

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



北人
BEIREN

北人印刷機械股份有限公司

BEIREN PRINTING MACHINERY HOLDINGS LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代碼：0187)

關於本公司重大資產重組報告書的補充和更新資料

北人印刷機械股份有限公司（以下簡稱“本公司”）於 2013 年 9 月 26 日收到中國證券監督管理委員會核准本公司重大資產重組事項。本公司根據中國證監會的反饋意見，對已披露的《北人印刷機械股份有限公司重大資產置換暨關聯交易報告書（草案）》（“重大資產重組報告書”）進行了補充和完善，並補充了最新的財務數據和補充評估情況。為便於投資者查閱，現將更新的主要內容披露。

特此公告。

承董事會命
北人印刷機械股份有限公司
焦瑞芳
公司秘書

中國北京
2013 年 9 月 29 日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事張培武先生、陳邦設先生及姜馳女士，非執行董事滕明智先生、吳東波女士、李升高先生、魏莉女士以及獨立非執行董事張雙儒先生、王徽女士、謝炳光先生及王德玉先生。

釋義

在本公告中，除非上下文另有所指，下列簡稱具有如下含義：

上市公司、本公司、 公司、北人股份	指	北人印刷機械股份有限公司
交易對方、京城控股	指	北京京城機電控股有限責任公司
天海工業	指	北京天海工業有限公司
京城香港	指	京城控股（香港）有限公司
京城壓縮機	指	北京京城壓縮機有限公司
京城環保	指	北京京城環保產業發展有限責任公司，本次交易標的之一北京京城壓縮機有限公司的前身，其於 2012 年 10 月變更為現用名「北京京城壓縮機有限公司」
明暉天海	指	北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司
交易標的、標的資產、 標的公司	指	包括擬置出資產和擬置入資產
擬置出資產	指	北人股份全部資產和負債

擬置入資產	指	京城控股持有的天海工業 88.50%股權（本次交易評估基準日，即 2012 年 3 月 31 日時，京城控股持有天海工業的股權比例為 71.56%；截至本公告出具日，京城控股已完成向天海工業的 23,000 萬元增資，其持有天海工業的股權比例上升為 88.50%）、京城香港 100%股權和京城壓縮機 100%股權
本次交易、本次重大資產重組、本次重組、本次置換	指	北人股份以全部資產和負債與京城控股所擁有的氣體儲運裝備業務相關資產進行置換，差額部分由京城控股以現金方式補足。擬置出資產為北人股份全部資產和負債，擬置入資產為京城控股持有的天海工業 88.50%股權（本次交易評估基準日，即 2012 年 3 月 31 日時，京城控股持有天海工業的股權比例為 71.56%；截至本公告出具日，京城控股已完成向天海工業的 23,000 萬元增資，其持有天海工業的股權比例上升為 88.50%）、京城香港 100%股權和京城壓縮機 100%股權
中信證券、獨立財務顧問	指	中信證券股份有限公司
康達律所、法律顧問	指	北京市康達律師事務所
信永中和	指	信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）
國友大正	指	北京國友大正資產評估有限公司
元	指	無特別說明指人民幣元

第一部分 重大事項提示

因本次交易標的之一的京城壓縮機是由原京城環保於 2012 年 10 月更名而來，而部分仲介機構出具的報告在此之前，故其檔案名稱中仍然保留「京城環保」，而本公告主要使用「京城壓縮機」。「京城環保」和「京城壓縮機」是同一家法人實體在不同時期先後使用的公司名稱，並非兩家不同的公司，提請廣大投資者注意。

一、 本次交易總體方案

本公司以全部資產和負債與京城控股所擁有的氣體儲運裝備業務相關資產進行置換，差額部分由京城控股以現金方式補足。擬置出資產為本公司全部資產和負債，交易價格即基準日 2012 年 3 月 31 日的評估值為 118,486.96 萬元；擬置入資產為京城控股持有的天海工業 88.50% 股權（本次交易評估基準日，即 2012 年 3 月 31 日時，京城控股持有天海工業的股權比例為 71.56%；截至本公告出具日，京城控股已完成向天海工業的 23,000 萬元增資，其持有天海工業的股權比例上升為 88.50%）、京城香港 100% 股權和京城壓縮機 100% 股權，交易價格為基準日 2012 年 3 月 31 日上述三家標的公司股權的評估值 91,935.67 萬元加上基準日後京城控股已對京城壓縮機增資的金額 2,999 萬元和已對天海工業增資的金額 23,000 萬元，共計 117,934.67 萬元。擬置出資產和擬置入資產的交易價格差額部分為 552.29 萬元，由京城控股以現金方式補足。本次重組的情況概要如下：

- 1、 本次重組的交易對方為京城控股。

- 2、 本次重組的交易標的包括擬置出資產和擬置入資產。擬置出資產為本公司全部資產和負債，擬置入資產為京城控股持有的天海工業 88.50%股權（本次交易評估基準日，即 2012 年 3 月 31 日時，京城控股持有天海工業的股權比例為 71.56%；截至本公告出具日，京城控股已完成向天海工業的 23,000 萬元增資，其持有天海工業的股權比例上升為 88.50%）、京城香港 100%股權和京城壓縮機 100%股權。
- 3、 本次重組的交易方式為資產置換。
- 4、 京城控股指定由其全資下屬企業北人集團承接擬置出資產，並負責安置擬置出資產相關人員。
- 5、 本次重組中，交易標的的交易價格以具有證券業務資格的資產評估機構出具的、並經北京市國資委核準的評估報告的評估結果為基礎確定。
- 6、 交易雙方已在《重大資產置換協議》中約定：擬置入資產的交易價格將在天海工業 71.56%股權、京城香港 100%股權和京城壓縮機 100%股權於基準日 2012 年 3 月 31 日的評估值基礎上增加：（1）京城壓縮機在評估基準日後、協定簽署日前已增加的註冊資本 2,999 萬元（已出資到位並辦理了工商變更登記）；（2）天海工業在協定簽署日後將增加的註冊資本 23,000 萬元（截至本公告出具日，已出資到位並辦理了工商變更登記）。
- 7、 本次重組完成後，本公司實際控制人仍為京城控股。本次重組不會導致本公司實際控制人發生變更。
- 8、 本公司自 1993 年上市以來控制權未發生變更，實際控制人一直為京

城控股（1997年6月由北京市機械局轉制而來），且本次重組亦不會導致本公司控制權變更，因此本次重組不構成借殼上市。

9、 本次重組無配套融資安排。

二、 本次交易的資產評估情況

本次重組中，標的資產的交易價格均以具有證券業務資格的資產評估機構出具的、並經北京市國資委核准的評估報告的評估結果為基礎確定。

根據國友大正出具的資產評估報告（國友大正評報字〔2012〕第248A號、國友大正評報字〔2012〕第238A號、國友大正評報字〔2012〕第239A號、國友大正評報字〔2012〕第273A號），截至評估基準日2012年3月31日，標的資產的評估情況如下：

單位：萬元

標的資產		淨資產 帳面值	淨資產 評估值	評估 增值率
擬置出資產	北人股份全部資產和負債	81,047.15	118,486.96	46.20%
擬置入資產	天海工業 71.56%股權	27,019.31	47,195.97	74.67%
	京城香港 100%股權	13,542.20	22,246.45	64.28%
	京城壓縮機 100%股權	14,614.82	22,493.25	53.91%
	合 計	-	91,935.67	-

注：淨資產帳面值為截至2012年3月31日的經審計的財務資料；標的資產評估報告已獲得北京市國資委的核准。

綜上，截至評估基準日 2012 年 3 月 31 日，本次交易擬置出資產評估值為 118,486.96 萬元，擬置入資產評估值合計 91,935.67 萬元。上述評估值已獲得北京市國資委的核准。

