

证券代码：002209

证券简称：达意隆



广州达意隆包装机械股份有限公司

GUANGZHOU TECH-LONG PACKING MACHINE CO., LTD.

2009 年年度报告

2010 年 3 月

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均出席了本次董事会会议。

公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理张颂明先生、主管会计工作负责人赵祖印先生及会计机构负责人曾德祝先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事长：张颂明

二〇一〇年三月二十九日

目 录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况简介..... | 2 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要..... | 4 |
| 第三节 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 第五节 公司治理结构..... | 15 |
| 第六节 股东大会情况简介..... | 24 |
| 第七节 董事会报告..... | 25 |
| 第八节 监事会报告..... | 54 |
| 第九节 重要事项..... | 57 |
| 第十节 财务报告..... | 66 |
| 第十一节 备查文件目录 | 135 |

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：广州达意隆包装机械股份有限公司

英文名称：GUANGZHOU TECH-LONG PACKING MACHINE CO., LTD.

中文简称：达意隆

英文简称：TECH-LONG

二、法定代表人：张颂明

三、董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人：

| | 董事会秘书兼 投资者关系管理负责人 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 姓名 | 王卫东 | 肖林 |
| 联系地址 | 广州市萝岗区云埔一路 23 号 | 广州市萝岗区云埔一路 23 号 |
| 电话 | 020-82266151 | 020-62956877 |
| 传真 | 020-82265536 | 020-82265536 |
| 电子邮箱 | public@tech-long.com | public@tech-long.com |

四、注册地址：广州市萝岗区云埔一路 23 号

办公地址：广州市萝岗区云埔一路 23 号

邮政编码：510530

国际互联网网址：<http://www.tech-long.com>

电子信箱：public@tech-long.com

五、选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告置备地点：广州市萝岗区云埔一路 23 号，公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：达意隆

股票代码：002209

七、公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 18 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 1 月 19 日

公司注册登记地点：广州市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：4401012046398

公司税务登记证号码：440111714218888

公司组织机构代码：71421888—8

公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 1001—

1008 室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内主要利润指标(单位：元)

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 37,334,667.60 |
| 利润总额 | 45,323,635.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,358,005.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 32,584,554.49 |
| 投资收益 | 2,664,976.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 |
| 现金及现金等价物增减额 | 172,812,316.80 |

报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -305,305.87 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 238,169.53 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,563,435.92 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -507,331.50 |
| 所得税影响额 | -1,215,517.52 |
| 合计 | 6,773,450.56 |

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：元)

(一)主要会计数据

| 指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减 | 2007 年 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 | 476,517,914.73 | 493,064,250.46 | -3.36% | 353,852,066.00 |
| 利润总额 | 45,323,635.68 | 38,972,845.47 | 16.30% | 38,616,296.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 17.11% | 30,877,336.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 32,584,554.49 | 25,981,425.28 | 25.41% | 27,161,726.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 | -469.09% | 34,626,371.72 |
| 指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上 年末增减 | 2007 年末 |
| 总资产 | 909,137,882.97 | 757,506,604.99 | 20.02% | 551,968,670.74 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 526,108,230.77 | 312,451,317.72 | 68.38% | 176,835,249.04 |
| 股本 | 130,162,700.00 | 114,000,000.00 | 14.18% | 85,000,000.00 |

(二)主要财务指标

| 指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减 | 2007 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.3412 | 0.3012 | 13.28% | 0.3633 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.3412 | 0.3012 | 13.28% | 0.3633 |
| 以最新股本计算的基本每股收益 (元/股) | -- | -- | -- | -- |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.2825 | 0.2328 | 21.35% | 0.3195 |
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | 7.48% | 10.76% | 下降 3.28 个百分点 | 17.46% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 11.43% | 11.65% | 下降 0.22 个百分点 | 19.13% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 6.19% | 8.32% | 下降 2.13 个百分点 | 15.36% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 9.46% | 9.00% | 增长 0.46 个百分点 | 16.83% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.46 | -0.14 | -428.57% | 0.41 |
| 指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末增 减 | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 4.04 | 2.74 | 47.45% | 2.08 |

三、报告期内股东权益变动情况表(单位：元)

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 期初数 | 114,000,000.00 | 123,151,906.98 | 9,459,529.05 | 65,839,881.69 | 0.00 | 312,451,317.72 |
| 本期增加 | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | 3,935,800.51 | 39,358,005.05 | 0.00 | 223,292,713.56 |
| 本期减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,635,800.51 | 0.00 | 9,635,800.51 |
| 期末数 | 130,162,700.00 | 286,988,114.98 | 13,395,329.56 | 95,562,086.23 | 0.00 | 526,108,230.77 |

1、报告期公司股本增加，系 2009 年 12 月公司完成非公开发行股票并上市程序，成功发行人民币普通股 16,162,700 股，每股面值 1 元。发行完成后，公司总股本为 130,162,700 股。

2、报告期公司资本公积增加 163,836,208.00 元，系 2009 年度公司非公开发行股票溢价部分转入所致。

3、报告期公司盈余公积增加 3,935,800.51 元，系以 2009 年度公司实现净利润的 10%提取盈余公积所致。

4、报告期公司未分配利润变动为实现净利润、提取盈余公积和利润分配共同所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表 (单位: 股)

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|-----------|---------------|-------------|--------|-----------------------|--------|---------------|-------------|-----------|
| | 数量 (股) | 比例 (%) | 发行新股 (股) | 解除限售 (股) | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其 他 | 小 计 (股) | 数量 (股) | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 85,000,000 | 74.56 | 16,162,700 | -27,735,500 | 0 | 0 | 0 | -11,572,800 | 73,427,200 | 56.41 |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 2、国有法人持股 | 12,665,000 | 11.11 | 3,500,000 | -12,665,000 | 0 | 0 | 0 | -9,165,000 | 3,500,000 | 2.69 |
| 3、其他内资持股 | 5,100,000 | 4.47 | 12,662,700 | -2,932,500 | 0 | 0 | 0 | 9,730,200 | 14,830,200 | 11.39 |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00 | 6,162,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,162,700 | 6,162,700 | 4.73 |
| 境内自然人持股 | 5,100,000 | 4.47 | 6,500,000 | -2,932,500 | 0 | 0 | 0 | 3,567,500 | 8,667,500 | 6.66 |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 5、高管股份 | 67,235,000 | 58.98 | 0 | -12,138,000 | 0 | 0 | 0 | -12,138,000 | 55,097,000 | 42.33 |
| 二、无限售条件股份 | 29,000,000 | 25.44 | 0 | 27,735,500 | 0 | 0 | 0 | 27,735,500 | 56,735,500 | 43.59 |
| 1、人民币普通股 | 29,000,000 | 25.44 | 0 | 27,735,500 | 0 | 0 | 0 | 27,735,500 | 56,735,500 | 43.59 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 4、其他 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 三、股份总数 | 114,000,000 | 100.00 | 16,162,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,162,700 | 130,162,700 | 100.00 |

【注 1】2009 年 1 月 31 日，公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售。本次解除限售的数量为 27,735,500 股，占公司股本总额的 24.33%，实际可上市流通数量为 18,051,875 股，占公司股本总额的 15.83%。此次解除限售后，公司董事、监事、高级管理人员的陈钢先生、王卫东先生、孔祥捷先生、谢蔚女士以及公司前任董事、高级管理人员王忠先生、晏长青先生、黄少坚先生所持有的股份，其性质由有限售条件股份转化为无限售条

件股份。但是，上述人员持有的本公司股份仍须遵守国家相关法律法规及公司《章程》有关董事、监事、高级管理人员所持股份转让的限制性规定。

【注 2】2009 年 12 月公司完成非公开发行股票并上市程序，成功发行人民币普通股 16,162,700 股，发行完成后，公司总股本为 130,162,700 股。

二、证券发行与上市情况

（一）证券发行及上市情况

1、经中国证监会证监许可[2008]58号文核准，公司于2008年1月在深圳证券交易所采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，成功发行了人民币普通股2,900万股，每股面值1.00元，每股发行价4.24元。此次发行完成后，本公司的总股本为11,400万股，注册资本为11,400万元。经深圳证券交易所深证上[2008]11号《关于广州达意隆包装机械股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司公开发行的2,900万股社会公众股于2008年1月30日起在深圳证券交易所上市。股票简称“达意隆”，股票代码为“002209”。

2、根据公司2008年度股东大会决议，经中国证监会证监许可[2009]1152号核准文件，2009年，公司完成非公开发行股票1,616.27万股，每股发行价格为人民币12.04元。自2009年12月10日起，本公司非公开发行的1,616.27万股股票在深圳证券交易所上市。

（二）公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）报告期末公司前十名股东持股情况

| 股东总数 | | 10,980 户 | | | |
|------------------|---------|----------|------------|----------------|---------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数(股) | 持有有限售条件股份数量(股) | 质押或冻结的股份数量(股) |
| 张颂明 | 境内自然人 | 42.33% | 55,097,000 | 55,097,000 | 0 |
| 广州科技创业投资有限公司 | 国有法人 | 9.73% | 12,665,000 | 0 | 2,900,000 |
| 陈钢 | 境内自然人 | 5.01% | 6,526,000 | 0 | 0 |
| 浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.69% | 3,500,000 | 3,500,000 | 0 |
| 天津信托有限责任公司 | 国有法人 | 2.69% | 3,500,000 | 3,500,000 | 0 |
| 沈汉标 | 境内自然人 | 1.92% | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 张赞明 | 境内自然人 | 1.67% | 2,167,500 | 2,167,500 | 0 |
| 陈小兵 | 境内自然人 | 1.54% | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 赵小高 | 境内自然人 | 1.54% | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 盛丰投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.54% | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |

上述股东关联关系或一致行动的说明：报告期末持有公司 42.33%股份的张颂明先生和持有公司 1.67%股份的张赞明先生为兄弟关系，存在关联关系，两人合计持有公司 44.00%的股份。

根据《境内股市转持部分国有股充实社保基金实施办法》的相关规定，公司国有法人股东广州科技创业投资有限公司所持有的本公司股份 1,266.50 万股中有 290.00 万股股份（本公司首次公开发行股票并上市时，实际发行股份数量的 10%）转由全国社会保障基金理事会持有，目前该部分股份处于冻结状态。

(二) 前十名无限售条件股股东持股情况表

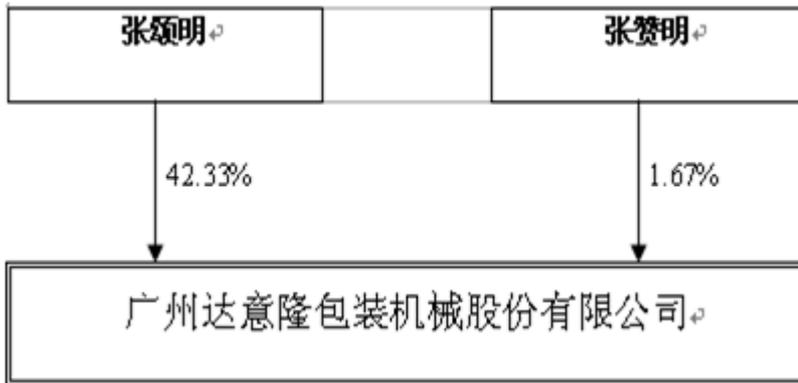
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量（股） | 股份种类 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 广州科技创业投资有限公司 | 12,665,000 | 人民币普通股 |
| 陈钢 | 6,526,000 | 人民币普通股 |
| 王忠 | 1,083,750 | 人民币普通股 |
| 谢蔚 | 1,083,750 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金 | 1,000,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行-友邦华泰积极成长混合型证券投资基金 | 657,973 | 人民币普通股 |
| 王卫东 | 542,000 | 人民币普通股 |
| 长江证券-交行-超越理财灵活配置集合资产管理计划 | 492,491 | 人民币普通股 |
| 杨桂芬 | 400,000 | 人民币普通股 |
| 黄少坚 | 361,250 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知公司实际控制人与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | 约定持股期限 |
| | 无 | 无 |

(三) 公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为张颂明先生。截至报告期末，其持有公司股份 5,509.70 万股，占公司总股本的 42.33%，张颂明先生与其亲属张赞明先生合计持有公司 44.00%的股份。除持有本公司股份外，张颂明先生无其他对外投资。

