

北人印刷机械股份有限公司
600860

2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	9
六、 重要事项	15
七、 财务报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	96

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 本公司全体董事出席董事会会议。

(三) 本公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	赵国荣
主管会计工作负责人姓名	张培武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	段远刚

本公司董事长赵国荣先生、总经理张培武先生及总会计师段远刚先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北人印刷机械股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北人股份
公司的法定英文名称	Beiren Printing Machinery Holdings Limited
公司的法定英文名称缩写	BR
公司法定代表人	赵国荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦瑞芳	芦蕊苹
联系地址	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街6号
电话	010-67802565	010-67802565
传真	010-67802570	010-67802570
电子信箱	beirengf@beirengf.com	beirengf@beirengf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号
办公地址的邮政编码	100176
公司国际互联网网址	http://www.beirengf.com
电子信箱	beirengf@beirengf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn ; http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	北人印刷机械股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 北人	600860	*ST 北人
H 股	香港联合交易所有限公司	北人印刷	0187	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1993 年 7 月 13 日	
公司首次注册登记地点	中国北京市朝阳区	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 24 日
	公司变更注册登记地点	中国北京市
	企业法人营业执照注册号	110000005015956
	税务登记号码	京证税字 110105101717457
	组织机构代码	10171745-7
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
公司聘请的境内法律顾问名称	北京市康达律师事务所	
公司聘请的境内法律顾问办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 19 号	

公司聘请的境外法律顾问名称	胡关李罗律师行
公司聘请的境外法律顾问办公地址	香港中环怡和大厦 26 楼
公司其他基本情况	股东接待日：每月 10 日及 20 日（节假日顺延） （公司每星期六、星期日休息） 上午 9：00-11：00 下午 2：00-4：00

（七）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	1,453,807,688.26	1,457,360,678.14	-0.24
所有者权益(或股东权益)	759,070,454.04	744,999,407.83	1.89
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.80	1.77	1.69
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	15,013,244.61	-21,883,475.92	不适用
利润总额	16,075,878.03	-14,538,850.61	不适用
归属于上市公司股东的净利润	14,071,046.21	-14,968,604.70	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	13,285,348.49	-22,514,394.10	不适用
基本每股收益(元)	0.03	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.03	-0.05	不适用
稀释每股收益(元)	0.03	-0.04	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	1.87	-2.09	增加 3.96 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-26,569,951.97	-24,588,414.42	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.06	-0.06	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-226,323.15
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	65,024.50
债务重组损益	290,372.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	933,559.27
少数股东权益影响额（税后）	276,935.70
合计	785,697.72

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份（无）									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	322,000,000	76.3						322,000,000	76.3
2、境内上市的外									

资股									
3、境外上市的外资股	100,000,000	23.7						100,000,000	23.7
4、其他									
三、股份总数	422,000,000	100				0	0	422,000,000	100

股份变动的批准情况

股权分置改革中公司唯一大股东北人集团公司做出的承诺已全部实施完成,北人集团公司所持有的本公司股份全部为无限售条件流通股。截止本报告期,北人集团公司尚持有本公司无限售条件流通股股份 201,620,000 股, 占本公司总股本的 47.78%。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	17,328 户（其中：A 股 17,243 户，H 股 85 户）					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北人集团公司	国有法人	47.78	201,620,000		0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.35	98,539,199	230,000	0	未知
中信信托有限责任公司－0808 全配 03	未知	0.72	3,021,542	3,021,542	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司－国淼一期信托计划	未知	0.54	2,259,000	139,800	0	未知
日信证券有限责任公司	未知	0.51	2,142,343	-261,562	0	未知
钟春明	未知	0.47	2,053,266	2,053,266	0	未知
詹纯新	未知	0.28	1,200,000	1,200,000	0	未知
安石投资管理有限公司－安石大中华基金	未知	0.26	1,104,905	0	0	未知
康国琼	未知	0.21	900,000	-500,000	0	未知
饶建平	未知	0.21	900,000	-86,700	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北人集团公司	201,620,000		人民币普通股			

HKSCC NOMINEES LIMITED	98,539,199	境外上市外资股
中信信托有限责任公司—0808 全配 03	3,021,542	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—国森一期信托计划	2,259,000	人民币普通股
日信证券有限责任公司	2,142,343	人民币普通股
钟春明	2,053,266	人民币普通股
詹纯新	1,200,000	人民币普通股
安石投资管理有限公司—安石大中华基金	1,104,905	人民币普通股
康国琼	900,000	人民币普通股
饶建平	900,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止本报告期，本公司所有有限售股条件股份全部上市流通。本公司未知上述股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

注：

(1)北人集团公司为本公司大股东,未有质押或冻结情况.

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

(3)除上文所披露者外，于 2011 年 6 月 30 日董事并无获告知有任何人士（并非董事、监事或主要行政人员）于本公司股份或相关股份拥有权益或持有淡仓而需遵照证券及期货条例第 XV 部第 2 及第 3 分部之规定向本公司作出披露，或根据证券及期货条例第 336 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。

(4)根据中国有关法律及本公司之章程，并无优先购股权之条款。

(5)截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司并无发行任何可换股证券、购股权、认股证券或类似权利。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
赵国荣	董事长	0	0	0	0	-
张培武	执行董事.总经理	0	0	0	0	-
滕明智	非执行董事	0	0	0	0	-

王 蓓	非执行董事	0	0	0	0	-
李升高	非执行董事	0	0	0	0	-
魏 莉	非执行董事	0	0	0	0	-
段远刚	执行董事.总会计师	0	0	0	0	-
许文才	独立非执行董事	0	0	0	0	-
王 徽	独立非执行董事	0	0	0	0	-
谢炳光	独立非执行董事	0	0	0	0	-
王德玉	独立非执行董事	0	0	0	0	-
王连升	监事长	0	0	0	0	-
郭 轩	监事	0	0	0	0	-
王慧玲	监事	0	0	0	0	-
焦瑞芳	董事会秘书	0	0	0	0	-
孔达钢	副总经理	0	0	0	0	-
陈长革	副总经理	0	0	0	0	-

注：

(1) 除上文所披露者外，于 2011 年 6 月 30 日，本公司董事、监事或高级管理人员概无于本公司或其任何相关法团（定义见证券及期货条例）之股份、相关股份或债券中拥有根据证券及期货条例第 352 条规定须列入由本公司保存之所指定之登记册之权益或淡仓，亦未有按上市公司董事进行证券交易的标准守则向本公司及香港联合交易所有限公司做出通知。

(2) 概无任何董事、监事及高级管理人员或其相关人士获公司或其附属公司授出购入公司股份或债券之权益，或在 2011 年 6 月 30 日前已行使任何此等权益。

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

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 5 月 18 日，公司召开 2010 年度股东周年大会，审议董事会、监事会换届选举议案，选举赵国荣先生、张培武先生、段远刚先生为公司第七届董事会执行董事，选举滕明智先生、王蓓女士、李升高先生、魏莉女士为公司第七届董事会非执行董事，选举许文才先生、王徽女士、谢炳光先生、王德玉先生为公司第七届董事会独立非执行董事。选举王连升先生、郭轩先生、王慧玲女士为公司第七届监事会监事。

经公司第七届董事会第一次会议审议通过，选举赵国荣先生为公司第七届董事会董事长。

经公司第七届董事会第一次会议审议通过，推选赵国荣先生、许文才先生、张培武先生、滕明智先生、段远刚先生担任董事会战略委员会委员，其中赵国荣先生担任召集人。推选许文

才先生、王徽女士、魏莉女士担任提名委员会委员，其中许文才先生担任召集人。推选王德玉先生、谢炳光先生、李升高先生担任审计委员会委员，其中王德玉先生担任召集人。推选王徽女士、王德玉先生、赵国荣先生担任薪酬与考核委员会委员，其中王徽女士担任召集人。

经公司第七届董事会第一次会议审议通过，经董事长提名聘任张培武先生为公司总经理，焦瑞芳女士为公司董事会秘书。经总经理提名，聘任孔达钢先生、陈长革先生为公司副总经理，聘任段远刚先生为公司总会计师。

经公司第七届监事会第一次会议审议通过，选举王连升先生为公司第七届监事会监事长。

以上所有人员任期为三年,从二零一一年五月十八日至二零一三年度股东周年大会止。

五、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的国内外经济环境，国家宏观调控政策措施紧紧围绕“调结构、稳增长、控通胀”的目标，加快了转变发展方式，加大了结构调整力度。从国际看，金融市场起伏不定，导致危机的一些深层次矛盾尚未根除，美国经济复苏低于预期，欧元区外围国家主权债务危机依然严峻。印机行业上半年由于物价上涨，人工成本上升，印刷工价竞争激烈等原因，在一定程度上影响了印刷企业对印刷设备的购买需求，加之人民币升值后国外印机的强力渗透，使行业内竞争更趋激烈。

面对国内外激烈的市场竞争，公司密切关注市场，把握市场脉搏，敏锐地捕捉到单张纸多色机和卷筒纸报纸印刷机热销的机遇，快速反应，积极组织生产，最大限度地满足市场需求，产品结构调整初见成效。截止报告期，公司按中国会计准则编制的营业收入为人民币 42,507.13 万元，比上期增加 9.94%，归属于上市公司股东的净利润为人民币 1,407.10 万元，比上期增加 194%。

（二）上半年主要工作回顾

1、坚持技术创新，加快调整产品结构，不断提升产品的市场竞争力

报告期内，公司积极开发新产品，提升市场竞争力，抢占市场份额，取得了积极进展。开发的 N525 对开双色胶印机、N530 对开双面胶印机已实现批量化生产，卷筒纸 B624 书刊机已通过公司鉴定，可以进入市场。期间，通过举办“创新技术、降低成本”主题活动及科技周系列活动，强化了技术人员的创新意识，从而加快了产品结构调整的步伐。

2、加强营销渠道管理，健全服务体系，加强市场信息管理，提高计划实现率

报告期内，公司进一步完善对营销区域的细分，按计划组织多色机及新产品的区域推广和客户培训及服务。同时，积极组织市场调研，推进销售计划滚动调整，根据市场变化情况，

果断采取措施，确保预算顺利执行。

3、加强资金管理，压缩资金占用，提高资金使用率

报告期内，公司通过各种途径努力做好产销平衡和衔接，大力压缩在制产品存货的资金占用，实现了资金的良性循环。同时加强资金管理，加大了应收账款催收，实行责任到人、到户，以确保实现企业既定的战略目标，合理分配企业的财务、实物及人力资源，从而提高资金的使用率。

4、加强全面预算管理，提高企业经济效益

报告期内，公司加强对预算执行的分析、考核和监督，严格控制管理费用，强化了预算过程控制和事后分析，不断提高对预算的管理水平、预算意识和成本意识，努力从各个方面提高企业经济效益。

