

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本文件全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



北人  
BEIREN

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

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代碼：0187)

## 關於調整 2013 年一季度財務報表的公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容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。

2013 年 7 月 19 日北人印刷機械股份有限公司（下稱“本公司”）接中國證券監督管理委員會通知，恢復審核本公司並購重組申請（見 2013 年 7 月 20 日《上海證券報》）。因重組審核需要，審計機構對本公司 2013 年 3 月 31 日的合併及母公司財務報告進行了審計，並出具了 XYZH/2013A4011 號標準無保留意見的審計報告。由於本公司 2013 年一季度報告已於 2013 年 4 月 26 日披露，因此 2013 年一季度財務報表需要進行調整，該次調整對本公司半年報未產生影響。本公司 2013 年 3 月 31 日合併財務報表調整如下。

其中：

應收賬款變動-7.98%，主要是調整主營業務收入沖減應收賬款，按照賬齡分析法計提壞賬準備以及與預收賬款重分類調整導致；

預付賬款變動-15.84%，主要是與應付賬款重分類調整所致；

其他應收款變動 23.61%，主要是補提房屋租賃收入，以及與長期股權投資、其他應付款重分類調整所致；

應交稅費變動-32.86%，主要是調整主營業務收入、其他業務收入對應的各項稅費，包括增值稅、城建稅、教育費附加、營業稅；

應付利息變動-12.18%，主要是抵消應收子公司委託貸款利息；

其他應付款變動 7.11%，主要是與其他應收款重分類調整所致；

主營業務收入變動-6.05%，主要是調減不符合商品銷售收入確認原則的收

入；

其他業務收入變動 21.94%，主要是補提房屋租賃收入、沖減帳面重複記賬的委託貸款利息收入；

主營業務成本變動-5.70%，主要是沖減不符合商品銷售收入確認原則的存貨銷售對應的成本；

其他業務成本變動-62.04%，主要是沖減帳面重複記賬的委託貸款利息收入；

購買商品、接受勞務支付的現金變動 9.06%，主要是調整支出項目明細以及與支付給職工以及為職工支付的現金重分類調整；

支付給職工以及為職工支付的現金變動-7.30%，主要是調整銀行已經支付的社保等；

投資支付的現金變動 100.00%，主要是對新增長期股權投資抵消；

支付其他與籌資活動有關的現金變動 7.57%，主要是對期末受限資金進行調整。

資產負債表變動情況：

單位：元

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
貨幣資金	140,307,617.07	4,030,247.04	144,337,864.11	調整企業未記賬的預收賬款、銀行已經支付的社保以及對新增長期股權投資抵消
交易性金融資產				
應收票據	15,016,030.11		15,016,030.11	
應收賬款	223,930,487.19	-17,878,340.18	206,052,147.01	調整收入沖減應收賬款、計提壞賬準備以及重分類調整
預付款項	22,500,771.94	-3,563,923.49	18,936,848.45	重分類調整
應收利息				
應收股利	113,600.00		113,600.00	

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
其他應收款	18,327,855.60	4,327,582.67	22,655,438.27	調整租賃收入以及重分類調整
存貨	406,410,563.85	7,174,649.61	413,585,213.46	調整收入沖減相應產品對應的存貨成本
一年內到期的非流動資產				
其他流動資產				
<b>流動資產合計</b>	<b>826,606,925.76</b>	<b>-5,909,784.35</b>	<b>820,697,141.41</b>	
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	15,627,190.41		15,627,190.41	
投資性房地產	6,509,420.03		6,509,420.03	
固定資產	492,259,470.60		492,259,470.60	
在建工程	8,348,370.72		8,348,370.72	
工程物資				
固定資產清理				
生產性生物資產				
油氣資產				
無形資產	100,839,537.97		100,839,537.97	
開發支出				
商譽				
長期待攤費用	9,367,320.00		9,367,320.00	
遞延所得稅資產				
其他非流動資產				
<b>非流動資產合計</b>	<b>632,951,309.73</b>		<b>632,951,309.73</b>	
<b>資產總計</b>	<b>1,459,558,235.49</b>	<b>-5,909,784.35</b>	<b>1,453,648,451.14</b>	

