

北人印刷机械股份有限公司
600860

2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况	8
五、 董事会报告	10
六、 重要事项	17
七、 财务报告（未经审计）	22
八、 备查文件目录	103

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) 公司应出席会议的董事 11 名，亲自出席会议的董事 9 名，非执行董事滕明智先生、独立非执行董事王徽女士因公务不能出席会议，分别委托董事长张培武先生、独立非执行董事王德玉先生代为出席并行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张培武
主管会计工作负责人姓名	姜 驰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦 榆

公司负责人张培武、主管会计工作负责人姜驰及会计机构负责人（会计主管人员）秦榆声明：保证本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	张培武

(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	北人股份
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	1,492,771,944.89	1,485,441,846.03	0.49
所有者权益(或股东权益)	724,413,639.68	756,382,308.67	-4.23
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.72	1.79	-3.91
	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	-33,083,053.94	15,013,244.61	-320.36
利润总额	-31,469,494.84	16,075,878.03	-295.76
归属于上市公司股东的净 利润	-31,968,668.99	14,071,046.21	-327.19
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-33,398,003.60	13,285,348.49	-351.39
基本每股收益(元)	-0.08	0.03	-366.67
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.08	0.03	-366.67
稀释每股收益(元)	-0.08	0.03	-366.67
加权平均净资产收益率 (%)	-4.32	1.87	减少 6.19 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-67,056,225.47	-26,569,951.97	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.16	-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	-955,658.70
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,215,600.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	353,617.52
少数股东权益影响额（税后）	-184,224.49
合计	1,429,334.61

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									
1、人民币普通股	322,000,000	76.3						322,000,000	76.3
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	100,000,000	23.7						100,000,000	23.7
4、其他									

三、股份总数	422,000,000	100					422,000,000	100
--------	-------------	-----	--	--	--	--	-------------	-----

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于 2012 年 6 月 18 日接实际控制人北京京城机电控股有限责任公司及控股股东北人集团公司通知，经北京京城机电控股有限责任公司董事会审议，同意北京京城机电控股有限责任公司通过无偿划转的方式取得北人集团公司持有的本公司 201,620,000 股股份，占本公司总股本的 47.78%。本次国有股权划转实施后，北人集团公司不再持有本公司股份，北京京城机电控股有限责任公司将成为本公司控股股东。

关于本次国有股权划转，香港证券及期货事务监察委员会已经同意本次收购行为并豁免收购人履行要约收购义务，尚需国务院国有资产监督管理委员会的批准，尚需中国证券监督管理委员会就上市公司收购报告书审核无异议并豁免北京京城机电控股有限责任公司履行要约收购义务。

(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	16,958 户（其中：A 股 16,873 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	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.37	98,603,199	60,000	0	未知
中信信托有限责任公司－0808 全配 03	未知	0.72	3,021,542	0	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	2,280,800	-16,000	0	未知
北京桐隆投资顾问有限公司	未知	0.31	1,290,551	0	0	未知
詹纯新	未知	0.21	900,000	0	0	未知
伍志强	未知	0.19	820,000	0	0	未知
胡光力	未知	0.18	769,831	769,831	0	未知
李虹	未知	0.18	766,000	766,000	0	未知
陶能	未知	0.18	748,477	0	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	98,603,199	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	2,280,800	人民币普通股
北京桐隆投资顾问有限公司	1,290,551	人民币普通股
詹纯新	900,000	人民币普通股
伍志强	820,000	人民币普通股
胡光力	769,831	人民币普通股
李虹	766,000	人民币普通股
陶能	748,477	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 2012 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 2012 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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
张培武	董事长	0	0	0	0	-	0	0
陈邦设	董事.总经理	0	0	0	0	-	0	0
滕明智	非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
吴东波	非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
李升高	非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
魏 莉	非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
姜 驰	执行董事	0	0	0	0	-	0	0
张双儒	独立非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
王 徽	独立非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
谢炳光	独立非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
王德玉	独立非执行董事	0	0	0	0	-	0	0
王连升	监事长	0	0	0	0	-	0	0
郭 轩	监事	0	0	0	0	-	0	0
王慧玲	监事	0	0	0	0	-	0	0
焦瑞芳	董事会秘书	0	0	0	0	-	0	0
孔达钢	副总经理	0	0	0	0	-	0	0
陈长革	副总经理	0	0	0	0	-	0	0
薛克新	副总经理	0	0	0	0	-	0	0
成天明	副总经理	0	0	0	0	-	0	0

注：

(1) 除上文所披露者外，于 2012 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 2012 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

1、2012 年 5 月 29 日, 公司召开 2011 年度股东周年大会, 审议通过了增补陈邦设先生、姜驰女士为公司执行董事, 增补吴东波女士为公司非执行董事, 增补张双儒先生为公司独立非执行董事。

2、2012 年 3 月 15 日, 公司第七届董事会第四次会议审议通过了聘任陈邦设先生为公司总经理, 薛克新先生、成天明先生为公司副总经理。

3、2012 年 1 月 12 日, 公司第七届董事会第二次临时会议审议通过赵国荣先生辞去公司董事及董事长职务, 辞去战略委员会召集人及薪酬与考核委员会委员职务; 选举张培武先生为公司董事长。

4、2012 年 5 月 11 日, 公司第七届董事会第三次临时会议审议通过许文才先生辞去公司独立非执行董事、战略委员会委员及提名委员会委员职务。

5、2012 年 7 月 5 日, 公司第七届董事会第六次会议审议通过增补张双儒先生、陈邦设先生、姜驰女士为董事会战略委员会委员; 增补张双儒先生为董事会提名委员会召集人。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况讨论与分析

1、上半年工作回顾

报告期内, 由于世界经济增长低迷, 欧债危机对世界经济的潜在威胁增大, 国际货币基金组织也进一步下调了全球经济增长预期指数。国内受国家宏观经济调控影响, 主要以经济转型为主线, 主动调控发展速度, GDP 增速放缓。对于印刷机械制造而言, 行业竞争加剧, 世界知名印机制造商正面临重新整合的趋势, 国内印刷机械制造行业面临着“高不足, 低过剩”的局面, 包装印刷和印后设备销售呈上升态势, 绿色、环保印刷仍然是关注焦点。

面对国内外激烈的市场竞争, 公司时刻关注市场变化, 及时进行营销策略调整, 进一步加强技术创新, 加大产品结构调整力度, 不断开发生产出一系列适销对路的产品, 最大限度满足市场需求, 提升公司产品竞争力。

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 37,794 万元, 实现利润为人民币-3,196.87 万元。

(1) 加强技术创新, 加大产品结构调整力度, 提升产品竞争力

报告期, 公司加强技术创新, 建立研发与市场联动机制, 及时掌握客户需求, 提高新产品研发和生产速度, 努力向数字化印刷升级, 向包装、绿色印刷转型, 不断提升产品竞争力, 形成可持续发展的产品开发体系。开发的国家级数字化对开多色平版印刷机项目 K072 已开始投

产；N556 双色平版印刷机完成样机试制鉴定并实现销售；B598 新型书刊机完成开发并实现销售，无溶剂复合涂布机成功参展。

(2) 强化市场开拓，确保销售目标的完成

报告期，公司全力推进销售工作，创新营销模式及激励机制，加强产销衔接，提高市场反应速度，积极寻求市场的突破点和空白点。同时及时反馈市场信息，提出公司产品需求计划，并与研发人员配合，进行了市场调研和产品研发讨论，为公司产品进入新的细分市场打下基础。

(3) 推进“三个基地”和打造供应链建设，缩短生产周期

报告期，公司以市场为中心，以销售计划为主线，以“提高双效”为落脚点，积极推进“三个基地”的建设工作，重点落实物资采购管理，积极与供应商进行业务沟通，强化对供应商的考核，利用 ERP 系统对采购物资分等级进行管理，重点落实保订单、保市场的工作要求，及时解决生产中存在的问题。最大限度缩短生产周期。

(4) 开展质量攻关、技术攻关，加大质量过程控制力度，落实质量责任

报告期，公司突出质量管理体系建设，持续推进质量项目改进工作，加强工艺纪律检查力度、产品质量监督力度和质量考核力度，组织进行了 ISO9000 体系内审和管理评审工作，严格落实质量责任主体，形成了产品质量良性运行机制，提高了产品质量水平，减少了质量损失，促进了质量管理体系有效运行。

(5) 优化管理模式，严格管理，控制投入，提升管理水平

报告期，公司通过加强综合管理、制度建设，全面落实“三个计划”的统一管理，积极完善生产 BOM 及期量标准，充分利用 ERP 系统，推进内控制度建设和实施流程管理等措施，进一步落实了重点工作，明确了责任目标，夯实了基础工作，已顺利实现生产资源平衡协调，实现保证资源、节约资金、控制投入的管理目标，提升了公司管理水平。

(6) 加强资金管理，努力降低生产和管理成本

报告期，公司加强资金管理、预算管理，严格控制三项费用支出，做好销售收入及回款预算的事前、事中控制及预警分析，努力降低产品制造成本和各项管理费用。凭借信息化管理手段，为执行各项管控标准提供长效而及时的监控，进而有效巩固改善成果，提高公司资金使用效率。

(7) 加强安全生产，深入开展安全生产标准化工作，建立安全生产长效机制

报告期，公司全面落实安全生产责任制，层层签订《安全生产目标管理责任书》，以“安全月”等诸多形式，努力提高公司全体员工的安全生产素质，通过积极组织各单位每月进行生产现场安全隐患排查和全面开展创建国家安全生产标准化企业活动，促进公司安全生产标准化建设。