截至 2013 年 3 月 31 日，以 2012 年 3 月 31 日為基準日出具的評估報告有效期限已屆滿。為此，國有大正以 2012 年 12 月 31 日為評估基準日，對標的資產進行了補充評估。

截至評估基準日 2012 年 12 月 31 日，標的資產的評估情況如下：

		單位：萬元		
標的資產		淨資產 帳面值	淨資產 評估值	評估 增值率
擬置出資產	北人股份全部資產和負債	66,886.12	105,103.99	57.14%
擬置入資產	天海工業 88.50%股權	56,143.28	86,626.46	54.30%
	京城香港 100%股權	14,549.91	14,049.23	-3.44%
	京城壓縮機 100%股權	17,451.64	26,349.64	50.99%
合 計		-	127,025.33	-

注：淨資產帳面值為截至 2012 年 12 月 31 日的經審計的財務資料。

本次補充評估不改變本次交易標的的交易價格。

三、 本次交易的盈利預測情況

根據信永中和出具的《北京天海工業有限公司 2012 年度、2013 年度合併盈利預測審核報告》(XYZH/2012TJA1016-6)、《京城控股(香港)有限公司 2012 年度、2013 年度盈利預測審核報告》(XYZH/2012TJA1016-7)、《北京京城環保產業發展有限責任公司 2012 年度、2013 年度盈利預測審核報告》(XYZH/2012TJA1016-5)(均已於本公司日期為 2012 年 12 月 3 日之通函中披露),本次交易擬置入資產 2012 年度和 2013 年度預測歸屬於母公司所有者的淨利潤情況如下:

單位:萬元

擬置入資產	2012 年歸屬於母公司所有者 的淨利潤(預測)	2013 年歸屬於母公司所有者 的淨利潤(預測)
天海工業(100%權益)	4,426.12	5,039.05
京城香港(100%權益)	1,248.42	1,421.61
京城壓縮機(100%權益)	301.07	357.46

根據信永中和出具的《北人印刷機械股份有限公司 2012 年度、2013 年度備考合併盈利預測審核報告》(XYZH/2012TJA1016-9)(已於本公司日期為 2012 年 12 月 3 日之通函中披露),本次交易完成後,北人股份 2012 年度和 2013 年度預測歸屬於母公司所有者的淨利潤分別為 4,723.36 萬元和 5,406.56 萬元。

四、 本次交易構成關聯交易

截至本公告出具日,本次重組的交易對方京城控股是本公司的控股股東、實際控制人,為本公司的關聯方,故本次交易構成關聯交易。

五、 本次交易構成重大資產重組

根據信永中和出具的《北人印刷機械股份有限公司 2012 年 1—7 月、2011 年度、2010 年度、2009 年度審計報告》(XYZH/2012A4030)，本公司 2011 年 12 月 31 日合併報表資產總額為 148,544.18 萬元，2012 年 7 月 31 日合併報表資產總額為 147,451.95 萬元。本次交易擬置出資產總額佔本公司 2011 年 12 月 31 日合併報表資產總額的 99.26%，超過 50%。本次交易達到《重組管理辦法》的相關標準，本次交易構成了重大資產重組，需按規定進行相應資訊披露，並提交中國證監會上市公司並購重組審核委員會審核。

六、 盈利預測的完成情況

根據信永中和出具的天海工業審計報告 (XYZH/2013TJA1006-1)、京城香港審計報告 (XYZH/2013TJA1006-4)、京城壓縮機擬剝離資產後類比報表審計報告 (XYZH/2013TJA1006-3) 以及北人股份備考審計報告 (XYZH/2013TJA1006-5)，天海工業、京城香港以及京城壓縮機，2012 年度歸屬於母公司所有者的淨利潤分別為 4,659.04 萬元、1,314.50 萬元以及 -172.16 萬元；本次交易完成後，上市公司 2012 年度歸屬於母公司所有者的淨利潤為 4,485.70 萬元。

根據信永中和出具的《北人印刷機械股份有限公司 2012 年度、2013 年度備考合併盈利預測審核報告》(XYZH/2012TJA1016-9)，本次交易完成後，北人股份 2012 年度預測歸屬於母公司所有者的淨利潤為 4,723.36 萬元。

第二部分 重大風險提示

投資者在評價本公司此次重大資產重組時，除本公告的其他內容和與本公告同時披露的相關文檔外，還應特別認真地考慮下述各項風險因素：

一、 本次重組被暫停、中止或取消的風險

本次重組存在如下被暫停、中止或取消的風險：

- 1、 本次重組存在因上市公司股價的異常波動或異常交易可能涉嫌內幕交易，而被暫停、中止或取消的風險。
- 2、 本次重組中擬置入資產的部分房產無相應的權屬證明文件。相關主體已承諾辦理房產證的時間。京城控股已就該問題承諾，承擔上述瑕疵資產權屬問題導致上市公司遭受的任何損失。但本次重組仍存在因擬置入資產部分房產權屬證書不完整，而被暫停、中止或取消的風險。
- 3、 本次重組存在因擬置入資產出現無法預見的業績大幅下滑，而被暫停、中止或取消的風險。

若本次重組因上述某種原因或其他原因被暫停、中止或取消，而上市公司又計劃重新開機重組，則交易定價及其他交易條件都可能較本公告中披露的重組方案發生重大變化，提請投資者注意投資風險。

二、 審批風險

本次重組尚需商務部門批准或同意本次交易有關標的公司的股東變更事項等方可實施。本次交易能否取得相關主管部門的核准或批准存在不確定性，就上述事項取得相關核准或批准的時間也存在不確定性。因此，本次重組存在審批風險。

三、 重組後未彌補虧損可能引起的風險

因印刷機械業務歷年來經營業績不佳，截至 2013 年 3 月 31 日，上市公司母公司報表未分配利潤為-41,628.43 萬元。本次重組實施完成後，上市公司將全額承繼原有的未彌補虧損，根據《公司法》、《上市公司證券發行管理辦法》等法律法規的規定，上市公司可能存在因未彌補虧損金額較大而在一定時期內無法向股東進行現金分紅和通過公開發行證券進行再融資的風險。

四、 股價波動的風險

上市公司股票價格不僅取決於公司的盈利水準及發展前景，也受到市場供求關係、國家經濟政策調整、利率和匯率的變化、股票市場投機行為以及投資者心理預期等各種不可預測因素的影響，從而使上市公司股票的價格偏離其價值，給投資者帶來投資風險。針對上述情況，上市公司將根據《公司法》、《證券法》、《上市公司資訊披露管理辦法》和《上市規則》等有關法律、法規的要求，真實、準確、及時、完整、公平的向投資者披露有可能影響上市公司股票價格的重大資訊，供投資者做出投資判斷。

五、 盈利預測不能實現的風險

根據信永中和出具的《北人印刷機械股份有限公司 2012 年度、2013 年度備考合併盈利預測審核報告》（XYZH/2012TJA1016-9），上市公司 2013 年度預測歸屬於母公司所有者的淨利潤為 5,406.56 萬元。根據信永中和出具的北人股份備考審計報告（XYZH/2013TJA1006-5），本次交易完成後，上市公司 2013 年 1-3 月歸屬於母公司所有者淨利潤為-178.36 萬元。

天海工業 2013 年 1-3 月歸屬於母公司所有者的淨利潤為 484.06 萬元，較上年同期減少 532.76 萬元，主要是由於銷售費用增加 387.81 萬元，財務