张颂明先生：中国国籍，无其他国家或地区居住权，1966 年 7 月出生，1989 年毕业于华南师范大学，大专学历。1998 年组建本公司，时任公司执行董事兼总经理。张先生在饮料包装机械行业有十余年从业经验，现任本公司董事长兼总经理、中国食品和包装机械工业协会副会长、广东省食品和包装机械协会副会长，并当选为广东省第十届、第十一届人大代表。

公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



(四)无持股 10%(含 10%)以上的法人股股东

四、有限售条件股份情况

(一) 前十名股东中有限售条件股东持股数量及限售条件

| 股东名称 | 有限售条件的股份数量(股) | 可上市流通时间 | 新增可上市交易股份数量(股) | 限售条件 |
|------------------|---------------|------------|----------------|--------------------------------------------------------------|
| 张颂明 | 55,097,000 | 2011-01-31 | 55,097,000 | 自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。 |
| 浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司 | 3,500,000 | 2010-12-11 | 3,500,000 | 自公司非公开股份上市之日起 12 个月内,不转让在此次非公开发行所认购的股份。 |
| 天津信托有限责任公司 | 3,500,000 | 2010-12-11 | 3,500,000 | |
| 沈汉标 | 2,500,000 | 2010-12-11 | 2,500,000 | |
| 张赞明 | 2,167,500 | 2011-01-31 | 2,167,500 | 自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。 |
| 陈小兵 | 2,000,000 | 2010-12-11 | 2,000,000 | 自公司非公开股份上市之日起 12 个月内,不转让在此次非公开发行所认购的股份。 |
| 赵小高 | 2,000,000 | 2010-12-11 | 2,000,000 | |
| 盛丰投资管理有限公司 | 2,000,000 | 2010-12-11 | 2,000,000 | |

(二) 限售股份变动情况表(单位:股)

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数(股) | 本年增加限售股数(股) | 年末限售股数(股) | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|------|------------|
| 张颂明 | 55,097,000 | 0 | 0 | 55,097,000 | 上市承诺 | 2011-01-31 |
| 广州科技创业投资有限公司 | 12,665,000 | 12,665,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 陈钢 | 7,225,000 | 7,225,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 张赞明 | 2,167,500 | 0 | 0 | 2,167,500 | | 2011-01-31 |
| 谢蔚 | 1,445,000 | 1,445,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 王忠 | 1,445,000 | 1,445,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| 李品 | 1,445,000 | 1,445,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 王建辉 | 722,500 | 722,500 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 黄少坚 | 722,500 | 722,500 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 王卫东 | 722,500 | 722,500 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 晏长青 | 578,000 | 578,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 吴昌华 | 340,000 | 340,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 孔祥捷 | 340,000 | 340,000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 陈怡 | 8,5000 | 8,5000 | 0 | 0 | | 2009-01-31 |
| 浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司 | 0 | 0 | 3,500,000 | 3,500,000 | 非公开发 行承诺 | 2010-12-11 |
| 天津信托有限责任公司 | 0 | 0 | 3,500,000 | 3,500,000 | | 2010-12-11 |
| 沈汉标 | 0 | 0 | 2,500,000 | 2,500,000 | | 2010-12-11 |
| 陈小兵 | 0 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2010-12-11 |
| 赵小高 | 0 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2010-12-11 |
| 盛丰投资管理有限公司 | 0 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2010-12-11 |
| 聊城瑞欣实业投资管理股份有限公司 | 0 | 0 | 662,700 | 662,700 | | 2010-12-11 |
| 合计 | 85,000,000 | 27,735,500 | 16,162,700 | 73,427,200 | -- | -- |

【注】1、担任公司董事、监事、高级管理人员的陈钢先生、王卫东先生、孔祥捷先生、谢蔚女士以及公司前任董事、高级管理人员王忠先生、晏长青先生、黄少坚先生所持有的股份，其性质已经由有限售条件股份转化为无限售条件股份。但是，上述人员持有的本公司股份须遵守国家相关法律法规及公司《章程》有关董事、监事、高级管理人员所持股份转让的限制性规定。

2、2009 年 12 月公司完成非公开发行股票并上市程序，此次发行对象浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司、天津信托有限责任公司、沈汉标先生、陈小兵先生、赵小高先生、盛丰投资管理有限公司、聊城瑞欣实业投资管理股份有限公司均承诺自公司非公开发行股份上市之日起 12 个月内，不转让在此次非公开发行中所认购的股份。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职起始日期 | 任职终止日期 | 年初持股(股) | 本期增减(股) | 年末持股(股) |
|--------------------|----|----|-------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 张颂明 | 男 | 44 | 董事长 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 55,097,000 | 0 | 55,097,000 |
| | | | 总经理 | 2008-11-28 | 2010-11-27 | | | |
| 陈钢 | 男 | 44 | 副董事长 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 7,225,000 | -699,000 | 6,526,000 |
| 王忠 | 男 | 42 | 董事 | 2006-11-28 | 2009-12-11 | 1,445,000 | -361,250 | 1,083,750 |
| | | | 副总经理 | 2008-11-28 | 2009-12-11 | | | |
| 王卫东 | 男 | 42 | 董事 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 722,500 | -180,500 | 542,000 |
| | | | 副总经理 | 2008-03-31 | 2010-11-27 | | | |
| | | | 董事会秘书 | 2008-11-28 | 2010-11-27 | | | |
| 孔祥捷 | 男 | 41 | 董事 | 2010-01-07 | 2010-11-27 | 340,000 | -30,000 | 310,000 |
| | | | 副总经理 | 2009-12-11 | 2010-11-27 | | | |
| | | | 监事 | 2008-09-06 | 2009-12-11 | | | |
| 余应敏 | 男 | 44 | 独立董事 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 0 | 0 | 0 |
| ZHONGZHANG (张忠) | 男 | 49 | 独立董事 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 0 | 0 | 0 |
| 李伯侨 | 男 | 52 | 独立董事 | 2006-11-28 | 2010-11-27 | 0 | 0 | 0 |
| 谢蔚 | 女 | 41 | 监事会主席 | 2006-11-28 | 2012-12-11 | 1,445,000 | -361,250 | 1,083,750 |
| 陈亮 | 男 | 29 | 监事 | 2010-01-07 | 2012-12-11 | 0 | 0 | 0 |
| 曾德祝 | 男 | 37 | 监事 | 2009-12-11 | 2012-12-11 | 0 | 0 | 0 |
| 林志浪 | 男 | 35 | 监事 | 2007-05-17 | 2010-01-07 | 0 | 0 | 0 |
| 赵祖印 | 男 | 45 | 财务总监 | 2008-03-31 | 2010-11-27 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | | | | | 66,274,500 | -1,632,000 | 64,642,500 |

【注 1】报告期内董事、监事、高级管理人员持股变动系当期减持所致。

【注 2】经 2010 年 1 月 7 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会选举，孔祥捷先生当选为公司第二届董事会董事，谢蔚女士、陈亮先生当选为公司第二届监事会监事，林志浪先生不再担任公司监事会监事。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的任职或兼职情况：

1、董事

张颂明先生：1998 年组建本公司，现任本公司董事长兼总经理、本公司参股公司广州一道注塑机械有限公司董事、中国食品和包装机械工业协会副会长、广东省食品和包装机械协

会副会长，并当选为广东省第十届、第十一届人大代表。

陈钢先生：公司副董事长，2001 年加入本公司，曾任公司副总经理，2006 年被广州市人民政府授予“优秀民营企业家”称号。现任公司副董事长，广州开发区、萝岗区政协常务委员。

王卫东先生：公司董事，2001 年至 2005 年任职于深圳市阳光基金管理有限公司，历任证券投资部总经理、该公司助理总经理。王先生于 2005 年加入本公司，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

孔祥捷先生：公司董事，于 2001 年 2 月加入本公司，现任公司董事、副总经理。

余应敏先生：公司独立董事，中央财经大学会计学院教授、管理学博士，注册会计师、房地产估价师、注册税务师。先后在亚太会计师事务所和穗城审计师事务所从事注册会计师业务多年，先后获国家税务总局注册税务师管理中心、人事部考试司、科技部中小企业创新基金管理中心、广东省经贸委、科技厅、信息产业厅委任，担任财务评审专家。

ZHONG ZHANG（张忠）先生：公司独立董事，先后任职于法国西得乐(SIDEL S.A.)公司，任亚太区总裁；法国施耐德电气(SCHNEIDER ELECTRIC S.A.)，任中国区副总裁，国际部商务总监；法国圣戈班(SAINT GOBAIN)副总裁，负责亚洲区磨料磨具部。现任比利时贝卡尔特公司钢帘线事业部北亚区总裁。

李伯侨先生：公司独立董事，1991 年 5 月起任职于暨南大学法学院，历任法学系系主任、教授、硕士研究生导师、暨南大学法律顾问。广东同益律师事务所兼职律师。1999-2004 年任广州市人大常委会立法顾问。2005 年被评为首届“广州十大杰出中青年法学家”。

2、监事

谢蔚女士：公司监事会主席，于 1998 年加入本公司，现任本公司行政总监。

陈亮先生：公司监事，于 2008 年起至今供职于广州科技创业投资有限公司，任职项目投资经理。

曾德祝先生：公司职工代表监事，于 2005 年加入本公司，现任公司会计部经理。

3、高级管理人员

张颂明先生、王卫东先生及孔祥捷先生除为公司董事会成员外，张颂明先生还担任公司总经理，王卫东先生担任公司副总经理、董事会秘书，孔祥捷先生担任公司副总经理职务。

上述人员主要工作经历等情况参见本小节“现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的任职或兼职情况”的董事部分。

赵祖印先生：公司财务总监，2003 年至 2007 年任职于广州德诚会计师事务所，任所长、主任会计师、并且为该所的执行合伙人及法定代表人。于 2008 年加入本公司，现任本公司财务总监。

(三) 现任董事、监事在股东单位任职情况

| 姓名 | 任职股东单位 | 职务 | 任职期间 |
|----|--------------|--------|---------------|
| 陈亮 | 广州科技创业投资有限公司 | 项目投资经理 | 2008 年 7 月一至今 |

除陈亮先生在股东单位任职外，公司其他董事、监事没有在股东单位任职的情况。

(四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、除公司独立董事外，公司其他董事、监事、高级管理人员薪酬以公司现行工资制度和业绩考核标准领取薪酬。

2、公司根据第一届董事会第三次会议通过的《关于公司独立董事年度津贴标准的议案》，为独立董事提供津贴。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况参见本报告第七节“董事会报告”-第一小节-“公司经营情况”中“董事、监事、高级管理人员薪酬分析”的相关说明。

4、不在公司领取报酬、津贴的董事和监事情况：

监事陈亮先生、前任监事林志浪先生不在公司领取薪酬，在股东单位广州科技创业投资有限公司领取报酬、津贴。其他公司董事、监事、高级管理人员均不存在在股东单位任职和领取报酬、津贴的情况。

(五) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况的说明

2009 年 12 月 12 日，公司董事会刊登公告，董事、副总经理王忠先生因个人原因向公司董事会递交了辞职报告，申请辞去公司董事、副总经理的职务，辞职后，王忠先生不在公司担任任何职务。该事项详细情况参见 2009 年 12 月 12 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网站上 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于董事、高级管理人员辞职的公告》。

2009 年 12 月 11 日召开的公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于聘任孔祥捷先

生为公司副总经理的议案》、《关于选举孔祥捷先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》，同意聘任孔祥捷先生担任公司副总经理职务，并将《关于选举孔祥捷先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》提交 2010 年第一次临时股东大会审议。详细情况请查阅 2009 年 12 月 12 日《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上公司《第二届董事会第七次会议决议公告》。

鉴于公司第一届监事会届满，为保证监事会的正常运作，根据公司章程，公司工会于 2009 年 12 月 11 日召开职工代表大会，选举曾德祝先生为公司监事会职工代表监事。该事项详细情况参见 2009 年 12 月 12 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网站上

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于曾德祝先生当选为第二届监事会职工代表监事的公告》。

鉴于公司第一届监事会届满，为保证监事会的正常运作，根据公司章程，2009 年 12 月 11 日召开的第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，提名谢蔚女士、陈亮先生为公司第二届监事会非职工代表监事，并提交 2010 年第一次临时股东大会审议。详细情况请查阅 2009 年 12 月 12 日《证券时报》和巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上公司《第一届监事会第十三次会议决议公告》。