2、下半年工作展望

下半年，由于全球及国内经济下行压力依然很大，经济增长进一步放缓。伦敦奥运会的召开可能会对欧洲的经济增长有一定的刺激作用，但由于欧债危机的潜在影响没有得到根本解

决，国外经济仍然存在不确定性。国内依然以“调结构、促转型，拉动消费”为重点工作。对于印刷企业来讲，全球一体化进程加快，数码印刷，数字传播技术对传统书报刊印刷的冲击仍将持续，绿色、环保印刷仍是主流。

面对各种机遇与挑战，公司将进一步加强技术创新，优化产品结构，提高产品质量，以更高性价比的产品赢得客户，积极开拓营销渠道，创新营销模式，实现既定战略目标。通过内部开源节流，外部创新发展，全面提高产品的市场竞争力，提升企业的整体实力。

(1) 进一步加快技术创新的步伐，推动公司产品的更新换代

进一步加快产品创新步伐，坚持研发先行的理念，广泛开展国内外技术交流与合作，加强技术专家队伍建设工作，强化工艺路线优化工作，努力提高产品质量的一致性和稳定性，以绿色、环保为基础，以突破、创新为目标，加快向包装领域、新功能配置方向的技术开发，加快产品更新换代的速度。

(2) 精细措施，严格管理，降低成本，提高效益

进一步健全定期分析和动态管理的预警机制，加强“三个计划”的协调统一，努力降低企业运营成本，加快存货周转率，加深应收账款动态管理，加强企业基础管理，提高资金使用效率，提升管理水平，提高生产效益。

(3) 加大市场开拓的力度和深度，确保全年销售目标完成

进一步加强市场调研，紧抓市场机遇，加强营销队伍的建设，提高市场信息采集质量，全面固化营销手段、方法、政策的创新与营销理念创新的有机融合，全面提升营销综合能力，确保全年销售目标的实现。

(4) 强化考核激励机制，提高工作效率

进一步完善考核激励机制作作为长效机制建设，突出以岗位责任制、目标管理、预算管理 etc 考核制度为出发点，严格规范，强化执行力，提高工作效率，实现企业健康、可持续发展。

(5) 加快“三个基地”建设，缩短生产周期，提高市场反应速度

进一步加快产业布局优化工作，强化“三个基地”建设力度，推进技术、营销和生产等部门的有效沟通，不断提高和优化供应链建设，缩短生产周期，提高对市场需求的反应速度，满足市场需求，为公司长远发展奠定基础。

(6) 重新整合现有资产和业务，强化公司盈利能力

进一步加快公司发展战略的完善和制定工作，通过盘整资源，整合业务，充分而有效地利用现有存量资产积极开拓新业务，为公司寻找新的利润增长点，努力提升公司整体实力。

(二)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	176,194,363.54	152,358,746.02	-19.32	-5.58	4.55	减少 21.85 个百分点
凹版印刷机销售	159,745,230.08	120,517,474.99	0.69	-9.20	-9.69	减少 4.39 个百分点
表格机销售	26,716,746.81	21,824,726.29	-1.07	-13.78	-15.53	减少 3.56 个百分点
合计	362,656,340.43	294,700,947.30	-9.16	-7.85	-3.38	减少 12.83 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

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	346,313,929.08	-14.36
国外	23,655,925.78	110.01

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要是本期针对应收账款中逾期应收账款计提的坏账准备 640.36 万元、由于市场竞争的加剧，原材料、人工成本等上涨，使生产成本上升，同时产品的销售价格有所下降。因此在对公司存货进行减值测试的基础上，公司相应计提了存货跌价准备 1,129.31 万元。

(三)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。

(四)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。

(五) 税项

单位:千元 币种:人民币

	二零一二年 一至六月	二零一一年 一至六月
税项包括:		
中国所得税		
本期	0	0
递延	0	118

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% (二零一一年: 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% (二零一一年: 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%。

(六) 净利润

单位:元 币种:人民币

	二零一二年 一至六月	二零一一年 一至六月
归属于上市公司股东的净利润	-31,968,668.99	14,071,046.21

(七) 股息

截至二零一二年六月三十日止六个月并无已付或已建议之股息 (截至二零一一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。

(八) 每股收益

单位:元 币种:人民币

项 目	序 号	二零一二年 一至六月	二零一一年 一至六月
归属于母公司股东的净利润	1	-31,968,668.99	14,071,046.21
归属于母公司的非经常性损益	2	1,429,334.61	785,697.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-33,398,003.60	13,285,348.49
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)	$13=1 \div 12$	-0.08	0.03
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	-0.08	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		

项 目	序 号	二零一二年 一至六月	二零一一年 一至六月
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.08	0.03
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.08	0.03

（九）股本

单位:元 币种:人民币

注册，已发行及缴足之股本：	
于二零一一年一月一日、二零一一年十二月三十一日及二零一二年六月三十日	
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）或有负债

截止二零一二年六月三十日，本公司无重大或有负债

（十一）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第二百三十一条对现金分红做如下规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司董事会的利润分配预案中，以现金方式分配的利润应不少于当年实现的年可分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立非执行董事应当对此发表独立意见。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司组织董事、监事及高级管理人员认真学习了中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及北京证监局下发的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》，切实提高了公司对现金分红问题的认知水平，进一步增强了回报股东的意识。在认真学习贯彻相关文件内容的基础上，公司拟修改完善公司章程中对于现金分红事项的规定，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

为保证公司运作的合法合规，公司上半年按照五部委联合发布的《企业内部控制配套指引》的要求，继续完善了内控评价标准和内控自我评价工作。

报告期公司股东大会、董事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专门委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在管理交易、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

2012 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整相关事项。

(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		1,423,883.79	100.00	货币结算		
北人集团公司	母公司	购买商品	购买商品	协议价		21,548.54	0.21	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		5,727,362.36	8.76	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		3,370,717.92	5.16	货币结算		

北京京城工业物流有限公司	控股股东	购买商品	购买商品	协议价		15,335,169.16	23.45	货币结算		
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	提供劳务	土地、房屋租赁	协议价		2,203,532.34	62.06	货币结算		
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	提供劳务	房屋租赁	协议价		50,331.00	1.42	货币结算		
北京京城长野工程机械有限公司	其他	提供劳务	房屋租赁	协议价		1,296,637.80	36.52	货币结算		
合计						29,429,182.91				

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
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司			-3,775,548.53	5,774,271.98
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司			216,956.17	2,611,584.46
北京京城工业物流有限公司	实际控制人下属公司			12,559,195.92	23,588,695.47
北人集团公司	母公司			953,521.36	953,521.36
北京京城长野工程机械有限公司	实际控制人下属公司			346,599.00	346,599.00
合计				10,300,723.92	33,274,672.27
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0	

(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	租赁收益对公	是否关	关联关系
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	--------	--------	-----	------

							依据	司影响	联交易	
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地、房屋	75,308,972.86	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	2,203,532.34	协议价	当期收入	是	联营公司
本公司	北京莫尼自控系统有限公司	房屋	0	2011 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	50,331.00	协议价	当期收入	是	联营公司
本公司	北京京城长野工程机械有限公司	房屋	17,955,734.72	2012 年 3 月 1 日	2013 年 2 月 28 日	1,296,637.80	协议价	当期收入	是	实际控制人属下公司

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	963.86
报告期末对控股子公司担保余额合计	835.00
公司担保总额（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	835.00
担保总额占公司净资产的比例	1.15
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 2012 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 2012 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、公司于 2012 年 4 月 6 日从实际控制人北京京城机电控股有限责任公司获悉其正在筹划重大事项，拟对公司进行重大资产重组工作，为此，公司立即发布了《重大事项停牌公告》，公司股票自 4 月 9 日起开始停牌，随即 4 月 13 日发布了《重大资产重组停牌公告》，并分别于 5 月 15 日和 6 月 14 日发布了《延期复牌公告》。期间公司每周发布一次《重大资产重组进展情况公告》。公司股票于 7 月 6 日复牌，披露了重大资产置换暨关联交易预案。

(十四) 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
第七届董事会第二次临时会议决议公告及董事辞职公告	《上海证券报》B14 版	2012 年 1 月 13 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
第七届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》A7 版	2012 年 3 月 16 日	同上
第七届监事会第四	《上海证券报》A7 版	2012 年 3 月 16 日	同上

次会议决议公告			
持续关联交易公告	《上海证券报》A7 版	2012 年 3 月 16 日	同上
年报及摘要	《上海证券报》A7 版	2012 年 3 月 16 日	同上
重大事项停牌公告	《上海证券报》55 版	2012 年 4 月 7 日	同上
2011 年度股东周年大会通知	《上海证券报》B39 版	2012 年 4 月 12 日	同上
重大资产重组停牌公告	《上海证券报》48 版	2012 年 4 月 14 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》151 版	2012 年 4 月 21 日	同上
第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 27 日	同上
第七届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 27 日	同上
一季报报告摘要	《上海证券报》B45 版	2012 年 4 月 27 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》146 版	2012 年 4 月 28 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》28 版	2012 年 5 月 5 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》30 版	2012 年 5 月 12 日	同上
第七届董事会第三次临时会议决议公告	《上海证券报》30 版	2012 年 5 月 12 日	同上
2011 年度股东周年大会补充通知	《上海证券报》B45 版	2012 年 5 月 15 日	同上
延期复牌公告	《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 16 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》42 版	2012 年 5 月 19 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》31 版	2012 年 5 月 26 日	同上
2011 年度股东周年大会决议公告	《上海证券报》B21 版	2012 年 5 月 30 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》34 版	2012 年 6 月 2 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》41 版	2012 年 6 月 9 日	同上
延期复牌公告	《上海证券报》B27 版	2012 年 6 月 15 日	同上