費用增加 345.73 萬元。2013 年 1-3 月銷售費用較上年同期增加 387.81 萬元，主要是由於為了加大 LNG 產品銷售力度，天海工業增加了銷售人員及售後服務人員的數量，使得相關薪酬及差旅費增加。2013 年 1-3 月財務費用增加 345.73 萬元，主要是由於：1、2012 年度天海工業的全資子公司明暉天海支付了土地款 9,800 萬元，使得其銀行借款增加——截至 2013 年 3 月 31 日，銀行借款餘額為 4.17 億元，較 2012 年 3 月 31 日餘額 2.15 億元增加了 2.02 億元；2、2013 年 1-3 月由於人民幣升值造成匯兌損失增加，天海工業 2012 年 1-3 月匯兌損失為 17.94 萬元，2013 年 1-3 月增加到 103.61 萬元，增加了 85.67 萬元。

京城壓縮機 2013 年 1-3 月歸屬於母公司所有者的淨利潤為-654.21 萬元。京城壓縮機銷售收入同比增加 80%左右，但是其所銷售的產品屬於新型號產品，在 2012 年推向市場，價格偏低，產品成本相對較高，使得公司的毛利率較上年同期有所下降。京城壓縮機所得稅費用增加 118.03 萬元，主要是由於在 2013 年確認收入的安陽鋼鐵項目，其存貨原計提了 505.17 萬元存貨跌價準備，本期轉銷至營業成本科目，其原確認的遞延所得稅於 2013 年同時轉回。

綜上，擬置入資產的盈利預測存在不能實現的風險，提請廣大投資者注意投資風險。

六、 盈利能力波動的風險

本次交易完成後，上市公司主營業務將變更為氣體儲運裝備業務。近年來，我國經濟對基礎設施和工業資本品的投資始終保持在較快的增長水準上，機械、冶金、化工、建築、建材、食品等基礎行業進行了大規模的固定資產投資和技術改造，有效促進了工業氣體行業及相關下游需求行業的快速發展，保持了對氣體儲運裝備產品的需求。未來宏觀經濟的週期性波動，可能致使相關行業的經營環境發生變化，使固定資產投資或技術改造項目投資出現收縮和調整，進而間接影響到氣體儲運裝備行業的發展。因此，受到未來宏觀經濟週期性波動的影響，上市公司盈利能力存在一定的波動風險。

七、 原材料價格波動的風險

本次交易完成後，上市公司生產氣體儲運裝備產品所需的主要原材料包括管材、方鋼、板材、閥門、膜片等。近年來，由於受各自生產成本、市場供求關係及市場短期投機因素的影響，原材料價格波動較大。原材料價格的波動將給上市公司未來生產經營和盈利水準帶來一定的風險。

八、 稅收優惠變動風險

截至本公告出具日，天海工業和京城壓縮機均為北京市科學技術委員會等四部門聯合認定的高新技術企業；按照《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條的規定，天海工業和京城壓縮機均按 15% 的稅率繳納企業所得稅。未來可能因上述稅收優惠政策被取消，或者相關主體在現有高新技術企業證書有效期後無法被繼續認定為高新技術企業等原因，導致天海工業和京城壓縮機無法繼續獲得該稅收優惠。因此，本次重組完成後，上市公司的經營業績存在稅收優惠變動風險。

九、 美國雙反稅率的實施對上市公司未來經營業績的影響

根據 2012 年 5 月美國國際貿易委員會對原產於中國的高壓鋼瓶的雙反調查作出的最終裁定，天海工業出口至美國的部分 DOT 標準的鋼質無縫氣瓶產品將被徵收 15.81%的反補貼關稅和 6.62%的反傾銷關稅。天海工業在美國市場的銷售業績因該雙反稅率的實施存在下滑的風險，上市公司未來經營業績因此存在波動的風險。天海工業正積極通過改生產其他技術標準的產品、壓縮產品成本空間、擴大中東和東南亞等其他海外市場的出口等手段來應對美國市場的不利形勢。

十、 擬置入資產權屬瑕疵

截至本公告出具日，擬置入資產共有 6 處房產無房產證，均歸屬於京城壓縮機，其房產證辦理工作正在有序進行中。對於上述無證房產問題，京城控股已於 2013 年 8 月 15 日出具了補充承諾：「本公司將督促天海工業及京城壓縮機嚴格履行其承諾，並於 2013 年 12 月 31 日之前辦理完畢房屋所有權證。同時，為保證本次置入資產價值的公允性，本公司承諾上述瑕疵資產辦理過程中發生的全部費用均由本公司承擔。如因上述瑕疵資產權屬問題未能如期解決，導致本次重大資產重組後的北人股份未來遭受任何損失，本公司將向本次重大資產重組後的北人股份及時全額現金賠償。」因此，擬置入資產中上述無證房產事宜不會對本次重大資產重組構成重大不利影響。

第三部分 財務會計資訊

一、 擬置出資產的財務資料

本次交易擬置出資產為北人股份全部資產及負債。

(一) 擬置出資產的合併財務狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的北人股份審計報告（XYZH/2013A4011），北人股份最近三年及一期的合併資產負債表數據如下：

				單位：萬元
項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產				
貨幣資金	14,433.79	18,115.43	16,186.64	11,904.30
應收票據	1,501.60	2,342.51	2,026.34	3,541.46
應收賬款	20,605.21	19,226.52	16,396.98	20,311.10
預付款項	1,893.68	1,582.48	3,018.79	1,978.38
應收股利	11.36	11.36	11.36	-
其他應收款	2,265.54	1,858.69	1,758.40	1,826.97
存貨	41,358.52	40,365.99	42,278.19	34,962.83
流動資產合計	82,069.71	83,502.99	81,676.69	74,525.03
非流動資產				
長期股權投資	1,562.72	1,593.54	1,566.04	1,556.71
投資性房地產	650.94	655.65	673.91	692.73
固定資產	49,225.95	49,861.60	52,699.75	56,805.46
在建工程	834.84	806.89	317.93	294.51
無形資產	10,083.95	10,146.47	10,402.03	10,650.79
長期待攤費用	936.73	936.73	936.73	936.73
遞延所得稅資產	0.00	0.00	271.10	274.10

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
非流動資產合計	63,295.13	64,000.89	66,867.50	71,211.03
資產總計	145,364.85	147,503.87	148,544.18	145,736.07
流動負債				
短期借款	31,496.86	31,302.98	22,000.00	13,975.00
應付票據	1,420.00	2,420.00	1,695.00	1,400.00
應付帳款	31,960.11	32,392.26	27,299.77	29,887.37
預收款項	8,443.81	6,499.23	8,844.96	9,770.20
應付職工薪酬	4,609.28	5,434.34	3,909.17	5,020.22
應交稅費	315.77	-33.54	-412.94	884.50
應付利息	208.13	101.97	75.19	13.35
其他應付款	5,347.64	5,772.87	4,136.15	4,896.43
一年內到期的非流動負債				
其他流動負債	148.75	125.02	225.70	190.66
流動負債合計	83,950.36	84,015.12	67,773.01	66,037.72
非流動負債				
長期借款	0.00	0.00	0.00	1,800.00
專項應付款	2,822.64	3,128.24	3,168.52	1,570.45
預計負債	54.24	54.24	56.76	59.28
其他非流動負債	51.61	51.61	71.63	157.33
非流動負債合計	2,928.49	3,234.09	3,296.91	3,587.06
負債合計	86,878.84	87,249.21	71,069.92	69,624.79
股東權益				
股本	42,200.00	42,200.00	42,200.00	42,200.00
資本公積	52,284.18	52,284.18	52,287.78	52,287.78
盈餘公積	4,317.27	4,317.27	4,317.27	4,317.27
未分配利潤	-41,628.43	-40,002.62	-23,166.82	-24,305.11

