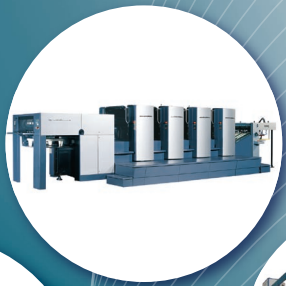
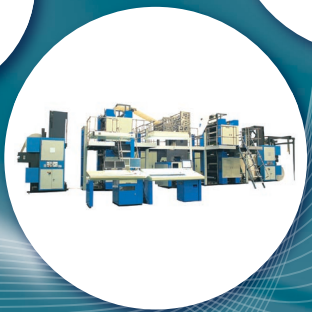
北人 BEIREN

北人印刷機械股份有限公司
BEIREN PRINTING MACHINERY HOLDINGS LIMITED

(H股代號：0187； A股代號：600860)

公司使命：滿足用戶對印刷機械產品和服務的需要，造福社會使股東、員工和客戶共同受益，確保實現全體股東價值最大化。





中期報告 2011

目錄

一、重要提示 2
二、公司基本情況 3
三、股本變動及股東情況 5
四、董事、監事和高級管理人員情況 7
五、董事會報告 9
六、重要事項 14
七、財務報告(未經審計) 19
八、備查文件目錄 72

重要提示

（一）本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

（二）本公司全體董事出席董事會會議。

（三）本公司半年度財務報告未經審計。

（四）公司負責人姓名　趙國榮
主管會計工作負責人姓名　張培武
會計機構負責人（會計主管人員）姓名　段遠剛

本公司董事長趙國榮先生、總經理張培武先生及總會計師段遠剛先生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。

（五）本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

（六）本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

公司基本情況

(一)公司信息

公司的法定中文名稱	北人印刷機械股份有限公司
公司的法定中文名稱縮寫	北人股份
公司的法定英文名稱	Beiren Printing Machinery Holdings Limited
公司的法定英文名稱縮寫	BR
公司法定代表人	趙國榮

(二)連絡人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	焦瑞芳	盧蕊蘋
聯繫地址	中國北京市 北京經濟技術開發區 榮昌東街6號	中國北京 市北京經濟技術開發區 榮昌東街6號
電話	010-67802565	010-67802565
傳真	010-67802570	010-67802570
電子信箱	beirengf@beirengf.com	beirengf@beirengf.com

(三)基本情況簡介

註冊地址	中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號
註冊地址的郵政編碼	100176
辦公地址	中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號
辦公地址的郵政編碼	100176
公司國際互聯網網址	http://www.beirengf.com
電子信箱	beirengf@beirengf.com

(四)信息披露及備置地點

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	http://www.sse.com.cn; http://www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地點	北人印刷機械股份有限公司董事會辦公室

(五)公司股票簡況

公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	ST北人	600860	*ST北人
H股	香港聯合交易所有限公司	北人印刷	0187	

(六)公司其他基本情況

公司首次註冊登記日期	1993年7月13日
公司首次註冊登記地點	中國北京市朝陽區
首次變更	
公司變更註冊登記日期	2003年12月24日
公司變更註冊登記地點	中國北京市
企業法人營業執照註冊號	110000005015956
稅務登記號碼	京證稅字110105101717457
組織機構代碼	10171745-7
公司聘請的會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所有限責任公司
公司聘請的會計師事務所辦公地址	北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座9層
公司聘請的境內法律顧問名稱	北京市康達律師事務所
公司聘請的境內法律顧問辦公地址	中國北京朝陽區建國門外大街19號
公司聘請的境外法律顧問名稱	胡關李羅律師行
公司聘請的境外法律顧問辦公地址	香港中環怡和大廈26樓
公司其他基本情況	股東接待日：每月10日及20日(節假日順延) (公司每星期六、星期日休息) 上午9:00-11:00 下午2:00-4:00

(七)主要財務數據和指標

1、 主要會計數據和財務指標

單位：元
幣種：人民幣

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比上年度期末增減(%)
總資產	**1,453,807,688.26**	1,457,360,678.14	-0.24
所有者權益(或股東權益)	**759,070,454.04**	744,999,407.83	1.89
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元／股)	**1.80**	1.77	1.69

	報告期(1－6月)	上年同期	本報告期比上年同期增減(%)
營業利潤	**15,013,244.61**	-21,883,475.92	不適用
利潤總額	**16,075,878.03**	-14,538,850.61	不適用
歸屬於上市公司股東的淨利潤	**14,071,046.21**	-14,968,604.70	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	**13,285,348.49**	-22,514,394.10	不適用
基本每股收益(元)	**0.03**	-0.04	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元)	**0.03**	-0.05	不適用
稀釋每股收益(元)	**0.03**	-0.04	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	**1.87**	-2.09	增加3.96個百分點
經營活動產生的現金流量淨額	**-26,569,951.97**	-24,588,414.42	不適用
每股經營活動產生的現金流量淨額(元)	**-0.06**	-0.06	不適用

2、 非經常性損益項目和金額

單位：元　幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額
非流動資產處置損益	-226,323.15
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	65,024.50
債務重組損益	290,372.80
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	933,559.27
少數股東權益影響額(稅後)	276,935.70
合計	785,697.72

(一)股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+，-)					本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例(%)
一、 有限售條件股份(無)									
1、 國家持股									
2、 國有法人持股									
3、 其他內資持股									
其中：									
境內非國有法人持股									
境內自然人持股									
4、 外資持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、 無限售條件流通股份									
1、 人民幣普通股	322,000,000	76.3						322,000,000	76.3
2、 境內上市的外資股									
3、 境外上市的外資股	100,000,000	23.7						100,000,000	23.7
4、 其他									
三、 股份總數	422,000,000	100						422,000,000	100

股份變動的批准情況

股權分置改革中公司唯一大股東北人集團公司做出的承諾已全部實施完成，北人集團公司所持有的本公司股份全部為無限售條件流通股份。截止本報告期，北人集團公司尚持有本公司無限售條件流通股股份201,620,000股，佔本公司總股本的47.78%。

(二)股東和實際控制人情況

1、 股東數量和持股情況

單位：股

報告期末股東總數	17,328戶(其中：A股17,243戶，H股85戶)

前十名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例(%)	持股總數	報告期內增減	持有有限售條件股份數量	質押或凍結的股份數量
北人集團公司	國有法人	47.78	201,620,000		0	無
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.35	98,539,199	230,000	0	未知
中信信托有限責任公司 −0808全配03	未知	0.72	3,021,542	3,021,542	0	未知
中國對外經濟貿易信托有限公司 −國渤一期信托計劃	未知	0.54	2,259,000	139,800	0	未知
日信證券有限責任公司	未知	0.51	2,142,343	-261,562	0	未知
鍾春明	未知	0.47	2,053,266	2,053,266	0	未知
詹純新	未知	0.28	1,200,000	1,200,000	0	未知
安石投資管理有限公司 −安石大中華基金	未知	0.26	1,104,905	0	0	未知
康國瓊	未知	0.21	900,000	-500,000	0	未知
饒建平	未知	0.21	900,000	-86,700	0	未知

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
北人集團公司	201,620,000	人民幣普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED	98,539,199	境外上市外資股
中信信托有限責任公司－0808全配03	3,021,542	人民幣普通股
中國對外經濟貿易信托有限公司－國渺一期信托計劃	2,259,000	人民幣普通股
日信證券有限責任公司	2,142,343	人民幣普通股
鐘春明	2,053,266	人民幣普通股
詹純新	1,200,000	人民幣普通股
安石投資管理有限公司－安石大中華基金	1,104,905	人民幣普通股
康國瓊	900,000	人民幣普通股
饒建平	900,000	人民幣普通股
上述股東關聯關係或一致行動的說明	截止本報告期，本公司所有有限售股條件股份全部上市流通。 本公司未知上述股東之間有無關聯關係，也未知其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。	

註：

(1) 北人集團公司為本公司大股東，未有質押或凍結情況。

(2) HKSCC NOMINEES LIMITED為香港中央結算(代理人)有限公司所持股份是代理多個客戶持股，本公司未接獲香港中央結算(代理人)有限公司通知本公司任何單一H股股東持股數量有超過本公司總股本5%情況。

(3) 除上文所披露者外，於2011年6月30日董事並無獲告知有任何人士(並非董事、監事或主要行政人員)於本公司股份或相關股份擁有權益或持有淡倉而需遵照證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之規定向本公司作出披露，或根據證券及期貨條例第336條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。

(4) 根據中國有關法律及本公司之章程，並無優先購股權之條款。

(5) 截至2011年6月30日止，本公司並無發行任何可換股證券、購股權、認股證券或類似權利。

2、 控股股東及實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

(一)董事、監事和高級管理人員持股變動

單位：股

姓名	職務	年初持股數	增加股份數量	減少股份數量	期末持股數	變動原因
趙國榮	董事長	0	0	0	0	–
張培武	執行董事、總經理	0	0	0	0	–
藤明智	非執行董事	0	0	0	0	–
王蓓	非執行董事	0	0	0	0	–
李升高	非執行董事	0	0	0	0	–
魏莉	非執行董事	0	0	0	0	–
段遠剛	執行董事、總會計師	0	0	0	0	–
許文才	獨立非執行董事	0	0	0	0	–
王徽	獨立非執行董事	0	0	0	0	–
謝炳光	獨立非執行董事	0	0	0	0	–
王德玉	獨立非執行董事	0	0	0	0	–
王連升	監事長	0	0	0	0	–
郭軒	監事	0	0	0	0	–
王慧玲	監事	0	0	0	0	–
焦瑞芳	董事會秘書	0	0	0	0	–
孔達鎮	副總經理	0	0	0	0	–
陳長革	副總經理	0	0	0	0	–

註：

(1) 除上文所披露者外，於2011年6月30日，本公司董事、監事或高級管理人員概無於本公司或其任何相關法團(定義見證券及期貨條例)之股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條規定須列入由本公司保存之所指定之登記冊之權益或淡倉，亦未有按上市公司董事進行證券交易的標準守則向本公司及香港聯合交易所有限公司做出通知。

(2) 概無任何董事、監事及高級管理人員或其相關人士獲公司或其附屬公司授出購入公司股份或債券之權益，或在2011年6月30日前已行使任何此等權益。

(3) 上述所載各董事及監事鬚根據證券及期貨條例第352條而保存之登記冊所示外，在本報告期內，本公司均無參與任何安排，使本公司董事或監事或任何其他法人團體之股份或債券獲益，並未有任何鬚根據證券及期貨條例第352條以記錄之權益。

(二)新聘或解聘公司董事、監事、高級管理人員的情況

2011年5月18日，公司召開2010年度股東周年大會，審議董事會、監事會換屆選舉議案，選舉趙國榮先生、張培武先生、段遠剛先生為公司第七屆董事會執行董事，選舉滕明智先生、王蓓女士、李升高先生、魏莉女士為公司第七屆董事會非執行董事，選舉許文才先生、王徽女士、謝炳光先生、王德玉先生為公司第七屆董事會獨立非執行董事。選舉王連升先生、郭軒先生、王慧玲女士為公司第七屆監事會監事。

經公司第七屆董事會第一次會議審議通過，選舉趙國榮先生為公司第七屆董事會董事長。

經公司第七屆董事會第一次會議審議通過，推選趙國榮先生、許文才先生、張培武先生、滕明智先生、段遠剛先生擔任董事會戰略委員會委員，其中趙國榮先生擔任召集人。推選許文才先生、王徽女士、魏莉女士擔任提名委員會委員，其中許文才先生擔任召集人。推選王德玉先生、謝炳光先生、李升高先生擔任審計委員會委員，其中王德玉先生擔任召集人。推選王徽女士、王德玉先生、趙國榮先生擔任薪酬與考核委員會委員，其中王徽女士擔任召集人。

經公司第七屆董事會第一次會議審議通過，經董事長提名聘任張培武先生為公司總經理，焦瑞芳女士為公司董事會秘書。經總經理提名，聘任孔達鋼先生、陳長革先生為公司副總經理，聘任段遠剛先生為公司總會計師。

經公司第七屆監事會第一次會議審議通過，選舉王連升先生為公司第七屆監事會監事長。

以上所有人員任期為三年，從二零一一年五月十八日至二零一三年度股東周年大會止。

(一)報告期內整體經營情況討論與分析

報告期內，面對複雜多變的國內外經濟環境，國家宏觀調控政策措施緊緊圍繞「調結構、穩增長、控通脹」的目標，加快了轉變發展方式，加大了結構調整力度。從國際看，金融市場起伏不定，導致危機的一些深層次矛盾尚未根除，美國經濟復蘇低於預期，歐元區外圍國家主權債務危機依然嚴峻。印機行業上半年由於物價上漲，人工成本上升，印刷工價競爭激烈等原因，在一定程度上影響了印刷企業對印刷設備的購買需求，加之人民幣升值後國外印機的強力滲透，使行業內競爭更趨激烈。

面對國內外激烈的市場競爭，公司密切關注市場，把握市場脈搏，敏銳地捕捉到單張紙多色機和捲筒紙報紙印刷機熱銷的機遇，快速反應，積極組織生產，最大限度地滿足市場需求，產品結構調整初見成效。截止報告期，公司按中國會計準則編製的營業收入為人民幣42,507.13萬元，比上期增加9.94%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,407.10萬元，比上期增加194%。

(二)上半年主要工作回顧

1、 堅持技術創新，加快調整產品結構，不斷提升產品的市場競爭力

報告期內，公司積極開發新產品，提升市場競爭力，搶佔市場份額，取得了積極進展。開發的N525對開雙色膠印機、N530對開雙面膠印機已實現批量化生產；捲筒紙B624書刊機已通過公司鑒定，可以進入市場。期間，通過舉辦「創新技術、降低成本」主題活動及科技周系列活動，強化了技術人員的創新意識，從而加快了產品結構調整的步伐。

2、 加強營銷渠道管理，健全服務體系，加強市場信息管理，提高計劃實現率

報告期內，公司進一步完善對營銷區域的細分，按計劃組織多色機及新產品的區域推廣和客戶培訓及服務工作。同時，積極組織市場調研，推進銷售計劃滾動調整，根據市場變化情況，果斷採取措施，確保預算順利執行。

3、 加強資金管理，壓縮資金佔用，提高資金使用率

報告期內，公司通過各種途徑努力做好產銷平衡和銜接，大力壓縮在制產品存貨的資金佔用，實現了資金的良性循環。同時加強資金管理，加大了應收賬款催收，實行責任到人、到戶，以確保實現企業既定的戰略目標，合理分配企業的財務、實物及人力資源，從而提高資金的使用率。

4、 加強全面預算管理，提高企業經濟效益

報告期內，公司加強對預算執行的分析、考核和監督，嚴格控制管理費用，強化了預算過程控制和事後分析，不斷提高對預算的管理水平、預算意識和成本意識，努力從各個方面提高企業經濟效益。

5、 加強質量管理工作，提升公司產品競爭力

報告期內，公司建立健全ISO9000質量管理體系，加強了質量分析和改進工作，啟動了2011年質量管理項目，提高產品質量，減少質量損失，從而不斷提升公司產品質量水平和質量管理水平。

6、 深化變革，開展流程管理工作，加強內控管理，規範經營行為

報告期內，公司對工作流程進行全面梳理，並成立了流程管理項目組。通過對公司核心業務及子公司業務進行梳理，查找出生產、質量、研發、銷售、財務五個主要業務流程的若干風險點；完善公司內部控制管理制度，實現工作有章可循。