关于控股股东国有股权无偿划转的公告	《上海证券报》封 11 版	2012 年 6 月 19 日	同上
简式权益变动报告书	《上海证券报》封 11 版	2012 年 6 月 19 日	同上
收购报告书（摘要）	《上海证券报》封 11 版	2012 年 6 月 19 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》B48 版	2012 年 6 月 21 日	同上
股权上划财务顾问意见	《上海证券报》B48 版	2012 年 6 月 21 日	同上
重大资产重组进展情况公告	《上海证券报》16 版	2012 年 6 月 30 日	同上

七、财务报告（未经审计）

合并资产负债表

2012 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	七、1	84,400,627.90	161,866,351.06
交易性金融资产			
应收票据	七、2	24,100,085.00	20,263,400.00
应收账款	七、3	238,670,990.49	163,969,806.39
预付款项	七、4	27,011,687.87	30,187,908.20
应收利息			
应收股利	七、5	113,600.00	113,600.00
其他应收款	七、6	26,412,239.39	17,583,975.31
存货	七、7	438,685,513.33	422,781,854.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		839,394,743.98	816,766,895.15
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	七、8	15,395,315.20	15,660,364.86
投资性房地产	七、9	6,650,597.90	6,739,095.77
固定资产	七、10	512,820,228.60	526,997,541.58

在建工程	七、11	3,854,811.22	3,179,294.90
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	七、12	102,577,910.47	104,020,316.25
商誉			
长期待摊费用	七、13	9,367,320.00	9,367,320.00
递延所得税资产	七、14	2,711,017.52	2,711,017.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		653,377,200.91	668,674,950.88
资产总计		1,492,771,944.89	1,485,441,846.03

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

合并资产负债表（续）

2012 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	七、16	219,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、17	5,350,000.00	16,950,000.00
应付账款	七、18	331,673,679.12	272,997,745.92
预收款项	七、19	80,843,583.33	88,449,580.42
应付职工薪酬	七、20	31,310,202.23	39,091,724.51
应交税费	七、21	3,934,563.46	-4,129,380.97
应付利息	七、22	782,610.06	751,944.17
应付股利			
其他应付款	七、23	43,669,473.27	41,361,493.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、24	445,489.40	2,257,016.55
流动负债合计		717,009,600.87	677,730,124.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、25	31,230,485.23	31,685,168.05
预计负债	七、26	542,407.38	567,607.38
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、27	716,275.66	716,275.66
非流动负债合计		32,489,168.27	32,969,051.09
负债合计		749,498,769.14	710,699,175.44
股东权益：			

股本	七、28	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	七、29	522,877,777.87	522,877,777.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、30	43,172,707.88	43,172,707.88
一般风险准备			
未分配利润	七、31	-263,636,846.07	-231,668,177.08
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		724,413,639.68	756,382,308.67
少数股东权益	七、32	18,859,536.07	18,360,361.92
股东权益合计		743,273,175.75	774,742,670.59
负债和股东权益总计		1,492,771,944.89	1,485,441,846.03

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

母公司资产负债表

2012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		67,451,378.87	133,470,663.08
交易性金融资产			
应收票据		23,995,085.00	16,108,400.00
应收账款	十六、1	155,598,418.00	102,108,162.49
预付款项		5,013,663.13	2,001,561.11
应收利息		303,400.01	343,324.17
应收股利		113,600.00	113,600.00
其他应收款	十六、2	16,388,937.49	7,085,647.86
存货		294,761,107.86	289,129,226.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,000,000.00	95,000,000.00
流动资产合计		653,625,590.36	645,360,585.69
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	165,208,014.46	165,473,064.12
投资性房地产		6,650,597.90	6,739,095.77
固定资产		394,269,475.41	406,098,867.03
在建工程		3,770,577.50	2,816,487.16
工程物资			
固定资产清理			

无形资产		83,623,991.87	84,638,825.87
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		662,889,977.14	675,133,659.95
资产总计		1,316,515,567.50	1,320,494,245.64

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

母公司资产负债表（续）

2012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		210,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		196,490,462.30	176,242,675.31
预收款项		26,435,629.90	12,730,422.05
应付职工薪酬		13,651,748.25	22,320,919.37
应交税费		1,612,671.27	-4,622,406.84
应付利息		777,442.00	751,944.17
应付股利			
其他应付款		56,880,153.16	58,521,768.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		345,389.12	1,706,815.99
流动负债合计		506,193,496.00	477,652,139.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		26,345,183.99	25,973,413.38
预计负债		542,407.38	567,607.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,887,591.37	26,541,020.76
负债合计		533,081,087.37	504,193,159.77
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		-194,802,565.00	-161,935,959.26
股东权益合计		783,434,480.13	816,301,085.87
负债和股东权益总计		1,316,515,567.50	1,320,494,245.64

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

合并利润表

2012 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		377,942,439.36	425,071,264.38
其中：营业收入	七、33	377,942,439.36	425,071,264.38
二、营业总成本		410,760,443.64	410,071,123.03
其中：营业成本	七、33	304,439,864.05	330,251,225.44
营业税金及附加	七、34	2,339,368.24	2,824,227.16
销售费用		28,022,250.73	26,144,621.20
管理费用		51,357,387.73	44,546,076.89
财务费用	七、35	6,904,827.88	4,965,214.87
资产减值损失	七、36	17,696,745.01	1,339,757.47
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）	七、37	-265,049.66	13,103.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-265,049.66	13,103.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,083,053.94	15,013,244.61
加：营业外收入	七、38	2,614,796.17	1,360,269.67
减：营业外支出	七、39	1,001,237.07	297,636.25
其中：非流动资产处置损失		955,658.70	226,673.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,469,494.84	16,075,878.03
减：所得税费用	七、40		117,848.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,469,494.84	15,958,029.21
归属于母公司股东的净利润		-31,968,668.99	14,071,046.21
少数股东损益		499,174.15	1,886,983.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.03
（二）稀释每股收益		-0.08	0.03
八、其他综合收益			
八、综合收益总额		-31,469,494.84	15,958,029.21
归属于母公司股东的综合收益总额		-31,968,668.99	14,071,046.21
归属于少数股东的综合收益总额		499,174.15	1,886,983.00

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

母公司利润表

2012 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	186,132,145.46	213,483,873.40
减：营业成本	十六、4	158,370,595.35	165,642,395.37
营业税金及附加		1,488,646.67	1,824,671.96
销售费用		9,615,122.89	9,817,189.41
管理费用		29,184,999.88	25,569,361.91
财务费用		3,611,223.26	2,104,301.02
资产减值损失		16,761,630.01	2,229,757.47
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	-265,049.66	13,103.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-265,049.66	13,103.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-33,165,122.26	6,309,299.52
加：营业外收入		344,094.89	290,172.80
减：营业外支出		45,578.37	70,963.10
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-32,866,605.74	6,528,509.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-32,866,605.74	6,528,509.22

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

合并现金流量表

2012 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		227,928,462.28	358,052,927.29
收到的税费返还		361,600.63	728,318.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	9,218,694.86	19,725,436.57

经营活动现金流入小计		237,508,757.77	378,506,682.74
购买商品、接受劳务支付的现金		154,998,393.41	249,320,394.56
支付给职工以及为职工支付的现金		102,750,527.11	100,811,750.27
支付的各项税费		15,229,854.93	29,106,642.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	31,586,207.79	25,837,847.06
经营活动现金流出小计		304,564,983.24	405,076,634.71
经营活动产生的现金流量净额		-67,056,225.47	-26,569,951.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		249,051.91	
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		1,320.00	350.00
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			
投资活动现金流入小计		250,371.91	350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,971,876.26	3,261,818.17
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,971,876.26	3,261,818.17
投资活动产生的现金流量净额		-2,721,504.35	-3,261,468.17
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		166,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、42	5,274,602.69	8,537,623.16
筹资活动现金流入小计		171,274,602.69	148,537,623.16
偿还债务所支付的现金		167,000,000.00	137,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,688,493.06	4,816,568.23
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	七、42	1,816,809.87	4,838,738.72
筹资活动现金流出小计		175,505,302.93	147,405,306.95
筹资活动产生的现金流量净额		-4,230,700.24	1,132,316.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		499.72	-1,171.23
五、现金及现金等价物净增加额	七、42	-74,007,930.34	-28,700,275.16
加：期初现金及现金等价物余额	七、42	156,591,748.37	110,505,385.35
六、期末现金及现金等价物余额	七、42	82,583,818.03	81,805,110.19

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

母公司现金流量表

2012 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		113,507,471.25	183,685,815.71

