

# 北人印刷机械股份有限公司

600860

## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司应出席会议的董事 11 名，实际出席会议的董事 10 名，独立非执行董事王德玉先生因公务不能出席会议，委托独立非执行董事王徽女士出席会议并行使表决权。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张培武先生、主管会计工作负责人姜驰女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈德友先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，归属于母公司的净利润为 -16,835.80 万元，年末未分配利润为 -40,002.62 万元。由于公司年末未分配利润为负，故董事会根据《企业会计制度》、《公司章程》对利润分配的规定，拟定 2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该预案尚需提交股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

## 目 录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事长报告 .....	10
第五节 管理层讨论与分析 .....	13
第六节 董事会报告 .....	22
第七节 重要事项 .....	33
第八节 股份变动及股东情况 .....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
第十节 公司治理及管治报告 .....	56
第十一节 内部控制 .....	71
第十二节 财务会计报告 .....	83
第十三节 五年业绩摘要 .....	213
第十四节 备查文件目录 .....	214

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	北人印刷机械股份有限公司，一间于中国注册成立之股份有限公司，其股份于联交所主板及上交所上市
本集团	指	本公司及其附属公司
京城控股（大股东、实际控制人）	指	北京京城机电控股有限责任公司，一间于中国成立之公司，为本公司之控股股东，持有本公司约 47.78%之股权
北人集团	指	北人集团公司，一间于中国注册成立之公司，京城控股之附属子公司（原为本公司之控股股东）
陕西北人	指	陕西北人印刷机械有限责任公司，一间于中国成立的公司，本公司之子公司，持有其 86.24%的股权
北人富士	指	北京北人富士印刷机械有限公司，一间于中国成立的中外合资公司，本公司之子公司，持有其 70%的股权
北人京延	指	北京北人京延印刷机械有限责任公司，一间于中国成立的公司，本公司之全资子公司，持有其 100%的股权
北人迪潜瑞	指	北京北人迪潜瑞印刷机械有限公司，一间于中国成立的公司，本公司之子公司，本公司持有其 46.3%股权,北京京延持有其 6%股权，本公司及北人京延合计持有 52.3%的股权
北京莫尼	指	北京莫尼自控系统有限公司，一间于中国成立的中外合资公司，本公司之联营公司，持有其 49%的股权
北京北瀛	指	北京北瀛铸造有限责任公司，一间于中国成立的公司，本公司之联营公司，持有其 20%的股权
三菱北人	指	北京三菱重工北人印刷机械有限公司，一间于中国成立的

		中外合资公司，本公司之联营公司，持有其 49%的股权。 截止披露日，该公司已清算完毕
董事会	指	本公司董事会
股东大会	指	于 2012 年 5 月 29 日召开的 2011 年度股东周年大会
临时股东大会	指	于 2012 年 12 月 18 日召开的临时股东大会
监事会	指	本公司监事会
董事	指	本公司董事
监事	指	本公司监事
股东	指	股份持有人
控股股东	指	具有上市规则赋予该词之涵义
关联人士	指	具有上市规则赋予该词之涵义
股份	指	本公司股份，包括 A 股及 H 股，另有所指除外
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
中国企业会计准则	指	中国企业会计准则
人民币	指	中国法定货币人民币
港元	指	香港法定货币港元
美元	指	美利坚合众国法定货币美元

## 二、 重大风险提示:

### 1、 公司重大资产重组暂停审核的风险

2013 年 1 月 25 日公司接中国证监会通知，因参与公司重大资产置换的有关方面涉嫌违法被稽查立案，并购重组申请被中国证监会暂停审核。截止本披露日，公司仍未收到立案调查书，也未收到中国证监会的行政许可批文，公司重大资产重组仍处于暂停审核状态。

### 2、 重大资产重组延期给经营成果带来的风险

如果重组进程延迟时间较长，再加上印刷机械行业又面临进一步调整，行业竞争日趋激烈，因此，公司 2013 年经营压力仍然较大。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	北人印刷机械股份有限公司
公司的中文名称简称	北人股份
公司的外文名称	Beiren Printing Machinery Holdings Limited
公司的外文名称缩写	BR
公司的法定代表人	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

公司注册地址	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	中国北京市北京经济技术开发区荣昌东街 6 号
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	<a href="http://www.beirengf.com">http://www.beirengf.com</a>
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ; <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

上市以来，本公司主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2012 年 12 月 7 日本公司原控股股东北人集团将持有的本公司 201,620,000 股股份无偿划转给京城控股，并完成了过户手续。本公司现控股股东为京城控股，持有本公司约 47.78%之股权。

七、 其他有关资料

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

公司聘请的境内会计师事务所名称（内控报告审计）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	蒋贵成 傅立足

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

## 八、公司沿革

本公司是由北人集团公司独家发起设立的股份有限公司，于一九九三年七月十三日在工商行政管理局登记注册成立，并于一九九三年七月十六日经国家体改委体改生（一九九三年）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，本公司于一九九三年和一九九四年分别在香港和上海发行 H 股和 A 股，并分别于一九九三年及一九九四年在香港联合交易所及上海证券交易所上市。二 00 二年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]133 号文核准，本公司增发 2200 万股 A 股，于二 00 三年一月十六日在上海证券交易所上市。二 00 六年三月二十日公司股东大会通过了 A 股市场股权分置改革，于二 00 六年三月三十一日 A 股市场恢复交易。

## 九、经营业务范围

许可经营项目：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。

一般经营项目：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。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
营业收入	748,254,409.40	803,873,926.57	-6.92	821,357,719.69
归属于上市公司股东的净利润	-168,358,026.72	11,382,900.84	-1,579.04	22,279,381.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-173,196,189.59	-30,853,075.37	-461.36	-166,002,789.76
经营活动产生的现金流量净额	-47,140,181.37	-20,898,129.06	-125.57	6,517,405.27
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	587,988,304.80	756,382,308.67	-22.26	744,999,407.83
总资产	1,475,038,749.96	1,485,441,846.03	-0.70	1,457,360,678.14

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.40	0.03	-1,433.33	0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.40	0.03	-1,433.33	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.41	-0.07	不适用	-0.39
加权平均净资产收益率 (%)	-25.05	1.52	减少 26.57 个百分点	3.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-25.77	-4.11	不适用	-22.62

## (三) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-111,794.87	14,958,555.12	4,279,750.48
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	5,065,300.56	2,615,267.06	9,675,745.75
债务重组损益		96,281.69	1,583,495.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,161,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	490,372.57	25,425,169.26	99,483.45
转让持有的长期股权投资收益			172,039,266.78
少数股东权益影响额	-605,715.39	-859,296.92	-556,670.32
所得税影响额	0.00		
合计	4,838,162.87	42,235,976.21	188,282,171.29

## 第四节 董事长报告

### 一、回顾

2012 年受欧债危机与世界经济增速放缓影响,世界经济仍处于危机后的大调整时期,复苏乏力。我国坚持稳中求进的总基调,积极应对,主动调整,正确处理了稳增长、调结构、管预期的关系,经济运行初步显现触底企稳的迹象。2012 年由于数码印刷、网络印刷快速发展,绿色、能源、环保的要求,以及劳动力成本上升和原材料上涨等诸多因素影响,印机行业内部产能过剩、增速下降,整体经营效果不佳,尤其是平张纸多色胶印机最为显著。印机行业市场竞争激烈程度更加严峻,企业间兼并重组加剧,但绿色印刷稳步推进,成绩显著,包装印刷仍是发展最快的市场,东部增速放缓的同时,中、西部地区总体呈现较快增长态势。

报告期内公司面对发展历史上内、外部环境最严峻、最复杂和发展任务最艰巨的形势,紧紧围绕“改革、调整、创新、提高”的工作主线,转变观念,深化改革,坚持技术创新,积极拓展增值服务项目,努力培育核心竞争力,通过加强营销管理,优化产业结构,夯实基础设施建设,强化质量管理控制,严格财务管理,进一步提升了公司运营水平,较好地满足了客户需求,确

保了公司经营活动正常有序进行。

报告期内，按中国会计准则编制的营业收入为人民币 74,825.44 万元，归属于上市公司股东的净利润为人民币-16,835.80 万元。

### **1、加强营销管理，整合销售资源，形成营销合力**

报告期公司以“市场开拓”为主线，以完善营销体系，提高营销、服务能力，整合销售资源，形成营销合力为目标，加强渠道管理，完善市场分析预测及代理商动态优化评价系统，注重新产品市场开拓，推进服务增值，逐步整合了销售资源，提高了营销、服务能力，增强了公司产品的市场影响力和占有率。

### **2、深化产品结构调整，坚持技术创新，满足客户要求**

报告期公司深化产品结构调整，积极进行市场调研，强化技术和市场紧密联系，认真组织梳理产品，针对主要产品发展方向和研发重点，进一步进行技术创新、产品研发和工艺攻关，向包装、绿色、环保印刷不断推进。开发的国家级“数字化单张纸对开多色胶印机产业化”项目 N500 对开多色胶印机功能验证机型试制完成并实现销售。同时组织制定 1 项国家标准，2 项行业标准，75A 高速印报机项目荣获中国印刷工业设备及器材协会科技进步一等奖。

### **3、优化管理模式，深化机制建设，提升公司运营质量**

报告期公司通过搭建公司级业务流程平台，建立集约型一体化管理体系，加强综合管理，制度建设，全面落实“三个计划”的统一管理，积极推进流程管理平台与内部控制体系整合、预算与绩效管理结合，强化内部控制和全面预算，深化内控机制建设和业务流程项目推进，切实提高了公司运营分析质量，实现了生产与经营管理的有机融合，提高了公司整体工作效率和经济运营水平。

### **4、加强财务管理，注重计划管控，提高资金使用效率**

报告期公司进一步加强财务管理，注重预算和生产计划管控，充分落实系统内采购资源信息共享，建立了有效地降低采购成本工作机制，强化应收账款催收管理，加大应收账款催收工作力度，加强生产计划管理，控制生产投入，综合平衡协调，加快产品产销速度，减少了资金占用，有效提高了资金使用效率。

### **5、加强产品质量体系建设，严格落实责任主体，提升产品质量**

报告期公司加强产品质量体系建设、管理与考核，严格落实质量责任主体，持续推进质量项目改进工作，强化产品入市前的品质控制，提高了产品整体性能，减少了质量损失，促进了质量管理体系有效运行，提升了产品的一致性和稳定性。

### **6、深化企业改革，严格信息披露管理，重大资产重组工作取得重大进展**

报告期公司严格履行两地上市公司法律法规相关要求，严格信息披露管理工作，如期完成了职代会、董事会和股东大会以及审计、评估等相关工作，取得了北京市国资委对置入置出资产评估的核准以及对资产重组方案的同意批复，取得了香港联交所对股东通函的核准，成功召开股东大会。

## 二、展望

2013 年，全球经济将仍处危机后的调整期，国际环境充满复杂性和不确定性，金融危机的影响呈现长期化趋势。发达国家实施再制造业化战略，以互联网、新能源为代表的第三次工业革命正在兴起，全球产业结构调整出现新动向。我国将继续实行“积极的财政政策和稳健的货币政策”，着力破解企业生产经营中的困难，加快结构调整步伐，培育新竞争优势，推动增长动力转换和发展方式的实质性转变，促进国民经济平稳运行。2013 年，印机产业受喷墨打印机、数字彩色机和特种成像印机市场需求增长的影响，数字印刷技术的市场需求将不断增长，绿色印刷在广度和深度上将进一步深化，传统印机产业面临的局面将更将严峻。印机行业自动化、智能化、数字化、差异化依然是趋势，绿色、环保依然是主流，传统胶印机和数字印刷设备连线的混合式印刷方式将是方向。

2013 年，受成本控制、缩小利润和价格压力的影响，未来印机行业整合的浪潮还将继续，产业结构调整还将深入。面对行业外复杂多变的经济环境和行业内激烈的市场竞争，公司将以资产重组为机遇，切实推进企业改革，坚决转变发展方式，以提高公司运营质量和潜心打造公司适应未来发展能力为中心，进一步深化体制机制改革，调整结构，创新提高，确保在传统行业中做精做专，在细分市场里做大做强，在新兴市场上做好做优，以全面提升公司竞争力。

### 2013 年重点工作

#### 1、以重组为机遇，构建新北人，实现新发展

加快实施重大资产重组各项工作，着力提高自主创新能力和可持续发展能力，努力在转变发展方式上取得新进展、深化改革上取得新突破、促进和谐上取得新成效，进一步增强企业活力、控制力、影响力，实现公司新跨越。

#### 2、加快技术创新步伐，加大产品结构调整力度，提升技术创新能力

坚持以市场为导向，以客户需求为中心，深入开展对外技术交流与合作，加大产品研发和改进力度，加快新产品试制进度，通过创新驱动，实现产品转型升级，同时加强与营销互动，全面了解客户需求，加快进入新领域，培育新增长点，全面提升技术创新能力，不断提高产品竞争力。

#### 3、创新营销模式，加快市场开拓，提升营销能力

创新营销模式，强化营销队伍建设和渠道管理，对市场进行“深耕细作”，扩大市场份额，进一步加强售后服务和国际市场推广，积极强化新产品市场导入力度，拓展增值服务深度，为公司创造新的利润增长点，同时提高市场信息采集质量，加强内部信息资源共享，使销售、生产、技术、资金计划相匹配，全面提升公司营销能力，确保销售目标实现。

#### 4、强化过程控制，落实责任主体，提升产品质量管控能力

通过产品质量体系建设，加强质量过程控制，建立、完善产品质量记录，细化质量监督考核机制，落实质量责任主体，广泛开展 QC 活动，提高全员质量意识和提高产品质量的能力，切实提升产品质量水平。

#### 5、加强财务管理，降低成本费用，提高资金使用效率

运用现代化管理手段，继续加强企业成本管理，资金管理和全面预算管理，降低运营成本；

通过盘活现有资源，做好产销平衡和衔接，严格控制存货和应收账款资金占用；充分利用系统采购平台，优化供应链建设、降低成本费用；通过加强计划管理，化解风险，改善现金流，提高资金使用效率。

#### **6、完善组织架构建设，加强内控管理，提升公司运营管理能力**

以“三降一提升”工作为核心，坚持战略引领，继续推动和实施流程管理及内部控制管理工作，严格控制企业经营风险，进一步完善组织架构和制度建设，增强各系统间的协调，提高工作效率，降低运营风险，全面提升公司运营管理效率和科学化水平。

#### **7、推进薪酬制度改革，完善人才培养机制，保障企业发展**

积极推进薪酬制度改革，完善人才培养、选拔、引进和激励机制，努力突破人力资源结构瓶颈，加强技能培训，激发人才工作热情和创造力，为公司又好又快发展提供强有力的人力资源保障。

承董事会命

张培武

董事长

2013年2月27日

## **第五节 管理层讨论与分析**

### **(一) 报告期内经营情况的讨论与分析**

#### **1、报告期公司主营业务范围**

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出口业务（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、公司主营业务经营情况的说明**

报告期内公司主营业务情况,按中国会计准则编制实现营业收入为人民币 74,825.44 万元，比上年减少 6.92%，净利润为人民币-16,835.80 万元，比上年减少 1,579.04%；每股人民币-0.4 元。

### **(二) 主营业务分析**

#### **1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	748,254,409.40	803,873,926.57	-6.92
营业成本	616,796,577.32	640,174,781.71	-3.65
销售费用	69,666,650.83	59,983,930.02	16.14
管理费用	173,349,544.40	109,017,465.08	59.01
财务费用	14,152,324.29	7,937,550.30	78.30
经营活动产生的现金流量净额	-47,140,181.37	-20,898,129.06	-125.57
投资活动产生的现金流量净额	-7,934,697.35	20,685,811.94	-138.36
筹资活动产生的现金流量净额	71,402,275.05	46,373,001.90	53.97
研发支出	23,574,663.33	18,095,333.88	30.28

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，印刷设备在国内的销售较 2011 年有所下滑。主要原因是全球经济发展放缓，印刷市场发生变化，印刷机需求减少造成的。继 2008 年金融危机后，整个印刷机械制造行业陷入发展困境，2012 年印刷机械产销增长速度与 2011 年相比仍有回落，效益的下降更为突出。尤其是单双色胶印机产品，产销均出现大幅下降，主要原因是国内人工费用和印刷耗材价格涨势凶猛，印刷企业使用常规产品已无利润可言，导致常规单双色产品的需求逐年下降。欧债危机，导致印刷企业出口业务大幅降低，以出口业务为主的浙江、江苏、福建和广东地区的印刷企业业务和收益双滑坡，从而减少了对印刷机的采购量。国家提倡新闻传媒集团的改制和整合，也影响了很多印刷企业的购机热情，很多印刷企业推迟和取消了设备改造计划。国家在光伏行业、票据和帐单方面的政策的变化，使柔版票据业务、凹版涂布设备的需求量减少。

### (2) 主要销售客户的情况

报告期内，本公司前五名客户营业收入总额 92,680,341.89 元，占本年全部营业收入总额的 12.39%

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比

						例(%)
胶印机系列	材料	217,394,571.97	67.78	191,264,813.57	69.32	13.66
胶印机系列	人工费	39,995,726.06	12.47	33,937,640.03	12.30	17.85
胶印机系列	制造费	63,345,275.84	19.75	50,713,319.00	18.38	24.91
胶印机系列	合计	320,735,573.87	100.00	275,915,772.60	100.00	16.24
凹版印刷机系列	材料	185,932,192.97	77.64	229,402,015.40	81.22	-18.95
凹版印刷机系列	人工费	34,197,729.47	14.28	34,514,807.04	12.22	-0.92
凹版印刷机系列	制造费	19,349,975.78	8.08	18,528,407.06	6.56	4.43
凹版印刷机系列	合计	239,479,898.22	100.00	282,445,229.50	100.00	-15.21
表格机	材料	24,539,151.38	66.96	39,047,211.69	74.96	-37.16
表格机	人工费	7,216,881.60	19.69	7,162,475.46	13.75	0.76
表格机	制造费	4,889,698.81	13.34	5,881,043.49	11.29	-16.86
表格机	合计	36,645,731.79	100.00	52,090,730.64	100.00	-29.65

## (2) 主要供应商情况

报告期内，本公司前五名供应商采购金额合计 4,890.04 万元，占本年采购总额的 10.10%。

## 4、费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	69,666,650.83	59,983,930.02	16.14
管理费用	173,349,544.40	109,017,465.08	59.01
财务费用	14,152,324.29	7,937,550.30	78.30

管理费用较上年同期有较大变动主要是本年重组费用及辞退福利增加；  
财务费用较上年同期有较大变动主要是借款增加。

## 4、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	23,574,663.33
本期资本化研发支出	0

研发支出合计	23,574,663.33
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.91
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.15

## (2)情况说明

### 1、598 裁切规格的新型书刊机 (BEIREN B598) (科 068)

该机为满足非标准规格杂志和广告印刷设计。于 2012 年 5 月通过公司级鉴定，已经实现了销售并在广东投入使用，丰富了书刊机的品种、扩大了市场占有率。

### 2、N556 对开机组式双色印刷机开发、试制(科 064)

该机适合中小民营企业、个体企业用于纸张类包装材料印刷，并可以作为对开多色胶印机进行包装印刷的辅助设备，在珠三角、长三角地区有较好的市场。酒精润版双色机于 4 月通过公司级鉴定，水润版双色机于 6 月通过公司级鉴定，并实现销售。

### 3、数字化对开多色胶印机 N500 (科 070)

该机在 N500-4002 二批产品中抽一台作为试验机平台，在其上安装试验了气动拉规、气动托纸、纸张规格预置和下压式盖规等功能模块。10 月底完成验收鉴定，并销往西安，12 月初通过用户的验收。通过该项目实施提升北人多色机产品的主要性能指标、稳定性和可靠性。形成与进口设备形成竞争的高端对开多色平版胶印设备。

### 4、N530 对开双面单色胶印机开发、试制 (酒精型) (科 065)

为了满足书刊插页、产品说明书等高一级书刊印刷需求，拓展该机型的市场领域而开发、试制了该机型的酒精润版型。于 2012 年 6 月通过公司级鉴定。

### 5、BEIREN 920-UV 对开单色 UV 平版印刷机

在 08 机的基础上增加上光功能、UV 印刷等适应包装需求的功能，更加适应包装客户不同的市场需要，以拓宽产品的适应性、延长产品的寿命、满足包装市场的需求。于 9 月通过公司鉴定。

### 6、N572 对开号码印刷机 (科 074)

N572(M81D)对开系列号码机是为满足印钞系统企业的需求而设计开发的专用机型。该机应用了公司单色胶印机的技术平台，零部件通用化程度达 90%左右。引入了先进的号码印刷和在线双面检测技术，拓展了传统产品的适用范围。6 月中旬通过客户验收并实现销售。

## 5、 现金流

单位：元

项 目	本年金额	上年金额	变动比例
收到其他与经营活动有关的现金	17,177,805.64	58,168,213.98	-70.47



购买商品、接受劳务支付的现金	299,771,119.80	468,248,461.97	-35.98
支付其他与经营活动有关的现金	80,544,290.68	54,415,236.93	48.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,320.00	28,146,285.00	-99.97
取得借款所收到的现金	313,029,820.99	227,000,000.00	37.90
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	-	
偿还债务所支付的现金	220,000,000.00	164,750,000.00	33.54
支付其他与筹资活动有关的现金	16,250,000.00	5,412,402.69	200.24

说明：

收到其他与经营活动有关的现金比上年减少主要原因是上年同期有两项专项资金及收到北人集团公司停工损失费所致；

购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少主要原因是本期根据市场需求生产投入减少所致；

支付其他与经营活动有关的现金比上年增加主要原因是本年支付重组费用所致；

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年减少主要原因是上年同期收到北人集团公司拆迁补偿款所致；

取得借款所收到的现金比上年增加主要原因是本年短期借款增加所致；

收到其他与筹资活动有关的现金比上年增加主要原因是本年子公司与北人集团公司借款所致；

偿还债务所支付的现金比上年增加主要原因是借款增加所致；

支付其他与筹资活动有关的现金比上年增加主要原因是本年子公司偿还北人集团公司借款及银行汇票保证金增加所致。

### (三)行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
胶印机系列	366,076,828.89	320,735,573.87	12.39	11.76	16.24	减少 3.38 个

						百分点
凹版印刷机系列	304,755,989.02	239,479,898.22	21.42	-16.18	-15.21	减少 0.90 个 百分点
表格机系列	43,721,353.45	36,645,731.79	16.18	-29.98	-29.65	减少 0.40 个 百分点
合计	714,554,171.36	596,861,203.88	16.47	-5.18	-2.23	减少 2.52 个 百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	662,102,669.39	-8.98
国外	52,451,501.97	100.72
合计	714,554,171.36	-5.18

(四)资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	181,154,277.96	12.28	161,866,351.06	10.90	11.92
应收账款	192,265,245.43	13.03	163,969,806.39	11.04	17.26
应收票据	23,425,119.81	1.59	20,263,400.00	1.36	15.6
其他应收款	18,586,901.72	1.26	17,583,975.31	1.18	5.7
存货	403,659,917.33	27.37	422,781,854.19	28.46	-4.52
投资性房地产	6,556,479.32	0.44	6,739,095.77	0.45	-2.71
长期股权投资	15,935,435.65	1.08	15,660,364.86	1.05	1.76

固定资产	498,616,014.96	33.80	526,997,541.58	35.48	-5.39
在建工程	8,068,949.59	0.55	3,179,294.90	0.21	153.80
短期借款	313,029,820.99	21.22	220,000,000.00	14.81	42.29

在建工程较上年同期有较大变动主要是固定资产投入尚未完工，没有办理转固所致；

短期借款较上年同期有较大变动主要是重组所需资金增加等所致。

## (五) 核心竞争力分析

本公司印刷机制造技术紧密地与国际先进技术接轨，拥有技术专利几十项，代表了国内印刷机技术的最高水平。

公司拥有覆盖全国的市场销售及服务网络，包括单张纸和卷筒纸两个销售体系，公司在全国共有六十多个经营销售代理分公司和四十多个安装调试服务中心，及近百个备件销售网点。

## (六) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

(1)为加强对子公司的管理,本公司受让北京市朝阳区北方印刷机电器厂所持有的子公司北人京延 0.24%的股权。受让后，北人京延成为本公司全资子公司。

(2)报告期，本公司与北京工业发展投资管理有限公司、北京印刷学院及北人京延共同出资成立了北京北人迪普瑞印刷机械有限公司，该公司注册资本 2000 万元，主要生产高档给纸机。本公司持有其 46.3%股权，北京京延持有其 6%股权，本公司及北人京延合计持有 52.3%的股权。截至披露日，北人迪普瑞的实缴资本为 619.34 万元，本公司已完成货币出资 119.34 万元。

(3)截止本披露日，公司 100 万注册成立了全资子公司北京北人印刷设备有限公司，并拟对其进行增资（详细内容见 2013 年 2 月 8 日《上海证券报》）。

(4)截止本披露日，三菱北人清算完成了工商注销工作。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2)委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 3、 募集资金使用情况

本年度公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

企业名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
陕西北人印刷机械有限责任公司	印刷专用设备制造	凹印机涂布机	11,500	36,212.95	5,910	-1,707.22
北京北人富士印刷机械有限公司	印刷专用设备制造	表格机柔版机	510 万美元	5,762.54	2,142.07	-479.62
北京北人京延印刷机械有限责任公司	印刷专用设备制造	制造给纸机及其零部件	2,105	2,140	127.70	-456.58
北京莫尼自控系统有限公司	制造业	墨色遥控系统	1,500	2,373.06	1,805.75	8.00
北京北瀛铸造有限责任公司	制造业	铸件铸造模型加工	568	7,171.69	2,865.44	-478.78

#### 5、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。

#### (七) 报告期内公司财务状况经营成果分析

##### 1 经营成果分析

2012 年度公司利润总额比上年同期减少 18,309.49 万元。

(1) 营业收入比上年同期减少 6.92%，营业成本比上年同期减少 3.65%，营业利润同比减少了 494.11%。

其中：2012 年印刷机销售收入同比下降了 5.18%，销售毛利率下降了 2.52 个百分点。其中受书刊机市场政策性调整的影响，书刊机销售上升，胶印机销售收入同比增加了 11.76%；凹印机和表格机呈现出下降趋势，销售收入同比分别下降了 16.18%和 29.98%。胶印机毛利率为 12.39%，比同期降低了 3.38 个百分点。凹印机在销售收入降低 16.18%的同时，销售成本的降低幅度略低于销售收入的下降，因而体现销售毛利率同比下降了 0.9 个百分点。表格机销售收入的降低幅度大于销售成本的下降幅度，因而销售毛利率同比下降了 0.4 个百分点。

营业税金及附加同比减少了 23.04%，投资收益因联营公司盈利能力下降同比减少了 543.89%，期间费用比上年同期增加了 45.34%，资产减值损失增加了 320.02%。

(2) 营业外收入比上年同期减少 85.13%，主要是因上年同期集资建房取得搬迁、安置、停产停业损失补偿所致。

## 2 资产、负债及股东权益分析

本报告期资产总额 147,503.87 万元，比年初减少 0.7%，其中：应收账款增加 17.26%、存货减少 4.52%、固定资产减少 5.39%。负债总额 87,249.21 万元，比年初增加 22.77%，主要是短期借款、应付职工薪酬（辞退福利）、应付重组费用等增加所致。股东权益总额 60,254.66 万元，比年初减少 22.23%。

## 3 财务状况分析

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

### 流动性和资本结构

	2012 年	2011 年
(1) 资产负债率	59.15%	47.84%
(2) 速动比率	51.34%	58.14%
(3) 流动比率	99.39%	120.52%

## 4 银行借款

公司认真执行年度资金收支预算并依据市场环境变化和客户要求，严格控制银行贷款规模。在满足公司经营活动资金需求的同时充分利用金融工具及时努力减少财务费用和防范财务风险，提高公司及股东收益。报告期末公司短期借款 31,302.98 万元，比年初增加 42.29%。长期借款为零。

## 5 外汇风险管理

本公司外汇存款金额较小，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、报告期公司重组财务顾问费用。汇率变化对本公司业绩不会构成重大影响。

### (八) 资金主要来源和运用

#### 1 经营活动现金流量

报告期公司经营活动产生的现金流入主要来源于销售商品业务收入，现金流出主要用于生产经营活动有关的支出。报告期经营活动产生的现金流入 58,797.58 万元，现金流出 63,511.60 万元，报告期经营活动产生的现金流量净额-4,714.02 万元。

## 2 投资活动现金流量

报告期公司投资活动产生的现金流入 25.74 万元，投资活动支出的现金 819.21 万元，主要用于购建固定资产等的资金支出，上述支出基本来源于公司内部自筹。报告期投资活动产生的现金流量净额为-793.47 万元。

## 3 筹资活动现金流量

报告期筹资活动现金流入 32,102.98 万元，主要来源于银行贷款，报告期筹资活动现金流出 24,962.75 万元，主要是用于归还银行贷款和贷款利息的支付，报告期筹资活动现金流量净额 7,140.23 万元。

2012 年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 125.57%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。投资产生的现金流量净额同比减少 138.36%，主要是上年处置资产收到的现金影响。筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 53.97%，主要是本年取得借款和偿还债务比上年同期增加所致。

本年经营活动产生的现金流量净额为-4,714.02 万元，本年净利润为-17,214.60 万元，主要来自于筹资活动。

### （九）资本结构

报告期公司资本结构由股东权益和债务构成。股东权益 60,254.66 万元，其中少数股东权益 1,455.83 万元；负债总额 87,249.21 万元。资产总额 147,503.87 万元，期末资产负债率 59.15%。

#### 按流动性划分资本结构

流动负债合计	84,015.12 万元	占资产比重	56.96%
股东权益合计	60,254.66 万元	占资产比重	40.85%
其中：少数股东权益	1,455.83 万元	占资产比重	0.99%

### （十）或有负债

报告期末公司没有重大或有负债。

## 第六节 董事会报告

### 一、 董事会会议情况及决议内容

报告期公司董事会共召开 10 次会议，会议情况及决议内容如下：

1、第七届董事会第二次临时会议于 2012 年 1 月 12 日召开，审议通过选举公司董事会董事长的议案；变更香港授权代表的议案；调整组织机构等议案。

2、第七届董事会第四次会议于 2012 年 3 月 15 日召开，审议通过公司 2011 年年度报告及摘要；2011 年度董事会工作报告；2011 年度经审计的财务报告；2011 年度经审计的内控报告；

持续关联交易等议案。

3、第七届董事会第五次会议于 2012 年 4 月 26 日召开，审议通过公司 2012 年第一季度报告等议案。

4、第七届董事会第三次临时会议于 2012 年 5 月 11 日召开，审议通过增补张双儒先生为本公司第七届董事会独立非执行董事候选人的议案等议案。

5、第七届董事会第六次会议于 2012 年 7 月 5 日召开，审议通过设立独立董事委员会的议案；审议通过关于公司重大资产重组构成关联交易的议案；审议通过关于公司重大资产重组等相关预案的议案。

6、第七届董事会第七次会议于 2012 年 7 月 26 日召开，审议通过公司 2012 年半年度报告及摘要；2012 年半年度提取减值准备等议案。

7、第七届董事会第四次临时会议于 2012 年 8 月 15 日召开，公司聘请信永中和会计师事务所对 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 3 月 31 日的合并及母公司财务报告进行了审计，公司董事会审议通过了公司财务报告，并同意该财务报告对外报出。

8、第七届董事会第八次会议于 2012 年 10 月 29 日召开，审议通过公司 2012 年第 3 季度报告全文及摘要。

9、第七届董事会第五次临时会议于 2012 年 11 月 2 日召开，审议通过关于公司重大资产重组构成关联交易的议案；重大资产重组的议案；关于重大资产置换暨关联交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；关于与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司签订附生效条件的《北人印刷机械股份有限公司与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司之重大资产置换协议》的议案；《北人印刷机械股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等相关重大资产重组草案的议案。审议通过公司于 2012 年 12 月 18 日（星期二）召开 2012 年度第一次临时股东大会。

10、第七届董事会第六次临时会议于 2012 年 11 月 21 日召开，审议通过追加公司 2012 年融资计划等议案。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

传统的印刷机行业竞争日趋激烈。特别是随着美国、欧洲金融危机，导致绝大部分传统印刷设备供应商利润水平逐渐降低，企业间兼并重组加剧，2013 年印刷机械行业将会进一步调整。

由于国外公司采取了低价促销及在我国投资建厂，导致本公司的产品的价格竞争力减弱，市场占有率下滑。但更大的冲击来自于数码印刷及网络销售的发展，导致传统纸媒体的广告逐

步向网络方向转移。导致对传统胶印机的市场需求呈下降趋势。

虽然印刷企业的业务逐年增长，但印刷设备的成交量却下降，2012 年进口机和国产机的成交量均成下降趋势，国产印刷设备的利润呈历史最低点。

2013 年，我国调整了印刷机免税条件，将对开规格的单张纸胶印机的免税条件由 16500 张/小时提高到 17000 张/小时，对国产胶印机是利好消息。但国外产品加大了在国内投资建厂及在中国生产产能的提高，部分抵消政策性利好。但对开幅面的印刷设备市场需求量较大，给国产印刷设备商带来发展机遇，上一次对四开印刷机不再免税，使以四开印刷机为主业的国产印刷设备制造商得到了发展。希望这一次也能取得相同的效果。