(三)公司主營業務及其經營狀況

1、 公司主營業務的範圍：

許可經營範圍：生產印刷機械、鍛壓設備、包裝機械、前述機械設備的零配件；普通貨運。

一般經營範圍：開發、設計、銷售、修理、安裝印刷機械、鍛壓設備、包裝機械、前述機械設備的零配件；技術諮詢、技術服務、印刷設備及印刷工藝技術培訓；經營本企業和成員企業自產產品及技術出口業務；本企業和成員企業生產所需的原輔材料、儀器儀錶、機械設備零配件及技術的進口業務(國家限定公司經營和國家禁止進出口的商品除外)；經營進料加工和「三來一補」業務；出租辦公用房、機械設備；銷售印刷器材。

2、 主營業務分行業、分產品情況表

單位：元
幣種：人民幣

分產品	營業收入	營業成本	營業利潤率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	營業利潤率比上年增減 (%)
膠版印刷機銷售	186,607,649.22	145,726,276.16	2.53	-12.10	-17.50	增加6.65個百分點
凹版印刷機銷售	175,938,007.88	133,455,169.12	5.08	26.36	25.65	增加3.48個百分點
表格機銷售	30,987,179.48	25,838,591.90	2.49	42.44	38.60	增加0.78個百分點
合計	393,532,836.58	305,020,037.18	3.67	5.43	1.17	增加5.32個百分點

3、 主營業務分地區情況

單位：元
幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減 (%)
國內	404,371,332.13	5.85
國外	11,264,223.34	-7.11

(四)公司投資情況

1、 募集資金項目情況

公司首次募集資金已於1998年12月31日全部投入完畢，第二次募集資金也已於2003年3月31日全部投入完畢，沒有募集資金延續到本報告期使用的情形。

2、 非募集資金項目情況

報告期內公司無非募集資金投資項目。

(五)業務及分布資料

本集團90%以上的收入和利潤來源於在國內的印刷機製造和銷售，因此本集團管理層認為無需編製分部報表。

(六)稅項

	二零一一年 一至六月 人民幣千元	二零一零年 一至六月 人民幣千元
稅項包括：		
中國所得稅		
本期	**0**	103
遞延	**118**	0

於二零零七年三月十六日，根據中華人民共和國第63號主席令，中華人民共和國頒布中華人民共和國企業所得稅法(「新稅法」)。於二零零七年十二月六日，中國國務院發布新稅法實施法規。新稅法及實施法規將於本公司及某些中國經營之附屬公司之稅率由二零零八年一月一日起調整為25%。

由二零零八年一月一日起，本公司之企業所得稅乃以年度之預計盈利之25%(二零零九年：25%)稅率計算。根據中國有關法規，除陝西北人印刷機械有限公司(「陝西北人」)外，其它之中國附屬公司之企業所得稅均按25%(二零一零年：25%)稅率計算。

根據國家稅務總局二零零二年五月十日國稅法[2002] 47號文件規定及二零零八年二月四日發布的財稅字[2008] 21號文件「關於貫徹落實國務院關於實施企業所得稅過渡優惠政策有關問題的通知」的規定，陝西北人適用之企業所得稅率為15%(二零一零年：15%)。

根據北京市國家稅務局涉外稅收管理分局京稅外批復[2002]第1-11號文件規定，北人富士自2001年度起適用24%的企業所得稅率，另根據北京市國家稅務局直屬稅務分局國稅直稅減免字[2006]第0002號文件規定，北人富士自2006年至2008年減半交納企業所得稅。故北人富士於截至二零零八年十二月三十一日採用12%的所得稅率計繳企業所得稅。由二零零九年一月一日起，北人富士適用之企業所得稅率為25%。

(七)淨利潤

	二零一一年 一至六月 人民幣元	二零一零年 一至六月 人民幣元
歸屬於上市公司股東淨利潤	**14,071,046.21**	-14,968,604.70

(八)股息

截至二零一一年六月三十日止六個月並無已付或已建議之股息 (截至二零一零年六月三十日止六個月：無)，由報告期間結束時起並無建議任何股息。

(九)每股收益

單位：元，幣種：人民幣

項目	序號	二零一一年一至六月	二零一零年一至六月
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	**14,071,046.21**	-14,968,604.70
歸屬於母公司的非經常性損益	2	**785,697.72**	7,545,789.40
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	**13,285,348.49**	-22,514,394.10
年初股份總數	4	**422,000,000.00**	422,000,000.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(Ⅰ)	5		
發行新股或債轉股等增加股份數(Ⅱ)	6		
增加股份(Ⅱ)下一月份起至年末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至年末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	**6**	6
發行在外的普通股加權平均數	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	**422,000,000.00**	422,000,000.00
基本每股收益(Ⅰ)	13=1÷12	**0.03**	-0.04
基本每股收益(Ⅱ)	14=3÷12	**0.03**	-0.05
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	15		
轉換費用	16		
所得稅率	17		
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	18		
稀釋每股收益(Ⅰ)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	**0.03**	-0.04
稀釋每股收益(Ⅱ)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	**0.03**	-0.05

(十)股本

單位：元，幣種：人民幣

註冊，已發行及繳足之股本：	
於二零一零年一月一日、二零一零年十二月三十一日及二零一一年六月三十日	
332,000,000股每股面值人民幣一元之A股	322,000,000
100,000,000股每股面值人民幣一元之H股	100,000,000
	422,000,000

(十一)或有負債

截止二零一一年六月三十日，本公司無重大或有負債

(十二)下半年工作展望

下半年，由於勞動力成本上升和資源品價格上調，國家經濟發展所面臨挑戰的不確定性依然存在，隨著國家刺激政策逐步退出，國家宏觀調控力度加大，縮緊銀根、地根，經濟增速開始回落。受此影響，印刷出版行業也呈現出了不同的發展態勢，國家新聞出版總署在「十二五」印刷工業發展規劃中，把綠色、低碳、數字印刷和印刷數字化流程作為印刷工業發展的方向，經濟發達地區各大報業、新華、出版集團紛紛聯合，準備組成跨地區、跨行業的超大新聞出版集團等形式，從2011年上半年各項數據分析,公司預計印機市場的需求也將出現變化，面對上述影響公司將採取以下措施，積極應對市場挑戰。

1、 貫徹「十二五」戰略，積極推進戰略實施

按照「十二五」戰略定制的產品組合等各項戰略目標，逐項分解目標進行跟蹤，積極落實戰略措施，為做強印機產業，在新技術、新產品、新工藝、新服務等領域尋求整合機會，保證公司總體戰略目標的實施與推進。

2、 加快技術進步、促進產品結構調整，增強公司競爭優勢

整合多色機產品系列，滿足包裝市場日益增長的需求，全面推動對開平張紙多色膠印機批量市場化;堅持技術創新，切實樹立技術創新主體意識，緊緊依托國內外兩個技術源頭，加大創新力度，優化工藝路線，開展工藝攻關，確保產品質量一致性。

3、 加強營銷管理，確保銷售目標的完成

做到細分市場、客戶細分，提高信息採集分析質量，確保生產資源與市場節拍步調一致;加大應收賬款催繳，加快資金回流；集中資源緊盯熱點市場，確保全年指標的完成。

4、 打造和優化供應鏈，為公司長遠發展奠定基礎

制定和實施公司供應鏈評價方案；擴大供應商選擇面，在現有供應商的基礎上，選擇引進資質優良的供應商；充分利用與資源戰略合作平臺，盤活存量資產，減少資金佔用，不斷提高和優化供應鏈，使公司實現長遠發展奠定堅實基礎。

5、 持續加強信息化建設工作，提升公司信息化管理水平

實現ERP系統對接，開發出科學化、人性化、順暢化的工作接口，提高工作效率；充分運用信息化技術改進管理方式，進一步完善網簽系統，全面推進信息管理系統建設；持續建設和更新公司網站，提升公司信息化管理水平。

6、 大力推進安全標準化評級工作，建立安全生產長效機制

按照國家安全標準化一級企業驗收工作相關要求，切實做好公司安全生產相關工作，強化安全生產意識，突出安全生產重要性，把安全生產工作推向深入。

(一)公司治理的情況

按照監管機構要求並結合公司實際情況，起草完成了《規範與關聯方資金往來的管理制度》、修訂了《公司章程》、《董事會議事規則》和《監事會議事規則》等文件，保證了公司運作的合法合規。

報告期公司股東大會、董事會與經理層之間權責分明、各司其職、運作規範，公司信息披露真實、準確、完整、及時，董事會專門委員會按照職責開展工作，獨立董事在管理交易、財務審計等方面發揮了作用。

(二)報告期實施的利潤分配方案執行情況

報告期內無此情形。

(三)報告期內現金分紅政策的執行情況

2011年半年度公司不進行利潤分配及資本公積金轉增股本。

(四)重大訴訟仲裁事項

本報告期內公司無重大訴訟、仲裁事項。

(五)破產重整相關事項

本報告期內公司無破產重組相關事項。

(六)公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

本報告期公司無持有其他上市公司股權、參股金融企業股權的情況。

(七)報告期內公司收購及出售資產、吸收合併事項

本報告期公司無收購及出售資產、吸收合併事項。

(八)重大關聯交易

1、 與日常經營相關的關聯交易

單位：元　幣種：人民幣

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例(%)	關聯交易結算方式	市場價格	交易價格與市場參考價格差異較大的原因
北人集團公司	母公司	接受專利、商標等使用權	商標使用費	協議價		1,676,530.99	100.00	貨幣結算		
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	購買商品	購買商品	協議價		10,751,931.34	17.49	貨幣結算		
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	其它流入	房屋租賃	協議價		11,982.68	0.15	貨幣結算		
北京北瀛鑄造有限責任公司	聯營公司	購買商品	購買商品	協議價		9,384,235.23	15.27	貨幣結算		
北京北瀛鑄造有限責任公司	聯營公司	其它流入	土地、房屋租賃	協議價		2,203,532.34	27.33	貨幣結算		
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	其它流入	房屋租賃	協議價		5,845,888.65	72.52	貨幣結算		
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售加工件	協議價		6,492,177.40	86.51	貨幣結算		
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	銷售商品	銷售代理產品	協議價		6,600,000.00	76.49	貨幣結算		
北京京城工業物流有限公司	實際控制人下屬公司	銷售商品	銷售備件	協議價		6,443,199.14	78.80	貨幣結算		

2、 關聯債權債務往來

單位：元　幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金 發生額	向關聯方提供資金 餘額	關聯方向上市公司提供資金 發生額	關聯方向上市公司提供資金 餘額
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	-1,793,559.08	0	-20,651,316.66	0
北京京城工業物流有限公司	實際控制人下屬公司	6,938,530.12	6,938,530.12		
北人集團公司	母公司	-1,629,191.08	0	-106,773.52	1,140,546.04
北京北瀛鑄造有限責任公司	聯營公司			680,133.58	2,680,133.58
海門北人富士印刷機械有限公司	母公司的控股子公司	-378,729.71	0	21,270.29	21,270.29
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	-125,931.60	25,061.40	7,700,947.56	11,171,930.71
合計		3,011,118.65	6,963,591.52	-12,355,738.75	15,013,880.62

說明：截至2011年7月26日，北京京城工業物流有限公司所欠貨款6,938,530.12元已全部收回。

(九)重大合同及其履行情況

1、 為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額10%以上(含10%)的托管、承包、租賃事項

(1) 托管情況

本報告期公司無托管事項。

(2) 承包情況

本報告期公司無承包事項。

(3) 租賃情況

單位：元　幣種：人民幣

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
本公司	北京北瀛鑄造有限責任公司	土地、房屋	77,471,019.79	2011-1-1	2011-12-31	2,203,532.34	協議價	當期收入	是	聯營公司
本公司	北京三菱重工北人印刷機械有限公司	房屋	6,838,835.06	2007-5-1	2011-12-31	5,845,888.65	協議價	當期收入	是	聯營公司

2、 擔保情況

單位：萬元　幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對控股子公司的擔保)

報告期內擔保發生額合計	0
報告期末擔保餘額合計	0
公司對控股子公司的擔保情況	
報告期內對控股子公司擔保發生額合計	0
報告期末對控股子公司擔保餘額合計	1,000
公司擔保總額(包括對控股子公司的擔保)	
擔保總額	1,000
擔保總額佔公司淨資產的比例	1.32%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額	0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額	0
擔保總額超過淨資產50%部分的金額	0
上述三項擔保金額合計	0

3、 委托理財及委托貸款情況

(1) 委托理財情況

本報告期公司無委托理財事項。

(2) 委托貸款情況

本報告期公司無委托貸款事項。

4、 其他重大合同

本報告期公司無其他重大合同。

(十)承諾事項履行情況

本報告期或持續到報告期內，公司或持股5%以上股東沒有承諾事項。

(1) 截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的業績承諾：否

(2) 截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的注入資產、資產整合承諾：否

(十一) 聘任、解聘會計師事務所情況

是否改聘會計師事務所：	否
	現聘任
會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所有限責任公司

(十二) 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人處罰及整改情況

報告期內公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

(十三) 其他重大事項的説明

1、 報告期本公司企業所得税的適用税率為25%。

2、 本公司董事會之審計委員會已審閱了本公司未經審計的2011年半年度業績報告。

3、 本公司於報告期內一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四之《企業管治常規守則》守則條文。

4、 於本報告期內，本公司就董事及監事的證券交易，已採納一套不低於上市規則附錄十所載的《標準守則》所規定的標準行為守則。經特別與全部董事及監事作出查詢後，本公司確認，在截止2011年6月30日之6個月，各董事及監事已遵守該標準守則所規定有關董事進行證券交易的標準。

5、 報告期內，本公司及附屬公司均沒有購買、出售或贖回任何本公司之股票。

6、 報告期內，本公司與聯營公司北京三菱重工北人印刷機械有限責任公司合資合同、章程終止，開始清算，該公司正在依照國家相關法律規定，辦理注銷手續。

7、 根據聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》以及聯交所證券上市規則的相關修訂(「經修訂上市規則」)，在香港上市的內地註冊成立發行人獲准許採用中國企業會計準則(「內地會計準則」)編製其財務報表，以履行經修訂上市規則的定期財務報告要求，而經中國財政部(「財政部」)及中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)認可的內地會計師事務所獲准許採用中國註冊會計師審計準則(「內地審計準則」)審計該等財務報表。本公司得悉信永中和會計師事務所有限責任公司(「信永中和」)為財政部及中國證監會認可的內地會計師事務所，故2010年度股東周年大會審議通過聘任信永中和為本公司2011年度境內外核數師。

2011年半年度報告中財務報告第一次只採用按內地審計準則披露，而此前之財務報告的數據是按內地審計準則和按香港財務報告準則披露。由於披露方式不同，故在2011年半年度報告中財務報告所披露的部份有關2010年的數據與2010年年度報告中所披露的數據會有不同，但不造成重大差異。

