淡仓，亦未有按上市公司董事进行证券交易的标准守则向本公司及香港联合交易所有限公司做出通知。

(2) 概无任何董事、监事及高级管理人员或其相关人士获公司或其附属公司授出购入公司股份或债券之权益，或在 2014 年 6 月 30 日前已行使任何此等权益。

(3) 上述所载各董事及监事须根据证券及期货条例第 352 条而保存之登记册所示外，在本报告期内，本公司均无参与任何安排，使本公司董事或监事或任何其他法人团体之股份或债券获益。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋自力	原董事长	离任	董事会换届不再担任公司董事

王平生	原副董事长	离任	董事会换届不再担任公司董事
吴东波	原非执行董事	离任	董事会换届不再担任公司董事
张双儒	原独立非执行董事	离任	董事会换届不再担任公司独立非执行董事
王徽	原独立非执行董事	离任	届满，连续六年担任公司独立非执行董事
谢炳光	原独立非执行董事	离任	届满，连续六年担任公司独立非执行董事
王德玉	原独立非执行董事	离任	届满，连续六年担任公司独立非执行董事
焦瑞芳	原董事会秘书	离任	董事会换届不再担任董事会秘书
周永军	非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
常昀	非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
夏中华	非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
吴燕	独立非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
刘宁	独立非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
杨晓辉	独立非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事
樊勇	独立非执行董事	选举	选举为第八届董事会董事

注：

(1) 本公司 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东周年大会，审议通过选举胡传忠先生、李俊杰先生、吴燕璋先生、姜驰女士为本公司第八届董事会执行董事，选举周永军先生、常昀女士、夏中华先生为本公司第八届董事会非执行董事；选举吴燕女士、刘宁先生、杨晓辉先生、樊勇先生为本公司第八届董事会独立非执行董事，董事任期从 2013 年度股东周年大会批准日起至 2016 年度股东周年大会为止。蒋自力先生、王平生先生、吴东波女士、张双儒先生、王徽女士、谢炳光先生、王德玉先生不再担任本公司董事。

(2) 本公司 2014 年 6 月 26 日召开的第八届董事会第一次会议，审议通过选举胡传忠先生为本公司董事长。选举胡传忠先生、吴燕女士、李俊杰先生、周永军先生、夏中华先生担任董事会战略委员会委员，其中胡传忠先生担任召集人；选举刘宁先生、樊勇先生、李俊杰先生担任提名委员会委员，其中刘宁先生担任召集人；选举杨晓辉先生、樊勇先生、常昀女士担任审计委员会委员，其中杨晓辉先生担任召集人；选举吴燕女士、刘宁先生、胡传忠先生担任薪酬与考核委员会委员，其中吴燕女士担任召集人。聘任李俊杰先生为本公司总经理。姜驰女士为本公司董事会秘书。聘任吴燕璋先生为本公司副总经理、姜驰女士为本公司总会计师、解越美女士为本公司总工程师。上述人员任期三年，自 2014 年 6 月 26 日至 2016 年度股东周年大会止。焦瑞芳女士不在担任本公司董事会秘书。

第九节 财务报告

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	五、1	278,586,933.68	337,743,216.12
交易性金融资产			
应收票据	五、2	12,509,035.90	28,387,575.12
应收账款	五、3	478,665,891.77	407,991,348.42
预付款项	五、4	48,263,306.30	41,013,304.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	23,035,835.09	5,686,434.58
存货	五、6	727,554,713.92	734,199,271.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	9,540.41	15,718,684.47
流动资产合计		1,568,625,257.07	1,570,739,834.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	55,791,078.48	63,231,444.54
投资性房地产	五、9	9,406,649.98	9,519,696.39
固定资产	五、10	688,563,896.75	714,960,989.70
在建工程	五、11	353,997,741.76	278,770,258.89
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	五、12	171,351,438.42	173,810,162.12
商誉	五、13	6,562,344.06	6,562,344.06
长期待摊费用	五、14	2,140,403.64	2,634,697.21
递延所得税资产	五、15	7,911,389.07	9,131,448.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,295,724,942.16	1,258,621,041.31
资产总计		2,864,350,199.23	2,829,360,876.07

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

合并资产负债表 (续)

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 北京京城机电股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款	五、17	470,612,356.00	482,613,152.34
交易性金融负债			
应付票据	五、18	106,000,000.00	80,000,000.00
应付账款	五、19	418,237,855.42	395,472,131.25
预收款项	五、20	82,689,110.41	135,006,560.18
应付职工薪酬	五、21	18,335,919.74	20,445,882.88
应交税费	五、22	-14,983,427.07	2,260,951.16
应付利息	五、23	308,200.01	305,666.69
应付股利	五、24	1,551,900.00	1,551,900.00
其他应付款	五、25	216,928,163.06	416,598,343.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,299,680,077.57	1,534,254,587.66
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、26	133,468,000.00	131,468,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,468,000.00	131,468,000.00
负债合计		1,433,148,077.57	1,665,722,587.66
股东权益:			
股本	五、27	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	五、28	633,723,286.55	558,698,626.70
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	45,665,647.68	45,665,647.68
一般风险准备			
未分配利润	五、30	-201,883,510.64	-222,701,516.40
外币报表折算差额		-3,415.63	-89,449.76
归属于母公司股东权益合计		899,502,007.96	803,573,308.22
少数股东权益	五、31	531,700,113.70	360,064,980.19
股东权益合计		1,431,202,121.66	1,163,638,288.41
负债和股东权益总计		2,864,350,199.23	2,829,360,876.07

法定代表人: 胡传忠

主管会计工作负责人: 李俊杰

会计机构负责人: 姜驰

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	十四、1	3,039,938.42	9,537,212.51
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	50,000,000.00	5,522,900.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		53,039,938.42	15,060,112.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	859,685,667.59	859,685,667.59
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		859,685,667.59	859,685,667.59
资 产 总 计		912,725,606.01	874,745,780.10

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

母公司资产负债表 (续)

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 北京京城机电股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费	十四、4	-114,514.92	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	十四、5	2,889,687.05	13,774,136.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,775,172.13	13,774,136.35
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		2,775,172.13	13,774,136.35
股东权益			
股本	十四、6	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	十四、7	616,560,092.71	566,480,197.56
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	十四、8	38,071,282.24	38,071,282.24
一般风险准备			
未分配利润	十四、9	-166,680,941.07	-165,579,836.05
股东权益合计		909,950,433.88	860,971,643.75
负债和股东权益总计		912,725,606.01	874,745,780.10

法定代表人: 胡传忠

主管会计工作负责人: 李俊杰

会计机构负责人: 姜驰

合并利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		936,857,460.55	1,576,505,289.93
其中：营业收入	五、32	936,857,460.55	1,576,505,289.93
二、营业总成本		987,352,233.12	1,597,728,256.22
其中：营业成本	五、32	824,137,970.55	1,334,576,986.22
营业税金及附加	五、33	13,166,687.50	4,862,229.13
销售费用	五、34	42,644,893.10	73,529,261.55
管理费用	五、35	87,071,018.08	141,769,632.29
财务费用	五、36	23,026,816.56	29,636,301.59
资产减值损失	五、37	-2,695,152.67	13,353,845.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	423,897.27	1,974,702.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、38	423,897.27	2,616,340.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-50,070,875.30	-19,248,263.97
加：营业外收入	五、39	79,086,512.32	3,754,961.74
减：营业外支出	五、40	1,494,783.75	1,129,673.62
其中：非流动资产处置损失		207,810.95	1,129,588.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,520,853.27	-16,622,975.85
减：所得税费用	五、41	10,245,305.23	3,630,960.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,275,548.04	-20,253,936.26
归属于母公司股东的净利润		20,818,005.76	-21,286,267.36
同一控制下企业合并合并日前净利润		-	-1,450,767.06
少数股东损益		-3,542,457.72	1,032,331.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	-0.05
（二）稀释每股收益		0.05	-0.05
七、其他综合收益	五、42	208,390.06	-436,636.28
八、综合收益总额		17,483,938.10	-20,690,572.54
归属于母公司股东的综合收益总额		20,904,039.89	-21,500,947.41
归属于少数股东的综合收益总额		-3,420,101.79	810,374.87

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

母公司利润表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、10		210,090,461.37
减：营业成本	十四、10		172,605,297.23
营业税金及附加	十四、11		1,884,989.95
销售费用			12,701,036.71
管理费用		1,169,270.70	29,496,453.23
财务费用		-68,165.68	6,057,596.54
资产减值损失			5,866,010.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、12		-945,610.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、12		-303,972.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,101,105.02	-19,466,534.07
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,101,105.02	-18,748,185.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,101,105.02	-18,748,185.23

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

合并现金流量表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		603,674,375.66	833,912,576.63
收到的税费返还		6,546,878.55	1,273,606.71
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	44,383,701.62	18,445,076.60
经营活动现金流入小计		654,604,955.83	853,631,259.94
购买商品、接受劳务支付的现金		296,581,668.94	581,119,790.43
支付给职工以及为职工支付的现金		149,541,500.42	265,379,257.37
支付的各项税费		64,713,062.55	59,421,573.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	153,284,019.13	96,285,408.28
经营活动现金流出小计		664,120,251.04	1,002,206,029.39
经营活动产生的现金流量净额		-9,515,295.21	-148,574,769.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,864,263.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,534,406.87	1,145,630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	51,324,145.06	-
投资活动现金流入小计		87,722,815.26	1,145,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,285,123.67	116,618,275.08
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金	五、44	9,625,742.58	-
投资活动现金流出小计		134,910,866.25	116,618,275.08
投资活动产生的现金流量净额		-47,188,050.99	-115,472,645.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000,000.00	-
取得借款所收到的现金		117,860,465.97	376,938,782.71
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	-	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		317,860,465.97	406,938,782.71
偿还债务所支付的现金		185,000,000.00	288,020,173.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,904,911.28	26,322,897.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	138,800,000.00	62,559,295.03
筹资活动现金流出小计		347,704,911.28	376,902,366.11
筹资活动产生的现金流量净额		-29,844,445.31	30,036,416.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,056,509.07	-2,202,589.39
五、现金及现金等价物净增加额		-85,491,282.44	-236,213,587.32
加：期初现金及现金等价物余额		305,897,025.49	490,533,435.19
六、期末现金及现金等价物余额		220,405,743.05	254,319,847.87