5、加强质量管理工作，提升公司产品竞争力

报告期内，公司建立健全 ISO9000 质量管理体系，加强了质量分析和改进工作，启动了 2011 年质量管理项目，提高产品质量、减少质量损失，从而不断提升公司产品质量水平和质量管理水平。

6、深化变革，开展流程管理工作，加强内控管理，规范经营行为

报告期内，公司对工作流程进行全面梳理，并成立了流程管理项目组。通过对公司核心业务及子公司业务进行梳理，查找出生产、质量、研发、销售、财务五个主要业务流程的若干风险点；完善公司内部控制管理制度，实现工作有章可循。

(三)公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务的范围：

许可经营范围：生产印刷机械、锻压设备、包装机械、前述机械设备的零配件；普通货运。

一般经营范围：开发、设计、销售、修理、安装印刷机械、锻压设备、包装机械、前述机械设备的零配件；技术咨询、技术服务、印刷设备及印刷工艺技术培训；经营本企业和成员企业自产产品及技术进出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；出租办公用房、机械设备；销售印刷器材。

2、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
胶版印刷机销售	186,607,649.22	145,726,276.16	2.53	-12.10	-17.50	增加 6.65 个百分点
凹版印刷机销售	175,938,007.88	133,455,169.12	5.08	26.36	25.65	增加 3.48 个百分点
表格机销售	30,987,179.48	25,838,591.90	2.49	42.44	38.60	增加 0.78 个百分点
合计	393,532,836.58	305,020,037.18	3.67	5.43	1.17	增加 5.32 个百分点

3、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	382,268,613.24	5.85
国外	11,264,223.34	-7.11

(四)公司投资情况

1、募集资金项目情况

公司首次募集资金已于 1998 年 12 月 31 日全部投入完毕，第二次募集资金也已于 2003 年 3 月 31 日全部投入完毕，没有募集资金延续到本报告期使用的情形。

2、非募集资金项目情况

报告期内公司无非募集资金投资项目。

(五) 业务及分布资料

本集团 90% 以上的收入和利润来源于在国内的印刷机制造和销售，因此本集团管理层认为无需编制分部报表。

(六) 税项

单位:千元 币种:人民币

	二零一一年 一至六月	二零一零年 一至六月
税项包括:		
中国所得税		
本期	0	103
递延	118	0

于二零零七年三月十六日，根据中华人民共和国第63号主席令，中华人民共和国颁布中华人民共和国企业所得税法（「新税法」）。于二零零七年十二月六日，中国国务院发布新税法实施法规。新税法及实施法规将于本公司及某些中国经营之附属公司之税率由二零零八年一月一日起调整为25%。

由二零零八年一月一日起，本公司之企业所得税乃以年度之预计盈利之 25%（二零零九年：25%）税率计算。根据中国有关法规，除陕西北人印刷机械有限公司（「陕西北人」）外，其它之中国附属公司之企业所得税均按 25%（二零一零年：25%）税率计算。

根据国家税务总局二零零二年五月十日国税法[2002] 47号文件规定及二零零八年二月四日发布的财税字[2008] 21号文件「关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知」的规定，陕西北人适用之企业所得税率为15%（二零一零年：15%）。

根据北京市国家税务局涉外税收管理分局京税外批复[2002]第1-11号文件规定，北人富士自2001年度起适用24%的企业所得税率，另根据北京市国家税务局直属税务分局国税直税减免字[2006]第0002号文件规定，北人富士自2006年至2008年减半缴纳企业所得税。故北人富士于截至二零零八年十二月三十一日采用12%的所得税率计缴企业所得税。由二零零九年一月一日起，北人富士适用之企业所得税率为25%。

（七）净利润

单位:元 币种:人民币

	二零一一年 一至六月	二零一零年 一至六月
归属于上市公司股东的净利润	14,071,046.21	-14,968,604.70

（八）股息

截至二零一一年六月三十日止六个月并无已付或已建议之股息（截至二零一零年六月三十日止六个月：无），由报告期间结束时起并无建议任何股息。

（九）每股收益

单位:元 币种:人民币

项 目	序 号	二零一一年 一至六月	二零一零年 一至六月
归属于母公司股东的净利润	1	14,071,046.21	-14,968,604.70

项 目	序 号	二零一一年 一至六月	二零一零年 一至六月
归属于母公司的非经常性损益	2	785,697.72	7,545,789.40
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	13,285,348.49	-22,514,394.10
年初股份总数	4	422,000,000.00	422,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.03	-0.04
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.03	-0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.03	-0.04
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.03	-0.05

(十) 股本

单位:元 币种:人民币

注册，已发行及缴足之股本：	
于二零一零年一月一日、二零一零年十二月三十一日 及二零一一年六月三十日	
332,000,000 股每股面值人民币一元之 A 股	322,000,000
100,000,000 股每股面值人民币一元之 H 股	100,000,000
	422,000,000

(十一) 或有负债

截止二零一一年六月三十日，本公司无重大或有负债

(十二) 下半年工作展望

下半年，由于劳动力成本上升和资源品价格上调，国家经济发展所面临挑战的不确定性依然存在，随着国家刺激政策逐步退出，国家宏观调控力度加大，紧缩银根、地根，经济增速开始回落。受此影响，印刷出版行业也呈现出了不同的发展态势，国家新闻出版总署在“十二五”印刷工业发展规划中，把绿色、低碳、数字印刷和印刷数字化流程作为印刷工业发展的方向，经济发达地区各大报业、新华、出版集团纷纷联合，准备组成跨地区、跨行业的超大大新闻出版集团等形式，从 2011 年上半年各项数据分析，公司预计印机市场的需求也将出现变化，面对上述影响公司将采取以下措施，积极应对市场挑战。

1、贯彻“十二五”战略，积极推进战略实施

按照“十二五”战略定制的产品组合等各项战略目标，逐项分解目标进行跟踪，积极落实战略措施，为做强印机产业，在新技术、新产品、新工艺、新服务等领域寻求整合机会，保证公司总体战略目标的实施与推进。

2、加快技术进步，促进产品结构调整，增强公司竞争优势

整合多色机产品系列，满足包装市场日益增长的需求，全面推动对开平张纸多色胶印机批量市场化；坚持技术创新，切实树立技术创新主体意识，紧紧依托国内外两个技术源头，加大创新力度，优化工艺路线，开展工艺攻关，确保产品质量一致性。

3、加强营销管理，确保销售目标的完成

做好市场细分、客户细分，提高信息采集分析质量，确保生产资源与市场节拍步调一致；加大应收账款催缴，加快资金回流；集中资源紧盯热点市场，确保全年指标的完成。

4、打造和优化供应链，为公司长远发展奠定基础

制定和实施公司供应链评价方案；扩大供应商选择面，在现有供应商的基础上，选择引进资质优良的供应商；充分利用与资源战略合作平台，盘活存量资产，减少资金占用，不断提高和优化供应链，使公司实现长远发展奠定坚实基础。

5、持续加强信息化建设工作，提升公司信息化管理水平

实现 ERP 系统对接，开发出科学化、人性化、顺畅化的工作接口，提高工作效率；充分运用信息化技术改进管理方式，进一步完善网签系统，全面推进信息管理系统建设；持续建设和

更新公司网站，提升公司信息化管理水平。

6、大力推进安全标准化评级工作，建立安全生产长效机制

按照国家安全标准化一级企业验收工作相关要求，切实做好公司安全生产相关工作，强化安全生产意识，突出安全生产重要性，把安全生产工作推向深入。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

按照监管机构要求并结合公司实际情况，起草完成了《规范与关联方资金往来的管理制度》、修订了《公司章程》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等文件，保证了公司运作的合法合规。

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内无此情形。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年半年度公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期内公司无破产重组相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价原则	关联交 易价格	关联交易金 额	占同类 交易金 额的比例(%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价 格与市 场参考 价格差 异较大 的原因
北人集 团公司	母公司	接受专 利、商 标等使 用权	商标使 用费	协议价		1,676,530.99	100.00	货币结 算		

北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	协议价		10,751,931.34	17.49	货币结算		
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	其它流入	房屋租赁	协议价		11,982.68	0.15	货币结算		
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	购买商品	购买商品	协议价		9,384,235.23	15.27	货币结算		
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	其它流入	土地、房屋租赁	协议价		2,203,532.34	27.33	货币结算		
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	联营公司	其它流入	房屋租赁	协议价		5,845,888.65	72.52	货币结算		
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	联营公司	销售商品	销售加工件	协议价		6,492,177.40	86.51	货币结算		
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	联营公司	销售商品	销售代理产品	协议价		6,600,000.00	76.49	货币结算		
北京京城工业物流有限公司	实际控制人下属公司	销售商品	销售备件	协议价		6,443,199.14	78.80	货币结算		

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	联营公司	-1,793,559.08	0	-20,651,316.66	0
北京京城工业物流有限公司	实际控制人下属公司	6,938,530.12	6,938,530.12		
北人集团公司	母公司	-1,629,191.08	0	-106,773.52	1,140,546.04
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司			680,133.58	2,680,133.58
海门北人富士印刷机械有限公司	母公司的控股子公司	-378,729.71	0	21,270.29	21,270.29
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	-125,931.60	25,061.40	7,700,947.56	11,171,930.71
合计		3,011,118.65	6,963,591.52	-12,355,738.75	15,013,880.62

说明：截止 2011 年 7 月 26 日，北京京城工业物流有限公司所欠货款 6,938,530.12 元已全部收回。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地、房屋	77,471,019.79	2011-1-1	2011-12-31	2,203,532.34	协议价	当期收入	是	联营公司

本公司	北京三菱重工北人印刷机械有限公司	房屋	6,838,835.06	2007-5-1	2011-12-31	5,845,888.65	协议价	当期收入	是	联营公司
-----	------------------	----	--------------	----------	------------	--------------	-----	------	---	------

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	0
报告期末对控股子公司担保余额合计	1,000
公司担保总额（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	1,000
担保总额占公司净资产的比例	1.32%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、报告期本公司企业所得税的适用税率为 25%。

2、本公司董事会之审计委员会已审阅了本公司未经审计的 2011 年半年度业绩报告。

3、本公司于报告期内一直遵守香港联合交易所有限公司证券上市规则附录十四之《企业管治常规守则》守则条文。

4、于本报告期内，本公司就董事及监事的证券交易，已采纳一套不低于上市规则附录十所载的《标准守则》所规定的标准行为守则。经特别与全部董事及监事作出查询后，本公司确认，在截止 2011 年 6 月 30 日之 6 个月，各董事及监事已遵守该标准守则所规定有关董事进行证券交易的标准。