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
歸屬於母公司股東權益合計	57,173.02	58,798.83	75,638.23	74,499.94
少數股東權益	1,312.98	1,455.83	1,836.04	1,611.34
股東權益合計	58,486.00	60,254.66	77,474.27	76,111.28
負債和股東權益總計	145,364.85	147,503.87	148,544.18	145,736.07

(二) 擬置出資產的合併經營狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的北人股份審計報告（XYZH/2013A4011），北人股份最近三年及一期的合併利潤表數據如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、營業總收入	14,397.10	74,825.44	80,387.39	82,135.77
其中：營業收入	14,397.10	74,825.44	80,387.39	82,135.77
二、營業總成本	16,255.78	92,221.50	83,351.62	98,453.24
其中：營業成本	11,976.93	61,679.66	64,017.48	67,576.33
營業稅金及附加	161.78	463.11	601.76	556.42
銷售費用	1,124.57	6,966.67	5,998.39	7,623.45
管理費用	2,625.24	17,334.95	10,901.75	13,481.76
財務費用	471.45	1,415.23	793.76	1,804.33
資產減值損失	-104.20	4,361.88	1,038.49	7,410.95
加：公允價值變動收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投資收益	-30.82	-91.83	20.69	17,250.58
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-30.82	-91.83	20.69	46.65

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
三、營業利潤	-1,889.50	-17,487.89	-2,943.54	933.11
加：營業外收入	121.20	660.33	4,440.23	1,676.63
減：營業外支出	0.36	115.94	130.70	112.78
其中：非流動資產處置損失	0.36	11.25	118.37	49.69
四、利潤總額	-1,768.66	-16,943.50	1,365.98	2,496.96
減：所得稅費用	0.00	271.10	3.00	549.91
五、淨利潤	-1,768.66	-17,214.60	1,362.98	1,947.05
歸屬於母公司股東的淨利潤	-1,625.81	-16,835.80	1,138.29	2,227.94
少數股東損益	-142.86	-378.80	224.69	-280.89
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元）	-0.04	-0.40	0.03	0.05
（二）稀釋每股收益（元）	-0.04	-0.40	0.03	0.05
七、其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、綜合收益總額	-1,768.66	-17,214.60	1,362.98	1,947.05
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-1,625.81	-16,835.80	1,138.29	2,227.94
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-142.86	-378.80	224.69	-280.89

(三) 擬置出資產的合併現金流量狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的北人股份審計報告（XYZH/2013A4011），北人股份最近三年及一期的合併現金流量表數據如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
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	11,417.78	57,043.64	69,824.98	72,317.90
收到的稅費返還	94.32	36.16	83.10	16.58
收到其他與經營活動有關的現金	186.04	1,717.78	5,816.82	3,348.52
經營活動現金流入小計	11,698.15	58,797.58	75,724.90	75,683.00
購買商品、接受勞務支付的現金	6,092.59	29,977.11	46,824.85	44,584.84
支付給職工以及為職工支付的現金	6,017.95	21,440.77	19,959.90	19,447.68
支付的各項稅費	1,028.14	4,039.29	5,588.45	6,555.16
支付其他與經營活動有關的現金	1,150.61	8,054.43	5,441.52	4,443.58
經營活動現金流出小計	14,289.29	63,511.60	77,814.72	75,031.26
經營活動產生的現金流量淨額	-2,591.14	-4,714.02	-2,089.81	651.74
二、投資活動產生的現金流量				
收回投資收到的現金	0.00	24.91	0.00	469.52
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	113.45	0.83	2,814.63	1,642.74

項目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00	0.00	18,904.48
投資活動現金流入小計	113.45	25.74	2,814.63	21,016.75
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	204.52	694.87	746.05	268.33
投資支付的現金	0.00	124.34	0.00	1,807.53
支付其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00	0.00	87.25
投資活動現金流出小計	204.52	819.21	746.05	2,163.11
投資活動產生的現金流量淨額	-91.07	-793.47	2,068.58	18,853.64
三、籌資活動產生的現金流量				
取得借款收到的現金	13,693.88	31,302.98	22,700.00	31,925.00
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	800.00	0.00	0.00
籌資活動現金流入小計	13,693.88	32,102.98	22,700.00	31,925.00
償還債務支付的現金	13,500.00	22,000.00	16,475.00	48,840.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	368.02	1,337.75	1,046.46	1,788.78
支付其他與籌資活動有關的現金	924.30	1,625.00	541.24	933.11
籌資活動現金流出小計	14,792.32	24,962.75	18,062.70	51,561.89
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,098.44	7,140.23	4,637.30	-19,636.89

項目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-0.29	-1.49	-7.43	-2.92
五、現金及現金等價物淨增加額	-3,780.94	1,631.25	4,608.64	-134.43
加：期初現金及現金等價物餘額	17,290.43	15,659.17	11,050.54	11,184.97
六、期末現金及現金等價物餘額	13,509.49	17,290.43	15,659.17	11,050.54

二、 擬置入資產的財務資料

本次交易擬置入資產為京城控股持有的天海工業 88.50%股權、京城香港 100%股權和京城壓縮機 100%股權。

（一） 天海工業的財務資料

1、 天海工業的合併財務狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的天海工業審計報告（XYZH/2013TJA1006-1），天海工業近三年及一期的合併資產負債表數據如下：

單位：萬元				
項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產				
貨幣資金	20,152.92	29,083.42	12,307.23	10,669.43
應收票據	1,864.55	5.00	1,329.47	100.00
應收賬款	38,041.45	29,783.27	16,621.75	10,432.56
預付款項	15,988.18	3,268.68	6,542.27	3,515.19
其他應收款	1,046.23	2,590.16	1,104.21	726.13
存貨	53,897.62	51,188.86	45,804.03	34,063.00
流動資產合計	130,990.96	115,919.38	83,708.95	59,506.30

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
非流動資產				
長期股權投資	63.68	48.84	62.25	109.05
固定資產	74,896.66	74,917.91	54,228.97	56,364.26
在建工程	2,031.77	3,439.46	21,527.68	3,874.79
無形資產	6,708.74	6,768.15	5,114.87	5,339.40
商譽	656.23	656.23	656.23	656.23
長期待攤費用	43.00	53.16	27.66	19.11
遞延所得稅資產	305.59	310.32	269.80	218.12
非流動資產合計	84,705.67	86,194.08	81,887.46	66,580.97
資產總計	215,696.63	202,113.46	165,596.41	126,087.27
流動負債				
短期借款	41,689.58	32,691.41	14,500.00	12,500.00
應付票據	13,000.00	8,000.00	7,000.00	8,900.00
應付帳款	30,778.34	28,795.22	31,068.66	23,282.68
預收款項	4,690.26	6,174.35	5,499.21	5,685.25
應付職工薪酬	1,612.28	1,892.98	1,426.67	864.91
應交稅費	-79.40	-741.81	-782.76	-372.92
應付利息	7.27	8.07	47.53	22.01
應付股利	130.00	130.00	364.00	0.00
其他應付款	40,250.58	42,076.91	54,555.43	18,883.85
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00	3,000.00	0.00
流動負債合計	132,078.92	119,027.13	116,678.74	69,765.77
非流動負債				
長期借款	0.00	0.00	0.00	5,000.00
其他非流動負債	0.00	0.00	270.00	0.00
非流動負債合計	0.00	0.00	270.00	5,000.00

