



北京京城機電股份有限公司

Beijing Jingcheng Machinery Electric Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股代號: 0187; A 股代號: 600860)



2024

中期報告

重要提示

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

二、公司全體董事出席董事會會議。

三、2024年半年度報告未經審計。

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

五、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

六、前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

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

七、是否存在被本公司控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

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

否



十、重大風險提示

1、市場競爭加劇風險

儘管氣體儲運市場整體呈現穩中有升的態勢，但行業競爭卻日益加劇。未來，產品市場可能會發生變化，給公司的經營發展帶來一定的不確定性和影響。因此，公司未來需強調科技自立自強，持續提升自主創新能力，科學部署並全力推進科技創新工作。同時，增強市場意識和競爭意識，明確專業化發展方向，拓寬產品應用領域，拓展產品受眾群體，拓廣產品市場份額。

2、新業務新市場開拓風險

目前，中國氫能及燃料電池主要應用於商用車領域，如物流、公交和大巴等，行業整體尚處於蓄勢待發階段。受國家和各地方政策等諸多不確定因素影響，公司在發展新業務、開拓新市場方面可能會遭遇不可預期的風險。為此，公司將繼續加大氫能業務發展力度，加強核心技術攻關，以提升產品核心競爭力。

3、宏觀經濟週期波動風險

當前，國家政策積極支持智能製造行業，預計短期內鼓勵工業機器人研發及應用、推動工業機器人等產業創新發展的政策不會改變。在傳統工業技術改造、工廠自動化以及企業信息化發展等方面，市場需求將持續增長。然而，若宏觀經濟走勢產生波動，導致中國經濟發展受限，則下游佔比較大的行業需求將受到週期影響，進而可能減少新增固定資產投資，對公司的生產經營帶來不穩定影響。為應對此風險，公司將及時關注宏觀經濟情況，掌握上下游發展動態，將行業政策風險因素控制在最小範圍，以減少對公司的影響。

十一、其他

適用 不適用



目錄

第一節	釋義	4
第二節	公司簡介和主要財務指標	7
第三節	管理層討論與分析	11
第四節	公司治理	24
第五節	環境與社會責任	27
第六節	重要事項	32
第七節	股份變動及股東情況	55
第八節	優先股相關情況	61
第九節	債券相關情況	62
第十節	財務報告	63

備查文件目錄

- 1、 載有董事長親筆簽名的2024年半年度報告正本。
- 2、 載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 3、 報告期內在《上海證券報》、上交所網站、聯交所披露易網站上公開披露過的所有公司文件的正本。
- 4、 公司章程。
- 5、 以上備查文件可到本公司董事會辦公室查閱，地址為中國北京市通州區漷縣鎮漷縣南三街2號。

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

公司、本公司、上市公司、京城股份	指	北京京城機電股份有限公司，一間於中國註冊成立之股份有限公司，其股份於聯交所主板及上交所上市
北人股份	指	北人印刷機械股份有限公司(更名前本公司)
本集團	指	本公司及其附屬公司
京城機電(控股股東、實際控制人)	指	北京京城機電控股有限責任公司，一間於中國成立之公司，為本公司之控股股東，持有本公司約44.87%之股權
北人集團	指	北人集團公司，一間於中國註冊成立之公司，京城機電之附屬子公司(原為本公司之控股股東)
天海工業、北京天海	指	北京天海工業有限公司(本公司之子公司)
北洋天青	指	青島北洋天青數聯智能有限公司(本公司之子公司)
京城香港	指	京城控股(香港)有限公司(本公司之子公司)
天津天海	指	公司孫公司天津天海高壓容器有限責任公司
董事會	指	本公司董事會
監事會	指	本公司監事會
董事	指	本公司董事
監事	指	本公司監事
股東	指	公司股份持有人
關連人士	指	具有上市規則賦予該詞之涵義
公司股份	指	本公司股份，包括A股及H股，另有所指除外
報告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
控股股東	指	具有上市規則賦予該詞之涵義



第一節 釋義

上市規則	指	上交所股票上市規則和聯交所證券上市規則
中國企業會計準則	指	中國企業會計準則
人民幣	指	中國法定貨幣人民幣
港元	指	香港法定貨幣港元
美元	指	美利堅合眾國法定貨幣美元
DOT	指	美國交通部(US Department of Transportation)的英文縮寫
LNG	指	液化天然氣(liquefied natural gas)的英文縮寫
CNG	指	壓縮天然氣(compressed natural gas)的英文縮寫
加氣站	指	將液化天然氣或壓縮天然氣給汽車加注的站
工業氣瓶	指	灌裝工業氣體的鋼瓶統稱
四型瓶	指	塑料內膽纖維全纏繞複合氣瓶，主要用於車用燃料儲氣用、充裝天然氣或氫氣
四型瓶智能化數控生產線建設項目	指	塑料內膽纖維全纏繞複合氣瓶智能化數控生產線建設項目
本次重組	指	向特定對象發行股份及支付現金購買北洋天青部份股權並募集配套資金的行為
本次收購	指	京城產投擬先行投資上海舜華並取得控制權事項
京城產投	指	北京京城機電產業投資有限公司
上海舜華	指	上海舜華新能源系統有限公司
北一機床	指	北京北一機床有限責任公司
北人設備	指	北京北人印刷設備有限公司
京城海通	指	北京京城海通科技文化發展有限公司
資產公司	指	北京京城機電資產管理有限責任公司(京城機電之全資附屬公司)
中登公司	指	中國證券登記結算有限責任公司
明暉天海	指	北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司
天海低溫	指	北京天海低溫設備有限公司
天津天海	指	天津天海高壓容器有限責任公司

第一節 釋義

上海天海	指	上海天海複合氣瓶有限公司
寬城天海	指	寬城天海壓力容器有限公司
天海氫能	指	北京天海氫能裝備有限公司
江蘇天海	指	江蘇天海特種裝備有限公司
北京能通	指	北京能通租賃公司
青島艾特諾	指	青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司

除非另有說明，本報告中的所有金額均以人民幣計值。



第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

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

二、聯繫人和聯繫方式

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

三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	北京市朝陽區東三環中路59號樓901室
公司註冊地址的歷史變更情況	1993年7月13日至2004年1月6日註冊地址為： 中國北京市朝陽區廣渠路南側44號 2004年1月7日至2013年10月31日註冊地址為： 中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號 2013年11月1日變更為公司現註冊地址為： 北京市通州區漽縣鎮漽縣南三街2號 101109 www.jingchenggf.com.cn jcgf@btic.com.cn 詳情見公司分別於2024年5月28日及2024年5月29日刊登在聯交所披 露易網站www.hkexnews.hk及上交所網站www.sse.com.cn上的《關 於建議修訂〈公司章程〉的公告》和《關於公司獨立非執行董事辭職及 補選獨立非執行董事的公告》。
公司辦公地址	
公司辦公地址的郵政編碼	
公司網址	
電子信箱	
報告期內變更情況查詢索引	

四、信息披露及備置地變更情況簡介

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

五、公司股票簡況

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

六、其他有關資料

√ 適用 □ 不適用

公司聘請的會計師事務所 (公司新聘任的作為2024年度 財務報表審計及內部控制審計 項目的審計機構)	名稱 辦公地址	大信會計師事務所(特殊普通合夥) 北京市海澱區知春路1號22層2206
公司聘請的境內法律顧問	名稱 辦公地址	北京市康達律師事務所 北京市朝陽區建外大街丁12號英皇集團中心8層、9層、 11層
公司聘請的境外法律顧問	名稱 辦公地址	胡關李羅律師行 香港中環怡和大廈26樓
報告期內履行持續督導職責的保 薦機構	名稱 辦公地址 簽字的保薦代表人姓名 持續督導的期間	中信建投證券股份有限公司 北京市東城區凱恆中心B、E座 李笑彥、盧星宇 募投資金使用完畢為止
報告期內履行持續督導職責的財 務顧問	名稱 辦公地址 簽字的財務顧問主辦人姓名 持續督導的期間	中信建投證券股份有限公司 北京市東城區凱恆中心B、E座 賀承達、侯順 自資產重組實施完畢之日起至2023年度 股東接待日：每月10日及20日(節假日順延)(公司每星期六、星期日休息) 上午9:00-11:00 下午2:00-4:00
公司其他基本情況		

七、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期		本報告期比 上年同期增減(%)
	2024年(1-6月)	上年同期	
營業收入	748,773,482.80	625,983,732.52	19.62
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-3,374,923.71	-29,690,936.02	-
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-13,230,039.21	-31,831,469.28	-
經營活動產生的現金流量淨額	-143,347,494.45	-6,466,898.65	-
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	1,068,080,887.70	1,065,910,588.54	0.20
總資產	2,957,705,599.91	2,812,343,564.88	5.17

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 主要財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要財務指標	本報告期	上年同期	本報告期比
	2024年(1-6月)		上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.05	
稀釋每股收益(元/股)	-0.01	-0.05	
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.06	
加權平均淨資產收益率(%)	-0.32	-2.80	增加2.48個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-1.24	-3.00	增加1.76個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用

八、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

九、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部份 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	716,681.72	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益		
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
委託他人投資或管理資產的損益		
對外委託貸款取得的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而產生的各項資產損失 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	2,371,688.47	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本少於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
非貨幣性資產交換損益		
債務重組損益	9,951,066.89	
企業因相關經營活動不再持續而發生的一次性費用，如安置職工的支出等		

第二節 公司簡介和主要財務指標

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
因稅收、會計等法律、法規的調整對當期損益產生的一次性影響		
因取消、修改股權激勵計劃一次性確認的股份支付費用		
對於現金結算的股份支付，在可行權日之後，應付職工薪酬的公允價值變動產生的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
交易價格顯失公允的交易產生的收益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-283,093.06	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	60,659.56	
減：所得稅影響額	215,243.86	
少數股東權益影響額(稅後)	2,746,644.22	
合計	9,855,115.50	

對公司將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》未列舉的項目認定為的非經常性損益項目且金額重大的，以及將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

十、其他

適用 不適用



第三節 管理層討論與分析

一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

1、經營業務範圍

許可經營項目：普通貨運；專業承包。

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

2、主要產品及應用

(1) 氣體儲運板塊

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

(2) 智能製造板塊

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

3、經營模式

氣體儲運板塊：

公司產品經營模式為產品研發、原料採購、生產加工、銷售幾個環節，即：

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

智能製造板塊：

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

第三節 管理層討論與分析

4、報告期內公司所處行業情況

鋼瓶產業：2024年工業、消防氣體行業基本保持穩定。儘管上半年建築行業及基礎設施行業整體較低迷，但下半年隨著部份地區城市地鐵項目的啟動，地鐵消防及建築消防市場將得到一定緩解。隨著半導體、晶片等高精尖行業快速發展，特種氣體佔比有望持續提升，研磨瓶市場將保持穩定增長。

複合氣瓶產業：燃料電池汽車示範城市群政策將迎來第三年度考核期，隨著經濟逐步回升，地方政府將加大推廣力度。2024年中央及地方已發佈60餘條政策提及氫能，中央級文件頻繁點名「氫能」，相關政策共18項，同比增長125%。隨著燃料電池汽車技術水平不斷提升，供氫體系加快建設，燃料電池汽車應用場景不斷拓展，預計2024年燃料電池汽車產銷量有望進一步增長。

低溫儲運產業：工業低溫瓶2024年市場整體需求將保持平穩。出口市場西港與沃爾沃成立了合資公司，主要發展HPDI業務，未來HPDI-T6產品市場需求將呈現上升趨勢。在油氣價差拉大、鼓勵老舊貨車「以舊換新」的政策加持下，LNG重卡需求走強，LNG車用瓶需求將持續增長。

自動化設備行業：隨著科技的不斷進步和全球經濟的深度融合，智能製造作為工業4.0的核心，正日益成為推動製造業轉型升級的關鍵力量。隨著中國人口老齡化趨勢加劇、勞動力供給不斷減少以及勞動力成本的不斷提高，全產業自動化升級需求加速，製造業對智能裝備的需求持續擴大。工業機器人應用及智能製造裝備為推動製造業轉行升級，提高生產效率，降低運營成本，提供強有力的支持。智能製造行業產值規模和市場規模將持續增長，市場發展潛力巨大。

家電行業：存量競爭的來臨，家電廠商加速綠色和智能技術創新，豐富健康家電產品供給。同時人工智能打開了家電與用戶，家電與環境交互的新入口，成為智能家電得以實現與升級的保障。隨著「以舊換新」等國家政策的扶持，綠色智能家電需求得到進一步釋放。國家鼓勵家電產業升級，同時引導消費者積極以舊換新，激發了消費者對各種智能家電的需求，個性化定制智能化等需求的增長，給與了家電行業更大的市場發展空間，同時產品的規格種類的進一步細分，要求企業進一步降本增效，進一步釋放企業對智能化數字化柔性製造的升級需求。

二、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

(一) 氣體儲運板塊核心競爭力分析

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

1、規模與品牌優勢

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

2、技術優勢

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

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

第三節 管理層討論與分析

3、銷售體系優勢

公司建立了完備的銷售網絡。在國內擁有三十多個經銷網點，實現全國各個地區全覆蓋，在國內主流車廠的零部件供應鏈中，為國內汽車行業主要的汽車廠商等提供零部件；在境外建立了八個銷售網點，主要分佈在美國、新加坡、韓國、印度、澳大利亞等國家，相關產品已被全球八大氣體公司中的七家接受；為了打通基層與市場的連接，提高戰略執行單元的活力和經營業績，公司對內部的管控模式進行了轉型升級，使各下屬公司建立起研產供銷為一體的事業部模式，充分釋放組織活力，能夠針對市場變化靈活快速的做出反應，切實提升經營業績。

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

4、人力資源優勢

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

(二) 智能製造板塊核心競爭力分析

公司持續深耕家電行業，依託五大產品線為客戶提供生產線的自動化和信息化建設、升級，以及智慧工廠的整體解決方案，其主要產品繼續在家電行業深度和廣度上繼續拓展。

1、技術優勢

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

2、銷售優勢

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

3、人力資源優勢

公司組建了高效專業的人員團隊，建立了績效考核和薪酬福利制度，充分調動員工的自主創新積極性，為員工提供與企業共同成長的平台。在技術、生產、銷售、管理、運營等核心崗位培養專業素質硬的優秀人才。公司重視技術發展，不斷招攬優秀的技術人才，拓寬公司的業務規模，提升公司的盈利能力。根據業務發展需要，逐步擴建總裝、機器人應用、專機開發、沖壓應用、懸掛鏈等機械設計團隊，同時擴建電氣團隊和軟件信息化團隊。引入視覺開發技術人才，拓展視覺應用，建立2D視覺和3D視覺相關應用技術，拓展機器人集成應用版塊和非標設備版塊的業務的發展。不斷的引入優秀技術人才，開展對行業自動化項目的新需求進行技術研發突破，保持對下游需求具備良好的前瞻性、快速響應能力及持續開發能力，全面形成公司的技術新優勢。

第三節 管理層討論與分析

三、經營情況的討論與分析

2024年是「十四五」戰略的攻堅之年，公司以「十四五」戰略為引領，圍繞全年預算目標，克服了經濟波動、競爭加劇及內部改革等多重挑戰，紮實推進市場開拓、技術創新、改革調整、提質增效等工作，較好地完成了上半年經營目標和重點任務。

1、抓市場開拓，經營運行保持穩定

氣體儲運板塊：

鋼瓶產業聚焦國內大型氣體公司等大客戶以及軌道交通等高端市場，重點推廣薄壁輕質高壓產品，通過一系列科技降本措施不斷提升產品競爭力，全力搶佔市場，取得積極成效。復合氣瓶及系統產業充分發揮IV型瓶先發優勢，打出組合拳，積極拓展應用領域，搶抓訂單。四型瓶及系統收入同比漲幅695%。低溫儲運產業完成首台套6立方帶泵液氫儲罐的驗收和交付。出口市場積極克服高通脹、地緣衝突頻發等因素帶來的不利影響，緊盯大客戶重點項目，加快新產品市場開拓力度，銷售收入保持穩定。

智能製造板塊：

公司上半年著重於市場深耕與項目拓展。聚焦於冰箱及商用空調工廠訂單的落地，並持續推動洗衣機與家用空調項目，旨在最大化訂單份額。同時，積極培育新客戶資源，針對客戶的個性化需求定制解決方案，積極跟進新項目立項。在技術合作方面，雖面臨挑戰，公司仍努力開展技術研發。在空調專機領域，成功突破關鍵自動化技術，實現木底託自動鎖螺絲應用。此外，基礎設施建設快速推進，為公司後續發展奠定堅實基礎。整體上，公司業務多線並進，不斷提升競爭力與市場份額。

2、抓創新驅動，新發展格局進一步構建

強化企業創新主體地位，積極打造原創技術策源地。加大研發投入強度，重點研發項目取得積極進展。上半年重點對氫能產品研發投入資金和力量。加強公司數字化頂層設計，制訂了公司數字化轉型規劃，確定了公司中長期數字化轉型戰略目標，加快新一代信息技術與自動化融合應用，積極推進生產線自動化改造，探索打造智能化、綠色化生產體系。應用物聯網技術實現人、機、物之間數據的互聯互通和智能化處理，實現關鍵設備聯網率20%以上。

3、抓精益管理，內部管理穩步強化

持續推動降本增效向縱深推進，重點加強技術人員市場化意識和成本意識，通過產品開發、工藝設計、流程優化、材料替代等措施，實現科技降本；嚴把物資採購環節，進一步降低採購成本，通過集采議價、國產替代、新供方開發、讓利付款等方式實現採購降本；積極處理積壓存貨和老舊應收，盤活資產，降低壞賬風險。

4、抓風險防控，依法合規經營促進發展

在合規內控管理方面，公司加強規章制度執行力度，嚴格落實內控審計工作，提高風險防控管理水平，提升內部管理的合法性和規範性，確保公司運營的安全與穩健。在財務管理方面，加強預算管理，優化費用結構，提高資金利用率。結合科技降本、採購降本和製造降本等措施，有效提升財務績效。同時，積極利用政策紅利，申報政府補貼，降低稅負成本。

第三節 管理層討論與分析

上半年，公司攻堅克難，取得了一系列成績。下半年，公司將精準洞察產業脈搏，緊貼市場需求，依託技術優勢，加速高質量產品研發與應用拓展，強化市場競爭力。同時，優化激勵機制，激活科研創新引擎，廣納賢才。聚焦核心技術攻關，加速科研成果商業化進程，助力上市公司品質飛躍。實施精益管理策略，力求成本效益最大化，實現高質量發展。此外，深化內控合規體系，提升風險防控能力，為穩健前行保駕護航。

1. 緊扣市場最新機遇，緊抓子公司經營能力

氣體儲運板塊：

下半年，公司將持續聚焦市場，拓展國內外市場，加速氫能產業發展。同時，強化創新驅動，加大研發投入，聚焦高壓氣氫、液氫儲運技術自主可控，提升產品競爭力。此外，深化數字化轉型，推進自動化與智能化改造，進一步深入企業的改革創新、自主創新、優質創新，提升生產效率和產品質量，全面推動公司向高科技、智能化方向邁進。

智能製造板塊：

為增強市場競爭力，公司深化市場細分與產品差異化策略，優化產品結構；同時，加速智能化、數字化製造升級，提升生產效率與產品質量，降低成本。此外，公司將加大技術研發力度，聚焦系統集成與懸掛輸送系統創新，以技術領先引領行業變革。在視覺技術領域，公司積極引進人才，拓展機器人集成應用及非標設備業務，開闢新業務領域，爭取高端訂單，為企業的持續成長與長遠發展奠定堅實基礎。

2. 強化集團化管控，推進高質量建設

為確保上市公司及子公司持續穩健發展，下半年，公司將健全治理機制，推動管理專業化、職業化、規範化，保障主營核心業務有序發展。同時，聚焦機制改革創新，結合「十四五」戰略，總結國企改革經驗，制定改革措施。為激發員工活力，公司將實施差異化激勵，構建多期結合的激勵體系，特別是通過限制性股票激勵計劃，綁定員工利益與公司長遠發展，共築公司戰略實現的新篇章。

3. 堅定精細化管理思想，

下半年，公司將深化精益管理，以「一利五率」為導向，通過價值診斷與專項行動，在物資採購、生產製造及產品結構上精準施策，精準識別影響企業價值的因素，制定並實施針對性改進措施，確保成本節約和效率提升的良好效益。

4. 堅守依法依規經營準則

強化合法合規經營，深化內控管理，確保內部控制與業務深度融合，提升風險管理透明度與有效性。通過財務管控職能的加強和財務團隊培訓，保障財務管理工作合規高效，為企業穩健發展築牢防線，全方位提升企業價值創造能力與市場競爭力。

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

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

四、報告期內主要經營情況

(一) 主營業務分析

1. 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	748,773,482.80	625,983,732.52	19.62
營業成本	624,564,969.07	546,091,446.53	14.37
銷售費用	23,469,294.64	17,906,764.13	31.06
管理費用	57,293,069.41	47,814,777.88	19.82
財務費用	4,757,755.57	6,290,198.97	-24.36
研發費用	30,022,179.68	28,174,206.18	6.56
經營活動產生的現金流量淨額	-143,347,494.45	-6,466,898.65	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-28,164,353.12	-48,948,528.84	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	61,347,479.15	195,759,584.01	-68.66

營業收入變動原因說明：公司不斷優化產品結構，積極拓展應用領域，本期營業收入同比增長19.62%；

營業成本變動原因說明：同比增長14.37%，主要原因是收入增加導致成本增加；

銷售費用變動原因說明：銷售費用同比增長31.06%，主要原因是本期增加了股權激勵攤銷費用、收入增加導致差旅費以及售後服務費等增加；

管理費用變動原因說明：管理費用同比增長19.82%，主要原因是本期增加了股權激勵攤銷費用、計入管理費用的折舊費增加；

財務費用變動原因說明：財務費用同比減少24.36%，主要原因是匯兌淨損失同比減少所致；

研發費用變動原因說明：研發費用同比增長6.56%，主要原因是本期加大了研發投入力度所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少約人民幣13,688萬元，主要是賬期較長產品佔比增加導致銷售商品收到的現金同比減少所致；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比增加約人民幣2,078萬元，主要是下屬子公司本期處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額同比增加所致；及

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：同比減少約人民幣13,441萬元，主要上期收到氫能前沿科技產業發展項目專項資金所致。

2. 本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

(三) 資產、負債情況分析

適用 不適用

1. 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期末末數		上年期末數		本期末金額		情況說明
	本期末末數	佔總資產的比例 (%)	上年期末數	佔總資產的比例 (%)	較上年末變動比例 (%)		
應收票據	6,154,690.89	0.21	3,590,000.00	0.13	71.44	主要是未到期承兌匯票增加所致	
應收賬款	530,188,128.43	17.93	385,061,945.72	13.69	37.69	主要是本期收入增加以及賬期較長產品佔比增加所致	
應收款項融資	11,925,667.57	0.40	32,346,639.47	1.15	-63.13	主要是未到期承兌匯票減少所致	
其他應收款	4,267,041.01	0.14	2,887,349.53	0.10	47.78	主要是本期往來款增加所致	
合同資產	17,718,610.03	0.60	-	0.00	100.00	主要是未到期的質保金重分類所致	
其他流動資產	45,047,901.96	1.52	9,687,325.81	0.34	365.02	主要是下屬子公司增值稅留抵增加所致	
在建工程	132,374,580.34	4.48	74,093,650.27	2.63	78.66	主要是下屬子公司加大生產線投入所致	
短期借款	200,000,000.00	6.76	140,000,000.00	4.98	42.86	主要是本期下屬子公司銀行借款增加所致	
應付票據	124,493,763.74	4.21	85,759,357.39	3.05	45.17	主要是下屬子公司開立銀行承兌匯票增加所致	
合同負債	70,906,715.19	2.40	47,451,038.27	1.69	49.43	主要是本期預收款項增加所致	
應交稅費	4,465,935.28	0.15	18,694,312.91	0.66	-76.11	主要是本期支付上年末未交稅金所致	
其他流動負債	12,564,904.90	0.42	9,200,236.26	0.33	36.57	主要是本期合同負債中的增值稅重分類增加所致	
預計負債	7,817,526.58	0.26	4,989,719.00	0.18	56.67	主要是本期下屬子公司計提質量保證金所致	
專項儲備	860,558.67	0.03	381,371.62	0.01	125.65	主要是本期下屬子公司計提安全生產費所致	

其他說明

無



第三節 管理層討論與分析

2. 境外資產情況

適用 不適用

(1) 資產規模

其中：境外資產83,505,980.60(單位：元 幣種：人民幣)，佔總資產的比例為2.82%。

(2) 境外資產佔比較高的相關說明

適用 不適用

其他說明

無

3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	77,379,971.27	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	349,000.00	349,000.00	應收票據質押	質押
貨幣資金	32,390.70	32,390.70	訴訟凍結	訴訟凍結
	97,413,107.74	97,413,107.74	保證金	銀行承兌 匯票保證金
	8,012,133.96	8,012,133.96	保證金	信用證保證金
	1,680,500.69	1,680,500.69	保證金	保函保證金
	1,024,799.88	1,024,799.88	訴訟凍結	訴訟凍結
合計	248,335,058.76	185,891,904.24	-	-
項目	期初			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	78,551,161.30	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	4,928,000.00	4,928,000.00	應收票據質押	質押
貨幣資金	65,688,058.02	65,688,058.02	保證金	銀行承兌 匯票保證金
	7,228,638.76	7,228,638.76	保證金	信用證保證金
	500.69	500.69	保證金	保函保證金
合計	217,668,323.26	156,396,358.77	-	-

4. 其他說明

適用 不適用

第三節 管理層討論與分析

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

適用 不適用

(1) 重大的股權投資

適用 不適用

(2) 重大的非股權投資

適用 不適用

(3) 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

(4) 證券投資情況

適用 不適用

(5) 證券投資情況的說明

適用 不適用

(6) 私募基金投資情況

適用 不適用

(7) 衍生品投資情況

適用 不適用



第三節 管理層討論與分析

(五) 重大資產和股權出售

適用 不適用

(六) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

公司名稱	業務性質	主要產品或服務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤
北京天海工業有限公司	生產	生產、銷售氣瓶、蓄能器、壓力容器及配套設備等	人民幣 54,875.976119萬元	人民幣 2,257,618,400.77元	人民幣 478,582,956.00元	人民幣 -3,316,797.26元
京城控股(香港)有限公司	貿易投資	進出口貿易、投資控股及顧問服務等。	港幣1,000元	人民幣 9,516,240.85元	人民幣 1,768,680.50元	人民幣 -1,394,220.99元
青島北洋天青數聯智能有限公司	生產	機器人與自動化裝備等	人民幣 2,141.86333萬元	人民幣 463,594,068.61元	人民幣 296,497,519.16元	人民幣 9,102,158.39元

(七) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

五、其他披露事項

(一) 可能面對的風險

適用 不適用

1、國際貿易環境風險和出口市場需求波動風險

雖然全球宏觀經濟風險較2023年有所下降，世界經濟整體呈現緩慢復甦的態勢，但受到通脹壓力、地緣政治衝突等因素影響，全球經濟復甦仍存在較大不確定性；貿易保護主義抬頭，貿易保護主義政策可能加劇，導致出口市場受限，貿易壁壘增加，國際貿易環境可能持續緊張。另外匯率的波動可能影響出口產品的價格競爭力，增加企業的財務成本和經營風險。

歐美發達市場主要經濟體通脹率處於高位，整體市場需求表現低迷；新興市場由於政治、經濟環境相對複雜，存在不確定性因素，可能影響企業的出口業務。

2、宏觀經濟週期波動風險

工業自動化行業是為國民經濟各行業提供技術裝備的戰略性產業，受到政府高度重視和國家法規政策的大力支持，擁有龐大多元化的市場需求，目前國家政策積極支持智能製造行業，預測短期內鼓勵工業機器人研發及應用和推動工業機器人等產業創新發展的政策不變，在傳統工業技術改造、工廠自動化以及企業信息化發展等方面，工業自動化市場需求將不斷增長。