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
流動負債：				
短期借款	314,968,603.70		314,968,603.70	
交易性金融負債				
應付票據	14,200,000.00		14,200,000.00	
應付賬款	323,165,063.21	-3,563,923.49	319,601,139.72	重分類調整
預收款項	87,948,426.33	-3,510,327.76	84,438,098.57	重分類調整
應付職工薪酬	47,725,371.23	-1,632,599.00	46,092,772.23	調整銀行已經支付的社保以及補記工會經費、職工教育經費、補充養老保險
應交稅費	4,703,207.84	-1,545,462.20	3,157,745.64	調整收入對應的各項稅費
應付利息	2,369,980.00	-288,640.00	2,081,340.00	抵消應收子公司委託貸款利息
應付股利				
其他應付款	49,928,153.30	3,548,266.43	53,476,419.73	重分類調整
一年內到期的非流動負債				
其他流動負債	1,537,509.55	-50,050.15	1,487,459.40	結轉政府補助
<b>流動負債合計</b>	<b>846,546,315.16</b>	<b>-7,042,736.17</b>	<b>839,503,578.99</b>	
非流動負債：				
長期借款				
應付債券				
長期應付款				
專項應付款	28,131,221.47	95,155.10	28,226,376.57	按照實際利率計算專項應付款現值與原值之間的攤銷
預計負債	542,407.38		542,407.38	
遞延所得稅負債				
其他非流動負債	516,075.10		516,075.10	

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
非流動負債合計	29,189,703.95	95,155.10	29,284,859.05	
負債合計	875,736,019.11	-6,947,581.07	868,788,438.04	
所有者權益（或股東權益）：				
股本	422,000,000.00		422,000,000.00	
資本公積	522,841,800.72		522,841,800.72	
減：庫存股	-		-	
盈餘公積	43,172,707.88		43,172,707.88	
未分配利潤	-417,654,726.03	1,370,457.73	-416,284,268.30	各項損益調整影響歸屬於母公司股東的淨利潤
外幣報表折算差額				
歸屬於母公司所有者權益合計	570,359,782.57	1,370,457.73	571,730,240.30	
少數股東權益	13,462,433.81	-332,661.01	13,129,772.80	各項損益調整影響歸屬於少數股東的淨利潤
所有者權益合計	583,822,216.38	1,037,796.72	584,860,013.10	
負債和所有者權益總計	1,459,558,235.49	-5,909,784.35	1,453,648,451.14	

利潤表變動情況：

單位：元

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
主營業務收入	148,970,850.79	-9,017,094.02	139,953,756.77	調減不符合商品銷售收入確認原則的收入
其他業務收入	3,294,382.22	722,846.53	4,017,228.75	補提房租、沖減委託貸款利息收入
主營業務成本	125,891,548.46	-7,174,649.61	118,716,898.85	沖減不符合商品銷售收入確認原則的存貨銷售對應的成本

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
其他業務成本	2,772,360.42	-1,719,946.66	1,052,413.76	沖減委託貸款利息收入對應的成本
營業稅金及附加	1,630,396.34	-12,556.22	1,617,840.12	根據上述序號 1、2 調整，相應調整對應稅金
銷售費用	11,245,729.04	0.00	11,245,729.04	
管理費用	25,748,459.44	503,917.80	26,252,377.24	計提商標使用費
財務費用	4,551,265.73	163,228.21	4,714,493.94	調整利息支出及匯兌損益
資產減值損失	0.00	-1,041,987.58	-1,041,987.58	調整應收賬款壞賬準備
投資收益	-308,245.24	0.00	-308,245.24	
營業外收入	1,161,946.60	50,050.15	1,211,996.75	結轉政府補助
營業外支出	3,601.15	0.00	3,601.15	
所得稅費用	0.00	0.00	0.00	
淨利潤合計	-18,724,426.21	1,037,796.72	-17,686,629.49	
少數股東損益	-1,095,903.98	-332,661.01	-1,428,564.99	
歸屬於母公司股東的淨利潤	-17,628,522.23	1,370,457.73	-16,258,064.50	