二、公司员工情况

(一) 至报告期末，公司在册员工总数为 773 人。

(二) 公司员工的专业结构、学历、年龄划分结构情况如下表：

| 专业结构 | 管理人员 | 生产人员 | 技术人员 | 销售人员 | 财务人员 | 其他人员 |
|---------|-------|------|--------|--------|-------|------|
| 人数 | 51 | 360 | 184 | 31 | 18 | 129 |
| 所占比例(%) | 6.6 | 46.6 | 23.8 | 4.0 | 2.3 | 16.7 |
| 教育程度 | 硕士及以上 | | 本科 | 大专 | 大专以下 | |
| 人数 | 5 | | 145 | 167 | 456 | |
| 所占比例(%) | 0.6 | | 18.8 | 21.6 | 59 | |
| 年龄 | 50岁以上 | | 40—49岁 | 30—39岁 | 30岁以下 | |
| 人数 | 6 | | 106 | 315 | 346 | |
| 所占比例(%) | 0.8 | | 13.7 | 40.8 | 44.8 | |

(三) 截至报告期末，公司无需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理现状

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。通过公司治理专项活动的深入开展，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会：公司能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序符合法律规定。公司平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于上市公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会：公司能严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和程序选聘董事，并根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》引入独立董事，建立了《独立董事工作制度》，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设置审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，董事会建设趋于合理；公司全体董事能严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会广东监管局组织的相关培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

（四）关于监事和监事会：公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的规定选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监

事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，认真审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。合理的绩效考核评价体系，使公司形成了一支高效率的团队，激发了员工的积极性和创造性，提升了公司的核心竞争力。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

（七）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立方面

公司主要从事饮料包装机械的研发、生产及销售，而公司控股股东及实际控制人张颂明目前除持有本公司股份外，无其他对外投资，亦不存在其控制的其他企业从事相关产品的开发、制造和销售的情况。公司拥有独立的研发系统、采购系统、生产系统和销售系统，业务链条完整，均不依赖股东及其下属企业。公司独立决定经营方针、经营计划，在业务上完全独立。

（二）资产完整方面

公司由达意隆有限公司以净资产折股整体变更设立，变更时未进行任何业务、资产和人员的剥离，承继了原有限公司的资产、负债、机构、业务和人员，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，亦不存在以公司资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立方面

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）机构独立方面

公司设有股东大会、董事会、监事会以及内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，在生产经营和管理机构方面与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与本公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

（五）财务独立方面

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象。

三、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

（一）公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集主持董事会会议及主持股东大会；督促、检查董事会、股东大会决议的执行；在董事会闭会期间根据董事会授权开展工作等各项职责，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。在公司重大事项决策

中，主动带头履行民主表决程序，以公司发展大局为出发点，积极推动完善公司治理工作，严格履行董事会赋予的职责。积极参加中国证监会广东监管局、深圳证券交易所举办的相关培训学习。

（二）独立董事履行职责情况

公司第二届董事会独立董事余应敏先生、ZHONGZHANG(张忠)先生、李伯侨先生严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，认真勤勉地履行公司《独立董事工作制度》规定的职责，按时参加报告期内的董事会会议和各专业委员会的会议，认真审议各项议案，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。2009 年，公司年度报告编制期间，公司管理层向独立董事就公司的全年经营管理情况进行了汇报。独立董事审阅了审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司提交的年度审计安排，并与注册会计师进行了面对面交流。报告期内，对应由独立董事发表意见的累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况、会计师事务所续聘等事项发表了客观公正的意见，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

（三）其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规范性文件的要求，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，维护公司和全体股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司全体董事依法出席董事会、股东大会等，对会议议案进行认真审核，及时了解公司业务经营管理状况，参与公司经营决策，严格履行董事会会议投票决策法定程序，并积极配合监事会工作。积极参加了中国证监会广东监管局、深圳证券交易所举办的相关培训学习，提高专业能力。

（四）公司董事出席董事会的情况

| 报告期内董事会会议召开次数 | | | | | 6 | | |
|---------------|-------------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
| 张颂明 | 董事长、总经理 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 陈 钢 | 副董事长 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 王 忠 | 董事、副总经理 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 王卫东 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 余应敏 | 独立董事 | 6 | 0 | 4 | 2 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|---------------------|------|---|---|---|---|---|---|
| ZHONGZHANG (张 忠) | 独立董事 | 6 | 1 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 李伯侨 | 独立董事 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |

四、内部控制制度的建立和健全情况

(一) 内部控制制度建立健全情况

按照相关法律法规和证券监管部门的要求，公司持续加强内部控制制度的建立和完善工作。目前公司已构建了较为有效的内部控制机制，以《公司章程》为核心，以《内部审计制度》为立足点，将各项管理规范贯穿各个层面、各个环节的内部控制体系，确保各项工作都有章可循，公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计机构履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，并根据现实情况变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。根据《内部审计制度》的规定和要求，公司内部审计机构在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司及其所属企业的财务、经营、管理等工作进行审计监督和评价，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

(二) 公司内部审计制度建设和执行情况

| 项 目 | 是/否/ 不适用 | 备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|-----------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷) | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 | 公司已聘请会计师事务所对 2008 年度内部控制有效性出具鉴证报告。 |

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 不适用 | 本年度未聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 | | |
| (1)说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况 | 1、2009 年第一季度，审计部向审计委员会提交了《2009 年内部审计工作计划》、《审计部 2009 年第一季度工作报告》； 2、2009 年第二季度，审计部向审计委员会提交了《审计部 2009 年第二季度工作报告》； 3、2009 年第三季度，审计部向审计委员会提交了《审计部 2009 年第三季度工作报告》。 | |
| (2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况 | 及时向董事会报告了相关报告的审计结果及内部审计工作开展情况。 | |
| (3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用） | 不适用 | |
| (4) 说明审计委员会所做的其他工作 | 1、按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。 2、认真审核 2009 年公司各定期财务报表，在年度报告审计工作中，与审计会计师就报告中关注问题进行沟通，督促会计师勤勉、尽责地履职。 3、与公司年度审计机构协商确定了公司年度财务报告的审计工作时间安排以及审计重点问题。 | |
| 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | | |
| (1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 每个季度，内部审计机构均向审计委员会汇报本季度内部审计工作的进展情况：本季度开展的财务、综合管理等方面的例行审计；募集资金存放与使用情况等专项审计，针对审计中发现的问题，向相关责任部门提出的整改意见和建议，具体内容如下： 1、在审计过程中，审计部发现《出差费用管理办法》的关于出差补助的计算方法，不利于会计人员实际操作。对此，公司召开了专题会议，就《出差费用管理办法》 | |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 部分条款进行了修订,制定了《出差费用管理办法实施细则》,对出差补助的计算进行进一步明确,并已于2010年1月1日正式实施。 2、在审计过程中,审计部发现部分公司员工对财务知识了解较少,给日常工作带来一些不必要的麻烦,审计部建议财务部对公司员工进行财务知识的培训。财务部对此非常重视,在每期的新员工入职培训时,对财务知识进行了重点介绍。 |
| (2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 本年度,内部审计机构根据相关规定对公司募集资金存放和使用情况按季度进行了审计,并分别出具《募集资金专项审计报告》;对公司控股股东资金占用情况进行了专项审计,出具了《关于控股股东及关联方资金占用问题自查的审核报告》。 |
| (3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用) | 无 |
| (4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告 | 是 |
| (5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况 | 已向审计委员提交2009年度内部审计工作报告以及2010年度内部审计工作计划。 |
| (6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定 | 是 |
| (7)说明内部审计部门所做的其他工作 | 对公司部分内控管理制度进行了修订完善,重新修订差旅费文件,细化条款,以利于费用的控制。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | 无 |

(三) 董事会关于内部控制的自我评价

公司董事会认为,公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行,关键控制点、高风险领域达到有效控制,公司的内控体系与相关制度能够符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求和适应公司经营管理要求和发展的需要,能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要,公司将不断深化管理,进一步完善内部控制制度,为财务报告的真实性和完整性,以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

《董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告》刊登在2010年3月31日巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(四) 独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事意见：公司现有内部控制体系和控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。我们同意《公司2009年度内部控制自我评价报告》。

公司独立董事关于公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2010年3月31日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(五) 公司监事会对内部控制的自我评价：

监事会认为：经核查，公司内部控制的自我评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。公司建立了较为完善的内部控制制度，公司现有的内部控制体系及制度在各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，能够得到有效执行。

(六) 保荐机构的核查意见

保荐机构广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，认为：达意隆已经建立了较为完善的法人治理结构、较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，2009年度公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；达意隆的2009年度内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

广发证券股份有限公司对公司《内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在 2010 年 3 月 31 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2009 年度公司高管人员认真地履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了本年度所确定的各项任务。

六、关于 2009 年加强治理专项活动整改事项的完成情况

报告期内，公司在 2008 年公司治理专项活动成果的基础上，根据中国证监会广东监管局广东证监[2009]99 号《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》，就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续、深入的整改，同时督促各方加强执行力，以切实提高公司的治理水平。为加强公司内部控制建设、完善公司治理机制，2009 年，公司董事会对《董事、监事和高级管理人员所持有本公司股份及其变动管理办法》进行了修订，增加了对董事、监事、高级管理人员违规买卖股票的问责机制，加强对违规买卖股票的责任追究力度。

第六节 股东大会情况简介

一、会议召开情况

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为 2008 年年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会，股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。

（一）2008 年年度股东大会

2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 19 日在广州市增城新塘广园东路北段碧桂园凤凰城酒店卢森堡厅召开，该会议决议刊登在 2009 年 5 月 20 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 8 月 18 日在广州市萝岗区云埔一路 23 号公司办公一号楼 4 楼会议室召开，该会议决议刊登在 2009 年 8 月 19 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

一、报告期公司经营情况回顾

2009 年，在全球金融危机的环境下，中国政府推出了大规模的基础设施投资、财政减税、重点行业振兴规划和极为宽松的货币政策等应对措施，经济增速下滑的趋势得到了有效地遏制，中国经济率先步入复苏。但是，不同行业景气程度还是冷热不均，与基础设施建设和房地产业关联度较大的周期性行业强劲回升，民间资本的投资比较谨慎，出口仍处于下滑状况。

公司董事会在深入分析国内外宏观经济形势、行业发展态势及系统总结上年工作的基础上，按照年初制定的各项经营目标，积极开拓新的市场，不断深化管理，严格控制成本，努力化解全球金融危机给公司业务发展造成的不利影响，推动公司持续、稳步发展。2009 年度，公司实现营业收入 47,651.79 万元，同比小幅下降 3.36%；实现利润总额 4,532.36 万元，同比增长 16.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,935.80 万元，同比增长 17.11%。

2009 年，公司采取“稳、准、快”的策略积极推进销售工作，继续加大力度开拓国际市场，扩大海外市场规模；坚定不移地执行“替代进口”和“大客户”战略，继续保持扩大国内饮料包装机械的市场份额和领导地位；抓住机遇，加大啤酒、日化市场开拓力度。国内市场占有率在饮料包装机械领域继续排名第一位，海外市场开拓稳步推进。

2009 年，公司努力降低采购成本，严格控制各项费用支出，提高采购预算管理水平和控制合理库存；加强供应链管理，优化供应商结构，提高供应链管理的精细化程度；完善采购目标成本管理，充分发挥采购的规模优势，有效降低采购成本。加大力度，严格控制各项费用支出。

2009 年，公司积极转变机械零部件的生产方式，降低外协加工费用。变“外协为主，自制为辅”为“自制为主，外协为辅”，降低产品的生产成本，提高产品的毛利水平。报告期公司产品毛利率较上年提升 2.17%。

2009 年，公司在巩固国内饮料包装机械行业领先优势的同时，利用公司已经掌握的核心技术和较强的市场开拓能力，不断探索向下游业务延伸和新的商业模式。2009 年 12 月公司全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司的成立，2010 年 1 月公司与广东太古可口可乐及厦门太古可口可乐签署《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，标志着公司向下游业务的延伸已经迈出了坚实的脚步。