5、报告期内，本公司及附属公司均没有购买、出售或赎回任何本公司之股票。

6、报告期内，本公司与联营公司北京三菱重工北人印刷机械有限责任公司合资合同、章程终止，开始清算，该公司正在依照国家相关法律规定，办理注销手续。

(二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于 2010 年度业绩预盈公告	《上海证券报》B36 版	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 香港联交所披露易网站 http://www.hkexnews.hk
第六届董事会第八次临时会议决议公告	《上海证券报》B25 版	2011 年 2 月 17 日	同上
第六届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 3 月 18 日	同上
关联交易公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 3 月 18 日	同上
第六届监事会决议公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 3 月 18 日	同上
业绩摘要公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 3 月 18 日	同上
2010 年度股东周年大会通知	《上海证券报》B160 版	2011 年 3 月 31 日	同上
第六届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》B66 版	2011 年 4 月 29 日	同上
2010 年度股东周年大会补充通知	《上海证券报》B66 版	2011 年 4 月 29 日	同上
第六届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B66 版	2011 年 4 月 29 日	同上
关联交易公告	《上海证券报》B66 版	2011 年 4 月 29 日	同上
一季报报告摘要	《上海证券报》B66 版	2011 年 4 月 29 日	同上
2010 年度股东周年大会	《上海证券报》B18 版	2011 年 5 月 19 日	同上

决议公告			
第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 5 月 19 日	同上
第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 5 月 19 日	同上
撤销 A 股股票退市风险警示公告	《上海证券报》B28 版	2011 年 5 月 26 日	同上
年报补充公告	《上海证券报》15 版	2011 年 5 月 28 日	同上
半年预盈公告	《上海证券报》B36 版	2011 年 7 月 1 日	同上

七、财务报告（未经审计）

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	86,550,048.91	119,043,008.51
交易性金融资产			
应收票据	八、2	14,119,532.88	35,414,560.16
应收账款	八、3	229,899,501.14	203,110,996.56
预付款项	八、4	30,266,677.24	19,783,787.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	24,084,972.50	18,269,692.57
存货	八、6	374,545,331.98	349,628,293.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		759,466,064.65	745,250,338.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、7	15,580,187.62	15,567,084.36
投资性房地产	八、8	6,833,214.35	6,927,332.93
固定资产	八、9	551,865,633.14	568,054,568.92
在建工程	八、10	2,912,254.21	2,945,090.11
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	八、11	105,159,845.37	106,507,925.87
商誉			
长期待摊费用	八、12	9,367,320.00	9,367,320.00
递延所得税资产	八、13	2,623,168.92	2,741,017.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,341,623.61	712,110,339.93
资产总计		1,453,807,688.26	1,457,360,678.14

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

合并资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、15	162,000,000.00	139,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据	八、16	12,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	八、17	277,793,582.22	298,873,675.48
预收款项	八、18	101,680,417.42	97,701,982.19
应付职工薪酬	八、19	40,890,352.34	50,202,158.38
应交税费	八、20	6,069,164.23	8,844,991.23
应付利息		320,104.17	133,487.50
应付股利			
其他应付款	八、21	56,491,627.27	48,964,316.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八、22	857,016.57	1,906,616.57
流动负债合计		658,102,264.22	660,377,227.69
非流动负债：			
长期借款	八、23	0.00	18,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八、24	16,468,472.97	15,704,528.59
预计负债	八、25	592,807.38	592,807.38
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、26	1,573,292.21	1,573,292.21
非流动负债合计		18,634,572.56	35,870,628.18
负 债 合 计		676,736,836.78	696,247,855.87
股东权益：			
股本	八、27	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	八、28	522,877,777.87	522,877,777.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、29	43,172,707.88	43,172,707.88
一般风险准备			
未分配利润	八、30	-228,980,031.71	-243,051,077.92
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		759,070,454.04	744,999,407.83
少数股东权益	八、31	18,000,397.44	16,113,414.44
股东权益合计		777,070,851.48	761,112,822.27
负债和股东权益总计		1,453,807,688.26	1,457,360,678.14

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		50,500,667.89	74,222,278.37
交易性金融资产			
应收票据		14,069,532.88	26,668,560.16
应收账款	十六、1	166,976,065.69	154,601,863.77
预付款项		5,581,760.14	806,136.63
应收利息		179,275.00	-
应收股利			
其他应收款	十六、2	13,330,444.37	9,406,209.57
存货		246,881,031.65	231,094,440.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,000,000.00	-
流动资产合计		577,518,777.62	496,799,488.53
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	165,392,886.88	165,379,783.62
投资性房地产		6,833,214.35	6,927,332.93
固定资产		430,567,965.13	443,749,651.03
在建工程		1,682,761.53	1,580,197.43
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		85,549,384.13	86,668,493.77
商誉			
长期待摊费用		9,367,320.00	9,367,320.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		699,393,532.02	713,672,778.78
资 产 总 计		1,276,912,309.64	1,210,472,267.31

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

母公司资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		191,276,491.12	212,325,442.83
预收款项		10,758,151.72	8,698,989.63
应付职工薪酬		21,251,989.49	29,469,396.62
应交税费		3,222,070.07	5,563,471.31
应付利息		320,104.17	133,487.50
应付股利			
其他应付款		70,222,550.84	60,515,233.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		656,816.01	1,356,816.01
流动负债合计		447,708,173.42	388,062,836.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		9,885,005.30	9,618,808.71
预计负债		592,807.38	592,807.38
递延所得税负债			
其他非流动负债		656,815.99	656,815.99
非流动负债合计		11,134,628.67	10,868,432.08
负 债 合 计		458,842,802.09	398,931,268.98
股东权益			
股本		422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积		518,165,762.89	518,165,762.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,071,282.24	38,071,282.24
一般风险准备			
未分配利润		-160,167,537.58	-166,696,046.80
股东权益合计		818,069,507.55	811,540,998.33
负债和股东权益总计		1,276,912,309.64	1,210,472,267.31

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

合并利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		425,071,264.38	386,643,784.74
其中：营业收入	八、32	425,071,264.38	386,643,784.74
二、营业总成本		410,071,123.03	409,049,258.40
其中：营业成本	八、32	330,251,225.44	311,843,927.95
营业税金及附加	八、33	2,824,227.16	2,875,173.70
销售费用		26,144,621.20	28,253,311.50
管理费用		44,546,076.89	47,836,460.29
财务费用	八、34	4,965,214.87	9,320,554.51
资产减值损失	八、35	1,339,757.47	8,919,830.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、36	13,103.26	521,997.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,103.26	211,196.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,013,244.61	-21,883,475.92
加：营业外收入	八、37	1,360,269.67	7,692,537.65
减：营业外支出	八、38	297,636.25	347,912.34
其中：非流动资产处置损失		226,673.15	105,576.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,075,878.03	-14,538,850.61
减：所得税费用	八、39	117,848.82	102,651.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,958,029.21	-14,641,501.92
归属于母公司股东的净利润		14,071,046.21	-14,968,604.70
少数股东损益		1,886,983.00	327,102.78
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益		0.03	-0.04
（二）稀释每股收益		0.03	-0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,958,029.21	-14,641,501.92
归属于母公司股东的综合收益总额		14,071,046.21	-14,968,604.70
归属于少数股东的综合收益总额		1,886,983.00	327,102.78

法定代表人：赵国荣 主管会计工作负责人：张培武 会计机构负责人：段远刚

母公司利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、4	213,483,873.40	210,459,270.59
减：营业成本	十六、4	165,642,395.37	174,859,726.95
营业税金及附加		1,824,671.96	2,068,758.06
销售费用		9,817,189.41	11,844,903.83
管理费用		25,569,361.91	28,093,384.73
财务费用		2,104,301.02	6,082,461.44
资产减值损失		2,229,757.47	8,419,440.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	13,103.26	-14,838,803.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,103.26	211,196.23
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		6,309,299.52	-35,748,208.64
加：营业外收入		290,172.80	9,729,632.82
减：营业外支出		70,963.10	96,429.71
其中：非流动资产处置损失			96,429.71
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		6,528,509.22	-26,115,005.53
减：所得税费用			
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		6,528,509.22	-26,115,005.53

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

合并现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		358,052,927.29	327,419,071.50
收到的税费返还		728,318.88	165,759.86
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	19,725,436.57	21,431,293.06
经营活动现金流入小计		378,506,682.74	349,016,124.42
购买商品、接受劳务支付的现金		249,320,394.56	218,692,243.43
支付给职工以及为职工支付的现金		100,811,750.27	93,744,735.49
支付的各项税费		29,106,642.82	38,301,733.59
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	25,837,847.06	22,865,826.33
经营活动现金流出小计		405,076,634.71	373,604,538.84
经营活动产生的现金流量净额		-26,569,951.97	-24,588,414.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			350,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350.00	70,199.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	八、41		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		350.00	420,199.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,261,818.17	1,290,207.43
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金		-	305,333.49
投资活动现金流出小计		3,261,818.17	1,595,540.92
投资活动产生的现金流量净额		-3,261,468.17	-1,175,340.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		140,000,000.00	198,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八、41	8,537,623.16	-
筹资活动现金流入小计		148,537,623.16	198,500,000.00
偿还债务所支付的现金		137,750,000.00	199,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,816,568.23	9,913,785.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、41	4,838,738.72	282,557.46
筹资活动现金流出小计		147,405,306.95	209,496,342.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,132,316.21	-10,996,342.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,171.23	-3,464.10
五、现金及现金等价物净增加额	八、41	-28,700,275.16	-36,763,562.29
加：期初现金及现金等价物余额	八、41	110,505,385.35	111,849,650.31
六、期末现金及现金等价物余额	八、41	81,805,110.19	75,086,088.02

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		183,685,815.71	159,798,959.76
收到的税费返还		133,002.96	
收到其他与经营活动有关的现金		16,580,951.37	11,029,981.12
经营活动现金流入小计		200,399,770.04	170,828,940.88
购买商品、接受劳务支付的现金		125,893,993.80	112,866,332.33
支付给职工以及为职工支付的现金		58,067,390.01	56,799,401.61
支付的各项税费		16,255,150.05	22,215,253.64
支付其他与经营活动有关的现金		21,658,753.76	18,045,651.21
经营活动现金流出小计		221,875,287.62	209,926,638.79
经营活动产生的现金流量净额		-21,475,517.58	-39,097,697.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			350,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		350.00	45,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,221,005.84	
投资活动现金流入小计		1,221,355.84	395,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		256,280.00	33,927.00
投资支付的现金		80,000,000.00	5,710,237.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,256,280.00	5,744,164.50
投资活动产生的现金流量净额		-79,034,924.16	-5,348,964.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		135,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,209,997.51	6,734,477.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,209,997.51	171,734,477.40
筹资活动产生的现金流量净额		76,790,002.49	8,265,522.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,171.23	-4,056.78
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	-23,721,610.48	-36,185,196.59
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	74,222,278.37	86,568,028.75
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	50,500,667.89	50,382,832.16