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

母公司现金流量表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	112,321,462.15
收到的税费返还		-	867,450.62
收到其他与经营活动有关的现金	十四、13	274,491.12	2,634,479.52
经营活动现金流入小计		274,491.12	115,823,392.29
购买商品、接受劳务支付的现金		-	79,475,382.30
支付给职工以及为职工支付的现金		-	70,973,628.59
支付的各项税费		-	9,006,430.62
支付其他与经营活动有关的现金	十四、13	3,993,067.69	24,677,830.73
经营活动现金流出小计		3,993,067.69	184,133,272.24
经营活动产生的现金流量净额		-3,718,576.57	-68,309,879.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			90,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			1,134,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十四、13	56,847,045.06	2,857,207.77
投资活动现金流入小计		56,847,045.06	93,991,737.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,158,520.10
投资支付的现金			91,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十四、13	59,625,742.58	-
投资活动现金流出小计		59,625,742.58	92,158,520.10
投资活动产生的现金流量净额		-2,778,697.52	1,833,217.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			165,000,000.00
偿还债务支付的现金			165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,957,312.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	172,957,312.67
筹资活动产生的现金流量净额		-	-7,957,312.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-57,230.18
五、现金及现金等价物净增加额		-6,497,274.09	-74,491,205.13
加：期初现金及现金等价物余额		9,537,212.51	150,192,182.81
六、期末现金及现金等价物余额		3,039,938.42	75,700,977.68

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

合并股东权益变动表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	422,000,000.00	558,698,626.70			45,665,647.68	-	-222,701,516.40	-89,449.76	360,064,980.19	1,163,638,288.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	422,000,000.00	558,698,626.70			45,665,647.68	-	-222,701,516.40	-89,449.76	360,064,980.19	1,163,638,288.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		75,024,659.85					20,818,005.76	86,034.13	171,635,133.51	267,563,833.25
（一）净利润							20,818,005.76		-3,542,457.72	17,275,548.04
（二）其他综合收益							-	86,034.13	122,355.93	208,390.06
上述（一）和（二）小计							20,818,005.76	86,034.13	-3,420,101.79	17,483,938.10
（三）股东投入和减少资本		75,024,659.85							175,055,235.30	250,079,895.15
1. 股东投入资本		24,944,764.70							175,055,235.30	200,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		50,079,895.15								50,079,895.15
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										

4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	422,000,000.00	633,723,286.55			45,665,647.68		-201,883,510.64	-3,415.63	531,700,113.70	1,431,202,121.66

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

合并股东权益变动表（续）

2013 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	422,000,000.00	522,841,800.72			43,172,707.88		-400,026,203.80		14,558,337.79	602,546,642.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		659,901,078.31					188,860,698.51		160,539,774.52	1,009,301,551.34
二、本年年初余额	422,000,000.00	1,182,742,879.03			43,172,707.88		-211,165,505.29		175,098,112.31	1,611,848,193.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-21,286,267.36	-214,680.05	810,374.87	-20,690,572.54
（一）净利润							-21,286,267.36		1,032,331.10	-20,253,936.26
（二）其他综合收益							-	-214,680.05	-221,956.23	-436,636.28
上述（一）和（二）小计							-21,286,267.36	-214,680.05	810,374.87	-20,690,572.54
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										

4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	422,000,000.00	1,182,742,879.03			43,172,707.88		-232,451,772.65	-214,680.05	175,908,487.18	1,591,157,621.39

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

母公司股东权益变动表

2014 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	566,480,197.56			38,071,282.24		-165,579,836.05	860,971,643.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	422,000,000.00	566,480,197.56			38,071,282.24		-165,579,836.05	860,971,643.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		50,079,895.15					-1,101,105.02	48,978,790.13
（一）净利润							-1,101,105.02	-1,101,105.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,101,105.02	-1,101,105.02
（三）股东投入和减少资本		50,079,895.15						50,079,895.15
1. 股东投入资本		-						-
2. 股份支付计入股东权益的金额		50,079,895.15						50,079,895.15
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								

2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	422,000,000.00	616,560,092.71			38,071,282.24	-	-166,680,941.07	909,950,433.88

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

母公司股东权益变动表（续）

2013 年 1-6 月

编制单位：北京京城机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-309,375,834.99	668,861,210.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-309,375,834.99	668,861,210.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-18,748,185.23	-18,748,185.23
（一）净利润							-18,748,185.23	-18,748,185.23
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							-18,748,185.23	-18,748,185.23
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								

1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-328,124,020.22	650,113,024.91

法定代表人：胡传忠

主管会计工作负责人：李俊杰

会计机构负责人：姜驰

一、 公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

股权、京城控股（香港）有限公司 100%股权以及剥离环保业务后的北京京城压缩机有限公司 100%股权。

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

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

2013 年 12 月，本公司将公司名称、法定代表人、注册地址、经营范围等进行了变更。其中，法定代表人由张培武变更为蒋自力，公司名称由北人印刷机械股份有限公司变更为北京京城机电股份有限公司，注册地址变更为北京市朝阳区东三环中路 59 号楼 901 室。

2014 年公司第八届董事会第一次会议决议推选胡传忠先生为本公司第八届董事会董事长，任期三年，自 2014 年 6 月 26 日至 2016 年度股东周年大会。

本公司原经营范围：主要从事开发、设计、生产、销售印刷机械、锻压设备、包装机及前述机械设备的零配件，兼营与主营业务相关的技术咨询、技术服务。

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

本公司之控股股东及实际控制人均为京城控股。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、 主要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础，按照中华人民共和国财政部颁布的现行《企业会计准则》有关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 — 财务报告的一般规定》（2010 年修订）、香港交易所《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2014 年 6 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司及其境内子公司以人民币为记账本位币，京城控股（香港）有限公司和美洲幸福公司以美元为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

(3) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始

持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资应按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的金额不足冲减的，调整留存收益。

7. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。

控制是指有权决定另一个公司的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

合并时合并范围内的所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较财务报表进行相应调整。

8. 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币

性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（2）金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）金融资产和金融负债的互相抵销

当依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时（除净额结算协议外），金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（5）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

（2） 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1	1
1-2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货，采用加权平均法计算确定；

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期权益性投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(2) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(3) 长期股权投资的后续计量

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。此外，如本集团对被投资单位负有合同或协议约定承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

(4) 处置长期股权投资

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

(5) 长期股权投资减值

资产负债表日，若对子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，按其差额计提长期股权投资减值准备，并计入当期损益；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量

确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

14. 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按其成本作初始计量。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

采用成本模式计量的投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年末进行复核并作适当调整。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	5	2.375
2	机器设备	10	5-10	9-9.5
3	电气设备	5-10	5-10	9-19
4	运输设备	5	5-10	9-18
5	办公设备和其他	5	5-10	9-18

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销，年末进行减值测试。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

当有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

19. 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 非金融长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，本集团按照辞退福利进行会计处理，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间本集团拟支付的内退福利，确认为预计负债，计入当期费用。

24. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，以直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予职工的股份的公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，则通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积；在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用；如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本集团以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25. 预计负债

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

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

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

26. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相

关的经济利益很可能流入本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

27. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

2) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(2) 融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租

金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

31. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

32. 持有待出售资产及终止经营

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

33. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

①会计估计变更的内容:

2013年12月16日,第七届董事会第十三次会议审议通过了公司会计估计变更的议案。公司对应收款项坏账准备计提比例及部分固定资产的折旧年限进行了变更,具体情况如下:

账龄在1年以内的应收款项坏账准备比例由原来的0%变更为1%,账龄1-2年的应收款项坏账准备比例由原来的30%变更为10%,账龄2-3年的应收款项坏账准备比例由原来的60%变更为20%,账龄3-4年的应收款项坏账准备比例由原来的100%变更为50%,账龄4-5年的应收款项坏账准备比例由原来的100%变更为80%,账龄5年以上的应收款项坏账准备比例为100%。

部分固定资产的估计折旧年限及残值率进行变更,其中残值率由3%变更为5%-10%,房屋建筑物的折旧年限为40年,机器设备的折旧年限由8-14年变更为10年,电气设备的折旧年限为5-10年,运输设备及办公、其他设备的折旧年限由8年变更为5年。

②会计估计变更的影响

本次会计估计变更自2014年1月1日起执行,采用未来适用法,增加本期合并财务报表净利润19,132,509.45元。

34. 前期差错更正

本集团本期无重大前期会计差错更正。

35. 重要会计估计及判断

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

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

如附注二、11所述,本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收

款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

如附注二、12所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

（4）固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

（5）递延所得税资产确认的会计估计

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

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

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

三、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
房产税	房产原值的 70%-80%和房产租赁收入	1.2%和 12%

本集团各公司企业所得税税率如下：

公司名称	税率
北京京城机电股份有限公司	25%
北京天海工业有限公司	15%
天津天海高压容器有限责任公司	25%
廊坊天海高压容器有限公司	25%
上海天海复合气瓶有限公司	25%
北京天海低温设备有限公司	15%
北京攀尼高空作业设备有限公司	25%
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	25%
AmericaFortuneCompany（美洲幸福公司）	累进制税率
北京京城压缩机有限公司	15%
京城控股（香港）有限公司	16.50%