随着我国城镇化的速度加快，人民收入水平的提高，会带动相关印刷业的发展，尤其是包装印刷行业。同时由于社会大众对食品安全、环境污染的关注，数码印刷和绿色印刷技术将得到推广。随着网络的发展，印刷业务将以网络为平台，以服务为中心将成为印刷企业盈利的模式。随着人工成本的提高，印刷企业更倾向于购买自动化、智能化程度高的印刷设备。

作为一种新型的制造手段，印刷将向印刷电子和功能印刷的方向发展。传统印刷设备供应商已开始关注此方面，有的已经推出了相应的产品。

## （二） 公司发展战略

公司根据外部战略环境的变化，积极调整应对策略。在企业内部，通过调整内部组织机构，理顺产品研发、原材料采购以及生产和销售的各个环节，加强对“质量一体化和财务一体化”的垂直管理，严把产品质量关，降低公司财务风险，建立、健全内部控制体系和人才培养机制以保证企业自身的健康、良性发展。并通过减停技术含量低的常规产品，集中技术力量大力发展符合市场需求的对开多色印刷设备、印后设备等符合国家政策和市场发展潮流的绿色印刷设备来应对国内印机市场的变化。

在外部，依托企业所具备的品牌优势，强大的销售网络和客户资源，积极进入与传统印刷制造相关的印刷机服务领域，建立新的利润增长点，并根据企业所具备的内外部资源来拓展新的业务渠道。

## （三） 经营计划

以重组为机遇，深化企业改革，扎实推进“三降一提升”工作。全面加强预算管理，降低成本费用；发挥资源优势，提高协同效益；开展服务业务，增加业务收益，改善、提高公司运营质量。

鉴于当前印刷业务发展的实际需要，公司将“数字化单张纸对开多色胶印机产业化项目”单独设立子公司并独立运营和发展。该项目有利于促进北京地区印刷装备制造业的发展，有利



于提高我国高档印刷设备国产化率，有利于满足我国高端印刷设备的市场需求。

#### （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前的资金状况能够满足现有业务需要。公司每年根据业务发展需要安排资金计划，如出现融资需求，公司将严格依照法律法规约定的程序履行必要的审批和公告程序。

#### （五）可能面对的风险

##### 1、公司重大资产重组暂停审核的风险

2013 年 1 月 25 日公司接中国证监会通知，因参与公司重大资产置换的有关方面涉嫌违法被稽查立案，并购重组申请被中国证监会暂停审核。截止本披露日，公司仍未收到立案调查书，也未收到中国证监会的行政许可批文，公司重大资产重组仍处于暂停审核状态。

##### 2、重大资产重组延期给经营成果带来的风险

如果重组进程延迟时间较长，再加上印刷机械行业又面临进一步调整，行业竞争日趋激烈，因此，公司 2013 年经营压力仍然较大。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### 1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

报告期内，会计师事务所未对公司出具非标准审计报告。

#### 2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计或核算方法的变更。

#### 3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

报告期内，公司不存在对重要前期差错的更正。

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期，为增强本公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，本公司按照北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》要求，结合本公司实际情况，对《公司章程》进行了修订。

原《公司章程》：

第二百三十条 公司可以以下列形式分配股利：

（一） 现金；

（二） 股票。

修改为：

第二百三十条 公司利润分配政策的基本原则：

公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润（合并报表）的规定比例向股东分配股利；

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司优先采用现金分红的利润分配方式。

公司利润分配具体政策如下：

利润分配的形式：公司采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润（合并报表）为正的条件下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润（合并报表）的 5%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润（合并报表）的 30%。

前款所述"特殊情况"是指公司未来十二个月内重大投资计划或重大现金支出（募集资金投资项目除外）的累计支出额达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 25%；"重大投资计划"或"重大现金支出"包括对外投资、对外偿付债务或重大资产收购等。

公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

原《公司章程》：

第二百三十一条 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。

现修改为：

第二百三十一条 公司利润分配方案的审议程序：

公司的利润分配方案由董事会制定。董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议，并经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司

为股东提供网络投票方式。

公司因前述第二百三十条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的  
具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立非执行董  
事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

#### 公司利润分配政策的变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重  
大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论证，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经  
独立非执行董事审议后提交股东大会以特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为  
股东提供网络投票方式。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细  
披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内，因母公司未分配利润为负，因此未提出现金红利分配预案。

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送 红股数(股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股转 增数(股)	现金分红的 数额(含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润	占合并报表 中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-168,358,026.72	0
2011 年	0	0	0	0	11,382,900.84	0
2010 年	0	0	0	0	22,279,381.53	0

## 五、财务信息

### 1、固定资产

本年度内固定资产之变动情况载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

### 2、在建工程

本年度内在建工程之资料及变动情况载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

### 3、附属公司投资

有关附属公司之资料载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

#### 4、联营公司权益

有关联营公司之资料载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

#### 5、其他资产

有关其他资产之资料载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

#### 6、储备

本年度内储备之变动情况载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

#### 7、银行贷款

于 2012 年 12 月 31 日之银行贷款情况载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

### 六、公司退休金计划

本公司按照《国务院关于企业职工养老保险制度改革的决定》的有关规定，需缴付中国政府相等于工资总额的 20% 的费用，作为员工基本养老保险金。2012 年度基本养老保险金总支出人民币 2,137.37 万元。除上述费用外，本公司并无其他有关退休金的承担或责任。

### 七、关联交易

(1) 本年度之关联交易详情载列于根据中国会计准则编制之会计报表附注。

(2) 各独立非执行董事确认所有关联交易是按一般商业条款在本公司有关成员公司之日常及一般业务中进行，有关条款均为正常商业条款或不差于提供予第三者之优惠条款，并对本公司股东而言乃属公平及合理。

### 八、员工住房

本公司 2012 年度未出售公有住房给予员工。公司按照国家规定为现有员工按上年月平均工资总额的 12% 缴纳住房公积金，对公司的业绩并无重大影响。根据北京市人民政府房改办公室，北京市财政局，北京市国土资源和房屋管理局，北京市物价局（2000）京房改办字第 080 号《关于北京市提高公有住房租金，增发补贴有关问题的通知》的精神，本公司结合实际情况，对公司员工自 2000 年 4 月 1 日发放每月 70-80 元住房租金补贴。

### 九、关于员工基本医疗保险

本公司于 2001 年 10 月起执行《北京市基本医疗保险规定》，并依此“规定”实施员工基本医疗保险。原公司员工和退休员工的医疗费用分别在员工福利费和管理费用列支，执行新规定后，公司按照全部员工缴费工资基数之和的 9% 缴纳基本医疗保险费；按照全部员工缴费工资基数之和的 1% 缴纳大额医疗费用互助资金，由员工福利费支出；按照员工工资总额 4% 从成本费用中提取补充医疗保险留在企业，用于符合《北京市基本医疗保险规定》中关于补充医疗保险报销条件的医疗费用的支出。员工福利费据实列支，总额不超过在职员工工资总额的 14%。

### 十、股东周年大会

董事会拟定 2013 年 4 月 26 日（星期五）召开 2012 年度股东周年大会，具体召开时间详见 2012 年度股东周年大会通知。

## 十一、积极履行社会责任的工作情况

### 一、社会责任综述

公司作为印刷机制造业唯一一家 A+H 上市公司，一直以来严格遵循诚信责任、合法经营的原则，在追求企业经济效益和保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益。公司秉承“团结、求实、夺魁、奉献”的企业精神和“精于术理，诚以信合”的核心价值观，坚持“至诚至远，讲求双赢”的营销理念，严格执行“以科技进步为先导，以质量体系为保证，坚持以人为本，不断提升企业核心竞争力，追求工作质量零缺陷，为用户提供最完美的印刷设备”的质量方针，强化与供应商、客户、合作伙伴的交流与沟通。为构建和谐企业，推进社会全面可持续发展，承担起了应尽的责任。

2012 年，公司进一步完善了法人治理结构，公司运作更加规范，内控制度更加完善健全，同时，公司严格按照中国证监会相关要求，认真履行企业职责，较好地保护了股东和债权人权益；在印刷机市场持续低迷的情况下，公司严格遵守《劳动法》和公司《章程》，依法保护职工合法权益，职工薪酬较上一年度有所提高。公司党群系统，广泛开展各类关爱活动，倾听职工心声；加强供方合作，建立健全有效的质量管理体系，注重产品质量提升，获得“全国印刷机械质量信得过企业奖”、“纳税信用 A 级企业”、“北京市制造业信息化优秀示范企业”等荣誉称号；积极参与社会公益活动、爱心助学活动为“和谐社会”建设做出积极贡献。

### 二、社会责任履行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市规则》等法律、法规、规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，健全《内控制度》。2012 年按照董事会批准的内控实施方案和北京证监局专项检查提出的要求，对存在的问题认真组织了整改和限期完成，并进行了内部跟踪审计，达到国家五部委和证监局的要求，同时实现了内控风险管控的流程化、制度化、信息化。针对 2012 年公司新的组织机构职责分工和内控组织机构，对原有内部控制制度手册和内控缺陷评价标准进行了修订；按照新的风险库，认真进行了与五部委应用指引的逐项对标，进而补充完善风险控制点，达到内控风险全覆盖的要求；在信息平台上实现业务流程管理的基础上，组织各单位将内控风险点确认落实到各业务流程和业务岗位，实现了在信息化平台上内控风险控制点的流程控制；在进一步细化业务流程的基础上，通过修订相应的岗位说明书和职责细分，明确了内控重点业务岗位的授权，落实了内控风险的岗位授权控制；公司在理顺职责分工的基础上，组织修订和补充了 9 项公司管理制度，特别是涉及到风险控制点的各项管理制度和文档模板，挂接到信息化平台的流程和岗位文档中，直接提供给业务岗位人员作

为规范操作的依据，也成为内控评价和外部审计的依据；公司实施内控制度，对涉及财务报告相关的风险控制点进行公开透明的网签审批流程控制，目前已实现法人授权、公司用章、预算审批、价格审批、销售计划、费用支出、合同签订、资产处置等业务，按照内控制度要求在 OA 办公网上履行按内控流程网签审批；公司组织了两次对合同管理制度执行情况的检查，重点对合同台账、合同授权（起草、审核、批准、签字、印章等）、对方资质、履约情况、合同归档等方面，逐项进行严格检查，对不符合的限期整改，要求各单位统一建立合同台账，合同起草、审核、批准及合同章保管人员在公司备案，并进一步按照内控制度要求，落实了合同在 OA 网上授权、审批、签字的风险防控措施。合同管理工作的规范化在落实内部控制制度、保障和维护公司合法权益发挥了重要作用。

加强子公司内控制度建设，规范子公司的运作行为，保证子公司的健康发展。

2012 年公司按照董事会年度内控实施工作的要求，指导两个子公司全力推进内控建设，取得了明显成效：

1、陕西北人 2012 年完成了梳理业务流程，完善内控模块和相关管理制度，加强风险分析，制定解决方案，降低或化解风险的大量艰苦细致的基础工作。下半年认真开展了内控自我评价，推进落实了缺陷整改工作。公司指导子公司的内控规范实施和缺陷整改工作，对陕西北人的内控实施及自我评价工作的落实情况进行了现场复核。

2、北人富士 2012 年已完成新产品研发模块、财务报告模块、产品销售模块的编制、培训和试运行，下半年继续进行自我评价，持续推进完善内控手册、管理制度和业务流程，达到内控规范实施的要求。公司指导和检查北人富士完善内部控制制度体系，完成内控手册的修订和自我评价工作。

3、北人京延从 2011 年开始改制为有限责任公司，进而作为股东与北京印刷学院等单位共同组建新的公司。目前此项目正在操作中。由于此项工作影响该公司业务范围，资产、机构、人员有较大的变化，规范实施内控制度不具备应有的条件。由于该公司在母公司总资产和总收入中所占比例为 1.48%和 1.2%，对母公司总体内控风险影响很小，因此目前仅对主管业务人员进行了初步培训，待该公司完成新的公司组建后，再报请董事会批准列入内控实施范围。

为实现内控制度建设在公司本部和各子公司达到统一标准，共同推进，互相支持的目的，在各单位积极推进实施内控制度的基础上，2012 年 10 月在陕西北人召开了公司内控实施工作交流会。通过各单位的现场学习和经验交流，进一步明确了内控制度实施和自我评价的工作标准，风险识别和管控措施，提高了对加强授权管理、流程管理和制度管理重要性的认识，在内控制度实施操作流程信息化手段和方法互相学习借鉴，共同提高。

到目前为止已经形成了以公司《章程》为基础，以公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》为主要架构的公司治理规章体系，形成了以

股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系。公司严格按照《公司法》、《上市规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，邀请律师出席见证，认真做好会议记录。确保所有股东，充分行使自己的权利。

公司始终严格按照《上市规则》和公司《章程》、《信息披露事务管理制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，未发生选择性信息披露的情形。通过主动电话联系、公司网站、接待投资者来访等多种方式保证投资者的知情权，促进公司与投资者之间的良性沟通，树立公司的市场形象。

### 三、职工权益保护情况

1、公司依照法律、法规和规章的规定，参加养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险以及住房公积金，按时足额缴纳社会保险费，依法履行代扣代缴的义务，每月公布缴纳社会保险费的情况，并接受职工的监督。

2、工会充分履行代表职工利益的职能，在制定、修改或者决定有关劳动报酬等直接涉及职工切身利益的规章制度或者重大事项时，皆有工会和职工代表参与；作为北京市“双百试点”单位，落实《劳动合同法实施细则》，签订《集体合同》，并参加了北京市工资总量决定控制改革试点，进一步明确职工的利益和权利，并采用合理化建议、企业报发表等形式，广泛听取职工意见和建议，接受职工的监督。

3、在职工培训方面，建立有效的培训机制，实施职工素质培训与专项技能培训，建立职工职业发展路径，采用多种培训形式提升职工的能力。推进职工素质工程，为企业打造合格的职工队伍，开展以“岗位学习、岗位成才、岗位奉献”为主题的培训活动。制定了对取得技术等级职工实施奖励的奖励制度，2012 年对 20 名晋升技能等级的职工实施奖励，其中高级技师 5 人，技师 15 人，合计发放奖励款 25000 元，制度的制定与兑现极大的鼓舞了一线职工学技术、长本领的热情。2012 年公司组织 65 名选手参加了控股公司职工技能大赛。经过理论、实操两项考试的综合选拔，公司 17 名选手进入决赛阶段的比赛。最终，公司获得工具钳工第一名、铣工第一名，夺得控股公司工种状元称号，5 人进入各工种前十名，获得控股公司岗位技术能手称号。此次技能大赛，充分展示出了公司职工队伍的技术实力和水平，以及公司职工良好的精神风貌。

4、2012 年 1 月继续开展“送温暖”活动，为有困难的职工和为公司做出过贡献的劳模送去节日慰问品和慰问金，共计 11 万余元。8 月响应上级号召开展“京城助学”活动，对 45 名子女升入大学的职工发放了控股公司“京城助学”补助金，并对 6 名特困职工子女发放了补助金总计 4.6 万元，表达了工会对职工子女教育的鼓励，也缓解了这些职工的一些实际困难。

5、做好职工安康互助保险相关工作。2012 年度公司共有 1212 名职工有效参保。公司系统现有 413 人正在参加女职工互助保险，参保金额 25740 元；345 人正在参加重大疾病险，投保

33280 元；510 人正在参加住院险，投保 25500 元；288 人正在参加住院津贴险，投保 20800 元；104 人参加职工意外伤害保险，投保 6240 元。2012 年我们配合控股公司工会把相关保险内容整理成《职工互助保险业务人员岗位手册》，方便相关业务开展，并积极做好理赔工作。截止 2012 年底公司共出险 61 人次，已获赔金额 43231 元。

6、积极做好农民工权益维护工作。公司现有 3 家企业雇佣农民工，用工总计 50 余人，绝大部分雇佣人员在北瀛铸造工作（约 50 人）。大部分人员来企业工作时间都比较长，是各生产岗位的生产骨干。除部分劳务派遣工是与派遣公司签订劳动合同外，其余人员都与企业签订劳动合同，企业按规定给他们交纳各项保险。

公司没有拖欠农民工工资现象，全部按时、足额发放，每月定期划账到个人银行卡内。公司不存在歧视农民工现象，他们在企业内的地位与正式工一样。在北瀛铸造因农民工所属重要岗位及多劳多得的工资分配制度，部分农民工收入水平大大高于正式工。关于农民工平安返乡的问题，我们进行了解，4 家企业对本单位的农民工返乡都有安排：①家乡不是春运的困难路线，工人自己能够解决返乡问题的，企业提前放假并负担往返车票；②对于农民工较集中的地方，企业直接安排旅游车长途接送；③对于不返乡的农民工（包括家属来京探望的），企业安排宿舍或设立家属房供其团聚，另安排主管领导拜年。

7、文体活动丰富多彩，企业文化建设得到加强。以庆祝北人成立 60 周年为契机，开展了大型表彰活动、续写厂史活动、征文活动、演讲活动、文艺汇演活动，通过一系列活动浓缩了北人 60 年的发展历程，激励全体北人员工以更加饱满的精神状态，更加奋进的工作作风，与北人一起迎接已经到来的下一个甲子。

大力发展职工书屋建设，现有北京市总工会命名的“职工书屋”一个。

#### **四、供应商、客户权益情况**

公司立足于与客户及供应商的长期战略合作，实现品质双赢。2012 年重点围绕质量和供货目标，加强机制建设，加大了产品质量和供货周期管控力度，专门召开外协会，持续关注、持续改进产品质量。加强供方管理与交流，提高供方时间和质量水平，确保产品满足市场需求。

1、严控采购外协件的质量和价格。公司根据市场价格机制和产品特性对采购外协件实行分类管理，实现对采购件的质量和价格监控。不断推进供方质量保证体系和市场比价体系的自我完善，实现互惠互利，共同发展。

2、通过与重点客户互访沟通、定期客户满意度调查、售后回访等多种方法维护销售渠道、征集客户意见，及时为客户提供优质服务并对市场的变化作出快速反应。把服务工作前移，换位思考以服务促销售作为服务工作的原则，通过深入地服务稳定已有销售市场，开拓新的销售市场，实现销售工作的持续性发展。

3、强化质量改进和预防性管理措施的制定，在产品可靠性上实现突破。完善质量改进流程，



加大奖励力度。提高职工参与质量改进的积极性；新产品研发按照 IPD 模式，进行整体研发策划和产品评价工作；组织具有针对性的市场调研和走访，收集、分析市场反馈的异常质量问题，快速实施质量改进，针对下游市场的变化，实现持续性、发展性的产品市场供应体系。

4、适应市场需求，打造优质团队。公司坚持以市场需求和客户个性化需要为导向，为客户提供印刷设备的同时，积极为客户提供印刷一体的策划方案，打造北人品牌优势。2012 年度先后和福建日报、云南日报、湖北日报、泰安日报签署千万元以上合同，同时为浙江博雅印务 5 色（5+1）上光、河南金宇印刷厂 4 色加 UV 上光、新疆希望印刷厂、青岛中融印务、山东梁山弘景印务提供印刷设备。全心全意的为用户服务精神深深打动了客户，也让北人产品得到了广泛的认可，打造优质的营销团队将是我们永远的目标。

### 五、公益事业和关爱情况

2012 年，在“共产党员献爱心”及“为 7·21 受灾群众捐款”两次捐献活动中，在各级党组织的广泛宣传和组织下，公司共产党员、积极分子及群众共 1449 人次捐款 35206 元。

七一节前，对优秀党员、老党员和生活困难的党员开展了走访慰问活动，公司高层领导亲自挂帅，体现了党委对职工的关心和爱护。

春节前夕，公司拿出近 139965 元为 200 余名北人劳动模范、离退休老干部、老领导和困难职工送去慰问品和慰问金。

公司 2013 年按照确定经营目标，不断地努力拼搏，并肩负起更大的社会责任。

北人印刷机械股份有限公司

董事会

2013 年 2 月 27 日

## 第七节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

本年度公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金情况。

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

本年度公司无资产交易、企业合并事项。

五、公司股权激励情况及其影响

本年度公司无股权激励情况。

六、重大关联交易

(一) 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
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	购买商品	原材料采购	协议价		10,304,924.41	8.08	货币交易		
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	购买商品	原材料采购	协议价		9,735,726.25	7.63	货币交易		
北京京城工业物流有限公司	控股股东	购买商品	原材料采购	协议价		25,628,822.88	20.09	货币交易		
北人集团公司	母公司的全资子公司	其它流出	商标使用费	协议价		3,519,440.35	100.00	货币交易		
北人集团公司	母公司的全资子公司	购买商品	标牌	协议价		37,634.85	0.00	货币交易		
北人集团公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料	协议价		6,274,899.30	4.92	货币交易		
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电	协议价		14,092.91	0.40	货币交易		
北京京城工业物流有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电	协议价		39,032.48	1.12	货币交易		
北京京城工业物流有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	材料	协议价		545,469.57	0.43	货币交易		
北京京城长野	母公司的全资	水电汽等其他	水电	协议价		516,926.35	14.83	货币交易		

工程机械有限公司	子公司	公用事业费用(销售)								
北京京城长野工程机械有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料	协议价		256,410.26	0.20	货币交易		
北人集团公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水电	协议价		224,507.73	6.44	货币交易		
北人集团公司	母公司的全资子公司	销售商品	材料	协议价		6,474,785.47	0.88	货币交易		

(二) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
(1) 公司为北人集团公司在全球范围内代理销售其所生产的全部型号单张纸胶印机	详情请见 2012 年 3 月 16 日《上海证券报》； <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ； <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
(2) 公司将部分房屋建筑物及场地租给北京京城长野工程机械有限公司使用	详情请见 2012 年 3 月 16 日《上海证券报》； <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ； <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
(3) 公司委托北京北瀛加工铸件	详情请见 2012 年 3 月 16 日《上海证券报》； <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ； <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
(4) 公司将部分房屋建筑物及场地租给北瀛使用	详情请见 2012 年 3 月 16 日《上海证券报》； <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ； <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
(5) 北人集团委托北人富士组织、加工、生产其需求的印后装订机械产品及为客户提供维修服务	详情请见 2012 年 11 月 3 日《上海证券报》； <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ； <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>

报告期内，上述持续关联交易遵守上述合同的约定执行。本公司独立非执行董事已审核本公司各项持续关联交易，并确认该交易：

- (1) 乃由本集团在日常及正常业务过程中订立；
- (2) 乃按正常商业条款进行；
- (3) 是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理并符合本公司股东的整体利益。

根据香港《上市规则》第 14A.38 条，审计师已就报告期内本集团披露的持续关联交易，发出无保留意见的函件，并载有其发现和结论。

该等交易在本公司日常业务过程中进行，在本公司业务运营中有必要性和持续性。该等关联交易不会影响本公司独立性。该等关联交易不存在损害本公司及其股东，特别是中小股东利

益的情形。

(三) 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			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	0	1,101,766.17	1,101,766.17	2,394,628.29	-63,768.04	2,330,860.25	
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	0	141,834.59	141,834.59	9,549,820.51	-5,241,606.26	4,308,214.25	
北京京城工业物流有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	11,029,499.55	14,311,973.28	25,341,472.83	
北人集团公司	母公司的全资子公司	0	0	0	0	2,229,827.98	2,229,827.98	
北京京城长野工程机械有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	0	718,198.00	718,198.00	
海门北人印刷机械有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	0	29,711.82	29,711.82	
合计		0	1,243,600.76	1,243,600.76	22,973,948.35	11,984,336.78	34,958,285.13	
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
关联债权债务形成原因								往来款

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

本年度公司无托管事项。

2. 承包情况

本年度公司无承包事项。

3. 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地、房屋	74,227,949.38	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	4,407,064.68	协议价	4,407,064.68	是	联营公司
本公司	北人集团公司	房屋	10,688,820.44	2012 年 7 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	624,551.48	协议价	624,551.48	是	母公司的全资子公司
本公司	北京京城机电控股有限责任公司	房屋	427,027.12	2012 年 2 月 1 日	2012 年 7 月 31 日	156,589.00	协议价	156,589.00	是	母公司
本公司	北京京城工业物流有限公司	房屋	837,442.75	2012 年 6 月 1 日	2013 年 5 月 31 日	214,620.00	协议价	214,620.00	是	母公司的控股子公司
本公司	北京莫尼自控系统有限公司	房屋	0	2010 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	100,662.00	协议价	100,662.00	是	联营公司
本公司	北京京城长野工程机械有限公司	房屋	23,391,411.51	2012 年 1 月 1 日	2013 年 2 月 28 日	4,156,845.00	协议价	4,156,845.00	是	母公司的全资子公司

(二) 担保情况

本年度无担保情况发生。

(三) 其他重大合同

本年度公司除重大资产重组签署的相关合同外，无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

本年度公司或持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任

会计师事务所名称（财务报告审计）	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所报酬	105
会计师事务所审计年限	6
会计师事务所名称（内控报告审计）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所报酬	35
会计师事务所审计年限	2

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

报告期本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人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。

北京证监局根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监会公告 [2010]12 号）文件精神，于 2012 年 7 月 11 日至 16 日，对本公司内控规范实施工作进行了专项检查。

通过检查对本公司提出了几点整改意见：

- 1、应重视《内控自我评价报告》的编制和信息披露工作，保证披露信息真实、准确、完整。
- 2、应深化内控规范建设工作，子公司要尽快完成内控手册的编制，内控手册要满足内控基本规范及指引的要求，并且日常工作中保持对内控手册的不断更新。
- 3、要明确内部监督职责、权限、工作程序、方法和要求，并做好内控制度建设和实施的日常监督工作。
- 4、要健全对于内控实施工作的绩效考核和激励机制。

本公司根据北京证监局的整改意见，认真组织对照检查落实，制定了整改工作方案。

- 1、董事会办公室负责《内控自我评价报告》的信息披露工作，保证披露信息真实、准确、完整。责任人：董事会秘书
- 2、北人富士报告期内完成内控手册的编制，内控手册要满足内控基本规范及指引的要求，并且日常工作中保持对内控手册的不断更新。责任人：子公司分管内控副总
- 3、审计法务部负责明确内部监督职责、权限、工作程序、方法和要求，并做好内控制度建设和实施的日常监督工作。责任人：审计法务部部长
- 4、战略及运营管理部负责深化内控规范建设工作，督促子公司完成内控手册的编制和健全内控实施工作的绩效考核和激励机制。责任人：战略及运营管理部部长

通过这次检查，进一步规范了本公司内控体系，本公司将不断完善内部控制体系建设，持续改进内部控制评价，充分发挥内控评价工作机制的作用，以适应内外部环境的变化和本公司发展的需要，确保本公司的内部控制设计与运行是有效的。

## 十一、其他重大事项的说明

### 1、获得政府补贴情况

报告期公司获得政府补助的产品研发费及残疾人岗位补贴共计 700 万元。

### 2、报告期子公司纳入合并范围未发生变更情况。

### 3、报告期公司企业所得税的适用税率为 25%。

### 4、审计委员会审阅报告期财务报告情况

公司董事会之审计委员会已审阅并确认二零一二年度财务报告。

### 5、企业管治常规守则

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》的守则条文。

### 6、董事及监事进行证券交易的标准守则

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 12 月 31 日之 12 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。

### 7、股本

(1) 报告期内，本公司股份总数及股本结构未发生变化。

(2) 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。

8、本公司于 2012 年 4 月 6 日从京城控股获悉其正在筹划重大事项，拟对公司进行重大资产重组工作，为此，公司立即发布了《重大事项停牌公告》，公司股票自 4 月 9 日起开始停牌，随即 4 月 13 日发布了《重大资产重组停牌公告》，并分别于 5 月 15 日和 6 月 14 日发布了《延期复牌公告》。期间公司每周发布一次《重大资产重组进展情况公告》。7 月 5 日本公司召开了重大资产重组第一次董事会会议，股票于 7 月 6 日复牌，披露了重大资产置换暨关联交易预案。11 月 2 日本公司召开了重大资产重组第二次董事会会议，并披露了重大资产置方案。12 月 18 日，本公司临时股东大会审议通过了重大资产资产重组方案。2013 年 1 月 4 日本公司公告了《中国证监会行政许可申请受理通知书》，2013 年 1 月 21 日本公司公告，公司重大资产重组事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2013 年第 2 次工作会议审核并获得无条件通过，但 2013 年 1 月 25 日公司接中国证监会通知，因参与本公司重大资产置换的有关方面涉嫌违法被稽查立案，本公司并购重组申请被中国证监会暂停审核。截止披露日，本公司重大资产重组事项等待中国证监会稽查结果，本次重大资产重组能否获得中国证监会最终审核通过存在不确定性，本公司将根据重组进展情况及时披露有关信息，请投资者注意投资风险。

## 第八节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	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



## 2、股份变动情况说明

2012 年 12 月 7 日本公司原控股股东北人集团将持有的本公司 201,620,000 股股份无偿划转给京城控股，并完成了过户手续。本公司现控股股东为京城控股，持有本公司约 47.78%之股权。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有影响。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司没有或证券监管机构要求披露的其他内容。

### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，本公司未有证券发行与上市情况

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起本公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末本公司无内部职工股

## 三、公司报告期股票价格情况

### 1、2012 年 H 股股票价格：

年初开盘价：1.56 港元

年末收盘价：2.58 港元

最高价：2.72 港元

最低价：1.45 港元

### 2、2012 年 A 股股票价格：

年初开盘价：4.07 元

年末收盘价：6.20 元

最高价：6.69 元

最低价：3.66 元

四、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期股东总数	16,942 户 (其中:A 股股东 16,859 户, H 股股东 83 户)	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,376 户(其中:A 股股东 19,295 户, H 股股东 81 户)			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京京城机电控股有限责任公司	国有法人	47.78	201,620,000	0	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.43	98,841,199	298,000	0	未知
北京京煤集团有限责任公司	未知	2.32	9,809,156	9,809,156	0	未知
北京桐隆投资顾问有限公司	未知	0.52	2,208,124	917,573	0	未知
彭书根	未知	0.31	1,297,200	1,297,200	0	未知
詹纯新	未知	0.21	900,000	0	0	未知
伍志强	未知	0.19	820,049	49	0	未知
陶能	未知	0.18	748,477	0	0	未知
唐斌斌	未知	0.17	736,300	0	0	未知
北京北广电子集团有限责任公司	未知	0.17	722,100	722,100	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京京城机电控股有限责任公司	201,620,000		人民币普通股	201,620,000		
HKSCC NOMINEES LIMITED	98,841,199		境外上市外资股	98,841,199		
北京京煤集团有限责任公司	9,809,156		人民币普通股	9,809,156		
北京桐隆投资顾问有限公司	2,208,124		人民币普通股	2,208,124		
彭书根	1,297,200		人民币普通股	1,297,200		
詹纯新	900,000		人民币普通股	900,000		
伍志强	820,049		人民币普通股	820,049		
陶能	748,477		人民币普通股	748,477		
唐斌斌	736,300		人民币普通股	736,300		
北京北广电子集团有限责任公司	722,100		人民币普通股	722,100		
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。					

①公司前十名股东中京城控股为本公司控股股东。

②HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算(代理人)有限公司所持股份是代理客户持股, 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持有公司 5% 以上（含 5%）股东所持股份无质押或冻结情况。

④原控股股东北人集团将持有的本公司 201,620,000 股股份无偿划转给京城控股，并完成了过户手续。本公司现控股股东和实际控制人均为京城控股，持有本公司约 47.78% 之股份。

⑤除上文所披露者外，董事并无获告知有任何人士（并非董事或主要行政人员）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。

⑥购买、出售或赎回本公司上市股份

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。

⑦优先购股权

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。

⑧可换股证券、购股权、认股证券或类似权利

截至 2012 年 12 月 31 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。

## 五、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

单位：万元 币种：人民币

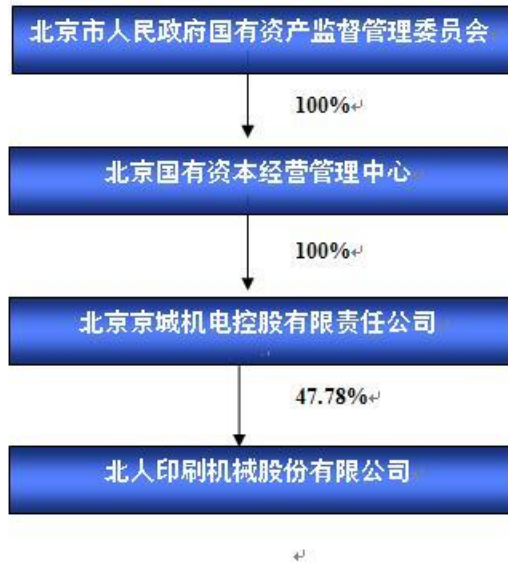
名称	北京京城机电控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	任亚光
成立日期	1997 年 9 月 8 日
组织机构代码	63368621-7
注册资本	169,558.71
主要经营业务	授权内的国有资产经营管理；产权（股权）经营；对外融资、投资。旗下拥有数控机床、工程机械、气体储运、环保产业、新能源、火力发电等六大业务板块，物流产业、液压产业、开关产业、印刷机械、电机产业、电线电缆等六大业务单元，及工程设计、产品开发、设备制造和技术服务为一体，为电力、冶金、船舶、交通、工程建设、机械制造、航空航天等多个工业领域提供高质量的专业机电一体化设备与服务。