(1) 信息披露索引

事項	刊載的報刊名稱及版面	刊載日期	刊載的互聯網
網站及檢索路徑 關於2010年度業績預盈公告	《上海證券報》B36版	2011年1月28日	上海證券交易所網站 http://www.sse.com.cn 香港聯交所披露易網站 http://www.hkexnews.hk
第六屆董事會第八次臨時會議決議公告	《上海證券報》B25版	2011年2月17日	同上
第六屆董事會第二十六次會議決議公告	《上海證券報》B18版	2011年3月18日	同上
關聯交易公告	《上海證券報》B18版	2011年3月18日	同上
第六屆監事會決議公告	《上海證券報》B18版	2011年3月18日	同上
業績摘要公告	《上海證券報》B18版	2011年3月18日	同上
2010年度股東周年大會通知	《上海證券報》B160版	2011年3月31日	同上
第六屆董事會第二十七次會議決議公告	《上海證券報》B66版	2011年4月29日	同上
2010年度股東周年大會補充通知	《上海證券報》B66版	2011年4月29日	同上
第六屆監事會第十六次會議決議公告	《上海證券報》B66版	2011年4月29日	同上
關聯交易公告	《上海證券報》B66版	2011年4月29日	同上
一季報報告摘要	《上海證券報》B66版	2011年4月29日	同上
2010年度股東周年大會決議公告	《上海證券報》B18版	2011年5月19日	同上
第七屆董事會第一次會議決議公告	《上海證券報》B18版	2011年5月19日	同上
第七屆監事會第一次會議決議公告	《上海證券報》B18版	2011年5月19日	同上
撤銷A股股票退市風險警示公告	《上海證券報》B28版	2011年5月26日	同上
年報補充公告	《上海證券報》15版	2011年5月28日	同上
半年預盈公告	《上海證券報》B36版	2011年7月1日	同上

合併資產負債表

2011年6月30日

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	附註	期末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	八、1	**86,550,048.91**	119,043,008.51
交易性金融資產			
應收票據	八、2	**14,119,532.88**	35,414,560.16
應收賬款	八、3	**229,899,501.14**	203,110,996.56
預付款項	八、4	**30,266,677.24**	19,783,787.32
應收利息			
應收股利			
其他應收款	八、5	**24,084,972.50**	18,269,692.57
存貨	八、6	**374,545,331.98**	349,628,293.09
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		**759,466,064.65**	745,250,338.21
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	八、7	**15,580,187.62**	15,567,084.36
投資性房地產	八、8	**6,833,214.35**	6,927,332.93
固定資產	八、9	**551,865,633.14**	568,054,568.92
在建工程	八、10	**2,912,254.21**	2,945,090.11
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	八、11	**105,159,845.37**	106,507,925.87
商譽			
長期待攤費用	八、12	**9,367,320.00**	9,367,320.00
遞延所得稅資產	八、13	**2,623,168.92**	2,741,017.74
其他非流動資產			
非流動資產合計		**694,341,623.61**	712,110,339.93
資產總計		**1,453,807,688.26**	1,457,360,678.14

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

合併資產負債表*(續)*

2011年6月30日

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	附註	期末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	八、*15*	**162,000,000.00**	139,750,000.00
交易性金融負債			
應付票據	八、*16*	**12,000,000.00**	14,000,000.00
應付帳款	八、*17*	**277,793,582.22**	298,873,675.48
預收款項	八、*18*	**101,680,417.42**	97,701,982.19
應付職工薪酬	八、*19*	**40,890,352.34**	50,202,158.38
應交稅費	八、*20*	**6,069,164.23**	8,844,991.23
應付利息		**320,104.17**	133,487.50
應付股利			
其他應付款	八、*21*	**56,491,627.27**	48,964,316.34
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債	八、*22*	**857,016.57**	1,906,616.57
流動負債合計		**658,102,264.22**	660,377,227.69
非流動負債：			
長期借款	八、*23*	**0.00**	18,000,000.00
應付債券			
長期應付款			
專項應付款	八、*24*	**16,468,472.97**	15,704,528.59
預計負債	八、*25*	**592,807.38**	592,807.38
遞延所得稅負債			
其他非流動負債	八、*26*	**1,573,292.21**	1,573,292.21
非流動負債合計		**18,634,572.56**	35,870,628.18
負債合計		**676,736,836.78**	696,247,855.87
股東權益：			
股本	八、*27*	**422,000,000.00**	422,000,000.00
資本公積	八、*28*	**522,877,777.87**	522,877,777.87
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	八、*29*	**43,172,707.88**	43,172,707.88
一般風險準備			
未分配利潤	八、*30*	**-228,980,031.71**	-243,051,077.92
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司股東權益合計		**759,070,454.04**	744,999,407.83
少數股東權益	八、*31*	**18,000,397.44**	16,113,414.44
股東權益合計		**777,070,851.48**	761,112,822.27
負債和股東權益總計		**1,453,807,688.26**	1,457,360,678.14

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司資產負債表

2011年6月30日

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	附註	期末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金		**50,500,667.89**	74,222,278.37
交易性金融資產			
應收票據		**14,069,532.88**	26,668,560.16
應收賬款	*十六、1*	**166,976,065.69**	154,601,863.77
預付款項		**5,581,760.14**	806,136.63
應收利息		**179,275.00**	–
應收股利			
其他應收款	*十六、2*	**13,330,444.37**	9,406,209.57
存貨		**246,881,031.65**	231,094,440.03
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		**80,000,000.00**	–
流動資產合計		**577,518,777.62**	496,799,488.53
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	*十六、3*	**165,392,886.88**	165,379,783.62
投資性房地產		**6,833,214.35**	6,927,332.93
固定資產		**430,567,965.13**	443,749,651.03
在建工程		**1,682,761.53**	1,580,197.43
工程物資			
固定資產清理			
無形資產		**85,549,384.13**	86,668,493.77
商譽			
長期待攤費用		**9,367,320.00**	9,367,320.00
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
非流動資產合計		**699,393,532.02**	713,672,778.78
資產總計		**1,276,912,309.64**	1,210,472,267.31

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司資產負債表*(續)*

2011年6月30日

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	*附註*	期末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款		**150,000,000.00**	70,000,000.00
交易性金融負債			
應付票據			
應付帳款		**191,276,491.12**	212,325,442.83
預收款項		**10,758,151.72**	8,698,989.63
應付職工薪酬		**21,251,989.49**	29,469,396.62
應交稅費		**3,222,070.07**	5,563,471.31
應付利息		**320,104.17**	133,487.50
應付股利			
其他應付款		**70,222,550.84**	60,515,233.00
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債		**656,816.01**	1,356,816.01
流動負債合計		**447,708,173.42**	388,062,836.90
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
長期應付款			
專項應付款		**9,885,005.30**	9,618,808.71
預計負債		**592,807.38**	592,807.38
遞延所得稅負債			
其他非流動負債		**656,815.99**	656,815.99
非流動負債合計		**11,134,628.67**	10,868,432.08
負債合計		**458,842,802.09**	398,931,268.98
股東權益			
股本		**422,000,000.00**	422,000,000.00
資本公積		**518,165,762.89**	518,165,762.89
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積		**38,071,282.24**	38,071,282.24
一般風險準備			
未分配利潤		**-160,167,537.58**	-166,696,046.80
股東權益合計		**818,069,507.55**	811,540,998.33
負債和股東權益總計		**1,276,912,309.64**	1,210,472,267.31

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

合併利潤表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目		附註	本期金額	上期金額
一、	**營業總收入**		**425,071,264.38**	386,643,784.74
	其中：營業收入	八、*32*	**425,071,264.38**	386,643,784.74
二、	**營業總成本**		**410,071,123.03**	409,049,258.40
	其中：營業成本	八、*32*	**330,251,225.44**	311,843,927.95
	營業稅金及附加	八、*33*	**2,824,227.16**	2,875,173.70
	銷售費用		**26,144,621.20**	28,253,311.50
	管理費用		**44,546,076.89**	47,836,460.29
	財務費用	八、*34*	**4,965,214.87**	9,320,554.51
	資產減值損失	八、*35*	**1,339,757.47**	8,919,830.45
	加：公允價值變動收益(損失以「－」號填列)			
	投資收益(損失以「－」號填列)	八、*36*	**13,103.26**	521,997.74
	其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**13,103.26**	211,196.23
	匯兌收益(損失以「－」號填列)			
三、	**營業利潤(虧損以「－」號填列)**		**15,013,244.61**	-21,883,475.92
	加：營業外收入	八、*37*	**1,360,269.67**	7,692,537.65
	減：營業外支出	八、*38*	**297,636.25**	347,912.34
	其中：非流動資產處置損失		**226,673.15**	105,576.78
四、	**利潤總額(虧損總額以「－」號填列)**		**16,075,878.03**	-14,538,850.61
	減：所得稅費用	八、*39*	**117,848.82**	102,651.31
五、	**淨利潤(淨虧損以「－」號填列)**		**15,958,029.21**	-14,641,501.92
	歸屬於母公司股東的淨利潤		**14,071,046.21**	-14,968,604.70
	少數股東損益		**1,886,983.00**	327,102.78
六、	**每股收益：**		—	—
	(一)基本每股收益		**0.03**	-0.04
	(二)稀釋每股收益		**0.03**	-0.04
七、	**其他綜合收益**			
八、	**綜合收益總額**		**15,958,029.21**	-14,641,501.92
	歸屬於母公司股東的綜合收益總額		**14,071,046.21**	-14,968,604.70
	歸屬於少數股東的綜合收益總額		**1,886,983.00**	327,102.78

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司利潤表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目		附註	本期金額	上期金額
一、	**營業收入**	*十六、4*	**213,483,873.40**	210,459,270.59
	減：營業成本	*十六、4*	**165,642,395.37**	174,859,726.95
	營業稅金及附加		**1,824,671.96**	2,068,758.06
	銷售費用		**9,817,189.41**	11,844,903.83
	管理費用		**25,569,361.91**	28,093,384.73
	財務費用		**2,104,301.02**	6,082,461.44
	資產減值損失		**2,229,757.47**	8,419,440.45
	加：公允價值變動收益(損失以「－」號填列)			
	投資收益(損失以「－」號填列)	*十六、5*	**13,103.26**	-14,838,803.77
	其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		**13,103.26**	211,196.23
二、	**營業利潤(虧損以「－」號填列)**		**6,309,299.52**	-35,748,208.64
	加：營業外收入		**290,172.80**	9,729,632.82
	減：營業外支出		**70,963.10**	96,429.71
	其中：非流動資產處置損失			96,429.71
三、	**利潤總額(虧損總額以「－」號填列)**		**6,528,509.22**	-26,115,005.53
	減：所得稅費用			
四、	**淨利潤(淨虧損以「－」號填列)**		**6,528,509.22**	-26,115,005.53

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

合併現金流量表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	附註	本期金額	上期金額
一、 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**358,052,927.29**	327,419,071.50
收到的稅費返還		**728,318.88**	165,759.86
收到其他與經營活動有關的現金	*八、41*	**19,725,436.57**	21,431,293.06
經營活動現金流入小計		**378,506,682.74**	349,016,124.42
購買商品、接受勞務支付的現金		**249,320,394.56**	218,692,243.43
支付給職工以及為職工支付的現金		**100,811,750.27**	93,744,735.49
支付的各項稅費		**29,106,642.82**	38,301,733.59
支付其他與經營活動有關的現金	*八、41*	**25,837,847.06**	22,865,826.33
經營活動現金流出小計		**405,076,634.71**	373,604,538.84
經營活動產生的現金流量淨額		**-26,569,951.97**	-24,588,414.42
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			350,000.00
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		**350.00**	70,199.99
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	*八、41*		
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		**350.00**	420,199.99
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		**3,261,818.17**	1,290,207.43
投資支付的現金			
支付其他與投資活動有關的現金		**-**	305,333.49
投資活動現金流出小計		**3,261,818.17**	1,595,540.92
投資活動產生的現金流量淨額		**-3,261,468.17**	-1,175,340.93
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		**140,000,000.00**	198,500,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	*八、41*	**8,537,623.16**	–
籌資活動現金流入小計		**148,537,623.16**	198,500,000.00
償還債務所支付的現金		**137,750,000.00**	199,300,000.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		**4,816,568.23**	9,913,785.38
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	*八、41*	**4,838,738.72**	282,557.46
籌資活動現金流出小計		**147,405,306.95**	209,496,342.84
籌資活動產生的現金流量淨額		**1,132,316.21**	-10,996,342.84
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**-1,171.23**	-3,464.10
五、 現金及現金等價物淨增加額	*八、41*	**-28,700,275.16**	-36,763,562.29
加：期初現金及現金等價物餘額	*八、41*	**110,505,385.35**	111,849,650.31
六、 期末現金及現金等價物餘額	*八、41*	**81,805,110.19**	75,086,088.02

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司現金流量表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	附註	本期金額	上期金額
一、 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		**183,685,815.71**	159,798,959.76
收到的稅費返還		**133,002.96**	
收到其他與經營活動有關的現金		**16,580,951.37**	11,029,981.12
經營活動現金流入小計		**200,399,770.04**	170,828,940.88
購買商品、接受勞務支付的現金		**125,893,993.80**	112,866,332.33
支付給職工以及為職工支付的現金		**58,067,390.01**	56,799,401.61
支付的各項稅費		**16,255,150.05**	22,215,253.64
支付其他與經營活動有關的現金		**21,658,753.76**	18,045,651.21
經營活動現金流出小計		**221,875,287.62**	209,926,638.79
經營活動產生的現金流量淨額		**-21,475,517.58**	-39,097,697.91
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			350,000.00
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		**350.00**	45,200.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		**1,221,005.84**	
投資活動現金流入小計		**1,221,355.84**	395,200.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		**256,280.00**	33,927.00
投資支付的現金		**80,000,000.00**	5,710,237.50
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		**80,256,280.00**	5,744,164.50
投資活動產生的現金流量淨額		**-79,034,924.16**	-5,348,964.50
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		**135,000,000.00**	180,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		**135,000,000.00**	180,000,000.00
償還債務支付的現金		**55,000,000.00**	165,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		**3,209,997.51**	6,734,477.40
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		**58,209,997.51**	171,734,477.40
籌資活動產生的現金流量淨額		**76,790,002.49**	8,265,522.60
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		**-1,171.23**	-4,056.78
五、 現金及現金等價物淨增加額	*十五、6*	**-23,721,610.48**	-36,185,196.59
加：期初現金及現金等價物餘額	*十五、6*	**74,222,278.37**	86,568,028.75
六、 期末現金及現金等價物餘額	*十五、6*	**50,500,667.89**	50,382,832.16

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

合併股東權益變動表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	本期金額								
	歸屬於母公司股東權益								
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	股東權益合計
一、 上年年末餘額	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：會計政策變更			前期差錯更正			其他				
二、 本年年初餘額	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-243,051,077.92		16,113,414.44	761,112,822.27
三、 本年增減變動金額(減少以「-」號填列)							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(一)淨利潤							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(二)其他綜合收益										
上述(一)和(二)小計							14,071,046.21		1,886,983.00	15,958,029.21
(三)股東投入和減少資本										
1.股東投入資本										
2.股份支付計入股東權益的金額										
3.其他										
(四)利潤分配										
1.提取盈餘公積										
2.提取一般風險準備										
3.對股東的分配										
4.其他										
(五)股東權益內部結轉										
1.資本公積轉增股本										
2.盈餘公積轉增股本										
3.盈餘公積彌補虧損										
4.其他										
(六)專項儲備										
1.本年提取										
2.本年使用										
四、 本年年末餘額	422,000,000.00	522,877,777.87			43,172,707.88		-228,980,031.71		18,000,397.44	777,070,851.48

