



北人 北人印刷機械股份有限公司
BEIREN 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。

2009 年度報告

目錄

一、	重要提示	2
二、	公司基本情況簡介	3
三、	會計數據和業務數據摘要	5
四、	股本變動及股東情況	7
五、	董事、監事、高級管理人員和員工情況	12
六、	公司治理結構及管治報告	18
七、	股東大會情況簡介	39
八、	董事長報告	41
九、	管理層討論與分析	44
十、	董事會報告	49
十一、	監事會報告	53
十二、	重要事項	55
十三、	財務報告	62
十四、	五年業績摘要	162
十五、	備查文件目錄	163
	公司董事、高級管理人員關於年報的書面確認意見	164

- (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) 公司全體董事出席董事會會議。
- (三) 信永中和會計師事務所有限責任公司和信永中和(香港)會計師事務所有限公司分別按照中國會計準則及香港財務報告準則及香港《公司條例》之披露要求，為本公司出具了標準無保留意見之審計報告。
- (四) 董事長姓名 龐連東
總經理姓名 張培武
總會計師姓名 段遠剛

公司董事長龐連東先生、總經理張培武先生及總會計師段遠剛先生聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。

- (五) 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？
否
- (六) 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？
否

公司基本情況

(一) 公司信息

公司的法定中文名稱
公司的法定中文名稱縮寫
公司的法定英文名稱
公司的法定英文名稱縮寫
公司法定代表人

北人印刷機械股份有限公司
北人股份
Beiren Printing Machinery Holdings Limited
BR
龐連東

(二) 聯繫人和聯繫方式

姓名
聯繫地址

電話
傳真
電子信箱

董事會秘書	證券事務代表
焦瑞芳	蘆蕊蘋
中國北京市	中國北京市
北京經濟技術開發區	北京經濟技術開發區
榮昌東街6號	榮昌東街6號
010-67802565	010-67802565
010-67802570	010-67802570
beirengf@beirengf.com	beirengf@beirengf.com

(三) 基本情況簡介

註冊地址
註冊地址的郵政編碼
辦公地址
辦公地址的郵政編碼
公司國際互聯網網址
電子信箱

中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號
100176
中國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號
100176
<http://www.beirengf.com>
beirengf@beirengf.com

(四) 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址

公司年度報告備置地地點

《上海證券報》
<http://www.sse.com.cn>
<http://www.hkexnews.hk>
北人印刷機械股份有限公司董事會秘書室

(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	北人股份	600860	
H股	香港聯合交易所有限公司	北人印刷	0187	

(六) 其他有關資料

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
公司聘請的境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所有限責任公司
公司聘請的境內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
公司聘請的境外會計師事務所名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
公司聘請的境外會計師事務所辦公地址	香港金鐘道95號統一中心16樓
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) 公司沿革

本公司是由北人集團公司獨家發起設立的股份有限公司，於一九九三年七月十三日在工商行政管理局登記註冊成立，並於一九九三年七月十六日經國家體改委體改生(一九九三年)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，本公司於一九九三年和一九九四年分別在香港和上海發行H股和A股，並分別於一九九三年及一九九四年在香港聯合交易所及上海證券交易所上市。二零零二年經中國證券監督管理委員會證監發行字[2002]133號文核准，本公司增發2200萬股A股，於二零零三年一月十六日在上海證券交易所上市。二零零六年三月二十日公司股東大會通過了A股市場股權分置改革，於二零零六年三月三十一日A股市場恢復交易。

(八) 經營業務範圍

開發、設計、生產、銷售印刷機械、鍛壓設備、包裝機械、商用表格印刷機、商用輪轉印刷機、商用柔性版印刷機、凹印機、前述機械設備的零配件；技術諮詢、技術服務；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、儀器儀表、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。

會計數據和業務數據摘要

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額
營業利潤	-190,596,068.45
利潤總額	-179,989,911.27
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-174,004,582.85
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	-184,816,789.84
經營活動產生的現金流量淨額	120,659,594.60

(二) 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	764,693.49
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)	8,435,792.39
債務重組損益	22,577.81
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	764,232.29
根據稅收、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	-456,479.58
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,383,093.49
轉讓持有的長期股權投資損益	630,814.67
所得稅影響額	0
少數股東權益影響額(稅後)	732,517.57
合計	10,812,206.99

(三) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2009年	2008年	本期比上年 同期增減(%)	2007年
營業收入	<u>767,668,587.26</u>	<u>759,050,785.96</u>	1.14	<u>1,071,509,754.56</u>
利潤總額	<u>-179,989,911.27</u>	<u>-288,406,836.49</u>	37.59	<u>10,243,036.16</u>
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<u>-174,004,582.85</u>	<u>-263,141,611.27</u>	33.87	<u>9,278,498.87</u>
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	<u>-184,816,789.84</u>	<u>-269,010,827.39</u>	31.30	<u>-5,342,489.03</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>120,659,594.60</u>	<u>12,237,975.94</u>	885.94	<u>24,301,793.67</u>
	2009年末	2008年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2007年末
總資產	<u>1,737,782,547.50</u>	<u>1,959,518,162.60</u>	-11.32	<u>2,216,816,579.29</u>
所有者權益(或股東權益)	<u>722,862,519.49</u>	<u>896,867,102.34</u>	-19.40	<u>1,161,039,825.84</u>

會計數據和業務數據摘要

(三) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標(續)

單位：元 幣種：人民幣

主要財務指標	2009年	2008年	本期末比上年 同期末增減(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	-0.41	-0.62	33.87	0.02
稀釋每股收益(元/股)	-0.41	-0.62	33.87	0.02
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)	-0.44	-0.64	31.25	-0.01
加權平均淨資產收益率(%)	-21.49	-25.56	增加了4.07個百分點	0.80
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	-22.82	-26.13	增加了3.31個百分點	-0.46
每股經營活動產生的現金流量 淨額(元/股)	0.286	0.029	886.21	0.058
	2009年末	2008年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2007年末
歸屬於上市公司股東的每股淨 資產(元/股)	1.71	2.13	-19.72	2.75

(四) 境內外會計準則差異

單位：千元 幣種：人民幣

項目	淨資產		淨利潤	
	本年金額	上年金額	本年金額	上年金額
按香港財務報告準則	708,677	882,351	-173,674	-265,426
1. 北人集團投入資產估值差異	60,198	60,198	—	—
2. 北人集團投入資產估值差異之期後攤銷	-48,475	-48,409	-66	-66
3. 投入附屬公司資產估值差異	166	197	-31	-31
4. 收購-附屬公司產生之商譽確認差異	-4,479	-4,479	—	—
5. 收購-附屬公司產生之商譽攤銷差異	4,479	4,479	—	3,135
6. 遞延稅項確認之差異	—	—	—	1,622
7. 資產減值轉銷確認之差異	—	—	—	-1,730
8. 其他	2,297	2,530	-234	-646
按《企業會計準則》	722,863	896,867	-174,005	-263,142

本年度，國內外會計準則差異對淨利潤的財務影響金額為人民幣331千元，其主要之差異如下：

- (1) 北人集團投入資產估值差異的調整，根據香港財務報告準則，北人集團投入本公司的土地開發費視為資本儲備的增加；而根據《企業會計準則》，此乃新增的長期待攤費用。因此，本公司將今年相關的攤銷費用66千元轉回。
- (2) 投入附屬公司資產估值之差異，根據香港財務報告準則，本公司投入子公司的無形資產原值人民幣4,624千元應予以核銷；而根據《企業會計準則》，該無形資產仍結存於本集團的資產中。因此，本公司將今年相關的攤銷費用31千元轉回。

股本變動及股東情況

(一) 股本變動情況

1、 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									
1 國家持股									
2 國有法人持股	180,440,000	42.76				-180,440,000	-180,440,000	0	0
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									
有限售條件股份合計	180,440,000	42.76				-180,440,000	-180,440,000	0	0
二、 無限售條件流通股									
1 人民幣普通股	141,560,000	33.55				180,440,000	180,440,000	322,000,000	76.31
2 境內上市的外資股									
3 境外上市的外資股	100,000,000	23.69				0	0	100,000,000	23.69
4 其他									
無限售條件流通股合計	241,560,000	57.24				180,440,000	180,440,000	422,000,000	100
三、 股份總數	422,000,000	100				0	0	422,000,000	100

股份變動的批准情況

公司股權分置改革於2006年3月20日經相關股東大會通過，以2006年3月29日作為股權登記日實施，於2006年3月31日實施後首次復牌。根據股權分置改革方案，公司有限售條件股份222,640,000股，其中：2007年6月5日上市流通21,100,000股，2008年5月22日上市流通21,100,000股，2009年3月31日上市流通180,440,000股，股權性質相應變化。公司於2007年5月30日、2008年5月20日、2009年2月26日披露了《北人印刷機械股份有限公司有限售條件的流通股上市公告》。

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

本公司2010年1月7日公告，收到大股東北人集團公司的通知，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21,000,000股，佔本公司總股本的4.98%。本次減持後，北人集團公司尚持有本公司無限售條件流通股股份201,640,000股，佔本公司總股本的47.78%。北人集團公司減持上述股份後，仍為本公司大股東。

2、 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	年初 限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末 限售股數	解除 限售原因	解除 限售日期
北人集團公司	180,440,000	180,440,000	0	0	股權分置改革	2009-3-31
合計	180,440,000	180,440,000	0	0	/	/

股本變動及股東情況

(二) 證券發行與上市情況

1、 前三年歷次證券發行情況

截止本報告期末至前三年，公司未有證券發行與上市情況。

2、 公司股份總數及結構的變動情況

報告期內，公司股份總數沒有發生變動，由於股權分置改革，有180,440,000股有限售條件的股份於2009年3月31日可上市流通，使股本結構發生變化，詳見「四、(一)股本變動情況1、股份情況變動表及註解」。

3、 現存的內部職工股情況

本報告期末公司無內部職工股。

4、 本公司報告期股票價格情況

(1) 2009年H股股票價格：

年初開盤價：	0.72 港元
年末收盤價：	2.51 港元
最高價：	3.30 港元
最低價：	0.68 港元

(2) 2009年A股股票價格：

年初開盤價：	2.82 元
年末收盤價：	7.91 元
最高價：	8.97 元
最低價：	2.81 元

(三) 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 28,504 戶(其中：A股股東28,408 戶，H股股東96 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	52.76	222,640,000	0	0	無
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.26	98,155,199	-592,000	0	未知
李瑞宏	未知	0.39	1,628,700	1,628,700	0	未知
羅志青	未知	0.30	1,258,600	1,258,600	0	未知
伍志強	未知	0.19	820,000	0	0	未知
北廣電子	未知	0.17	722,100	0	0	未知
馬明	未知	0.15	620,000	620,000	0	未知
廖敬秋	未知	0.14	600,000	-47,400	0	未知
石毅	未知	0.13	557,330	557,330	0	未知
CHAN KWOK TAI EDDIE	未知	0.13	556,000	508,000	0	未知

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況(續)

1、 股東數量和持股情況 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的數量	股份種類及數量
北人集團公司	222,640,000	人民幣普通股 222,640,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	98,155,199	境外上市外資股 98,155,199
李瑞宏	1,628,700	人民幣普通股 1,628,700
羅志青	1,258,600	人民幣普通股 1,258,600
伍志強	820,000	人民幣普通股 820,000
北廣電子	722,100	人民幣普通股 722,100
馬明	620,000	人民幣普通股 620,000
廖敬秋	600,000	人民幣普通股 600,000
石毅	557,330	人民幣普通股 557,330
CHAN KWOK TAI EDDIE	556,000	境外上市外資股 556,000

上述股東關聯關係或一致行動的說明

本公司未知前十名無限售條件的股東之間是否存關聯關係，也未知其相互之間是否屬於《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。

本公司未知前十名無限售條件的股東和前十名有限售條件的股東之間是否存關聯關係，也未知其相互之間是否屬於《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。

- 1、 公司前十名股東中北人集團公司為本公司控股股東。截止本報告期，北人集團公司所有有限售股條件股份全部上市流通。截止本報告披露日，北人集團公司於2010年1月6日、2010年1月7日減持本公司股份共計21,000,000股份，減持後佔本公司總股本47.78%。
- 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、 持有公司5%以上(含5%)股東所持股份無質押或凍結情況。
- 4、 持有公司5%以上(含5%)股東無變動情況。
- 5、 除上文所披露者外，董事並無獲告知有任何人士(並非董事或主要行政人員)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。
- 6、 購買、出售或贖回本公司上市股份
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。
- 7、 優先購股權
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。
- 8、 可換股證券、購股權、認股證券或類似權利
截至2009年12月31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。

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況(續)

1、 股東數量和持股情況(續)

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

有限售條件 序號	有限售條件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	
1	北人集團公司	222,640,000	2007年6月5日 2008年3月31日 2009年3月31日	21,100,000 42,200,000 222,640,000	在其持有的非流通股股份自股權分置改革方案實施之日起，在十二個月內不上市交易或者轉讓；在上述承諾期滿後，通過證券交易所掛牌交易出售原非流通股股份，出售數量佔該公司股份總數的比例在十二個月內不超過百分之五，在二十四個月內不超過百分之十。且承諾上述限售期限內通過證券交易所掛牌交易出售價格不低於股權分置改革方案公告前三十個交易日流通A股加權均價的110%（4.29元/股）。

2、 控股股東及實際控制人情況

(1) 控股股東情況

○ 法人

單位：萬元 幣種：人民幣

名稱	北人集團公司
單位負責人或法定代表人	趙國榮
成立日期	1992年7月16日
註冊資本	17,126.7
主要經營業務或管理活動	製造和銷售印刷機械、包裝機械、機床及系列產品和配件、技術開發、技術諮詢、服務、經營與所屬企業生產相關的進出口業務，承包境外印刷機械工程及境內國際招標工程。

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況(續)

2、 控股股東及實際控制人情況(續)

(2) 實際控制人情況

○ 法人

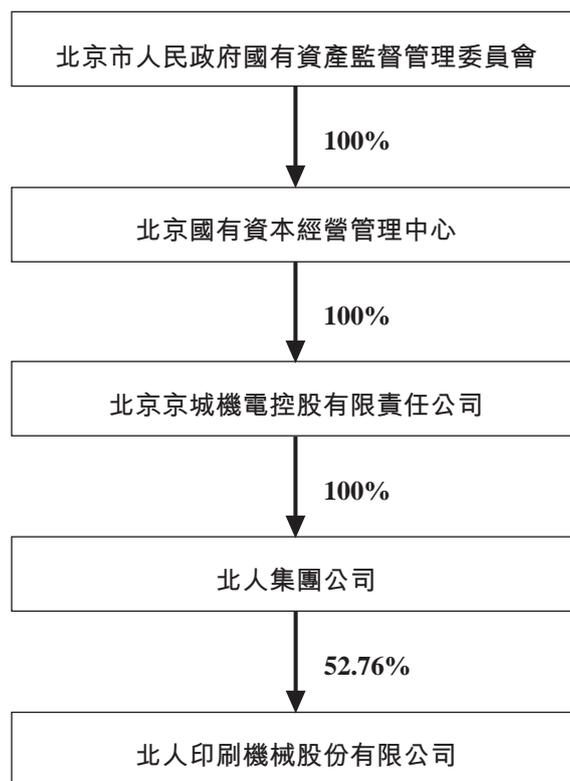
單位：萬元 幣種：人民幣

名稱	北京京城機電控股有限責任公司
單位負責人或法定代表人	李濟生
成立日期	1997年9月8日
註冊資本	135,901.5
主要經營業務或管理活動	授權內的國有資產經營管理；產權(股權)經營；對外融資、投資。

(3) 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。

公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



3、 其他持股在百分之十以上的法人股東

截止本報告期末公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

董事、監事和高級管理人員

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	變動原因	報告期內	是否在股東單位或其他關聯單位領取報酬津貼
									從公司領取的報酬總額(萬元)(稅前)	
龐連東	董事長	男	60	2009年1月8日	2011年7月13日	0	0		19.09	否
趙國榮	副董事長	男	38	2009年11月3日	2011年7月13日	0	0		0	是
白凡	董事	男	40	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		0	是
張培武	董事、總經理	男	46	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		34.78	否
楊振東	董事、副總經理	男	47	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		25.20	否
段遠剛	董事、總會計師	男	35	2009年1月8日	2011年7月13日	0	0		25.20	否
許文才	獨立非執行董事	男	52	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		4	否
王徽	獨立非執行董事	女	48	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		4	否
謝炳光	獨立非執行董事	男	54	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		4	否
王德玉	獨立非執行董事	男	35	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		4	否
王連升	監事長	男	51	2009年11月3日	2011年7月13日	0	0		10.17	否
郭軒	監事	男	39	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		15.11	否
邵振江	監事	男	36	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		11.95	否
焦瑞芳	董事會秘書	女	32	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		24.78	否
孔達鋼	副總經理	男	51	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		24.50	否
劉靜	副總經理	男	53	2008年7月14日	2011年7月13日	0	0		24.68	否
合計	/	/	/	/	/	0	0	/	231.46	/

1、說明：

- 報告期公司董事、監事、高級管理人員未有被本公司授予股權激勵的情況。
- 除上文所披露者外，於2009年12月31日，各董事、監事及高級管理人員或彼等聯繫人概無與本公司或任何關聯公司(定義見《證券及期貨條例》)之股份中擁有權益，而各董事及監事或彼等之配偶或未滿十八歲子女概無認購本公司證券之權利，亦無使用該項權利。
- 在本年結算日或年內之任何時間，除下述服務合約外，本公司各董事及監事均無在本公司任何重要合約中直接或間接擁有權益。
- 除上述所載各董事及監事須根據香港《證券及期貨條例》而保存之登記冊所示外，在本年內，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，並未有須根據《證券及期貨條例》予以記錄之權益。
- 除上文所披露者外，於2009年12月31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XV部第7及8分部之規定，彼等須知會本公司或香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之任何權益或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第352條規定，須列入所指定之登記冊之權益或淡倉。
- 除上文所披露者外，概無其他任何董事、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2009年12月31日前已行使任何此等權益。

董事、監事和高級管理人員

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

2、 董事與監事服務合約

董事及監事與本公司訂立書面合約，主要方面如下：

- (1) 第六屆董事、監事每份合約由2008年7月14日開始，至2011年7月13日止。
- (2) 第六屆在公司任高級管理人員的執行董事，第一任職年度基本工資將在人民幣15-20萬元之間，第二、第三任職年度的基本工資則按照公司業績的表現做出調整，但最高不會超過上一任職年度基本工資的120%，最低不會低於第一任職年度基本工資的90%；其領取的年終獎金多少由董事會全權決定，按年度高級管理人員與董事會簽署的《業績合同》執行情況兌現。獨立非執行董事之年度袍金為人民幣4萬元，非執行董事之年度袍金為不超過人民幣4萬元。公司監事之年度袍金不超過人民幣4萬元。
- (3) 公司董事根據公司和全體股東的最大利益，忠實、誠信、勤勉地履行職責。公司監事認真執行作為監事的職務，嚴格履行監事的義務和行使監事的權力。

3、 董事、監事、高級管理人員最近5年的主要工作經歷如下：

龐連東，中國國籍，男，60歲，董事長，MBA，高級經濟師。龐先生曾任北人印刷機械股份有限公司第三印刷機廠副廠長、廠長；北人印刷機械股份有限公司董事、總經理助理兼單張紙分公司經理；北人集團公司副總經理；現任北人集團公司、北人印刷機械股份有限公司董事長。龐先生曾擔任過北人印刷機械股份有限公司董事12年，2009年1月再任北人印刷機械股份有限公司董事至今，龐先生具有多年的戰略管理、企業營運、生產管理等方面的經驗。

趙國榮，中國國籍，男，38歲，副董事長，畢業於長江商學院，EMBA。趙先生曾任北京巴布科克威爾科克斯有限公司(中美合資)銷售經理、行政總監，北京西海工貿公司常務副總，北京京城中奧電梯有限公司董事長，北京京城機電控股有限責任公司投資合作部部長，京城控股(香港)有限公司董事、總經理，北京機電院高技術股份有限公司董事，北京畢捷電機股份有限公司董事，北京天海工業有限公司(中港合資)董事，北京京城重工機械有限責任公司董事，2009年7月任北人集團公司總經理，2009年11月任北人印刷機械股份有限公司董事。趙先生對公司治理、戰略規劃、企業文化的研究比較深入，同時對公司兼併、收購、重組有豐富的實踐經驗。

白凡，中國國籍，男，40歲，非執行董事，北京大學EMBA，高級會計師。白先生曾任北京印染廠財務部會計；申奧設備動力公司財務經理；上海市紡織工業局掛職廠長助理；北京印染廠副廠長兼總會計師；2000年2月至2003年3月任北人印刷機械股份有限公司副總會計師兼財務部長；2003年3月至2005年4月任北人印刷機械股份有限公司財務負責人；2005年4月25日至今任北京京城機電控股有限責任公司總會計師，2008年7月任北人印刷機械股份有限公司董事至今。白先生具有豐富的財務管理、資本運作等方面的經驗。

張培武，中國國籍，男，46歲，執行董事、總經理，印刷機械學碩士，高級經濟師。曾在陝西省西安理工大學任教；並曾任四川省印刷物資公司副總經理、法人代表；中國印刷物資總公司器材公司經理；北人集團公司總經理助理兼經營銷售公司總經理；張先生2006年9月開始為北人印刷機械股份有限公司服務任總經理，2007年7月任北人印刷機械股份有限公司董事至今。張先生具有多年從事營銷及企業管理等方面的工作經歷與經驗。

楊振東，中國國籍，男，47歲，執行董事、副總經理，工程碩士，教授級高級工程師。曾任本公司研究所副所長、總工程師；現任本公司董事、副總經理。楊先生1985年8月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，2005年7月任北人印刷機械股份有限公司董事至今，楊先生具有多年的產品設計及管理經驗。

董事、監事和高級管理人員

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

3、 董事、監事、高級管理人員最近5年的主要工作經歷如下：(續)

段遠剛，中國國籍，男，35歲，執行董事、總會計師，財務會計、財稅專業本科畢業，金融學碩士，高級會計師。段遠剛曾任北京市電機總廠主管會計、副總會計師；北京畢捷電機股份有限公司總會計師；北京京城機電控股有限責任公司審計部部長、計劃財務部部長，段先生2008年9月開始為北人印刷機械股份有限公司服務任總會計師，2009年1月任北人印刷機械股份有限公司董事至今。段先生具有豐富的財務管理經驗。

許文才，中國國籍，男，52歲，獨立非執行董事，工學碩士、教授。許先生於陝西機械學院印刷機械專業畢業後留校任教，1995年任西安理工大學印刷包裝工程學院院長、包裝工程學科帶頭人。1998年調入北京印刷學院，現任北京印刷學院院長助理，兼印刷與包裝工程學院院長、印刷包裝材料與技術北京市重點實驗室主任、《北京印刷學院學報》主編。許文才2001年被評為第八屆「森澤信夫印刷技術獎」一等獎，獲2001年度國務院政府特殊津貼，2007年被授予「中國現代包裝工程二十年」包裝科教突出貢獻獎。

王徽，中國國籍，女，48歲，獨立非執行董事，博士後，副研究員。王女士曾任機械部天津工程機械研究所技術員、工程師；中國汽車總公司廣東順德振華汽車後視鏡有限公司質量管理科科長、技術部部長；清華大學經濟管理學院技術創新發展研究中心主任；中國華融資產管理公司高級經理；華夏證券股份有限公司債券業務部資深業務董事、併購業務管理部董事經理、研究所企業併購與發展戰略部高級經理。現任九九實業股份有限公司副董事長、總裁。

謝炳光，中國國籍，男，54歲，獨立非執行董事，法律碩士，律師。謝先生現任北京市華聯律師事務所主任、高級律師。並任中國國際貿易仲裁委員會與中國國際商會調解員；北京仲裁委員會仲裁員；中華全國律師協會刑事委員會委員；北京市律師協會民法業務委員會委員；北京市律師協會房地產業務委員會委員；北京法學會經濟理事。

王德玉，中國國籍，男，35歲，獨立非執行董事，工商管理碩士，中國註冊會計師資格。王先生曾任中國銀行煙台分行信貸員；新加坡曾福成會計公司審計師；煙台萬華聚氨基酯股份有限公司總經理特別助理；畢博管理諮詢(上海)有限公司高級顧問；普華永道諮詢北京分公司經理。現任四川力誠百貨有限公司財務總監。

王連升，中國國籍，男，51歲，監事長，本科，高級政工師。王先生曾任北人集團公司黨委宣傳部部長、黨委辦公室主任，北人印刷機械股份公司捲筒紙膠印機分公司生產廠長助理，北人集團公司、北人印刷機械股份有限公司黨委宣傳部部長，王先生1981年4月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，現任黨委副書記、紀委書記，2009年11月任北人印刷機械股份有限公司監事至今。王先生具有多年的企業管理經驗。

郭軒，中國國籍，男，39歲，監事，大學畢業，工學學士，工程師。郭先生曾任北人印刷機械股份有限公司齒輪廠生產科長、北人印刷機械股份有限公司人力資源部副部長、單張紙膠印機製造分公司副經理、第三製造分公司經理；北人印刷機械股份有限公司企管運營部經理；郭先生1992年10月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，現任總經理助理、人力資源部部長，2008年7月任北人印刷機械股份有限公司監事至今。郭先生具有人力資源管理和企業管理等方面的工作經歷和經驗。

邵振江，中國國籍，男，36歲，職工監事，工商管理碩士，工程師。邵先生曾任北人印刷機械股份有限公司單張紙膠印機製造分公司技術部經理、副總工程師、總工程師；邵先生1995年8月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，現任單張紙膠印機分公司常務副總經理，2008年7月任北人印刷機械股份有限公司監事至今。邵先生具有多年的產品設計及管理經驗。

董事、監事和高級管理人員

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(續)

3、 董事、監事、高級管理人員最近5年的主要工作經歷如下：(續)

焦瑞芳，中國國籍，女，32歲，董事會秘書，畢業於哈爾濱理工大學，經濟學學士，高級項目管理師。清華-香港中文大學金融財務MBA在讀。曾任北京北重汽輪電機有限責任公司企業策劃主管；北京金海泰資本市場研究中心諮詢經理、項目經理；北京京城機電控有限責任公司戰略規劃主管、資產投資主管；焦女士2006年10月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，2007年3月任北人印刷機械股份有限公司董事會秘書至今。焦女士具有在大型工業企業及管理諮詢公司工作的經歷。在公司戰略制定、管理策劃、對外投資、內部資產重組等方面具有經驗。

孔達鋼，中國國籍，男，51歲，副總經理，畢業於西安理工大學，印刷機械學學士、管理學碩士，教授級高級工程師。曾任北人印刷機械股份有限公司副總工程師兼第一、第三印刷機械廠總工程師；北人第五印刷機械廠廠長；北京北人富士印刷有限公司總經理；海門北人富士印刷機械有限公司首席執行官、董事長。孔先生1982年7月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，現任單張紙膠印機分公司總經理，2007年3月任北人印刷機械股份有限公司副總經理至今。孔先生1986年2月由中國科學技術協會選派赴日本參加企業管理研修一年，獲2007年度國務院政府特殊津貼，具有多年從事產品設計及企業管理等方面的經驗。

劉靜，中國國籍，男，53歲，副總經理，經濟管理本科畢業，工程師。曾任北人印刷機械股份有限公司團委委員；經營銷售處副處長；經營服務部副部長；經營銷售部部長；營銷公司副總經理、總經理；劉先生1976年9月開始為北人印刷機械股份有限公司服務，現任北人印刷機械股份有限公司副總經理，2007年3月任北人印刷機械股份有限公司副總經理至今。劉先生具有多年的經營銷售經驗。

(二) 在股東單位任職情況

姓名	股東單位名稱	擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	是否領取報酬津貼
趙國榮	北人集團公司	總經理	2009年7月13日		是

在其他單位任職情況

姓名	其他單位名稱	擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期	是否領取報酬津貼
白凡	北京京城機電控 有限責任公司	總會計師	2005年4月25日		是

(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	由董事會薪酬與考核委員會提出方案，董事會審議通過報請股東大會批准。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	依據同行業與其相應的董事、監事和高管人員高、中、低三個檔次年平均收入和境外上市公司的年薪制標準並結合本公司相關人員為公司承擔的責任、工作時間、工作任務和突出貢獻來確定的。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	見上述「董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況(表)」。

董事、監事和高級管理人員

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
趙國榮	副董事長	選舉、聘任	股東大會增補董事，董事會選舉副董事長、增補戰略委員會委員
王連升	監事長	選舉、聘任	股東大會增補監事，監事會選舉副監事長
白凡	董事	聘任	董事會增補提名委員會委員
鄧鋼	原副董事長	離任	因個人原因，辭去公司副董事長及董事、戰略委員會委員、提名委員會委員
于寶貴	董事	離任	已到退休年齡，辭去公司董事
肖茂林	監事長	離任	已到退休年齡，辭去公司監事

說明：

- (1) 2009年11月3日本公司2009年第二次臨時股東大會審議通過增補趙國榮先生為本公司第六屆董事會非執行董事，增補王連升先生為本公司第六屆監事會監事，任期從本次臨時股東大會日期起至2011年7月13日止。本公司第六屆董事會第三次臨時會議審議通過選舉趙國榮先生為本公司第六屆董事會副董事長；增補趙國榮先生為本公司董事會戰略委員會委員。本公司第六屆監事會第九次會議選舉王連升先生為本公司第六屆監事會監事長。上述事項於2009年11月4日在《上海證券報》、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>披露。
- (2) 本公司第六屆董事會第十四次會議審議通過增補白凡先生為董事會提名委員會委員的議案。於2009年7月28日在《上海證券報》、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>披露。
- (3) 2009年7月22日本公司在《上海證券報》、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>披露。鄧鋼先生基於個人理由已辭任本公司非執行董事、副董事長戰略委員會委員和提名委員會委員的職務，自2009年7月20日起生效。
- (4) 由於于寶貴先生已到退休年齡，向本公司董事會提交辭職報告，提出辭去本公司董事職務。本公司董事會充分尊重於寶貴先生的意見，同意其辭職申請，並於2009年10月30日生效。該事項於2009年10月31日在《上海證券報》、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>披露。
- (5) 由於肖茂林先生已到退休年齡，向本公司監事會提交辭職報告，提出辭去本公司監事長及監事職務。本公司監事會充分尊重肖茂林先生的意見，同意其辭職申請，並於2009年11月3日生效。該事項於2009年9月12日、2009年11月4日在《上海證券報》、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>披露。

董事、監事和高級管理人員

(五) 公司員工情況

在職員工總數	2,036	公司需承擔費用的離退休職工人數	2,558
--------	-------	-----------------	-------

專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	1,090
銷售人員	106
技術人員	211
財務人員	40
管理人員	257
其他人員	332

教育程度

教育程度類別	數量(人)
碩士研究生	36
大學	277
大專	439
中專	115
高中	357
技校	471
職高及以下	341

(一) 公司治理的情況

報告期內，公司按照《公司法》、《證券法》等法律法規和監管機構的要求，結合公司實際情況，制訂和重新修訂了《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》和《董事會審計委員會年報工作規程》。按照財政部與中國證監會等五部委發佈《企業內部控制基本規範》的要求，完成了公司《內部控制制度》編製工作。有效強化了公司治理結構和管理體系。確保公司治理各個環節規範運行。

報告期內公司治理的主要方面如下：

1、 關於股東與股東大會

公司能夠平等對待所有股東，充分尊重和維護股東利益，特別是中小股東享有的地位和充分行使自己的權利，保護其合法權益。確保股東對法律、行政法規所規定的公司重大事項享有知情權和參與決策權。按照《股東大會議事規則》的有關規定，能夠保證股東大會召集、召開合法、規範、有序，對關聯交易的表決，按照有關規定採取相關人員迴避，做到關聯交易能夠公開、公平、公正。

2、 關於控股股東與上市公司

公司具有獨立的業務及自主經營能力，公司大股東嚴格規範自己的行為，沒有超越股東大會直接或間接干預公司的決策和經營活動，公司與大股東之間進行的關聯交易公平合理，公司與大股東在人員、資產、財務、機構、業務做到了五獨立，公司董事會、監事會和內部機構能夠獨立運作。公司已建立防止大股東及其附屬企業佔用上市公司資金、侵害上市公司利益的長效機制。

3、 關於董事與董事會

公司董事會由11名董事組成，其中獨立非執行董事4名，董事會下設戰略委員會、審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會。報告期內各位董事能夠嚴格履行誠信與勤勉的義務；董事會嚴格按照法律、法規和《公司章程》的規定行使職權，確保公司規範運營；董事會議案能夠充分討論，科學、迅速和謹慎地作出決策；嚴格按照《公司章程》的規定程序選聘公司董事；根據《上市公司治理準則》的要求，公司按照《董事會議事規則》、《董事會專業委員會實施細則》和《獨立董事工作制度》的有關規定，充分發揮董事會專業委員會和四位獨立非執行董事的作用。

4、 關於監事和監事會

公司監事會由3名監事組成，其中2名股東代表監事和1名職工代表監事。公司監事會堅持對全體股東負責，以財務監督為核心，對公司董事、總經理及高級管理人員進行監督，保護公司資產安全，降低財務風險，維護公司和股東的合法權益；具有與股東、職工和其他利益相關者進行廣泛交流的能力，保證了監督工作的開展。公司制訂的《監事會議事規則》，更有利於各位監事行使職權。監事會嚴格按規則和程序召開定期會議和臨時會議。

5、 關於相關利益者

公司能夠充分尊重和維護相關利益者的合法權益，實現股東、員工、社會等各方利益的協調平衡，共同推動公司持續、健康發展。

6、 關於信息披露和投資者關係

公司指定董事會秘書負責信息披露工作，接待股東來訪和諮詢。公司按照上海證券交易所和香港聯合交易所《上市規則》的規定，真實、準確、完整、及時地披露有關信息，切實保證投資者能平等地獲得有關信息。

公司治理結構及管治報告

(一) 公司治理的情況(續)

7、 報告期公司治理整改完成情況

編號	年內完成整改的治理問題	問題說明
京證公司發[2009]94號		本公司按照北京證監局「京證公司發[2009]94號《關於北京轄區上市公司開展董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理的自查整改工作通知》」的要求進行了自查，本公司沒有發現董事、監事和高級管理人員違規買賣本公司股票的行為。並且嚴格按照要求執行中國證監會發佈的《上市公司董事、監事和高級管理人員所持本公司股份及其變動管理規則》。
京證公司發[2009]84號		本公司按照北京證監局「京證公司發[2009]84號《關於北京轄區上市公司2009年公司治理相關工作的通知》」要求，對本公司治理專項活動中發現的治理問題進行了梳理，只有房地不合一問題尚未解決。在治理中發現的其他問題，已於2008年完成整改，沒有發現新的問題。

問題說明	整改責任人	年內未完成整改的問題	目前 整改進展	承諾完成 整改的時間
		未及時完成 整改的原因		
房地不合一問題	龐連東，趙國榮	在現有政策條件下，只有通過本公司購買大股東土地或者大股東購買本公司的房產才能解決，但目前此事未形成完整方案。	正在討論中	2010年9月30日

(二) 公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立完整情況

	是否獨立完整	情況說明
業務方面獨立完整情況	是	本公司業務結構完整，自主獨立經營，與控股股東之間無同業競爭，控股股東不存在直接或間接干預公司經營運作的情形。
人員方面獨立完整情況	是	本公司在勞動、人事及工資管理等各方面均獨立於控股股東。總經理、副總經理、董事會秘書、總會計師等高級管理人員均在本公司領取報酬。
資產方面獨立完整情況	是	本公司擁有獨立完整的生產、供應、銷售系統和配套設施。
機構方面獨立完整情況	是	本公司與控股股東生產、銷售、辦公在不同地點，公司擁有獨立的管理機構，有完善的管理組織系統，與大股東截然分開。
財務方面獨立完整情況	是	本公司設立了獨立的財務部門和獨立的財務會計核算體系，制訂了完整的財務管理制度，並獨立開設銀行賬戶。

(三) 高級管理人員的考評及激勵情況

報告期內，本公司董事會與高級管理人員簽訂《高級管理人員績效考核業績合同》，董事會每半年對其進行一次考核，董事會薪酬與考核委員會根據高級管理人員《業績合同》完成情況評估認可後，報董事會審批。

(四) 公司內部控制的自我評價報告

1、 公司建立內部控制的目的是遵循的原則

(1) 公司建立內部控制的目的

- (1) 建立和完善符合現代管理要求的內部組織結構，形成科學的決策機制、執行機制和監督機制，保證公司經營管理目標的實現；
- (2) 建立行之有效的風險控制系統，強化風險管理，保證公司各項業務活動的健康運行；
- (3) 避免或降低風險，堵塞漏洞、消除隱患，防止並及時發現和糾正各種錯誤、舞弊行為，保護公司財產的安全完整；
- (4) 規範公司會計行為，保證會計資料真實、完整，提高會計信息質量；
- (5) 確保國家有關法律法規和規整制度及公司內部控制制度的貫徹執行。