若宏觀經濟走勢造成中國經濟發展受限，下游佔比較大的行業需求受週期影響，將導致其新增固定資產投資減少，將對公司的生產經營帶來不利影響。公司將及時掌握宏觀經濟情況，關注上下游發展動態，拓寬產品應用領域，同時加強核心技術發展，拓展新產品市場，將行業政策風險因素控制在最小範圍，減少對公司的影響。

第三節 管理層討論與分析

(二) 其他披露事項

√ 適用 □ 不適用

1. 財務狀況分析

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

流動性和資本結構

	期末	期初
(1) 資產負債率	53.06%	50.99%
(2) 速動比率	120.55%	127.30%
(3) 流動比率	158.37%	164.76%

2. 銀行借款

公司認真執行年度資金收支預算，並依據市場環境變化和客戶要求，嚴格控制銀行貸款規模。充分利用金融工具努力降低財務費用和防範財務風險，在滿足公司經營活動資金需求的同時，提高公司及股東收益。報告期末公司短期借款人民幣20,000萬元，比年初增長42.86%；長期借款人民幣9,000萬元，比年初增長28.57%。

3. 外匯風險管理

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

4. 資金主要來源和運用

(1) 經營活動現金流量

報告期公司經營活動產生的現金流入主要來源於銷售商品業務收入，現金流出主要用於生產經營活動有關的支出。報告期經營活動產生的現金流入人民幣48,323.83萬元，現金流出人民幣62,658.58萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額虧損人民幣14,334.75萬元。

(2) 投資活動現金流量

報告期公司投資活動產生的現金流入為人民幣1,666.90萬元，主要是本期處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額；投資活動支出的現金人民幣4,483.34萬元，主要用於購建固定資產、投資等資金支出，報告期投資活動產生的現金流量淨額為虧損人民幣2,816.44萬元。

第三節 管理層討論與分析

(3) 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入人民幣18,000.00萬元，主要來源於銀行借款，報告期籌資活動現金流出人民幣11,865.25萬元，主要是償還借款本金、支付利息以及支付租賃業務的租金，報告期籌資活動現金流量淨額人民幣6,134.75萬元。

報告期經營活動現金淨額同比減少約人民幣13,688.06萬元，主要是賬期較長產品佔比增加導致銷售商品收到的現金同比減少所致；投資活動產生的現金流量淨額同比增加約人民幣2,078.42萬元，主要是下屬子公司本期處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額同比增加所致；籌資活動產生的現金流量淨額同比減少約人民幣13,441.21萬元，主要上期收到氫能前沿科技產業發展項目專項資金所致。

5. 資本結構

報告期公司資本結構由股東權益和負債構成。股東權益人民幣138,821.54萬元，其中，少數股東權益人民幣32,013.45萬元；負債總額人民幣156,949.02萬元；資產總額人民幣295,770.56萬元。期末資產負債率53.06%。

按流動性劃分資本結構

流動負債合計	人民幣89,656.64萬元	佔資產比重30.31%
股東權益合計	人民幣138,821.54萬元	佔資產比重46.94%
其中：少數股東權益	人民幣32,013.45萬元	佔資產比重10.82%

6. 或有負債

報告期末，本集團無需要披露的重大或有事項。

7. 公司資產押記詳情

單位：元 幣種：人民幣

項目	賬面餘額	期末		
		賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	77,379,971.27	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	349,000.00	349,000.00	應收票據質押	質押
	32,390.70	32,390.70	訴訟凍結	訴訟凍結
貨幣資金	97,413,107.74	97,413,107.74	保證金	銀行承兌 匯票保證金
	8,012,133.96	8,012,133.96	保證金	信用證保證金
	1,680,500.69	1,680,500.69	保證金	保函保證金
	1,024,799.88	1,024,799.88	訴訟凍結	訴訟凍結
合計	248,335,058.76	185,891,904.24	-	-

項目	賬面餘額	期初		
		賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	78,551,161.30	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	4,928,000.00	4,928,000.00	應收票據質押	質押
貨幣資金	65,688,058.02	65,688,058.02	保證金	銀行承兌 匯票保證金
	7,228,638.76	7,228,638.76	保證金	信用證保證金
	500.69	500.69	保證金	保函保證金
合計	217,668,323.26	156,396,358.77	-	-

第三節 管理層討論與分析

8. 報告期僱員人數、酬金、薪酬政策以及培訓計劃情況

(1) 僱員人數

報告期內公司僱員人數為1,374人。

(2) 酬金

報告期支付僱員酬金人民幣9,026.87萬元。

(3) 薪酬政策

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

(4) 培訓計劃

根據《2024年度培訓計劃》已經完成培訓總學時17,117小時，共涉及4,522培訓人次，人均培訓課時達12.46小時。根據公司年度培訓計劃內容，公司組織完成了《中層及以上管理人員管理提升培訓》、《公司直屬企業新任職中層幹部培訓班》、《財務崗位能力提升培訓》、《職業健康教育培訓》、《崗位核心能力提升培訓》、《西門子系統維護編程與調試培訓》等培訓項目共計93項。

9. 公司治理

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

10. 其他

- (1) 報告期本公司企業所得稅的適用稅率為25%。
- (2) 本公司董事會之審計委員會已審閱了本公司未經審計的2024年半年度報告。
- (3) 本公司於報告期內一直遵守聯交所上市規則附錄C1之《企業管治守則》第二部份的守則條文。
- (4) 於報告期內，本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於聯交所上市規則附錄C3《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》所規定的標準的行為守則。經與全部董事及監事作出查詢後，本公司確認，在截至2024年6月30日止6個月，各董事及監事已遵守該守則所規定有關董事進行證券交易的標準。
- (5) 報告期內，本公司及其附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。
- (6) 與上年度財務報告相比，合併報表範圍未發生變化。

第四節 公司治理

一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2024年第一次臨時股東大會	2024年6月24日	上交所網站 http://www.sse.com.cn ； 聯交所披露易網站 http://www.hkexnews.hk	2024年6月24日	審議通過《關於控股股東全資子公司先行投資上海舜華的議案》。
2023年度股東週年大會	2024年6月27日	上交所網站 http://www.sse.com.cn ； 聯交所披露易網站 http://www.hkexnews.hk	2024年6月27日	審議通過以下議案：《審議公司2023年A股年度報告全文及摘要、H股年度報告》；《審議公司2023年度董事會工作報告》；《審議公司2023年度監事會工作報告》；《審議公司2023年度經審計的財務報告》；《審議公司2023年度財務報告內部控制審計報告》；《審議公司2023年度獨立非執行董事述職報告》；《審議聘任大信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2024年度財務報表審計內部控制審計的審計機構，並提請股東大會授權董事會負責與其簽署聘任協議以及決定其酬金事項》；《審議公司2023年度不進行利潤分配的議案》；《審議批准關於授予董事會發行H股一般性授權的議案》；《審議建議修訂〈公司章程〉的議案》；《審議修訂〈股東大會議事規則〉的議案》；《審議第十一屆董事會獨立非執行董事薪酬及訂立書面合同的議案》；《審議關於更換公司第十一屆董事會獨立非執行董事的議案》。

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

股東大會情況說明

適用 不適用

第四節 公司治理

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

√ 適用 □ 不適用

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

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

√ 適用 □ 不適用

- 1、董事會於2024年5月28日收到獨立非執行董事熊建輝先生的書面辭職報告。熊建輝先生因個人原因，特別是需投放更多時間於其他業務，申請辭去公司第十一屆董事會獨立非執行董事、董事會審計委員會主席及薪酬與考核委員會委員職務，其辭職生效後熊建輝先生將不再擔任公司任何職務。

鑒於熊建輝先生辭職後將導致公司獨立非執行董事人數少於董事會成員的三分之一，根據《上市公司獨立董事管理辦法》、《上海證券交易所股票上市規則》等法律法規及《公司章程》的規定，該辭職申請將自公司股東大會選舉產生新任獨立非執行董事填補其空缺後生效。在辭職申請生效前，熊建輝先生將繼續履行公司獨立非執行董事、董事會審計委員會主席及薪酬與考核委員會委員的相關職責。

為保障公司董事會工作的正常開展，根據《公司法》、《上市公司獨立董事管理辦法》及《公司章程》有關規定，公司於2024年5月28日召開第十一屆董事會第六次臨時會議，審議通過《關於更換公司第十一屆董事會獨立非執行董事的議案》。經董事會提名委員會提名，董事會同意提名陳均平女士為公司第十一屆董事會獨立非執行董事候選人，任期自2023年度股東週年大會審議通過之日起至2025年度週年股東大會止。待股東於2023年度週年股東大會上審議批准委任陳均平女士為公司獨立非執行董事後，公司擬與陳均平女士簽訂服務合約，陳均平女士將有權收取年度袍金人民幣8萬元，該袍金乃根據公司董事薪酬標準，結合年度考核指標釐定，由董事會薪酬與考核委員會擬定方案，經董事會審議通過後，報請股東大會批准。

- 2、公司於2024年6月27日召開2023年度週年股東大會，審議通過《關於更換公司第十一屆董事會獨立非執行董事的議案》，選舉陳均平女士為公司第十一屆董事會獨立非執行董事。
- 3、公司非執行董事吳燕璋先生於2024年7月31日退休，不再擔任京城機電的任何職務。於本報告日期，除上文所披露者外，根據上市規則第13.51B(1)條，本公司董事按上市規則第13.51(2)條第(a)至(e)段及第(g)段規定披露資料概沒有變動。

三、利潤分配或資本公積金轉增預案

半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

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

四、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

員工持股計劃情況

適用 不適用

其他激勵措施

適用 不適用



第五節 環境與社會責任

一、環境信息情況

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

√ 適用 □ 不適用

1. 排污信息

√ 適用 □ 不適用

公司孫公司天津天海被天津市生態環境局列入2024年天津市環境監管重點單位名錄。

1、廢水排放情況

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

2024年，廢水經天津國納產品檢測技術服務有限公司採樣檢測，結果均符合天津市《污水綜合排放標準》DB12/356-2018(三級)，2024年上半年達標排放。

水污染物排放濃度統計表

表1-1

單位：毫克/升

污染物	標準限值	排放濃度監測數據(平均值)		排放規律	排放去向
		2024年上半年			
常規污染物	PH值	6~9	7.65	穩定連續排放	天津港保稅區 污水處理廠
	化學需氧量	500	40		
	氨氮	45	7.685		
	懸浮物	400	31		
	總氮	70	13.7		
	總磷	8	0.825		
特徵污染物	石油類	15	0.145		

水污染物排放總量統計

表1-2

單位：噸

污染物	數據來源	2024年上半年		
		產生量	排放量	
廢水總排放量	係數折算	62,100	62,100	
常規污染物	化學需氧量	委託檢測	2.484	2.484
	氨氮	委託檢測	0.477	0.477
	懸浮物	委託檢測	1.925	1.925
	總氮	委託檢測	0.851	0.851
	總磷	委託檢測	0.051	0.051
特徵污染物	石油類	委託檢測	0.009	0.009

第五節 環境與社會責任

2、廢氣排放情況

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

2024年上半年，廢氣經天津國納產品檢測技術服務有限公司採樣檢測，結果均符合《工業爐窯大氣污染排放標準》(DB12/556—2015)和《工業企業揮發性有機物排放控制標準》(DB12/524—2020)要求，全部達標排放。

表2-1大氣污染物監測濃度統計表

污染物	最高允許 排放濃度 (mg/m ³)	排放濃度 監測數據 年平均 值 (mg/m ³)	最高允許 排放速率 (kg/h)	實際 排放速率 (kg/h)
天然氣燃燒廢氣排放口				
常規污染物	二氧化硫	50	2.854	無
	氮氧化物	150	18.375	無
	顆粒物	20	0.993	無

表2-2大氣污染物監測濃度統計表

污染物	最高允許 排放濃度 (mg/m ³)	排放濃度 監測數據 年平均 值 (mg/m ³)	最高允許 排放速率 (kg/h)	排放速率 監測數據年 平均值(kg/h)
噴漆工藝廢氣排放口				
特徵污染物	苯	1	0.044	0.2
	非甲烷總烴	40	4.555	0.75

表2-3大氣污染物排放總量統計表

天然氣燃燒廢氣排放量 噴塗、纏繞工藝廢氣排放量 污染物	二氧化硫 氮氧化物 顆粒物 苯 非甲烷總烴	8,245.8031萬立方米 18,090.7995萬立方米 數據來源 委託檢測 委託檢測 委託檢測 委託檢測 委託檢測	單位：噸/年	2024年上半年 排放量(噸)
常規污染物				

第五節 環境與社會責任

3、危險廢物排放控制

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

表3 危險廢物產生及處置情況統計表

單位：噸/年

序號	廢物類別	主要有害成分	形態 (固、液、氣)	產生來源	年產生量 (處置量)	
					2024年上半年	處置方式
1	HW13	樹脂	固	生產過程	1.971	委託處置
2	HW49	含漆廢液	液	生產過程	3.722	
合計					5.693	

4、一般工業固體廢物排放控制

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

表4 一般工業固體廢物排放及處置情況

單位：噸/年

年份	固廢名稱	產生量	綜合利用量	處置量	貯存量	排放量	排放去向
2024	短管頭	20.47	20.47	0	0	0	回收利用
	小窩頭	80.7	80.7	0	0	0	回收利用
	氧化皮	134.25	134.25	0	0	0	回收利用
	鋼圈	69.39	69.39	0	0	0	回收利用
	鋼屑	102.8	102.8	0	0	0	回收利用
合計(噸)		407.61					

5、噪聲污染排放控制情況

表5 噪聲污染排放及處置情況

年份	測點位置	對應噪聲源	噪聲源性質	晝間噪聲排放 (6時-22時)/dB(A)		夜間噪聲排放 (22時-6時)/dB(A)	
				排放限值	結果值	排放限值	結果值
2024年上半年	廠區周邊	生產設備	機械性噪聲	65	61	-	-

2. 防治污染設施的建設和運行情況

√ 適用 □ 不適用

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

第五節 環境與社會責任

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用 不適用

4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

為應對可能突發的環境風險事故，建立健全突發環境污染事故應急機制，以便及時、高效、妥善的處理天津天海內發生的突發性環境污染事故。按照天津市、保稅區環保局相關要求，對天津天海存在的環境風險、可能引發的環境污染事件進行了分析和評估。2024年上半年未對天津天海突發環境污染事件應急預案進行修訂。

5. 環境自行監測方案

適用 不適用

2024年上半年，天津天海委託天津國納產品檢測技術服務有限公司，按監測方案要求對污染物排放口進行檢測，檢測結果均符合標準要求（見表1-1、表2-2、表5）。

1、廢水執行排放標準及其限值

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

2、廢氣執行排放標準及其限值

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

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

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

適用 不適用

7. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

2024年上半年，公司未發生環境問題被投訴、環境污染事件。

第五節 環境與社會責任

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

適用 不適用

(三) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

(四) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用 不適用

(五) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

適用 不適用

- 1、公司食堂採購日常食品，部份原材料來自定點幫扶地區，上半年食堂共採購扶貧產品人民幣565,455.5元，其中幫扶產品人民幣144,615元，非幫扶產品人民幣420,840.5元，採購扶貧產品佔比是25.6%。
- 2、公司工會重大節日為員工發放慰問品，部份選購北京市支援合作地區的優質特色農副產品，上半年工會共採購慰問品人民幣274,960元，其中幫扶產品人民幣117,200元，採購扶貧產品佔比是42.6%。



第六節 重要事項

一、承諾事項履行情況

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

√ 適用 □ 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否	是否及時	如未能及時履行	如未能及時履行
					有履行期限	承諾期限	嚴格履行	應說明未完成履行的具體原因
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	大股東北京京城機電控股有限公司	京城機電承諾：就本公司及本公司控制的其他企業與京城股份及其控制的其他企業之關係來無法避免或有合理原因而發生的關聯交易事項，本公司及本公司控制的其他企業將遵循市場交易的公開、公平、公正的原則，按照公允、合理的市場價格進行交易，並依據有關法律、法規及規範性文件的規定履行關聯交易決策程序，依法履行信息披露義務。本公司保證本公司及本公司控制的其他企業將不通過與京城股份及其控制的其他企業的關聯交易取得任何不正當的利益或使京城股份及其控制的其他企業承擔任何不正當的義務。如違反上述承諾與京城股份及其控制的其他企業進行交易，而給京城股份及其控制的其他企業造成損失，由本公司承擔賠償責任。	長期	是	長期	是	
	解決同業競爭	大股東北京京城機電控股有限公司	京城機電承諾：針對本公司以及本公司控制的其他企業未來擬從事或實質性獲得京城股份同類業務或商業機會，且該等業務或商業機會所形成的資產和業務與京城股份可能構成潛在同業競爭的情況，本公司將不從事並努力促使本公司控制的其他企業不從事與京城股份相同或相近的業務，以避免與京城股份的業務經營構成直接或間接的競爭。此外，本公司或本公司控制的其他企業在市場份額、商業機會及資源配置等方面可能對京城股份帶來不公平的影響時，本公司自願放棄並努力促使本公司控制的其他企業放棄與京城股份的業務競爭。本公司承諾，自本承諾函出具日起，督促京城股份因本公司違反本承諾任何條款而遭受或產生的任何損失或開支，本承諾函在京城股份合法有效存續且本公司作為京城股份的控股股東(或實際控制人)期間持續有效。	長期	是	長期	是	

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履行 應說明未完成 履行的具體原因	如未能及時 履行應說明 下一步計劃
解決同業競爭	大股東北京京城機電 控股有限公司	京城機電	京城機電關於上海舜華股權投資項目的補充承諾 1、自本次收購完成之後的八年內，京城機電將本着有利於京城股份發展和維護股東利益尤其是中小股東利益以及符合適用時的法律、法規及相關監管規則的原則，根據上海舜華的運營狀況、持續盈利能力、北京市國資委重點產業戰略佈局並結合京城股份自身發展需要，經有權機構批准後，採取資產重組、股權轉讓或其他合法方式，啟動將上海舜華的股權或其同業競爭資產或業務以公允價值注入京城股份。若前述期限屆滿時相關股權、資產或業務仍未注入京城股份，則京城機電承諾將與京城股份協商延長托管期限，或將該等股權或其同業競爭資產或業務轉讓給無關聯關係的第三方，或透過業務或資產的整合，消除同業競爭；2、在京城股份受托管理上海舜華股權期間，如果由於市場、政策等因素發生變化等原因，京城股份認為上海舜華已不再適合京城股份業務發展需要，或者預計上海舜華未來無法達到注入京城股份條件，經京城產投與京城股份雙方協商，在履行完必要的決策程序後，可以終止對上海舜華股權的委託管理。終止委託管理後，京城機電承諾將上海舜華股權轉讓予無關聯關係的第三方，或採取其他法律法規及監管規則允許的措施解決同業競爭。本次交易不違反京城機電原有《關於避免同業競爭的承諾函》的相關內容，不涉及《上市公司監管指引第4號-上市公司及其相關方承諾》規定的變更承諾情形，符合法律法規的要求。	長期	是	自本次收購 完成之日起 至八年期滿	是		
其他	大股東北京京城機電 控股有限公司	京城機電	京城機電承諾：本次重大資產重組完成後，將保證京城股份在人員、資產、財 務、機構、業務等方面的獨立性。京城機電分別就人員獨立、資產獨立、財務 獨立、機構獨立、業務獨立等方面作出具體承諾。該承諾在京城機電作為京 城股份的控股股東（或實際控制人）期間內持續有效且不可變更或廢除。如違反 上述承諾，並因此給京城股份造成經濟損失，京城機電將向京城股份進行賠 償。	長期	是	長期	是		
其他	大股東北京京城機電 控股有限公司	京城機電	京城機電承諾：1、北人股份的債權人自接到北人股份有關本次重大資產重組 事宜的通知書之日起二十日內，未接到通知書的北人股份就其本次重大資產 重組事宜首次公告之日起四十五日內，如果要求北人股份提前清償債務或提供 擔保，而北人股份未清償債務或提供擔保的，本公司承諾將承擔該等債務提 前清償或提供擔保的責任；2、對於北人股份無法聯繫到的債權人，以及接到 通知或公告期滿後仍未發表明確意見的債權人，如其在本次重大資產重組完成 前又明確表示不同意見，而北人股份未按其要求清償債務或提供擔保的，本 公司承諾將承擔該等債務提前清償或提供擔保的責任；3、對於北人股份確 實無法聯繫到的債權人，以及接到通知或公告期滿後仍未發表明確意見的債權 人，如本次重大資產重組完成後，置出資產的承讓主體無法清償其債務的，由 本公司負責清償。本公司承擔擔保責任或清償責任後，有權對置出資產的承讓 主體進行追償。	長期	是	長期	是	截至本報日，京 城機電已督促北人 集團償還債務並承 諾如果北人集團沒 有及時清償，京城 機電將負責清償及 提供擔保。本公司 目前沒有因被追索 而遭受損失，京城 機電未出現違背該 承諾的行為。	

第六節 重要事項

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

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履行 應說明未完成 履行的具體原因	如未能及時 履行應說明 下一步計劃
	股份限售	本次重組交易對方 (李紅、趙慶、 王曉輝、錢雨楠)	關於股份鎖定的承諾 本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉輝、錢雨楠)承諾： 1、 本人因本次交易取得的公司股份，自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓；前述鎖定期屆滿後，本次發行股份及支付現金購買資產項下取得的公司股份，按照下述安排分期解鎖： 第一期：自本次重組發行完成日起滿12個月且本人在《業績補償協議》及補充協議（以下合稱《業績補償協議》）項下就2021年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的40%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘股份可解除鎖定； 第二期：本人在《業績補償協議》項下就2022年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘股份可解除鎖定； 第三期：本人在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務（如有）已履行完畢的，本人本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量（如有）後的剩餘股份可解除鎖定； 第四期：本人在《業績補償協議》項下全部業績承諾期（即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度，下同）所對應的補償義務（如有）已全部履行完畢的，本人本次取得的新增股份中尚未解鎖的剩餘股份可解除鎖定。 本人保證，對於本人通過本次交易所取得的對價股份，在12個月鎖定期屆滿後至該等股份按上述分期解鎖約定解鎖前，本人不會設定任何質押或其他權利負擔。 2、 上述股份鎖定期內，如因京城股份實施送紅股、資本公積金轉增股本事項而增持的公司股份，亦遵守上述鎖定期限的約定。若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期或存在其他要求，則根據相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整。 3、 本人承諾本次交易中取得的公司股份將嚴格遵守限售期限限制，並優先用於履行業績補償義務。本人承諾不通過包括質押股份在內的任何方式逃廢補償義務。	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	是否		如未能及時履行		
				承諾時間	有履行期限	是否及時嚴格履行	應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			4、	<p>在全部業績補償義務履行完畢前，本人如需要出質本次交易所取得且從分期解鎖的定已解鎖的股份(含發行完成後因京城股份本公司轉增股本、派送股票紅利等事項而增加的股份)時，本人承諾書面告知質權人根據《業績補償協議》發質押股份具有潛在業績補償償義務情況，並在質押協議中就相關股份用於交付業績補償事項等與質權人作出明確約定，並應至關於質押協議簽訂當日將相關質押事項書面通知京城股份。</p>				
			5、	<p>如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證監會立案調查的，在調查結論明確以前，本人不轉讓在本次交易取得的公司股份，並於收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫停轉讓的書面申請和股票質押戶提交京城股份董事會，由董事會代本人向證券交易所和登記結算公司申請鎖定；未在兩個交易日內提交鎖定申請的，授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司報述本人的身份信息和賬戶信息並申請鎖定；董事會未向證券交易所和登記結算公司報述本人的身份信息和賬戶信息的，授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節，本人承諾鎖定股份自願用於相關投資者賠償安排。</p>				
			6、	<p>若違反上述承諾，本人將承擔一切法律責任，對京城股份造成損害或從京城股份交行政處罰、監管措施的，本人將以自有資金對京城股份全額賠償。</p>				



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時 應說明未完成 履行的具體原因	如未能及時 履行應說明 下一步計劃
	股份限售	本次重組交易對方 (青島艾特諾)	關於股份鎖定的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾:1、本公司因本次交易取得的公司股份,自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓;前述鎖定期屆滿後,本次發行股份及支付現金購買資產項下取得的公司股份,按照下述安排分期解鎖:第一期:自本次重組發行完成日起滿12個月且日本公司在《業績補償協議》及補充協議(以下合稱《業績補償協議》)項下就2021年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,本公司本次取得的新增股份中的40%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘股份可解除鎖定;第二期:本公司在《業績補償協議》項下就2022年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,本公司本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘股份可解除鎖定;第三期:本公司在《業績補償協議》項下就2023年度對應的補償義務(如有)已履行完畢的,本公司本次取得的新增股份中的20%扣減解鎖當年已補償股份數量(如有)後的剩餘股份可解除鎖定;第四期:本公司在《業績補償協議》項下全部業績承諾期(即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度,下同)所對應的補償義務(如有)已全部履行完畢的,本公司本次取得的新增股份中尚未解鎖的剩餘股份可解除鎖定。本公司保證,對於本公司通過本次交易所取得的對價股份,在12個月鎖定期屆滿後至該等股份上述分期解鎖的定額鎖前,本公司不會設定任何質押或其他權利負擔。2、上述股份鎖定期內,如因京城股份實施送紅股、資本公積金轉增股本事項而增持的公司股份,亦遵守上述鎖定期限的約定;若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期限或存在其他要求,則應以相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整。3、本公司承諾本次交易中取得的公司股份將嚴格遵守限售期限,並優先用於履行業績補償義務。本公司承諾不過適包括質押股份在內之任何方式逃廢補償義務。4、在業績補償義務履行完畢前,本公司如需要質出本次交易所取得股份(含發行完成後因京城股份資本公積轉增股本、派送股票紅利等事項而增加的股份)時,本公司承諾書面告知質權人經該《業績補償協議》被質押股份持有者在業績承諾補償義務情況,並在質押協議中就相關股份用於支付業績補償事項等與質權人作出明確約定,並應至遲於質押協議簽訂當日將相關質押事項書面通知京城股份。5、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏,被司法機關立案稽查或者被中國證監會立案調查的,在調查結論明確以前,本公司不轉讓在本次交易取得的公司股份,並於收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫停轉讓的書面申請和股票賬戶提交京城股份董事會,由董事會代本公司向證券交易所和登記結算公司申請鎖定;未在兩個交易日內提交鎖定申請的,授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司报送本公司的身份信息和賬戶信息並申請鎖定;董事會未向證券交易所和登記結算公司报送本公司的身份信息和賬戶信息的,授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節,本公司承諾鎖定股份自願用於相關投資者賠償安排。6、若違反上述承諾,本公司將承擔一切法律責任;對京城股份造成損害或使京城股份受到行政處罰、監管措施的,本公司將以自有資金對京城股份全額賠償。	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時 履行應未完成 履行的具體原因	如未能及時 履行應影響 下一步計劃
股份限售	本次重組交易對方	(楊平、肖中海、夏瀚、王華東、修軍、傅敦、陳政言)	關於股份鎖定的承諾 本次重組交易對方(楊平、肖中海、夏瀚、王華東、修軍、傅敦、陳政言)承諾:1、本人因本次交易取得的公司股份,自本次重組發行完成日起12個月內不得轉讓;2、上述股份鎖定期內,如因京城股份實施送紅股、資本公積金轉增除本事項而增持的公司股份,亦遵守上述鎖定期限的約定。若證券監管部門的監管意見或相關規定要求的鎖定期長於上述鎖定期或存在其他要求,則根據相關證券監管部門的監管意見和相關規定進行相應調整;3、若違反上述承諾,本人將承擔一切法律責任。對京城股份造成損害或使京城股份受到行政處罰、監管措施的,本人將以自有資金對京城股份全額賠償。	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是		
其他	本次重組交易對方	(李紅、趙慶、王曉輝、錢雨桐)	關於質押對價股份的承諾 本次重組交易對方(李紅、趙慶、王曉輝、錢雨桐)承諾:1、截至本承諾函出具之日,本人不存在對外質押(含設定其他第三方權利)在本次交易中取得的公司股份的計劃與安排;2、本人通過本次交易獲得的公司新增股份將按照《發行股份及支付現金購買資產協議》及補充協議的約定設置鎖定期及分期解鎖安排;3、對於本人通過本次交易所取得的對價股份,在12個月鎖定期內及前述鎖定期屆滿後至按分期解鎖的定期鎖前,本人不會對所持有的尚處於股份鎖定期內或尚未解鎖的對價股份設定任何質押或其他權利負擔。	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是		
其他	本次重組交易對方	(青島艾特諾)	關於質押對價股份的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾:1、截至本承諾函出具之日,本公司不存在對外質押(含設定其他第三方權利)在本次交易中取得的公司股份的計劃與安排;2、本公司通過本次交易獲得的公司新增股份將按照《發行股份及支付現金購買資產協議》及補充協議的約定設置鎖定期及分期解鎖安排;3、對於本公司通過本次交易所取得的對價股份,在12個月鎖定期內及前述鎖定期屆滿後至按分期解鎖的定期鎖前,本公司不會對所持有的尚處於股份鎖定期內或尚未解鎖的對價股份設定任何質押或其他權利負擔。	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是	自取得公司 股份之日起 至鎖定期屆 滿	是		
其他	大股東北京京城機電 控股有限公司		關於保持京城股份獨立性的承諾 京城機電承諾:本次交易前,京城股份獨立於本公司,本次交易完成後,本公司將繼續保持京城股份的獨立性,在業務、資產、人員、財務、機構上遵循五分開、五獨立的原則,遵守中國證券監督管理委員會有關規定,不利用京城股份連環提供擔保,不佔用京城股份資金,不與京城股份形成同業競爭。本承諾函一經簽署,即構成本公司不可撤銷的法律義務。如出現因本公司違反上述承諾而導致京城股份及其中小股東權益受到損害的情況,本公司將依法承擔相應的賠償責任。	長期	是	長期	是		