经营成果	<p>公司是中国最大的 500 家企业集团之一，2012 年实现营业收入超过 200 亿，公司旗下数控机床、气体储运装备、发电及输变电成套设备、环保产业、工程机械、印刷机械等核心产业板块，均已处于国内领先地位。</p>
财务状况	<p>2012 年公司财务状况（未经审计数据）：营业收入：204.00 亿；主营业务收入：200.95 亿；利润总额：6.01 亿；净利润：4.68 亿；资产总额：362.25 亿；净资产：108.15 亿。</p>
现金流和未来发展战略	<p>公司将“目标领先、模式领先、价值领先、产品领先”作为十二五发展战略的指导思想，以“制造精良，装备世界”为使命；以“精于术理，诚以信合”为核心价值观；本着“回报股东、惠及员工、造福社会”的经营理念，努力实现“具备领先的技术及应用能力，为核心市场客户创造价值，成为全球领先的装备制造和服务供应商”的公司愿景。</p>
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p style="text-align: right;">无</p>

（二）控股股东变更情况说明

本公司于 2012 年 12 月 7 日收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》，本公司原控股股东北人集团因国有股权行政划转，将所持有的本公司 201,620,000 股股份无偿划转给京城控股，股份过户相关手续已办理完毕。过户完成后，本公司总股本不变，其中京城控股持有 201,620,000 股，占总股本的 47.78%，为本公司控股股东。故本公司控股股东和实际控制人均为京城控股。本公司已于 2012 年 12 月 7 日在上交所和联交所网站披露，于 2012 年 12 月 8 日在《上海证券报》披露。

（三）公司与控股股东（实际控制人）之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
张培武	董事长	男	49	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	35.19	0
陈邦设	董事.总经理	男	46	2012年5月29日	2014年5月18日	0	0	0	0	28.90	0
滕明智	董事	男	40	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	0	26.24
吴东波	董事	女	40	2012年5月29日	2014年5月18日	0	0	0	0	0	19.05
李升高	董事	男	36	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	0	43.23
魏莉	董事	女	50	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	0	43.23
姜驰	董事.总会计师	女	37	2012年5月29日	2014年5月18日	0	0	0	0	31.68	0
张双儒	独立非执行董事	男	69	2012年5月29日	2014年5月18日	0	0	0	0	0	0
王徽	独立非执行董事	女	51	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	4	0
谢炳光	独立非执行董事	男	57	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	4	0
王德玉	独立非执行董事	男	38	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	4	0
王连升	监事长	男	54	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	36.78	0
郭轩	监事	男	42	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	1.9	37.79
王慧玲	监事	女	49	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	16.29	0
焦瑞芳	董事会秘书	女	35	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	36.79	0
孔达钢	副总经理	男	54	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	35.98	0
陈长革	副总经理	男	45	2011年5月18日	2014年5月18日	0	0	0	0	34.49	0
薛克新	副总经理	男	47	2012年3月15日	2014年5月18日	0	0	0	0	24.31	0
成天明	副总经理	男	51	2012年3月15日	2014年5月18日	0	0	0	0	24.22	0

赵国荣	原董事长	男	41	2011年5月18日	2012年1月12日	0	0	0	0	0	0
许文才	原独立非执行董事	男	55	2011年5月18日	2012年5月29日	0	0	0	0	4	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	0/	322.53	169.54

## 二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历如下：

(1) 张培武,中国国籍,男,49岁,董事长,印刷机械学硕士,高级经济师。张先生曾在陕西省西安理工大学任教;并曾任四川省印刷物资公司副总经理、法人代表;中国印刷物资总公司器材公司经理;北人集团公司总经理助理兼经营销售公司总经理;张先生2006年9月开始为北人印刷机械股份有限公司服务任总经理,2007年7月任北人印刷机械股份有限公司董事至今,2012年1月任北人印刷机械股份有限公司董事长。张先生具有多年从事营销及企业管理等方面的工作经历与经验。

(2) 陈邦设,中国国籍,男,46岁,董事、总经理。硕士研究生,正高级工程师。陈先生曾任陕西印刷机器厂总工程师、副厂长;陕西黄工印机公司副董事长兼总经理;陕西北人总经理;现任陕西北人董事长;2012年3月为北人印刷机械股份有限公司服务任总经理。陈先生曾被评为“陕西省劳动模范”、“陕西省有突出贡献专家”、“中国杰出包装企业家”、“第九届毕昇印刷优秀新人奖”、“新中国百名杰出贡献印刷企业家”等。陈先生在企业管理及印刷机械设计等方面具有丰富的经验。

(3) 滕明智,中国国籍,男,40岁,董事,机电一体化专业硕士研究生毕业,高级工程师。滕先生曾任北京市机电研究院党委宣传部副部长、办公室主任、院长助理;北京市机电研究院副院长;北京京城机电控股有限责任公司资源配置与企改部副部长;北京京城机电控股有限责任公司战略规划与科技部部长,现任北京京城机电控股有限责任公司董事会秘书、董事会办公室主任、党委办公室主任、外派董监事办公室主任。滕先生具有丰富的战略管理、技术管理经验。

(4) 吴东波,中国国籍,女,40岁,董事。硕士研究生,高级会计师。吴女士曾任北京西单商业区建设开发公司会计师;北京方圆华信会计师事务所咨询部经理;北京京城机电控股有限责任公司审计主管;现任北京京城机电控股有限责任公司审计部部长。吴女士对企业管理及财务管理具有丰富的经验。

(5) 李升高,中国国籍,男,36岁,董事,大学本科毕业于哈尔滨理工大学会计学,硕士研究生毕业于北京大学光华管理学院,注册会计师,高级会计师。李先生曾任北京巴布科克·威尔科克斯有限公司(中美合资)会计,财务经理,总会计师助理,北京燕龙进出口有限公司总经理(法人),无锡市北人协民印刷机械厂总经理(法人),2008年10月至今任北人集团公司财

务总监，上海北人综合贸易商厦总经理（法人），北京北人郡是机械有限公司（中日合资）副董事长，海门北人印刷机械有限公司董事，北人集团公司深圳分公司总经理（企业负责人）。李先生对企业全面预算管理、成本控制、企业内部控制与风险管理、企业财务规划与税务规划的研究比较深入。

（6）魏莉，中国国籍，女，50岁，董事，大学本科毕业于西安理工大学印刷机械专业，硕士研究生毕业于美国得克萨斯州立大学阿灵顿分校EMBA专业，编审。魏女士曾任中国印刷科学技术研究所印刷技术杂志社总编、社长，中国印刷科学技术研究所副所长、所长。现任北人集团公司副总经理，北京印刷机械研究所所长，北京北人大酒店总经理等职。魏女士熟悉印刷出版行业，对公司治理、战略与投资、人力资源管理、薪酬与激励、行政管理等有丰富的工作经验。

（7）姜驰，中国国籍，女，37岁，董事、总会计师。毕业于北京工商大学，经济学学士，高级会计师。姜女士曾任北京双鹤药业股份有限公司会计；世纪兴业投资有限公司财务主管；中国药材集团公司财务经理助理；华颐药业有限公司财务经理；北京京城机电控股有限责任公司预算财务主管；北京京城机电控股有限责任公司计划财务部副部长，2011年10月姜女士开始为北人印刷机械股份有限公司服务任总会计师。姜女士对财务管理具有丰富的经验。

（8）张双儒，中国国籍，男，69岁，独立非执行董事，高级经济师。毕业于北京大学历史系考古专业，张先生曾任中国印刷公司人事处副处长、副经理，中国印刷总公司董事长，中国印刷集团公司副总经理兼任北京华联印刷有限公司董事长，现任全国印刷标准化技术委员会副主任、中国印刷技术协会常务副理事长。张先生于1994年获国务院政府特殊津贴，2009年获毕昇印刷杰出成就奖。

（9）王徽，中国国籍，女，51岁，独立非执行董事，博士后，副研究员。王女士曾任机械部天津工程机械研究所技术员、工程师；中国汽车总公司广东顺德振华汽车后视镜有限公司质量管理科科长、技术部部长；清华大学经济管理学院技术创新发展研究中心主任；中国华融资产管理公司高级经理；华夏证券股份有限公司债券业务部资深业务董事、并购业务管理部董事经理、研究所企业并购与发展战略部高级经理。现任中海凯天（北京）天资产管理有限责任公司董事长兼总经理。

（10）谢炳光，中国国籍，男，57岁，独立非执行董事，法律硕士，律师。谢先生现任北京市华联律师事务所主任、高级律师。并任中国国际贸易仲裁委员会与中国国际商会调解员；北京仲裁委员会仲裁员；中华全国律师协会刑事委员会委员；北京市律师协会民法业务委员会委员；北京市律师协会房地产业务委员会委员；北京法学会经济会理事。

（11）王德玉，中国国籍，男，38岁，独立非执行董事，工商管理硕士，注册会计师。王先生曾任中国银行烟台分行信贷员；新加坡曾福成会计公司审计师；烟台万华聚氨酯股份有限



公司总经理特别助理；毕博管理咨询（上海）有限公司高级顾问；普华永道咨询北京分公司经理。现任四川力诚百货有限公司财务总监。

（12）王连升，中国国籍，男，54 岁，监事长，本科，高级政工师。王先生曾任北人集团公司党委宣传部部长、党委办公室主任，北人印刷机械股份公司卷筒纸胶印机分公司生产厂长助理，北人集团公司、北人印刷机械股份有限公司党委宣传部部长，王先生 1981 年 4 月开始为北人印刷机械股份有限公司服务，现任党委副书记、纪委书记，2009 年 11 月任北人印刷机械股份有限公司监事至今。王先生具有多年的企业管理经验。

（13）郭轩，中国国籍，男，42 岁，监事，大学毕业，工学学士，工程师。郭先生曾任北人印刷机械股份有限公司齿轮厂生产科长、北人印刷机械股份有限公司人力资源部副部长、单张纸胶印机制造分公司副经理、第三制造分公司经理；北人印刷机械股份有限公司企管运营部经理；郭先生 1992 年 10 月-2012 年 2 月为北人印刷机械股份有限公司服务，现任北人集团副总经理，2008 年 7 月任北人印刷机械股份有限公司监事至今。郭先生具有人力资源管理 and 企业管理等方面的工作经历和经验。

（14）王慧玲，中国国籍，女，49 岁，监事，企业管理本科毕业，经济学学士，高级经济师，国际注册内控师。王女士 1987 年 8 月开始为北人印刷机械股份有限公司服务，曾任北人印刷机械股份有限公司综合计划员、子公司管理员；2008 年 5 月起任企管运营部副部长、部长，现任战略与运营管理部部长；子公司陕西北人印刷机械有限责任公司董事会秘书。王女士具有丰富的企业管理经验和财务分析能力。

（15）焦瑞芳，中国国籍，女，35 岁，董事会秘书，香港中文大学工商管理硕士，高级项目管理师。曾任北京北重汽轮电机有限责任公司企业策划主管；北京金海泰资本市场研究中心咨询经理、项目经理；北京京城机电控股有限责任公司战略规划主管、资产投资主管；焦女士 2006 年 10 月开始为北人印刷机械股份有限公司服务，2007 年 3 月任北人印刷机械股份有限公司董事会秘书至今。焦女士具有在大型工业企业及管理咨询公司工作的经历。在公司治理、战略制定、管理策划、对外投资、资产重组等方面具有丰富经验。

（16）孔达钢，中国国籍，男，54 岁，副总经理，毕业于西安理工大学，印刷机械学学士、管理学硕士，教授级高级工程师。曾任北人印刷机械股份有限公司副总工程师兼第一、第三印刷机械厂总工程师；北人第五印刷机械厂厂长；北京北人富士印刷机械有限公司总经理；海门北人富士印刷机械有限公司首席执行官、董事长。孔先生 1982 年 7 月开始为北人印刷机械股份有限公司服务，2007 年 3 月任北人印刷机械股份有限公司副总经理至今。孔先生 1986 年 2 月由中国科学技术协会选派赴日本参加企业管理研修一年，获 2007 年度国务院政府特殊津贴，具有多年从事产品开发及企业运营、企业管理等方面的经验。

（17）陈长革，男，中国国籍，45 岁，副总经理，毕业于对外经济贸易大学国际商学院，

工商管理硕士。陈先生曾任北人集团公司团委书记；北人印刷机械股份有限公司单双色分公司生产总调度、车间主任、生产经理助理、党委书记，北人印刷机械股份有限公司党委委员；卷筒纸分公司总经理兼党委书记，2010年9月任北人印刷机械股份有限公司副总经理至今。陈先生对企业文化研究及生产管理、企业运营等方面具有丰富的经验。

(18) 薛克新，中国国籍，男，47岁，副总经理，硕士研究生，经济师。薛先生曾任本公司生产处技术准备员、处长助理；本公司企管运营部副部长、部长；本公司监事会监事；陕西北人董事会秘书、副总经理；现任北人富士公司董事长；本公司副总经理。薛先生在生产管理、市场营销、企业运营、企业管理等方面具有丰富的经验。

(19) 成天明，中国国籍，男，51岁，副总经理，硕士研究生，工程师。成先生曾任本公司总经理办公室主任；北人大酒店副总经理；本公司单张纸分公司副总经理；本公司品质保证部部长；现任本公司副总经理兼生产管理部部长。成先生在生产管理、企业管理等方面具有丰富的经验。

### 三、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张培武	北人集团	总经理	2012年1月12日	
滕明智	京城控股	董事会秘书.董事会办公室主任. 党委办公室主任.外派董监事办 办公室主任	2011年9月1日	
吴东波	京城控股	审计部部长	2008年8月1日	
李升高	北人集团	财务总监	2008年10月10日	
魏莉	北人集团	副总经理	2009年12月1日	
郭轩	北人集团	副总经理	2012年3月1日	

#### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出方案,董事会审议通过报请股东大会批准。
---------------------	-----------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据同行业与其相应的董事、监事和高管人员高、中、低三个档次年平均收入和境外上市公司的年薪制标准并结合本公司相关人员为公司承担的责任、工作时间、工作任务和突出贡献来确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述"董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）"。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	322.53 万元

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张培武	董事长	聘任	选举为董事长
陈邦设	董事.总经理	聘任	增补董事，聘任总经理
吴东波	董事	聘任	增补董事
姜驰	董事	聘任	增补董事
张双儒	独立非执行董事	聘任	增补董事
薛克新	副总经理	聘任	聘任副总经理
成天明	副总经理	聘任	聘任副总经理
许文才	原独立非执行董事	离任	由于工作原因，本人自愿辞职
赵国荣	原董事长	离任	由于工作变动，本人自愿辞职

六、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司的研发团队自成体系，可以独立研发单张纸胶印机、卷筒纸胶印机、凹版印刷机、表格印刷机等。在机械设计、制造工艺、电气控制领域，均有核心技术团队和关键技术人员。在报告期内，本公司的核心技术团队和关键技术人员稳定，技术研发项目按计划逐步实施。除此以外，还通过引进技术或和大专院校联合研发的方式解决技术问题。

七、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	1612
主要子公司在职员工的数量	1431
在职员工的数量合计	3043
母公司及主要子公司需承担费用的 离退休职工人数	4386
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1594
销售人员	175
技术人员	331
财务人员	53
行政人员	400
其他	490
合计	3043
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	488
大专	754
中专	512
高中及以下	1289
合计	3043

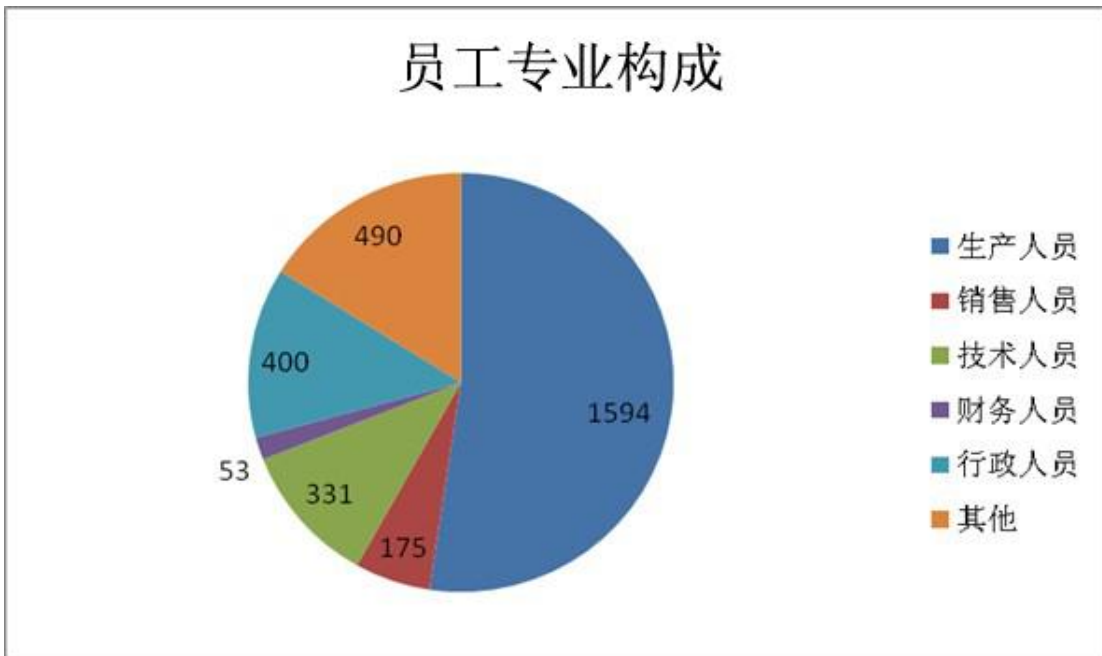
## (二) 薪酬政策

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

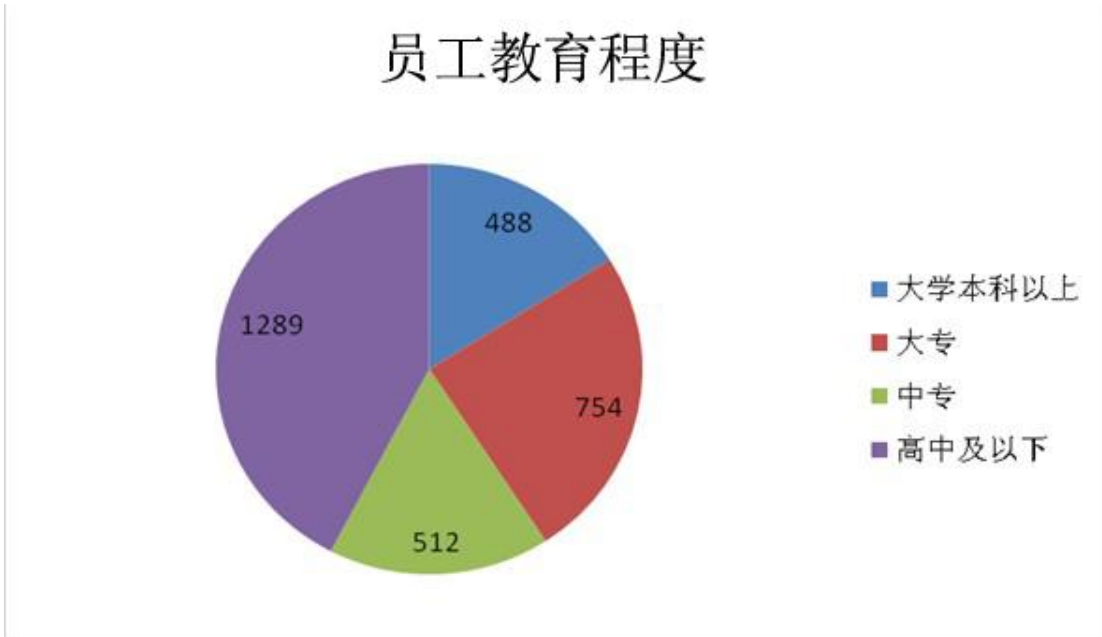
(三) 培训计划

为做好今年的培训工作，自去年底至今年初按照公司及人力资源部要求制定了 2012 年人力资源部培训计划，其目的是按照公司要求加强对培训工作的管理，提高培训工作的计划性、有效性和针对性。2012 年完成上级单位组织的各项培训；并组织了新员工入职培训工作及《职业形象塑造与魅力商务礼仪》培训；组织专业技术人员及生产人员参加了：《成本分析与控制》，研发人员《柔性版印刷》培训，《安全生产管理办法》培训，《生产及质量系列专题培训》，质量管理培训，《从专业技术人才走向管理》，《金牌销售与绝对成交谈判技巧》等。组织工人技能等级培训共有 5 人获得高级技师资格，3 人获得技师职业资格；完成了员工培训效果跟踪表的制定和评价工作；继续做好今年网络商学院 ELN 培训制定和课程分配及学员学习管理工作，自开展 ELN 培训以来，学习实践及学习调查，反响非常好，认为 E-learning 培训为我们更新知识提供了良好的学习平台及必要的支持，同时对提升工作技能和职业素养有重大的作用，年共有 10 人在上半年取得了良好的成绩，培训完成率达到了 91%以上。

(四) 员工专业构成统计图



(五) 员工教育程度统计图



## 第十节 公司治理及管治报告

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和监管机构的要求，制定了《股东提名人选参选董事程序》，修订了《公司章程》和《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等文件。报告期本公司不断完善公司法人治理结构，保证了公司规范运作。

报告期公司在重大资产重组过程中严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，将参加重大资产重组的相关人员（包括中介机构、控股股东及公司董事、监事和高级管理人员等）进行登记备案，保证内幕信息在最小范围内流转。

公司《内幕信息知情人登记管理制度》于 2011 年 12 月 16 日，第七届董事会第一次临时会议上审议通过并在上交所网站及联交所网站披露。修订后的《公司章程》于 2012 年 12 月 18 日，2012 年第一次临时股东大会上审议通过并在上交所网站及联交所网站披露。

报告期内公司治理的主要方面如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够平等对待所有股东，充分尊重和维护股东利益，特别是中小股东享有的地位和充分行使自己的权利，保护其合法权益。确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决策权。按照《股东大会议事规则》的有关规定，能够保证股东大会召集、召开合法、规范、有序，对关联交易的表决，按照有关规定采取相关人员回避，做到关联交易能够公开、公平、公正。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会由 11 名董事组成，其中独立非执行董事 4 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内各位董事能够严格履行诚信与勤勉的义务；董事会严格按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保公司规范运营；董事会议案能够充分讨论，科学、迅速和谨慎地作出决策；严格按照《公司章程》的规定程序选聘公司董事；根据《上市公司治理准则》的要求，公司按照《董事会议事规则》、《董事会专业委员会实施细则》和《独立董事工作制度》的有关规定，充分发挥董事会专业委员会和四位独立非执行董事的作用。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事。公司监事会坚

持对全体股东负责，以财务监督为核心，对公司董事、总经理及高级管理人员进行监督，保护公司资产安全，降低财务风险，维护公司和股东的合法权益；具有与股东、职工和其他利益相关者进行广泛交流的能力，保证了监督工作的开展。公司制订的《监事会议事规则》，更有利于各位监事行使职权。监事会严格按规则和程序召开定期会议和临时会议。

4、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

5、关于信息披露和投资者关系

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司按照上海证券交易所和香港联合交易所《上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，切实保证投资者能平等地获得有关信息。

6、报告期公司治理未有需要整改的情况。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预本公司经营运作的情形。
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师等高级管理人员均在本公司领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统和配套设施。
机构方面独立完整情况	是	本公司与控股股东生产、销售、办公在不同地点,公司拥有独立的管理机构,有完善的管理组织系统,与大股东截然分开。
财务方面独立完整情况	是	本公司设立了独立的财务部门和独立的财务会计核算体系，制订了完整的财务管理制度，并独立开设银行账户。

三、关于与北人集团同业竞争情况的说明

2010 年公司为了走出困境，转让了非核心业务和资产给北人集团，其中四开印刷机业务北京



证监局认为与本公司构成同业竞争。为此北人集团做出以下承诺：

(1) 四开印刷机业务本公司将进行培育，一旦该业务成熟并有稳定收益后，本公司将该业务以公允价格出售给北人印刷机械股份有限公司。

(2) 四开印刷机业务如果发展不好，本公司将考虑适时退出该业务。

将严格履行对北人印刷机械股份有限公司所做出的承诺，避免四开四色印刷机业务与北人印刷机械股份有限公司发生同业竞争。并争取在十二五期间解决上述问题，避免北人印刷机械股份有限公司或其股东权益受到损害。

除此之外，公司具有独立的业务及自主经营能力，北人集团严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与北人集团之间进行的关联交易公平合理，公司与大股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司已建立防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

#### **四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，公司董事会与高级管理人员签订《高级管理人员绩效考核业绩合同》，董事会每半年对其进行一次考核，董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员《业绩合同》完成情况评估认可后，报董事会审批。

### 五、企业管治报告

本公司董事相信企业管治对本公司之成功非常重要，故本公司在采纳不同措施，确保维持高标准企业管治。

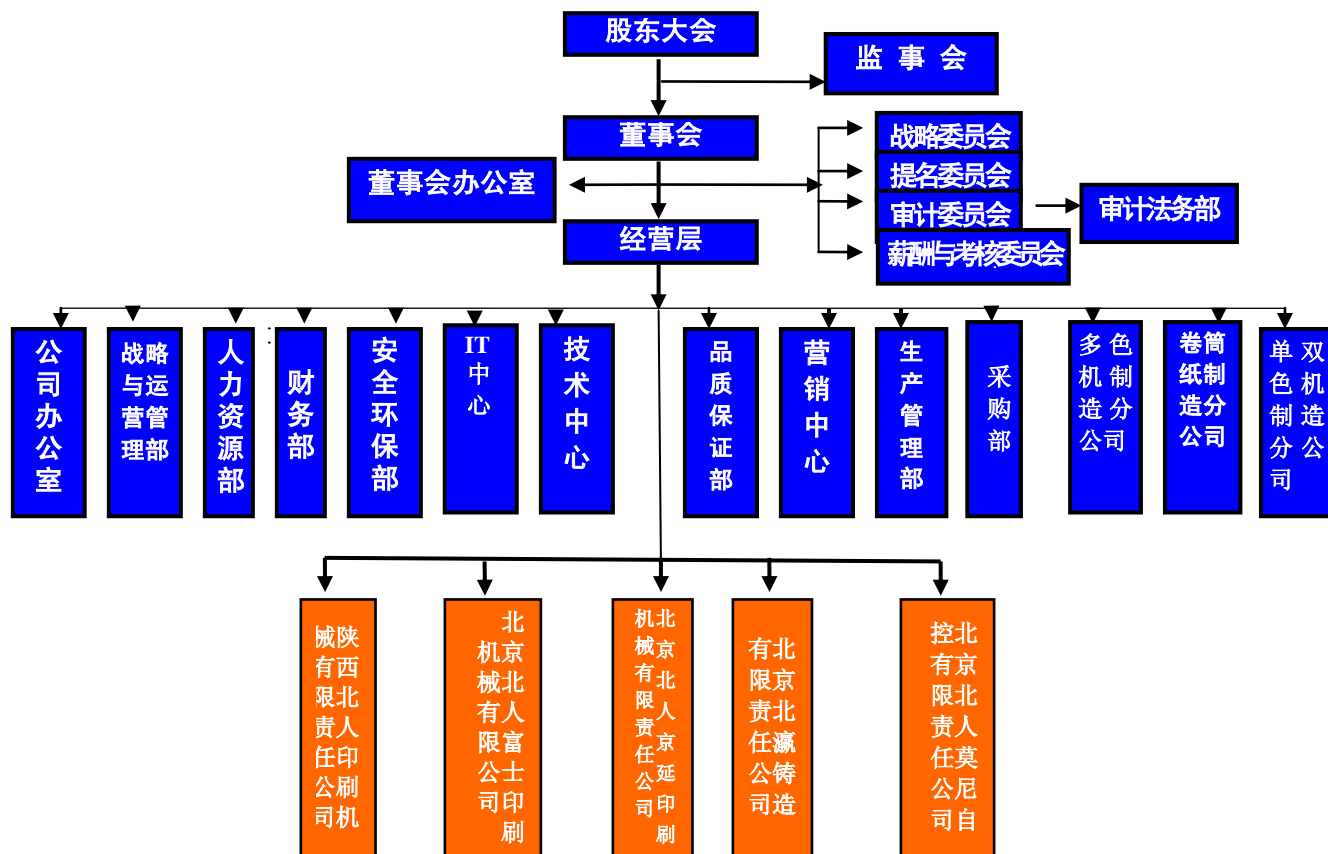
本公司有关公司治理的文件包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专业委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等。力求达到最高企业管治水平，本公司董事会设立了四个专门委员会分别是：战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会。

于报告期内，本公司已遵守《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（以下简称《上市规则》）附录十四《企业管治常规守则》（以下简称《守则》）列载的规定。

于报告期内，本公司已采纳《上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。本公司已为准备本报告的目的向所有董事作出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。

本公司收到四名独立非执行董事按照《证券上市规则》第 3.13 之要求提交的独立性确认声明书，本公司董事会认为四名独立非执行董事均具有独立性。

本公司法人治理结构图：



#### 1、董事及董事会组成

本公司董事会由十一名董事组成，其中执行董事三名、非执行董事四名、独立非执行董事

四名，独立非执行董事人数占董事会人数的三分之一以上。董事会成员如下：

执行董事

张培武 董事长  
陈邦设 董事、总经理  
姜 驰 董事、总会计师

非执行董事

滕明智 董事  
吴东波 董事  
李升高 董事  
魏 莉 董事

独立非执行董事

张双儒 董事  
王 徽 董事  
谢炳光 董事  
王德玉 董事

说明：

本公司执行董事及非执行董事在生产、经营、管理上都具有丰富经验，均能合理决策董事会所议事项。四名独立非执行董事中一名为印刷行业的资深人士，一名为博士后研究员，在企业并购和融资方面具有丰富的经验，一名为具有中国律师资格的律师，在法律方面造诣较深，一名为中国注册会计师、具有多年企业管理咨询和会计从业经验。该等独立非执行董事完全具备评价内部控制的能力及审阅财务报告的能力。董事会构成完全符合境内外有关法律法规及规范性文件的要求。

于报告期内，尽董事会所知董事会成员之间（包括董事长与总经理）不存在任何须予披露的关系，包括财务、业务、家属或其它相关的关系。

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则。

2、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张培武	否	10	10	4	0	0	否	2
陈邦设	否	6	6	3	0	0	否	2

滕明智	否	10	1	4	1	0	否	2
吴东波	否	6	6	3	0	0	否	1
李升高	否	10	10	4	0	0	否	2
魏 莉	否	10	9	4	1	0	否	2
姜 驰	否	6	6	3	0	0	否	2
张双儒	是	6	6	3	0	0	否	2
王 徽	是	10	9	4	1	0	否	2
谢炳光	是	10	10	4	0	0	否	2
王德玉	是	10	10	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4

说明：

报告期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。

### 3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立非执行董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 4、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立非执行董事相关工作制度：根据证监会及公司的相关规定，公司已建立了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立非执行董事工作制度的主要内容：公司《独立董事工作制度》主要从一般规定、任职条件、独立性、独立非执行董事的提名、选举和更换、职责和权利等方面对独立非执行董

事的相关工作做了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立非执行董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立非执行董事履职情况：本公司独立非执行董事涵盖了会计、法律、管理及技术等各方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立非执行董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司选举董事、聘任高级管理人员、关联交易、大股东占用公司资金和对外担保情况等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。报告期内，独立非执行董事分别对公司聘任高级管理人员、日常关联交易、资产转让、公司对外担保等情况发表了独立意见。在会计年度结束后，独立非执行董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行了实地考察。在年审注册会计师进场审计前，独立非执行董事就年审工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立非执行董事注重与年审注册会计师的持续沟通，对年审会计师提交的审计计划提出了修改意见，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

#### 5、董事长及总经理

本公司董事长及总理由不同人士担任，并有明确分工。

董事长系公司法定代表人、由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事长负责企业筹划及战略性决策，主持董事会工作，保证董事会以适当方式审议所有涉及事项，促使董事会有效运作。

董事长有权主持股东大会，召集和主持董事会会议，检查董事会决议的实施情况，签署公司发行的证券和其他重要文件。经董事会授权，还可以召集股东大会；在董事会闭会期间，对公司的重要业务活动给予指导。

总理由董事会聘任、对董事会负责。总经理率领管理层，负责公司日常生产经营管理事务，组织实施董事会的各项决议。根据董事会或者监事会要求，总经理定期向董事会或者监事会报告公司重大合同的签订、执行情况、资金运用情况和盈亏情况。