收到的税费返还		15,981.49	133,002.96
收到其他与经营活动有关的现金		3,365,881.34	16,580,951.37
经营活动现金流入小计		116,889,334.08	200,399,770.04
购买商品、接受劳务支付的现金		84,985,466.35	125,893,993.80
支付给职工以及为职工支付的现金		62,289,120.46	58,067,390.01
支付的各项税费		8,173,572.97	16,255,150.05
支付其他与经营活动有关的现金		27,997,636.88	21,658,753.76
经营活动现金流出小计		183,445,796.66	221,875,287.62
经营活动产生的现金流量净额		-66,556,462.58	-21,475,517.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,249,051.91	
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
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		2,992,590.83	1,221,005.84
投资活动现金流入小计		98,241,642.74	1,221,355.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,360,977.26	256,280.00
投资支付的现金		90,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,360,977.26	80,256,280.00
投资活动产生的现金流量净额		6,880,665.48	-79,034,924.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		165,000,000.00	135,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		165,000,000.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金		165,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,343,986.83	3,209,997.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		171,343,986.83	58,209,997.51
筹资活动产生的现金流量净额		-6,343,986.83	76,790,002.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		499.72	-1,171.23
五、现金及现金等价物净增加额		-66,019,284.21	-23,721,610.48
加：期初现金及现金等价物余额		133,470,663.08	74,222,278.37
六、期末现金及现金等价物余额		67,451,378.87	50,500,667.89

法定代表人：张培武 主管会计工作负责人：姜驰 会计机构负责人：秦榆

合并股东权益变动表

2012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		-231,668,177.08		18,360,361.92	774,742,670.59
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	522,877,777.87			43,172,707.88		-231,668,177.08		18,360,361.92	774,742,670.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-31,968,668.99		499,174.15	-31,469,494.84
（一）净利润							-31,968,668.99		499,174.15	-31,469,494.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-31,968,668.99		499,174.15	-31,469,494.84
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-263,636,846.07		18,859,536.07	743,273,175.75

法定代表人：张培武

主管会计工作负责人：姜驰

会计机构负责人：秦榆

合并股东权益变动表（续）

2011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	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、本期增减变动金额（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. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	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：张培武

主管会计工作负责人：姜驰

会计机构负责人：秦榆

母公司股东权益变动表

2012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		-161,935,959.26	816,301,085.87
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		-161,935,959.26	816,301,085.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-32,866,605.74	-32,866,605.74
（一）净利润							-32,866,605.74	-32,866,605.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-32,866,605.74	-32,866,605.74
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-194,802,565.00	783,434,480.13

法定代表人：张培武

主管会计工作负责人：姜驰

会计机构负责人：秦榆

母公司股东权益变动表（续）

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	上期金额							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	
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、本期增减变动金额（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. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-160,167,537.58	818,069,507.55

法定代表人：张培武

主管会计工作负责人：姜驰

会计机构负责人：秦榆

一、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2012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

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项编制。

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则 — 基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其它相关规定（以下合称企业会计准则）、以及中国证券监督管理委员会（证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 — 财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

此外，本财务报表同时符合香港《公司条例》的披露要求及香港联合交易所有限公司《证券上市规则》适用的披露条例。

三、遵循企业会计准则的声明

本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

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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。除某些金融工具、投资性房地产以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4. 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

合并财务报表所采用的会计方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始在本公司的合并报表中将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并时合并范围内的所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司

所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

子公司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，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、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。

5. 现金及现金等价物

现金流量表之现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限短(一般不超过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。

6. 外币业务和外币财务报表折算

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以及符合特定条件的现金流量套期计入权益外，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。

7. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本集团按投资目的和经济实质于初始确认时对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，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产。除非被指定为套期工具，衍生金融工具被分类为交易性。

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。

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。

其他金融负债指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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；

本集团在初始确认时，确定金融资产和金融负债的分类。

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。

(3) 金融资产和金融负债的初始确认和计量

金融资产和金融负债于本集团成为金融工具合同的一方时，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或金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产或金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量

本集团按照公允价值对金融资产和金融负债进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产或结清该金融负债时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

一对持有至到期投资、贷款和应收款项以及其它金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量；

—在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本集团金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动(不包括应计的利息收入和支出)形成的利得或损失，计入利润表中的“公允价值变动收益”；

—可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产中属于摊余成本变动形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入利润表中的“投资收益”。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的市场报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。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。

对于不存在活跃市场的金融工具，本集团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。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产(含单项或一组类似金融资产)整体及其一部分，满足下列条件之一的，本集团终止确认该金融资产或其一部分：

—收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

—本集团已转移几乎所有与该金融资产有关的风险和报酬，或虽然既没有转移也没有保留与该金融资产所有权有关的几乎全部的风险和报酬，但已放弃对该金融资产的控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(7) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于每个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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，不予转回。

8. 应收款项

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

9. 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。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。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量。当存货的可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

10. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企

业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期权益性投资。

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

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 长期股权投资的初始计量：

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

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

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；

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初始投资成本；

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初始投资成本；

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

定确定初始投资成本。

（3） 长期股权投资的后续计量：

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

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

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

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

（4） 处置长期股权投资

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

（5） 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其

可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备；其它股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

11. 投资性房地产

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

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（或其他方法）计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		2.000
房屋建筑物	40	3	2.425

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12. 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。

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	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

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

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出。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工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用和汇兑损益以及其它相关费用。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14. 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。

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

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。

15. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术。

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

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

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

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17. 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、以成本模式计量的投资性房地产、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。对存在下列减值迹象的资产时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试：

(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。

若减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额确认减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊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。

19. 职工薪酬

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

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

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

20. 预计负债

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

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

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

21. 收入确认原则

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

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

22. 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。

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏

损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

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

24. 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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25. 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。

26. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本期无会计政策、会计估计变更和前期差错更正。

27. 重要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要对不确定的未来事项在资产负债表日对财务报表的影响加以估计，未来的实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

五、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%-5%
房产税	房产原值的70%-80%和房产租赁收入	1.2%和12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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有限责任公司	25%

2. 税收优惠及批文

本集团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 2011 年 10 月 9 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：GF201161000113，证书有效期为三年，按照 15%税率计缴企业所得税。

北人印刷机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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	期末投资金额(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	10,806,101.94	0.00	0.00
其他方式取得的子公司													
北京北人	中外	北京	制造业	美元510	生产印刷机、销售自产	2,963.27	0.00	70.00	70.00	是		0.00	0.00

北人印刷机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

富士印刷机械有限公司	合资公司	朝阳区			品						8,043,148.38		
北京北人京延印刷机械有限责任公司	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	10,285.75	0.00	0.00

武汉凡谷电子技术股份有限公司会计报表附注

20X4年1月1日至20X6年12月31日

(本附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(二) 合并范围变更的说明

本期合并范围没有变化。

七、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2012年1月1日，“期末”系指2012年6月30日，“本期”系指2012年1月1日至6月30日，“上期”系指2011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			11,251.30			10,449.33
人民币	11,179.04		11,179.04	10,377.07		10,377.07
日元	891.00	0.0796	72.26	891.00	0.0811	72.26
银行存款			82,572,566.73			156,581,299.04
人民币	82,308,760.13		82,308,760.13	155,947,530.11		155,947,530.11
美元	15,769.94	6.3249	99,196.64	82,754.89	6.3009	521,430.30
港币	76,425.48	0.8152	61,950.33	76,413.85	0.8107	61,948.71
日元	1,276,517.81	0.0796	102,572.41	620,262.00	0.0811	50,305.11
欧元	10.39	7.8710	87.22	10.39	8.1625	84.81
其他货币资金			1,816,809.87			5,274,602.69
人民币	1,816,809.87		1,816,809.87	5,274,602.69		5,274,602.69
合计			84,400,627.90			161,866,351.06

截止2012年6月30日，其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
------	------	------

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	24,100,085.00	20,263,400.00

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 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	佛山市南海中天装饰材料有限公司	2012.5.10	2012.11.10	2,800,000.00
银行承兑汇票	史丹利化肥股份有限公司	2012.3.06	2012.9.06	1,000,000.00
银行承兑汇票	山东天成书业有限公司	2012.03.01	2012.09.01	1,000,000.00
银行承兑汇票	焦作市金霸彩印有限公司	2012.03.12	2012.09.12	1,000,000.00
银行承兑汇票	合肥远东印务有限责任公司	2012.05.22	2012.11.22	1,000,000.00
银行承兑汇票	合肥远东印务有限责任公司	2012.05.22	2012.11.22	1,000,000.00
合计				7,800,000.00

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	239,777,808.05	69.78	92,651,213.39	38.64	233,755,982.82	88.97	90,390,459.29	38.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	103,860,037.73	30.22	12,315,641.90	11.86	28,993,358.87	11.03	8,389,076.01	28.93
合计	343,637,845.78	—	104,966,855.29	—	262,749,341.69	100.00	98,779,535.30	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	119,287,722.90	0.00	0.00	113,750,998.36	0.00	0.00
1-2 年	35,465,558.35	30.00	10,639,667.51	29,185,159.71	30.00	8,755,547.91
2-3 年	7,532,452.30	60.00	4,519,471.38	22,962,283.42	60.00	13,777,370.05
3 年以上	77,492,074.50	100.00	77,492,074.50	67,857,541.33	100.00	67,857,541.33
合计	239,777,808.05	—	92,651,213.39	233,755,982.82	—	90,390,459.29

2) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	14,454,009.58	12,315,641.90	85.21	部分款项预计难以收回
说明 2	89,406,028.15	0.00	0.00	
合计	103,860,037.73	12,315,641.90	—	

说明 1：本公司对于账龄较长，尾款预计难以收回的 84 项应收账款 14,454,009.58 元，个别认定计提坏账准备 12,315,641.90 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 89,406,028.15 元，本公司未对其计提坏账准备。

(2) 本期无坏账准备转回（或收回）。

(3) 本期实际核销的应收账款 216,289.63 元。

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
泰安日报社	公司客户	15,168,000.00	1 年以内	4.41
体育报社(东华翰霖)	公司客户	13,180,000.00	3 年以上	3.84
临沂日报社	公司客户	6,905,000.00	1 年以内	3.23
		4,180,000.00	1-2 年	

