

北人印刷机械股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

一九九九年年报

目录

公司简介
财务数据与财务指标
董事长业务报告
股本及股东持股情况
董事会报告
监事会报告
财务报告
五年业绩摘要
重要事项披露
备查文件

公司简介

一、有关本公司参考信息

- | | |
|-----------------------------|--|
| 1、公司法定中文名称： | 北人印刷机械股份有限公司 |
| 英文名称： | Beiren Printing Machinery Holdings Limited |
| 英文缩写： | BR |
| 2、公司注册及通讯地址： | 中国北京市朝阳区广渠路南测44号 |
| 邮政编码： | 100022 |
| 电话： | (010) 67748470 |
| 传真： | (010) 67714086 |
| 公司国际互联网网址： | http://www.beirengf.com |
| 电子邮箱： | beirengf@beirengf.com |
| 在香港主要营业地点： | 香港中环怡和大厦27楼 |
| 3、法定代表： | 朱武安 |
| 4、董事会秘书： | 戎佩敏 |
| 5、公司选定的信息披露报纸为： | 中国《上海证券报》，香港《文汇报》、《英文虎报》 |
| 6、登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址为： | http://www.sse.com.cn |
| 7、公司首次注册登记日期： | 一九九三年七月十三日 |
| 地点： | 中国北京市 |
| 8、工商登记号码： | 11501595 |
| 9、税务登记号码： | 国税京字110105101717457 |
| 10、股票上市交易所名称及编码： | A股：上海证券交易所
编码：600860 简称：北人股份 |

- 11、股票登记托管机构：
H股：香港联合交易所
编码：187 简称：北人印刷
境内上市人民币普通股（A股）
--上海证券中央登记结算中心
香港上市外资股（H股）
--香港中央结算（证券登记）有限公司
- 12、公司未上市股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算中心
- 13、会计师事务所名称及办公地点：
沪江德勤会计师事务所
中国北京王府井大街138号
新东安 德勤大楼十一层
香港德勤·关黄陈方会计师行
香港中环干诺道中111号永安中心26楼
- 14、法律顾问名称及办公地点：
康达律师事务所
中国北京
胡关李罗律师行
香港中环怡和大厦27楼
- 15、股东接待日：
每月10日及20日（节假日顺延）
（公司每星期六、星期日休息）
上午9：00-11：00 下午2：00-4：00
- 16、公司资料索阅地址：
北人印刷机械股份有限公司董事会秘书室
中国北京市朝阳区广渠路南侧44号
胡关李罗律师行
香港中环怡和大厦27楼

二、 公司基本状况

（1） 公司沿革

本公司是由北人集团公司独家发起设立的股份有限公司，于一九九三年七月十三日在工商行政管理局登记注册成立，并于一九九三年七月十六日经国家体改委体改生（一九九三年）118号文件批准，转为可在境内及香港公开发行股票并上市的社会募集股份有限公司。经国务院证券委员会等有关部门批准，本公司于一九九三年和一九九四年分别在香港和上海发行H股和A股，并分别于一九九三年及一九九四年在香港联合交易所及上海证券交易所上市。

（2） 经营业务范围

主营：开发、设计、生产、销售印刷机械、包装机械、前述机械设备的零配件及销售锻压设备。

兼营：与主营业务相关的技术咨询、技术服务。

（3）一九九九年末公司在册员工人数3553人

其中：生产人员	2351人
技术人员	373人
财务人员	59人
行政人员	378人
销售服务人员	84人
其他人员	308人

财务数据与财务指标

(一) 年度实现利润总额：(单位：人民币千元)

按照中华人民共和国会计准则编制

利润总额	60,414
净利润	48,848
扣除非经常性损益的净利润	48,848
主营业务利润	158,375
其他业务利润	1,640
营业利润	60,697
投资收益	631
补贴收入	0
营业外收支净额	-913
经营活动产生的现金流量净额	67,720
现金及现金等价物净增加额	-13,011

(二) 主要会计数据及财务指标：(单位：人民币千元)

按照中国会计准则编制

指标项目	1999年	1998年(注(8))		1997年(注(8))	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1. 主营业务收入(人民币千元)	459,834	457,956	457,956	442,719	442,719
2. 净利润(人民币千元)	48,848	55,096	45,839	64,840	54,758
3. 总资产(人民币千元)	1,164,980	1,212,635	1,182,944	1,192,243	1,176,225
4. 股东权益(人民币千元)	1,003,886	1,016,317	987,037	993,407	977,388
5. 每股收益(人民币元)(注(1))	0.122	0.138	0.115	0.162	0.137
6. 每股净资产(人民币元)(注(2))	2.51	2.54	2.47	2.48	2.44
7. 净资产收益率(摊薄)(%)(注(3))	4.87	5.42	4.64	6.53	5.60
8. 净资产收益率(加权)(%)(注(4))	4.91	5.48	4.67	6.64	5.65
9. 股东权益比率(%)(注(5))	86.17	83.81	83.44	83.32	83.10
10. 调整后每股净资产(人民币元)(注(6))	2.36	2.40	2.33	2.34	2.30
11. 每股经营活动产生的 现金流量净额(人民币元)(注(7))	0.169	0.103	0.103	-	-

按照香港会计准则编制

指标项目	1999年	1998年	1997年
1. 营业额(人民币千元)	454,709	461,318	444,252
2. 股东应占盈利(人民币千元)	50,200	43,692	48,741
3. 总资产(人民币千元)	1,107,408	1,111,732	1,105,020
4. 股东权益(人民币千元)	930,379	912,179	900,4877

5. 每股收益 (人民币元) (注(1))	0.126	0.109	0.122
6. 每股净资产 (人民币元) (注(2))	2.33	2.28	2.25
7. 净资产收益率 (摊薄) (%) (注(3))	5.40	4.79	5.41
8. 净资产收益率 (加权) (%) (注(4))	5.45	4.82	5.46
8. 股东权益比率 (%) (注(5))	84.01	82.05	81.49
9. 调整后每股净资产 (人民币元) (注(6))	2.33	2.28	2.25
10. 每股经营活动产生的现金流量净额 (人民币元) (注(7))	0.177	0.164	0.161

主要会计数据与业务数据附注：

- (1). 每股收益=净利润或股东应占盈利 ÷ 报告期末普通股股份总数；加权每股收益与摊薄数一致。
- (2). 每股净资产=报告期末股东权益 ÷ 报告期末普通股股份总数；
- (3). 净资产收益率 (摊薄) = (净利润或股东应占盈利 ÷ 报告期末股东权益) × 100%
- (4). 净资产收益率 (加权) = (净利润或股东应占盈利 ÷ (期初股东权益+期末股东权益) × 2) × 100%
- (5). 股东权益比率=年末股东权益 ÷ 年末总资产 × 100%
- (6). 调整后的每股净资产= (报告期末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理财产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额) ÷ 报告期末普通股股份总数
- (7). 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 ÷ 报告期末普通股股份总数
- (8). "调整前后"指按中国会计准则下会计政策变更引致的调整，详见财务会计报表附注中20项"会计政策和会计估计变更"内容；按香港会计准则未作调整。

(三) 1999年度股东权益变动情况(单位：人民币千元)

按照中国会计准则编制

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	外币报表折算差额	合计
期初数	400,000	399,511	116,334	33,851	71,191	1	987,037
增加数	-	-	9,802	4,901	7,047	0	16,849
减少数	-	-	-	-	-	-	-
期末数	400,000	399,511	126,136	38,752	78,238	1	1,003,886

按照香港会计准则编制

项目	股本	股份溢价储备	资本储备	法定公积金	法定公益金	任意公积金	盈利滚存	合计
于一九九九年一月一日	400,000	316,663	13,206	42,432	36,778	42,979	60,121	912,179
本年盈利	-	-	-	-	-	-	50,200	50,200
本年利润分配	-	-	-	1,973	1,973	-	-3,946	-
已派发中期股息	-	-	-	-	-	-	-10,000	-10,000
拟派发末期股息	-	-	-	-	-	-	-22,000	-22,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-
于一九九九年十二月三十一日	400,000	316,663	13,206	44,405	38,751	42,979	74,375	930,379

董事长业务报告

一、公司经营回顾

1. 本公司所处行业为印刷机械行业，公司的规模及盈利能力处于全国同行业之首（资料来源：印刷机械行业协会）。

2. 公司主营业务情况

主营业务为生产及销售各种型号的印刷机械、相关备件、包装机械及销售锻压设备。公司本年度实现销售收入459,833,890.31元，净利润48,848,357.75元，净利润比上年同期增长6.6%。本公司近年来主营业务始终保持稳步成长态势，产销衔接不断好转。

3. 经营中出现的问题与困难及解决方案

- (1) 由于产品更新速度加快、技术的经济寿命显著缩短，而生产周期较长，新产品试制占用的人工成本较高，造成了一定的减利因素。
- (2) 高档印刷机进口实行免税，而进口的零部件税收未减，造成生产高档机的成本增大，批量生产后的边际利润比预期减少。
- (3) 子公司的负增长为公司整体的利益带来损失。

针对以上的一些问题，公司尤为注重从管理上要效益。

(1) 注重市场

本公司通过市场的信息，能及时调整生产计划，以销定产；抓产品的质量，生产出适销对路的产品，并能引导市场，迅速推出新产品，跟进技术演示及用户培训，进一步拓宽了展厅的功能，弥补了对新产品及高档机在设计、工艺、装配等方面延伸的理解及能以更快的速度予以更进一步的改进。

(2) 降低成本

通过加大管理费用的节支力度，注重库存的休整与清理，并抓住技术进步，例如，对数控系统在高精度凸轮加工中的开发与应用，不仅解决了印刷机高精度凸轮曲线加工问题，还提高工效1/2-1/3。再如，对给纸机进行了布带辊结构调整，通过检测质量稳定、性能不减。总之，通过成本的下降，使减利因素得以控制。

(3) 营销服务

注重了专业化营销服务队伍的建设，建立了营销人员定期培训制度和优胜劣汰机制，完善了销售体系，优化了网络结构，开辟了新的市场领域，严格落实“三包”、重视信息反馈的及时性，采取了适度灵活的价格政策，激发了营销人员积极进取、追求利润的内在驱动力。

(4) 质量万里行

本公司委托中国印刷技术协会、聘请印刷界专家组织了“北人胶印机质量万里行”活动，走访了十省四市共36个印刷厂，依据调研大纲和机器性能考核项目，实地考察机器运转情况，察看印品质量，深入了解了广大用户对“北人”牌胶印机的使用的要求与建议。

(5) 精化新产品

BEI REN104对开四色胶印机的给纸机高速输纸的稳定性及快速达到印刷水墨平衡等的难点问题得到了解决，通过用户现场测试，整体水平有了关键性的提升，现正与外国专家做进一步的改进与整固。YP4A1A、YP4B2A、PZ21020-01、J2108C加宽型、BF R500等产品不仅具有了先进的技术性能，也得到了市场的认可，从而使公司整体科技竞争力得到加强，奠定了公司主营业务稳定增长的基石。

二、募集资金使用情况

本公司募集资金，截止一九九八年十二月三十一日已全部用完。

三、展望

(1) 稳步增长

近两年由于亚洲经济危机，全球销售市场均不景气，本公司遵循了市场规则，没有盲目扩大生产，而是在挖掘内在潜力、开发新产品、努力降低成本、在技术攻关上下功夫，同时开拓新市场，挖掘国内新用户，使公司的营业额保持平稳增长。

(2) 做精主业，资本拓展

2000年中国政府致力于扩大内需、国企改革、西部开发，预示着我国经济发展将有一个较大的攀升，本公司将努力准确把握市场商机，用科学的方法决策，本公司现已提出“做精主业，资本拓展”的思想，是在抓好主业经营，发挥名牌效应，实行优势互补、资源共享，提升公司品牌形象，扩大公司的主导产品市场份额的同时，将以稳健谨慎的态度进行资本运作，积极向高新技术领域渗透，增强抵御市场风险的能力，为可持续发展战略的实施，打开新的局面。将通过企业购并、重组、推行产权多元化等资本营运方法，使公司得以良性扩张，使公司的体制从根本上得到转变，这也是中国企业在深层次的结构调整和体制性改革过程中建立规范的现代企业制度，从而走向世界的必由之路。

(3) 与清华大学合作CIMS工程

本公司与清华大学合作开发的CIMS二期工程现正待通过验收，随着CIMS系统不断开发、应用与完善，公司将从实际出发不断地赋予CIMS以新的内容，依靠技术进步促进科研成果的开发与转化，是实施智能劳动自动化，提高产品自主开发能力的有效措施，更是提高企业应变能力与管理水平、参与国际合作与竞争的重要条件。

(4) 拓宽新领域，生产造币机

本公司与中国人民银行造币总公司研究所合作开发生产的J99型印钞机将在2001年4月完成样机试制，批量产成为2002年，这是拓展新领域的市场机遇，也是本公司技术水平、工艺水平、制造能力的再现。

(5) 人才工程

本公司将尝试用股权激励等方式来激励企业的管理骨干和技术骨干，培养、留住、用好人才，积极鼓励岗位成才，为员工提供各类培训机会，实施人才工程，以适应新经济时代的要求。

(6) 加强管理

本公司将进一步强化内部管理，努力降低成本，强化岗位责任制和预算管理，严格执行审批制度，理顺外协关系，进一步压缩采购费用，提高流动资金、存货、应收帐款的周转次数，提高资金使用效率，对子公司实行有所为有所不为，对盈利能力差的子公司予以退出。

(7) 加入WTO

中国政府若在年内加入世界贸易组织（"WTO"），相信在WTO的规则框架下，开放的中国印刷机械产品市场与需求将在更大的国际范围内求得动态平衡，进口零部件关税将会有一定幅度的下调，但印刷机械整机价格的波动将较为敏感，预计加入WTO初始阶段会给市场带来一定的波动。面对加入WTO后可能发生的变化，本公司充分认识到这是挑战，也是机遇，确定了下一步结构调整的思路，拓宽主业范围，向上下游发展，将努力形成配套合理、优势互补、结构均衡的竞争优势。