#### 6、执行董事、非执行董事

本公司非执行董事任期与其余董事相同，均为三年，现任非执行董事任期为 2011 年 5 月 18 日至 2013 年度股东周年大会止。

#### 7、董事会职权

(1) 董事会履行法律法规及《公司章程》赋予的职权，主要包括：

召集股东大会，执行股东大会的决议；

决定本公司年度经营计划、重要投资方案；

制定本公司财务预算、利润分配预案、基本管理制度、重大收购或出售方案；

聘任或者解聘本公司总经理，根据总经理提名，聘任或解聘本公司副总经理、财务负责人

等高级管理人员；

向股东大会提请续聘或更换为公司审计的会计师事务所；

审议本公司经理报告；

行使本公司的融资和借款权以及决定本公司重要资产的抵押、出租和转让等事项。

#### (2) 董事会辖下委员会工作情况

董事会已成立四个专门委员会分别是：战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会。各委员会均制订了实施细则，并已获得董事会的批准。

#### 董事会下设的战略委员会履职情况

战略委员会的主要职责是制订本公司战略规则，监控战略的执行，以及适时调整本公司战略和管治架构。

战略委员会制定公司企业管治政策，主要职权范围包括：

- (1) 制定及检讨公司的企业管治政策及常规，并向董事会提出建议；
- (2) 检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；
- (3) 检讨及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；
- (4) 制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册；
- (5) 检讨公司遵守《守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

战略委员会由五名董事组成，战略委员会于报告期举行了一次会议，会议情况如下：

(1) 2012 年 7 月 23 日，审议通过本公司与北京印刷学院等三方股东合资成立北人迪普瑞印刷装备科技有限公司（暂定名，以工商登记为准）；审议通过出资方案、可行性研究报告、合资协议及该公司章程。

战略委员会成员名单及会议出席情况：

姓名	说明	2012 年应出席会议次数	实际出席会议次数
董事长张培武	委员会主席	1	1
独立非执行董事张双儒	委员会委员	1	1
执行董事陈邦设	委员会委员	1	1
非执行董事滕明智	委员会委员	1	1
执行董事姜驰	委员会委员	1	1

#### 董事会下设的审计委员会履职情况

审计委员会的职权范围是依据香港会计师公会颁布的《审核委员会有效运作指引》中所提出的建议、《上市规则》附录十四《企业管治常规守则》以及中国证监会颁布的《中国上市公司治理准则》而制订的。其主要职责包括：检讨及监察集团的财务汇报质量和程序，检讨本公司内部监控制度的健全性与有效性，负责独立审计师的聘任、工作协调及对其工作效率和工作质量进行检讨，审阅内部审计人员发出的一切书面报告并检讨经理层对这些报告的反馈意见。

董事会审计委员会认真负责，勤勉工作，忠实地履行了应尽的义务。报告期内，共召开 5 次董事会审计委员会会议，具体情况如下：

(1) 2012 年 1 月 12 日，公司经营层向审计委员会、公司独立董事汇报了 2011 年公司经营情况。

(2) 2012 年 3 月 6 日，会计师事务所就 2011 年年报审计工作中的问题与审计委员会及公司独立董事进行了沟通。审计委员会就关注的问题逐一进行询问。独立董事与公司管理层及审计师就 2011 年年报编制工作进行沟通。

2012 年 3 月 6 日审计委员会召开会议审议通过以下议案：①审议通过信永中和会计师事务所出具的财务报告；审计委员会认为：经信永中和会计师事务所审计的公司 2011 年财务报告内容真实、可靠。财务报告公正、准确地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果。财务报告的编制符合相关法规及财务政策。②审议通过立信会计师事务所出具的内控审计报告；审计委员会认为：立信会计师事务所出具的公司 2011 年度内控审计报告内容真实、可靠。报告客观公正地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的内部控制状况以及 2011 年度的内控工作成果，符合相关法规及政策。③审议通过拟支付信永中和会计师事务所审计费用人民币 108 万元。④审议通过拟支付立信会计师事务所审计费用人民币 30 万元。⑤根据信永中和会计师事务所 2011 年审计服务工作中的表现，审计委员会决定继续聘请信永中和会计师事务所为公司 2012 年度财务报告的审计机构。⑥根据立信会计师事务所 2011 年审计服务工作中的表现，审计委员会决定继续聘请立信会计师事务所为公司 2012 年度内部控制的审计机构。⑦审议通过公司 2011 年度计提资产减值的议案。⑧审议通过公司 2011 年度不进行利润分配的预案。⑨审议通过公司关于内部控制的自我评价报告。⑩审议通过公司委托联营公司北京北瀛铸造有限责任公司加工铸件的关联交易议案。⑪审议通过公司出租部分房屋给联营公司北京北瀛铸造有限责任公司的关联交易议案。⑫审议通过公司向北京京城长野工程机械有限公司出租部分厂房及办公区域的关联交易议案。⑬审议通过公司为大股东北人集团公司代理销售部分产品的关联交易的议案。⑭审议通过 2012 年度 审计工作计划。⑮审议通过公司 2012 年度内控工作方案。以上议案提交董事会审议。

(3) 2012 年 4 月 20 日，审计委员会审核通过公司 2012 年第一季度报告；审议通过坏账核销的议案，以上议案提交董事会审议。

(4) 2012 年 7 月 23 日，审计委员会以书面议案方式进行，审议通过公司 2012 年半年度财务报告。董事会审计委员会对公司 2012 年半年度报告中的财务报告进行审核。经过审核，审计委员会认为：报告内容真实、可靠。公正、准确地反映了公司 2012 年上半年经营业绩。报告的编制符合相关法规及财务政策。审计委员会决定将公司 2012 年半年度报告中的财务报告及报告摘要提交董事会审议。审计委员会同时审议通过公司 2012 年半年度提取减值准备的议案和坏账核销的议案，并提交董事会审议。

(5) 2012 年 10 月 23 日，审计委员会审议通过公司 2012 年第三季度报告。审计委员会

同意将公司 2012 年第三季度报告提交董事会审议。

#### 2012 年年报工作与会计师事务所的沟通情况

(1)2013 年 1 月 30 日，公司经营层向审计委员会、公司独立董事汇报了 2012 年公司经营情况。

(2) 2013 年 2 月 20 日，财务报告的审计机构和内部控制报告的审计机构分别就 2012 年年报审计工作中的问题及内部控制审计工作中的问题与审计委员会及公司独立董事进行了沟通。审计委员会就关注的问题逐一进行询问。独立董事与公司管理层及财务报告审计师和内部控制报告审计师分别就 2012 年年报编制工作和内部控制报告工作进行沟通。

(3) 2013 年 2 月 20 日公司董事会审计委员会、独立非执行董事对信永中和会计师事务所出具的审计报告和立信会计师事务所出具的审计报告分别进行了审核。经过审核，审计委员会认为：1) 董事会审计委员会对立信会计师事务所出具的内控审计报告进行审议。经过审议，审计委员会认为：立信会计师事务所出具的公司 2012 年度内控审计报告内容真实、可靠。报告客观公正地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的内部控制状况以及 2012 年度的内控工作成果，符合相关法规及政策。2) 董事会审计委员会对信永中和会计师事务所出具的审计报告进行审核。经过审核，审计委员会认为：经信永中和会计师事务所审计的公司 2012 年财务报告内容真实、可靠。财务报告公正、准确地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果。财务报告的编制符合相关法规及财务政策。3) 根据信永中和会计师事务所 2012 年承担的审计工作量及工作表现，审计委员会同意拟支付其 2012 年审计费用共计人民币 105 万元整的议案。4) 根据立信会计师事务所 2011 年承担的审计工作量及工作表现，审计委员会同意拟支付其 2011 年审计费用共计人民币 35 万元整的议案。5) 根据信永中和会计师事务所提供的 2012 年审计服务工作的表现，审计委员会决定继续聘请信永中和会计师事务所为公司 2013 年度财务报告审计机构。6) 根据立信会计师事务所提供的 2012 年审计服务工作的表现，审计委员会决定继续聘请立信会计师事务所为公司 2013 年度内控审计机构。7) 审议通过公司 2012 年度计提资产减值的议案。8) 审议通过公司 2012 年度不进行利润分配的议案。9) 审议通过公司 2012 年度内部控制的自我评价报告。10) 审议通过公司委托联营公司北京北瀛铸造有限责任公司加工铸件的关联交易的议案。11) 审议通过公司出租房屋给联营公司北京北瀛铸造有限责任公司的关联交易的议案。12) 审议公司与联营公司北京莫尼自控系统有限公司签署购买墨色遥控系统协议的议案。13) 审议通过公司 2013 年度审计工作计划。14) 审议通过公司 2013 年度内控工作方案。15) 审议公司坏账核销处理的议案。以上项议案提交董事会审议。

#### 审计委员会成员名单及会议出席情况

姓名	说明	2012 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事王德玉	委员会主席	5	5
独立非执行董事谢炳光	委员会委员	5	5



非执行董事李升高	委员会委员	5	5
----------	-------	---	---

#### 董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会主要职责是研究和审议本公司薪酬政策和激励机制，获董事会转授责任，厘定本公司执行董事和高级管理人员的薪酬待遇，并制定考核标准进行考核，最终提交董事会审议通过考核结果。

薪酬与考核委员会由三名董事组成，薪酬与考核委员会于报告期举行了 3 次会议，会议情况如下：

(1) 2012 年 3 月 12 日，审议通过公司 2011 年《高级管理人员绩效考核业绩合同》考核结果，提交董事会审议。

(2) 2012 年 4 月 24 日，审议通过公司 2012 年《高级管理人员绩效考核业绩合同》，提交董事会审议。

(2) 2012 年 7 月 24 日，审议通过公司 2012 年上半年《高级管理人员绩效考核业绩合同》考核结果，提交董事会审议。

2012 年董事会薪酬与考核委员会将继续加强工作，进一步加强公司高层管理人员的考核，协助公司制定更完善的薪酬考核体系。

薪酬与考核委员会成员名单及会议出席情况：

姓名	说明	2012 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事王 徽	委员会主席	3	3
独立非执行董事王德玉	委员会委员	3	3
董事长张培武	委员会委员	3	3

#### 董事会下设的提名委员会履职情况

提名委员会的主要职责是对董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。

提名委员会由三名董事组成，提名委员会于报告期举行了 3 次会议，会议情况如下：

(1) 2012 年 3 月 9 日，审议推荐陈邦设先生为公司第七届董事会董事候选人；审议更换子公司陕西北人印刷机械有限责任公司董事长及董事；审议更换子公司北京北人富士印刷机械有限责任公司董事长、董事。

(2) 2012 年 5 月 10 日，审议通过推荐张双儒先生为公司第七届董事会独立非执行董事候选人的议案。

(3) 2012 年 11 月 20 日，审议通过推荐北京北人迪普瑞印刷机械有限公司董事、监事的议案。

本公司章程及细则中，列明了董事提名的方式、建议程序以及董事的任职资格和基本素质要求。本报告期内，提名委员会就公司董事会增补董事及子公司更换董事、监事候选人工作进

行了监督和指导，顺利完成了此项工作。

提名委员会成员名单及会议出席情况：

姓名	说明	2012 年应出席会议次数	实际出席会议次数
独立非执行董事张双儒	委员会主席	1	1
独立非执行董事王徽	委员会委员	3	3
非执行董事魏莉	委员会委员	3	3
原独立非执行董事许文才	原委员会主席	2	2

#### 8、董事及高级管理人员的薪酬及董事会评核

##### (1) 董事与监事服务合约

董事及监事与本公司订立书面合约，主要方面如下：

①第七届董事会董事和第七届监事会监事每份合约由 2011 年 5 月 18 日开始，至 2013 年度股东周年大会止。

②在公司任高级管理人员的执行董事，第一任职年度基本工资将在人民币 15-20 万元之间，第二、第三任职年度的基本工资则按照公司业绩的表现做出调整，但最高不会超过上一任职年度基本工资的 120%，最低不会低于第一任职年度基本工资的 90%；其领取的年终奖金多少由董事会全权决定，按年度高级管理人员与董事会签署的《业绩合同》执行情况兑现。独立非执行董事之年度袍金为人民币 4 万元，非执行董事之年度袍金为不超过人民币 4 万元。公司监事之年度袍金不超过人民币 4 万元。

##### (2) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，本公司董事会与高级管理人员签订《高级管理人员绩效考核业绩合同》，董事会每半年对其进行一次考核，董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员《业绩合同》完成情况评估认可后，报董事会审批。

##### (3) 报告期公司董事、监事、高级管理人员未有被本公司授予股权激励的情况。

(4) 除上文所披露者外，于 2012 年 12 月 31 日，各董事、监事及高级管理人员或彼等联系人概无与本公司或任何关联公司（定义见《证券及期货条例》）之股份中拥有权益，而各董事及监事或彼等之配偶或未满十八岁子女概无认购本公司证券之权利，亦无使用该项权利。

(5) 在本年结算日或年内之任何时间，除下述服务合约外，本公司各董事及监事均无在本公司任何重要合约中直接或间接拥有权益。

(6) 除上述所载各董事及监事须根据香港《证券及期货条例》而保存之登记册所示外，在本年内，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》予以记录之权益。

(7) 除上文所披露者外，于 2012 年 12 月 31 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 XV 部第 7 及 8 分部之规定，彼等须知会本公司或香港联合交易所有限公司（“联交所”）之任何权益或淡仓，或根据《证券及期货条例》第 352 条规定，须列入所指定之登记册之权益或淡仓。

（8）除上文所披露者外，概无其他任何董事、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 12 月 31 日前已行使任何此等权益。

（9）公司董事根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司监事认真执行作为监事的职务，严格履行监事的义务和行使监事的权力。

9、本公司管理层根据公司章程赋予的职权，主要履行以下职责：

负责组织实施本公司年度经营计划和投资方案；

拟订本公司内部管理机构设置方案；

拟订本公司的基本管理制度；

聘任或者解聘除应由董事会聘任或解聘以外的管理人员；

制订公司基本规章等事项。

10、核数师酬金

公司于 2012 年 5 月 29 日召开 2011 年度股东周年大会，审议通过了续聘信永中和会计师事务所为本公司 2012 年度境内外财务报告的审计师，审议通过了聘任立信会计师事务所为本公司 2012 年度内控报告的审计师，并授权董事会分别为两家审计师厘定其酬金。

报告期内，信永中和会计师事务所，审核了随附根据中国会计准则编制的财务报告。立信会计师事务所，审核了本公司内控报告。

信永中和会计师事务所和立信会计师事务所报告期内未提供非核数服务所得酬金的分析。

报告期应支付给信永中和会计师事务所有限责任公司的审计费用为人民币 105 万元，审计费用包括审计师为本公司提供的审计、审阅及有关审计工作的服务费用。应支付给立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计费用为人民币 35 万元，审计费用包括审计师对本公司财务报告内部控制设计与运行的有效性进行审计。

截止 2012 年 12 月 31 日，信永中和会计师事务所为本公司提供了 6 年审计服务。立信会计师事务所为本公司提供了 2 年审计服务。

有关是否续聘信永中和会计师事务所和立信会计师事务所为本公司 2013 年度之核数师的议案将在 2012 年度股东周年大会上提呈。

报告期董事分别承担财务报告的编制责任及内控报告的编制责任。信永中和会计师事务所出具财务报告审计意见详情请见本年度报告“第十二节 财务会计报告”，立信会计师事务所出具的内部控制报告审计意见详情请见本年度报告“第十一节 内部控制”。

11、内部监控

董事会对公司内部控制详情请见本年度报告“第十一节 内部控制”。

## 12、董事会权力转授

报告期董事会授权给经营层任何权利通过董事会批准后方能实施,授权同时要求经营层定期汇报授权事项的实施结果。董事会不存在将其管理及行政功能方面的权力授予其辖下委员会情形。

## 13、企业管治职能

报告期董事会履行其企业管治职能:(1)制定及检讨公司的企业管治政策及常规;(2)检讨及检查董事及高级管理人员的培训及持续专业发展;(3)检讨及检查公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规;(4)制定、检讨及检查员工及董事的员工手册;(5)检讨公司遵守《守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。上述内容执行情况详情请见本报告“第十一节 内部控制”。

## 14、股东大会情况及股东的沟通

2012年5月29日召开的2011年度股东周年大会审议通过以下议案:

### (一)普通决议案

(1)审议通过本公司2011年年度报告;(2)审议通过本公司2011年度董事会工作报告;(3)审议通过本公司2011年度监事会工作报告;(4)审议通过本公司2011年度经信永中和会计师事务所审计的财务报告;(5)审议通过本公司2011年度经立信会计师事务所审计的内部控制报告;(6)审议通过本公司2011年度不进行利润分配的议案;(7)审议通过续聘信永中和会计师事务所为本公司2012年度财务报告的审计机构,并授权董事会与其签署协议及决定其酬金的议案;(8)审议通过续聘立信会计师事务所为本公司2012年度内部控制报告的审计机构,并授权董事会与其签署协议及决定其酬金的议案;(9)以累计投票方式审议通过了增补陈邦设先生、姜驰女士为本公司第七届董事会执行董事,增补吴东波女士为本公司第七届董事会非执行董事。任期自2012年5月29日至2013年度股东周年大会止;(10)审议通过增补董事报酬及订立书面合同的议案,并授权董事长与其签署书面合同;(11)审议通过了增补张双儒先生为本公司第七届董事会独立非执行董事,任期自2012年5月29日至2013年度股东周年大会止;(12)审议增补的独立非执行董事报酬及订立书面合同的议案,并授权董事长与其签署书面合同。

2012年12月18日召开的2012年度第一次临时股东大会审议通过以下议案:

### (一)特别决议案

1、经逐项表决审议通过关于本公司重大资产重组的议案:(1)交易对方(2)拟置出资产、拟置入资产(3)定价方式(4)交易价格(5)拟置出资产与拟置入资产差价处理(6)自拟置入资产及拟置出资产评估基准日至资产交割日,拟置入资产及拟置出资产损益的归属(7)资产交割(8)北人股份与拟置出资产有关员工安置(9)决议有效期。2、审议通过关于与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司签订附生效条件的《北人印刷机械股份有限公司与北京京城机电控股有限责任公司及北人集团公司之重大资产置换协议》的议案。3、审议通过

《北人印刷机械股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案。4、审议通过关于提请临时股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案。5、审议通过关于变更公司名称的议案。6、审议通过关于修改本公司章程的议案。

报告期公司共召开两次股东大会，会议以投票表决的方式审议通过了所有议案。公司董事、监事、高级管理人员、董事会各委员会委员及律师、审计师均出席了会议，会上就投资者的提问，董事、高级管理人员都一一做了回答。

报告期公司制定了《股东提名人选参选董事程序》，修订了《公司章程》和《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等文件。

#### 15、董事会秘书

(1) 董事会秘书是公司高级管理人员。

(2) 董事会秘书由公司董事会聘任，向董事长汇报工作。

(3) 董事会秘书的主要任务是协助董事处理董事会的日常工作，持续向董事提供、提醒并确保其了解境内外监管机构有关公司运作的法规、政策及要求，协助董事及经理在行使职权时切实履行境内外法律、法规、公司章程及其他有关规定；负责董事会、股东大会文件的有关组织和准备工作，作好会议记录，保证会议决策符合法定程序，并掌握董事会决议执行情况；负责组织协调信息披露，协调与投资者关系，增强公司透明度；参与组织资本市场融资；处理与中介机构、监管部门、媒体的关系，搞好公共关系。

#### 16、董事、监事及高级管理人员参加培训情况

为发展更新董事、监事及高级管理人员的知识及技能，使其更好地为公司服务，报告期公司董事、监事及高级管理人员参加了《上市规则》、《公司治理》、《公司内部控制》、《防范内幕交易》、《上交所完善上市退市制度》、《信息披露》、《董事责任》等相关内容的培训，公司还组织董事、监事、高级管理人员参加了北京证监局专门为董事、监事及高级管理人员举办的相关知识培训。报告期公司董事会秘书参加了不少于 15 学时的专业培训，董事、监事参加了不少于 8 学时的专业培训。

#### 17、董事会就财务报表之责任声明

本声明旨在向股东清楚区别公司董事与审计师对财务报表所分别承担之责任，并应与财务报告所载的审计报告中的审计师责任声明一并阅读。

董事会认为：本公司所拥有之资源足以在可预见之将来继续经营业务，故财务报表以持续经营作为基准编制，于编制财务报表时，本公司已使用适当之会计政策；该等政策均贯彻地运用，并有合理与审慎之判断及估计作支持，同时亦依循董事会认为适用之所有会计标准。

董事有责任确保本公司编制之账目记录能够合理、准确地反映本公司之财务状况，并确保该财务报表符合中国及香港相关会计准则的要求。

#### 18、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

19、公司声明：本公司公众持股量在报告期内是足够的。

## 第十一节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 一、内部控制责任声明

公司已根据《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范领导小组，负责内控建设工作的指导、监督、组织和落实；明确了实施工作具体责任人，负责内控建设工作的具体实施。

公司内部控制建设按照董事会的要求，针对新的战略发展目标和内外部环境的变化，组织对原内控风险点进行了测评，修订 32 项，增加 2 项，取消 14 项。新的风险库共有风险点 99 项，其中重大风险点 21 项，中度风险点 45 项，低度风险点 33 项，并据此进行内控手册的修订。按照新的组织机构职责分工，对原有内部控制制度手册进行了修订工作，进一步完善了内控缺陷评价标准和自我评价手册。严格按照法定程序进行了聘请外部会计师事务所进行内控审计的招标工作，经公司董事会和股东大会批准，确定立信会计师事务所作为年度内控审计机构。

#### 二、公司建立内部控制制度综述

##### （一）公司建立内部控制制度的目的

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理和流程控制，保证公司各项业务活动的稳定可靠运行；
3. 加强管控，堵塞漏洞、消除隐患，及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
4. 规范公司会计行为，提高会计信息质量，保证会计资料和财务报告的真实、准确、完整；
5. 确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

##### （二）公司建立内部控制制度遵循的原则

#### 1. 内部控制制度必须符合国家有关法律法规

符合 2006 年 6 月 5 日上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》；符合 2008 年 5 月 22 日，财政部与中国证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》；符合 2010 年 4 月 5 日国家五部委发布的《企业内部控制配套指引》等；

#### 2、全面性原则

内部控制制度应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。同时针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

#### 3、重要性原则

内部控制制度应当在全面控制的基础上，关注财务报告内部控制等重要业务事项和高风险领域。

#### 4、制衡性原则

内部控制制度应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

#### 5、适应性原则

内部控制制度应当充分考虑公司的实际情况，与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整以保证其有效实施。

#### 6、成本效益原则

内部控制制度应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### 三、公司内部控制制度的五要素

#### （一）内部环境

##### 1. 公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会、战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。

董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部份职权。

监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

董事会战略投资委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制定公司经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，负责公司内部控制制度执行情况的监督和核查工作。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负

责人，副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

## 2. 公司的机构设置

公司在综合考虑企业性质的基础上，坚持权责对等、精简高效、运转协调的原则，建立了新的管理框架体系，包括：董事会办公室、公司办公室、安全环保部、战略与运营管理部、生产管理部、采购部、品质保证部、人力资源部、财务部、营销中心、技术中心、IT 中心、多色机制造分公司、单双色机制造分公司、卷筒纸制造分公司。

公司进一步明确了各部门的主要职责，形成了垂直管控、相互制约的内部控制体系，为公司组织生产、提高产品质量、增加公司效益、强化风险防范等方面都发挥了至关重要的作用。

公司依据持有的股权，按照《公司法》和《公司章程》，加强对子公司的战略管理、研发管理、财务监管、人事管理、信息披露管理、经济运营监控及经济运营考核等管理。

## 3. 公司的授权管理

公司建立了明确的职责分工，实施了法人授权管理办法，规范了相关授权活动。公司全部工作岗位都有规范的岗位说明书，明确了各岗位员工的职责权限范围。在公司内部控制制度中，涉及到各个重点业务环节的都有相应的责权划分表，对责权进行了明确划分。

## 4. 公司的内部审计

由公司董事会审计委员会下设立的审计法务部独立行使内部审计职责，对公司内部控制制度实施的有效性进行独立监督。审计法务部对监督检查中发现的内部控制制度缺陷，按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制制度重大缺陷，直接向董事会及其审计委员会、监事会报告；按照董事会的要求，对内控缺陷整改工作进行内审监督和复核。

## 5. 公司的人力资源

为规范公司人力资源管理，依据《中华人民共和国劳动法》及国家和北京市有关法律、法规，结合本公司实际情况，公司制定了完备的《人力资源管理制度》，本制度适用于北人印刷机械股份有限公司所有员工。

公司高度重视人力资源，将“以人为本”作为人力资源管理的基本理念。公司的人力资源政策包括人力资源规划、岗位职责与任职资格、招聘、培训、考核、薪酬、劳动关系管理等一系列有关人力资源的活动和程序。公司的各项人力资源政策均遵照“以人为本”的指导思想和程序规范合理的原则来制定，达到以科学合理的政策引导员工实现公司经营目标。报告期内，公司严格贯彻执行《劳动合同法》等相关法规政策，规范公司人力资源管理。

员工胜任能力是为完成岗位工作所需的技能、知识以及性格特点，是确保员工做好本职工作，保证公司经营活动正常开展的基本条件。公司在对部室与分公司各级员工的岗位说明书进行修改完善基础上，进一步明确了员工的职责权限范围。公司持续进行了员工岗位技能培训，同时深入开展了北人股份 ELN 培训，对中层以上管理人员进行全方位的管理理念及技能培训。

## 6. 公司的企业文化、反舞弊机制与社会责任

造福社会、回报股东、惠及员工是北人的价值追求。公司持续推行厂务公开和思想工作



分析制度，坚持公司领导接待日、联系点和员工意见箱制度，把为职工群众“解难事、办实事”作为衡量工作的标准。公司通过思想提高、价值观融合、制度科学、行为统一四个步骤重塑企业文化，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险管控意识，积极推进各项工作的开展，最终实现企业又好又快的发展。

反舞弊机制是指企业在舞弊尚未形成或发生前所采取的一系列防止或杜绝的综合措施，就是要倡导企业文化，注重职业道德品质教育；创造可能条件，帮助员工缓减所承受的压力；加大对舞弊问题的惩治力度，建立惩治制度。通过计划、执行、考核、修正四个环节，对反舞弊工作进行科学管理。计划，即查找风险点，制定防范措施；执行，即认真落实反舞弊工作的各项措施；考核，即检查反舞弊工作各项措施的落实情况；修正，即根据考核评估结果，纠正存在的问题，完善防范措施。

企业社会责任是指企业在发展壮大的同时如何不损害职工和社会公众的利益，回报社会的一种强烈责任。北人在努力完成企业使命的过程中，在企业的发展中，不仅关注其财务、业绩方面的表现，同时关注企业社会责任的履行，以企业文化管理理念为指引，以企业经营宗旨为目的，不断增加企业环境保护、社会道德以及公共利益等方面的投入，并在上市公司报告中发布公司社会责任的履行情况。

## （二）风险评估

公司内部风险控制的目标是完善公司治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制和监督机制，建立行之有效的风险控制系统，将各种风险严格控制在规定的范围内，保证达到守法经营、规范运作的要求，保证日常业务稳健进行，保证公司的经营目标和经营战略得以实现，从而保证投资人的合法权益不受侵犯。

公司运用定性与定量相结合的方法，对识别的风险进行确认，按照风险发生的频率和其影响程度，划分高度风险、中度风险和低度风险，并将高度风险作为公司风险管控的重点。

公司根据公司内外部环境的变化，由内控主管部门不定期组织进行内控风险评估和风险分析，充分吸收专业人员，及时识别与实现公司经营目标相关的内部风险和外部风险，经公司经理办公会和董事会的批准，调整风险应对策略，修订内控风险库和相应内控文件，保证对内控风险的控制措施及时调整，适应内外部环境变化的要求，保障公司的正常经济运营环境。

公司内部风险控制主要是针对财务风险、运营风险、合规性风险、操作风险、职业道德风险和人员流失风险等，在控制活动各业务模块中具体分析确认，并制订相应措施进行风险控制，落实到各关键业务流程中的业务岗位，通过严格的授权控制、制度控制、流程控制手段和办公自动化信息平台来保证对公司风险控制点的有效控制。

## （三）控制活动

公司根据内部控制目标，结合风险评估结果，综合运用控制措施，将风险控制在可承受度之内。报告期内公司对重点业务模块实施内部控制包括：

1、内部环境部分：发展战略、人力资源

2、控制活动部分：资金管理、投资管理、筹资管理、采购外协、销售和收款、固定资产、生产管理、存货管理、产品开发、质量管理、财务报告

3、控制手段部分：成本费用、预算管理、信息化管理、内部审计

按照公司内部控制制度，公司定期进行内控自我评价，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。控制措施主要包括：

#### 1、会计系统控制

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度严格执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、财务收支预算管理办法、会计核算制度实施细则、固定资产管理办法、现金管理办法、资产减值准备计提核销制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。按照证监会的要求及时、准确、完整的提供上市公司财务会计报告，真实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行公司的社会责任与义务。

#### 2. 授权控制

报告期内公司根据《公司章程》规定，进一步强化了授权管理制度。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；公司对外签订的全部合同，严格按照法人授权管理的规定和流程执行；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的额度由董事会、股东大会审批。

#### 3. 不相容职务分离控制

报告期内公司为了预防经营风险、财务风险和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了较为详尽的部门职能分工和岗位职责制度，认真修订了全部业务岗位的岗位说明书。

#### 4. 凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签字或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并

送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

#### 5. 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

#### 6. 预算控制

公司进一步完善了《公司预算管理制度》，财务预算（含现金流预算）与业务预算、资本预算、筹资预算共同构成覆盖企业经济运营的全面预算，以公司年度经营目标为纲领，通过年度预算编制对预算期内的经营活动、投资活动、财务活动，进行全面调查、预计、测算和描述，并对其执行过程与结果进行控制、调整和考评，有效地组织和协调生产经营活动，有效地使用各类资源，以最少的成本费用支出，确保经营目标的实现。

报告期内根据公司预算委员会提出的预算目标和编制原则，公司各个业务单元按照各项成本费用的发生标准，本着节约支出、降低成本的原则据实编制，由相关部门完成预算汇总平衡后，进行一系列的评审程序，最终由董事会审批后执行。公司全面预算的严格执行，有效控制了公司各项活动以及相关费用的指标，为有效实现公司发展目标提供了保障。

#### 7. 运营分析控制和绩效考评控制

通过月度各个业务单元的经营报告，同时收集国内外信息资源，每季度进行全公司范围的运营分析，分析内容包括：外部环境分析、公司内部环境分析、公司经营目标分析、公司关键业务环节控制与分析等等。公司的运营分析有效整合了相关信息资源，统一了全公司运营路线和方法，有效避免了各个业务环节失控的风险。

公司管理层与公司部室以及分公司负责人，签订了年度经营目标责任书及安全生产责任书。按照各位负责人的年中和年末两次述职报告，结合实际运营结果进行绩效考评，有效发挥了公司中层管理员工的积极性。

#### （四）信息与沟通

公司实施了信息报告系统，对于不同业务单元和分子公司都有明确的报告要求和相关明细。报告内容主要包括：月度管理报表、质量分析报告、采购分析报告、生产分析报告、销售分析报告、市场分析报告以及子公司管理报告等等。公司有效获得了相关运营管理关键信息，为公司管理层做出正确决策提供了信息保障。

对于子公司在实施月度管理报告的同时，实施高管述职报告制度，年终结合子公司实际运营状况进行绩效考评。

在信息沟通渠道上，公司形成了有效信息共享体系。在内外部沟通渠道设计上，公司形成外部信息与公司对口部门有效快速传递，内部信息在上下级之间，平衡部门之间快速有效共享。形成上行、下行、平衡、内外部等多个畅通的渠道。同时，公司有效运用了 OA、CRM、ERP 的现代化管理信息系统平台，提升了公司整体运营效率，同时有效实现了公司信息沟通，提供

了风险信息库，为公司有效实现风险控制，将相关分险降到可控范围提供了平台，使公司信息与沟通控制有效。

#### （五）内部监督

公司董事会审计（或审核）委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司内部控制制度执行情况的监督和核查工作。在公司内部控制制度中明确规定了内部审计机构在内部监督中的职责权限，规范内部监督的程序、方法和要求，制订了内审评价标准和内部控制制度重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准。

报告期内，公司进行了内部控制制度实施自我评价和内部审计，形成公司内控缺陷报告 and 自我评价报告，提交经理层和董事会。经批准后，公司组织对相关内控缺陷都限期进行了整改，有效避免了公司可能发生的风险。

#### 四、内部控制制度的实施情况

2012 年内控制度规范实施范围：北人股份公司本部及单双色胶印机分公司、多色胶印机分公司、卷筒纸胶印机分公司、陕西北人公司、北人富士公司。

（一）按照 2012 年度董事会批准的内控实施方案和北京证监局专项检查提出的要求，对存在的问题认真组织整改和限期完成，并进行内部跟踪审计，达到国家五部委和证监局的要求，努力实现内控风险管控实现流程化、制度化、信息化。