美洲幸福公司为在美国注册的公司，其企业所得税采取超额累计税率，不同应纳税所得额的税率从 15%-39%不等。

2. 税收优惠及批文

本公司子公司北京天海工业有限公司于 2013 年 11 月 11 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201311000576 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15%企业所得税率计算企业所得税。

本公司子公司北京天海低温设备有限公司于 2013 年 12 月 5 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201311001531 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15%企业所得税率计算企业所得税。

本公司子公司北京京城压缩机有限公司 2011 年 10 月 28 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的证书号为 GF201111001877 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15%企业所得税率计算企业所得税。

3. 税率或税率优惠政策的变化

本年税率、税率优惠政策较上年没有发生变化。

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

公司名称	以下简称	公司类型	注册地	营业地	业务性质	注册资本	经营范围
同一控制下企业合并取得的子公司							
北京天海工业有限公司	天海工业	中外合资企业	北京市朝阳区	北京市朝阳区	生产	6,140.18 万美元	生产、销售气瓶、蓄能器、压力容器及配套设备等
北京京城压缩机有限公司	京城压缩机	有限责任公司	北京市延庆县	北京市延庆县	生产	13,927.15 万元	设计、生产、销售压缩机
京城控股（香港）有限公司	京城香港	港澳台企业	香港	香港	贸易投资	1,000 港元	进出口贸易、投资控股及顾问服务等。

(续表)

公司名称	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	法人代表	组织机构代码	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
同一控制下企业合并取得的子公司									
天海工业	624,631,295.27		100.00	100.00	王平生	60000369-4	是		直接持有与通过京城香港持有合计
京城压缩机	164,842,943.18		100.00	100.00	王平生	74043038-0	是		
京城香港	142,044,028.10		100.00	100.00	王平生		是		

2. 合并范围变更的说明

(1) 本期新纳入合并范围的公司情况

本期无新纳入合并范围的公司。

(2) 本期不再纳入合并范围的公司情况

本期无不再新纳入合并范围的公司。

3. 本期发生的企业合并

(1) 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

本公司本期无通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

本公司本期无通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况。

4. 境外经营实体主要财务报表项目折算汇率

合并报表范围中京城香港及美洲幸福公司的记账本位币为美元，其财务报表主要项目的折算汇率如下：

报表项目	期末/本期	年初/上年
资产、负债报表项目	6.1528	6.0969
利润表报表项目	6.1249	6.1912
所有者权益（除未分配利润外）报表项目	实际发生时的即期汇率	

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2014 年 1 月 1 日，“期末”系指 2014 年 6 月 30 日，“本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			82,181.11			77,407.20
人民币	70,348.66	1.0000	70,348.66	65,735.36		65,735.36
美元	1,923.10	6.1528	11,832.45			
港元				14,845.33	0.7862	11,671.84
日元						
银行存款			220,323,561.94			305,819,618.29
人民币	205,878,860.10	1.0000	205,878,860.11	290,831,708.64		290,831,708.64
美元	2,253,659.62	6.1528	13,866,316.91	2,457,874.47	6.0969	14,985,414.86
港币				3,165.49	0.7862	2,488.81
日元						
欧元	68,899.64	8.3946	578,384.92	0.71	8.4189	5.98
其他货币资金			58,181,190.63			31,846,190.63
人民币	58,181,190.63	1.0000	58,181,190.63	31,846,190.63		31,846,190.63
合计			278,586,933.68			337,743,216.12

本集团期末其他货币资金中包含银行承兑保证金 53,000,000.00 元（年初金额 26,000,000.00 元），保函保证金 5,181,190.63 元（年初金额 5,846,190.63 元）。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	12,509,035.90	28,387,575.12

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 本期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	北汽福田汽车股份有限公司	2014-6-19	2014-12-19	6,000,000.00
银行承兑汇票	郑州宇通客车股份有限公司	2014-5-23	2014-11-20	5,653,209.99
银行承兑汇票	成都森瑞物资贸易有限责任公司	2014-5-22	2014-11-21	5,000,000.00
银行承兑汇票	三一汽车制造有限公司	2014-3-21	2014-9-19	4,000,000.00
银行承兑汇票	山东天海气体有限公司	2014-4-4	2014-10-4	4,000,000.00
合计				24,653,209.99

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	502,341,955.86	99.70	25,204,708.88	5.02	436,413,873.64	99.65	29,951,170.01	6.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,528,644.79	0.30			1,528,644.79	0.35		
合计	503,870,600.65	100.00	25,204,708.88		437,942,518.43	100.00	29,951,170.01	

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额		
	金额	比例 (%)	坏账金额
1 年以内	399,979,710.88	79.62	3,999,797.11
1-2 年	75,622,053.44	15.05	7,562,205.34
2-3 年	12,090,224.56	2.41	2,418,044.91
3-4 年	6,257,539.12	1.24	3,128,769.56
4-5 年	1,482,679.50	0.30	1,186,143.60
5 年以上	6,909,748.36	1.38	6,909,748.36
合计	502,341,955.86	100.00	25,204,708.88

(续表)

项目	年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账金额
1 年以内	373,601,273.09	85.60	

项目	年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账金额
1-2 年	42,188,215.56	9.67	12,656,464.67
2-3 年	8,324,199.13	1.91	4,994,519.48
3 年以上	12,300,185.86	2.82	12,300,185.86
合计	436,413,873.64	100.00	29,951,170.01

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
北京天海西港环境技术有限公司	1,528,644.79			不存在回收风险

(2) 本期无坏账准备转回 (或收回)。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川恒瑞丰国际贸易有限公司	客户	28,277,981.00	3 年以内	5.61
山西大运汽车制造有限公司	客户	20,177,066.66	2 年以内	4.01
成都华气厚普机电科技有限公司	客户	18,467,786.58	1 年以内	3.67
郑州宇通客车股份有限公司	客户	17,962,265.32	1 年以内	3.56
Cyl-Tec, Inc.	客户	16,043,869.00	1 年以内	3.18
合计		100,928,968.56		20.03

(6) 期末应收关联方账款详见本附注六 (三) 关联方往来余额。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	13,662,613.17	6.1528	84,063,326.29	6,538,869.76	6.0969	39,866,835.05
欧元	52,122.00	8.3946	437,543.34	396,563.29	8.4189	3,338,626.68
合计			84,500,869.63			43,205,461.73

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,963,806.19	91.08	36,792,833.78	89.72
1—2 年	2,559,587.31	5.30	2,142,885.19	5.22
2—3 年	434,486.23	0.91	735,362.26	1.79
3 年以上	1,305,426.57	2.71	1,342,222.98	3.27
合计	48,263,306.30	100.00	41,013,304.21	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本集团关系	金额	占预付款项百分比	账龄	未结算原因
北京国海高清钢材销售有限公司	供应商	8,193,760.53	16.98	1 年以内	商品尚未提供
北京东方华菱钢材销售有限公司	供应商	4,535,131.10	9.40	1 年以内	商品尚未提供
北京一通通用机械有限责任公司气体压缩机厂	供应商	1,897,039.58	3.93	1 年以内	商品尚未提供
沃特杰特贸易(北京)有限公司	供应商	1,542,000.00	3.19	1 年以内	商品尚未提供
BestobellValves	供应商	1,217,064.55	2.52	1 年以内	商品尚未提供
合计		17,384,995.76	36.02		

(3) 期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	707,862.54	6.1528	4,355,336.65	702,071.09	6.0969	4,280,457.24

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,889,750.00	50.77						
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,458,280.69	49.07	2,352,195.60	18.88	8,439,895.59	99.53	2,793,461.01	33.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	0.16			40,000.00	0.47		

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
计提坏账准备的其他 应收款								
合计	25,388,030.69	100.00	2,352,195.60		8,479,895.59	100.00	2,793,461.01	

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额		
	金额	比例(%)	坏账金额
1年以内	8,286,407.72	66.52	82,864.08
1-2年	1,893,339.56	15.20	189,333.95
2-3年	112,420.00	0.90	22,484.00
3-4年	193,199.68	1.55	96,599.84
4-5年	60,000.00	0.48	48,000.00
5年以上	1,912,913.73	15.35	1,912,913.73
合计	12,458,280.69	100.00	2,352,195.60

(续表)

项目	年初金额		
	金额	比例(%)	坏账金额
1年以内	4,533,411.82	53.71	
1-2年	1,482,739.42	17.57	444,821.83
2-3年	187,762.92	2.23	112,657.75
3年以上	2,235,981.43	26.49	2,235,981.43
合计	8,439,895.59	100.00	2,793,461.01

2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提原因
北京京城机电资产管理公司	12,889,750.00			不存在回收风险
北京天海西港环境技术有限公司	40,000.00			不存在回收风险
合计	12,929,750.00			

(2) 本期无坏账准备转回(或收回)。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
北京京城机电资产管理公司	关联方	12,889,750.00	1 年以内	50.77	资产转让款
廊坊新奥燃气有限公司	第三方	1,551,513.75	1 年以内, 5 年以上	6.11	押金
天海国内销售部	公司部门	1,126,665.49	1 年以内	4.44	备用金
青海盐湖镁业有限公司	第三方	960,000.00	1-2 年	3.78	履约保证金
天海低温事业部销售处	公司部门	755,903.40	1 年以内	2.98	备用金
合计		17,283,832.64		68.08	

(6) 期末应收关联方账款详见本附注六(三) 关联方往来余额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	330,647,438.13	2,249,607.01	328,397,831.12	365,598,288.08	2,249,607.01	363,348,681.07
在产品	180,050,490.81		180,050,490.81	171,786,901.35		171,786,901.35
库存商品	228,217,895.81	9,111,503.82	219,106,391.99	209,844,904.78	10,781,215.36	199,063,689.42
合计	738,915,824.75	11,361,110.83	727,554,713.92	747,230,094.21	13,030,822.37	734,199,271.84