湖南省印刷物资有限责任公司	公司客户	8,176,688.88	1 年以内	2.38
湖北日报传媒集团招标采购中心	公司客户	6,496,000.00	1 年以内	1.89
合计		54,105,688.88		15.75

(6) 期末无应收关联方账款情况

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	419,065.17	6.3249	2,650,545.27	611,033.00	6.3009	3,857,628.35

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	25,505,734.90	94.43	28,554,361.99	94.59
1—2 年	1,254,440.29	4.64	1,370,283.53	4.54
2—3 年	59,945.02	0.22	5,445.02	0.02
3 年以上	191,567.66	0.71	257,817.66	0.85
合计	27,011,687.87	100.00	30,187,908.20	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
北京伟伯康科技发展有限公司	供应商	2,722,733.16	1 年以内	交易未完成
陕西超宇机械工程有限公司	供应商	2,156,000.00	1 年以内	交易未完成
莱默尔(杭州)机电设备有限公司	供应商	1,066,211.00	1 年以内	交易未完成
贝加莱工业自动化国际贸易(上海)有限公司	供应商	699,724.40	1 年以内	交易未完成
上海力弘印刷器材有限公司	供应商	615,300.00	1 年以内	交易未完成
合计	—	7,259,968.56	—	—

(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
日元	7,930,000.00	0.0796	630,797.26	1,530,000.00	0.0811	127,684.62

5. 应收股利

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账龄 1 年以内的应收股利	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00
其中：				
北京北赢铸造有限责任公司	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00
合计	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00

6. 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	38,613,643.06	100.00	12,201,403.67	31.60	32,212,079.45	100.00	14,628,104.14	45.41
合计	38,613,643.06	—	12,201,403.67	—	32,212,079.45	—	14,628,104.14	—

(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	12,201,403.67	12,201,403.67	100.00	款项预计难以收回
说明 2	26,412,239.39	0.00	0.00	
合计	38,613,643.06	12,201,403.67		

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 24 项其他应收款 12,201,403.67 元计提坏账准备。

说明 2: 本公司对于备用金、应收中国华融资产管理公司西安办事处股权回购款等 26,412,239.39 元, 未计提坏账准备。

(3) 本期无坏账准备转回 (或收回)。

(4) 本期实际核销的其他应收款

单位名称	其它应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西宜春法院	欠款	1,769,000.00	款项无法收回	否
宁夏撤资款	欠款	657,700.47	款项无法收回	否
合计		2,426,700.47		

(5) 期末无持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(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	23.54	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	6,328,000.00	3 年以上	16.39	注 2
合计	—	15,416,241.00	—	39.93	—

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) 期末无应收关联方款项

(8) 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	0.8152	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8107	9,088,241.00
美元	3,730.00	6.3249	23,576.33	0.00	6.3009	0.00
合计			9,111,817.33			9,088,241.00

7. 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	74,606,542.09	4,979,065.44	69,627,476.65	70,571,264.98	4,979,065.44	65,592,199.54
在产品	296,998,071.67	43,602,406.84	253,395,664.83	273,132,729.17	40,726,799.30	232,405,929.87
库存商品	128,377,525.21	31,380,418.41	96,997,106.80	134,906,207.01	30,081,308.28	104,824,898.73
低值易耗品	3,537,825.56	0.00	3,537,825.56	3,437,680.22	0.00	3,437,680.22
自制半成品	9,291,040.07	0.00	9,291,040.07	8,843,882.62	0.00	8,843,882.62
委托加工物资	5,836,399.42	0.00	5,836,399.42	7,677,263.21	0.00	7,677,263.21
合计	518,647,404.02	79,961,890.69	438,685,513.33	498,569,027.21	75,787,173.02	422,781,854.19

(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	4,979,065.44	0.00	0.00	0.00	4,979,065.44
在产品	40,726,799.30	5,067,511.76	0.00	2,191,904.22	43,602,406.84
库存商品	30,081,308.28	6,225,623.63	0.00	4,926,513.50	31,380,418.41
合计	75,787,173.02	11,293,135.39	0.00	7,118,417.72	79,961,890.69

(3) 本期公司对积压产品加大销售力度，因产品对外售出，已提存货跌价准备转出 711.84 万元。

本期公司对仍积压未能对外销售的产品及待产未完工在产品进行减值测试，计提 1,129.31 万元跌价准备。

(4) 存货跌价准备的计提方法参见本附注四.9。

(5) 期末存货无已被抵押、冻结的情况。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按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	15,395,315.20	15,660,364.86

项目	期末金额	年初金额
长期股权投资合计	15,445,315.20	15,710,364.86
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	15,395,315.20	15,660,364.86

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	新增投资	减少投资	权益调整	本期现金红利	期末金额
成本法核算									
印深联营有限公司			50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
小计			50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
权益法核算									
北京莫尼自控系统有限公司	49	49	3,675,000.00	8,971,923.43	0.00	0.00	4,475.59	0.00	8,976,399.02
北京北赢铸造有限责任公司	20	20	1,136,000.00	6,688,441.43	0.00	0.00	-269,525.25	0.00	6,418,916.18
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	0.00
小计			27,351,000.00	15,660,364.86	0.00	0.00	-265,049.66	0.00	15,395,315.20
合计			27,401,000.00	15,710,364.86	0.00	0.00	-265,049.66	0.00	15,445,315.20

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
北京莫尼自控系统有限公司	有限责任公司	北京市	张培武	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	1,500.00	49.00	49.00
北京北赢铸造有限责任公司	有限责任公司	北京市	陈长革	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、	568.00	20.00	20.00

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
				服务			
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	孔达钢	印刷机械生产及销售、相应技术咨询和服务	4,600.00	49.00	49.00

(续表)

(单位: 万元)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
北京莫尼自控系统有限公司	2,304.21	505.79	1,798.42	859.91	0.91
北京北瀛铸造有限责任公司	6,578.26	3,466.62	3,111.64	2,137.27	-134.76
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	3,507.31	12,934.37	-9,427.06	5.78	-319.53
合计	12,389.78	16,906.78	-4,517.00	3,002.96	-453.38

(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

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
房屋、建筑物	7,986,177.80	0.00	0.00	7,986,177.80
累计摊销				
房屋、建筑物	1,247,082.03	88,497.87	0.00	1,335,579.90
账面净值				
房屋、建筑物	6,739,095.77	—	—	6,650,597.90
减值准备				
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
房屋、建筑物	6,739,095.77	—	—	6,650,597.90

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价合计	1,070,084,090.74	2,493,271.35	1,308,848.00	1,071,268,514.09
房屋建筑物	547,537,454.88	1,059,465.20	717,118.00	547,879,802.08
机器设备	457,017,510.48	1,007,176.12	16,490.00	458,008,196.60
运输设备	15,060,453.14	151,591.40	220,000.00	14,992,044.54
办公设备	48,993,782.77	275,038.63	355,240.00	48,913,581.40
其他	1,474,889.47	0.00	0.00	1,474,889.47
累计折旧合计	522,587,936.49	15,915,638.84	553,902.51	537,949,672.82
房屋建筑物	138,292,350.32	7,355,109.56	0.00	145,647,459.88
机器设备	332,868,793.74	7,224,335.15	8,666.46	340,084,462.43
运输设备	8,716,354.13	593,411.86	225,520.05	9,084,245.94
办公设备	41,940,620.00	668,205.57	319,716.00	42,289,109.57
其他	769,818.30	74,576.70	0.00	844,395.00
账面净值合计	547,496,154.25	—	—	533,318,841.27
房屋建筑物	409,245,104.56	—	—	402,232,342.20
机器设备	124,148,716.74	—	—	117,923,734.17
运输设备	6,344,099.01	—	—	5,907,798.60
办公设备	7,053,162.77	—	—	6,624,471.83
其他	705,071.17	—	—	630,494.47
减值准备合计	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
账面价值合计	526,997,541.58	—	—	512,820,228.60
房屋建筑物	409,245,104.56	—	—	402,232,342.20
机器设备	103,765,104.07	—	—	97,540,121.50
运输设备	6,229,099.01	—	—	5,792,798.60
办公设备	7,053,162.77	—	—	6,624,471.83
其他	705,071.17	—	—	630,494.47

1) 本期增加的固定资产中, 由在建工程转入 864,232.20 元。本期增加的累计折旧中, 本期计提 15,915,638.84 元。

2) 期末固定资产中部分房屋建筑物抵押给银行作为承兑汇票保证金, 原值

8,533,337.00 元，净值 7,401,633.74 元。

(2) 期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司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	85,401,539.17

(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。

11. 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在安装设备	2,029,131.62	0.00	2,029,131.62	1,353,615.30	0.00	1,353,615.30
其他	1,825,679.60	0.00	1,825,679.60	1,825,679.60	0.00	1,825,679.60
合计	3,854,811.22	0.00	3,854,811.22	3,179,294.90	0.00	3,179,294.90

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
土地使用权	127,643,801.77	0.00	223,986.00	127,419,815.77
累计摊销				
土地使用权	23,623,485.52	1,242,684.93	24,265.15	24,841,905.30
账面净值				
土地使用权	104,020,316.25	—	—	102,577,910.47
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	104,020,316.25	—	—	102,577,910.47