(8) 本公司为确保新产品的研制及执行北京市政府对环保的要求，2000年技术改造预计投入人民币2000万元。

铸造分公司搬迁投入人民币2600万元，共计人民币4600万元。

朱武安

董事长

二零零零年四月十日

股本及股东持股情况

一、股本结构

面值：每股人民币一元

	99年末数	比例	98年末数	比例
	千股	%	千股	%
尚未流通股份				
发起人法人股 (A股)	250,000	62.5	250,000	62.5
已流通股份				
境内上市的人民币普通股 (A股)	50,000	12.5	50,000	12.5
境外上市外资股 (H股)	100,000	25.0	100,000	25.0
股份合计	400,000	100.0	400,000	100.0

二、 股东户数

于一九九九年十二月三十一日股东户数为33908户，其中，发起人法人股 (A股) 代表1户，境内上市的人民币普通股 (A股) 33680户，境外上市外资股 (H股) 227户。

三、 主要股东持股情况

于一九九九年十二月三十一日，持有本公司A股和H股的主要股东为：

A股--北人集团公司持股250,000,000股，持股数占本公司总股本62.5%。

H股--遵照香港证券 (公开权益) 条例第十六条第一节保存之主要股东名册显示本公司曾接获有关拥有下列本公司已发行股票10%或以上权益之知会。该等权益为已披露之董事、监事或管理人员权益以外之权益。

香港中央结算 (代理人) 有限公司持股90,880,199股，持股数占本公司总股本 22.72%，该香港中央结算 (代理人) 有限公司申明，该中央结算系统参与者未持有本公司H股超过公司已发行股份总数的10%。

董事会报告

一、 董事会工作报告

本公司董事会认真履行了《公司法》及本《公司章程》赋予的责任，认真执行了股东大会的决议，积极展开工作，为全体股东保全资本，增加财富。

本报告期内本公司共召开8次董事会会议，主要情况如下；

1. 第一次董事会于2月9日召开，主要内容：

- (1) 99年销售收入、利润预期、成本下降等经济指标的预算；
- (2) 授权总经理对子公司进行系统的规范化的产权管理；
- (3) 技术改造投资计划。

2. 第二次董事会于3月7日召开，主要内容为调整总工程师人选；

3. 第三次董事会于4月21日召开。

- (1) 1998年年度报告及摘要、利润分配预案、股东大会公告；
- (2) 落实压库工作，落实2000年电脑测试工作；
- (3) 传达学习国家经贸委、中国证监会下发的有关《关于进一步促进境外上市公司规范运作和深化改革的意见》、《关于境外上市公司进一步做好信息披露工作的若干意见》的通知。

4. 第四次董事会于6月15日召开，主要内容：选举董事长、副董事长，聘任公司秘书；

5. 第五次董事会于8月1日召开，主要内容：

- (1) 为执行北京市政府对环保的要求，做好铸造分公司的搬迁的准备事宜；
- (2) 限期解决子公司问题；

(3) 通报上半年指标完成情况。

6. 第六次董事会于8月24日召开，主要内容：

(1) 通过1999年中期报告及中期派发股利；

(2) 通过了《物资采购管理规定》；

(3) 为充分发挥员工的积极性，搜集有关铸造分公司搬迁工作的合理化建议，并在充分论证的基础上，最后评选最优方案。

7. 第七次董事会于9月10日举行，内容为：

(1) 通过公司员工调整工资的方案；

(2) 对应收帐款责成专人催收；

(3) 再次论证铸造分公司搬迁。

8. 第八次董事会于12月24日举行，内容为第三次研究确定铸造分公司搬迁地点、投资额度、规模、土地变性、电力、时间及体制等问题。

二、 本次利润分配预案

按中国会计准则制度，本公司一九九九年度实现利润总额为人民币62,241,683.35元，净利润为人民币 49,008,734.09元，可分配利润为120,296,892.17元，提取10%法定公积金为人民币4,900,873.42元，提取10%法定公益金为人民币4,900,873.42元。建议派发一九九九年度末期股利为人民币每股0.055元，合计人民币22,000,000元，一九九九年度中期股利为人民币每股0.025元，共计人民币10,000,000元，已于一九九九年十月开始派发，全年总计派发股利人民币32,000,000元。年末未分配利润人民币78,495,145.33元结转至二零零零年度，以上分配预案将提交一九九九年度股东大会审议。

三、 年度业绩

1、 按中国会计准则编制

经沪江德勤会计师事务所有限责任公司审核

(a) 一九九九年度本集团综合业绩摘要

	1999	1998
	人民币千元	人民币千元
主营业务收入	459,834	457,956
主营业务利润	158,375	155,067
利润总额	60,414	58,196
税 项	(13,263)	(13,571)
除少数股东损益前利润	47,151	44,625
少数股东损益	1,697	1,214
净利润	48,848	45,839

(b) 年度盈利分配

	1999	1998
	人民币千元	人民币千元
税后利润分配		
法定公积金	4,901	4,612
法定公益金	4,901	4,612
任意公积金	-	-
已分派股息	10,000	10,000

拟分派股息	22,000	22,000
总 计	41,802	41,224

2、按香港会计准则编制

经香港德勤·关黄陈方会计师行审核

(a) 一九九九年本集团综合业绩摘要

	1999	1998
	人民币千元	人民币千元
营业额	454,709	461,318
除税前盈利	61,578	56,057
所得税费用	(13,263)	(13,571)
除少数股东权益前利润	48,315	42,486
少数股东权益	1,885	1,206
本年盈利	50,200	43,692

(b) 本年盈利分配

	1999	1998
	人民币千元	人民币千元
提取法定公积金	1,973	5,537
提取法定公益金	1,973	5,537
提取任意公积金	-	-
已派发中期股息	10,000	10,000
建议派发末期股息	22,000	22,000
合 计	35,946	43,074

本公司董事会二零零零年四月十日拟定公司一九九九年利润分配方案：建议派发末期股息每股现金人民币0.055元(含税)，上半年已派发中期股息每股现金人民币0.025元(含税)，全年共派发股息每股现金人民币0.08元。此方案将提交股东大会表决通过。

四、主要业务

本集团之主要业务为制造及销售胶印机及有关备件及锻压机销售等。

本集团业务之全年营业额及其对本集团全年经营盈利之贡献详列如下：

按香港会计准则编制

	营业额		对经营盈利贡献	
	1999	1998	1999	1998
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
持续经营业务				
印刷机制造及销售	432,639	426,588	153,384	141,895
备件制造及销售	18,588	21,304	3,150	3,077
原材料买卖及其他业务	7,507	16,772	1,494	3,321
	458,734	464,662	158,028	148,293

终止经营业务

锻压机制造及销售	-	-
减：销售税及其他税项	(4,025)	(3,344)
	454,709	461,318
营业外净收入		(913)
		455
营运支出	(95,537)	(92,691)
经营盈利	61,578	56,057

本集团主要之销售收入源自中国，源自境外之销售收入实为微小。

五、固定资产

本年度内固定资产之变动情况已详列会计报表项目注释第十项（按中国会计准则编制）及财务报告附注第十四项“楼宇、机器和设备”（按香港会计准则编制）。

六、在建工程

本年度内在建工程之资料及变动情况已分别详列会计报表项目注释第十一项（按中国会计准则编制）。及财务报告附注第十五项（按香港会计准则编制）。

七、附属公司

有关附属公司之资料已详列财务报告附注第十七及三十八项（按香港会计准则编制）。

八、其他资产

有关其他资产之资料已详列财务报告附注第十八项（按香港会计准则编制）。

九、应退增值税项

有关应退增值税项之资料，已详列财务报告附注第二十一项（按香港会计准则编制）。

十、储备

本年度内储备之变动情况已详列会计报表项目注释第二十六、二十七及二十八及三十二项（按中国会计准则编制）及财务报告附注第二十八项（按香港会计准则编制）。

十一、银行贷款

于一九九九年十二月三十一日之银行贷款详列于会计报表项目注释十六及二十三项（按中国会计准则编制）及财务报告附注第二十九项（按香港会计准则编制）。

十二、最大五家客户

本集团一九九九年最大的五家客户销售总额低于全年销售总额的30%。

十三、最大五家供应商

本集团一九九九年最大的五家供应商总供应额低于全年供应额的30%。

十四、股票买卖、股本变动情况与股东

1、股票买卖

(a) 股票上市情况

本公司股票本年度上市情况如下：

境外上市的外资股（H股）上市情况：

发行数量：100,000,000股

上市地点：香港联合交易所

获准上市数量：100,000,000股

境内上市的人民币普通股（A股）上市情况：

发行数量：50,000,000股

上市地点：上海证券交易所

获准上市数量：50,000,000股

(b) 买卖或回购本公司之股份

本年度内，本公司或其任何附属公司概无买卖或购回本公司之股份。

2、股东变动情况

(a) 股本结构

一九九九年十二月三十一日股本结构为：

类别	股数（千股）	比例（%）
发起人法人股（A股）	250,000	62.5
境内上市的人民币普通股（A股）	50,000	12.5
境外上市外资股（H股）	100,000	25.0
总股本	400,000	100.0

(b) 本年度内，本公司股本无任何变动。

3、股东

(a) 股东数量

一九九九年十二月三十一日本公司股东数量为：

类别	股数人数
发起人法人股代表（A股）	1人
境内上市的人民币普通股（A股）	33680人
境外上市港币外资股（H股）	227人
合计	33908人

(b) 主要股东持股情况

截至一九九九年十二月三十一日止，本公司前十名最大股东情况如下：

股东名称	持股种类	年末持股数	占总股本比例%
北人集团公司	A	250,000,000	62.5
HKSCC NOMINEES LIMITED	H	90,880,199	22.72
CHEN CHAO YEN	H	1,500,000	0.38
CHEUNG CHU TAK	H	1,000,000	0.25
HUI KAU YU	H	994,000	0.24

HSBC NOMINEES (HONGKONG) LIMITED	H	510,000	0.1275
周子卿	A	506,100	0.126
KWAN KAM ON	H	500,000	0.125
金鑫基金	A	500,000	0.125
KWOK KOON HUI	H	360,000	0.09

附注：

(1) 持有本公司10% (含10%) 以上股份的法人股东情况简介：

北人集团公司持有本公司62.5%股份，其法定代表人为张致远先生。其经营范围为：制造、销售卷筒纸印刷机械、包装机械、机修及系列产品配件。

(2) 本报告期内北人集团公司所持有的本公司股份未有质押。

(3) 香港中央结算(代理人)有限公司所持股份是代理客户持股，本公司接获本公司H股股东持股数量未有超过本公司总股本10%的情况。

4、 优先认股权

本公司章程并无优先认股权条款使本公司于发行新股时需向当时股东按持股比例进行。

十五、董事、监事、高级管理人员

1、于本年度及截至本报告发表日期止之本公司董事如下：

朱武安先生
云庆华先生
陆长安先生
王国华先生
张维芬女士
庞连东先生
于宝贵先生

独立非执行董事

张 彭
黄英夫

监 事

肖茂林
于 洁
田福仁

高级管理人员

戎佩敏
郭 宁
王文元
齐生林

2、董事及监事及高级管理人员持股及年及高级管理人员度酬金情况：

于一九九九年终时，本公司董事、监事持股数及年度酬金如下：

姓名	职务	年初数 (股)	年末数 (股)	年度薪酬 (人民币元)
朱武安	董事长	4,800	4,800	未在本公司领取
云庆华	副董事长	5,000	5,000	未在本公司领取
陆长安	董事、总经理	4,800	4,800	
王国华	董事、总工程师	1,000	1,000	未在本公司领取
庞连东	董事	4,100	4,100	未在本公司领取
张维芬	董事	3,500	3,500	未在本公司领取
于宝贵	董事	4,200	4,200	未在本公司领取
张彭	非执行董事	-	-	未在本公司领取
黄英夫	非执行董事	-	-	未在本公司领取
肖茂林	监事长	5,000	5,000	未在本公司领取
于洁	监事	-	-	
田福仁	监事	4,100	4,100	
戎佩敏	公司秘书	-	-	
郭宁	副总经理	-	-	
王文元	副总经理	-	-	
齐生林	总会计师	-	-	

公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬2万元-3万元1人，4万元-5万元2人，5万元-6万元2人，6万元-7万元1人，7万元-8万元1人，其余9人不在本公司领取薪酬。

注：(1) 所有董事、监事及公司秘书，任职期限由一九九九年七月十四日至二零零二年七月十四日止；

(2) 除上述外，各董事及监事或其配偶、未满十八岁之子女或其个别联系人士并无持有或拥有本公司股票或债券。

3、董事及监事权益

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

除上述第十五2节所载各董事及监事须根据香港证券（公开权益）条例（公开权益条例）第29条而保存之登记册所示外，在本年内，本公司均无参与任何安排，使本公司董事或监事或其个别孙系人士可藉收购本公司或任何其他法人团体之股份或债券获益，并未有任何须根据公司权益条例第29条予以记录之权益。

上列各位董事、独立非执行董事及监事或其配偶或未满十八岁之子女并无持有或拥有认购本公司股票或债券的权利。

4、董事及监事之服务合约

各执行董事及监事与本公司订立书面合约，主要方面如下：

- 每份合约由一九九九年七月十四日开始，至二零零二年七月十四日止。
- 截至一九九九年十二月三十一日止年度，执行董事及监事应收取之总薪酬共为人民币191,000元。在服务合约的合约期内每年增加15%。
- 各执行董事有权收取由董事会决定参照本公司除税后综合净盈利（不包括非常项目）授予之管理花红，惟付予执行董事之花红总额不得超过该盈利1%，董事须放弃就有关彼收取之数额之决议案投票。

(d) 本公司独立非执行董事之委任期为三年，至二零零二年七月十四日，任期届满可以连选连任。

5、 履历简介

董 事

朱武安，董事长，研究生毕业，51岁，在北人集团公司任职三十年，朱先生有三十年的企业管理经验，现时负责本公司的整体策略性管理，为高级经济师。中国身份证号码：110105480311081。

云庆华，副董事长，58岁，为高级工程师。云先生有二十多年的企业管理经验。中国身份证号码：110107410412121。

陆长安，总经理，研究生毕业，51岁，在北人集团公司任职三十年，陆先生有三十年的企业管理经验，为高级经济师。中国身份证号码：110101480724451。

王国华，36岁，现任本公司董事，总工程师，王先生1985年毕业于陕西机械学院，印刷机械专业，加入北人集团公司后，一直从事产品设计及技术管理工作。中国身份证号码：110105630402225。