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

合并股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-243,051,077.92		16,113,414.44	761,112,822.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-243,051,077.92		16,113,414.44	761,112,822.27
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(一) 净利润							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(三) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-228,980,031.71	18,000,397.44	777,070,851.48

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

合并股东权益变动表（续）

2010 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司
元

单位：人民币

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	422,000,000.00	523,020,271.06			43,172,707.88		-265,330,459.45		20,446,433.33	743,308,952.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	422,000,000.00	523,020,271.06			43,172,707.88		-265,330,459.45		20,446,433.33	743,308,952.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,362,332.03					-14,968,604.70		-1,197,159.39	-14,803,432.06
（一）净利润							-14,968,604.70		327,102.78	-14,641,501.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-14,968,604.70		327,102.78	-14,641,501.92
（三）股东投入和减少资本									-1,524,262.17	-1,524,262.17
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-1,524,262.17	-1,524,262.17
（四）利润分配										

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转		1,362,332.03								1,362,332.03
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		1,362,332.03								1,362,332.03
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	422,000,000.00	524,382,603.09			43,172,707.88		-280,299,064.15		19,249,273.94	728,505,520.76

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

母公司股东权益变动表

2011 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-166,696,046.80	811,540,998.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-166,696,046.80	811,540,998.33
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）							6,528,509.22	6,528,509.22
（一）净利润							6,528,509.22	6,528,509.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,528,509.22	6,528,509.22
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								

2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-160,167,537.58	818,069,507.55

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

母公司股东权益变动表（续）

2010 年 1-6 月

编制单位：北人印刷机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-152,695,508.46	824,832,036.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-152,695,508.46	824,832,036.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-26,115,005.53	-26,115,005.53
（一）净利润							-26,115,005.53	-26,115,005.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-26,115,005.53	-26,115,005.53
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								

1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-178,810,513.99	798,717,030.96

法定代表人：赵国荣

主管会计工作负责人：张培武

会计机构负责人：段远刚

（一）公司的基本情况

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

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

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

北人集团公司于 2010 年 1 月 6 日、2010 年 1 月 7 日通过上海证券交易所大宗交易系统出售本公司无限售条件流通股股份 2,100 万股，2010 年 12 月 2 日公开出售本公司无限售条件流通股股份 2 万股，占本公司总股本的 4.98%。截止 2011 年 6 月 30 日北人集团公司持有国有法人股 20,162 万股，占总股本的 47.78%，全部为无限售条件的流通股；无限售条件的国内公众股为 12,038 万股，占总股本的 28.52%；无限售条件的境外公众股 10,000 万股，占总股本的 23.70%。

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

本公司之母公司为北人集团公司，本集团最终控制人为北京京城机电控股有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（二）财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

（三）遵循企业会计准则的声明

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

（四）重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

（1）金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 2,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	30
2-3 年	60
3 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8. 存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公

司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

10. 投资性房地产

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

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		1.940
房屋建筑物	40	3	2.425

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

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

11. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	3	2.425
2	机器设备	8-14	3	12.125-6.929
3	运输设备	8	3	12.125
4	办公设备和其他	8	3	12.125

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

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

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续

超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组

合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

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

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

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

19. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

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

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递

延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

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

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

25. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（五）会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年无会计政策、会计估计变更和前期差错更正。

（六）税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	5%-7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%-4%
房产税	房产原值的 70%-80%和房产租赁收入	1.2%和 12%
中国企业所得税	应纳税所得额	25%
香港利得税	本期应课税溢利	报告期末未实施或实质上已实施之税率

各子公司所得税税率如下：

公司名称	税率
陕西北人印刷机械有限责任公司	15%
北京北人富士印刷机械有限公司	25%
北京北人京延印刷机械厂	25%

2. 税收优惠及批文

本公司的子公司陕西北人印刷机械有限责任公司（以下简称“陕西北人”）于 2008 年 12 月 11 日通过高新技术企业认证，取得陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局和陕西省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR200861000339，证书有效期为三年，按照 15%税率计缴企业所得税。

(七) 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
陕西北人印刷机械有限责任公司	有限责任公司	陕西省渭南市	制造业	11,500	印刷机械、包装机械、工程机械、机电设备及配件制造、销售、维修、制版、印刷器材的生产及销售	9,918.00	0.00	86.24	86.24	是	9,993,096.93	0.00	0.00
其他方式取得的子公司													
北京北人富士印刷	中外合资	北京市朝	制造业	美元510	生产印刷机、销售自产产品	2,963.27	0.00	70.00	70.00	是	7,991,103.77	0.00	0.00

机械有限公司	公司	阳区											
北京北人 京延印刷 机械厂	股份 制联 营公 司	北 京 市 延 庆 县	制 造 业	2,105	生产印刷机械及其零部 件、以及相应技术咨询和 服务	2,100.00	0.00	99.76	99.76	是	16,196.74	0.00	0.00

(二) 本期无合并财务报表合并范围的变动

(八) 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			37,110.93			9,019.13
人民币	36,703.34		36,703.34	8,946.73		8,946.73
美元	50.00	6.4716	335.19	0.00		0.00
日元	891.00	0.0080	72.40	890.97	0.0081	72.40
银行存款			81,767,999.26			110,496,366.22
人民币	81,558,324.64		81,558,324.64	107,491,207.80		107,491,207.80
美元	11,519.00	6.4716	75,688.14	431,376.52	6.6227	2,884,591.52
港币	76,409.94	0.8316	63,542.51	76,402.21	0.8509	65,010.64
日元	621,400.00	0.0080	50,482.63	663,946.00	0.0081	54,044.72
欧元	1,971.14	9.3612	19,961.34	0.26	8.8065	1,511.54
其他货币资金			4,744,938.72			8,537,623.16
人民币	4,744,938.72		4,744,938.72	8,537,623.16		8,537,623.16
合计	—	—	86,550,048.91	—	—	119,043,008.51

截止 2011 年 06 月 30 日，其他货币资金包括银行承兑保证金 3,614,938.72 元，保函保证金 1,130,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	14,119,532.88	35,414,560.16

(2) 期末无用于质押的应收票据

(3) 本期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的大额票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	农夫山泉股份有限公司	2011.06.17	2011.9.17	1,260,000.00
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2011.05.10	2011.11.10	1,190,000.00
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2011.05.10	2011.11.10	1,000,000.00
银行承兑汇票	武钢集团国际经济贸易总公司	2011.02.18	2011.08.18	1,000,000.00
银行承兑汇票	武钢集团国际经济贸易总公司	2011.03.14	2011.09.14	1,000,000.00
合计				5,450,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	295,111,774.51	89.82	76,033,249.38	25.78	260,684,283.53	86.69	74,086,765.53	28.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,437,901.48	10.18	22,616,925.47	67.29	40,020,404.03	13.31	23,506,925.47	58.74
合计	328,549,675.99	—	98,650,174.85	—	300,704,687.56	—	97,593,691.00	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	192,885,903.37	0.00	0.00	144,764,618.09	0.00	0.00
1-2 年	17,530,700.34	30.00	5,259,210.12	47,549,397.53	30.00	14,264,819.26
2-3 年	34,802,828.84	60.00	20,881,697.30	21,370,804.09	60.00	12,822,482.45
3 年以上	49,892,341.96	100.00	49,892,341.96	46,999,463.82	100.00	46,999,463.82
合计	295,111,774.51	-	76,033,249.38	260,684,283.53	-	74,086,765.53

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	25,737,584.79	22,616,925.47	87.88	部分尾款预计难以收回
说明 2	7,700,316.69	0.00		
合计	33,437,901.48	22,616,925.47	—	—

说明 1: 本公司对于账龄较长，尾款预计难以收回的 100 项应收账款 25,737,584.79 元，个别认定计提坏账准备 22,616,925.47 元。

说明 2: 本公司部分长期客户，与本公司业务发生频繁，并均采用订单贸易方式，应收账款账龄较短，共 76 项应收账款 7,700,316.69 元，本公司未对其计提坏账准备。

(3) 本年度坏账准备收回情况

单位名称	应收账款账面余额	收回前累计已计提坏账准备金额	本期收回金额	确定原坏账准备的依据	本期转回或收回原因
大连富利达塑料制品有限公司	810,000.00	810,000.00	810,000.00	账龄较长，预计难以收回	款项全部收回
哈尔滨市隆瑞塑料包装有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	账龄较长，预计难以收回	款项全部收回
合计	890,000.00	890,000.00	890,000.00	—	—

(4) 本年度实际核销的应收账款 283,273.62 元。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中体(北京)彩印有限公司	本公司客户	17,360,000.00	2-3年	5.28
临沂日报社	本公司客户	12,370,000.00	1年以内	3.77
山西省印刷物资总公司	本公司客户	8,273,065.60	1年以内	2.52
苏州日报社	本公司客户	7,618,800.00	1年以内	2.32
成都北人印刷物资公司	本公司客户	6,829,999.94	2-3年	2.08
合计	—	52,451,865.54	—	15.97

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京京城工业物流有限公司	受同一最终控制人控制	6,938,530.12	2.11
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	25,061.40	0.01
合计	—	6,963,591.52	2.12

(8) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	495,923.45	6.4716	3,400,368.49	468,610.00	6.6227	3,103,463.45

(9) 本集团一般予回顾客360天的信用期。应收账款按发票日期的账龄分析如下:

项目	期末金额	年初金额
1年以内	192,908,284.69	146,917,000.00
1-2年	17,536,663.60	38,334,000.00
2-3年	18,818,568.85	17,753,000.00
3年以上	635,984.00	107,000.00
合计	229,899,501.14	203,111,000.00

(10) 于期末,本集团有已逾期但并没有计提坏账准备的应收账款共人民币7,700,316.69元(年初数:人民币56,194,000元),本集团并没有持有这些结余的抵押品。已逾期但并没有计提坏账准备的应收账款的账龄分析如下:

项目	期末金额	年初金额
1-2年	5,235,173.38	38,334,000.00
2-3年	2,251,059.31	17,753,000.00
3年以上	214,084.00	107,000.00