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	2,249,607.01				2,249,607.01
在产品					
库存商品	10,781,215.36	2,493,553.47		4,163,265.01	9,111,503.82
合计	13,030,822.37	2,493,553.47		4,163,265.01	11,361,110.83

(3) 存货跌价准备的计提方法参见本附注二.12。

(4) 期末存货无已被抵押、冻结的情况。

7. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额
持有待售资产	9,540.41	15,718,684.47

项目	期末金额	年初金额
合计	9,540.41	15,718,684.47

年初金额为本集团的持有待售资产为大学生公寓，具体情况详见本附注十三、其他重要事项所述。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按权益法核算的长期股权投资	55,791,078.48	63,231,444.54
合营企业	602,559.18	614,447.95
联营企业	55,188,519.30	62,616,996.59
长期股权投资合计	55,791,078.48	63,231,444.54
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	55,791,078.48	63,231,444.54

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	期末金额	减值准备	本年计提减值准备
权益法核算											
北京天海西港环境技术有限公司	50	50	3,059,000.00	614,447.95		-11,888.77			602,559.18		
北京复盛机械有限公司	30	30	16,960,563.13	62,616,996.59		435,786.04	7,864,263.33		55,188,519.30		
合计			20,019,563.13	63,231,444.54		423,897.27	7,864,263.33		55,791,078.48		

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	营业地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合营企业									
北京天海西港环境技术有限公司	中外合作	北京市朝阳区	北京市朝阳区	王平生	79900704-2	销售	80 万美元	50.00	50.00
联营企业									
北京复盛机械有限公司	中外合资	北京市昌平区	北京市昌平区	吴燕璋	60003264-7	生产	550 万美元	30.00	30.00

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业					
北京天海西港环境技术有限公司	4,832,729.92	3,627,145.33	1,205,584.59		-23,311.31
联营企业					
北京复盛机械有限公司	322,079,528.44	151,341,182.88	170,738,345.56	178,325,778.72	1,452,620.16

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
房屋、建筑物	9,519,696.39			9,519,696.39
累计摊销				
房屋、建筑物		113,046.41		113,046.41
账面净值				
房屋、建筑物	9,519,696.39			
减值准备				
房屋、建筑物				9,406,649.98
账面价值				
房屋、建筑物	9,519,696.39			9,406,649.98

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	1,219,814,391.44	14,019,035.18	1,927,854.04	1,231,905,572.58
房屋及建筑物	386,656,454.25		169,639.61	386,486,814.64
电气设备	24,589,289.23	68,381.00		24,657,670.23
机器设备	759,347,109.87	13,019,463.00	991,937.40	771,374,635.47
运输设备	37,552,073.75	103,846.16	356,050.55	37,299,869.36
办公设备及其他	11,669,464.34	827,345.02	410,226.48	12,086,582.88
累计折旧合计	504,189,259.34	39,855,547.10	1,367,273.01	542,677,533.43
房屋及建筑物	112,478,698.59	6,443,085.49	47,113.80	118,874,670.28
电气设备	12,571,702.25	2,782.91		12,574,485.16
机器设备	347,667,965.00	31,017,810.42	687,572.20	377,998,203.22
运输设备	22,971,198.96	1,782,547.96	277,710.89	24,476,036.03
办公设备及其他	8,499,694.54	609,320.32	354,876.12	8,754,138.74
账面净值合计	715,625,132.10			689,228,039.15
房屋及建筑物	274,177,755.66			267,612,144.36
电气设备	12,017,586.98			12,083,185.07
机器设备	411,679,144.87			393,376,432.25
运输设备	14,580,874.79			12,823,833.33
办公设备及其他	3,169,769.80			3,332,444.14
减值准备合计	664,142.40			664,142.40
房屋及建筑物				
电气设备				
机器设备	664,142.40			664,142.40
运输设备				
办公设备及其他				
账面价值合计	714,960,989.70			688,563,896.75
房屋及建筑物	274,177,755.66			267,612,144.36
电气设备	12,017,586.98			12,083,185.07
机器设备	411,015,002.47			392,712,289.85
运输设备	14,580,874.79			12,823,833.33
办公设备及其他	3,169,769.80			3,332,444.14

1) 本期增加的累计折旧中，本期计提 39,855,547.10 元。

2) 期末固定资产中部分房屋建筑物抵押给银行作为抵押借款担保，原值 136,615,941.26，净值 104,899,014.47 元。

(2) 期末本集团无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 14, 019, 035. 18 元。

(6) 本公司之子公司京城压缩机所属基地装配车间等 4 项房产尚未办理房屋产权证, 房产原值 13, 907, 641. 87 元, 累计折旧 2, 796, 733. 31 元, 账面净值 11, 110, 908. 56 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LNG 产业基地项目	331, 664, 012. 23		331, 664, 012. 23	241, 709, 925. 38		241, 709, 925. 38
低温处新车间新增设备	1, 054, 812. 60		1, 054, 812. 60	9, 065, 201. 59		9, 065, 201. 59
生产基地产能扩建工程	22, 352, 243. 38		22, 352, 243. 38	17, 381, 937. 71		17, 381, 937. 71
其他	-1, 073, 326. 45		-1, 073, 326. 45	10, 613, 194. 21		10, 613, 194. 21
合计	353, 997, 741. 76		353, 997, 741. 76	278, 770, 258. 89		278, 770, 258. 89

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
LNG 产业基地项目	241, 709, 925. 38	89, 954, 086. 85			331, 664, 012. 23
低温处新车间新增设备	9, 065, 201. 59		8, 010, 388. 99		1, 054, 812. 60
生产基地产能扩建工程	17, 381, 937. 71	4, 970, 305. 67			22, 352, 243. 38
合计	268, 157, 064. 68	94, 924, 392. 52	8, 010, 388. 99		355, 071, 068. 21

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	189, 832, 687. 11	124, 439. 62		189, 957, 126. 73
土地使用权	177, 068, 860. 62			177, 068, 860. 62
专有技术	11, 707, 050. 00			11, 707, 050. 00
软件	1, 056, 776. 49	124, 439. 62		1, 181, 216. 11
累计摊销合计	16, 022, 524. 99	2, 583, 163. 32		18, 605, 688. 31
土地使用权	9, 975, 573. 94	2, 125, 315. 95		12, 100, 889. 89

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专有技术	5,136,142.24	425,520.78		5,561,663.02
软件	910,808.81	32,326.59		943,135.40
账面净值合计	173,810,162.12			171,351,438.42
土地使用权	167,093,286.68			164,967,970.73
专有技术	6,570,907.76			6,145,386.98
软件	145,967.68			238,080.71
减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
账面价值合计	173,810,162.12			171,351,438.42
土地使用权	167,093,286.68			164,967,970.73
专有技术	6,570,907.76			6,145,386.98
软件	145,967.68			238,080.71

(1) 本期增加的累计摊销中, 本期摊销 2,583,163.32 元。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
美洲幸福公司	6,562,344.06			6,562,344.06	
合计	6,562,344.06			6,562,344.06	

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
装修费	2,259,035.21		445,291.57		1,813,743.64
料棚改造	375,662.00		49,002.00		326,660.00
合计	2,634,697.21		494,293.57		2,140,403.64

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	6,517,788.88	7,469,917.94
内部未实现利润	1,393,600.19	1,661,530.46
合计	7,911,389.07	9,131,448.40

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	664,142.40	664,142.40
可抵扣亏损	189,242,666.29	172,194,541.54
合计	189,906,808.69	172,858,683.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末金额
2014 年度	24,299,976.87
2015 年度	23,967,984.87
2016 年度	3,377,533.04
2017 年度	80,058,200.29
2018 年度	40,486,957.83
2019 年度	17,052,013.39
合计	189,242,666.29

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异项目：		
坏账准备	27,556,904.48	32,744,631.02
存货跌价准备	11,361,110.83	13,030,822.37
内部未实现利润	7,075,961.11	8,862,162.89
小计	45,993,976.42	54,637,616.28

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	32,744,631.02	-5,188,706.14		-979.60	27,556,904.48
存货跌价准备	13,030,822.37	2,493,553.47		4,163,265.01	11,361,110.83
固定资产减值准备	664,142.40				664,142.40
合计	46,439,595.79	-2,695,152.67		4,162,285.41	39,582,157.71

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	币种	期末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币

借款类别	币种	期末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
抵押借款	人民币	40,000,000.00		40,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
保证借款	人民币	230,000,000.00		230,000,000.00	260,000,000.00		260,000,000.00
信用借款	人民币	182,800,000.00		182,800,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
信用借款	美元	2,895,000.00	6.1528	17,812,356.00	2,068,781.24	6.0969	12,613,152.34
合计				470,612,356.00			482,613,152.34

1) 期末短期借款 40,000,000.00 元以本集团账面价值 104,899,014.47 元的房屋和土地使用权作抵押。

2) 期末本集团 230,000,000.00 元的短期借款由本公司的实际控制人京城控股提供担保。

18. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	106,000,000.00	80,000,000.00
合计	106,000,000.00	80,000,000.00

19. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末金额	年初金额
合计	418,237,855.42	395,472,131.25
其中：1 年以上	68,127,626.87	36,848,574.21

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应付关联方的应付账款详见本附注六 (三) 关联方往来余额。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,409,373.83	6.1528	8,671,595.30	815,490.74	6.0969	4,971,965.51

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	82,689,110.41	135,006,560.18
其中：1年以上	22,162,571.70	24,624,704.42

(2) 账龄超过 1 期的大额预收款项为合同尚未执行完毕。

(3) 期末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收款项中的外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,463,066.45	6.1528	9,001,955.26	1,618,114.43	6.0969	9,865,481.89
欧元	38,607.14	8.3946	324,091.50	245.82	8.4189	2,069.53
合计			9,326,046.76			9,867,551.42

21. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	8,094,976.52	112,479,963.57	114,743,899.62	5,831,040.47
职工福利费	238,080.24	4,711,227.74	4,710,717.74	238,590.24
社会保险费	5,713,212.56	27,190,313.65	27,176,599.14	5,726,927.07
其中：医疗保险费	1,114,518.16	6,763,854.05	7,447,624.66	430,747.55
基本养老保险费	1,294,874.39	14,539,780.63	14,602,847.74	1,231,807.28
失业保险费	80,112.70	819,418.26	832,545.65	66,985.31
工伤保险费	71,345.71	793,855.29	797,925.74	67,275.26
生育保险费	33,399.78	470,689.47	466,633.10	37,456.15
年金	3,118,961.82	3,802,715.95	3,029,022.25	3,892,655.52
住房公积金	336,250.04	6,516,698.34	6,008,793.00	844,155.38
工会经费和职工教育费	3,127,663.52	2,519,633.38	2,747,670.32	2,899,626.58
非货币性福利				
住房补贴	2,935,700.00	4,533.40	144,653.40	2,795,580.00
其他		186,912.23	186,912.23	
合计	20,445,882.88	153,609,282.31	155,719,245.45	18,335,919.74

22. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-23,157,995.94	-952,538.72
营业税	-202,000.05	-251,900.00
企业所得税	6,550,022.30	1,127,263.73
个人所得税	547,818.45	1,624,560.59
城市维护建设税	135,839.64	112,193.68
房产税		
土地使用税		189,136.84
教育费附加	109,284.52	135,401.64
印花税	17,124.00	260,547.99
河道管理费		9,643.42
防洪费	13,277.56	6,641.99
关税	397,640.21	
残疾人保障金	605,562.24	
合计	-14,983,427.07	2,260,951.16

23. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
短期借款应付利息	308,200.01	305,666.69

24. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额
北人集团公司	727,500.00	727,500.00
京城控股	824,400.00	824,400.00
合计	1,551,900.00	1,551,900.00

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	216,928,163.06	416,598,343.16
其中：1年以上	15,092,101.31	39,650,608.33

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

单位名称	期末金额	年初金额
京城控股	194,500,000.00	386,807,077.46

(3) 应付关联单位的其他应付款详见附注六（三）关联方往来余额。

(4) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
京城控股	194,500,000.00	1 年以内	借款
天津钢厂医用气体厂	1,180,198.67	1 年以内	液氧费
延庆县康庄镇工业开发服务中心	1,125,375.00	1 年以内	预提基地供暖费
北人集团公司	1,113,256.56	1 年以内	往来款
合计	197,918,830.23		

26. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
撬装式液化天然气 (LNG) 加气站产品	5,000,000.00			5,000,000.00	注 1
自增压型机动车用液化天然气焊接绝热气瓶产品	2,000,000.00			2,000,000.00	注 2
HPDI-T6 型机动车用液化天然气低温贮罐产品	4,000,000.00			4,000,000.00	注 3
天海车用吕内胆全缠绕复合气瓶项目	3,900,000.00			3,900,000.00	注 4
天然气储运设备生产基地建设项目	100,000,000.00			100,000,000.00	注 5
综合活塞力 16 吨系列压缩机开发项目	4,000,000.00			4,000,000.00	注 6
核电用隔膜式压缩机项目	3,000,000.00			3,000,000.00	注 7
GD8 超大型隔膜压缩机产品开发项目	5,000,000.00			5,000,000.00	注 8
核电重大专项课题专项资金	4,568,000.00			4,568,000.00	注 9
压缩机生产线及附属设施技术改造项目		2,000,000.00		2,000,000.00	注 10
合计	131,468,000.00	2,000,000.00		133,468,000.00	

注 1: 天海工业与京城控股于 2012 年 12 月 25 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”, 京城控股对天海工业的撬装式液化天然气 (LNG) 加气站产品开发给予资金支持 500 万元。天海工业将于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内一次性向京城控股返还资金。

注 2：天海工业与京城控股于 2011 年 12 月 22 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，京城控股对天海工业的自增压型机动车用液化天然气焊接绝热气瓶产品开发给予资金支持 200 万元。天海工业将于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内一次性向京城控股返还资金。

注 3：天海工业与京城控股于 2011 年 12 月 22 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，对天海工业的 HPDI-T6 型机动车用液化天然气低温贮罐产品开发给予资金支持 400 万元。天海工业将于 2014 年 12 月 1 日开始的 10 个工作日内和 2015 年 12 月 1 日开始的十个工作日内，分两期向京城控股返还资金，分别返还 120 万元和 280 万元。

注 4：天海工业与京城控股于 2009 年签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，对天海工业的天海车用铝内胆全缠绕复合气瓶项目给予资金支持 1000 万元。期末尚未归还的余额为 390 万元。

注 5：北京市人民政府国有资产监督管理委员会 2103 年 6 月 4 日向京城控股下发了《关于拨付 2013 年国有资本经营预算资金的通知》（京国资[2013]96 号），通知安排 1 亿元用于天然气储运设备生产基地建设项目。天海工业于 2013 年 8 月收到上述资金。

注 6：京城压缩机与京城控股于 2010 年 11 月 30 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，京城控股对京城压缩机的综合活塞力 16 吨系列压缩机开发项目给予资金支持 400 万元。京城压缩机将于 2013 年 11 月 30 日开始的 10 个工作日内向京城机电返还资金。期末尚未归还。

注 7：京城压缩机与京城机电于 2009 年 6 月 24 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，京城控股对京城压缩机的核电用隔膜式压缩机项目开发给予资金支持 300 万元。京城压缩机将于 2011 年 11 月 30 日开始的 10 个工作日内和 2012 年 11 月 30 日开始的 10 个工作日内，分两期向京城机电返还资金，分别返还 90 万元和 210 万元。期末尚未归还。

注 8：京城压缩机与京城控股于 2010 年 11 月 30 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”，对京城压缩机的 GD8 超大型隔膜压缩机产品开发项目给予资金支持 500 万元。京城压缩机将于 2014 年 11 月 30 日起的 15 个工作日内和 2015 年 11 月 30 日起的 15 个工作日内，分两期向京城机电返还资金，分别返还 160 万元和 340 万元。

注 9：根据财政部投资评审中心出具的《“大型先进压水堆及高温气冷堆核电站”国家科技重大专项-高温气冷堆核电站氦气辅助系统压缩机研发》预算评审报告，京城压缩机于 2012-2013 年度共收到高温气冷堆核电站氦气辅助系统压缩机研发项目拨款 4,568,000.00 元。

注10：北京市经济和信息化委员会下发文件（京经信委发[2014]41号）批复京城压缩机生产线及附属设施技术改造项目，拨款金额2,000,000.00元。

27. 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。（单位：千元）

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	322,000.00	76.30						322,000.00	76.30
境外上市外资股	100,000.00	23.70						100,000.00	23.70
无限售条件股份合计	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00
股份总额	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00

28. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	557,838,342.74	24,944,764.70		582,783,107.44
其他资本公积	860,283.96	50,079,895.15		50,940,179.11
合计	558,698,626.70	75,024,659.85		633,723,286.55

股本溢价为天海工业按照子公司明晖天海其他股东实际支付的出资额超出实收资本的部分与持股比例计算应享有的金额。

其他资本公积本年增加是收到京城控股支付的首笔补偿款项。

29. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	41,838,334.73			41,838,334.73
任意公积金	2,906,035.91			2,906,035.91
储备基金	460,638.52			460,638.52
企业发展基金	460,638.52			460,638.52
合计	45,665,647.68			45,665,647.68

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-222,701,516.40	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年期初金额	-222,701,516.40	
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,818,005.76	
其他		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	-201,883,510.64	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
廊坊天海高压容器有限公司	17.92	19,543,279.13	20,590,142.93
上海天海复合气瓶有限公司	12.16	4,186,356.24	4,021,780.68
美洲幸福公司	49.00	13,740,770.23	13,074,297.04
天津天海高压容器有限责任公司	45.00	104,187,212.43	106,853,734.62
北京天海低温设备有限公司	25.00	16,297,766.32	15,525,024.92
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	61.49	373,744,729.35	200,000,000.00
合计		531,700,113.70	360,064,980.19

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	911,013,382.16	1,509,919,381.86
其他业务收入	25,844,078.39	66,585,908.07
合计	936,857,460.55	1,576,505,289.93
主营业务成本	801,796,442.29	1,275,697,073.22
其他业务成本	22,341,528.26	58,879,913.00
合计	824,137,970.55	1,334,576,986.22

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售			198,043,529.85	166,566,406.73
凹版印刷机销售			162,894,646.63	126,450,256.91
表格机销售			5,051,365.76	4,798,666.92
压缩机业务	30,480,900.00	26,603,765.55	50,080,754.04	44,684,914.75
钢质无缝气瓶	414,963,770.46	353,529,248.07	414,543,172.34	369,178,055.03
缠绕瓶	184,961,365.18	160,936,178.76	276,817,427.30	213,838,427.72
低温瓶	132,839,611.65	128,230,920.57	229,352,513.27	202,368,762.54
低温储罐	54,324,174.50	41,212,023.35	69,040,983.59	49,315,074.62
其他	93,443,560.37	91,284,305.99	104,094,989.08	98,496,508.00
合计	911,013,382.16	801,796,442.29	1,509,919,381.86	1,275,697,073.22

(3) 主营业务—按地区分类

业务名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	559,111,494.00	477,626,303.78	1,166,211,378.94	936,827,422.49
国际销售	351,901,888.16	324,170,138.51	343,708,002.92	338,869,650.73
合计	911,013,382.16	801,796,442.29	1,509,919,381.86	1,275,697,073.22