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
負債合計	132,078.92	119,027.13	116,948.74	74,765.77
股本	39,330.76	39,330.76	16,390.97	16,390.97
資本公積	8,248.53	8,248.53	8,188.33	14,482.18
盈餘公積	92.13	92.13	92.13	267.46
未分配利潤	17,385.33	16,901.28	12,242.23	8,179.40
外幣報表折算差額	-106.86	-103.32	-100.19	-42.10
歸屬於母公司股東權益合計	64,949.90	64,469.38	36,813.46	39,277.90
少數股東權益	18,667.82	18,616.95	11,834.21	12,043.60
股東權益合計	83,617.71	83,086.33	48,647.67	51,321.51
負債和股東權益總計	215,696.63	202,113.46	165,596.41	126,087.27

2、天海工業的合併經營狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的天海工業審計報告（XYZH/2013TJA1006-1），天海工業近三年及一期的合併利潤表數據如下：

項目	單位：萬元			
	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、營業總收入	54,520.12	219,210.53	233,154.43	189,478.78
其中：營業收入	54,520.12	219,210.53	233,154.43	189,478.78
二、營業總成本	53,795.50	213,248.95	227,512.72	190,261.29
其中：營業成本	46,317.71	184,847.21	200,117.06	168,816.08
營業稅金及附加	117.21	439.98	231.03	22.39
銷售費用	2,265.69	8,114.05	7,698.51	6,787.18
管理費用	4,009.83	16,693.68	16,674.53	12,557.64
財務費用	1,021.20	2,955.81	2,566.12	2,107.55

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
資產減值損失	63.86	198.22	225.47	-29.56
加：公允價值變動收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投資收益	14.84	-13.41	-46.80	-108.22
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	14.84	-13.41	-46.80	-108.22
三、營業利潤	739.47	5,948.17	5,594.90	-890.72
加：營業外收入	0.00	421.78	172.44	24.23
減：營業外支出	9.24	110.48	70.81	85.61
其中：非流動資產處置損失	9.24	106.27	70.66	74.75
四、利潤總額	730.23	6,259.46	5,696.53	-952.10
減：所得稅費用	191.91	1,118.20	988.90	289.20
五、淨利潤	538.32	5,141.26	4,707.63	-1,241.30
歸屬於母公司股東的淨利潤	484.06	4,659.04	4,474.47	-815.64
同一控制下企業合併合併 日前淨利潤	0.00	0.00	157.58	-2,295.45
少數股東損益	54.26	482.22	233.17	-425.66
六、每股收益				
（一）基本每股收益（元）	-	-	-	-
（二）稀釋每股收益（元）	-	-	-	-
七、其他綜合收益	-6.93	-6.13	-113.90	-82.56
八、綜合收益總額	531.39	5,135.13	4,593.73	-1,323.85

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額	480.52	4,655.91	4,416.38	-857.74
歸屬於少數股東的綜合收 益總額	50.87	479.22	177.35	-466.11

3、天海工業的合併現金流量狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的天海工業審計報告（XYZH/2013TJA1006-1），天海工業近三年及一期的合併現金流量表數據如下：

				單位：萬元
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
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	30,280.66	138,758.77	154,991.20	145,221.90
收到的稅費返還	1,097.66	3,423.92	3,763.48	3,444.66
收到其他與經營活動有關的現金	191.08	1,868.41	2,703.42	1,291.71
經營活動現金流入小計	31,569.40	144,051.10	161,458.11	149,958.27
購買商品、接受勞務支付的現金	23,200.60	96,798.98	121,823.63	101,667.59
支付給職工以及為職工支付的現金	8,098.06	26,489.76	25,541.02	21,175.26
支付的各項稅費	1,710.34	5,891.05	4,890.39	3,826.56
支付其他與經營活動有關的現金	5,576.06	14,397.75	16,891.98	17,357.22

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
經營活動現金流出小計	38,585.07	143,577.54	169,147.02	144,026.63
經營活動產生的現金流量淨額	-7,015.67	473.56	-7,688.91	5,931.64
二、投資活動產生的現金流量				
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	2.53	0.00	30.10	24.64
投資活動現金流入小計	2.53	0.00	30.10	24.64
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	9,931.31	6,167.59	13,771.15	6,860.48
投資支付的現金	0.00	0.00	6,880.82	920.37
支付其他與投資活動有關的現金	0.00	122.67	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	9,931.31	6,290.26	20,651.97	7,780.85
投資活動產生的現金流量淨額	-9,928.78	-6,290.26	-20,621.87	-7,756.21
三、籌資活動產生的現金流量				
吸收投資收到的現金	0.00	23,000.00	0.00	339.71
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	0.00	0.00	0.00	339.71
取得借款所收到的現金	9,000.00	48,692.25	20,000.00	19,000.00

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	29,180.00	43,680.00	16,800.00
籌資活動現金流入小計	9,000.00	100,872.25	63,680.00	36,139.71
償還債務所支付的現金	0.00	33,500.00	20,000.00	29,988.18
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	925.15	3,120.32	2,029.64	1,689.55
支付其他與籌資活動有關的現金	2,141.00	40,539.00	8,800.00	0.00
籌資活動現金流出小計	3,066.15	77,159.32	30,829.64	31,677.74
籌資活動產生的現金流量淨額	5,933.85	23,712.94	32,850.36	4,461.98
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-69.90	-69.71	-298.31	-291.87
五、現金及現金等價物淨增加額	-11,080.49	17,826.52	4,241.28	2,345.54
加：期初現金及現金等價物餘額	26,683.42	8,856.89	4,615.62	2,270.08
六、期末現金及現金等價物餘額	15,602.92	26,683.42	8,856.89	4,615.62

（二） 京城香港的財務資料

1、 京城香港的財務資料

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城香港審計報告（XYZH/2013TJA1006-4），京城香港最近三年及一期的資產負債表數據如下：

單位：萬元

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產				
貨幣資金	17.90	28.81	43.99	50.47
應收股利	129.34	129.68	130.00	0.00
流動資產合計	147.24	158.49	173.99	50.47
非流動資產				
長期股權投資	14,477.46	14,515.80	13,235.76	13,138.44
非流動資產合計	14,477.46	14,515.80	13,235.76	13,138.44
資產總計	14,624.70	14,674.29	13,409.75	13,188.91
流動負債				
應付帳款	123.25	123.58	123.88	130.21
其他應付款	0.80	0.80	5.36	5.64
流動負債合計	124.05	124.38	129.24	135.84
非流動負債				
非流動負債合計	0.00	0.00	0.00	0.00
負債合計	124.05	124.38	129.24	135.84
股東權益				
股本	0.10	0.10	0.10	0.10
資本公積	10,208.52	10,208.52	10,236.13	10,501.89
未分配利潤	6,603.57	6,614.41	5,299.92	4,181.00
外幣報表折算差額	-2,311.54	-2,273.13	-2,255.65	-1,629.93
股東權益合計	14,500.65	14,549.91	13,280.50	13,053.06
負債和股東權益總計	14,624.70	14,674.29	13,409.75	13,188.91

2、京城香港的經營狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城香港審計報告（XYZH/2013TJA1006-4），京城香港最近三年及一期的利潤表數據如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、營業收入	0.00	0.00	0.00	0.00
管理費用	10.74	10.23	4.11	7.50
財務費用	0.11	0.31	0.02	0.06
投資收益	0.00	1,325.03	1,243.11	554.27
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	0.00	1,325.03	1,243.11	554.27
二、營業利潤	-10.85	1,314.50	1,238.97	546.72
三、利潤總額	-10.85	1,314.50	1,238.97	546.72
四、淨利潤	-10.85	1,314.50	1,238.97	546.72
五、每股收益：				
（一）基本每股收益（元）	-	-	-	-
（二）稀釋每股收益（元）	-	-	-	-
六、其他綜合收益	-38.41	-17.48	-625.71	-426.10
七、綜合收益總額	-49.26	1,297.01	613.26	120.62