张维芬，52岁，在北人集团公司任职近三十年，张女士在会计、财务管理方面有丰富经验，为高级会计师。中国身份证号码：110102470802050。

庞连东，50岁，研究生毕业，在北人集团公司任职三十年，庞先生有三十年的企业管理经验，为高级经济师。中国身份证号码：110105490906253。

于宝贵，50岁，在北人集团公司任职三十年，于先生在生产管理劳工关系方面有十多年的经验。中国身份证号码：110103491003031。

独立非执行董事

张 彭，77岁，张先生有丰富的工业管理、政府管理经验。张先生曾在北京人民机械厂任副厂长、北京市政府工业处长、工业部长、北京市经济管理委员会主任、北京市副市长、北京市政府顾问等。张先生一九四七年毕业于北京大学，为高级经济师。中国身份证号码：110103220213001。

黄英夫，75岁，黄先生有丰富的工业管理、政府管理经验。黄先生曾任北京"二七"机车车辆厂厂长、北京机械工业局局长北京市建委副主任、基建工程兵指挥部主任等职。中国身份证号码：110102240812061。

监 事

肖茂林，50岁，现任北人集团公司纪委书记，监事长，经济师，研究生毕业，在北人集团公司任职30年，肖先生有二十多年的企业管理经验。中国身份证号码：110103490910125。

于 洁，47岁，现任本公司监事、工会主席,大专学历,于女士1969年加入北京民机器厂工作,历任团委副书记、书记等职。

中国身份证号码：110103520812034。

田福仁，51岁，在北人集团公司工作三十年。田先生为公司之模范职工，长期担任职工代表，在处理维护员工利益方面有丰富的经验。田先生为高级技工师。中国身份证号码：110103481207003。

公司秘书

戎佩敏，48岁，北师大本科毕业，高级经济师，于1988年加入北人集团公司；加入前，在北京市印刷中等专业学校任任职教；1995年任本公司驻香港办事处主任，1997年任本公司董事会秘书室主任。近几年一直从事董事会秘书及投资者关系工作，有十余年的企业管理经验。中国身份证号码：110105510829044

十六、公司退休金计划

本公司按照《国务院关于企业职工养老保险制度改革而决定》的有关规定，需缴付中国政府相等于工资总额的百分之十九（1999年度：百分之十九）的费用，作为职工基本养老保险金。2000年度基本养老保险金总支出人民币8,365,969.92元（1999年度：人民币7,869,000元）。除上述费用外，本公司并无其他有关退休金的承担或责任。

十七、关联交易

本年度之关联交易（据联交所上市规则第十四章定义）详情包括于财务报告附注23（按香港会计准则编制）。各独立非执行董事确认所有关联交易是按一般商业条款在本集团有关成员公司之日常及一般业务中进行，有关条款均为正常商业条款或不差于提供予第三者之优惠条款，并对本公司股东而言乃属公平及合理。

十八、重大诉讼事项报告

报告期内公司未发现重大诉讼仲裁事项。

十九、结算日后之事项

于二零零零年三月，本公司董事已批核了一份资本性投资计划，该计划包括技术改造及铸造分公司搬迁，总投资额达人民币4600万元。

二十、最佳应用守则

本年内，本公司已遵守香港联合交易所有限公司证券上市规则附录十四的规定。

二十一、年度股东周年大会

经本公司董事会2000年4月10日全体会议决定，于2000年6月7日召开北人印刷机械股份有限公司股东周年大会。

1、会议内容

- (a) 审议本公司一九九九年度董事会工作报告；
- (b) 审议本公司一九九九年度监事会工作报告；
- (c) 审议本公司一九九九年度经审核的财务报告；
- (d) 审议本公司一九九九年度利润分配方案；
- (e) 审议本公司聘任沪江德勤会计师事务所和续聘香港德勤·关黄陈方会计师行分别为本公司二零零零年度中国及国际核数师，并授权董事会决定其酬金的议案；
- (f) 其他提交股东大会审议的事项（若有）。

2、 时间地点

二零零零年六月七日星期三上午十时整，在北京市朝阳区东三环南路48号北人大酒店二楼会议厅，举行股东周年大会，会期半天。

二十二、 股息派发细则

- 1、 如果股东大会通过上述二十一(d)利润分配方案，对持有国有法人股(A股)、境内上市的人民币普通股(A股)及境外上市外资股(H股)股息派发时间办法另行公告；
- 2、 对H股股息派发，本公司将于二零零零年五月八日至六月七日(首尾两天包括在内)，暂停办理H股股份过户登记手续，持有本公司H股股份之股东，如欲获派本期股息，须于二零零零年五月八日下午四时前将过户文件连同有关之股票交回本公司之过户登记处，地址为香港中环德辅道中一九九号维德广场二楼，香港中央结算(证券登记)有限公司，末期股息具体派发日期另行公告。

承董事会命

朱武安

董事长

二零零零年四月十日

监事会报告

各位股东：

我代表北人印刷机械股份有限公司监事会，依据公司章程的规定，向本次大会报告1999年监事会的工作，请予审议。1999年度，公司监事会依据《公司法》和公司章程，认真履行公司法和公司章程赋予的职权。

一、 监事会会议情况。报告期内：(1)本公司于1999年4月20日召开了公司第二届第三次会议，审议了1998年度财务报告的有关资料，并审议通过了1998年度监事会工作报告。(2)本公司于1999年6月15日召开了第三届监事会第一次会议，会议选举了第三届监事会监事长。(3)本公司于1999年12月8日召开了第三届监事会第二次会议，会议讨论了本公司关于重大项目决策程序的征求意见稿，并研究了监事会下一步的工作。

二、 报告期内监事会列席了本公司的董事会，对公司依法经营情况进行了监督。监事会认为：

1. 本公司按照《公司法》和公司章程运作，在股东的支持和全体员工的共同努力下，通过落实公司“一高一低”(高质量，低成本)的经营方针，较好地完成了公司预定的经营目标。
2. 本公司的董事及高级管理人员，在依法行使自己的职权时，没有出现违反法律、法规和公司章程的行为。

三、 监事会认为：本公司的财务报告全面、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。公司的财务报告已经会计师事务所审计，并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为该审计报告是客观公正的。

四、 监事会认为：本公司的关联交易公平，没有损害本公司的利益。

北人印刷机械股份有限公司监事会

监事长：肖茂林

二零零零年四月十日

财务报告

五年业绩摘要

下表载列截至一九九五年十二月三十一日止五个年度经审核之综合业绩及一九九九年十二月三十一日止五年未经审核之综合资产及负债。

一、综合损益表（根据香港会计准则编制）

	1999年	1998年	1997年	1996年	1995年
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
营业额	454,709	461,318	444,252	396,124	382,605
除税前盈利	61,578	56,057	62,196	87,674	87,674
税项	(13,263)	(13,571)	(14,065)	(14,656)	(15,754)
除少数股东前盈利	48,315	42,486	48,131	73,018	90,300
少数股东权益	1,885	1,206	610	11	889
本年盈利	50,200	43,692	48,741	73,029	91,189

二、综合资产及负债（根据香港会计准则编制）

	1999年	1998年	1997年	1996年	1995年
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
资产					
固定资产	403,136	421,136	431,940	394,744	337,194
在建工程	51,631	44,688	22,298	52,324	56,580
无形资产	2,107	2,712	3,391	3,131	1,180
联营公司	-	-	-	1,524	1,556
其他投资	32,967	32,968	33,029	34,452	34,535
应退增值税项	-	-	4,583	9,166	13,749
流动资产	617,567	610,228	609,779	568,915	556,414
资产合计	1,107,408	1,111,732	1,105,020	1,064,256	1,001,208
负债					
流动负债	150,678	168,317	179,799	154,895	132,769
长期负债		3,000	3,000	3,698	11,193
负债合计	150,678	171,317	182,799	158,593	143,962
	956,730	940,415	922,221	905,663	857,246

重要事项披露

- 1、 公司报告年度内无重大诉讼、仲裁事项；无担保、抵押等重大事项。
- 2、 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。
- 3、 本公司于1999年6月15日股东大会进行了第三届董事会、监事会成员的换届及选举董事长、副董事长、监事长并聘任

公司秘书。选举朱武安先生为董事长，云庆华先生为副董事长，选举肖茂林先生为公司监事长，聘任戎佩敏女士为公司秘书。由于年龄与工作关系，张致远先生、张晓彭先生不再任公司董事，韩遵方先生不再任公司监事。

- 4、本公司于1999年6月15日的股东大会上通过了解除与京都会计师事务所的服务关系，改聘沪江德勤会计师事务所为本公司 A股审计单位。
- 5、本公司与控股股东"北人集团公司"在人员独立、资产完整、财务独立上做到了"三分开"。
- 6、根据中国财政部关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35号文件），1999年本公司会计政策变更，采用追溯调整法，具体内容在本摘要"八 财务会计报告"中(按中国会计准则编制叙述)。
- 7、根据北京市政府有关环境治理的要求，本公司铸造分公司需将于2000年底前搬出公司现地址。整体规划工作已于1999年下半年着手进行，基建时间为2000年1月至2000年6月，搬迁时间为2000年7月至2000年12月，正式投入生产时间为2000年11月投资总额预计控制在人民币2600万元以内。
- 8、截至本年报披露日，公司未发生计算机2000年问题，运行情况良好。
- 9、存贷款事项
本公司于1999年9月已将存于建行北京支行南环办事处的600万元全数收回。于1999年12月31日止，本公司存于金融机构还有三笔存款共计人民币1160万元未归还，该三笔存款已在其他应收款内列示。
第一笔存于"中国新技术创业投资公司"500万元，该公司仍在清算之中，有关债务清偿办法尚未正式公告。
第二笔存于甘肃白银市银鹏信用合作社的500万元，至本通告日尚未收回，现因银行内部出问题，被公安局冻结，尚在处理中，本公司已与当地公安局商讨存款解冻问题，估计2000年底可收回。
第三笔存于工商银行北京信托投资公司九龙山代办处对北京大有环境工程公司发放贷款200万元共收回40万元，至今还有160万元未归还，现正在积极与该行联系还款事宜。
本公司认为上述接受存款单位负有全数归还的责任，在境内外两个会计报表中均已作出人民币464万元的损失准备，并正十分关注这三笔存款的收回情况，将通过各种途径催收该等存款，三笔存款占本公司净资产约1.15%，不会为本公司流动资金运作及生产经营带来重大影响。除以上三笔存款外，本公司不存在其它委托存款或逾期未能收回之定期存款。
- 10、本公司未接获税务部门要求更改所得税率之通知。所得税率仍执行15%标准。本公司 不存在"先缴后返"情况。
- 11、本年度公司派发99年末期每股股息为0.055元。
- 12、关连交易事项：（详见会计报表及附注）
- 13、员工住房
本公司在1998年年报中披露的以优惠价格为员工购买住房事宜，由于到现时房屋产权证书仍未办妥，预计2000年底能完成该项工作，到时将按中国政府的有关规定，对该等事项进行安排，估计对本公司未来业绩不会带来重大影响。
- 14、最佳应用守则
本公司在本年报所包括之整个会计期间内均有遵守香港联合交易所有限公司证券上市规则（上市规则）附录十四所载列之最佳应用守则。
- 15、期后事项
本公司于2000年3月20日召开董事会，通过了调整总经理人选的决议，王国华先生为本公司总经理，陆长安先生不再担任总经理职务。

备查文件

- 1、载有董事长及总经理的亲笔签名的年度报告原本；
- 2、载有沪江德勤会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师亲笔签字的审计报告正文及按中国会计准则编制之财务报表及载有香港德勤·关黄陈方会计师行签署的审计报告正文及按香港会计准则编制之财务报表；

- 3、一九九九年度报告（摘要）；
- 4、《公司章程》。

以上备查文件可与本报告第一章所载公司资料索阅处查阅。

审计报告及会计报表附注（境内）

北人印刷机械股份有限公司
1999年度审计报告

德师(京)审报字(00)第179号

北人印刷机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的合并及母公司的资产负债表、1999年度的合并及母公司利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

沪江德勤会计师事务所
中国·上海

中国注册会计师

柳伟敏

沈佳云

2000年4月10日

一、会计报表（附后）

二、概况

北人印刷机械股份有限公司（“公司”）为一家在中华人民共和国成立的股份有限公司，系由北人集团公司独家发起，公司成立于一九九三年七月十三日，公司发行之A股及H股股票分别在中国上海及香港上市。公司主要从事开发、设计、生产、销售印刷机械、锻压设备、包装机械及前述设备的零配件，兼营与主营业务相关的技术咨询、技术服务。

三、主要会计政策和会计估计及合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司会计核算执行《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》的有关规定。

2. 会计年度

会计年度为公历年度即每年1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

公司采用人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

公司采用权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

发生外币业务时，采用上月月末中国人民银行公布的基准汇价，将有关外币金额折算为记帐本位币金额，月末按中国人民银行公布的基准汇价，对有关外币业务的货币性帐户余额进行调整，汇兑损益计入当期财务费用。

6. 外币会计报表的折算方法

外币报表项目分别采用以下汇率折算为记帐本位金额：资产负债表中资产、负债类项目采用年末市场汇率，所有者权益采用历史汇率；损益类项目采用本年平均汇率；上年实际数或年初数均按上年折算后报表列示；由于资产负债表和利润表及利润分配表使用汇率不同产生的差异，记入“外币报表折算差额”。

7. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年12月31日止公司及其所控制的境内外所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接拥有其50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

(2) 合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大帐目及交易已于合并时冲销。

8. 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，确定现金等价物的标准为公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 坏帐核算

坏帐核算采用备抵法。坏帐准备计提比例是根据公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息合理地估计。

10. 存货

存货按取得时的历史成本计价，历史成本包括为生产商品和提供劳务所发生的直接材料、直接人工及直接费用以及按一定比例分配计入的为生产商品和提供劳务所发生的各项间接费用。存货主要分为原材料、在产品 and 产成品等。

存货发出时，采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时一次摊销。

11. 存货跌价准备

期末存货可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值为预期售价减去最终制成产品所需的未来生产成本及有关推广、销售费用。

12. 长期投资

(1) 长期股权投资

取得时按投资成本计价。

公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；当年投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。

(2) 其他债权投资

公司对东南亚集团投资发展有限公司的债权投资按确实可以收到的回报计入当期损益。

(3) 长期投资减值准备

长期投资如其可收回金额低于帐面价值，并且在可预计的未来期间内不可能恢复，就可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备。