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

合併股東權益變動表*(續)*

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	上期金額								
	歸屬於母公司股東權益								
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	股東權益合計
一、 上年年末餘額	422,000,000.00	523,020,271.06			43,172,707.88		-265,330,459.45		20,446,433.33	743,308,952.82
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、 本年年初餘額	422,000,000.00	523,020,271.06			43,172,707.88		-265,330,459.45		20,446,433.33	743,308,952.82
三、 本年增減變動金額(減少以「-」號填列)		1,362,332.03					-14,968,604.70		-1,197,159.39	-14,803,432.06
(一)淨利潤							-14,968,604.70		327,102.78	-14,641,501.92
(二)其他綜合收益										
上述(一)和(二)小計							-14,968,604.70		327,102.78	-14,641,501.92
(三)股東投入和減少資本									-1,524,262.17	-1,524,262.17
1.股東投入資本										
2.股份支付計入股東權益的金額										
3.其他									-1,524,262.17	-1,524,262.17
(四)利潤分配										
1.提取盈餘公積										
2.提取一般風險準備										
3.對股東的分配										
4.其他										
(五)股東權益內部結轉		1,362,332.03								1,362,332.03
1.資本公積轉增股本										
2.盈餘公積轉增股本										
3.盈餘公積彌補虧損										
4.其他		1,362,332.03								1,362,332.03
(六)專項儲備	1.本年提取	2.本年使用								
四、 本年年末餘額	422,000,000.00	524,382,603.09			43,172,707.88		-280,299,064.15		19,249,273.94	728,505,520.76

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司股東權益變動表

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	本期金額							
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、 上年年末餘額	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-166,696,046.80	811,540,998.33
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、 本年年初餘額	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-166,696,046.80	811,540,998.33
三、 本年增減變動金額(減少以「-」號填列)							6,528,509.22	6,528,509.22
(一)淨利潤							6,528,509.22	6,528,509.22
(二)其他綜合收益								
上述(一)和(二)小計							6,528,509.22	6,528,509.22
(三)股東投入和減少資本								
1.股東投入資本								
2.股份支付計入股東權益的金額								
3.其他								
(四)利潤分配								
1.提取盈餘公積								
2.提取一般風險準備								
3.對股東的分配								
4.其他								
(五)股東權益內部結轉								
1.資本公積轉增股本								
2.盈餘公積轉增股本								
3.盈餘公積彌補虧損								
4.其他								
(六)專項儲備								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、 本年年末餘額	422,000,000.00	518,165,762.89			38,071,282.24		-160,167,537.58	818,069,507.55

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

母公司股東權益變動表*(續)*

2011年1-6月

編製單位：北人印刷機械股份有限公司　　單位：人民幣元

項目	上期金額						
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、 上年年末餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-152,695,508.46	824,832,036.49
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、 本年年初餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-152,695,508.46	824,832,036.49
三、 本年增減變動金額(減少以「-」號填列)							-26,115,005.53	-26,115,005.53
(一)淨利潤							-26,115,005.53	-26,115,005.53
(二)其他綜合收益								
上述(一)和(二)小計							-26,115,005.53	-26,115,005.53
(三)股東投入和減少資本								
1.股東投入資本								
2.股份支付計入股東權益的金額								
3.其他								
(四)利潤分配								
1.提取盈餘公積								
2.提取一般風險準備								
3.對股東的分配								
4.其他								
(五)股東權益內部結轉								
1.資本公積轉增股本								
2.盈餘公積轉增股本								
3.盈餘公積彌補虧損								
4.其他								
(六)專項儲備								
1.本年提取								
2.本年使用								
四、 本年年末餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			38,071,282.24		-178,810,513.99	798,717,030.96

法定代表人：趙國榮　　主管會計工作負責人：張培武　　會計機構負責人：段遠剛

一、公司的基本情況

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

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

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

北人集團公司於2010年1月6日、2010年1月7日通過上海證券交易所大宗交易系統出售本公司無限售條件流通股股份2,100萬股，2010年12月2日公開出售本公司無限售條件流通股股份2萬股，佔本公司總股本的4.98%。截止2011年6月30日北人集團公司持有國有法人股20,162萬股，佔總股本的47.78%，全部為無限售條件的流通股；無限售條件的國內公眾股為12,038萬股，佔總股本的28.52%；無限售條件的境外公眾股10,000萬股，佔總股本的23.70%。

本公司主要從事開發、設計、生產、銷售印刷機械、鍛壓設備、包裝機械及前述機械設備的零配件，兼營與主營業務相關的技術諮詢、技術服務。

本公司之母公司為北人集團公司，本集團最終控制人為北京京城機電控股有限責任公司。股東大會是本公司的權力機構，依法行使公司經營方針、籌資、投資、利潤分配等重大事項決議權。董事會對股東大會負責，依法行使公司的經營決策權；經理層負責組織實施股東大會、董事會決議事項，主持企業的生產經營管理工作。

二、財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註四「重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法」所述會計政策和估計編製。

三、遵循企業會計準則的聲明

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

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法

1. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

2. 記帳本位幣

本集團以人民幣為記帳本位幣。

3. 記帳基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記帳基礎，除交易性金融資產、可供出售金融資產等以公允價值計量外，以歷史成本為計價原則。

4. 現金及現金等價物

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

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

5. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兑差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其人民幣金額。

6. 金融資產和金融負債

(1) 金融資產

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項及可供出售金融資產四大類。

1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產，在資產負債表中以交易性金融資產列示。

2) 持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

3) 貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

4) 可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。

金融資產以公允價值進行初始確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用直接計入當期損益，其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。當某項金融資產收取現金流量的合同權利已終止或與該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移至轉入方的，終止確認該金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量；貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤余成本列示。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入帳金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

可供出售金融資產的公允價值變動計入股東權益；持有期間按實際利率法計算的利息，計入投資收益；可供出售權益工具投資的現金股利，於被投資單位宣告發放股利時計入投資收益；處置時，取得的價款與賬面價值扣除原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之後的差額，計入投資損益。

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度或非暫時性下降，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失計入減值損失。

(2) 金融負債

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

6. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

1) 金融工具存在活躍市場的，活躍市場中的市場報價用於確定其公允價值。在活躍市場上，本集團已持有的金融資產或擬承擔的金融負債以現行出價作為相應資產或負債的公允價值；本集團擬購入的金融資產或已承擔的金融負債以現行要價作為相應資產或負債的公允價值。金融資產或金融負債沒有現行出價和要價，但最近交易日後經濟環境沒有發生重大變化的，則採用最近交易的市場報價確定該金融資產或金融負債的公允價值。

2) 金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

7. 應收款項壞賬準備

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準:債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務超過3年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	將單項金額超過2,000萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據	
賬齡組合	以應收款項的賬齡為信用風險特徵劃分組合
按組合計提壞賬準備的計提方法	
賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備

採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	**應收賬款計提比例(%)**
1年以內	0
1-2年	30
2-3年	60
3年以上	100

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

8. 存貨

本集團存貨主要包括在途物資、原材料、在產品、庫存商品、低值易耗品、自製半成品、委托加工物資等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價;領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價，對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料的存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

8. 存貨(續)

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定;用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

9. 長期股權投資

長期股權投資主要包括本集團持有的能夠對被投資單位實施控制、共同控制或重大影響的權益性投資，以及對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資。

共同控制是指按合同約定對某項經濟活動所共有的控制。共同控制的確定依據主要為任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生產經營活動；涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意等。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能控制或與其他方一起共同控制這些政策的制定。重大影響的確定依據主要為本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權股份，如果有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，則不能形成重大影響。

通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以在合併(購買)日為取得對被合併(購買)方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值作為合併成本。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本;以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，按相關會計準則的規定確定投資成本。

本公司對子公司投資採用成本法核算，編製合併財務報表時按權益法進行調整;對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算;對不具有控制、共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算;對不具有控制、共同控制或重大影響，但在活躍市場中有報價、公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產核算。

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於首次執行日之前已經持有的對聯營企業及合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，還應扣除按原剩餘期限直線攤銷的股權投資借方差額，確認投資損益。

本集團對因減少投資等原因對被投資單位不再具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，改按成本法核算;對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，也改按成本法核算;對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響但不構成控制的，或因處置投資等原因對被投資單位不再具有控制但能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的長期股權投資，改按權益法核算。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資收益。

10. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的房屋建築物。

本集團投資性房地產按其成本作為入帳價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

10. 投資性房地產(續)

本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率採用平均年限法計提折舊或攤銷。

投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限（年）	預計殘值率（%）	年折舊率（%）
土地使用權	50		1.940
房屋建築物	40	3	2.425

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，則自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入帳價值。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

11. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備和其他，按其取得時的成本作為入帳的價值，其中，外購的固定資產成本包括買價和進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成；投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入帳價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入帳；融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入帳價值。

與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；不符合固定資產確認條件的，於發生時計入當期損益。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。

本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限（年）	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋建築物	40	3	2.425
2	機器設備	8-14	3	12.125-6.929
3	運輸設備	8	3	12.125
4	辦公設備和其他	8	3	12.125

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

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

12. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。自營建築工程按直接材料、直接工資、直接施工費等計量；出包建築工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括應當資本化的借款費用和匯兑損益。

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

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

13. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兑差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化;當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化;一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間(通常指1年以上)的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

14. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、非專利技術等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本;投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷;非專利技術和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

15. 研究與開發

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

(1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

(2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

(3) 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；

(4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

(5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

16. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在下列跡象時，表明資產可能發生了減值，本集團將進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。難以對單項資產的可收回金額進行測試的，以該資產所屬的資產組或資產組組合為基礎測試。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

16. 非金融長期資產減值(續)

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。

出現減值的跡象如下：

(1) 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；

(2) 企業經營所處的經濟、技術或者法律等環境以及資產所處的市場在當期或者將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；

(3) 市場利率或者其他市場投資報酬率在當期已經提高，從而影響企業計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；

(4) 有證據表明資產已經陳舊過時或者其實體已經損壞；

(5) 資產已經或者將被閑置、終止使用或者計劃提前處置；

(6) 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤(或者虧損)遠遠低於(或者高於)預計金額等；

(7) 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

17. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，該等費用在受益期內平均攤銷。如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

18. 職工薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本和費用。因解除與職工的勞動關係而給予的補償，計入當期損益。

職工薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、社會保險費及住房公積金、工會經費和職工教育經費等與獲得職工提供的服務相關的支出。

如在職工勞動合同到期之前決定解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，計入當期損益。

19. 預計負債

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

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

20. 收入確認原則

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入和讓渡資產使用權收入，收入確認原則如下：

(1) 本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

(2) 本集團在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。

(3) 與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

21. 政府補助

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，按照應收的金額計量;政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

21. 政府補助(續)

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益;用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

22. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產時，應當減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

23. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

融資租賃是指實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。本集團作為承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。本集團作為承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益，本集團作為出租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。

24. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅;遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

25. 合併財務報表的編製方法

(1) 合併範圍的確定原則

本集團將擁有實際控制權的子公司及特殊目的主體納入合併財務報表範圍。

(2) 合併財務報表所採用的會計方法

本集團合併財務報表是按照《企業會計準則第33號－合併財務報表》及相關規定的要求編製，合併時合併範圍內的所有重大內部交易和往來業務已抵銷。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。

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

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業於合併當期的年初已經存在，從合併當期的年初起將其資產、負債、經營成果和現金流量，按原賬面價值納入合併財務報表。

五、會計政策、會計估計變更和前期差錯更正

本集團本年無會計政策、會計估計變更和前期差錯更正。

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	商品銷售收入	17%
營業稅	應稅收入	5%
城市維護建設稅	應納增值稅、營業稅額	5%-7%
教育費附加	應納增值稅、營業稅額	3%-4%
房產稅	房產原值的70%-80%和房產租賃收入	1.2%和12%
中國企業所得稅	應納稅所得額	25%
香港利得稅	本期應課稅溢利	報告期間未實施或實質上已實施之稅率

各子公司所得稅稅率如下：

公司名稱	稅率
陝西北人印刷機械有限責任公司	15%
北京北人富士印刷機械有限公司	25%
北京北人京延印刷機械廠	25%

2. 稅收優惠及批文

本公司的子公司陝西北人印刷機械有限責任公司(以下簡稱「陝西北人」)於2008年12月11日通過高新技術企業認證，取得陝西省科技廳、陝西省財政廳、陝西省國稅局和陝西省地稅局聯合頒發的高新技術企業證書，證書編號：GR200861000339，證書有效期為三年，按照15%稅率計繳企業所得稅。

七、企業合併及合併財務報表

(一)子公司

公司名稱	公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	經營範圍	年末投資金額(萬元)	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否合併報表	少數股東權益	少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額
非同一控制下企業合併取得的子公司													
陝西北人印刷機械有限責任公司	有限責任公司	陝西省漢南市	製造業	11,500	印刷機械、包裝機械、工程機械、機電設備及配件製造、銷售、維修、製版、印刷器材的生產及銷售	9,918.00	0.00	86.24	86.24	是	9,993,096.93	0.00	0.00
其他方式取得的子公司													
北京北人富士印刷機械有限公司	中外合資公司	北京市朝陽區	製造業	美元510	生產印刷機、銷售自產產品	2,963.27	0.00	70.00	70.00	是	7,991,103.77	0.00	0.00
北京北人京延印刷機械廠	股份制聯營公司	北京市延慶縣	製造業	2,105	生產印刷機械及其零部件、以及相應技術諮詢和服務	2,100.00	0.00	99.76	99.76	是	16,196.74	0.00	0.00

(二)本期無合併財務報表合併範圍的變動

八、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2011年1月1日，「期末」系指2011年6月30日，「本期」系指2011年1月1日至6月30日，「上期」系指2010年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

	期末金額			年初金額		
項目	**原幣**	**折算匯率**	**折合人民幣**	原幣	折算匯率	折合人民幣
庫存現金			**37,110.93**			9,019.13
人民幣	**36,703.34**		**36,703.34**	8,946.73		8,946.73
美元	**50.00**	**6.4716**	**335.19**	0.00		0.00
日元	**891.00**	**0.0080**	**72.40**	890.97	0.0081	72.40
銀行存款			**81,767,999.26**			110,496,366.22
人民幣	**81,558,324.64**		**81,558,324.64**	107,491,207.80		107,491,207.80
美元	**11,519.00**	**6.4716**	**75,688.14**	431,376.52	6.6227	2,884,591.52
港幣	**76,409.94**	**0.8316**	**63,542.51**	76,402.21	0.8509	65,010.64
日元	**621,400.00**	**0.0080**	**50,482.63**	663,946.00	0.0081	54,044.72
歐元	**1,971.14**	**9.3612**	**19,961.34**	0.26	8.8065	1,511.54
其他貨幣資金			**4,744,938.72**			8,537,623.16
人民幣	**4,744,938.72**		**4,744,938.72**	8,537,623.16		8,537,623.16
合計	—	—	**86,550,048.91**	—	—	119,043,008.51

截止2011年06月30日，其他貨幣資金包括銀行承兑保證金3,614,938.72元，保函保證金1,130,000.00元。

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	**期末金額**	年初金額
銀行承兑匯票	**14,119,532.88**	35,414,560.16

(2) 期末無用於質押的應收票據

(3) 本期末無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據

(4) 期末已經背書給他方但尚未到期的大額票據

票據種類	**出票單位**	**出票日期**	**到期日**	**金額**
銀行承兑匯票	農夫山泉股份有限公司	2011.06.17	2011.9.17	1,260,000.00
銀行承兑匯票	江西藍海國際貿易有限公司	2011.05.10	2011.11.10	1,190,000.00
銀行承兑匯票	江西藍海國際貿易有限公司	2011.05.10	2011.11.10	1,000,000.00
銀行承兑匯票	武鋼集團國際經濟貿易總公司	2011.02.18	2011.08.18	1,000,000.00
銀行承兑匯票	武鋼集團國際經濟貿易總公司	2011.03.14	2011.09.14	1,000,000.00
合計				5,450,000.00