3、京城香港的現金流量狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城香港審計報告（XYZH/2013TJA1006-4），京城香港最近三年及一期的現金流量表數據如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、經營活動產生的現金流量				
收到其他與經營活動有關的現金	0.00	0.00	0.00	0.00
經營活動現金流入小計	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他與經營活動有關的現金	10.84	15.06	4.12	4.19
經營活動現金流出小計	10.84	15.06	4.12	4.19
經營活動產生的現金流量淨額	-10.84	-15.06	-4.12	-4.19
二、投資活動產生的現金流量				
投資活動現金流入小計	0.00	0.00	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	0.00	0.00	0.00	0.00
投資活動產生的現金流量淨額	0.00	0.00	0.00	0.00
三、籌資活動產生的現金流量				
籌資活動現金流入小計	0.00	0.00	0.00	0.00
籌資活動現金流出小計	0.00	0.00	0.00	0.00
籌資活動產生的現金流量淨額	0.00	0.00	0.00	0.00

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-0.07	-0.11	-2.36	-1.63
五、現金及現金等價物淨增加額	-10.91	-15.17	-6.48	-5.82
加：期初現金及現金等價物餘額	28.81	43.99	50.47	56.29
六、期末現金及現金等價物餘額	17.90	28.81	43.99	50.47

（三） 京城壓縮機（剝離環保業務前）的財務資料

1、 京城壓縮機（剝離環保業務前）的合併財務狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城環保審計報告（XYZH/2013TJA1006-2），京城壓縮機最近三年及一期的合併資產負債表數據（剝離環保業務前）如下：

單位：萬元				
項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產				
貨幣資金	3,581.88	5,576.46	4,231.66	2,661.57
交易性金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00
應收票據	262.50	417.75	525.81	513.09
應收賬款	4,014.14	3,733.28	3,404.51	3,095.55
預付款項	1,016.56	645.26	1,111.20	624.02
應收利息			0.00	0.00
其他應收款	629.45	630.67	215.24	249.62
存貨	7,300.86	7,993.13	8,396.88	6,564.95

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產合計	16,805.38	18,996.56	17,885.30	13,708.81
非流動資產				
長期股權投資	6,981.20	6,788.53	6,369.79	5,385.24
固定資產	2,508.81	2,523.24	2,772.58	2,945.88
在建工程	1,255.38	1,170.38	18.80	0.00
無形資產	924.43	930.80	965.19	982.82
長期待攤費用	44.92	47.37	0.00	2.44
遞延所得稅資產	230.28	313.75	345.81	338.39
非流動資產合計	11,945.02	11,774.07	10,472.17	9,654.76
資產總計	28,750.40	30,770.63	28,357.47	23,363.57
流動負債				
短期借款	0.00	30.00	0.00	0.00
應付票據	0.00	0.00	0.00	0.00
應付帳款	2,024.09	2,635.83	3,084.40	2,135.80
預收款項	5,367.54	5,298.00	5,437.15	4,606.95
應付職工薪酬	9.03	6.88	307.04	275.15
應交稅費	100.55	-83.69	-619.75	-182.79
應付利息	3.67	4.98	7.01	3.02
應付股利	155.19	155.19	155.19	155.19
其他應付款	3,463.23	4,496.13	5,228.71	3,350.12
流動負債合計	11,123.30	12,543.32	13,599.76	10,343.45
非流動負債				
專項應付款	292.00	238.00	0.00	0.00
預計負債	179.91	179.91	47.19	41.41
非流動負債合計	471.91	417.91	47.19	41.41
負債合計	11,595.21	12,961.23	13,646.95	10,384.86
股東權益				

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
股本	13,927.15	13,927.15	10,928.15	10,928.15
資本公積	1,680.45	1,680.45	812.83	812.41
盈餘公積	667.31	667.31	667.31	534.17
未分配利潤	880.28	1,534.49	1,802.23	703.98
歸屬於母公司股東權益合計	17,155.19	17,809.40	14,210.51	12,978.71
少數股東權益	0.00	0.00	500.00	0.00
股東權益合計	17,155.19	17,809.40	14,710.51	12,978.71
負債和股東權益總計	28,750.40	30,770.63	28,357.47	23,363.57

2、京城壓縮機（剝離環保業務前）的合併經營狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城環保審計報告（XYZH/2013TJA1006-2），京城壓縮機最近三年及一期的合併利潤表數據（剝離環保業務前）如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、營業總收入	1,904.21	10,491.59	14,209.61	10,548.85
其中：營業收入	1,904.21	10,491.59	14,209.61	10,548.85
二、營業總成本	2,668.09	12,177.03	14,613.39	10,632.62
其中：營業成本	1,887.83	7,788.76	10,800.34	7,897.99
營業稅金及附加	0.00	29.84	46.64	59.38
銷售費用	191.40	924.93	1,012.45	720.23
管理費用	618.41	2,465.17	2,810.33	2,384.17
財務費用	21.78	137.59	102.44	110.20
資產減值損失	-51.32	830.74	-158.81	-539.35

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
加：公允價值變動收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投資收益	192.67	1,551.37	1,801.07	1,448.20
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	192.67	1,433.53	1,801.07	1,448.20
三、營業利潤	-571.21	-134.08	1,397.29	1,364.43
加：營業外收入	0.48	93.30	36.55	47.33
減：營業外支出	0.00	217.42	109.88	16.44
其中：非流動資產處置損失	0.00	64.39	3.37	1.69
四、利潤總額	-570.74	-258.20	1,323.97	1,395.31
減：所得稅費用	83.47	32.06	-7.42	35.23
五、淨利潤	-654.21	-290.26	1,331.38	1,360.08
歸屬於母公司股東的淨利潤	-654.21	-267.74	1,331.38	1,360.08
少數股東損益	0.00	-22.52	0.00	0.00
六、每股收益				
（一）基本每股收益（元）	-	-	-	-
（二）稀釋每股收益（元）	-	-	-	-
七、其他綜合收益	0.00	0.00	0.42	3.17
八、綜合收益總額	-654.21	-290.26	1,331.80	1,363.25
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-654.21	-267.74	1,331.80	1,363.25
歸屬於少數股東的綜合收益總額	0.00	-22.52	0.00	0.00

3、京城壓縮機（剝離環保業務前）的合併現金流量狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城環保審計報告（XYZH/2013TJA1006-2），京城壓縮機最近三年及一期的合併流量表數據（剝離環保業務前）如下：

單位：萬元				
項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
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	2,213.23	10,163.12	17,286.36	14,028.21
收到其他與經營活動有關的現金	76.77	477.69	53.45	61.09
經營活動現金流入小計	2,290.00	10,640.81	17,339.81	14,089.30
購買商品、接受勞務支付的現金	2,065.24	7,920.79	12,555.00	9,443.65
支付給職工以及為職工支付的現金	592.36	2,492.86	2,354.49	2,182.99
支付的各項稅費	0.65	466.87	1,132.77	758.05
支付其他與經營活動有關的現金	492.56	1,522.04	3,114.95	1,966.67
經營活動現金流出小計	3,150.81	12,402.55	19,157.21	14,351.36
經營活動產生的現金流量淨額	-860.80	-1,761.74	-1,817.40	-262.05
二、投資活動產生的現金流量：				
收回投資收到的現金	0.00	2,500.00	0.00	0.00
取得投資收益收到的現金	0.00	1,042.55	816.94	704.64