##### 1、修订内控手册

（1）针对 2012 年公司新的组织机构职责分工和内控组织机构，对原有内部控制制度手册和内控缺陷评价标准进行了修订。

（2）按照新的风险库，认真进行了与五部委应用指引的逐项对标，进而补充完善风险控制点，达到内控风险全覆盖的要求。

2、在信息平台上实现业务流程管理的基础上，组织各单位将内控风险点确认落实到各业务流程和业务岗位，实现了在信息化平台上内控风险控制点的流程控制。

3、在进一步细化业务流程的基础上，通过修订相应的岗位说明书和职责细分，明确了内控重点业务岗位的授权，落实了内控风险的岗位授权控制。

4、公司在理顺职责分工的基础上，组织修订和补充了 9 项公司管理制度，特别是涉及到风险控制点的各项管理制度和文档模板，挂接到信息化平台的流程和岗位文档中，直接提供给业务岗位人员作为规范操作的依据，也成为内控评价和外部审计的依据。

5、公司实施内控制度，对涉及财务报告相关的风险控制点进行公开透明的网签审批流程控制，目前已实现法人授权、公司用章、预算审批、价格审批、销售计划、费用支出、合同签订、资产处置等业务，按照内控制度要求在 OA 办公网上履行按内控流程网签审批。

6、公司组织了两次对合同管理制度执行情况的检查，重点对合同台账、合同授权（起草、审核、批准、签字、印章等）、对方资质、履约情况、合同归档等方面，逐项进行严格检查，对不符合的限期整改，要求各单位统一建立合同台帐，合同起草、审核、批准及合同章保

管人员在公司备案，并进一步按照内控制度要求，落实了合同在 OA 网上授权、审批、签字的风险防控措施。

合同管理工作的规范化在落实内部控制制度、保障和维护公司合法权益发挥了重要作用。业务流程项目的推进和管理制度的规范，不仅保证了内控制度规范实施的有效性，提高了公司整体防范风险的能力，而且提高了整体工作效率和经济运营水平。

## （二）子公司内控制度建设

按照董事会 2012 年度内控实施工作的要求，两个子公司全力推进内控建设，取得了明显成效：

（1）陕西北人公司 2012 年完成了梳理业务流程，完善内控模块和相关管理制度，加强风险分析，制定解决方案，降低或化解风险的大量艰苦细致的基础工作。下半年认真开展了内控自我评价，推进落实了缺陷整改工作。北人股份公司指导子公司的内控规范实施和缺陷整改工作，对陕西北人公司的内控实施及自我评价工作的落实情况进行了现场复核。

（2）北人富士公司 2012 年已完成新产品研发模块、财务报告模块、产品销售模块的编制、培训和试运行，下半年继续进行自我评价，持续推进完善内控手册、管理制度和业务流程，达到内控规范实施的要求。北人股份公司指导和检查北人富士公司完善内部控制制度体系，完成内控手册的修订和自我评价工作。

（3）北人京延公司从 2011 年开始改制为有限责任公司，进而作为股东与印刷学院等单位共同组建新的公司，目前此项目正在操作中。由于此项工作影响该公司业务范围、资产、机构、人员有较大的变化，规范实施内控制度不具备应有的条件。由于该公司在母公司总资产和总收入中所占比例仅为资产占 1.48%、收入占 1.2%，对母公司总体内控风险影响很小，因此目前仅对主管业务人员进行了初步培训，待该公司完成新的公司组建后，再报请董事会批准列入内控实施范围。

（三）为实现内控制度建设在公司本部和各子公司达到统一标准，共同推进，互相支持的目的，在各单位积极推进实施内控制度的基础上，2012 年 10 月在陕西北人公司召开了公司内控实施工作交流会。通过各单位的现场学习和经验交流，进一步明确了内控制度实施和自我评价的工作标准，风险识别和管控措施，提高了对加强授权管理、流程管理和制度管理重要性的认识，在内控制度实施操作流程信息化手段和方法互相学习借鉴，共同提高。

## 五、本年度公司内部控制制度的自我评价

### 1、监事会评价

监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制制度进行有效监督。

### 2、内部控制的自我评价

#### （1）内控评价工作的总体情况

公司内部控制评价工作由董事会审计委员会领导，审计法务部负责制定评价总体方案并组织实施。审计法务部从公司各部室及分公司选拔了 21 名精通业务的人员组成内控评价组，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制设计与运行情况进行了全面评价。同时对子公司的内控评价工作进行了认真的规范指导和现场复查。

在评价过程中，评价小组及时向审计委员会汇报评价工作的进展情况，审计委员会对评价的方法、标准、程序以及评价的初步结果进行讨论。评价小组编制的内部控制评价报告经总经理办公会、审计委员会会议审议通过后提交董事会。公司内部控制评价报告经董事会会议审议通过后对外披露。

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本部、陕西北人和北人富士两家子公司的内部控制有效性进行独立审计。

#### （2）内部控制评价的依据

本次内部控制评价根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，结合公司内部控制管理制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

#### （3）内部控制评价的范围

本次内部控制评价的范围包括公司各部室及分公司，纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、信息沟通、内部监督、采购管理、存货管理、生产管理、新产品开发、质量管理、销售管理、投资管理、固定资产管理、成本费用、财务报告编制、筹资管理、预算管理、货币资金管理等内容。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司当前经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

陕西北人和北人富士两家子公司分别独立进行了内控实施的自我评价，编制了自我评价报告，未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

#### （4）内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循《基本规范》、《评价指引》的要求，在分析经营管理过程中的高风险领域和重要业务事项后，制定科学合理的评价工作方案，确定检查评价方法，并严格执行。

公司内部控制评价程序主要包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等环节。

评价过程中，综合运用个别访谈、问卷调查、抽样检查、实地查验等方法 and 手段，充分收集公司内部控制设计和运行的有效证据，如实填写评价工作底稿，研究分析内部控制缺陷。公司内部控制评价采用的评价方法是适当的，获取的评价证据是充分的。

#### （5）内部控制缺陷及其认定情况

根据《基本规范》、《评价指引》对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司实际的情况，公司研究确定具体的内部控制缺陷认定标准。

公司内部控制缺陷包括财务报告内部控制缺陷和非财务报告内部控制缺陷。

1) 财务报告内部控制缺陷的认定标准分别按定性标准和定量标准划分, 确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

定性标准 :

重大缺陷: 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止、发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的, 认定为重大缺陷:

A. 控制环境无效;

B. 董事、监事和高级管理人员舞弊行为;

C. 外部审计发现当期财务报告存在重大错报, 公司在运行过程中未能发现该错报; D. 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正;

E. 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效;

F. 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷: 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止、发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平, 但仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

定量标准

重大缺陷 : 营业收入潜在错报  $\geq$  营业收入总额的 0.5%; 利润总额潜在错报  $\geq$  利润总额的 5%; 资产总额潜在错报  $\geq$  资产总额的 0.5%; 所有者权益潜在错报  $\geq$  所有者权益总额的 0.5%。

重要缺陷: 营业收入总额的  $0.2\% \leq$  错报  $<$  营业收入总额的 0.5%; 利润总额的  $2\% \leq$  错报  $<$  利润总额的 5% ; 资产总额的  $0.2\% \leq$  错报  $<$  资产总额的 0.5% ; 所有者权益总额的  $0.2\% \leq$  错报  $<$  所有者权益总额的 0.5%。

一般缺陷: 错报  $<$  营业收入总额的 0.2%; 错报  $<$  利润总额的 2%; 错报  $<$  资产总额的 0.2% ; 错报  $<$  所有者权益总额的 0.2%

2) 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

公司分别按定性标准和定量标准划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。 定性标准出现以下情形的, 认定为重大缺陷, 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

A. 违犯国家法律、法规或规范性文件;

B. 重大决策程序不科学;

C. 制度缺失可能导致系统性失效;

D. 重大或重要缺陷不能得到整改;

E. 其他对公司影响重大的情形。

定量标准

重大缺陷认定：

直接财产损失金额： 1000 万元以上；

重大负面影响： 对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露 。

重要缺陷认定：

直接财产损失金额 100 万元至 1000 万元（含 1000 万元），或受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响

一般缺陷认定：

直接财产损失金额 100 万元（含 100 万元）以下，或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响 。

根据上述认定标准，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

#### （6）内部控制缺陷的整改情况

公司在内控定期检查和专项检查中，检查组对被检查单位均出具了书面检查情况通报，全面真实反映查出的各类缺陷，提出了切实可行的整改意见及建议，规定了整改完成的具体时间及责任人。对于检查中发现的其它内部控制缺陷，公司已采取相应的整改措施。公司审计法务部汇总分析了检查评价结果，将发现的内控缺陷分别向内部控制领导小组、公司管理层进行了汇报，并在全公司范围内进行了通报，要求公司相关单位和部门实施整改。各单位和子公司在自查测试中发现的各类问题，均由相关责任部门组织整改并进行复核和验证。

报告期间，公司未发现需要整改的重大内部控制缺陷。

#### （7）内部控制有效性的结论

目前公司本部、陕西北人和北人富士两家子公司已建立了一套较为健全的、完善的内部控制管理体系，合理、完整、有效，符合有关法律法规的规定和要求，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，各项内部控制管理制度均得到了有效执行。截至 2012 年 12 月 31 日，公司的内部控制设计与运行是有效的。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制应当与公司经营规模、业务范围，竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将不断完善内部控制体系建设，持续改进内部控制评价，充分发挥内控评价工作机制的作用，以适应内外部环境的变化和公司发展的需要，确保公司的内部控制设计与运行是有效的。

### 3. 内部控制制度实施的效果

通过持续和有效实施内控制度，公司风险管控能力不断提升，增强了公司在严峻复杂的内外部环境中的运营管理能力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。本公司董事会认为，公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全和有效实施了内部控制制度，持续进行了审计



监督和自我评价，保证了公司生产经营活动的正常运作，降低了经营风险、财务风险和合规风险，按照内部控制自我评价于 2012 年 12 月 31 日与会计报表相关的所有重大方面的内控实施是有效的。

本报告于 2013 年 2 月 27 日经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

北人印刷机械股份有限公司董事会

2013 年 2 月 27 日

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

### 内部控制审计报告

信会师报字[2013]第 210008 号

北人印刷机械股份有限公司董事会：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北人印刷机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 蒋贵成

中国注册会计师： 傅立足

中国·上海

二〇一三年二月二十七日

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了《年报披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十二节 财务会计报告

### 审计报告

XYZH/2012A4071

北人印刷机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北人印刷机械股份有限公司（以下简称北人股份公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北人股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审

计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，北人股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北人股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王欣

中国注册会计师：华强

中国 北京

二〇一三年二月二十七日

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	181,154,277.96	161,866,351.06
交易性金融资产			
应收票据	七、2	23,425,119.81	20,263,400.00
应收账款	七、3	192,265,245.43	163,969,806.39
预付款项	七、4	15,824,817.72	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	18,586,901.72	17,583,975.31
存货	七、7	403,659,917.33	422,781,854.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		835,029,879.97	816,766,895.15
<b>非流动资产：</b>			
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	15,935,435.65	15,660,364.86
投资性房地产	七、9	6,556,479.32	6,739,095.77
固定资产	七、10	498,616,014.96	526,997,541.58
在建工程	七、11	8,068,949.59	3,179,294.90
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	七、12	101,464,670.47	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
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		640,008,869.99	668,674,950.88
<b>资产总计</b>		1,475,038,749.96	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：陈德友

## 合并资产负债表 (续)

2012 年 12 月 31 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
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、16	313,029,820.99	220,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、17	24,200,000.00	16,950,000.00
应付账款	七、18	323,922,570.97	272,997,745.92
预收款项	七、19	64,992,309.32	88,449,580.42
应付职工薪酬	七、20	54,343,369.05	39,091,724.51
应交税费	七、21	-335,448.24	-4,129,380.97
应付利息	七、22	1,019,724.67	751,944.17
应付股利			
其他应付款	七、23	57,728,663.10	41,361,493.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、24	1,250,200.56	2,257,016.55
<b>流动负债合计</b>		<b>840,151,210.42</b>	<b>677,730,124.35</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、25	31,282,414.47	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	516,075.10	716,275.66
<b>非流动负债合计</b>		<b>32,340,896.95</b>	<b>32,969,051.09</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>872,492,107.37</b>	<b>710,699,175.44</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	七、28	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	七、29	522,841,800.72	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	-400,026,203.80	-231,668,177.08
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>587,988,304.80</b>	<b>756,382,308.67</b>
少数股东权益	七、32	14,558,337.79	18,360,361.92
<b>股东权益合计</b>		<b>602,546,642.59</b>	<b>774,742,670.59</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,475,038,749.96</b>	<b>1,485,441,846.03</b>

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: 陈德友

## 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十六、1	150,192,182.81	133,470,663.08
交易性金融资产			
应收票据	十六、2	17,884,090.19	16,108,400.00
应收账款	十六、3	115,040,498.31	102,108,162.49
预付款项	十六、4	7,436,015.79	2,001,561.11
应收利息		354,422.23	343,324.17
应收股利	十六、5	113,600.00	113,600.00
其他应收款	十六、6	5,832,252.91	7,085,647.86
存货	十六、7	267,067,042.82	289,129,226.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十六、8	90,000,000.00	95,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>653,920,105.06</b>	<b>645,360,585.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、9	165,798,134.91	165,473,064.12
投资性房地产	十六、10	6,556,479.32	6,739,095.77
固定资产	十六、11	383,247,331.04	406,098,867.03
在建工程	十六、12	5,801,005.87	2,816,487.16
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	十六、13	82,609,157.87	84,638,825.87
商誉			
长期待摊费用	十六、14	9,367,320.00	9,367,320.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>653,379,429.01</b>	<b>675,133,659.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,307,299,534.07</b>	<b>1,320,494,245.64</b>

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：陈德友

## 母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十六、16	300,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	十六、17	188,703,531.09	176,242,675.31
预收款项	十六、18	14,403,680.35	12,730,422.05
应付职工薪酬	十六、19	37,880,698.91	22,320,919.37
应交税费	十六、20	-1,755,384.69	-4,622,406.84
应付利息	十六、21	1,019,724.67	751,944.17
应付股利			
其他应付款	十六、22	68,726,711.62	58,521,768.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	十六、23	1,050,000.00	1,706,815.99
<b>流动负债合计</b>		610,028,961.95	477,652,139.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	十六、24	27,866,954.60	25,973,413.38
预计负债	十六、25	542,407.38	567,607.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		28,409,361.98	26,541,020.76
<b>负债合计</b>		638,438,323.93	504,193,159.77
<b>股东权益</b>			
股本	十六、26	422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积	十六、27	518,165,762.89	518,165,762.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	十六、28	38,071,282.24	38,071,282.24
一般风险准备			
未分配利润	十六、29	-309,375,834.99	-161,935,959.26
<b>股东权益合计</b>		668,861,210.14	816,301,085.87
<b>负债和股东权益总计</b>		1,307,299,534.07	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：陈德友

## 合并利润表

2012 年 1-12 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
<b>一、营业总收入</b>		748,254,409.40	803,873,926.57
其中：营业收入	七、36	748,254,409.40	803,873,926.57
<b>二、营业总成本</b>		922,214,968.93	833,516,231.66
其中：营业成本	七、36	616,796,577.32	640,174,781.71
营业税金及附加	七、37	4,631,097.11	6,017,580.63
销售费用	七、38	69,666,650.83	59,983,930.02
管理费用	七、39	173,349,544.40	109,017,465.08
财务费用	七、40	14,152,324.29	7,937,550.30
资产减值损失	七、41	43,618,774.98	10,384,923.92
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、42	-918,329.21	206,880.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-918,329.21	206,880.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-174,878,888.74	-29,435,424.59
加：营业外收入	七、43	6,603,294.03	44,402,275.63
减：营业外支出	七、44	1,159,415.77	1,307,002.50
其中：非流动资产处置损失		112,548.95	1,183,716.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-169,435,010.48	13,659,848.54
减：所得税费用	七、45	2,711,017.52	30,000.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-172,146,028.00	13,629,848.32
归属于母公司股东的净利润		-168,358,026.72	11,382,900.84
少数股东损益		-3,788,001.28	2,246,947.48
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	七、50	-0.40	0.03
（二）稀释每股收益	七、50	-0.40	0.03
<b>八、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		-172,146,028.00	13,629,848.32
归属于母公司股东的综合收益总额		-168,358,026.72	11,382,900.84
归属于少数股东的综合收益总额		-3,788,001.28	2,246,947.48

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：陈德友



## 母公司利润表

2012 年 1-12 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
<b>一、营业收入</b>	十六、33	388,115,225.08	369,919,788.94
减：营业成本	十六、33	331,642,749.31	300,178,592.46
营业税金及附加	十六、34	2,926,845.62	4,000,154.61
销售费用	十六、35	30,962,967.18	24,818,427.19
管理费用	十六、36	123,884,141.99	63,088,452.00
财务费用	十六、37	7,382,561.97	2,210,606.58
资产减值损失	十六、38	38,897,962.74	10,039,314.69
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、39	-918,329.21	206,880.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-918,329.21	206,880.50
<b>二、营业利润</b> （亏损以“-”号填列）		-148,500,332.94	-34,208,878.09
加：营业外收入	十六、40	1,172,502.88	39,054,367.19
减：营业外支出	十六、41	112,045.67	85,401.56
其中：非流动资产处置损失		66,467.30	
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“-”号填列）		-147,439,875.73	4,760,087.54
减：所得税费用			
<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		-147,439,875.73	4,760,087.54

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：陈德友

## 合并现金流量表

2012 年 1-12 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		570,436,378.76	698,249,848.82
收到的税费返还	七、51	361,600.63	830,970.19
收到其他与经营活动有关的现金		17,177,805.64	58,168,213.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>587,975,785.03</b>	<b>757,249,032.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		299,771,119.80	468,248,461.97
支付给职工以及为职工支付的现金		214,407,658.87	199,598,997.58
支付的各项税费	七、51	40,392,897.05	55,884,465.57
支付其他与经营活动有关的现金		80,544,290.68	54,415,236.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>635,115,966.40</b>	<b>778,147,162.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-47,140,181.37</b>	<b>-20,898,129.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		8,320.00	28,146,285.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>257,371.91</b>	<b>28,146,285.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,948,669.26	7,460,473.06
投资支付的现金		1,243,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,192,069.26</b>	<b>7,460,473.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,934,697.35</b>	<b>20,685,811.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		313,029,820.99	227,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、51	8,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>321,029,820.99</b>	<b>227,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		220,000,000.00	164,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,377,545.94	10,464,595.41
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、51	16,250,000.00	5,412,402.69
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>249,627,545.94</b>	<b>180,626,998.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>71,402,275.05</b>	<b>46,373,001.90</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-14,866.74</b>	<b>-74,321.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、51	<b>16,312,529.59</b>	<b>46,086,363.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额	七、51	156,591,748.37	110,505,385.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、51	<b>172,904,277.96</b>	<b>156,591,748.37</b>

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：陈德友

## 母公司现金流量表

2012 年 1-12 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,184,395.13	352,163,873.07
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	十六、46	9,804,716.03	53,395,561.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>318,005,092.65</b>	<b>405,692,437.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		153,726,379.01	218,969,963.92
支付给职工以及为职工支付的现金		133,562,602.62	116,026,278.85
支付的各项税费		22,566,722.54	29,834,371.30
支付其他与经营活动有关的现金	十六、46	73,688,239.32	47,916,716.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>383,543,943.49</b>	<b>412,747,330.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-65,538,850.84</b>	<b>-7,054,893.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,000.00	28,058,355.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十六、46	6,000,259.72	3,691,381.68
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>101,256,311.63</b>	<b>31,749,736.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,020,592.26	2,050,650.01
投资支付的现金		91,243,400.00	95,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>96,263,992.26</b>	<b>97,050,650.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,992,319.37</b>	<b>-65,300,913.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>300,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,722,288.83	8,324,398.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>222,722,288.83</b>	<b>78,324,398.35</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>77,277,711.17</b>	<b>131,675,601.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-9,659.97</b>	<b>-71,410.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十六、46	<b>16,721,519.73</b>	<b>59,248,384.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额	十六、46	133,470,663.08	74,222,278.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十六、46	<b>150,192,182.81</b>	<b>133,470,663.08</b>

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：陈德友

合并股东权益变动表

2012 年 1-12 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		
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)		-35,977.15					-168,358,026.72	-3,802,024.13	-172,196,028.00
(一) 净利润							-168,358,026.72	-3,788,001.28	-172,146,028.00
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-168,358,026.72	-3,788,001.28	-172,146,028.00
(三) 股东投入和减少资本		-35,977.15						-14,022.85	-50,000.00
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-35,977.15						-14,022.85	-50,000.00
(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									
<b>四、本期期末余额</b>	422,000,000.00	522,841,800.72			43,172,707.88		-400,026,203.80	14,558,337.79	602,546,642.59

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：陈德友

合并股东权益变动表（续）

2011 年 1-12 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									
	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）							11,382,900.84		2,246,947.48	15,958,029.21
（一）净利润							11,382,900.84		2,246,947.48	15,958,029.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,382,900.84		2,246,947.48	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										
<b>四、本期期末余额</b>	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-231,668,177.08		18,360,361.92	774,742,670.59

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：陈德友

母公司股东权益变动表

2012 年 1-12 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）							-147,439,875.73	-147,439,875.73
（一）净利润							-147,439,875.73	-147,439,875.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-147,439,875.73	-147,439,875.73
（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								
<b>四、本期期末余额</b>	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-309,375,834.99	668,861,210.14

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：陈德友

母公司股东权益变动表（续）

2011 年 1-12 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	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）							4,760,087.54	4,760,087.54
（一）净利润							4,760,087.54	4,760,087.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,760,087.54	4,760,087.54
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								

(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
<b>四、本期期末余额</b>	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-161,935,959.26	816,301,085.87

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：陈德友

## 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 12 月 31 日北人集团公司持有国有法人股 20,162 万股，占总股本的 47.78%，全部为无限售条件的流通股；无限售条件的国内公众股为 12,038 万股，占总股本的 28.52%；无限售条件的境外公众股 10,000 万股，占总股本的 23.70%。

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

本公司主要从事开发、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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

## 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：

—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。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### （2） 长期股权投资的初始计量：

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法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

在接纳新客户之前，本集团应用内部信贷评估政策来评估潜在客户的信用质量来选择客户，未制定明确的信用期限。对于国内销售，本集团按照合同条款在收款比例达到验货条件，以产品交付客户作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本集团以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。

### (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

本集团本年无会计政策、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	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。

### 3. 税率或税率优惠政策的变化

本年税率、税率优惠政策较上期没有发生变化。

北人印刷机械股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012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、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	营业地	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(%)	法人代表	组织机构代码	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>														
陕西北人印刷机械有限责任公司 (“陕西北人”)	有限责任公司	陕西省渭南市	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	张培武	709915814	是	-2,349,129.91
<b>其他方式取得的子公司</b>														
北京北人富士印刷机械有限公司 (“北人富士”)	中外合资公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	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	张培武	600040954	是	-1,438,871.37
北京北人京延印刷机械	有限责任公司	北京市延庆县	北京市延庆县	制造业	2,105	生产印刷机械及其零部件、以及	2,105.00	0.00	100.00	100.00	孔达钢	103047696	是	0.00

北人印刷机械股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012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)

公司名称	公司类型	注册地	营业地	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(%)	法人代表	组织机构代码	是否合并报表	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
有限责任公司(“北人京延”)						相应技术咨询和服务								



(二) 合并范围变更的说明

本年度合并范围没有变化。

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，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			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			9,579.69			10,449.33
人民币	9,514.60		9,514.60	10,377.07		10,377.07
日元	891.00	0.0730	65.09	891.00	0.0811	72.26
银行存款			172,894,698.27			156,581,299.04
人民币	172,681,361.52		172,681,361.52	155,947,530.11		155,947,530.11
美元	16,943.93	6.2855	106,501.07	82,754.89	6.3009	521,430.30
港币	76,410.51	0.8108	61,953.64	76,413.85	0.8107	61,948.71
日元	613,627.67	0.0730	44,794.82	620,262.00	0.0811	50,305.11
欧元	10.49	8.3176	87.22	10.39	8.1625	84.81
其他货币资金			8,250,000.00			5,274,602.69
人民币	8,250,000.00		8,250,000.00	5,274,602.69		5,274,602.69
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>181,154,277.96</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>161,866,351.06</b>

说明：截止 2012 年 12 月 31 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	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	23,425,119.81	20,263,400.00

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 本年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年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	东莞华立实业有限公司	2012. 12. 24	2013. 03. 19	1, 141, 029. 62
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2012. 07. 02	2013. 01. 02	3, 530, 000. 00
银行承兑汇票	河南梦想食品有限公司	2012. 12. 28	2013. 05. 26	2, 000, 000. 00
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2012. 07. 02	2013. 01. 02	1, 820, 000. 00
银行承兑汇票	河南省公路工程物资有限公司	2012. 10. 23	2013. 04. 23	1, 000, 000. 00
<b>合计</b>	-	-	-	<b>9, 491, 029. 62</b>

3. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	294, 010, 327. 55	262, 749, 341. 69
减：坏账准备	101, 745, 082. 12	98, 779, 535. 30
<b>净额</b>	<b>192, 265, 245. 43</b>	<b>163, 969, 806. 39</b>

(1) 应收账款账龄分析

在接纳新客户之前，本集团应用内部信贷评估政策来评估潜在客户的信用质量来选择客户，未制定明确的信用期限。对于国内销售，本集团按照合同条款在收款比例达到验货条件，以产品交付客户作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本集团以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。应收账款账龄分析如下：

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内	152, 533, 965. 75	134, 355, 281. 22
1 年至 2 年	32, 325, 453. 67	20, 429, 611. 80
2 年至 3 年	7, 405, 826. 01	9, 184, 913. 37
3 年以上	0. 00	0. 00
<b>净额</b>	<b>192, 265, 245. 43</b>	<b>163, 969, 806. 39</b>

(2) 应收账款分类

类别	年末金额				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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

类别	年末金额				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 (%)
应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	284,847,912.55	96.88	99,576,840.72	34.96	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	9,162,415.00	3.12	2,168,241.40	23.66	28,993,358.87	11.03	8,389,076.01	28.93
合计	294,010,327.55	100.00	101,745,082.12	—	262,749,341.69	100.00	98,779,535.30	—

1) 年末单项金额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	5,234,706.73	2,168,241.40	41.42	部分款项预计难以收回
说明 2	3,927,708.27	0.00	0.00	—
合计	9,162,415.00	2,168,241.40	—	

说明 1: 本集团对于账龄较长, 尾款预计难以收回的 15 项应收账款 5,234,706.73 元, 个别认定计提坏账准备 2,168,241.40 元。

说明 2: 本集团部分长期客户, 与本集团业务发生频繁, 并均采用订单贸易方式, 应收账款账龄较短, 共计 3,927,708.27 元, 本公司未对其计提坏账准备。

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			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 (%)	
1 年以内	160,987,063.79	56.52	0.00	113,750,998.36	48.66	0.00
1-2 年	28,738,327.19	10.09	8,621,498.16	29,185,159.71	12.49	8,755,547.91
2-3 年	10,417,947.53	3.65	6,250,768.52	22,962,283.42	9.82	13,777,370.05
3 年以上	84,704,574.04	29.74	84,704,574.04	67,857,541.33	29.03	67,857,541.33
合计	284,847,912.55	100.00	99,576,840.72	233,755,982.82	100.00	90,390,459.29

(3) 资产负债表日账龄超过一年但未减值的款项的期限分析:

账龄	年末金额	年初金额
1 年至 2 年	2,331,515.67	12,564,444.94
2 年至 3 年	944,729.60	6,834,956.60
3 年以上	0.00	0.00
<b>净额</b>	<b>3,276,245.27</b>	<b>19,399,401.54</b>

说明: 账龄超过一年但未减值的应收账款与一些独立客户有关, 这些客户在本集团内有良好的信用记录。根据以往经验, 本公司董事认为这些独立客户信誉较好, 应收款余额能够全额收回, 故无需计提坏账准备。

(4) 本年度无坏账准备转回 (或收回)。

(5) 本年度实际核销的应收账款 2,798,904.57 元。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川国栋建设股份有限公司	货款	1,834,554.40	预计无法收回	否
昆山加浦包装材料有限公司	货款	71,750.00	预计无法收回	否
江苏淮阴华新制品有限公司	货款	18,455.00	预计无法收回	否
重庆鼎盛印务有限公司	货款	50,000.00	预计无法收回	否
福建铭冠包装材料有限公司	货款	400,000.00	预计无法收回	否
南阳金牛彩印集团有限公司	货款	10,000.00	预计无法收回	否
华新 (佛山) 彩色印刷有限公司	货款	55,546.42	预计无法收回	否
厦门三印彩色印刷有限公司	货款	75,000.00	预计无法收回	否
广西容县风采印业有限公司	货款	14,760.00	预计无法收回	否
东莞华立成都分公司	货款	52,549.12	预计无法收回	否
辽宁文达印刷物资有限公司	货款	216,289.63	预计无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,798,904.57</b>		

(6) 年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。

(7) 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 (%)
福建日报 (泉州) 印务有限公司	客户	9,060,000.00	1 年以内	3.08
临沂日报社	客户	8,285,000.00	1 年以内 4,305,000.00 1-2 年 3,980,000.00	2.82
河南国花彩印包装有限公司	客户	7,528,000.00	1 年以内	2.56

开封日报社	客户	6,020,000.00	1 年以内	2.05
张家口市宣化新北方装潢印刷有限责任公司	客户	6,000,000.00	1 年以内	2.04
<b>合计</b>	-	<b>36,893,000.00</b>	-	<b>12.55</b>

(8) 年末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(%)
北京北瀛铸造有限责任公司	联营企业	1,101,766.17	0.37

(9) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			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	1,327,677.49	6.2855	8,345,116.88	611,033.00	6.3009	3,857,628.35

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,768,533.39	80.69	28,554,361.99	94.59
1—2 年	2,883,769.58	18.22	1,370,283.53	4.54
2—3 年	54,500.00	0.34	5,445.02	0.02
3 年以上	118,014.75	0.75	257,817.66	0.85
<b>合计</b>	<b>15,824,817.72</b>	<b>100.00</b>	<b>30,187,908.20</b>	<b>100.00</b>

(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
元亨利包装科技有限公司	供应商	1,580,000.00	1 年以内	商品尚未提供
麦贝格机器制造(上海)有限公司	供应商	600,000.00	1 年以内	商品尚未提供
北京伟伯康科技发展有限公司	供应商	913,719.16	1 年以内	商品尚未提供
北京市贝尔新技术研究所	供应商	250,000.00	1 年以内	商品尚未提供
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	供应商	648,582.93	1 年以内	商品尚未提供
<b>合计</b>		<b>3,992,302.09</b>	—	—

(3) 年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	年末金额			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	0.00	0.0730	0.00	1,530,000.00	0.0811	127,684.62

5. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
账龄 1 年以上的应收股利	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00	对方资金紧张	否
其中:						
北京北瀛铸造有限责任公司	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00	对方资金紧张	否
<b>合计</b>	<b>113,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>113,600.00</b>		

6. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	31,039,253.48	32,212,079.45
减: 坏账准备	12,452,351.76	14,628,104.14
<b>净额</b>	<b>18,586,901.72</b>	<b>17,583,975.31</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内	8,614,133.25	8,030,102.62
1 年至 2 年	2,196,542.73	1,357,764.60
2 年至 3 年	982,599.71	865,543.38
3 年以上	6,793,626.03	7,330,564.71
<b>净额</b>	<b>18,586,901.72</b>	<b>17,583,975.31</b>

(2) 其他应收款分类

类别	年末金额		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	31,039,253.48	100.00	12,452,351.76	40.12	32,212,079.45	100.00	14,628,104.14	45.41
<b>合计</b>	<b>31,039,253.48</b>	<b>100.00</b>	<b>12,452,351.76</b>	<b>-</b>	<b>32,212,079.45</b>	<b>100.00</b>	<b>14,628,104.14</b>	<b>-</b>

(3) 年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	17,996,338.71	12,452,351.76	69.19	部分款项预计难以收回
说明 2	13,042,914.77	0.00	0.00	-
<b>合计</b>	<b>31,039,253.48</b>	<b>12,452,351.76</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 24 项其他应收款 17,996,338.71 元计提坏账准备 12,452,351.76 元。

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 13,042,914.77 元, 未计提坏账准备。

(4) 本年度无坏账准备转回 (或收回)。

(5) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西黄工集团印刷机器有限责任公司	货款	1,769,000.00	无法收回	否
宁夏新华印刷厂	投资款	657,700.47	无法收回	否
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,426,700.47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

(7) 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
------	--------	----	----	----------------	-------

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	客户	9,088,241.00	3 年以上	29.28	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	1 年以内 60,000.00 1-2 年 60,000.00 3 年以上 6,208,000.00	20.39	注 2
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>15,416,241.00</b>		<b>49.67</b>	

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。

(8) 年末应收关联方款项

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京莫尼自控系统有限公司	联营企业	141,834.59	0.46

(9) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			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	0.8108	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8107	9,088,241.00

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			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	75,464,046.67	4,890,957.02	70,573,089.65	70,571,264.98	4,979,065.44	65,592,199.54
在产品	266,065,647.76	51,368,232.81	214,697,414.95	273,132,729.17	40,726,799.30	232,405,929.87
库存商品	120,409,593.07	19,665,440.55	100,744,152.52	134,906,207.01	30,081,308.28	104,824,898.73
低值易耗品	3,235,188.12	0.00	3,235,188.12	3,437,680.22	0.00	3,437,680.22
自制半成品	8,899,896.26	0.00	8,899,896.26	8,843,882.62	0.00	8,843,882.62