第六節 重要事項

承諾類型	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履	如未能及時
								應說明未完成	履行應說明
								履行的具體原因	下一步計劃
其他	本次重組交易對方 (李虹等17名自然人)		關於不謀求京城股份控制權的承諾 本次重組交易對方(李虹等17名自然人)承諾:1、自本人或為北洋天青股東至今,本人作為北洋天青股東,獨立行使股東表決權,與北洋天青的其他股東就持有北洋天青股份不存在一致行動的情形;未簽訂任何一致行動協議,或者實施其他可能的約束股東共同行使股東權利而實際控制或共同控制北洋天青的行為;2、本人承諾認可並尊重京城股份的控股股東地位,本人不會通過直接或間接增持公司股份,或以所持公司股份,單獨或共同謀求京城股份的控制權,亦不會以委託、徵集投票權、協議、合作、關聯關係、一致行動關係或其他任何方式影響或謀求京城股份的控制權;本人亦無向京城股份推薦或提名董事和高級管理人員的計劃,對於本次重組完成後京城股份董事會和高級管理人員的構成也無具體調整計劃。	長期	是	長期	是		
其他	本次重組交易對方 (青島艾特諾)		關於不謀求京城股份控制權的承諾 本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾:1、自本企業或為北洋天青股東至今,本企業獨立行使北洋天青股東表決權,與北洋天青的其他股東就持有北洋天青股份不存在一致行動的情形;未簽訂任何一致行動協議,或者實施其他可能的約束股東共同行使股東權利而實際控制或共同控制北洋天青的行為;2、本企業承諾認可並尊重京城股份的控股股東地位,本企業及本企業的實際控制人陶峰不會通過直接或間接增持京城股份,或以所持京城股份,單獨或共同謀求京城股份的控制權,亦不會以委託、徵集投票權、協議、合作、關聯關係、一致行動關係或其他任何方式影響或謀求京城股份的控制權;本企業亦無向京城股份推薦或提名董事和高級管理人員的計劃,對於本次重組完成後京城股份董事會和高級管理人員的構成也無具體調整計劃。	長期	是	長期	是		
其他	大股東北京京城機電 控股有限公司		填補被攤薄即期回報措施的承諾 京城機電承諾:在任何情形下,本公司均不會越權干預京城股份的經營管理活動,不會侵佔京城股份的利益,本公司將切實履行控股股東的義務,忠實、勤勉地履行職責,維護京城股份和全體股東的合法權益。自承諾函出具日至京城股份本次交易完成前,若中國證監會作出關於填補回報措施及其承諾的其他新的監管規定的,且上述承諾不能滿足證監會該等規定時,本公司承諾屆時將按照證監會的最新規定出具補充承諾。若本公司違反或不履行上述承諾,則本公司:1、將在京城股份股東大會及中國證監會指定報刊上公開就未履行上述承諾向京城股份股東和社會公眾投資者道歉;2、在確認違反上述承諾之日起5個工作日內,停止在京城股份處領取股東分紅,同時本公司持有的京城股份股份不得轉讓,直至本公司實際履行承諾或違反承諾事項消除;3、若因非不可抗力原因致使本公司未履行上述承諾,且又無法提供正當合理的說明,則本公司因此而獲得的收益均歸京城股份所有,京城股份有權要求本公司於取得收益之日起10個工作日內將違反承諾所得收益匯至京城股份指定賬戶。	長期	是	長期	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履行 應說明未完成 履行的具體原因	如未能及時 履行應說明 下一步計劃
	其他	京城股份董事、 高級管理人員	填補被動遲延回報措施的承諾 京城股份董事、高級管理人員承諾：1、承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害京城股份利益；2、承諾對本人的職務消費行為進行約束；3、承諾不動用京城股份資產從事與履行職責無關的投資、消費活動；4、承諾由董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與京城股份填補回報措施的執行情況相掛鉤；5、如京城股份實施股權激勵，承諾擬公佈的京城股份股權激勵的行使條件與京城股份填補回報措施的執行情況相掛鉤。若本人違反或不履行上述承諾，則本人：1、將在京城股份股東大會及中國證監會指定報刊上公開就未履行上述承諾向京城股份股東和社會公眾投資者道歉；2、在確認違反上述承諾之日起5個工作日內，停止在京城股份處領取薪酬、津貼(如有)及股票分紅(如有)，同時本人持有的京城股份股份(如有)不得轉讓，直至本人實際履行承諾或違反承諾事項消除；3、若因非不可抗力原因致使本人未履行上述承諾，且又無法提供正當合理之說明的，則本人因此而獲得的收益均歸京城股份所有，京城股份有權要求本人於取得收益之日起10個工作日內將違反承諾所得收益匯至京城股份指定賬戶。	長期	是	長期	是		
	其他	大股東北京京城機電 控股有限公司	關於避免同業競爭的承諾 京城機電承諾：1、除非本公司不再直接或間接持有京城股份的股份，否則本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經濟實體。2、若本公司因違反上述第1項之約定給京城股份及其子公司造成損失的，則本公司將根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。	長期	是	長期	是		
	其他	本次重組交易對方 (黃曉峰、李虹、 錢雨旻、陶峻、 王曉輝、趙慶)	關於避免同業競爭的承諾 本次重組交易對方(黃曉峰、李虹、錢雨旻、陶峻、王曉輝、趙慶)承諾：1、本人及本人控制或能施加重大影響的其他企業目前不擁有或經營任何在商業上與京城股份、北洋天青所從事業務有直接或間接競爭的業務；2、本人直接或間接持有京城股份的股份期間，本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經濟實體。本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業存在與北洋天青相同或相似的業務機會，而該業務機會可能直接或間接導致本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業與北洋天青產生同業競爭，本人應於發現該業務機會後立即通知北洋天青，並盡最大努力促使該業務機會不致於提供給本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業的條件優先提供予北洋天青；3、若本人違反上述第1項和第2項之約定的，則本人應將通過本次交易取得之京城股份的股份無償還予京城股份，京城股份將依據內部決策程序註銷本人還還之股份(有關股份已轉讓的，應將轉讓所得款項返還)；若本人因違反上述第1項和第2項之約定給京城股份及其子公司造成損失的，則本人應根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。本承諾函一經簽署，即構成本人不可撤銷的法律義務。本承諾函自本承諾函簽署之日起至本人不再系京城股份的直接或間接股東之日止。	長期	是	長期	是		

第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時	如未能及時
								應說明未完成	履行應說明
								履行的具體原因	下一步計劃
其他	本次重組交易對方 (青島艾特諾)	關於避免同業競爭的承諾	<p>本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾：1、本公司及本公司控制或施加重大影響的其他企業目前不擁有及經營任何在商業上與京城股份、北洋天青所從事業務有直接或間接競爭的業務。2、本公司直接或間接持有京城股份的股份期間，本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業不得以任何形式(包括但不限於在中國境內或境外自行或與他人合資、合作)從事、參與或協助他人從事任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營活動，也不直接或間接投資任何與京城股份及其子公司屆時正在從事的業務有直接或間接競爭關係的經營實體。本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業存在與北洋天青相同或相似的業務機會，而該業務機會可能直接或間接導致本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業與北洋天青產生同業競爭，本公司應於發現該業務機會後立即通知北洋天青，並盡最大努力促使該業務機會按不劣於提供給本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的企業的條件優先提供予北洋天青。3、若本公司違反上述第1項和第2項之約定的，則本公司應將通過本次交易取得之京城股份的股份無償返還予京城股份，京城股份將依據內部決策程序註銷本公司返還之股份(有關股份已轉讓的，應將轉讓所得價款返還)；若本公司因違反上述第1項和第2項之約定給京城股份及其子公司造成損失的，則本公司應將根據京城股份及其子公司屆時實際遭受的損失承擔賠償責任。本承諾函一經簽署，即構成本公司不可撤銷的法律義務。本承諾函有效期間自本承諾函簽署之日起至本公司不再系京城股份的直接或間接股東之日止。</p>	長期	是	長期	是		
其他	大股東北京京城機電 控股有限責任公司	關於減少及規範關聯交易的承諾	<p>京城機電承諾：1、在本次交易完成後，本公司及本公司擁有實際控制權或重大影響的除京城股份及其控股子公司(包括擬變更為京城股份控股子公司之北洋天青)外的其他公司及其他關聯方將盡量避免與京城股份及其控股子公司之間發生關聯交易；對於確有必要且無法迴避的關聯交易，均按照公平、公允和等價有償的原則進行，交易價格按市場公認的合理價格確定，並按相關法律、法規、規章以及規範性文件的規定履行交易審批程序及信息披露義務，切實保護京城股份及其中小股東利益。2、本公司保證嚴格按照有關法律法規、中國證監會頒布的規章和規範性文件、上交所頒佈的相關規則及《北京京城機電股份有限公司章程》等的規定，依法行使股東權利、履行股東義務，不利用控股股東的地位謀取不當的利益，不損害京城股份及其中小股東的合法權益。如違反上述承諾與京城股份及其控股子公司進行交易而給京城股份及其中小股東造成損失，本公司將依法承擔相應的賠償責任。</p>	長期	是	長期	是		



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否			如未能及時	如未能及時
					有履行期限	承諾期限	嚴格履行	應說明未完成	履行應說明
								履行的具體原因	下一步計劃
其他	京城股份董事、監事、高級管理人員	關於減少及規範關聯交易的承諾	<p>京城股份董事、監事、高級管理人員承諾：本人在作為京城股份董事/監事/高級管理人員期間，本人將不以任何理由和方式非法佔用京城股份的資金及其他任何資產，並盡可能避免本人及本人直接或間接控制的企業(如有)與京城股份之間進行關聯交易。對於不可避免的關聯交易，本人將嚴格遵守法律法規及京城股份《公司章程》中關於關聯交易的規定，且本人將通過董事會或股東會/股東大會等公司治理機構和合法的決策程序，合理影響本人直接或間接控制的企業(如有)嚴格遵守《中華人民共和國公司法》、《北京京城機電股份有限公司章程》等有關規定，並遵照一般市場交易規則，依法與京城股份進行關聯交易。</p>	長期	是	長期	是		
其他	本次重組交易對方(黃曉峰、李紅)	關於減少及規範關聯交易的承諾	<p>本次重組交易對方(黃曉峰、李紅)承諾：在本次交易完成後，本人及本人擁有實際控制權或重大影響的企業及其他關聯方將盡量避免與京城股份及其控股子公司(包括擬變更為京城股份控股子公司之天津天齊)之間發生關聯交易；對於確有必要且無法回避的關聯交易，均按照公平、公允和有償的原則進行，交易價格按市場公認的合理價格確定，並按相關法律、法規、規章以及規範性文件的規定履行交易審批程序及信息披露義務，切實保護京城股份及其中小股東利益；如違反上述承諾與京城股份及其控股子公司進行交易而給京城股份及其股東、京城股份子公司造成損失的，本人將依法承擔相應的賠償責任。</p>	長期	是	長期	是		



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間	是否 有履行期限	承諾期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時 履行應如何 履行具體原因	如未能及時 履行應如何 履行具體原因
其他	黃曉峰、李紅、徐鈞雷、陽倫勝、英入才	關於減少及規範關聯交易的承諾	黃曉峰、李紅、徐鈞雷、陽倫勝、英入才承諾：除京城股份書面同意外，黃曉峰、徐鈞雷、陽倫勝及英入才在（發行股份及支付現金購買資產協議）、（業績補償協議）及其補充協議的定的業績承諾期間（即2020年、2021年、2022年、2023年和2024年五個會計年度，下同）以業績承諾區滿之日起2年內，應當繼續於目標公司或京城股份任職並履行其應盡的勤勉盡責義務，如任期屆滿前未赴京城股份書面同意主動向目標公司離職，或因失職或營私舞弊或其他故意損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘的，京城股份有權要求乙方和丙方承擔如下補償責任：（一）黃曉峰的任期期限要求及相關承諾1、黃曉峰在業績承諾區滿前主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘的，則黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的100%向京城股份進行補償。2、黃曉峰因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘的，導致其任期期限自業績承諾區滿之日起不滿1年的，黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的40%向京城股份進行補償。3、黃曉峰因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘，導致其任期期限自業績承諾區滿之日起已滿1年不滿2年的，黃曉峰及李紅應當以其通過本次交易獲得對價的20%向京城股份進行補償。（二）徐鈞雷、陽倫勝、英入才的任期期限要求及相關承諾1、徐鈞雷、陽倫勝、英入才在業績承諾區滿前主動離職，或因失職或營私舞弊或其他故意損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘的，則其本人應當以其通過本次交易獲得對價的100%向京城股份進行補償。2、徐鈞雷、陽倫勝、英入才因主動離職，或因失職或營私舞弊或其他損害目標公司或京城股份利益的行為給目標公司或京城股份造成或嚴重損失而被目標公司或京城股份依法解聘，導致其任期期限自業績承諾區滿之日起已滿1年不滿2年的，其本人應當以其通過本次交易獲得對價的20%向京城股份進行補償。黃曉峰、徐鈞雷、陽倫勝及英入才因私舞弊或其他故意損害目標公司或京城股份利益給目標公司或京城股份造成或嚴重損失的，除履行上述補償義務外，還應對其所造成的損失承擔全額賠償責任。	自承諾出具之日至業績承諾區滿之日起2年	是	自承諾出具之日至業績承諾區滿之日起2年	是		



第六節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	是否		如未能及時履行	
				承諾時間	有履行期限	是否及時嚴格履行	應說明未完成履行的具體原因
其他	本次重組交易對方(李紅等17名自然人)、黃曉峰、陶峰	關於京城股份第二期現金對價折扣事宜的承諾	<p>本次重組交易對方(李紅等17名自然人)、黃曉峰、陶峰承諾：第一，本人將嚴格按照交易協議約定履行相應責任和義務，如需向京城股份承擔現金補償/賠償義務的，本人將嚴格按照交易協議約定及京城股份要求的期限向京城股份履行該等現金補償/賠償義務；第二，京城股份第二期現金對價2,000萬元將優先用於抵扣附加業績補償金。在業績承諾期限內，如發生業績承諾方(即李紅、趙慶、青島艾特諾、王曉輝和錢雨晴，下同)須向京城股份支付附加業績補償金的情形，京城股份第二期現金對價2,000萬元將全部用於抵扣附加業績補償金。業績承諾期限屆滿，如業績承諾方無須向京城股份支付附加業績補償金，則京城股份有權在向業績承諾方支付第二期現金對價時直接扣減交易對方其他應履行而未履行的補償/賠償金額(如有)，不足部份由交易對方及黃曉峰、陶峰繼續按約定履行補償/賠償義務。</p>	自承諾出具之日至業績承諾期屆滿履行完畢	是	自承諾出具之日至業績承諾期屆滿履行完畢	是
其他	本次重組交易對方(青島艾特諾)	關於京城股份第二期現金對價折扣事宜的承諾	<p>本次重組交易對方(青島艾特諾)承諾：第一，本公司將嚴格按照交易協議約定履行相應責任和義務，如需向京城股份承擔現金補償/賠償義務的，本公司將嚴格按照交易協議約定及京城股份要求的期限向京城股份履行該等現金補償/賠償義務；第二，京城股份第二期現金對價人民幣2,000萬元將優先用於抵扣附加業績補償金。在業績承諾期限內，如發生業績承諾方(即李紅、趙慶、青島艾特諾、王曉輝和錢雨晴，下同)須向京城股份支付附加業績補償金的情形，京城股份第二期現金對價人民幣2,000萬元將全部用於抵扣附加業績補償金。業績承諾期限屆滿，如業績承諾方無須向京城股份支付附加業績補償金，則京城股份有權在向業績承諾方支付第二期現金對價時直接扣減交易對方其他應履行而未履行的補償/賠償金額(如有)，不足部份由交易對方及黃曉峰、陶峰繼續按約定履行補償/賠償義務。</p>	自承諾出具之日至業績承諾期屆滿履行完畢	是	自承諾出具之日至業績承諾期屆滿履行完畢	是



第六節 重要事項

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用 不適用

三、違規擔保情況

適用 不適用

四、半年報審計情況

適用 不適用

(一) 聘任、解聘會計師事務所情況

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

在執行完2023年度審計工作後，公司原聘任的會計師事務所為公司服務年限已超過中華人民共和國財政部、國務院國有資產監督管理委員會及中國證券監督管理委員會《國有企業、上市公司選聘會計師事務所管理辦法》規定的連續聘用會計師事務所的最長年限。為保持公司審計工作的獨立性、客觀性、公允性，經公司詢比價及審慎決策，決定聘任大信會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2024年度財務報告和內部控制審計機構。本公司已就變更會計師事務所事宜與信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)(「信永中和」)、大華會計師事務所(特殊普通合夥)(「大華」)進行了充分溝通，信永中和及大華對變更事宜無異議，亦概無任何其他有關建議變更會計師事務所的事宜須提請本公司股東和投資者注意。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

(二) 公司對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

適用 不適用

五、上年年度報告非標準審計意見涉及事項的變化及處理情況

適用 不適用

六、破產重整相關事項

適用 不適用

七、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項 本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

第六節 重要事項

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

適用 不適用

九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

報告期內，公司及其控股股東誠信狀況良好。

十、重大關連交易

(一) 與日常經營相關的關連交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

事項概述

查詢索引

公司全資子公司北京天海擬採購關聯方北一機床生產的3台精加工數控機床，以滿足生產使用需要，該3台精加工數控機床總價格為人民幣350萬元。

上海證券交易所網站
<http://www.sse.com.cn>;

京城機電持有公司約44.87%的股權，為公司控股股東。京城機電持有北一機床100%股權，為北一機床的控股股東，北一機床為京城機電之聯繫人及本公司之關連人士。根據上交所股票上市規則及聯交所證券上市規則的有關規定，本次交易構成關連交易。2024年6月28日，公司召開第十一屆董事會第八次臨時會議和第十一屆監事會第十一次會議，分別審議通過了《關於天海工業採購北一機床精加工數控機床相關關連交易的議案》。公司獨立非執行董事發表了同意的事前認可意見及獨立意見。

香港聯交所披露易網站
<http://www.hkexnews.hk>

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用



第六節 重要事項

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關連交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

事項概述

查詢索引

公司於近日收到京城機電《關於提供上海舜華新能源系統有限公司股權投資商業機會的通知》，京城機電全資子公司京城產投近期獲得投資上海舜華並取得控制權的商業機會。

上海證券交易所網站
<http://www.sse.com.cn>;

香港聯交所披露易網站
<http://www.hkexnews.hk>

根據京城產投與上海舜華相關方達成的初步合作意向，京城產投擬通過股權受讓和增資的方式成為上海舜華第一大股東，實現對其實際控制，最終持股比例不少於34.58%，計劃投資總額約為人民幣5.9億元。本次交易過程中，上海舜華部份國有股東將通過在產權交易所公開掛牌形式徵集受讓方，涉及上海舜華該部份股權的轉讓及最終價格將根據公開掛牌結果確定。鑒於本次投資的標的公司上海舜華和公司少量供氫系統業務存在重疊，基於《避免同業競爭承諾函》的相關內容，京城機電特將本次商業機會的有關事項告知公司，並將本次商業機會優先提供給公司選擇。

經綜合考慮公司實際經營情況以及相關資產狀況等，公司擬放棄本次商業機會。根據《關於推動國有股東與所控股上市公司解決同業競爭規範關聯交易的指導意見》(國資發產權[2013]202號)(《指導意見》)的規定，從進一步做大做強氫能板塊的戰略發展角度考慮，避免商業機會旁落，在上海舜華不具備註入公司條件的情況下，由京城機電全資子公司京城產投先行收購。本次收購完成後，京城機電擬運用股權或資產轉讓等法律法規及監管規則允許的合規措施，妥善解決因收購上海舜華帶來的潛在同業競爭，自本次投資完成至潛在同業競爭問題解決期間，為最大限度保護公司及全體股東特別是中小股東利益，京城產投將上海舜華股權委託公司管理。京城產投擬與公司簽署《股權委託管理協議》構成了上交所上市規則下的關聯交易。

京城產投為京城機電之全資子公司。由於京城機電為本公司的控股股東，京城產投為本公司關連人士的聯繫人。因此，該協議項下擬進行的交易構成聯交所上市規則下本公司的持續關連交易。由於該協議項下擬進行的交易的所有適用百分率(定義見聯交所上市規則)低於5%，而年度委託管理費用亦低於300萬港元，該協議及其項下擬進行的交易根據聯交所上市規則第14A.76(1)(c)條可獲得全面豁免。

2024年5月28日，公司召開第十一屆董事會第六次臨時會議，審議通過了《關於控股股東全資子公司先行投資上海舜華的議案》。公司獨立非執行董事發表了同意的售前認可意見及獨立意見。

2024年6月24日，公司召開2024年第一次臨時股東大會，審議通過了《關於控股股東全資子公司先行投資上海舜華的議案》。

第六節 重要事項

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

(三) 共同對外投資的重大關連交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

(四) 關聯債權債務往來

(1) 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

(2) 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用



第六節 重要事項

(3) 臨時公告未披露的事項

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營公司	98,940.57	8,556,160.31	8,655,100.88	6,740,341.11	4,776,191.12	11,516,532.23
北京京城機電控股有限責任公司	控股股東				910,449.08	46.21	910,495.29
北京聯天達汽車清潔燃料技術有限公司	其他	2,987,203.28	2,174,178.83	5,161,382.11	11,502,374.59	-1,009,722.37	10,492,652.22
北京第一機床廠	股東的子公司				7,359.09		7,359.09
寬城昇華壓力容器製造有限公司	其他	649,698.50		649,698.50			
天津大無錫投資有限責任公司	其他		309,720.46	309,720.46	306,923.82	1,830,813.02	2,137,736.84
李紅	其他				10,860,433.38		10,860,433.38
湖北經遠西海汽車工業有限公司	聯營公司				9,600,000.00	-	9,600,000.00
北京京城機電控股有限責任公司培訓中心	股東的子公司		2,800.00	2,800.00			
浙江京城再生資源有限公司	股東的子公司		182,400.00	182,400.00			
北京北人印刷設備有限公司	股東的子公司	107,513.88		107,513.88			
北京京城金太陽能源科技有限公司	股東的子公司				199,463.71	-43,051.35	156,412.36
北京京城智通機器人科技有限公司	股東的子公司				1,203,000.00	628,300.00	1,831,300.00
合計		3,843,356.23	11,223,299.60	15,066,655.83	41,330,344.78	-3,417,423.37	37,912,921.41
關聯債權債務形成原因	正常經營						
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響	無						

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

□ 適用 √ 不適用

(六) 其他重大關連交易

□ 適用 √ 不適用

(七) 其他

√ 適用 □ 不適用

截至2024年6月30日，本集團已與下列根據上市規則被視為本公司關連人士的實體訂立關連交易：

- (1) 京城機電為本公司控股股東，目前持有公司約44.87%的股份，因此，京城機電為本公司關連人士。
- (2) 資產公司為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，資產公司為本公司關連人士。
- (3) 京城產投為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，京城產投為本公司關連人士。
- (4) 北人設備為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，北人設備為本公司關連人士。
- (5) 北一機床為公司控股股東京城機電的全資子公司，因此，北一機床為本公司關連人士。

第六節 重要事項

截至2024年6月30日止，公司半年度的關連交易及持續關連交易詳情載列如下：

關連交易

1、京城產投擬與公司簽署《股權委託管理協議》涉及了關連交易

公司於近日收到京城機電《關於提供上海舜華新能源系統有限公司股權投資商業機會的通知》，京城機電全資子公司京城產投近期獲得投資上海舜華並取得控制權的商業機會。

根據京城產投與上海舜華相關方達成的初步合作意向，京城產投擬通過股權受讓和增資的方式成為上海舜華第一大股東，實現對其實際控制，最終持股比例不少於34.58%，計劃投資總額約為人民幣5.9億元。本次交易過程中，上海舜華部份國有股東將通過在產權交易所公開掛牌形式徵集受讓方，涉及上海舜華該部份股權的轉讓及最終價格將根據公開掛牌結果確定。鑒於本次投資的標的公司上海舜華和京城股份少量供氣系統業務存在重疊，基於《避免同業競爭承諾函》的相關內容，京城機電特將本次商業機會的有關事項告知公司，並將本次商業機會優先提供給公司選擇。放棄該商業機會並不構成本公司在聯交所上市規則下的交易。

經綜合考慮公司實際經營情況以及相關資產狀況等，公司擬放棄本次商業機會。根據《關於推動國有股東與所控股上市公司解決同業競爭規範關聯交易的指導意見》（國資發產權[2013]202號）（以下簡稱「《指導意見》」）的規定，從進一步做大做強氫能板塊的戰略發展角度考慮，避免商業機會旁落，在上海舜華不具備注入公司條件的情況下，由京城機電全資子公司京城產投先行收購。本次收購完成後，京城機電擬運用股權或資產轉讓等法律法規及監管規則允許的合規措施，妥善解決因收購上海舜華帶來的潛在同業競爭，自本次投資完成至潛在同業競爭問題解決期間，為最大限度保護公司及全體股東特別是中小股東利益，京城產投將上海舜華股權委託公司管理。京城產投為京城機電之全資子公司。由於京城機電為本公司的控股股東，京城產投為本公司關連人士的聯繫人。因此，該協議項下擬進行的交易構成聯交所上市規則下本公司的持續關連交易。由於該協議項下擬進行的交易的所有適用百分率（定義見聯交所上市規則）低於5%，而年度委託管理費用亦低於300萬港元，該協議及其項下擬進行的交易根據聯交所上市規則第14A.76(1)(c)條可獲得全面豁免。

2024年5月28日，公司召開第十一屆董事會第六次臨時會議，審議通過了《關於控股股東全資子公司先行投資上海舜華的議案》。

公司獨立非執行董事發表了同意的事前認可意見及獨立意見。

2024年6月24日，公司召開2024年第一次臨時股東大會，審議通過了《關於控股股東全資子公司先行投資上海舜華的議案》。

2、天海工業購買北一機床精加工數控機床涉及關連交易

公司全資子公司北京天海擬採購關連方北一機床生產的3台精加工數控機床，以滿足生產使用需要，該3台精加工數控機床總價格為人民幣350萬元。

京城機電持有公司約44.87%的股權，為公司控股股東。京城機電持有北一機床100%股權，為北一機床的控股股東，北一機床為京城機電之聯繫人及本公司之關連人士。2024年6月28日，公司召開第十一屆董事會第八次臨時會議和第十一屆監事會第十一次會議，分別審議通過了《關於天海工業採購北一機床精加工數控機床相關關聯交易的議案》。