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
處置固定資產、無形資產 和其他長期資產收回的 現金淨額	0.00	11.93	11.50	24.34
投資活動現金流入小計	0.00	3,554.48	828.44	728.98
購建固定資產、無形資產 和其他長期資產支付的 現金	137.12	1,349.73	310.26	41.11
投資支付的現金	0.00	5,100.00	0.00	0.00
支付其他與投資活動有 關的現金	0.00	741.39	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	137.12	7,191.11	310.26	41.11
投資活動產生的現金流 量淨額	-137.12	-3,636.63	518.18	687.86
三、籌資活動產生的現金 流量：				
吸收投資收到的現金	0.00	3,499.00	500.00	0.00
其中：子公司吸收少數股 東投資收到的現金	0.00	500.00	500.00	0.00
取得借款所收到的現金	0.00	30.00	0.00	0.00
收到其他與籌資活動有 關的現金	2,000.00	11,500.00	6,200.00	2,400.00
籌資活動現金流入小計	2,000.00	15,029.00	6,700.00	2,400.00
償還債務所支付的現金	30.00	0.00	0.00	2,000.00
分配股利、利潤或償付利 息所支付的現金	44.52	162.48	214.70	208.06
支付其他與籌資活動有 關的現金	3,000.00	8,000.00	4,000.00	0.00

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
籌資活動現金流出小計	3,074.52	8,162.48	4,214.70	2,208.06
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,074.52	6,866.52	2,485.30	191.94
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0.00	0.00	0.00	0.00
五、現金及現金等價物淨增加額	-2,072.44	1,468.14	1,186.08	617.75
加：期初現金及現金等價物餘額	5,050.69	3,582.55	2,396.46	1,778.71
六、期末現金及現金等價物餘額	2,978.25	5,050.69	3,582.55	2,396.46

（四） 京城壓縮機（剝離環保業務後）的財務資料

1、 京城壓縮機（剝離環保業務後）的合併財務狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城壓縮機擬剝離資產後模擬報表審計報告（XYZH/2013TJA1006-3），京城壓縮機（剝離環保業務後）最近三年及一期的合併資產負債表數據如下：

單位：萬元

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
流動資產				
貨幣資金	3,581.88	5,576.46	1,731.66	2,661.57
應收票據	262.50	417.75	525.81	513.09
應收賬款	4,014.14	3,733.28	3,363.15	3,024.39
預付款項	1,016.56	645.26	967.69	463.71
應收利息				
其他應收款	271.68	272.90	213.09	246.82
存貨	7,300.86	7,993.13	7,976.38	6,419.18
流動資產合計	16,447.62	18,638.79	14,777.79	13,328.76
非流動資產				
長期股權投資	6,981.20	6,788.53	6,369.79	5,385.24
固定資產	2,508.81	2,523.24	2,765.59	2,939.17
在建工程	1,255.38	1,170.38	18.80	-
無形資產	924.43	930.80	965.19	982.82
長期待攤費用	44.92	47.37	-	2.44
遞延所得稅資產	230.28	313.75	345.81	338.39
非流動資產合計	11,945.02	11,774.07	10,465.19	9,648.05
資產總計	28,392.64	30,412.86	25,242.97	22,976.81
流動負債				
短期借款	0.00	30.00	0.00	0.00
應付票據	0.00	0.00	0.00	0.00
應付帳款	2,024.09	2,635.83	2,631.43	1,686.20
預收款項	5,367.54	5,298.00	4,931.95	4,406.95
應付職工薪酬	9.03	6.88	282.34	246.45
應交稅費	100.55	-83.69	-619.75	-182.79
應付利息	3.67	4.98	7.01	3.02

項目	2013-3-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
應付股利	155.19	155.19	155.19	155.19
其他應付款	3,463.23	4,496.13	3,028.71	3,350.12
流動負債合計	11,123.30	12,543.32	10,416.89	9,665.14
非流動負債				
專項應付款	292.00	238.00		
預計負債	179.91	179.91	47.19	41.41
非流動負債合計	471.91	417.91	47.19	41.41
負債合計	11,595.21	12,961.23	10,464.08	9,706.55
股東權益				
股本	13,927.15	13,927.15	10,928.15	10,928.15
資本公積	1,100.26	1,100.26	1,254.36	1,138.43
盈餘公積	667.31	667.31	667.31	534.17
未分配利潤	1,102.71	1,756.92	1,929.08	669.51
股東權益合計	16,797.43	17,451.64	14,778.89	13,270.26
負債和股東權益總計	28,392.64	30,412.86	25,242.97	22,976.81

2、京城壓縮機（剝離環保業務後）的合併經營狀況

根據信永中和出具的標準無保留意見的京城壓縮機擬剝離資產後模擬報表審計報告（XYZH/2013TJA1006-3），京城壓縮機（剝離環保業務後）最近三年及一期的合併利潤表數據如下：

單位：萬元

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
一、營業收入	1,904.21	9,354.07	12,479.74	9,327.71
減：營業成本	1,887.83	6,718.01	9,223.72	7,157.01
營業稅金及附加		29.84	46.64	59.38
銷售費用	191.40	924.93	1,012.45	720.23
管理費用	618.41	2,132.48	2,510.41	2,148.83
財務費用	21.78	146.62	102.44	110.20
資產減值損失	-51.32	853.90	-173.46	-502.86
加：公允價值變動收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投資收益	192.67	1,433.53	1,801.07	1,448.20
二、營業利潤	-571.21	-18.18	1,558.62	1,083.11
加：營業外收入	0.48	93.30	36.55	47.33
減：營業外支出	0.00	215.22	109.88	16.44
其中：非流動資產處置損失	0.00	62.28	3.37	1.69
三、利潤總額	-570.74	-140.10	1,485.29	1,114.00
減：所得稅費用	83.47	32.06	-7.42	35.23
四、淨利潤	-654.21	-172.16	1,492.71	1,078.77
五、每股收益				
（一）基本每股收益（元）	-	-	-	-
（二）稀釋每股收益（元）	-	-	-	-
六、其他綜合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
七、綜合收益總額	-654.21	-172.16	1,492.71	1,078.77

三、 本次交易模擬實施後本公司備考財務資料

(一) 備考財務報表的編製假設和基礎

- (1) 該備考財務報表系本公司與京城控股進行本次重大資產重組交易之目的而編製的。
- (2) 假設本次交易在該備考合併財務報表的報告期初（即 2012 年 1 月 1 日）已完成，本公司於設立日已持有擬置入資產，且自本公司設立日起未持有擬置出資產，由此所形成的業務架構和會計主體於設立日已經存在，且自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日期間（以下簡稱相關期間）無其他重大改變。
- (3) 該備考財務報表以本公司業經審計的相關期間財務報表以及擬置入資產、擬置出資產業經審計的相關期間財務報表為基礎，根據《企業會計準則第 33 號-合併財務報表》及企業會計準則中有關同一控制下的控股合併的相關會計處理規定進行編製，合併時合併範圍內的所有重大內部交易和往來業已抵銷。
- (4) 該備考財務報表的合併範圍以控制為基礎，按照本次重大資產重組確定的具體範圍予以確定。控制是指能夠決定其財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益的權力。

- (5) 該備考財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定並基於備考附註中重要會計政策和會計估計和合併財務報表的編製方法所述會計政策和估計編製。
- (6) 因該備考財務報表是在假定本次交易於相關期間期初已完成的基礎上編製的，同時基於以上所述的特定目的，故該備考財務報表並未編製備考現金流量表及備考股東權益變動表。