(1) 本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,242,684.93 元。

(2) 本期本集团将部分土地使用权抵押给银行作为承兑汇票保证金，原值为

6,292,266.84 元，净值为 5,471,374.85 元。

13. 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
土地开发费	9,367,320.00	0.00	0.00	0.00	9,367,320.00

14. 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	2,711,017.52	2,711,017.52

(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	199,605,312.10	191,669,974.91
可抵扣亏损	318,850,840.80	318,850,840.80
合计	518,456,152.90	510,520,815.71

(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
2012	1,741,787.83
2013	133,813,242.84
2014	168,868,795.78
2015	12,192,889.89
2016	2,234,124.46
合计	318,850,840.80

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
期末数	
可抵扣差异项目	
坏账准备	14,250,823.82
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	18,073,450.22
期初数	
可抵扣差异项目	

项目	金额
期末数	
坏账准备	14,250,823.82
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	18,073,450.22

15. 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	113,407,639.44	6,403,609.62	0.00	2,642,990.10	117,168,258.96
存货跌价准备	75,787,173.02	11,293,135.39	0.00	7,118,417.72	79,961,890.69
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	209,743,425.13	17,696,745.01	0.00	9,761,407.82	217,678,762.32

16. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款（一年内到期）	9,000,000.00	10,000,000.00
信用借款（一年内到期）	210,000,000.00	210,000,000.00
合计	219,000,000.00	220,000,000.00

(1) 保证借款 900 万元，为本公司子公司北京北人富士印刷机械有限公司借款，其中 100 万元为富士机械工业株式会社提供担保，借款期限为六个月；800 万元为本公司提供担保，借款期限为一年。

(2) 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贷款 21,000 万元，借款期限均为一年，利率均不高于银行同期贷款利率。

17. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	5,350,000.00	16,950,000.00

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	331,673,679.12	272,997,745.92
其中：1 年以上	45,983,376.24	55,372,824.73

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

(3) 期末应付账款中无外币余额。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	80,843,583.33	88,449,580.42
其中：1 年以上	12,027,465.89	15,074,375.01

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	1,162,362.52	6.3249	7,351,829.24	157,833.00	6.3009	1,108,530.81
欧元	0.00	7.8710	0.00	12,198.00	8.1625	107,449.86
合计			7,351,829.24			1,215,980.67

20. 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	4,200,097.91	59,503,520.58	63,703,618.49	0.00
职工福利费	0.00	10,347,170.08	10,347,170.08	0.00
社会保险费	14,844,692.14	14,739,758.56	13,803,387.32	15,781,063.38

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其中：医疗保险费	4,265,606.73	2,407,695.71	4,288,722.60	2,384,579.84
基本养老保险费	10,003,980.08	10,898,377.81	8,274,320.13	12,628,037.76
失业保险费	389,394.16	632,290.46	353,212.90	668,471.72
工伤保险费	75,503.60	434,028.52	527,804.09	-18,271.97
生育保险费	110,207.57	367,366.06	359,327.60	118,246.03
住房公积金	688,304.20	4,302,013.00	3,881,869.00	1,108,448.20
工会经费和职工教育费	2,230,434.71	1,750,817.95	1,454,855.88	2,526,396.78
内退人员费用	16,912,342.55	48,757.50	5,282,599.18	11,678,500.87
其他	215,853.00	1,479,194.63	1,479,254.63	215,793.00
合计	39,091,724.51	92,171,232.30	99,952,754.58	31,310,202.23

21. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	2,772,356.55	-5,876,913.92
营业税	216,318.24	1,547,763.26
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	101,397.63	137,371.97
城市维护建设税	222,684.32	-465,825.77
房产税	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00
教育费附加	159,433.77	-157,479.47
印花税	0.00	87,690.59
水利基金	462,372.95	598,012.37
合计	3,934,563.46	-4,129,380.97

22. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
短期借款应付利息	782,610.06	751,944.17

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	43,669,473.27	41,361,493.75
其中：1年以上	21,239,244.06	21,602,109.24

(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	953,521.36	0.00

(3) 期末大额其他应付款

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

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2012年6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。

24. 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	57,836.99	115,673.98
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	42,263.29	84,526.58
拆迁补偿	328,407.99	656,815.99
其他预提费用	16,981.13	1,400,000.00
合计	445,489.40	2,257,016.55

25. 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	4,751,414.58	87,802.71	0.00	4,839,217.29	注1
新型1050型对开多色单张纸系列产品	5,230,314.97	93,657.70	0.00	5,323,972.67	注2
数字化单张纸对开多色胶印机产品	5,091,683.83	190,310.20	0.00	5,281,994.03	注3
数字化单张纸对开多色胶印机产业化项目	10,900,000.00	0.00	0.00	10,900,000.00	注4
宽幅卫星式高速柔性版印刷机产业化项目	3,185,652.30	0.00	42,275.00	3,143,377.30	注5
搬迁补偿款	2,526,102.37	0.00	1,208,373.00	1,317,729.37	注6
专家工作站	0.00	728,000.00	303,805.43	424,194.57	
合计	31,685,168.05	1,099,770.61	1,554,453.43	31,230,485.23	

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。本期尚未归还, 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。本期尚未归还, 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: 本公司与京城控股于 2011 年 12 月 22 日签订了“京城控股战略产品与技术研发项目资金支持合同”, 对本公司的数字化单张纸对开多色胶印机产品开发给予资金支持 650 万元。本公司将于 2014 年 12 月 1 日和 2015 年 12 月 1 日, 分两期向京城控股返还资金, 分别返还 195 万元和 455 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 4 年期金融机构人民币贷款基准利率 6.65%和 6.90%, 作为折现率进行折现。

注 4: 根据北京市经济技术开发区财政局京开财建[2011]086 号《关于拨付北人印刷机械股份有限公司数字化单张纸对开多色胶印机产业化项目资金》的文件、《北京市财政局关于下达 2011 年基本建设市级项目中央追加预算的函》(京财经二指[2011]362 号)及北京市 2011 年政府投资计划, 拨付本公司数字化单张纸对开多色胶印机产业化项目资金 1,090 万元, 用于数字化单张纸对开多色胶印机产业化项目。

注 5: 本公司子公司陕西北人印刷机械有限责任公司根据“产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知”, 取得资金 330 万元, 用于宽幅卫星式高速柔性版印刷机产业化项目。

注 6: 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, 北人集团公司向北人富士支付 1,074.69 万元搬迁补偿费用。截止 2012 年 6 月 30 日, 尚有 131.77 万元搬迁补偿费用未支付。

26. 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	567,607.38	0.00	25,200.00	542,407.38

职工安置费为根据法院判决结果，对工伤补偿进行预计，本期减少数为通过对相关未来现金流出进行折现后确定的最佳估计数进行分期偿付。

27. 其他非流动负债

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	462,695.93	462,695.93
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	253,579.73	253,579.73
合计	716,275.66	716,275.66

(1) 本期将以前年度取得的各类与资产相关的政府补助，按照规定转入营业外收入 100,100.28 元，期末余额 816,375.94 元。

(2) 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	462,695.93	57,836.99	57,836.99		
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	253,579.73	42,263.29	42,263.29		
合计	716,275.66	100,100.28	100,100.28	—	—

28. 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

29. 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

30. 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

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-231,668,177.08	
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	-231,668,177.08	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-31,968,668.99	
减：提取法定盈余公积	0.00	10

项目	金额	提取或分配比例 (%)
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	-263,636,846.07	

32. 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	8,043,148.38	7,865,054.51
北人京延	0.24	10,285.75	14,022.85
陕西北人公司	13.76	10,806,101.94	10,481,284.56
合计		18,859,536.07	18,360,361.92

33. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	369,969,854.86	415,635,555.47
其他业务收入	7,972,584.50	9,435,708.91
合计	377,942,439.36	425,071,264.38
主营业务成本	299,767,319.10	327,498,426.00
其他业务成本	4,672,544.95	2,752,799.44
合计	304,439,864.05	330,251,225.44

(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	176,194,363.54	152,358,746.02	186,607,649.22	145,726,276.16
凹版印刷机销售	159,745,230.08	120,517,474.99	175,938,007.88	133,455,169.12
表格机销售	26,716,746.81	21,824,726.29	30,987,179.48	25,838,591.90
其他	7,313,514.43	5,066,371.80	22,102,718.89	22,478,388.82
合计	369,969,854.86	299,767,319.10	415,635,555.47	327,498,426.00

(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	346,313,929.08	284,377,650.37	404,371,332.13	319,933,860.14
国外销售	23,655,925.78	15,389,668.73	11,264,223.34	7,564,565.86
合计	369,969,854.86	299,767,319.10	415,635,555.47	327,498,426.00

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 71,410,945.58 元,占本期全部销售收入总额的 19.30%。

34. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	365,838.58	993,877.09	应税收入*5%/3%
城市维护建设税	1,245,889.82	1,252,958.38	流转税*5%/7%
教育费附加	694,097.89	543,849.74	流转税*3%/5%
房产税	33,541.95	33,541.95	房产原值*70%*1.2%
合计	2,339,368.24	2,824,227.16	

35. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	7,076,138.55	5,083,518.99
减:利息收入	343,934.71	380,306.22
加:汇兑损失	25,680.00	9,568.11
加:其他支出	146,944.04	252,433.99
合计	6,904,827.88	4,965,214.87

36. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,403,609.62	1,339,757.47
存货跌价损失	11,293,135.39	0.00
合计	17,696,745.01	1,339,757.47

37. 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	-265,049.66	13,103.26

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	本期比上年增减变动的原因
合计	-265,049.66	13,103.26	
其中:			