公司獨立非執行董事發表了同意的事前認可意見及獨立意見。

第六節 重要事項

持續關連交易

1、租賃關連方北人設備房產作為辦公用房的持續關連交易

於2022年1月19日，公司擬租賃關連方北人設備位於北京亦莊亦創園區的房產作為辦公用房（以下簡稱「該房產」），以滿足公司辦公需求。該房產建築面積為1,102平方米，租期三年，租金第一年每天每平方米建築面積租金為人民幣2.55元，從第二年起每年租金在上一年度的基礎上遞增2%；物業服務也由北人設備提供，物業費為每年人民幣264,480元。

2、與京城海通房屋租賃的持續關連交易

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

十一、重大合同及其履行情況

1. 託管、承包、租賃事項

適用 不適用

(1) 託管情況

適用 不適用

(2) 承包情況

適用 不適用

(3) 租賃情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 租賃收益 確定依據	租賃收益 對公司影響	是否 關連交易	關聯關係
北京京城海通科技文化發展有限公司	深圳謙義控股股份有限公司	出租面積45,043.62平方米	1,100,925,887.91	2021年 2月21日	2036年 10月18日	17,084,531.53	租賃合同 主要經營收入	否	其他
北京京城機電資產管理有限責任公司	北京京城海通科技文化發展有限公司	前租面積45,143.62平方米	445,013,628.70	2020年 5月1日	2036年 10月18日	-12,336,532.46	租賃合同 主要經營成本	是	公司的控股股東京城機電的全資子公司

租賃情況說明

適用 不適用

2. 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

適用 不適用

3. 其他重大合同

適用 不適用

第六節 重要事項

十二、募集資金使用進展說明

√ 適用 □ 不適用

(一) 募集資金整體使用情况

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

募集資金來源	募集資金到位時間	募集資金總額	扣除發行費用後募集資金淨額(1)	招股書或募集說明書中募集資金承諾投資總額(2)	超募資金總額(3)=(1)-(2)	其中：截至報告期末			截至報告期末超募資金總額(4)	本年度投入金額(8)	本年度投入金額佔比(%) (9)=(8)/(1)	變更用途的募集資金總額
						截至報告期末累計投入募集資金總額(5)	投入總額(6)=(4)-(5)	投入速度(%) (7)=(5)/(3)				
其他	2020年7月1日	214,830,000.00	207,305,400.64	207,305,400.64		195,336,611.77		94.23%	1,303,469.41		0.00	
其他	2022年8月4日	158,966,094.76	153,305,717.40	153,305,717.40		130,584,044.43		85.18%	0.00		0.00	
合計	/	373,796,094.76	360,611,118.04	360,611,118.04		325,920,656.20		/	1,303,469.41	/		

(二) 募投項目明細

√ 適用 □ 不適用

1.1 募集資金明細使用情况

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

募集資金來源	項目名稱	項目性質	是否為募投項目	是否涉及變更投向	募集資金計劃投資總額(1)	截至報告期末投入金額(2)	截至報告期末累計投入金額(3)=(2)/(1)	項目達到預定可使用狀態日期	是否已結項	投入進度是否符合計劃的速度	投入進度未達計劃的原因	本年實現的效益	本項目已實現的效益或者研發成果	項目可行性是否發生重大變化，如是，請說明具體情況	節餘金額
其他	四型智能優化數控生產建設生產線建設項目	是	否	52,000,000.00	52,000,000.00	100.00%	2021年11月30日	是	是	不適用	36,466,765.80	59,426,267.05	否	0.00	
其他	傳導性炭纖維及金屬織造建築機構業務	是	否	128,020,400.64	128,020,400.64	100.00%	不適用	是	是	不適用	不適用	不適用	否	0.00	
其他	藍綠基金研發項目	是	否	27,285,000.00	1,303,469.41	15,316,211.13	56.13%	不適用	否	是	不適用	不適用	否	12,216,877.63	
其他	支付本次交易現金	其他	是	否	67,433,884.40	67,433,884.40	77.13%	不適用	否	是	不適用	11,712,119.10	102,511,851.38	否	
其他	對價	是	否	35,871,833.00	33,150,160.03	92.41%	不適用	否	是	不適用	不適用	不適用	否	22,904,588.90	
其他	借殼上市公司收購廣興金全、支付院費及中介機構費用	是	否	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	不適用	是	是	不適用	不適用	不適用	否	0.00	
其他	向德和公司增資補充流動資金	其他	是	否	360,611,118.04	1,303,469.41	325,920,656.20	/	/	/	/	/	/	/	35,121,476.53
合計	/	/	/	/	360,611,118.04	1,303,469.41	325,920,656.20	/	/	/	/	/	/	/	

第六節 重要事項

1.2 尚未動用的募集資金預期使用情況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	專案性質	募集資金計劃 投入總額	截至報告期末 累計投入募集 資金總額	截至報告期末 尚未投入的募集 資金總額	截至報告期末 尚未投入的募集 資金總額佔比 (%)	預計下次投入 募集資金的金額	預計下次投入 募集資金的時間
氫能產品研發專案	研發	27,285,000.00	15,316,211.13	11,968,788.87	43.87	11,968,788.87	2025年6月30日前
支付本次交易現金對價	其他	87,433,884.40	67,433,884.40	20,000,000.00	22.87	20,000,000.00	2025年6月30日前
補充上市公司流動資金、支付稅 費及仲介機構費用	其他	35,871,833.00	33,150,160.03	2,721,672.97	7.59	2,721,672.97	2025年6月30日前

註：

1. 三個項目預計下次使用募集資金時，會使用完所有剩餘額度。
2. 三個項目預計下次使用募集資金的時間節點大致相同。

2、 超募資金明細使用情況

適用 不適用

(三) 報告期內募投變更或終止情況

適用 不適用



第六節 重要事項

(四) 報告期內募集資金使用的其他情況

1、 募集資金投資項目先期投入及置換情況

適用 不適用

2、 用閒置募集資金暫時補充流動資金情況

適用 不適用

3、 對閒置募集資金進行現金管理，投資相關產品情況

適用 不適用

4、 其他

適用 不適用

十三、其他重大事項的說明

適用 不適用



第七節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2、 股份變動情況說明

適用 不適用

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

適用 不適用

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

單位：股

股東名稱	期初 限售股數	報告期 解除限售 股數	報告期 增加限售 股數	報告期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
李紅	7,639,826	3,819,913	0	3,819,913	併購重組限售	2025年6月24日 解鎖第四期
趙慶	2,616,314	1,308,157	0	1,308,157	併購重組限售	2025年6月24日 解鎖第四期
青島艾特諾經濟信息諮詢 有限公司	1,874,784	937,392	0	937,392	併購重組限售	2025年6月24日 解鎖第四期
王曉暉	1,615,762	807,881	0	807,881	併購重組限售	2025年6月24日 解鎖第四期
錢雨嫣	322,419	161,210	0	161,209	併購重組限售	2025年6月24日 解鎖第四期
合計	14,069,105	7,034,553	0	7,034,552	/	/

二、股東情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)

45,516

截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)

0

第七節 股份變動及股東情況

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

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)			質押、標記或凍結情況		股東性質
	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有無限售條件股份數量	股份狀態 數量	
北京京城機電控股有限責任公司	0	245,735,052	44.87	0	無	國有法人 未知
HKSCC NOMINEES LIMITED	90,000	99,609,027	18.19	0	未知	未知
李紅	-925,913	7,314,913	1.34	3,819,913	無	境內自然人
青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	-109,700	4,577,260	0.84	937,392	無	境內非國有法人
趙慶	-2,187,471	2,852,014	0.52	1,308,157	無	境內自然人
王曉暉	-969,800	2,304,604	0.42	807,881	無	境內自然人
王華東	0	2,015,123	0.37	0	無	境內自然人
安徽博成醫療投資有限公司	1,497,800	1,497,800	0.27	0	未知	未知
何勇	25,500	1,384,833	0.25	0	無	境內自然人
邵華亮	530,000	1,000,000	0.18	0	無	境內自然人

前十名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份、高管鎖定股)

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量	數量
	流通股的數量	種類		
北京京城機電控股有限責任公司	245,735,052	人民幣普通股		245,735,052
HKSCC NOMINEES LIMITED	99,609,027	境外上市外資股		99,609,027
青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	3,639,868	人民幣普通股		3,639,868
李紅	3,495,000	人民幣普通股		3,495,000
王華東	2,015,123	人民幣普通股		2,015,123
趙慶	1,543,857	人民幣普通股		1,543,857
安徽博成醫療投資有限公司	1,497,800	人民幣普通股		1,497,800
王曉暉	1,496,723	人民幣普通股		1,496,723
何勇	1,384,833	人民幣普通股		1,384,833
邵華亮	1,000,000	人民幣普通股		1,000,000
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用			
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明	不適用			
上述股東關連關係或一致行動的說明	本公司未知上述股東之間有無關連關係，也未知其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。			
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用			



第七節 股份變動及股東情況

持股5%以上股東、前十名股東及前十名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

適用 不適用

前十名股東及前十名無限售流通股股東因轉融通出借／歸還原因導致較上期發生變化

適用 不適用

說明：

- (1) 京城機電為本公司大股東，未有質押或凍結情況。
- (2) HKSCC NOMINEES LIMITED 為香港中央結算(代理人)有限公司，所持股份是代理多個客戶持股，本公司未接獲香港中央結算(代理人)有限公司通知本公司任何單一H股股東持股數量有超過本公司總股本5%情況。
- (3) 截至2024年6月30日，成磊先生的配偶持有公司5,700股A股。截至2024年6月30日，公司董事張繼恒先生被授予150,000股限制性A股股票，高級管理人員馮永梅女士、石鳳文先生、李統哲先生及董事會秘書樂杰先生分別被授予100,000股限制性A股股票。除上述所披露者外，據董事所知，於2024年6月30日，本公司董事、監事及主要行政人員或彼等各自的聯繫人概無於本公司或任何相聯法團(定義見香港證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有任何根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關規定被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條所規定，須記錄在該條例所指的本公司登記冊內的權益或淡倉，或根據上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)所規定而須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。
- (4) 除上文所披露者外，於2024年6月30日董事並無獲告知有任何人士(並非董事、監事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的規定向本公司做出披露，或根據證券及期貨條例第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- (5) 根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。
- (6) 截至2024年6月30日止，本公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利。



第七節 股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

√ 適用 □ 不適用

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	李紅	3,819,913	2025年6月24日	3,819,913	限售期為12個月，股份分4期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
2	趙慶	1,308,157	2025年6月24日	1,308,157	限售期為12個月，股份分4期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
3	青島艾特諾經濟信息諮詢有限公司	937,392	2025年6月24日	937,392	限售期為12個月，股份分4期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
4	王曉暉	807,881	2025年6月24日	807,881	限售期為12個月，股份分4期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
5	錢雨嫣	161,209	2025年6月24日	161,209	限售期為12個月，股份分4期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
6	張繼恒	150,000	2025年11月14日	51,000	限售期為24個月，股份分3期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
7	石鳳文	100,000	2025年11月14日	34,000	限售期為24個月，股份分3期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
8	馮永梅	100,000	2025年11月14日	34,000	限售期為24個月，股份分3期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
9	李銳哲	100,000	2025年11月14日	34,000	限售期為24個月，股份分3期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易
10	樂杰	100,000	2025年11月14日	34,000	限售期為24個月，股份分3期解鎖，在其鎖定期滿的次一交易日可上市交易

上述股東關連關係或一致行動的說明

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

第七節 股份變動及股東情況

(三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前十名股東

適用 不適用

三、董事、監事和高級管理人員情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用 不適用

其他情況說明

適用 不適用

於2024年6月30日，成磊先生的配偶持有公司5,700股A股。截至2024年6月30日，公司董事張繼恒先生被授予150,000股限制性A股股票，高級管理人員馮永梅女士、石鳳文先生、李統哲先生及董事會秘書樂杰先生分別被授予100,000股限制性A股股票。

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

(三) 其他說明

適用 不適用

四、控股股東或實際控制人變更情況

適用 不適用

五、2023年限制性股票激勵計劃—根據《香港聯交所上市規則》第十七章股份計劃做出的披露

姓名	職務	授予日期	期初持有 限制性 股票數量	限制性股票 的授予價格 (元)	報告期內的變動				期末持有 限制性 股票數量
					報告期新授予 限制性股票 數量	已解鎖股份	未解鎖股份	註銷/ 失效股份	
張繼恒	執行董事、總經理	2023年12月28日	150,000	7.33	0	0	150,000	0	150,000
馮永梅	總會計師	2023年12月28日	100,000	7.33	0	0	100,000	0	100,000
石鳳文	總工程師	2023年12月28日	100,000	7.33	0	0	100,000	0	100,000
李統哲	總法律顧問	2023年12月28日	100,000	7.33	0	0	100,000	0	100,000
樂杰	董事會秘書	2023年12月28日	100,000	7.33	0	0	100,000	0	100,000
其他核心骨幹員工(110人)		2023年12月28日	4,850,000	7.33	0	0	4,850,000	0	4,850,000
首次授予合計(115人)		/	5,400,000	/	0	0	5,400,000	0	5,400,000

註：

- 根據中登上海分公司出具的《證券變更登記證明》，公司已於2023年12月28日完成了2023年限制性股票激勵計劃(「激勵計劃」)限制性股票首次授予登記工作，本次新增限制性A股股票5,400,000股。
- 首次授予價格為每股人民幣7.33元，即滿足授予條件後，激勵對象可以每股人民幣7.33元的價格認購本公司向激勵對象增發的限制性股票。
- 於2024年1月1日至2024年6月30日期間，概無限制性股票註銷或失效。
- 於截至2024年1月1日及截至2024年6月30日，激勵計劃下預留授予的限制性股票數目均為135萬股。
- 於2024年1月1日至2024年6月30日期間，可就激勵計劃而發行的限制性股票數目除以期間內已發行A股股份的加權平均數為0.30%。

第七節 股份變動及股東情況

限售期和解除限售安排

激勵計劃的激勵對象所獲授的限制性股票限售期為自激勵對象獲授限制性股票授予之日起24個月。在限售期內，激勵對象根據激勵計劃獲授的限制性股票予以限售，不得轉讓、不得用於擔保或償還債務。激勵對象因獲授的尚未解除限售的限制性股票而取得的資本公積轉增股本、派發股票紅利、股票拆細等股份同時按激勵計劃進行鎖定。

激勵計劃首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售比例安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售時間	可解除限售數量 佔獲授權益數量比例
第一個解除限售期	自首次授予之日起24個月後的首個交易日起至首次授予之日起36個月內的最後一個交易日當日止	34%
第二個解除限售期	自首次授予之日起36個月後的首個交易日起至首次授予之日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個解除限售期	自首次授予之日起48個月後的首個交易日起至首次授予之日起60個月內的最後一個交易日當日止	33%

解除限售後，公司為已滿足解除限售條件的激勵對象辦理解除限售事宜，未滿足解除限售條件的激勵對象持有的限制性股票由公司回購。



第八節 優先股相關情況

適用 不適用



第九節 債券相關情況

一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

適用 不適用

二、可轉換公司債券情況

適用 不適用



第十節 財務報告

合併資產負債表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	五·1	429,452,377.48	502,766,015.92
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	五·2	6,154,690.89	3,590,000.00
應收賬款	五·3	530,188,128.43	385,061,945.72
應收款項融資	五·4	11,925,667.57	32,346,639.47
預付款項	五·5	36,026,245.10	50,416,543.28
其他應收款	五·6	4,267,041.01	2,887,349.53
其中：應收利息			
應收股利			
存貨	五·7	339,070,542.72	290,385,240.50
合同資產	五·8	17,718,610.03	
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	五·9	45,047,901.96	9,687,325.81
流動資產合計		1,419,851,205.19	1,277,141,060.23
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	五·10	109,855,415.64	104,890,267.71
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	五·11	619,186,829.52	636,006,382.70
在建工程	五·12	132,374,580.34	74,093,650.27
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	五·13	194,012,886.94	203,292,878.66
無形資產	五·14	177,047,675.44	182,280,480.78
開發支出			
商譽	五·15	168,996,039.10	168,996,039.10
長期待攤費用	五·16	12,303,504.37	13,586,338.18
遞延所得稅資產	五·17	62,098,987.73	63,662,495.78
其他非流動資產	五·18	61,978,475.65	88,393,971.47
非流動資產合計		1,537,854,394.72	1,535,202,504.65
資產總計		2,957,705,599.91	2,812,343,564.88

第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款	五、20	200,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	五、21	124,493,763.74	85,759,357.39
應付賬款	五、22	375,013,611.47	350,116,028.25
預收款項			
合同負債	五、23	70,906,715.19	47,451,038.27
應付職工薪酬	五、24	21,822,425.79	31,113,332.96
應交稅費	五、25	4,465,935.28	18,694,312.91
其他應付款	五、26	73,492,237.19	77,468,799.94
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	五、27	13,806,790.49	15,339,940.56
其他流動負債	五、28	12,564,904.90	9,200,236.26
流動負債合計		896,566,384.05	775,143,046.54
非流動負債：			
長期借款	五、29	90,000,000.00	70,000,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	五、30	227,150,463.58	234,016,247.39
長期應付款	五、31	253,207,700.00	253,207,700.00
長期應付職工薪酬	五、32	32,211,691.69	31,730,620.28
預計負債	五、33	7,817,526.58	4,989,719.00
遞延收益	五、34	8,370,294.74	7,998,474.74
遞延所得稅負債	五、17	54,166,149.69	56,850,982.85
其他非流動負債			
非流動負債合計		672,923,826.28	658,793,744.26
負債合計		1,569,490,210.33	1,433,936,790.80

第十節 財務報告

合併資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	五、35	547,665,988.00	547,665,988.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	五、36	1,190,881,673.86	1,186,456,814.83
減：庫存股			
其他綜合收益	五、37	3,735,570.68	3,094,393.89
專項儲備	五、38	860,558.67	381,371.62
盈餘公積	五、39	45,665,647.68	45,665,647.68
未分配利潤	五、40	-720,728,551.19	-717,353,627.48
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計		1,068,080,887.70	1,065,910,588.54
少數股東權益		320,134,501.88	312,496,185.54
所有者權益(或股東權益)合計		1,388,215,389.58	1,378,406,774.08
負債和所有者權益(或股東權益)總計		2,957,705,599.91	2,812,343,564.88

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月



第十節 財務報告

母公司資產負債表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		61,945,696.69	62,961,991.24
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	十七、1	118,236,034.87	104,517,462.87
應收款項融資			
預付款項			
其他應收款	十七、2	407,823,683.14	411,267,924.92
其中：應收利息		38,427,055.08	44,627,055.08
應收股利			
存貨			
合同資產		13,082,945.50	
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		44,734.87	
流動資產合計		601,133,095.07	578,747,379.03
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十七、3	1,400,273,940.36	1,400,273,940.36
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		98,034.61	110,744.26
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		756,952.36	1,211,123.74
無形資產			
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		463,840.60	742,144.96
遞延所得稅資產		119,720.98	238,183.77
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,401,712,488.91	1,402,576,137.09
資產總計		2,002,845,583.98	1,981,323,516.12

第十節 財務報告

母公司資產負債表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年6月30日

單位：人民幣元

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款		136,595,914.80	108,652,024.80
預收款項			
合同負債			
應付職工薪酬		3,827,311.75	5,037,249.58
應交稅費		200,203.69	312,341.09
其他應付款		22,173,916.28	23,350,717.43
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		478,883.92	952,735.10
其他流動負債			
流動負債合計		163,276,230.44	138,305,068.00
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債		189,238.09	302,780.94
其他非流動負債			
非流動負債合計		189,238.09	302,780.94
負債合計		163,465,468.53	138,607,848.94
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		547,665,988.00	547,665,988.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		1,319,989,066.10	1,319,146,235.48
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		38,071,282.24	38,071,282.24
未分配利潤		-66,346,220.89	-62,167,838.54
所有者權益(或股東權益)合計		1,839,380,115.45	1,842,715,667.18
負債和所有者權益(或股東權益)總計		2,002,845,583.98	1,981,323,516.12

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

第十節 財務報告

合併利潤表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入		748,773,482.80	625,983,732.52
其中：營業收入	五、41	748,773,482.80	625,983,732.52
二、營業總成本		744,744,565.10	649,492,960.84
其中：營業成本	五、41	624,564,969.07	546,091,446.53
税金及附加	五、42	4,637,296.73	3,215,567.15
銷售費用	五、43	23,469,294.64	17,906,764.13
管理費用	五、44	57,293,069.41	47,814,777.88
研發費用	五、45	30,022,179.68	28,174,206.18
財務費用	五、46	4,757,755.57	6,290,198.97
其中：利息費用		8,196,990.99	8,830,075.36
利息收入		2,265,545.33	2,177,647.04
加：其他收益	五、47	5,950,362.84	1,562,792.50
投資收益(損失以[-]號填列)	五、48	14,916,214.82	4,568,847.96
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		4,965,147.93	4,568,847.96
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以[-]號填列)			
公允價值變動收益(損失以[-]號填列)			
信用減值損失(損失以[-]號填列)	五、49	-585,476.58	-3,252,605.18
資產減值損失(損失以[-]號填列)	五、50	-13,599,617.75	-12,595,858.77
資產處置收益(損失以[-]號填列)	五、51		55,422.47
三、營業利潤(虧損以[-]號填列)		10,710,401.03	-33,170,629.34
加：營業外收入	五、52	451,708.67	1,243,897.98
減：營業外支出	五、53	735,051.73	257,935.94
四、利潤總額(虧損總額以[-]號填列)		10,427,057.97	-32,184,667.30
減：所得稅費用	五、54	6,801,273.26	6,574,895.30
五、淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		3,625,784.71	-38,759,562.60
(一)按經營持續性分類：			
1.持續經營淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		3,625,784.71	-38,759,562.60
2.終止經營淨利潤(淨虧損以[-]號填列)			
(二)按所有權歸屬分類：			
1.歸屬於母公司所有者(或股東)的淨利潤(淨虧損以[-]號填列)		-3,374,923.71	-29,690,936.02
2.少數股東損益(淨虧損以[-]號填列)		7,000,708.42	-9,068,626.58

第十節 財務報告

合併利潤表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
六、其他綜合收益的稅後淨額		710,654.81	2,332,083.51
(一) 歸屬母公司所有者(或股東)的其他綜合收益的稅後淨額		641,176.79	2,119,420.46
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益			
(1) 重新計量設定受益計劃變動額			
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3) 其他權益工具投資公允價值變動			
(4) 企業自身信用風險公允價值變動			
2. 將重分類進損益的其他綜合收益		641,176.79	2,119,420.46
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益			28,657.25
(2) 其他債權投資公允價值變動			
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4) 其他債權投資信用減值準備			
(5) 現金流量套期儲備			
(6) 外幣財務報表折算差額		641,176.79	2,090,763.21
(7) 其他			
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		69,478.02	212,663.05
七、綜合收益總額		4,336,439.52	-36,427,479.09
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-2,733,746.92	-27,571,515.56
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		7,070,186.45	-8,855,963.53
八、每股收益			
(一) 基本每股收益		-0.01	-0.05
(二) 稀釋每股收益		-0.01	-0.05

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月



第十節 財務報告

母公司利潤表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	十七、4	2,368,722.61	454,601.78
減：營業成本	十七、4		
稅金及附加		52,436.50	70,915.50
銷售費用			
管理費用		5,715,878.12	4,702,981.80
研發費用			
財務費用		-51,312.11	-31,440.02
其中：利息費用		15,098.12	
利息收入		69,030.97	74,372.90
加：其他收益		25,726.06	
投資收益(損失以「-」號填列)			
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)		-26,428.00	-1,294,836.91
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-412,054.50	
資產處置收益(損失以「-」號填列)			
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-3,761,036.34	-5,582,692.41
加：營業外收入			
減：營業外支出			
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		-3,761,036.34	-5,582,692.41
減：所得稅費用		417,346.01	-3,569.51
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-4,178,382.35	-5,579,122.90
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-4,178,382.35	-5,579,122.90
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		-4,178,382.35	-5,579,122.90
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

第十節 財務報告

合併現金流量表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		474,820,098.98	525,026,772.39
收到的稅費返還		464,678.51	1,677.44
收到其他與經營活動有關的現金	五、55	7,953,513.53	34,019,617.07
經營活動現金流入小計		483,238,291.02	559,048,066.90
購買商品、接受勞務支付的現金		355,106,588.03	353,942,773.34
支付給職工以及為職工支付的現金		120,672,372.54	121,606,211.63
支付的各項稅費		46,442,378.69	47,464,385.67
支付其他與經營活動有關的現金	五、55	104,364,446.22	42,501,594.90
經營活動現金流出小計		626,585,785.47	565,514,965.54
經營活動產生的現金流量淨額		-143,347,494.45	-6,466,898.65
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		16,669,004.00	141,620.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		16,669,004.00	141,620.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		35,233,357.12	49,090,148.84
投資支付的現金		9,600,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		44,833,357.12	49,090,148.84
投資活動產生的現金流量淨額		-28,164,353.12	-48,948,528.84



第十節 財務報告

合併現金流量表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		180,000,000.00	70,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	五、56		140,000,000.00
籌資活動現金流入小計		180,000,000.00	210,000,000.00
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		100,000,000.00	
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		3,707,991.65	1,971,666.67
支付其他與籌資活動有關的現金	五、55	14,944,529.20	12,268,749.32
籌資活動現金流出小計		118,652,520.85	14,240,415.99
籌資活動產生的現金流量淨額		61,347,479.15	195,759,584.01
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		1,637,385.13	1,038,246.16
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		-108,526,983.29	141,382,402.68
		429,848,818.45	263,802,199.98
六、期末現金及現金等價物餘額			
		321,321,835.16	405,184,602.66

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

第十節 財務報告

母公司現金流量表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		84,000,000.00	58,876,400.00
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		6,207,308.11	288,572.95
經營活動現金流入小計		90,207,308.11	59,164,972.95
購買商品、接受勞務支付的現金		82,534,810.00	56,782,598.40
支付給職工以及為職工支付的現金		4,049,539.23	5,210,114.33
支付的各项稅費		1,035,865.37	698,619.29
支付其他與經營活動有關的現金		3,070,433.32	4,203,576.50
經營活動現金流出小計		90,690,647.92	66,894,908.52
經營活動產生的現金流量淨額		-483,339.81	-7,729,935.57
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			5,000,000.00
投資活動現金流入小計			5,000,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金			65,000.00
投資支付的現金			140,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			25,000,000.00
投資活動現金流出小計			165,065,000.00
投資活動產生的現金流量淨額			-160,065,000.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			140,000,000.00
籌資活動現金流入小計			140,000,000.00
償還債務支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息支付的現金			
支付其他與籌資活動有關的現金		532,954.74	
籌資活動現金流出小計		532,954.74	
籌資活動產生的現金流量淨額		-532,954.74	140,000,000.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			0.04
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,016,294.55	-27,794,935.53
加：期初現金及現金等價物餘額		62,961,991.24	53,043,574.83
六、期末現金及現金等價物餘額		61,945,696.69	25,248,639.30