13. 固定资产及折旧

固定资产包括使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营的主要设备，但单位价值在人民币2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

固定资产以历史成本计价，并从其投入使用之次月起，采用直线法提取折旧。估计残值为原值的3%。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

折旧年限	年折旧率
------	------

房屋建筑物	40	2.425%
机器设备	8-14	6.929%-12.125%
电子设备、器具及家具	8	12.125%
运输设备	8	12.125%

14. 在建工程

在建工程按成本价核算，成本价包括在建期间发生的各项工程支出和其他相关费用等。在建工程在完工交付使用后结转至固定资产。

15. 无形资产

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，按预计受益期限采用直线法平均摊销。

16. 开办费

开办费从公司开始生产经营起，按5年平均摊销。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用按发生时实际支付的价款入帐，如股东投入，则按评估值入帐。

长期待摊费用按受益期平均摊销。

18. 收入

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关收入已取得或取得了收款权利时，确认营业收入的实现。

提供劳务，均为在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认营业收入的实现。

19. 所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税支出所依据的纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作出相应调整后得出。

20. 会计政策和会计估计变更

公司及子公司按照财政部发布的《股份有限公司会计制度》有关会计处理问题补充规定（财会字[1999]35号）以及《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答》（财会字[1999]49号）的规定于1999年变更应收款项坏帐准备及存货跌价准备的计算方法。

公司变更后之坏帐准备由原按应收帐款的3‰改为按年末应收款项余额单项预计存在回收困难之款项进行提取；存货跌价准备按年末存货可变现净值低于成本的部分提取。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，因而调整了1998年度会计报表未分配利润及相关项目的年初数及上年累计数。对合并报表而言，上述会计政策变更使坏帐准备累积调增人民币10,886,072.94元、存货跌价准备累积调增人民币22,670,670.42元。由于会计政策变更，调减了1998年年初未分配利润人民币16,018,961.60元；调减了1998年度的净利润人民币9,256,016.10元；分别调减了1998年度法定盈余公积金和法定公益金提取数人民币925,601.61元，调减了1998年年末未分配利润人民币23,423,774.48元。同时，也使1999年度净利润减少了人民币2,621,631.90元。

四、税项

1. 增值税：按销售收入的17%、13%计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。
2. 营业税：营业税按营业收入的5%缴纳。
3. 所得税：根据财政部、国家税务总局1997年3月10日财税字[1997]38号文件规定，本公司企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。
各子公司所得税率为法定之税率。

五、子公司

公司拥有子公司的基本情况如下：

子公司名称	注册资本	投资比例(%)	经营范围
北京北人印机运输公司	人民币3,150,000.00元	100.00	以承担普遍货物运输为主，兼营部分社会普遍货物运输
北京北人富士印刷机械有限公司	美元5,100,000.00元	70.00	生产印刷机，销售自产产品
北京北人京延印刷机械厂	人民币4,050,000.00元	98.77	生产印刷机械及其零部件，以及相应技术咨询和服务
北京北人太和印机铸造厂	人民币4,000,000.00元	62.50	铸件、机械配件制造
北京北人印刷机备件厂	人民币2,000,000.00元	94.65	印刷机备件制造
河北北人给纸机厂	人民币4,802,600.00元	50.68	加工、销售给纸机及配件
海门北人印刷机械有限责任公司	人民币29,000,000.00元	51.20	生产印刷机械及其相关零配件
辰光有限公司	港币 3.00元	100.00	为公司行使香港办事处职能及保管公司财产

上述子公司均已纳入合并报表合并范围。

六、会计报表项目注释（单位：人民币元）

1. 货币资金

	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币元	外币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币			16,247.34			34,193.50
外币 - 港元	9,702.20	1.065100	10,333.81	-	-	-
- 日元	120,125.00	0.080933	9,722.07	125.00	0.071719	8.96
小计			36,303.22			34,202.46
银行存款						
人民币			156,316,086.02	-	-	157,563,957.58
外币-港币	44,284,421.71	1.065100	47,167,337.56	51,498,890.07	1.067800	54,990,514.81
外币-美元	29,769.08	8.279300	246,467.14	481,680.41	8.278700	3,987,687.61
外币-日元	296,569.00	0.080933	24,002.22	3,141,462.00	0.071719	225,302.51
小计			203,753,892.94			216,767,462.51
合计			203,790,196.16			216,801,664.97

2. 应收帐款

应收帐款帐龄分析如下：

	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	31,974,375.54	71.75	16,712.81	13,400,019.78	62.09	-
1 至2 年	4,405,692.68	9.89	1,324,404.68	4,038,713.37	18.71	2,019,356.69
2 至3 年	4,038,713.37	9.06	1,060,661.00	4,134,141.05	19.17	3,707,121.55
3 年以上	4,142,553.35	9.30	2,642,553.00	8,412.30	0.03	-
合计	44,561,334.94	100.00	5,044,331.49	21,581,286.50	100.00	5,726,478.24

欠款金额前5名情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
北人集团公司	20,079,759.00	1年以内	代理销售
烟台票证厂	4,020,000.00	1年以内	赊销
玉溪电脑票据彩印厂	1,400,000.00	2-3 年	赊销
泰山蹬月集团	1,100,000.00	5年以上	赊销
北京汽油箱厂	1,000,000.00	3年以上	赊销
合计	27,599,759.00		

持公司5%以上股份的股东欠款情况如下：

股东名称	年末数	年初数
北人集团公司	20,079,759.00	-

3. 其他应收款

其他应收款帐龄分析如下：

	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	13,024,543.01	20.99	-	34,496,269.70	62.24	-
1 至2 年	33,984,606.91	54.78	2,190,575.05	13,089,105.44	23.61	1,044,213.00
2 至3 年	7,580,839.57	12.22	2,062,837.95	7,825,250.00	14.12	2,000,000.00
3 年以上	7,447,825.66	12.01	2,000,000.00	11,000.00	0.03	-
合计	62,037,815.15	100.00	6,253,413.00	55,421,625.14	100.00	3,044,213.00

欠款金额前五名情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国新技术创业投资公司	5,000,000.00	1-2 年	到期未收回存款
白银市银鹏城市信用合作社	5,000,000.00	3年以上	到期未收回存款
北京市大有环境工程公司	1,600,000.00	2-3 年	委托贷款
大兴县工业局	1,000,000.00	2-3 年	土地权益使用费预付款
蓬莱精美商标印刷公司	500,000.00	1 年以内	借款
合计	13,100,000.00		

其他应收款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

4. 预付账款

预付账款帐龄分析如下：

	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,682,449.04	88.14	1,384,305.53	85.42
1 至2 年	164,659.25	5.41	153,664.97	9.48
2 至3 年	146,347.24	4.81	32,682.27	2.02
3 年以上	50,000.00	1.64	50,000.00	3.08
合计	3,043,455.53	100.00	1,620,652.77	100.00

预付帐款余额中无持公司5%以上股份的股东欠款。

5. 存货及跌价准备

类别	年末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	73,873,198.39	5,931,693.11	66,589,755.74	4,999,850.60
在产品	203,517,874.42	9,134,093.00	181,875,795.76	6,934,092.44
产成品	81,740,606.00	8,030,264.34	105,733,573.35	10,140,822.14
自制半成品	14,144,720.43	1,707,839.42	19,922,095.88	-
低值易耗品	166,096.58	-	167,857.74	-
合计	373,442,495.82	24,803,889.87	374,289,078.47	22,074,765.18

6. 待摊费用

类别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
企业财产保险	64,747.62	447,720.02	(488,365.99)	24,101.65
养路费	23,113.49	50,948.00	(52,868.99)	21,192.50
维修费	7,400.00	-	(7,400.00)	-
广告费	200,763.00	14,529.91	(200,763.00)	14,529.91
工模具	47,180.30	36,296.68	(63,228.11)	20,248.87
报刊订阅费	-	19,399.81	(7,399.81)	12,000.00
销售样品	-	21,777.78	(21,777.78)	-
车船税	-	950.60	(950.60)	-
其他	-	314,005.20	(152,630.54)	161,374.66
合计	343,204.41	905,628.00	(995,384.82)	253,447.59

7. 待处理流动资产净损失

项目	年末数	年初数
存货盘亏	7,645.04	7,645.04

为公司子公司-河北北人给纸机厂98年存货盘亏金额，由于当地税务局在资产负债表日前仍未做出相关批复，故将其记入待处理流动资产净损失科目。

8. 长期投资

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	32,967,000.00	-	-	32,967,000.00
合计	32,967,000.00	-	-	32,967,000.00

9. 长期债权投资

(1) 投资内容

	年末数	年初数
债券投资	240,000.00	240,000.00

其他债权投资	32,727,000.00	32,727,000.00
合计	32,967,000.00	32,967,000.00

(2) 债券投资

债券种类	面值	年利率%	购入金额	到期日
电力债券	240,000.00	无息	240,000.00	2007.10.30

(3) 其他债权投资

被投资公司名称	投资项目	投资期限	投资本金	投资回报率%	减值准备
东南亚集团投资发展有限公司(注)	位于澳门房地产权	(注)	32,727,000.00	15-12	

注：其他债权投资为公司位于澳门的房地产权，协议规定，卖方有权要求公司放弃购买该物业，前提为卖方需依协议书的条款及日期支付公司投资款项及收益。按公司董事会意见，公司并无意于2000年内收回该投资款项。

10. 固定资产及累计折旧

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输设备	合计
原值：					
年初余额	255,664,903.53	355,745,650.55	20,817,331.53	23,386,824.63	655,614,710.24
期初重分类调整	-	(21,175,286.26)	22,472,374.38	(1,297,088.12)	-
本年购置	25,757.05	154,523.60	2,852,230.58	578,819.38	3,611,330.61
本年在建工程转入	425,645.00	16,742,022.63	1,163,403.00	722,862.80	19,053,933.43
本年减少	-	(2,164,513.01)	(279,560.00)	(536,158.30)	(2,980,231.31)
年末余额	256,116,305.58	349,302,397.51	47,025,779.49	22,855,260.39	675,299,742.97
累计折旧：					
年初余额	62,813,474.35	164,925,533.35	9,082,078.47	8,293,873.88	245,114,960.05
年初重分类调整	-	(7,349,111.41)	7,397,153.00	(48,041.59)	-
本年计提额	7,144,676.02	17,061,626.15	4,879,535.42	2,442,369.77	31,528,207.36
本年在建工程转入	-	2,464,865.66	-	-	2,464,865.66
本年转出额	-	(1,461,336.13)	(91,635.54)	(276,350.84)	(1,829,322.51)
年末余额	69,958,150.37	175,641,577.62	21,267,131.35	10,411,851.22	277,278,710.56
净值：					
年初余额	192,851,429.18	190,820,117.20	11,735,253.06	15,092,950.75	410,499,750.19
年末余额	186,158,155.21	173,660,819.89	25,758,648.14	12,443,409.17	398,021,032.41

注：本公司下属单双色胶印机制造分公司因调整产品结构，封存了原用于生产锻压机系列产品的部分设备，并从封存起停止折旧。1999年12月31日该部分封存资产原值人民币22,818,295.45元，累计已提折旧人民币15,088,995.29元，净值人民币7,729,300.16元。

本公司之子公司-海门北人印刷机械有限责任公司的一种主要产品P20（单色胶印机），由于库存数量较大而于本年暂停生产，导致相关之机器设备封存停止使用，并于封存当月停止计提折旧。截止到1999年12月31日，公司封存之

固定资产净值为人民币7,199,096.23元。

11. 在建工程

工程名称	年初余额	本年增加数	本年完工转出数		本年其他减少数	年末余额	资金来源
			原值	累计折旧(注)			
设备更新	15,227,060.89	6,053,212.64	(12,109,381.00)	-	-	9,170,892.53	自筹
设备改造	2,504,969.00	1,563,003.34	(5,527,977.32)	2,464,865.66	(114,000.00)	890,860.68	自筹
土建工程	4,660,005.64	7,119,982.25	(425,645.00)	-	(5,763,280.63)	5,591,062.26	自筹
专用设备	466,225.84	442,379.23	(777,639.65)	-	(58,168.35)	72,797.07	自筹
环保项目	295,008.48	146,000.00	(213,290.46)	-	-	227,718.02	自筹
合计	23,153,269.85	15,324,577.4	(19,053,933.43)	2,464,865.66	(5,935,448.98)	15,953,330.56	

(注)：公司对旧机器进行改造，完工后将其原有累计折旧人民币2,464,865.66元转入固定资产累计折旧。

本年度无资本化利息。

12. 无形资产

种类	原始金额	年初余额	本年摊销额	年末余额	剩余摊销期限
销售进口渠道	4,350,000.00	3,915,000.00	(217,500.00)	3,697,500.00	17年
工业产权与专有技术	5,525,422.13	2,744,254.96	(769,430.17)	1,974,824.79	2.6年
土地使用权	4,641,440.00	4,367,630.32	(92,828.76)	4,274,801.56	46年
合计	14,516,862.13	11,026,885.28	(1,079,758.93)	9,947,126.35	

13. 开办费

种类	年初余额	本年摊销额	年末余额
开办费	58,076.74	(31,132.80)	26,943.94

14. 长期待摊费用

种类	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
土地开发费	53,532,000.00	-	(1,212,000.00)	52,320,000.00
设备改良	488,463.97	79,547.56	(247,692.05)	320,319.48
新产品试制费	670,025.56	74,154.97	(134,005.08)	610,175.45
厂房维修费	1,273,600.40	7,292.00	(318,400.11)	962,492.29
合计	55,964,089.93	160,994.53	(1,912,097.24)	54,212,987.22

15. 递延税款借项

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
递延税款借项	6,072,362.04	-	(4,582,914.72)	1,489,447.32

系公司一九九四年一月一日税制改革后尚未抵扣的期初增值税进项税款余额。

16. 短期借款

借款类别	年末数	年初数
------	-----	-----

担保银行借款	10,780,000.00	11,220,000.00
信用银行借款	5,000,000.00	30,000,000.00
合计	15,780,000.00	41,220,000.00

1999年末余额中人民币10,500,000.00元由北人集团公司提供担保。

17. 应付帐款

欠持公司5%以上股份的股东欠款情况如下：

股东名称	年末数	年初数
北人集团公司	9,658.12	9,658.12

18. 预收帐款

预收帐款余额中无欠持公司5%以上股份的股东欠款。

19. 应付股利

投资人名称	年末数	年初数
北人集团公司	13,750,000.00	13,750,000.00
境内上市的人民币普通股	2,750,000.00	2,750,000.00
境外上市的外资股	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