项目	本期金额	上期金额	本期比上年增 减变动的的原因
北京北瀛铸造有限责任公司	-269,525.25	16,421.47	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	4,475.59	-3,318.21	盈利增加

38. 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	0.00	350.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	350.00	0.00
政府补助	2,215,600.28	65,024.50	2,215,600.28
债务重组利得	0.00	290,372.80	0.00
其他	399,195.89	1,004,522.37	399,195.89
合计	2,614,796.17	1,360,269.67	2,614,796.17

(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	0.00	4,024.50	朝政发[2007]26号
残疾人补贴	0.00	11,000.00	残疾人联合会
重点纳税企业奖励	0.00	50,000.00	渭南市字[2011]11号关于表彰重点纳税企业的奖励
渭南高新区企业科技创新奖励	2,115,500.00	0.00	渭高党发[2012]19号关于企业科技创新表彰奖励的决定
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	57,836.99	0.00	陕发改投资[2006]1278号文件（递延收益转入）
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	42,263.29	0.00	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”（递延收益转入）
合计	2,215,600.28	65,024.50	

39. 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	955,658.70	226,673.15	955,658.70
其中：固定资产处置损失	755,937.85	226,673.15	755,937.85
赔偿损失	0.00	0.00	0.00

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	45,578.37	70,963.10	45,578.37
合计	1,001,237.07	297,636.25	1,001,237.07

40. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	0.00	0.00
递延所得税	0.00	117,848.82
合计	0.00	117,848.82

41. 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	-31,968,668.99	14,071,046.21
归属于母公司的非经常性损益	2	1,429,334.61	785,697.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-33,398,003.60	13,285,348.49
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）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	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	12=4+5+6×7÷11	422,000,000.00	422,000,000.00

项目	序号	本期金额	上期金额
加权平均数	-8×9÷11-10		
基本每股收益（I）	13=1÷12	-0.08	0.03
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.08	0.03
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)×(1-17)]÷(12+18)	-0.08	0.03
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.08	0.03

42. 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
政府补助	6,144,619.14
保证金退回	1,279,710.00
归还代垫款	108,177.81
社保退款	616,640.93
利息收入	343,934.71
收回差费借款	299,522.33
销售材料收入	201,428.27
其他	224,661.67
合计	9,218,694.86

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
办公、会议及差旅费等	8,449,319.10
退休人员费用	7,792,488.26
其他费用	4,193,968.63
运费及调试费	3,972,325.20

保证金	2,017,113.00
聘请中介机构费	1,956,643.92
广告费、展览费	1,409,538.82
业务招待费	702,449.20
单双色搬迁工程款	578,782.50
商标使用费	513,579.16
合计	31,586,207.79

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	5,274,602.69

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
银行承兑汇票保证金	1,816,809.87

(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	-31,469,494.84	15,958,029.21
加: 资产减值准备	17,696,745.01	1,339,757.47
固定资产折旧	16,004,136.71	17,288,603.30
无形资产摊销	1,242,684.93	1,348,080.50
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	955,658.70	226,323.15
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)	6,688,493.06	5,083,518.99
投资损失(收益以“-”填列)	265,049.66	-13,103.26
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	0.00	117,848.82
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)	-20,078,376.81	-5,444,441.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-91,020,028.37	-22,848,131.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	32,658,906.48	-39,626,437.46
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-67,056,225.47	-26,569,951.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	82,583,818.03	81,805,110.19
减: 现金的期初余额	156,591,748.37	110,505,385.35
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	-74,007,930.34	-28,700,275.16

(3) 当年无取得或处置子公司及其他营业单位

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	82,583,818.03	81,805,110.19
其中: 库存现金	11,251.30	37,110.93
可随时用于支付的银行存款	82,572,566.73	81,767,999.26
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	82,583,818.03	81,805,110.19
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

八、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、包装机械、机床系列产品和配件、技术开发、技术咨询等	张培武	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	20,162.00	47.78	47.78

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
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有限责任公司	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有限责任公司	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

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
北京北人京延印刷机械有限责任公司	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	海门北人印刷机械有限公司	销售商品	138335313
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	购买商品	101628956
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	北京京城长野工程机械有限公司	场地租赁	58587627-7

(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	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				
北人集团公司	1,423,883.79	100.00	1,676,530.99	100.00
北人集团公司	21,548.54	0.21	0.00	0.00
合营及联营企业				
北京北瀛铸造有限责任公司	5,727,362.36	8.76	9,384,235.23	15.27
北京莫尼自控系统有限公司	3,370,717.92	5.16	10,751,931.34	17.49
受同一母公司及最终控制方控制的其它企业				
北京京城工业物流有限公司	15,335,169.16	23.45	0.00	0.00
合计	25,878,681.77		21,812,697.56	

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	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	6,492,177.40	86.51
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	6,600,000.00	76.49
受同一母公司及最终控制方控制的其它企业				
北京京城工业物流有限公司	0.00	0.00	6,443,199.14	78.80
合计	0.00		19,535,376.54	

关联交易的定价政策为协议价。

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	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	2012-1-1	2012-12-31	2,203,532.34	协议价
本公司	北京莫尼自控系	房屋	2011-1-1	2019-12-31	50,331.00	协议价

	统有限公司					
本公司	北京京城长野工程机械有限公司	房屋	2012-3-1	2013-2-28	1,296,637.80	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	2012.2.28	2013.2.28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	55,000,000.00	2012.3.22	2013.3.21	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	44,500,000.00	2012.3.28	2013.3.28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	45,000,000.00	2011.9.16	2012.9.16	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2012.4.13	2012.4.12	见七.16

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,627,958.92	2,237,031.76

(续表)

项目	本期发生额	上期发生额
袍金	250,749.00	239,235.00
薪金及其他利益	1,316,143.36	1,952,232.28
退休基金计划供款	61,066.56	45,564.48
薪酬合计	1,627,958.92	2,237,031.76

关键管理人员薪酬分析如下:

人员及职务	2012年1-6月			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
执行董事				
张培武(董事长)	68,264.00	167,597.86	6,388.56	242,250.42
陈邦设(总经理)	22,485.00	35,398.05	3,363.84	61,246.89
非执行董事				
滕明智	0.00	0.00	0.00	0.00
李升高	0.00	0.00	0.00	0.00
魏莉	0.00	0.00	0.00	0.00
独立非执行董事				
许文才	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
王徽	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
谢炳光	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
王德玉	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00

人员及职务	2012年1-6月			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
监事:				
王连升	0.00	187,427.86	6,388.56	193,816.42
郭 轩	0.00	22,550.54	2,016.48	24,567.02
王慧玲	0.00	51,952.74	5,875.44	57,828.18
其他高级管理人员				
焦瑞芳 (董事会秘书)	0.00	187,567.86	6,388.56	193,956.42
孔达钢 (副总经理)	0.00	179,447.86	6,388.56	185,836.42
陈长革 (副总经理)	0.00	176,009.86	6,388.56	182,398.42
薛克新 (副总经理)	0.00	79,126.86	6,388.56	85,515.42
成天明 (副总经理)	0.00	75,717.01	5,090.88	80,807.89
姜驰 (总会计师)	0.00	153,346.86	6,388.56	159,735.42
合计	250,749.00	1,316,143.36	61,066.56	1,627,958.92

6. 雇员酬金

本期本集团八位最高薪酬人士，均包括在关键管理人员（2011年：五位）中，其酬金已于上述附注八、（二）.5披露。

（三）关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京莫尼自控系统有限公司	5,774,271.98	9,549,820.51
北京北瀛铸造有限责任公司	2,611,584.46	2,394,628.29
受同一母公司及最终控制方控制的其它企业		
其中：北京京城工业物流有限公司	23,588,695.47	11,029,499.55
合计	31,974,551.91	22,973,948.35

2. 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	953,521.36	0.00
北京京城长野工程机械有限公司	346,599.00	0.00
合计	1,300,120.36	0.00

3. 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		
北京京城机电控股有限责任公司	210,000,000.00	180,000,000.00

4. 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	15,445,183.99	15,073,413.38

九、 股份支付

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团无股份支付。

十、 或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

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 2012 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、 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 2012 年 6 月 30 日，公司尚未清理完毕。

2. 本公司拟以全部资产和负债与京城控股所拥有的气体储运装备业务相关资产进行置换，差额部分由京城控股以现金方式补足。拟置出资产为本公司全部资产和负债，

拟置入资产为京城控股持有的天海工业 71.56%股权、京城香港 100%股权以及剥离环保业务后的京城环保 100%股权拟置出资产的价格、拟置入资产的价格以具有证券从业资格的评估机构出具的，并经有权国有资产监督管理部门核准或备案的拟置出资产《评估报告》的结果确定。

本次重组尚需多项条件满足后方可完成，包括但不限于有权国有资产管理部门完成对标的资产评估报告的备案或核准并批准本次交易方案，本公司股东大会审议通过本次交易方案，商务部门批准本次交易方案的相关事项，联交所核准本次交易方案(如需要)，中国证监会核准本次交易方案。本次交易能否通过股东大会审议以及能否取得相关主管部门的备案、批准或核准存在不确定性，本公司就上述事项取得相关备案、批准或核准的时间也存在不确定性

3. 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。

十三、 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。

十四、 其他重要事项

1. 非货币性资产交换

截止2012年6月30日，本集团无非货币性资产交换。

2. 债务重组

截止 2012 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	16,122,050.60	16,306,302.56
房屋及建筑物	85,401,539.17	86,425,896.81
合计	101,523,589.77	102,732,199.37