(2) 公司建立內部控制制度遵循的原則

- (1) 內部控制制度必須符合國家有關法律法規。符合2006年6月5日，上海證券交易所發佈《上海證券交易所上市公司內部控制指引》；符合2008年5月22日，財政部與中國證監會等五部委發佈《企業內部控制基本規範》等；同時充分考慮公司的實際情況；
- (2) 全面性原則。內部控制應當貫穿決策、執行和監督全過程，覆蓋企業及其所屬單位的各種業務和事項。同時針對業務處理過程中的關鍵控制點，落實到決策、執行、監督、反饋等各個環節。
- (3) 重要性原則。內部控制應當在全面控制的基礎上，關注重要業務事項和高風險領域。
- (4) 制衡性原則。內部控制應當在治理結構、機構設置及權責分配、業務流程等方面形成相互制約、相互監督，同時兼顧運營效率。
- (5) 適應性原則。內部控制應當與企業經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。
- (6) 成本效益原則。內部控制應當權衡實施成本與預期效益，以適當的成本實現有效控制。

公司治理結構及管治報告

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

2、 公司內部控制的五要素

(1) 內部環境

(1) 公司的治理機構

公司嚴格按照《公司法》等法律法規的要求，建立健全了股東大會、董事會、監事會、戰略委員會、提名委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會等治理機構，議事規則和決策程序，履行《公司法》和《公司章程》所規定的各項職責。重大決策事項，如批准公司的經營方針和投資計劃，選舉和更換董事、監事，修改公司章程等，須由股東大會審議通過。董事會負責執行股東大會作出的決定，向股東大會負責並報告工作。在重大投資項目、收購兼併、購置重要資產和簽訂重要合同、協議等方面的重要決策由董事會決定。董事長是公司的法定代表人，在董事會閉會期間，董事會授權董事長行使董事會部份職權。監事會是公司的監督機關，向股東大會負責並報告工作，主要負責對董事和高級管理人員執行公司職務時是否違反法律法規和侵害公司和股東利益的行為進行監督，對公司財務狀況進行檢查。

董事會戰略投資委員會是董事會設立的專門工作機構，主要負責對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議。董事會提名委員會是董事會設立的專門工作機構，主要負責對公司董事和經理人員的人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議。薪酬與考核委員會是董事會設立的專門工作機構，主要負責制定公司經理人員的考核標準並進行考核；負責制定、審查公司經理人員的薪酬政策與方案，對董事會負責。董事會審計(或審核)委員會是董事會設立的專門工作機構，主要負責公司內、外部審計(或審核)的溝通、監督和核查工作，負責公司內部控制制度執行情況的監督和核查工作。

建立董事會領導下總經理負責制。按照《公司章程》的規定，公司高級管理人員(包括總經理、副總經理、總會計師、董事會秘書)由董事會聘任和解聘。總經理是公司管理層的負責人，副總經理和其他高級管理人員在總經理的領導下負責處理分管的工作。

(2) 公司的機構設置

公司在綜合考慮企業性質的基礎上，堅持權責對等、精簡高效、運轉協調的原則，建立了新的管理框架體系：包括董事會秘書室、公司辦公室、技術中心、市場運營中心、企管運營部、人力資源部、財務部、審計法務部、國際合作部。股份公司下設單張紙膠印機分公司、捲筒紙膠印機分公司。

公司明確規定了各部門的主要職責，同時明確規定了各個分公司的職權範圍，將產銷存統一於各分公司，將分公司真正推向市場，建立快速反應機制，適應市場需求。形成了公司部室、分公司各司其職、各負其責、相互配合、相互制約、環環相扣的內部控制體系，為公司組織生產、提高產品質量、增加公司效益、確保安全等方面都發揮了至關重要的作用。

公司對下屬單位按照不同性質分為操作型管控、戰略型管控、資源型管控和財務型管控。公司建立了《子公司管理手冊》，依據持有的股權，按照《公司法》和公司章程，加強對子公司的戰略管理、研發管理、財務監管、人事管理、信息披露管理、經濟運營監控及經濟運營考核等管理。

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

2、 公司內部控制的五要素(續)

(1) 內部環境(續)

(3) 公司的權責分配

公司建立了明確的責權劃分表。對於不同管控類型的子、分公司，實行不同的管理權限分配。在戰略管理、運營管理、人事管理、關鍵業務環節管理等方面也都做出了明確的權責劃分。

公司實施了法人授權管理辦法，規範了相關授權活動。

公司部室與分公司各級員工都有明確的崗位說明書，明確了員工的職責權限範圍。

在公司內部控制制度中，涉及到各個業務環節的都有相應的責權劃分表，對責權進行了明確劃分。

(4) 公司的內部審計

在內部控制審計方面，由公司設立的審計法務部承擔公司董事會審計委員會的秘書處工作，審計法務部結合內部審計監督，對內部控制的有效性進行監督檢查。審計法務部對監督檢查中發現的內部控制缺陷，按照企業內部審計工作程序進行報告；對監督檢查中發現的內部控制重大缺陷，直接向董事會及其審計委員會、監事會報告。

(5) 公司的人力資源

為規範公司人力資源管理，依據《中華人民共和國勞動法》及國家和北京市有關法律、法規，結合本公司實際情況，公司在2006年就制定了完整的《人力資源管理制度》，在2009年公司全面制定內部控制制度的同時，對此《人力資源管理制度》進行了再次完善。除遵照國家、北京市有關法律、法規的規定外，本公司人力資源管理，均依本制度執行。本制度適用於北人印刷機械股份有限公司本部各部門、單張紙膠印機分公司和捲筒紙膠印機分公司及其所有員工。

公司高度重視人力資源，將「以人為本」作為人力資源管理的基本理念。公司的人力資源政策包括人力資源規劃、崗位職責與任職資格、招聘、培訓、考核、薪酬、勞動關係管理等一系列有關人力資源的活動和程序。公司的各項人力資源政策均遵照「以人為本」的指導思想和程序規範合理的原則來制定，達到以科學合理的政策引導員工實現公司經營目標。報告期內，公司嚴格貫徹執行《勞動合同法》等相關法規政策，規範公司人力資源管理。

員工勝任能力是為完成一項工作所需的技能、知識以及性格特點，是確保員工做好本職工作，保證公司經營活動正常開展的基本條件。在2009年度公司內部控制制度全面建設過程中，公司對部室與分公司各級員工的崗位說明書都進行了修改完善，明確了員工的職責權限範圍。與此同時，在報告期內公司還啟動了北人股份ELN培訓計劃，對中層以上管理人員進行全方位的管理理念及技能培訓。

公司治理結構及管治報告

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

2、 公司內部控制的五要素(續)

(1) 內部環境(續)

(6) 公司的企業文化、反舞弊機制與社會責任

造福社會、回報股東、惠及員工是北人的價值追求。公司持續推行廠務公開和思想工作分析制度，堅持公司領導接待日、聯繫點和員工意見箱制度，把為職工群眾「解難事、辦實事」作為衡量工作的標準。公司通過思想提高、價值觀融合、制度科學、行為統一四個步驟重塑企業文化，培育積極向上的價值觀和社會責任感，倡導誠實守信、愛崗敬業、開拓創新和團隊協作精神，樹立現代管理理念，強化風險意識，使北人員工與員工之間、員工與企業之間形成一種完全的和諧自願行為，成為思想上的一家人、行為上的一家人，最終實現企業又好又快的發展。

反舞弊機制是指企業在舞弊尚未形成或發生前所採取的一系列防止或杜絕的綜合措施。具體地講，就是要倡導企業文化，注重職業道德品質教育；創造可能條件，幫助員工緩減所承受的壓力；加大對舞弊問題的懲治力度，建立懲治制度。通過計劃、執行、考核、修正四個環節，對反舞弊工作進行科學管理。計劃，即查找風險點，制定防範措施；執行，即認真落實反舞弊工作的各項措施；考核，即檢查反舞弊工作各項措施的落實情況；修正，即根據考核評估結果，糾正存在的問題，完善防範措施。

企業社會責任是指企業在發展壯大的同時如何不損害職工和社會公眾的利益，回報社會的一種強烈責任。北人在努力完成企業使命的過程中，在企業的發展中，不僅關注其財務、業績方面的表現，同時關注企業社會責任的履行，以企業文化管理理念為指引，以企業經營宗旨為目的，不斷增加企業環境保護、社會道德以及公共利益等方面的投入，並在上市公司報告中發佈公司社會責任的履行情況。

(2) 風險評估

公司全面系統持續地收集相關信息，結合實際情況，及時進行風險評估。二零零九年，以對全面編製公司內部控制制度為契機，公司對可能存在風險的各個關節業務環節也都做了相關風險分析，並有針對性地提出有效的控制措施。在報告期內，公司組織了多次風險專題分析會議，經過層層篩選形成了公司風險庫，含111個風險點。同時公司將這些風險點分三級進行控制，分別為重大風險點，中級風險點和一般風險點，相應的控制措施也分級別不同，各有側重。

公司全新的內部控制制度中含風險控制分冊，在分冊中明確了公司風險控制目標和原則，並將公司可能面臨的風險進行了分類控制。同時構建了公司三級風險評估及控制層級，有效完善了公司風險評估及防範體系，使得公司風險防範能力明顯提高。

(3) 控制活動

公司全新的內部控制制度中包括六個分冊：內部控制框架分冊，控制環境分冊，風險評估分冊，控制分冊，信息和溝通分冊以及監督分冊。其中，在控制分冊中包含17個關鍵業務環節：營銷模塊、存貨模塊、生產管理模塊、預算模塊、投資模塊等。在這些關鍵業務環節中共包含了公司111風險點，針對每一個風險點都有相應的控制措施，有效改善了公司對經營活動及風險的控制能力。

按照公司內部控制制度，公司定期進行內部評估，結合公司的內部評估結果，公司通過手工控制與自動控制、預防性控制與發現性控制相結合的方法，運用相應的控制措施，將風險控制在可承受度之內。控制措施一般包括：不相容職務分離控制、授權審批控制、會計系統控制、財產保護控制、預算控制、運營分析控制和績效考評控制等。

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

2、 公司內部控制的五要素(續)

(3) 控制活動(續)

(1) 會計系統控制

公司設置了獨立的會計機構。在財務管理方面和會計核算方面均設置了較為合理的崗位和職責權限，並配備了相應的人員以保證財務工作的順利進行。會計機構人員分工明確，實行崗位責任制，各崗位能夠起到互相牽制的作用，批准、執行和記錄職能分開。

公司的財務會計制度執行國家規定的企業會計準則及有關財務會計補充規定，並建立了公司具體的財務管理制度，並明確制訂了會計憑證、會計賬簿和會計報告的處理程序，公司目前已制定並執行的財務會計制度包括：財務部門職責、財務收支預算管理辦法、會計核算制度實施細則、固定資產管理辦法、現金管理辦法、資產減值準備計提核銷制度等。這些財務會計制度對規範公司會計核算、加強會計監督、保障財務會計數據準確，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保證。按照證監會的要求及時、準確、完整的提供上市公司財務會計報告，如實、客觀、公正地反映公司的財務狀況和經營成果，為股東、社會公眾、政府部門等有關方面提供可靠真實的會計信息，切實履行自己的社會責任與義務。

(2) 授權控制

公司按交易金額的大小及交易性質不同，根據《公司章程》及上述各項管理制度規定，採取不同的交易授權。對於經常發生的銷售業務、採購業務、正常業務的費用報銷、授權範圍內融資等採用公司各單位、部門逐級授權審批制度；對非經常性業務交易，如對外投資、發行股票、資產重組、轉讓股權、擔保、關聯交易等重大交易，按不同的交易額由董事會、股東大會審批。

(3) 不相容職務分離控制

公司為了預防和及時發現在執行所分配的職責時所產生的錯誤和舞弊行為，在從事經營活動的各個部門、各個環節制定了一系列較為詳盡的崗位職責分工制度：如將現金出納和會計核算分離；將各項交易業務的授權審批與具體經辦人員分離等。

(4) 憑證與記錄控制

公司在外部憑證的取得及審核方面，根據各部門、各崗位的職責劃分建立了較為完善的相互審核制度，有效杜絕了不合格憑證流入企業內部。在內部憑證的編製及審核方面，憑證都經過簽名或蓋章，一般的憑證都預先編號。重要單證、重要空白憑證均設專人保管，設登記簿由專人記錄。經營人員在執行交易時即時編製憑證記錄交易，經專人覆核後記入相應賬戶，並送交會計和結算部門，登記後憑證依序歸檔。

(5) 資產接觸與記錄使用控制

公司限制未經授權人員對財產的直接接觸，採取定期盤點、財產記錄、賬實核對、財產保險措施，以使各種財產安全完整。公司建立了一系列資產保管制度、會計檔案保管制度，並配備了必要的設備和專職人員，從而使資產和記錄的安全和完整得到了根本保證。

(6) 預算控制

公司制定了《預算管理制度》，對預定期內的經營活動、投資活動、財務活動，進行全面規劃、預計、測算和描述，並對其執行過程與結果進行控制、調整和考評。財務預算(含現金流預算)與業務預算、資本預算、籌資預算共同構成企業的全面預算，以公司年度經營目標為綱領，通過制定預算，有效地組織和協調生產經營活動，有效地使用各類資源，確保經營目標的實現。

公司治理結構及管治報告

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

2、 公司內部控制的五要素(續)

(3) 控制活動(續)

(6) 預算控制(續)

公司年度預算要根據公司預算委員會提出的目標和預算編製原則，根據各項費用預算的發生標準，本著節約支出、降低成本的原則據實提出。公司各個業務單元根據要求編製年度全面預算，由相關部門完成預算匯總平衡後，進行一系列的評審程序，最終由董事會審批後執行。公司全面預算的嚴格執行，有效控制了公司各項活動以及相關費用的指標。為有效實現公司發展目標提供了保障。

(7) 運營分析控制和績效考評控制

通過月度各個業務單元的經營報告，同時收集國內外信息資源，每季度進行全公司範圍的運營分析，分析內容包括：外部環境分析、公司內部環境分析、公司經營目標分析、公司關鍵業務環節控制與分析等等。公司的運營分析有效整合了相關信息資源，統一了全公司運營路線和方法，有效避免了各個業務環節失控的風險。

公司管理層與公司部室以及分公司負責人，簽訂了年度經營目標責任書及安全生產責任書。年終按照各位負責人的年終述職報告，及實際運營結果進行績效考評，有效發揮了公司中層管理員工的積極性。

(4) 信息與溝通

公司實施了信息報告系統，對於不同業務單元和分子公司都有明確的報告要求和相關明細。報告內容主要包括：月度管理報表、質量分析報告、採購分析報告、生產分析報告、銷售分析報告、市場分析報告以及子公司管理報告等等。公司有效獲得了相關運營管理關鍵信息，為公司管理層做出正確決策提供了信息保障。

對於子公司在實施月度管理報告的同時，實施高管述職報告制度。並與年終根據述職報告內容以及子公司實際運營狀況進行績效考評。

在信息溝通渠道上，公司形成了有效信息共享體系。在內外部溝通渠道設計上，公司形成外部信息與公司對口部門有效快速傳遞，內部信息在上下級之間，平衡部門之間快速有效共享。形成上行、下行、平衡、內外部等多個暢通的渠道。同時，公司有效運用了OA、CRM、MRP的現代化信息平台，提升了公司各項工作效率，同時有效實現了公司信息溝通，提供了風險信息庫，為公司有效實現風險控制，將相關分險降到可控範圍提供了平台。公司信息與溝通控制有效。

(5) 內部監督

公司董事會審計(或審核)委員會是董事會設立的專門工作機構，負責公司內部控制制度執行情況的監督和核查工作。在公司內部控制制度中設有審計監督分冊，明確規定了內部審計機構在內部監督中的職責權限，規範內部監督的程序、方法和要求。

報告期內，公司進行了大範圍的內部評估檢查，形成公司內部評價報告，並向經理層以及董事會提供了相關報告。公司董事會、經理層經過研討，對公司相關風險問題都限期進行了整改，有效避免了公司相應分險的發生。

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

3、 內部控制制度的實施情況

(1) 按照五部委要求，進行公司內部控制制度建設的過程

2009年初，公司開始對內控項目進行策劃，在制度設計和構建方面與諮詢公司、外部專家及外部審計公司進行了充分溝通，聽取建議，同時公司內部管理層進行了多次深入細緻的探討，一致通過了北人股份公司內部控制制度建設方案。

2009年2月，公司召開了內部控制制度建設動員大會，組建了內部控制制度建設項目領導小組、執行小組以及工作小組，分三個層級對北人內部控制現狀進行充分調查、分析，形成了《北人內部控制調查分析報告》，找出了公司現存的關鍵問題，並為內控建設中關鍵風險的確立奠定了基礎。

在內部控制制度編製過程中，公司每週都進行項目溝通會議。報告期內，公司共召開了21次內部控制溝通會議，其中，通過了5次經理辦公會討論審批。在2009年6月，公司經理辦公會最終通過了北人內部控制制度文件全文的審批，並順利通過了董事會審批。

2009年6月29日，公司正式舉行了北人內部控制制度發佈會議，北人內部控制制度開始正式實施。

在2009年三季度，針對內部控制制度公司進行了大規模的分層級的培訓，公司內部控制制度得到有效推廣實施。進入10月，公司開始進行大範圍的內部評估，形成了內部評價報告，並向經理層以及董事會提供了相關報告。公司董事會、經理層經過研討，對公司相關風險問題都限期進行了整改，有效避免了公司相應分險的發生。

(2) 內部控制制度

北人內部控制制度包括六個分冊：內部控制框架分冊，控制環境分冊，風險評估分冊，控制分冊，信息和溝通分冊以及監督分冊。在控制分冊中包含17個關鍵業務環節：營銷模塊、存貨模塊、生產管理模塊、預算模塊、投資模塊等。在這些關鍵業務環節中共包含了北人業務風險點111個。在每一個控制模塊文件中，都明確了相應業務環節的業務範圍、主要業務風險點、控制措施及方案、部門職責、授權體系、業務流程及相關附件文件及記錄。內控制度文件清楚地規範了相關業務的風險及控制措施。有效保證了公司資產安全、經營合規合法、財務報告真實可靠。

4、 本年度公司內部控制制度執行有效性的自我評價

(1) 公司對內部控制執行有效性的評價程序和方法

- 1 監事會評價。監事會作為公司的監督機關，能依據《公司法》和《公司章程》的規定，認真履行職責，定期召開監事會，對公司財務報告、公司高管人員的違法違規行為、損害股東利益的行為和公司的內部控制進行有效監督和評價。
- 2 內審評價。公司審計法務部獨立行使內部控制制度執行有效性的審計監督權，組織成立了內控實施檢查評價組，制定了完整的評價標準和評價方案，認真開展了對公司2009年7月1日後開始運行的內控制度實施的內審評價工作，對公司所屬各單位內部控制制度執行結果逐一進行了現場檢查和客觀評價，由此建立和完善了內審監督體系，保證了對公司今後內控制度執行持續監督的有效性。

公司治理結構及管治報告

(四) 公司內部控制的自我評價報告(續)

4、 本年度公司內部控制制度執行有效性的自我評價(續)

(2) 控制制度執行的效果

通過制定和有效實施內控制度，公司管理水平進一步提高，有力地提升了公司的綜合競爭力，為公司的長遠發展奠定堅實的基礎。本公司管理當局認為，公司按照有關法律法規和有關部門的要求，建立健全了完整的、合理的內部控制，總體上保證了公司生產經營活動的正常運作，在一定程度上降低了管理風險，並按照控制制度標準於2009年12月31日與會計報表相關的所有重大方面的執行是有效的。

5、 下一年度內部控制有關工作計劃

- (1) 按照法律法規和監管部門的要求，進一步完善公司內部控制制度。
- (2) 加大內部控制制度的培訓力度，增加培訓層次，塑造公司內控文化。
- (3) 完善內部評價辦法，並按照內部控制評價辦法，定期對公司內部控制的有效性進行評價，不斷改進完善。
- (4) 通過內部控制制度的全面運行及完善，進一步細化公司內控風險庫及業務風險控制流程，不斷提升公司對各項風險的防範能力。
- (5) 進一步完善公司管理報告體系，將公司內部控制制度向子公司層面全面推廣。

(五) 董事會對公司內部控制的自我評估報告

建立健全並有效實施內部控制是本公司董事會及管理層的責任。本公司內部控制的目標是：

合理保證企業經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進企業實現發展戰略。

內部控制存在固有局限性，故僅能對達到上述目標提供合理保證；而且，內部控制的有效性亦可能隨公司內、外部環境及經營情況的改變而改變。本公司內部控制設有檢查監督機制，內控缺陷一經識別，本公司將立即採取整改措施。

本公司建立和實施內部控制制度時，考慮了以下基本要素：財政部會同證監會、審計署、銀監會、保監會制定的《企業內部控制基本規範》中規定的內部環境、風險評估、控制活動、信息與溝通、內部監督等五項要素。

本公司董事會對本年度上述所有方面的內部控制進行了自我評估，評估發現，自本年度1月1日起至本報告期末，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

本公司董事會認為，自本年度1月1日起至本報告期末止，本公司內部控制制度健全、執行有效。

本報告已於2010年3月18日經公司第六屆董事會第十八次會議審議通過，本公司董事會及其全體成員對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

北人印刷機械股份有限公司
董事會

2010年3月18日

(六) 審計機構對公司內部控制自我評價報告的核實評價意見

內部控制審核報告

XYZH/2009A4009-11

北人印刷機械股份有限公司全體股東：

我們接受委託，審核了北人印刷機械股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)董事會對2009年12月31日與財務報表相關的公司內部控制有效性的認定。貴公司管理當局的責任是建立健全內部控制並保持其有效性，我們的責任是對貴公司內部控制的有效性發表意見。

我們的審核是依據《中國註冊會計師其他鑒證業務準則第3101號》進行的。在審核過程中，我們實施了包括瞭解、測試和評價內部控制設計的合理性和執行的有效性，以及我們認為必要的其他程序。我們相信，我們的審核為發表意見提供了合理的基礎。

內部控制具有固有限制，存在由於錯誤或舞弊而導致錯報發生和未被發現的可能性。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或降低對控制政策、程序遵循的程度，根據內部控制評價結果推測未來內部控制有效性具有一定的風險。

我們認為，貴公司按照財政部有關內部控制的規定所設定的標準於2009年12月31日在所有重大方面保持了與財務報表相關的有效的內部控制。

信永中和會計師事務所 中國註冊會計師：黃迎
中國註冊會計師：馬傳軍
中國 北京 2010年3月18日

(七) 公司履行社會責任的報告

2009年度社會責任報告

1、 社會責任綜述

北人印刷機械股份有限公司作為A+H公司，一直嚴格遵循誠信責任、合法經營的原則，在追求企業經濟效益和保護股東利益的同時，積極保護債權人和職工的合法權益。秉承「製造精良，裝備世界」的公司使命和「精於術理，誠以信合」的核心價值觀，堅持「至誠至遠，講求雙贏」的營銷理念，嚴格執行「以科技進步為先導，以質量體系為保證，堅持以人為本，不斷提升企業核心競爭力，追求工作質量零缺陷，為用戶提供最完美的印刷設備」的質量方針，強化與供應商、客戶、合作夥伴的交流與溝通。為構建和諧企業，推進社會全面可持續發展，勇於承擔應盡的責任。

2009年，公司不斷完善法人治理結構，規範公司運作，健全內控制度，嚴格按照中國證監會相關要求，認真履行企業職責，保護股東和債權人權益；在受金融危機影響，印刷機市場萎縮的情況下，公司嚴格遵守《勞動法》和公司《章程》，依法保護職工合法權益，不停產、不減人，保障職工福利待遇和工資收入不減少，開展各類關愛活動，傾聽職工心聲；加強供方合作，建立健全有效的質量管理體系，注重產品質量提升，獲得「全國印刷機械質量信得過企業獎」、「納稅信用A級企業」、「北京市製造業信息化優秀示範企業」、「北京市朝陽區2008年度按比例安置殘疾人就業工作貢獻單位」等榮譽；積極推薦公司女民兵參加國慶六十週年閱兵活動、社會公益活動、愛心助學活動等方面為「和諧社會」建設做出積極貢獻。

公司治理結構及管治報告

(七) 公司履行社會責任的報告(續)

2、 社會責任履行情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》及《上市規則》等法律、法規、規章的要求，不斷完善法人治理結構，規範公司運作，健全《內控制度》，於2009年7月1日，正式實施，同時對111個公司重大風險點進行實時監控和檢查，發現問題及時進行完善和修改。形成了以公司《章程》為基礎，以公司《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《總經理工作細則》為主要架構的公司治理規章體系，形成了以股東大會、董事會、監事會和經營層為主體結構的決策、監督和經營體系。

公司嚴格按照《公司法》、《上市公司股東大會規則》、《上市規則》、公司《章程》、《股東大會議事規則》的要求召集、召開股東大會，邀請律師出席見證，認真做好會議記錄。確保所有股東，充分行使自己的權利。

公司始終嚴格按照《上市規則》和公司《章程》、《信息披露事務管理制度》的有關規定，真實、準確、完整、及時、公平地披露有關信息，未發生選擇性信息披露的情形。通過主動電話聯繫、公司網站、接待投資者來訪等多種方式保證投資者的知情權，促進公司與投資者之間的良性溝通，樹立公司的市場形象。

3、 職工權益保護情況

- (1) 公司依照法律、法規和規章的規定，參加養老、醫療、失業、工傷、生育等社會保險以及住房公積金，按時足額繳納社會保險費，依法履行代扣代繳的義務，每月公佈繳納社會保險費的情況，並接受職工的監督。
- (2) 工會充分履行代表職工利益的職能，在制定、修改或者決定有關勞動報酬等直接涉及職工切身利益的規章制度或者重大事項時，皆有工會和職工代表參與；作為北京市「雙百試點」單位，落實《勞動合同法實施細則》，簽訂《集體合同》，並參加了北京市工資總量決定控制改革試點，進一步明確職工的利益和權利，並採用合理化建議、企業報發表等形式，廣泛聽取職工意見和建議，接受職工的監督。
- (3) 在職工培訓方面，建立有效的培訓機制，實施工人素質培訓與專項技能培訓，建立職工職業發展路徑，採用多種培訓形式提升職工的能力。推進職工素質工程，為企業打造合格的職工隊伍，開展以「崗位學習、崗位成才、崗位奉獻」為主題的培訓活動。制定了對取得技術等級職工實施獎勵的獎勵制度，2009年對91名晉升技能等級的職工實施獎勵，其中高級技師3人，技師59人，高級工29人，合計發放獎勵款79,500元，制度的制定與兌現極大的鼓舞了一線職工學技術、長本領的熱情，並選派19名選手參加了第三屆全國職業技能大賽北京賽區四個工種的選拔賽，其中有10人通過初賽、複賽進入到北京賽區的決賽。
- (4) 開展「京城助學」活動，為職工解決實際困難。對80名子女升入大學的職工發放了控股公司「京城助學」補助金7.69萬元，這其中包括為四名困難職工申請了北京市「金秋助學金」，解決了這些職工的實際困難。
- (5) 做好職工安康互助保險相關工作。截至2009年底，共有1,118人次正在參加女職工互助保險、重大疾病險、住院險，共計參保金額65,158元；2009年共出險19人次，獲賠金額近3萬元。

(七) 公司履行社會責任的報告(續)

3、 職工權益保護情況(續)

- (6) 文體活動豐富多彩，企業文化建設得到加強。書法繪畫攝影展共收集職工各類作品268件。開展登山比賽，還選拔了優勝的員工參加控股公司的登山比賽，獲得了團體第二名的好成績。以慶祝新中國成立60週年為契機，舉辦了一台完全由北人職工自編自導自演的文藝演出，獲得了圓滿成功，同時選派優秀節目為銷售代理商們演出，受到了各方代理商的好評。

4、 供應商、客戶權益情況

公司立足於與客戶及供應商的長期戰略合作，實現品質共贏。2009年公司在市場經濟環境受金融危機影響沒有好轉的情況下，重點圍繞質量和供貨目標，加強機制建設，加大了產品質量和供貨週期管控力度，持續關注、持續改進產品質量。加強供方管理與交流，提高供方時間和質量水平，確保產品滿足市場需求。

- (1) 嚴控採購外協件的質量和價格。公司根據市場價格機制和產品特性對採購外協件實行分類管理，實現對採購件的質量和價格監控。不斷推進供方質量保證體系和市場比價體系的自我完善，實現互惠互利，共同發展。
- (2) 通過與主要客戶互訪溝通、定期客戶滿意度調查等多種渠道徵集客戶意見，及時瞭解客戶的需求和感受，並針對客戶的反饋盡快做出改進。
- (3) 強化質量改進和預防性管理措施的制定，在產品可靠性上實現突破。完善質量改進流程，加大獎勵力度。提高職工參與質量改進的積極性；新產品研發按照IPD模式，進行整體研發策劃和產品評價工作；組織具有針對性的市場調研和走訪，收集、分析市場反饋的異常質量問題，快速實施質量改進。
- (4) 以客戶為中心，滿足客戶的特性需求。公司堅持為客戶提供印刷設備的同時，積極為客戶提供印刷一體的策劃方案，滿足印刷企業的個性需要，先後為人民日報、天津日報、江蘇報業集團等報社印刷單位，按時按質按量提供設備，保證了新聞報紙的印刷需要，得到客戶的高度讚揚。

5、 公益事業和關愛情況

2009年北人被開發區評為安全先進單位、參保優秀管理單位、和諧勞動關係模範企業、統計工作先進集體。

為迎接祖國六十週年，我公司積極選派7名女職工參加國慶女民兵閱兵方隊，7名女民兵接受黨和國家領導人及全國人民的檢閱，7名女職工全部立功受獎。

積極組織職工向社會困難群體和企業特困職工捐款獻愛心捐款活動，兩項活動共計捐款5萬餘元。

北人在春節前夕，拿出14萬多元為170名北人勞動模範、離退休老幹部、老領導和困難職工送去慰問品和慰問金。

面對金融危機對印刷機械市場影響，北人通過向客戶提供更多、更優的性價比產品；通過苦練內功控制費用降低成本，按照2010年確定經營目標，不斷地努力拚搏，更多地肩負起更大的社會責任。

北人印刷機械股份有限公司

董事會

2010年3月18日

公司治理結構及管治報告

(八) 公司建立年報信息披露重大差錯責任追究制度的情況

經本公司第六屆董事會第十八次會議審議通過，公司建立了《年報披露重大差錯責任追究制度》，對於在年報信息披露工作中有關人員因不履行或者不正確履行職責、義務等原因造成年報披露重大差錯的，將按制度嚴格追究責任。

報告期內未發生重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充及業績預告更正的情況。

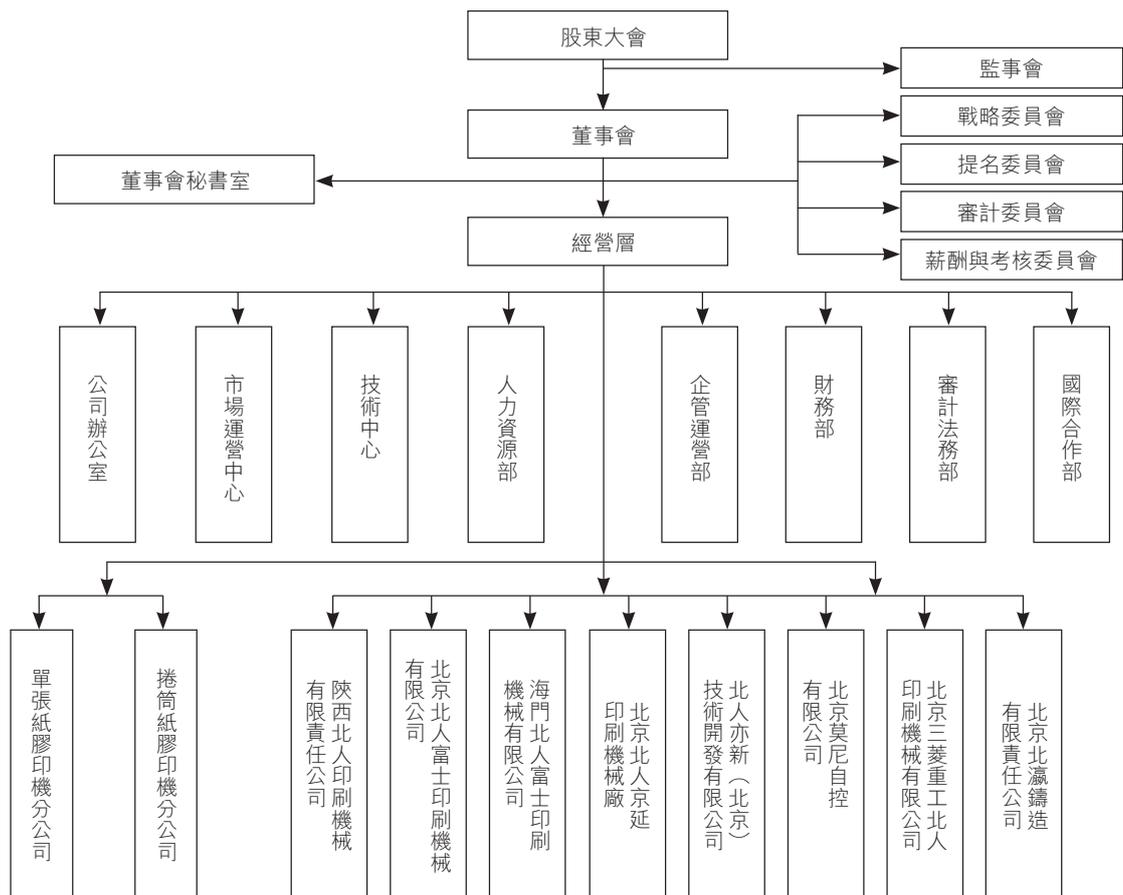
(九) 企業管治報告

本公司董事相信企業管治對本公司之成功非常重要，故本公司在採納不同措施，確保維持高標準企業管治。

本公司有關公司治理的文件包括《公司章程》、《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》、《董事會專業委員會實施細則》、《總經理工作細則》等。力求達到最高企業管治水平，本公司董事會設立了四個專門委員會分別是：戰略發展委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會。

於報告期內，本公司已遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(以下簡稱《上市規則》)附錄十四《企業管治常規守則》(以下簡稱《守則》)列載的規定。

本公司法人治理結構圖：



(九) 企業管治報告 (續)

1、 董事及董事會組成

本公司董事會由十一名董事組成，其中執行董事四名、非執行董事三名。獨立非執行董事四名，獨立非執行董事人數佔董事會人數的三分之一以上。董事會成員如下：

執行董事

龐連東	董事長
張培武	執行董事、總經理
楊振東	執行董事、副總經理
段遠剛	執行董事、總會計師

非執行董事

趙國榮	副董事長
白凡	非執行董事

獨立非執行董事

許文才	獨立非執行董事
王徽	獨立非執行董事
謝炳光	獨立非執行董事
王德玉	獨立非執行董事

說明：

由於寶貴先生已到退休年齡，向本公司董事會提交辭職報告，提出辭去本公司董事職務。本公司董事會充分尊重寶貴先生的意見，同意其辭職申請，並於二零零九年十月三十日生效。本公司董事會其它董事繼續履行職責，于寶貴先生辭職後增補董事擬待二零零九年股東週年大會補選。

本公司執行董事及非執行董事在生產、經營、管理上都具有豐富經驗，均能合理決策董事會所議事項。四名獨立非執行董事中一名為印刷行業的資深人士，一名為博士後研究員，在企業併購和融資方面具有豐富的經驗，一名為具有中國律師資格的律師，在法律方面造詣較深，一名為中國註冊會計師、具有多年企業管理諮詢和會計從業經驗。該等獨立非執行董事完全具備評價內部控制的能力及審閱財務報告的能力。董事會構成完全符合境內外有關法律法規及規範性文件的要求。

於報告期內，盡董事會所知董事會成員之間(包括董事長與總經理)不存在任何須予披露的關係，包括財務、業務、家屬或其它相關的關係。

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則。本公司已採納《上市規則》附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

本公司已為準備本報告的目的向所有董事作出特定查詢，所有董事已向本公司確認，在本報告期內其已完全遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

本公司收到四名獨立非執行董事按照《證券上市規則》第3.13之要求提交的獨立性確認聲明書，本公司董事會認為四名獨立非執行董事均具有獨立性。

2、 董事履行職責情況

董事參加董事會的出席情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議
龐連東	否	12	12	7	0	0	否
趙國榮	否	1	1	0	0	0	否
白凡	否	12	11	7	1	0	否
張培武	否	12	12	7	0	0	否
楊振東	否	12	12	7	0	0	否
段遠剛	否	12	12	7	0	0	否
許文才	是	12	12	7	0	0	否
王徽	是	12	12	7	0	0	否
謝炳光	是	12	10	7	2	0	否
王德玉	是	12	11	7	1	0	否

註： 趙國榮先生為本公司2009年11月3日召開的臨時股東大會增補的董事。

公司治理結構及管治報告

(九) 企業管治報告(續)

2、 董事履行職責情況(續)

年內召開董事會會議次數	12
其中：現場會議次數	5
通訊方式召開會議次數	7
現場結合通訊方式召開會議次數	0

3、 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

4、 獨立董事相關工作制度的建立健全情況、主要內容及獨立董事履職情況

(1) 獨立非執行董事相關工作制度：根據證監會及公司的相關規定，公司已建立了《獨立董事工作制度》及《獨立董事年報工作制度》。

(2) 獨立非執行董事工作制度的主要內容：公司《獨立董事工作制度》主要從一般規定、任職條件、獨立性、獨立非執行董事的提名、選舉和更換、職責和權利等方面對獨立非執行董事的相關工作作了規定；《獨立董事年報工作制度》主要對獨立非執行董事在年報編製和披露過程中瞭解公司經營以及與年審會計師保持溝通、監督檢查等方面進行了要求。