2009 年，公司完成非公开发行股票 1,616.27 万股，每股发行价格 12.04 元，募集资金净额 17,999.89 万元。此次非公开发行股票的顺利完成，不但使公司在二次包装机械领域的竞争力大大增强，提高公司提供全面解决方案的能力，而且使公司更好地应对金融危机，优化公司的盈利模式，更好地实现与客户的共赢；并借此降低公司的负债水平，优化资产结构，缓解流动资金的压力。

（一）主要财务数据变动及其原因（单位：元）

| 指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减 | 2007 年 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 | 476,517,914.73 | 493,064,250.46 | -3.36% | 353,852,066.00 |
| 营业利润 | 37,334,667.60 | 29,980,989.75 | 24.53% | 34,284,556.07 |
| 利润总额 | 45,323,635.68 | 38,972,845.47 | 16.30% | 38,616,296.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 17.11% | 30,877,336.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 32,584,554.49 | 25,981,425.28 | 25.41% | 27,161,726.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 | -469.09% | 34,626,371.72 |
| 每股收益 | 0.3412 | 0.3012 | 13.28% | 0.3633 |
| 每股净资产 | 4.04 | 2.74 | 47.45% | 2.08 |
| 指标 | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上 年末增减 | 2007 年末 |
| 总资产 | 909,137,882.97 | 757,506,604.99 | 20.02% | 551,968,670.74 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 526,108,230.77 | 312,451,317.72 | 68.38% | 176,835,249.04 |
| 股本 | 130,162,700.00 | 114,000,000.00 | 14.18% | 85,000,000.00 |

1、2009 年，受国际金融危机冲击，国内饮料企业的投资趋于谨慎，国内饮料包装机械市场的发展也因此受到了一定的影响。2009 年度公司营业收入为 476,517,914.73 元，较 2008 年度减少 16,546,335.73 元，减幅 3.36%，主要为国内市场收入下降所致。

2、报告期末公司经营活动产生的现金流量净额为 59,323,242.36 元，较上年同期大幅增加 75,396,028.01 元，增幅为 469.09%，主要原因是：（1）由于 2008 年与 2009 年公司经营性收入与支出不均衡，导致上述两年经营活动产生的现金流量净额前低后高。2009 年公司经营活动产生的现金流量净额为 59,323,242.36 元，而 2008 年为 -16,072,785.65 元。（2）根据国税发[2008]17 号文，报告期内公司所得税适用税率为 15%，而上年同期公司预缴所得税率为 25%。报告期内，收到上述多缴税费退回 3,630,678.60 元；报告期内，公司海外市场收入占主营业务收入的比例进一步提升至 52.40%，增值税出口退税 6,891,595.05 元。

（二）主营业务按行业、产品和地区分布情况

公司所处行业为饮料包装机械行业。经依法登记，本公司经营范围是：研究、开发、加工、制造、修理、租赁：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料制品、塑料模具、机械零部

件，产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；自有房产出租；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）；饮料的研究、开发、加工和制造（限分支机构经营）。

报告期内，本公司的主营业务为从事饮料包装机械的研发、生产和销售。

1、主营业务按行业和产品分布情况

单位：万元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 饮料包装机械 | 46,500.43 | 33,318.16 | 28.35 | -4.37 | -7.17 | 2.17 |
| 灌装生产线 | 28,476.55 | 20,010.31 | 29.73 | -3.99 | -7.75 | 2.86 |
| 吹瓶机 | 14,224.95 | 10,254.12 | 27.91 | -4.45 | -5.14 | 0.53 |
| 二次包装设备 | 3,798.93 | 3,053.73 | 19.62 | -6.77 | -9.98 | 2.86 |

(1) 报告期内，公司饮料包装机械产品实现营业收入 46,500.43 万元，同比减少 4.37%，其中灌装生产线、吹瓶机、二次包装设备分别实现收入 28,476.55 万元、14,224.95 万元和 3,798.93 万元，分别较上年同期减少 3.99%、4.45% 和 6.77%，主要原因是由于受国际金融危机冲击，国内饮料企业的投资趋于谨慎，国内饮料包装机械市场的发展也因此受到了一定的影响。

(2) 报告期内，公司主营业务毛利率为 28.35%，同比上升 2.17%，其中主导产品灌装生产线、吹瓶机和二次包装设备的毛利率水平分别为 29.73%、27.91% 和 19.62%，分别较上年同期增长 2.86、0.53 和 2.86 个百分点。报告期主营业务利润率上升的主要原因是：一方面，公司进一步转化机械加工件生产方式，即以“自制为主，外协为辅”，降低外购机械加工件的采购比例。通过一年的努力，公司外购机械加工件的比例从 2008 年的 50.31% 下降到报告期内的 38.74%；另一方面，公司主要原材料不锈钢及碳钢价格较上年同期均有一定程度的下降，不锈钢及碳钢的价格分别从 2008 年的 28.72 元/公斤和 5.63 元/公斤下降到报告期内的 17.95 元/公斤和 3.76 元/公斤。

2、主营业务分地区构成情况

单位：万元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|----|-----------|-----------------|
| 国内 | 22,133.60 | -13.98% |

| | | |
|----|-----------|-------|
| 国外 | 24,366.83 | 6.44 |
| 合计 | 46,500.43 | -4.37 |

报告期，海外市场收入占主营业务收入的比例进一步提升至 52.40%。

（三）报告期主要原材料价格变动情况

公司主要原材料包括外购机械加工件、不锈钢材料等。外购机械加工件在公司原材料采购中所占比例最大，约 40-45%。该类物料的原材料以碳钢、不锈钢等金属为主。

2009 年与 2008 年主要碳钢、不锈钢采购价格对比表：

单位：元/公斤

| 原材料项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 增减 | 增减幅度 |
|---------|---------|---------|--------|---------|
| 碳钢及碳钢部件 | 3.76 | 5.63 | -1.87 | -33.20% |
| 不锈钢 | 17.95 | 28.72 | -10.77 | -37.50% |

报告期内，不锈钢材料采购平均单价为 17.95 元/公斤，较上年降低 10.77 元/公斤，降幅为 37.50%；碳钢材料采购平均单价为 3.76 元/公斤，较上年降低 1.87 元/公斤，降幅为 33.20%。不锈钢材料占公司全部物料的比重为 17.10%；碳钢及碳钢部件材料占公司全部物料的比重为 18.89%。

（四）毛利率变动情况

单位：万元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 本年比上年增减 | 2007 年度 |
|--------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| 主营业务收入 | 46,500.43 | 48,623.21 | -4.37% | 34,962.60 |
| 主营业务成本 | 33,318.16 | 35,893.27 | -7.17% | 25,198.68 |
| 毛利 | 13,182.27 | 12,729.94 | 3.55% | 9,763.92 |
| 毛利率 | 28.35% | 26.18% | 增长 2.17 个百分点 | 27.93% |

（五）主要供应商和客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 4,318.11 万元，占公司年度采购总额的 18.16%；向前五名客户合计销售金额为 18,222.73 万元，占公司销售总额的 38.25%。

1、主要供应商情况

单位：万元

| 项目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减 | 2007 年 |
|--------------------------|--------|----------|---------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例 | 18.16% | 18.88% | 下降 0.72 个百分点 | 16.68% |
| 前五名供应商合计预付账款余额 | 485.80 | 1,174.05 | -58.62% | 762.03 |
| 前五名供应商合计预付账款余额占公司预付账款的比例 | 27.27% | 45.62% | 下降 18.35 个百分点 | 30.79% |

2、主要客户情况

单位：万元

| 项目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增减 | 2007 年 |
|-------------------------|----------|----------|--------------|----------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例 | 38.24% | 47.34% | 下降 9.10 个百分点 | 50.99% |
| 前五名客户合计应收账款余额 | 5,317.91 | 4,632.76 | 14.79% | 2,323.16 |
| 前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例 | 32.85% | 32.55% | 增长 0.30 个百分点 | 20.96% |

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形；在公司前 5 名供应商或客户中也不存在应收账款不能收回的风险。

销售额及应收账款余额前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

（六）公司经营和盈利能力的连续性及稳定性

公司主要从事饮料包装机械的研发、生产和销售，主要产品为灌装生产线、吹瓶机、二次包装设备等，是各种饮料制造企业生产所需的核心设备。目前，饮料包装机械市场需求持续、稳定。

同时，随着公司募集资金项目的建设完成、向饮料包装机械市场的下游延伸以及日化包装机械和啤酒包装机械的市场拓展，公司的业务将得到进一步扩展，市场地位将进一步巩固，并培育出新的销售收入和利润增长点。公司可以保持经营和盈利能力的连续性及稳定性。

（七）利润表相关数据情况（单位：元）

| 费用项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 较上年同期增减比例 | 2007 年度 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 销售费用 | 59,433,044.64 | 60,277,128.18 | -1.40% | 36,010,893.83 |
| 管理费用 | 31,309,720.97 | 30,091,684.21 | 4.05% | 24,207,591.54 |
| 财务费用 | 3,348,501.89 | 3,076,537.31 | 8.84% | 2,019,385.45 |
| 主营业务税金及附加 | 3,594,176.54 | 2,838,977.94 | 26.60% | 1,952,205.63 |
| 投资收益 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | 583.21% | -562,185.37 |
| 营业外收入 | 8,808,756.01 | 9,352,426.82 | -5.81% | 4,417,022.66 |
| 营业外支出 | 819,787.93 | 360,571.10 | 127.36% | 85,282.21 |
| 所得税费用 | 5,965,630.63 | 5,364,676.79 | 11.20% | 7,738,960.29 |

1、报告期内，公司发生的主营业务税金及附加为 3,594,176.54 元，较上年同期增长 26.60%，主要是因为海外市场收入占主营业务收入的比例进一步提升至 52.40%，相应出口退税增加，不予免抵部分缴纳的城建税和教育费附加相应增长。

2、报告期内，公司实现的投资收益为 2,664,976.36 元，较上年同期增长 583.21%，主要按权益法计提了对公司参股公司广州一道注塑机械有限公司的投资收益。广州一道注塑机

械有限公司 2009 年度实现净利润 7,013,095.68 元，同比大幅增长。

3、报告期内，公司发生的营业外支出为 819,787.93 元，较上年同期增长 127.36%，主要是报告期内公司对希望工程捐款、奖学助学捐款增加和处理固定资产净损失所致。

4、报告期内，公司发生所得税费用 5,965,630.63 元，较上年同期增加 600,953.84 元，增幅为 11.20%，主要是报告期内实现利润总额增加所致。

(八) 现金流量状况分析 (单位: 元)

| 指标 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减幅度 |
|-----------------|----------------|----------------|----------|
| 1、经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 | -469.09% |
| 经营活动现金流入量 | 501,605,253.72 | 520,877,776.56 | -3.70% |
| 经营活动现金流出量 | 442,282,011.36 | 536,950,562.21 | -17.63% |
| 2、投资活动产生的现金流量净额 | -30,440,169.07 | -86,393,442.95 | -64.77% |
| 投资活动现金流入量 | 76,719.12 | 116,945.02 | -34.40% |
| 投资活动现金流出量 | 30,516,888.19 | 86,510,387.97 | -64.72% |
| 3、筹资活动产生的现金流量净额 | 144,256,621.44 | 127,568,660.64 | 13.08% |
| 筹资活动现金流入量 | 289,598,908.00 | 244,460,000.00 | 18.46% |
| 筹资活动现金流出量 | 145,342,286.56 | 116,891,339.36 | 24.34% |
| 4、汇率变动对现金的影响 | -327,377.93 | -536,209.28 | -38.95% |
| 5、现金及现金等价物增加额 | 172,812,316.80 | 24,566,222.76 | 603.45% |

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量情况参见本报告第七节“董事会报告”-第一小节-“公司经营情况”中“主要财务数据变动及其原因”的相关说明。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额 -30,440,169.07 元，上年为 -86,393,442.95，差异较大。其主要是由于上年度公司对首次公开发行股票募集资金投资项目“高黏度流体灌装设备建设项目”、“全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目”、“全自动高速 PET 瓶吹瓶机技术改造项目”及四期工程投入资金，而本年度上述项目相继完工结转固定资产。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 144,256,621.44 元，较上年同期增加 16,687,960.80 元，增幅为 13.08%，主要是由于公司本期非公开发行增发股票募集资金及同期银行贷款减少共同所致。