项目	期末金额	年初金额
合计	7,700,316.69	56,194,000.00

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,888,060.91	92.14	19,026,250.35	96.17
1—2 年	1,793,681.77	5.93	254,948.99	1.29
2—3 年	148,596.58	0.49	311,020.32	1.57
3 年以上	436,337.98	1.44	191,567.66	0.97
合计	30,266,677.24	100.00	19,783,787.32	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
罗先尼贸易(深圳)有限公司	客户	1,199,679.00	1 年以内	交易未完成
上海力弘印刷器材有限公司	客户	1,045,850.00	1 年以内	交易未完成
佛山市嘉明工业设备有限公司	客户	800,000.00	1 年以内	交易未完成
上海澳科利印刷机械有限公司	客户	670,740.00	1 年以内	交易未完成
上海茂智自动化设备贸易有限公司	客户	663,470.00	1 年以内	交易未完成
合计	—	4,379,739.00	—	—

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	271.96	6.4716	1,801.11	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00	24,931.00	8.8065	215,586.76
日元	8,000.00	0.0080	648.80	18,488,865.00	0.0081	1,468,909.98
合计			2,449.91			1,684,496.74

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	39,101,773.00	100.00	15,016,800.50	38.41%	33,286,493.07	100.00	15,016,800.50	45.11
合计	39,101,773.00	—	15,016,800.50	—	33,286,493.07	—	15,016,800.50	—

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	15,016,800.50	15,016,800.50	100.00	款项预计难以收回
说明 2	24,084,972.50	0.00		
合计	39,101,773.00	15,016,800.50	—	—

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 27 项其他应收款 15,016,800.50 元余额计提减值准备。

说明 2: 对于备用金、应收中国华融资产管理公司西安办事处股权回购款等 24,084,972.50 元, 未计提坏账准备。

(3) 本期无坏账准备转回 (或收回)。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
北人集团公司	0.00	0.00	1,629,191.08	0.00

(6) 期末其他应收款中余额较大款项列示如下:

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	性质或 内容
东南亚	本公司客户	9,088,241.00	3 年以上	23.24	注 1
中国华融资产管理公司 西安办事处	子公司的少数股东	6,388,000.00	3 年以上	16.18	注 2
合计	—	15,416,241.00	—	39.42	—

注 1: 应收东南亚的款项为以前年度支付香港东南亚集团投资发展公司的投资款。本公司积极清理,但由于该公司经营不善,预计该款项收回的可能性很小,全额计提坏账准备。

注 2: 应收中国华融资产管理公司西安办事处款项,其中 632.80 万元为支付的股权回购款,根据本公司所属子公司陕西北人公司章程规定,中国华融资产管理公司以债转股方式取得股权,股权退出可采用转让、置换、回购等方式。股权回购应于 2006 年底前完成,每年等额回购,中国华融资产管理公司西安办事处债转股 1,582 万元,分 5 年返还,2003 年、2004 年共返还 632.80 万元,没有按照股权退出方式冲减华融投资。

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
港币	10,305,296.52	0.8316	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8509	9,088,241.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,843,935.01	5,627,635.08	72,216,299.93	78,666,382.30	5,627,635.08	73,038,747.22
在产品	214,405,956.82	44,776,062.40	169,629,894.42	249,407,524.82	58,955,487.41	190,452,037.41
库存商品	136,935,938.85	26,197,328.64	110,738,610.21	99,419,493.83	31,490,500.83	67,928,993.00
低值易耗品	328,740.89	0.00	328,740.89	324,238.49	0.00	324,238.49
自制半成品	10,300,919.53	0.00	10,300,919.53	11,047,041.76	0.00	11,047,041.76
委托加工物资	11,330,867.00	0.00	11,330,867.00	6,837,235.21	0.00	6,837,235.21
合计	451,146,358.10	76,601,026.12	374,545,331.98	445,701,916.41	96,073,623.32	349,628,293.09

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	5,627,635.08	0.00	0.00	0.00	5,627,635.08
在产品	58,955,487.41	0.00	0.00	14,179,425.01	44,776,062.40
库存商品	31,490,500.83	0.00	0.00	5,293,172.19	26,197,328.64
合计	96,073,623.32	0.00	0.00	19,472,597.20	76,601,026.12

(3) 其他转出为处置积压存货相应转销和积压在产品完工入库造成。

(4) 存货跌价准备的计提方法参见本附注四.8。

(5) 期末存货无已被抵押、冻结的情况。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	50,000.00	50,000.00
按权益法核算的长期股权投资	15,580,187.62	15,567,084.36
长期股权投资合计	15,630,187.62	15,617,084.36
减：长期股权投资减值准备	50,000.00	50,000.00
长期股权投资价值	15,580,187.62	15,567,084.36

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
印联联营有限公司			50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
权益法核算								
北京莫尼自控系统有限公司	49	49	3,675,000.00	8,957,839.15	0.00	3,318.21	8,954,520.94	0.00
北京北瀛铸造有限责任公司	20	20	1,136,000.00	6,609,245.21	16,421.47	0.00	6,625,666.68	0.00
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	49	49	22,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计			27,351,000.00	15,567,084.36	16,421.47	3,318.21	15,580,187.62	0.00
合计			27,401,000.00	15,617,084.36	16,421.47	3,318.21	15,630,187.62	0.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
北京莫尼自控系统有限公司	49	49	21,622,262.12	3,669,682.54	17,952,579.58	5,939,900.02	-6,771.86
北京北瀛铸造有限责任公司	20	20	69,465,203.00	36,336,869.67	33,128,333.33	44,848,164.04	82,107.33
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	49	49	61,622,911.97	144,744,622.78	-83,121,710.81	24,303,036.86	-23,348,484.86
合计			152,710,377.09	184,751,174.99	-32,040,797.90	75,091,100.92	-23,273,149.39

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
印深联营有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	预计难以收回

8. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
房屋、建筑物	7,986,177.80	0.00	0.00	7,986,177.80
累计摊销				
房屋、建筑物	1,058,844.87	94,118.58	0.00	1,152,963.45
账面净值				
房屋、建筑物	6,927,332.93	0.00	0.00	6,833,214.35
减值准备				

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
房屋、建筑物	6,927,332.93	-	-	6,833,214.35

(1) 本集团的投资物业位于中国境内以中期租约持有。

(2) 本期投资性房地产的折旧和摊销额为 94,118.58 元（上期金额：353,502.31 元）。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	1,091,717,861.11	4,285,613.40		3,475,812.57	1,092,527,661.94
房屋建筑物	569,820,629.81	3,017,338.50		2,804,232.42	570,033,735.89
机器设备	461,005,516.12	848,871.93		264,510.15	461,589,877.90
运输设备	13,857,023.18	286,491.00		407,070.00	13,736,444.18
办公设备	45,559,802.53	132,911.97		0.00	45,692,714.50
其他	1,474,889.47	0.00		0.00	1,474,889.47
累计折旧	503,164,679.52	本期新增	本期计提	195,748.11	520,163,416.13
房屋建筑物	134,436,260.35	0.00	7,441,103.86	0.00	141,877,364.21
机器设备	320,457,654.83	0.00	8,004,623.94	76,468.21	328,385,810.56
运输设备	8,065,286.15	0.00	426,929.20	119,279.90	8,372,935.45
办公设备	39,651,139.69	0.00	1,279,191.28	0.00	40,930,330.97
其他	554,338.50	0.00	42,636.44	0.00	596,974.94
账面净值	588,553,181.59	—		—	572,364,245.81
房屋建筑物	435,384,369.46	—		—	428,156,371.68
机器设备	140,547,861.29	—		—	133,204,067.34
运输设备	5,791,737.03	—		—	5,363,508.73
办公设备	5,908,662.84	—		—	4,762,383.53
其他	920,550.97	—		—	877,914.53
减值准备	20,498,612.67	0.00		0.00	20,498,612.67
房屋建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	20,383,612.67	0.00		0.00	20,383,612.67
运输设备	115,000.00	0.00		0.00	115,000.00
办公设备	0.00	0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00		0.00	0.00

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账面价值	568,054,568.92	—	—	551,865,633.14
房屋建筑物	435,384,369.46	—	—	428,156,371.68
机器设备	120,164,248.62	—	—	112,820,454.67
运输设备	5,676,737.03	—	—	5,248,508.73
办公设备	5,908,662.84	—	—	4,762,383.53
其他	920,550.97	—	—	877,914.53

1) 本集团的房屋及建筑物投资物业位于中国境内以中期租约持有。

2) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 82,153.85 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 17,194,484.72 元（上期金额：19,389,755.37 元）。

(2) 期末企业无暂时闲置的固定资产

(3) 企业无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	92,274,878.87

(5) 期末无持有待售的固定资产

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产

10. 在建工程

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	316,778.50	0.00	316,778.50	41,538.00	0.00	41,538.00
在安装设备	1,547,837.98	0.00	1,547,837.98	1,753,452.38	0.00	1,753,452.38
其他	1,047,637.73	0.00	1,047,637.73	1,150,099.73	0.00	1,150,099.73
合计	2,912,254.21	0.00	2,912,254.21	2,945,090.11	0.00	2,945,090.11

11. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
土地使用权	127,643,801.77	0.00	0.00	127,643,801.77
累计摊销				

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	21,135,875.90	1,348,080.50	0.00	22,483,956.40
账面净值				
土地使用权	106,507,925.87			105,159,845.37
减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
土地使用权	106,507,925.87			105,159,845.37

(1) 本集团的土地使用权位于中国境内以中期租约持有。

(2) 本期增加的累计摊销中，本年摊销 1,348,080.50 元。

12. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
土地开发费	9,367,320.00	0.00	0.00	0.00	9,367,320.00	

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,623,168.92	2,741,017.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	197,151,447.65	210,949,275.81
可抵扣亏损	331,939,462.02	331,939,462.02
合计	529,090,909.67	542,888,737.83

除本公司下属陕西北人印刷机械有限责任公司获得经营盈利外，本公司及其他下属子公司均连续亏损，在估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣。因此，除陕西北人印刷机械有限责任公司外，其他公司未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末金额
2011	9,232,332.73
2012	6,501,875.37

项目	期末金额
2013	134,815,673.71
2014	168,868,795.78
2015	12,520,784.43
合计	331,939,462.02

(4) 应纳税差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
坏账准备	13,665,166.49
存货减值准备	3,772,626.40
长期股权投资减值准备	50,000.00
合计	17,487,792.89

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	112,610,491.50	2,229,757.47	890,000.00	283,273.62	113,666,975.35
存货跌价准备	96,073,623.32	0.00	0.00	19,472,597.20	76,601,026.12
长期股权投资减值准备	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	20,498,612.67	0.00	0.00	0.00	20,498,612.67
工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	229,232,727.49	2,229,757.47	890,000.00	19,755,870.82	210,816,614.14

15. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	0.00	56,000,000.00
保证借款	12,000,000.00	13,750,000.00
信用借款	150,000,000.00	70,000,000.00
合计	162,000,000.00	139,750,000.00