(4) 本期本集团前五名客户营业收入总额 129,043,472.20 元，占本年全部营业收入总额的 13.77%。

33. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	-27,837.90	576,701.33	应税收入*5%/3%
城市维护建设税	4,830,086.06	2,413,681.38	流转税*1%/5%/7%
教育费附加	8,364,439.34	1,838,304.47	流转税*5%
房产税		33,541.95	房产原值*70%*1.2%
合计	13,166,687.50	4,862,229.13	

34. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	17,330,726.18	22,919,331.10
职工薪酬	12,637,619.59	20,164,833.52
差旅费	4,129,632.09	7,709,379.95
其他	2,729,279.24	3,433,457.17
业务招待费	2,309,325.70	2,746,431.04

项目	本期金额	上期金额
售后服务费	937,109.10	9,635,910.95
仓储保管费	617,650.58	1,108,745.91
修理费	594,363.01	610,139.28
保险费	576,311.57	169,164.68
燃气款	373,832.48	429,438.54
办公费	360,506.58	691,547.55
展览及广告费	48,536.98	3,730,155.86
商检费		180,726.00
合计	42,644,893.10	73,529,261.55

35. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	42,001,736.05	67,616,151.73
其他	8,461,111.21	13,261,722.89
税费	5,900,922.80	7,962,149.80
保险费	5,361,970.57	5,527,849.73
研发支出	5,012,119.06	12,483,573.90
折旧费	3,070,239.57	6,940,130.85
无形资产摊销	2,567,443.32	2,670,759.34
中介机构费用	2,092,470.31	2,839,256.29
办公费	1,968,246.47	4,201,544.52
修理费	1,590,541.05	1,596,488.08
业务宣传费	1,537,461.30	1,110,571.44
车辆费	1,504,527.63	2,285,913.14
租赁费	1,496,369.19	1,530,859.56
劳动保护费	1,225,206.99	1,744,325.06
差旅费	1,178,660.65	1,705,636.60
离退休人员费用	697,147.39	2,562,708.07
业务招待费	659,134.80	3,277,010.77
物料消耗	355,353.05	440,318.88
会议费	290,560.00	1,526,110.52
能源费	99,796.67	486,551.12
合计	87,071,018.08	141,769,632.29

36. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	24,470,486.42	26,477,160.45
减：利息收入	728,678.09	1,366,022.42

项目	本期金额	上期金额
加：汇兑损失	-1,273,140.73	3,854,998.76
加：其他支出	558,148.96	670,164.80
合计	23,026,816.56	29,636,301.59

37. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-5,188,706.14	7,487,834.57
存货跌价损失	2,493,553.47	5,866,010.87
合计	-2,695,152.67	13,353,845.44

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	423,897.27	2,616,340.31
处置长期股权投资投资收益		-641,637.99
合计	423,897.27	1,974,702.32

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	423,897.27	2,616,340.31
其中：		
北京北瀛铸造有限责任公司		-301,202.67
北京莫尼自控系统有限公司		-2,770.25
北京天海西港环境技术有限公司	-11,888.77	
北京复盛机械有限公司	435,786.04	2,920,313.23

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	78,443,963.52	1,190,629.25
其中：固定资产处置利得	78,443,963.52	1,190,629.25
政府补助	610,733.00	2,500,765.69
其他	31,815.80	63,566.80
合计	79,086,512.32	3,754,961.74

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
----	------	------	-------

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
“双自主”企业 政府补贴	514,733.00		
北京节能环保中心 能源审计奖励	80,000.00		
收到延庆残联2013年岗位补贴	16,000.00	14,000.00	北京市用人单位安排残疾人就业岗位补贴暂行办法
可持续发展专项资金-节能发展专项补助		148,000.00	朝阳区节能发展引导资金管理办 法
廊坊经济技术开发区管理委员会关于表彰 2012 年度杰出贡献企业和企业管理精英的决定		100,000.00	廊坊经济技术开发区管理委员会关于表彰 2012 年度杰出贡献企业和企业管理精英的决定
开发区财政局清洁生产奖励		30,000.00	开发区财政局清洁生产奖励
科技厅科技创新工程项目资助资金		600,000.00	陕科技发【2012】204 号关于企业科技创新奖励
财政厅2012年包装行业高新技术研发资金		560,000.00	陕财办企【2012】125 号关于包装行业高新技术研发资金
渭南高新区财政局企业专项资金专户2012年纳税大户奖励资金		50,000.00	渭南高新区财政局企业专项资金专户 2012 年纳税大户奖励资金
渭南高新区人才工作领导小组办公室人才奖励款		866,800.00	渭南高新区人才工作领导小组办公室人才奖励款
残疾人就业岗位辅助		10,000.00	朝阳区残疾人联合会支付文件
出售 62 台设备减免税		21,865.41	
发展高档柔性版印刷及技术改造项目贴息		57,836.99	陕发改投资【2006】1278 号文件
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心		42,263.29	验证专字【2009】第 025 号陕西省“13115”科技创新工程计划项目验收证书
合计	610,733.00	2,500,765.69	

40. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	207,810.95	1,129,588.57
其中：固定资产处置损失	207,810.95	1,129,588.57
其他	1,286,972.80	85.05
合计	1,494,783.75	1,129,673.62

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	9,025,245.90	4,871,027.62

项目	本期金额	上期金额
递延所得税	1,220,059.33	-1,240,067.21
合计	10,245,305.23	3,630,960.41

42. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	208,390.06	-436,636.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	208,390.06	-436,636.27
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	208,390.06	-436,636.27

43. 每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算。

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	20,818,005.76	-21,286,267.37
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	-45,140,213.05	-21,700,491.47
母公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.05
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.11	-0.05

普通股加权平均数计算过程：

项目	本期金额	上期金额
年初发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00
公积金转增资本调整		
期末发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后本公司发行在外普通股的加权平均数计算。

归属于母公司普通股股东的合并净利润的调整因素为当期已确认为费用的稀释性潜在普通股利息，稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用，以及相关的所得税影响。

本公司发行在外普通股加权平均数的调整因素为假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

项目	本期金额	上期金额
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	20,818,005.76	-21,286,267.37
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	-45,140,213.05	-21,700,491.47
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.05
稀释每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.11	-0.05

44. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	728,678.09

项目	本期金额
往来款	2,625,947.77
保证金退回	41,000,000.00
政府补助	16,000.00
其他	13,075.76
合计	44,383,701.62

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
各项费用	77,241,949.76
往来款	8,662,986.04
保函保证金	67,335,000.00
其他	44,083.33
合计	153,284,019.13

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
北人集团往来	1,244,249.91
收到补偿款	50,079,895.15
合计	51,324,145.06

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
北人集团往来	9,625,742.58

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
归还京城控股借款	138,800,000.00

(2) 合并补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,275,548.04	-20,253,936.26
加: 资产减值准备	-2,695,152.67	13,353,845.44
固定资产折旧	39,855,547.10	70,766,189.88
无形资产摊销	2,583,163.32	2,973,867.50
长期待摊费用摊销	494,293.57	685,538.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-78,244,478.39	-63,294.94

项目	本期金额	上期金额
(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	8,807.82	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	23,470,669.28	26,477,160.45
投资损失(收益以“-”填列)	-423,897.27	-1,974,702.32
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,220,059.33	-1,240,067.21
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	8,314,269.46	-55,988,836.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-30,388,767.70	-657,587,576.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	9,014,642.90	474,277,041.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,515,295.21	-148,574,769.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	220,405,743.05	254,319,847.87
减: 现金的期初余额	305,897,025.49	490,533,435.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-85,491,282.44	-236,213,587.32

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	220,405,743.05	305,897,025.49
其中: 库存现金	82,181.11	77,407.20
可随时用于支付的银行存款	220,323,561.94	305,819,618.29
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	220,405,743.05	305,897,025.49

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

(1) 控股股东

(1) 控股股东

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
最终控制方名称					
京城控股	国有独资公司	北京市朝阳区	国有资产经营管理	任亚光	63368621-7

(2) 控股股东的注册资本及其变化 (万元)

控股股东	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
京城控股	169,558.71			169,558.71

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化 (万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
京城控股	20,162.00	20,162.00	47.78	47.78

(2) 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
天海工业	中外合资企业	北京市朝阳区	生产	王平生	60000369-4
廊坊天海高压容器有限公司	中外合资企业	河北省廊坊市	生产	王平生	79956948-3
天津天海高压容器有限责任公司	中外合资企业	天津港保税区	生产	刘广岭	74665239-8
上海天海复合气瓶有限公司	中外合作企业	上海市松江区	生产	王平生	60742223-4
北京天海低温设备有限公司	有限责任公司	北京市大兴区	生产	王平生	67505219-1
北京攀尼高空作业设备有限公司	有限责任公司	北京市通州区	生产	王平生	10248506-1
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	有限责任公司	北京市通州区	销售	王平生	05733001-9
美洲幸福公司	境外企业	美国休斯顿	销售	胡传忠	
京城压缩机	有限责任公司	北京市延庆县	生产	王平生	74043038-0
京城香港	有限责任公司	香港	贸易投资	王平生	

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
天海工业	6,140.18 万美元			6,140.18 万美元
廊坊天海高压容器有限公司	30,141.00 万元			30,141.00 万元
天津天海高压容器有限责任公司	22,557.84 万元			22,557.84 万元
上海天海复合气瓶有限公司	301.74 万美元			301.74 万美元
北京天海低温设备有限公司	4,000.00 万元			4,000.00 万元
北京攀尼高空作业设备有限公司	2,000.00 万元			2,000.00 万元
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	38,041.27 万元	16,481.25 万元		54,522.52 万元
美洲幸福公司	336.755 万美元			336.755 万美元
京城压缩机	13,927.15 万元			13,927.15 万元
京城香港	1,000 港元			1,000 港元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
天海工业	624,631,295.27	624,631,295.27	100.00	100.00
廊坊天海高压容器有限公司	247,410,000.00	247,410,000.00	82.08	82.08
天津天海高压容器有限责任公司	124,068,100.00	124,068,100.00	55.00	55.00
上海天海复合气瓶有限公司	18,660,778.98	18,660,778.98	87.84	87.84
北京天海低温设备有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	75.00	75.00
北京攀尼高空作业设备有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
北京明晖天海气体储运装备销售有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00	38.51	55.20
美洲幸福公司	18,360,270.00	18,360,270.00	51.00	51.00
京城压缩机	164,841,943.18	164,841,943.18	100.00	100.00
京城香港	142,044,028.10	142,044,028.10	100.00	100.00