项目	年末金额			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
委托加工物资	5,510,175.83	0.00	5,510,175.83	7,677,263.21	0.00	7,677,263.21
<b>合计</b>	<b>479,584,547.71</b>	<b>75,924,630.38</b>	<b>403,659,917.33</b>	<b>498,569,027.21</b>	<b>75,787,173.02</b>	<b>422,781,854.19</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	4,979,065.44	0.00	0.00	88,108.42	4,890,957.02
在产品	40,726,799.30	27,203,000.00	0.00	16,561,566.49	51,368,232.81
库存商品	30,081,308.28	10,400,375.50	0.00	20,816,243.23	19,665,440.55
<b>合计</b>	<b>75,787,173.02</b>	<b>37,603,375.50</b>	<b>0.00</b>	<b>37,465,918.14</b>	<b>75,924,630.38</b>

(3) 存货跌价准备的计提方法参见本附注四.9。

(4) 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	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,243,400.00	50,000.00
按权益法核算的长期股权投资	14,742,035.65	15,660,364.86
合营企业	0.00	0.00
联营企业	14,742,035.65	15,660,364.86
<b>长期股权投资合计</b>	<b>15,985,435.65</b>	<b>15,710,364.86</b>
减：长期股权投资减值准备	50,000.00	50,000.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>15,935,435.65</b>	<b>15,660,364.86</b>

(2) 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00
中国(香港除外)	0.00	0.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
非上市	15,935,435.65	15,660,364.86
<b>合计</b>	<b>15,935,435.65</b>	<b>15,660,364.86</b>

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提减值准备
成本法核算											
印深联营有限公司			50,000.00	50,000.00	0.00	不适用	不适用	不适用	50,000.00	50,000.00	0.00
北人迪溥瑞	6	6	1,193,400.00	0.00	1,193,400.00	不适用	不适用	不适用	1,193,400.00	0.00	0.00
小计			1,243,400.00	50,000.00	1,193,400.00				1,243,400.00	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	8,971,923.43	0.00	39,224.04	0.00	0.00	9,011,147.47	0.00	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	-957,553.25	0.00	0.00	5,730,888.18	0.00	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	0.00	0.00	0.00
小计			27,351,000.00	15,660,364.86	0.00	-918,329.21	0.00	0.00	14,742,035.65	0.00	0.00
合计			28,594,400.00	15,710,364.86	1,193,400.00	-918,329.21	-	-	15,985,435.65	50,000.00	0.00

说明：本公司与北京印刷学院、北京北人京延印刷机械有限责任公司、北京工业发展投资管理有限公司于 2012 年 12 月 17 日签订合资协议，成立

北京北人迪潜瑞印刷机械有限责任公司（以下简称北人迪潜瑞），北人迪潜瑞注册资本 2,000 万元，本公司出资 926.28 万元，占注册资本的 46.30%，其中以货币出资 119.34 万元，产成品出资 552.40 万元，机器设备出资 172.05 万元，非专利技术出资 82.49 万元；北京印刷学院以高档给纸机非专利技术出资 454.37 万元，占注册资本的 22.70%；北京北人京延印刷机械有限责任公司以设备出资 119.35 万元，占注册资本的 6%；北京工业发展投资管理有限公司以货币出资 500 万元，占注册资本的 25%。各股东自公司登记之日起两年内分期缴足出资额。首次出资额已经北京京隆会计师事务所有限责任公司审验，并于 2012 年 12 月 18 日出具（2012）京隆会师验字第 251 号验资报告，首次出资为货币出资，金额为 619.34 万元，本公司首次出资额为 119.34 万元，占首次出资额的 6%，按照成本法核算。2012 年 12 月 25 日该公司取得北京市工商行政管理局延庆分局颁发的企业法人营业执照，注册号为 110229015488927，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 619.34 万元，法定代表人：成天明，注册地址：北京市延庆县延庆镇王泉营村西 500 米。

(4) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	营业地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(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	北京市	张培武	600094442	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	中外合资公司	北京市	北京市	陈长革	802866623	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	568.00	20.00	20.00
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	有限责任公司	北京市	北京市	孔达钢	788602348	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	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
北京莫尼自控系统有限公司	2,373.06	567.31	1,805.75	1,925.85	8.00
北京北瀛铸造有限责任公司	7,171.69	4,306.25	2,865.44	4,124.58	-478.78
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>9,544.75</b>	<b>4,873.56</b>	<b>4,671.19</b>	<b>6,050.43</b>	<b>-470.78</b>

说明: 北京三菱重工北人印刷机械有限公司已进入清算程序, 截止2012年12月31日, 清算尚未结束。

## (1) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	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	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	7,986,177.80	0.00	0.00	7,986,177.80
<b>累计摊销</b>				
房屋、建筑物	1,247,082.03	182,616.45	0.00	1,429,698.48
<b>账面净值</b>				
房屋、建筑物	6,739,095.77	-	-	6,556,479.32
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	6,739,095.77	-	-	6,556,479.32

说明: 本年确认为损益的投资性房地产的摊销额为 182,616.45 元(上年金额: 188,237.16 元)。

## (2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	6,556,479.32	6,739,095.77
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	6,556,479.32	6,739,095.77
短期（10 年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,556,479.32</b>	<b>6,739,095.77</b>

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	<b>1,070,084,090.74</b>	<b>3,502,850.10</b>	<b>3,856,885.81</b>	<b>1,069,730,055.03</b>
房屋建筑物	547,537,454.88	1,089,381.13	717,118.00	547,909,718.01
机器设备	457,017,510.48	1,697,419.62	21,640.00	458,693,290.10
运输设备	15,060,453.14	151,591.40	779,653.50	14,432,391.04
办公设备	48,993,782.77	564,457.95	2,338,474.31	47,219,766.41
其他	1,474,889.47	0.00	0.00	1,474,889.47
<b>累计折旧合计</b>	<b>522,587,936.49</b>	<b>31,047,975.25</b>	<b>3,020,484.34</b>	<b>550,615,427.40</b>
房屋建筑物	138,292,350.32	14,273,714.58	0.00	152,566,064.90
机器设备	332,868,793.74	14,670,354.11	13,089.58	347,526,058.27
运输设备	8,716,354.13	998,591.93	768,383.94	8,946,562.12
办公设备	41,940,620.00	959,944.95	2,239,010.82	40,661,554.13
其他	769,818.30	145,369.68	0.00	915,187.98
<b>账面净值合计</b>	<b>547,496,154.25</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>519,114,627.63</b>
房屋建筑物	409,245,104.56	—	—	395,343,653.11
机器设备	124,148,716.74	—	—	111,167,231.83
运输设备	6,344,099.01	—	—	5,485,828.92
办公设备	7,053,162.77	—	—	6,558,212.28
其他	705,071.17	—	—	559,701.49
<b>减值准备合计</b>	<b>20,498,612.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,498,612.67</b>
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

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值合计</b>	<b>526,997,541.58</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>498,616,014.96</b>
房屋建筑物	409,245,104.56	—	—	395,343,653.11
机器设备	103,765,104.07	—	—	90,783,619.16
运输设备	6,229,099.01	—	—	5,370,828.92
办公设备	7,053,162.77	—	—	6,558,212.28
其他	705,071.17	—	—	559,701.49

说明：1) 本年确认为损益的固定资产的折旧额为 31,047,975.25 元(上年金额：34,066,842.75 元)；

2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 864,232.20 元。

3) 本年出售固定资产的亏损为 111,794.87 元。

4) 年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 7,384,373.76 元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	395,343,653.11	409,245,104.56
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	395,343,653.11	409,245,104.56
短期（10 年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>395,343,653.11</b>	<b>409,245,104.56</b>

(3) 年末企业无暂时闲置的固定资产。

(4) 企业无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	101,366,082.95

(6) 年末无持有待售的固定资产。

(7) 年末无未办妥产权证书的固定资产。

11. 在建工程

项目	年末金额			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	2,258,710.00	0.00	2,258,710.00	0.00	0.00	0.00
在安装设备	3,370,890.54	0.00	3,370,890.54	1,353,615.30	0.00	1,353,615.30
其他	2,439,349.05	0.00	2,439,349.05	1,825,679.60	0.00	1,825,679.60
<b>合计</b>	<b>8,068,949.59</b>	<b>0.00</b>	<b>8,068,949.59</b>	<b>3,179,294.90</b>	<b>0.00</b>	<b>3,179,294.90</b>

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>127,643,801.77</b>	<b>130,500.00</b>	<b>223,986.00</b>	<b>127,550,315.77</b>
土地使用权	127,643,801.77	0.00	223,986.00	127,419,815.77
软件	0.00	130,500.00		130,500.00
<b>累计摊销</b>	<b>23,623,485.52</b>	<b>2,486,424.93</b>	<b>24,265.15</b>	<b>26,085,645.30</b>
土地使用权	23,623,485.52	2,484,249.93	24,265.15	26,083,470.30
软件	0.00	2,175.00	0.00	2,175.00
<b>账面净值</b>	<b>104,020,316.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>101,464,670.47</b>
土地使用权	104,020,316.25	-	-	101,336,345.47
软件	0.00	-	-	128,325.00
<b>减值准备</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值</b>	<b>104,020,316.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>101,464,670.47</b>
土地使用权	104,020,316.25	-	-	101,336,345.47
软件	0.00	-	-	128,325.00

土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	101,336,345.47	104,020,316.25
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	101,336,345.47	104,020,316.25
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50年以上）	0.00	0.00



项目	年末金额	年初金额
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>101,336,345.47</b>	<b>104,020,316.25</b>

（1）本年确认为损益的无形资产的摊销额为 2,486,424.93 元（上年金额：2,487,609.62 元）。

（2）本年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 5,460,206.98 元。

### 13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
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	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	0.00	2,711,017.52

#### （2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
资产减值准备	210,670,676.93	191,669,974.91
可抵扣亏损	444,992,565.71	318,850,840.80
<b>合计</b>	<b>655,663,242.64</b>	<b>510,520,815.71</b>

本公司及下属子公司均盈利不稳定，在估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，因此，本公司不再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	年末金额
2013	133,813,242.84
2014	168,868,795.78
2015	12,192,889.89
2016	2,234,124.46
2017	127,883,512.74
<b>合计</b>	<b>444,992,565.71</b>

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>期末数</b>	
可抵扣差异项目	0.00
坏账准备	0.00
存货减值准备	0.00
长期股权投资减值准备	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>
<b>期初数</b>	
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
<b>合计</b>	<b>18,073,450.22</b>

15. 资产减值准备明细表

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	113,407,639.44	6,015,399.48	0.00	5,225,605.04	114,197,433.88
存货跌价准备	75,787,173.02	37,603,375.50	0.00	37,465,918.14	75,924,630.38
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
<b>合计</b>	<b>209,743,425.13</b>	<b>43,618,774.98</b>	<b>0.00</b>	<b>42,691,523.18</b>	<b>210,670,676.93</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	112,610,491.50	1,559,117.92	0.00	761,969.98	113,407,639.44
存货跌价准备	96,073,623.32	8,825,806.00	0.00	29,112,256.30	75,787,173.02
长期股权投资减值准备	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
备					
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
<b>合计</b>	<b>229,232,727.49</b>	<b>10,384,923.92</b>	<b>0.00</b>	<b>29,874,226.28</b>	<b>209,743,425.13</b>

16. 短期借款

借款类别	币种	年末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
保证借款	人民币	13,029,820.99	-	13,029,820.99	10,000,000.00	-	10,000,000.00
信用借款	人民币	300,000,000.00	-	300,000,000.00	210,000,000.00	-	210,000,000.00
<b>合计</b>		<b>313,029,820.99</b>	<b>-</b>	<b>313,029,820.99</b>	<b>220,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>220,000,000.00</b>

(1) 于 2012 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 6.30%（2011 年 12 月 31 日：6.115%）。

(2) 保证借款 13,029,820.99 元，为本公司子公司北京北人富士印刷机械有限公司借款，由北人集团公司提供担保，借款期限为一年。

(3) 年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 30,000 万元，借款期限为一年，利率不高于银行同期贷款利率。年末已经获得北京京城机电控股有限责任公司承诺，在 2013 年本公司如遇到任何财务困难，其将对本公司提供必要的资金支持，并在 2013 年期间不要求本公司在资金困难时偿还所欠借款。

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	24,200,000.00	16,950,000.00

说明：下一会计年度将到期的金额为 24,200,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款明细		
项目	年末金额	年初金额
材料款	323,922,570.97	272,997,745.92

(2) 应付账款

于 2012 年 12 月 31 日，应付账款账龄分析如下：

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	249,800,013.57	217,624,921.19
1-2 年	45,271,811.35	27,901,330.06
2-3 年	9,641,943.64	17,902,351.80
3 年以上	19,208,802.41	9,569,142.87
<b>合计</b>	<b>323,922,570.97</b>	<b>272,997,745.92</b>

说明：账龄超过 1 年的大额应付账款主要为结算尾款和保证金，由于公司资金紧张产生延迟支付情况，但因本集团对于供应商来说是个长期、稳定的客户，且市场形象较好，所以公司对欠款采取滚动支付的方式得到了供应商的认可。

(3) 年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。

(4) 应付账款中无外币余额。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>64,992,309.32</b>	<b>88,449,580.42</b>
其中：1 年以上	2,744,827.85	15,074,375.01

说明：账龄超过 1 年的大额预收款项为合同尚未执行完毕，对应产品尚未交货。

(2) 年末无预收持本集团 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	年末金额			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	942,766.68	6.2855	5,925,759.97	157,833.00	6.3009	1,108,530.81
欧元	0.00	8.3176	0.00	12,198.00	8.1625	107,449.86
<b>合计</b>	-	-	<b>5,925,759.97</b>	-	-	<b>1,215,980.67</b>

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	4,200,097.91	132,030,918.48	130,726,122.57	5,504,893.82
职工福利费	0.00	18,958,793.13	18,958,793.13	0.00
社会保险费	14,844,692.14	40,428,560.88	39,197,144.55	16,076,108.47
其中：医疗保险费	4,265,606.73	13,552,003.32	15,162,997.22	2,654,612.83
基本养老保险费	10,003,980.08	23,500,196.01	21,373,730.08	12,130,446.01
失业保险费	389,394.16	1,350,415.86	770,439.29	969,370.73
工伤保险费	75,503.60	1,185,736.72	1,083,531.94	177,708.38
生育保险费	110,207.57	840,208.97	806,446.02	143,970.52
住房公积金	688,304.20	9,209,460.00	8,583,693.00	1,314,071.20
工会经费和职工教育费	2,230,434.71	3,490,916.29	2,997,430.02	2,723,920.98
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
内退人员费用	16,912,342.55	21,981,331.05	10,385,152.02	28,508,521.58
其他	215,853.00	3,559,323.58	3,559,323.58	215,853.00
<b>合计</b>	<b>39,091,724.51</b>	<b>229,659,303.41</b>	<b>214,407,658.87</b>	<b>54,343,369.05</b>

(1) 本年本集团退休福利计划的费用为 21,981,331.05 元。

(2) 本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 5,504,893.82 元，预计 2013 年 3 月发放完毕。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-1,429,262.68	-5,876,913.92
营业税	274,990.88	1,547,763.26
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	178,586.87	137,371.97
城市维护建设税	29,518.98	-465,825.77
房产税	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00
教育费附加	21,985.36	-157,479.47
印花税	106,511.81	87,690.59
水利基金	482,220.54	598,012.37
<b>合计</b>	<b>-335,448.24</b>	<b>-4,129,380.97</b>

说明：于年末，应交税费中包括应交香港所得税 0.00 元。

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	1,019,724.67	751,944.17

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	57,728,663.10	41,361,493.75
其中：1 年以上	24,584,625.66	21,602,109.24

说明：账龄超过 1 年的大额其他应付款系应付土地出让金及代垫款项等，尚未结算。

(2) 其他应付款明细

其他应付款	年末金额	年初金额
社保金	2,559,324.75	1,460,235.69
代垫款项	39,664,614.68	25,751,851.28
住房维修基金	2,862,117.17	2,818,484.17
应付土地出让金	9,330,922.61	9,330,922.61
工促局拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
北人集团商标使用费	1,311,683.89	0.00
合计	57,728,663.10	41,361,493.75

(3) 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。

(4) 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

说明：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 12 月 31 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	年末金额	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	0.00	656,815.99
其他预提费用	1,050,000.00	1,400,000.00
合计	1,250,200.56	2,257,016.55

说明：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，本年从其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益为 200,200.56 元。

25. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
中型印报机核心单元技术及半商业产品	4,751,414.58	175,605.39	0.00	4,927,019.97	注 1
新型 1050 型对开多色单张纸系列产品	5,230,314.97	187,315.45	0.00	5,417,630.42	注 2
数字化单张纸对开多色胶印机产品	5,091,683.83	380,620.38	0.00	5,472,304.21	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	2,526,102.37	0.00	注 6
包装行业高新技术研发项目	0.00	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	注 7
专家工作站	0.00	728,000.00	455,917.43	272,082.57	
<b>合计</b>	<b>31,685,168.05</b>	<b>2,621,541.22</b>	<b>3,024,294.80</b>	<b>31,282,414.47</b>	

注 1：本公司与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。尚未归还，本年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。尚未归还，本年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。本年按照实际利率计算确定的利息费用计入财务费用。

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 12 月 31 日，搬迁补偿费用已经全部用于支付。

注 7：本公司根据北京市财政局京财企指[2012]1607 号《关于北京市财政局下达 2012 年中央补助包装行业高新技术研发资金预算的函》，取得资金 115 万元，用于包装行业高新技术研发项目。

## 26. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
职工安置费	567,607.38	0.00	25,200.00	542,407.38

说明：2010 年度根据法院判决结果，对工伤补偿进行预计，本年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	年末金额	年初金额
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	323,887.15	462,695.93
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	192,187.95	253,579.73
<b>合计</b>	<b>516,075.10</b>	<b>716,275.66</b>

(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 200,200.56 元，期末余额 516,476.22 元。

(2) 政府补助



项目	年初账面金额		年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	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	115,673.98	323,887.15	115,673.98	115,673.98	—	—
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	253,579.73	84,526.58	192,187.95	84,526.58	84,526.58	—	—
<b>合计</b>	<b>716,275.66</b>	<b>200,200.56</b>	<b>516,075.10</b>	<b>200,200.56</b>	<b>200,200.56</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

28. 股本

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

本年数

单位：(千元)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>无限售条件股份</b>									
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
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>

上年数

单位：(千元)

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
<b>有限售条件股份</b>									
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无限售条件股份</b>									
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
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>

29. 资本公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	517,305,478.93	0.00	35,977.15	517,269,501.78
其他资本公积	5,572,298.94	0.00	0.00	5,572,298.94
<b>合计</b>	<b>522,877,777.87</b>	<b>0.00</b>	<b>35,977.15</b>	<b>522,841,800.72</b>

说明：本期减少的资本公积为本公司收购子公司北京北人京延印刷机械有限责任公司少数股东持有的 0.24% 股权，收购价格高于新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额，相应冲减资本公积。

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
<b>合计</b>	<b>522,877,777.87</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>522,877,777.87</b>

30. 盈余公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积	43,172,707.88	0.00	0.00	43,172,707.88

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	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

本年数		
项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-231,668,177.08</b>	
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	
<b>本年年初金额</b>	<b>-231,668,177.08</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-168,358,026.72	
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	
<b>本年年末金额</b>	<b>-400,026,203.80</b>	

上年数		
项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-243,051,077.92</b>	
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	
<b>本年年初金额</b>	<b>-243,051,077.92</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	11,382,900.84	
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	
<b>本年年末金额</b>	<b>-231,668,177.08</b>	

32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
北人富士公司	30.00	6,426,183.14	7,865,054.51
北人京延	0.00	0.00	14,022.85
陕西北人公司	13.76	8,132,154.65	10,481,284.56
<b>合计</b>		<b>14,558,337.79</b>	<b>18,360,361.92</b>

33. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	835,029,879.97	816,766,895.15
减：流动负债	840,151,210.42	677,730,124.35
<b>净流动资产</b>	<b>-5,121,330.45</b>	<b>139,036,770.80</b>

34. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	1,475,038,749.96	1,485,441,846.03
减：流动负债	840,151,210.42	677,730,124.35
<b>总资产减流动负债</b>	<b>634,887,539.54</b>	<b>807,711,721.68</b>

35. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	313,029,820.99	220,000,000.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
融资租赁款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>313,029,820.99</b>	<b>220,000,000.00</b>

(1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款	313,029,820.99	220,000,000.00
- 须在五年内偿还	313,029,820.99	220,000,000.00
- 须在五年以后偿还	0.00	0.00
小计	313,029,820.99	220,000,000.00
其他借款及应付款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>313,029,820.99</b>	<b>220,000,000.00</b>

(2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或 1 年以内	313,029,820.99	220,000,000.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>313,029,820.99</b>	<b>220,000,000.00</b>

36. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	732,325,680.93	784,850,138.73
其他业务收入	15,928,728.47	19,023,787.84
<b>合计</b>	<b>748,254,409.40</b>	<b>803,873,926.57</b>
主营业务成本	609,791,972.29	634,798,440.59
其他业务成本	7,004,605.03	5,376,341.12
<b>合计</b>	<b>616,796,577.32</b>	<b>640,174,781.71</b>

(2) 主营业务毛利

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	732,325,680.93	784,850,138.73
主营业务成本	609,791,972.29	634,798,440.59
<b>毛利</b>	<b>122,533,708.64</b>	<b>150,051,698.14</b>

(3) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售	366,076,828.89	320,735,573.87	327,543,008.42	275,915,772.60
凹版印刷机销售	304,755,989.02	239,479,898.22	363,587,203.39	282,445,229.50
表格机销售	43,721,353.45	36,645,731.79	62,445,299.14	52,090,730.64
备品备件销售	16,230,623.59	11,747,466.86	22,937,152.71	17,743,461.15
其他	1,540,885.98	1,183,301.55	8,337,475.07	6,603,246.70
<b>合计</b>	<b>732,325,680.93</b>	<b>609,791,972.29</b>	<b>784,850,138.73</b>	<b>634,798,440.59</b>

(4) 其他业务收入和其他业务成本

业务名称	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	1,168,348.55	964,628.08	1,620,236.57	1,219,899.84
销售水电	2,592,635.12	2,402,517.29	1,911,018.60	1,803,601.70
租赁	11,777,548.55	2,933,456.00	15,003,055.80	2,352,839.58
其他	390,196.25	704,003.66	489,476.87	0.00
<b>合计</b>	<b>15,928,728.47</b>	<b>7,004,605.03</b>	<b>19,023,787.84</b>	<b>5,376,341.12</b>

(5) 本年公司前五名客户营业收入总额 92,680,341.89 元（上年：98,426,495.73 元），占本年全部营业收入总额的 12.39%（上年：12.54%），具体情况如下：

单位名称	营业收入	占主营业务收入总额的比例
------	------	--------------

单位名称	营业收入	占主营业务收入总额的比例
湖南省印刷物资有限责任公司	28,023,931.63	3.75%
江苏旭晶新能源科技有限公司	19,743,589.74	2.64%
泰安日报社	16,205,128.21	2.17%
福建日报(泉州)印务有限公司	15,025,641.03	2.01%
山东省印刷物资公司	13,682,051.28	1.82%
<b>合计</b>	<b>92,680,341.89</b>	<b>12.39%</b>

37. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	937,841.55	2,860,469.24	应税收入*5%/3%
城市维护建设税	2,228,473.72	2,059,781.78	流转税*5%/7%
教育费附加	1,397,697.95	1,030,245.72	流转税*3%
房产税	67,083.89	67,083.89	房产原值*70%*1.2%
土地使用税	0.00	0.00	每平方米 3 元、1.5 元
<b>合计</b>	<b>4,631,097.11</b>	<b>6,017,580.63</b>	

38. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	19,490,253.72	16,704,486.88
展览费	5,745,986.21	3,034,457.52
差旅费	4,327,952.78	5,350,125.63
出国人员经费	2,916.00	144,492.02
业务招待费	3,672,243.64	2,123,306.36
运输及调试费	12,155,751.17	11,000,046.80
办公费	5,031,555.66	4,358,102.02
佣金及居间费用	8,369,304.17	7,835,974.69
三包修理费	10,055,686.51	9,085,854.95
其他	815,000.97	347,083.15
<b>合计</b>	<b>69,666,650.83</b>	<b>59,983,930.02</b>

39. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	45,014,358.00	38,638,540.48
折旧费	9,006,415.90	10,849,279.46
办公费等	11,353,044.19	10,119,645.31
无形资产摊销	2,115,746.01	2,834,209.43
能动费、修理费等	4,088,994.70	3,555,143.22

税费	8,049,091.21	8,594,034.34
中介机构费用	5,176,323.72	4,081,006.80
研发支出	23,574,663.33	18,095,333.88
商标使用费	3,519,440.35	3,372,149.51
离退休人员费用	6,304,050.31	6,293,854.65
三包费用	145,176.89	257,834.31
重组费用	26,195,013.49	0.00
辞退福利	21,981,331.05	0.00
其他	6,825,895.25	2,326,433.69
<b>合计</b>	<b>173,349,544.40</b>	<b>109,017,465.08</b>

40. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	14,388,869.24	10,718,000.05
减：利息收入	773,329.55	867,005.58
加：汇兑损失	188,702.10	-56,760.49
加：其他支出	348,082.50	-1,856,683.68
<b>合计</b>	<b>14,152,324.29</b>	<b>7,937,550.30</b>

(2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款利息	13,645,328.02	10,355,079.21
须于 5 年内到期偿还的其他借款利息	743,541.22	362,920.84
须于 5 年后到期偿还的其他借款利息	0.00	0.00
小计	14,388,869.24	10,718,000.05
减：资本化利息	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>14,388,869.24</b>	<b>10,718,000.05</b>

(3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	773,329.55	867,005.58
应收款项的利息收入	0.00	0.00
按实际利率计提的利息收入	0.00	0.00
融资租赁款利息收入	0.00	0.00
已发生减值的金融资产产生的利息收入	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>773,329.55</b>	<b>867,005.58</b>

41. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	6,015,399.48	1,559,117.92
存货跌价损失	37,603,375.50	8,825,806.00
<b>合计</b>	<b>43,618,774.98</b>	<b>10,384,923.92</b>

42. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-918,329.21	206,880.50

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	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-918,329.21</b>	<b>206,880.50</b>	
其中：			
北京北瀛铸造有限责任公司	-957,553.25	192,796.22	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	39,224.04	14,084.28	盈利增加

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	754.08	16,142,272.05
其中：固定资产处置利得	754.08	16,142,272.05
政府补助	5,065,300.56	2,615,267.06
债务重组利得	0.00	96,281.69
其他	1,537,239.39	25,548,454.83
<b>合计</b>	<b>6,603,294.03</b>	<b>44,402,275.63</b>

说明：本年计入非经常性损益金额为 6,603,294.03 元（上年：44,402,275.63 元）。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
渭南中小企业发展支持资金补助款	0.00	1,000,000.00	陕西省财政厅文件陕财办企[2011]80号
陕西省财政厅2010年高新技术研发资金拨款	0.00	750,000.00	渭南市财政局文件渭财办预[2010]233号



2010 年省级企业技术创新能力建设专项资金	0.00	500,000.00	渭南市财政局、工业和信息化局文件渭财办建[2010]65 号
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	115,673.98	115,673.98	陕发改投资[2006]1278 号文件(递延收益转入)
渭南市政府国际市场开拓专项资金	0.00	90,042.00	渭南市政府专项资金(国际市场开拓)支付
陕西省包装印刷机械工程技术研究中心	84,526.58	84,526.58	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)
2010 年度重点纳税企业奖励资金	0.00	50,000.00	渭南市财政局文件渭财办预[2011]38 号
农民工补贴	0.00	4,024.50	朝阳区财政局国库中心支付文件
残疾人岗位补贴	0.00	10,000.00	朝阳区残疾人联合会支付文件
残疾人岗位补贴	0.00	11,000.00	延庆县残疾人联合会
渭南高新区企业科技创新奖励	2,115,500.00	0.00	渭南高新技术产业开发区经济发展局文件,渭高经字[2011]46 号
渭南市财政局支持中小企业发展和管理补助资金	50,000.00	0.00	渭南高新技术产业开发区经济发展局文件,渭高经字[2012]11 号
2010 年省级企业技术创新能力建设专项资金	2,299,600.00	0.00	渭南市财政局,渭财办预(2012)120 号文件-支持中小企业发展与管理
发展高档柔性版印刷机技术改造项目贴息	400,000.00	0.00	陕西省科学技术厅文件,陕科计发[2011]185 号,关于下达《2011 年陕西省科技统筹创新工程计划》的通知;
<b>合计</b>	<b>5,065,300.56</b>	<b>2,615,267.06</b>	

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	112,548.95	1,183,716.93
其中: 固定资产处置损失	112,548.95	1,183,716.93
赔偿损失	0.00	0.00
其他	1,046,866.82	123,285.57
<b>合计</b>	<b>1,159,415.77</b>	<b>1,307,002.50</b>

说明: 本年计入非经常性损益金额为 1,159,415.77 元(上年: 1,307,002.50 元)。

45. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税-中国企业所得税	0.00	0.00
1. 中国	0.00	0.00
2. 香港	0.00	0.00
3. 其他地区	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
4. 以前年度多计（少计）	0.00	0.00
递延所得税	2,711,017.52	30,000.22
<b>合计</b>	<b>2,711,017.52</b>	<b>30,000.22</b>

46. 审计费用

本年度审计收费为 1,050,000.00 元（上年度为 1,080,000.00 元）。

47. 折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧及摊销为 33,717,016.63 元（上年度为 36,742,689.53 元）。

48. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 1,389,084.48 元（上年度为 1,147,546.78 元），其中工业装置及机械的租金支出为 0.00 元（上年度为 0.00 元）

49. 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金（扣除地租、差饷及其它支出）为 11,777,548.55 元（上年度为 15,003,055.80 元）。

50. 每股收益

(1) 基本每股收益

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

项目	本年	上年
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-168,358,026.72	11,382,900.84
归属于母公司普通股股东的合并净利润（扣除非经常性损益后）	-173,196,189.59	-30,853,075.37
母公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.40	0.03
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	-0.41	-0.07

普通股加权平均数计算过程：

项目	本年	上年
年初发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00
公积金转增资本调整	0.00	0.00

年末发行在外普通股股数	422,000,000.00	422,000,000.00
-------------	----------------	----------------

(2) 稀释每股收益

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

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

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

项目	2012年度	2011年度
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润	-168,358,026.72	11,382,900.84
调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润 (扣除非经常性损益后)	-173,196,189.59	-30,853,075.37
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	422,000,000.00	422,000,000.00
稀释每股收益(元/股)	-0.40	0.03
稀释每股收益(元/股)(扣除非经常性损益后)	-0.41	-0.07

51. 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	本年金额	上年金额
收北人集团公司停工损失补助费	0.00	21,845,774.00
专项拨款	8,498,000.00	23,327,466.50
保证金退回	3,134,950.00	5,304,092.44
归还代垫款	1,377,220.03	2,976,738.47
社保退款	1,575,216.36	1,335,238.58
维修基金	0.00	901,347.59
利息收入	773,329.55	867,005.58
租赁费	0.00	773,181.70
销售材料收入	179,172.00	235,085.06
其他	1,639,917.70	602,284.06
<b>合计</b>	<b>17,177,805.64</b>	<b>58,168,213.98</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

办公、会议及差旅费等	15,504,747.64	16,876,603.18
运费及调试费	12,911,000.96	9,956,965.43
保证金	3,073,560.00	5,853,474.44
商标使用费	2,254,788.82	4,619,469.07
聘请中介机构费	4,203,028.99	3,693,146.75
其他	11,814,576.72	3,636,081.42
广告费	2,641,549.28	2,275,584.98
重组费用	15,349,384.24	0.00
离退休人员费用	12,791,654.03	7,503,911.66
<b>合计</b>	<b>80,544,290.68</b>	<b>54,415,236.93</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
北人集团往来款	8,000,000.00	0.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行承兑汇票保证金	8,250,000.00	5,274,602.69
商业银行融资费用	0.00	137,800.00
北人集团往来款	8,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>16,250,000.00</b>	<b>5,412,402.69</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-172,146,028.00	13,629,848.32
加: 资产减值准备	43,618,774.98	10,384,923.92
固定资产折旧	31,230,591.70	34,255,079.91
无形资产摊销	2,486,424.93	2,487,609.62
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)	111,794.87	-14,958,555.12
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)	14,388,869.24	10,718,000.05
投资损失(收益以“-”填列)	918,329.21	-206,880.50
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,711,017.52	30,000.22
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”填列）	18,984,479.50	-52,867,110.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-18,886,789.22	43,776,798.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	29,442,353.90	-68,147,843.45
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-47,140,181.37	-20,898,129.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	172,904,277.96	156,591,748.37
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	16,312,529.59	46,086,363.02