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

類別	期末金額 賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	年初金額 賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—	—	—	—
賬齡組合	**295,111,774.51**	**89.82**	**76,033,249.38**	**25.78**	260,684,283.53	86.69	74,086,765.53	28.42
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	**33,437,901.48**	**10.18**	**22,616,925.47**	**67.29**	40,020,404.03	13.31	23,506,925.47	58.74
合計	**328,549,675.99**	—	**98,650,174.85**	—	300,704,687.56	—	97,593,691.00	—

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

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

(2) 期末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
説明1	25,737,584.79	22,616,925.47	87.88	部分尾款預計難以收回
説明2	7,700,316.69	0.00		
合計	33,437,901.48	22,616,925.47	—	—

説明1： 本公司對於賬齡較長，尾款預計難以收回的100項應收賬款25,737,584.79元，個別認定計提壞賬準備22,616,925.47元。

説明2： 本公司部分長期客戶，與本公司業務發生頻繁，並均採用訂單貿易方式，應收賬款賬齡較短，共76項應收賬款7,700,316.69元，本公司未對其計提壞賬準備。

(3) 本年度壞賬準備收回情況

單位名稱	應收賬款賬面餘額	收回前累計已計提壞賬準備金額	本期收回金額	確定原壞賬準備的依據	本期轉回或(收回)原因
大連富利達塑料製品有限公司	810,000.00	810,000.00	810,000.00	賬齡較長，預計難以收回	款項全部收回
哈爾濱市隆瑞塑料包裝有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	賬齡較長，預計難以收回	款項全部收回
合計	890,000.00	890,000.00	890,000.00	—	—

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 本年度實際核銷的應收賬款283,273.62元。

(5) 期末應收賬款中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) **應收賬款金額前五名單位情況**

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中體(北京)彩印有限公司	本公司客戶	17,360,000.00	2-3年	5.28
臨沂日報社	本公司客戶	12,370,000.00	1年以內	3.77
山西省印刷物資總公司	本公司客戶	8,273,065.60	1年以內	2.52
蘇州日報社	本公司客戶	7,618,800.00	1年以內	2.32
成都北人印刷物資公司	本公司客戶	6,829,999.94	2-3年	2.08
合計	—	52,451,865.54	—	15.97

(7) **應收關聯方賬款情況**

單位名稱	與本集團關係	金額	佔應收賬款總額的比例(%)
北京京城工業物流有限公司	受同一最終控制人控制	6,938,530.12	2.11
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	25,061.40	0.01
合計	—	6,963,591.52	2.12

(8) **應收賬款中外幣餘額**

	期末金額			年初金額		
外幣名稱	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算 匯率	折合人民幣
美元	**495,923.45**	**6.4716**	**3,400,368.49**	468,610.00	6.6227	3,103,463.45

(9) 本集團一般予回顧客360天的信用期。應收賬款按發票日期的賬齡分析如下:

項目	期末金額	年初金額
1年以內	**192,908,284.69**	146,917,000.00
1-2年	**17,536,663.60**	38,334,000.00
2-3年	**18,818,568.85**	17,753,000.00
3年以上	**635,984.00**	107,000.00
合計	**229,899,501.14**	203,111,000.00

(10) 於期末,本集團有已逾期但並沒有計提壞賬準備的應收賬款共人民幣7,700,316.69元(年初數:人民幣56,194,000元),本集團並沒有持有這些結餘的抵押品。已逾期但並沒有計提壞賬準備的應收賬款的賬齡分析如下:

項目	期末金額	年初金額
1-2年	**5,235,173.38**	38,334,000.00
2-3年	**2,251,059.31**	17,753,000.00
3年以上	**214,084.00**	107,000.00
合計	**7,700,316.69**	56,194,000.00

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

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

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	未結算原因
羅先尼貿易(深圳)有限公司	客戶	1,199,679.00	1年以內	交易未完成
上海力弘印刷器材有限公司	客戶	1,045,850.00	1年以內	交易未完成
佛山市嘉明工業設備有限公司	客戶	800,000.00	1年以內	交易未完成
上海澳科利印刷機械有限公司	客戶	670,740.00	1年以內	交易未完成
上海茂智自動化設備貿易有限公司	客戶	663,470.00	1年以內	交易未完成
合計	—	4,379,739.00	—	—

(3) 期末預付款項中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 預付款項中外幣餘額

外幣名稱	期末金額 原幣	期末金額 折算匯率	期末金額 折合人民幣	年初金額 原幣	年初金額 折算 匯率	年初金額 折合人民幣
美元	**271.96**	**6.4716**	**1,801.11**	0.00		0.00
歐元	**0.00**		**0.00**	24,931.00	8.8065	215,586.76
日元	**8,000.00**	**0.0080**	**648.80**	18,488,865.00	0.0081	1,468,909.98
合計			**2,449.91**			1,684,496.74

5. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

類別	期末金額 賬面餘額 金額	期末金額 賬面餘額 比例(%)	期末金額 壞賬準備 金額	期末金額 壞賬準備 比例(%)	年初金額 賬面餘額 金額	年初金額 賬面餘額 比例(%)	年初金額 壞賬準備 金額	年初金額 壞賬準備 比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提壞賬準備的其他應收款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	**39,101,773.00**	**100.00**	**15,016,800.50**	**38.41**	33,286,493.07	100.00	15,016,800.50	45.11
合計	**39,101,773.00**	—	**15,016,800.50**	—	33,286,493.07	—	15,016,800.50	—

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(2) 期末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
説明1	15,016,800.50	15,016,800.50	100.00	款項預計難以收回
説明2	24,084,972.50	0.00		
合計	39,101,773.00	15,016,800.50	—	—

説明1： 本公司對賬齡較長，難以回收的27項其他應收款15,016,800.50元餘額計提減值準備。

説明2： 對於備用金、應收中國華融資產管理公司西安辦事處股權回購款等24,084,972.50元，未計提壞賬準備。

(3) 本期無壞賬準備轉回(或收回)。

(4) 本期無實際核銷的其他應收款。

(5) 持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款

	期末金額		年初金額	
單位名稱	**欠款金額**	**計提壞賬金額**	欠款金額	計提壞賬金額
北人集團公司	**0.00**	**0.00**	1,629,191.08	0.00

(6) 期末其他應收款中餘額較大款項列示如下：

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額比例(%)	性質或內容
東南亞	本公司客戶	9,088,241.00	3年以上	23.24	註1
中國華融資產管理公司西安辦事處	子公司的少數股東	6,388,000.00	3年以上	16.18	註2
合計	—	15,416,241.00	—	39.42	—

註1： 應收東南亞的款項為以前年度支付香港東南亞集團投資發展公司的投資款。本公司積極清理，但由於該公司經營不善，預計該款項收回的可能性很小，全額計提壞賬準備。

註2： 應收中國華融資產管理公司西安辦事處款項，其中632.80萬元為支付的股權回購款，根據本公司所屬子公司陝西北人公司章程規定，中國華融資產管理公司以債轉股方式取得股權，股權退出可採用轉讓、置換、回購等方式。股權回購應於2006年底前完成，每年等額回購，中國華融資產管理公司西安辦事處債轉股1,582萬元，分5年返還，2003年、2004年共返還632.80萬元，沒有按照股權退出方式沖減華融投資。

(7) 其他應收款中外幣餘額

	期末金額			年初金額		
外幣名稱	**原幣**	**折算匯率**	**折合人民幣**	原幣	折算 匯率	折合人民幣
港幣	**10,305,296.52**	**0.8316**	**9,088,241.00**	10,305,296.52	0.8509	9,088,241.00

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末金額			年初金額		
	賬面餘額	**跌價準備**	**賬面價值**	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	**77,843,935.01**	**5,627,635.08**	**72,216,299.93**	78,666,382.30	5,627,635.08	73,038,747.22
在產品	**214,405,956.82**	**44,776,062.40**	**169,629,894.42**	249,407,524.82	58,955,487.41	190,452,037.41
庫存商品	**136,935,938.85**	**26,197,328.64**	**110,738,610.21**	99,419,493.83	31,490,500.83	67,928,993.00
低值易耗品	**328,740.89**	**0.00**	**328,740.89**	324,238.49	0.00	324,238.49
自製半成品	**10,300,919.53**	**0.00**	**10,300,919.53**	11,047,041.76	0.00	11,047,041.76
委托加工物資	**11,330,867.00**	**0.00**	**11,330,867.00**	6,837,235.21	0.00	6,837,235.21
合計	**451,146,358.10**	**76,601,026.12**	**374,545,331.98**	445,701,916.41	96,073,623.32	349,628,293.09

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加	本年減少		期末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	5,627,635.08	0.00	0.00	0.00	**5,627,635.08**
在產品	58,955,487.41	0.00	0.00	14,179,425.01	**44,776,062.40**
庫存商品	31,490,500.83	0.00	0.00	5,293,172.19	**26,197,328.64**
合計	96,073,623.32	0.00	0.00	19,472,597.20	**76,601,026.12**

(3) 其他轉出為處置積壓存貨相應轉銷和積壓在產品完工入庫造成。

(4) 存貨跌價準備的計提方法參見本附註四.8。

(5) 期末存貨無已被抵押、凍結的情況。

7. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末金額	年初金額
按成本法核算的長期股權投資	**50,000.00**	50,000.00
按權益法核算的長期股權投資	**15,580,187.62**	15,567,084.36
長期股權投資合計	**15,630,187.62**	15,617,084.36
減：長期股權投資減值準備	**50,000.00**	50,000.00
長期股權投資價值	**15,580,187.62**	15,567,084.36

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 長期股權投資(續)

(2) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	投資成本	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額	本期現金紅利
成本法核算								
印深聯營有限公司			50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00
權益法核算								
北京莫尼自控系統有限公司	49	49	3,675,000.00	8,957,839.15	0.00	3,318.21	8,954,520.94	0.00
北京北瀛鑄造有限責任公司	20	20	1,136,000.00	6,609,245.21	16,421.47	0.00	6,625,666.68	0.00
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	49	49	22,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計			27,351,000.00	15,567,084.36	16,421.47	3,318.21	15,580,187.62	0.00
合計			**27,401,000.00**	**15,617,084.36**	**16,421.47**	**3,318.21**	**15,630,187.62**	**0.00**

(3) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤
聯營企業							
北京莫尼自控系統有限公司	49	49	21,622,262.12	3,669,682.54	17,952,579.58	5,939,900.02	-6,771.86
北京北瀛鑄造有限責任公司	20	20	69,465,203.00	36,336,869.67	33,128,333.33	44,848,164.04	82,107.33
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	49	49	61,622,911.97	144,744,622.78	-83,121,710.81	24,303,036.86	-23,348,484.86
合計			**152,710,377.09**	**184,751,174.99**	**-32,040,797.90**	**75,091,100.92**	**-23,273,149.39**

(4) 長期股權投資減值準備

被投資單位名稱	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額	計提原因
印深聯營有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	預計難以收回

8. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價				
房屋、建築物	7,986,177.80	0.00	0.00	7,986,177.80
累計攤銷				
房屋、建築物	1,058,844.87	94,118.58	0.00	1,152,963.45
賬面淨值				
房屋、建築物	6,927,332.93	0.00	0.00	6,833,214.35
減值準備				
房屋、建築物	0.00	0.00	0.00	0.00
賬面價值				
房屋、建築物	6,927,332.93	—	—	6,833,214.35

(1) 本集團的投資物業位於中國境內以中期租約持有。

(2) 本期投資性房地產的折舊和攤銷額為94,118.58元(上期金額:353,502.31元)。

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
原價	1,091,717,861.11	4,285,613.40	3,475,812.57	**1,092,527,661.94**
房屋建築物	569,820,629.81	3,017,338.50	2,804,232.42	**570,033,735.89**
機器設備	461,005,516.12	848,871.93	264,510.15	**461,589,877.90**
運輸設備	13,857,023.18	286,491.00	407,070.00	**13,736,444.18**
辦公設備	45,559,802.53	132,911.97	0.00	**45,692,714.50**
其他	1,474,889.47	0.00	0.00	**1,474,889.47**
累計折舊	503,164,679.52	**本期新增**	**本期計提**	195,748.11	**520,163,416.13**
房屋建築物	134,436,260.35	0.00	7,441,103.86	0.00	**141,877,364.21**
機器設備	320,457,654.83	0.00	8,004,623.94	76,468.21	**328,385,810.56**
運輸設備	8,065,286.15	0.00	426,929.20	119,279.90	**8,372,935.45**
辦公設備	39,651,139.69	0.00	1,279,191.28	0.00	**40,930,330.97**
其他	554,338.50	0.00	42,636.44	0.00	**596,974.94**
賬面淨值	588,553,181.59		—	—	**572,364,245.81**
房屋建築物	435,384,369.46		—	—	**428,156,371.68**
機器設備	140,547,861.29		—	—	**133,204,067.34**
運輸設備	5,791,737.03		—	—	**5,363,508.73**
辦公設備	5,908,662.84		—	—	**4,762,383.53**
其他	920,550.97		—	—	**877,914.53**
減值準備	20,498,612.67		0.00	0.00	**20,498,612.67**
房屋建築物	0.00		0.00	0.00	**0.00**
機器設備	20,383,612.67		0.00	0.00	**20,383,612.67**
運輸設備	115,000.00		0.00	0.00	**115,000.00**
辦公設備	0.00		0.00	0.00	**0.00**
其他	0.00		0.00	0.00	**0.00**
賬面價值	568,054,568.92		—	—	**551,865,633.14**
房屋建築物	435,384,369.46		—	—	**428,156,371.68**
機器設備	120,164,248.62		—	—	**112,820,454.67**
運輸設備	5,676,737.03		—	—	**5,248,508.73**
辦公設備	5,908,662.84		—	—	**4,762,383.53**
其他	920,550.97		—	—	**877,914.53**

1） 本集團的房屋及建築物投資物業位於中國境內以中期租約持有。

2） 本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為82,153.85元。本期增加的累計折舊中，本期計提17,194,484.72元(上期金額：19,389,755.37元)。

(2) 期末企業無暫時閑置的固定資產

(3) 企業無通過融資租賃租入的固定資產

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋建築物	92,274,878.87

(5) 期末無持有待售的固定資產

(6) 期末無未辦妥產權證書的固定資產

10. 在建工程

	期末金額			年初金額		
項目	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
建築工程	**316,778.50**	**0.00**	**316,778.50**	41,538.00	0.00	41,538.00
在安裝設備	**1,547,837.98**	**0.00**	**1,547,837.98**	1,753,452.38	0.00	1,753,452.38
其他	**1,047,637.73**	**0.00**	**1,047,637.73**	1,150,099.73	0.00	1,150,099.73
合計	**2,912,254.21**	**0.00**	**2,912,254.21**	2,945,090.11	0.00	2,945,090.11

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 無形資產

項目	年初金額	本期增加	本期減少	**期末金額**
原價				
土地使用權	127,643,801.77	0.00	0.00	**127,643,801.77**
累計攤銷				
土地使用權	21,135,875.90	1,348,080.50	0.00	**22,483,956.40**
賬面淨值				
土地使用權	106,507,925.87			**105,159,845.37**
減值準備				
土地使用權	0.00	0.00	0.00	**0.00**
賬面價值				
土地使用權	106,507,925.87			**105,159,845.37**