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

合併所有者權益(或股東權益)變動表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)										所有者權益(或股東權益)合計
	本期										
	實收資本(或股本)	資本公積	其他	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計	少數股東權益	合計	
一、上年年末餘額	547,665,938.00	1,186,465,814.83		3,094,383.89	381,371.62	45,665,647.88	-717,353,827.48	1,065,510,588.54	312,496,185.54	1,378,006,774.08	
加：前期調整											
二、本年年初餘額	547,665,938.00	1,186,465,814.83		3,094,383.89	381,371.62	45,665,647.88	-717,353,827.48	1,065,510,588.54	312,496,185.54	1,378,006,774.08	
三、本年增減變動情況(列明增減)		4,424,853.03		641,176.79	473,307.05		-3374,937.71	2,170,299.15	7,638,316.34	9,808,615.50	
(一)綜合收益		4,424,853.03		641,176.79			-3374,937.71	2,733,746.92	7,070,186.46	4,336,635.53	
(二)所有者投入和減少資本											
1.所有者投入新增資本金											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額											
4.其他											
(三)其他											
四、本年年末餘額	547,665,938.00	1,190,890,667.86		3,735,560.68	854,678.67	45,665,647.88	-720,728,765.19	1,068,008,887.70	320,134,501.88	1,388,143,389.58	

第十節 財務報告

合併所有者權益(或股東權益)變動表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	上期						所有權歸屬於少數股東的權益	合計	所有者權益合計
	實收資本(或股本)	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備			
一、上年末餘額	542,265,988.00	1151,111,016.32	45,665,647.68	124,901.21	45,665,647.68	-693,031,286.39	1,072,265,026.63	334,216,404.18	1,406,481,456.81
加：會計政策變更						3,492,489.49	3,492,489.49	3,186,776.43	6,679,265.92
前期更正									
二、本年年初餘額	542,265,988.00	1,151,111,016.32	45,665,647.68	124,901.21	45,665,647.68	-655,538,796.90	1,075,757,516.12	337,403,180.61	1,413,160,721.73
三、本年變動金額(減少以“-”號填列)									
(一)綜合收益總額									
1. 所有權歸屬於少數股東的權益									
2. 其他綜合收益									
3. 其他									
(二)利潤分配									
1. 提取盈餘公積									
2. 提取所有權歸屬於少數股東的分配									
3. 其他									
(三)其他									
四、本年年末餘額	542,265,988.00	1,151,111,016.32	45,665,647.68	124,901.21	45,665,647.68	-655,538,796.90	1,075,757,516.12	337,403,180.61	1,413,160,721.73
五、匯率變動									
1. 本年歸因									
2. 本年歸因									
六、其他									
四、本年年末餘額	542,265,988.00	1,151,111,016.32	45,665,647.68	124,901.21	45,665,647.68	-655,538,796.90	1,075,757,516.12	337,403,180.61	1,413,160,721.73

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

第十節 財務報告

母公司所有者權益(或股東權益)變動表

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	實收資本 (或股本)	其他權益工具			本期					所有者權益 (或股東權益)	
		優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	合計
一、上年年末餘額	547,665,988.00				1,319,146,235.48				38,071,282.24	-62,167,838.54	1,842,715,667.18
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年年初餘額	547,665,988.00				1,319,146,235.48				38,071,282.24	-62,167,838.54	1,842,715,667.18
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)					842,830.62					-4,178,382.35	-3,335,551.73
(一)綜合收益總額					842,830.62					-4,178,382.35	-3,335,551.73
(二)所有者投入和減少資本					842,830.62						842,830.62
1.所有者投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益的金額					842,830.62						842,830.62
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配											
3.其他											
(四)所有者權益內部結構											
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積轉增儲備											
4.設定受益計劃變動數結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他											
(五)專項儲備											
1.專項儲備											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年年末餘額	547,665,988.00				1,319,989,066.10				38,071,282.24	-66,346,220.89	1,839,380,115.45

第十節 財務報告

母公司所有者權益(或股東權益)變動表(續)

編製單位：北京京城機電股份有限公司

2024年1-6月

單位：人民幣元

項目	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益 (或股東權益) 合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	542,265,988.00				1,123,816,744.17				38,071,282.24	-58,436,513.25	1,645,717,501.16
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年年初餘額	542,265,988.00				1,123,816,744.17				38,071,282.24	-58,436,513.25	1,645,717,501.16
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)					137,881,915.31					-5,578,122.90	132,402,792.41
(一)綜合收益總額										-5,578,122.90	-5,578,122.90
(二)所有者(或股東)投入和減少資本											
1.所有者(或股東)投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入所有者權益(或股東權益)的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對所有者(或股東)的分配											
3.其他											
(四)所有者權益(或股東權益)內部結轉					137,881,915.31						137,881,915.31
1.資本公積轉增資本(或股本)											
2.盈餘公積轉增資本(或股本)											
3.盈餘公積轉增儲備											
4.設定受益計劃變動數結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.其他					137,881,915.31						137,881,915.31
(五)專項儲備											
1.專項提取											
2.專項使用											
(六)其他											
四、本年年末餘額	542,265,988.00				1,261,798,659.48				38,071,282.24	-64,015,636.15	1,778,120,293.57

法定代表人：
李俊杰

主管會計工作負責人：
馮永梅

會計機構負責人：
楊月

L N G

一、公司的基本情況

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

第十節 財務報告

一、公司的基本情況(續)

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

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

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

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

本公司經2023年11月13日股東大會、2023年11月14日董事會批准，實施限制性股票激勵計劃，本次可行權人數為123人，可行權的限制性股票數量為588萬股，行權價格為人民幣7.33元/股，實際行權人數為115人，實際行權的限制性股票數量為540萬股，均為有限售條件的流通股，本次發行後本公司的股份數量為547,665,988股。截至2023年12月11日，本公司已收到上述激勵對象繳納的行權款。

本公司註冊地址為北京市朝阳区三環中路59號樓901室，法定代表人李俊杰。經營地址為北京市通州區漕縣鎮漕縣南三街2號。

本集團主要業務分為氣體儲運板塊、智能製造板塊，主要產品包括：

氣體儲運板塊：主要包括車用液化天然氣(LNG)氣瓶、車用壓縮天然氣(CNG)氣瓶、鋼質無縫氣瓶、焊接絕熱氣瓶、碳纖維全纏繞復合氣瓶、ISO罐式集裝箱、低溫儲罐、燃料電池用鋁內膽碳纖維全纏繞復合氣瓶、塑料內膽碳纖維全纏繞復合氣瓶、加氣站設備等；及

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

本公司之控股股東及實際控制人均為京城機電。

二、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及其應用指南、解釋及其他相關規定(以下合稱企業會計準則)，中國證券監督管理委員會(以下簡稱證監會)《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2023年修訂)及相關規定，以及香港《公司條例》和聯交所《上市規則》的披露相關規定編製。

2. 持續經營

本集團對自2024年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。本財務報表以持續經營為基礎列報。

三、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

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

2. 會計期間

本集團的會計期間為公歷1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團經營業務的營業週期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

本公司除下屬公司天海美洲公司和京城控股(香港)有限公司以美元為記賬本位幣外，本公司及其他下屬公司以人民幣為記賬本位幣。本集團在編製財務報表時按照附註三、10所述方法折算為人民幣。

5. 重要性標準確定方法和選擇依據

本集團編製和披露財務報表遵循重要性原則。本財務報表附註中披露事項涉及重要性標準判斷的事項及其重要性標準確定方法和選擇依據如下：

涉及重要性標準判斷的披露事項

重要的單項計提壞賬準備的應收款項

重要的應收款項壞賬準備收回或轉回

重要的應收款項的核銷

賬齡超過1年的預付款項

重要的在建工程項目

賬齡超過1年的應付賬款

合同負債的賬面價值的重大變動

賬齡超過1年的合同負債

賬齡超過1年的其他應付款

重要的非全資子公司

重要的聯合營企業

重要承諾及或有事項

重要日後事項

重要性標準確定方法和選擇依據

有客觀證據表明某單項應收款項的信用風險較其所在組合其他應收款項發生了明顯變化且金額大於人民幣1,000.00萬元

單項收回或轉回金額佔各類應收款項總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

單項核銷金額佔各類應收款項壞賬準備總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

單項賬齡超過1年的預付款項金額佔預付款項總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

單個項目的預算大於1,000.00萬元

單項賬齡超過1年的應付賬款金額佔應付賬款總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

合同負債賬面價值變動金額佔年初合同負債餘額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

單項賬齡超過1年的合同負債金額佔合同負債總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

單項賬齡超過1年的其他應付款金額佔其他應付款總額的10%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元

子公司收入佔集團收入10%以上且金額大於人民幣10,000.00萬元的非全資子公司

對單個被投資單位的長期股權投資賬面價值佔集團淨資產的5%以上且金額大於人民幣1,000.00萬元，或長期股權投資權益法下投資損益佔集團合併淨利潤的10%以上

單項金額超過人民幣1,000.00萬元

單項金額超過人民幣1,000.00萬元

第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

6. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

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

(2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。

本集團作為購買方，在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併成本進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

7. 控制的判斷標準及合併財務報表的編製方法

本集團合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集團判斷控制的標準為，本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

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

本公司與子公司及子公司相互之間發生的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵消。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時起點一直存在。

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

8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

9. 現金及現金等價物

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

10. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為記賬本位幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益；以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額；以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益；收到投資者以外幣投入的資本，採用交易發生日即期匯率折算，外幣投入資本與相應的貨幣性項目的記賬本位幣金額之間不產生外幣資本折算差額。

(2) 外幣財務報表的折算

本集團在編製合併財務報表時將境外經營的財務報表折算為人民幣，其中：外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易當期平均匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的當期平均匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

11. 金融工具

(1) 金融工具的確認和終止確認

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部份，或一組類似金融資產的一部份)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。

(2) 金融資產分類和計量方法

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

在判斷業務模式時，本集團考慮包括企業評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。在評估是否以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售原因、時間、頻率和價值等進行分析判斷。

第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量方法(續)

在判斷合同現金流量特徵時，本集團需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異，對包含提前還款特徵的金融資產，需要判斷提前還款特徵的公允價值是否非常小等。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

1) 以攤餘成本計量的金融資產

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。本集團該分類的金融資產主要包括：貨幣資金、應收賬款、應收票據、其他應收款等。

2) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

3) 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部份非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，該指定一經作出，不得撤銷。本集團僅將相關股利收入(明確作為投資成本部份收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。

4) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類或指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動計入當期損益。

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(3) 金融負債分類、確認依據和計量方法

除了簽發的財務擔保合同、以低於市場利率貸款的貸款承諾及由於金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債以外，本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，以攤餘成本計量的金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

1) 以攤餘成本計量的金融負債

以攤餘成本計量的金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，(除與套期會計有關外，)所有公允價值變動均計入當期損益。對於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，除由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益；如果由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本集團將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。

(4) 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、合同資產、租賃應收款進行減值處理並確認損失準備。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。本集團考慮預期信用損失計量方法時反映如下要素：①通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；②貨幣時間價值；③在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失，以組合為基礎進行評估時，本集團基於共同信用風險特徵將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、債務人性質、逾期信息、應收款項賬齡及性質等。

本集團採用預期信用損失模型對金融工具和合同資產的減值進行評估需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不一定等於未來實際的減值損失金額。

第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(4) 金融工具減值(續)

1) 應收款項和合同資產的減值測試方法

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的不含重大融資成分的應收賬款、應收票據、應收款項融資、合同資產等應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

本集團將金額大於人民幣1,000.00萬元的應收款項確認為單項金額重大的應收款項。有客觀證據表明某單項重大的應收款項的信用風險較其在組合其他應收款項發生了明顯變化，本集團將單獨進行減值測試。

對於應收款項，除對單項金額重大且信用風險較其在組合其他應收款項發生了明顯變化的應收款項單項確定其信用損失外，通常按照共同信用風險特徵組合的基礎上，考慮預期信用損失計量方法應反映的要素，參考歷史信用損失經驗，編製應收賬款賬齡與違約損失率對照表，以此為基礎計算預期信用損失。若某一客戶信用風險特徵與組合中其他客戶顯著不同，或該客戶信用風險特徵發生顯著變化，例如客戶發生嚴重財務困難，應收該客戶款項的預期信用損失率已顯著高於其所處於賬齡、逾期區間的預期信用損失率等，本集團對應收該客戶款項按照單項計提損失準備。

① 應收賬款與合同資產的組合類別及確定依據

本集團根據應收賬款與合同資產的賬齡、款項性質、信用風險敞口、歷史回款情況等信息為基礎，按信用風險特徵的相似性和相關性進行分組。對於應收賬款與合同資產，本集團判斷賬齡為其信用風險主要影響因素，因此，本集團以賬齡組合為基礎評估其預期信用損失。

② 應收票據的組合類別及確定依據

本集團基於應收票據的承兌人信用風險作為共同風險特徵，將其劃分為不同組合，並確定預期信用損失會計估計政策：a.承兌人為信用等級較高銀行的銀行承兌匯票，本集團評價該類款項具有較低的信用風險，不確認預期信用損失；b.承兌人為信用等級較低銀行的銀行承兌匯票及商業承兌匯票，參照本集團應收賬款政策確認預期損失率計提損失準備，與應收賬款的組合劃分相同。

③ 其他應收款的組合類別及確定依據

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

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

單項工具層面

單項資產

應收股利、應收利息
合併範圍內關聯方
交易對象信用評級下降
賬齡組合

壞賬準備計提情況

未發生信用減值
未發生信用減值
信用風險顯著增加
組合為基礎計量違約損失率

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義及披露參見附註十一、1。

三、重要會計政策及會計估計(續)

11. 金融工具(續)

(5) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

對於金融資產轉移交易，本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債，未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

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

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

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

(6) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

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

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

(7) 金融資產和金融負債的抵銷

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

第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、發出商品等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨實行永續盤存制，領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

本集團原材料、庫存商品、在產品按照單個存貨項目計提存貨跌價準備，在確定其可變現淨值時，庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，本集團考慮主要原材料可以生產不同升數、不同標準的產品，結存的原材料不能一一對應到訂單，在確定其可變現淨值時，按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

13. 合同資產與合同負債

(1) 合同資產

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

合同資產的預期信用損失的確定方法和會計處理方法，詳見上述附註三、11金融資產減值相關內容。

(2) 合同負債

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

14. 與合同成本有關的資產

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。根據其流動性，合同履約成本分別列報在存貨和其他非流動資產中，合同取得成本分別列報在其他流動資產和其他非流動資產中。

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

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

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

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

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部份計提減值準備，並確認為資產減值損失：1)企業因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；2)為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資

本集團長期股權投資包括對子公司的投資、對聯營企業的投資。

(1) 重大影響、共同控制的判斷

本集團對被投資單位具有重大影響的權益性投資，即對聯營企業投資。重大影響，是指本集團對被投資方的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確的證據表明本集團不能參與被投資單位的生產經營決策或形成對被投資單位的控制。本集團持有被投資單位20%以下表決權的，如本集團在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表的、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程的、或與被投資單位之間發生重要交易的、或向被投資單位派出管理人員的、或向被投資單位提供關鍵技術資料等(或綜合考慮以上多種事實和情況)，本集團認為對被投資單位具有重大影響。

本集團與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的權益性投資，即對合營企業投資。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的決策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

(2) 會計處理方法

本集團按照初始投資成本對取得的長期股權投資進行初始計量。

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為初始投資成本；被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，初始投資成本按零確定。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本；除企業合併形成的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；

本公司對子公司投資在個別財務報表中採用成本法核算。採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

本集團對合營企業及聯營企業的投資採用權益法核算。採用權益法時，長期股權投資初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值的份額的，不調整長期股權投資賬面價值；長期股權投資初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值的份額的，差額調增長期股權投資的賬面價值，同時計入取得投資當期損益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，在持有投資期間，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的不構成業務的交易產生的未實現內部交易損益按照應享有比例計算歸屬於本集團的部份(內部交易損失屬於資產減值損失的，全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。

第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資(續)

(2) 會計處理方法(續)

採用權益法核算的長期股權投資，原權益法核算的相關其他綜合收益在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法核算時全部轉入當期投資收益。

因處置部份股權後剩餘股權仍採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期投資收益。

因處置部份股權後喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》(財會[2017]7號)核算的，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。

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

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

16. 投資性房地產

本集團投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、房屋建築物。採用成本模式計量。

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

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

三、重要會計政策及會計估計(續)

17. 固定資產

本集團固定資產是為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值較高的有形資產。

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

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

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

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

18. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

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

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產，標準如下：

類別	結轉固定資產的標準
房屋及建築物	經相關主管部門驗收，自達到預定可使用狀態之日起
機器設備	安裝調試後達到設計要求或合同規定的標準，按照流程審批完畢後



第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

19. 借款費用

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

在資本化期間內的每一會計期間，本集團按照以下方法確認借款費用的資本化金額：借入專門借款的，按照當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；佔用一般借款的，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率確定，其中資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

20. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、專利技術、軟件、商標權等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。但對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在進行初始確認時，按公允價值確認計量。

(1) 使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程序

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

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

(2) 研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法

本集團研發支出的歸集範圍包括研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊及待攤費用、試驗費、委託外部研究開發費用、其他費用等。

本集團根據內部研究開發項目支出的性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，將其分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段支出於發生時計入當期損益，對於開發階段的支出，在同時滿足以下條件時予以資本化：①本集團評估完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；②本集團具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；③無形資產預計能夠為本集團帶來經濟利益；④本集團有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；⑤歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。對於不滿足資本化條件的開發階段支出於發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

21. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產、經營租賃資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽、使用壽命不確定的無形資產、尚未達到預定可使用狀態的開發支出無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。

(1) 除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團在進行減值測試時，按照資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者確定其可收回金額。減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失。

本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額，難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

(2) 商譽減值

本集團對企業合併形成的商譽，自購買日起將其賬面價值按照合理的方法分攤至相關的資產組，難以分攤至相關的資產組的分攤至相關的資產組組合。在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失；再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

商譽減值測試的方法、參數與假設，詳見附註五、14。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

22. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括周轉瓶和房屋裝修等本集團已經支付但應由本期及以後各期分攤的期限在1年以上的費用。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。



第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

23. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

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

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

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

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

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

24. 預計負債

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

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。本集團於資產負債表日對當前最佳估計數進行覆核並對預計負債的賬面價值進行調整。

非同一控制下企業合併中取得的被購買方或有負債在初始確認時按照公允價值計量，在初始確認後，按照預計負債確認的金額，和初始確認金額扣除收入確認原則確定的累計攤銷額後的餘額，以兩者之中的較高者進行後續計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

25. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。如需在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可可行權，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。如果修改了以權益結算的股份支付的條款，至少按照未修改條款的情況確認取得的服務。此外，增加所授予權益工具公允價值的修改，或在修改日對職工有利的變更，均確認取得服務的增加。

如果取消了以權益結算的股份支付，則於取消日作為加速行權處理，立即確認尚未確認的金額。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，作為取消以權益結算的股份支付處理。但是，如果授予新的權益工具，並在新權益工具授予日認定所授予的新權益工具是用於替代被取消的權益工具的，則以與處理原權益工具條款和條件修改相同的方式，對所授予的替代權益工具進行處理。

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

26. 收入確認原則和計量方法

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、房屋租賃費及場地租賃費等。

(1) 銷售商品收入

本集團從事氣瓶儲運產品、自動化製造設備系統集成產品的製造，氣瓶儲運產品主要包括鋼製無縫瓶、纏繞瓶、低溫瓶、低溫儲運裝備等，自動化製造設備系統集成產品主要為地面輸送裝配系統產品、懸掛鏈空中輸送系統產品、機器人集成應用和沖壓連線產品、非標自動化專機產品等。本集團銷售主要包含境內銷售和境外銷售。本集團銷售商品收入確認具體原則如下：

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以按約定向客戶交付產品時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

1) 境內銷售

- ① 由公司按照合同或訂單約定負責將貨物送達客戶或客戶指定交貨地點的，在貨物已運抵客戶或客戶指定地點，經客戶確認簽收，確認銷售商品收入；
- ② 按照合同或訂單約定由客戶自提貨物時，在客戶提取貨物並簽收時確認銷售收入。

2) 境外銷售

本集團按照與外銷客戶簽署的銷售合同或訂單中約定的銷售定價交易模式，在指定的裝運港越過船舷並取得提單時或商品運送至其指定的收貨地點經客戶簽收確認後確認銷售商品收入。

本集團將因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額作為交易價格，並根據合同條款，結合以往的商業慣例予以確定。本集團部份合同約定當客戶購買商品超過一定數量時可享受一定折扣，直接抵減當期客戶購買商品時應支付的款項。本集團按照期望值或最有可能發生金額對折扣做出最佳估計，以估計折扣後的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額為限計入交易價格，並在每一個資產負債表日進行重新估計。

第十節 財務報告

對於附有銷售退回條款的销售，本集團在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認為預計負債；同時，按照預期將退回商品轉讓時的賬面價值，扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額，確認為一項資產，即應收退貨成本，按照所轉讓商品轉讓時的賬面價值，扣除上述資產成本的淨額結轉成本。每一資產負債表日，本集團重新估計未來銷售退回情況，並對上述資產和負債進行重新計量。

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為商品現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。

根據合同約定、法律規定等，本集團為所銷售的商品提供質量保證，屬於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類質量保證，本集團按照附註三、24預計負債進行會計處理。

(2) 房屋租賃費及場地租賃費

本集團租賃收入為經營租賃收入，參照附註三、29租賃相關內容。



三、重要會計政策及會計估計(續)

27. 政府補助

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

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

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，確認為遞延收益的與資產相關的政府補助，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

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



第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值之間的差額、以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的計稅基礎與其賬面價值之間的差額產生的(暫時性差異)計算確認。

本集團對除以下情形外的所有應納稅暫時性差異確認遞延所得稅負債：(1)暫時性差異產生於商譽的初始確認或既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認；(2)與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回的。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，對除以下情形外產生的可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減確認遞延所得稅資產：(1)暫時性差異產生於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認；(2)與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，不能同時滿足以下條件的：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回、未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，決定應確認的遞延所得稅資產的金額，因此存在不確定性。

於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

29. 租賃

(1) 租賃的識別

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部份的，本集團將租賃和非租賃部份分拆後進行會計處理。各租賃部份分別按照租賃準則進行會計處理，非租賃部份按照其他適用的企業會計準則進行會計處理。

(2) 本集團作為承租人

1) 租賃確認

除了短期租賃和低價值資產租賃，在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。

使用權資產，是指本集團作為承租人在租賃期內使用租賃資產的權利，按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本(屬於為生產存貨而發生的除外)。本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

本集團根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式以直線法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額及實質固定付款額，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

第十節 財務報告

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率。本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。

在租賃期開始日後，本集團確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額。當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

2) 短期租賃和低價值資產租賃

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

(3) 本集團為出租人

本集團作為出租人，如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，本集團將該項租賃分類為融資租賃，除此之外分類為經營租賃。

1) 融資租賃

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

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。本集團取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。



第十節 財務報告

三、重要會計政策及會計估計(續)

29. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

2) 經營租賃

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

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

30. 持有待售

本集團主要通過出售(包括具有商業實質的非貨幣性資產交換，下同)而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值的，將其劃分為持有待售類別。

本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；2)出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團持有的非流動資產或處置組(除金融資產、遞延所得稅資產、以公允價值計量的投資性房地產、職工薪酬形成的資產等外)賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部份權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

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

終止確持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

31. 終止經營

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

在利潤表中，本集團在利潤表「淨利潤」項下增設「持續經營淨利潤」和「終止經營淨利潤」項目，以稅後淨額分別反映持續經營相關損益和終止經營相關損益。終止經營的相關損益應當作為終止經營損益列報，列報的終止經營損益包含整個報告期間，而不僅包含認為終止經營後的報告期間。

三、重要會計政策及會計估計(續)

32. 公允價值的計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為現金流量折現模型。估值技術的輸入值主要包括：債權類為無風險利率、信用溢價和流動性溢價；股權類為估值乘數和流動性折價。

第三層級的公允價值以本集團的評估模型為依據確定，例如現金流折現模型。本集團還會考慮初始交易價格，相同或類似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。於2024年6月30日，以公允價值計量的第三層級金融資產在估值時使用貼現率等重大不可觀察的輸入值，但其公允價值對這些重大不可觀察輸入值的合理變動無重大敏感性。

本集團採用市場法確定對非上市股權投資的公允價值。這要求本集團確定可比上市公司、選擇市場乘數、對流動性折價進行估計等，因此具有不確定性。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

33. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

無。

(2) 重要會計估計變更

無。

四、稅項

1. 主要稅種及稅率

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

第十節 財務報告

四、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

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

2. 稅收優惠

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

本公司之下屬公司天津天海2023年12月8日取得由天津市科學技術局、天津市財政局、國家稅務總局天津市稅務局聯合頒發的證書號為GR202312003152的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司上海天海公司2023年12月12日取得由上海市科學技術委員會、上海市財政局、國家稅務總局上海市稅務局聯合頒發的證書號為GR202331006818的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司天海氫能2023年11月30日取得由北京市科學技術委員會、北京市財政局、國家稅務總局北京市稅務局聯合頒發的證書號為GR202311005600的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

本公司之下屬公司明暉天海2023年12月20日取得由北京市科學技術委員會、北京市財政局、國家稅務總局北京市稅務局聯合頒發的證書號為GR202311009688的高新技術企業證書，證書有效期為三年。本期按15%的企業所得稅優惠稅率計提企業所得稅。

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

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

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

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初餘額」系指2024年1月1日，「期末餘額」系指2024年6月30日，「本期」系指2024年1-6月，「上期」系指2023年1-6月，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

(1) 貨幣資金餘額

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	122,228.72	129,917.68
銀行存款	321,199,606.49	429,718,900.77
其他貨幣資金	108,130,542.27	72,917,197.47
存放財務公司存款	0.00	0.00
合計	429,452,377.48	502,766,015.92
其中：存放在境外的款項總額	4,213,961.46	14,132,683.45
因抵押、質押或凍結等對使用有限的款項總額	108,130,542.27	72,917,197.47

(2) 受限制的貨幣資金明細

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票保證金	97,413,107.74	65,688,058.02
信用證保證金	8,012,133.96	7,228,638.76
保函保證金	1,680,500.69	500.69
訴訟凍結	1,024,799.88	
合計	108,130,542.27	72,917,197.47

2. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	4,426,690.89	2,900,000.00
商業承兌匯票	1,728,000.00	690,000.00
合計	6,154,690.89	3,590,000.00

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

- (2) 期末無已質押的應收票據。
- (3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票		3,480,000.00
合計		3,480,000.00

- (4) 期末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。
- (5) 本期無實際核銷的應收票據。
- (6) 本集團上述期末應收票據的賬齡是由80天到365天。



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內(含1年)	468,973,389.91	323,622,147.25
1-2年	60,655,288.43	58,056,494.92
2-3年	11,808,639.48	16,705,104.02
3年以上	57,901,162.85	54,998,218.36
其中：3-4年	10,384,943.78	7,288,015.89
4-5年	4,958,204.56	2,247,891.13
5年以上	42,558,014.51	45,462,311.34
合計	599,338,480.67	453,381,964.55

(2) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	26,430,272.29	4.41	26,430,272.29	100.00	-
按組合計提壞賬準備	572,908,208.38	95.59	42,720,079.95	7.46	530,188,128.43
其中：賬齡組合	572,908,208.38	95.59	42,720,079.95	7.46	530,188,128.43
合計	599,338,480.67	100.00	69,150,352.24	11.54	530,188,128.43

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	28,801,960.76	6.35	28,801,960.76	100.00	0.00
按組合計提壞賬準備	424,580,003.79	93.65	39,518,058.07	9.31	385,061,945.72
其中：賬齡組合	424,580,003.79	93.65	39,518,058.07	9.31	385,061,945.72
合計	453,381,964.55	100.00	68,320,018.83	15.07	385,061,945.72