20. 应交税金

税种	年末数	年初数
企业所得税	5,900,774.32	5,427,221.02
增值税	4,684,206.74	3,549,980.47
营业税	82,109.33	32,742.72
城建税	371,149.37	296,800.42
土地税	61,103.00	61,103.00
房产税	456,142.82	456,142.82
个人所得税	373.84	561.32
合计	11,555,859.42	9,824,551.77

21. 其他应付款

其他应付款余额中无欠持公司5%以上股份股东的款项。

22. 预提费用

项目	年末数	年初数
物业管理费	67,114.08	56,647.86
其他	98,290.60	-
合计	165,404.68	56,647.86

23. 长期借款

借款单位	年末数	年初数	借款年限	年利率	借款条件
工行九龙山分理处	-	3,000,000.00	1997.12.18-2000.10.18	9.36%	信用

此长期借款已于1999年12月2日提前偿还。

24. 递延税款贷项

项 目	年末及年初数
递延税款贷项	242,941.38

根据财政部有关规定，将以非现金资产对外投资，投出资产公允价值大于其帐面价值的差额未来应交的所得税转入递延税款贷项。

25. 股本

项 目	年末及年初数(股)
一、尚未流通股份	
1. 发起人股份	250,000,000
尚未流通股份合计	250,000,000
二、已流通股份	
1. 境内上市人民币普通股	50,000,000
2. 境外上市外资股	100,000,000
已流通股份合计	150,000,000
三、股份总数	400,000,000

上述股份每股面值为人民币1元。

26. 资本公积

项 目	年末及年初余额
股本溢价	398,134,633.19
被投资单位股权投资准备	1,376,667.85
合计	399,511,301.04

27. 盈余公积

项 目	法定盈余公积金	任意盈余公积金	法定公益金	合计
年初余额	42,431,108.13	42,979,710.17	36,778,759.55	122,189,577.85
年初余额调整(注)	(2,927,971.81)	-	(2,927,971.81)	(5,855,943.62)
调整后年初余额	39,503,136.32	42,979,710.17	33,850,787.74	116,333,634.23
本年增加数	4,900,873.42	-	4,900,873.42	9,801,746.84
年末余额	44,404,009.74	42,979,710.17	38,751,661.16	126,135,381.07

注：因附注三.20所述会计政策变更而对以前年度法定盈余公积金和法定公益金所作的调整。

28. 未分配利润

项 目	分配比例	金 额
调整前年初未分配利润		94,614,867.58

加：年初未分配利润调整额（注1）		(23,423,774.48)
调整后年初未分配利润		71,191,093.10
加：本年净利润		48,848,357.75
减：提取法定盈余公积金	1999年母公司净利润的10%	4,900,873.42
提取法定公益金	（注2） 1999年母公司净利润的10%	4,900,873.42
应付普通股股利	（注2） 根据董事会1999年度利润分配 预案，每股分红人民币0.08元 （含税），其中含1999年中期每 股分红人民币0.025元	32,000,000.00
年末未分配利润		78,237,704.01

注1：因附注三、20项所述会计政策变更而对年初未分配利润所作的调整。

注2：1999年提取法定公益金的比例及利润分配预案尚待股东大会批准。

29. 其他业务利润

	本年累计数	上年累计数
材料销售		
-收入	4,286,261.12	12,508,667.73
-成本	3,882,797.82	12,127,089.91
	403,463.30	381,577.82
租赁收入		
-收入	50,000.00	284,831.20
-成本	-	-
	50,000.00	284,831.20
其他		
-收入	2,802,561.97	821,790.47
-成本	1,616,361.78	10,160.34
	1,186,200.19	811,630.13
合计	1,639,663.49	1,478,039.15

30. 财务费用

项目	本年累计数	上年累计数
利息支出	2,615,193.22	6,493,846.68
减：利息收入	5,309,820.93	6,275,460.59
汇兑损失	261,384.68	631,802.31
减：汇兑收益	202,085.70	413,674.31
其他	63,033.27	47,035.40
合计	(2,572,295.46)	483,549.49

31. 投资收益

项目	本年累计数	上年累计数
----	-------	-------

债权投资收益	-	4,006,090.00
国债回购收益	630,815.12	2,850,000.00
长期股权投资差额摊销	-	136,372.00
合计	630,815.12	6,992,462.00

32. 所得税

	本年累计数	上年累计数
母公司应计所得税(注)	13,232,949.26	13,247,566.12
子公司应计所得税	29,948.93	323,686.28
合计	13,262,898.19	13,571,252.40
注：母公司会计所得额	62,241,683.35	59,037,698.04
调增：		
1). 支付工资超过计税工资部分	19,276,165.61	18,441,912.66
2). 罚款支出	3,150.25	-
3). 计提存货跌价准备	1,021,285.27	5,538,999.00
4). 计提坏帐准备	2,522,015.39	2,864,588.00
5). 按权益法确认收益	3,155,361.83	2,433,909.77
应纳税所得额	88,219,661.70	88,317,107.47
所得税率	15%	15%
母公司应计所得税	13,232,949.26	13,247,566.12

33. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
代理销售佣金支出	9,972,674.12
土地使用费支出	2,000,000.00
商标使用费支出	3,990,891.37
审计费	2,033,320.00
安装调试费	5,121,956.48
修理费	2,451,201.92
广告宣传及参展费	2,442,626.48
其他	39,198,465.76
合计	67,211,136.13

七、关联方的重大交易事项

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系	注册地点	关联公司性质	法定代表人	主营业务
北人集团公司	控股股东	北京市朝阳区	全民所有制	张致远	制造和销售印刷机械、包装机械、机床及系列产品和配件。

2. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年末及年初数	比例
-------	--------	----

北人集团公司 25,000 万元 62.5%

3. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称 与本公司的关系

北京燕龙进出口公司 控股股东下属公司

4. 公司与上述关联公司在本年度发生了如下重大关联交易（单位：人民币元）

(1) 销售及采购

1999年度发生额：

项目	北京燕龙进出口公司	北人集团公司	本年累计数
代理销售	1,763,405.25	397,325,732.44	399,089,137.69
销售材料收入	-	4,061,998.83	4,061,998.83
销售佣金支出	52,902.16	9,919,771.96	9,972,674.12
土地使用费支出	-	2,000,000.00	2,000,000.00
商标费支出	-	3,990,891.37	3,990,891.37
购买材料支出	-	7,156,355.83	7,156,355.83
维修及保养服务费	-	62,566.00	62,566.00

1998年度发生额：

项目	北京燕龙进出口公司	北人集团公司	本年累计数
代理销售	16,735,784.71	374,940,940.01	391,676,724.72
销售材料收入	-	8,038,854.33	8,038,854.33
销售佣金支出	502,073.54	9,238,228.55	9,740,302.09
土地使用费支出	-	2,000,000.00	2,000,000.00
商标费支出	-	3,913,434.03	3,913,434.03
购买材料支出	-	5,245,519.94	5,245,519.94
维修及保养服务费	-	62,565.75	62,566.00

(2) 债权债务往来情形

科目	关联方名称	年末数	年初数
应收帐款	北人集团公司	20,079,759.00	2,250.30
	北京燕龙进出口公司	655,100.00	655,100.00
	合计	23,734,859.00	657,350.30
应付帐款	北人集团公司	9,658.12	9,658.12

八、或有事项

在资产负债日，公司并没有需要说明的重大或有事项。

九、承诺事项（单位：人民币元）

(1) 资本承担

项目	年末数
已签约但尚未发生的对外购建资产承诺	5,568,775.72

(2) 租赁承诺

至资产负债表日止，公司对外签订租赁期在1年以上且不可取消的经营租赁合同情况如下：

项目	年末数
应付租金：	
1年以内(含1年)	1,065,560.00
1年以上	12,040,840.00
合计	13,106,400.00

十、资产负债表日后事项

在资产负债表日后，公司并没有需要说明的重大期后事项。

十一、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1. 长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	年初余额	本年增加投资	(损)益调整额	年末余额
北京北人印机运输公司	100.00	2,704,499.37	-	(735,483.62)	1,969,015.75
北京北人富士印刷机械有限公司	70.00	28,284,366.87	-	(108,819.80)	28,175,547.07
北京北人京延印刷机械厂	98.77	2,322,380.52	-	(580,617.96)	1,741,762.56
北京北人太和印机铸造厂	62.50	2,573,557.97	-	15,559.69	2,589,117.66
北京北人印刷机备件厂	94.65	2,139,505.80	-	(12,610.49)	2,126,895.31
河北北人给纸机厂	50.68	2,538,437.41	-	9,413.60	2,547,851.01
海门北人印刷机械有限责任公司	51.20	12,495,888.03	-	(1,742,803.25)	10,753,084.78
辰光有限公司	100.00	-	-	-	-
	-	53,058,635.97	-	(3,155,361.83)	49,903,274.14

2. 投资收益

项目	本年累计数	上年累计数
按权益法确认收益	(3,155,361.83)	(2,433,909.77)
债权投资收益		4,006,090.00
国债回购收益	630,815.12	2,850,000.00
长期股权投资差额摊销	-	136,372.00
合计	(2,524,546.71)	4,558,552.23

十二、年初数调整

为了方便与1999年度的数字比较，已将若干年初及上年累计数进行重分类。

审计报告、会计报表及会计报表附注（境外）

北人印刷机械股份有限公司
(在中华人民共和国注册成立)

报告书及财务报告
一九九九年十二月三十一日止年度

内容：

核数师报告书

财务报告

综合损益表

综合资产负债表

资产负债表

综合现金流量表

财务报告附注

一、国际核数师报告书

致北人印刷机械股份有限公司股东
(在中华人民共和国注册成立)

本核数师已根据香港公认会计准则所编制之财务报告审核完竣。

董事及核数师的责任

贵公司董事须编制能显示真实而公正意见之财务报告。在编制此等财务报告时，董事必须贯彻地采用合适之会计政策。

本核数师之责任是根据审核工作之结果对该等财务报告作出独立意见，并将此意见向股东呈报。

核数师意见之依据

本核数师乃根据香港会计师公会所颁布之审计准则完成是次审核工作。审核工作包括

以抽样调查方式审查与财务报告内所载各数额及披露事项有关之凭证。并包括评估董事于编制该等财务报告时作出之各重大估计及判断，及衡量究竟其所厘定之会计政策是否适合贵集团及贵公司之情况，贯彻地被沿用及适当地予以披露。

本核数师计划及进行审核工作，均以取得认为必需之资料及解释为目标，以便能为本核数师提供充份之凭证，就该等财务报告是否存有重要之错误陈述，作合理之确定。于作出核数意见时，本核数师并衡量该等财务报告内所载之资料在整体上是否足够，本核数师相信所作之核数工作已为核数意见建立合理之基础。

核数师意见

本核数师认为，上述财务报告足以真实而公正地显示于一九九九年十二月三十一日结算时贵集团及贵公司之财务状况及截至该日止年度贵集团之综合盈利及综合现金流量情况，并按照香港公司法之披露要求适当编制。

二零零零年四月十日

综合损益表

(根据香港会计准则编制)

一九九九年十二月三十一日止年度

	附注	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
营业额	4	454,709	461,318
销售成本		(299,157)	(313,025)
毛利		155,552	148,293
其它收入	5	7,858	11,656
销售费用		(22,158)	(20,559)
管理费用		(75,765)	(76,550)
其他营业支出		(1,172)	(715)
营业利润	6	64,315	62,125
财务费用	7	(2,737)	(6,068)
除税前盈利		61,578	56,057
所得税费用	10	(13,263)	(13,571)
除税后盈利		48,315	42,486

少数股东权益		1,885	1,206
本年盈利	11	50,200	43,692
利润分配及股息	12	(35,946)	(43,074)
本年未分配利润		14,254	618
每股盈利	13	12.6 分	10.9 分

除本年度之除税后盈利外，并无其它确认收益或亏损。

综合资产负债表

(根据香港会计准则编制)

一九九九年十二月三十一日结算

	附注	一九九九年 人民币千元	一九九八年 人民币千元
非流动资产			
楼宇、机器和设备	14	403,136	421,136
在建工程	15	51,631	44,688
无形资产	16	2,107	2,712
其它资产	18	32,967	32,968
		489,841	501,504
流动资产			
存货	19	348,638	340,789
应收货款、预付款及其它应收款	20	63,650	46,563
应退增值税项	21	1,489	6,072
现金存款及现金	22	203,790	216,804
		617,567	610,228
流动负债			
应付帐款		29,460	29,958
其它应付款及准备	23	30,750	30,451
应付附属公司少数股东	24	11,260	9,662
预收销售货款		6,725	3,384
税项准备	25	11,555	9,825
交易权付款	26	23,148	21,817
应付股息		22,000	22,000
短期银行借款 - 无抵押		15,780	41,220

		150,678	168,317
流动资产净值		466,889	441,911
		956,730	943,415
股本及储备			
股本	27	400,000	400,000
储备	28	530,379	512,179
		930,379	912,179
少数股东权益		26,351	28,236
非流动负债			
长期借款	29	-	3,000
		956,730	943,415

资产负债表

(根据香港会计准则编制)

一九九九年十二月三十一日结算

	附注	一九九九年 人民币千元	一九九八年 人民币千元
非流动资产			
楼宇、机器和设备	14	333,617	347,636
在建工程	15	50,728	43,713
无形资产	16	-	295
附属公司	17	52,232	52,232
其它投资	18	32,967	32,967
		469,544	476,843
流动资产			
存货	19	283,031	279,551
应收附属公司款项		61,719	54,879
应收货款、预付款及其它应收款 ²⁰		41,060	27,682
应退增值税项	21	1,489	6,072
现金存款及现金	22	189,003	200,418

		576,302	568,602
流动负债			
应付帐款		17,700	11,468
其它应付款及准备	23	21,366	25,705
应付附属公司款项		2,193	2,705
预收销售货款		5,103	1,720
税项准备	25	10,140	9,997
交易权付款	26	23,148	21,817
应付股息		22,000	22,000
短期银行借款 - 无抵押		5,000	30,000
		106,650	125,412
流动资产净值			
		469,652	443,190
		939,196	920,033
股本及储备			
股本	27	400,000	400,000
储备	28	539,196	517,033
		939,196	917,033
非流动负债			
长期银行借款	29	-	3,000
		939,196	920,033