(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	本年金额	上年金额
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	0.00
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	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	172,904,277.96	156,591,748.37
其中：库存现金	9,579.69	10,449.33
可随时用于支付的银行存款	172,894,698.27	156,581,299.04
现金等价物	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
期末现金和现金等价物余额	172,904,277.96	156,591,748.37
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) 控股股东

##### (1) 控股股东

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
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	63368621-7

说明：本公司控股股东北人集团公司与公司实际控制人北京京城机电控股有限责任公司（以下简称京城控股）于2012年6月16日签署了《北京京城机电控股有限责任公司与北人集团公司之国有股权无偿划转协议》，北人集团公司将所持本公司20,162万股A股股份无偿划转给京城控股，股份划转后本公司总股本不变，其中京城控股持有20,162万股，占总股本的47.78%，为本公司控股股东。本次股权无偿划转已于2012年9月1日获国务院国有资产监督管理委员会批复。

本公司于2012年12月7日收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》，股份过户相关手续已办理完毕。

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化（万元）

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
北京京城机电控股有限责任公司	163,454.55	6,104.16	0.00	169,558.71

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化（万元）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
北人集团公司	0.00	20,162.00	0.00	47.78
北京京城机电控股有限责任公司	20,162.00	0.00	47.78	0.00

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	陈邦设	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	薛克新	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	本年增加	本年减少	年末金额
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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	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有限责任公司	21,050,000.00	21,000,000.00	100.00	99.76

3) 合营企业及联营企业

联营公司详情列于附注七、8 (4)。

4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	北人集团公司	销售商品、场地租赁	10110132-9
受同一控股股东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
受同一控股股东及最终控	北京京城工业物流有限公司	购买商品	101628956

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	北人集团公司	销售商品、场地租赁	10110132-9
制方控制的其他企业			
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	北京京城长野工程机械有限公司	场地租赁	58587627-7

## (二) 关联交易

### (1) 合并

#### 1) 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			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	原材料采购	协议价	0.00	0.00	2,649,572.64	2.21
北京北瀛铸造有限责任公司	原材料采购	协议价	10,304,924.41	8.08	15,420,400.94	12.89
北京莫尼自控系统有限公司	原材料采购	协议价	9,735,726.25	7.63	14,452,580.64	12.08
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业						
北京京城工业物流有限公司	原材料采购	协议价	25,628,822.88	20.09	16,732,427.11	13.98
北人集团公司	商标使用费	协议价	3,519,440.35	100.00	3,372,149.51	100.00
北人集团公司	标牌	协议价	37,634.85	0.00	40,349.64	0.00
北人集团公司	材料	协议价	6,274,899.30	4.92	0.00	0.00
<b>合计</b>			<b>55,501,448.04</b>	<b>—</b>	<b>52,667,480.48</b>	<b>—</b>

#### 2) 销售商品

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			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						



关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	水电	协议价	0.00	0.00	117,634.92	6.16
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	材料及佣金	协议价	0.00	0.00	13,092,177.40	3.42
北京莫尼自控系统有限公司	水电	协议价	14,092.91	0.40	20,216.50	1.06
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业						
海门北人印刷机械有限公司	材料	协议价	0.00	0.00	917.08	0.00
北京京城工业物流有限公司	水电	协议价	39,032.48	1.12	0.00	0.00
北京京城工业物流有限公司	材料	协议价	545,469.57	0.43	6,443,187.38	28.09
北京京城长野工程机械有限公司	水电	协议价	516,926.35	14.83	0.00	0.00
北京京城长野工程机械有限公司	材料	协议价	256,410.26	0.20	0.00	0.00
北人集团公司	水电	协议价	224,507.73	6.44	29,802.38	1.56
北人集团公司	材料	协议价	6,474,785.47	0.88	0.00	0.00
<b>合计</b>			<b>8,071,224.77</b>	<b>—</b>	<b>19,703,935.66</b>	<b>—</b>

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	租赁收益对公司影响
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地、房屋	2012-01-01	2012-12-31	4,407,064.68	协议价	4,407,064.68
本公司	北人集团公司	房屋	2012-07-01	2012-12-31	624,551.48	协议价	624,551.48
本公司	北京京城机电控股有限责任公司	房屋	2012-02-01	2012-07-31	156,589.00	协议价	156,589.00

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	租赁收益对公司影响
本公司	北京京城工业物流有限公司	房屋	2012-06-01	2013-05-31	214,620.00	协议价	214,620.00
本公司	北京莫尼自控系统有限公司	房屋	2010-01-01	2019-12-31	100,662.00	协议价	100,662.00
本公司	北京京城长野工程机械有限公司	房屋	2012-01-01	2013-02-28	4,156,845.00	协议价	4,156,845.00

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	2012-02-28	2013-02-28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	55,000,000.00	2012-03-22	2013-03-21	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	44,500,000.00	2012-03-28	2013-03-28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2012-04-13	2013-04-12	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	45,000,000.00	2012-09-14	2013-09-13	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	40,000,000.00	2012-11-29	2013-11-29	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	50,000,000.00	2012-12-28	2013-12-27	见七.16

5) 关联方借款

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	30,000,000.00	2011-10-13	2012-04-13	
北人集团公司	8,000,000.00	2012-07-26	2012-09-26	

(2) 母公司

1) 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			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	原材料采购	协议价	0.00	0.00	2,649,572.64	2.21
北京北瀛铸造有限责任公司	原材料采购	协议价	10,304,924.41	8.08	15,420,400.94	12.89
北京莫尼自控系统有限公司	原材料采购	协议价	9,735,726.25	7.63	14,452,580.64	12.08

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业						
北京京城工业物流有限公司	原材料采购	协议价	25,628,822.88	20.53	16,732,427.11	13.98
北人集团公司	商标使用费	协议价	3,519,440.35	100.00	3,372,149.51	100.00
北人集团公司	标牌	协议价	37,634.85	0.00	40,349.64	0.00
北人集团公司	材料	协议价	1,068,376.07	0.84	0.00	0.00
<b>合计</b>			<b>50,294,924.81</b>	<b>—</b>	<b>52,667,480.48</b>	<b>—</b>

2) 销售商品和提供劳务

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			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	水电	协议价	0.00	0.00	117,634.92	6.16
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	材料及佣金	协议价	0.00	0.00	13,092,177.40	3.42
北京莫尼自控系统有限公司	水电	协议价	14,092.91	0.40	20,216.50	1.06
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业						
海门北人印刷机械有限公司		协议价	0.00	0.00	917.08	0.00
北京京城工业物流有限公司	水电	协议价	39,032.48	1.12	0.00	0.00
北京京城工业物流有限公司	材料	协议价	545,469.57	0.43	6,443,187.38	28.09
北京京城长野工程机械有限公司	水电	协议价	516,926.35	14.83	0.00	0.00
北京京城长野工程机械有限公司	材料	协议价	256,410.26	0.20	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	关联方交易内容	关联方定价方式及决策程序	本年		上年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北人集团公司	水电	协议价	224,507.73	6.44	29,802.38	1.56
合计			1,596,439.30		19,703,935.66	—

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	租赁收益对公司影响
本公司	北京北瀛铸造有限责任公司	土地房屋	2012-01-01	2012-12-31	4,407,064.68	协议价	4,407,064.68
本公司	北人集团公司	房屋	2012-07-01	2012-12-31	624,551.48	协议价	624,551.48
本公司	北京京城机电控股有限责任公司	房屋	2012-02-01	2012-07-31	156,589.00	协议价	156,589.00
本公司	北京京城工业物流有限公司	房屋	2012-06-01	2013-05-31	214,620.00	协议价	214,620.00
本公司	北京莫尼自控系统有限公司	房屋	2010-01-01	2019-12-31	100,662.00	协议价	100,662.00
本公司	北京京城长野工程机械有限公司	房屋	2012-01-01	2013-02-28	4,156,845.00	协议价	4,156,845.00
本公司	北京北人富士印刷机械有限公司	房屋	2012-01-01	2012-12-31	2,304,430.00	协议价	2,304,430.00
本公司	陕西北人印刷机械有限责任公司	房屋	2012-09-01	2022-08-31	11,400.00	协议价	11,400.00

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	2012-02-28	2013-02-28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	55,000,000.00	2012-03-22	2013-03-21	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	44,500,000.00	2012-03-28	2013-03-28	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	30,000,000.00	2012-04-13	2013-04-12	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	45,000,000.00	2012-09-14	2013-09-13	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	40,000,000.00	2012-11-29	2013-11-29	见七.16
北京京城机电控股有限责任公司	50,000,000.00	2012-12-28	2013-12-27	见七.16

5) 关联方借款

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	30,000,000.00	2011-10-13	2012-04-13	

(3) 合并及母公司

1) 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	3,572,952.72	4,081,775.76

(续表)

项目	本年发生额	上年发生额
袍金	388,355.00	299,135.00
薪金及其他利益	3,057,383.80	3,689,707.00
退休基金计划供款	127,213.92	92,933.76
<b>薪酬合计</b>	<b>3,572,952.72</b>	<b>4,081,775.76</b>

关键管理人员薪酬分析如下:

人员及职务	2012年度			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
<b>执行董事</b>				
张培武	92,840.00	281,929.96	13,116.24	387,886.20
陈邦设(于2012年3月15日委任)	68,355.00	238,134.15	10,091.52	316,580.67
姜驰(于2012年3月15日委任)	67,160.00	272,420.96	13,116.24	352,697.20
赵国荣(于2012年1月12日辞任)	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>非执行董事</b>				
滕明智	0.00	0.00	0.00	0.00
吴东波	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
<b>独立非执行董事</b>				
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
张双儒(于2012年5月11日委任)	0.00	0.00	0.00	0.00
许文才(于2012年5月11日辞任)	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
<b>监事:</b>				

人员及职务	2012年度			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
王连升	0.00	390,645.96	13,116.24	403,762.20
郭 轩	0.00	22,550.54	2,016.48	24,567.02
王慧玲	0.00	184,070.84	12,603.12	196,673.96
<b>其他高级管理人员</b>				
焦瑞芳（董事会秘书）	0.00	390,775.96	13,116.24	403,892.20
孔达钢（副总经理）	0.00	382,655.96	13,116.24	395,772.20
陈长革（副总经理）	0.00	367,809.96	13,116.24	380,926.20
薛克新（副总经理）（于 2012 年 3 月 15 日委任）	0.00	265,900.96	13,116.24	279,017.20
成天明（副总经理）（于 2012 年 3 月 15 日委任）	0.00	260,488.55	10,689.12	271,177.67
<b>合计</b>	<b>388,355.00</b>	<b>3,057,383.80</b>	<b>127,213.92</b>	<b>3,572,952.72</b>

（续表）

人员及职务	2011年度			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
<b>执行董事</b>				
赵国荣（于 2012 年 1 月 12 日辞任）				
张培武	90,440.00	634,293.75	11,980.80	736,714.55
段远刚（于 2011 年 9 月 27 日辞任）	48,695.00	538,270.94	8,956.08	595,922.02
<b>非执行董事</b>				
滕明智（于 2011 年 5 月 18 日委任）	0.00	0.00	0.00	0.00
李升高（于 2011 年 5 月 18 日委任）	0.00	0.00	0.00	0.00
魏莉（于 2011 年 5 月 18 日委任）	0.00	0.00	0.00	0.00
王蓓（于 2011 年 9 月 27 日辞任）	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>独立非执行董事</b>				
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
<b>监事：</b>				
王连升	0.00	555,321.26	11,131.68	566,452.94

人员及职务	2011年度			
	袍金	薪金及其他利益	退休基金计划供款	合计
郭 轩	0.00	212,416.75	11,980.80	224,397.55
王慧玲(于2011年5月18日委任)	0.00	186,254.24	9,917.28	196,171.52
<b>其他高级管理人员</b>				
焦瑞芳(董事会秘书)	0.00	557,978.75	11,980.80	569,959.55
孔达钢(副总经理)	0.00	560,378.75	11,980.80	572,359.55
陈长革(副总经理)	0.00	406,295.75	11,980.80	418,276.55
姜驰(总会计师)(于2011年10月27日委任)	0.00	38,496.81	3,024.72	41,521.53
<b>合计</b>	<b>299,135.00</b>	<b>3,689,707.00</b>	<b>92,933.76</b>	<b>4,081,775.76</b>

本集团于2012年12月31日及2011年12月31日两个年度未向关键管理人员支付奖金或激励其加入本集团的酬金,也未因离职支付补偿性酬金。于2012年12月31日及2011年12月31日两个年度中本集团的关键管理人员并未放弃任何酬金。

2) 雇员酬金

本年度本集团八位最高薪酬人士,均包括在关键管理人员中,其酬金已于上述附注八、(二)(3)披露。

(三) 关联方往来余额

(1) 合并

1) 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京北瀛铸造有限责任公司	1,101,766.17	0.00
<b>合计</b>	<b>1,101,766.17</b>	<b>0.00</b>
减: 坏账准备	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,101,766.17</b>	<b>0.00</b>

2) 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		

北京莫尼自控系统有限公司	141,834.59	0.00
<b>合计</b>	<b>141,834.59</b>	<b>0.00</b>
减：坏账准备	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>141,834.59</b>	<b>0.00</b>

3) 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京莫尼自控系统有限公司	4,308,214.25	9,549,820.51
北京北瀛铸造有限责任公司	2,330,860.25	2,394,628.29
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城工业物流有限公司	25,341,472.83	11,029,499.55
北人集团公司	910,174.84	0.00
<b>合计</b>	<b>32,890,722.17</b>	<b>22,973,948.35</b>

4) 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城长野工程机械有限公司	718,198.00	0.00
北人集团公司	1,319,653.14	0.00
<b>合计</b>	<b>2,037,851.14</b>	<b>0.00</b>

5) 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其它企业		
海门北人印刷机械有限公司	29,711.82	0.00

6) 关联方委托贷款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东		
北京京城机电控股有限责任公司	300,000,000.00	180,000,000.00

7) 专项应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东		
北京京城机电控股有限责任公司	15,816,954.60	15,073,413.38



(2) 母公司

1) 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京北瀛铸造有限责任公司	1,101,766.17	0.00
子公司		
北京北人京延印刷机械有限责任公司	8,471,823.34	8,826,823.34
合计	9,573,589.51	8,826,823.34
减: 坏账准备	0.00	0.00
合计	9,573,589.51	8,826,823.34

2) 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京莫尼自控系统有限公司	141,834.59	0.00
子公司		
北京北人京延印刷机械有限责任公司	981,517.75	765,777.13
合计	1,123,352.34	765,777.13
减: 坏账准备	0.00	0.00
合计	1,123,352.34	765,777.13

3) 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
子公司		
北京北人京延印刷机械有限责任公司	3,578,452.48	0.00

4) 关联方其他流动资产(委托贷款)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
子公司		
陕西北人印刷机械有限责任公司	90,000,000.00	95,000,000.00

5) 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
北京莫尼自控系统有限公司	4,308,214.25	9,549,820.51
北京北瀛铸造有限责任公司	2,330,860.25	2,394,628.29
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		

北京京城工业物流有限公司	25,341,472.83	11,029,499.55
北人集团公司	910,174.84	0.00
<b>合计</b>	<b>32,890,722.17</b>	<b>22,973,948.35</b>

## 6) 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其它企业		
北京京城长野工程机械有限公司	718,198.00	0.00
北人集团公司	1,319,653.14	0.00
子公司		
陕西北人印刷机械有限责任公司	21,917,321.02	21,916,821.02
<b>合计</b>	<b>23,955,172.16</b>	<b>21,916,821.02</b>

## 7) 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其它企业		
海门北人印刷机械有限公司	29,711.82	0.00

## 8) 关联方委托贷款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
北京京城机电控股有限责任公司	300,000,000.00	180,000,000.00

## 9) 专项应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
北京京城机电控股有限责任公司	15,816,954.60	15,073,413.38

## 九、股份支付

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团无股份支付。

## 十、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

## 1. 合并

## (1) 重大承诺事项

本公司与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) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于年末，本集团作为出租人就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	676,325.55	160,662.00
一至二年	348,549.00	261,324.00
二至三年	336,186.00	336,986.00
三年以后	347,586.00	402,648.00
<b>合计</b>	<b>1,708,646.55</b>	<b>1,161,620.00</b>

(3) 除上述承诺事项外，截止 2012 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 2. 母公司

(1) 重大承诺事项

本公司与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) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于年末，本集团作为出租人就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁于下列期间的未来最低应收取租金汇总如下：

期间	本年金额	上年金额
一年以内	676,325.55	160,662.00
一至二年	348,549.00	261,324.00
二至三年	336,186.00	336,986.00
三年以后	347,586.00	402,648.00
<b>合计</b>	<b>1,708,646.55</b>	<b>1,161,620.00</b>

(3) 除上述承诺事项外，截止 2012 年 12 月 31 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 2013 年 1 月 16 日, 公司清理完毕, 取得北京市外商投资企业注销登记证明。

2. 本公司此项重大资产置换即关联交易事项已于 2013 年 1 月 21 日经中国证监会上市公司重组审核委员会审核, 获得无条件通过。2013 年 1 月 25 日, 本公司接到中国证监会通知, 因有关方面涉嫌违法, 本公司重大资产置换暂停审核。

3. 根据本公司第七届董事会第七次临时会议审议通过成立全资子公司北京北人印刷设备有限公司, 注册资本 100 万元。根据本公司第七届董事会第八次临时会议对该公司增加注册资本 35,280.23 万元, 其中以现金出资 10,514.07 万元, 以公司位于亦庄的房屋和土地使用权出资 24,766.16 万元(该房屋及土地使用权的评估值为 44,658.57 万元, 其中 24,766.16 万元列入注册资本, 评估增值部分 19,892.41 万元列入资本公积), 公司本次增资额为 55,172.64 万元, 增资后总投资 55,272.64 万元。

上述实物资产公司已经北京国有大正资产评估有限公司评估, 且评估结果已获得《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于对北人印刷机械股份有限公司拟以亦庄土地及地上建筑物出资设立新公司评估项目予以核准的批复》(京国资产权【2013】8 号)核准。上述出资均未经审验。

### 4. 资产负债表日后已偿还金额

项目	偿还金额
账龄超过 1 年的大额应付账款	12,794,668.66
账龄超过 1 年的大额预收账款	14,461.32
账龄超过 1 年的大额其他应付款	0.00
已到期未偿还的短期借款	0.00
逾期长期借款	0.00

5. 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、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七。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12月31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	年末金额		年初金额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
货币资金		213,401.84		633,841.19
美元	16,943.93	106,501.07	82,754.89	521,430.30
欧元	10.49	87.22	10.39	84.81
日元	614,518.67	44,859.91	621,153.00	50,377.37
港币	76,410.51	61,953.64	76,413.85	61,948.71
应收账款		8,345,116.88		3,857,628.35
美元	1,327,677.49	8,345,116.88	611,033.00	3,857,628.35
其他应收款		9,088,241.00		9,088,241.00
港币	10,305,296.52	9,088,241.00	10,305,296.52	9,088,241.00
预付账款		0.00		127,684.62
日元	0.00	0.00	1,530,000.00	127,684.62
预收账款		5,925,759.97		1,215,980.67
美元	942,766.68	5,925,759.97	157,833.00	1,108,530.81
欧元	0.00	0.00	12,198.00	107,449.86

合计	-	23,572,519.69	-	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。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售印刷机，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于年末，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，于年末，本集团3.08%（上年：5.02%）和 12.55%（上年：14.86%）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。于年末，本集团尚未使用的银行借款额度为5,177.02万元，年初尚未使用的银行借款额度为5,405万元。

## 十五、其他重要事项

### 1. 非货币性资产交换

截止2012年12月31日，本集团无非货币性资产交换。

## 2. 债务重组

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团无重大债务重组。

## 3. 租赁

经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
土地	15,937,798.64	16,306,302.56
房屋及建筑物	107,922,562.27	86,425,896.81
<b>合计</b>	<b>123,860,360.91</b>	<b>102,732,199.37</b>

## 4. 外币金融资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
<b>金融资产</b>					
货币资金	633,841.19	0.00	0.00	0.00	213,401.84
应收账款	3,857,628.35	-	-	105,192.90	8,345,116.88
其他应收款	9,088,241.00	0.00	0.00	0.00	9,088,241.00
<b>金融资产小计</b>	<b>13,579,710.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105,192.90</b>	<b>17,646,759.72</b>
<b>金融负债</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>

## 5. 资产置换事项

本公司于 2012 年 11 月与控股股东京城控股及北人集团公司签署《重大资产置换协议》，拟以本公司全部资产和负债与京城控股所拥有的气体储运装备业务相关资产进行置换，差额部分由京城控股以现金方式补足。拟置出资产为本公司全部资产和负债，拟置入资产为京城控股持有的北京天海工业有限公司 71.56% 股权、京城控股（香港）有限公司 100% 股权以及剥离环保业务后的北京京城压缩机有限公司 100% 股权。截止 2012 年 12 月 31 日，资产置换工作尚未完成。其中，京城控股目前正在履行对北京天海工业有限公司 23,000 万元的增资程序，增资完成后其持股比例将上升为 88.51%。

本公司此项重大资产置换即关联交易事项已于 2013 年 1 月 21 日经中国证监会上市公司重组审核委员会审核，获得无条件通过。

2013 年 1 月 25 日，本公司接到中国证监会通知，因有关方面涉嫌违法，本公司重大资产置换暂停审核。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末金额			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			8,198.90			8,733.74
人民币	8,198.90		8,198.90	8,733.74		8,733.74
银行存款			150,183,983.91			133,461,929.34
人民币	150,120,775.27		150,120,775.27	133,399,666.78		133,399,666.78
美元	185.79	6.2855	1,167.78	36.35	6.3009	229.04
港币	76,410.51	0.8108	61,953.64	76,413.85	0.8107	61,948.71
欧元	10.49	8.3176	87.22	10.39	8.1625	84.81
合计	—	—	150,192,182.81	—	—	133,470,663.08

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	17,884,090.19	16,108,400.00

(2) 年末无用于质押的应收票据

(3) 本年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年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	江西蓝海国际贸易有限公司	2012.10.16	2013.04.16	1,000,000.00
银行承兑汇票	河南省公路工程物资有限公司	2012.10.23	2013.04.23	1,000,000.00
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2012.07.02	2013.01.02	1,820,000.00
银行承兑汇票	南京天酬商贸有限公司	2012.10.09	2013.04.09	1,200,000.00
银行承兑汇票	江西蓝海国际贸易有限公司	2012.07.02	2013.01.02	3,530,000.00
合计				8,550,000.00

3. 应收账款

项目名称	年末金额	年初金额
应收账款	201,699,355.63	185,910,414.99
减：坏账准备	86,658,857.32	83,802,252.50



项目名称	年末金额	年初金额
净额	115,040,498.31	102,108,162.49

(1) 应收账款账龄分析

在接纳新客户之前，本公司应用内部信贷评估政策来评估潜在客户的信用质量来选择客户，未制定明确的信用期限。对于国内销售，本公司按照合同条款在收款比例达到验货条件，以产品交付客户作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄；对于出口销售，本公司以海关报关日作为应收账款及营业收入的确认时点，并开始计算账龄。应收账款账龄分析如下：

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内	78,080,280.01	67,631,201.08
1 年至 2 年	32,793,039.29	29,210,221.11
2 年至 3 年	4,167,179.01	5,266,740.30
3 年以上	0.00	0.00
净额	115,040,498.31	102,108,162.49

(2) 应收账款分类

类别	年末金额				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	192,125,766.12	95.25	86,658,857.32	45.11	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	9,573,589.51	4.75	0.00	0.00	15,275,633.34	8.22	6,320,000.00	41.37
合计	201,699,355.63	100.00	86,658,857.32	—	185,910,414.99	100.00	83,802,252.50	—

1) 年末单项金额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
北京北瀛铸造有限责任公司	1,101,766.17	0.00	0.00	预计能够收回
北京北人京延印刷机械有限责任公司	8,471,823.34	0.00	0.00	子公司不计提坏账
合计	9,573,589.51	0.00	0.00	-

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			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 (%)	
1 年以内	81,182,900.75	42.26	0.00	63,538,003.98	37.24	0.00
1-2 年	28,738,327.19	14.96	8,621,498.16	29,185,159.71	17.10	8,755,547.91
2-3 年	10,417,947.53	5.42	6,250,768.52	22,962,283.42	13.46	13,777,370.05
3 年以上	71,786,590.65	37.36	71,786,590.65	54,949,334.54	32.20	54,949,334.54
合计	192,125,766.12	100.00	86,658,857.33	170,634,781.65	100.00	77,482,252.50

(1) 资产负债表日账龄超过一年但未减值的款项的期限分析:

账龄	年末金额	年初金额
1 年至 2 年	3,374,280.81	0.00
2 年至 3 年	0.00	5,877,436.24
3 年以上	4,297,458.53	5,305,000.00
净额	7,671,739.34	11,182,436.24

说明: 对于第三方客户, 账龄超过一年的应收账款以账龄组合按比例计提坏账准备, 对于联营公司及子公司, 因预计款项能够收回, 未计提坏账准备。

(2) 本年度无坏账准备转回 (或收回)。

(3) 本年度实际核销的应收账款 216,289.63 元。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辽宁文达印刷物资有限公司	货款	216,289.63	款项无法收回	否

(4) 年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 (%)
福建日报 (泉州) 印务有限公司	客户	9,060,000.00	1 年以内	4.49
开封日报社	客户	6,020,000.00	1 年以内	2.98
临沂日报社	客户	8,285,000.00	1 年以内 4,305,000.00 1-2 年 3,980,000.00	4.11
成都北人印刷物资公司	客户	3,396,809.94	1 年以 1,100,000.00 1-2 年 2,296,809.94	1.68
信阳市日报社印刷厂	客户	2,008,000.00	1-2 年	1.00
<b>合计</b>	-	<b>28,769,809.94</b>	-	<b>14.26</b>

(6) 年末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 (%)
北京北人京延印刷机械有限责任公司	子公司	8,471,823.34	4.20
北京北瀛铸造有限责任公司	联营公司	1,101,766.17	0.55
<b>合计</b>	-	<b>9,573,589.51</b>	<b>4.75</b>

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			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	940,732.75	6.2855	5,912,975.72	231,400.00	6.3320	1,475,386.28

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,226,015.79	97.18	1,879,561.11	93.90
1-2 年	210,000.00	2.82	122,000.00	6.10
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>7,436,015.79</b>	<b>100.00</b>	<b>2,001,561.11</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京北人京延印刷机械有限责任公司	子公司	3,578,452.48	1 年以内	商品尚未提供
北京市贝尔新技术研究所	供应商	250,000.00	1 年以内	商品尚未提供
麦贝格机器制造（上海）有限公司	供应商	224,844.41	1 年以内	商品尚未提供
天津市武清区河西务冲压件厂	供应商	201,047.87	1 年以内	商品尚未提供
河北装潢印刷机械股份有限公司	供应商	150,000.00	1 年以内	商品尚未提供
<b>合计</b>		<b>4,404,344.76</b>		

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

(4) 年末预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京北人京延印刷机械有限责任公司	子公司	3,578,452.48	48.12

#### 5. 应收股利

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
账龄 1 年以上的应收股利	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00	对方资金紧张	否
其中：						
北京北瀛铸造有限责任公司	113,600.00	0.00	0.00	113,600.00	对方资金紧张	否
<b>合计</b>	<b>113,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>113,600.00</b>		

#### 6. 其他应收款

项目名称	年末金额	年初金额
其他应收款	15,794,026.07	19,223,173.40
减：坏账准备	9,961,773.16	12,137,525.54
<b>净额</b>	<b>5,832,252.91</b>	<b>7,085,647.86</b>

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	年末金额	年初金额
----	------	------

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内	2, 116, 167. 49	3, 926, 533. 88
1 年至 2 年	1, 476, 779. 17	1, 109, 852. 27
2 年至 3 年	690, 044. 54	817, 911. 12
3 年以上	1, 549, 261. 71	1, 231, 350. 59
<b>净额</b>	<b>5, 832, 252. 91</b>	<b>7, 085, 647. 86</b>

(2) 其他应收款分类

类别	年末金额				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	15, 794, 026. 07	100.00	9, 961, 773. 16	63.07	19, 223, 173. 40	100.00	12, 137, 525. 54	63.14
<b>合计</b>	<b>15, 794, 026. 07</b>	<b>100.00</b>	<b>9, 961, 773. 16</b>	<b>-</b>	<b>19, 223, 173. 40</b>	<b>100.00</b>	<b>12, 137, 525. 54</b>	<b>-</b>

(3) 年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, 961, 773. 16	9, 961, 773. 16	100.00	预计不能收回
说明 2	5, 832, 252. 91	0.00	0.00	备用金、关联方款项
<b>合计</b>	<b>15, 794, 026. 07</b>	<b>9, 961, 773. 16</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

说明 1: 本公司对账龄较长, 难以回收的 26 项其他应收款 9, 961, 773. 16 元计提坏账准备。

说明 2: 对于员工备用金、关联方等款项 5, 832, 252. 91 元, 未计提坏账准备。

(4) 本年度无坏账准备转回（或收回）。

(5) 本年度实际核销 2,426,700.47 元其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西黄工集团印刷机器有限责任公司	货款	1,769,000.00	无法收回	否
宁夏新华印刷厂	投资款	657,700.47	无法收回	否
<b>合计</b>	-	<b>2,426,700.47</b>	-	-

(6) 年末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

(7) 年末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京北人京延印刷机械有限责任公司	子公司	981,517.75	6.21
北京莫尼自控系统有限公司	联营公司	141,834.59	0.90
<b>合计</b>	-	<b>1,123,352.34</b>	<b>7.11</b>

(8) 期末其他应收款中余额较大款项列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	性质或内容
东南亚	客户	9,088,241.00	3 年以上	57.54	注 1
应收租赁费	客户	1,424,613.03	1-2 年	9.02	注 2
<b>合计</b>	—	<b>10,512,854.03</b>	—	<b>66.56</b>	—

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：应收租赁款是应收北锻锻压机床厂和北京筱原房租水电费。

(9) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			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	0.8108	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8107	9,088,241.00

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末金额			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	20,354,508.70	1,652,544.84	18,701,963.86	17,413,793.37	1,652,544.84	15,761,248.53
在产品	186,414,314.90	43,131,965.03	143,282,349.87	194,921,284.64	30,704,726.86	164,216,557.78
库存商品	111,432,618.22	15,249,785.39	96,182,832.83	125,600,561.32	25,293,023.27	100,307,538.05
自制半成品	8,899,896.26	0.00	8,899,896.26	8,843,882.62	0.00	8,843,882.62
<b>合计</b>	<b>327,101,338.08</b>	<b>60,034,295.26</b>	<b>267,067,042.82</b>	<b>346,779,521.95</b>	<b>57,650,294.97</b>	<b>289,129,226.98</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,652,544.84	0.00	0.00	0.00	1,652,544.84
在产品	30,704,726.86	26,080,466.90	0.00	13,653,228.73	43,131,965.03
库存商品	25,293,023.27	9,493,653.30	0.00	19,536,891.18	15,249,785.39
<b>合计</b>	<b>57,650,294.97</b>	<b>35,574,120.20</b>	<b>0.00</b>	<b>33,190,119.91</b>	<b>60,034,295.26</b>

(3) 存货跌价准备的计提方法参见本附注四.9。

(4) 期末存货无已被抵押、冻结的情况。

8. 其他流动资产

票据种类	年末金额	年初金额
委托贷款	90,000,000.00	95,000,000.00

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	151,056,099.26	149,812,699.26
按权益法核算的长期股权投资	14,742,035.65	15,660,364.86
合营企业	0.00	0.00
联营企业	14,742,035.65	15,660,364.86
<b>长期股权投资合计</b>	<b>165,798,134.91</b>	<b>165,473,064.12</b>
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
<b>长期股权投资价值</b>	<b>165,798,134.91</b>	<b>165,473,064.12</b>

(2) 长期股权投资的分析

项目	年末金额	年初金额
上市	0.00	0.00

项目	年末金额	年初金额
中国(香港除外)	0.00	0.00
香港	0.00	0.00
其他地区	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
非上市	165,798,134.91	165,473,064.12
合计	165,798,134.91	165,473,064.12

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资金额	年初金额	追加或减少投资	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	其他权益变动	年末金额	减值准备	本年计提减值准备
成本法核算											
北人富士	70	70	29,632,699.26	29,632,699.26	0.00	不适用	不适用	不适用	29,632,699.26	0.00	0.00
北人京延	100	100	21,000,000.00	21,000,000.00	50,000.00	不适用	不适用	不适用	21,050,000.00		
陕西北人	86.24	86.24	99,180,000.00	99,180,000.00	0.00	不适用	不适用	不适用	99,180,000.00		
北人迪溆瑞	6	6	1,193,400.00	0.00	1,193,400.00	不适用	不适用	不适用	1,193,400.00	0.00	0.00
小计			151,006,099.26	149,812,699.26	1,243,400.00				151,056,099.26	0.00	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	8,971,923.43	0.00	39,224.04	0.00	0.00	9,011,147.47	0.00	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	-957,553.25	0.00	0.00	5,730,888.18	0.00	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	0.00	0.00	0.00
小计			27,351,000.00	15,660,364.86	0.00	-918,329.21	0.00	0.00	14,742,035.65	0.00	0.00
<b>合计</b>			<b>178,357,099.26</b>	<b>165,473,064.12</b>	<b>1,243,400.00</b>	<b>-918,329.21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>165,798,134.91</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