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 應收賬款按單項計提壞賬準備

名稱	期末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
四川恆瑞豐國際貿易有限公司	4,238,181.00	4,238,181.00	100.00	交易對象信用
上海琦高工貿有限公司	748,726.88	748,726.88	100.00	評級下降，信
臨汾市金百豐新能源科技有限公司	2,013,220.00	2,013,220.00	100.00	用風險顯著增
張家口金鴻液化天然氣有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	加
呂梁市東森燃氣能源有限公司	1,660,000.00	1,660,000.00	100.00	
涿鹿縣金鴻燃氣有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	
赤城縣金鴻燃氣有限公司	44,000.00	44,000.00	100.00	
張家口下花園金鴻燃氣有限公司	814,000.00	814,000.00	100.00	
大連汽車股份有限公司	4,452,641.17	4,452,641.17	100.00	
上海申龍客車有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	
天津銘誠氣體銷售有限公司	5,073,644.29	5,073,644.29	100.00	
徐州市中信機電設備有限公司	1,301,929.77	1,301,929.77	100.00	
徐州新天海機電設備有限公司	587,319.09	587,319.09	100.00	
包頭市瑞明化工科技有限公司	2,395,213.90	2,395,213.90	100.00	
包頭華峰建築安裝工程有限責任公司 建安分公司	586,900.00	586,900.00	100.00	
貴陽盛青貿易有限公司	613,598.66	613,598.66	100.00	
蘭州榮美工貿有限公司	184,330.54	184,330.54	100.00	
新疆金冠汽車用品有限責任公司	514,566.99	514,566.99	100.00	
寧夏寶塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
寶塔盛華商貿集團有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
合計	26,430,272.29	26,430,272.29	-	



L N G

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 應收賬款按單項計提壞賬準備(續)

(續表)

名稱	期初餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
天津銘誠氣體銷售有限公司	5,073,644.29	5,073,644.29	100.00	交易對象信用
大連汽車股份有限公司	4,452,641.17	4,452,641.17	100.00	評級下降，信
四川恆瑞豐國際貿易有限公司	4,238,181.00	4,238,181.00	100.00	用風險顯著增
包頭市瑞明化工科技有限公司	2,395,213.90	2,395,213.90	100.00	加
臨汾市金百豐新能源科技有限公司	2,113,220.00	2,113,220.00	100.00	
包頭華峰建築安裝工程有限公司 建安分公司	1,929,000.00	1,929,000.00	100.00	
呂梁市東森燃氣能源有限公司	1,710,000.00	1,710,000.00	100.00	
徐州市中信機電設備有限公司	1,301,929.77	1,301,929.77	100.00	
徐州新天海機電設備有限公司	1,167,319.09	1,167,319.09	100.00	
張家口下花園金鴻燃氣有限公司	814,000.00	814,000.00	100.00	
上海琦高工貿有限公司	748,726.88	748,726.88	100.00	
貴陽盛青貿易有限公司	613,598.66	613,598.66	100.00	
新疆金冠汽車用品有限責任公司	528,545.00	528,545.00	100.00	
蘭州榮美工貿有限公司	469,941.00	469,941.00	100.00	
張家口金鴻液化天然氣有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00	
涿鹿縣金鴻燃氣有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	
上海申龍客車有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	
寧夏寶塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
寶塔盛華商貿集團有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	
赤城縣金鴻燃氣有限公司	44,000.00	44,000.00	100.00	
合計	28,801,960.76	28,801,960.76	-	



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

2) 按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	468,973,389.91	5,087,737.01	1.08
1年至2年	60,655,288.43	9,093,166.51	14.99
2年至3年	11,808,639.48	3,389,805.54	28.71
3年至4年	9,666,423.78	4,870,699.68	50.39
4年至5年	4,171,304.56	2,645,508.98	63.42
5年以上	17,633,162.22	17,633,162.22	100.00
合計	572,908,208.38	42,720,079.94	-

(續表)

賬齡	期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	323,622,147.25	3,763,532.04	1.16
1年至2年	58,056,494.92	9,030,079.39	15.55
2年至3年	15,986,584.02	4,625,831.01	28.94
3年至4年	7,288,015.89	3,081,513.18	42.28
4年至5年	2,047,891.13	1,438,231.87	70.23
5年以上	17,578,870.58	17,578,870.58	100.00
合計	424,580,003.79	39,518,058.07	-

(3) 應收賬款本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	68,320,018.83	5,334,679.06	4,504,572.31		-226.66	69,150,352.24

註：其他為匯率變動影響。

(4) 本期無實際核銷的應收賬款

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
青島海爾製冷電器有限公司	84,212,500.00	1年以內	14.05	1,355,821.25
深圳騰龍控股股份有限公司	66,631,081.24	1年以內	11.12	613,005.95
金龍聯合汽車工業(蘇州)有限公司	27,124,603.00	1年以內	4.53	249,546.35
上海舜華新能源系統有限公司	26,936,680.55	2年以內	4.49	373,080.60
佛山市飛馳汽車科技有限公司	20,702,501.00	2年以內	3.45	2,204,284.99
合計	225,607,365.79	-	37.64	4,795,739.14

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收款項融資

(1) 應收款項融資分類列示

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	11,925,667.57	32,346,639.47

(2) 期末已質押的應收款項融資

項目	期末已質押金額
應收票據	349,000.00

(3) 期末已背書或貼現且資產負債表日尚未到期的應收款項融資

種類	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	355,027,968.07	

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	25,433,379.17	70.60	43,379,719.97	86.04
1-2年	5,805,420.75	16.11	5,025,716.62	9.97
2-3年	3,327,782.70	9.24	850,894.67	1.69
3年以上	1,459,662.48	4.05	1,160,212.02	2.30
合計	36,026,245.10	100.00	50,416,543.28	100.00

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款項情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項 期末餘額合計數 的比例(%)
上海舜華新能源系統有限公司	4,602,500.00	1年以內	12.78
北京驕樂國際物流有限公司	2,993,334.48	3年以內	8.31
PERSICO S.p.A	2,375,127.00	1年以上	6.59
中央金庫	1,912,499.46	1年以內	5.31
世改偉德(泰州)科技有限公司	1,547,752.39	1年以內	4.30
合計	13,431,213.33		37.28

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	0.00	0.00
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	4,267,041.01	2,887,349.53
合計	4,267,041.01	2,887,349.53

其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金、保證金等	2,397,528.03	2,098,901.74
5年以上預付賬款	1,505,428.64	1,613,937.92
備用金	1,801,628.37	1,036,131.87
往來款	875,633.63	696,185.83
合計	6,580,218.67	5,445,157.36

(2) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	期末賬面餘額	期初賬面餘額
1年以內(含1年)	3,142,201.17	1,593,953.10
1-2年	505,746.05	464,200.22
2-3年	180,036.02	434,612.51
3年以上	2,752,235.43	2,952,391.53
其中：3-4年	247,200.00	530,980.08
4-5年	523,658.57	448,212.35
5年以上	1,981,376.86	1,973,199.10
合計	6,580,218.67	5,445,157.36

(3) 其他應收款按壞賬準備計提方法分類列示

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	6,580,218.67	100.00	2,313,177.66	35.15	4,267,041.01
其中：賬齡組合	6,580,218.67	100.00	2,313,177.66	35.15	4,267,041.01
合計	6,580,218.67	100.00	2,313,177.66	35.15	4,267,041.01

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	5,445,157.36	100.00	2,557,807.83	46.97	2,887,349.53
其中：賬齡組合	5,445,157.36	100.00	2,557,807.83	46.97	2,887,349.53
合計	5,445,157.36	100.00	2,557,807.83	46.97	2,887,349.53

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按壞賬準備計提方法分類列示(續)

1) 按賬齡組合計提其他應收款壞賬準備

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	3,142,201.17	44,073.73	1.40
1-2年	505,746.05	36,196.28	7.16
2-3年	180,036.02	13,386.46	7.44
3-4年	247,200.00	27,609.12	11.17
4-5年	633,658.57	210,535.21	40.20
5年以上	1,981,376.86	1,981,376.86	100.00
合計	6,580,218.67	2,313,177.66	-

(續表)

賬齡	期初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,593,953.10	17,359.85	1.09
1-2年	464,200.22	40,888.10	8.81
2-3年	434,612.51	46,237.64	10.64
3-4年	530,980.08	111,446.42	20.99
4-5年	448,212.35	368,676.72	82.25
5年以上	1,973,199.10	1,973,199.10	100.00
合計	5,445,157.36	2,557,807.83	-

2) 其他應收款按照預期信用損失一般模型計提壞賬準備

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2024年1月1日餘額	0.00	2,557,807.83	0.00	2,557,807.83
2024年1月1日其他應收款 賬面餘額在本期	-	-	-	-
一轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉回	0.00	244,630.17	0.00	244,630.17
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
2024年6月30日餘額	0.00	2,313,177.66	0.00	2,313,177.66

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額			其他	期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷		
其他應收款壞賬準備	2,557,807.83		244,630.17	0.00	0.00	2,313,177.66

(5) 本期無實際核銷的其他應收款。

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
青島海信日立空調系統有限公司	保證金	530,000.00	1年以內	8.05	27,182.00
包鋼鋼聯銷售有限公司	5年以上預付賬款	400,648.84	5年以上	6.09	400,648.84
太原重工股份有限公司	5年以上預付賬款	350,000.00	5年以上	5.32	350,000.00
天津大無縫投資有限公司	往來款	309,720.46	1年以內	4.71	2,601.65
合肥通用機械研究院特種設備檢驗站有限公司	往來款	275,000.00	1年以內	4.18	2,310.00
合計	-	1,865,369.30		28.35	782,742.49

(7) 本期無因資金集中管理而列報於其他應收款。

(8) 本期末無應收員工借款。

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	114,784,657.59	4,513,181.13	110,271,476.46
在產品	114,040,282.72	27,845,275.04	86,195,007.68
庫存商品	144,463,437.04	9,600,452.90	134,862,984.14
發出商品	7,879,779.42	138,704.98	7,741,074.44
合計	381,168,156.77	42,097,614.05	339,070,542.72

(續表)

項目	期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備	賬面價值
原材料	85,469,611.23	4,603,935.80	80,865,675.43
在產品	109,460,740.80	28,081,452.43	81,379,288.37
庫存商品	128,047,457.86	7,186,647.26	120,860,810.60
發出商品	7,594,093.82	314,627.72	7,279,466.10
合計	330,571,903.71	40,186,663.21	290,385,240.50

L N G

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	轉銷	其他	
原材料	4,603,935.80	1,110,867.65		1,201,622.32		4,513,181.13
在產品	28,081,452.43	5,511,136.89		5,747,314.28		27,845,275.04
庫存商品	7,186,647.26	6,460,595.54		4,046,789.90		9,600,452.90
發出商品	314,627.72	29,107.70		205,030.44		138,704.98
合計	40,186,663.21	13,111,707.78		11,200,756.94		42,097,614.05

(3) 本期存貨期末餘額無含有借款費用資本化金額。

(4) 本期無合同履約成本。

(5) 存貨跌價準備的計提方法詳見本附註「三、12存貨」相關內容。

8. 合同資產

(1) 合同資產情況

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
未到期的質保金	18,206,520.00	487,909.97	17,718,610.03			
合計	18,206,520.00	487,909.97	17,718,610.03			

(2) 合同資產減值準備

項目	期初餘額	本期計提	本期轉回	本期轉銷/ 核銷	其他變動	期末餘額	原因
合計	487,909.97					487,909.97	-

9. 其他流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
留抵增值稅	44,207,672.07	9,631,121.18
預繳企業所得稅	840,229.89	56,204.63
合計	45,047,901.96	9,687,325.81

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資

(1) 長期股權投資的分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
對聯營企業投資	104,890,267.71	4,965,147.93	0.00	109,855,415.64
減：長期股權投資減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	104,890,267.71	4,965,147.93	0.00	109,855,415.64

(2) 長期股權投資的明細

被投資單位	期初餘額 (賬面價值)	減值準備 期初餘額	本期增減變動							期末餘額 (賬面價值)	減值準備 期末餘額	
			追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資收益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備			其他
聯營企業												
江蘇天海特種裝備有限公司	61,453,031.61	0.00	0.00	0.00	6,661,990.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,115,022.14	0.00
北京伯青節能科技股份有限公司	24,235,584.15	0.00	0.00	0.00	-514,112.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,721,472.03	0.00
湖北盛遠西海汽車工業有限公司	19,201,651.95	0.00	0.00	0.00	-1,182,730.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,018,921.47	0.00
合計	104,890,267.71	0.00	0.00	0.00	4,965,147.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,855,415.64	0.00

11. 固定資產

項目	期末賬面價值	期初賬面價值
固定資產	619,129,220.98	636,006,382.70
固定資產清理	57,608.54	0.00
合計	619,186,829.52	636,006,382.70



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產(續)

固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	電氣設備	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	489,695,323.70	771,377,538.23	18,284,925.34	11,716,228.25	15,180,671.21	1,306,254,686.73
2. 本期增加金額	508,654.74	11,079,816.64	60,884.96	182,792.23	-	11,832,148.57
(1) 購置	-	77,876.10	60,884.96	130,807.31	-	269,568.37
(2) 在建工程轉入	508,654.74	11,001,940.54	-	51,984.92	-	11,562,580.20
(3) 外幣折算影響						
3. 本期減少金額			2,102,930.73			2,102,930.73
(1) 處置或報廢			2,102,930.73			2,102,930.73
(2) 其他						
4. 期末餘額	490,203,978.44	782,457,354.87	16,242,879.57	11,899,020.48	15,180,671.21	1,315,983,904.57
二、累計折舊						
1. 期初餘額	134,157,353.37	491,203,590.92	13,159,269.38	8,269,944.96	4,132,103.73	650,922,262.36
2. 本期增加金額	5,650,098.75	21,310,050.36	887,709.06	448,515.15	202,643.89	28,499,017.21
(1) 計提	5,650,098.75	21,310,050.36	887,709.06	448,515.15	202,643.89	28,499,017.21
(2) 外幣折算影響						
3. 本期減少金額			1,892,637.65			1,892,637.65
(1) 處置或報廢			1,892,637.65			1,892,637.65
(2) 其他						
4. 期末餘額	139,807,452.12	512,513,641.28	12,154,340.79	8,718,460.11	4,334,747.62	677,528,641.92
三、減值準備						
1. 期初餘額	-	18,840,472.83	158,365.48	207,055.70	120,147.66	19,326,041.67
2. 本期增加金額						
3. 本期減少金額						
4. 期末餘額	-	18,840,472.83	158,365.48	207,055.70	120,147.66	19,326,041.67
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	350,396,526.32	251,103,240.76	3,930,173.30	2,973,504.67	10,725,775.93	619,129,220.98
2. 期初賬面價值	355,537,970.33	261,333,474.48	4,967,290.48	3,239,227.59	10,928,419.82	636,006,382.70

(2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
機器設備	63,789,271.88	49,105,120.70	7,811,505.39	6,872,645.79	-
辦公及電子設備	821,744.62	739,569.95	0	82,174.67	-
合計	64,611,016.50	49,844,690.65	7,811,505.39	6,954,820.46	-

(3) 本集團期末無通過經營租賃租出的固定資產。

(4) 本集團無未辦妥產權證書的固定資產。

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 在建工程

項目	期末金額	期初金額
在建工程	132,374,580.34	74,093,650.27
工程物資	-	-
合計	132,374,580.34	74,093,650.27

(1) 在建工程情況

項目	期末餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程5	113,228,733.76		113,228,733.76
在建工程1	7,859,713.51		7,859,713.51
在建工程6	9,003,275.60		9,003,275.60
在建工程7	2,282,857.47		2,282,857.47
合計	132,374,580.34	-	132,374,580.34

(續表)

項目	期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程5	52,312,711.57	0.00	52,312,711.57
在建工程1	12,898,154.87	0.00	12,898,154.87
在建工程6	8,882,783.83	0.00	8,882,783.83
在建工程7			
合計	74,093,650.27	0.00	74,093,650.27

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

工程名稱	期初餘額	本期增加	本期減少		期末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
在建工程5	52,312,711.57	60,916,022.19			113,228,733.76
在建工程7		2,282,857.47			2,282,857.47
合計	52,312,711.57	63,198,879.66			115,511,591.23

(續表)

工程名稱	預算數(萬元)	工程累計 投入佔預算 比例(%)	工程進度(%)	利息資本化 累計金額	其中：		資金來源
					本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率(%)	
在建工程5	40,920.00	70.12	86.03	2,402,766.70	1,329,468.48	55.33	自籌/國際資金
在建工程7	15,000.00	1.52	1.52	0.00	0.00	-	自籌/國際資金
合計	55,920.00	-	-	2,402,766.70	1,329,468.48	-	-

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 使用權資產

項目	房屋建築物
一、賬面原值	
1. 期初餘額	257,233,157.62
2. 本期增加金額	
租入	
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	257,233,157.62
二、累計折舊	
1. 期初餘額	53,940,278.96
2. 本期增加金額	9,279,991.72
計提	9,279,991.72
3. 本期減少金額	
4. 期末餘額	63,220,270.68
三、減值準備	
1. 期初餘額	0.00
2. 本期增加金額	0.00
計提	0.00
3. 本期減少金額	0.00
4. 期末餘額	0.00
四、賬面價值	
1. 期末賬面價值	194,012,886.94
2. 期初賬面價值	203,292,878.66

14. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	專利權	軟件	商標權	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額	173,223,352.06	11,707,050.00	23,345,327.98	34,048,322.24	242,324,052.28
2. 本期增加金額					
(1) 購置					
(2) 其他					
3. 本期減少金額					
處置或報廢					
4. 期末餘額	173,223,352.06	11,707,050.00	23,345,327.98	34,048,322.24	242,324,052.28
二、累計攤銷					
1. 期初餘額	34,350,900.40	11,707,050.00	8,874,176.36	5,111,444.74	60,043,571.50
2. 本期增加金額	1,798,297.38		1,730,693.05	1,703,814.91	5,232,805.34
(1) 計提	1,798,297.38		1,730,693.05	1,703,814.91	5,232,805.34
(2) 其他					
3. 本期減少金額					
處置或報廢					
4. 期末餘額	36,149,197.78	11,707,050.00	10,604,869.41	6,815,259.65	65,276,376.84
三、減值準備					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	137,074,154.28	-	12,740,458.57	27,233,062.59	177,047,675.44
2. 期初賬面價值	138,872,451.66	-	14,471,151.62	28,936,877.50	182,280,480.78

本期末無通過公司內部研發形成的無形資產。

(2) 期末無未辦妥產權證書的土地使用權。

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 商譽

(1) 商譽原值

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

(2) 商譽減值準備

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

(3) 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

名稱	所屬資產組或組合的構成及依據	所屬經營分部及依據	是否與以前期間保持一致
青島北洋天青數聯智能有限公司	商譽所在的資產組可以產生獨立的現金流	自動化製造設備系統集成分部	是



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 商譽(續)

(4) 可收回金額的具體確定方法

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

單位：萬元

項目	賬面價值	可收回金額	減值金額	預測期的年限	預測期的關鍵參數	預測期的關鍵參數的確定依據	穩定期的關鍵參數	穩定期的關鍵參數的確定依據
青島北洋天青數聯智能科技有限公司	25,701.51	30,800.00	0.00	5	預測期收入增長率第一年9%、第二年5%、第三年3%、第四、五年2%；毛利率34%；折現率12.01%。	<p>收入增長率：根據歷史中國工業機器人及工業自動化增長率、各行業預計的中國工業機器人及工業自動化未來市場增長率等分析確定；</p> <p>毛利率：根據企業歷史期(2022-2023)各項類型(即總裝線、懸掛鏈、機器人應用及沖壓連線等)的分項毛利率，結合企業未來發展方向、訂單類型、綜合分析確認未來期間的綜合毛利情況；</p> <p>折現率：反映當前市場貨幣時間價值和相關資產組特定風險的稅前利率。</p>	<p>收入增長率0%；</p> <p>毛利率34%；</p> <p>折現率12.01%。</p>	永續無增長模型

16. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末餘額
周轉瓶攤銷	1,543,406.68	0.00	300,092.05	241,501.70	1,001,812.93
房屋裝修	12,042,931.50	0.00	741,240.06	0.00	11,301,691.44
合計	13,586,338.18	0.00	1,041,332.11	241,501.70	12,303,504.37

註：本期其他減少為周轉瓶出售的減少。

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
經營租賃	240,957,254.07	60,239,313.52	249,631,417.31	62,192,838.06
資產減值準備	7,782,913.20	1,228,737.57	6,118,534.51	963,809.69
折舊年限差異	0.00	0.00	20,809.67	4,370.03
預計負債	4,206,244.25	630,936.64	3,343,186.67	501,478.00
合計	252,946,411.52	62,098,987.73	259,113,948.16	63,662,495.78

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
經營租賃	194,012,886.94	48,350,321.39	203,292,878.66	50,573,643.88
其他資產評估增值	37,901,640.60	5,685,246.09	40,978,378.48	6,146,756.76
存貨增值	870,548.07	130,582.21	870,548.05	130,582.21
合計	232,785,075.61	54,166,149.69	245,141,805.19	56,850,982.85

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣虧損	530,012,528.67	522,968,249.46
資產減值準備	125,592,182.38	130,834,341.09
預計負債	3,611,282.33	1,646,532.33
合計	659,215,993.38	655,449,122.88

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末金額	期初金額	備註
2024年度	7,596,646.25	24,504,847.50	-
2025年度	18,035,991.23	10,120,273.81	-
2026年度	64,715,982.94	-	-
2027年度	396,541.80	51,241,745.70	-
2028年度	123,836,874.86	101,082,909.71	-
2029年度	20,387,531.88	34,314,291.33	-
2030年度	27,211,263.59	40,186,413.33	-
2031年度	26,495,879.22	91,211,862.16	-
2032年度	116,947,279.24	55,297,720.56	-
2033年度	88,885,084.29	115,008,185.36	-
2034年度	35,503,453.37	-	-
合計	530,012,528.67	522,968,249.46	-

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 其他非流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
預付設備款	61,978,475.65	88,393,971.47

19. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	77,379,971.27	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	349,000.00	349,000.00	應收票據質押	質押
	32,390.70	32,390.70	訴訟凍結	訴訟凍結
貨幣資金	97,413,107.74	97,413,107.74	保證金	銀行承兌匯票保證金
	8,012,133.96	8,012,133.96	保證金	信用證保證金
	1,680,500.69	1,680,500.69	保證金	保函保證金
	1,024,799.88	1,024,799.88	訴訟凍結	訴訟凍結
合計	248,335,058.76	185,891,904.24	-	-

(續表)

項目	期初			
	賬面餘額	賬面價值	受限類型	受限情況
固定資產	139,823,125.79	78,551,161.30	房屋建築物抵押	抵押借款
應收款項融資	4,928,000.00	4,928,000.00	應收票據質押	質押
貨幣資金	65,688,058.02	65,688,058.02	保證金	銀行承兌匯票保證金
	7,228,638.76	7,228,638.76	保證金	信用證保證金
	500.69	500.69	保證金	保函保證金
合計	217,668,323.26	156,396,358.77	-	-

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	190,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合計	200,000,000.00	140,000,000.00

- 2023年8月11日，本公司之子公司北京天海與中國進出口銀行簽訂編號為HETO21200001320230800000002的流動資金借款合同，借款金額為人民幣10,000.00萬元，借款期間自2023年8月11日至2024年8月10日，借款利率為1年期貸款市場報價利率(LPR)減0.77%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣3,000.00萬元。
- 2023年6月26日，本公司之子公司北京天海與中國工商銀行北京朝陽分行簽訂編號為00200000051-2023年(朝陽)字01517號的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣2,000.00萬元，貸款期間為2023年6月29日至2024年6月28日，借款利率為2.60%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)減0.95%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣2,000.00萬元。本期已全額還款。
- 2023年4月13日，本公司之子公司北京天海與中國工商銀行北京朝陽分行簽訂編號為00200000051-2023年(朝陽)字00474號的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣5,000.00萬元，貸款期間為2023年4月19日至2024年4月18日，借款利率為2.60%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)減1.05%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣5,000.00萬元。本期已全額還款。
- 2023年7月31日，本公司之下屬公司天津天海高壓容器有限責任公司與中國建設銀行股份有限公司天津西青支行簽訂編號為HTZ120790000LDZJ2023N009的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣1,000.00萬元，貸款期間自2023年7月31日起至2024年07月31日，借款利率為1年期貸款市場報價利率(LPR)加0.25%。雙方另行簽署《最高額抵押合同》，擔保責任的最高限額為人民幣7,797.00萬元，抵押物為天津市保稅區新港大道306號工業房地產，抵押期限為2023年7月31日起至2024年7月31日，截止報告日銀行已發放借款人民幣1,000.00萬元。
- 2024年3月4日，本公司之子公司北京天海與北京銀行股份有限公司陶然支行簽訂編號為0894111號的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣3,000.00萬元，貸款期間為2024年3月4日至2025年3月4日，借款利率為2.90%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)減0.55%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣3,000.00萬元。
- 2024年3月4日，本公司之子公司北京天海與江蘇銀行股份有限公司北京分行簽訂編號為JK173324000036的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣3,000.00萬元，貸款期間為2024年3月26日至2025年3月24日，借款利率為2.70%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)3.45%減去0.75%。雙方另行簽訂保證金質押合同，質押物人民幣300.00萬元，質押期限為2024年3月25日起至2025年1月25日，截止報告日銀行已發放借款人民幣3,000.00萬元。
- 2024年3月27日，本公司之子公司北京天海與北京農村商業銀行股份有限公司城市副中心支行簽訂編號為2024通州第00071號的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣2,000.00萬元，貸款期間為2024年3月31日至2025年3月31日，借款利率為2.70%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)減去0.75%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣2,000.00萬元。
- 2024年6月25日，本公司之子公司北京天海與北京農村商業銀行股份有限公司城市副中心支行簽訂編號為2024通州第00120號的流動資金貸款合同，借款金額為人民幣2,000.00萬元，貸款期間為2024年6月26日至2025年6月26日，借款利率為2.70%，為1年期貸款市場報價利率(LPR)減去0.75%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣2,000.00萬元。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

- 9) 2024年5月20日,本公司之子公司北京天海氫能裝備有限公司與北京農村商業銀行股份有限公司城市副中心支行簽訂編號為2024通州第00095號的流動資金貸款合同,借款金額為人民幣2,000.00萬元,貸款期間為2024年6月26日至2025年6月26日,借款利率為3.00%,為1年期貸款市場報價利率(LPR)減去0.45%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證,並另行簽訂《保證合同》。截止報告日銀行已發放借款人民幣2,000.00萬元。
- 10) 2024年6月18日,本公司之子公司北京天海與中國工商銀行股份有限公司北京朝陽支行簽訂編號為0020000051-2024年(朝陽)字01765號的流動資金貸款合同,借款金額為人民幣3,000.00萬元,貸款期間為2024年6月20日至2025年7月20日,借款利率為2.85%,為1年期貸款市場報價利率(LPR)減去0.85%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證,並另行簽訂《保證合同》。截止期末銀行已發放借款人民幣3,000.00萬元。
- 11) 2024年6月19日,本公司之子公司北京天海氫能裝備有限公司與北京銀行股份有限公司陶然支行簽訂編號為6103151的流動資金貸款合同,借款金額為人民幣1,000.00萬元,貸款期間為2024年6月19日至2025年6月19日,借款利率為3.25%,為1年期貸款市場報價利率(LPR)減去0.45%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證,並另行簽訂《保證合同》。截止期末銀行已發放借款人民幣1,000.00萬元。

(2) 期末不存在已逾期未償還的短期借款。

21. 應付票據

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行兌現匯票	124,493,763.74	85,759,357.39

- (1) 期末無已到期未支付的應付票據。
- (2) 本集團上述期末應付票據的賬齡是在6個月之內。

22. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	期末餘額	期初餘額
材料款等	373,378,100.75	328,585,935.89
工程款	1,635,510.72	21,530,092.36
合計	375,013,611.47	350,116,028.25

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

無。

(3) 應付賬款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	260,581,599.61	267,500,480.61
1-2年	54,156,446.02	33,738,963.68
2-3年	11,475,168.26	35,798,475.90
3年以上	48,800,397.58	13,078,108.06
合計	375,013,611.47	350,116,028.25

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 合同負債

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	70,906,715.19	47,451,038.27
其中：1年以上	13,348,229.20	8,957,038.06

24. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	28,020,173.62	98,828,882.99	108,004,431.13	18,844,625.48
離職後福利—設定提存計劃	1,301,118.28	12,521,230.61	12,382,164.30	1,440,184.59
辭退福利	23,051.59			23,051.59
一年內到期的其他福利	1,768,989.47		254,425.34	1,514,564.13
合計	31,113,332.96	111,350,113.60	120,641,020.77	21,822,425.79