(九) 公司董事、监事、高级管理人员薪酬分析

1、公司董事、监事和高级管理人员薪酬同比变动情况与公司净利润同比情况：

| 姓名 | 现任职务 | 2009 年度报酬 总额（万元） | 2008 年度报酬 总额（万元） | 薪酬总额同比 增减 | 母公司净利润 同比增减 |
|--------------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------|
| 张颂明 | 董事长、总经理 | 58.50 | 40.91 | 43.00% | 17.11% |
| 陈钢 | 副董事长 | 41.60 | 44.10 | -5.67% | |
| 王卫东 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 32.20 | 34.34 | -6.23% | |
| 王忠 | 董事副总经理 | 21.70 | 41.12 | -47.23% | |
| 孔祥捷 | 董事、副总经理 | 15.92 | 17.04 | -6.57% | |
| 余应敏 | 独立董事 | 6.00 | 6.00 | 0.00% | |
| ZHONGZHANG (张忠) | 独立董事 | 0.00 | 0.00 | -- | |
| 李伯侨 | 独立董事 | 6.00 | 6.00 | 0.00% | |
| 谢蔚 | 监事会主席 | 15.61 | 13.65 | 14.36% | |
| 陈亮 | 监事 | 0.00 | 0.00 | -- | |
| 曾德祝 | 监事 | 7.84 | 6.95 | 12.81% | |
| 林志浪 | 监事 | 0.00 | 0.00 | -- | |
| 赵祖印 | 财务总监 | 30.95 | 23.98 | 29.07% | |
| 合 并 | | 236.32 | 234.09 | 0.95% | |

2009 年度，公司参考同行业公司和本地区其他公司薪酬水平并结合公司实际情况及公司 09 年度业绩情况，相应调整了董事、监事、高级管理人员的薪酬水平。报告期公司董事、监事和高级管理人员整体薪酬增幅低于同期公司净利润增长幅度。

2、报告期内无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果无影响。

(十) 经营环境分析

| | 对 2009 年业绩及财务状况影响情况 | 对未来业绩及财务状况影响情况 | 对公司承诺事项的影响状况 |
|-----------|---------------------|----------------|--------------|
| 国内市场变化 | 有一定影响 | 有一定影响 | 无影响 |
| 国外市场变化 | 无影响 | 有一定影响 | 无影响 |
| 信贷政策调整 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |
| 汇率变动 | 有一定影响 | 有一定影响 | 无影响 |
| 利率变动 | 有一定影响 | 有一定影响 | 无影响 |
| 成本要素的价格变动 | 有一定影响 | 无影响 | 无影响 |
| 自然灾害 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |
| 通货膨胀或通货紧缩 | 无影响 | 无影响 | 无影响 |

(十一) 2009 度经营计划完成情况

2009 年度，公司实现营业收入（不含税）47,651.79 万元，实现年度经营计划预算的 80.54%；实现利润总额 4,532.36 万元，实现年度经营计划预算的 89.46%。

（十二）会计制度实施情况

本报告期内公司无会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错。

二、报告期内，公司资产、负债情况

（一）重要资产情况

公司的主要厂房、主要生产设备全部为自建或自购，资产状况良好，均处于正常使用中，能保证公司的正常经营，盈利能力较好，未发生资产减值情况，也未涉及诉讼、仲裁情况。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司资产抵押情况如下表：

| 房产 | 房产证号 | 状态 | 权利人 | 用途 |
|------|----------------------|----|-------------|------|
| 一期厂房 | 粤房地证穗字第 0510001067 号 | 抵押 | 交通银行开发区东区支行 | 银行贷款 |
| 办公楼 | 粤房地证穗字第 0510001067 号 | 抵押 | 交通银行开发区东区支行 | 银行贷款 |
| 员工宿舍 | 粤房地证穗字第 0510001067 号 | 抵押 | 交通银行开发区东区支行 | 银行贷款 |
| 三期厂房 | 粤房地证穗字第 0510001069 号 | 抵押 | 交通银行开发区东区支行 | 银行贷款 |
| 四期厂房 | 粤房地证字第 C6143830 号 | 抵押 | 中国银行广州白云支行 | 银行贷款 |

公司资金充裕，盈利能力较强，且公司与银行保持着良好的合作关系，不存在偿债能力风险，也不存在抵押房产被权利人行使抵押权的风险。

（二）资产构成变动情况（单位：元）

| 资产项目 | 2009 年 12 月 31 日 | | 2008 年 12 月 31 日 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 2009 年末占总资产比重 | 金额 | 2008 年末占总资产比重 | |
| 货币资金 | 278,162,013.75 | 30.60% | 105,349,696.95 | 13.91% | 164.04% |
| 交易性金融资产 | 21,211.36 | 0.00% | 27,293.98 | 0.00% | -22.29% |
| 应收票据 | 4,861,300.00 | 0.53% | 6,020,000.00 | 0.79% | -19.25% |
| 应收账款 | 143,133,246.78 | 15.74% | 127,494,594.74 | 16.83% | 12.27% |
| 预付款项 | 17,815,709.24 | 1.96% | 25,737,916.13 | 3.40% | -30.78% |
| 其他应收款 | 3,807,935.32 | 0.42% | 7,810,342.37 | 1.03% | -51.24% |
| 存货 | 170,017,138.95 | 18.70% | 214,702,772.98 | 28.34% | -20.81% |
| 长期股权投资 | 5,864,222.64 | 0.65% | 3,199,246.28 | 0.42% | 83.30% |
| 固定资产 | 237,903,323.76 | 26.17% | 129,438,595.41 | 17.09% | 83.80% |
| 在建工程 | 38,818,368.94 | 4.27% | 130,598,751.77 | 17.24% | -70.28% |
| 无形资产 | 5,457,626.37 | 0.60% | 4,881,963.94 | 0.64% | 11.79% |
| 递延所得税资产 | 3,275,785.86 | 0.36% | 2,245,430.44 | 0.30% | 45.89% |

1、报告期末,公司货币资金为 278,162,013.75 元,比年初增加 172,812,316.80 元,增幅 164.04%,主要是由于 2009 年 11 月公司非公开发行股票募集资金到账所致。

2、报告期末,公司预付款项为 17,815,709.24 元,比年初减少 7,922,206.89 元,减幅 30.78%,主要是报告期内,公司募投技改项目投入使用,机械零部件自制率提升,减少了公司采购总额,预付货款相应减少。

3、报告期末,公司其他应收款为 3,807,935.32 元,较年初减少 4,002,407.05 元,减幅为 51.24%。其主要是本报告期收回了期初的出口退税 2,583,000.00 元及购买进口设备的保证金 2,430,000.00 元所致。

4、2009 年初公司存货余额较大,为 214,702,772.98 元。报告期内,公司采取有力措施积极降低存货规模,报告期末公司存货已降低至 170,017,138.95 元。

5、报告期末,公司固定资产为 237,903,323.76 元,比年初增加 108,464,728.35 元,增幅为 83.80%;公司在建工程为 38,818,368.94 元,比年初减少 91,780,382.83 元,减幅为 70.28%。主要是由于四期工程、全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目和全自动高速 PET 瓶吹瓶机技术改造项目相继在本报告期内完工,结转固定资产。

6、报告期末,公司递延所得税资产为 3,275,785.86 元,比年初增加 1,030,355.42 元,增幅为 45.89%,主要是报告期内计提坏账准备和应付职工薪酬时间性差异导致递延所得税资产增加。

(三) 报告期末存货分析 (单位: 元)

| 项目 | 2009 年 12 月 31 日 | | | 2009 年 1 月 1 日 | | |
|-------|------------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,099,196.09 | - | 40,099,196.09 | 29,985,177.76 | - | 29,985,177.76 |
| 在产品 | 72,871,919.08 | - | 72,871,919.08 | 80,243,047.74 | - | 80,243,047.74 |
| 产成品 | 56,365,231.77 | - | 56,365,231.77 | 103,722,684.17 | - | 103,722,684.17 |
| 低值易耗品 | 680,792.01 | - | 680,792.01 | 751,863.31 | - | 751,863.31 |
| 合计 | 170,017,138.95 | - | 170,017,138.95 | 214,702,772.98 | - | 214,702,772.98 |

(四) 金融资产投资情况

公司截止报告期末无证券投资等金融资产、无委托理财等财务投资、无套期保值等相关业务。

(五) 主要子公司或参股公司影响

截至报告期末,公司拥有一家全资子公司及一家参股公司,具体如下:

1、全资子公司：深圳达意隆包装技术有限公司

截至 2009 年 12 月 31 日，深圳达意隆包装技术有限公司（以下简称：深圳达意隆）注册资本 1,000.00 万元，公司占其注册资本的 100%，注册地址广东省深圳市，经营范围包括：包装技术的研发（不含生产加工）及相关信息咨询。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。该公司于 2009 年 12 月 22 日取得《企业法人营业执照》，于 2009 年 12 月纳入本公司合并报表，2009 年度未开展实际经营活动。

单位：元

| 公司名称 | 注册资本 | 资产总额 | 净资产 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2、参股公司经营情况：广州一道注塑机械有限公司。

广州一道注塑机械有限公司（以下简称：一道公司）注册资本 1,022 万元，属于中外合资企业，公司占其注册资本的 38%，注册地址广东省广州市，经营范围包括：生产 PET 注塑系统工程、PET 瓶胚注塑机、瓶胚、PET 模具、机械手、PET 模具热流道、销售本企业产品及售后维修服务，主要产品为 PET 注塑系统工程、PET 瓶胚注塑机。

单位：元

| 公司名称 | 注册资本 | 资产总额 | 净资产 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 广州一道注塑机械有限公司 | 10,220,000.00 | 47,518,676.09 | 14,761,265.18 | 46,717,879.34 | 14,531,153.28 | 7,013,095.68 |

（六）创业企业投资情况

报告期内公司无创业企业投资情况。

（七）债务变动（单位：元）

| 项目 | 2009年末 | 2008年末 | 同比增减 | 2007年末 |
|--------|----------------|----------------|---------|----------------|
| 短期借款 | 90,000,000.00 | 61,500,000.00 | 46.34% | 71,000,000.00 |
| 应付票据 | 47,447,751.83 | 46,464,063.74 | 2.12% | 47,388,774.07 |
| 应付账款 | 126,162,774.13 | 148,533,922.32 | -15.06% | 116,299,577.12 |
| 预收款项 | 82,441,727.45 | 103,633,451.62 | -20.45% | 96,493,955.54 |
| 应付职工薪酬 | 4,051,607.24 | 1,352,522.22 | 199.56% | 664,637.01 |

| | | | | |
|-------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 应交税费 | 2,140,156.07 | -969,393.45 | -320.77% | 5,886,719.76 |
| 其他应付款 | 4,182,403.32 | 5,937,513.74 | -29.56% | 3,983,365.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 13,900,000.00 | - | - |
| 长期借款 | - | 40,000,000.00 | - | 13,900,000.00 |
| 其他非流动负债 | 26,603,232.16 | 24,703,207.08 | 7.69% | 19,516,392.49 |

1、报告期末，公司短期借款为 90,000,000.00 元，比年初增加 28,500,000.00 元，增幅为 46.34%。主要原因是偿还了全部长期借款，适当增加了短期借款金额。

2、报告期末，公司应付职工薪酬为 4,051,607.24 元，比年初增加 2,699,085.02 元，增幅为 199.56%。主要是公司在 12 月份计提而尚未支付的工资所致。

3、报告期末，公司应交税费为 2,140,156.07 元，比年初增加 3,109,549.52 元，增幅为 320.77%。主要原因是：（1）应交企业所得税增加 2,239,436.26 元。2008 年度高新技术企业重新认定，在未获取高新技术企业证书前，公司已按照 25% 所得税税率预缴了所得税。2008 年 12 月 29 日，公司取得了高新技术企业证书，所得税税率适用 15%，因此，2008 年末应交所得税余额为 -1,656,682.70 元；而报告期末公司应交所得税为 582,753.56 元（按 15% 所得税税率计提的第四季度所得税），比年初增加 2,239,436.26 元。（2）应交增值税增加 586,199.42 元。报告期初因出口退税原因，公司应交增值税金额为 0 元。而报告期末，公司应交增值税为 586,199.42 元。

4、报告期末，公司其他应付款为 4,182,403.32 元，比年初减少 1,755,110.42 元，减幅为 29.56%。主要是因为报告期内支付了 1 年以上的其他应付款所致。