期末信用借款为北京京城机电控股有限责任公司委托北京银行金运支行向本公司发放

的金额分别为 1,500 万元、3,550 万元、5,500 万元和 4,450 万元的 4 笔贷款，合计金额为 15,000 万元，借款期限均为一年，利率均不高于银行同期贷款利率。

16. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	12,000,000.00	14,000,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	277,793,582.22	298,873,675.48
其中：1 年以上	52,313,131.71	86,029,729.32

(2) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
日元	1,412,930.00	0.0080	113,034.40	1,583,910.04	0.0081	128,708.53

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	101,680,417.42	97,701,982.19
其中：1 年以上	6,835,671.71	12,336,059.34

一年以上预收账款为合同尚未执行完毕，对应产品尚未交货。

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

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	616,944.28	6.4716	4,263,304.14	797,049.88	6.6227	5,278,934.59
欧元	2,000.00	9.3612	18,565.80	12,198.00	8.8065	107,421.69
合计			4,281,869.94			5,386,356.28

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,117,680.84	55,391,306.97	58,031,383.97	477,603.84
职工福利费	0.00	4,708,187.55	2,987,967.25	1,720,220.30
社会保险费	14,842,112.15	15,443,364.98	17,520,952.42	12,764,524.71
其中：医疗保险费	4,759,935.15	4,944,134.25	7,711,903.12	1,992,166.28
基本养老保险费	10,042,235.99	9,294,127.74	8,724,669.81	10,611,693.92
失业保险费	15,097.72	512,491.80	405,416.83	122,172.69
工伤保险费	14,214.69	376,437.59	391,355.44	-703.16
生育保险费	10,628.60	316,173.60	287,607.22	39,194.98
住房公积金	725,498.20	4,035,848.00	4,269,714.00	491,632.20
工会经费和职工教育费	2,594,836.97	1,069,482.25	979,490.37	2,684,828.85
非货币性福利	0.00	11,929,684.12	11,929,684.12	0.00
因解除劳动关系给予补偿	0.00	19,279.00	19,279.00	0.00
内退人员费用	28,753,816.98	1,252,924.78	7,423,412.56	22,583,329.20
其他	168,213.24	0.00	0.00	168,213.24
合计	50,202,158.38	93,850,077.65	103,161,883.69	40,890,352.34

20. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	5,051,727.23	6,444,557.76
营业税	138,877.05	169,300.86
企业所得税	-102,651.31	-102,651.31
个人所得税	172,604.18	553,074.43
城市维护建设税	357,639.95	610,196.03
房产税	-285,800.06	-0.04
土地使用税	-271,251.40	47,136.18
教育费附加	416,570.41	525,139.45
印花税	-0.02	5,730.12
水利基金	592,103.20	592,507.75
关税	-655.00	0.00
合计	6,069,164.23	8,844,991.23

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	56,491,627.27	48,964,316.34
其中：1 年以上	19,219,459.74	17,773,263.11

(2) 应付持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
北人集团公司	1,125,427.35	1,247,319.56

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
应付土地出让金 (注 1)	9,330,922.61	3 年以上	应付出让金
北人集团公司	1,125,427.35	1 年以内	商标使用费
合计	10,456,349.96		

注 1: 该款项系欠缴联营公司北京北瀛铸造有限责任公司所在地政府土地出让金。截止 2011 年 06 月 30 日, 本公司购买位于北京市大兴区的 92.126 亩土地尚未取得土地使用权证。

22. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	115,673.98	115,673.98
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	84,526.58	84,526.58
拆迁补偿	656,816.01	656,816.01
其他预提费用	0.00	1,049,600.00
合计	857,016.57	1,906,616.57

其他非流动负债核算以前年度取得的各类与资产相关的政府补助。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款	0.00	18,000,000.00

24. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
中型印报机核心单元技术及半商业产品	4,575,809.19	127,609.99	0.00	4,703,419.18	注 1
新型 1050 型对开多色单张纸系列产品	5,042,999.52	138,586.60	0.00	5,181,586.12	注 2
搬迁补偿-北富	6,085,719.88	0.00	2,705,440.01	3,380,279.87	注 3

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
宽幅卫星式高速柔性版印刷机产业化项目-陕印	0.00	3,300,000.00	96,812.20	3,203,187.80	注 4
合计	15,704,528.59	3,566,196.59	2,802,252.21	16,468,472.97	

注 1: 本公司与最终控制人北京京城机电控股有限责任公司(以下简称“京城机电”)于 2008 年 12 月 17 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”,对本公司的中型印报机核心单元技术及半商业产品项目给予资金支持 500 万元。本公司将于 2011 年 11 月 30 日和 2012 年 11 月 30 日,分两期向京城机电返还资金,分别返还 150 万元和 350 万元。为体现当前市场的货币时间价值,以各期付款额的现值之和确认专项应付款的入账价值,分别选取 3 年期和 5 年期金融机构人民币贷款基准利率 5.4%和 5.76%,作为折现率进行折现。本期按照实际利率计算确定的利息费用计入财务费用。

注 2: 本公司与京城机电于 2009 年 6 月 24 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”,对本公司的新型 1050 型对开多色单张纸系列产品开发给予资金支持 550 万元。本公司将于 2011 年 11 月 30 日和 2012 年 11 月 30 日,分两期向京城机电返还资金,分别返还 165 万元和 385 万元。为体现当前市场的货币时间价值,以各期付款额的现值之和确认专项应付款的入账价值,选取 3 年期金融机构人民币贷款基准利率 5.4%,作为折现率进行折现。本期按照实际利率计算确定的利息费用计入财务费用。

注 3: 2010 年度,本公司将位于北京市垡头厂区的房产转让本公司母公司北人集团公司,北人富士因此将生产场所搬至本公司厂区内,北人富士收到北人集团公司 1,074.69 万元搬迁补偿费用。截止 2011 年 6 月 30 日,尚有 338.03 万元搬迁补偿费用未支付。

注 4: 本公司之子公司陕西北人印刷机械有限责任公司投资宽幅卫星式高速柔性版印刷机产业化项目,本期增加为根据陕西省发展和改革委员会的陕发改投资【2010】1842 号文件“关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知”收到国家补助资金 330 万元,本期减少为支付前期筹备费用。

25. 预计负债

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额
职工安置费	592,807.38	0.00	0.00	592,807.38

26. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
拆迁补偿	656,815.99	656,815.99

项目	期末金额	年初金额
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	578,369.91	578,369.91
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	338,106.31	338,106.31
合计	1,573,292.21	1,573,292.21

(1) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	578,369.91	115,673.98			
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	338,106.31	84,526.58			
合计	916,476.22	200,200.56	—	—	—

27. 股本

单位：千元

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份									
人民币普通股	322,000.00	76.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322,000.00	76.30
境外上市外资股	100,000.00	23.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	23.70
无限售条件股份合计	422,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422,000.00	100.00
股份总额	422,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	422,000.00	100.00

28. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	517,305,478.93	0.00	0.00	517,305,478.93
其他资本公积	5,572,298.94	0.00	0.00	5,572,298.94
合计	522,877,777.87	0.00	0.00	522,877,777.87

29. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	43,172,707.88	0.00	0.00	43,172,707.88

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-243,051,077.92	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
其中：会计政策变更	0.00	
重要前期差错更正	0.00	
同一控制合并范围变更	0.00	
其他调整因素	0.00	
本年年初金额	-243,051,077.92	
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,071,046.21	
减：提取法定盈余公积	0.00	10
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
本期期末金额	-228,980,031.71	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
北人富士公司	30.00	7,991,103.77	7,251,866.64
北人京延	0.24	16,196.74	19,384.75
陕西北人公司	13.76	9,993,096.93	8,842,163.05
合计		18,000,397.44	16,113,414.44

32. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	415,635,555.47	379,971,524.69
其他业务收入	9,435,708.91	6,672,260.05
合计	425,071,264.38	386,643,784.74
主营业务成本	327,498,426.00	307,180,913.75
其他业务成本	2,752,799.44	4,663,014.20
合计	330,251,225.44	311,843,927.95

(1) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售	186,607,649.22	145,726,276.16	212,289,914.26	176,646,446.78
凹版印刷机销售	175,938,007.88	133,455,169.12	139,237,198.64	106,208,776.04
表格机销售	30,987,179.48	25,838,591.90	21,753,816.20	18,642,969.74
其他	22,102,718.89	22,478,388.82	6,690,595.59	5,682,721.19
合计	415,635,555.47	327,498,426.00	379,971,524.69	307,180,913.75

(2) 主营业务—按地区分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	404,371,332.13	319,933,860.14	367,845,121.84	299,175,227.16
国外销售	11,264,223.34	7,564,565.86	12,126,402.85	8,005,686.59
合计	415,635,555.47	327,498,426.00	379,971,524.69	307,180,913.75

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 55,388,888.88 元，占本期全部销售收入总额的 13.33%。

33. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	993,877.09	236,377.91	应税收入*5%/3%
城市维护建设税	1,252,958.38	1,751,894.56	流转税*5%/7%
教育费附加	543,849.74	763,824.14	流转税*3%
房产税	33,541.95	98,327.09	房产原值*70%*1.2%
土地使用税	0.00	24,750.00	每平方米 3 元、1.5 元
合计	2,824,227.16	2,875,173.70	

34. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,083,518.99	9,332,066.97
减：利息收入	380,306.22	388,941.93
加：汇兑损失	9,568.11	14,682.80
加：其他支出	252,433.99	362,746.67
合计	4,965,214.87	9,320,554.51

(1) 利息支出包含以下各项：

项目	本期金额	上期金额
银行贷款	5,083,518.99	9,332,066.97

(2) 利息收入包含以下各项:

项目	本期金额	上期金额
按实际利率计入的利息	380,306.22	388,941.93

35. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,339,757.47	8,919,830.45

36. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	13,103.26	211,196.23
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	310,801.51
合计	13,103.26	521,997.74

注: 投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	13,103.26	211,196.23	
其中:			
北京北瀛铸造有限责任公司	16,421.47	212,399.97	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	-3,318.21	-1,203.74	盈利减少
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	350.00	82,614.53	350.00
其中: 固定资产处置利得	350.00	82,614.53	350.00
政府补助	65,024.50	6,011,129.59	65,024.50
债务重组利得	290,372.80	1,583,495.15	290,372.80

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,004,522.37	15,298.38	1,004,522.37
合计	1,360,269.67	7,692,537.65	1,360,269.67