(2) 短期薪酬

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	21,933,119.10	80,558,813.52	89,541,233.94	12,950,698.68
職工福利費	0.00	1,927,345.54	1,909,359.18	17,986.36
社會保險費	813,040.57	7,705,299.15	7,792,856.34	725,483.38
其中：醫療保險費	748,456.66	7,029,439.62	7,121,427.63	656,468.65
工傷保險費	50,359.42	568,271.98	563,841.16	54,790.24
生育保險費	14,224.49	107,587.55	107,587.55	14,224.49
住房公積金	287,945.44	6,710,104.00	6,470,258.00	527,791.44
工會經費和職工教育經費	4,231,628.51	1,927,320.78	2,290,723.67	3,868,225.62
住房補貼	754,440.00			754,440.00
合計	28,020,173.62	98,828,882.99	108,004,431.13	18,844,625.48

(3) 設定提存計劃

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

本集團本期應分別向養老保險、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險	1,272,685.28	12,139,049.75	12,003,585.98	1,408,149.05
失業保險費	28,433.00	382,180.86	378,578.32	32,035.54
合計	1,301,118.28	12,521,230.61	12,382,164.30	1,440,184.59

本集團本期應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣12,521,230.61元(上期金額：人民幣11,760,012.45元)。於2024年6月30日，本集團尚有人民幣1,440,184.59元(年初餘額：人民幣1,301,118.29元)的應繳存費用，是於本報告期間到期而未繳存的，有關應繳存費用已於報告期後繳存。

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	435,024.37	8,804,311.14
企業所得稅	3,506,981.56	7,704,786.76
印花稅	95,399.02	636,075.31
個人所得稅	183,502.66	553,328.55
城市維護建設稅	16,031.04	524,062.30
教育費附加	7,650.57	244,239.70
地方教育費附加	5,100.38	141,527.06
土地使用稅	35,133.90	53,358.30
房產稅	16,313.59	16,313.59
環境保護稅	12,601.59	14,113.60
水資源稅	2,196.60	2,196.60
殘疾人就業保障金	150,000.00	
合計	4,465,935.28	18,694,312.91

期末應交稅費中無應交香港利得稅。

26. 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	0.00	0.00
應付股利	0.00	0.00
其他應付款	73,492,237.19	77,468,799.94
合計	73,492,237.19	77,468,799.94

其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

款項性質	期末餘額	期初餘額
代墊款項等	35,828,364.09	30,120,737.61
投資款	20,000,000.01	29,600,000.01
押金保證金	17,415,605.07	16,739,342.41
關聯方往來款	8,268.02	153,851.91
租賃費	240,000.00	854,868.00
合計	73,492,237.19	77,468,799.94

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
深圳騰龍控股股份有限公司	17,084,531.53	尚未結算

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額	備註
一年內到期的租賃負債	13,806,790.49	15,339,940.56	-
合計	13,806,790.49	15,339,940.56	-

28. 其他流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅	9,083,602.02	3,717,419.08
不符合終止確認條件的應收票據	3,480,000.00	3,236,000.00
預收銷項稅	1,302.88	2,246,817.18
合計	12,564,904.90	9,200,236.26

29. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	90,000,000.00	70,000,000.00

2023年10月8日，本公司之下屬公司北京天海氫能裝備有限公司與國家開發銀行北京市分行簽訂編號為1100202301100002073的中長期貸款合同，貸款金額為人民幣20,000.00萬元，借款用途用於專項項目建設，借款期間自2023年10月23日至2031年10月23日，借款利率為5年期以上貸款市場報價利率(LPR)減0.95%。由北京京城機電控股有限責任公司提供連帶責任還款保證，並另行簽訂了《保證合同》。截止期末銀行已發放借款人民幣9,000.00萬元。

(2) 長期借款到期日分析如下：

項目	期末餘額	期初餘額
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	0.00	0.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	1,650,000.00	1,650,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	88,350,000.00	68,350,000.00
資產負債表日後超過五年	0.00	0.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	0.00	0.00
非流動負債項下所示款項	90,000,000.00	70,000,000.00

30. 租賃負債

款項類別	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	315,001,602.27	328,819,964.83
減：未確認的融資費用	74,048,348.20	79,463,776.88
重分類至一年內到期的非流動負債	13,806,790.49	15,339,940.56
租賃負債淨額	227,150,463.58	234,016,247.39
上述租賃負債的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	13,806,790.49	15,339,940.56
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	14,248,776.92	13,928,997.72
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	86,292,939.02	46,717,708.40
資產負債表日後超過五年	126,608,747.65	173,369,541.27
減：流動負債項下所示一年內到期的租賃負債款項	13,806,790.49	15,339,940.56
非流動負債項下所示租賃負債款項	227,150,463.58	234,016,247.39

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 長期應付款

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

專項應付款

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

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

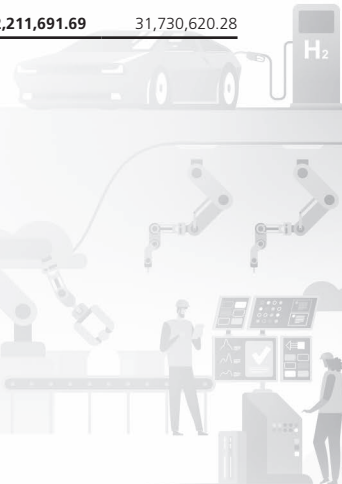
註2：根據京城機電「十四五」戰略規劃，結合京城機電戰略產品有關技術研發項目，本公司揭榜項目，申請預算資金人民幣2,320.77萬元，本公司於2022年3月收到上述資金。

註3：北京市人民政府國有資產監督管理委員會2022年9月向京城機電下發了《關於撥付京城機電2022年國有資本經營預算資金的通知》(京財資產指[2022]2030號)，通知安排人民幣20,000.00萬元用於氫能前沿科技產業發展項目，本公司於2022年11月收到人民幣6,000.00萬元資金，於2023年4月12日收到剩餘資金人民幣14,000萬元。

32. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬分類

項目	期末餘額	期初餘額
離職後福利—設定受益計劃淨負債	32,211,691.69	31,730,620.28



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃義務現值

項目	本期發生額	上期發生額
年初餘額	33,499,609.75	32,647,909.68
計入當期損益的設定受益成本	628,117.69	1,690,645.60
1. 當期服務成本	0.00	466,348.99
2. 過去服務成本	0.00	0.00
3. 結算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
4. 利息淨額	628,117.69	1,224,296.61
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
精算利得(損失以「-」表示)	0.00	0.00
其他變動	-401,471.62	-838,945.53
1. 結算時消除的負債	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-401,471.62	-838,945.53
期末餘額	33,726,255.82	33,499,609.75
減：將於1年內到期的福利	1,514,564.13	1,768,989.47
扣除1年內到期後的期末餘額	32,211,691.69	31,730,620.28

(3) 設定受益計劃變動情況－設定受益計劃淨負債(淨資產)

項目	本期發生額	上期發生額
年初餘額	33,499,609.75	32,647,909.68
計入當期損益的設定受益成本	628,117.69	1,690,645.60
計入其他綜合收益的設定收益成本	0.00	0.00
其他變動	-401,471.62	-838,945.53
期末餘額	33,726,255.82	33,499,609.75

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

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

(5) 設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

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

33. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
產品質量保證	7,817,526.58	4,989,719.00	質量保證金

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

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	7,998,474.74	371,820.00		8,370,294.74	註1至註5

(2) 政府補助項目

政府補助項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	本期計入 其他收益金額	本期沖減 成本費用金額	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
儲供系統開發和整車配套工程							
技術研究項目	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	與收益相關
北京市高精尖產業發展專項經費	3,452,752.03	0.00	0.00	0.00	0.00	3,452,752.03	與資產、收益相關
商用車技術標準體系研究及關鍵							
標準研製項目	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	與收益相關
氣瓶開發項目	245,722.71	0.00	0.00	0.00	0.00	245,722.71	與收益相關
車載IV型儲氣瓶批量製造一致性							
保障技術項目		371,820.00				371,820.00	與收益相關
合計	7,998,474.74	371,820.00	0.00	0.00	0.00	8,370,294.74	-

註1：儲供系統開發和整車配套工程技術研究項目來源於北京市科學技術委員會、中關村科技園區管理委員會下發的研發經費。

註2：北京市高精尖產業發展專項經費來源於北京市經濟和信息化局下發的專項經費。

註3：商用車技術標準體系研究及關鍵標準研製項目來源於北京市科學技術委員會、中關村科技園區管理委員會下發的經費。

註4：氣瓶開發項目來源於北京市科學技術委員會對燃料電池轎車用氫氣瓶開發及認證。

註5：車載IV型儲氣瓶批量製造一致性保障技術項目來源於中華人民共和國科學技術部下發的研發經費。



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 股本

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

單位：千元

項目	期初金額	本期變動					小計	期末金額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他			
有限售條件股份合計	125,665.9880	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,665.9880
無限售條件股份	-	-	-	-	-	-	-	-
人民幣普通股	322,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322,000.00
境外上市外資股	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
無限售條件股份合計	422,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422,000.00
股份總額	547,665.9880	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	547,665.9880

36. 資本公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	1,053,669,299.69			1,053,669,299.69
其他資本公積	132,787,515.14	4,424,859.03		137,212,374.17
合計	1,186,456,814.83	4,424,859.03		1,190,881,673.86

註1：其他資本公積增加為本公司實施限制性股權激勵計劃，以本公司股權授予本公司及子公司員工540萬股，應確認總費用人民幣27,594,000.00元，該費用在相應期間內按解除限售比例分期確認，同時增加資本公積，本期確認金額為人民幣4,424,859.03元。

37. 其他綜合收益

項目	期初餘額	本期發生額					期末餘額
		本期所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後 歸屬於母公司	稅後 歸屬於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	160,000.00						160,000.00
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和 淨資產的變動	160,000.00						160,000.00
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	2,934,393.89	710,654.81			641,176.79	69,478.02	3,575,570.68
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益	6,609.52						6,609.52
外幣財務報表折算差額	2,927,784.37	710,654.81			641,176.79	69,478.02	3,568,961.16
其他綜合收益合計	3,094,393.89	710,654.81			641,176.79	69,478.02	3,735,570.68

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 專項儲備

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	381,371.62	540,037.14	60,850.09	860,558.67

39. 盈餘公積

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

40. 未分配利潤

項目	本期	上年度
調整前上期末未分配利潤	-717,353,627.48	-665,538,796.90
調整期初未分配利潤合計數	0.00	0
其中：《企業會計準則》及相關新規定追溯調整	0.00	0
調整後期初未分配利潤	-717,353,627.48	-665,538,796.90
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-3,374,923.71	-51,814,830.58
減：提取法定盈餘公積	0.00	0
提取任意盈餘公積	0.00	0
提取一般風險準備	0.00	0
應付普通股股利	0.00	0
轉作股本的普通股股利	0.00	0
本期末未分配利潤	-720,728,551.19	-717,353,627.48

41. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	734,332,349.67	620,327,287.00	614,550,420.76	537,560,528.53
其他業務	14,441,133.13	4,237,682.07	11,433,311.76	8,530,918.00
合計	748,773,482.80	624,564,969.07	625,983,732.52	546,091,446.53

(2) 營業收入、營業成本的分解信息

	氣體儲運產品分部		自動化製造設備系統集成分部		其他		合計	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
按經營地區分類								
其中：國內	255,846,849.41	222,693,223.72	102,599,646.03	75,740,216.76	31,867,697.88	8,200,219.98	390,314,193.32	306,633,660.46
國外	344,018,156.35	313,693,626.54	-	-	-	-	344,018,156.35	313,693,626.54
合計	599,865,005.76	536,386,850.26	102,599,646.03	75,740,216.76	31,867,697.88	8,200,219.98	734,332,349.67	620,327,287.00

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 營業收入、營業成本(續)

(3) 與履約義務相關的信息

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

(4) 與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息

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

(5) 本期本集團前五名客戶營業收入總額人民幣121,735,735.90元，佔本期全部營業收入總額的16.26%(上期：24.61%)，具體情況如下：

單位名稱	營業收入	佔全部營業收入總額的比例(%)
深圳騰龍控股股份有限公司	31,867,697.88	4.26
巴克立偉(天津)液壓設備有限公司	25,981,879.00	3.47
Westport Fuel Systems Canada Inc-IT.	25,481,553.67	3.40
金龍聯合汽車工業(蘇州)有限公司	20,905,560.22	2.79
江蘇天海特種裝備有限公司	17,499,045.13	2.34
合計	121,735,735.90	16.26

42. 稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
房產稅	1,416,375.00	1,196,538.52
城市維護建設稅	563,716.42	607,607.99
印花稅	1,782,247.77	455,867.65
教育費附加(含地方教育費附加)	497,934.20	482,855.23
土地使用稅	283,141.93	437,942.03
環境保護稅	34,333.91	28,298.27
車船使用稅	6,902.34	6,152.34
其他	52,645.16	305.12
合計	4,637,296.73	3,215,567.15

43. 銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	12,805,041.31	12,123,376.86
售後服務費	5,526,664.02	1,618,015.36
差旅費	1,239,681.36	964,965.90
業務經費	673,344.39	810,973.56
展覽費	1,612,963.73	1,166,923.98
股份支付	509,403.24	
其他	1,102,196.59	1,222,508.47
合計	23,469,294.64	17,906,764.13

第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	27,088,338.12	29,727,107.23
折舊費	6,346,032.61	1,341,357.69
聘請中介機構費	1,986,287.65	4,104,268.64
— 審計服務費用	614,988.95	116,947.53
— 稅務服務費用	13,861.39	202,830.19
— 其他服務費用	537,342.11	1,725,314.03
— 律師服務費	820,095.20	2,059,176.89
無形資產攤銷	2,856,617.11	2,898,281.83
辦公費	2,300,808.64	1,391,680.97
能源費	284,859.92	105,686.66
車輛費用	1,290,874.03	993,636.64
修理費	68,468.79	275,585.99
差旅費	854,776.53	441,286.87
股份支付	3,741,797.40	
業務招待費	448,582.67	327,927.94
其他	10,025,625.94	6,207,957.42
合計	57,293,069.41	47,814,777.88



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 研發費用

項目	本期發生額	上期發生額
研發費用	30,022,179.68	28,174,206.18

46. 財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	8,196,990.99	8,830,075.36
減：利息收入	2,265,545.33	2,177,647.04
匯兌收益	1,383,644.89	736,402.81
加：匯兌損失	11,807.44	61,255.74
其他支出	198,147.36	312,917.72
合計	4,757,755.57	6,290,198.97

47. 其他收益

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
政府補助	716,681.72	1,435,127.51
遞延收益轉入	-	18,289.09
進項稅加計扣除	5,173,021.56	103,889.12
個稅手續費返還	60,659.56	5,486.78
合計	5,950,362.84	1,562,792.50



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	4,965,147.93	4,568,847.96
債務重組收益	9,951,066.89	
合計	14,916,214.82	4,568,847.96

49. 信用減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-830,106.75	-3,020,425.58
其他應收款壞賬損失	244,630.17	-232,179.60
合計	-585,476.58	-3,252,605.18



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-13,111,707.78	-12,595,858.77
合同資產減值損失	-487,909.97	
合計	-13,599,617.75	-12,595,858.77

51. 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置收益		55,422.47
其中：固定資產處置收益		55,422.47



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢收益	33,117.30		33,117.30
其中：固定資產毀損報廢收益	33,117.30		33,117.30
經批准無需支付的應付款項		537,006.01	
違約賠償收入	240,442.00		240,442.00
賠償金收入		191,900.00	
其他	178,149.37	514,991.97	178,149.37
合計	451,708.67	1,243,897.98	451,708.67

53. 營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢損失		104,547.65	
其中：固定資產毀損報廢損失		104,547.65	
賠償金支出	727,699.12		727,699.12
違約金、罰款、滯納金等	4,852.24	152,588.29	4,852.24
對外捐贈			
其他	2,500.37	800.00	2,500.37
合計	735,051.73	257,935.94	735,051.73



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	7,922,598.37	8,836,567.38
— 中國大陸企業所得稅	5,628,433.00	6,343,202.11
— 中國香港利得稅	—	—
— 其他地區(美國)	2,294,165.37	2,493,365.27
遞延所得稅費用	-1,121,325.11	-2,261,672.08
合計	6,801,273.26	6,574,895.30

由於本集團於報告期內在香港無應納稅收入(上期內：無)，故並無香港所得稅。

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額
本期合併利潤總額	10,427,057.97
按法定適用稅率計算的所得稅費用	2,606,764.49
子公司適用不同稅率的影響	-91,384.79
調整以前期間所得稅的影響	-122,598.19
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	1,371,953.62
非應稅收入的影響	-684,500.91
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-1,749,451.69
以前年度已確認遞延所得稅的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的影響	9,701,078.38
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	-4,075,790.59
研發費用等費用項目加計扣除	-154,797.07
其他	-154,797.07
合計	6,801,273.26

55. 其他綜合收益

詳見本附註「五、37」相關內容。



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目

(1) 與經營活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
收回保證金、押金及備用金	2,157,909.12	6,381,165.84
政府補助	1,088,501.72	6,815,127.51
利息收入	2,265,545.33	1,918,756.05
罰款	96,785.11	25,030.00
往來及其他	2,344,772.25	18,879,537.67
合計	7,953,513.53	34,019,617.07

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
保證金、押金	69,398,697.34	20,118,898.70
各項費用	27,397,330.66	21,347,121.50
手續費	198,147.36	225,843.78
罰款	2,500.37	157,142.06
往來款及其他	7,367,770.49	652,588.86
合計	104,364,446.22	42,501,594.90



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目(續)

(2) 與籌資活動有關的現金

1) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
氫能前沿科技產業發展項目專項資金		140,000,000.00
合計		140,000,000.00

2) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
經營租賃租金	14,944,529.20	12,268,749.32
合計	14,944,529.20	12,268,749.32



五、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 現金流量表項目(續)

(2) 與籌資活動有關的現金(續)

3) 籌資活動產生的各項負債變動情況

項目	期初餘額	本期增加	
		現金變動	非現金變動
長期應付款	253,207,700.00		
租賃負債	234,016,247.39		14,945,623.86
一年內到期的租賃負債	15,339,940.56		6,866,878.47
長期借款	70,000,000.00	20,000,000.00	
短期借款	140,000,000.00	160,000,000.00	
合計	712,563,887.95	180,000,000.00	21,812,502.33

(續表)

項目	本期減少		期末餘額
	現金變動	非現金變動	
長期應付款			253,207,700.00
租賃負債	14,944,529.20	6,866,878.47	227,150,463.58
一年內到期的租賃負債		8,400,028.54	13,806,790.49
長期借款			90,000,000.00
短期借款	100,000,000.00		200,000,000.00
合計	114,944,529.20	15,266,907.01	784,164,954.07



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 合併現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	-	-
淨利潤	3,625,784.71	-38,759,562.60
加：資產減值準備	13,599,617.75	12,595,858.77
信用減值損失	585,476.58	3,252,605.18
固定資產折舊	28,499,017.21	26,140,318.81
使用權資產折舊	9,279,991.72	9,049,214.62
無形資產攤銷	5,232,805.34	5,282,430.08
長期待攤費用攤銷	1,041,332.11	1,311,950.58
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以[-]填列)	-	-55,422.47
固定資產報廢損失(收益以[-]填列)	-33,117.30	104,547.65
公允價值變動損失(收益以[-]填列)	-	0.00
財務費用(收益以[-]填列)	6,825,153.54	7,791,829.20
投資損失(收益以[-]填列)	-14,916,214.82	-4,568,847.96
遞延所得稅資產的減少(增加以[-]填列)	1,563,508.05	427,447.95
遞延所得稅負債的增加(減少以[-]填列)	-2,684,833.16	-2,689,120.03
存貨的減少(增加以[-]填列)	-50,596,253.06	-61,221,744.97
經營性應收項目的減少(增加以[-]填列)	-211,365,078.67	-39,120,986.13
經營性應付項目的增加(減少以[-]填列)	60,993,902.93	63,184,564.31
其他	5,001,412.62	10,808,018.36
經營活動產生的現金流量淨額	-143,347,494.45	-6,466,898.65
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	-	-
債務轉為資本	-	0.00
一年內到期的可轉換公司債券	-	0.00
融資租入固定資產	-	0.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況	-	-
現金的期末餘額	321,321,835.16	405,184,602.66
減：現金的年初餘額	429,848,818.45	263,802,199.98
加：現金等價物的期末餘額	-	0.00
減：現金等價物的年初餘額	-	0.00
現金及現金等價物淨增加額	-108,526,983.29	141,382,402.68

(2) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
現金	321,321,835.16	429,848,818.45
其中：庫存現金	122,228.72	129,917.68
可隨時用於支付的銀行存款	321,199,606.44	429,718,900.77
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	0.00
現金等價物	-	0.00
期末現金和現金等價物餘額	321,321,835.16	429,848,818.45
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	-	0.00

(3) 本期不存在使用範圍受限但仍屬於現金及現金等價物列示的情況。

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

57. 合併現金流量表補充資料(續)

(4) 不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

項目	本期金額	上期金額	不屬於現金及現金等價物的理由
銀行承兌匯票保證金	97,413,107.74	65,688,058.02	存在質押、凍結等無法隨時支取情形
信用證保證金	8,012,133.96	7,228,638.76	存在質押、凍結等無法隨時支取情形
保函保證金	1,680,500.69	500.69	存在質押、凍結等無法隨時支取情形
訴訟凍結	1,024,799.88		
合計	108,130,542.27	72,917,197.47	-

58. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	19,102,943.18
其中：美元	2,678,679.92	7.1268	19,088,561.57
歐元	15,782.00	0.9168	14,381.53
港幣	0.01	7.6617	0.08
應收賬款			105,112,498.21
其中：美元	11,582,633.07	7.1268	82,543,543.75
歐元	2,945,684.96	7.6617	22,568,954.46
應付賬款			5,799,677.34
其中：美元	812,323.51	7.1268	5,786,046.72
歐元	1,779.06	7.6617	13,630.62
其他應付款			8,268.01
其中：美元	1,160.83	7.1268	8,268.01

(2) 境外經營實體

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



第十節 財務報告

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

59. 租賃

(1) 本集團作為承租方

項目	本期發生額	上期發生額
租賃負債利息費用	692,887.15	11,445,315.03
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	1,158,169.56	3,003,183.01
計入當期損益的採用簡化處理的低價值資產租賃費用(短期租賃除外)	0.00	0.00
未納入租賃負債計量的可變租賃付款額	0.00	0.00
其中：售後租回交易產生部份	0.00	0.00
轉租使用權資產取得的收入	31,877,074.03	63,735,395.76
與租賃相關的總現金流出	16,102,698.76	30,203,148.67
售後租回交易產生的相關損益	0.00	0.00
售後租回交易現金流入	0.00	0.00
售後租回交易現金流出	0.00	0.00

(2) 本集團作為出租方

本集團作為出租人的經營租賃

項目	租賃收入	其中：未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入
經營租賃	31,867,697.88	0.00

六、研發支出

項目	本期發生額	上期發生額
直接投入材料	10,068,365.68	10,831,056.81
人員人工費用	13,852,951.74	12,598,593.12
折舊費用	187,468.13	60,340.01
試驗費	4,840,054.48	2,590,152.66
其他	1,073,339.65	2,094,063.58
合計	30,022,179.68	28,174,206.18
其中：費用化研發支出	30,022,179.68	28,174,206.18

七、合併範圍的變化

1. 非同一控制下企業合併

本期未發生非同一控制下企業合併。

2. 同一控制下企業合併

本期未發生同一控制下企業合併。

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

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

(續表)

子公司名稱	註冊資本	持股比例(%)		取得方式
		直接	間接	
北京天海工業有限公司	54,875.976119萬元	100.00		同一控制下企業合併
天津天海高壓容器有限責任公司	22,557.84萬元		55.00	設立
上海天海復合氣瓶有限公司	265,009.00萬元		87.84	同一控制下企業合併
北京天海低溫設備有限公司	4,000.00萬元		75.00	設立
北京天海氫能裝備有限公司	2,000.00萬元		100.00	同一控制下企業合併
北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司	54,522.5228萬元		38.51	設立
天海美洲公司	680.00股		90.00	非同一控制下企業合併
寬城天海壓力容器有限公司	8,158.40萬元		61.10	設立
京城控股(香港)有限公司	1,000.00港幣	100.00		同一控制下企業合併
青島北洋天青數聯智能有限公司	2,141.8633萬元	81.45		非同一控制下企業合併
北京京城海通科技文化發展有限公司	8,000.00萬元		51.00	非同一控制下企業合併

北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司成立於2012年11月27日，成立時註冊資本為人民幣1,000萬元，全部由北京天海出資。經過兩次增資，截至2024年6月30日北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司註冊資本為人民幣54,522.5228萬元，其中北京天海出資人民幣210,000,000元，佔註冊資本的38.51%，北京京國發股權投資基金(有限合夥)出資人民幣170,412,703.00元，佔註冊資本的31.26%，北京巴士傳媒股份有限公司出資人民幣164,812,525.00元，佔註冊資本的30.23%。

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

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東的損益	本期歸屬於 少數股東的 其他綜合收益	本期資本 公積變動	本期少數 股東減資	本期向少數 股東支付 的股利	本期末 少數股東 權益餘額
青島北洋天青數聯智能有限公司	18.55	1,688,450.38	0.00	49,824.26	0.00	0.00	52,539,568.94
天海美洲公司	10.00	858,127.48	69,478.02	6,483.31			6,203,772.44
天津天海高壓容器有限責任公司	45.00	4,417,821.41		191,720.82			76,771,842.33

2. 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	期末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
青島北洋天青數聯智能有限公司	388,160,287.80	75,433,780.81	463,594,068.61	156,863,633.49	10,232,915.96	167,096,549.45
天海美洲公司	88,322,705.70	52,221.92	88,374,927.62		21,254,805.40	21,254,805.40
天津天海高壓容器有限責任公司	166,583,631.55	159,107,553.95	325,691,185.50	152,074,897.60		152,074,897.60

(續表1)

子公司名稱	期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
青島北洋天青數聯智能有限公司	374,142,694.45	77,755,377.13	451,898,071.58	154,813,430.09	9,957,875.10	164,771,305.19
天海美洲公司	62,658,647.45	63,746.00	62,722,393.45	4,943,159.39	0.00	4,943,159.39
天津天海高壓容器有限責任公司	141,805,045.78	159,064,320.81	300,869,366.59	132,680,632.03	0.00	132,680,632.03



第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

2. 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表2)

子公司名稱	本期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
青島北洋天青數聯智能有限公司	102,599,646.03	9,102,158.39	9,102,158.39	-25,806,836.24
天海美洲公司	145,620,426.90	8,581,274.81	625,302.21	-9,918,721.99
天津天海高壓容器有限責任公司	230,701,430.84	5,001,507.08	9,276,055.04	-7,230,240.68

(續表3)

子公司名稱	上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
青島北洋天青數聯智能有限公司	45,062,474.42	-646,469.51	-646,469.51	4,402,087.39
天海美洲公司	119,053,431.54	9,383,433.05	11,510,063.58	1,439,254.60
天津天海高壓容器有限責任公司	257,525,371.91	1,360,123.90	1,360,123.90	10,035,472.09

3. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情况

無。

4. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
江蘇天海特種裝備有限公司	江蘇省鎮江市	江蘇省鎮江市	生產		27.461	權益法
北京佰肯節能科技股份有限公司	北京市	北京市	生產		9.93	權益法
湖北輝遠西海汽車工業有限公司	十堰市	十堰市	生產		24.00	權益法

第十節 財務報告

八、在其他主體中的權益(續)

4. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1) 合營企業或聯營企業(續)