综合现金流量表

(根据香港会计准则编制)

一九九九年十二月三十一日止年度

	附注	一九九九年 人民币千元	一九九八年 人民币千元
营业活动			
营业活动引致之现金流入	31(a)	70,694	65,530

投资及融资回报			
已收利息		5,928	9,134
银行利息支付		(2,615)	(5,949)
派付股息		(32,000)	(32,000)
投资及融资回报引致之现金流出		(28,687)	(28,815)
税项			
税务支出		(12,791)	(9,600)
投资活动			
购入楼宇、机器和设备		(4,586)	(4,962)
楼宇、机器和设备清理收入		687	985
在建工程增加		(17,308)	(40,710)
新产品开发费用		(74)	-
出售国家债券收入		1	61
增加(减少)到期未收回之存款		6,100	(4,700)
增加银行存款		(70,000)	-
预收交易权付款		1,331	5,706
投资活动引致之现金流出		(83,849)	(43,620)
未计融资前现金流出		(54,633)	(16,505)
融资			
短期借款增加	31(b)	11,280	49,870
短期借款还款	31(b)	(36,720)	(76,130)
长期借款还款	31(b)	(3,000)	-
少数股东资金流入	31(b)	-	1,551
融资活动引致之现金流(出)入		(28,440)	(24,709)
现金及现金等价物减少		(83,073)	(41,214)
现金及现金等价物在一月一日之结余		216,804	258,041
汇率变动之影响		59	(23)
现金及现金等价物在十二月三十一日之结余		31(c) 133,790	216,804

财务报告附注

(根据香港会计准则编制)

一九九九年十二月三十一日止年度

1. 公司资料

北人印刷机械股份有限公司("公司")于一九九三年七月十三日在中华人民共和国北京市根据中国国家经济体制改革委员会于一九九二年五月十五日颁布的《股份有限公司规范意见》注册成立。公司已向香港公司注册处申请根据香港公司条例第十部份之规定在香港注册为海外公司。公司之H股股票及A股股票分别在香港联合交易所有限公司及中国上海证券交易所上市买卖。

公司之最终控股公司为北人集团公司("北人集团")，是一家在中国注册为全民所有制企业之国营公司。

本公司主营业务为生产及销售各种型号的印刷机械、相关备件及包装机械。

2. 采纳香港标准会计准则

本年度，本集团首次采纳了下列由香港会计师公会新颁布的标准会计准则。

标准会计准则第一号(经修订):财务报表之编列方式

标准会计准则第二号(经修订):期内损益净额、基本错误及会计政策之改变

标准会计准则第一号(经修订)及标准会计准则第二号(经修订)规定财务报表之编列方式和财务资料披露。本年度财务报表之编制已修订以配合该准则之要求。收入与支出的额外分析已作披露，财务报表中若干项目的描述及专用术语亦就该新准则之要求而作出修正。比较数字已予重新编列，以达致一致性披露要求。

以上变动对本年度或上年度之业绩并无影响。

3. 主要会计政策

本财务报告所载资料乃遵照香港公认会计准则编制，并采用下列主要会计政策：

综合账编制基准

综合账包括本公司及所有附属公司截至每年十二月三十一日止之经审核账目在内。本年度内购入或出售之附属公司，则将其购入日期后至出售日期止之业绩分别

列入综合损益表内。

所有在本集团内各公司间之重要交易及结余已于编制综合账项时撇除。

商誉及资本储备

商誉乃指在购入一附属公司时，购买代价高于本集团所占资产净值之公允价值之数额，并于购入时即时在储备内撇销。资本储备乃指在购入一附属公司时，本集团所占可识别净资产之公允价值高于购买代价之数额，并拨入储备当中。

于计算出售附属或联营公司所带来之溢利或亏损时，已计入前在储备抵销之应占商誉或拨入之储备。

附属公司

附属公司乃指本公司直接或间接地持有该公司超过百分之五十之注册资本或控制其超过百分之五十之投票权或本公司控制该董事会之组成的公司。

附属公司以成本值扣除非暂时性之减值准备，在公司资产负债表列示。

楼宇、机器和设备

楼宇、机器和设备按原值减去累计折旧入账。楼宇、机器和设备扣除原值的百分之三的残值后，以直线法按其估计可使用年期计算折旧。

采用之折旧年率如下：

位于中国之土地使用权	按契约年期
位于中国之租赁楼宇	按契约年期与四十年之较短者
位于香港之土地	按契约年期
位于香港之租赁楼宇	按契约年期与五十年之较短者
机器	7.14% - 10%
家俬及设备	12.5% - 20%
汽车	12.5% - 20%

在建工程

在建工程乃以成本值列账，其中包括所有发展项目开支及该等工程应占之其他直接成本，包括利息支出。已竣工之在建工程之成本则拨作楼宇、机器和设备。

无形资产

购买商标所发生之费用在拨充资本后，按其估计可使用年期五年以直线法摊销。

非专利技术引进按合同协议条款的成本值入账，并按其估计可使用年期十年以直线法摊销。

新产品开发费用一般于费用产生之年度从损益账撤销。惟开发项目涉及较大金额而估计开发费用可从将来商业活动收回时，该等费用即被递延，并于有关项目正常生产开始时按估计可使用年期摊销。

存货

存货以成本值与可变现净值两者中之较低者入账。成本以加权平均法计算，包括直接物料，以及(如适用者)加工成本及将存货运抵现时之地点及维持现况所引致之其他费用。可变现净值乃指在正常业务情况下之估计售价扣除制造至完成期间之成本及在销售上所需之预计成本计算。

确认收入之基准

销售货品收入在货品拥有权之重大风险与回报转嫁予客户时确认收入。

服务收入在提供服务时确认收入。

利息收入乃根据未偿还本金以适用利率按照时间比例入账。

股息收入按照权责发生制原则，计算当年应得收益。

借贷成本资本化

直接用作购买、建造或生产合资格资产(亦即需较长时间准备至可作计划用途或销售之资产)之借贷成本均被拨充作为该等资产成本之一部份。在该等资产可供拟定用途或销售时，有关借贷成本不再拨充资本。在特定借款供使用于合资格资产前进行临时投资所得之投资收入在拨充资本之借贷成本中扣除。其他借贷成本均反映在当期的损益账内。

外币伸算

以外币为单位的各项交易均按照交易日之汇率伸算。以外币为单位之货币资产及负债则按结算日之市场概约汇率伸算为人民币。因此而引致之汇兑盈亏均拨入损

益账处理。

于综合账内，海外附属公司之财务报告乃按资产负债表结算日之兑换率伸算为人民币。因伸算海外附属公司之账项而产生之兑换差额，均计入储备账内处理。

税项

所得税乃根据中华人民共和国有关所得税税法及香港利得税税例规定税率按应税所得计提。

若干收入及支出项目在税务与财务报告上，被处理于不同会计期内。因此而引发之时差在税务上的影响，如属在预见之未来会实现之负债或资产，乃按负债法于财务报告中确认为递延税项。

4. 营业额

营业额是包括印刷机之销售、备件销售、原材料销售及提供服务之销售净值。兹将营业额分析如下：

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
印刷机制造及销售	432,639	426,586
备件制造及销售	18,588	21,304
原材料买卖及其他业务	7,507	16,772
总销售额	458,734	464,662
减：销售税及其他税项	(4,025)	(3,344)
销售净额	454,709	461,318

5. 其它收入

其它收入之分析如下：

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
银行存款利息收入	5,297	6,284
债 r 回购利息	631	2,850

其它	1,930	2,522
	7,858	11,656

6. 营业利润

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
经营盈利已扣除：		
折旧及摊销		
楼宇、机器和设备	31,826	32,829
商标	295	295
非专利技术引进	250	250
开发费用	134	134
折旧及摊销合计	32,505	33,508
楼宇、机器和设备出售之损失	379	437
核数师酬金	1,684	1,800
呆货准备	2,729	6,651
坏账准备	2,522	3,773
工厂设施之经营租约租金	2,928	2,000
员工支出	94,506	91,261

7. 财务费用

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
于五年内偿还之银行贷款利息支出	2,615	5,949
减：利息拨充资本	-	(142)
	2,615	5,807
银行费用	63	45
汇兑净损失	59	216
	<u>2,737</u>	<u>6,068</u>

8. 董事及监事酬金

董事及监事酬金之分析如下：

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
袍金：		
执行董事	-	-
独立非执行董事	-	-
监事	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
	<hr/>	<hr/>
其他酬金：		
执行董事		
基本薪金及其他利益	78	122
退休金计划供款	15	23
按工作表现发给之奖金	513	550
独立非执行董事	-	-
监事		
基本薪金及其他利益	71	57
退休金计划供款	13	11
按工作表现发给之奖金	25	31
	<hr/>	<hr/>
	715	794
	<hr/>	<hr/>

上述董事及监事的酬金可归纳为以下组别：

金额 港币元(人民币元)	一九九九 总人数	一九九八 总人数
0 - 1,000,000 (0 - 1,065,100)	15	14
	<hr/>	<hr/>

9. 雇员酬金

五位最高薪酬雇员：

本年度内，五位最高薪酬人士包括三位(一九九八年:三位)董事，其酬金之详情已列于上述附注8。五位最高薪酬人士的薪酬详情如下：

一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
---------------	---------------

薪金及其他利益	317	334
退休金计划供款	24	225
按工作表现发给之奖金	25	23
	<u>366</u>	<u>582</u>

金额	一九九九	一九九八
港币元(人民币元)	总人数	总人数
0 - 1,000,000 (0 - 1,065,100)	5	5
	<u>5</u>	<u>5</u>

10. 所得税费用

	一九九九	一九九八
	人民币千元	人民币千元
本年度拨备		
中国	13,252	13,479
香港	11	47
以前年度拨备不足		
香港	-	45
	<u>13,263</u>	<u>13,571</u>

中国所得税乃以本年度内估计应课税盈利按15%(一九九八年:15%)税率作出准备计算。

香港利得税乃以本年度内估计应课税盈利按16%(一九九八年:16%)税率计算。

本集团在其他以外地方,并无任何重大税务债务。

本年度未入账之递延所得税资产之详情列于附注第29项。

11. 本年盈利

于本集团本年盈利人民币50,200,000元(一九九八年:人民币43,692,000元)中,是包括本公司财务报告中之盈利人民币54,163,000元(一九九八年:人民币45,733,000元)。

12. 利润分配及股息

一九九九	一九九八
------	------

	人民币千元	人民币千元
提取法定公积金(附注27)	1,973	5,537
提取法定公益金(附注27)	1,973	5,537
提取任意公积金(附注27)	-	-
已派发中期股息, 每股人民币2.5分 (一九九八年: 每股人民币2.5分)	10,000	10,000
建议派发末期股息, 每股人民币5.5分 (一九九八年: 每股人民币5.5分)	22,000	22,000
	<u>35,946</u>	<u>43,074</u>

13. 每股盈利

本年度每股盈利之计算法乃根据本年盈利人民币50,200,000元(一九九八年: 人民币43,692,000元)并按本年已发行之400,000,000股计算(一九九八年: 400,000,000股)。

14. 楼宇、机器和设备

	土地及楼宇 人民币千元	机器 人民币千元	家俬及设备 人民币千元	汽车 人民币千元	合计 人民币千元
本集团					
成本值					
于一九九九年一月一日	265,238	335,444	42,651	20,327	663,660
汇兑调整	(62)	-	(2)	-	(64)
添置	368	756	2,883	579	4,586
在建工程转入	126	8,648	916	675	10,365
出售	-	(2,080)	(135)	(680)	(2,895)
于一九九九年十二月三十一日	<u>265,670</u>	<u>342,768</u>	<u>46,313</u>	<u>20,901</u>	<u>675,652</u>
累积折旧					
于一九九九年一月一日	65,882	154,583	15,468	6,591	242,524
汇兑调整	(5)	-	-	-	(5)
本年折旧	6,241	18,278	4,838	2,469	31,826
出售冲回	-	(1,461)	(90)	(278)	(1,829)
于一九九九年十二月三十一日	<u>72,118</u>	<u>171,400</u>	<u>20,216</u>	<u>8,782</u>	<u>272,516</u>
账面净值					
于一九九九年十二月三十一日	<u>193,552</u>	<u>171,368</u>	<u>26,097</u>	<u>12,119</u>	<u>403,136</u>

于一九九八年十二月三十一日	199,356	180,861	27,183	13,736	421,136
本公司 成本值					
于一九九九年一月一日	224,929	299,175	38,907	13,014	576,025
添置	300	613	2,556	435	3,904
在建工程转入	-	8,389	868	675	9,932
出售	-	(1,908)	(135)	-	(2,043)
于一九九九年十二月三十一日	225,229	306,269	42,196	14,124	587,818
累积折旧					
于一九九九年一月一日	63,166	145,486	14,703	5,034	228,389
本年折旧	5,370	16,083	4,319	1,526	27,298
出售冲回	-	(1,396)	(90)	-	(1,486)
于一九九九年十二月三十一日	68,536	160,173	18,932	6,560	254,201
账面净值					
于一九九九年十二月三十一日	156,693	146,096	23,264	7,564	333,617
于一九九八年十二月三十一日	161,763	153,689	24,204	7,980	347,636

本集团及本公司之土地及楼宇之账面净值分析如下：

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
位于中国以中期合约持有之 土地使用权	4,275	4,368	-	-
位于中国之中期合约租赁楼宇	173,990	179,316	156,693	161,763
位于香港以长期合约持有之土地 及租赁楼宇	15,287	15,672	-	-
	193,552	199,356	156,693	161,763

15. 在建工程

	本集团		本公司	
	一九九九	一九九八	一九九九	一九九八

	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
于一月一日	44,688	22,298	43,713	20,327
增加项目	17,308	40,710	16,947	39,367
利息拨充资本	-	142	-	142
	<u>61,996</u>	<u>63,150</u>	<u>60,660</u>	<u>59,836</u>
转往楼宇、机器和设备	(10,365)	(18,462)	(9,932)	(16,123)
	<u>51,631</u>	<u>44,688</u>	<u>50,728</u>	<u>43,713</u>