(1) 本集團的土地使用權位於中國境內以中期租約持有。

(2) 本期增加的累計攤銷中，本年攤銷1,348,080.50元。

12. 長期待攤費用

項目	年初金額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	**期末金額**	其他減少原因
土地開發費	9,367,320.00	0.00	0.00	0.00	**9,367,320.00**	

13. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產

項目	**期末金額**	年初金額
遞延所得稅資產		
資產減值準備	**2,623,168.92**	2,741,017.74

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	**期末金額**	年初金額
資產減值準備	**197,151,447.65**	210,949,275.81
可抵扣虧損	**331,939,462.02**	331,939,462.02
合計	**529,090,909.67**	542,888,737.83

除本公司下屬陝西北人印刷機械有限責任公司獲得經營盈利外，本公司及其他下屬子公司均連續虧損，在估計未來期間無法取得足夠所得稅額用於抵扣。因此，除陝西北人印刷機械有限責任公司外，其他公司未確認遞延所得稅資產。

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	**期末金額**
2011	**9,232,332.73**
2012	**6,501,875.37**
2013	**134,815,673.71**
2014	**168,868,795.78**
2015	**12,520,784.43**
合計	**331,939,462.02**

(4) 應納稅差異項目明細

項目	**金額**
應納稅差異項目	
壞賬準備	13,665,166.49
存貨減值準備	3,772,626.40
長期股權投資減值準備	50,000.00
合計	17,487,792.89

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 資產減值準備明細表

項目	年初金額	本年增加	本期減少 轉回	本期減少 其他轉出	期末金額
壞賬準備	112,610,491.50	2,229,757.47	890,000.00	283,273.62	**113,666,975.35**
存貨跌價準備	96,073,623.32	0.00	0.00	19,472,597.20	**76,601,026.12**
長期股權投資減值準備	50,000.00	0.00	0.00	0.00	**50,000.00**
投資性房地產減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
固定資產減值準備	20,498,612.67	0.00	0.00	0.00	**20,498,612.67**
工程物資減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
在建工程減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
無形資產減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
合計	229,232,727.49	2,229,757.47	890,000.00	19,755,870.82	**210,816,614.14**

15. 短期借款

借款類別	期末金額	年初金額
抵押借款	**0.00**	56,000,000.00
保證借款	**12,000,000.00**	13,750,000.00
信用借款	**150,000,000.00**	70,000,000.00
合計	**162,000,000.00**	139,750,000.00

期末信用借款為北京京城機電控股有限責任公司委托北京銀行金運支行向本公司發放的金額分別為1,500萬元、3,550萬元、5,500萬元和4,450萬元的4筆貸款，合計金額為15,000萬元，借款期限均為一年，利率均不高於銀行同期貸款利率。

16. 應付票據

票據種類	期末金額	年初金額
銀行承兑匯票	**12,000,000.00**	14,000,000.00

17. 應付帳款

(1) 應付帳款

項目	期末金額	年初金額
合計	**277,793,582.22**	298,873,675.48
其中：1年以上	**52,313,131.71**	86,029,729.32

(2) 應付帳款中外幣餘額

外幣名稱	期末金額 原幣	期末金額 折算匯率	期末金額 折合人民幣	年初金額 原幣	年初金額 折算匯率	年初金額 折合人民幣
日元	**1,412,930.00**	**0.0080**	**113,034.40**	1,583,910.04	0.0081	128,708.53

18. 預收款項

(1) 預收款項

項目	期末金額	年初金額
合計	**101,680,417.42**	97,701,982.19
其中：1年以上	**6,835,671.71**	12,336,059.34

一年以上預收賬款為合同尚未執行完畢，對應產品尚未交貨。

(2) 期末預收款項中不含預收持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 預收款項(續)

(3) 預收款項中外幣餘額

外幣名稱	期末金額 原幣	期末金額 折算匯率	期末金額 折合人民幣	年初金額 原幣	年初金額 折算匯率	年初金額 折合人民幣
美元	**616,944.28**	**6.4716**	**4,263,304.14**	797,049.88	6.6227	5,278,934.59
歐元	**2,000.00**	**9.3612**	**18,565.80**	12,198.00	8.8065	107,421.69
合計			**4,281,869.94**			5,386,356.28

19. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本期增加	本期減少	**期末金額**
工資、獎金、津貼和補貼	3,117,680.84	55,391,306.97	58,031,383.97	**477,603.84**
職工福利費	0.00	4,708,187.55	2,987,967.25	**1,720,220.30**
社會保險費	14,842,112.15	15,443,364.98	17,520,952.42	**12,764,524.71**
其中：醫療保險費	4,759,935.15	4,944,134.25	7,711,903.12	**1,992,166.28**
基本養老保險費	10,042,235.99	9,294,127.74	8,724,669.81	**10,611,693.92**
失業保險費	15,097.72	512,491.80	405,416.83	**122,172.69**
工傷保險費	14,214.69	376,437.59	391,355.44	**-703.16**
生育保險費	10,628.60	316,173.60	287,607.22	**39,194.98**
住房公積金	725,498.20	4,035,848.00	4,269,714.00	**491,632.20**
工會經費和職工教育費	2,594,836.97	1,069,482.25	979,490.37	**2,684,828.85**
非貨幣性福利	0.00	11,929,684.12	11,929,684.12	**0.00**
因解除勞動關係給予補償	0.00	19,279.00	19,279.00	**0.00**
內退人員費用	28,753,816.98	1,252,924.78	7,423,412.56	**22,583,329.20**
其他	168,213.24	0.00	0.00	**168,213.24**
合計	50,202,158.38	93,850,077.65	103,161,883.69	**40,890,352.34**

20. 應交稅費

項目	**期末金額**	年初金額
增值稅	**5,051,727.23**	6,444,557.76
營業稅	**138,877.05**	169,300.86
企業所得稅	**-102,651.31**	-102,651.31
個人所得稅	**172,604.18**	553,074.43
城市維護建設稅	**357,639.95**	610,196.03
房產稅	**-285,800.06**	-0.04
土地使用稅	**-271,251.40**	47,136.18
教育費附加	**416,570.41**	525,139.45
印花稅	**-0.02**	5,730.12
水利基金	**592,103.20**	592,507.75
關稅	**-655.00**	0.00
合計	**6,069,164.23**	8,844,991.23

21. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	**期末金額**	年初金額
合計	**56,491,627.27**	48,964,316.34
其中：1年以上	**19,219,459.74**	17,773,263.11

(2) 應付持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的款項

單位名稱	**期末金額**	年初金額
北人集團公司	**1,125,427.35**	1,247,319.56

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 其他應付款(續)

(3) 年末大額其他應付款

項目	金額	賬齡	性質或內容
應付土地出讓金(註1)	9,330,922.61	3年以上	應付出讓金
北人集團公司	1,125,427.35	1年以內	商標使用費
合計	10,456,349.96		

註1:該款項系欠繳聯營公司北京北瀛鑄造有限責任公司所在地政府土地出讓金。截止2011年06月30日,本公司購買位於北京市大興區的92.126畝土地尚未取得土地使用權證。

22. 其他流動負債

項目	期末金額	年初金額
發展高檔柔性版印刷機技術改造項目貼息	**115,673.98**	115,673.98
陝西省包裝印刷機械工程技術研究中心	**84,526.58**	84,526.58
拆遷補償	**656,816.01**	656,816.01
其他預提費用	**0.00**	1,049,600.00
合計	**857,016.57**	1,906,616.57

其他非流動負債核算以前年度取得的各類與資產相關的政府補助。

23. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	期末金額	年初金額
保證借款	**0.00**	18,000,000.00

24. 專項應付款

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額	備註
中型印報機核心單元技術及半商業產品	4,575,809.19	127,609.99	0.00	**4,703,419.18**	註1
新型1050型對開多色單張紙系列產品	5,042,999.52	138,586.60	0.00	**5,181,586.12**	註2
搬遷補償－北富	6,085,719.88	0.00	2,705,440.01	**3,380,279.87**	註3
寬幅衛星式高速柔性版印刷機產業化項目－陝印	0.00	3,300,000.00	96,812.20	**3,203,187.80**	註4
合計	15,704,528.59	3,566,196.59	2,802,252.21	**16,468,472.97**	

註1:本公司與最終控制人北京京城機電控股有限責任公司(以下簡稱「京城機電」)於2008年12月17日簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」,對本公司的中型印報機核心單元技術及半商業產品項目給予資金支持500萬元。本公司將於2011年11月30日和2012年11月30日,分兩期向京城機電返還資金,分別返還150萬元和350萬元。為體現當前市場的貨幣時間價值,以各期付款額的現值之和確認專項應付款的入帳價值,分別選取3年期和5年期金融機構人民幣貸款基準利率5.4%和5.76%,作為折現率進行折現。本期按照實際利率計算確定的利息費用計入財務費用。

註2:本公司與京城機電於2009年6月24日簽訂了「京城控股戰略產品與技術研發項目資金支持合同」,對本公司的新型1050型對開多色單張紙系列產品開發給予資金支持550萬元。本公司將於2011年11月30日和2012年11月30日,分兩期向京城機電返還資金,分別返還165萬元和385萬元。為體現當前市場的貨幣時間價值,以各期付款額的現值之和確認專項應付款的入帳價值,選取3年期金融機構人民幣貸款基準利率5.4%,作為折現率進行折現。本期按照實際利率計算確定的利息費用計入財務費用。

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 專項應付款(續)

註3：2010年度，本公司將位於北京市华頭廠區的房產轉讓本公司母公司北人集團公司，北人富士因此將生產場所搬至本公司廠區內，北人富士收到北人集團公司1,074.69萬元搬遷補償費用。截止2011年6月30日，尚有338.03萬元搬遷補償費用未支付。

註4：本公司之子公司陝西北人印刷機械有限責任公司投資寬幅衛星式高速柔性版印刷機產業化項目，本期增加為根據陝西省發展和改革委員會的陝發改投資[2010]1842號文件「關於下達產業結構調整項目2010年中央預算內投資計劃的通知」收到國家補助資金330萬元，本期減少為支付前期籌備費用。

25. 預計負債

項目	年初金額	本期增加	本期結轉	期末金額
職工安置費	592,807.38	0.00	0.00	**592,807.38**

26. 其他非流動負債

項目	期末金額	年初金額
拆遷補償	**656,815.99**	656,815.99
發展高檔柔性版印刷機技術改造項目貼息	**578,369.91**	578,369.91
陝西省包裝印刷機械工程技術研究中心	**338,106.31**	338,106.31
合計	**1,573,292.21**	1,573,292.21

(1) 政府補助

政府補助種類	期末賬面餘額 列入其他非流動負債金額	期末賬面餘額 列入其他流動負債金額	計入當期損益金額	本期返還金額	返還原因
發展高檔柔性版印刷機技術改造項目貼息	578,369.91	115,673.98			
陝西省包裝印刷機械工程技術研究中心	338,106.31	84,526.58			
合計	916,476.22	200,200.56	—	—	—

27. 股本

單位：千元

股東名稱/類別	年初金額 金額	年初金額 比例(%)	本年變動 發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	期末金額 金額	期末金額 比例(%)
有限售條件股份									
國有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
有限售條件股份合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
無限售條件股份人民幣普通股	322,000.00	76.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**322,000.00**	**76.30**
境外上市外資股	100,000.00	23.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**100,000.00**	**23.70**
無限售條件股份合計	422,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**422,000.00**	**100.00**
股份總額	422,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**422,000.00**	**100.00**

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 資本公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	期末金額
股本溢價	517,305,478.93	0.00	0.00	**517,305,478.93**
其他資本公積	5,572,298.94	0.00	0.00	**5,572,298.94**
合計	522,877,777.87	0.00	0.00	**522,877,777.87**

29. 盈餘公積

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
法定盈餘公積	43,172,707.88	0.00	0.00	**43,172,707.88**

30. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例(%)
上年年末金額	-243,051,077.92	
加：年初未分配利潤調整數	0.00	
其中：會計政策變更	0.00	
重要前期差錯更正	0.00	
同一控制合併範圍變更	0.00	
其他調整因素	0.00	
本年年初金額	-243,051,077.92	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	14,071,046.21	
減：提取法定盈餘公積	0.00	10
提取任意盈餘公積	0.00	
應付普通股股利	0.00	
轉作股本的普通股股利	0.00	
本期期末金額	-228,980,031.71	

31. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	期末金額	年初金額
北人富士公司	30.00	**7,991,103.77**	7,251,866.64
北人京延	0.24	**16,196.74**	19,384.75
陝西北人公司	13.76	**9,993,096.93**	8,842,163.05
合計		**18,000,397.44**	16,113,414.44

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上期金額
主營業務收入	**415,635,555.47**	379,971,524.69
其他業務收入	**9,435,708.91**	6,672,260.05
合計	**425,071,264.38**	386,643,784.74
主營業務成本	**327,498,426.00**	307,180,913.75
其他業務成本	**2,752,799.44**	4,663,014.20
合計	**330,251,225.44**	311,843,927.95

(1) 主營業務—按產品分類

	本期金額		上期金額	
行業名稱	**營業收入**	**營業成本**	營業收入	營業成本
膠版印刷機銷售	**186,607,649.22**	**145,726,276.16**	212,289,914.26	176,646,446.78
凹版印刷機銷售	**175,938,007.88**	**133,455,169.12**	139,237,198.64	106,208,776.04
表格機銷售	**30,987,179.48**	**25,838,591.90**	21,753,816.20	18,642,969.74
其他	**22,102,718.89**	**22,478,388.82**	6,690,595.59	5,682,721.19
合計	**415,635,555.47**	**327,498,426.00**	379,971,524.69	307,180,913.75

(2) 主營業務—按地區分類

	本期金額		上期金額	
行業名稱	**營業收入**	**營業成本**	營業收入	營業成本
國內銷售	**404,371,332.13**	**319,933,860.14**	367,845,121.84	299,175,227.16
國外銷售	**11,264,223.34**	**7,564,565.86**	12,126,402.85	8,005,686.59
合計	**415,635,555.47**	**327,498,426.00**	379,971,524.69	307,180,913.75

(3) 本期公司前五名客戶銷售收入總額55,388,888.88元，佔本期全部銷售收入總額的13.33%。

33. 營業稅金及附加

項目	本期金額	上期金額	計繳標準
營業稅	**993,877.09**	236,377.91	應稅收入*5%/3%
城市維護建設稅	**1,252,958.38**	1,751,894.56	流轉稅*5%/7%
教育費附加	**543,849.74**	763,824.14	流轉稅*3%
房產稅	**33,541.95**	98,327.09	房產原值*70%*1.2%
土地使用稅	**0.00**	24,750.00	每平米3元、1.5元
合計	**2,824,227.16**	2,875,173.70	

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 財務費用

項目	本期金額	上期金額
利息支出	**5,083,518.99**	9,332,066.97
減：利息收入	**380,306.22**	388,941.93
加：匯兑損失	**9,568.11**	14,682.80
加：其他支出	**252,433.99**	362,746.67
合計	**4,965,214.87**	9,320,554.51

(1) 利息支出包含以下各項：

項目	本期金額	上期金額
銀行貸款	**5,083,518.99**	9,332,066.97

(2) 利息收入包含以下各項：

項目	本期金額	上期金額
按實際利率計入的利息	**380,306.22**	388,941.93

35. 資產減值損失

項目	本期金額	上期金額
壞賬損失	**1,339,757.47**	8,919,830.45

36. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本期金額	上期金額
權益法核算的長期股權投資收益	**13,103.26**	211,196.23
處置長期股權投資產生的投資收益	**0.00**	310,801.51
合計	**13,103.26**	521,997.74