(3) 獨立非執行董事履職情況：本公司獨立非執行董事涵蓋了會計、法律、管理及技術等方面的專家，人員結構和專業結構合理。獨立非執行董事本著對全體股東負責的態度，按照法律法規的要求，勤勉盡職，積極並認真參加公司股東大會和董事會，為公司的長遠發展和管理出謀劃策，對公司選舉董事、關聯交易、大股東佔用公司資金和對外擔保情況等重大事項發表了專業性獨立意見，對董事會的科學決策、規範運作以及公司發展都起到了積極作用，切實地維護了廣大中小股東的利益。報告期內，獨立非執行董事分別對公司董事變更、高管變更、日常關聯交易、資產收購、公司對外擔保情況、非公開發行發表了獨立意見。在會計年度結束後，獨立非執行董事聽取了公司管理層關於本年度的生產經營情況和重大事項的進展情況的匯報，並進行了實地考察。在年審註冊會計師進場審計前，獨立非執行董事就年審計工作安排與財務負責人進行了溝通。在年報的審計過程中，獨立非執行董事注重與年審註冊會計師的持續溝通，對年審會計師提交的審計計劃提出了修改意見，召開與年審註冊會計師的見面會，溝通審計過程中發現的問題。

5、 董事長及總經理

本公司董事長及總經理由不同人士擔任，並有明確分工。

董事長系公司法定代表人，由董事會以全體董事的過半數選舉。董事長負責企業籌劃及戰略性決策，主持董事會工作，保證董事會以適當方式審議所有涉及事項，促使董事會有效運作。

董事長有權主持股東大會，召集和主持董事會會議，檢查董事會決議的實施情況，簽署公司發行的證券和其他重要文件。經董事會授權，還可以召集股東大會；在董事會閉會期間，對公司的重要業務活動給予指導。

總經理由董事會聘任，對董事會負責。總經理率領管理層，負責公司日常生產經營管理事務，組織實施董事會的各項決議。根據董事會或者監事會要求，總經理定期向董事會或者監事會報告公司重大合同的簽訂、執行情況、資金運用情況和盈虧情況。

(九) 企業管治報告 (續)

6、 執行董事、非執行董事

本公司非執行董事任期與其餘董事相同，均為三年，現任非執行董事任期為2008年7月14日至2011年7月13日。

獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立非執行董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

7、 董事會及管理層的職權

(1) 董事會履行法律法規及公司章程賦予的職權，主要包括：

召集股東大會，執行股東大會的決議；

決定本公司年度經營計劃、重要投資方案；

制定本公司財務預算、利潤分配預案、基本管理制度、重大收購或出售方案；

聘任或者解聘本公司總經理，根據總經理提名，聘任或解聘本公司副總經理、財務負責人等高級管理人員；

向股東大會提請續聘或更換為公司審計的會計師事務所；

審議本公司經理報告；

行使本公司的融資和借款權以及決定本公司重要資產的抵押、出租和轉讓等事項。

(2) 董事會轄下委員會工作情況

董事會已成立四個專門委員會分別是：戰略委員會、審計委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會。各委員會均制訂了實施細則，並已獲得董事會的批准。

董事會下設的戰略委員會履職情況

戰略委員會的主要職責是修訂本公司戰略規則，監控戰略的執行，以及適時調整本公司戰略和管治架構。

戰略委員會由五名董事組成，戰略委員會於報告期舉行了三次會議，會議情況如下：

2009年2月23日，外部環境分析會。

2009年6月19日，產品組合分析會。

2009年10月11日，「十一五」戰略評估會。

戰略發展委員會成員名單及會議出席情況：

姓名	說明	2009年應 出席會議次數	實際出席 會議次數
董事長龐連東	委員會主席	3	3
副董事長趙國榮	委員會委員	0	0
執行董事張培武	委員會委員	3	3
執行董事楊振東	委員會委員	3	3
獨立非執行董事許文才	委員會委員	3	3

公司治理結構及管治報告

(九) 企業管治報告(續)

7、 董事會及管理層的職權(續)

(2) 董事會轄下委員會工作情況(續)

董事會下設的審計委員會履職情況

審計委員會的職權範圍是依據香港會計師公會頒佈的《審核委員會有效運作指引》中所提出的建議、《上市規則》附錄十四《企業管治常規守則》以及中國證監會頒佈的《中國上市公司治理準則》而制訂的。其主要職責包括：檢討及監察集團的財務匯報質量和程序，檢討本公司內部監控制度的健全性與有效性，負責獨立審師的聘任、工作協調及對其工作效率和工作質量進行檢討，審閱內部審計人員發出的一切書面報告並檢討經理層對這些報告的反饋意見。

董事會審計委員會認真負責，勤勉工作，忠實地履行了應盡的義務。報告期內，共召開六次董事會審計委員會會議，具體情況如下：

- (1) 2009年1月23日，審計委員會、公司獨立董事與公司經營層及會計師事務所就2008年年報審計工作進行了溝通。公司經營層匯報了2008年公司經營情況，並對銷售收入、利潤等指標下滑的原因進行了分析和說明。審計委員會就關注的問題逐一詢問，並提示公司要加強對分公司、子公司的管控。
- (2) 2009年3月4日審計委員會、公司獨立董事與公司管理層及會計師事務所就2008年年報審計工作做進一步溝通，就現場審計中的一些問題進行討論，提出解決方案。並要求會計師事務所與公司年報編製相關部門積極配合，認真負責，按時完成好年報編製工作。
- (3) 2009年3月24日審計委員會、公司獨立董事對會計師事務所出具的審計報告進行審核。經過審核，審計委員會認為：(1)經信永中和會計師事務所審計的公司2008年財務報告內容真實、可靠。(2)財務報告公正、準確地反映了公司2008年12月31日的財務狀況以及2008年度的經營成果。財務報告的編製符合相關法規及財務政策。(3)審計委員會同意將2008年財務報告及2008年年報和摘要提交董事會審議。(4)根據信永中和會計師事務所及信永中和(香港)會計師事務所提供的2008年審計服務工作中的表現，審計委員會決定繼續聘請信永中和會計師事務所及信永中和(香港)會計師事務所作為本公司2009年度審計機構，並提交董事會審議。(5)審議通過董事會審計委員會年報工作規程的議案，並提交董事會審議。(6)審議通過公司2008年度不進行利潤分配的預案，並提交董事會審議。(7)審議通過公司彌補虧損的議案，並提交董事會審議。
- (4) 2009年4月22日審計委員會審核通過公司2009年第一季度報告，並提交董事會審議。
- (5) 2009年7月22日審計委員會以書面議案方式進行，審議通過公司2009年半年度財務報告。董事會審計委員會對公司2009年半年度報告中的財務報告進行審核。經過審核，審計委員會認為：報告內容真實、可靠。公正、準確地反映了公司2009年上半年經營業績。報告的編製符合相關法規及財務政策。審計委員會決定將公司2009年半年度報告中的財務報告及報告摘要提交董事會審議。審計委員會同時審議通過公司2009年半年度提取減值準備的議案，並提交董事會審議。
- (6) 2008年10月20日審計委員會審議通過了公司2009年第三季度報告。審計委員會同意將公司2009年第三季度報告提交董事會審議。

(九) 企業管治報告 (續)

7、 董事會及管理層的職權 (續)

(2) 董事會轄下委員會工作情況 (續)

2009 年年報工作與會計師事務所的溝通情況

(1) 2010年1月25日，審計委員會、公司獨立董事與公司經營層及會計師事務所就2009年年報審計工作進行了溝通。公司經營層匯報了2009年公司經營情況。審計委員會就關注的問題逐一進行詢問。獨立董事與公司管理層及審計師就2009年年報編製工作進行溝通。

(2) 2010年3月11日審計委員會、公司獨立董事對會計師事務所出具的審計報告進行審核。經過審核，審計委員會認為：

- (1) 經信永中和會計師事務所審計的公司2009年財務報告內容真實、可靠。財務報告公正、準確地反映了公司2009年12月31日的財務狀況以及2009年度的經營成果。財務報告的編製符合相關法規及財務政策。
- (2) 根據信永中和會計師事務所及信永中和(香港)會計師事務所提供的2009年審計服務工作中的表現，審計委員會決定繼續聘請信永中和會計師事務所及信永中和(香港)會計師事務所作為本公司2010年度審計機構。
- (3) 審議通過公司2009年度不進行利潤分配的預案，並提交董事會審議。
- (4) 審議通過公司關於內部控制的自我評價報告。
- (5) 審議通過公司壞賬核銷的預案。
- (6) 審議通過公司2009年度計提減值的預案。
- (7) 審議通過2010年審計工作計劃。以上(1)-(6)項議案提交董事會審議。

審計委員會成員名單及會議出席情況：

姓名	說明	2009年應 出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事王德玉	委員會主席	6	6
獨立非執行董事謝炳光	委員會委員	6	6
非執行董事白凡	委員會委員	6	6

董事會下設的薪酬與考核委員會履職情況

薪酬與考核委員主要職責是研究和審議本公司薪酬政策和激勵機制，制訂本公司董事和高級管理人員的考核標準並進行考核。

薪酬與考核委員會由三名董事組成，薪酬與考核委員會於報告期舉行了兩次會議，會議情況如下：

2009年3月24日，審議通過了2009年《高級管理人員績效考核業績合同》；審議通過了2008年《高級管理人員績效考核業績合同》考核結果。

2009年7月27日，審議通過了2009年上半年《高級管理人員績效考核業績合同》完成情況。

2009年董事會薪酬與考核委員會將繼續加強工作，進一步加強公司高層管理人員的考核，協助公司制定更完善的薪酬考核體系。

有關本公司薪酬政策、董事薪酬、高級管理人員的考評與激勵機制等詳情，載列於第五部分「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中。

公司治理結構及管治報告

(九) 企業管治報告(續)

7、 董事會及管理層的職權(續)

(2) 董事會轄下委員會工作情況(續)

薪酬與考核委員會成員名單及會議出席情況：

姓名	說明	2009年應 出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事王徽	委員會主席	2	2
獨立非執行董事王德玉	委員會委員	2	2
董事長龐連東	委員會委員	2	2

董事會下設的提名委員會履職情況

提名委員會的主要職責是對董事和高級管理人員的人選、選擇標準和程序進行研究並提出建議。

提名委員會由三名董事組成，提名委員會於報告期舉行了六次會議，會議情況如下：

2009年1月8日，審議通過向子公司推薦董事、監事候選人的議案。

2009年2月9日，審議通過向子公司推薦董事候選人的議案。

2009年3月9日，審議通過向子公司「三菱北人」、「陝西北人」、「北人富士」推薦董事候選人的議案。

2009年7月3日，審議通過向子公司「北瀛鑄造」推薦董事長的議案。

2009年7月22日，審議通過增補本公司董事候選人的議案。

2009年9月8日，審議通過向子公司「海門北人」推薦董事候選人的議案。

本公司章程及細則中，列明瞭董事提名的方式、建議程序以及董事的任職資格和基本素質要求。本報告期內，提名委員會就公司董事會增補董事及子公司更換董事、監事候選人工作進行了監督和指導，順利完成了此項工作。

提名委員會成員名單及會議出席情況：

姓名	說明	2009年應 出席會議次數	實際出席 會議次數
獨立非執行董事許文才	委員會主席	6	6
獨立非執行董事王徽	委員會委員	6	6
非執行董事白凡	委員會委員	1	1
原副董事長鄧鋼	委員會委員	4	4

(九) 企業管治報告 (續)

- 8、 本公司管理層根據公司章程賦予的職權，主要履行以下職責：
負責組織實施本公司年度經營計劃和投資方案；

擬訂本公司內部管理機構設置方案；

擬訂本公司的基本管理制度；

聘任或者解聘除應由董事會聘任或解聘以外的管理人員；

制訂公司基本規章等事項。

9、 核數師酬金

公司於2009年5月26日召開2008年度股東週年大會，審議通過了續聘信永中和會計師事務所有限責任公司及信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司2009年度境內外核數師，並授權董事會釐定其酬金。

報告期內，信永中和會計師事務所有限責任公司及信永中和(香港)會計師事務所有限公司，審核了隨附根據中國會計準則編製的會計報表及根據香港會計準則編製的財務報告。

報告期內，應支付給境內外核數師的報酬為信永中和會計師事務所有限責任公司人民幣90萬元，信永中和(香港)會計師事務所有限公司人民幣25萬元。審計費用包括核數師為本公司提供的審計、審閱及有關審計工作的服務費用。

截止2009年12月31日，信永中和會計師事務所有限責任公司為本公司提供了3年審計服務。信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司提供了3年審計服務。

有關是否續聘信永中和會計師事務所有限責任公司和信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司2010年度之核數師的議案將在2009年度股東週年大會上提呈。

10、 董事會就財務報表之責任聲明

本聲明旨在向股東清楚區別公司董事與審計師對服務報表所分別承擔之責任，並應與財務報告所載的審計報告中的審計師責任聲明一併閱讀。

董事會認為：本公司所擁有之資源足以在可預見之將來繼續經營業務，故財務報表以持續經營作為基準編製，於編製財務報表時，本公司已使用適當之會計政策；該等政策均貫徹地運用，並有合理與審慎之判斷及估計作支持，同時亦依循董事會認為適用之所有會計標準。

董事有責任確保本公司編製之賬目記錄能夠合理、準確地反映本公司之財務狀況，並確保該財務報表符合中國及香港相關會計準則的要求。

- 11、 公司聲明：本公司公眾持股量在報告期內是足夠的。

股東大會情況簡介

(一) 年度股東大會情況

會議屆次	召開日期	決議刊登的信息披露報紙	決議刊登的信息披露日期
2008年度股東週年大會	2009年5月26日	《上海證券報》	2009年5月27日

普通決議案：

- 1、 審議通過本公司2008年年度報告。
- 2、 審議通過本公司2008年度董事會工作報告。
- 3、 審議通過本公司2008年度監事會工作報告。
- 4、 審議通過本公司2008年度經審計的境內核數師報告。
- 5、 審議通過本公司2008年度經審計的境外核數師報告。
- 6、 審議通過本公司2008年度不進行利潤分配的議案。
- 7、 審議通過本公司彌補虧損的方案。
- 8、 審議通過續聘信永中和會計師事務所有限責任公司和信永中和(香港)會計師事務所有限公司分別為本公司2009年度境內外核數師，並授權董事會與其簽署協議及決定其酬金的議案；

特別決議案：

- 9、 審議通過修改本公司《公司章程》的議案。
- 10、 審議通過修改本公司《股東大會議事規則》的議案。
- 11、 審議通過修改本公司《董事會議事規則》的議案。
- 12、 審議通過修改本公司《監事會議事規則》的議案。

(二) 臨時股東大會情況

會議屆次	召開日期	決議刊登的信息披露報紙	決議刊登的信息披露日期
2009年第一次臨時股東大會	2009年1月8日	《上海證券報》	2009年1月9日
2009年第二次臨時股東大會	2009年11月3日	《上海證券報》	2009年11月4日

1、 2009年第一次臨時股東大會情況說明：

普通決議案：

- (1) 審議通過增補龐連東先生、段遠剛先生為本公司第六屆董事會執行董事(任期從本次臨時股東大會日期起至2011年7月13日止)的議案。
- (2) 審議通過增補董事的報酬及訂立書面合同的議案。

特別決議案：

- (3) 審議通過修改本公司章程的議案。

(二) 臨時股東大會情況(續)

2、 2009年第二次臨時股東大會情況說明：

- (1) 審議通過增補趙國榮先生為本公司第六屆董事會非執行董事的議案(任期從本次臨時股東大會日期起至2011年7月13日止)。
- (2) 審議通過增補董事的報酬及訂立書面合同的議案。
- (3) 審議通過增補王連升先生為本公司第六屆監事會監事的議案(任期從本次臨時股東大會日期起至2011年7月13日止)。
- (4) 審議通過增補監事的報酬及訂立書面合同的議案。

董事長報告



公司董事長龐連東先生

(一) 回顧

報告期內，國際經濟形勢尚未全面復蘇，為克服金融危機帶來的不利影響，國家在年初及時出台了十大產業振興規劃，其中包括機械製造行業。儘管有部分政策有利於印刷機械製造行業(以下簡稱「印機業」)的發展，但是印刷業的高速發展期已過，社會的產能已超過社會的需求總量，印刷業尤其是書刊印刷業正在通過資產整合消化存量資產和社會產能，大規模設備採購的情況短期內不會再現。同時，由於印刷業處於國民經濟價值鏈的後端，在經濟未全面回暖的情況下，書刊印刷和報刊印刷的發展呈萎縮趨勢，從而導致印機業的低靡。2009年印機業整體經營困難，本公司作為印機業的代表性企業，在過去一年，雖然採取了積極的應對措施，但仍未能緩解由於開工不足，成本加大等因素給本公司帶來的經營壓力，使得本公司經營業績繼續虧損。報告期內，按中國會計準則編製的營業收入為人民幣76,766.86萬元，淨虧損為人民幣17,400.46萬元；按香港財務報告準則編製的營業額為人民幣74,838.4萬元，淨虧損為人民幣17,367.4萬元。

報告期內本公司抓住基礎環節，加強管控，努力提高各項能力，主要做了以下相關工作：

1、 建立公司內部控制制度，加強企業管控能力。

公司按照財政部會同證監會、審計署、銀監會、保監會等五部委發佈的《企業內部控制基本規範》要求，於年初開始進行內部控制制度的編製工作，建立了公司《內部控制制度》，並在第六屆董事會第十三次會議上審議通過。《內部控制制度》的編製完成和實施，使公司有了一個更新、更高的管理平台，為提高運營質量提供了良好基礎。

(一) 回顧(續)

2、 加快新產品研發速度，提高產品市場競爭力

報告期內，在新產品開發方面，公司引入由設計、工藝、質量管理、銷售、採購、生產管理等各方面人員共同參與的IPD項目組形式，這一形式一方面涵蓋了產品從設計到市場銷售的全部環節；另一方面也集中了多方面的共同智慧，使企業在開發過程中少走了彎路，減少了浪費，迎合了市場。目前IPD項目組已在N550對開多色機產品開發中試行，取得良好效果。公司設計的N428全張四色膠印機也進入市場並實現銷售。BEIREN-75A中型印報折頁機N477也試制完成並順利通過驗收，折頁機的國產化避免了從國外高價進口，降低了75A產品的製造成本，使產品更具競爭力，為公司持續發展奠定了基礎。

3、 建立有效的質量考核辦法，提高產品質量

為提高公司產品質量，增強企業在市場上的競爭力，公司制定年度質量要求的經濟考核辦法，從六個方面加強了公司對質量的控制。由於加強了企業的質量考核，增強了員工的質量意識，公司的零件質量交檢合格率都達到了100%，公司全年未發生質量原因造成的退換貨事故，無客戶重大質量投訴。

4、 加強子公司管控，發揮公司協同效應，改善投資收益

報告期內公司全面強化對子公司的管控，先後調整子公司的領導班子，進行專項審計，聽取子公司產權代表的述職報告，子公司的經營質量和經營效果都得到明顯改觀。



2009年4月10日，在2009年印刷機械質量工作會上，公司獲得質量信得過企業



2009年8月第十八屆全國發明展覽會上，公司參展的《BEIREN75A型報業用高速捲筒紙膠印機》獲得發明展金獎



(二) 展望

2009年我國經濟增長「保八」成功，2010年機械工業發展預計也將呈現回升局面。從細分印刷機械市場來看書刊機市場發展較平緩，預計將會有3%左右的增長，報刊機市場預計會有小幅回落，隨著經濟復蘇，包裝機市場將繼續保持10%以上增幅。伴隨國家調整經濟結構，轉變經濟增長方式的大趨勢，印刷機械行業將面臨寬帶經濟、低碳經濟以及數字化印刷的壓力，市場整體競爭加劇。與此同時，宏觀市場面臨通貨膨脹的壓力，本年度公司可能要面對能源、原材料等價格上漲的情況。

公司2010年重點工作

1、 「十二五」戰略產業調研

認真分析總結「十一五」戰略的執行情況，積極應對當前的經營困難，科學制定公司「十二五」戰略規劃。公司決定對印刷與印機行業的發展走向，競爭對手的發展態勢，公司主營產品的發展定位，公司整體運營模式等進行深度調研。

董事長報告

(二) 展望(續)

公司2010年重點工作(續)

2、 提高銷售能力、擴大市場份額

本年度將合理調整營銷策略，加強對市場的預測工作，及時反饋市場及客戶信息，細化營銷區域，提高銷售能力，加大新產品宣傳力度，擴大市場份額。

3、 降低成本，增強盈利能力

全面壓縮成本費用，嚴格控制資金支出，進一步降低庫存，消化積壓產品，減少不必要的投入，減少物耗、能源等消耗，提高設備及產能利用率，提高產品毛利率。

4、 通過產品結構調整，對資源重新配置

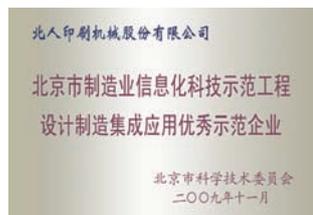
最大限度地對現有資源予以重新配置、調整，集中優勢資源發展核心產品系列，通過技術創新和管理創新實現產品結構的優化升級。加快新產品的研發步伐，積極推進新產品進市場的速度，以達到公司業務轉型，產品升級，提高核心競爭力的目的。

5、 狠抓基礎管理工作

(1)加強內控管理，完善內控制度建設，監督內控制度執行情況，建立子公司內控體系，強化對內控制度的內部培訓。(2)強化精細化管理。進一步降低庫存，消化積壓產品；減少不必要的投入；減少物耗、能源等消耗。(3)繼續加強應收賬款的催款催繳，並通過完善銷售過程的控制減少新欠款的發生，使公司的資金情況得到明顯好轉，提高資金的使用效率。(4)加強財務監管，實行資金集中管理，強化對子公司的資金管控。(5)繼續加強對子公司的管控，指導子公司提高管理水平、降低成本、增強盈利能力。

承董事會命
龐連東
董事長

2010年3月18日



在科技部「十一五」製造業信息化科技示範工程中，公司榮獲北京市製造業信息化設計製造集成應用(「甩圖紙」)優秀示範企業稱號

(一) 報告期公司經營情況

1、 公司主營業務的範圍及其經營情況

(1) 報告期公司主營業務範圍

開發、設計、生產、銷售印刷機械、鍛壓設備、包裝機械、商用表格印刷機、商用輪轉印刷機、商用柔性版印刷機、凹印機、前述機械設備的零配件；技術諮詢、技術服務；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、儀器儀表、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。

2、 公司主營業務經營情況的說明

報告期內公司主營業務情況，按中國會計準則編製實現營業收入為人民幣76,766.86萬元，比上年增加1.14%，淨虧損為人民幣17,400.46萬元，比上年減虧33.87%；每股人民幣-0.41元。按香港會計準則編製的營業額為人民幣74,838.4萬元，比上年增加1.25%，淨利潤虧損為人民幣17,367.4萬元，比上年減虧34.57%，每股人民幣-0.412元。



2008年度股東週年大會後，公司董事、監事和高級管理人員合影



為降低成本，公司分公司召開商務洽談會

(二) 公司是否披露過盈利預測或經營計劃：否

(三) 公司主營業務及其經營狀況

(1) 主營業務分行業、產品情況

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(%)
膠印機系列	448,572,601.58	425,499,245.67	-34.50	2.33	13.72	增加3.38個百分點
凹版印刷機系列	233,438,692.09	191,016,579.67	-7.12	13.18	2.86	增加21.12個百分點
表格機系列	26,685,627.24	25,344,804.67	-21.01	-38.96	-34.49	增加20.71個百分點
合計	708,696,920.91	641,860,630.01	-24.97	2.96	7.23	增加10.27個百分點

說明：

公司產品的營業利潤率為負的原因：主要是報告期市場尚未回暖，公司控制投入和產出量，以消化庫存，同時，產量下降造成小時費用上升，固定成本單位分攤率上升，使得完工產品成本上升。

管理層討論與分析

(三) 公司主營業務及其經營狀況(續)

(2) 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	672,187,376.20	8.80
國外	36,509,544.71	-48.21
合計	708,696,920.91	2.96



天津引入首台北人45A報紙生產線



BEIREN 40B 印報機在泰國曼谷隆重舉行開機典禮

(3) 主要控股公司的經營情況及業績

單位：元 幣種：人民幣

公司名稱	業務性質	主要產品 或服務	註冊資本	資產規模	淨利潤
北京北人富士印刷機械有限公司	印刷機械製造	表格機	42,328,060.26	84983159.67	-4,501,726.53
海門北人富士印刷機械有限責任公司	印刷機械製造	四開印刷機	51,000,000.00	62,470,361.95	-3,795,726.08
北人亦新(北京)技術開發有限公司	印刷機械技術開發		1,000,000.00	1,000,940.08	-250.42
北京北人京延印刷機械廠	印刷機配件	給紙機	21,050,000.00	28,006,314.94	-3,011,561.60
北京北人羽新膠印有限責任公司	印刷	印刷及包裝裝潢	22,430,000.00	43,270,047.56	-5,841,015.38
陝西北人印刷機械有限責任公司	印刷機械製造	凹印機	115,000,000.00	305,617,493.96	-13,758,364.02

(4) 主要供應商客戶情況

單位：萬元 幣種：人民幣

前五名供應商採購金額合計	5,626.99	佔採購總額比重	13%
前五名銷售客戶金額合計	7,898.21	佔銷售總額比重	10.48%



國慶六十週年閱兵典禮上，公司派出的女民兵



青島日報報業集團北人75A印刷機驗收投產簽字儀式

(四) 對公司未來發展的展望

(1) 新年度經營計劃

2010年公司將合理調整營銷策略，細化營銷區域，提高銷售能力，使銷售收入較去年有一定增加，公司預計銷售收入達到8.11億元。同時控制成本費用，減少物耗、能源等消耗，提高設備及產能利用率。另外，公司將最大限度地對現有資源重新配置、調整，集中優勢資源，發展核心產品系列，力爭全年實現扭虧，爭取撤銷公司股票退市風險警示。

(2) 公司是否編製並披露新年度的盈利預測：否

(3) 2010年公司技術改造投資預算為人民幣875.35萬元，其中2010年新增項目投資預算為852萬元，2009年結轉項目為23.35萬元。主要用於設備更新改造，以達到提高生產效率和加工水平。

(五) 公司投資情況

單位：萬元

報告期內投資額	100
投資額增減變動數	100
上年同期投資額	0
投資額增減幅度(%)	100

被投資的公司情況

被投資的公司名稱	主要經營活動	佔被投資公司 權益的比例(%)	備註
北人亦新(北京)技術開發有限公司	印刷機械及產品的技術開發、技術轉讓、技術諮詢、技術服務；設備租賃(專項審批項目除外)。	100	北人亦新(北京)技術開發有限公司系本公司獨資子公司。

1、 募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

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。

(六) 陳述董事會對公司會計政策、會計估計變更、重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充以及業績預告修正的原因及影響的討論結果，以及對有關責任人採取的問責措施及處理結果

報告期內，公司無會計政策、會計估計變更、重大會計差錯更正、重大遺漏信息補充以及業績預告修正。

管理層討論與分析

(七) 報告期內公司財務狀況經營成果分析

1、 經營成果分析(按中國會計準則編製)

2009年度公司利潤總額比上年同期增加10,841.69萬元，增加37.59%。

- (1) 營業收入比上年同期增加1.14%，營業成本比上年同期增加1.62%，本年毛利率為9.26%，上年度毛利率為9.7%。毛利率下降的主要原因是生產量有所下降，固定成本分攤較高。
- (2) 營業稅金及附加比上年同期增加93.99%，主要是本年應交增值稅增加所致；期間費用比上年同期減少14.64%，主要是本年公司採取各項措施壓縮支出，降低費用所致；資產減值損失比上年同期減少63.49%，主要是本年計提壞賬準備和存貨跌價準備減少所致；投資收益比上年同期增加113.96%，主要是聯營公司經營減少虧損所致。
- (3) 營業外淨收入比上年同期增加66.91%，主要是政府補助等增加所致。

2、 資產、負債及股東權益分析

本報告期資產總額173,778萬元，比年初減少11.32%，其中存貨、應收賬款、預付賬款等都有較大幅度的下降。負債總額99,447.36萬元，比年初減少4.07%，主要是短期借款、應付賬款等有所減少。股東權益總額74,330.9萬元，比年初減少19.45%。

3、 財務狀況分析

公司實施謹慎的財務政策，對投資、融資及現金管理等建立了嚴格的風險控制體系，一貫保持穩健的資本結構和良好的融資渠道，公司嚴格控制貸款規模，在滿足公司經營活動資金需求的同時，充分利用金融工具及時努力減少財務費用和防範財務風險，以實現公司持續發展和股東價值的最大化。

流動性和資本結構

	2009年	2008年
(1) 資產負債率	57.23%	52.91%
(2) 速動比率	45.94%	44.32%
(3) 流動比率	97.00%	110.15%

4、 銀行借款

公司認真執行年度資金收支預算並依據市場環境變化和客戶要求，嚴格控制銀行貸款規模，在滿足公司經營活動資金需求的同時充分利用金融工具及時努力減少財務費用和防範財務風險，提高公司及股東收益。報告期末公司短期借款31,485萬元，比年初減少12.71%。長期借款2,400萬元，比年初減少11.11%。

5、 外匯風險管理

本公司外匯存款金額較小，日常外匯支出主要是支付H股股息、會計師審計費用、香港聯交所及報刊信息披露費用。匯率變化對本公司業績不會構成重大影響。

(八) 資金主要來源和運用

1、 經營活動現金流量

報告期公司經營活動產生的現金流入主要來源於銷售商品業務收入，現金流出主要用於生產經營活動有關的支出。報告期經營活動產生的現金流入79,650.76萬元，現金流出67,584.8萬元，報告期經營活動產生的現金流量淨額12,065.96萬元。

(八) 資金主要來源和運用(續)

2、 投資活動現金流量

報告期公司投資活動產生的現金流入43.41萬元，主要來源於處置固定資產、其他長期資產回收等，投資活動支出的現金377.94萬元，主要用於構建固定資產等的資金支出，上述支出來源於公司內部自籌。報告期投資活動產生的現金流量淨額為-334.54萬元。

3、 籌資活動現金流量

報告期籌資活動現金流入41,445萬元，主要來源於銀行貸款，籌資活動現金流出48,639.71萬元，主要是用於歸還銀行貸款和貸款利息的支付，報告期籌資活動現金流量淨額-7,194.71萬元

(九) 資本結構

報告期公司資本結構由股東權益和債務構成。股東權益74,330.9萬元，其中少數股東權益2,044.64萬元，負債總額99,447.36萬元。資產總額173,778.25萬元，期末資產負債率57.23%。

按流動性劃分資本結構

流動負債合計	95,830.29萬元	佔總資產比重	55.15%
股東權益合計	74,330.90萬元	佔總資產比重	42.77%
其中：少數股東權益	2,044.64萬元	佔總資產比重	1.18%

(十) 或有負債

報告期末公司沒有重大或有負債。

(十一) 整體財務狀況與上年度相比發生重大變化的原因分析(按中國會計準則編製)

- 1、 貨幣資金，比年初增加59.7%，主要是公司加大貨款回收力度所致。
- 2、 應收票據，比年初增加113.36%，主要是公司收到的銀行承兌匯票同比增加所致。
- 3、 應收賬款，比年初減少14.6%，主要是公司加大了欠款催收力度所致。
- 4、 存貨，比年初減少25.81%，主要是公司根據市場變化控制投入和產出，同時消化庫存所致。
- 5、 長期股權投資，比年初增加4.3%，主要是確認對聯營公司的投資收益所致。
- 6、 短期借款，比年初減少12.71%，主要是本年將到期的銀行借款歸還所致。
- 7、 應付票據，比年初增加73.75%，主要是對供應商開出的銀行承兌匯票未到承付期所致。
- 8、 預收賬款，比年初增加57.41%，主要是公司主要是預收客戶訂貨款增加所致。
- 9、 應交稅費，比年初增加215.66%，主要是應交未交稅費增加所致。
- 10、 專項應付款，比年初增加123.13%，主要是收到的新產品開發資金增加所致。
- 11、 未分配利潤，比年初減少7.39%，主要是本年度虧損所致。
- 12、 營業收入，比上年同期增加了1.14%，營業成本比上年同期增加了1.62%，本年毛利率為9.26%，上年度毛利率為9.7%。毛利率下降的主要原因是生產量有所下降，固定成本分攤較高。
- 13、 期間費用，比上年同期減少14.64%，主要是本年公司採取各項措施壓縮支出，降低費用所致；
- 14、 資產減值損失，比上年同期減少63.49%，主要是本年計提壞賬準備和存貨跌價準備減少所致；
- 15、 投資收益，比上年同期增加113.96%，主要是聯營公司經營減少虧損所致。
- 16、 營業外淨收入，比上年同期增加66.91%，主要是政府補助等增加所致。

董事會報告

(一) 董事會日常工作情況

1、 董事會會議情況及決議內容

第六屆董事會第七次會議於2009年1月8日召開，1、審議通過選舉龐連東先生為公司第六屆董事會董事長的議。2、審議通過增補龐連東先生為公司董事會戰略委員會召集人及薪酬與考核委員會委員的議案。3、審議通過公司組織機構調整方案。4、審議通過本公司2009年向銀行申請融資額度及貸款的議案。5、審議通過支付信永中和會計師事務所有限責任公司和信永中和(香港)會計師事務所有限公司2008年度審計費用的議案。6、審議通過處置公司鈹金、電鍍和捲筒紙工具等非核心業務單元設備的議案，並授權經營層不低於評估值對上述設備進行處置。7、審議通過本公司外派董事、監事的議案。8、審議通過委任董事長和董事會秘書行使與中國銀行(香港)信託有限公司簽署「信託契約」中第12.5條所列權力的議案。2009年1月9日在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯合交易所有限責任公司披露易網站上刊登。

第六屆董事會第八次會議於2009年2月10日召開，1、審議通過更換董事會提名委員會秘書處主任和董事會戰略委員會投資秘書處主任的議案。2、審議通過調整委派河北北人給紙機有限責任公司董事的議案。

第六屆董事會第九次會議於2009年3月4日召開，審議通過子公司河北北人給紙機有限責任公司股權轉讓的議案。

第六屆董事會第十次會議於2009年3月30日召開，1、審議通過公司2008年年度報告及摘要。2、審議通過公司2008年度董事會工作報告。3、審議通過公司2008年度經審計的財務報告。4、審議通過公司2008年度內控報告。5、審議通過公司2008年度社會責任報告。6、審議通過續聘信永中和會計師事務所有限責任公司和信永中和(香港)會計師事務所有限公司分別為本公司2009年度境內外核數師。7、審議通過公司2008年度不進行利潤分配預案。8、審議通過公司彌補虧損的方案。9、審議通過公司2008年度計提減值準備的議案。10、審議通過本公司預計2009年5月26日(星期二)召開2008年度股東週年大會。11、審議通過公司2009年度預算報告。12、審議通過公司2009年度技改計劃。13、審議通過公司部分廢舊資產處置的議案。14、審議通過公司壞賬核銷的議案。15、審議通過公司與北人集團公司簽署關聯交易的議案。16、審議通過董事會審計委員會年報工作規程的議案。17、審議通過公司獨立非執行董事2008年度述職報告。18、審議通過修改的《公司章程》的議案。19、審議通過修改的公司《股東大會議事規則》的議案。20、審議通過修改的公司《董事會議事規則》的議案。21、審議通過公司高管2008年度述職報告。22、審議通過公司2008年度薪酬與考核委員會對高管績效考核的情況。23、審議通過公司2009年《高級管理人員績效考核業績合同》。24、審議通過子公司更換董事的議案。25、審議通過撤消本公司上海分公司和深圳分公司的議案。2009年3月31日在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯合交易所有限責任公司披露易網站上刊登。

第六屆董事會第十一次會議於2009年4月2日召開，審議通過出售子公司北京北人羽新膠印有限責任公司股權的議案。

第六屆董事會第十二次會議於2009年4月23日召開，審議通過本公司2009年第一季度報告。

第六屆董事會第十三次會議於2009年6月25日召開，審議通過了本公司《內部控制制度》。

(一) 董事會日常工作情況(續)

1、 董事會會議情況及決議內容(續)

第六屆董事會第十四次會議於2009年7月27日召開，1、審議通過公司2009年半年度報告及摘要；2、審議通過公司2009年半年度提取減值準備的議案；3、審議通過公司高級管理人員半年度的述職報告，並同意薪酬與考核委員會對高級管理人員的考核結果；4、審議通過更換北京北瀛鑄造有限責任公司董事長的議案；5、審議通過繼續按比例向北京北人富士印刷機械有限公司提供一年期貸款擔保1,610萬元額度的議案；7、審議通過公司受讓孔達鋼先生所持海門北人富士印刷機械有限公司11.37%股權的議案；8、審議通過《北人印刷機械股份有限公司關聯交易管理制度》；9、審議通過公司與北京市工貿技師學院簽訂《房屋(廠房)租賃協議》的議案；10、審議通過單張紙分公司增加購買生產用車預算32.33萬元的議案；11、審議通過處置單張紙分公司鈹金車間和捲筒紙分公司工具車間流動資產的議案；12、審議通過增補趙國榮先生為公司非執行董事候選人的議案；13、審議通過增補董事候選人報酬及訂立書面合同的議案；14、審議通過增補白凡先生為董事會提名委員會委員的議案。2009年7月29日在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯合交易所有限責任公司披露易網站上刊登。