说明：本公司与北京印刷学院、北京北人京延印刷机械有限责任公司、北京工业发展投资管理有限公司于 2012 年 12 月 17 日签订合资协议，成立北京北人迪溆瑞印刷机械有限责任公司（以下简称北人迪溆瑞），北人迪溆瑞注册资本 2,000 万元，本公司出资 926.28 万元，占注册资本的 46.30%，其中以货币出资 119.34 万元，产成品出资 552.40 万元，机器设备出资 172.05 万元，非专利技术出资 82.49 万元；北京印刷学院以高档给纸机非专利技术出资 454.37 万元，占注册资本的 22.70%；北京北人京延印刷机械有限责任公司以设备出资 119.35 万元，占注册资本的 6%；北京工业发展投资管理有限公司以货币出资 500 万元，占注册资本的 25%。各股东自公司登记之日起两年内分期缴足出资额。首次出资额已经北京京隆会计师事务所有限责任公司审验，并于 2012 年 12 月 18 日出具（2012）京隆会师验字第 251 号验资报告，首次出资为货币出资，金额为 619.34 万元，本

公司首次出资额为 119.34 万元，占首次出资额的 6%，按照成本法核算。2012 年 12 月 25 日该公司取得北京市工商行政管理局延庆分局颁发的企业法人营业执照，注册号为 110229015488927，注册资本为 2,000 万元，实收资本为 619.34 万元，法定代表人：成天明，注册地址：北京市延庆县延庆镇王泉营村西 500 米。

2) 本期本公司收购子公司北京北人京延印刷机械有限责任公司少数股东持有的 0.24% 股权，收购价格为 5 万元，增加投资成本。

被投资单位名称	企业类型	注册地	营业地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(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	北京市	张培武	600094442	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
北京北瀛铸造有限责任公司	中外合资公司	北京市	北京市	陈长革	802866623	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	568.00	20.00	20.00
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	有限责任公司	北京市	北京市	孔达钢	788602348	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

(4) 对合营企业、联营企业投资

(续表)

(单位: 万元)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
北京莫尼自控系统有限公司	2,373.06	567.31	1,805.75	1,925.85	8.00
北京北瀛铸造有限责任公司	7,171.69	4,306.25	2,865.44	4,124.58	-478.78
北京三菱重工北人印刷机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>9,544.75</b>	<b>4,873.56</b>	<b>4,671.19</b>	<b>6,050.43</b>	<b>-470.78</b>

## 10. 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	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	7,986,177.80	0.00	0.00	7,986,177.80
<b>累计摊销</b>				
房屋、建筑物	1,247,082.03	182,616.45	0.00	1,429,698.48
<b>账面净值</b>				
房屋、建筑物	6,739,095.77	-	-	6,556,479.32
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	6,739,095.77	-	-	6,556,479.32

说明: 本年确认为损益的投资性房地产的摊销额为 182,616.45 元(上年金额: 188,237.16 元)。

## (2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	6,556,479.32	6,739,095.77
长期(50年以上)	0.00	0.00
中期(10-50年)	6,556,479.32	6,739,095.77
短期(10年以内)	0.00	0.00

项目	年末金额	年初金额
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,556,479.32</b>	<b>6,739,095.77</b>

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价合计</b>	<b>856,749,533.20</b>	<b>540,383.93</b>	<b>2,448,909.81</b>	<b>854,841,007.32</b>
房屋建筑物	455,128,504.34	0.00	0.00	455,128,504.34
机器设备	348,715,375.27	0.00	0.00	348,715,375.27
运输设备	7,467,495.00	0.00	559,653.50	6,907,841.50
办公设备	45,438,158.59	540,383.93	1,889,256.31	44,089,286.21
<b>累计折旧合计</b>	<b>430,787,532.25</b>	<b>23,330,572.67</b>	<b>2,387,562.56</b>	<b>451,730,542.36</b>
房屋建筑物	124,275,087.10	11,941,244.58	0.00	136,216,331.68
机器设备	263,016,585.03	10,243,051.43	0.00	273,259,636.46
运输设备	4,534,082.68	333,955.92	554,983.94	4,313,054.66
办公设备	38,961,777.44	812,320.74	1,832,578.62	37,941,519.56
<b>账面净值合计</b>	<b>425,962,000.95</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>403,110,464.96</b>
房屋建筑物	330,853,417.24	—	—	318,912,172.66
机器设备	85,698,790.24	—	—	75,455,738.81
运输设备	2,933,412.32	—	—	2,594,786.84
办公设备	6,476,381.15	—	—	6,147,766.65
<b>减值准备合计</b>	<b>19,863,133.92</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19,863,133.92</b>
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	19,863,133.92	0.00	0.00	19,863,133.92
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值合计</b>	<b>406,098,867.03</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>383,247,331.04</b>
房屋建筑物	330,853,417.24	—	—	318,912,172.66
机器设备	65,835,656.32	—	—	55,592,604.89
运输设备	2,933,412.32	—	—	2,594,786.84

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公设备	6,476,381.15	—	—	6,147,766.65

说明：1) 本年确认为损益的固定资产的折旧额为 23,330,572.67 元(上年金额：26,423,522.10 元)。

2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 0.00 元。

3) 本年出售固定资产亏损 66,467.30 元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	318,912,172.66	330,853,417.24
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	318,912,172.66	330,853,417.24
短期（10 年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50 年以上）	0.00	0.00
中期（10-50 年）	0.00	0.00
短期（10 年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>318,912,172.66</b>	<b>330,853,417.24</b>

(3) 年末企业无暂时闲置的固定资产。

(4) 企业无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	101,366,082.95

(6) 年末无持有待售的固定资产。

(7) 年末无未办妥产权证书的固定资产。

## 12. 在建工程

项目	年末金额	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
在安装设备	3,370,890.54	0.00	3,370,890.54	990,807.56	0.00	990,807.56
其他	2,430,115.33	0.00	2,430,115.33	1,825,679.60	0.00	1,825,679.60
<b>合计</b>	<b>5,801,005.87</b>	<b>0.00</b>	<b>5,801,005.87</b>	<b>2,816,487.16</b>	<b>0.00</b>	<b>2,816,487.16</b>

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
土地使用权	104,789,105.77	0.00	0.00	104,789,105.77
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	20,150,279.90	2,029,668.00	0.00	22,179,947.90
<b>账面净值</b>				
土地使用权	84,638,825.87	-	-	82,609,157.87
<b>减值准备</b>				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>账面价值</b>				
土地使用权	84,638,825.87	-	-	82,609,157.87

土地使用权按所在地区及年限分析如下：

项目	年末金额	年初金额
位于中国境内	82,609,157.87	84,638,825.87
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	82,609,157.87	84,638,825.87
短期（10年以内）	0.00	0.00
位于中国境外	0.00	0.00
长期（50年以上）	0.00	0.00
中期（10-50年）	0.00	0.00
短期（10年以内）	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>82,609,157.87</b>	<b>84,638,825.87</b>

说明：本年确认为损益的无形资产的摊销额为 2,029,668.00 元(上年金额：2,029,667.90 元)。

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
----	------	------	------	--------	------

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
土地开发费	9,367,320.00	0.00	0.00	0.00	9,367,320.00

15. 资产减值准备明细表

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	95,939,778.04	3,323,842.54	0.00	2,642,990.10	96,620,630.48
存货跌价准备	57,650,294.97	35,574,120.20	0.00	33,190,119.91	60,034,295.26
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	19,863,133.92	0.00	0.00	0.00	19,863,133.92
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
<b>合计</b>	<b>173,453,206.93</b>	<b>38,897,962.74</b>	<b>0.00</b>	<b>35,833,110.01</b>	<b>176,518,059.66</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	94,508,287.43	1,855,760.59	0.00	424,269.98	95,939,778.04
存货跌价准备	76,998,946.77	8,183,554.10	0.00	27,532,205.90	57,650,294.97
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	19,863,133.92	0.00	0.00	0.00	19,863,133.92
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
<b>合计</b>	<b>191,370,368.12</b>	<b>10,039,314.69</b>	<b>0.00</b>	<b>27,956,475.88</b>	<b>173,453,206.93</b>

16. 短期借款

借款类别	币种	年末金额			年初金额		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
信用借款	人民币	300,000,000.00	-	300,000,000.00	210,000,000.00	-	210,000,000.00

说明：年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 30,000 万元，借款期限为一年，利率不高于银行同期贷款利率。年末已经获得北京京城机电控股有限责任公司承诺，在 2013 年本公司如遇到任何财务困难，其将对本公司提供必要的资金支持，并在 2013 年期间不要求本公司在资金困难时偿还所欠借款。

#### 17. 应付账款

##### (1) 应付账款明细

项目	年末金额	年初金额
材料款	188,703,531.09	176,242,675.31

##### (2) 应付账款

于 2012 年 12 月 31 日，应付账款按发票日期的账龄分析如下：

项目	年末金额	年初金额
1 年以内	124,189,417.98	127,793,087.03
1-2 年	36,451,095.38	20,410,397.62
2-3 年	9,407,898.72	21,672,882.60
3 年以上	18,655,119.01	6,366,308.06
<b>合计</b>	<b>188,703,531.09</b>	<b>176,242,675.31</b>

说明：账龄超过 1 年的大额应付账款主要为结算尾款和保证金，由于公司资金紧张产生延迟支付情况，但因本公司对于供应商来说是个长期、稳定的客户，且市场形象较好，所以公司对欠款采取滚动支付的方式得到了供应商的认可。

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

#### 18. 预收款项

##### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>14,403,680.35</b>	<b>12,730,422.05</b>
其中：1 年以上	50,504.19	2,202,305.74



说明：账龄超过 1 年的大额预收款项为合同尚未执行完毕，对应产品尚未交货。

(2) 年末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

(3) 预收账款中的外币余额

外币名称	年末金额			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	139,699.62	6.2855	878,081.94	139,182.81	6.3009	878,867.26

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	2,844,058.60	75,303,533.82	73,344,058.60	4,803,533.82
职工福利费	0.00	12,935,395.29	12,935,395.29	0.00
社会保险费	5,260,425.91	25,721,877.74	26,692,566.34	4,289,737.31
其中：医疗保险费	4,060,590.65	10,004,604.00	11,585,576.35	2,479,618.30
基本养老保险费	1,049,739.00	13,733,793.52	13,153,375.32	1,630,157.20
失业保险费	52,825.09	686,344.98	669,394.57	69,775.50
工伤保险费	52,536.93	716,671.23	707,992.37	61,215.79
生育保险费	44,734.24	580,464.01	576,227.73	48,970.52
住房公积金	0.00	7,228,198.00	7,228,198.00	0.00
工会经费和职工教育费	1,169,662.13	2,467,500.00	2,101,850.67	1,535,311.46
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
内退人员费用	13,046,772.73	21,981,331.05	7,775,987.46	27,252,116.32
其他	0.00	3,484,546.26	3,484,546.26	0.00
<b>合计</b>	<b>22,320,919.37</b>	<b>149,122,382.16</b>	<b>133,562,602.62</b>	<b>37,880,698.91</b>

20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-1,967,997.59	-5,895,603.59
营业税	274,990.88	1,547,763.26
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	69,505.35	105,111.03
城市维护建设税	-76,931.95	-265,774.28

项目	年末金额	年初金额
房产税	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00
教育费附加	-54,951.38	-113,903.26
印花税	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>-1,755,384.69</b>	<b>-4,622,406.84</b>

说明：于年末，应交税费中包括应交香港所得税 0.00 元。

21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款应付利息	1,019,724.67	751,944.17

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>68,726,711.62</b>	<b>58,521,768.96</b>
其中：1 年以上	45,527,329.84	42,628,850.61

(2) 其他应付款明细

其他应付款	年末金额	年初金额
社保金	196,282.42	1,341,207.83
代垫款项	53,025,705.53	43,031,154.35
住房维修基金	2,862,117.17	2,818,484.17
应付土地出让金	9,330,922.61	9,330,922.61
工促局拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
北人集团商标使用费	1,311,683.89	0.00
<b>合计</b>	<b>68,726,711.62</b>	<b>58,521,768.96</b>

(3) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

(4) 应付关联单位的其他应付款

单位名称	年末金额	年初金额
北人集团公司	1,319,653.14	0.00
北京京城长野工程机械有限公司	718,198.00	0.00
陕西北人印刷机械有限责任公司	21,917,321.02	21,916,821.02

单位名称	年末金额	年初金额
合计	23,955,172.16	21,916,821.02

## 23. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
拆迁补偿	0.00	656,815.99
其他预提费用	1,050,000.00	1,050,000.00
合计	1,050,000.00	1,706,815.99

## 24. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
中型印报机核心单元技术及半商业产品	4,751,414.58	175,605.39	0.00	4,927,019.97	注 1
新型 1050 型对开多色单张纸系列产品	5,230,314.97	187,315.45	0.00	5,417,630.42	注 2
数字化单张纸对开多色胶印机产品	5,091,683.83	380,620.38	0.00	5,472,304.21	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
包装行业高新技术研发项目	0.000	1,150,000.00	0.00	1,150,000.00	注 5
合计	25,973,413.38	1,893,541.22	0.00	27,866,954.60	

注 1：本公司与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。尚未归还，本年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。尚未归还，本年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。本年按照实际利率计算确定的利息费用计入财务费用。

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：本公司根据北京市财政局京财企指[2012]1607 号《关于北京市财政局下达 2012 年中央补助包装行业高新技术研发资金预算的函》，取得资金 115 万元，用于包装行业高新技术研发项目。

#### 25. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
职工安置费	567,607.38	0.00	25,200.00	542,407.38

说明：2010 年度根据法院判决结果，对工伤补偿进行预计，本年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。

#### 26. 股本

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

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	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
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>无限售条件股份</b>									
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
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>

上年数

单位：千元

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>无限售条件股份</b>									
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
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>422,000.00</b>	<b>100.00</b>

27. 资本公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	517,305,478.93	0.00	0.00	517,305,478.93
其他资本公积	860,283.96	0.00	0.00	860,283.96
<b>合计</b>	<b>518,165,762.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>518,165,762.89</b>

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

股本溢价	517,305,478.93	0.00	0.00	517,305,478.93
其他资本公积	860,283.96	0.00	0.00	860,283.96
<b>合计</b>	<b>518,165,762.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>518,165,762.89</b>

28. 盈余公积

本年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积	38,071,282.24	0.00	0.00	38,071,282.24

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积	38,071,282.24	0.00	0.00	38,071,282.24

29. 未分配利润

本年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-161,935,959.26</b>	
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	
<b>本年年初金额</b>	<b>-161,935,959.26</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-147,439,875.73	
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	
<b>本年年末金额</b>	<b>-309,375,834.99</b>	

上年数

项目	金额	提取或分配比例 (%)
----	----	-------------

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-166,696,046.80</b>	
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	
<b>本年年初金额</b>	<b>-166,696,046.80</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,760,087.54	
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	
<b>本年年末金额</b>	<b>-161,935,959.26</b>	

30. 净流动资产

项目	年末金额	年初金额
流动资产	653,920,105.06	645,360,585.69
减：流动负债	610,028,961.95	477,652,139.01
<b>净流动资产</b>	<b>43,891,143.11</b>	<b>167,708,446.68</b>

31. 总资产减流动负债

项目	年末金额	年初金额
资产总计	1,307,299,534.07	1,320,494,245.64
减：流动负债	610,028,961.95	477,652,139.01
<b>总资产减流动负债</b>	<b>697,270,572.12</b>	<b>842,842,106.63</b>

32. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	年末金额	年初金额
短期银行借款	300,000,000.00	210,000,000.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00

项目	年末金额	年初金额
融资租赁款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>

## (1) 借贷的分析

项目	年末金额	年初金额
银行借款	300,000,000.00	210,000,000.00
- 须在五年内偿还	300,000,000.00	210,000,000.00
- 须在五年以后偿还	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
其他借款及应付款	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>

## (2) 借贷的到期日分析

项目	年末金额	年初金额
按要求偿还或 1 年以内	300,000,000.00	210,000,000.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>

## 33. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本明细

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	371,610,584.16	351,086,500.08
其他业务收入	16,504,640.92	18,833,288.86
<b>合计</b>	<b>388,115,225.08</b>	<b>369,919,788.94</b>
主营业务成本	325,013,563.23	295,849,650.62
其他业务成本	6,629,186.08	4,328,941.84
<b>合计</b>	<b>331,642,749.31</b>	<b>300,178,592.46</b>

## (2) 主营业务毛利

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	371,610,584.16	351,086,500.08



项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	325,013,563.23	295,849,650.62
毛利	46,597,020.93	55,236,849.46

## (3) 主营业务—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶版印刷机销售	366,076,828.89	320,735,573.87	327,543,008.42	275,915,772.60
备品备件销售	4,813,030.15	3,338,516.56	10,779,556.91	9,312,174.88
其他	720,725.12	939,472.80	12,763,934.75	10,621,703.14
合计	371,610,584.16	325,013,563.23	351,086,500.08	295,849,650.62

## (4) 其他业务收入和其他业务成本

业务名称	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	586,859.16	589,209.13	390,048.26	172,500.56
销售水电	2,611,312.99	2,402,517.29	1,911,018.60	1,803,601.70
租赁业务	12,916,272.52	2,933,456.00	16,042,745.13	2,352,839.58
其他	390,196.25	704,003.66	489,476.87	0.00
合计	16,504,640.92	6,629,186.08	18,833,288.86	4,328,941.84

(5) 本年公司前五名客户营业收入总额 83,288,888.90 元(上年:87,967,521.37 元), 占本年全部营业收入总额的 21.46%(上年: 25.06%), 具体情况如下:

单位名称	营业收入	占主营业务收入总额的比例
湖南省印刷物资有限责任公司	28,023,931.63	7.22%
泰安日报社	16,205,128.21	4.18%
福建日报(泉州)印务有限公司	15,025,641.03	3.87%
山东省印刷物资公司	13,682,051.28	3.53%
云南报业传媒(集团)有限责任公司	10,352,136.75	2.66%
合计	83,288,888.90	21.46%

## 34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	937,841.55	2,860,469.24	应税收入*5%/3%
城市维护建设税	1,236,190.23	750,821.04	流转税*5%/7%

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
教育费附加	685,729.95	321,780.44	流转税*3%
房产税	67,083.89	67,083.89	房产原值*70%*1.2%
<b>合计</b>	<b>2,926,845.62</b>	<b>4,000,154.61</b>	

35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	11,804,131.35	9,515,950.08
展览费	2,858,451.87	1,472,233.94
差旅费	1,859,680.22	1,844,433.85
出国人员经费	2,916.00	144,492.02
业务招待费	1,731,739.29	779,938.49
运输及调试费	3,404,920.37	3,481,795.70
办公费	3,318,981.20	2,837,837.60
佣金及居间费用	1,757,180.41	1,653,337.76
三包修理费	4,204,949.47	3,024,113.65
其他	20,017.00	64,294.10
<b>合计</b>	<b>30,962,967.18</b>	<b>24,818,427.19</b>

36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	23,845,405.85	18,779,500.23
折旧费	6,921,297.74	9,033,962.94
办公费	3,155,196.93	2,212,447.96
无形资产摊销	1,661,164.08	2,376,267.71
招待及会议费	2,181,823.54	1,913,971.22
修理费	1,287,352.67	694,686.28
能源费	633,201.32	877,458.81
税费	5,593,965.62	5,778,292.27
中介机构费用	4,782,141.72	3,407,122.80
研发支出	10,042,028.46	6,883,695.43
取暖制冷费	1,053,242.49	1,112,361.28
商标使用费	3,519,440.35	3,372,149.51
差旅费	288,351.40	266,210.00
离退休人员费用	6,304,050.31	6,293,854.65

重组费用	26,195,013.49	0.00
辞退福利	21,981,331.05	0.00
其他	4,439,134.97	86,470.91
<b>合计</b>	<b>123,884,141.99</b>	<b>63,088,452.00</b>

## 37. 财务费用

## (1) 财务费用明细

项目	本年金额	上年金额
利息支出	7,722,252.77	4,908,149.17
减：利息收入	582,295.16	486,414.73
加：汇兑损失	90,533.95	-71,410.02
加：其他支出	152,070.41	-2,139,717.84
<b>合计</b>	<b>7,382,561.97</b>	<b>2,210,606.58</b>

## (2) 利息支出明细

项目	本年金额	上年金额
银行借款利息	6,978,711.55	4,545,228.33
须于5年内到期偿还的其他借款利息	743,541.22	362,920.84
须于5年后到期偿还的其他借款利息	0.00	0.00
按实际利率计提的债券利息	0.00	0.00
融资租赁费用	0.00	0.00
小计	7,722,252.77	4,908,149.17
减：资本化利息	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>7,722,252.77</b>	<b>4,908,149.17</b>

说明：本年确定一般借款费用资本化金额的资本化率为0.00%（上年：0.00%）。

## (3) 利息收入明细

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息收入	582,295.16	486,414.73
应收款项的利息收入	0.00	0.00
按实际利率计提的利息收入	0.00	0.00
融资租赁款利息收入	0.00	0.00
已发生减值的金融资产产生的利息收入	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
合计	582,295.16	486,414.73

38. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,323,842.54	1,855,760.59
存货跌价损失	35,574,120.20	8,183,554.10
合计	38,897,962.74	10,039,314.69

39. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-918,329.21	206,880.50

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	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-918,329.21	206,880.50	
其中：			
北京北瀛铸造有限责任公司	-957,553.25	192,796.22	盈利减少
北京莫尼自控系统有限公司	39,224.04	14,084.28	盈利增加

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	0.00	16,080,531.13
其中：固定资产处置利得	0.00	16,080,531.13
政府补助	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	96,281.69
其他	1,172,502.88	22,877,554.37
合计	1,172,502.88	39,054,367.19

说明：本年计入非经常性损益金额为 1,172,502.88 元（上年：39,054,367.19 元）。

41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	66,467.30	0.00
其中：固定资产处置损失	66,467.30	0.00
赔偿损失	0.00	0.00
其他	45,578.37	85,401.56
<b>合计</b>	<b>112,045.67</b>	<b>85,401.56</b>

说明：本年计入非经常性损益金额为 112,045.67 元（上年：85,401.56 元）。

42. 审计费用

本年度审计收费为 1,050,000.00 元（上年度为 730,000.00 元）。

43. 折旧及摊销

本年度确认在利润表的折旧及摊销额为 25,542,857.12 元（上年度为 28,641,427.16 元）。

44. 营业租金支出

本年度的营业租金支出为 766,468.48 元（上年度为 828,015.48 元），其中工业装置及机械的租金支出为 0.00 元（上年度为 0.00 元）

45. 租金收入

本年度来自土地和建筑物的租金（扣除地租、差饷及其它支出）为 12,916,272.52 元（上年度为 16,042,745.13 元）。

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收北人集团公司停工损失补助费	0.00	21,845,774.00
收到财政拨款	1,750,000.00	10,900,000.00
机电控股项目拨款	0.00	6,500,000.00
还借款	0.00	5,766,596.99

项目	本年金额	上年金额
归还保证金	4,452,170.03	4,648,957.22
社保返还各种保险	943,898.86	795,753.00
利息收入	582,295.16	486,414.73
课题费	0.00	230,000.00
其他	2,076,351.98	2,222,065.07
<b>合计</b>	<b>9,804,716.03</b>	<b>53,395,561.01</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
业务招待费	2,696,235.28	1,463,561.32
商标使用费	2,254,788.82	4,619,469.07
聘请中介机构	3,869,846.99	3,049,262.75
办公费、会议费等	9,565,841.57	10,338,887.44
运费及调试费、三包费	7,402,113.69	8,993,865.54
广告费宣传费	2,424,649.28	1,846,529.98
佣金	2,735,782.01	1,968,812.00
修理费、改造费	3,769,191.03	0.00
支付退休人员费用	12,791,654.03	7,503,911.66
重组费用	15,349,384.24	0.00
其他	10,828,752.38	8,132,416.80
<b>合计</b>	<b>73,688,239.32</b>	<b>47,916,716.56</b>

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
委托贷款利息收入	6,000,259.72	3,691,381.68

## (2) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-147,439,875.73	4,760,087.54
加: 资产减值准备	38,897,962.74	10,039,314.69
固定资产折旧	23,513,189.12	26,611,759.26
无形资产摊销	2,029,668.00	2,029,667.90
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	66,467.30	-16,080,531.13

项目	本年金额	上年金额
失（收益以“-”填列）		
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）	7,722,252.77	4,908,149.17
投资损失（收益以“-”填列）	918,329.21	-206,880.50
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）	19,678,183.87	-38,686,135.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-19,569,938.18	62,747,508.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	8,644,910.06	-63,177,833.43
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-65,538,850.84	-7,054,893.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	150,192,182.81	133,470,663.08
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	16,721,519.73	59,248,384.71

(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	本年金额	上年金额
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	0.00
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	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	8,198.90	8,733.74
其中：库存现金	8,198.90	8,733.74
可随时用于支付的银行存款	150,183,983.91	133,461,929.34
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	150,192,182.81	133,470,663.08

十七、财务报告批准

本财务报告于 2013 年 2 月 27 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-111,794.87	14,958,555.12	七、43、44
计入当期损益的政府补助	5,065,300.56	2,615,267.06	七、43
债务重组损益	0.00	96,281.69	七、43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	490,372.57	25,425,169.26	七、43、44
小计	5,443,878.26	43,095,273.13	
所得税影响额	0.00	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	605,715.39	859,296.92	
<b>合计</b>	<b>4,838,162.87</b>	<b>42,235,976.21</b>	

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	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
按香港财务报告准则	-172,146	13,630	602,547	774,743



项目	净利润		净资产	
	本年金额	上年金额	年末金额	年初金额
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》	-172,146	13,630	602,547	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	
	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
归属于母公司股东的净利润	-25.05	1.52	-0.40	0.03	-0.40	0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-25.77	-4.11	-0.41	-0.07	-0.41	-0.07

### 4. 主要报表项目的异常情况及原因说明

资产类	注释索引	期末数	期初数	变动额	变动幅度
应收账款	注 1	192,265,245.43	163,969,806.39	28,295,439.04	17.26%
预付账款	注 2	15,824,817.72	30,187,908.20	-14,363,090.48	-47.58%
存货	注 3	403,659,917.33	422,781,854.19	-19,121,936.86	-4.52%
在建工程	注 4	8,068,949.59	3,179,294.90	4,889,654.69	153.80%

注 1: 应收账款增加 2,830 万元, 主要是受宏观经济形势的影响, 客户资金紧张, 尾款清欠不理想。

注 2: 预付账款减少 1,436 万元, 主要是订单减少, 本公司压缩采购, 减少资金占用。

注 3: 存货减少 1,912 万元, 主要是宏观经济形势不佳, 需求疲软, 企业的销售不畅, 本公司压缩了生产计划和资金占用, 导致期末存货余额大幅减少。

注 4: 在建工程增加 489 万元, 主要是子公司陕西北人增加厂房建设 215 万元, 本公司增加

单张纸产业化项目 170 万元，技术改造工程项目 104 万元，均未完工验收。

负债及权益类	注释索引	期末数	期初数	变动额	变动幅度
短期借款	注 1	313,029,820.99	220,000,000.00	93,029,820.99	42.29%
预收账款	注 2	64,992,309.32	88,449,580.42	-23,457,271.10	-26.52%
应付职工薪酬	注 3	54,343,369.05	39,091,724.51	15,251,644.54	39.02%
应交税费	注 4	-335,448.24	-4,129,380.97	3,793,932.73	-91.88%
其他应付款	注 5	58,778,663.10	41,361,493.75	17,417,169.35	42.11%

注 1：短期借款新增 9,303 万元，主要是本公司委托贷款增加 9,000 万元，子公司北人富士增加担保借款 303 万元。

注 2：预收账款减少 2,346 万元，主要是年底尚未完工的订单减少。

注 3：应付职工薪酬增加 1,525 万元，主要是本年计提内退人员费用 2,851 万元。

注 4：应交税费减少 379 万元，主要是年底进项税留抵减少。

注 5：其他应付款增加主要是本年计提重组费用 2,620 万元。

损益类	注释索引	本年数	上年数	变动额	变动幅度
营业收入	注 1	748,254,409.40	803,873,926.57	-55,619,517.17	-6.92%
营业成本	注 1	616,796,577.32	640,174,781.71	-23,378,204.39	-3.65%
销售费用	注 2	69,666,650.83	59,983,930.02	9,682,720.81	16.14%
管理费用	注 3	173,349,544.40	109,017,465.08	64,332,079.32	59.01%
财务费用	注 4	14,152,324.29	7,937,550.30	6,214,773.99	78.30%
资产减值损失	注 5	43,618,774.98	10,384,923.92	33,233,851.06	320.02%
营业外收入	注 6	6,603,294.03	44,402,275.63	-37,798,981.60	-85.13%
所得税费用	注 7	2,711,017.52	30,000.22	2,681,017.30	8936.66%

注 1：营业收入减少 5,562 万元，主要是本年宏观经济环境不景气，产品销售数量有所下降，成本下降趋势同收入下降趋势，但由于人工成本上升，导致整体毛利率下降。

注 2：销售费用增加 968 万元，主要是本年人工成本上升，同时为了推广产品，参展次数增加。

注 3：管理费用增加 6,433 万元，主要是本年重组费用增加 2,620 万元，计提辞退福利 2,198 万元，同时人工成本上升 693 万元。

注 4：财务费用增加 621 万元，主要是本年贷款占用天数增加，同时利率上升，使得利息支出增加 367 万元。

注 5：资产减值损失增加 3,323 万元，主要是尾款清欠不理想，使得应收账款坏账准备增加 446 万元，同时由于开工不足，固定成本不能有效分摊，使得单位完工产品成本上升，致使库存成本高于可变现净值，计提存货减值准备 2877 万元所致。

注 6：营业外收入减少 3,780 万元，主要是 2011 年根据北京市人民政府房改办公室京房改办[2009]162 号《关于北人集团公司集资合作建房项目重新复核的批复》的文件、北京市发展和改革委员会京发改[2011]831 号《关于北人集团公司职工住宅楼集资合作建房遗留项目核准的批复》的文件，对本公司集资建房范围内的房屋及地上建筑物进行拆迁，取得拆迁补偿产生收益 3,793 万元，其中非流动资产处置利得 1,608 万元，停工损失补偿 2,185 万元。

注 7：所得税费用增加主要是子公司陕西北人本年亏损，在估计未来期间无法取得足够所得税额用于抵扣，因此，本期将以前年度确认的递延所得税资产冲回。

## 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	本年金额	上年金额
胶版印刷机销售	366,076,828.89	327,543,008.42
凹版印刷机销售	304,755,989.02	363,587,203.39
表格机销售	43,721,353.45	62,445,299.14
备品备件销售	16,230,623.59	22,937,152.71
其他	1,540,885.98	8,337,475.07
销售总额	732,325,680.93	784,850,138.73
减：销售税及其他附加费用	4,631,097.11	6,017,580.63

合计	727,694,583.82	778,832,558.10
2、税项		
项目	本年金额	上年金额
当年企业所得税	0.00	0.00
递延所得税	2,711,017.52	30,000.22
合计	2,711,017.52	30,000.22

### 3、股息

于 2012 年年度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）。

北人印刷机械股份有限公司

二〇一三年二月二十七日

## 第十三节 五年业绩摘要

本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度前五年每年之审定后综合经营成果及审定后资产及负债情况汇总如下：

### (1) 经营结果（根据中国会计准则编制）

	2012	2011	2010	2009	2008
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
营业额	74,825.44	80,387.39	82,135.77	76,766.86	75,905.08
利润总额	-16,943.50	1,365.98	2,496.96	-17,998.99	-28,840.68
所得税费用	271.10	3.00	549.91	-47.23	-557.84
归属于母公司股东的净利润	-16,835.80	1,138.29	2,227.94	-17,400.46	-26,314.16
归于母公司股东权益	58,798.83	75,638.23	74,499.94	72,286.25	89,686.71
少数股东权益	1,455.83	1,836.04	1,611.34	2,044.64	2,595.95

## (2) 资产及负债（根据中国会计准则编制）

	2012	2011	2010	2009	2008
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元	人民币万元
资产					
流动资产	83,502.99	81,676.69	74,525.03	92,954.69	110,350.83
非流动资产	64,000.89	66,867.50	71,211.03	80,823.56	85,600.98
总资产	147,503.87	148,544.19	145,736.06	173,778.25	195,951.81
负债					
流动负债	84,015.12	67,773.01	66,037.72	95,830.29	100,178.18
非流动负债	3,234.09	3,296.91	3,587.06	3,617.07	3,490.97
总负债	87,249.21	71,069.92	69,624.78	99,447.36	103,669.15
股东权益					
归属于母公司股东权益	58,798.83	75,638.23	74,499.94	72,286.25	89,686.71
少数股东权益	1,455.83	1,836.04	1,611.34	2,044.64	2,595.95
股东权益	60,254.66	77,474.27	76,111.28	74,330.89	92,282.66

## 第十四节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》，上海交易所网站，香港联合交易所有限公司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

2013年2月27日