5、报告期末，公司 1 年内到期的非流动负债和长期借款均为 0.00 元，是由于公司根据经营需要已在报告期内偿还了上述贷款。

（八）偿债能力分析

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 本年比上年 同比增减 | 2007 年度 |
|--------|---------|---------|---------------|---------|
| 流动比率 | 1.73 | 1.28 | 35.16% | 1.12 |
| 速动比率 | 1.26 | 0.72 | 75.00% | 0.63 |
| 资产负债率 | 42.13% | 58.75% | 下降 16.62 个百分点 | 67.96% |
| 利息保障倍数 | 12.28 | 11.92 | 3.02% | 15.74 |

1、报告期内，公司流动比率和速动比率与 2008 年相比得到大幅提高，显示了公司资产流动性和短期偿债能力明显提升。公司资产负债率进一步降低，资产结构得到优化。

2、报告期内，利息保障倍数保持较高水准并比上年度略有上升。报告期内，公司资金充裕，盈利能力较强，且公司与银行保持着良好的合作关系，不存在偿债能力风险。

（九）资产运营能力分析

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 | 2007 年度 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 应收账款周转率 | 3.52 | 4.32 | -18.52% | 3.30 |
| 存货周转率 | 1.77 | 1.89 | -6.35% | 1.65 |

1、报告期内应收账款周转率较 2008 年有所下降，为 3.52 次。主要原因是报告期末应收账款较 2008 年末有一定幅度增长，增幅 12.27%，应收账款增长的主要原因是：一方面，报告期内，公司高端客户数量及向高端客户的销售占公司营业收入的比重有较大增长，为了与高端客户保持长期的合作关系，公司对信誉好的高端客户适当增加了信用额度；另一方面，报告期内，出口收入为总收入的 52.40%，而出口以信用证为主要结算方式，一般在发货后较长时间才能收到货款。公司客户多为饮料行业的高端用户，信誉较好，实力较强，保证了货款的回收和效益的实现。

2、报告期内，公司的存货周转率略低于 2008 年，主要原因是 2009 年初公司存货余额较大，为 214,702,772.98 元，公司已采取有力措施降低存货规模，报告期末，公司存货已降低到 170,017,138.95 元。

（十）研发情况

2009 年，公司继续加强技术研发工作，提升技术创新水平，引进技术人才，在新产品开发、技术成果推广等方面取得了良好成绩，增强了公司核心竞争力和行业影响力。年内，公司成功研发了酱油灌装机、电子探针式灌装机、水汽两用灌装机、流量计水灌装机、CPXX24 型号吹瓶设备、轻量瓶吹灌旋设备等，进一步完善了公司产品线。年内，公司新申请专利 6 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 4 项。同时，公司被广东省经济和信息化委员会评为广东省装备制造业 50 家骨干企业之一；“达意隆”、“TECH-LONG”品牌被评为 2009-2011 年度重点培育和发展的广东省出口名牌、广州市重点自主出口品牌；“基于模糊控制系统的智能化全自动热收缩膜包装生产线的研制”被确认为广州市科学技术成果；“全自动高速 PET 瓶吹瓶机”被中国轻工业联合会评为科学技术进步奖一等奖。

单位：元

| 年份 | 研发支出 | 营业收入 | 比例 |
|---------|---------------|----------------|-------|
| 2009 年度 | 16,780,880.82 | 476,517,914.73 | 3.52% |
| 2008 年度 | 17,294,938.41 | 493,064,250.46 | 3.51% |

| | | | |
|---------|---------------|----------------|-------|
| 2007 年度 | 19,696,000.00 | 353,852,066.00 | 5.57% |
|---------|---------------|----------------|-------|

2009 年度，公司新申请专利 6 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 4 项。具体如下：

| 序号 | 专利类型 | 专利名称 | 申请日期 |
|----|------|--------------|------------|
| 1 | 发明 | 个体物件输送装置 | 2009.02.23 |
| 2 | 发明 | 针管式灌装机及其灌装方法 | 2009.12.09 |
| 3 | 实用新型 | 自动码垛机的机械手爪结构 | 2009.03.04 |
| 4 | 实用新型 | 平移式装箱机 | 2009.03.04 |
| 5 | 实用新型 | 针管式灌装机 | 2009.12.09 |
| 6 | 实用新型 | 液体定量灌装机 | 2009.12.09 |

三、公司未来发展规划及重大风险情况

(一) 发展规划

1、未来发展战略

未来公司将坚持走自主创新与引进吸收相结合的道路，不断提高研发与创新能力，重点开发高性价比的中高端产品，通过替代进口进一步提高在国内市场的占有率，并努力开拓国际市场，在国内、国际打造“TECH-LONG”自主品牌；在巩固公司国内饮料包装机械行业领先优势的同时，利用公司已经掌握的核心技术和较强的市场开拓能力，向其它液体包装机械领域延伸，开拓日化、啤酒包装机械市场，努力将公司发展成为中国第一、世界知名的饮料及其它液体包装机械全面解决方案的综合提供商。

2、2010 经营计划

公司管理层根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，制定公司 2010 年经营计划：2010 年实现营业收入 57,182.15 万元（不含税），较上年增长 20%；利润总额预算 5,892.07 万元，较上年同期增长 30%。

(1) 抓住行业复苏的有利时机，促进营业收入恢复性增长

以全自动高速 PET 瓶灌装生产线、全自动高速 PET 瓶和二次包装设备为核心产品，继续强化公司在国内饮料包装机械的产品和技术服务的优势，提高产品业务销售规模和赢利能力，提升高附加值产品的市场占有率，创新商业模式，进一步贴进饮料消费市场。

继续加大海外市场开拓力度，扩大市场区域范围和出口产品种类。在巩固东南亚、中东传统市场的基础上，努力提高欧盟、美洲、独联体等地市场份额，稳步推进国际业务开拓。

(2) 加强人才队伍建设，提升管理水平

从公司战略目标出发,进一步优化组织架构,吸收和培养高层次、复合型优秀人才,完善人才团队建设,探索子公司绩效管理与考核激励新模式。继续强化风险评估和内部控制活动。重点做好合同风险控制及合同评审管理,积极稳妥地通过法律手段控制和化解经营风险,为生产经营提供法律保障。坚持不懈开展“精细化”管理,降本增效,进一步降低各项费用。

(3) 稳步推进募集资金投资项目建设

2009年,首次公开发行股票使公司产能和资金瓶颈得到较大的缓解,在此基础上,公司完成非公开发行再融资。本次募集资金主要用于公司现有业务的产能扩大和新项目的投入,通过募集资金按照计划的稳步实施,不但能使公司在二次包装机械领域的竞争力大大增强,提高公司提供全面解决方案的能力,而且能使公司更好地应对金融危机,优化公司的盈利模式,更好地实现与客户的共赢。

(4) 保持对研究开发的投入力度,寻求在自主创新领域的新突破

公司在2010年里将继续加大力量进行技术研发,进一步提高公司产品技术水平,加大新产品新技术研发和产业化力度、积极参与行业标准制定、推进产学研创新机制建设,提升公司的竞争力。

上述经营计划目标并不代表公司对2010年度的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在较大的不确定性,请投资者特别注意。

3、2010年重大投资计划及资金需求

公司将通过用好募集资金,加快资金周转、提高使用效率,同时,本着审慎的原则,努力拓宽融资渠道,充分利用银行商业贷款等途径解决当前业务资金需求。

4、公司面临的风险分析

(1) 海外市场变化和汇率波动的风险。

近几年,公司不断开拓国际市场,出口额占公司销售总额的比重逐年加大,海外市场的销售对公司销售收入的影响日益增大。公司出口产品主要为饮料包装机械产品,主要销往东南亚、中东、欧盟等地。这些国家或地区的政治经济局势、双边贸易关系、进出口政策的变化、受金融危机影响等因素都可能影响到公司产品的海外销售,进而影响公司的经营业绩。公司将通过采取各项有利措施,积极应对上述因素可能带来的挑战;坚持自主创新,坚持自主品牌;集中资源培育新业务,寻求新增长,积极应对和弱化海外市场变化对公司的影响。

当前由于外需的放缓,各国货币汇率和大宗商品价格波动导致的不确定因素,随着公司

外销产品比例逐年放大，汇率的不稳定因素给公司带来了一定的汇率风险。公司将通过远期结汇、信保融资、改变收汇币种、缩短收汇账期等手段控制和分散汇率波动所带来的风险。

(2) 人力资源风险

随着公司经营规模的不断扩大，对于具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求也在不断增长，人员能力的提升和专业人才的缺乏在一定程度上给企业发展造成影响。

对此，公司将继续从内部培养及外部招聘两方面来缓解人力资源的需求压力。一方面加大内部人才培养的力度，加大培训体系建设，培育核心团队，另一方面引进社会优秀人才，丰富人才结构。在此基础上，公司也将进一步完善薪酬、福利、股票期权等各项激励措施，更好的推进人力资源战略。

(二) 公司所处行业的发展趋势和竞争格局

1、行业发展趋势

(1) PET 瓶在饮料包装上的广泛应用，带动了对 PET 饮料包装机械的巨大需求。目前 PET 塑料瓶正在快速取代玻璃瓶和金属罐，并在部分领域取代纸包装。

(2) 饮料生产企业对高速、自动化水平高的生产设备需求很大。据中国食品和包装机械工业协会统计，近 20 年我国饮料产量年均复合增长率达到 20%。随着饮料行业的高速发展及行业集中度的逐步提高，饮料企业对高速、自动化水平较高的设备需求越来越大，使得饮料包装机械技术含量日趋提升，使饮料包装机械行业内领先的企业获得更大竞争优势，有利于提高本行业市场集中度。

(3) 我国饮料包装机械行业“替代进口”步伐加快。国内企业产品替代进口的步伐正在不断加快，在未来拥有广阔的发展空间。

(4) 饮料包装全面解决方案成为趋势。饮料包装全面解决方案包括为饮料工厂提供从吹瓶机、灌装生产线到二次包装设备的整线饮料包装设备以及工程设计规划、工程技术支持、工程技术咨询等综合服务行为，它可以从整线工艺、工程设计规划、人员管理等方面为用户节省包装成本。

2、公司面临的市场竞争格局

目前国内的饮料包装机械产品水平呈宝塔状，底部是大量的低水平、重复生产的低端产品，这些企业大量分布在浙江、江苏、广东和山东等地区；中端产品的生产企业数量正在增

加，这些企业具有一定的经济实力及新产品开发能力，但产品仿制多、创新少，技术含量不高，无法进入高端市场；国内能够生产高端产品的企业较少，从产品技术水平看，目前国内企业生产的具有国际先进水平的产品尚不到总量的 10%。

公司作为我国饮料包装机械行业的龙头企业，连续数年在饮料包装机械领域市场占有率全国第一，公司生产的全自动高速 PET 瓶吹瓶机和 PET 瓶灌装生产线，技术水平国内领先，市场占有率居国内同行业第一，并已对跨国公司的进口产品产生了替代作用。

（三）公司存在的主要竞争优势和困难

1、存在的主要优势

公司自成立以来，始终专注于饮料及其他液体包装机械领域，在饮料包装全面解决方案、自主创新优势、市场等方面均存在较大优势。

（1）饮料包装全面解决方案优势。饮料包装全面解决方案是饮料包装行业发展趋势之一，它可以从整线工艺、工程设计规划、人员管理等方面为用户节省包装成本，而且能够更好地、更快地满足用户需求。作为国内饮料包装行业领先的设备供应商，公司已具备向客户提供包括从吹瓶机、灌装生产线到二次包装设备的整线包装设备以及工程设计规划、工程技术支持、工程技术咨询等综合服务的全面解决方案，是全球少数几家具备此种能力的企业之一。在项目招投标业务中，与饮料包装单机设备供应商相比，本公司具有更大的竞争优势。

（2）自主创新优势。公司多年来在研发方面的投入一直位居行业前列。公司产品的主要技术皆以自主研发方式获得，拥有自主知识产权。报告期内，公司新申请专利 6 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 4 项。“基于模糊控制系统的智能化全自动热收缩膜包装生产线的研制”被确认为广州市科学技术成果；“全自动高速 PET 瓶吹瓶机”被中国轻工业联合会评为科学技术进步奖一等奖。