第六屆董事會第二次臨時會議於2009年9月11日召開，1、審議通過盤活公司閒置資產進行土地分割及成立獨資子公司的議案；2、審議通過更換海門北人富士印刷機械有限公司董事的議案；3、審議通過北京北人羽新膠印有限責任公司處置生產設備的議案；4、董事會擬定於2009年11月3日召開2009年第二次臨時股東大會，審議增補董事、監事議案。2009年9月12日在《上海證券報》、上海證券交易所網站、香港聯合交易所有限責任公司披露易網站上刊登。

第六屆董事會第十五次會議於2009年10月23日召開，1、關於對獨資子公司北人亦新(北京)技術開發有限公司實施土地作價增資及現金增資的議案。2、關於向北京京城機電控股有限責任公司增加委託貸款壹億元的議案。

第六屆董事會第十六次會議於2009年10月30日召開，1、審議通過了公司2009年第3季度報告；2、審議通過了于寶貴先生辭去董事的議案。

第六屆董事會第三次臨時會議於2009年11月3日召開，1、審議通過了選舉趙國榮先生為本公司第六屆董事會副董事長的議案。2、審議通過了增補趙國榮先生為本公司董事會戰略委員會委員的議案。

2、 董事會對股東大會決議的執行情況

報告期內，本公司召開了2008年度股東週年大會、2009年度第一次臨時股東大會和2009年度第二次臨時股東大會。本公司董事會嚴格按照公司章程和相關法規履行職責，認真執行了股東大會的各項決議。

(二) 利潤分配或資本公積金轉增股本預案

按照中國會計準則，公司本報告期實現歸屬於母公司的淨利潤為-17,400.46萬元，年末未分配利潤為-26,533.05萬元。按照香港財務報告準則，公司本報告期實現擁有人淨利潤為-17,367.4萬元。由於報告期業績虧損，故公司2009年度不進行利潤分配，也不進行資本公積金轉增股本。

董事會報告

(三) 公司前三年分紅情況

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	現金分紅的數額(含稅)	分紅年度合併報表中歸屬於 母公司所有者的淨利潤	佔合併報表中歸屬於母公司 所有者的淨利潤的比率(%)
2006	0	-103,129,983.00	0
2007	0	9,278,498.87	0
2008	0	-263,141,611.27	0

(四) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情況

經公司第六屆董事會第十八次會議審議通過，公司建立了《外部信息使用人管理制度》、《內幕信息知情人登記制度》，對外部信息使用人管理進行了進一步規範。

(五) 固定資產

本年度內固定資產之變動情況載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註及根據中國會計準則編製之會計報表附註。

(六) 在建工程

本年度內在建工程之資料及變動情況載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註及根據中國會計準則編製之會計報表附註。

(七) 附屬公司投資

有關附屬公司之資料載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註。

(八) 聯營公司權益

有關聯營公司之資料載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註。

(九) 其他資產

有關其他資產之資料載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註。

(十) 儲備

本年度內儲備之變動情況載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註及根據中國會計準則編製之會計報表附註。

(十一) 銀行貸款

於2009年12月31日之銀行貸款情況載列於根據中國會計準則編製之會計報表附註。

(十二) 公司退休金計劃

本公司按照《國務院關於企業職工養老保險制度改革的決定》的有關規定，需繳付中國政府相等於工資總額的20%的費用，作為員工基本養老保險金。2009年度基本養老保險金總支出人民幣2,142.74萬元。除上述費用外，本公司並無其他有關退休金的承擔或責任。

(十三) 關聯交易

- (1) 本年度之關聯交易詳情載列於根據香港財務報告準則編製之綜合財務報表附註及根據中國會計準則編製之會計報表附註。
- (2) 各獨立非執行董事確認所有關聯交易是按一般商業條款在本公司有關成員公司之日常及一般業務中進行，有關條款均為正常商業條款或不差於提供予第三者之優惠條款，並對本公司股東而言乃屬公平及合理。

(十四) 員工住房

本公司2009年度未出售公有住房給予員工。公司按照國家規定為現有員工按上年月平均工資總額的12%繳納住房公積金，對公司的業績並無重大影響。根據北京市人民政府房改辦公室，北京市財政局，北京市國土資源和房屋管理局，北京市物價局(2000)京房改辦字第080號《關於北京市提高公有住房租金，增發補貼有關問題的通知》的精神，本公司結合實際情況，對公司員工自2000年4月1日發放每月70-80元住房租金補貼。

(十五) 關於員工基本醫療保險

本公司於2001年10月起執行《北京市基本醫療保險規定》，並依此「規定」實施員工基本醫療保險。原公司員工和退休員工的醫療費用分別在員工福利費和管理費用列支，執行新規定後，公司按照全部員工繳費工資基數之和的9%繳納基本醫療保險費；按照全部員工繳費工資基數之和的1%繳納大額醫療費用互助資金，由員工福利費支出；按照員工工資總額4%從成本費用中提取補充醫療保險留在企業，用於符合《北京市基本醫療保險規定》中關於補充醫療保險報銷條件的醫療費用的支出。員工福利費據實列支，總額不超過在職員工工資總額的14%。

(十六) 股東週年大會

董事會擬定2010年6月召開2009年度股東週年大會。

監事會報告

(一) 監事會的工作情況

報告期，公司第六屆監事會共召開六次會議，具體情況如下：

- 1、 2009年2月12日在本公司會議室召開了第六屆監事會第四次會議，會議主要內容為：
 - (1) 聽取企管運營部關於2009年預算編製情況的匯報。
 - (2) 聽取組織機構調整後單張紙分公司組建情況。
 - (3) 審議由監事長提名的監事會秘書聘任調整，郭軒由於工作崗位變動原因不再擔任監事會秘書，聘任王慧玲擔任監事會秘書。
- 2、 2009年3月30日在本公司會議室召開了第六屆監事會第五次會議，會議主要內容為：
 - (1) 審議通過了公司2008年度監事會工作報告，並提交2008年度股東週年大會審議。
 - (2) 審議通過了公司2008年度報告及摘要。
 - (3) 審議通過了2008年度經審計的財務報告。
 - (4) 審議通過了2008年度公司不進行利潤分配的預案。
 - (5) 審議通過了公司2008年資產減值準備議案。
 - (6) 審議通過了公司2008年度內控報告。
 - (7) 審議通過了2008年度社會責任報告。
 - (8) 審議通過了修訂的《監事會議事規則》，並提交2008年度股東週年大會審議。
- 3、 2009年4月23日在本公司會議室召開了第六屆監事會第六次會議，會議主要內容為：審議通過了公司2009年第一季度報告。
- 4、 2009年7月27日在本公司會議室召開了第六屆監事會第七次會議，會議主要內容為：
 - (1) 審議通過了公司2009年半年度報告及摘要；
 - (2) 審議通過了公司2009年半年度計提減值準備的議案；
- 5、 2009年10月30日在本公司會議室召開了第六屆監事會第八次會議，會議主要內容為：審議通過了公司2009年第三季度報告。
- 6、 2009年11月3日在本公司會議室召開了第六屆監事會第九次會議，會議主要內容為：選舉王連升先生為本公司第六屆監事會監事長。

(二) 監事會對公司依法運作情況的獨立意見

公司董事會在報告期內能嚴格按照《公司法》、《證券法》、《股票上市規則》、《公司章程》及其他有關法律法規和制度的要求，規範運作，公司重大決策科學合理，決策程序合法有效，公司建立和完善了各項內部管理和內部控制制度，公司董事，經理執行職務時能夠勤勉盡責，沒有發現違反法律，法規，公司章程或損害公司利益的行為。

(三) 監事會對檢查公司財務情況的獨立意見

監事會認為公司2009年度財務報告真實地反映了公司的財務狀況和經營成果，監事會認真審閱了公司的財務報表和其他會計資料，認為本公司的財務收支賬目清楚，會計核算和財務管理均符合有關規定，並無發現問題，信永中和(香港)會計師事務所有限公司和信永中和會計師事務所有限責任公司分別按香港會計準則和中國會計準則對公司2009年度財務報告進行了審計，並出具了無保留意見的審計報告，監事會認為該報告真實反映了公司的財務狀況，經營成果以及現金流量情況，審計報告公正、客觀、真實、可靠。

(四) 監事會對公司最近一次募集資金實際投入情況的獨立意見

公司最近一次募集資金是2002年底，截止到2003年3月31日已全部投入完畢，所投入的項目與承諾投入項目一致，沒有變更

(五) 監事會對公司收購、出售資產情況的獨立意見

報告期內公司無重大收購，出售資產情況。

(六) 監事會對公司關聯交易情況的獨立意見

報告期內公司無重大關聯交易情況。

重要事項

(一) 重大訴訟仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

(二) 破產重整相關事項

本年度公司無破產重整相關事項。

(三) 公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

本年度公司無持有其他上市公司股權、參股金融企業股權的情況。

(四) 資產交易事項

1、 出售資產情況

單位：元 幣種：人民幣

交易對方	被出售資產	出售日	出售價格	本年初起至 出售日該資產 為上市公司 貢獻的淨利潤	是否為關聯交易 出售產生 的損益	(如是，說明 定價原則)	資產出售 定價原則	所涉及的 資產產權是否 已全部過戶	所涉及的 債權債務是否 已全部轉移	該資產出售貢獻 的淨利潤佔 上市公司淨利潤 的比例(%)	關聯關係
河北裝潢印刷機械 股份有限公司	本公司的子公司 河北北人給紙機 有限責任公司	2009年 7月24日	50,000		否		協議價格	是	是		

該出售事項截止2009年12月31日已全部辦理完畢。

(五) 報告期內公司重大關聯交易事項

本報告期公司無重大關聯交易事項。

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	購買商品		協議價		929,059.83	0.75			
北人集團公司	母公司	接受專利、 商標等使用權		協議價		3,802,754.55	100.00			

(五) 報告期內公司重大關聯交易事項(續)

1、 與日常經營相關的關聯交易(續)

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
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	購買商品		協議價		8,143,899.16	6.55			
北京北瀛鑄造有限責任公司	聯營公司	購買商品		協議價		10,579,374.53	8.51			
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	購買商品		協議價		3,023,705.85	2.43			
北人集團公司	母公司	水電汽等其他公用事業費用(銷售)		協議價		176,238.02	15.51			
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	水電汽等其他公用事業費用(銷售)		協議價		378,230.53	33.28			
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		4,407,064.68				
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		1,621,836.00				
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		50,331.00				

重要事項

(五) 報告期內公司重大關聯交易事項(續)

1、 與日常經營相關的關聯交易(續)

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	其它流入(房屋租賃)		協議價		930,000.00				
北人集團公司	母公司	其它流出(土地使用費)		協議價		850,000.00				

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		關聯方向上市公司提供資金	
		發生額	餘額	發生額	餘額
北人集團公司	母公司			1,387,166.71	13,641,380.51
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	50,331.00	50,331.00		
合計		50,331.00	50,331.00	1,387,166.71	13,641,380.51

(六) 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

本年度公司無托管事項。

(2) 承包情況

本年度公司無承包事項。

(3) 租賃情況

本年度公司無租賃事項。

(六) 重大合同及其履行情况(續)

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	
報告期末擔保餘額合計	
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	1,000
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	1.38%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額	
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	
擔保總額超過淨資產50%部分的金額	
上述三項擔保金額合計	1,000

3、 委託理財情況

本年度公司無委託理財事項。

4、 其他重大合同

本年度公司無其他重大合同。

(七) 承諾事項履行情況

公司或持股5%以上股東在報告期內或持續到報告期內的承諾事項：報告期內，本公司唯一非流通股股東北人集團公司在股權分置改革中做出的承諾事項已履行完畢。

(八) 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

是否改聘會計師事務所	否
	現聘任
境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所有限責任公司
境內會計師事務所報酬	90
境內會計師事務所審計年限	3
境外會計師事務所名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
境外會計師事務所報酬	25
境外會計師事務所審計年限	3

(九) 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

本年度公司及其董事、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。

重要事項

(十) 其他重大事項的說明

- 1、 公司報告期獲得政府頒發的產品研發費及穩定就業崗位補貼和社會保險補貼共計843.58萬元。
- 2、 報告期處置的子公司及聯營公司
報告期本公司的子公司河北北人給紙機有限責任公司已出售，相關手續已辦理完畢。
- 3、 與最近一期年度報告相比，本公司報告期合併範圍因所屬子公司河北北人給紙機有限責任公司已出售不再納入合併範圍，子公司北人亦新(北京)技術開發有限公司納入合併範圍。除此之外，無其他變更情況。
- 4、 所得稅
本公司企業所得稅的適用稅率為25%。
- 5、 本公司董事會之審計委員會已審閱並確認二零零九年度財務報告。
- 6、 企業管治常規守則
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。
- 7、 董事及監事進行證券交易的標準守則
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2009年12月31日之12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。
- 8、 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。

(十一) 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
2009年第一次臨時 股東大會決議公告	《上海證券報》C6版	2009年1月9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
第六屆董事會第七次 會議決議公告	《上海證券報》19版	2009年1月10日	同上
2008年度業績預虧公告	《上海證券報》C11版	2009年1月16日	同上
公告	《上海證券報》C8版	2009年2月4日	同上
股價及成交量的不尋常 波動公告		2009年2月5日	同上
有限售條件的流通股 上市公告	《上海證券報》D11版	2009年3月26日	同上
2008年年度報告摘要	《上海證券報》C175版	2009年3月31日	同上
第六屆董事會第十次 會議公告	《上海證券報》C175版	2009年3月31日	同上

(十一) 信息披露索引(續)

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
彌補虧損公告	《上海證券報》C175版	2009年3月31日	同上
第六屆監事會第五次 會議公告	《上海證券報》C175版	2009年3月31日	同上
2008年度股東週年大會 通知	《上海證券報》C10版	2009年4月9日	同上
持續關聯交易公告	《上海證券報》C47版	2009年4月15日	同上
2009年第一季度報告	《上海證券報》C27版	2009年4月24日	同上
2008年年報補充公告	《上海證券報》C95版	2009年4月29日	同上
2008年度股東週年大 決議公告	《上海證券報》C24版	2009年5月27日	同上
董事辭職公告	《上海證券報》C18版	2009年7月22日	同上
第六屆董事會第十四次 會議決議公告	《上海證券報》C28版	2009年7月28日	同上
第六屆監事會第七次 會議決議公告	《上海證券報》C28版	2009年7月28日	同上
2009年半年報摘要	《上海證券報》C28版	2009年7月28日	同上
停牌公告	《上海證券報》C87版	2009年8月26日	同上
股票異常波動公告 (復牌公告)	《上海證券報》C158版	2009年8月27日	同上
監事辭職公告	《上海證券報》15版	2009年9月12日	同上
2009年第二次臨時股東 大會通知	《上海證券報》B14版	2009年9月18日	同上
第六屆董事會第十六次 會議決議公告	《上海證券報》31版	2009年10月31日	同上
2009年三季度報告摘要	《上海證券報》31版	2009年10月31日	同上

重要事項

(十一) 信息披露索引(續)

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
2009年第二次臨時 股東大會會議決議公告	《上海證券報》B7版	2009年11月4日	同上
第六屆董事會第三次臨時 會議決議公告	《上海證券報》B7版	2009年11月4日	同上
第六屆監事會第九次 會議決議公告	《上海證券報》B7版	2009年11月4日	同上
關於重大重組暨停牌公告	《上海證券報》B26版	2009年12月8日	同上
重大事項進展情況公告	《上海證券報》19版	2009年12月14日	同上
重大事項進展情況公告	《上海證券報》24版	2009年12月21日	同上
重大事項進展情況公告	《上海證券報》23版	2009年12月28日	同上
重大事項進展暨復牌公告	《上海證券報》B38版	2009年12月29日	同上



信永中和(香港)
會計師事務所有限公司
香港金鐘道95號
統一中心16樓

致北人印刷機械股份有限公司股東
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

本核數師已審核列載於第63頁至第101頁北人印刷機械股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)之綜合財務報表。綜合財務報表包括於二零零九年十二月三十一日之綜合財務狀況表、以及截至該日止年度之綜合損益表、綜合全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及主要會計政策概要及其他附註解釋。

董事就綜合財務報表之責任

貴公司董事須遵照香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則以及香港《公司條例》之披露要求，負責編製及真實而公平地呈列此等綜合財務報表。此責任包括設計、實施及維護與編製及真實而公平地呈列此等綜合財務報表有關之內部監控，以確保其並不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述；選擇及應用適當的會計政策；並在不同情況下作出合理之會計估計。

核數師之責任

本核數師的責任是根據本核數師之審核結果對綜合財務報表發表意見，僅向股東(作為一個團體)作出報告，並不作其他用途。本核數師不會就報告之內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。本核數師按照香港會計師公會頒佈香港審計準則進行審核工作。該等準則要求本核數師在策劃和進行審計工作時，須符合道德規範，使本核數師能就綜合財務報表是否存有重大錯誤陳述作合理之確定。

審核範圍包括進行程序以取得與綜合財務報表所載金額及披露事項有關之審核憑證。選用之程序需視乎核數師之判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險。在作出該等風險評估時，核數師將考慮與公司編製及真實而公平地呈列綜合財務報表有關之內部監控，以為不同情況設計適當的審核程序，但並非旨在就公司內部監控的效能表達意見。審核範圍亦包括評估所用會計政策之恰當性，董事所作會計估計之合理性，並就綜合財務報表之整體呈列方式作出評價。

本核數師相信，本核數師所取得之審核憑證是充分及適當地為本核數師之審核意見提供基礎。

意見

本核數師認為，根據香港財務報告準則，綜合財務報表足以真實與公平地反映貴集團於二零零九年十二月三十一日的財務狀況及截至該日止年度的虧損及現金流量，並已按照香港《公司條例》之披露要求而妥善編製。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師

陳永傑

執業證書號碼：P03224

香港

二零一零年三月十八日

綜合損益表

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
營業額	8	748,384	739,161
銷售成本		(724,448)	(754,576)
毛利(毛虧)		23,936	(15,415)
其他經營收入	10	24,437	18,057
銷售及分銷費用		(62,853)	(79,915)
管理費用		(145,845)	(178,710)
財務費用	11	(19,956)	(24,110)
分佔聯營公司業績	23	622	(8,977)
除稅前虧損		(179,659)	(289,070)
稅項	12	472	3,957
年度虧損	13	(179,187)	(285,113)
下列應佔年內虧損：			
本公司擁有人		(173,674)	(265,426)
少數股東權益		(5,513)	(19,687)
		(179,187)	(285,113)
每股虧損	17		
基本及攤薄		人民幣(41.2)分	人民幣(62.9)分

綜合全面收益表

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
年度虧損	(179,187)	(285,113)
折算境外營運所產生之匯兌差額，代表年度其他全面虧損	—	(971)
全面虧損總額	(179,187)	(286,084)
下列應佔全面虧損總額：		
本公司擁有人	(173,674)	(266,397)
少數股東權益	(5,513)	(19,687)
	(179,187)	(286,084)

綜合財務狀況表

(根據香港財務報告準則編製)

於二零零九年十二月三十一日

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	18	553,379	597,896
預付租賃款項	19	141,349	143,732
投資性房產	20	74,752	75,506
商譽	21	—	—
其他無形資產	22	—	—
聯營公司權益	23	15,388	14,766
遞延稅項資產	24	8,240	8,652
		793,108	840,552
流動資產			
存貨	25	489,304	659,505
應收貿易賬款及其他應收款	26	302,544	350,432
預付租賃款項	19	2,894	2,894
應收附屬公司之少數股東款項	27	21,049	20,976
存放於財務機構之存款	28	297	459
銀行結餘及現金	28	119,131	74,325
		935,219	1,108,591
流動負債			
應付貿易賬款及應付票據	29	391,443	411,498
其他應付款	30	73,218	76,110
預收銷售貨款		94,623	60,112
應付中介控股公司款項	31	15,639	14,094
應付稅項		1,904	3,204
銀行及其他借款 — 一年內到期	32	120,400	258,243
最終控股公司貸款	33	230,000	135,000
退休計劃承擔之撥備	34	10,340	14,256
		937,567	972,517
流動(負債)資產淨額		(2,348)	136,074
		790,760	976,626
資本及儲備			
股本	35	422,000	422,000
儲備	36	286,677	460,351
本公司擁有人應佔權益		708,677	882,351
少數股東權益		25,175	30,688
權益總額		733,852	913,039
非流動負債			
銀行及其他借款 — 一年後到期	32	18,000	24,000
最終控股公司貸款	33	10,500	5,000
退休計劃承擔之撥備	34	25,603	31,021
遞延收入	37	2,805	3,566
		56,908	63,587
		790,760	976,626

載於第63至第101頁之綜合財務報表於二零一零年三月十八日經董事會批准及授權發表，並由下列董事代表董事會簽署：

董事

董事

綜合權益變動表

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔									合計	少數股東權益	合計
	股本	股份溢價	外匯換算儲備	資本儲備	法定盈餘公積金	一般儲備基金	企業發展基金	任意盈餘公積金	滾存盈利(累積虧損)			
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於二零零八年一月一日	422,000	435,834	971	51,306	151,280	1,717	3,845	42,979	38,816	1,148,748	50,375	1,199,123
年內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(265,426)	(265,426)	(19,687)	(285,113)
年內其他全面虧損	-	-	(971)	-	-	-	-	-	-	(971)	-	(971)
年內全面虧損總額	-	-	(971)	-	-	-	-	-	(265,426)	(266,397)	(19,687)	(286,084)
於二零零八年十二月三十一日	422,000	435,834	-	51,306	151,280	1,717	3,845	42,979	(226,610)	882,351	30,688	913,039
年內虧損，代表年度全面虧損總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(173,674)	(173,674)	(5,513)	(179,187)
轉移	-	-	-	-	(151,280)	-	-	-	151,280	-	-	-
於二零零九年十二月三十一日	422,000	435,834	-	51,306	-	1,717	3,845	42,979	(249,004)	708,677	25,175	733,852

附註：

於二零零九十二月三十一日止年度，根據中國證監會《上市公司股東大會規則》和公司章程的有關規定，董事會通過決議轉移法定公積金以彌補累積虧損。

綜合現金流量表

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
經營活動			
除稅前虧損		(179,659)	(289,070)
調整：			
物業、廠房及設備及投資性房產之折舊		45,520	48,956
預付租賃款項攤銷		2,895	2,893
其他無形資產攤銷		—	283
出售物業、廠房及設備之盈利		(765)	(5,063)
應收貿易賬款及其他應收款之撥備		1,903	23,997
(轉回計提)計提陳舊存貨之撥備		(13,956)	56,263
物業、廠房及設備減值虧損		290	—
商譽減值虧損		—	3,135
退休計劃承擔之撥備		7,276	24,057
出售附屬公司之盈利		(631)	—
分佔聯營公司業績		(622)	8,977
利息收入		(447)	(726)
由遞延收入計入政府補貼收入		(761)	(761)
財務費用		19,956	24,110
營運資金變動前之經營活動現金流量		(119,001)	(102,949)
存貨之減少(增加)		181,850	(32,433)
應收貿易賬款及其他應收款之(增加)減少		(2,502)	79,921
應付貿易賬款及應付票據之(減少)增加		(13,216)	23,230
其他應付款之增加		399	8,397
預收銷售貨款之增加(減少)		34,511	(19,459)
應付中介控股公司款項之增加		1,545	1,728
退休計劃承擔之撥備之減少		(16,610)	(14,063)
經營活動產生(使用)之現金 (已付)已退回所得稅		66,976 (410)	(55,628) 5,105
經營活動產生(使用)之現金淨額		66,566	(50,523)
投資活動			
購入物業、廠房及設備		(4,056)	(15,987)
預付土地使用權之土地使用租約		(512)	(80)
應收附屬公司少數股東款項之增加		(73)	(2,093)
出售一間附屬公司之現金流入淨額	38	9	—
已收利息		447	726
已收聯營公司股息		622	113
出售物業、廠房及設備所得現金		2,197	11,665
已抵押銀行存款之減少		—	8,083
投資活動(使用)產生之現金淨額		(1,366)	2,427
融資活動			
償還銀行及其他借款		(240,450)	(201,078)
已付利息		(19,956)	(24,110)
墊支於(償還給)最終控股公司		100,500	(10,000)
新增借款		139,350	258,658
融資活動(使用)產生之現金淨額		(20,556)	23,470
現金及現金等值項目淨額之增加(減少)		44,644	(24,626)
年初之現金及現金等值項目		74,784	100,381
匯率變動之影響		—	(971)
年末之現金及現金等值項目		119,428	74,784
現金及現金等值項目分析：			
存放於財務機構之存款		297	459
銀行結餘及現金		119,131	74,325
		119,428	74,784

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

1. 概況

北人印刷機械股份有限公司(「本公司」)於一九九三年七月十三日在中華人民共和國(「中國」)北京市根據中國國家經濟體制改革委員會於一九九二年五月十五日頒佈的《股份有限公司規範意見》註冊成立為股份有限公司。本公司已在香港根據香港公司條例第十一部之規定在香港註冊為海外公司。本公司之H股股票及A股股票分別在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)及中國上海證券交易所上市。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事生產及銷售各種型號的印刷機械及相關備件,以及提供印刷服務。本公司之註冊辦事處及主要營業地點於年報企業資料一節中披露。

本公司之中介控股公司為北人集團公司(「北人集團」),為一家在中國成立的全民所有制企業。本公司董事認為本公司之最終控股公司是北京京城機電控股有限責任公司(「北京京城」),為一家在中國成立的國有獨資企業。中介控股公司及最終控股公司之註冊辦事處及主要營業地點於年報股東資料一節中披露。

綜合財務報表以本公司之功能貨幣人民幣呈報。

2. 編製基準

於二零零九年十二月三十一日,本集團錄得流動負債淨額約人民幣2,348,000元,及於截至二零零九年十二月三十一日止年度,本集團錄得虧損約人民幣179,187,000元。然而,本集團之綜合財務報表已按持續經營基準編製。

董事考慮到以下認為本集團有能力以維持其來年之持續經營:

- (i) 中介控股公司「北人集團」同意對本集團於可見之將來遇有任何財政上之困難提供財政上的支持,且不要求本集團償還於二零零九年十二月三十一日之欠款直至有足夠償還能力為止。
- (ii) 於報告期後,本集團出售其一附屬公司北京北人羽新膠印有限責任公司(「北人羽新」),佔集團於報告日之流動負債淨額約人民幣12,086,000元。詳情披露於附註44(a)。董事認為出售附屬公司後之財務狀況將會好轉。

董事認為本集團將擁有充足營運資金,以滿足未來由二零零九年十二月三十一日止計起十二個月之營運。因此,董事認為此綜合財務報表按照持續經營基準編製是適當的。此綜合財務報表並無包括當本集團未能以持續經營基準營運時可能須就任何賬面值及重新分類資產及負債作出之調整。

3. 採用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度,本集團採納以下由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂準則、修訂及詮釋(「新訂及經修訂香港財務報告準則」)。

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)	財務報表呈列
香港會計準則第23號(二零零七年經修訂)	借貸成本
香港會計準則第32號及第1號(修訂本)	可沽售金融工具及清盤產生之責任
香港財務報告準則第1號及香港會計準則第27號(修訂本)	於附屬公司、共同控制實體或聯營公司之投資成本
香港財務報告準則第2號(修訂本)	歸屬條件及註銷
香港財務報告準則第7號(修訂本)	有關金融工具披露之改進
香港財務報告準則第8號	經營分部
香港(國際財務報告詮釋委員會)一詮釋第9號及香港會計準則第39號(修訂本)	內含衍生工具
香港(國際財務報告詮釋委員會)一詮釋第13號	客戶忠誠計劃
香港(國際財務報告詮釋委員會)一詮釋第15號	房地產建造協議
香港(國際財務報告詮釋委員會)一詮釋第16號	對沖海外業務投資淨額
香港(國際財務報告詮釋委員會)一詮釋第18號	來自客戶之資產轉移
香港財務報告準則(修訂本)	二零零八年所頒佈香港財務報告準則之改進,惟於二零零九年七月一日或之後開始的年度期間生效之香港財務報告準則第5號之修訂除外
香港財務報告準則(修訂本)	有關香港會計準則第39號第80段修訂本之二零零九年所頒佈香港財務報告準則之改進

除下文所述外,採納新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團現時或過往會計期間之綜合財務報表並無重大影響。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

3. 採用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(續)

新訂及經修訂香港財務報告準則只對呈列及披露作出影響

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)「財務報表呈列」

香港會計準則第1號(於二零零七年經修訂)提出更改專用名稱(包括修改綜合財務報表之標題)及更改了財務報表的格式和內容。

香港財務報告準則第8號「經營分部」

香港財務報告準則第8號為一項披露準則，導致本集團須重新劃分可呈報分部。

本集團並無提早應用下列已頒佈惟尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂或詮釋：

香港財務報告準則(修訂本)	對香港財務報告準則第5號作出修訂作為對二零零八年所頒佈香港財務報告準則之改進 ¹
香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年所頒佈香港財務報告準則之改進 ²
香港會計準則第24號(經修訂)	關連方披露 ⁶
香港會計準則第27號(經修訂)	綜合及獨立財務報表 ¹
香港會計準則第32號(修訂本)	供股之分類 ⁴
香港會計準則第39號(修訂本)	合資格對沖項目 ¹
香港財務報告準則第1號(經修訂)	首次採納香港財務報告準則 ¹
香港財務報告準則第1號(修訂本)	首次採納者之額外豁免 ³
香港財務報告準則第1號(修訂本)	香港財務報告準則第7號對首次採納者披露比較數字之有限度豁免 ⁵
香港財務報告準則第2號(修訂本)	集團之現金結算股份付款交易 ³
香港財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 ¹
香港財務報告準則第9號	金融工具 ⁷
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第14號(修訂本)	最低資本規定之預付款項 ⁶
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 ¹
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第19號	以股本工具抵銷金融負債 ⁵

¹ 於二零零九年七月一日或以後開始之年度期間生效

² 於二零零九年七月一日及二零一零年一月一日(視適用情況而定)或以後開始之年度期間生效之修訂本

³ 於二零一零年一月一日或以後開始之年度期間生效

⁴ 於二零一零年二月一日或以後開始之年度期間生效

⁵ 於二零一零年七月一日或以後開始之年度期間生效

⁶ 於二零一一年一月一日或以後開始之年度期間生效

⁷ 於二零一三年一月一日或以後開始之年度期間生效

應用香港財務報告準則第3號(經修訂)或會影響收購日期為於二零零九年七月一日或之後開始之首個年度報告期間或之後開始之業務合併之會計處理。香港會計準則第27號(經修訂)將會影響母公司於附屬公司擁有權權益變動之會計處理。

香港財務報告準則第9號金融工具引入金融資產之分類及計算新規定，將自二零一三年一月一日起生效，並准許提前應用。準則規定，香港會計準則第39號金融工具：確認及計量範圍內所有已確認金融資產須按攤銷成本或公平值計量，特別是下列債務投資一般按攤銷成本計量：(i) 於目標為收取合約現金流之業務模式內持有及(ii) 合約現金流僅為支付尚未償還本金額連同其利息款項。所有其他債務投資及股本投資均按公平值計量。應用香港財務報告準則第9號或會影響本集團金融資產之分類及計量。

此外，作為於二零零九年所頒佈香港財務報告準則改良本之部份，香港會計準則第17號租賃中有關租賃土地之劃分已作出修訂。有關修訂將於二零一零年一月一日起生效，並可提前應用。於修訂香港會計準則第17號之前，租賃土地之租約須劃分為經營租賃，並於綜合財務狀況表列作預付租賃款項。有關修訂已刪除有關規定。取而代之，有關修訂要求租賃土地須根據香港會計準則第17號所載之一般原則而劃分，即根據出租人或承租人就租賃資產之擁有權所承擔之風險及回報為基準。應用香港會計準則第17號(修訂本)可能影響本集團之租賃土地之分類及計量。

本公司董事預期，應用其他新訂及經修訂準則、修訂及詮釋將不會對本集團綜合財務報表造成重大影響。

4. 主要會計政策

綜合財務報表已按照歷史成本基準編製，惟若干金融工具是按公平值計算，其會計政策闡釋如下。

綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表包括聯交所證券上市規則及香港公司條例中之適用披露要求。

綜合基準

綜合財務報表包括本公司及本公司控制之實體(即其附屬公司)之財務報表。倘若本公司有權監管實體的財務及經營政策，從而自其業務獲得利益，則被視為擁有控制權。

年內收購或出售的附屬公司的業績自收購生效日期起或截至出售生效日期止(視乎情況而定)計入綜合損益表。

本集團於需要時將對附屬公司之財務報表作出調整，使其會計政策與本集團其他成員公司所用者一致。

所有集團內公司間的交易、結餘、收入及開支已於綜合賬目時對銷。

綜合附屬公司資產淨值中的少數股東權益與本集團於其中的權益分開呈報。資產淨值中的少數股東權益包括最初業務合併日期的權益及少數股東自合併日期起應佔權益的變動。少數股東所承受虧損超出其於附屬公司所佔股權的數額將沖抵本集團的權益，惟倘少數股東擁有具約束力的義務，且能通過增加投資以彌補虧損則除外。

商譽

因收購業務所產生之商譽是按成本減任何減值虧損入賬，並於綜合財務狀況表單獨呈列。

為了進行減值測試，商譽會分配到本集團內預計能享用合併所帶來協同效益的各相關現金產生單位。獲分配商譽的現金產生單位於每年及有跡象顯示商譽可能發生減值時進行減值測試。於財政年度內因收購而產生之商譽，須於該財政年度結束前對獲分配商譽之現金產生單位進行減值測試。如現金產生單位的可收回金額少於該單位的賬面金額，減值損失會首先沖減分配到該單位的商譽的賬面價值，然後會按該現金產生單位的各項資產賬面金額的比例將減值損失的餘額分配到單位內的其他資產。商譽的任何減值損失直接於綜合損益表中確認。商譽的減值損失不可在期後撥回。

在處置有關現金產生單位時，已資本化商譽之應佔金額在處置時計入釐定損益之金額。

於聯營公司投資

聯營公司乃投資者具有重大影響力的實體，且不屬於附屬公司或於合營公司之權益。重大影響力指參予被投資公司之財務及營運決策之權力，而非控制或聯合控制有關政策之權力。

聯營公司的業績、資產及負債以會計權益法納入該等綜合財務報表。根據權益法，於聯營公司投資乃按成本就本集團於收購後應佔盈利或虧損變動以及聯營公司權益變動作出調整，並減去任何可識別減值虧損，在綜合財務狀況表中列賬。倘若本集團應佔聯營公司虧損等於或超出其於該聯營公司所佔的權益(包括任何實際屬於本集團對聯營公司淨投資的長期權益)，本集團將不再確認其額外應佔虧損。本集團只會在本身產生法律或推定責任或代表該聯營公司付款時，方會就額外應佔虧損計提撥備並確認負債。

本集團分佔可識別資產、負債及或然負債之公允淨值超出收購成本之差額在重新評估後即時在損益確認。

集團實體與本集團的聯營公司進行交易時，盈虧僅在本集團應佔相關聯營公司的權益範圍內抵銷。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

4. 主要會計政策(續)

收入確認

收入是按已收或應收代價的公允價值計量，並於扣除折扣及銷售稅後，以一般業務過程中提供貨品及服務所收取的款項入賬。

出售商品的收入於重大風險及擁有權移交時確認，一般為交付貨物予客戶及所有權轉移的時候。

服務收入於提供服務時確認。

利息收入按照未償還本金及適用利率按時間基礎累計，即是將整段金融資產預期年限的估計未來現金收入，折現至該資產賬面淨值水準之確實比率。

投資所得股息收入於股東獲得相應收款權時確認。

經營租賃租金收入於有關租賃期間內以直線基準確認。

物業、廠房及設備

物業、廠房及設備包括持作生產或行政用途之土地及樓宇(在建工程除外)，均按成本減其後累計折舊及累計減值虧損列賬。

除在建工程以外之物業、廠房及設備按其估計可使用年限，經考慮其預計剩餘價值，以直線法作出折舊，以撇銷成本。

在建工程為正在興建的物業、廠房及設備，以用作生產或其本身用途。在建工程按成本減任何已確認減值虧損列賬。在建工程在竣工及可作擬定用途時分類為物業、廠房及設備的適當類別。當資產可作擬定用途時，開始按其他物業資產的相同基準進行折舊。

樓宇、廠房及設備在出售或預期日後繼續使用有關資產不會產生經濟利益時註銷。因註銷資產而產生的任何損益(按該項目的出售所得款項淨額與賬面值之間的差額計算)須計入有關項目註銷期間的綜合損益表。

投資性房產

投資性房產乃指用作出租用途及/或作資本增值的物業。

於初次確認時，投資性房產按其成本(包括任何直接應佔開支)計量。於初步確認後，投資性房產以成本減其後累計折舊及任何累計減值虧損記賬。折舊乃利用直線法按預期使用年限以撇銷投資性房產成本。