(3) 合营企业及联营企业

联营公司详情列于附注五 9 (5)。

(4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	北人集团公司	销售商品 场地租赁	10110132-9
	海门北人印刷机械有限公司	销售商品	138335313
	北京京城工业物流有限公司	购买商品	101628956
	北京京城长野工程机械有限公司	场地租赁	58587627-7
	北京京城机电资产管理有限责任公司	场地租赁	58588396-0
	北京第一机床厂	房屋租赁	10120926-8
	北京北开电气股份有限公司	往来款项	70023939-7
	北京西海工贸公司	房屋租赁	10140281-8
	北京京城天义环保科技有限公司	房屋租赁	58443842-7
	北京机电院高技术股份有限公司	销售商品	74040250-7
其他关联方	北京北瀛铸造有限责任公司	购买商品 场地租赁	802866623
	天津钢管钢铁贸易有限公司	购买材料	
	北京莫尼自控系统有限公司	购买商品	

(二) 关联交易

(1) 合并

1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	关联方定价方式及决策程序	本期		上期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业					
北京莫尼自控系统有限公司	协议价			2,821,965.67	0.19
其他关联方					
北京北瀛铸造有限责任公司	协议价			4,690,101.69	0.31

关联方类型及关联方名称	关联方定价方式及决策程序	本期		上期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业					
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业					
北京京城工业物流有限公司	协议价	16,106,002.78	1.77	10,478,271.71	0.69
北人集团公司	协议价			13,146,879.15	0.87
其他关联方					
天津钢管钢铁贸易有限公司	市场价	35,161,153.50	3.86		
合计		51,267,156.28		31,137,218.22	

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	关联方定价方式及决策程序	本期		上期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业					
北京莫尼自控系统有限公司	协议价			7,172.00	
其他关联方					
北京北瀛铸造有限责任公司	协议价			2,203,532.34	0.17
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业					
北京京城长野工程机械有限公司	协议价			3,080,781.76	0.23
合计				5,979,766.07	

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益/费用	租赁收益确定依据	租赁收益/费用对公司影响
北京第一机床厂	攀尼高空	房屋	2014-01-01	2014-12-31	120,000.00	协议价	-120,000.00
北京京城机电资产管理有限责任公司	天海工业	房屋	2014-01-01	2016-12-31	680,000.00	协议价	-680,000.00
北京西海工贸公司	京城珥缩机	房屋	2014-01-01	2015-12-31	1,202,857.50	协议价	-1,202,857.50
京城珥缩机	北京京城天义环保科技有限公司	房屋	2014-01-01	2016-12-31	-924,362.50	协议价	924,362.50

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
京城控股	天海工业	50,000,000.00	2013年2月26日	2014年2月25日	是
		20,000,000.00	2014年2月25日	2015年2月24日	否
		40,000,000.00	2013年8月19日	2014年8月18日	否
		20,000,000.00	2013年8月30日	2014年8月29日	否
		20,000,000.00	2014年3月20日	2015年2月19日	否
		20,000,000.00	2013年8月30日	2014年8月29日	否
		20,000,000.00	2014年3月20日	2015年2月19日	否
		30,000,000.00	2013年12月23日	2014年12月23日	否
		50,000,000.00	2013年7月24日	2014年7月24日	否
		50,000,000.00	2013年9月5日	2014年9月4日	否
		6,000,000.00	2014年6月30日	2014年9月30日	否
		9,000,000.00	2014年4月23日	2014年7月22日	否
		15,000,000.00	2014年5月27日	2014年8月26日	否
		20,000,000.00	2014年5月16日	2014年11月16日	否
合计		370,000,000.00			

5. 关联方资金拆借

借出单位	借入单位	拆借金额	起始日	到期日	利率	备注
京城控股	天海工业	30,000,000.00	2013年7月27日	2014年7月26日	6.00%	
		38,000,000.00	2013年8月2日	2014年8月1日	6.00%	
		10,000,000.00	2013年9月13日	2014年9月12日	6.00%	
		10,000,000.00	2013年10月22日	2014年10月22日	6.00%	
		65,000,000.00	2013年10月30日	2014年10月29日	5.00%	
	京城压缩机	10,000,000.00	2013年3月14日	2014年3月14日	6.00%	
		10,000,000.00	2013年3月14日	2014年3月14日	6.00%	
		10,000,000.00	2013年5月20日	2014年5月20日	6.00%	
		10,000,000.00	2013年5月20日	2014年5月20日	6.00%	
		1,500,000.00	2014年4月8日	2015年4月8日	6.00%	

6. 关联方利息费用

关联方名称	本期	上期
京城控股	10,354,166.64	8,530,333.32

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,900,032.31	2,134,497.27

(续表)

项目	本期发生额	上期发生额
袍金	1,072,397.34	282,070.00
薪金及其他利益	1,752,423.77	1,782,144.71
退休基金计划供款	75,211.20	70,282.56
薪酬合计	2,900,032.31	2,134,497.27

关键管理人员薪酬分析如下:

人员及职务	本期金额			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
王平生	461,100.00	188,411.03	7,521.12	657,032.15
胡传忠	459,400.00	328,171.00	7,521.12	795,092.12
姜驰	8,000.00	172,787.98	7,521.12	188,309.10
吴燕璋		140,866.32	7,521.12	148,387.44
李俊杰	78,228.34	98,254.66	7,521.12	184,004.12
监事				
刘哲	7,200.00	169,449.64	7,521.12	184,170.76
韩秉奎	11,671.00	194,816.22	7,521.12	214,008.34
阮爱华	26,988.00	96,922.32	7,521.12	131,431.44
其他高级管理人员				
焦瑞芳(董事会秘书)	8,800.00	172,570.56	7,521.12	188,891.68
解越美(总工程师)	11,010.00	190,174.04	7,521.12	208,705.16
合计	1,072,397.34	1,752,423.77	75,211.20	2,900,032.31

控股股东北京京城机电控股有限责任公司按其内部管理制度,发放王平生和胡传忠于重大资产重组交割前的绩效工资分别为:461,100元和459,400元。

2) 雇员酬金

本年本集团八位最高薪酬人士,均包括在关键管理人员中,其酬金已于上述附注六、(二)(1)披露。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
合营企业及联营企业		

关联方（项目）	期末金额	年初金额
其中：北京天海西港环境技术有限公司	1,528,644.79	1,528,644.79
减：坏账准备		
合计	1,528,644.79	1,528,644.79

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
合营企业及联营企业		
北京天海西港环境技术有限公司	40,000.00	40,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城机电资产管理公司	12,889,750.00	
合计	12,929,750.00	40,000.00
减：坏账准备		
合计	12,929,750.00	40,000.00

本公司于2014年7月8日及24日分别收到北京京城机电资产管理公司汇款8,000,000元及4,889,750元，共计人民币12,889,750元。

3. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城工业物流有限公司	6,807,748.51	12,562,196.93
其他关联方		
天津钢管钢铁贸易有限公司	23,231,277.68	
合计	30,039,026.19	12,562,196.93

4. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
京城控股	194,500,000.00	386,807,077.46
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北人集团公司	1,113,256.56	9,537,212.51
北京第一机床厂	429,359.09	393,359.09
合计	196,042,615.65	396,737,649.06

5. 关联方预收款项

关联方（项目）	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城机电资产管理有限责任公司		52,889,750.00
北京京城天义环保科技有限公司	4,040,001.33	4,500,000.00
合计	4,040,001.33	57,389,750.00

6. 专项应付款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
京城控股	133,468,000.00	126,900,000.00

七、股份支付

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团无股份支付。

八、或有事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、分部信息

2014 年 1-6 月报告分部

项目	低温储运装备	压缩机	其他	抵消	合计
营业收入	905,857,720.00	30,999,740.55			936,857,460.55
其中：对外交易收入	905,857,720.00	30,999,740.55			936,857,460.55
分部间交易收入					
营业成本	797,344,434.69	26,793,535.86			824,137,970.55
期间费用	138,531,744.93	13,010,433.76	1,200,549.050		152,742,727.74
分部利润总额（亏损总额）	32,872,830.28	-4,151,427.96	-1,200,549.050		27,520,853.27
资产总额	2,560,869,768.15	301,515,050.32	1,056,124,098.500	-1,054,158,717.74	2,864,350,199.23

项目	低温储运装备	压缩机	其他	抵消	合计
其中:发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	1,335,515,195.39	146,020,567.70	3,991,996.980	-52,379,682.50	1,433,148,077.57
补充信息					
资本性支出					
当期确认的减值损失	2,816,856.30	-5,512,008.97			-2,695,152.67
其中:商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	41,080,182.34	1,358,528.08			42,438,710.42
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

十二、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司美洲幸福公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金		14,456,534.28		14,999,581.49
美元	2,255,582.72	13,878,149.36	2,457,874.47	14,985,414.86