（3）市场优势。公司拥有深厚的市场基础。公司与国内外客户建立了良好的合作关系，目前公司拥有的客户群已经超过 400 家企业，其中既包括可口可乐、百事可乐、宝洁（P&G）、达能、生力等跨国公司，也包括珠海中富、上海紫江、椰树集团、娃哈哈、北京汇源、福建达利、农夫山泉等国内著名企业。

（4）管理优势。经过多年的发展实践，公司已逐步拥有较完善的法人治理结构和良好的现代化企业运营机制。以团结稳定的经营班子为主干，逐步建立起务实高效的企业管理梯队，公司各职能块通过优化的业务流程相互连接，规范、高效运作，使得公司运营能力不断

提升。同时，公司通过不断建立健全内部控制制度，实施有效的风险控制措施，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。

2、公司面临的主要困难

(1) 后金融危机时代，国内外宏观经济形势复杂多变，公司仍需直面国内外市场拓展、贸易保护、汇率变动、大宗商品价格波动等方面的各项风险因素。

(2) 虽然与国内厂商相比，本公司在技术水平、产品质量、销售能力和品牌知名度等方面均处于领先地位，但与国际同行业跨国公司相比，公司在资金实力、生产能力、技术水平和市场占有率、国际市场销售网络等方面均有较大的差距。因此，公司需要通过内生和外延扩张的方式进一步缩小与国外竞争对手的差距。

四、报告期内的各项投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金情况概况

(1) 经中国证监会证监许可[2008]58号文核准，公司于2008年完成向社会公众公开发行股票2,900万股，募集资金总额12,296.00万元，扣除发行费用后，募集资金净额为10,770.79万元（以下简称“IPO募集资金”）。该募集资金于2008年1月24日全部到位，已经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字【2008】第0624260198号《验资报告》”审验。截止2009年12月31日，累计使用IPO募集资金10,410.05万元。IPO募集资金专项账户的余额为420.20万元，为未使用完毕的募集资金和募集资金存款利息收入（已减手续费）。

(2) 经中国证监会证监许可[2009]1152号核准文件，公司于2009年完成非公开发行股票1,616.27万股，每股发行价格为人民币12.04元，本次发行股票募集资金总额为19,459.8908万元，扣除发行费用后，募集资金净额为17,999.8908万元。2009年11月24日经广东正中珠江会计师事务所有限公司对该募集资金到位情况进行验证，并出具了《广州达意隆包装机械股份有限公司验资报告》（广会所验字[2009]第09005670018号）。截止2009年12月31日，募集资金专项账户的余额为15,467.50万元，为未使用完毕的募集资金、先由公司垫付暂未归还的发行费和募集资金存款利息收入（已减手续费）。

2、募集资金投资情况

(1) 首次公开发行募集资金投资项目的资金使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 10,770.79 | | | | 报告期内投入募集资金总额 | | | 2,126.99 | | | |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 终止用途的募集资金总额 | | 2,900.00 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 10,410.05 | | | |
| 终止用途的募集资金总额比例 | | 26.92% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造项目 | 否 | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 | 734.81 | 4,520.63 | 20.63 | 100.46% | 2009.4.30 | 1,276.30 | 是 | 否 |
| 高黏度流体灌装设备建设项目 | 否 | 6,300.00 | 6,300.00 | 6,300.00 | 2,458.78 | 5,233.77 | -1,066.23 | 83.08% | 2010.4.30 | 0 | 否 | 否 |
| 全自动高速PET瓶吹瓶机技术改造项目 | 否 | 3,800.00 | 3,800.00 | 3,800.00 | 300.15 | 3,981.29 | 181.29 | 104.77% | 2009.4.30 | 1,300.88 | 是 | 否 |
| 数控全自动薄膜包装机技术改造项目 | 是 | 2,900.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 是 |
| 合计 | — | 17,500.00 | 14,600.00 | 14,600.00 | 3,493.74 | 13,735.69 | -864.31 | 94.08% | - | 2,577.18 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 高黏度流体灌装设备建设项目原计划应于报告期内通过验收并进行试生产,但由于部分核心设备采购需较为复杂的招投标程序,在报告期内没有完成部分设备采购。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期内,公司IPO募集资金投资项目未发生变更。 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 况 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | “高黏度流体灌装设备建设项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 97.26 万元，募集资金到位后，公司未置换募集资金投资项目先期投入。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内不存在此情况 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 报告期内不存在此情况 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2009 年 12 月 31 日，公司 IPO 募集资金专户余额合计为 420.20 万元，为未使用完毕的 IPO 募集资金和 IPO 募集资金存款利息收入（已减手续费），专户存款仍将用于原募集资金投资项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内不存在此情况 |

【注】报告期内实现效益为募投项目本年度实现的毛利。

截至2009年12月31日，公司IPO募集资金累计使用金额为10,410.05万元，其中：3,200.00万元投入“全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造项目”；4,210.05万元投入“高黏度流体灌装设备建设项目”；3,000.00万元投入“全自动高速PET瓶吹瓶机技术改造项目”。

2009年度，IPO募集资金累计使用金额为2,126.99万元，其中：594.07万元投入“全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造项目”；1,532.32万元投入“高黏度流体灌装设备建设项目”；0.60万元投入“全自动高速PET瓶吹瓶机技术改造项目”。

由于募集资金与募集资金投资项目所需资金存在缺口，公司自筹了部分资金投入募集资金项目。

(2) 2009年度非公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况

截至2009年12月31日，公司非公开发行募集资金累计使用金额为3,003.15万元，其中：3,003.15万元投入“补充公司流动资金及偿还银行贷款”。

单位：万元

| 募集资金总额 | | 17,999.89 | | | | 报告期内投入募集资金总额 | | | 3,003.15 | | | |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 终止用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 3,003.15 | | | |
| 终止用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 数控全自动二次包装设备技术改造项目 | 否 | 5,500.00 | 5,500.00 | 0.00 | 103.60 | 103.60 | 103.60 | - | 2010.10.31 | 0.00 | 是 | 否 |
| PET 瓶供应链系统投资项目 | 否 | 6,496.50 | 6,496.50 | 0.00 | 356.72 | 356.72 | 356.72 | - | 2010.12.31 | 0.00 | 是 | 否 |
| 补充公司流动资金及偿还银行贷款 | 否 | 6,000.00 | 6,000.00 | 3,000.00 | 3,003.15 | 3,003.15 | 3.15 | 100.11% | | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | — | 17,996.50 | 17,996.50 | 3,000.00 | 3,463.47 | 3,463.47 | 463.47 | 115.45% | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 报告期内不存在此情况 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期 | “数控全自动二次包装设备技术改造项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 103.60 万元；“PET 瓶供应链系统投资项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 356.72 万元；募集资金到位后， | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投入及置换情况 | 公司暂未置换募集资金投资项目先期投入。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内不存在此情况 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 报告期内不存在此情况 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2009 年 12 月 31 日, 非公开发行募集资金专项账户的余额为 15,467.50 万元, 为未使用完毕的非公开发行募集资金、先由公司垫付暂未归还的发行费和非公开发行募集资金存款利息收入 (已减手续费), 专户存款将按原计划用于承诺项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内不存在此情况 |

3、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用, 保护投资者利益, 公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求, 结合公司的实际情况, 制定了《广州达意隆包装机械股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”)。

根据该《管理办法》规定, 公司对募集资金采用专户存储制度, 以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。根据本公司的募集资金使用管理制度, 所有募集资金项目投资的支出, 在募集资金使用计划或本公司预算范围内, 由项目管理部门提出申请, 财务部门核实、总经理审核、董事长授权总经理签批, 项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。审计部门定期对募集资金使用情况进行检查, 并将检查情况报告董事会、监事会。

报告期内, 本公司严格按照《管理办法》及已签署的《募集资金三方监管协议》、《<募集资金三方监管协议>之补充协议》的规定和要求, 对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理, 以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候, 严格履行相应的申请和审批手续, 同时及时知会保荐机构, 随时接受保荐代表人的监督。

4、截至2009年12月31日募集资金专用账户余额情况

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日, IPO 募集资金专项账户的余额为 420.20 万元, 为未使用完毕的 IPO 募集资金和 IPO 募集资金存款利息收入 (已减手续费), IPO 募集资金的存储情况

如下：

单位：元

| 监管账户 | 募集资金投资项目 | 募集资金初始存放金额 | 募集资金余额 | 利息收入 (已减手续费) | 2009年12月31日银行余额 |
|--------------------|---------------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 中国银行广州白云支行 | 全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目 | 32,000,000.00 | 0.00 | 211,919.34 | 30,798.56 |
| 华夏银行股份有限公司广州珠江支行 | 高黏度流体灌装设备建设项目 | 45,707,900.00 | 3,607,372.11 | 560,287.29 | 4,167,659.40 |
| 南洋商业银行(中国)有限公司广州分行 | 全自动高速 PET 瓶吹瓶机技术改造项目 | 30,000,000.00 | 0.00 | 84,246.00 | 3,539.88 |
| 合 计 | | 107,707,900.00 | 3,607,372.11 | 856,452.63 | 4,201,997.84 |

【注】2008 年 10 月，公司按照承诺将暂时用于补充流动资金的款项全部归还并存入公司募集资金专用账户后，将“数控全自动薄膜包装机技术改造项目”的专项账户的 474.79 万元及相应利息在当月划入“高黏度流体灌装设备建设项目”的专项账户，并于当月注销了“数控全自动薄膜包装机技术改造项目”的专项账户。

(2)截止 2009 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金专项账户的余额为 15,467.50 万元，为未使用完毕的非公开发行募集资金、先由公司垫付暂未归还的发行费用和非公开发行募集资金存款利息收入（已减手续费），非公开发行募集资金的存储情况如下：

单位：元

| 监管账户 | 募集资金投资项目 | 募集资金初始存放金额 | 募集资金余额 | 利息收入 (已减手续费) | 截止 2009 年 12 月 31 日银行余额 |
|-------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------|
| 交通银行股份有限公司广州经济技术开发区东区支行 | 数控全自动二次包装设备技术改造项目 | 55,000,000.00 | 55,000,000.00 | 36,399.47 | 55,036,399.47 |
| 中国银行广州白云支行 | PET 瓶供应链系统投资项目 | 69,598,908.00 | 69,598,908.00 | 18,761.70 | 69,617,669.70 |
| 南洋商业银行(中国)有限公司广州分行 | 补充公司流动资金及偿还银行贷款 | 60,000,000.00 | 29,968,500.00 | 52,389.50 | 30,020,889.50 |
| 合 计 | | 184,598,908.00 | 154,567,408.00 | 107,550.67 | 154,674,958.67 |

5、募集资金投资项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因

高黏度流体灌装设备建设项目原计划应于报告期内通过验收并进行试生产，但由于部分核心设备采购需较为复杂的招投标程序，在报告期内没有完成部分设备采购。

6、募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 IPO 募集资金投资项目“高黏度流体灌装设备建设项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 97.26 万元，募集资金到位后，公司未置换募集资金投资项目先期投入。

公司非公开发行募集资金投资项目“数控全自动二次包装设备技术改造项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 103.60 万元；“PET 瓶供应链系统投资项目”在募集资金到位前，公司已先期投入 356.72 万元；募集资金到位后，公司暂未置换募集资金投资项目先期投入。

7、董事会关于 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告及会计师事务所对募集资金 2009 年度存放与使用情况的鉴证报告

公司董事会编制了《关于 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，广东正中珠江会计师事务所有限公司对该报告出具了《鉴证报告》，认为：达意隆管理层编制的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，如实反映了达意隆 2009 年度募集资金存放与实际使用情况。

上述报告详细情况参见 2010 年 3 月 31 日刊登于巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

（二）报告期内非募集资金投资的重大项目。

经 2009 年 8 月 18 日召开的公司第二届董事会第五次会议审议通过，本公司董事会同意设立一家全资子公司，公司名称为深圳达意隆包装技术有限公司，本公司以自有资产 1,000.00 万元出资，占注册资本的 100%。

为进一步增强深圳达意隆包装技术有限公司的整体实力，提升其市场竞争能力，更好地满足下游客户的需要，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，本公司对深圳达意隆公司增加注册资本，由 1,000.00 万元增加至 3,000.00 万元，增资 2,000.00 万元。目前工商登记变更手续尚在办理中。

该全资子公司主要作为本公司向下游业务延伸的实施平台，独立运作，进一步贴近饮料消费市场，2009 年 12 月深圳达意隆包装技术有限公司取得深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------|----------|--------|--------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 3,000.00 | 33.33% | 0.00 |
| 合 计 | 3,000.00 | - | 0.00 |