租賃

倘租賃的條款將擁有權幾近全部的風險及回報轉讓予承租人，該等租賃則分類為融資租賃。全部其他租賃均分類為經營租賃。

本集團作為出租人

經營租約之租金收入在相關租約期內按直線法於損益確認。因商議及安排經營租約而產生之初步直接費用記入租賃資產之賬面價值並按直線法於租約期限內確認為開支。

本集團作為承租人

經營租約中之應付租金在相關租賃期內按直線法記入損益表。已收及應收作為鼓勵訂立經營租賃之利益乃按直線法於租約期限內確認為租金開支減少。

租賃土地及樓宇

就租賃分類而言，土地及樓宇租約之土地及樓宇部分乃會獨立考慮，惟租賃付款不可於土地及樓宇部分合理地分配除外，於該情況下，整份租賃將一致視作融資租賃處理，並以物業、廠房及設備入賬。倘可就租賃付款作出合理分配，於土地之租賃權益將於經營租賃入賬。

4. 主要會計政策(續)

外幣

在編製各個集團實體的財務報表時，以該實體功能貨幣以外的貨幣(外幣)進行的交易，均按交易日適用的匯率以其功能貨幣(即有關實體業務所在的主要經濟環境的貨幣)入賬。於各報告期間結束時，以外幣為定值之貨幣項目均按當日之適用匯率重新換算。按公平值以外幣定值之非貨幣項目乃按於公平值釐定當日之適用匯率重新換算。按外幣過往成本計量之非貨幣項目毋須重新換算。

貨幣項目交收及兌換產生的滙兌差額會於產生期間計入損益；組成集團於海外業務的淨投資的貨幣項目的滙兌差額會計入綜合財務報表其他全面收益部份，並將出售海外業務由權益重分類至損益。再次換算以公允值列賬的非貨幣項目而產生的滙兌差額計入損益，惟再次換算非貨幣項目而其損益會直接計入其他全面收益除外；再次換算非貨幣項目而其損益會直接計入權益的滙兌差額會直接計入其他全面收益。

就呈報綜合財務報表而言，本集團海外業務的資產及負債，均按報告期間結束時使用的匯率換算為本公司的呈報貨幣(人民幣)，而其收支則按該年度的平均匯率換算，惟倘有關年度的匯率大幅波動，則按交易日適用的匯率換算。所產生的滙兌差額(如有)乃於其他全面收益確認，並累計列入權益內(外匯換算儲備)。

借貸成本

所有其他借貸成本均於其產生期間於損益確認。

政府補助

政府補助於符合擬補償之有關成本所需的期間內確認為溢利或虧損。與應計折舊資產有關的補助是列作由有關資產的賬面值中扣減的項目，並按資產的可使用年期撥回至收入。與開支項目有關的補助，是與該等計入綜合損益表中的開支於相同期間確認入賬，並於申報有關開支時扣除。

退休福利成本

倘僱員提供使其有權享有國家管理的退休福利計劃的服務時，有關供款作為開支扣除。

研究與開發開支

研究活動的開支確認為於其產生期間之支出。

稅項

所得稅開支包括即期應付稅項及遞延稅項兩者的總和。

即期應付稅項乃根據年度應課稅溢利計算。應課稅溢利不包括於其他年度應課稅或應扣除的收入或開支項目，亦不包括毋須課稅或不可扣稅的項目，故與綜合損益表所列溢利不同。本集團負債中的即期稅項是按報告期間結束時已經訂立或大致訂立的稅率計算。

遞延稅項按綜合財務報表中資產及負債賬面值與計算應課稅溢利所用相應稅基間的暫時差額確認。所有暫時應課稅差額一般都會確認為遞延稅項負債，所有可扣稅暫時差額一般於應課稅溢利有可用作抵銷該等可扣稅暫時差額時確認為遞延稅項資產。但倘若有關暫時差額是由商譽或由初步確認(除於業務合併外)既不影響應課稅溢利亦不影響會計溢利的交易的其他資產和負債所引起，則不會確認該等資產和負債。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

4. 主要會計政策(續)

稅項(續)

遞延稅項負債就於附屬公司及聯營公司投資的應課稅暫時差額確認，惟倘本集團能夠控制暫時差額的撥回，且暫時差額有可能於可見將來毋須撥回則除外。與該等投資及權益相關的扣稅暫時差額所產生的遞延稅項資產僅於可能有足夠應課稅溢利用以抵銷暫時差額的益處且預計於可見將來撥回時確認。

遞延稅項資產的賬面值是於報告期間結束時進行檢討，並調低至預期將不可能有充裕的應課稅溢利以收回所有或部份資產。

遞延稅項資產和負債是按預期於償還負債或變現資產期間使用的稅率計算，基於報告期間結束時已制定或實際制定的稅率(稅法)為準，遞延稅項負債和資產的衡量反映了稅項結果符合公司期望在報告期末內彌補或結算資產和負債的賬面值的做法。遞延稅項按損益確認，除了涉及需要在其他綜合損益中或直接在權益中確認的項目，在這種情況下，遞延稅項也在其他綜合收益中或直接在各自權益中確認。

無形資產

獨立收購之無形資產

具有有限使用年限而獨立收購之無形資產以成本減累計攤銷及累計減值虧損後列賬。具有有限使用年限之無形資產在其預計使用年限內以直線法攤銷。

由取消確認無形資產所產生之收益或虧損按出售所得款項淨額與資產賬面值之差額計量，並在取消確認資產時於損益中確認。

存貨

存貨以成本值與可變現淨值兩者中較低者入賬。存貨成本採用加權平均法計算。

金融工具

金融資產及金融負債乃於集團實體成為工具合約條文的訂約方時，於綜合財務狀況表上確認。金融資產及金融負債初步按公平值計量。因收購或發行金融資產及金融負債直接產生的交易成本乃於初步確認時新增至金融資產或金融負債的公平值或自金融資產或金融負債的公平值扣除(如適用)。因收購按公平值計入損益之金融資產或金融負債而直接產生之交易成本即時於釐定損益中確認。

金融資產

本集團的金融資產包括貸款及應收款項。所有以一般方式買賣的金融資產均按買賣日期基準確認及終止確認。一般方式買賣指須於市場規管或慣例所設定時限內交付的金融資產買賣。

實際利率法

實際利率法為計算金融資產攤銷成本及於有關期間內分配利息收入之方法。實際利率為於金融資產預計年期或於較短期間(如適用)內就初步確認之賬面淨值實際貼現估計未來所收現金款項(包括構成實際利率不可缺少一部分之所有已付或已收取費用、交易成本以及其他溢價或折讓)之利率。

債務工具之收入乃按實際利率基準確認。

貸款及應收款項

貸款及應收款項為設有活躍市場報價而附帶固定或可議定付款條款之非衍生金融資產。於初始確認後，貸款及應收款項(包括應收貿易賬款及其他應收款、應收附屬公司之少數股東款項、存放於財務機構之存款及銀行結餘及現金)使用實際利率法按攤銷成本減任何可識別減值虧損列賬(見下文有關金融資產減值之會計政策)。

金融資產減值

金融資產會於各報告期間結束時評定是否有減值跡象。金融資產於有客觀證據顯示其估計未來現金流量因於初步確認該金融資產後發生的一項或多項事件而受到影響時作出減值。

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

金融資產減值(續)

就本集團的金融資產而言，減值的客觀證據可包括：

- 發行人或交易方出現重大財政困難；或
- 未能繳付或延遲償還利息或本金；或
- 借款人有可能面臨破產或財務重組。

就若干類別的金融資產(如應收貿易賬款)而言，被評估不會個別減值的資產，將會其後彙集一併評估減值。應收款項組合出現減值的客觀證據包括本集團過往收款記錄、組合中已超出平均信貸期三百六十天的未能繳款次數增加，以及國家或地區經濟狀況出現明顯變動導致應收款項未能償還。

就按攤銷成本列賬的金融資產而言，倘有客觀證據顯示資產出現減值，則減值虧損會於損益確認，並按資產賬面值與按原實際利率折算的估計未來現金流量現值間的差額計算。

金融資產賬面值的減值會直接按減值虧損扣減(惟應收貿易賬款及其他應收款除外)，其賬面值會透過使用撥備賬作出扣減。撥備賬內的賬面值變動會於損益中確認。當應收貿易賬款及其他應收款被視為不可收回時，其將於撥備賬內撇銷。其後收回已撇銷的款項，均計入撥備賬內。

就按攤銷成本列賬的金融資產而言，如在隨後期間，減值虧損金額減少，而有關減少在客觀上與確認減值後發生的事件有關，則先前已確認的減值虧損將透過損益予以撥回，惟該資產於減值被撥回當日的賬面值，不得超過未確認減值時的攤銷成本。

金融負債及權益

由集團實體發行的金融負債及權益工具根據所訂立合同安排的實質內容以及金融負債與股本權益工具的定義而劃分。

權益工具乃可證明於本集團經扣除本身所有負債後之資產中擁有剩餘權益的任何合同。本集團的金融負債一般分類為其他金融負債。

實際利率法

實際利率法是一種計算相關期間內金融負債的攤銷成本以及分配利息支出的方法。實際利率乃準確地按金融負債預期壽命或(如適用)較短期間將預計未來現金付款貼現的利率。

利息開支按實際利率基準予以確認。

其他金融負債

其他金融負債(包括應付貿易賬款及應付票據、其他應付款、應付中介控股公司款項、銀行及其他借款及最終控股公司貸款)其後採用實際利率法按攤銷成本計量。

權益工具

本公司發行的權益工具按所收取款項扣除直接發行成本後入賬。

取消確認

若從資產收取現金流量的權利已到期，或金融資產已轉讓及本集團已將其於金融資產所有權的絕大部分風險及回報轉移，則金融資產將被取消確認。於取消確認財務資產時，資產賬面值及已收代價及應收代價總額，與已在其他全面收益確認的累積盈虧間的差額乃於損益內確認。

金融負債於有關合約所指定責任遭免除、註銷或屆滿時剔除確認。剔除確認的金融負債賬面值與已收或應收代價間的差額於損益確認。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

4. 主要會計政策(續)

撥備

當本集團因過往事件而存有現行責任及本集團可能需要履行該責任，則確認撥備。撥備乃根據於報告期間結束時對償還現有責任所需代價之最佳估計值，並計及該責任之風險及不確定因素。當撥備乃按履行現有責任之估計現金流量計值，其賬面值則按有關現金流量之現值計值(當影響屬重大)。

有形及無形資產減值虧損(商譽除外)(見上述商譽之會計政策)

於報告期間結束時，本集團審核其有形及無形資產的賬面值，以確定是否有跡象顯示該等資產出現減值虧損。如有任何此跡象存在，該等資產的可收回金額將會作出估計，以確定減值虧損的範圍(如有)。此外，無使用期限之無形資產及仍未可使用之無形資產會每年進行減值測試，並會於有減值跡象時進行測試。如果估計資產的可收回金額少於其賬面值，該項資產的賬面值則撇減至其可收回金額。減值虧損即時確認為開支。

倘減值虧損其後撥回，則有關資產的賬面值會增加至經修訂的估計可收回金額，惟所增加的賬面值不得超出假設過往年度該資產未確認減值虧損的情況下本該釐定的賬面值。減值虧損撥回即時確認為收入。

5. 重要會計判斷及估計不明朗因素的主要來源

在應用載述於附註4的本集團會計政策時，本公司董事須對未能輕易地從其他來源確定的資產及負債賬面金額作出判斷、估計及假設。該等估計及相關假設是根據過往經驗及被認為相關的其他因素而作出。實際結果或會與該等估計有所不同。

估計及相關假設按持續基準予以檢討。倘修訂僅影響該修訂期間，會計估計的修訂於修訂估計期間確認，或倘修訂影響本期及日後期間，則於修訂的期間及日後期間確認。

應用實體會計政策之關鍵判斷

以下為本公司董事在應用實體會計政策時所作不涉及估計(見下文)的重大判斷，且對在財務報表中確認的金額影響最大。

位於中國之物業

如附註18所述，本集團尚未獲有關政府機構頒發若干物業之房產證。董事認為，該等未取得房產證之物業不會減少本集團有關物業之價值。

預付租賃款項

如附註19所披露，本集團尚未獲有關政府機構頒發若干土地使用權之土地使用證。董事認為，集團在使用該資產時之風險及回報已轉移至本集團，故此，該等未取得土地使用證之有關物業不會減少該有關物業之價值。

確認遞延稅項資產

於二零零九年十二月三十一日，約人民幣8,240,000元(二零零八年：人民幣8,652,000元)的遞延稅項資產已於本集團的綜合財務狀況表內確認。遞延稅項資產的變現主要取決於日後是否將有任何充足盈利或應課稅暫時差異。如未來實際產生的盈利少於預期，則或會出現重大遞延稅項資產的撥回，而該撥回會於撥回發生的期間於損益內確認。此外，於二零零九年十二月三十一日，本集團未確認為遞延稅項資產之未經動用稅務虧損約人民幣435,727,000元(二零零八年：人民幣230,514,000元)。如未來實際產生的盈利多於預期，則或會出現遞延稅項資產，而該項遞延稅項資產會在這種情形發生期間於損益確認。

估計不明朗因素的主要來源

以下為有關未來之主要假設，以及於報告期間結束時之估計不明朗因素主要來源，有關假設及估算存在導致下一個財政年度之資產及負債賬面值作出重大調整之重大風險。

5. 重要會計判斷及估計不明朗因素的主要來源(續)

估計不明朗因素的主要來源(續)

持續經營考慮

持續經營假設之評估包括管理層之判斷，在一指定時間對於固有的不明確的事件或情況之未來結果。管理層考慮集團有能力持續經營，及列載於附註2主要事件或情況可引起營業風險而個別及全體地對持續經營假設可重大懷疑。

物業、廠房及設備的預計可使用年期

管理層釐定物業、廠房及設備的預計可使用年期及相關折舊。此預計以類似性質及性能的物業、廠房及設備的歷史經驗為基礎，其可以因為科技更新及競爭者對行業周期的行為而重大改變。當可使用年期少於以前預計時，管理層將會增加折舊計提，或當閒置或出售時為技術上過期或非策略資產作出沖銷或減值。

估計物業、廠房及設備減值

本集團管理層最少每年釐定物業、廠房及設備是否已減值。釐定物業、廠房及設備是否出現減值時，須要就該物業、廠房及設備之可收回金額進行估計。該估計乃以若干假設為基準，而該等假設並不確定，或會與實際結果有重大差異。減值虧損約人民幣290,000元在年度確認(二零零八年：無)。

估計商譽減值

釐定商譽有否減值時，須要對已獲分配商譽的現金產生單位的使用價值作出估計。本集團計算使用價值時，須要估計預期該現金產生單位日後所產生的現金流量以及合適折現率，方可計算其現值。倘若日後的實際現金流量少於預期，則可能出現重大減值虧損。減值虧損約人民幣3,135,000元已於截至二零零八年十二月三十一日止年度確認(二零零九年：無)。

應收貿易賬款及其他應收款減值

集團對客戶進行持續信貸評估及根據還款記錄及由審查現時信貸資料而釐定的客戶現時可信程度調整信貸額度。本集團不斷地監察客戶的回收款及還款及根據過去經驗及已識別的個別客戶收款問題作出預計信貸虧損的撥備。

陳舊存貨減值

集團管理層於各報告期間結束時評審貨齡分析，及為已識別及不再適合生產使用的陳舊與滯銷存貨作出減值。管理層預計原材料，在產品及產成品的可變現淨值，主要根據最新發票價值以及現時市場情況。本集團於各報告期間結束時對每類產品進行評審及為陳舊存貨作出減值。

退休計劃承擔之撥備

本集團已實施一項為法定退休年齡前退休之僱員而設之退休計劃。對於是否可能需要資源流出償還拖欠的擔保及該撥備是否能可靠地計算，退休計劃承擔之撥備已按照在報告期間結束時管理層之最佳估計及判斷。

6. 資本風險管理

為確保本集團旗下各個體可繼續持續經營，本集團對其資本實行管理，並透過使債務及股本達致最佳平衡而為股東取得最大回報。本集團之整體策略自往年維持不變。

本集團之資本架構包括債務(包括分別於附註32及33披露之銀行及其他借款及最終控股公司貸款)，現金及現金等值項目及本公司擁有人應佔權益(包括附註35披露之已發行股本、綜合權益變動表披露之儲備及累積虧損或滾存盈利)。

本公司董事定期檢討資本結構。作為檢討之一部分，董事考慮資金成本及各類別資本相關之風險。根據董事之推薦建議，本集團將透過派付股息、發行新股份及發行新債務或贖回現有債務而平衡其整體資本結構。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

7. 金融工具

(a) 金融工具種類

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
金融資產		
貸款及應收款項(包括現金及現金等值項目)	424,421	419,270
金融負債		
攤銷成本	845,706	922,270

(b) 財務風險管理目標及政策

本集團之主要金融工具包括應收貿易賬款及其他應收款、應收附屬公司之少數股東款項、存放於財務機構之存款、銀行結餘及現金、應付貿易賬款及應付票據、其他應付款、應付中介控股公司款項、銀行及其他借款及最終控股公司貸款。此等金融工具之詳情於相關附註內披露。與此等金融工具相關之風險包括市場風險(包括外幣風險及利率風險)、信貸風險及流動資金風險。有關減輕各項該等風險之政策概述如下。管理層會管理及監督此等風險以確保適當措施可及時有效推行。

市場風險

(i) 外幣風險

本集團的若干附屬公司以外幣進行交易的銷售及購貨，令本集團承受外幣風險。本集團約4.9%(二零零八年：9.1%)之銷售以非功能貨幣結算，而約96.1%(二零零八年：99.6%)之成本以集團實體之功能貨幣結算。

本集團於報告期間結束時以外幣為單位之貨幣資產及貨幣負債之賬面值如下：

	負債		資產	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
美元	2,041	1,974	6,646	5,459
港元	—	—	67	67
歐元	—	—	—	226
日元	111	29	47	49
	2,152	2,003	6,760	5,801

本集團現時並無任何外幣對沖政策。然而，管理層對外匯風險進行監控並會於有需要時考慮對沖重大外幣風險。

敏感度分析

本集團承受外幣風險主要集中於美元、港元、歐元及日元。

下表詳列本集團對有關集團個體之人民幣兌相關外幣升值及貶值10%(二零零八年：10%)之敏感度。10%(二零零八年：10%)為向主要管理人員內部匯報外匯風險所用之敏感度，並且是管理層對匯率可能合理變動之評估。敏感度分析僅包括以外幣計算之尚未平倉貨幣項目，並於期末調整其兌換以反映匯率之10%(二零零八年：10%)變動。下列正數表示有關集團個體之人民幣兌相關外幣升值10%(二零零八年：10%)所導致的年度虧損減少及其他權益增加。倘有關集團個體之人民幣兌相關外幣貶值10%(二零零八年：10%)，將會對年度虧損及其他權益造成相等及相反之影響。

	美元之影響		港元之影響		歐元之影響		日元之影響	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
盈利或虧損	(461)	(348)	(7)	(7)	—	(23)	7	(2)

7. 金融工具(續)

(b) 財務風險管理目標及政策(續)

市場風險(續)

(i) 外幣風險(續)

本集團於本年度對於外幣之敏感度增加，主要由於在二零零九年十二月三十一日之外幣計值之應收貿易賬款及其他應收款增加所致。

管理層認為，上述敏感度分析並不能代表固有之外匯風險，原因在於年末之風險並不能反映本年度之風險。

(ii) 利率風險

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32及33。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32及28。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。

敏感度分析

以下敏感度分析乃基於非衍生工具之利率風險釐定。編製此分析時乃假設於報告期間結束時未收取金融工具之金額為全年之金額。向主要管理人員內部匯報利率風險時，利用100個基點(二零零八年：100個基點)之增減，表示管理層對利率之合理可能變動作出之評估。

倘利率增加或減少100個基點(二零零八年：100個基點)而所有其他變數保持不變，本集團之年度虧損會減少或增加及本集團之累積虧損會減少或增加約人民幣928,000元(二零零八年：人民幣392,000元)。

信貸風險

本集團之信貸風險主要來自其應收貿易賬款及其他應收款、應收附屬公司之少數股東款項、存放於財務機構之存款及銀行結餘。於二零零九年十二月三十一日，倘若對方未能履行其責任，本集團的最高信貸風險為於綜合財務狀況表所列各類已確認的金融資產的賬面值，其將對本集團構成財務虧損。

為盡量降低信貸風險，本集團管理層已委派一組人員負責制訂信貸限額、信貸審批及其他監控措施，以確保採取跟進措施收回逾期未付之債項。此外，於各報告期間結束時，本集團評估每項個別應收貿易賬款之可收回金額，以確保減值虧損撥備足以彌補不可收回之金額。就此而言，本公司董事認為本集團之信貸風險已大幅降低。

本集團的信貸風險集中的地區主要為中國，於二零零九年十二月三十一日佔應收賬款總額的98%(二零零八年：99%)。

因交易對手為在中國受中國銀行業監督管理委員會監督之認可銀行或財務機構，流動資金之信貸風險是有限的。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

7. 金融工具(續)

(b) 財務風險管理目標及政策(續)

流動資金風險

在流動資金風險管理方面，本集團會監控及維持管理層認為充足之現金及現金等值項目水平，從而為本集團營運提供資金及減輕現金流量波動之影響。管理層會監控借款之動用，確保履行貸款契約。

本集團旗下之獨立營運實體須自行負責現金管理工作，包括現金盈餘之短期投資及籌措貸款以應付預期現金需求；惟如借貸超出預定授權金額則須獲本公司董事之批准，方可進行借貸。

本集團依賴銀行借款為重要流動資金來源。於二零零九年十二月三十一日，本集團之未動用短期銀行貸款額度為約人民幣9,800,000元(二零零八年：人民幣83,000,000元)。

下表詳細載列本集團非衍生金融負債之餘下合同約期限。就非衍生金融負債而言，該表乃按本集團可被要求付款的最早到期日的財務負債未折現現金流量列示。表中包括利息及本金現金流量。

於二零零九年十二月三十一日

	未貼現 現金流量 總額	一年內或 須於要求時 償還	一年至 兩年	兩年至 五年
賬面值 人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
非衍生金融負債				
應付貿易賬款及應付票據	391,443	391,443	—	—
其他應付款	59,724	59,724	—	—
應付中介控股公司款項	15,639	15,639	—	—
銀行及其他借款				
— 短期無息	29,550	29,550	—	—
— 定息	82,900	86,069	—	—
— 浮息	25,950	9,371	9,662	9,038
最終控股公司貸款	240,500	243,576	3,150	7,350
	845,706	854,072	12,812	16,388

於二零零八年十二月三十一日

	未貼現 現金流量 總額	一年內或 須於要求時 償還	一年至 兩年	兩年至 五年
賬面值 人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
非衍生金融負債				
應付貿易賬款及應付票據	411,498	411,498	—	—
其他應付款	74,435	74,435	—	—
應付中介控股公司款項	14,094	14,094	—	—
銀行及其他借款				
— 短期無息	72,293	72,293	—	—
— 定息	174,500	181,802	—	—
— 浮息	35,450	13,236	7,271	18,700
最終控股公司貸款	140,000	141,490	—	5,000
	922,270	934,819	7,271	23,700

(c) 公平值

本集團之金融資產及金融負債之公平值乃根據折現現金流量分析之普遍採納定價模式或使用當前可觀察市場交易之價格而釐定。

本公司之董事認為，於綜合財務報表按攤銷成本入賬的金融資產及金融負債的賬面值與其公平值相若因為短期內到期。

本公司之董事認為，最終控股公司貸款之公平值與賬面值相等因貼現之影響並不重大。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

8. 營業額

營業額是包括已收及應收不同類型印刷機銷售、備件銷售及提供服務之淨值，其分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
膠版印刷機銷售	448,573	438,356
凹版印刷機銷售	233,438	206,253
表格機銷售	26,686	43,716
其他	44,652	53,341
銷售總額	753,349	741,666
減：銷售稅及其他稅項	(4,965)	(2,505)
	748,384	739,161

9. 分部資料

本集團自二零零九年一月一日起採納香港財務報告準則第8號經營分部。香港財務報告準則第8號規定，經營分部辨別基準為主要經營決策者定期審閱之組成部分之內部報告，以於分部間分配資源及評估其表現。相反，前準則(香港會計準則第14號分部報告)規定實體採用風險和回報法識別兩組分部(業務及地區)。此外，本集團之大部分資產及負債主要位於中國，因此過往概無呈報分部分析。相對於根據香港會計準則第14號確定之主要可呈報分部而言，採用香港財務報告準則第8號導致本集團重新劃定可呈報分部。

於以前年度，對外報告之分部資料以地區的資產及負債編製。然而，向主要經營決策者報告之資料是側重於各經營部門不同類型的印刷機銷售及服務。印刷機的主要類別為膠版印刷機、凹版印刷機及表格機。因此，根據香港財務報告準則第8號，本集團之經營及可呈報分部如下：

膠版印刷機銷售	— 製造及銷售印刷機用於印刷雙面雙色或雙面單色的書刊、期刊等印品
凹版印刷機銷售	— 製造及銷售印刷機用於印刷包裝和折疊紙盒，如各種食品和飲料包裝、洗滌用品及保健品
表格機銷售	— 製造及銷售機器用於印刷和加工各種表格紙，如票據、條形碼、廣告及彩票
其他	— 主要為銷售備件及提供印刷服務

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

9. 分部資料(續)

分部收入及業績

以下為本集團可呈報分部之收入及業績分析：

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	膠版 印刷機銷售 人民幣千元	凹版 印刷機銷售 人民幣千元	表格機銷售 人民幣千元	其他 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	總計 人民幣千元
營業額						
對外銷售	445,143	232,125	26,686	44,430	—	748,384
分部間銷售	2,900	—	—	5,999	(8,899)	—
總計	448,043	232,125	26,686	50,429	(8,899)	748,384
分部虧損	(128,066)	(5,610)	(3,641)	(20,480)	—	(157,797)
分佔聯營公司業績						622
未分配集團收入						1,078
未分配集團支出						(3,606)
財務費用						(19,956)
除稅前虧損						(179,659)

截至二零零八年十二月三十一日止年度

	膠版 印刷機銷售 人民幣千元	凹版 印刷機銷售 人民幣千元	表格機銷售 人民幣千元	其他 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	總計 人民幣千元
營業額						
對外銷售	436,674	205,640	43,716	53,131	—	739,161
分部間銷售	4,068	—	—	14,637	(18,705)	—
總計	440,742	205,640	43,716	67,768	(18,705)	739,161
分部虧損	(141,055)	(51,821)	(14,760)	(44,610)	—	(252,246)
分佔聯營公司業績						(8,977)
未分配集團收入						726
未分配集團支出						(4,463)
財務費用						(24,110)
除稅前虧損						(289,070)

可呈報分部之會計政策與本集團載於附註4之會計政策相同。分部虧損指各分部產生之虧損，並未分配分佔聯營公司業績、銀行存款利息收入、出售附屬公司之盈利、主要行政支出、董事酬金及財務費用。此乃就資源分配及表現評估而向本集團主要經營決策者呈報之方法。

分部間銷售是按現行市場利率。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

9. 分部資料(續)

分部資產及負債

以下為本集團可呈報分部之資產及負債分析：

分部資產

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
膠版印刷機銷售	1,144,165	1,326,446
凹版印刷機銷售	252,683	262,544
表格機銷售	47,011	66,901
其他	141,412	195,050
分部資產總計	1,585,271	1,850,941
未分配集團資產	143,056	98,202
綜合資產	1,728,327	1,949,143

分部負債

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
膠版印刷機銷售	352,377	335,540
凹版印刷機銷售	157,861	143,702
表格機銷售	19,344	25,872
其他	68,450	91,449
分部負債總計	598,032	596,563
未分配集團負債	396,443	439,541
綜合負債	994,475	1,036,104

監控分部表現及分配資源的目的：

- 除商譽、聯營公司權益、遞延稅項資產、存放於財務機構之存款及銀行結餘及現金外，所有資產均分配至可呈報分部。可呈報分部共用之資產乃按各可呈報分部所得收入之基準作分配；及
- 除應付中介控股公司款項、應付稅項、銀行及其他借款及最終控股公司貸款外，所有負債均分配至可呈報分部。可呈報分部共用之負債乃按分部資產比例作分配。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

9. 分部資料(續)

其他分部資料

截至二零零九年十二月三十一日止年度

包括在分部虧損或分部資產：

	膠版 印刷機銷售 人民幣千元	凹版 印刷機銷售 人民幣千元	表格機銷售 人民幣千元	其他 人民幣千元	綜合 人民幣千元
非流動資產添置(附註)	1,292	3,255	21	—	4,568
折舊及攤銷	36,509	6,632	1,153	4,121	48,415
物業、廠房及設備減值虧損	—	—	—	290	290
應收貿易賬款及其他應收款撥備	768	713	422	—	1,903
(轉回計提)計提陳舊存貨之撥備	(10,000)	(4,417)	6	455	(13,956)
出售物業、廠房及設備之(盈利)虧損	(1,059)	298	(29)	25	(765)

定期提供主要經營決策者但不包括在分部虧損或
分部資產計量：

聯營公司權益	15,388	—	—	—	15,388
分佔聯營公司業績	(622)	—	—	—	(622)
利息收入	(360)	(62)	(21)	(4)	(447)
利息支出	13,427	5,311	1,202	16	19,956
稅項	(321)	402	(190)	(363)	(472)

截至二零零八年十二月三十一日止年度

包括在分部虧損或分部資產：

	膠版 印刷機銷售 人民幣千元	凹版 印刷機銷售 人民幣千元	表格機銷售 人民幣千元	其他 人民幣千元	綜合 人民幣千元
非流動資產添置(附註)	6,390	8,074	736	867	16,067
折舊及攤銷	38,535	6,577	1,578	5,442	52,132
商譽減值虧損	—	3,135	—	—	3,135
應收貿易賬款及其他應收款撥備	18,099	5,757	6	135	23,997
計提陳舊存貨之撥備	40,476	6,256	9,531	—	56,263
出售物業、廠房及設備之虧損(盈利)	510	(570)	(29)	(4,974)	(5,063)

定期提供主要經營決策者但不包括在分部虧損或
分部資產計量：

聯營公司權益	14,766	—	—	—	14,766
分佔聯營公司業績	8,977	—	—	—	8,977
利息收入	(432)	(230)	(53)	(11)	(726)
利息支出	15,471	6,954	1,566	119	24,110
稅項	1,622	(1,604)	(3,975)	—	(3,957)

附註：非流動資產不包括遞延稅項資產。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

9. 分部資料(續)

地區資料

本集團之營運主要位於中國，客戶位於中國、除中國外之東亞地區、南美洲、北美洲、歐洲、非洲及其他地區。

本集團來自外部客戶之營業額及其按地區分部之非流動資產詳情如下：

	來自外部客戶之營業額		非流動資產	
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
中國	711,874	668,664	769,480	817,134
除中國外之東亞地區	29,276	53,596	—	—
南美洲	6,678	2,408	—	—
北美洲	258	7,996	—	—
歐洲	298	3,631	—	—
非洲	—	2,032	—	—
其他地區	—	834	—	—
	748,384	739,161	769,480	817,134

註：非流動資產不包括商譽、聯營公司權益及遞延稅項資產。

主要客戶之資料

本集團這兩年並無任何客戶之收入佔總營業額10%以上。

10. 其他經營收入

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
投資性房產之租金收入總額	2,140	2,006
預付租賃款項之租金收入總額	2,846	2,846
物業、廠房及設備之租金收入總額	4,174	3,355
出售物業、廠房及設備之盈利	765	5,063
出售附屬公司所得盈利(附註38)	631	—
政府補貼收入(附註)	8,332	627
由遞延收入計入政府補貼收入(附註37)	761	761
銀行存款利息收入	447	726
出售廢料之盈利	1,121	—
其他收入	3,220	2,673
	24,437	18,057

附註：政府補貼收入包括(i)北京市人力資源和社會保障局給予集團穩定就業及社會保險補貼及(ii)政府補助金作研發之用。

11. 財務費用

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
須於五年內悉數償還之銀行及其他借款利息支出	19,911	23,724
貼現利息	45	386
	19,956	24,110

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

12. 稅項

稅項包括：

中國企業所得稅

— 過往年度(超額)撥備不足

遞延稅項(附註24)

— 本年度

— 稅率改變產生之影響

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
	(884)	105
	412	(2,749)
	—	(1,313)
	412	(4,062)
	(472)	(3,957)

根據中華人民共和國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法之實施條例，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%(二零零八年：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」)及北京北人富士印刷機械有限公司(「北人富士」)外，其他之中國附屬公司之企業所得稅均按25%(二零零八年：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佈的財稅字[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%。此外，陝西北人於二零零八年十二月十一日獲授高新技術企業的資格，因此可享有優惠稅率為15%，為期三年，生效期為二零零九年一月一日。

根據北京市國家稅務局涉外稅收管理分局京國稅外批復[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%。

截至二零零八年十二月三十一日，並無撥備香港利得稅，因為在香港運作的附屬公司並無應課稅溢利。

年內稅項與綜合損益表之除稅前虧損對帳如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
除稅前虧損	(179,659)	(289,070)
按當地法定稅率25%(2008：25%)計算	(44,914)	(72,267)
不可扣除支出之稅務影響	4,443	19,403
無須課稅收入之稅務影響	(10,786)	(4,790)
過往年度(超額)撥備不足	(884)	105
未確認稅項虧損/未確認可扣除時間性差異對稅務之影響	51,304	50,828
分佔聯營公司業績之稅務之影響	(155)	2,244
因附屬公司稅率不同對稅務之影響	520	1,833
稅率改變產生之遞延稅項資產增加	—	(1,313)
本年度稅項	(472)	(3,957)

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

13. 年度虧損

年度虧損已扣除(計入)下列各項：

折舊及攤銷

- 物業、廠房及設備以及投資性房產
- 預付租賃款項
- 其他無形資產

折舊及攤銷總額

員工支出包括董事酬金

應收貿易賬款及其他應收款淨撥備(包括在管理費用)
(轉回計提)計提陳舊存貨之撥備(包括在銷售成本)

研究及開發開支

核數師酬金

外匯虧損淨額

物業、廠房及設備減值虧損

商譽減值虧損

退休計劃承擔之撥備

分佔聯營公司稅項(包括在分佔聯營公司業績)

確認為費用的存貨成本

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
	45,520	48,956
	2,895	2,893
	—	283
	48,415	52,132
	201,476	258,052
	1,903	23,997
	(13,956)	56,263
	35,321	21,196
	1,150	1,150
	12	227
	290	—
	—	3,135
	7,726	24,057
	68	192
	738,404	698,313

14. 董事及監事酬金

袍金

其他酬金

薪金及其他利益

退休基金計劃供款

酬金總計

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
	540	436
	1,039	642
	57	52
	1,636	1,130

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

14. 董事及監事酬金(續)

本年度董事及監事酬金分析如下：

	二零零九年			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金及 其他利益 人民幣千元	退休基金 計劃供款 人民幣千元	
執行董事：				
楊振東	105	137	10	252
張培武	140	198	10	348
段遠剛(於二零零九年一月八日獲委任)	105	140	7	252
龐連東(於二零零九年一月八日獲委任)	—	181	10	191
非執行董事：				
白凡	—	—	—	—
趙國榮(於二零零九年十一月三日獲委任)	—	—	—	—
鄧鋼(於二零零九年七月二十日辭任)	—	—	—	—
于寶貴(於二零零九年十月三十日辭任)	30	—	—	30
獨立非執行董事：				
許文才	40	—	—	40
王徽	40	—	—	40
謝炳光	40	—	—	40
王德玉	40	—	—	40
監事：				
郭軒	—	144	7	151
邵振江	—	112	8	120
王連升(於二零零九年十一月三日獲委任)	—	97	5	102
肖茂林(於二零零九年十一月三日辭任)	—	30	—	30
	540	1,039	57	1,636

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

14. 董事及監事酬金 (續)

	二零零八年			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金及 其他利益 人民幣千元	退休基金 計劃供款 人民幣千元	
執行董事：				
張培武	120	194	9	323
楊振東	90	137	9	236
姜建明(於二零零八年十月十四日辭職)	86	114	8	208
非執行董事：				
白凡(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	—	—	—
王國華(於二零零八年十一月二十日辭職)	—	—	—	—
陸長安(於二零零八年七月十三日辭職)	—	—	—	—
于寶貴	—	—	—	—
鄧鋼	—	—	—	—
獨立非執行董事：				
許文才(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	—	—	—
王徽(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	—	—	—
謝炳光(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	—	—	—
王德玉(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	—	—	—
武文祥(於二零零八年七月十三日辭職)	30	—	—	30
胡匡佐(於二零零八年七月十三日辭職)	50	—	—	50
施天濤(於二零零八年七月十三日辭職)	30	—	—	30
李一經(於二零零八年七月十三日辭職)	30	—	—	30
監事：				
肖茂林	—	—	—	—
郭軒(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	66	9	75
邵振江(於二零零八年七月十四日獲委任)	—	80	9	89
薛尅薪(於二零零八年七月十三日辭職)	—	30	5	35
田福仁(於二零零八年七月十三日辭職)	—	21	3	24
	436	642	52	1,130

本集團於二零零九年十二月三十一日兩個年度未向董事及監事支付獎金或激勵其加入本集團的酬金，也未因離職支付補償性酬金。於二零零九年十二月三十一日兩個年度董事及監事未放棄任何酬金。