(二) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的備考財務報表在所有重大方面公允反映了本公司2013年3月31日、2012年12月31日的備考合併財務狀況及2013年1-3月、2013年度的備考合併經營成果。

(三) 最近一年及一期簡要備考合併財務報表

根據信永中和出具的標準無保留意見的北人股份備考審計報告（XYZH/2013TJA1006-5），北人股份最近一年及一期簡要備考合併財務數據如下：

1、備考合併資產負債表

單位：萬元

項目	2013-3-31	2012-12-31
流動資產		
貨幣資金	23,752.70	34,688.69
應收票據	2,127.05	422.75
應收賬款	41,932.35	33,392.97
預付款項	17,004.73	3,913.94
應收利息	-	-
其他應收款	1,317.92	2,863.06
存貨	61,198.48	59,181.99
流動資產合計	147,333.24	134,463.41
非流動資產		
長期股權投資	7,044.89	6,837.38
固定資產	77,405.46	77,441.15
在建工程	3,287.14	4,609.84
無形資產	7,633.17	7,698.95
商譽	656.23	656.23
長期待攤費用	87.92	100.53
遞延所得稅資產	535.87	624.07
非流動資產合計	96,650.69	97,968.15
資產總計	243,983.92	232,431.56
流動負債		
短期借款	41,689.58	32,721.41
應付票據	13,000.00	8,000.00
應付帳款	32,802.44	31,431.04
預收款項	10,057.81	11,472.36
應付職工薪酬	1,613.19	1,891.74
應交稅費	21.15	-825.50

項目	2013-3-31	2012-12-31
應付利息	10.94	13.04
應付股利	155.19	155.19
其他應付款	43,714.62	46,573.85
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00
流動負債合計	143,064.90	131,433.13
非流動負債		
專項應付款	292.00	238.00
預計負債	179.91	179.91
其他非流動負債	0.00	0.00
非流動負債合計	471.91	417.91
負債合計	143,536.81	131,851.04
股東權益		
歸屬於母公司股東權益合計	84,344.92	84,526.54
少數股東權益	16,102.20	16,053.98
股東權益合計	100,447.11	100,580.52
負債和股東權益總計	243,983.92	232,431.56

2、備考合併利潤表

單位：萬元

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度
一、營業總收入	56,424.33	228,564.60
其中：營業收入	56,424.33	228,564.60
二、營業總成本	56,474.44	224,065.27
其中：營業成本	48,205.54	191,565.22
營業稅金及附加	117.21	469.83
銷售費用	2,457.10	9,038.98
管理費用	4,638.97	18,836.39
財務費用	1,043.08	3,102.74
資產減值損失	12.54	1,052.12
投資收益	207.51	1,420.12
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	207.51	1,420.12
三、營業利潤	157.41	5,919.45
加：營業外收入	0.48	515.07
減：營業外支出	9.24	325.70
其中：非流動資產處置損失	9.24	168.55
四、利潤總額	148.64	6,108.83
減：所得稅費用	275.38	1,150.26
五、淨利潤	-126.74	4,958.57
歸屬於母公司股東的淨利潤	-178.36	4,485.70
同一控制下企業合併合併日前淨利潤		
少數股東損益	51.62	472.88
六、每股收益：		
（一）基本每股收益（元）	-	-
（二）稀釋每股收益（元）	-	-
七、其他綜合收益	-6.66	-5.91

項目	2013 年 1-3 月	2012 年度
八、綜合收益總額	-133.40	4,952.66
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-181.62	4,482.79
歸屬於少數股東的綜合收益總額	48.22	469.87

第四部分 補充評估情況

截至 2013 年 3 月 31 日，以 2012 年 3 月 31 日為基準日出具的評估報告有效期限已屆滿。為此，國有大正以 2012 年 12 月 31 日為評估基準日，對標的資產進行了補充評估。

根據國友大正出具的資產評估報告（國友大正評報字(2013)第 198A 號、國友大正評報字(2013)第 107A 號、國友大正評報字(2012)第 109A 號、國友大正評報字(2013)第 108A 號），截至評估基準日 2012 年 12 月 31 日，本次交易擬置出資產評估值為 105,103.99 萬元，擬置入資產評估值合計 127,025.33 萬元。

		單位：萬元		
標的資產		淨資產 帳面值	淨資產 評估值	評估 增值率
擬置出資產	北人股份全部資產和負債	66,886.12	105,103.99	57.14%
擬置入資產	天海工業 88.50%股權	56,143.28	86,626.46	54.30%
	京城香港 100%股權	14,549.91	14,049.23	-3.44%
	京城壓縮機 100%股權	17,451.64	26,349.64	50.99%
	合 計	-	127,025.33	-

注：淨資產帳面值為截至 2012 年 12 月 31 日的經審計的財務資料。

本次補充評估不改變本次交易標的的交易價格。

第五部分 其他主要更新情況

截至本公告出具日，本次重大資產重組其他主要更新情況如下：

一、 天海工業增加註冊資本

2012 年 12 月，根據天海工業《董事會決議》和北京市商務委員會《北京市商務委員會關於北京天海工業有限公司增資等事項的批復》（京商務資字〔2012〕900 號），天海工業的註冊資本由 2,492.40 萬美元增加至 6,140.18 萬美元，由京城控股以現金 23,000.00 萬元人民幣認繳。根據北京中靖誠會計師事務所出具的《驗資報告》（驗字〔2012〕第 B-0626 號），該次增資完成後，股權結構變更為：

股東名稱	出資額（萬美元）	持股比例
京城控股	5,431.45	88.50%
京城香港	708.73	11.50%
合 計	6,140.18	100.00%

二、 天海工業子公司明暉天海成立

（一） 基本情況

公司名稱	北京明暉天海氣體儲運裝備銷售有限公司
營業執照註冊號	110112015415697
組織機構代碼證號	05733001-9
稅務登記證號	京稅證字110112057330019號
企業類型	有限責任公司（法人獨資）
註冊資本	1,000萬元
實收資本	1,000萬元

法定代表人	王平生
成立日期	2012年11月27日
營業期限	自2012年11月27日至2022年11月26日
註冊地址	北京市通州區經濟開發區南區潮興二街19號
主要辦公地址	北京市通州區經濟開發區南區潮興二街19號
經營範圍	許可經營項目：無 一般經營項目：銷售壓力容器

（二） 歷史沿革

明暉天海成立於 2012 年 11 月，由天海工業以現金 1,000 萬元出資設立。設立時的出資已經中實會計師事務所有限責任公司出具的《驗資報告》（中實驗字〔2012〕20 號）確認到位。

截至本公告出具日，根據最新的公司章程，明暉天海的股權結構如下：

股東名稱	出資額（萬元）	持股比例
天海工業	1,000.00	100.00%
合 計	1,000.00	100.00%

(三) 主要財務數據及財務指標

明暉天海最近一年及一期（經審計）的主要財務資料及財務指標如下：

	單位：萬元	
資產負債專案	2013-3-31	2012-12-31
總資產	11,012.98	7,003.78
總負債	10,195.53	6,001.52
股東權益	817.45	1,002.26
收入利潤項目	2013年1-3月	2012年度
營業總收入	0.00	0.00
營業利潤	-184.81	3.01
利潤總額	-184.81	3.01
淨利潤	-184.81	2.26
主要財務指標	2013年1-3月 /2013-3-31	2012年度 /2012-12-31
資產負債率	92.58%	85.69%
全面攤薄淨資產收益率	-22.61%	0.23%

(四) 主要業務與基本產品情況

截至本公告出具日，明暉天海還未開展生產經營業務。