現金流量表變動情況：

單位：元

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>				
銷售商品、提供勞務收到的現金	115,128,584.25	950,736.94	114,177,847.31	調整主營業務收入明細
收到的稅費返還	943,210.28		943,210.28	
收到其他與經營活動有關的現金	1,860,642.10	214.02	1,860,428.08	
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>117,932,436.63</b>	<b>950,950.96</b>	<b>116,981,485.67</b>	
購買商品、接受勞務支付的現金	66,994,796.47	6,068,914.73	60,925,881.74	調整成本支出明細

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
支付給職工以及為職工支付的現金	56,082,704.77	-4,096,797.30	60,179,502.07	調整社保支出等明細
支付的各项稅費	10,281,368.93		10,281,368.93	
支付其他與經營活動有關的現金	11,765,197.79	259,080.57	11,506,117.22	
<b>經營活動現金流出小計</b>	145,124,067.96	2,231,198.00	142,892,869.96	
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	-27,191,631.33	-1,280,247.04	-25,911,384.29	
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>				
收回投資收到的現金				
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	1,134,530.00		1,134,530.00	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額				
收到其他與投資活動有關的現金				
<b>投資活動現金流入小計</b>	1,134,530.00	-	1,134,530.00	
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	2,045,238.29		2,045,238.29	
投資支付的現金	1,000,000.00	1,000,000.00		對新增長期股權投資抵消
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				
<b>投資活動現金流出小計</b>	3,045,238.29	1,000,000.00	2,045,238.29	
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	-1,910,708.29	-1,000,000.00	-910,708.29	
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>				
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				

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
取得借款收到的現金	136,938,782.71		136,938,782.71	
收到其他與籌資活動有關的現金				
<b>籌資活動現金流入小計</b>	136,938,782.71		136,938,782.71	
償還債務支付的現金	135,000,000.00		135,000,000.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	3,680,205.11		3,680,205.11	
支付其他與籌資活動有關的現金	10,000,000.00	757,000.00	9,243,000.00	期末受限資金調整
<b>籌資活動現金流出小計</b>	148,680,205.11	757,000.00	147,923,205.11	
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	-11,741,422.40	-757,000.00	-10,984,422.40	
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-2,898.87		-2,898.87	
五、現金及現金等價物淨增加額	-40,846,660.89	-3,037,247.04	-37,809,413.85	
加：期初現金及現金等價物餘額	181,154,277.96	8,250,000.00	172,904,277.96	期初受限資金調整
六、期末現金及現金等價物餘額	140,307,617.07	5,212,752.96	135,094,864.11	

權益變動表變動情況：

單位：元

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
<b>所有者權益（或股東權益）：</b>				
股本	422,000,000.00		422,000,000.00	
資本公積	522,841,800.72		522,841,800.72	
減：庫存股	-		-	
盈餘公積	43,172,707.88		43,172,707.88	
未分配利潤	-417,654,726.03	1,370,457.73	-416,284,268.30	各項損益調整影響歸屬於母公司股東的淨利潤
外幣報表折算差額				

項目	原報表金額	調整金額	調整後金額	變動說明
歸屬於母公司所有者權益合計	570,359,782.57	1,370,457.73	571,730,240.30	
少數股東權益	13,462,433.81	-332,661.01	13,129,772.80	各項損益調整影響歸屬於少數股東的淨利潤
所有者權益合計	583,822,216.38	1,037,796.72	584,860,013.10	

特此公告。

北人印刷機械股份有限公司董事會

2013年8月20日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事張培武先生、陳邦設先生及姜馳女士，非執行董事滕明智先生、吳東波女士、李升高先生、魏莉女士以及獨立非執行董事張雙儒先生、王徽女士、謝炳光先生及王德玉先生。