15. 僱員酬金

本年度本集團五位最高薪酬人士中，包括三位董事(二零零八年：兩位)，其酬金已於上述附註14披露。其餘兩位(二零零八年：三位)人士之個別酬金均少於人民幣1,000,000元，並列示如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
薪金及其他利益	474	657
退休基金計劃供款	21	28
	495	685

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

16. 股息

於二零零九年，並無已付或已建議之股息，由報告期間結束起並無建議任何股息(二零零八年：無)。

17. 每股虧損

本年度本公司擁有人所享有的每股基本虧損之計算法乃根據本年度本公司擁有人所享有的虧損約人民幣173,674,000元(二零零八年：人民幣265,426,000元)並按已發行股份的加權平均數422,000,000股(二零零八年：422,000,000股)計算。

於截至二零零九年十二月三十一日止兩個年度本公司均無潛在股份，因此每股攤薄虧損如上述所計算之每股基本虧損相同。

18. 物業、廠房及設備

	位於中國 之物業 人民幣千元	香港境內之 租賃物業 人民幣千元	廠房及機器 人民幣千元	家具及 辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本							
於二零零八年一月一日	471,285	5,517	442,746	69,254	15,848	10,199	1,014,849
添置	327	—	3,435	1,349	2,543	8,333	15,987
轉讓	5,440	—	10,534	—	—	(15,974)	—
出售	(356)	(5,517)	(9,226)	(6,051)	(2,850)	—	(24,000)
於二零零八年 十二月三十一日	476,696	—	447,489	64,552	15,541	2,558	1,006,836
添置	373	—	617	230	1,005	1,831	4,056
轉讓	818	—	457	—	—	(1,275)	—
出售	—	—	(10,866)	(5,592)	(3,091)	—	(19,549)
出售附屬公司 (附註38)	(2,129)	—	(2,535)	(182)	(357)	—	(5,203)
於二零零九年 十二月三十一日	475,758	—	435,162	59,008	13,098	3,114	986,140
折舊及減值							
於二零零八年一月一日	66,017	1,730	241,261	59,859	9,710	—	378,577
年度計提	17,989	—	24,111	3,965	1,696	—	47,761
出售時對銷	(260)	(1,730)	(7,709)	(5,192)	(2,507)	—	(17,398)
於二零零八年 十二月三十一日	83,746	—	257,663	58,632	8,899	—	408,940
年度計提	17,739	—	22,127	3,253	1,647	—	44,766
減值虧損	—	—	290	—	—	—	290
出售時對銷	—	—	(10,135)	(5,503)	(2,479)	—	(18,117)
出售附屬公司時對銷 (附註38)	(670)	—	(1,997)	(152)	(299)	—	(3,118)
於二零零九年 十二月三十一日	100,815	—	267,948	56,230	7,768	—	432,761
賬面值							
於二零零九年 十二月三十一日	374,943	—	167,214	2,778	5,330	3,114	553,379
於二零零八年 十二月三十一日	392,950	—	189,826	5,920	6,642	2,558	597,896

以上物業、廠房及設備除在建工程乃經計及其估計餘值後按直線法折舊，年度折舊率列示如下：

位於中國之物業	2.425%
香港境內之租賃物業	按契約年期與五十年之較短者
廠房及機器	6.929%-12.125%
家具及辦公室設備	12.125%
汽車	12.125%

位於香港境內之租賃物業包含土地租約及樓宇，但該物業無法可靠分割為土地租約及樓宇。該香港境內之土地租約乃中期租約持有。該物業於截至二零零八年十二月三十一日止年度出售。

18. 物業、廠房及設備(續)

於二零零九年及二零零八十二月三十一日持有之所有物業均位於中國及以中期租約持有。

物業、廠房及設備中包括賬面值為人民幣63,671,000元(二零零八年：人民幣81,348,000元)之部份位於中國之物業，本集團尚未獲有關政府機構頒發若干物業之房產証。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度，本集團將賬面值為人民幣63,671,000元(二零零八年：人民幣81,348,000元)之部份位於中國之物業，賬面值為人民幣2,380,000元(二零零八年：人民幣2,657,000元)之部份廠房及機器及賬面值為人民幣43,000元(二零零八年：人民幣8,000元)之部份汽車以經營租賃方式租出，並收取租金收入。

已抵押之物業、廠房及設備詳情列示於附註32。

19. 預付租賃款項

本集團之預付租賃款項相關之土地使用權為中國大陸境內之中期租賃土地。

綜合財務報表中對其之分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
流動資產	2,894	2,894
非流動資產	141,349	143,732
	144,243	146,626

預付租賃款項包括尚未獲取土地使用權証之土地，其賬面值為人民幣17,043,000元(二零零八年：人民幣17,412,000)，本集團在辦理取得土地使用權証手續中。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度，本集團將賬面值為人民幣17,043,000元(二零零八年：人民幣17,412,000元)之部份中國大陸境內之土地使用權以經營租賃方式租出，並收取租金收入。

已抵押之預付租賃款項詳情列示於附註32。

20. 投資性房產

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
成本		
於一月一日及十二月三十一日	81,836	81,836
折舊		
於一月一日	6,330	5,135
年度計提	754	1,195
於十二月三十一日	7,084	6,330
賬面值		
於十二月三十一日	74,752	75,506

投資性房產按直線法計提折舊，按契約年期與四十年之較短者作為折舊年限。

本年度之租賃收入總額為人民幣2,140,000元(二零零八年：人民幣2,006,000元)。

以上之投資性房產均位於中國及以中期租約持有。

本集團之投資物業乃位於中國之廠房。因類似市場交易很少發生以及無可替代公允價值確定方法可供選擇，集團董事認為投資性房產之公允價值無法在持續的基礎上進行確定。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

21. 商譽

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
成本		
於一月一日及十二月三十一日	4,434	4,434
減值		
於一月一日	4,434	1,299
年內確認減值虧損	—	3,135
於十二月三十一日	4,434	4,434
賬面值		
於十二月三十一日	—	—

商譽已分配至兩家從事印刷機製造與銷售業務的附屬公司，陝西北人以及海門北人富士印刷機械有限責任公司(「海門北人」)，分別作為現金產生單元進行商譽減值測試。

於截至二零零八年十二月三十一日止年度，本集團按其使用價值計算方法釐定評估商譽之可收回金額。該計算使用根據管理層批准涵蓋五年期的財政預算的現金流預測，預期增長率14%及貼現率6%作出。

涉及海門北人及陝西北人的商譽已分別於截至二零零六年及二零零八年十二月三十一日止年度全額計提減值準備。

22. 其他無形資產

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
成本		
於一月一日	6,426	8,499
撇銷	(977)	(2,073)
出售附屬公司(附註38)	(626)	—
於十二月三十一日	4,823	6,426
攤銷		
於一月一日	6,426	8,216
年度計提	—	283
撇銷時對銷	(977)	(2,073)
出售附屬公司時對銷(附註38)	(626)	—
於十二月三十一日	4,823	6,426
賬面值		
於十二月三十一日	—	—

所獲得之無形資產為技術專門知識，依據預計各技術專門知識之受益期限，在5至8年內按直線法攤銷。

成本為人民幣977,000元(二零零八年：人民幣2,073,000元)之無形資產已於二零零九年十二月三十一日止年度撇銷。該相關無形資產於撇銷時已全數攤銷。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

23. 聯營公司權益

非上市投資成本
攤分收購後虧損及其他全面虧損，收到之股息淨額
聯營公司外幣投資產生資本公積之分享

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
	31,026	31,026
	(15,789)	(16,411)
	151	151
	15,388	14,766

於二零零九年及二零零八年十二月三十一日，本集團持有對聯營公司的投資如下：

聯營公司之名稱	實體形式	註冊及 經營地點	本集團佔 註冊股本比	主要業務
北京莫尼自控系統有限公司(「北京莫尼」)	中外合資公司	中國	49%	銷售印刷機水墨控制系統
北京北瀛鑄造有限責任公司(「北京北瀛」)	有限責任公司	中國	20%	製造及銷售零部件及鑄件
北京三菱重工北人印刷機械有限公司 (「三菱北人」)	中外合資公司	中國	49%	製造及銷售印刷機

截至二零零八年十二月三十一日止年度，本集團對北京莫尼增加投資人民幣3,675,000元。該款項為該年內北京莫尼聲明派發及集團應得之股息，而集團將其當作再投資用途。注資後，本集團於北京莫尼之權益並沒有增加，因北京莫尼之其餘股東也同時將它們應得之股利當作再投資用途。

本集團聯營公司的財務信息匯總如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
流動資產	273,388	278,422
非流動資產	17,013	18,895
資產總額	290,401	297,317
流動負債，代表負債總額	(272,821)	(273,724)
資產淨值	17,580	23,593
本集團分佔聯營公司資產淨值	15,388	14,766
營業額	139,796	204,024
成本	(130,862)	(187,155)
毛利	8,934	16,869
其他經營支出	(17,867)	(50,989)
除稅前虧損	(8,933)	(34,120)
稅項	(278)	(759)
年度虧損	(9,211)	(34,879)
本集團分佔聯營公司年度盈利(虧損)及其他全面收入(虧損)	622	(8,977)

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

23. 聯營公司權益(續)

本集團已終止確認所佔其一聯營公司三菱北人之進一步虧損。本年度及累計至報告期間結束時，摘錄自聯營公司之審定財務報表的未確認分佔該聯營公司虧損之金額如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
本年度未確認分佔聯營公司虧損	12,073	9,481
累計未確認分佔聯營公司虧損	21,554	9,481

24. 遞延稅項資產

以下是已確認之主要遞延稅項資產(負債)及本期及前期之變動表：

	應收貿易 賬款及其他 應收款撥備 人民幣千元	陳舊存貨 撥備 人民幣千元	其他 暫時性差異 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零零八年一月一日	2,657	2,143	(210)	4,590
計入(扣除)損益(附註12)	(481)	2,700	530	2,749
稅率改變產生之影響(附註12)	178	1,015	120	1,313
於二零零八年十二月三十一日	2,354	5,858	440	8,652
(扣除)計入損益(附註12)	165	(661)	84	(412)
於二零零九年十二月三十一日	2,519	5,197	524	8,240

出於綜合財務狀況表列示目的，遞延稅項資產和遞延稅項負債抵銷後以淨值列示，本期有約人民幣8,240,000元(二零零八年：人民幣8,652,000元)之遞延稅項資產列示於綜合財務狀況表。

於報告期間結束時，本集團未使用之稅務虧損為約人民幣435,727,000元(二零零八年：人民幣230,514,000元)，其可用於未來盈利抵免。基於稅務虧損而產生之遞延稅項資產未知可否於可預見將來實現，與該稅務虧損相關之遞延稅項資產未被確認。未確認的稅務虧損將於二零一四年到期。

25. 存貨

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
原材料	100,324	108,117
在製品	279,177	340,325
製成品	109,803	211,063
	489,304	659,505

於二零零九年十二月三十一日，存貨之賬面值約人民幣489,304,000元(二零零八年：人民幣659,505,000元)已扣除陳舊存貨撥備約人民幣107,984,000元(二零零八年：人民幣121,940,000元)。

截至二零零九年十二月三十一日止年度，因售出大量以前年度已計提撥備之存貨，因此，陳舊存貨轉回撥備約人民幣13,956,000元已於本年度綜合損益表確認。於截至二零零八年十二月三十一日止年度，陳舊存貨撥備約人民幣56,263,000元已於綜合損益表確認。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)
截至二零零九年十二月三十一日止年度

26. 應收貿易賬款及其他應收款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應收貿易賬款	345,415	388,135
減：應收貿易賬款之撥備	(90,247)	(89,916)
	255,168	298,219
其他應收款	27,279	31,551
減：其他應收款之撥備	(15,211)	(14,090)
	12,068	17,461
應收票據	16,708	7,830
預付款項及押金	18,600	26,922
應收貿易賬款及其他應收款總額	302,544	350,432

已抵押之應收貿易賬款詳情列示於附註32。

客戶一般須支付部分押金。本集團給予客戶360天之信用期，並要求客戶於購買貨物一年後付清全部貨款。於報告期間結束時扣除呆賬撥備後按發票日期之應收貿易賬款賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
一年內	178,879	215,543
一年至兩年	54,167	70,814
兩年至三年	21,974	11,600
三年以上	148	262
	255,168	298,219

本集團之應收貿易賬款結餘中包括賬面值總額約人民幣76,289,000元之應收款項(二零零八年：人民幣82,676,000元)，該等款項於報告期間結束時已逾期，而本集團並無就有關結餘作出減值撥備，因為其信用質素並無重大變更，且有關結餘仍視作可悉數收回。本集團並無就該等結餘而持有任何抵押品。

已逾期但未減值之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
逾期一年內	54,167	70,814
逾期一年至兩年	21,974	11,600
逾期兩年以上	148	262
合計	76,289	82,676

本集團尚未逾期且尚未減值之應收貿易賬款主要為向聲譽良好及有信用之客戶進行之銷售。該等以除賬保款進行貿易之客戶須經過信用核證程序。

於決定應收貿易賬款之可收回性時，本集團考慮自授出信貸日期起至報告日止應收貿易賬款任何信貸質素之變動。對於本集團最大並擁有良好還款記錄之債務人而言，董事認為毋需於年內確認超出年內已確認減值虧損之進一步信貸撥備。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

26. 應收貿易賬款及其他應收款(續)

應收貿易賬款及其他應收款之減值撥備以撥備帳目列示，除非本集團認為能夠收回此款項已是渺茫。如是者，減值撥備會直接撤銷應收款結餘。應收貿易賬款及其他應收款之撥備變動如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
於一月一日	104,006	87,573
於綜合損益表中確認減值撥備	4,094	24,057
撇賬	(323)	(7,564)
年內收回款項	(2,191)	(60)
出售附屬公司	(128)	—
於十二月三十一日	105,458	104,006

包括在應收貿易賬款及其他應收款減值撥備是個別有財務困難之應收貿易賬款及其他應收款，總數約人民幣105,458,000元(二零零八年：人民幣104,006,000元)。本集團並無就該等結餘而持有任何抵押品。

27. 應收附屬公司之少數股東款項

該等款項為無抵押，免息及須於要求時償還。

28. 存放於財務機構之存款／銀行結餘

於二零零九年十二月三十一日，存放於財務機構之存款指就向渭南市城市信用社及海門市農村信用合作社之存款。截至二零零九年十二月三十一日止年度該存款以年息0.36厘計息(二零零八年：0.36厘至0.72厘)。該存款全以人民幣計值。

截至二零零九年十二月三十一日止年度銀行結餘按市場年利率0.36厘計息(二零零八年：0.36厘至0.72厘)。

29. 應付貿易賬款及應付票據

於報告期間結束時應付貿易賬款及應付票據按發票日期之賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
一年內	278,692	345,089
一至二年	92,370	55,315
二至三年	4,734	468
超過三年	1,747	2,626
應付票據	377,543	403,498
	13,900	8,000
	391,443	411,498

購買貨物之平均信貸期為90日至360日。本集團訂有財務風險管理政策，以確保有應付款項均不超逾信貸期限。

30. 其他應付款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應付員工福利	23,713	21,763
其他應付款	36,011	52,672
其他應付稅費	13,494	1,675
	73,218	76,110

31. 應付中介控股公司款項

該等款項為無抵押，屬貿易性質，信貸期為360日。

32. 銀行及其他借款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
銀行借款	106,900	250,743
其他借款	31,500	31,500
	138,400	282,243
有抵押	69,450	159,693
無抵押	39,550	80,050
有擔保	29,400	42,500
	138,400	282,243
須償還之賬面值：		
按要求還款或於一年內	120,400	258,243
超過一年但不超過兩年	9,000	6,000
超過兩年但不超過五年	9,000	18,000
	138,400	282,243
減：列入於流動負債須於一年內償還之款項	(120,400)	(258,243)
	18,000	24,000

於二零零九年十二月三十一日本集團之銀行貸款抵押及擔保之詳情如下：

- 本金總額約人民幣67,500,000元(二零零八年：人民幣157,743,000元)的貸款由本集團賬面值約人民幣68,037,000元(二零零八年：人民幣86,628,000元)之位於中國之物業、人民幣1,282,000元(二零零八年：人民幣25,624,000元)之廠房及機器、人民幣21,991,000元(二零零八年：人民幣21,951,000元)之土地使用權及無(二零零八年：人民幣42,743,000元)之應收貿易賬款作為抵押。
- 本金總額人民幣10,000,000元(二零零八年：人民幣5,500,000元)的貸款由本公司提供擔保予其一附屬公司。
- 貸款本金總額人民幣29,400,000元(二零零八年：人民幣42,500,000元)為由若干獨立第三方提供擔保。

於二零零八年十二月三十一日，本集團之無抵押及無擔保之銀行貸款為人民幣45,000,000元(二零零九年：無)。

於二零零九年十二月三十一日，本集團從海門市農村信用合作社取得貸款為人民幣1,950,000元(二零零八年：人民幣1,950,000元)，並由本集團賬面值約人民幣1,282,000元(二零零八年：人民幣1,957,000元)之廠房及機器作為抵押。

此外，其他借款中包括人民幣29,550,000元(二零零八年：人民幣29,550,000元)向一間附屬公司之少數股東北京膠印廠之免息借貸，該借款為無抵押及須於應要求時償還。

於二零零九年十二月三十一日，本集團銀行及其他借款中包括人民幣82,900,000元(二零零八年：人民幣174,500,000元)按固定年利率介乎5.31厘至6.11厘計息(二零零八年：5.04厘至8.96厘)及人民幣25,950,000元(二零零八年：人民幣35,450,000元)按浮動年利率介乎6.64厘至6.91厘計息(二零零八年：4.05厘至11.58厘)，使本集團分別承受公平值利率風險及現金流利率風險。

上述銀行及其他借款均以人民幣計值，並無承受外幣風險。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

33. 最終控股公司貸款

於二零零九年十二月三十一日，最終控股公司貸款包括一無抵押委託貸款為人民幣230,000,000元(二零零八年：人民幣135,000,000元)。於截至二零零九年十二月三十一日止年度，本集團取得貸款為人民幣280,000,000元(二零零八年：人民幣150,000,000元)並償還總額為人民幣185,000,000元(二零零八年：人民幣165,000,000元)。未償還金額須於二零一零年一月十九日，二零一零年三月二十二日，二零一零年七月二十一日及二零一零年九月十五日分別償還人民幣80,000,000元，人民幣85,000,000元，人民幣50,000,000元及人民幣15,000,000元。貸款按固定年利率介乎4.86厘至5.31厘計息(二零零八年：5.91厘至6.72厘)，使本集團承受公平值利率風險。

此外，最終控股公司貸款包括一貸款為本金人民幣10,500,000元(二零零八年：人民幣5,000,000元)，以作為研究與開發資金。截至二零零九年十二月三十一日止年度，本集團取得貸款人民幣5,500,000元(二零零八年：人民幣5,000,000元)。該貸款屬無抵押、免息及須於二零一一年十一月三十日及二零一二年十一月三十日分別償還人民幣3,150,000元及人民幣7,350,000元。

上述最終控股公司貸款均以人民幣計值，並無承受外幣風險。

34. 退休計劃承擔之撥備

於一月一日
本年撥備
年內付款

於十二月三十一日

綜合財務報表中對其之分析如下：

二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
45,277	35,283
7,276	24,057
(16,610)	(14,063)
35,943	45,277

流動負債
非流動負債

二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
10,340	14,256
25,603	31,021
35,943	45,277

本集團已實施一項為於法定退休年齡前退休之僱員而設之退休計劃。退休計劃承擔之撥備代表管理層在報告期間結束時對本集團負債之最佳估計。為計量退休計劃承擔之撥備，該金額已用貼現率2.62厘(二零零八年：2.52厘)。於二零零九年十二月三十一日，本集團承擔之有關責任款項為約人民幣35,943,000元(二零零八年：人民幣45,277,000元)。

35. 股本

於二零零八年一月一日、二零零八年十二月三十一日及
二零零九年十二月三十一日已註冊、發行及繳足
322,000,000股每股面值人民幣一元之A股
100,000,000股每股面值人民幣一元之H股

股本在兩年內無增減變動。

人民幣千元

322,000
100,000
422,000

36. 儲備

- (a) 股份溢價儲備乃發行新股所收資金，撇除發行新股費用後，與股份票面值之差異。
- (b) 根據中國有關法律及規章，每間註冊成立為內資企業之公司需每年分配按中國會計制度計算之除稅後盈利之百分之十往法定公積金，直至其累計數達到註冊資本之百分之五十為止。
- (c) 根據附屬公司章程，內資附屬公司可待完成有關註定法定公積金及公益金責任後任意提取公積金。
- (d) 本集團之外資附屬公司根據中國有關法律及規章提取儲備基金及企業發展基金。

37. 遞延收入

於二零零六年及二零零七年，本集團收取總額人民幣7,255,000元有關購置樓宇、廠房及設備之政府補助金，並已確認為遞延收入及將按有關資產之預期可使用年期以直線法計入收益表。於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，計入綜合損益表作為收入之政府補助金約人民幣761,000元(二零零八年：人民幣761,000元)。

38. 出售一間附屬公司

截至二零零九年十二月三十一日止年度，本集團出售其一附屬公司「河北北人給紙機有限責任公司」(「河北北人」)予其少數股東「河北裝潢印刷機械股份有限公司」，代價為人民幣50,000元。河北北人於出售當日之負債淨額如下：

	人民幣千元
所出售負債淨額：	
物業、廠房及設備	2,085
其他無形資產	—
存貨	2,307
應收貿易賬款及其他應收款	5,122
銀行結餘及現金	41
應付貿易賬款及應付票據	(6,839)
其他應付款	(3,291)
應付稅項	(6)
	(581)
出售盈利	631
總代價	50
以下列方式支付：	
現金	50
出售產生之現金流入淨額：	
現金代價	50
所出售銀行結餘及現金	(41)
	9

截至二零零九年十二月三十一日止年度，已出售附屬公司對本集團之業績及現金流量並無重大影響。

39. 主要非現金交易

於二零零九年，根據保理協議之條款，人民幣42,743,000元(二零零八年：人民幣48,967,000元)已於銀行保理之若干應收貨款已由債務人直接向銀行償付。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

40. 經營租賃

本集團作為出租人

本年度之物業租賃收入為人民幣2,140,000元(二零零八年：人民幣2,006,000元)。本集團所持有之投資性房產均為租賃用途。投資性房產預期持續產生之租金回報率為2.86%(二零零八年：2.65%)。物業於未來一年均有固定承租人。

另外，出租若干預付租賃款項及物業、廠房及設備之本年租賃收入分別為人民幣2,846,000元(二零零八年：人民幣2,846,000元)及人民幣4,174,000元(二零零八年：人民幣3,355,000元)。

於報告期間結束時，本集團已與租戶訂立合約之未來最低租賃收入如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
一年內	1,102	1,390
第二至第五年(包括首尾兩年)	1,519	—
	2,621	1,390

本集團作為承租人

年內根據經營租約支付之最低租賃付款額：

樓宇

物業、廠房及設備

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
樓宇	2,671	2,131
物業、廠房及設備	—	74
	2,671	2,205

於二零零九年十二月三十一日及二零零八年十二月三十一日，本集團並無不可撤銷之經營租賃之未來最低租賃付款承擔。

41. 退休計劃

根據中國有關法律及規章，本集團須向中國政府支付相等於基本工資及薪酬20%(二零零八年：20%)之總額，作為本集團之法定退休金供款，以履行本集團對中國員工退休福利所須承擔之責任。二零零九年之總支出達人民幣22,483,000元(二零零八年：人民幣23,498,000元)。

42. 關連方披露

應收北人集團之附屬公司

應收聯營公司款項

應付聯營公司款項

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應收北人集團之附屬公司	—	26
應收聯營公司款項	691	7,846
應付聯營公司款項	54,480	70,334

上述與關連方之結餘均為交易性質，於報告期間結束時已包括在應收貿易賬款及其他應收款，以及應付貿易賬款及應付票據中。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

42. 關連方披露(續)

除於綜合財務狀況表及財務報表分別於附註27、31、32和33所披露的關聯公司之往來結餘外，本集團與關聯公司之交易如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
銷售印刷機		
— 北京燕龍進出口有限公司(「北京燕龍」)(北人集團公司之附屬公司)	—	5,064
銷售原材料		
— 三菱北人(聯營公司)	—	8,228
採購印刷機		
— 三菱北人(聯營公司)	3,024	63,899
採購原材料		
— 北人集團公司(中介控股公司)	929	822
— 北京北瀛(聯營公司)	10,579	14,812
— 北人莫尼(聯營公司)	8,144	13,311
商標費		
— 北人集團公司(中介控股公司)	3,803	3,819
租賃費		
— 北人集團公司(中介控股公司)	850	850
租賃收入		
— 北人莫尼(聯營公司)	50	90
— 北京北瀛(聯營公司)	4,407	4,407
— 三菱北人(聯營公司)	1,622	1,818
— 北人集團公司(中介控股公司)	930	930

與中國其他受國家控制實體的交易／帳戶餘額

本集團經營於一個由中國政府透過其眾多機關、附屬公司或其他機構直接或間接擁有或控制之企業(統稱為「國家控制企業」)為主之經濟環境中。此外，本集團本身為由中國政府控制之北人集團旗下成員。除上文節所披露與北人集團及其附屬公司進行之交易外，本集團亦與其他國家控制企業進行業務。本公司董事認為與其他國家控制企業進行之交易屬正常業務，且本集團進行之交易大多不受中國政府控制或擁有。就本集團與該等國家控制企業進行之業務交易而言，董事認為彼等屬獨立第三方。本集團亦已為產品訂立定價政策，而該等定價政策並不受顧客是否為國有企業影響。經慎重考慮及有鑒於該等交易之性質，本公司董事認為作出披露並無意義。

主要管理人員之補償

年內，董事及其他主要管理人員的薪酬如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
短期福利	2,053	1,735
退休福利	78	80
	2,131	1,815

董事及主要行政人員的薪酬乃由薪酬委員會按個人表現及市況釐定。

綜合財務報表附註

(根據香港財務報告準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

43. 附屬公司資料

附屬公司名稱	組織形式	註冊及 主要 經營地	本公司所佔註冊資本／已發 行股本之比例		註冊資本／ 發行股本	主營業務
			直接	間接		
北京北人富士印刷機械有限公司	中外合資企業	中國	70%	—	5,100,000 美元	生產表格印刷機
北京北人京延印刷機械廠	有限責任公司	中國	99.76%	—	人民幣 21,050,000 元	生產印刷機零部件
北京北人羽新膠印有限責任公司	有限責任公司	中國	68.66%	—	人民幣 22,430,000 元	提供雜誌及書籍 印刷服務
海門北人富士印刷機械有限 責任公司	有限責任公司	中國	68.33%	14.21%	人民幣 51,000,000 元	生產印刷機械
陝西北人印刷機械有限責任公司	有限責任公司	中國	86.24%	—	人民幣 115,000,000 元	銷售印刷機及配件
北人亦新(北京)技術開發 有限公司	有限責任公司	中國	100%	—	人民幣 1,000,000 元	不活動

於年終及年內任何時間，概無附屬公司曾發行任何債務證券。

44. 報告期後事項

- (a) 於報告期後，本集團與北人羽新之少數股東簽訂協議，以現金代價人民幣 350,000 元出售本集團所持有之 68.66% 北人羽新之權益。本集團正在辦理工商變更手續。截至報告日，此交易尚未完成。
- (b) 於報告期後，本集團與海門北人之少數股東簽訂協議，以現金代價人民幣 143,000 元再收購海門北人 11.37% 之權益。此收購於二零一零年一月二十六日完成。

信永中和
ShineWing

信永中和會計師事務所

ShineWing
certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街8號
富華大廈A座9層

9th Floor, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chao Yang Men Bei Da Jie,
Dong Cheng District,
Beijing, 100027, P.R.China

联系电话：+86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真：+86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

北人印刷機械股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的北人印刷機械股份有限公司(以下簡稱貴公司)合併及母公司財務報表，包括2009年12月31日的資產負債表，2009年度的利潤表、現金流量表、股東權益變動表及財務報表附註。

管理層對財務報表的責任

按照企業會計準則的規定編製財務報表是貴公司管理層的責任。這種責任包括：(1)設計、實施和維護與財務報表編製相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；(2)選擇和運用恰當的會計政策；(3)作出合理的會計估計。

註冊會計師的責任

我們的責任是在實施審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德規範，計劃和實施審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，我們考慮與財務報表編製相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

審計意見

我們認為，貴公司財務報表已經按照企業會計準則的規定編製，在所有重大方面公允反映了貴公司2009年12月31日的財務狀況以及2009年度的經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所

中國註冊會計師：黃迎

馬傳軍

中國 北京

二〇一〇年三月十八日

合併資產負債表

(根據中國會計準則編製)
二零零九年十二月三十一日

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金	七、1	119,427,989.19	74,783,510.00
交易性金融資產			
應收票據	七、2	16,707,773.38	7,830,646.60
應收賬款	七、3	255,167,926.90	298,808,641.12
預付款項	七、4	18,600,020.19	26,921,968.40
應收利息			
應收股利	七、5	—	622,300.00
其他應收款	七、6	30,339,203.74	35,036,409.30
存貨	七、7	489,304,032.64	659,504,841.69
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		929,546,946.04	1,103,508,317.11
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	七、8	15,100,595.32	14,478,492.90
投資性房地產	七、9	15,047,905.79	15,802,196.22
固定資產	七、10	626,730,021.57	671,802,649.88
在建工程	七、11	4,279,083.99	3,723,256.13
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	七、12	126,907,626.93	129,555,254.67
商譽			
長期待攤費用	七、13	11,930,291.10	11,996,291.10
遞延所得稅資產	七、14	8,240,076.76	8,651,704.59
其他非流動資產			
非流動資產合計		808,235,601.46	856,009,845.49
資產總計		1,737,782,547.50	1,959,518,162.60

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年十二月三十一日

單位：人民幣元

負債和股東權益	附註	年末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款	七、16	314,850,000.00	360,692,750.00
交易性金融負債			
應付票據	七、17	13,900,000.00	8,000,000.00
應付賬款	七、18	379,540,583.68	405,817,379.06
預收款項	七、19	94,623,242.70	60,111,842.44
應付職工薪酬	七、20	59,655,647.63	67,040,363.66
應交稅費	七、21	15,398,299.09	4,878,200.28
應付利息		1,096,962.50	550,237.50
應付股利			
其他應付款	七、22	48,538,528.19	63,945,480.53
一年內到期的非流動負債	七、23	29,550,000.00	29,550,000.00
其他流動負債	七、24	1,149,600.00	1,195,575.00
流動負債合計		958,302,863.79	1,001,781,828.47
非流動負債：			
長期借款	七、25	24,000,000.00	27,000,000.00
應付債券			
長期應付款			
專項應付款	七、26	9,100,538.23	4,078,638.33
預計負債	七、27	266,891.98	266,891.98
遞延所得稅負債			
其他非流動負債	七、28	2,803,300.68	3,564,223.27
非流動負債合計		36,170,730.89	34,909,753.58
負債合計		994,473,594.68	1,036,691,582.05
股東權益：			
股本	七、29	422,000,000.00	422,000,000.00
資本公積	七、30	523,020,271.06	523,020,271.06
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	七、31	43,172,707.88	198,928,288.88
一般風險準備			
未分配利潤	七、32	-265,330,459.45	-247,081,457.60
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司股東權益合計		722,862,519.49	896,867,102.34
少數股東權益	七、33	20,446,433.33	25,959,478.21
股東權益合計		743,308,952.82	922,826,580.55
負債和股東權益總計		1,737,782,547.50	1,959,518,162.60

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業總收入		767,668,587.26	759,050,785.96
其中：營業收入	七、34	767,668,587.26	759,050,785.96
二、營業總成本		959,517,572.80	1,044,835,335.15
其中：營業成本	七、34	696,576,006.76	685,442,823.93
營業稅金及附加	七、35	5,887,447.78	3,034,939.00
銷售費用	七、36	62,853,173.79	79,914,876.05
管理費用	七、37	137,657,853.14	154,289,320.42
財務費用	七、38	21,320,442.95	25,668,322.83
資產減值損失	七、39	35,222,648.38	96,485,052.92
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)	七、40	1,252,917.09	-8,976,805.23
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
匯兌收益(損失以“-”號填列)		622,102.42	-8,976,805.23
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		-190,596,068.45	-294,761,354.42
加：營業外收入	七、41	11,778,448.32	8,199,089.75
減：營業外支出	七、42	1,172,291.14	1,844,571.82
其中：非流動資產處置損失		536,582.61	604,453.01
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		-179,989,911.27	-288,406,836.49
減：所得稅費用	七、43	-472,283.54	-5,578,424.00
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-179,517,627.73	-282,828,412.49
歸屬於母公司股東的淨利潤		-174,004,582.85	-263,141,611.27
少數股東損益		-5,513,044.88	-19,686,801.22
六、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.41	-0.62
(二)稀釋每股收益		-0.41	-0.62
七、其他綜合收益			
八、綜合收益總額		-179,517,627.73	-282,828,412.49
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-174,004,582.85	-263,141,611.27
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-5,513,044.88	-19,686,801.22

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
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		780,471,150.93	818,081,688.32
收到的稅費返還		1,217,165.41	7,625,229.56
收到其他與經營活動有關的現金	七、45	14,819,277.49	14,415,660.27
經營活動現金流入小計		796,507,593.83	840,122,578.15
購買商品、接受勞務支付的現金		374,745,392.67	510,447,976.50
支付給職工以及為職工支付的現金		214,815,619.33	215,868,404.16
支付的各項稅費		55,560,425.09	40,016,177.87
支付其他與經營活動有關的現金	七、45	30,726,562.14	61,552,043.68
經營活動現金流出小計		675,847,999.23	827,884,602.21
經營活動產生的現金流量淨額		120,659,594.60	12,237,975.94
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			94,847.59
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		384,058.00	5,394,550.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	七、45	50,000.00	
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		434,058.00	5,489,397.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,779,443.58	9,755,033.04
投資支付的現金			50,000.00
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		3,779,443.58	9,805,033.04
投資活動產生的現金流量淨額		-3,345,385.58	-4,315,635.45
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		414,450,000.00	405,950,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		414,450,000.00	405,950,000.00
償還債務所支付的現金		458,657,750.00	412,337,000.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		19,687,961.52	24,160,220.85
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	七、45	8,051,346.07	9,017,612.88
籌資活動現金流出小計		486,397,057.59	445,514,833.73
籌資活動產生的現金流量淨額		-71,947,057.59	-39,564,833.73
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		-20,802.25	-506,748.95
五、 現金及現金等價物淨增加額	七、45	45,346,349.18	-32,149,242.19
加：期初現金及現金等價物餘額	七、45	66,503,301.13	98,652,543.32
六、 期末現金及現金等價物餘額	七、45	111,849,650.31	66,503,301.13

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)
二零零九年度

單位：人民幣元

項目	本年金額								少數股東權益	股東權益合計
	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		
一、上年年末餘額	422,000,000.00	523,020,271.06			198,928,288.88		-247,081,457.60		25,959,478.21	922,826,580.55
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			198,928,288.88		-247,081,457.60		25,959,478.21	922,826,580.55
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)										
(一) 淨利潤					-155,755,581.00		-18,249,001.85		-5,513,044.88	-179,517,627.73
(二) 其他綜合收益							-174,004,582.85		-5,513,044.88	-179,517,627.73
上述(一)和(二)小計							-174,004,582.85		-5,513,044.88	-179,517,627.73
(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					-155,755,581.00		155,755,581.00			
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	523,020,271.06			43,172,707.88		-265,330,459.45		20,446,433.33	743,308,952.82

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)
二零零九年度

單位：人民幣元

項目	本年金額									
	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	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		198,928,288.88			16,060,153.67	1,031,112.23	45,646,279.43	1,206,686,105.27
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年初餘額	422,000,000.00	523,020,271.06		198,928,288.88			16,060,153.67	1,031,112.23	45,646,279.43	1,206,686,105.27
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)										
(一) 淨利潤							-263,141,611.27	-1,031,112.23	-19,686,801.22	-283,859,524.72
(二) 其他綜合收益							-263,141,611.27		-19,686,801.22	-282,828,412.49
上述(一)和(二)小計							-263,141,611.27		-19,686,801.22	-282,828,412.49
(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								-1,031,112.23		-1,031,112.23
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								-1,031,112.23		-1,031,112.23
(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	523,020,271.06		198,928,288.88			-247,081,457.60		25,959,478.21	922,826,580.55

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)
二零零九年十二月三十一日

單位：人民幣元

資產	附註	年末金額	年初金額
流動資產：			
貨幣資金		86,568,028.75	53,273,532.77
交易性金融資產			
應收票據		12,097,000.00	5,207,218.80
應收賬款	十五、1	207,351,175.53	253,002,606.89
預付款項		4,489,060.17	11,886,494.43
應收利息			
應收股利		—	622,300.00
其他應收款	十五、2	7,287,587.74	8,707,574.84
存貨		328,286,547.25	473,276,767.37
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		646,079,399.44	805,976,495.10
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	十五、3	216,161,294.58	217,073,192.16
投資性房地產		15,047,905.79	15,802,196.22
固定資產		474,875,268.15	506,064,054.57
在建工程		1,697,564.49	1,979,279.63
工程物資			
固定資產清理			
無形資產		101,841,698.56	104,185,068.28
商譽			
長期待攤費用		11,930,291.10	11,996,291.10
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
非流動資產合計		821,554,022.67	857,100,081.96
資產總計		1,467,633,422.11	1,663,076,577.06