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
欧元	68,899.64	578,384.92	0.71	5.99
港元			18,010.82	14,160.64
应收账款		84,500,869.63		43,205,461.73
美元	13,662,613.17	84,063,326.29	6,538,869.76	39,866,835.05
欧元	52,122.00	437,543.34	396,563.29	3,338,626.68
预付款项		4,355,336.65		4,280,457.24
美元	707,862.54	4,355,336.65	702,071.09	4,280,457.24
应付账款		8,671,595.30		4,971,965.51
美元	1,409,373.83	8,671,595.30	815,490.74	4,971,965.51
预收款项		9,326,046.76		9,867,551.42
美元	1,463,066.45	9,001,955.26	1,618,114.43	9,865,481.89
欧元	38,607.14	324,091.50	245.82	2,069.53
合计		121,310,382.62		77,325,017.39

2) 利率风险

本集团全部为固定利率借款。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，于期末，本集团5.61%（上期：3.39%）和20.03%（上期：11.97%）应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源之一。于期末，本集团尚未使用的银行借款额度为33,100万元，年初尚未使用的银行借款额度为33,177.02万元。

十三、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

截止2014年6月30日，本集团无非货币性资产交换。

2. 债务重组

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团无重大债务重组。

3. 租赁

经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
房屋及建筑物	9,406,649.98	9,519,696.39

4. 出售重大资产

本公司之子公司天海工业本期有偿将位于北京市朝阳区华威西里 25 号楼的大学生公寓转让给北京京城机电资产管理有限责任公司（以下简称资产管理公司），转让建筑面积 4,520.49 平方米、土地使用权面积为 1,402.78 平方米，转让价格为经北京市国资委核准的北京国有大正资产评估有限公司出具的评估报告中的评估值 10,577.95 万元。天海工业与资产管理公司签订《北京市存量房屋买卖合同》。截止 2014 年 3 月 12 日，大学生公寓的房屋所有权证书及土地使用权证书已变更至资产管理公司名下，已完成资产交接手续。

5. 拟出售子公司股权

本公司 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东周年大会审议通过决议拟以公开挂牌的方式出售全资子公司北京京城压缩机有限公司 100% 股权。上述事项正在进行中。

6. 年金计划主要内容及重大变化

本公司之子公司天海工业根据《北京市国有资产管理委员会《关于贯彻实施〈企业年金实行办法〉有关问题的通知》（京老社养发[2006]39 号）等文件，按照企业与职工共同

缴纳的办法，每年从当年度成本费用中列支年金费用，该年金费用每月进行计提，并缴纳给中国人寿养老保险股份有限公司运作管理。

7. 会计估计变更

本公司 2013 年 12 月 16 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过了公司会计估计变更的议案，将公司应收款项坏账准备比例进行变更，其中账龄在 1 年以内的应收款项坏账准备比例由原来的 0%变更为 1%，账龄 1-2 年的应收款项坏账准备比例由原来的 30%变更为 10%，账龄 2-3 年的应收款项坏账准备比例由原来的 60%变更为 20%，账龄 3-4 年的应收款项坏账准备比例由原来的 100%变更为 50%，账龄 4-5 年的应收款项坏账准备比例由原来的 100%变更为 80%，账龄 5 年以上的应收款项坏账准备比例为 100%。部分固定资产的估计折旧年限及残值率进行变更，其中残值率由 3%变更为 5%-10%，房屋建筑物的折旧年限为 40 年，机器设备的折旧年限由 8-14 年变更为 10 年，电气设备的折旧年限为 5-10 年，运输设备及办公、其他设备的折旧年限由 8 年变更为 5 年。该会计估计变更自 2014 年 1 月 1 日起执行。

8. 新准则执行

财政部于 2014 年 1 月和 2 月分别印发了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》（财会[2014]6 号）等五份通知，规定所有执行企业会计准则的企业于 2014 年 7 月 1 日起执行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司经认真研究新旧准则的变化并结合公司的实际情况，在编制截止 2014 年 6 月 30 日的财务报表时暂不执行新准则，拟在 2014 年 7 月 1 日起执行。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金						
人民币						
银行存款			3,039,938.42			9,537,212.51
人民币	3,039,938.42		3,039,938.42	9,537,211.24		9,537,211.24
港币				1.61	0.7862	1.27
合计			3,039,938.42			9,537,212.51

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,000,000.00	100.00			5,522,900.00	100.00		
组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	50,000,000.00	100.00			5,522,900.00	100.00		

(2) 期末单项金额虽重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提原因
天海工业	50,000,000.00			纳入合并报表范围内

(3) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天海工业	子公司	50,000,000.00	100.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	859,685,667.59	859,685,667.59
按权益法核算的长期股权投资		
合营企业		
联营企业		
长期股权投资合计	859,685,667.59	859,685,667.59
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	859,685,667.59	859,685,667.59

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	期末金额	减值准备	本期计提减值准备
成本法核算											
天海工业	88.50	88.50	552,798,696.31	552,798,696.31					552,798,696.31		
京城香港	100.00	100.00	142,044,028.10	142,044,028.10					142,044,028.10		
京城压缩机	100.00	100.00	164,842,943.18	164,842,943.18					164,842,943.18		
合计			859,685,667.59	859,685,667.59					859,685,667.59		

4. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-114,514.92	

5. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	2,889,687.05	13,774,136.35
其中：1年以上		

(2) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

6. 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

(单位：千元)

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	322,000.00	76.30						322,000.00	76.30
境外上市外资股	100,000.00	23.70						100,000.00	23.70
无限售条件股份合计	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00
股份总额	422,000.00	100.00						422,000.00	100.00

7. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	565,619,913.60			565,619,913.60
其他资本公积	860,283.96	50,079,895.15		50,940,179.11
合计	566,480,197.56	50,079,895.15		616,560,092.71

8. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	38,071,282.24			38,071,282.24

9. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-165,579,836.05	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	-165,579,836.05	
加：本期净利润	-1,101,105.02	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	-166,680,941.07	

10. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		201,397,088.88
其他业务收入		8,693,372.49
合计		210,090,461.37
主营业务成本		170,269,307.11
其他业务成本		2,335,990.12
合计		172,605,297.23

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售			198,682,623.90	168,272,943.28
其他			2,714,464.98	1,996,363.83
合计			201,397,088.88	170,269,307.11

11. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		-303,972.92
处置长期股权投资投资收益		-641,637.99
合计		-945,610.91

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计		-303,972.92
其中：		
北京北瀛铸造有限责任公司		-301,202.67
北京莫尼自控系统有限公司		-2,770.25

12. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	70,548.72
往来款	203,942.40
合计	274,491.12

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
各项费用	1,375,596.14
往来款	2,671,471.55
合计	3,993,067.69

(2) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,101,105.02	-18,748,185.23
加：资产减值准备		5,866,010.87
固定资产折旧		11,040,763.79

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销		1,014,834.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产，损失 (收益以“-”填列)		-695,783.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		7,957,312.67
投资损失(收益以“-”填列)		945,610.91
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		14,223,378.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)		-78,879,157.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,617,471.55	-11,034,664.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,718,576.57	-68,309,879.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,039,938.42	75,700,977.68
减: 现金的期初余额	9,537,212.51	150,192,182.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,497,274.09	-74,491,205.13

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	3,039,938.42	9,537,212.51
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,039,938.42	9,537,212.51
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	3,039,938.42	9,537,212.51

十五、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 8 月 14 日由本公司董事会批准报出。

十六、财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	78,236,152.57	692,182.28	
计入当期损益的政府补助	610,733.00	2,208,765.69	
债务重组损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-1,450,767.06	
转让持有的长期股权投资损益		-641,637.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,255,157.00	1,861.55	
其他损益项目			
小计	77,591,728.57	810,404.47	
所得税影响额	-11,638,409.10	-377,549.44	
少数股东权益影响额（税后）	4,899.34	-18,630.93	
合计	65,958,218.81	414,224.10	

2. 境内外会计准则下会计数据差异（单位：千元）

项目	净利润		净资产	
	本期金额	上期金额	期末金额	年初金额
按香港财务报告准则	17,275	-20,254	1,431,202	1,163,638
1. 北人集团投入资产估值差异				
2. 北人集团投入资产估值差异之期后摊销				
3. 投入附属公司资产估值差异				
4. 收购-附属公司产生之商誉确认差异				
5. 收购-附属公司产生之商誉摊销差异				
6. 其他				
按《企业会计准则》	17,275	-20,254	1,431,202	1,163,638

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.56	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-5.55	-0.11	-0.11

十七、其他需要披露的信息

1、营业额

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

项目	本期金额	上期金额
胶版印刷机销售		198,043,529.85
凹版印刷机销售		162,894,646.63
表格机销售		5,051,365.76
压缩机业务	30,480,900.00	50,080,754.04
钢质无缝气瓶	414,963,770.46	414,543,172.34
缠绕瓶	184,961,365.18	276,817,427.30
低温瓶	132,839,611.65	229,352,513.27
低温储运装备	54,324,174.50	69,040,983.59
其他	93,443,560.37	104,094,989.08
销售总额	911,013,382.16	1,509,919,381.86
减：销售税及其他附加费用	165,909,415.24	249,797,424.56
合计	745,103,966.92	1,260,121,957.30

2、税项

	本期金额	上期金额
当年企业所得税	9,025,245.90	4,871,027.62
递延所得税	1,220,059.33	-1,240,067.21
合计	10,245,305.23	3,630,960.41

3、股息

于 2014 年 1-6 月并无已付或已建议之股息，由报告期间结束起并无建议任何股息。

北京京城机电股份有限公司

二〇一四年八月十四日

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《证券日报》上海证券交易所网站、香港联交所披露易网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程；
- 5、以上备查文件可到本公司董事会办公室查阅,地址为中华人民共和国北京市朝阳区天盈北路 9 号。

董事长：胡传忠
北京京城机电股份有限公司
2014 年 8 月 14 日

北京京城机电股份有限公司 2014 年半年度报告全文签字页

北京京城机电股份有限公司

董事长



2014 年 8 月 14 日