在建工程由以下项目组成：

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
楼宇	40,336	30,985	40,063	30,727
机器	11,295	13,703	10,665	12,986
	<u>51,631</u>	<u>44,688</u>	<u>50,728</u>	<u>43,713</u>

16. 无形资产

	商标	非专利 技术	新产品 开发费用	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
本集团 成本值				
于一九九九年一月一日	1,476	2,495	1,072	5,043
增加	-	-	74	74
	<u>1,476</u>	<u>2,495</u>	<u>1,146</u>	<u>5,117</u>
累积摊销				
于一九九九年一月一日	1,181	748	402	2,331
本年摊销	295	250	134	679
	<u>1,476</u>	<u>998</u>	<u>536</u>	<u>3,010</u>
账面净值				
于一九九九年十二月三十一日	-	1,497	610	2,107

于一九九八年十二月三十一日	295	1,747	670	2,712
本公司 成本值				
于一九九九年一月一日及 十二月三十一日	1,476	-	-	1,476
累积摊销				
于一九九九年一月一日	1,181	-	-	1,181
本年摊销	295	-	-	295
于一九九九年十二月三十一日	1,476	-	-	1,476
账面净值				
于一九九九年十二月三十一日	-	-	-	-
于一九九八年十二月三十一日	295	-	-	295

17. 附属公司投资

	本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
非上市投资成本	52,232	52,232

附属公司之资料详列于本财务报告附注第38项。

18. 其他资产

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
非上市				
国家及其他债券	240	241	240	240
其他投资	32,727	32,727	32,727	32,727
	32,967	32,968	32,967	32,967

其他投资为一笔港币30,000,000元(约人民币32,727,000元)之款项,作为购买四个位于澳门的商铺款项。根据买卖承诺协议书,卖方有权要求本公司放弃购买该物业,惟卖方需依照协议书之条款及日期分期支付本公司总额港币61,125,000元(「交易权付款」)(见附注26)。该款项的最后一期款项预期于二零零零年五月十日前支付。

19. 存货

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
原材料	73,216	48,498	40,356	36,749
在产品	201,195	211,970	182,529	189,442
产成品	74,228	80,321	60,146	53,360
	<u>348,639</u>	<u>340,789</u>	<u>283,031</u>	<u>279,551</u>

以上存货包括按可变现净值之原材料人民币4,796,000元(一九九八:无),在产品人民币21,225,000元(一九九八:人民币17,631,000元)及产成品人民币4,716,000元(一九九八:人民币9,711,000元)。

20. 应收货款、预付款及其他应收款

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
应收货款	37,793	17,184	25,275	6,979
预付款	253	1,713	15	10
其他应收款	25,604	27,666	15,770	20,693
	<u>63,650</u>	<u>46,563</u>	<u>41,060</u>	<u>27,682</u>

于结算日,其他应收款内包括某些存放于中国金融机构总计约人民币10,000,000元(一九九八:人民币16,000,000元)的定期存款及人民币1,600,000元(一九九八:人民币1,700,000元)的委托存款,该等存款均已到期,但由于有关机构内部问题,本公司未能即时提取这些逾期存款。有关金融机构均持合法有效的营业执照和经中国人民银行批准经营金融业务的许可证。

董事们正采取各种适当措施促使这些机构归还上述存款。董事们认为本公司是能够收回这些存款,但鉴于上述情况,董事们认为应遵循合理谨慎原则,于收讫现金时才将有关的利息收入予以确认,并于年末对有关存款,提取人民币4,640,000元(一九九八:人民币2,500,000元)的损失准备。

21. 应退增值税项

由一九九四年一月一日起，本公司须根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》之规定缴付增值税，增值税按销售额值的百分之十七征收并由买方支付，本公司可用购进原材料所支付的增值税款作为进项税款抵扣销售产品而发生的销项增值税款。

根据税务改革有关规定，从一九九四年一月一日起，期初存货的成本从含税成本价调整为不含税成本价。因此，本公司调整之期初进项增值税为人民币22,914,574元，该数已转入资产负债表内之“应退增值税项”科目及作为对期初存货的已征税款。

在一九九五年五月，中国财政部及国家税务总局发出有关期初进项增值税运用详细指引，按照此指引，本集团可以从一九九五年一月一日起分五年每年抵扣应付销项增值税人民币4,582,915元。

根据国家税务局一九九八年发出之通知，本公司仅可抵扣应付销项增值税款人民币3,094,000元。由于一九九八年准予抵扣应付销项增值税款减少，余额人民币1,489,000元将于二零零零年用作抵扣应付销项增值税。

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
于一月一日	6,072	9,166	6,072	9,166
减：本年度抵扣销项增值税款	(4,583)	(3,094)	(4,583)	(3,094)
于十二月三十一日	1,489	6,072	1,489	6,072
减：下年度抵扣销项增值税款	(1,489)	(6,072)	(1,489)	(6,072)
	-	-	-	-

22. 银行存款及现金

于结算日，本集团银行存款及现金含港币存款44,294,000元(一九九八：港币52,616,000元)，合共伸约人民币47,178,000元(一九九八：人民币56,247,000元)。

23. 其他应付款及准备

本集团

本公司

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
薪金计提	451	(930)	-	-
职工福利	7,967	6,064	6,070	4,430
预提费用	164	112	-	-
其他应付款	22,168	25,205	15,296	21,275
	<u>30,750</u>	<u>30,451</u>	<u>21,366</u>	<u>25,705</u>

24. 应付附属公司少数股东

应付附属公司少数股东为无抵押、免息及无预定还款期。

25. 税项准备

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
增值税	4,685	3,550	3,171	3,756
城建税	371	297	298	267
营业税	82	33	76	29
房产税	456	456	456	456
所得税及利得税	5,900	5,428	6,078	5,428
土地税	61	61	61	61
	<u>11,555</u>	<u>9,825</u>	<u>10,140</u>	<u>9,997</u>

26. 交易权付款

正如附注18所提及，交易权付款乃指卖方依照买卖承诺协议书已同意之条款及时间按期付出之款项。

27. 股本

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
注册、已发行及缴足股本		
300,000,000股每股面值人民币1元之普通股A股	300,000	300,000
100,000,000股每股面值人民币1元之普通股H股	100,000	100,000
	<u>400,000</u>	<u>400,000</u>

28. 储备

	股份溢价储备 人民币千元	资本储备 人民币千元	法定公积金 人民币千元	法定公益金 人民币千元	任意公积金 人民币千元	盈利滚存 人民币千元	合计 人民币千元
本集团							
于一九九八年一月一日	316,663	13,206	36,895	31,241	42,979	59,503	500,487
本年盈利	-	-	-	-	-	43,692	43,692
本年利润分配	-	-	5,537	5,537	-	(11,074)	-
已派发中期股息	-	-	-	-	-	(10,000)	(10,000)
拟派发末期股息	-	-	-	-	-	(22,000)	(22,000)
<hr/>							
于一九九八年十二月三十一日	316,663	13,206	42,432	36,778	42,979	60,121	512,179
本年盈利	-	-	-	-	-	50,200	50,200
本年利润分配	-	-	1,973	1,973	-	(3,946)	-
已派发中期股息	-	-	-	-	-	(10,000)	(10,000)
拟派发末期股息	-	-	-	-	-	(22,000)	(22,000)
<hr/>							
于一九九九年十二月三十一日	316,663	13,206	44,405	38,751	42,979	74,375	530,379
<hr/>							
本公司							
于一九九八年一月一日	316,663	12,779	36,883	31,229	42,979	62,767	503,300
本年盈利	-	-	-	-	-	45,733	45,733
本年利润分配	-	-	5,505	5,505	-	(11,010)	-
已派发中期股息	-	-	-	-	-	(10,000)	(10,000)
拟派发末期股息	-	-	-	-	-	(22,000)	(22,000)
<hr/>							
于一九九八年十二月三十一日	316,663	12,779	42,388	36,734	42,979	65,490	517,033
本年盈利	-	-	-	-	-	54,163	54,163
本年利润分配	-	-	1,973	1,973	-	(3,946)	-
已派发中期股息	-	-	-	-	-	(10,000)	(10,000)
拟派发末期股息	-	-	-	-	-	(22,000)	(22,000)
<hr/>							
于一九九九年十二月三十一日	316,663	12,779	44,361	38,707	42,979	83,707	539,196
<hr/>							

(a) 盈利(亏损)滚存于

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
本公司	83,707	65,490
附属公司	(9,332)	(5,369)
	<u>74,375</u>	<u>60,121</u>

- (b) 股份溢价储备乃发行新股所收资金，撇除发行新股费用后，与股份票面值之差异。
- (c) 于公司注册成立日，北人集团公司投进公司之资产净值超逾配发股票面值之差额拨入资本储备内。
- (d) 根据中国有关法律及规章，每间公司需要每年分配按中国会计制度计算之除税后盈利之百分之十往法定公积金，直至其累计数达到注册资本之百分之五十为止。本年度由于中国会计政策变更而导致前年度利润调整，须拨回前年度分配合共人民币 2,928,000元。此回拨已在本年度应分配额扣除。
- (e) 除非本公司破产，否则股份溢价储备、资本储备及法定公积金均不能派发给股东。
- (f) (i) 根据中国有关法律及规章，每间公司需要每年分配按中国会计制度计算之税后盈利百分之五至百分之十往法定公益金。该法定公益金将会用于员工集体性福利，未动用之法定公益金则必须以现金结存。
- (ii) 本公司已按公司税后盈利百分之十(一九九八：百分之十)提取法定公益金。本年度由于中国会计政策变更而导致前年度利润调整，须拨回前年度分配合共人民币 2,928,000元。此回拨已在本年度应分配额扣除。
- (iii) 于一九九九年十二月三十一日，本公司未动用之法定公益金总数为人民币 38,707,000元(一九九八：人民币36,734,000元)。
- (iv) 未动用之法定公益金是存放在本公司银行账户内。
- (g) 根据本公司章程，公司可待完成有关法定公积金及公益金责任后，提取任意公积金。
- (h) 按照本公司章程及中国有关法律，可派发予股东之储备之数额是以中国会计标准及香港会计标准所编制之盈利滚存及任意公积金之总和，较低者为准。于一九九九年十二月三十一日，可派发给本公司股东之数额为人民币

126,686,000 元(一九九八：人民币 108,469,000)。

29. 长期银行借款

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
于两年后及五年内偿还之无抵押银行借款	-	3,000	-	3,000

30. 递延所得税

时差因素而引起之递延所得税潜在资产并未入账，此乃因不能确定此等税务利益能于可见将来变现。

本集团于本年度末未入账之递延所得税资产(负债)总额主要包括：

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
本集团及本公司 时差之税务影响：		
坏账准备	2,495	1,309
呆货准备	3,144	3,144
其他时差因素	(120)	(83)
	<u>5,519</u>	<u>4,370</u>

于本年度末入账之递延所得税资产(负债)如下：

	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
本集团及本公司 时差之税务影响：		
坏账准备	1,186	564
呆货准备	-	831
其他时差因素	(37)	(43)
	<u>1,149</u>	<u>1,352</u>

31. 综合现金流量表附注

(a) 经营盈利与营业活动引致之现金流入调节表

一九九九 一九九八

	人民币千元	人民币千元
除税前盈利	61,578	56,057
利息收入	(5,928)	(9,134)
利息支出	2,615	5,807
折旧费用	31,826	32,829
出售固定资产之损失	379	437
无形资产摊销	679	679
期初进项增值税之减少	4,583	3,094
存货之减少	(7,849)	(38,910)
应收货款，预付款及其他应收款之(增加)减少	(23,187)	3,413
应付账款之减少	(498)	(162)
其他应付款及准备之增加	299	9,368
应付少数股东之增加(减少)	1,598	(3,849)
预收销售货款之增加	3,341	630
征税准备之增加	1,258	5,271
	<hr/>	<hr/>
营业活动引致之现金流入	70,694	65,530
	<hr/>	<hr/>

(b) 本年度融资变动分析

	少数股东权益 人民币千元	长期银行借款 人民币千元	短期银行借款 人民币千元
一九九八年一月一日	21,734	3,000	67,480
新银行贷款	-	-	49,870
本年还款	-	-	(76,130)
少数股东应占亏损	(1,206)	-	-
本年投入	1,551	-	-
应付少数股东转入	6,157	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
一九九八年十二月三十一日及 一九九九年一月一日	28,236	3,000	41,220
新银行贷款	-	-	11,280
本年还款	-	(3,000)	(36,720)
少数股东应占亏损	(1,885)	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
一九九九年十二月三十一日	26,351	-	15,780
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

(c) 现金及现金等价物

一九九九

一九九八

	人民币千元	人民币千元
银行存款及现金	133,790	216,804

(d) 非 现金交易

一位少数股东于一九九七年提供总额为人民币6,157,000元之借款于一九九八年度被用作增加该子公司之资本。

32. 有关连公司的交易

于本年间，本集团与有关连公司的交易如下：

	附注	附属公司 少数股东		北京燕龙进出口公司 (北人集团之子公司)		北人集团 (控股公司)	
		一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
代理销售	(a)	-	-	1,763	16,736	397,326	374,941
销售材料	(e)/(h)	1,648	-	-	-	4,062	7,718
销售佣金	(a)/(b)	-	-	53	502	9,920	9,238
土地使用费	(b)	-	-	-	-	2,000	2,000
商标费	(c)	-	-	-	-	3,913	3,913
退休金供款	(d)	-	-	-	-	4,097	7,869
购买材料	(e)/(h)	3,265	-	-	-	7,156	5,246
工人医疗费	(f)	-	-	-	-	1,249	1,410
维修及保养服务费(g)		-	-	-	-	63	63

附注：

(a) 根据北人集团与公司于一九九三年七月十四日订立之协议，北人集团同意担任公司之产品在中国之独家销售代理，收取之费用为相等于公司之产品在中国销售额之3%。

根据北人集团之附属公司北京燕龙进出口公司于一九九三年七月十四日订立之协议，北京燕龙进出口公司同意就公司产品向公司提供出口销售，市场推广及售后服务，其所收费用为每年经北京燕龙进出口公司之产品营业额之3%。