十五、 金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情

况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本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2012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。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金		263,878.86		633,841.19
美元	15,769.94	99,196.64	82,754.89	521,430.30
欧元	10.39	87.22	10.39	84.81
日元	1,277,408.81	102,644.67	621,153.00	50,377.37
港币	76,425.48	61,950.33	76,413.85	61,948.71
应收账款		2,650,545.27		3,857,628.35
美元	419,065.17	2,650,545.27	611,033.00	3,857,628.35
其他应收款		9,111,817.33		9,088,241.00
美元	3,730.00	23,576.33		
港币	10,305,296.52	9,088,241.00	10,305,296.52	9,088,241.00
预付账款		630,797.26		127,684.62
日元	7,930,000.00	630,797.26	1,530,000.00	127,684.62
预收账款		7,351,829.24		1,215,980.67
美元	1,162,362.52	7,351,829.24	157,833.00	1,108,530.81
欧元	0.00	0.00	12,198.00	107,449.86

项目	期末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
合计		20,008,867.96		14,923,375.83

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，本集团外汇存款金额较小，日常外汇支出主要是支付H股股息、香港联交所及报刊信息披露费用，汇率变化对本集团业绩不会构成重大影响。

2) 利率风险

本集团全部为固定利率借款。

(2) 信用风险

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

为降低信用风险，本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4.41%（上期：4.51%）和15.75%（上期：13.33%）应收账款余额分别来自本集团最大的客户和前五大客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源之一。于2012年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为7,446万元，年初尚未使用的银行借款额度为5,405万元。

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。

3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

经过计算，美元、港元以及欧元汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

(2) 利率风险敏感性分析

本集团全部为固定利率借款，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益无影响。

十六、 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 (%)						
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

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	236,181,052.15	96.54	89,054,457.49	37.71	170,634,781.65	91.78	77,482,252.50	45.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,471,823.34	3.46	0.00	0.00	15,275,633.34	8.22	6,320,000.00	41.37
合计	244,652,875.49	—	89,054,457.49	—	185,910,414.99	—	83,802,252.50	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	119,287,722.90	0.00	0.00	63,538,003.98	0.00	0.00
1-2 年	35,465,558.35	30.00	10,639,667.51	29,185,159.71	30.00	8,755,547.91
2-3 年	7,532,452.30	60.00	4,519,471.38	22,962,283.42	60.00	13,777,370.05
3 年以上	73,895,318.60	100.00	73,895,318.60	54,949,334.54	100.00	54,949,334.54
合计	236,181,052.15		89,054,457.49	170,634,781.65		77,482,252.50

2) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
说明 1	8,471,823.34	0.00	0.00	

说明 1：本公司对关联方应收账款 8,471,823.34 元，未对其计提坏账准备。

(2) 本期无坏账准备转回（或收回）。

(3) 本期实际核销的应收账款 216,289.63 元。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
泰安日报社	本公司客户	15,168,000.00	1年以内	6.20
体育报社(东华翰霖)	本公司客户	13,180,000.00	3年以上	5.39
临沂日报社	本公司客户	6,905,000.00	1年以内	4.53
		4,180,000.00	1-2年	
湖南省印刷物资有限责任公司	本公司客户	8,176,688.88	1年以内	3.34
湖北日报传媒集团招标采购中心	本公司客户	6,496,000.00	1年以内	2.66
合计		54,105,688.88		22.12

(6) 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(%)
北京北人京廷印刷机械有限责任公司	本公司的子公司	8,471,823.34	3.46

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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	26,099,762.56	100.00	9,710,825.07	37.21	19,223,173.40	100.00	12,137,525.54	63.14
合计	26,099,762.56	—	9,710,825.07	—	19,223,173.40	—	12,137,525.54	—

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	9,710,825.07	9,710,825.07	100.00	款项预计难以收回
说明 2	16,388,937.49	0.00	0.00	

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
合计	26,099,762.56	9,710,825.07	—	—

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 3 项其他应收款 9,710,825.07 元余额计提减值准备。

说明 2: 对于员工备用金等 14,419,645.36 元, 未计提坏账准备; 本公司对关联方应收账款 1,969,292.13 元, 未对其计提坏账准备。

(2) 本期无坏账准备转回 (或收回)。

(3) 本期实际核销的其他应收款 2,426,700.47 元。

(4) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

(5) 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	34.82	应收款
北京北人富士印刷机械有限公司	子公司	1,162,943.00	1 年以内	4.46	应收租赁款
北京北人京延印刷机械有限责任公司	子公司	806,349.13	3 年以内	3.09	代发工资, 代扣保险
热力公司	热力供应商	670,000.00	3 年以上	2.57	押金
中体彩印	本公司客户	560,000.00	1-2 年	2.15	设备使用费
合计		12,287,533.13		47.09	

(6) 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有限责任公司	本公司之子公司	806,349.13	3.09
北京北人富士印刷机械有限公司	本公司之子公司	1,162,943.00	4.46
合计		1,969,292.13	7.55

(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	0.8152	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8107	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	15,395,315.20	15,660,364.86
长期股权投资合计	165,208,014.46	165,473,064.12
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	165,208,014.46	165,473,064.12

(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								
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	8,971,923.43	4,475.59	0.00	8,976,399.02	0.00
北京北瀛铸造有限责任公司	20	20	1,136,000.00	6,688,441.43	0.00	269,525.25	6,418,916.18	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	15,660,364.86	4,475.59	269,525.25	15,395,315.20	0.00
合计			177,163,699.26	165,473,064.12	4,475.59	269,525.25	165,208,014.46	0.00

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	178,192,036.21	202,357,536.23
其他业务收入	7,940,109.25	11,126,337.17
合计	186,132,145.46	213,483,873.40

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	153,706,632.60	163,417,979.66
其他业务成本	4,663,962.75	2,224,415.71
合计	158,370,595.35	165,642,395.37

(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	176,194,363.54	152,358,746.02	186,607,649.22	145,726,276.16
其他	1,997,672.67	1,347,886.58	15,749,887.01	17,691,703.50
合计	178,192,036.21	153,706,632.60	202,357,536.23	163,417,979.66

(2) 本期公司前五名客户销售收入总额 49,688,888.89 元，占本期全部销售收入总额的 28%。

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	-265,049.66	13,103.26
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
合计	-265,049.66	13,103.26

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	本期比上年增减变动的原因
合计	-265,049.66	13,103.26	
其中：			
北京北瀛铸造有限责任公司	-269,525.25	16,421.47	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	4,475.59	-3,318.21	盈利增加

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	-32,866,605.74	6,528,509.22
加：资产减值准备	16,761,630.01	2,229,757.47
固定资产折旧	12,195,220.82	13,298,164.54

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,014,834.00	1,119,109.64
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	0.00	-350.00
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)	6,343,986.83	2,262,529.93
投资损失(收益以“-”填列)	265,049.66	-13,103.26
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)	-10,597,006.65	2,244,227.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-76,517,836.68	-10,421,516.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	16,844,265.17	-38,722,845.62
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-66,556,462.58	-21,475,517.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	67,451,378.87	50,500,667.89
减: 现金的期初余额	133,470,663.08	74,222,278.37
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	-66,019,284.21	-23,721,610.48

十七、补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-955,658.70	-226,323.15	七. 38、39
计入当期损益的政府补助	2,215,600.28	65,024.50	七. 38
债务重组损益	0.00	290,372.80	七. 38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	
转让持有的长期股权投资损益	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	353,617.52	933,559.27	七. 38、39
小计	1,613,559.10	1,062,633.42	

项目	本期金额	上期金额	说明
所得税影响额	0.00	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	184,224.49	276,935.70	
合计	1,429,334.61	785,697.72	

2. 境内外会计准则下会计数据差异

单位：千元

项目	净利润		净资产	
	本期金额	上期金额	本期金额	年初金额
按香港财务报告准则	-31,469	15,958	743,274	774,743
1. 北人集团投入资产估值差异	0	0	0	0
2. 北人集团投入资产估值差异之期后摊销	0	0	0	0
3. 投入附属公司资产估值差异	0	0	0	0
4. 收购附属公司产生之商誉确认差异	0	0	-3,135	-3,135
5. 收购附属公司产生之商誉摊销差异	0	0	3,135	3,135
6. 其他	0	0	0	0
按《企业会计准则》	-31,469	15,958	743,274	774,743

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-4.32	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-4.51	-0.08	-0.08

十八、 其他需要披露的信息

1、 营业额

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

项目	本期金额	上期金额
胶版印刷机销售	176,194,363.54	186,607,649.22
凹版印刷机销售	159,745,230.08	175,938,007.88
表格机销售	26,716,746.81	30,987,179.48
备品备件销售	6,780,181.53	21,739,038.34
其他	533,332.90	363,680.55

销售总额	369,969,854.86	415,635,555.47
减：销售税及其他附加费用	2,339,368.24	2,824,227.16
合计	367,630,486.62	412,811,328.31

2、税项

项目	本期金额	上年金额
当年企业所得税	0.00	0.00
递延所得税	0.00	117,848.82
合计	0.00	117,848.82

3、股息

于 2012 年 1-6 月份中并无已付或已建议之股息，由报告期间结束起并无建议任何股息（2011 年：无）。

十九、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 7 月 27 日由本公司董事会批准报出。

北人印刷机械股份有限公司

二〇一二年七月二十六日

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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《上海证券报》、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：张培武
北人印刷机械股份有限公司
2012 年 7 月 26 日