註： 投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本期金額	上期金額	本期比上期增減變動的原因
合計	**13,103.26**	211,196.23	
其中：			
北京北瀛鑄造有限責任公司	**16,421.47**	212,399.97	盈利減少
北京莫尼自控系統有限公司	**-3,318.21**	-1,203.74	盈利減少
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	**0.00**	0.00	

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期金額	上期金額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	**350.00**	82,614.53	350.00
其中：固定資產處置利得	**350.00**	82,614.53	350.00
政府補助	**65,024.50**	6,011,129.59	65,024.50
債務重組利得	**290,372.80**	1,583,495.15	290,372.80
其他	**1,004,522.37**	15,298.38	1,004,522.37
合計	**1,360,269.67**	7,692,537.65	1,360,269.67

(2) 政府補助明細

項目	本期金額	上期金額	來源和依據
農村勞動力社會就業保險補貼	**4,024.50**	0.00	朝政發[2007]26號
殘疾人補貼	**11,000.00**	0.00	殘疾人聯合會
重點納稅企業獎勵	**50,000.00**	0.00	渭南市字[2011]11號關於表彰重點納稅企業的獎勵
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	**0.00**	941,591.48	京人社服複[2009]1197號「關於二次撥付北人印刷機械股份有限公司等四家公司企業穩定就業崗位補貼和社會保險補貼批復」
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	**0.00**	703,001.06	企業穩定就業崗位補貼和社會保險補貼審批審批表
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	**0.00**	3,708,800.88	京人社複[2010]385號「關於北京艾科泰國際電子有限公司等5家企業申請第二、三次撥付穩定就業崗位補貼和社會保險補貼的批復」
陝西省'13115'科技創新工程計劃項目	**0.00**	138,188.53	驗證專字[2009]第025號，陝西省'13115'科技創新工程計劃項目驗收證書
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	**0.00**	402,714.81	關於撥付北京北人富士印刷機械有限公司穩定就業崗位和社會保險補貼的批復
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	**0.00**	116,832.83	京人社服複[2010]117號「告知書」
合計	**65,024.50**	6,011,129.59	

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 營業外支出

項目	本期金額	上期金額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失	**226,673.15**	105,576.78	226,673.15
其中：固定資產處置損失	**226,673.15**	105,576.78	226,673.15
其他	**70,963.10**	242,335.56	70,963.10
合計	**297,636.25**	347,912.34	297,636.25

39. 所得稅費用

項目	本期金額	上期金額
當年所得稅	**0.00**	102,651.31
中國企業所得稅	**0.00**	102,651.31
遞延所得稅	**117,848.82**	0.00
合計	**117,848.82**	102,651.31

40. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目	序號	本期金額	上期金額
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	**14,071,046.21**	-14,968,604.70
歸屬於母公司的非經常性損益	2	**785,697.72**	7,545,789.40
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	**13,285,348.49**	-22,514,394.10
年初股份總數	4	**422,000,000.00**	422,000,000.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(Ⅰ)	5		
發行新股或債轉股等增加股份數(Ⅱ)	6		
增加股份(Ⅱ)下一月份起至年末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至年末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	**6**	6
發行在外的普通股加權平均數	12=4+5+6×7÷11		
	-8×9÷11-10	**422,000,000.00**	422,000,000.00
基本每股收益(Ⅰ)	13=1÷12	**0.03**	-0.04
基本每股收益(Ⅱ)	14=3÷12	**0.03**	-0.05
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	15		
轉換費用	16		
所得稅率	17		
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	18		
稀釋每股收益(Ⅰ)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	**0.03**	-0.04
稀釋每股收益(Ⅱ)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	**0.03**	-0.05

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 現金流量表項目

(1) 收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額
利息收入	358,694.59
收到財政撥款	14,788,024.50
保證金	1,322,000.00
歸還代墊款項	2,244,086.79
社保返還各種保險	318,624.40
出售材料及處置廢舊材料款	108,105.65
其他	585,900.64
合計	19,725,436.57

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期金額
辦公費、會議費及差旅費	4,853,661.22
運費及安裝調試費	3,143,376.18
搬遷費用	981,926.00
商標使用費	1,798,423.20
聘請中介機構費	2,319,295.15
廣告宣傳及參展費	1,351,441.60
產品三包費	925,188.13
交通費	1,331,288.77
業務招待費	1,057,530.97
佣金	617,640.00
投標保證金	2,718,237.22
代銷手續費	650,000.00
其他	4,089,838.62
合計	25,837,847.06

3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額
銀行承兑保證金及保函保證金	8,537,623.16

4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期金額
支付商業銀行融資費用	93,800.00
銀行承兑保證金及保函保證金	4,744,938.72
合計	4,838,738.72

八、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	**15,958,029.21**	-14,641,501.92
加：資產減值準備	**1,339,757.47**	8,919,830.45
固定資產折舊	**17,288,603.30**	19,743,257.68
無形資產攤銷	**1,348,080.50**	1,403,297.97
長期待攤費用攤銷	**0.00**	33,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	**226,323.15**	22,962.25
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	**0.00**	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	**0.00**	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	**5,083,518.99**	9,332,066.97
投資損失(收益以「-」填列)	**-13,103.26**	-521,997.74
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	**117,848.82**	0.00
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	**0.00**	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	**-5,444,441.69**	51,112,140.42
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	**-22,848,131.00**	5,022,364.61
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	**-39,626,437.46**	-105,013,835.11
其他	**0.00**	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	**-26,569,951.97**	-24,588,414.42
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	**81,805,110.19**	75,086,088.02
減：現金的期初餘額	**110,505,385.35**	111,849,650.31
加：現金等價物的期末餘額	**0.00**	0.00
減：現金等價物的期初餘額	**0.00**	0.00
現金及現金等價物淨增加額	**-28,700,275.16**	-36,763,562.29

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本期金額	上期金額
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	**0.00**	350,000.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	**0.00**	350,000.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	**0.00**	305,333.49
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	**0.00**	44,666.51
4. 處置子公司的淨資產	**0.00**	57,728.63
流動資產	**0.00**	31,125,874.67
非流動資產	**0.00**	12,144,172.89
流動負債	**0.00**	43,212,318.93
非流動負債	**0.00**	0.00

(4) 現金和現金等價物

項目	本期金額	上期金額
現金	**81,805,110.19**	75,086,088.02
其中：庫存現金	**37,110.93**	14,513.62
可隨時用於支付的銀行存款	**81,767,999.26**	75,071,574.40
現金等價物	**0.00**	0.00
期末現金和現金等價物餘額	**81,805,110.19**	75,086,088.02
其中：母公司或公司內子公司使用受限制的現金和現金等價物	**0.00**	0.00

九、關聯方及關聯交易

(一)關聯方關係

1. 母公司及最終控制方

(1) 母公司及最終控制方

母公司及最終控制方名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人 代表	組織機構代碼
北人集團公司	全民所有制企業	北京市朝陽區廣渠路南側44號	製造和銷售印刷機械、包裝機械、機床系列產品和配件、技術開發、技術諮詢等	趙國榮	10110132-9
北京京城機電控股有限責任公司	國有獨資企業	北京市朝陽區東三環中路59號	授權內的國有資產經營管理、產權(股權)經營、對外融資、投資	任亞光	633686217

(2) 母公司的註冊資本及其變化(萬元)

母公司	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
北人集團公司	17,126.70	0.00	0.00	**17,126.70**
北京京城機電控股有限責任公司	163,454.55	0.00	0.00	**163,454.55**

(3) 母公司的所持股份或權益及其變化(萬元)

	持股金額		持股比例(%)	
母公司	期末金額	年初金額	期末比例	年初比例
北人集團公司	**20,162.00**	22,264.00	**47.78**	52.76

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	組織機構代碼
陝西北人印刷機械有限責任公司	有限責任公司	陝西省渭南市	印刷機械、包裝機械、工程機械、機電設備及配件製造、銷售、維修、製版、印刷器材的生產及銷售	張培武	709915814
北京北人富士印刷機械有限公司	中外合資公司	北京市朝陽區	生產印刷機、銷售自產產品	張培武	600040954
北京北人京延印刷機械廠	股份制聯營公司	北京市延慶縣	生產印刷機械及其零部件、以及相應技術諮詢和服務	孔達鋼	103047696

九、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

2. 子公司(續)

(2) 子公司的註冊資本及其變化

子公司名稱	年初金額	本期增加	本期減少	期末金額
陝西北人印刷機械有限責任公司	115,000,000.00	0.00	0.00	**115,000,000.00**
北京北人富士印刷機械有限公司	42,328,060.26	0.00	0.00	**42,328,060.26**
北京北人京延印刷機械廠	21,050,000.00	0.00	0.00	**21,050,000.00**

(3) 對子公司的持股比例或權益及其變化

	持股金額		持股比例(%)	
子公司名稱	期末金額	年初金額	期末比例	年初比例
陝西北人印刷機械有限責任公司	**99,180,000.00**	99,180,000.00	**86.24**	86.24
北京北人富士印刷機械有限公司	**29,632,699.26**	29,632,699.26	**70.00**	70.00
北京北人京延印刷機械廠	**21,000,000.00**	21,000,000.00	**99.76**	99.76

3. 合營企業及聯營企業

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	註冊資本(萬元)	持股比例(%)	組織機構代碼
聯營企業							
北京莫尼自控系統有限公司	中外合資公司	北京市	印刷機水墨控制系統的開發、設計、製造、銷售及印刷器材、印刷耗材的銷售等，並進行自產產品的安裝、調試、維修、技術諮詢及培訓	張培武	1,500.00	49	600094442
北京北瀛鑄造有限責任公司	有限責任公司	北京市	加工銷售，標準及非標準零部件，鑄件製造、模型加工，技術開發、轉讓、諮詢、服務	陳長革	568.00	20	802866623
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	中外合資公司	北京市	印刷機械生產及銷售、相應技術諮詢和服務	孔達鋼	4,600.00	49	788602348

聯營公司持股比例與表決權比例相同。

4. 其他關聯方

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
受同一母公司及最終控制方控制的其他企業	北京京城工業物流有限公司	銷售商品	101628956

(二) 關聯交易

1. 購買商品、接受勞務等關聯交易

		本期		上期	
關聯方類型及關聯方名稱	關聯交易類型	金額	佔同類交易金額比例(%)	金額	佔同類交易金額比例(%)
母公司及最終控制方					
北人集團公司	商標使用費	**1,676,530.99**	**100.00**	1,915,642.71	100.00
合營及聯營企業					
北京莫尼自控系統有限公司	購買商品	**10,751,931.34**	**17.49**	7,269,213.91	6.48
北京北瀛鑄造有限責任公司	購買商品	**9,384,235.23**	**15.27**	3,228,380.79	2.88
合計		**21,812,697.56**		12,413,237.41	

關聯交易的定價政策為協議價。

九、關聯方及關聯交易(續)

(二)關聯交易(續)

2. 銷售商品

關聯方類型及關聯方名稱	關聯交易類型	本期 金額	本期 佔同類交易金額比例(%)	上期 金額	上期 佔同類交易金額比例(%)
母公司及最終控制方					
合營及聯營企業					
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	銷售加工件	**6,492,177.40**	**86.51**	0.00	0.00
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	銷售代理產品	**6,600,000.00**	**76.49**	0.00	0.00
其他關聯方					
北京京城工業物流有限公司	銷售備件	**6,443,199.14**	**78.80**	0.00	0.00
合計		**19,535,376.54**			

關聯交易的定價政策為協議價。

3. 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	本期確認的租賃收益	租賃收益確定依據
本公司	北京北瀛鑄造有限責任公司	土地、房屋	2011-1-1	2011-12-31	2,203,532.34	協議價
本公司	北京三菱重工北人印刷機械有限公司	房屋	2007-5-1	2011-12-31	5,845,888.65	協議價
本公司	北京莫尼自控系統有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	11,982.68	協議價

4. 關聯方委托貸款

關聯方名稱	拆借金額	起始日	到期日	備註
北京京城機電控股有限責任公司	35,500,000.00	2011.2.28	2012.2.28	見八.15
北京京城機電控股有限責任公司	55,000,000.00	2011.3.22	2012.3.22	見八.15
北京京城機電控股有限責任公司	44,500,000.00	2011.3.28	2012.3.28	見八.15
北京京城機電控股有限責任公司	15,000,000.00	2010.9.16	2011.9.15	見八.15

(三)關聯方往來餘額

1. 關聯方應收賬款

關聯方(項目)	期末金額 賬面餘額	期末金額 壞賬準備	期年初金額 賬面餘額	期年初金額 壞賬準備
合營及聯營企業				
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	**0.00**	**0.00**	1,793,559.08	0.00
北京莫尼自控系統有限公司	**25,061.40**	**0.00**	0.00	0.00
受同一母公司及最終控制方控制的其他企業				
海門北人富士印刷機械有限公司	**0.00**	**0.00**	232,896.78	0.00
其他關聯方				
北京京城工業物流有限公司	**6,938,530.12**	**0.00**		
合計	**6,963,591.52**	**0.00**	2,026,455.86	0.00

說明：截止2011年7月26日，北京京城工業物流有限公司所欠貨款6,938,530.12元已全部收回。

九、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 關聯方其他應收款

	期末金額		期年初金額	
關聯方(項目)	**賬面餘額**	**壞賬準備**	賬面餘額	壞賬準備
母公司及最終控制方				
北人集團公司	**0.00**	**0.00**	1,629,191.08	0.00
合營及聯營企業				
北京莫尼自控系統有限公司	**0.00**	**0.00**	150,993.00	0.00
受同一母公司及最終控制方控制的其他企業				
海門北人富士印刷機械有限公司	**0.00**	**0.00**	145,832.93	0.00
合計	**0.00**	**0.00**	1,926,017.01	0.00

3. 關聯方應付帳款

關聯方(項目)	**期末金額**	年初金額
母公司及最終控制方		
北人集團公司	**15,118.69**	0.00
合營及聯營企業		
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	**0.00**	20,651,316.66
北京莫尼自控系統有限公司	**11,171,930.71**	3,470,983.15
北京北瀛鑄造有限責任公司	**2,680,133.58**	2,000,000.00
合計	**13,867,182.98**	**26,122,299.81**

4. 關聯方其他應付款

關聯方(項目)	**期末金額**	年初金額
母公司及最終控制方		
北人集團公司	**1,125,427.35**	1,247,319.56
海門北人印刷機械有限公司	**21,270.29**	0.00
合計	**1,146,697.64**	**1,247,319.56**

5. 關聯方委托貸款

關聯方(項目)	**期末金額**	年初金額
母公司及最終控制方		
北京京城機電控股有限責任公司	**150,000,000.00**	70,000,000.00

6. 專項應付款

關聯方(項目)	**期末金額**	年初金額
母公司及最終控制方		
北京京城機電控股有限責任公司	**9,885,005.30**	9,618,808.71

十、股份支付

截止2011年6月30日，本集團無股份支付。

十一、或有事項

1. 截止2011年6月30日，本集團涉及1項未決訴訟，涉案金額為973.00萬元。

2. 除存在上述或有事項外，截止2011年6月30日，本集團無其他重大或有事項。

十二、承諾事項

1. 重大承諾事項

(1) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2011年6月30日(T)，本公司就租用北人集團公司土地之不可撤銷經營租賃和融資租賃所需於下列期間承擔款項如下：