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
农村劳动力社会就业保险补贴	4,024.50	0.00	朝政发【2007】26号
残疾人补贴	11,000.00	0.00	残疾人联合会
重点纳税企业奖励	50,000.00	0.00	渭南市字【2011】11号关于表彰重点纳税企业的奖励
稳定就业岗位补贴和社会保险补贴	0.00	941,591.48	京人社服复【2009】1197号“关于二次拨付北人印刷机械股份有限公司等四家公司企业稳定就业岗位补贴和社会保险补贴批复”
稳定就业岗位补贴和社会保险补贴	0.00	703,001.06	企业稳定就业岗位补贴和社会保险补贴审批表
稳定就业岗位补贴和社会保险补贴	0.00	3,708,800.88	京人社复【2010】385号“关于北京艾科泰国际电子有限公司等5家企业申请第二、三次拨付稳定就业岗位补贴和社会保险补贴的批复”
陕西省‘13115’科技创新工程计划项目	0.00	138,188.53	验证专字[2009]第025号，陕西省‘13115’科技创新工程计划项目验收证书
稳定就业岗位补贴和社会保险补贴	0.00	402,714.81	关于拨付北京北人富士印刷机械有限公司稳定就业岗位和社会保险补贴的批复
稳定就业岗位补贴和社会保险补贴	0.00	116,832.83	京人社服复【2010】117号“告知书”
合计	65,024.50	6,011,129.59	

38. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	226,673.15	105,576.78	226,673.15
其中：固定资产处置损失	226,673.15	105,576.78	226,673.15
其他	70,963.10	242,335.56	70,963.10
合计	297,636.25	347,912.34	297,636.25

39. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	0.00	102,651.31

项目	本期金额	上期金额
中国企业所得税	0.00	102,651.31
递延所得税	117,848.82	0.00
合计	117,848.82	102,651.31

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	14,071,046.21	-14,968,604.70
归属于母公司的非经常性损益	2	785,697.72	7,545,789.40
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	13,285,348.49	-22,514,394.10
年初股份总数	4	422,000,000.00	422,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		

项目	序号	本期金额	上期金额
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股 加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.03	-0.04
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.03	-0.05
已确认为费用的稀 释性潜在普通股利 息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行 权、可转换债券等 增加的普通股加权 平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.03	-0.04
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.03	-0.05

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	358,694.59
收到财政拨款	14,788,024.50
保证金	1,322,000.00
归还代垫款项	2,244,086.79
社保返还各种保险	318,624.40
出售材料及处置废旧材料款	108,105.65
其他	585,900.64
合计	19,725,436.57

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公费、会议费及差旅费	4,853,661.22
运费及安装调试费	3,143,376.18
搬迁费用	981,926.00

项目	本期金额
商标使用费	1,798,423.20
聘请中介机构费	2,319,295.15
广告宣传及参展费	1,351,441.60
产品三包费	925,188.13
交通费	1,331,288.77
业务招待费	1,057,530.97
佣金	617,640.00
投标保证金	2,718,237.22
代销手续费	650,000.00
其他	4,089,838.62
合计	25,837,847.06

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
银行承兑保证金及保函保证金	8,537,623.16

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付商业银行融资费用	93,800.00
银行承兑保证金及保函保证金	4,744,938.72
合计	4,838,738.72

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,958,029.21	-14,641,501.92
加: 资产减值准备	1,339,757.47	8,919,830.45
固定资产折旧	17,288,603.30	19,743,257.68
无形资产摊销	1,348,080.50	1,403,297.97
长期待摊费用摊销	0.00	33,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	226,323.15	22,962.25
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	5,083,518.99	9,332,066.97
投资损失(收益以“-”填列)	-13,103.26	-521,997.74
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	117,848.82	0.00

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-5,444,441.69	51,112,140.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-22,848,131.00	5,022,364.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-39,626,437.46	-105,013,835.11
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-26,569,951.97	-24,588,414.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	81,805,110.19	75,086,088.02
减：现金的期初余额	110,505,385.35	111,849,650.31
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-28,700,275.16	-36,763,562.29

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	350,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	350,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	305,333.49
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	44,666.51
4. 处置子公司的净资产	0.00	57,728.63
流动资产	0.00	31,125,874.67
非流动资产	0.00	12,144,172.89
流动负债	0.00	43,212,318.93
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	81,805,110.19	75,086,088.02
其中：库存现金	37,110.93	14,513.62
可随时用于支付的银行存款	81,767,999.26	75,071,574.40
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	81,805,110.19	75,086,088.02

项目	本期金额	上期金额
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(九) 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
北人集团公司	全民所有制企业	北京市朝阳区广渠路南侧 44 号	制造和销售印刷机械、包装机、机床系列产品和配件、技术开发、技术咨询等	赵国荣	10110132-9
北京京城机电控股有限责任公司	国有独资企业	北京市朝阳区东三环中路 59 号	授权内的国有资产经营管理、产权(股权)经营、对外融资、投资	任亚光	633686217

(2) 母公司的注册资本及其变化(万元)

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
北人集团公司	17,126.70	0.00	0.00	17,126.70
北京京城机电控股有限责任公司	163,454.55	0.00	0.00	163,454.55

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化(万元)

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
北人集团公司	20,162.00	22,264.00	47.78	52.76

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
陕西北人印刷机械有限责任公司	有限责任公司	陕西省渭南市	印刷机械、包装机械、工程机械、机电设备及配件制造、销售、维修、制版、印刷器材的生产及销售	张培武	709915814
北京北人富士印刷机械有限公司	中外合资公司	北京市朝阳区	生产印刷机、销售自产产品	张培武	600040954
北京北人京延印刷机械厂	股份制联营公司	北京市延庆县	生产印刷机械及其零部件、以及相应技术咨询和服务	孔达钢	103047696

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
陕西北人印刷机械有限责任公司	115,000,000.00	0.00	0.00	115,000,000.00
北京北人富士印刷机械有限公司	42,328,060.26	0.00	0.00	42,328,060.26
北京北人京延印刷机械厂	21,050,000.00	0.00	0.00	21,050,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
陕西北人印刷机械有限责任公司	99,180,000.00	99,180,000.00	86.24	86.24
北京北人富士印刷机械有限公司	29,632,699.26	29,632,699.26	70.00	70.00
北京北人京延印刷机械厂	21,000,000.00	21,000,000.00	99.76	99.76

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本(万元)	持股比例(%)	组织机构代码
联营企业							
北京莫尼自控系统有限公司	中外合资公司	北京市	印刷机水墨控制系统的开发、设计、制造、销售及印刷器材、印刷耗材的销售等, 并进行自产产品的安装、调试、维修、技术咨询及培训	张培武	1,500.00	49	600094442
北京北瀛铸造有限责任公司	有限责任公司	北京市	加工销售, 标准及非标准零部件, 铸件制造、模型加工, 技术开发、转让、咨询、服务	陈长革	568.00	20	802866623
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	中外合资公司	北京市	印刷机械生产及销售、相应技术咨询和服务	孔达钢	4,600.00	49	788602348

联营公司持股比例与表决权比例相同。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	北京京城工业物流有限公司	销售商品	101628956

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	关联交易类型	本期		上期	
		金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
母公司及最终控制方					
北人集团公司	商标使用费	1,676,530.99	100.00	1,915,642.71	100.00
合营及联营企业					

关联方类型及关联方名称	关联交易类型	本期		上期	
		金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
北京莫尼自控系统有限公司	购买商品	10,751,931.34	17.49	7,269,213.91	6.48
北京北瀛铸造有限责任公司	购买商品	9,384,235.23	15.27	3,228,380.79	2.88
合计		21,812,697.56		12,413,237.41	

关联交易的定价政策为协议价。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	关联交易类型	本期		上期	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方					
合营及联营企业					
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	销售加工件	6,492,177.40	86.51	0.00	0.00
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	销售代理产品	6,600,000.00	76.49	0.00	0.00
其他关联方					
北京京城工业物流有限公司	销售备件	6,443,199.14	78.80	0.00	0.00
合计		19,535,376.54			

关联交易的定价政策为协议价。

3. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地、房屋	2011-1-1	2011-12-31	2,203,532.34	协议价

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	北京三菱重工北人印刷机械有限公司	房屋	2007-5-1	2011-12-31	5,845,888.65	协议价
本公司	北京莫尼自控系统有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	11,982.68	协议价

4. 关联方委托贷款

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
北京京城机电控股有限责任公司	35,500,000.00	2011.2.28	2012.2.28	见八.15
北京京城机电控股有限责任公司	55,000,000.00	2011.3.22	2012.3.22	见八.15
北京京城机电控股有限责任公司	44,500,000.00	2011.3.28	2012.3.28	见八.15
北京京城机电控股有限责任公司	15,000,000.00	2010.9.16	2011.9.15	见八.15

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	1,793,559.0	0.00
北京莫尼自控系统有限公司	25,061.40	0.00	0.00	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海门北人富士印刷机械有限公司	0.00	0.00	232,896.78	0.00
其他关联方				
北京京城工业物流有限公司	6,938,530.12	0.00		
合计	6,963,591.52	0.00	2,026,455.8	0.00

说明：截止 2011 年 7 月 26 日，北京京城工业物流有限公司所欠货款 6,938,530.12 元已全部收回。

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
母公司及最终控制方				
北人集团公司	0.00	0.00	1,629,191.08	0.00
合营及联营企业				
北京莫尼自控系统有限公司	0.00	0.00	150,993.00	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
海门北人富士印刷机械有限公司	0.00	0.00	145,832.93	0.00
合计	0.00	0.00	1,926,017.01	0.00

3. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
北人集团公司	15,118.69	0.00
合营及联营企业		
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	20,651,316.66
北京莫尼自控系统有限公司	11,171,930.71	3,470,983.15
北京北瀛铸造有限责任公司	2,680,133.58	2,000,000.00
合计	13,867,182.98	26,122,299.81

4. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
北人集团公司	1,125,427.35	1,247,319.56
海门北人印刷机械有限公司	21,270.29	0.00
合计	1,146,697.64	1,247,319.56

5. 关联方委托贷款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		

关联方（项目）	期末金额	年初金额
北京京城机电控股有限责任公司	150,000,000.00	70,000,000.00

6. 专项应付款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
北京京城机电控股有限责任公司	9,885,005.30	9,618,808.71

（十）股份支付

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无股份支付。

（十一）或有事项

1. 截止 2011 年 6 月 30 日，本集团涉及 1 项未决诉讼，涉案金额为 973.00 万元。
2. 除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

（十二）承诺事项

1. 重大承诺事项

- 1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2011 年 6 月 30 日(T)，本公司就租用北人集团公司土地之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	850,000.00	0.00
T+2 年	850,000.00	0.00
T+3 年	850,000.00	0.00
T+3 年以后	2,550,000.00	0.00
合计	5,100,000.00	0.00

2) 其他重大财务承诺

本公司与母公司北人集团公司签订商标使用许可合同，北人集团公司授权本公司使用其拥有的“北人牌”商标，本公司承诺在每年按本公司上一季度所使用该商标产品的 1%销售收入支付给北人集团公司，作为该商标在该季度的使用费。但每个年度的该商标