- (b) 根据北人集团与公司于一九九四年六月十八日订立之协议，北人集团公司同意本公司租用现时占用的工厂区、道路及有关的设施，为期50年，使用费用为每年人民币2,000,000元，年期由一九九三年一月一日计算。北人集团公司亦同意将该笔款项从附注31(a)所述之销售佣金中扣除。如该年销售佣金少于人民币2,000,000元，北人集团公司将退回该人民币2,000,000元与销售佣金之差额给本公司。
- (c) 根据北人集团与公司于一九九三年七月十四日订立之协议，北人集团同意就公司之产品授予公司使用「北人」商标之使用权，收费为每季人民币15,000元或以于有关期间内使用「北人」商标产品之销售收益1%计算(以两者较高者为准)。
- (d) 根据北人集团与公司于一九九三年七月十四日订立之协议，公司同意向北人集团支付一笔相等于公司就国家设立的国家退休金所作的供款的款项。北人集团将汇集其自行为员工作出之供款连同该笔款项，送交国家退休金。
- (e) 根据一九九三年七月十四日北人集团与公司订立之协议，北人集团与公司同意按原买价售予对方原料，公司并进一步同意按相等于其生产成本115%之价格向北人集团出售加工零件。
- (f) 本集团并无设立医疗室，所有工人医疗服务，由控股公司提供，并定期向本集团以成本价结算收回医疗费及药费。
- (g) 本集团维修及保养是经由控股公司统筹办理，安排独立第三者维修公司进行维修保养工程，控股公司收取服务费用是以独立第三者维修工程费用的13%计算。
- (h) 本集团与附属公司少数股东之间材料销售及购买条款是董事会参照市场价格所厘定。

33. 公司退休金计划

按照中国有关规定，本集团需向中国政府缴付相等于工资总额19%(一九九八：19%)的职工基本养老保险金作为本集团对中国员工退休福利所需的承担。一九九九年度此项费用支出共人民币8,366,000元(一九九八：人民币7,869,000元)。除上述费用外，本集团并无其他有关退休金的承担或责任。

34. 或然负债

于一九九九年十二月三十一日，本集团与本公司概无任何或然负债(一九九八：无)。

35. 资本承担

于一九九九年十二月三十一日，本集团及本公司有以下资本承担：

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
已签订合同惟未于财务报告内拨备				
购买楼宇、机器和设备	5,569	1,700	5,569	1,700
已批准但未签约				
铸造分公司搬迁及技术改造	26,000	-	26,000	-
改进电脑系统以解决公元2000年问题	-	1,350	-	1,350
	<u>31,569</u>	<u>3,050</u>	<u>31,569</u>	<u>3,050</u>

36. 租赁承担

于一九九九年十二月三十一日，本集团及本公司租用办公室、货仓及厂房之翌年度应付营业租约承担如下：

	本集团		本公司	
	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元	一九九九 人民币千元	一九九八 人民币千元
第一年内到期	48	-	48	-
第二至第五年内到期	122	48	60	48
超过五年到期	895	893	325	260
	<u>1,065</u>	<u>941</u>	<u>433</u>	<u>308</u>

37. 结算日后之事项

于二零零零年三月，本公司董事已批核了一份资本性投资计划，该计划包括技术改造，总投资额达人民币20,000,000元。

38. 附属公司

公司名称	注册成立 地点及性质	持有股权之 百分比		注册股本	运作 地点 主要业务	
		直接	间接			

北人太和印机铸造厂	中国 集体所有制合 营公司	62.5 (注)	-	人民币 4,000,000 元	中国	生产胶印机 铸造小件
辰光有限公司	香港 有限公司	100	-	港币3 元	香港	为本集团提 供香港办 事处及保 管公司资 产
河北北人给纸机厂	中国 股份制与股份 制联营公司	50.68	-	人民币 4,802,600 元	中国	生产给纸机
北京北人富士印刷机械有限公司	中国 中外合资经营 企业	70	-	美元 5,100,000 元	中国	生产表格印 刷机
海门北人印刷机械有限责任公司	中国 有限责任公司	51.2	-	人民币 29,000,000 元	中国	生产印刷机 械
北京北人京延印刷机械厂	中国 股份制与全民 所有制联营公 司	98.8	-	人民币 4,050,000 元	中国	生产胶印机 零部件
北京北人印机运输公司	中国 集体所有制合 营公司	100	-	人民币 3,150,000 元	中国	运输
北京北人运输汽车修理经营部	中国 集体所有制合 营公司	-	100	人民币 200,000 元	中国	汽车修理
北京北人印刷机备件厂	中国 全民所有制 经营企业	94.65	-	人民币 2,000,000 元	中国	生产印刷机 零部件

注：按北人太和印机铸造厂合营协议，本集团应占之利润分配率为百分之七十。

39. 中国会计准则与香港会计准则差异对财务报告之影响

	一九九九年		一九九八年	
	十二月	十二月	十二月	十二月
	三十一日	三十一日	三十一日	三十一日
	净利润	净利润	资产净值	资产净值
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
按中国会计准则之综合数	48,848	45,839	1,003,886	987,037
按香港公认会计准则之调整：				
- 北人集团投入资产估值之差异	-	-	(60,198)	(60,198)
- 北人集团投入资产估值差异之期后调整	1,212	1,212	7,878	6,666
- 投入附属公司资产估值之差异	31	31	(1,594)	(1,625)
- 已按中国会计准则确认为收入之交易权付款	-	(4,006)	(20,117)	(20,117)
- 其他	109	616	524	416
按香港会计准则之综合数	50,200	43,692	930,379	912,179

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	203,790,196.16	189,003,108.73	216,801,664.97	200,417,749.58
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据			2,000,000.00	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	44,561,334.94	40,167,845.32	21,581,286.50	17,842,202.06
其他应收款	62,037,815.15	107,730,236.67	55,421,625.14	99,754,350.53
减：坏帐准备	11,297,744.49	10,040,000.00	8,770,691.24	7,517,984.61
应收款项净额	95,301,405.60	137,858,081.99	68,232,220.40	110,078,567.98
预付帐款	3,043,455.53	543.23	1,620,652.77	355,586.79
应收补贴款				
存货	373,442,495.82	306,127,139.37	374,289,078.47	311,517,707.34
减：存货跌价准备	24,803,889.87	23,096,050.45	22,074,765.18	22,074,765.18
存货净额	348,638,605.95	283,031,088.92	352,214,313.29	289,442,942.16
待摊费用	253,447.59	15,439.94	343,204.41	10,350.50
待处理流动资产净损失	7,645.04		7,645.04	
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	651,034,755.87	609,908,262.81	641,219,700.88	600,305,197.01

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		49,903,274.14		53,058,635.97
长期债权投资	32,967,000.00	32,967,000.00	32,967,000.00	32,967,000.00
长期投资合计	32,967,000.00	82,870,274.14	32,967,000.00	86,025,635.97
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	32,967,000.00	82,870,274.14	32,967,000.00	86,025,635.97
固定资产：				
固定资产原价	675,299,742.97	588,856,135.44	655,614,710.24	572,942,750.25
减：累计折旧	277,278,710.56	257,317,978.89	245,114,960.05	231,567,165.07
固定资产净值	398,021,032.41	331,538,156.55	410,499,750.19	341,375,585.18
工程物资				
在建工程	15,953,330.56	15,357,574.53	23,153,269.85	21,173,540.19
固定资产清理	1,327,467.40	1,327,467.40	1,982,735.02	1,982,735.02
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	415,301,830.37	348,223,198.48	435,635,755.06	364,531,860.39
无形资产及其他资产：				
无形资产	9,947,126.35		11,026,885.28	488,577.61
开办费	26,943.94		58,076.74	
长期待摊费用	54,212,987.22	52,320,000.00	55,964,089.93	53,532,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	64,187,057.51	52,320,000.00	67,049,051.95	54,020,577.61
递延税项：				
递延税款借项	1,489,447.32	1,489,447.32	6,072,362.04	6,072,362.04
资产总计	1,164,980,091.07	1,094,811,182.75	1,182,943,869.93	1,110,955,633.02

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	15,780,000.00	5,000,000.00	41,220,000.00	30,000,000.00
应付票据				
应付帐款	38,048,990.13	18,673,162.95	43,748,792.68	23,564,694.74
预收帐款	6,724,539.54	5,199,839.28	4,451,337.34	2,787,520.92
代销商品款				
应付工资	2,565,892.54		2,749,764.94	
应付福利费	8,341,144.73	6,069,756.34	6,438,470.33	4,430,487.79
应付股利	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
应交税金	11,555,859.42	10,140,175.33	9,824,551.77	9,996,588.65
其他应交款	169,628.14	127,504.03	128,684.12	114,216.88
其他应付款	21,688,320.15	15,993,336.67	20,154,519.48	14,081,424.31
预提费用	165,404.68		56,647.86	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	127,039,779.33	83,203,774.60	150,772,768.52	106,974,933.29
长期负债：				
长期借款			3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	7,312,532.05	7,312,532.05	13,694,557.72	13,694,557.72
其他长期负债				
长期负债合计	7,312,532.05	7,312,532.05	16,694,557.72	16,694,557.72

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项	242,941.38	242,941.38	242,941.38	242,941.38
负债合计	134,595,252.76	90,759,248.03	167,710,267.62	123,912,432.39
少数股东权益	26,499,129.47		28,196,322.40	
股东权益：				
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	399,511,301.04	399,511,301.04	399,511,301.04	399,511,301.04
盈余公积	126,135,381.07	126,045,488.35	116,333,634.23	116,243,741.51
其中：公益金	38,751,661.16	38,706,714.80	33,850,787.74	33,805,841.38
未分配利润	78,237,704.01	78,495,145.33	71,191,093.10	71,288,158.08
外币报表折算差额	1,322.72		1,251.54	
股东权益合计	1,003,885,708.84	1,004,051,934.72	987,037,279.91	987,043,200.63
负债和股东权益总计	1,164,980,091.07	1,094,811,182.75	1,182,943,869.93	1,110,955,633.02

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	459,833,890.31	427,225,548.48	457,955,871.31	424,176,264.70
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	459,833,890.31	427,225,548.48	457,955,871.31	424,176,264.70
减：主营业务成本	297,434,069.24	278,964,525.11	299,544,268.12	279,377,114.79
主营业务税金及附加	4,024,833.21	3,609,693.13	3,344,421.74	3,075,234.29
二、主营业务利润	158,374,987.86	144,651,330.24	155,067,181.45	141,723,915.62
加：其他业务利润	1,639,663.49	1,887,655.15	1,478,039.15	1,079,843.20
减：存货跌价损失	2,729,124.69	1,021,285.27	6,650,933.18	6,650,933.18
营业费用	22,157,946.40	18,457,770.51	20,558,572.35	17,973,828.73
管理费用	77,003,189.01	65,211,715.70	77,759,595.81	64,862,123.96
财务费用	-2,572,295.46	-3,871,472.44	483,549.49	-757,167.07
三、营业利润	60,696,686.71	65,719,686.35	51,092,569.77	54,074,040.02
加：投资收益	630,815.12	-2,524,546.71	6,992,462.00	4,558,552.23
补贴收入				
营业外收入	258,397.08	60,200.89	816,773.66	773,778.18
减：营业外支出	1,171,835.90	1,013,657.18	705,332.02	368,672.39
四、利润总额	60,414,063.01	62,241,683.35	58,196,473.41	59,037,698.04
减：所得税	13,262,898.19	13,232,949.26	13,571,252.40	13,247,566.12
减：少数股东损益	-1,697,192.93		-1,214,265.61	
五、净利润	48,848,357.75	49,008,734.09	45,839,486.62	45,790,131.92
加：年初未分配利润	71,191,093.10	71,288,158.08	66,575,000.54	66,656,052.54
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	120,039,450.85	120,296,892.17	112,414,487.16	112,446,184.46
减：提取法定盈余公积金	4,900,873.42	4,900,873.42	4,611,697.03	4,579,013.19
减：提取法定公益金	4,900,873.42	4,900,873.42	4,611,697.03	4,579,013.19
七、可供股东分配的利润	110,237,704.01	110,495,145.33	103,191,093.10	103,288,158.08
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	78,237,704.01	78,495,145.33	71,191,093.10	71,288,158.08

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	528,647,817.46	484,945,854.16
收取的租金	50,000.00	657,836.40
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	104,297.50	
收到的其他与经营活动有关的现金	24,660,375.11	20,825,180.22
经营活动现金流入小计	553,462,490.07	506,428,870.78
购买商品、接收劳务所支付的现金	253,406,810.14	241,291,570.14
经营租赁所支付的现金	1,006,136.38	180,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	103,611,944.12	87,623,004.97
支付的增值税款	41,114,147.67	37,013,856.94
支付的所得税款	12,698,312.34	12,582,786.30
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	6,694,403.76	5,774,355.44
支付的其他与经营活动有关的现金	67,211,136.13	55,059,541.81
经营活动现金流出小计	485,742,890.54	439,525,115.60
经营活动产生的现金流量净额	67,719,599.53	66,903,755.18
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	626,860.13	249,201.33
收到的其他与投资活动有关的现金	630,815.12	630,815.12
投资活动现金流入小计	1,257,675.25	880,016.45

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,996,794.95	18,076,244.82
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,996,794.95	18,076,244.82
投资活动产生的现金流量净额	-17,739,119.70	-17,196,228.37
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	11,280,000.00	11,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,280,000.00	11,000,000.00
偿还债务所支付的现金	39,720,000.00	39,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	32,000,000.00	32,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	2,615,193.22	1,107,503.17
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,335,193.22	72,107,503.17
筹资活动产生的现金流量净额	-63,055,193.22	-61,107,503.17

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	63,244.58	-14,664.49
	63,244.58	-14,664.49
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-13,011,468.8100	-11,414,640.8500
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	48,848,357.75	49,008,734.09
加：少数股东损益	-1,697,192.93	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,527,053.25	2,522,015.39
固定资产折旧	31,528,207.37	27,236,731.01
无形资产摊销	1,079,758.93	488,577.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,057,757.89	963,525.41
固定资产报废损失		
财务费用	2,573,470.56	1,122,167.66
投资损失（减：收益）	-630,815.12	2,524,546.71
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	846,582.65	5,390,567.97
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,019,041.21	-29,946,485.84
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,734,592.02	5,365,179.34
增值税增加净额（减：减少）		
其他	4,870,868.37	2,228,195.83
经营活动产生的现金流量净额	67,719,599.5300	66,903,755.18

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	203,790,196.16	189,003,108.73
减：货币资金的期初余额	216,801,664.97	200,417,749.58
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,011,468.8100	-11,414,640.8500

备注：