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年十二月三十一日

單位：人民幣元

負債和股東權益	附註	年末金額	年初金額
流動負債：			
短期借款		230,000,000.00	272,742,750.00
交易性金融負債			
應付票據			
應付賬款		267,557,367.34	279,873,659.04
預收款項		27,758,177.71	18,026,655.38
應付職工薪酬		34,496,556.25	41,626,448.49
應交稅費		7,866,507.28	-1,092,290.44
應付利息		1,096,962.50	550,237.50
應付股利			
其他應付款		62,037,936.32	66,453,202.81
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債		650,000.00	395,575.00
流動負債合計		631,463,507.40	678,576,237.78
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
長期應付款			
專項應付款		9,100,538.23	4,078,638.33
預計負債		266,891.98	266,891.98
遞延所得稅負債			
其他非流動負債		1,970,448.01	2,627,264.02
非流動負債合計		11,337,878.22	6,972,794.33
負債合計		642,801,385.62	685,549,032.11
股東權益			
股本		422,000,000.00	422,000,000.00
資本公積		517,456,262.71	517,456,262.71
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積		38,071,282.24	193,826,863.24
一般風險準備			
未分配利潤		-152,695,508.46	-155,755,581.00
股東權益合計		824,832,036.49	977,527,544.95
負債和股東權益總計		1,467,633,422.11	1,663,076,577.06

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
一、營業收入	十五、4	444,517,937.99	448,954,345.18
減：營業成本	十五、4	428,242,334.18	398,259,006.93
營業稅金及附加		4,256,540.51	2,210,512.11
銷售費用		34,374,499.39	45,524,825.55
管理費用		91,868,512.83	96,823,723.24
財務費用		13,208,931.53	15,359,574.60
資產減值損失		30,293,161.69	70,390,413.42
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)	十五、5	-1,861,897.58	-8,976,805.23
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		622,102.42	-8,976,805.23
二、營業利潤(虧損以“-”號填列)		-159,587,939.72	-188,590,515.90
加：營業外收入		6,946,867.77	1,982,060.43
減：營業外支出		375,274.84	764,212.75
其中：非流動資產處置損失		198,912.98	573,785.19
三、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		-153,016,346.79	-187,372,668.22
減：所得稅費用		-320,838.33	
四、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		-152,695,508.46	-187,372,668.22

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額
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		439,834,188.80	473,405,002.13
收到的稅費返還			6,002,223.99
收到其他與經營活動有關的現金		9,670,384.93	8,387,733.10
經營活動現金流入小計		449,504,573.73	487,794,959.22
購買商品、接受勞務支付的現金		164,242,675.78	265,435,290.27
支付給職工以及為職工支付的現金		141,642,833.78	140,788,110.24
支付各項稅費		31,809,184.26	27,315,498.54
支付其他與經營活動有關的現金		20,998,949.02	47,133,266.60
經營活動現金流出小計		358,693,642.84	480,672,165.65
經營活動產生的現金流量淨額		90,810,930.89	7,122,793.57
二、 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			44,847.59
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		345,058.00	123,190.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		50,000.00	
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		395,058.00	168,037.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		892,883.23	2,580,925.15
投資支付的現金		1,000,000.00	
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		1,892,883.23	2,580,925.15
投資活動產生的現金流量淨額		-1,497,825.23	-2,412,887.56
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		315,500,000.00	295,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		315,500,000.00	295,000,000.00
償還債務支付的現金		353,607,750.00	307,837,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		12,572,564.25	14,746,634.90
支付其他與籌資活動有關的現金			5,332,000.00
籌資活動現金流出小計		366,180,314.25	327,915,634.90
籌資活動產生的現金流量淨額		-50,680,314.25	-32,915,634.90
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		-6,295.43	-39,094.78
五、 現金及現金等價物淨增加額		38,626,495.98	-28,244,823.67
加：期初現金及現金等價物餘額	十五、6	47,941,532.77	76,186,356.44
六、 期末現金及現金等價物餘額	十五、6	86,568,028.75	47,941,532.77

母公司股東權益變動表

(根據中國會計準則編製)
二零零九年度

單位：人民幣元

項目	本年年額						股東權益合計	
	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
一、上年年末餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			193,826,863.24		-155,755,581.00	977,527,544.95
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			193,826,863.24		-155,755,581.00	977,527,544.95
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)								
(一) 淨利潤							3,060,072.54	-152,695,508.46
(二) 其他綜合收益							-152,695,508.46	-152,695,508.46
上述(一)和(二)小計							-152,695,508.46	-152,695,508.46
(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		-152,695,508.46	824,832,036.49

法定代表人：龐連東

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

(根據中國會計準則編製)

二零零九年度

單位：人民幣元

項目	本年年額							股東權益合計
	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	
一、上年年末餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			193,826,863.24		31,617,087.22	1,164,900,213.17
加：會計政策變更前期差錯更正 其他								
二、本年初餘額	422,000,000.00	517,456,262.71			193,826,863.24		31,617,087.22	1,164,900,213.17
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)								
(一) 淨利潤							-187,372,668.22	-187,372,668.22
(二) 其他綜合收益							-187,372,668.22	-187,372,668.22
上述(一)和(二)小計							-187,372,668.22	-187,372,668.22
(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	517,456,262.71			193,826,863.24		-155,755,581.00	977,527,544.95

法定代表人：龐連東

主管會計工作負責人：張培武

會計機構負責人：段遠剛

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

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」)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。截止2009年12月31日北人集團公司持有國有法人股22,264萬股，佔總股本的52.76%，全部為無限售條件的流通股；無限售條件的國內公眾股為9,936萬股，佔總股本的23.54%；無限售條件的境外公眾股10,000萬股，佔總股本的23.70%。

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，佔本公司總股本的4.98%。本次減持後，北人集團公司尚持有本公司無限售條件流通股股份20,164萬股，佔本公司總股本的47.78%。北人集團公司減持上述股份後，仍為本公司大股東。

本公司及所屬子公司主要從事開發、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。

本公司設有董事會，對公司重大決策和日常工作實施管理和控制。

二、財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定，並基於本附註四「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

本公司的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

2. 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

3. 記賬基礎和計價原則

本公司會計核算以權責發生制為記賬基礎，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

本公司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。

5. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本公司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兌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。

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

(1) 金融資產

本公司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，以攤餘成本列示。

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賬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，本公司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

本公司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，按照攤餘成本進行後續計量。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

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，本公司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；本公司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

本公司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，期末按賬齡分析法與個別認定法相結合計提壞賬準備，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，經本公司按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

本公司對單項金額重大的應收款項，當存在客觀證據表明本公司將無法按應收款項的原有條款收回所有款項時，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提壞賬準備。

對於單項金額非重大的應收款項，本公司將其與經單獨測試後未能明確是否發生減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之相同或類似的、具有類似信用風險特徵的應收賬款組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定本年度各項組合計提壞賬準備的比例，據此計算本年度應計提的壞賬準備。本公司將應收賬款中有確鑿證據表明無法收回或收回可能性不大的款項，劃分為特定資產組合，全額計提壞賬準備。

8. 存貨

本公司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、委託加工物資等。

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。

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公司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。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

9. 長期股權投資(續)

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公司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初始投資成本。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初始投資成本；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初始投資成本；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初始投資成本；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初始投資成本。

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，按照本公司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。

本公司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

本公司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。

本公司投資性房地產按其成本作為入賬價值，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。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

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)

本公司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賬價值。

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

本公司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賬的價值，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賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬；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賬價值。

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賬的土地外，本公司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。本公司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

本公司於每年年度終了，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。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

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兌損益。

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。

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兌差額等。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

本公司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

本公司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。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

15. 研究與開發(續)

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

本公司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，本公司將進行減值測試。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。

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) 資產已經或者將被閒置、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

本公司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

本公司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，如果本公司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，同時本公司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、商業承兌匯票貼現、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，本公司將其確認為負債：該義務是本公司承擔的現時義務；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。

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

20. 收入確認原則

本公司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) 本公司在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本公司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) 本公司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公司、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公司、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

政府補助在本公司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。

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

本公司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異(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。

本公司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

本公司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。本公司作為承租方時，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賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，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。本公司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，本公司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。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

四、重要會計政策、會計估計和合併財務報表的編製方法(續)

24. 所得稅的會計核算(續)

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

本公司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

本公司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、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%
企業所得稅	應納稅所得額	25%

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%
海門北人富士印刷機械有限公司	25%
北人亦新(北京)技術開發有限公司	25%
北京北人羽新膠印有限責任公司	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。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

六、企業合併及合併財務報表

1. 子公司

單位：萬元

公司名稱	公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	年末投資金額	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權益的金額	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少數股東在該子公司權益中所享有份額後的餘額
													年初所有者的權益
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	陝西省渭南市	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	7,804,408.53	0.00	0.00
海門北人富士印刷機械有限公司	有限責任公司	江蘇省海門市	製造業	5,100	生產印刷機械及其相關零配件	3,484.80	0.00	82.54	82.54	是	1,506,732.03	0.00	0.00
北京北人羽新膠印有限責任公司	有限責任公司	北京市東城區	印刷業	2,243	書刊印刷、裝訂、排版、製版	1,540.00	0.00	68.66	68.66	是	18,530.14	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	11,086,858.68	0.00	0.00
北人亦新(北京)技術開發有限公司	有限責任公司	北京市亦莊開發區	服務業	100	印刷機械及產品的技術開發、技術轉讓、技術諮詢、技術服務；設備租賃等	100.00	0.00	100.00	100.00	是	0.00	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	30,903.95	0.00	0.00

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

六、企業合併及合併財務報表(續)

2. 本年合併財務報表合併範圍的變動

(1) 本年度新納入合併範圍的公司情況

公司名稱	新納入合併範圍的原因	持股比例 (%)	年末淨資產	本年淨利潤
北人亦新(北京)技術開發有限公司	新設成立	100.00	999,749.58	-250.42

(2) 本年度不再納入合併範圍的公司情況

公司名稱	不再納入合併範圍的原因	持股比例 (%)	2009年3月31日淨資產	2009年1月1日 - 2009年3月31日淨利潤
河北北人給紙機有限責任公司	出售股權	50.68	-580,814.67	188,375.48

其中本年因出售股權喪失了控制權而減少的子公司

子公司	出售日	損益確認方法
河北北人給紙機有限責任公司	2009年3月31日	權益法

七、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2009年1月1日，「年末」系指2009年12月31日，「本年」系指2009年1月1日至12月31日，「上年」系指2008年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末金額			年初金額		
	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			20,238.66			92,177.41
人民幣	17,273.21		17,273.21	91,493.88		91,493.88
美元	429.00	6.8282	2,929.30	100.00	6.8346	683.53
日元	489.84	0.0738	36.15	0.00		0.00
銀行存款			112,120,067.06			66,411,332.59
人民幣	111,472,782.44		111,472,782.44	65,427,167.41		65,427,167.41
美元	78,009.09	6.8282	532,661.67	127,018.94	6.8346	868,126.07
港幣	76,386.73	0.8805	67,258.52	76,174.92	0.8819	67,178.66
日元	641,794.44	0.0738	47,364.43	645,875.00	0.0757	48,860.45
其他貨幣資金			7,287,683.47			8,280,000.00
人民幣	7,287,683.47		7,287,683.47	8,280,000.00		8,280,000.00
合計			119,427,989.19			74,783,510.00

(1) 截止2009年12月31日，其他貨幣資金包括銀行承兌保證金7,087,683.47元，保函保證金200,000.00元。

(2) 截止2009年12月31日，本公司的子公司北京北人羽新膠印有限責任公司(以下簡稱「北人羽新」)存於北京銀行景山支行的基本戶賬號010903142001201080714-91被保全，期末賬戶餘額為290,655.41元。保全原因如下：

山東省印刷物資公司(以下簡稱「山東印務」)於2009年8月28日向山東省濟南市歷下區人民法院提起上訴，要求北人羽新支付所欠貨款2,408,232.92元及逾期違約金268,731.98元，並承擔全部訴訟費用及山東印務的律師費用。山東印務同時提出訴訟保全申請，要求凍結北人羽新銀行賬戶存款280萬元，並已提供擔保。濟南市歷下區人民法院於2009年9月7日至北京銀行景山支行將北人羽新基本戶賬號010903142001201080714-91進行保全處理。

(3) 期末貨幣資金餘額比期初餘額增加59.70%，主要是本年本公司加強欠款回收力度，避免壞賬風險。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	16,707,773.38	7,830,646.60

(2) 年末無用於質押的應收票據。

(3) 年末無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據。

(4) 期末應收票據餘額比期初餘額增加 113.36%，本年本公司加強欠款回收力度，收到的銀行承兌匯票同比上升所致。

(5) 年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
銀行承兌匯票	浙江武義張氏包裝實業有限公司	2009-11-25	2010-5-24	2,880,000.00
銀行承兌匯票	昆明市福瑞包裝有限公司	2009-9-8	2010-3-8	2,000,000.00
銀行承兌匯票	江西省印刷物資總公司	2009-11-25	2010-5-25	1,770,000.00
銀行承兌匯票	上海眾騰混凝土有限公司	2009-11-23	2010-5-23	1,500,000.00
銀行承兌匯票	北京匯林印務有限公司	2009-11-27	2010-05-27	1,460,000.00
合計				9,610,000.00

3. 應收賬款

(1) 應收賬款風險分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	24,920,000.00	7.21	0.00	0.00	28,920,000.00	7.44	0.00	0.00
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後該組合的風險 較大的應收賬款	243,044,274.49	70.37	77,394,430.52	85.76	277,064,607.75	71.27	77,533,462.53	86.23
其他單項金額不重大的 應收賬款	77,450,298.28	22.42	12,852,215.35	14.24	82,740,426.73	21.29	12,382,930.83	13.77
合計	345,414,572.77	100.00	90,246,645.87	100.00	388,725,034.48	100.00	89,916,393.36	100.00

(1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
體育報社(東華翰霖)	24,920,000.00	0.00	0.00	一年內，長期客戶
雲南玉溪創新彩印有限公司	4,340,000.00	0.00	0.00	長期客戶
巴西PLASC公司	3,925,449.62	0.00	0.00	一年內，信用證
汕頭市晟濤印刷有限公司	2,939,000.00	0.00	0.00	一年內，長期客戶
其他餘額較小的430家單位	66,245,848.66	12,852,215.35	19.40	部分尾款預計難以收回
合計	102,370,298.28	12,852,215.35		

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款風險分類(續)

(2) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款

項目	期末金額			年初金額		
	金額	比例%	壞賬準備	金額	比例%	壞賬準備
1年以內	110,671,289.08	45.54	0.00	127,769,461.98	46.12	0.00
1-2年	57,782,121.57	23.77	17,334,636.47	87,992,378.50	31.76	26,397,713.55
2-3年	36,327,674.48	14.95	21,796,604.69	25,417,545.72	9.17	15,250,527.43
3年以上	38,263,189.36	15.74	38,263,189.36	35,885,221.55	12.95	35,885,221.55
合計	243,044,274.49	100.00	77,394,430.52	277,064,607.75	100.00	77,533,462.53

(2) 本年將已提壞賬準備的應收賬款591,374.08元收回，對應的壞賬準備轉回。

(3) 本年將已核銷的對上海北人綜合貿易商慶債權103,000.00元收回。

(4) 本年度實際核銷的應收賬款388,803.42元。

(5) 本年度因合併範圍變化減少壞賬準備127,537.98元。

(6) 持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款：

單位名稱	年末金額		年初金額	
	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	590,000.00	0.00

(7) 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(%)
體育報社(東華翰霖)	本公司客戶	24,920,000.00	1年以內	7.21
蘇州日報社	本公司客戶	12,476,000.00	1年以內	3.61
北京匯林印務有限公司	本公司客戶	8,240,000.00	1-2年	2.39
成都北人印刷物資公司	本公司客戶	6,400,000.00	1-2年	1.85
無錫日報社	本公司客戶	6,290,000.00	1-2年	1.82
合計		58,326,000.00		16.88

(8) 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(%)
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	218,337.63	0.06
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	25,061.40	0.01
合計		243,399.03	

(9) 應收賬款中外幣餘額：

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	894,751.80	6.8282	6,109,544.26	217,175.00	6.8346	1,484,304.26

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、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	年末金額		年初金額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	17,245,236.87	92.72	25,202,507.09	93.61
1-2年	718,652.08	3.86	1,227,762.31	4.56
2-3年	444,563.58	2.39	326,565.43	1.21
3年以上	191,567.66	1.03	165,133.57	0.62
合計	18,600,020.19	100.00	26,921,968.40	100.00

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	未結算原因
元亨利包裝科技有限公司	本公司供應商	3,956,784.07	1年以內	交易未完成
高德柯(上海)貿易有限公司	本公司供應商	1,620,500.00	1年以內	交易未完成
貝加萊工業自動化國際貿易公司	本公司供應商	824,174.52	1年以內	交易未完成
萬邦聯合北京設備有限公司	本公司供應商	495,000.00	1年以內	交易未完成
KAWAHONGPACKAGING公司	本公司供應商	492,457.16	1年以內	交易未完成
合計		7,388,915.75		

(3) 年末預付款項中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 預付款項中外幣餘額

外幣名稱	原幣	年末金額		原幣	年初金額	
		折算匯率	折合人民幣		折算匯率	折合人民幣
美元	72,121.08	6.8282	492,457.16	176,890.92	6.8346	1,208,978.66
歐元	0.00		0.00	23,400.00	9.6590	226,020.60
日元	1,935,776.56	0.0738	142,860.31	0.00		0.00
合計			635,317.47			1,434,999.26

5. 應收股利

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	未收回原因	是否發生減值
賬齡1年以內的應收股利	622,300.00	0.00	622,300.00	0.00	—	—
其中：					—	—
北京莫尼自控系統有限公司	622,300.00	0.00	622,300.00	0.00	—	—

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡

項目	期末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	14,536,058.51	31.91	1,536,650.07	26,396,235.40	53.73	1,009,873.13
1-2年	9,976,403.11	21.90	0.00	4,269,907.40	8.69	2,207,867.81
2-3年	3,091,944.44	6.79	2,880,451.88	918,080.18	1.87	342,397.67
3年以上	17,945,952.51	39.40	10,794,052.88	17,541,712.05	35.71	10,529,387.12
合計	45,550,358.57	100.00	15,211,154.83	49,125,935.03	100.00	14,089,525.73

(2) 其他應收款風險分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後該組合的風險 較大的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他單項金額不重大的 其他應收款	45,550,358.57	100.00	15,211,154.83	100.00	49,125,935.03	100.00	14,089,525.73	100.00
合計	45,550,358.57	100.00	15,211,154.83	100.00	49,125,935.03	100.00	14,089,525.73	100.00

(1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
北京膠印廠	14,721,293.44	0.00	0.00	見本附註(6)註3
東南亞	9,088,241.00	9,088,241.00	100.00	賬齡較長，難以收回
中國華融資產管理公司 西安辦事處	6,328,000.00	0.00	0.00	見本附註(6)註1
其他	15,412,824.13	6,122,913.83	39.73	部分款項賬齡較長， 預計難以收回
合計	45,550,358.57	15,211,154.83		

(3) 本年將已提壞賬準備的其他應收款69,858.21元收回，對應的壞賬準備轉回。

(4) 本年度實際核銷的其他應收款9,808.00元。

(5) 年末其他應收款中不含持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(6) 期末其他應收款中餘額較大款項列示如下：

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收款 總額的比例 (%)	性質或內容
中國華融資產管理公司 西安辦事處	子公司的少數股東	6,328,000.00	3年以上	13.89	註1
東南亞	本公司客戶	9,088,241.00	3年以上	19.95	註2
北京膠印廠	子公司的少數股東	14,721,293.44	1年以內	32.32	註3
合計		30,137,534.44			

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(6) 期末其他應收款中餘額較大款項列示如下：(續)

註1：應收中國華融資產管理公司西安辦事處款項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。

註2：應收東南亞的款項為以前年度在東南亞的投資款，因收回較為困難，已全額計提壞賬準備。

註3：應收膠印廠的款項為本公司所屬子公司北人羽新與其少數股東北京膠印廠的往來款。本公司應付北京膠印廠2,955萬元(詳見附註七.23)，應付款項大於應收款項，不存在北京膠印廠佔用北人羽新資金問題。

(7) 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 (%)
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	50,331.00	0.11

(8) 其他應收款中外幣餘額：

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	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	0.8805	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8819	9,088,241.00

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額			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	79,638,996.02	3,081,015.39	76,557,980.63	91,888,198.80	3,022,074.01	88,866,124.79
在產品	349,398,405.22	70,221,424.41	279,176,980.81	393,023,499.61	52,698,719.17	340,324,780.44
庫存商品	142,329,401.85	34,352,313.11	107,977,088.74	274,634,849.56	65,890,467.77	208,744,381.79
低值易耗品	1,826,160.40	0.00	1,826,160.40	2,318,319.29	0.00	2,318,319.29
自製半成品	19,057,157.13	329,265.24	18,727,891.89	16,870,894.77	329,265.24	16,541,629.53
委託加工物資	5,037,930.17	0.00	5,037,930.17	2,709,605.85	0.00	2,709,605.85
合計	597,288,050.79	107,984,018.15	489,304,032.64	781,445,367.88	121,940,526.19	659,504,841.69

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	3,022,074.01	256,410.26	0.00	197,468.88	3,081,015.39
在產品	52,698,719.17	26,115,663.16	0.00	8,592,957.92	70,221,424.41
庫存商品	65,890,467.77	6,685,472.13	0.00	38,223,626.79	34,352,313.11
自製半成品	329,265.24	0.00	0.00	0.00	329,265.24
合計	121,940,526.19	33,057,545.55	0.00	47,014,053.59	107,984,018.15

(3) 2009年末，本公司對期末存貨進行減值測試，根據未來可收回金額計提存貨跌價準備3,306萬元。其他轉出為處置積壓存貨相應轉銷的已計提存貨跌價準備。

(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。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	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	15,100,595.32	14,478,492.90
長期股權投資合計	15,150,595.32	14,528,492.90
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	15,100,595.32	14,478,492.90

(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 (%)	初始金額	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								
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	8,794,891.76	84,321.25	0.00	8,879,213.01	0.00
北京北瀛鑄造有限責任公司	20	20	1,136,000.00	5,683,601.14	537,781.17	0.00	6,221,382.31	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	14,478,492.90	622,102.42	0.00	15,100,595.32	0.00
合計			27,401,000.00	14,528,492.90	622,102.42	0.00	15,150,595.32	0.00

(3) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例 (%)	表決權比例 (%)
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	張培武	製造業	1,500.00	49	49
北京北瀛鑄造有限責任公司	有限責任公司	北京市	龐連東	製造業	568.00	20	20
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	龐連東	製造業	4,600.00	49	49
合計					6,668.00		

被投資單位名稱	年末資產總額	年末負債總額	年末淨資產總額	本年營業收入總額	本年淨利潤
聯營企業					
北京莫尼自控系統有限公司	26,554,332.22	8,433,489.34	18,120,842.88	13,967,328.82	172,084.19
北京北瀛鑄造有限責任公司	85,561,619.95	54,454,708.46	31,106,911.49	102,649,871.92	2,688,905.83
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	178,285,766.88	209,933,686.98	-31,647,920.10	23,178,396.56	-12,073,196.84
合計	290,401,719.05	272,821,884.78	17,579,834.27	139,795,597.30	-9,212,206.82

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資(續)

(4) 長期股權投資減值準備

被投資單位名稱	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	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

9. 投資性房地產

按成本計量的投資性房地產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價				
房屋、建築物	23,046,189.70	0.00	0.00	23,046,189.70
累計折舊和累計攤銷				
房屋、建築物	7,243,993.48	754,290.43	0.00	7,621,138.87
賬面淨值				
房屋、建築物	15,802,196.22			15,047,905.79
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	15,802,196.22			15,047,905.79

10. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	1,206,501,512.79	3,500,546.55	24,751,976.12	1,185,250,083.22
房屋建築物	581,941,605.27	866,011.40	2,129,390.12	580,678,226.55
機器設備	544,525,460.91	1,399,613.53	13,400,784.48	532,524,289.96
運輸設備	20,245,218.73	1,005,120.08	3,447,579.39	17,802,759.42
辦公設備	54,030,451.99	212,963.93	5,743,285.24	48,500,130.68
其他	5,758,775.89	16,837.61	30,936.89	5,744,676.61
累計折舊	513,829,881.20	44,697,777.71	20,892,936.17	537,634,722.74
房屋建築物	103,451,670.09	17,726,357.28	656,503.84	120,521,523.53
機器設備	355,635,942.77	22,082,520.40	11,813,505.69	365,904,957.48
運輸設備	10,680,482.01	1,640,918.06	2,772,423.24	9,548,976.83
辦公設備	42,439,302.44	3,090,866.29	5,628,053.20	39,902,115.53
其他	1,622,483.89	157,115.68	22,450.20	1,757,149.37
賬面淨值	692,671,631.59			647,615,360.48
房屋建築物	478,489,935.18			460,156,703.02
機器設備	188,889,518.14			166,619,332.48
運輸設備	9,564,736.72			8,253,782.59
辦公設備	11,591,149.55			8,598,015.15
其他	4,136,292.00			3,987,527.24
減值準備	20,868,981.71	290,071.82	273,714.62	20,885,338.91
房屋建築物	0.00	0.00	0.00	0.00
機器設備	20,753,981.71	290,071.82	273,714.62	20,770,338.91
運輸設備	115,000.00			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	671,802,649.88			626,730,021.57
房屋建築物	478,489,935.18			460,156,703.02
機器設備	168,135,536.43			145,848,993.57
運輸設備	9,449,736.72			8,138,782.59
辦公設備	11,591,149.55			8,598,015.15
其他	4,136,292.00			3,987,527.24

(1) 本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為1,423,051.84元。本年增加的累計折舊中，本年計提44,697,777.71元。

(2) 本年固定資產中有部分房屋及建築物和機器設備抵押給銀行作為短期貸款保證，其中房屋建築物原值73,565,024.71元，淨值68,037,344.24元；機器設備原值7,396,860.00元，淨值1,282,100.85元。

(2) 年末無暫時閒置的固定資產。

(3) 年末無通過融資租賃租入的固定資產。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

(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	63,670,779.83
機器設備	2,379,758.16
運輸設備	42,873.30
合計	66,093,411.29

(5) 年末持有待售的固定資產

項目	賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
對開四色膠印機	1,714,400.00	1,714,400.00	0.00	2010年6月30日前

本公司下屬子公司北人羽新計劃將1台賬面價值為2,004,471.82元的N300對開四色膠印機用於抵償賬務。該設備經評估後確認的公允價值為1,714,400.00元。公司將其確認為持有待售固定資產，並將賬面價值高於公允價值的差額計提固定資產減值準備。

11. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額		賬面價值	年初金額		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備		賬面餘額	跌價準備	
建築工程	654,522.00	0.00	654,522.00	41,538.00	0.00	41,538.00
在安裝設備	2,366,924.26	0.00	2,366,924.26	2,256,330.40	0.00	2,256,330.40
其他	1,257,637.73	0.00	1,257,637.73	1,425,387.73	0.00	1,425,387.73
合計	4,279,083.99	0.00	4,279,083.99	3,723,256.13	0.00	3,723,256.13

12. 無形資產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	149,428,150.16	511,908.00	1,603,336.39	148,336,721.77
土地使用權	147,166,043.77	511,908.00	0.00	147,677,951.77
非專利技術	1,603,336.39	0.00	1,603,336.39	0.00
軟件	658,770.00	0.00	0.00	658,770.00
累計攤銷	19,872,895.49	2,963,785.74	1,407,586.39	21,429,094.84
土地使用權	18,049,691.10	2,894,841.74	0.00	20,944,532.84
非專利技術	1,407,586.39	0.00	1,407,586.39	0.00
軟件	415,618.00	68,944.00	0.00	484,562.00
賬面淨值	129,555,254.67			126,907,626.93
土地使用權	129,116,352.67			126,733,418.93
非專利技術	195,750.00			0.00
軟件	243,152.00			174,208.00
減值準備	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用權	0.00	0.00	0.00	0.00
非專利技術	0.00	0.00	0.00	0.00
軟件	0.00	0.00	0.00	0.00
賬面價值	129,555,254.67			126,907,626.93
土地使用權	129,116,352.67			126,733,418.93
非專利技術	195,750.00			0.00
軟件	243,152.00			174,208.00

(1) 本年增加的累計攤銷中，本年攤銷2,963,785.74元。

(2) 本年無形資產中有部分土地使用權抵押給銀行作為貸款保證，原值為23,974,056.00元，淨值為21,991,273.97元。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額	其他減少原因
土地開發費	11,996,291.10	0.00	66,000.00	0.00	11,930,291.10	

14. 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	年末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
資產減值準備	7,723,350.72	8,219,022.13
固定資產折舊	158,543.66	157,429.43
應付職工薪酬	358,182.38	275,253.03
合計	8,240,076.76	8,651,704.59

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
資產減值準備	195,646,268.56	204,545,014.15
可抵扣虧損	364,889,744.98	190,762,830.019
合計	560,536,013.54	395,307,844.34

由於公司連續虧損，未分配利潤已為-26,533.05萬元，在估計未來期間無法取得足額應納稅所得額用於抵扣，本期間未確認新產生的遞延所得稅資產。

(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	年末金額
2010	532,092.08
2011	22,964,295.72
2012	7,030,176.21
2013	160,236,26.18
2014	174,126,914.79
合計	364,889,744.98

(4) 暫時性差異項目

項目	暫時性差異金額
壞賬準備	15,598,534.06
存貨跌價準備	23,082,355.14
長期股權投資減值準備	50,000.00
固定資產折舊	634,174.62
應付職工薪酬	1,432,729.52
合計	40,797,793.34

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 資產減值準備明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	104,005,919.09	1,978,031.01	0.00	526,149.40	105,457,800.70
存貨跌價準備	121,940,526.19	33,057,545.55	0.00	47,014,053.59	107,984,018.15
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	20,868,981.71	290,071.82	0.00	273,714.62	20,885,338.91
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	<u>246,865,426.99</u>	<u>35,325,648.38</u>	<u>0.00</u>	<u>47,813,917.61</u>	<u>234,377,157.76</u>

應收款項壞賬準備其他轉出為轉銷本年核銷的應收款項對應的壞賬準備398,611.42元和因合併範圍變化減少壞賬準備127,537.98元。

16. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款	0.00	42,742,750.00
抵押借款	69,450,000.00	116,950,000.00
保證借款	15,400,000.00	21,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	180,000,000.00
合計	<u>314,850,000.00</u>	<u>360,692,750.00</u>

(1) 年末抵押借款以淨值為69,319,445.09元固定資產，及淨值為21,991,273.97元土地使用權作為抵押物。

(2) 年末信用借款中包含北京京城機電控股有限責任公司委託北京銀行金運支行向本公司發放的貸款8,500萬元、5,000萬元和1,500萬元，合計15,000萬元，借款期限為一年，利率不高於銀行同期貸款利率；本公司向北京京城機電控股有限責任公司短期拆借8,000萬元，借款期限為兩個月，利率不高於銀行同期貸款利率，該筆借款已於2010年1月還清。

17. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	<u>13,900,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

下一會計年度將到期的金額為13,900,000.00元。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	年末金額	年初金額
合計	379,540,583.68	405,817,379.06
其中：1年以上	98,239,307.88	88,517,003.08

(2) 應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的款項：

單位名稱	年末金額	年初金額
北人集團公司	1,997,780.00	2,318,780.11

(3) 期末應付賬款餘額比期初餘額減少6.48%，主要本年採購減少所致。

(4) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
日元	1,498,134.42	0.0738	110,562.32	380,400.00	0.07565	28,777.26

19. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	94,623,242.70	60,111,842.44
其中：1年以上	10,095,261.43	9,624,362.86

(2) 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。

(3) 年末預收款項中不含預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 期末預收賬款餘額比期初餘額增加57.41%，主要為年末未交貨的訂單較多。

(5) 預收款項中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	298,894.11	6.8282	2,040,908.78	288,890.63	6.8346	1,974,451.89

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
工資(含獎金、津貼和補貼)	640,574.00	112,417,013.35	112,230,944.35	826,643.00
職工福利費	0.00	10,599,699.07	10,599,699.07	0.00
社會保險費	17,598,975.42	45,798,519.46	44,100,429.79	19,297,065.09
其中：醫療保險費	8,276,617.22	18,451,093.56	19,081,593.86	7,646,116.92
基本養老保險費	8,740,232.43	24,155,493.27	21,427,435.26	11,468,290.44
失業保險費	461,322.83	1,324,545.20	1,716,886.98	68,981.05
工傷保險費	67,422.91	1,124,492.51	1,128,797.06	63,118.36
生育保險費	53,380.03	742,894.92	745,716.63	50,558.32
住房公積金	1,525,733.78	18,462,830.56	18,908,535.14	1,080,029.20
工會經費和職工教育經費	1,822,279.45	4,034,609.21	3,509,643.30	2,347,245.36
其他福利	0.00	10,145,531.67	10,145,531.67	0.00
因解除勞動關係給予的補償	1,960,691.00	1,413,079.99	3,373,770.99	0.00
內退人員預計費用	43,316,681.60	5,880,808.25	13,254,482.11	35,943,007.74
其他	175,428.41	18,096.00	31,867.17	161,657.24
合計	67,040,363.66	208,770,187.56	216,154,903.59	59,655,647.63

21. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	8,727,807.17	-588,430.72
營業稅	174,318.77	139,000.81
企業所得稅	1,904,453.43	3,203,892.79
個人所得稅	367,681.05	581,652.40
城市維護建設稅	655,483.77	298,222.74
房產稅	192,634.57	27,310.50
土地使用稅	1,921,218.49	667,002.77
教育費附加	759,697.74	56,109.48
印花稅	109,047.10	53,335.30
水利基金	585,957.00	440,104.21
合計	15,398,299.09	4,878,200.28

22. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	48,538,528.19	63,945,480.53
其中：1年以上	33,511,865.84	32,873,483.81

(2) 應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的款項

單位名稱	年末金額	年初金額
北人集團公司	13,641,380.51	12,365,033.14

(3) 年末大額其他應付款

項目	金額	賬齡	性質或內容
北人集團(註1)	12,365,033.14	3年以上	收購價款
北人集團	1,162,559.09	1年以內	商標使用費
北人集團	113,788.28	1年以內	代收代扣房租
應付土地出讓金(註2)	9,330,922.61	2-3年	應付出讓金
合計	22,972,303.12		

註1：應付北人集團公司款項為收購北人集團公司第四印刷機械廠價款。

註2：應付北京北瀛鑄造有限責任公司(以下簡稱「北瀛鑄造」)款項為欠繳聯營公司北瀛鑄造所在地政府土地出讓金，截止2009年12月31日，本公司購買的位於北京市大興區的92.126畝土地尚未取得土地使用權證。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期應付款	29,550,000.00	29,550,000.00

本公司之子公司北人羽新公司在設立時，其少數股東北京膠印廠於2001年12月將其部分資產作為長期投資投入北人羽新公司，其中包括長期借款人民幣18,450,000.00元，短期借款人民幣11,100,000.00元。2002年北人羽新公司與北京膠印廠達成協議，由北京膠印廠承擔對銀行償還本息的義務，北人羽新公司在以後年度將款項歸還給北京膠印廠。

24. 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額
預提審計費	1,149,600.00	1,195,575.00

25. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
保證借款	24,000,000.00	27,000,000.00

期末長期借款是本公司的子公司陝西北人固定資產借款，用途為高檔包裝印刷機械技改項目，由陝西信達房地產開發有限責任公司提供擔保，借款期限為5年。

(2) 年末長期借款

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末金額		年初金額	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
中國農業銀行 渭南分行	2007年 1月23日	2012年 1月22日	人民幣	浮動利率	0.00	24,000,000.00	0.00	27,000,000.00

26. 專項應付款

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	備註
中型印報機核心單元技術及半商業產品	4,078,638.33	248,585.43	0.00	4,327,223.76	1
新型1050型對開多色單張紙系列產品	0.00	4,773,314.47	0.00	4,773,314.47	2
合計	4,078,638.33	5,021,899.90	0.00	9,100,538.23	

註1：本公司與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。2008年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賬價值，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。本年按照實際利率計算確定的利息費用計入財務費用。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 專項應付款(續)

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賬價值，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。

27. 預計負債

項目	年初金額	本年增加	本年結轉	年末金額
職工安置費	266,891.98	0.00	0.00	266,891.98

28. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
發展高檔柔性版印刷機技術改造項目貼息 拆遷補償	832,852.67 1,970,448.01	936,959.25 2,627,264.02
合計	2,803,300.68	3,564,223.27

本期將以前年度取得的各類與資產相關的政府補助，按照規定轉入營業外收入760,922.59元。

29. 股本

單位：千元

股東名稱/類別	年初金額		本年變動					年末金額	
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份									
國有法人持股	180,440.00	42.76	0.00	0.00	0.00	-180,440.00	-180,440.00	0.00	0.00
有限售條件股份合計	180,440.00	42.76	0.00	0.00	0.00	-180,440.00	-180,440.00	0.00	0.00
無限售條件股份									
人民幣普通股	141,560.00	33.55	0.00	0.00	0.00	180,440.00	180,440.00	322,000.00	76.31
境外上市外資股	100,000.00	23.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	23.69
無限售條件股份合計	241,560.00	57.24	0.00	0.00	0.00	180,440.00	180,440.00	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