期間	經營租賃	融資租賃
T+1年	850,000.00	0.00
T+2年	850,000.00	0.00
T+3年	850,000.00	0.00
T+3年以後	2,550,000.00	0.00
合計	**5,100,000.00**	**0.00**

(2) 其他重大財務承諾

本公司與母公司北人集團公司簽訂商標使用許可合同，北人集團公司授權本公司使用其擁有的「北人牌」商標，本公司承諾在每年按本公司上一季度所使用該商標產品的1%銷售收入支付給北人集團公司，作為該商標在該季度的使用費。但每個年度的該商標使用費不得低於人民幣1.5萬元，也不得高於人民幣600萬元。

2. 除上述承諾事項外，截止2011年6月30日，本集團無其他重大承諾事項。

十三、資產負債表日後事項

1. 根據北京經濟技術開發區管委會2011年3月8日《關於北京三菱重工北人印刷機械有限責任公司申請終止合同章程的批復》【京技管項審字(2011)46號】，同意本公司聯營公司北京三菱重工北人印刷機械有限責任公司合資合同、章程終止，開始清算，該公司將依照國家相關法律規定，辦理公司註銷手續。截止2011年6月30日，公司正在清算中。

2. 除存在上述資產負債表日後事項外，本公司無其他重大資產負債表日後事項。

十四、分部信息

本集團90%以上的收入和利潤來源於在國內的印刷機製造和銷售，因此本集團管理層認為無需編製分部報表。

十五、其他重要事項

1. 非貨幣性資產交換

截止2011年6月30日，本集團無非貨幣性資產交換。

2. 債務重組

截止2011年6月30日，本集團無重大債務重組。

3. 租賃

(1) 經營租出資產(經營租賃出租人)

經營租賃租出資產類別	期末金額	年初金額
土地	**16,490,554.52**	16,674,806.38
房屋及建築物	**92,274,878.87**	94,948,721.94
合計	**108,765,433.39**	111,623,528.32

(2) 重大經營租賃最低租賃付款額(經營租賃承租人)

剩餘租賃期	最低租賃付款額
1年以內	850,000.00
1-2年	850,000.00
2-3年	850,000.00
3年以上	2,550,000.00
合計	5,100,000.00

十六、金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、交易性金融資產、交易性金融負債等，各項金融工具的詳細情況說明見附註五。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

(一)風險管理目標和政策

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

十六、金融工具及風險管理(續)

(一)風險管理目標和政策(續)

1. 市場風險

(1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元有關，除本集團的幾個下屬子公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2011年6月30日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	期末金額	年初金額
貨幣資金	**210,082.21**	3,005,230.82
美元	**76,023.33**	2,884,591.52
歐元	**19,961.34**	1,511.54
日元	**50,555.03**	54,117.12
港幣	**63,542.51**	65,010.64
應收賬款	**495,923.45**	468,610.00
美元	**495,923.45**	468,610.00
其他應收款	**10,305,296.52**	10,305,296.52
港幣	**10,305,296.52**	10,305,296.52
預付帳款	**2,449.91**	1,684,496.74
美元	**1,801.11**	0.00
歐元	**0.00**	215,586.76
日元	**648.80**	1,468,909.98
應付帳款	**113,034.40**	128,708.53
日元	**113,034.40**	128,708.53
預收賬款	**4,281,869.94**	5,386,356.28
美元	**4,263,304.14**	5,278,934.59
歐元	**18,565.80**	107,421.69
合計	**15,408,656.43**	20,978,698.89

本集團密切關註匯率變動對本集團外匯風險的影響，本集團目前並未採取其它措施規避外匯風險。

(2) 本集團的公平值利率風險主要來自定息借款及貸款，詳情已分別列載於附註八、1及八、15。由於借款的年期主要為一年以內，本集團承受的公平值利率風險有限，故本集團過往未曾使用任何金融工具對沖潛在利率浮動變化。

本集團的現金流利率風險主要來自浮息借款及銀行存款及結餘，詳情已分別列載於附註八、1及八、15。本集團之政策是維持浮息借款從而減低公平值利率風險。

本集團所面臨有關金融資產及金融負債之利率風險之詳情載於本附註流動資金風險管理一節。本集團之現金流利率風險主要集中於本集團之人民幣計值借款及銀行存款及結餘，基於中國人民銀行人民幣貸款/存款基準利率之浮動。

(2) 信用風險

於期末，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

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

十六、金融工具及風險管理(續)

(一)風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險(續)

為降低信用風險，本集團成立了一個小組負責確定信用額度、進行信用審批，並執行其它監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

由於本集團的風險敞口分布在多個合同方和多個客戶，於期末，本集團4.51%(上期:4.35%)和13.33%(上期：18.15%)應收賬款餘額分別來自本集團最大的客戶和前五大客戶，因此本集團沒有重大的信用集中風險。

(二)公允價值

金融資產和金融負債的公允價值按照下述方法確定：

具有標準條款及條件並存在活躍市場的金融資產及金融負債的公允價值分別參照相應的活躍市場現行出價及現行要價確定；

其它金融資產及金融負債(不包括衍生工具)的公允價值按照未來現金流量折現法為基礎的通用定價模型確定或採用可觀察的現行市場交易價格確認；

衍生工具的公允價值採用活躍市場的公開報價確定。

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

	期末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
類別	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
按組合計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—	—	—	—
賬齡組合	**237,229,793.42**	**94.42**	**76,033,249.38**	**32.05**	220,187,730.53	92.94	74,086,765.53	33.65
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	**14,012,521.65**	**5.58**	**8,233,000.00**	**58.75**	16,733,898.77	7.06	8,233,000.00	49.20
合計	**251,242,315.07**	—	**84,266,249.38**	—	236,921,629.30	—	82,319,765.53	—

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

	期末金額			年初金額		
外幣名稱	**金額**	**比例(%)**	**壞賬準備**	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	**135,003,922.28**	**0.00**	**0.00**	104,268,065.09	0.00	0.00
1-2年	**17,530,700.34**	**30.00**	**5,259,210.12**	47,549,397.53	30.00	14,264,819.26
2-3年	**34,802,828.84**	**60.00**	**20,881,697.30**	21,370,804.09	60.00	12,822,482.45
3年以上	**49,892,341.96**	**100.00**	**49,892,341.96**	46,999,463.82	100.00	46,999,463.82
合計	**237,229,793.42**	—	**76,033,249.38**	220,187,730.53	—	74,086,765.53

(2) 期末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	**賬面餘額**	**壞賬金額**	**計提比例(%)**	**計提原因**
説明1	8,233,000.00	8,233,000.00	100.00	尾款預計難以收回
説明2	5,779,521.65	0.00	0.00	
合計	14,012,521.65	8,233,000.00	—	—

説明1： 本公司對賬齡較長，難以收回的5項應收賬款8,233,000.00元餘額計提減值準備。

説明2： 本公司對關聯方等共3項應收賬款5,779,521.65元，本公司未對其計提壞賬準備。

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(3) 本期無壞賬準備轉回(或收回)。

(4) 本期實際核銷的應收賬款283,273.62元。

(5) 期末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
中體(北京)彩印有限公司	本公司客戶	17,360,000.00	2-3年	6.91
臨沂日報社	本公司客戶	12,370,000.00	1年以內	4.92
山西省印刷物資總公司	本公司客戶	8,273,065.60	1年以內	3.29
蘇州日報社	本公司客戶	7,618,800.00	1年以內	3.03
成都北人印刷物資公司	本公司客戶	6,829,999.94	2-3年	2.72
合計	—	52,451,865.54	—	20.87

(7) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款總額的比例(%)
北京京城工業物流有限公司	受同一最終控制人控制	6,938,530.12	2.76
北京北人京延印刷機械廠	本公司的子公司	5,320,773.05	2.12
北京莫尼自控系統有限公司	聯合公司	25,061.40	0.01
合計		12,284,364.57	4.89

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

	期末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
類別	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
組合計提壞賬準備的其他應收款	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	**25,518,966.27**	**100.00**	**12,188,521.90**	**47.76**	21,594,731.47	100.00	12,188,521.90	56.44
合計	**25,518,966.27**	—	**12,188,521.90**	—	21,594,731.47	—	12,188,521.90	—

期末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
説明1	12,188,521.90	12,188,521.90	100.00	款項預計難以收回
説明2	13,330,444.37	0.00	0.00	
合計	**25,518,966.27**	**12,188,521.90**	—	—

説明1： 本公司對賬齡較長，難以回收的5項其他應收款12,188,521.90元餘額計提減值準備。

説明2： 對於員工備用金等13,330,444.37元，未計提壞賬準備。

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款

	期末金額		年初金額	
單位名稱	欠款金額	計提壞賬金額	欠款金額	計提壞賬金額
北人集團公司	**0.00**	**0.00**	1,543,308.91	0.00

(3) 其他應收款金額較大的單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)	性質或內容
東南亞	本公司客戶	9,088,241.00	3年以上	35.61	應收款
北京北人京延印刷機械廠	本公司的子公司	813,111.13	2-3年	3.19	代發工資，代扣保險
熱力公司	熱力供應商	670,000.00	3年以上	2.63	押金
合計		10,571,352.13		41.43	

(4) 應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款總額的比例(%)
北京北人京延印刷機械廠	本公司之子公司	813,111.13	3.19

(5) 其他應收款中外幣餘額

	期末金額			年初金額		
外幣名稱	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
港幣	**10,305,296.52**	**0.8316**	**9,088,241.00**	10,305,296.52	0.8509	9,088,241.00

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	**149,812,699.26**	149,812,699.26
按權益法核算長期股權投資	**15,580,187.62**	15,567,084.36
長期股權投資合計	**165,392,886.88**	165,379,783.62
減：長期股權投資減值準備	**0.00**	0.00
長期股權投資價值	**165,392,886.88**	165,379,783.62

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(2) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	投資成本	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	本年現金紅利
成本法核算								
北人富士	70.00	70.00	29,632,699.26	29,632,699.26	0.00	0.00	29,632,699.26	0.00
北人京延	99.76	99.76	21,000,000.00	21,000,000.00	0.00	0.00	21,000,000.00	0.00
陝西北人	86.24	86.24	99,180,000.00	99,180,000.00	0.00	0.00	99,180,000.00	0.00
小計			149,812,699.26	149,812,699.26	0.00	0.00	149,812,699.26	0.00
權益法核算								
北京莫尼自控系統有限公司	49	49	3,675,000.00	8,957,839.15	0.00	3,318.21	8,954,520.94	0.00
北京北瀛鑄造有限責任公司	20	20	1,136,000.00	6,609,245.21	16,421.47	0.00	6,625,666.68	0.00
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	49	49	22,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小計			27,351,000.00	15,567,084.36	16,421.47	3,318.21	15,580,187.62	0.00
合計			**177,163,699.26**	**165,379,783.62**	**16,421.47**	**3,318.21**	**165,392,886.88**	**0.00**

(3) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤
聯營企業							
北京莫尼自控系統有限公司	49	49	21,622,262.12	3,669,682.54	17,952,579.58	5,939,900.02	-6,771.86
北京北瀛鑄造有限責任公司	20	20	69,465,203.00	36,336,869.67	33,128,333.33	44,848,164.04	82,107.33
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	49	49	61,622,911.97	144,744,622.78	-83,121,710.81	24,303,036.86	-23,348,484.86
合計			**152,710,377.09**	**184,751,174.99**	**-32,040,797.90**	**75,091,100.92**	**-23,273,149.39**

4. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上期金額
主營業務收入	**202,357,536.23**	204,685,664.31
其他業務收入	**11,126,337.17**	5,773,606.28
合計	**213,483,873.40**	210,459,270.59
主營業務成本	**163,417,979.66**	171,035,467.65
其他業務成本	**2,224,415.71**	3,824,259.30
合計	**165,642,395.37**	174,859,726.95

(1) 主營業務—按產品分類

	本期金額		上期金額	
行業名稱	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
膠版印刷機銷售	**186,607,649.22**	**145,726,276.16**	203,607,008.26	169,691,881.99
其他	**15,749,887.01**	**17,691,703.50**	1,078,656.05	1,343,585.66
合計	**202,357,536.23**	**163,417,979.66**	204,685,664.31	171,035,467.65

(2) 本期公司前五名客戶銷售收入總額39,730,769.22元，佔本期全部銷售收入總額的19.63%。

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本期金額	上期金額
權益法核算的長期股權投資收益	**13,103.26**	211,196.23
處置長期股權投資產生的投資收益	**0.00**	-15,050,000.00
合計	**13,103.26**	-14,838,803.77

投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本期金額	上期金額	本年比上年增減變動的原因
合計	**13,103.26**	211,196.23	
其中：			
北京北瀛鑄造有限責任公司	**16,421.47**	212,399.97	盈利減少
北京莫尼自控系統有限公司	**-3,318.21**	-1,203.74	盈利減少
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	**0.00**	0.00	

6. 母公司現金流量表補充資料

項目	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	**6,528,509.22**	-26,115,005.53
加：資產減值準備	**2,229,757.47**	8,419,440.45
固定資產折舊	**13,298,164.54**	15,247,562.79
無形資產攤銷	**1,119,109.64**	1,027,521.20
長期待攤費用攤銷	**0.00**	33,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	**-350.00**	-2,685,947.54
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	**0.00**	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	**0.00**	0.00
財務費用(收益以「-」填列)	**2,262,529.93**	6,302,002.40
投資損失(收益以「-」填列)	**-13,103.26**	14,838,803.77
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	**0.00**	0.00
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	**0.00**	0.00
存貨的減少(增加以「-」填列)	**2,244,227.30**	36,961,075.68
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	**-10,421,516.80**	-18,347,345.23
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	**-38,722,845.62**	-74,778,805.90
其他	**0.00**	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	**-21,475,517.58**	-39,097,697.91
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	**50,500,667.89**	50,382,832.16
減：現金的期初餘額	**74,222,278.37**	86,568,028.75
加：現金等價物的期末餘額	**0.00**	0.00
減：現金等價物的期初餘額	**0.00**	0.00
現金及現金等價物淨增加額	**-23,721,610.48**	-36,185,196.59

十八、補充資料

1. 本年非經營性損益表

項目	本期金額	上期金額	説明
非流動資產處置損益	**-226,323.15**	-22,962.25	八・40、41
計入當期損益的政府補助	**65,024.50**	6,011,129.59	八・40
債務重組損益	**290,372.80**	1,583,495.15	八・40
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	**0.00**	0.00	八・3
根據税收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	**0.00**	0.00	
轉讓持有的長期股權投資損益	**0.00**	310,801.51	八・39
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	**933,559.27**	-227,037.18	八・40、41
小計	**1,062,633.42**	7,655,426.82	
所得税影響額	**0.00**	0.00	
少數股東權益影響額(税後)	**276,935.70**	109,637.42	
合計	**785,697.72**	7,545,789.40	

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	1.87	0.03	0.03
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	1.77	0.03	0.03

十九、財務報告批准

本財務報告於2011年7月27日由本公司董事會批准報出。

北人印刷機械股份有限公司
二〇一一年七月二十七日

1、 載有董事長親筆簽名的半年度報告正本；

2、 載有公司法定代表人、總經理、總會計師簽名並蓋章的財務報表；

3、 報告期內在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯交所披露易網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿；

4、 公司章程；

5、 以上備查文件可到本公司董事會辦公室查閱,地址為中華人民共和國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號。

董事長：
趙國榮
北人印刷機械股份有限公司
2011年7月27日