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

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

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

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

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

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

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

- 3) 湖北經遠公司由本公司之子公司北京天海與湖北巨西汽車科技有限公司、十堰科創投資管理有限公司於 2023 年 2 月 24 日出資設立，法定代表人為魏軍，註冊資本人民幣 8,000.00 萬元，其中北京天海認繳出資人民幣 1,920.00 萬元，持股 24%。截至本期末，北京天海已實繳人民幣 1,920.00 萬元。湖北經遠公司設董事會，董事會成員 5 人，北京天海派出董事 1 人。北京天海對湖北經遠公司具有重大影響，採用權益法核算。



八、在其他主體中的權益(續)

4. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要合營或聯營企業的主要財務信息

1) 江蘇天海(聯營企業)

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
流動資產	128,241,192.65	97,190,809.89
其中：現金和現金等價物	30,267,787.64	28,720,525.52
非流動資產	557,945,964.96	498,234,528.29
資產合計	686,187,157.61	595,425,338.18
流動負債	214,761,015.82	169,001,535.48
非流動負債	213,531,078.66	194,400,000.00
負債合計	428,292,094.48	363,401,535.48
少數股東權益	0.00	0.00
歸屬於母公司股東權益	257,895,063.13	232,023,802.70
按持股比例計算的淨資產份額	70,820,563.29	63,716,056.46
調整事項	-2,705,541.15	-2,263,024.85
—商譽	0.00	0.00
—內部交易未實現利潤	-2,705,541.15	-2,263,024.85
—其他	0.00	0.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	68,115,022.14	61,453,031.61
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	0.00	0.00
營業收入	109,460,716.31	70,974,660.11
財務費用	1,046,490.42	187,010.96
所得稅費用	13,719.68	152,885.39
淨利潤	21,205,483.07	17,434,413.84
終止經營的淨利潤	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
綜合收益總額	21,205,483.07	17,434,413.84
本期收到的來自聯營企業的股利	0.00	0.00

(3) 不重要的聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額/ 本期發生額	期初餘額/ 上期發生額
聯營企業：	-	-
投資賬面價值合計	41,740,393.50	43,437,236.10
下列各項按持股比例計算的合計數	-	-
—淨利潤	-1,696,842.60	-524,323.81
—其他綜合收益	-	28,657.25
—綜合收益總額	-1,696,842.60	-495,666.56

(4) 本集團不存在合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制。

(5) 本集團不存在聯營企業發生超額虧損情況。

(6) 本集團不存在與合營企業投資相關的不確定承諾。

(7) 本集團不存在與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債。

第十節 財務報告

九、政府補助

1. 期末按應收金額確認的政府補助

應收款項的期末餘額 0.00 元。

2. 涉及政府補助的負債項目

會計科目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入 營業外收入金額	本期轉入 其他收益金額	本期其他變動	期末餘額	與資產/收益相關
遞延收益	7,998,474.74	371,820.00			0.00	8,370,294.74	與資產、收益相關

3. 計入當期損益的政府補助

會計科目	本期發生額	上期發生額
其他收益	716,681.72	1,435,127.51

十、與金融工具相關風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具風險，主要包括市場風險(如匯率風險、利率風險和商品價格風險)、信用風險及流動性風險等。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 各類風險管理目標和政策

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

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本集團承受匯率風險主要與美元和歐元有關，除本公司的下屬子公司天海美洲公司、京城控股(香港)有限公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2024年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元、港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等外幣餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

2024年6月30日、2023年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	2024年6月30日	2023年12月31日
貨幣資金—美元	19,088,561.57	42,491,943.95
貨幣資金—港幣	14,381.53	14,301.02
貨幣資金—歐元	0.08	11,667,585.52
應收賬款—美元	82,543,543.75	31,750,152.97
應收賬款—歐元	22,568,954.46	17,920,514.20
應付賬款—美元	5,786,046.72	5,729,802.45
應付賬款—歐元	13,630.62	222.65
應付賬款—英鎊		201,408.86
其他應付款—美元	8,268.01	8,221.81

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

十、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2024年6月30日，本集團的帶息債務主要為人民幣計價的固定利率合同，金額為人民幣0.00元(2023年12月31日：人民幣110,000,000.00元)，及人民幣計價的浮動利率借款合同，金額合計為人民幣290,000,000.00元(2023年12月31日：人民幣100,000,000.00元)。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款和浮動利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

3) 價格風險

價格風險是指金融工具的公允價值或未來現金流量因匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險，主要源於商品價格、股票市場指數、權益工具價格以及其他風險變量的變化。本集團以市場價格銷售產品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款等。

於2024年6月30日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體包括：

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

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

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本集團的風險敞口分佈在多個合同方和多個客戶，於2024年6月30日，本集團13.64%(上期：11.04%)和36.53%(上期：37.39%)應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶。期末應收賬款餘額最大客戶青島海爾製冷電器有限公司，客戶質量優質，因此本集團沒有重大的信用風險。

應收賬款前五名金額合計：人民幣225,607,365.79元。



第十節 財務報告

十、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險(續)

1) 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日，通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險自初始確認後是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

本集團判斷信用風險顯著增加的主要標準為逾期天數超過 30 日，或者以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果出現重大不利變化等。

2) 已發生信用減值資產的定義

當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。本集團判斷已發生信用減值的主要標準為逾期天數超過 90 日，但在某些情況下，如果內部或外部信息顯示，在考慮所持有的任何信用增級之前，可能無法全額收回合同金額，本集團也會將其視為已發生信用減值。金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：債務人發生重大財務困難；債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；本集團出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；債務人很可能破產或進行其他財務重組；債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

3) 信用風險敞口

於 2024 年 6 月 30 日可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保。具體包括：合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

(3) 流動風險

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

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於 2024 年 6 月 30 日，本集團尚未使用的銀行借款及銀行承兌匯票的額度為人民幣 58,650.00 萬元(2023 年 12 月 31 日：人民幣 30,424.00 萬元)，全部為短期銀行借款。



第十節 財務報告

十、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2024年6月30日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	429,452,377.48	0.00	0.00	0.00	429,452,377.48
應收票據	6,154,690.89	0.00	0.00	0.00	6,154,690.89
應收賬款	530,188,128.43	0.00	0.00	0.00	530,188,128.43
合同資產	17,718,610.03				17,718,610.03
應收款項融資	11,925,667.57	0.00	0.00	0.00	11,925,667.57
其他應收款	4,267,041.01	0.00	0.00	0.00	4,267,041.01
金融負債					
短期借款	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00
應付票據	124,493,763.74	0.00	0.00	0.00	124,493,763.74
應付賬款	375,013,611.47	0.00	0.00	0.00	375,013,611.47
其他應付款	73,492,237.19	0.00	0.00	0.00	73,492,237.19
一年內到期的非流動負債	13,806,790.49	0.00	0.00	0.00	13,806,790.49
長期借款	1,650,000.00	0.00	88,350,000.00	0.00	90,000,000.00
租賃負債		14,248,776.92	86,292,939.02	126,608,747.64	227,150,463.58

十一、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產的期末公允價值

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
應收款項融資	0.00	0.00	11,925,667.57	11,925,667.57

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

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

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 控股股東及最終控制方

1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例(%)
北京京城機電控股有限責任公司	北京市經濟技術開發區	商務服務	235,563.71	44.87	44.87

2) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

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

3) 控股股東的所持股份或權益及其變化(單位：萬元)

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	期末比例	期初比例
北京京城機電控股有限責任公司	24,573.5052	24,573.5052	44.87	44.87

(2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1) 企業集團的構成」相關內容。

(3) 合營企業及聯營企業

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

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
北京伯肯節能科技股份有限公司	聯營企業
江蘇天海特種裝備有限公司	聯營企業
湖北經遠西海汽車工業有限公司	聯營企業

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(4) 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
北京市機電研究院有限責任公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京第一機床廠	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城工業物流有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城機電資產管理有限責任公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京北人印刷設備有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城金太陽能源科技有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
浙江京城再生資源有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京京城機電控股有限責任公司培訓中心	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
天津大無縫投資有限公司	子公司的少數股東
寬城昇華壓力容器製造有限責任公司	子公司的少數股東
李紅	子公司的少數股東
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	聯營企業的全資子公司

2. 關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度	是否超過交易額度	上期發生額
江蘇天海特種裝備有限公司	採購商品	41,079,415.43			52,781,509.01
北京京城金太陽能源科技有限公司	採購商品	196,172.96			
北京京城智通機器人科技有限公司	採購商品	38,800.00			
合計	-	41,314,388.39			52,781,509.01

2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
江蘇天海特種裝備有限公司	銷售商品、提供勞務	17,499,045.13	4,793,397.33
北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	銷售商品	4,412,830.80	105,405.32
合計	-	21,911,875.93	4,898,802.65

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況

承租情況

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產 租賃的租金費用		支付的租金	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
北京京城機電資產管理有限責任公司	房屋及建築物			12,336,532.47	12,268,749.32
北京北人印刷設備有限公司	房屋及建築物			532,954.74	522,898.98
合計	-	-	-	12,869,487.21	12,791,648.30

(續表)

出租方名稱	租賃資產種類	承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
北京京城機電資產管理有限責任公司	房屋及建築物	5,374,534.50	5,643,615.48		
北京北人印刷設備有限公司	房屋及建築物	15,098.12	39,830.46		
合計	-	5,389,632.62	5,683,445.94		

(3) 關聯擔保情況

作為被擔保方

擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
北京京城機電控股有限責任公司	100,000,000.00	2023/8/11	2024/8/10	否
北京京城機電控股有限責任公司	200,000,000.00	2023/10/23	2031/10/23	否
北京京城機電控股有限責任公司	50,000,000.00	2023/4/19	2027/4/19	是
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2023/5/22	2024/1/18	是
北京京城機電控股有限責任公司	20,000,000.00	2023/6/28	2027/6/28	是
北京京城機電控股有限責任公司	100,000,000.00	2024/3/4	2025/3/4	否
北京京城機電控股有限責任公司	70,000,000.00	2024/3/25	2025/1/25	否
北京京城機電控股有限責任公司	20,000,000.00	2024/3/31	2025/3/31	否
北京京城機電控股有限責任公司	30,000,000.00	2024/6/20	2025/6/20	否
北京京城機電控股有限責任公司	20,000,000.00	2024/6/26	2025/6/26	否



第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(4) 關聯方資金拆借

無。

(5) 關聯方利息費用/利息收入

無。

(6) 關鍵管理人員薪酬

項目名稱	本期發生額	上期發生額
薪酬合計	2,455,160.41	2,157,497.73

3. 關聯方往來餘額

(1) 應收項目

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	5,161,382.11	244,023.78	2,987,203.28	205,810.69
	寬城昇華壓力容器製造有限責任公司	649,698.50	131,432.84	649,698.50	142.60
	浙江京城再生資源有限公司	182,400.00	1,678.08	0.00	0.00
其他應收款	江蘇天海特種裝備有限公司	8,585,598.62	78,987.51	47,137.62	433.67
	北京京城機電控股有限責任公司培訓中心	2,520.00	21.15	0.00	0.00
	江蘇天海特種裝備有限公司	61,329.52	870.88	51,802.95	735.60
	北京北人印刷設備有限公司	107,513.88	12,740.40	107,513.88	1,526.70
	天津大無縫投資有限公司	309,720.46	4,398.03	0.00	0.00
預付賬款	北京京城機電控股有限責任公司培訓中心	280.00	0.00	0.00	0.00
	江蘇天海特種裝備有限公司	8,172.74	0.00	0.00	0.00

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(2) 應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付賬款	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	10,492,652.22	10,492,652.22
	江蘇天海特種裝備有限公司	11,210,780.01	6,737,612.55
	北京京城機電控股有限責任公司	902,227.27	902,227.27
	天津大無縫投資有限公司	2,137,736.84	153,461.91
	北京京城金太陽能源科技有限責任公司	156,412.36	199,463.71
	北京京城智通機器人科技有限責任公司	1,831,300.00	1,203,000.00
合同負債	北京蘭天達汽車清潔燃料技術有限公司	0.00	1,009,722.37
	江蘇天海特種裝備有限公司	217,256.64	2,728.56
其他應付款	江蘇天海特種裝備有限公司	88,495.58	0.00
	李紅	10,860,433.38	10,860,433.38
	湖北經遠西海汽車工業有限公司		9,600,000.00
	天津大無縫投資有限公司		153,461.91
	北京京城機電控股有限責任公司	8,268.02	8,221.81
	北京第一機床廠	7,359.09	7,359.09
一年內到期的非流動負債	北京北人印刷設備有限公司	478,883.92	952,735.10
	北京京城機電資產管理有限責任公司	13,108,285.46	12,297,200.45

4. 關聯方承諾

無。



十二、關聯方及關聯交易(續)

5. 董事、監事及職工薪酬

(1) 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	薪金及津貼	退休金計劃供款	獎金	股份支付	合計
本期發生額					
執行董事					
李俊杰					
張繼恒	112,398.00	125,483.52	66,000.00	138,928.13	442,809.65
監事					
李哲	115,698.00	125,483.52	56,100.00	-	297,281.52
文金花	64,509.00	93,669.54	46,964.00	205,142.54	
合計	292,605.00	344,636.58	169,064.00	138,928.13	945,233.71
上期發生額					
執行董事					
李俊杰	110,514.00	117,668.99	33,000.00	0.00	261,182.99
張繼恒	112,398.00	118,912.44	66,000.00	0.00	297,310.44
監事					
李哲	121,200.00	118,912.44	59,400.00	0.00	299,512.44
文金花	60,635.00	92,686.02	44,374.00	0.00	197,695.02
合計	404,747.00	448,179.89	202,774.00	0.00	1,055,700.89

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

(2) 五位最高薪酬人士

本期薪酬最高的前五位中 1 位是董事和監事(上期：1 位)，其薪酬載於附註「十二、5.(1)」，薪酬已反映在董事及監事的薪酬中。其他 4 位(上期：4 位)的薪酬如下

項目	本期發生額	上期發生額
薪金及津貼	416,703.00	455,727.00
退休金計劃供款	471,746.70	474,502.00
年終獎金	251,002.00	259,800.00
股份支付	370,475.00	
合計	1,509,926.70	1,190,029.00

薪酬範圍：

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

第十節 財務報告

十二、關聯方及關聯交易(續)

5. 董事、監事及職工薪酬(續)

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

(4) 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

項目	本期發生額	上期發生額
薪金及津貼	709,308.00	830,670.00
退休金計劃供款	816,383.28	873,449.73
獎金	420,066.00	453,378.00
股份支付	509,403.13	
合計	2,455,160.41	2,157,497.73

6. 應收董事/董事關連企業借款

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

十三、股份支付

1. 股份支付總體情況

於2023年11月14日，本公司董事會批准了《關於調整2023年限制性股票激勵計劃相關事項的議案》、《關於向2023年限制性股票激勵計劃激勵對象首次授予限制性股票的議案》，公司董事會已完成限制性股票的授予登記工作，該限制性股票激勵計劃授予的限制性股票來源為公司向激勵對象定向發行的本公司的A股普通股，本次限制性股票的授予日為2023年11月14日，授予數量為588萬股，授予人數123人，授予價格為人民幣7.33元/股。

本公司董事會確定限制性股票授予日後，在授予日後辦理繳款驗資過程中，123名激勵對象實際全額或部份認購獲授的限制性股票合計540萬股，有8位激勵對象因個人原因自願放棄其獲授的全部限制性股票，有4位激勵對象因個人原因自願放棄其獲授的部份限制性股票，共計48萬股。因此，本次激勵計劃首次授予部份的限制性股票實際授予激勵對象人數由123人變更為115人，首次授予部份的限制性股票授予數量由588萬股變更為540萬股。



十三、股份支付(續)

1. 股份支付總體情況(續)

期末發行在外的股票期權或其他權益工具

授予對象類別	期末發行在外的股票期權		期末發行在外的其他權益工具	
	行權價格的範圍	合同剩餘期限(月)	行權價格的範圍	合同剩餘期限
管理人員	7.33元/股	34.5、46.5、58.5	-	-
生產人員	7.33元/股	34.5、46.5、58.5	-	-
銷售人員	7.33元/股	34.5、46.5、58.5	-	-
研發人員	7.33元/股	34.5、46.5、58.5	-	-

其他說明：

本激勵計劃有效期自限制性股票首次授予登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購之日止，最長不超過72個月。本激勵計劃首次授予的限制性股票自授予完成登記之日起滿24個月後分三期解除限售，具體安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售時間	可解除限售數量佔獲授權益數量比例%
第一個解除限售期	自首次授予之日起24個月後的首個交易日起至首次授予之日起36個月內的最後一個交易日當日止	34.00
第二個解除限售期	自首次授予之日起36個月後的首個交易日起至首次授予之日起48個月內的最後一個交易日當日止	33.00
第三個解除限售期	自首次授予之日起48個月後的首個交易日起至首次授予之日起60個月內的最後一個交易日當日止	33.00

限制性股票解除限售期需要滿足的公司業績條件：

公司層面業績考核條件，本計劃首次及預留授予的限制性股票解除限售期業績考核目標如下表所示：

解除限售期	業績考核目標
第一個解除限售期	(1)2024年公司淨資產現金回報率不低於7.97%，且以2021年公司淨資產現金回報率為基數，2024年淨資產現金回報率增長率不低於同行業平均水平。(2)2024年營業收入同比增長率不低於16%，且不低於同行業平均水平。(3)以2021年轉型創新類收入為基數，2024年轉型創新業務類收入增長率不低於400%。(4)2024年研發投入佔營業收入的比重不低於3.05%。
第二個解除限售期	(1)2025年公司淨資產現金回報率不低於9.30%，且以2021年公司淨資產現金回報率為基數，2025年淨資產現金回報率增長率不低於同行業平均水平。(2)2025年營業收入同比增長率不低於16%，且不低於同行業平均水平。(3)以2021年轉型創新類收入為基數，2025年轉型創新業務類收入增長率不低於450%。(4)2025年研發投入佔營業收入的比重不低於3.10%。
第三個解除限售期	(1)2026年公司淨資產現金回報率不低於10.63%，且以2021年公司淨資產現金回報率為基數，2026年淨資產現金回報率增長率不低於同行業平均水平。(2)2026年營業收入同比增長率不低於16%，且不低於同行業平均水平。(3)以2021年轉型創新類收入為基數，2026年轉型創新業務類收入增長率不低於500%。(4)2026年研發投入佔營業收入的比重不低於3.15%。

第十節 財務報告

十三、股份支付(續)

1. 股份支付總體情況(續)

授予、解除限售考核對標企業的選取：

本次選取證監會行業「CSRC製造業—CSRC專用設備製造業」分類下所有上市公司。在本計劃有效期內，如果公司發生重大資產重組，需根據集團和北京市國資委審批意見，由公司董事會對相應業績指標調整。

激勵對象個人層面考核：

根據公司制定的《績效管理規定》和公司內部各類考核制度對激勵對象分年度進行考核，根據考核評價結果確定激勵對象當年度的解除限售額度。

在公司層面解除限售考核條件達標的情況下，激勵對象個人當年實際解鎖額度=解鎖比例×個人當年計劃解鎖額度。

個人解鎖比例視個人績效考核結果確定。不同的績效考核結果對應不同的解鎖比例。

個人績效考核分數	85分及以上	75分—84分	70分—74分	70分以下
解鎖比例	100.00%	80.00%	60.00%	0.00%

註：黨建考核為否決指標，如果黨建考核不合格，激勵對象不得解鎖。

因公司層面業績考核不達標或個人層面考核導致激勵對象當期全部或部份未能解除限售的限制性股票，不得解除限售或遞延至下期解除限售，由公司按照授予價格與回購時市價孰低值回購處理。「回購時市價」是指自公司董事會審議回購該激勵對象限制性股票前一個交易日的公司股票收盤價。

2. 以權益結算的股份支付情況

項目	本期
授予日權益工具公允價值的確定方法	採用授予日限制性股票的收盤價格減去限制性股票授予價格計算確定。
授予日權益工具公允價值的重要參數	股價
可行權權益工具數量的確定依據	管理層的最佳估計數
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	5,934,785.73

3. 本期股份支付費用

授予對象類別	以權益結算的股份支付費用	以現金結算的股份支付費用
管理人員	3,396,747.53	-
生產人員	280,012.40	-
銷售人員	462,542.76	-
研發人員	285,556.34	-
合計	4,424,859.03	-

十四、承諾及或有事項

1. 重要承諾事項

截至2024年6月30日，本集團無重大承諾事項。

2. 或有事項

截至2024年6月30日，本集團無重大或有事項。

十五、資產負債表日後事項

1. 資產負債表日後已償還金額

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

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

十六、其他重要事項

1. 債務重組

債務人披露情況

債務重組方式	債務賬面價值	債務重組利得金額	股本等所有者權益增加金額
以低於債務賬面價值的現金清償債務	22,019,089.58	9,951,066.89	-

2. 除上述事項外，截至審計報告日，本集團無其他重要事項。



第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	103,431,800.00	88,491,300.00
1-2年(含2年)	20,062,720.00	21,258,220.00
合計	123,494,520.00	109,749,520.00

(2) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	期末餘額				賬面價值
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	123,494,520.00	100.00	5,258,485.13	4.26	118,236,034.87
其中：賬齡組合	123,494,520.00	100.00	5,258,485.13	4.26	118,236,034.87

(續表)

類別	期初餘額				賬面價值
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
按組合計提壞賬準備	109,749,520.00	100.00	5,232,057.13	4.77	104,517,462.87
其中：賬齡組合	109,749,520.00	100.00	5,232,057.13	4.77	104,517,462.87

按賬齡組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	103,431,800.00	1,665,251.98	1.61
1-2年(含2年)	20,062,720.00	3,593,233.15	17.91
合計	123,494,520.00	5,258,485.13	4.26

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(3) 本期應收賬款壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	5,232,057.13	26,428.00	0.00	0.00	0.00	5,258,485.13

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 期末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
青島海爾製冷電器有限公司	84,212,500.00	1年以內	68.19	1,355,821.25
青島海爾暖通空調設備有限公司	13,736,000.00	1年以內	11.12	221,149.60
重慶海爾空調器有限公司	4,700,000.00	2年以內	3.81	841,770.00
重慶海爾熱水器有限公司	4,501,040.00	2年以內	3.64	787,391.26
青島曼尼科智能科技有限公司	4,339,680.00	2年以內	3.51	620,756.69
合計	111,489,220.00	-	90.27	3,826,888.80

2. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	38,427,055.08	44,627,055.08
應收股利		
其他應收款	369,396,628.06	366,640,869.84
合計	407,823,683.14	411,267,924.92

2.1 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
關聯公司間的往來借款利息	38,427,055.08	44,627,055.08

(2) 應收利息壞賬準備計提情況

本期應收利息為合併範圍內關聯方借款利息，未發生信用減值，未計提壞賬準備。

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
關聯借款	365,000,000.00	365,000,000.00
保證金	107,513.88	507,513.88
代墊費用	138,157.08	139,946.04
關聯往來	4,157,547.18	1,000,000.00
合計	369,403,218.14	366,647,459.92

(2) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	2,212,777.18	26,457,018.96
1-2年	25,107,513.88	190,440.96
2-3年	2,082,927.08	0.00
3年以上	340,000,000.00	340,000,000.00
其中：3-4年	-	-
4-5年	-	-
5年以上	340,000,000.00	340,000,000.00
合計	369,403,218.14	366,647,459.92

(3) 其他應收款按壞賬計提方法分類列示

類別	期末餘額				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
按組合計提壞賬準備	369,403,218.14	100.00	6,590.08	0.00	369,396,628.06
其中：賬齡組合	107,513.88	0.03	6,590.08	6.13	100,923.80
合併範圍內關聯方組合	369,295,704.26	99.97	-	-	369,295,704.26
合計	369,403,218.14	100.00	6,590.08	0.00	369,396,628.06

(續表)

類別	期初餘額				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
按組合計提壞賬準備	366,647,459.92	100.00	6,590.08	0.00	366,640,869.84
其中：賬齡組合	509,347.84	0.14	6,590.08	1.29	502,757.76
合併範圍內關聯方組合	366,138,112.08	99.86	0.00	0.00	366,138,112.08
合計	366,647,459.92	100.00	6,590.08	0.01	366,640,869.84

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按壞賬計提方法分類列示(續)

其他應收款按組合計提壞賬準備

1) 賬齡組合

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內			
1年-2年	107,513.88	6,590.08	6.13
合計	107,513.88	6,590.08	6.13

2) 關聯方組合

賬齡	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,212,777.18		
1年-2年	24,892,486.12		
2年-3年	2,190,440.96		
5年以上	340,000,000.00		
合計	369,295,704.26		

(4) 其他應收款壞賬準備情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2024年1月1日餘額	0.00	6,590.08	0.00	6,590.08
2024年1月1日其他應收款 賬面餘額在本期	-	-	-	-
一轉入第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉入第三階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第二階段	0.00	0.00	0.00	0.00
一轉回第一階段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期計提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期轉銷	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核銷	0.00	0.00	0.00	0.00
其他變動	0.00	0.00	0.00	0.00
2024年6月30日餘額	0.00	6,590.08	0.00	6,590.08

(5) 其他應收款本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
其他應收款壞賬準備	6,590.08	0.00	0.00	6,590.08	0.00	6,590.08

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2 其他應收款(續)

- (6) 本期無實際核銷的其他應收款。
 (7) 按欠款方歸集的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款	壞賬準備
				期末餘額合計數 的比例(%)	
北京天海工業有限公司	資金拆借等	369,157,547.18	1年以內5年以上	99.93	0.00
青島北洋天青數聯智能有限公司	代墊款	138,157.08	3年以內	0.04	0.00
北京北人印刷設備有限公司	保證金	107,513.88	1年-2年	0.03	6,590.08
合計	-	369,403,218.14	-	100.00	6,590.08

(8) 本期無因資金集中管理而列報於其他應收款的款項。

(9) 本期未無應收員工借款。

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	1,400,273,940.36	0.00	1,400,273,940.36	1,400,273,940.36	0.00	1,400,273,940.36
對聯營、合營企業投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	1,400,273,940.36	0.00	1,400,273,940.36	1,400,273,940.36	0.00	1,400,273,940.36

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額 (賬面價值)	減值準備 期初餘額	本期增減變動				期末餘額 (賬面價值)	減值準備 期末餘額
			追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
北京天海工業有限公司	907,846,112.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	907,846,112.26	0.00
京城控股(香港)有限公司	142,044,028.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142,044,028.10	0.00
青島北洋天青數聯智能 有限公司	338,681,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	338,681,900.00	0.00
北京天海低溫設備有限公司	1,890,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,890,700.00	0.00
寬城天海壓力容器有限公司	766,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	766,500.00	0.00
北京明暉天海氣體儲運裝備 銷售有限公司	1,481,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,481,900.00	0.00
北京天海重能裝備有限公司	3,781,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,781,400.00	0.00
上海天海復合氣瓶有限公司	1,073,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,073,100.00	0.00
天津天海高壓容器有限 責任公司	2,350,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,350,600.00	0.00
天海美洲公司	357,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	357,700.00	0.00
合計	1,400,273,940.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,273,940.36	0.00

第十節 財務報告

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				
其他業務	2,368,722.61		454,601.78	
合計	2,368,722.61		454,601.78	

財務報表補充資料

1. 本期非經常性損益明細表

項目	本期金額	說明
非流動資產處置損益		五、47、50
計入當期損益的政府補助	716,681.72	五、46
單獨進行減值測試的減值準備轉回	2,371,688.47	五、48
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-283,093.06	五、51、52
債務重組損益	9,951,066.89	五、47
其他符合非經常性損益定義的損益項目	60,659.56	
小計	12,817,003.58	
減：所得稅影響額	215,243.86	
少數股東權益影響額(稅後)	2,746,644.22	
合計	9,855,115.50	-

2. 淨資產收益率及每股收益

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

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	-0.3170	-0.0062	-0.0062
扣除非經常性損益後歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	-1.2425	-0.0242	-0.0242

3. 股息

於2024年半年度中並無已付或已建議之股息。由報告期間結束起並無建議任何股息(2023年半年度：無)。

北京京城機電股份有限公司

二〇二四年八月二十七日