截止2009年12月31日，限售期滿新增可上市交易股份數量為180,440,000股。

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21,000,000股，佔本公司總股本的4.98%。本次減持後，北人集團公司尚持有本公司無限售條件流通股股份201,640,000股，佔本公司總股本的47.78%。北人集團公司減持上述股份後，仍為本公司大股東。

30. 資本公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	517,305,478.93	0.00	0.00	517,305,478.93
其他資本公積	5,714,792.13	0.00	0.00	5,714,792.13
合計	523,020,271.06	0.00	0.00	523,020,271.06

31. 盈餘公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	198,928,288.88	0.00	155,755,581.00	43,172,707.88

2009年5月26日，經本公司2008年股東週年大會審議通過，決定用盈餘公積155,755,581.00元彌補虧損。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 未分配利潤

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	-247,081,457.60	
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	-247,081,457.60	
加： 本年歸屬於母公司股東的淨利潤	-174,004,582.85	
盈餘公積彌補虧損	155,755,581.00	
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	
本年年末金額	-265,330,459.45	

33. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例 (%)	年末金額	年初金額
海門北人公司	17.46	1,505,732.03	1,937,306.09
北人富士公司	30.00	11,086,858.68	12,437,376.64
河北北人公司	49.32	—	0.00
北人京延	0.24	30,903.95	38,131.70
北人羽新公司	31.34	18,530.14	1,849,104.36
陝西北人公司	13.76	7,804,408.53	9,697,559.42
北人亦新	0.00	0.00	0.00
合計		20,446,433.33	25,959,478.21

34. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	753,349,102.31	741,666,216.00
其他業務收入	14,319,484.95	17,384,569.96
合計	767,668,587.26	759,050,785.96
主營業務成本	691,212,985.75	673,414,805.28
其他業務成本	5,363,021.01	12,028,018.65
合計	696,576,006.76	685,442,823.93

(1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
膠版印刷機銷售	448,572,601.58	425,499,245.67	438,356,363.12	374,172,896.98
凹版印刷機銷售	233,438,692.09	191,016,579.67	206,252,498.91	185,703,111.91
表格機銷售	26,685,627.24	25,344,804.67	43,715,971.81	38,690,163.02
備品備件銷售	18,813,818.92	24,164,218.72	16,792,238.49	27,685,322.05
其他	25,838,362.48	25,188,137.02	36,549,143.67	47,163,311.32
合計	753,349,102.31	691,212,985.75	741,666,216.00	673,414,805.28

(2) 本年公司前五名客戶銷售收入總額78,982,051.28元，佔本年全部銷售收入總額的10.48%。

(3) 本年度營業收入比上年同期增長1.14%，營業成本比上年同期增長1.62%。由於市場需求不旺盛，本年度公司減少產品生產投入，使產品單位固定成本上升，膠版印刷機及表格機毛利率下降幅度較大，而訂單式生產的凹版印刷機，本年度收入上升，毛利率相應上升。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準 (%)
營業稅	586,825.36	465,874.36	應稅收入*5%
城市維護建設稅	3,348,613.39	1,787,675.64	流轉稅*5%、7%
教育費附加	1,459,700.67	781,389.00	流轉稅*3%、4%
房產稅	393,308.36	0.00	原值*70%*1.2%
土地使用稅	99,000.00	0.00	每平方米3元、 1.5元
合計	5,887,447.78	3,034,939.00	

36. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬	18,134,893.51	19,594,536.16
展覽費	3,678,019.09	5,348,802.68
差旅費	4,924,103.25	5,866,787.90
出國人員經費	1,321,210.28	2,076,671.17
業務招待費	2,775,980.68	2,417,003.51
運輸及調試費	12,504,236.92	17,975,928.86
辦公費	1,390,595.99	2,123,295.72
佣金及居間費用	9,690,607.57	12,995,043.89
三包修理費	4,690,011.96	4,645,486.66
其他	3,743,514.54	6,871,319.50
合計	62,853,173.79	79,914,876.05

37. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬	46,078,255.63	68,279,293.63
折舊費	13,958,854.98	10,400,792.12
辦公費	3,805,346.26	4,615,052.32
無形資產攤銷	2,963,785.74	3,523,932.79
存貨盤虧與盤盈	0.00	1,420,505.92
招待及會議費	4,194,493.16	4,337,384.11
修理費	1,345,585.98	866,091.10
能源費	2,255,047.97	2,486,445.47
稅費	8,371,763.40	7,742,310.68
中介機構費用	4,669,599.99	5,173,134.76
研發支出	35,321,429.95	21,496,725.60
取暖製冷費	2,592,142.99	2,876,321.11
商標使用費	3,802,754.55	3,818,973.72
三包費用	2,190,684.94	2,519,867.18
其他	6,108,107.60	14,732,489.91
合計	137,657,853.14	154,289,320.42

38. 財務費用

項目	本年金額	上年金額
利息支出	20,388,548.77	24,644,588.39
減：利息收入	446,758.37	726,169.74
加：匯兌損失	11,961.41	226,894.17
加：其他支出	1,366,691.14	1,523,010.01
合計	21,320,442.95	25,668,322.83

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	1,875,031.01	23,971,999.40
存貨跌價損失	33,057,545.55	72,513,053.52
固定資產減值損失	290,071.82	0.00
合計	35,222,648.38	96,485,052.92

本年度資產減值損失比上年同期減少63.49%，主要是本年加強欠款回收力度，本年壞賬準備計提較去年減少了2,210萬元；本年市場環境與2008年變化不大，公司控制產品生產投入，期末存貨結存餘額下降，存貨跌價損失相對2008年度減少3,946萬元。

40. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	622,102.42	-8,976,805.23
處置長期股權投資產生的投資收益	630,814.67	0.00
合計	1,252,917.09	-8,976,805.23

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	本年金額	上年金額	本年比上年 增減變動的原因
合計	622,102.42	-8,976,805.23	
其中：			
北京北瀛鑄造有限責任公司	537,781.17	942,745.64	盈利減少
北京莫尼自控系統有限公司	84,321.25	823,857.05	盈利減少
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	0.00	-10,743,407.92	資不抵債

41. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置利得	1,301,276.10	3,927,784.51
其中：		
固定資產處置利得	1,301,276.10	3,922,801.57
政府補助	8,435,792.39	731,656.58
盤盈利得	0.00	3,280.00
其他	2,041,379.83	3,536,368.66
合計	11,778,448.32	8,199,089.75

本年度營業外收入比上年同期增加43.66%，主要是本年政府補助增加所致。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	443,774.42	0.00	京人社服復[2009]1197號「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	500,640.00	0.00	渭勞發[2009]94號「渭南市勞動和社會保障局、渭南市財政局關於做好失業保險減輕企業負擔穩定就業局勢有關問題的通知」
穩定就業崗位補貼和社會保險補貼	3,663,038.00	0.00	京人社服復[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	119,626.55	0.00	京人社服復[2009]1197號「關於撥付北京北人京延印刷機械廠等兩家企業穩定就業崗位補貼和社會保險補貼的批復」
TAZJ系列機組式紙張凹版印刷塗布機的開發與產業化研發	600,000.00	0.00	商產函[2007]80號「商務部關於下達2007年優化機電和高新技術產品進出口結構資金資助項目的通知」(其中36萬元其他應付款轉入)
數字化、智能化印刷機械關鍵技術與裝備	410,000.00	0.00	國家科技支撐計劃課題任務書(其他應付款轉入)
AZJ80820A機組式高檔煙包印刷機	500,000.00	0.00	陝西省「13115」重大科技專項項目合同書(其他應付款轉入)
應用技術研究與開發	100,000.00	0.00	中華人民共和國財政部
凹版印刷熱風系統研發費	50,000.00	0.00	陝西省科學技術研究發展計劃項目合同書
2009年企業技術創新和爭創名牌產品	50,000.00	0.00	陝工信發[2009]336號「陝西省工業和信息化廳關於鼓勵和支持2009年企業技術創新爭創名牌產品的通知」
陝西省包裝印刷機械工程技術研究中心	516,606.84	0.00	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」(其他應付款轉入)
陝西省財政廳流動資金貸款貼息	850,000.00	0.00	陝財辦企專[2009]22號「陝西省財政廳關於撥付工業企業流動資金貸款貼息的通知」
提前報廢黃標車補助資金	13,000.00	0.00	提前報廢黃標車補助資金審批表
北京經濟技術開發區財務結算中心政府補助款	50,000.00	0.00	北京技管[2009]111號「關於下發《中關村科技園區亦莊園2009年二季度聯合支持中關村高新技術企業資金使用辦法》的通知」

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	上年金額	來源和依據
北京高技術創業服務中心保險補貼	285,000.00	0.00	北京市科委科技保險保費補貼
北京經濟技術開發區財政局政府補助	50,000.00	0.00	京開財企[2009]239號「關於撥付北人印刷機械股份有限公司中關村財政配套資金財務處理的通知」
北京經濟技術開發區政府流動資金貸款貼息	130,000.00	0.00	京經信委發[2009]27號「北京經濟和信息化委員會關於下達2009年度第一批工業企業流動資金貸款貼息補助資金額通知」
發展高檔柔性版印刷機技術改造項目貼息	104,106.58	104,106.58	陝發改投資[2006]1278號文件(遞延收益轉入)
自動化高速多色軟包裝成套印刷設備研發資金	0.00	400,000.00	陝西省財政廳陝財辦企[2007]23號文件
市場拓展基金	0.00	95,000.00	渭南市商務局
機組式凹版印刷機光電套准與無軸傳動一體化控制裝置	0.00	132,550.00	陝知發[2007]61號文件
合計	8,435,792.39	731,656.58	

42. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損失	536,582.61	604,453.01
其中：固定資產處置損失	536,582.61	604,453.01
對外捐贈	0.00	180,000.00
其他	635,708.53	1,060,118.81
合計	1,172,291.14	1,844,571.82

43. 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當年所得稅	-883,911.37	105,403.78
遞延所得稅	411,627.83	-5,683,827.78
合計	-472,283.54	-5,578,424.00

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

項目	序號	本年金額	上年金額
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	-174,004,582.85	-263,141,611.27
歸屬於母公司的非經常性損益	2	10,812,206.99	5,869,216.12
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-184,816,789.84	-269,010,827.39
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	12	12
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	-0.41	-0.62
基本每股收益(II)	14=3÷12	-0.44	-0.64
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)	-0.41	-0.62
稀釋每股收益(II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.44	-0.64

45. 現金流量表項目

(1) 收到/支付的其他與經營/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	本年金額
利息收入	446,758.37
收到財政項目撥款	8,050,618.97
保證金	1,837,900.00
歸還代墊款項	918,127.26
社保返還各種保險	892,915.16
出售材料及處置廢舊材料款	684,117.10
其他	1,988,840.63
合計	14,819,277.49

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額
商標使用費支出	1,652,829.61
聘請中介機構費	2,653,071.87
運費及調試費	6,527,941.30
產品三包費	1,794,449.59
土地使用費	850,000.00
廣告宣傳及參展費	1,847,900.10
交通費	1,451,219.97
辦公費、會議費及差旅費	5,761,847.92
信息化費用	754,126.20
業務招待費	2,833,489.26
佣金	3,451,360.12
其他	1,148,326.20
合計	30,726,562.14

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/籌資活動有關的現金(續)

(3) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額
支付商業銀行融資費用	763,662.60
保證金	7,287,683.47
合計	8,051,346.07

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-179,517,627.73	-282,828,412.49
加：資產減值準備	35,222,648.38	96,485,052.92
固定資產折舊	45,452,068.14	47,761,599.08
無形資產攤銷	2,963,785.74	3,523,932.79
長期待攤費用攤銷	66,000.00	66,000.00
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)	-764,693.49	-3,323,331.50
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)	20,388,548.77	24,644,588.39
投資損失(收益以“-”填列)	-1,252,917.09	8,976,805.23
遞延所得稅資產的減少(增加以“-”填列)	411,627.83	-5,683,827.78
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)	184,157,317.09	-32,433,420.42
經營性應收項目的減少(增加以“-”填列)	55,207,986.38	134,807,192.89
經營性應付項目的增加(減少以“-”填列)	-41,675,149.42	20,241,796.83
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	120,659,594.60	12,237,975.94
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	111,849,650.31	66,503,301.13
減：現金的期初餘額	66,503,301.13	98,652,543.32
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	45,346,349.18	-32,149,242.19

(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	本年金額	上年金額
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	50,000.00	0.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	50,000.00	0.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	0.00	0.00
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	50,000.00	0.00
4. 處置子公司的淨資產	-580,814.67	0.00
流動資產	7,282,122.49	0.00
非流動資產	2,272,754.64	0.00
流動負債	10,135,691.80	0.00
非流動負債	0.00	0.00

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

七、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 現金流量表項目(續)

(4) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	111,849,650.31	66,503,301.13
其中：庫存現金	20,238.66	92,177.41
可隨時用於支付的銀行存款	111,829,411.65	66,411,123.72
現金等價物	0.00	0.00
期末現金和現金等價物餘額	111,849,650.31	66,503,301.13
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	0.00	0.00

八、關聯方及關聯交易

1. 關聯方關係

(1) 母公司及最終控制方

(a) 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
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	李濟生	633686217

(b) 母公司的註冊資本及其變化(萬元)

母公司	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
北人集團公司	20,026.60	0.00	2,899.90	17,126.70
北京京城機電控股有限責任公司	135,901.50	0.00	0.00	135,901.50

(c) 母公司的所持股份或權益及其變化(萬元)

母公司	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
北人集團公司	22,264.00	22,264.00	52.76	52.76

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

八、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(2) 子公司

(a) 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
海門北人富士印刷機械有限公司	有限責任公司	江蘇省海門市	生產印刷機械及其相關零配件	孔連鋼	138335313
北人亦新(北京)技術開發有限公司	有限責任公司	北京市亦莊	印刷機械技術開發、轉讓、諮詢、服務；設備租賃	龐連東	69495821
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	楊振東	103047696
北京北人羽新膠印有限責任公司	有限責任公司	北京市東城區	書刊印刷、裝訂、排版、製版	劉靜	801236427

(b) 子公司的註冊資本及其變化

子公司名稱	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
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
海門北人富士印刷機械有限公司	51,000,000.00	0.00	0.00	51,000,000.00
北京北人京延印刷機械廠	21,050,000.00	0.00	0.00	21,050,000.00
北京北人羽新膠印有限責任公司	22,430,000.00	0.00	0.00	22,430,000.00
北人亦新(北京)技術開發有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

八、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(2) 子公司(續)

(c) 對子公司的持股比例或權益及其變化

子公司名稱	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	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
海門北人富士印刷機械有限公司	34,848,000.00	34,848,000.00	82.54	82.54
北人亦新(北京)技術開發有限公司	1,000,000.00	0.00	100.00	0.00
北京北人京延印刷機械廠	21,000,000.00	21,000,000.00	99.76	99.76
北京北人羽新膠印有限責任公司	15,400,000.00	15,400,000.00	68.66	68.66

(3) 合營企業及聯營企業

(a) 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	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开发、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	龐連東	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	龐連東	4,600.00	49	788602348

(b) 財務信息

被投資單位名稱	年末金額(萬元)			本年金額(萬元)	
	資產	負債	淨資產	營業收入	淨利潤
聯營企業					
北京莫尼自控系統有限公司	2,655.43	843.35	1,812.08	1,396.73	17.21
北京北瀛鑄造有限責任公司	8,556.16	5,445.47	3,110.69	10,264.99	268.89
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	17,828.58	20,993.37	-3,164.79	2,317.84	-1,207.32

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

八、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(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	北京燕龍進出口公司	銷售商品	101144898

2. 關聯交易

(a) 購買商品、接受勞務等關聯交易

關聯方類型及關聯方名稱	關聯交易類型	本年		上年	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
母公司及最終控制方 北人集團公司	購買商品	929,059.83	0.75	821,818.89	0.15
北人集團公司	商標使用費	3,802,754.55	100.00	3,818,973.72	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	8,143,899.16	6.55	13,311,452.00	2.48
北京北瀛鑄造有限責任公司	購買商品	10,579,374.53	8.51	14,812,496.66	2.76
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	購買商品	3,023,705.85	2.43	63,898,720.15	11.92
合計		26,478,793.92		96,663,461.42	

關聯交易的定價政策為協議價。

(b) 銷售商品

關聯方類型及關聯方名稱	關聯交易類型	本年		上年	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
母公司及最終控制方 北人集團公司	銷售水電	176,238.02	15.51	0.00	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	銷售商品	0.00	0.00	8,228,143.41	1.11
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	銷售水電	378,230.53	33.28	0.00	0.00
受同一母公司及最終控制方控制的其他企業 北京燕龍進出口公司	銷售商品	0.00	0.00	5,064,102.56	0.68
合計		554,468.55		13,292,245.97	

關聯交易的定價政策為協議價。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

八、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(c) 關聯租賃情況

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
本公司	北京北瀛鑄造有限責任公司	土地、房屋	63,671,782.43	2009-1-1	2009-12-31	4,407,064.68	協議價	當期收入
本公司	北京三菱重工北人印刷機械有限公司	房屋	7,121,190.80	2007-7-1	2015-6-30	1,621,836.00	協議價	當期收入
本公司	北京莫尼自控系統有限公司	房屋	211,135.12	2009-7-1	2009-12-31	50,331.00	協議價	當期收入
本公司	北人集團公司	房屋	12,932,480.24	2009-1-1	2009-12-31	930,000.00	協議價	當期收入
北人集團公司	本公司	土地	7,333,297.01	2009-1-1	2009-12-31	850,000.00	協議價	當期費用

(d) 關聯方資金拆借

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	80,000,000.00	2009-11-20	2010-1-19	
北京京城機電控股有限責任公司	5,500,000.00	2009-12-1	2012-11-30	見七.26註2

3. 關聯方往來餘額

(a) 關聯方應收賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
母公司及最終控制方 北人集團公司	0.00	590,000.00
合營企業及聯營企業 北京三菱重工北人印刷機械有限公司	218,337.63	6,849,988.26
北京莫尼自控系統有限公司	25,061.40	0.00
受同一母公司控制的其他企業 北京燕龍進出口公司	0.00	26,000.00
合計	243,399.03	7,465,988.26

(b) 關聯方其他應收款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
合營企業及聯營企業 北京莫尼自控系統有限公司	50,331.00	285,000.00

(c) 關聯方預付賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
合營企業及聯營企業 北京莫尼自控系統有限公司	298,000.00	409,400.00
北京北瀛鑄造有限責任公司	99,517.45	301,707.12
合計	397,517.45	711,107.12

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

八、關聯方及關聯交易(續)

3. 關聯方往來餘額(續)

(d) 關聯方應付賬款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
母公司及最終控制方 北人集團公司	1,997,780.00	2,318,780.11
合營企業及聯營企業 北京三菱重工北人印刷機械有限公司	47,866,408.02	62,409,049.78
北京莫尼自控系統有限公司	5,706,400.00	6,439,163.21
北京北瀛鑄造有限責任公司	907,553.21	1,485,228.25
合計	56,478,141.23	72,652,221.24

(e) 關聯方其他應付款

關聯方(項目)	年末金額	年初金額
母公司及最終控制方 北人集團公司	13,641,380.51	12,365,033.14
合計	13,641,380.51	12,365,033.14

(f) 關聯方委託貸款

關聯方(項目)	年末金額	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	135,000,000.00

(g) 關聯方資金拆借

關聯方(項目)	年末金額	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	80,000,000.00	0.00

(h) 專項應付款

關聯方(項目)	年末金額	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	9,100,538.23	4,078,638.33

九、股份支付

截止2009年12月31日，本公司無股份支付。

十、或有事項

- 截止2009年12月31日，本公司共涉及9項未決訴訟，涉案金額為2,004.92萬元。
- 除存在上述或有事項外，截止2009年12月31日，本公司無其他重大或有事項。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十一、承諾事項

1. 重大承諾事項

(a) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2009年12月31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：

單位：人民幣元

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

(b) 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，本公司承諾在每年的4月10日、7月10日、10月10日和次年1月10日或之前，按本公司在此日期之前的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。合同有效期為三年，自2009年1月1日起至2011年12月31日止。

2. 除上述承諾事項外，截止2009年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

十二、資產負債表日後事項

- 2010年1月26日，本公司受讓子公司海門北人自然人股東孔達鋼11.37%的股權的工商變更手續已經完成，法定代表人由原孔達鋼變更為楊振東，並取得南通市海門工商行政管理局換發的第320684000000013號企業法人營業執照。
- 本公司第六屆董事會第十一次會議審議通過了「出售子公司北京北人羽新膠印有限責任公司股權的議案」，通過北交所掛牌公開出售，北京膠印廠摘牌，轉讓價格為35萬元，2010年2月2日產權交易手續已經完成，北京膠印廠已支付轉讓款，北人羽新工商變更登記手續正在辦理中。
- 本公司第六屆董事會第十五次會議審議通過了「關於對獨資子公司北人亦新(北京)技術開發有限公司實施土地作價增資及現金增資的議案」，決定將162,357.20平方米土地中預留的3.2萬平方米土地進行分割，總額為15,656,762.50元，作為資本金對北人亦新進行增資，同時現金增資5,710,237.50元，增資後北人亦新總註冊資本為2,236.70萬元，其中土地使用權作價15,656,762.50元，現金出資6,710,237.50元(含原貨幣出資100萬元)，目前相關手續正在辦理中。
- 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21,000,000股，佔本公司總股本的4.98%。本次減持後，北人集團公司尚持有本公司無限售條件流通股股份201,640,000股，佔本公司總股本的47.78%。北人集團公司減持上述股份後，仍為本公司大股東。
- 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。

十三、分部信息

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

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十四、其他重要事項

1. 非貨幣性資產交換
截止2009年12月31日，本公司無非貨幣性資產交換。
2. 債務重組
截止2009年12月31日，本公司無債務重組。
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	年末金額	年初金額
土地	17,043,310.30	17,411,814.22
房屋及建築物	78,718,685.62	81,347,989.90
機器設備	2,379,758.16	2,657,485.71
運輸設備	42,873.30	8,244.84
合計	98,184,627.38	101,425,534.67

(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

十五、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款風險分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	24,920,000.00	9.02	0.00	0.00	49,403,767.71	15.28	0.00	0.00
單項金額不重大但按信用 風險特徵組合後該組合的 風險較大的應收賬款	251,305,112.97	90.98	68,873,937.44	100.00	273,899,825.33	84.72	70,300,986.15	100.00
其他單項金額不重大的應收 賬款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	276,225,112.97	100.00	68,873,937.44	100.00	323,303,593.04	100.00	70,300,986.15	100.00

(1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
體育報社(東華翰霖)	24,920,000.00	0.00	0.00	

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款風險分類(續)

(2) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	129,605,664.76	51.57	0.00	132,989,527.42	48.55	0.00
1-2年	55,165,629.97	21.95	16,549,688.99	87,104,542.51	31.80	25,991,997.75
2-3年	35,523,924.48	14.14	21,314,354.69	23,741,917.50	8.67	14,245,150.50
3年以上	31,009,893.76	12.34	31,009,893.76	30,063,837.90	10.98	30,063,837.90
合計	251,305,112.97	100.00	68,873,937.44	273,899,825.33	100.00	70,300,986.15

(2) 本年將已核銷的對上海北人綜合貿易商慶債權103,000.00元收回。

(3) 本年度無實際核銷的應收賬款。

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款

單位名稱	年末金額		年初金額	
	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	590,000.00	0.00

(5) 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(%)
體育報社(東華翰霖)	本公司客戶	24,920,000.00	1年以內	9.02
海門北人富士印刷機械有限公司	本公司的子公司	19,983,777.72	2-3年	7.23
蘇州日報社	本公司客戶	12,476,000.00	1年以內	4.52
北京匯林印務有限公司	本公司客戶	8,240,000.00	1-2年	2.98
北京北人京延印刷機械廠	本公司的子公司	6,416,314.52	1-2年	2.32
合計		72,036,092.24		26.07

(6) 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(%)
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	聯營公司	218,337.63	0.08
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	25,061.40	0.01
海門北人富士印刷機械有限公司	子公司	19,983,777.72	7.23
北京北人京延印刷機械廠	子公司	6,416,314.52	2.32
合計		26,643,491.27	9.64

(7) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	217,419.90	6.8282	1,484,586.58	217,175.00	6.8346	1,484,304.26

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十五、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內	5,106,632.36	26.22	0.00	6,181,591.07	30.57	0.00
1-2年	1,345,108.78	6.91	0.00	3,273,395.26	16.19	1,769,000.00
2-3年	2,608,427.03	13.39	2,441,584.07	352,584.87	1.74	0.00
3年以上	10,415,941.47	53.48	9,746,937.83	10,415,941.47	51.50	9,746,937.83
合計	19,476,109.64	100.00	12,188,521.90	20,223,512.67	100.00	11,515,937.83

(2) 其他應收款風險分類

項目	年末金額				年初金額			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他單項金額不重大的其他應收款	19,476,109.64	100.00	12,188,521.90	100.00	20,223,512.67	100.00	11,515,937.83	100.00
合計	19,476,109.64	100.00	12,188,521.90	100.00	20,223,512.67	100.00	11,515,937.83	100.00

(1) 年末單項金額重大，或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
東南亞	9,088,241.00	9,088,241.00	100.00	預計難以收回
其他	10,387,868.64	3,100,280.90	29.85	部分款項預計難以收回
合計	19,476,109.64	12,188,521.90		

(3) 本年度無實際核銷的其他應收款。

(4) 年末其他應收款中不含持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(5) 其他應收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	46.66	應收款
北京北人京延印刷機械廠	本公司的子公司	699,258.40	1-2年	3.59	代發工資，代扣保險
熱力公司	熱力供應商	670,000.00	3年以上	3.44	押金
寧夏新華印刷廠	本公司客戶	657,700.47	3年以上	3.38	應收款
北京北鍛壓機床有限公司	本公司客戶	500,000.00	1年以內	2.57	設備處置款
合計		11,615,199.87		59.64	

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(6) 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(%)
北京莫尼自控系統有限公司	聯營公司	50,331.00	0.26
北京北人京延印刷機械廠	子公司	699,258.40	3.59
合計		749,589.40	3.85

(7) 其他應收款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	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	0.8805	9,088,241.00	10,305,296.52	0.8819	9,088,241.00

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	201,060,699.26	202,594,699.26
按權益法核算長期股權投資	15,100,595.32	14,478,492.90
長期股權投資合計	216,161,294.58	217,073,192.16
減：長期股權投資減值準備	0.00	0.00
長期股權投資價值	216,161,294.58	217,073,192.16

十五、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(%)	初始金額	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								
海門北人公司	82.54	82.54	34,848,000.00	34,848,000.00	0.00	0.00	34,848,000.00	0.00
北人富士公司	70.00	70.00	29,632,699.26	29,632,699.26	0.00	0.00	29,632,699.26	0.00
河北北人公司	50.68	50.68	2,534,000.00	2,534,000.00	0.00	2,534,000.00	0.00	0.00
北人亦新公司	100.00	100.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	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
北人羽新公司	68.66	68.66	15,400,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	0.00
陝西北人公司	86.24	86.24	99,180,000.00	99,180,000.00	0.00	0.00	99,180,000.00	0.00
小計			203,594,699.26	202,594,699.26	1,000,000.00	2,534,000.00	201,060,699.26	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	8,794,891.76	0.00	84,321.25	8,879,213.01	0.00
北京北濤鑄造有限責任公司	20	20	1,136,000.00	5,683,601.14	537,781.17	0.00	6,221,382.31	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	14,478,492.90	622,102.42	0.00	15,100,595.32	0.00
合計			230,945,699.26	217,073,192.16	1,622,102.42	2,534,000.00	216,161,294.58	0.00

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十五、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(3) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股 比例(%)	表決權 比例(%)
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	張培武	製造業	1,500.00	49	49
北京北瀛鑄造有限責任公司	有限責任公司	北京市	龐連東	製造業	568.00	20	20
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	龐連東	製造業	4,600.00	49	49
合計					6,668.00		

被投資單位名稱	年末資產總額	年末負債總額	年末淨資產總額	本年營業收入總額	本年淨利潤
聯營企業					
北京莫尼自控系統有限公司	26,554,332.22	8,433,489.34	18,120,842.88	13,967,328.82	172,084.19
北京北瀛鑄造有限責任公司	85,561,619.95	54,454,708.46	31,106,911.49	102,649,871.92	2,688,905.83
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	178,285,766.88	209,933,686.98	-31,647,920.10	23,178,396.56	-12,073,196.84
合計	290,401,719.05	272,821,884.78	17,579,834.27	139,795,597.30	-9,212,206.82

(4) 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	430,898,134.81	432,536,934.57
其他業務收入	13,619,803.18	16,417,410.61
合計	444,517,937.99	448,954,345.18
主營業務成本	423,295,583.18	386,477,437.26
其他業務成本	4,946,751.00	11,781,569.67
合計	428,242,334.18	398,259,006.93

(1) 主營業務 — 按產品分類

產品名稱	本年金額		上年金額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
膠版印刷機銷售	425,417,992.90	415,478,634.75	421,677,055.43	360,943,861.73
備品備件銷售	5,461,630.21	7,814,681.75	10,785,848.65	25,478,142.98
其他	18,511.70	2,266.68	74,030.49	55,432.55
合計	430,898,134.81	423,295,583.18	432,536,934.57	386,477,437.26

(2) 本年公司前五名客戶銷售收入總額78,982,051.28元，佔本年全部銷售收入總額的18.33%。

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(5) 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	622,102.42	-8,976,805.23
處置長期股權投資產生的投資收益	-2,484,000.00	0.00
合計	-1,861,897.58	-8,976,805.23

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	本年金額	上年金額	本年比上年 增減變動的原因
合計	622,102.42	-8,976,805.23	
其中：			
北京北瀛鑄造有限責任公司	537,781.17	942,745.64	盈利減少
北京莫尼自控系統有限公司	84,321.25	823,857.05	盈利減少
北京三菱重工北人印刷機械有限公司	0.00	-10,743,407.92	資不抵債

6. 母公司現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-152,695,508.46	-187,372,668.22
加：		
資產減值準備	30,293,161.69	70,390,413.42
固定資產折舊	32,576,635.11	33,591,114.26
無形資產攤銷	2,343,369.72	2,652,732.93
長期待攤費用攤銷	66,000.00	66,000.00
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)	-1,058,330.32	510,432.37
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)	13,090,188.00	15,296,872.40
投資損失(收益以“-”填列)	-1,861,897.58	8,976,805.23
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)	150,772,618.04	-54,930,575.80
經營性應收項目的減少(增加以“-”填列)	54,480,733.29	134,335,491.23
經營性應付項目的增加(減少以“-”填列)	-37,196,038.60	-16,393,824.25
其他	0.00	0.00
經營活動產生的現金流量淨額	90,810,930.89	7,122,793.57
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	86,568,028.75	47,941,532.77
減：現金的期初餘額	47,941,532.77	76,186,356.44
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	38,626,495.98	-28,244,823.67

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十六、補充資料

1. 本年非經營性損益表

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	764,693.49	七、41、七、42
計入當期損益的政府補助	8,435,792.39	七、41
債務重組損益	22,577.81	七、41
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	764,232.29	七、3、七、6
根據稅收、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	-456,479.58	註
轉讓持有的長期股權投資損益	630,814.67	七、40
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,383,093.49	七、41、七、42
小計	11,544,724.56	
所得稅影響額	0.00	
少數股東權益影響額(稅後)	732,517.57	
合計	10,812,206.99	

註：根據渭南市地方稅務局出具的渭告[2009]00001號《稅務行政處罰事項告知書》以及渭處[2009]00002號《稅務處罰事項決定書》，本公司所屬子公司陝西北人補提2007、2008年土地使用稅、房產稅、教育費附加、企業所得稅及個人所得稅等合計-1,340,390.95元。根據2008年度企業所得稅匯算清繳納稅申報鑒證報告，衝回當期所得稅費用883,911.37元。

2. 境內外會計準則下會計數據差異

單位：千元

項目	淨利潤		淨資產	
	本年金額	上年金額	本年金額	上年金額
按香港財務報告準則	-179,187	-285,113	733,852	913,039
1. 北人集團投入資產估值差異	0.00	0.00	60,198	60,198
2. 北人集團投入資產估值差異之期後攤銷	-66	-66	-48,475	-48,409
3. 投入附屬公司資產估值差異	-31	-31	166	197
4. 收購-附屬公司產生之商譽確認差異	0.00	0.00	-4,479	-4,479
5. 收購-附屬公司產生之商譽攤銷差異	0.00	3,135	4,479	4,479
6. 遞延稅項確認之差異	0.00	1,622	0.00	0.00
7. 資產減值轉銷確認之差異	0.00	-1,730	0.00	0.00
8. 其他	-234	-645	-2,432	-2,198
按《企業會計準則》	-179,518	-282,828	743,309	922,827

綜合財務報表附註

(根據中國會計準則編製)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

十六、 補充資料(續)

2. 境內外會計準則下會計數據差異(續)

本年度，國內外會計準則差異對淨利潤的財務影響金額為人民幣331千元，其主要之差異如下：

- (1) 北人集團投入資產估值差異的調整，根據香港財務報告準則，北人集團投入本公司的土地開發費視為資本儲備的增加；而根據《企業會計準則》，此乃新增的長期待攤費用。因此，本公司將今年相關的攤銷費用66千元轉回。
- (2) 投入附屬公司資產估值之差異，根據香港財務報告準則，本公司投入子公司的無形資產原值人民幣4,624千元應予以核銷；而根據《企業會計準則》，該無形資產仍結存於本集團的資產中。因此，本公司將今年相關的攤銷費用31千元轉回。

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	-21.49	-0.41	-0.41
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	-22.85	-0.44	-0.44

十七、 財務報告批准

本財務報告於2010年3月18日由本公司董事會批准報出。

五年業績摘要

本公司截至二零零九年十二月三十一日止年度前五年每年之審定後綜合經營成果及審定後資產及負債情況匯總如下：

經營結果(根據香港財務報告準則編製)

	2009 人民幣千元	2008 人民幣千元	2007 人民幣千元	2006 人民幣千元	2005 人民幣千元
營業額	748,384	739,161	1,052,869	966,077	994,192
除稅前盈利	(179,659)	(289,070)	6,157	(103,197)	77,092
所得稅費用	472	3,957	(870)	(17,346)	(15,507)
年度淨溢利	(179,187)	(285,113)	5,287	(120,543)	61,585
歸於母公司股東權益	708,677	882,351	1,148,748	(119,794)	57,553
少數股東權益	25,175	30,688	50,375	(749)	4,032

資產及負債(根據香港財務報告準則編製)

	2009 人民幣千元	2008 人民幣千元	2007 人民幣千元	2006 人民幣千元	2005 人民幣千元
資產					
流動資產	935,219	1,108,591	1,318,635	1,223,246	1,274,155
非流動資產	793,108	840,552	891,646	899,355	863,921
總資產	1,728,327	1,949,143	2,210,281	2,122,601	2,138,076
負債					
流動負債	937,567	972,517	954,129	927,647	791,279
非流動負債	56,908	63,587	57,029	2,000	4,000
總負債	994,475	1,036,104	1,011,158	929,647	795,279
股東權益	733,852	913,039	1,199,123	1,192,954	1,342,797
歸於					
母公司股東權益	708,677	882,351	1,148,748	1,142,674	1,291,768
少數股東權益	25,175	30,688	50,375	50,280	51,029

備查文件目錄

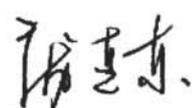
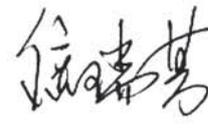
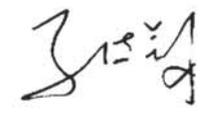
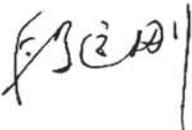
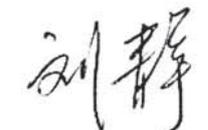
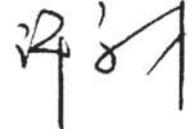
- 1、 載有董事長親筆簽名的年度報告正本。
- 2、 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
- 3、 報告期內在《上海證券報》、上海交易所網站、香港聯合交易所有限公司網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、 公司章程。
- 5、 以上備查文件可到本公司董事會秘書室查閱，地址為中華人民共和國北京市北京經濟技術開發區榮昌東街6號。

董事長：龐連東
北人印刷機械股份有限公司
2010年3月18日

北人印刷機械股份有限公司董事、高級管理人員 對公司2009年年度報告及摘要的確認意見

我們保證公司2009年年度報告及摘要內容真實、完善、準確，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，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。

董事、高管人員簽字：

姓名	職務	簽名	姓名	職務	簽名
龐連東	董事長		王徽	獨立非執行董事	
趙國榮	副董事長		謝炳光	獨立非執行董事	
白凡	非執行董事		王德玉	獨立非執行董事	
張培武	執行董事、總經理		焦瑞芳	董事會秘書	
楊振東	執行董事、副總經理		孔達鋼	副總經理	
段遠剛	執行董事、總會計師		劉靜	副總經理	
許文才	獨立非執行董事				

北人印刷機械股份有限公司董事會
2010年3月18日