使用费不得低于人民币 1.5 万元，也不得高于人民币 600 万元。

2. 除上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1. 根据北京经济技术开发区管委会 2011 年 3 月 8 日《关于北京三菱重工北人印刷机械有限责任公司申请终止合同章程的批复》【京技管项审字（2011）46 号】，同意本公司联营公司北京三菱重工北人印刷机械有限责任公司合资合同、章程终止，开始清算，该公司将依照国家相关法律规定，办理公司注销手续。截止 2011 年 6 月 30 日，公司正在清算中。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

(十四) 分部信息

本集团 90%以上的收入和利润来源于在国内的印刷机制造和销售，因此本集团管理层认为无需编制分部报表。

(十五) 其他重要事项

1. 非货币性资产交换

截止2011年6月30日，本集团无非货币性资产交换。

2. 债务重组

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无重大债务重组。

3. 租赁

(1) 经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
土地	16,490,554.52	16,674,806.38
房屋及建筑物	92,274,878.87	94,948,721.94
合计	108,765,433.39	111,623,528.32

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	850,000.00

剩余租赁期	最低租赁付款额
1-2 年	850,000.00
2-3 年	850,000.00
3 年以上	2,550,000.00
合计	5,100,000.00

(十六) 金融工具及风险管理

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

1. 风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2011 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额	年初金额
货币资金	210,082.21	3,005,230.82
美元	76,023.33	2,884,591.52
欧元	19,961.34	1,511.54
日元	50,555.03	54,117.12
港币	63,542.51	65,010.64
应收账款	495,923.45	468,610.00
美元	495,923.45	468,610.00
其他应收款	10,305,296.52	10,305,296.52

项目	期末金额	年初金额
港币	10,305,296.52	10,305,296.52
预付账款	2,449.91	1,684,496.74
美元	1,801.11	0.00
欧元	0.00	215,586.76
日元	648.80	1,468,909.98
应付账款	113,034.40	128,708.53
日元	113,034.40	128,708.53
预收账款	4,281,869.94	5,386,356.28
美元	4,263,304.14	5,278,934.59
欧元	18,565.80	107,421.69
合计	15,408,656.43	20,978,698.89

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响，本集团目前并未采取其它措施规避外汇风险。

2) 本集团的公平值利率风险主要来自定息借款及贷款，详情已分别列载于附注八、1 及八、15。由于借款的年期主要为一年以内，本集团承受的公平值利率风险有限，故本集团过往未曾使用任何金融工具对冲潜在利率浮动变化。

本集团的现金流利率风险主要来自浮息借款及银行存款及结余，详情已分别列载于附注八、1 及八、15。本集团之政策是维持浮息借款从而减低公平值利率风险。

本集团所面临有关金融资产及金融负债之利率风险之详情载于本附注流动资金风险管理一节。本集团之现金流利率风险主要集中于本集团之人民币计值借款及银行存款及结余，基于中国人民银行人民币贷款/存款基准利率之浮动。

(2) 信用风险

于期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，于期末，本集团 4.51%（上期：4.35%）和 13.33%（上期：18.15%）应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其它金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

（十七）母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	237,229,793.42	94.42	76,033,249.38	32.05	220,187,730.53	92.94	74,086,765.53	33.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,012,521.65	5.58	8,233,000.00	58.75	16,733,898.77	7.06	8,233,000.00	49.20
合计	251,242,315.07	—	84,266,249.38	—	236,921,629.30	—	82,319,765.53	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	135,003,922.28	0.00	0.00	104,268,065.09	0.00	0.00
1-2 年	17,530,700.34	30.00	5,259,210.12	47,549,397.53	30.00	14,264,819.26
2-3 年	34,802,828.84	60.00	20,881,697.30	21,370,804.09	60.00	12,822,482.45
3 年以上	49,892,341.96	100.00	49,892,341.96	46,999,463.82	100.00	46,999,463.82
合计	237,229,793.42	-	76,033,249.38	220,187,730.53	-	74,086,765.53

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	8,233,000.00	8,233,000.00	100.00	尾款预计难以收回
说明 2	5,779,521.65	0.00	0.00	
合计	14,012,521.65	8,233,000.00	—	—

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以收回的 5 项应收账款 8,233,000.00 元余额计提减值准备。

说明 2: 本公司对关联方等共 3 项应收账款 5,779,521.65 元, 本公司未对其计提坏账准备。

(3) 本期无坏账准备转回 (或收回)。

(4) 本期实际核销的应收账款 283,273.62 元。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中体 (北京) 彩印有限公司	本公司客户	17,360,000.00	2-3 年	6.91
临沂日报社	本公司客户	12,370,000.00	1 年以内	4.92
山西省印刷物资总公司	本公司客户	8,273,065.60	1 年以内	3.29
苏州日报社	本公司客户	7,618,800.00	1 年以内	3.03
成都北人印刷物资公司	本公司客户	6,829,999.94	2-3 年	2.72
合计	—	52,451,865.54	—	20.87

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京京城工业物流有限公司	受同一最终控制人控制	6,938,530.12	2.76
北京北人京延印刷机械厂	本公司的子公司	5,320,773.05	2.12
北京莫尼自控系统有限公司	联合公司	25,061.40	0.01
合计		12,284,364.57	4.89

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,518,966.27	100.00	12,188,521.90	47.76	21,594,731.47	100.00	12,188,521.90	56.44
合计	25,518,966.27	—	12,188,521.90	—	21,594,731.47	—	12,188,521.90	—

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	12,188,521.90	12,188,521.90	100.00	款项预计难以收回
说明 2	13,330,444.37	0.00	0.00	
合计	25,518,966.27	12,188,521.90	—	—

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 5 项其他应收款 12,188,521.90 元余额计提减值准备。

说明 2: 对于员工备用金等 13,330,444.37 元, 未计提坏账准备。

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
北人集团公司	0.00	0.00	1,543,308.91	0.00

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
东南亚	本公司客户	9,088,241.00	3 年以上	35.61	应收款
北京北人京延印刷机械厂	本公司的子公司	813,111.13	2-3 年	3.19	代发工资, 代扣保险
热力公司	热力供应商	670,000.00	3 年以上	2.63	押金
合计		10,571,352.13		41.43	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京北人京延印刷机械厂	本公司之子公司	813,111.13	3.19

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	10,305,296.52	0.8316	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8509	9,088,241.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	149,812,699.26	149,812,699.26
按权益法核算长期股权投资	15,580,187.62	15,567,084.36
长期股权投资合计	165,392,886.88	165,379,783.62
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	165,392,886.88	165,379,783.62

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北人富士	70.00	70.00	29,632,699.26	29,632,699.26	0.00	0.00	29,632,699.26	0.00
北人京延	99.76	99.76	21,000,000.00	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00	0.00
陕西北人	86.24	86.24	99,180,000.00	99,180,000.00	0.00	0.00	99,180,000.00	0.00
小计			149,812,699.26	149,812,699.26	0.00	0.00	149,812,699.26	0.00
权益法核算								
北京莫尼自控系统有限公司	49	49	3,675,000.00	8,957,839.15	0.00	3,318.21	8,954,520.94	0.00
北京北瀛铸造有限责任公司	20	20	1,136,000.00	6,609,245.21	16,421.47	0.00	6,625,666.68	0.00
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	49	49	22,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计			27,351,000.00	15,567,084.36	16,421.47	3,318.21	15,580,187.62	0.00
合计			177,163,699.26	165,379,783.62	16,421.47	3,318.21	165,392,886.88	0.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
北京莫尼自控系统有限公司	49	49	21,622,262.12	3,669,682.54	17,952,579.58	5,939,900.02	-6,771.86
北京北瀛铸造有限责任公司	20	20	69,465,203.00	36,336,869.67	33,128,333.33	44,848,164.04	82,107.33

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	49	49	61,622,911.97	144,744,622.78	-83,121,710.81	24,303,036.86	-23,348,484.86
合计			152,710,377.09	184,751,174.99	-32,040,797.90	75,091,100.92	-23,273,149.39

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	202,357,536.23	204,685,664.31
其他业务收入	11,126,337.17	5,773,606.28
合计	213,483,873.40	210,459,270.59
主营业务成本	163,417,979.66	171,035,467.65
其他业务成本	2,224,415.71	3,824,259.30
合计	165,642,395.37	174,859,726.95

(1) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售	186,607,649.22	145,726,276.16	203,607,008.26	169,691,881.99
其他	15,749,887.01	17,691,703.50	1,078,656.05	1,343,585.66
合计	202,357,536.23	163,417,979.66	204,685,664.31	171,035,467.65

(2) 本期公司前五名客户销售收入总额 39,730,769.22 元，占本期全部销售收入总额的 19.63%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	13,103.26	211,196.23
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-15,050,000.00
合计	13,103.26	-14,838,803.77

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	13,103.26	211,196.23	
其中：			
北京北瀛铸造有限责任公司	16,421.47	212,399.97	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	-3,318.21	-1,203.74	盈利减少
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,528,509.22	-26,115,005.53
加：资产减值准备	2,229,757.47	8,419,440.45
固定资产折旧	13,298,164.54	15,247,562.79
无形资产摊销	1,119,109.64	1,027,521.20
长期待摊费用摊销	0.00	33,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-350.00	-2,685,947.54
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	2,262,529.93	6,302,002.40
投资损失(收益以“-”填列)	-13,103.26	14,838,803.77
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	0.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	2,244,227.30	36,961,075.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-10,421,516.80	-18,347,345.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-38,722,845.62	-74,778,805.90
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,475,517.58	-39,097,697.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	50,500,667.89	50,382,832.16

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	74,222,278.37	86,568,028.75
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-23,721,610.48	-36,185,196.59

(十八) 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-226,323.15	-22,962.25	八. 40、41
计入当期损益的政府补助	65,024.50	6,011,129.59	八. 40
债务重组损益	290,372.80	1,583,495.15	八. 40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	八. 3
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00	
转让持有的长期股权投资损益	0.00	310,801.51	八. 39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	933,559.27	-227,037.18	八. 40、41
小计	1,062,633.42	7,655,426.82	
所得税影响额	0.00	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	276,935.70	109,637.42	
合计	785,697.72	7,545,789.40	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.87	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.77	0.03	-0.03

(十九) 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 7 月 27 日由本公司董事会批准报出。

八、 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、总经理、总会计师签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《上海证券报》、上海证券交易所网站、香港联交所披露易网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程；
- 5、以上备查文件可到本公司董事会办公室查阅,地址为中华人民共和国北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号。

董事长：赵国荣
北人印刷机械股份有限公司
2011 年 7 月 27 日