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 6 次董事会，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。具体情况如下：

1、公司第二届董事会第二次会议于 2009 年 4 月 22 日在公司会议室以现场表决方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司第二届董事会第三次会议于 2009 年 4 月 24 日以通讯表决方式召开，该次会议仅审议《2009 年第一季度报告》一个议案，根据相关规定，该次会议不需要披露决议公告。《2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》及巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、公司第二届董事会第四次会议于 2009 年 7 月 28 日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司第二届董事会第五次会议于 2009 年 8 月 18 日在公司会议室以现场表决方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 19 日的《证券时报》及巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、公司第二届董事会第六次会议于 2009 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、公司第二届董事会第七次会议于 2009 年 12 月 11 日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 12 日的《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、根据 2009 年 5 月 19 日召开的公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日总股本 114,000,000 股为基数，每 10 股派发现金 0.5 元(含税)。

公司于 2009 年 6 月 15 日在《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登了《2008 年度利润分配实施公告》：本次利润分配股权登记日为 2009 年 6 月 18 日；除息日为 2009 年 6 月 19 日；红利发放日为 2009 年 6 月 19 日。

2、公司董事会根据 2008 年年度股东大会《关于续聘公司 2009 年度审计机构的议案》的决议，续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

3、根据公司 2008 年度股东大会《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》等决议，董事会高效、有序地完成了此次非公开发行股票工作。经中国证监会证监许可[2009]1152 号核准文件，2009 年，公司完成非公开发行股票 1,616.27 万股，每股发行价格为人民币 12.04 元。自 2009 年 12 月 10 日起，本公司非公开发行的 1,616.27 万股股票在深圳证券交易所上市。

4、除上述股东大会决议外，报告期内股东大会通过的其他决议均得到公司董事会的严格执行。

(三) 公司董事会各专门委员会履职情况

1、战略委员会

2009 年，战略委员会共召开两次会议，会议根据公司发展战略，分别对《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2009 年向特定对象非公开发行股票的议案》、《关于 2009 年非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于审议<2009 年非公开发行股票预案>的议案》及《关于出资设立全资子公司暨对外投资的议案》进行了审议，形成决议并提交公司董事会审议。

2、提名委员会

2009 年，提名委员会共召开一次会议，就《关于提名孔祥捷先生担任公司董事、副总经理的议案》进行了审议，形成决议并提交公司董事会审议。

3、审计委员会

2009 年，审计委员会共召开 2 次会议，讨论审议了《2008 年度财务报告的审阅意见》、

《关于会计师事务所 2008 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2008 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司董事会审议。

公司第二届董事会审计委员会严格按照相关要求，在年报编制和披露过程中切实履行审计委员会的责任和义务，勤勉尽责地开展工作，具体如下：

(1) 第二届董事会审计委员会对 2009 年度财务报告的审议工作情况

第二届董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并保持与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

(2) 审计委员会对会计师事务所审计工作的督促情况

审计工作期间，公司审计委员会向广东正中珠江会计师事务所有限公司发出《关于督促广东正中珠江会计师事务所有限公司在约定时间提交审计报告的函》，督促其根据前期确定的审计计划，按期完成年报审计工作，以利于公司及时、高质量的完成 2009 年年报审议及披露工作。

(3) 审计委员会关于会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告

广东正中珠江会计师事务所有限公司对本公司 2009 年度财务报表的审计工作，内容主要是对 2009 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2009 年度的公司利润表、公司股东权益变动表和公司现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。

基本情况

广东正中珠江会计师事务所有限公司与本公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，在对公司内部控制等情况的了解后，会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中规定了 2009 年度审计费用共计 28 万元人民币。广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2009 年 3 月 15 日成立审计小组进入公司开始进行年度审计。审计小组按计划 and 进度安排完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了

无保留意见的审计报告。

关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

独立性评价：广东正中珠江会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中广东正中珠江会计师事务所有限公司及其审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中公司 2009 年年度报告全部报送数据关于保持独立性的要求。

专业胜任能力评价：项目组共由 6 人组成，项目组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

综合评价：审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

(4) 关于续聘会计师事务所的决议

经董事会审计委员会 2010 年第二次会议审议，鉴于广东正中珠江会计师事务所自本公司设立以来一直参与本公司的财务审计工作，熟悉公司各方面的情况，工作认真负责，有继续为本公司提供财务审计工作的意愿。审计委员会提议继续聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为我公司 2010 年度的财务审计机构，审计费用为 32 万元一年。

4、薪酬与考核委员会

2009 年，薪酬与考核委员会召开会议一次，会议就 2009 年度董事、高级管理人员薪酬进行了审议。

第二届董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表意见如下：

2009 年，公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，取得了良好的经营业绩，实现了公司的稳步发展。2009 年所披露的董事和高管薪酬信息是真实和合理的。公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够体现公司员工利益的基础上基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

六、2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的审计报告确认，本公司 2009 年度实现净利润 39,358,005.05 元，根据《公司章程》有关规定，按净利润 10%提取法定盈余公积金 3,935,800.51 元后，2009 年度可供股东分配的利润为 95,562,086.23 元。

公司 2009 年度利润分配方案是：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 130,162,700 股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元(含税)。本次实际用于分配的利润共计 13,016,270.00 元，剩余未分配利润 82,545,816.23 元结转以后年度分配。

公司 2009 年度资本公积金转增股份方案是：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 130,162,700 股为基数，每 10 股转增股份 5 股，转增股本 65,081,350 股。转增方案实施后公司总股本为 195,244,050 股。

本次利润分配预案须经 2009 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况（单位：元）

| 年度 | 现金分红金额（含税） | 合并报表中对属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|-------------------------|--------------|--------------------|------------------------|
| 2008 年 | 5,700,000.00 | 33,608,168.68 | 16.96% |
| 2007 年 | 5,700,000.00 | 30,877,336.23 | 18.46% |
| 2006 年 | 5,000,000.00 | 25,298,561.74 | 19.76% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 | | | 54.80% |

七、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

（一）日常工作

1、指定董事会秘书王卫东先生作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作；

2、通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

（二）互动交流

1、2009年5月6日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司2008年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理张颂明先生、董事、副总经理兼董事会秘书王卫东先生、独

立董事李伯侨先生、财务负责人赵祖印先生、保荐机构代表裴运华先生参加了该次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

2、报告期内，公司共召开了两次股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与参会的股东进行了面对面的会谈。

（三）制度完善

为确保投资者更加公平、公正、公开的了解公司信息，按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的要求，报告期内公司制订了《内幕信息知情人备案管理制度》，进一步规范了公司信息披露工作。

（四）信息披露

1、报告期内公司严格按照《信息披露管理办法》等相关规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核和披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

2、通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

八、报告期，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，未发生变更。

九、其它报告事项

（一）注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明详见本报告第九节“重要事项”。

（二）独立董事关于公司对外担保事项及关联方资金占用的独立意见详见本报告第九节“重要事项”。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

2009 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责，对公司的经营工作进行检查，保证公司各项工作规范运作。

2009 年度，公司监事会共召开 5 次监事会会议，具体情况如下：

(一) 2009 年 4 月 22 日，公司第一届监事会第十次会议在公司会议室以现场表决方式召开，该次会议决议刊登在 2009 年 4 月 24 日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 2008 年 4 月 24 日，公司第一届监事会第十一次会议以通讯表决方式召开，该次会议仅审议《2009 年第一季度报告》一个议案，根据相关规定，该次会议不需要披露决议公告。《2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 27 日的《证券时报》及巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三) 2009 年 7 月 28 日，公司第一届监事会第十一次会议以通讯表决方式召开，该次会议决议刊登在 2009 年 7 月 30 日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(四) 2009 年 10 月 22 日，公司第一届监事会第十二次会议以通讯表决方式召开，该次会议决议刊登在 2009 年 10 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(五) 2009 年 12 月 11 日，公司第一届监事会第十三次会议在公司会议室以现场表决方式召开，该次会议决议刊登在 2009 年 12 月 12 日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、监事会对报告期内公司有关事项的独立意见

(一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。内部控制制度得到了有效实施，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规、公司章程的行为和损害公司、股东利益的行为。

（二）监事会对公司财务情况的独立意见

公司财务制度健全，管理规范，财务运作正常，公司财务结构合理、财务状况良好。广东正中珠江会计师事务所有限公司审计公司财务会计报告后所出具的标准无保留意见审计报告，以及对相关事项作出的评价是客观、公正的，真实地反映了公司 2009 年末的财务状况和 2009 年度经营成果。

（三）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2009 年度关联交易符合公司正常经营活动的需要，遵循公平、公正、公开的交易原则，交易价格公允，没有损害公司及公司非关联股东的利益；关联交易履行了必要的审批程序，符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定。

（四）监事会对公司收购、出售资产事项的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

（五）监事会对公司募集资金存放与使用情况的独立意见

公司 2009 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了公司募集资金的使用情况，公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

（六）监事会对公司非募集资金投资重大项目的独立意见

公司 2009 年非募集资金投资项目程序合法，符合公司的经营实际，没有发现内幕交易和损害股东的权益或造成公司资产流失的情形。

（七）监事会对公司对外担保及股权、资产置换情况的独立意见

报告期内，公司未发生对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（八）监事会对内部控制自我评价的独立意见

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照公司实际情况，逐步建立健全

内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，保护公司资产的安全和完整。2009 年公司没有违反《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

（九）对年度审计报告进行审查情况

经审查，广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司出具的2009年度《审计报告》内容客观、真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 重要事项

一、本年度，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、本年度，公司无破产重组事项

三、本年度，公司未持有其他上市公司股权，也未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权

四、本年度，公司无收购、出售资产及吸收合并事项

五、本年度，公司无股权激励计划

六、报告期内，公司无重大关联交易事项：

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与关联方日常关联交易为购买商品和出租资产的形式，不存在销售产品或商品、提供或接受劳务、委托或受托销售形式。

1、购买商品

经公司第一届董事会第十三次会议非关联董事审议通过，公司与一道公司签订购销合同，约定本公司向一道公司购买PET 瓶坯注塑系统及辅助设备，合同总价款为人民币 7,200,000.00 元。广州一道已在2009年向公司交付了该PET瓶坯注塑系统及辅助设备。

2009年9月23日，公司与广州一道注塑机械有限公司签订购销合同，向该公司购买PET瓶胚注塑系统及辅助设备，合同总价款为1,742,200.00 元。公司已于2009年9月向广州一道注塑机械有限公司支付该合同总金额的30%即人民币522,660.00元。截至报告期末，一道公司尚未向公司交付该瓶胚注塑系统及辅助设备。

报告期内向关联方采购商品情况如下：

（1）向关联方采购商品金额

| 项 目 | 2009年度（万元） | 2008年度（万元） |
|------------------|------------|------------|
| PET 瓶坯注塑机系统及辅助设备 | 720.00 | 1,309.98 |
| 合计 | 720.00 | 1,309.98 |

（2）向关联方采购金额占当年采购金额的比例(%)

| 项 目 | 2009年度 | 2008年度 |
|-----------|--------|--------|
| 占总采购金额的比例 | 2.59% | 3.24% |
| 合计 | 2.59% | 3.24% |

(3) 向关联方采购商品的交易内容、结算方式及交易价格

| 关联交易方 | 交易内容 | 结算方式 | 交易价（万元） |
|--------------|------------------|------|---------|
| 广州一道注塑机械有限公司 | PET 瓶坯注塑机系统及辅助设备 | 电汇 | 720.00 |
| 合计 | — | — | 720.00 |

2、关联交易说明

一道公司主要生产PET 瓶注塑设备，该设备为本公司主营业务之一PET 瓶吹瓶机的前端设备。因有公司客户存在对PET 瓶吹瓶机整系列包装机械产品的需求，公司通过向一道公司采购PET瓶坯注塑系统及辅助设备，作为我公司向客户提供的整线包装设备的配套设备，来满足客户的需要，以便更好的维护客户关系，同时能加强我公司的饮料包装全面解决方案优势。

关联交易的标的为本公司客户所需要的整套生产线的配套设备，由于本公司本身不生产这类产品，所需该产品均需向外采购。一道公司具备该类产品的生产能力，且一道公司与本公司共处同一厂区，生产、运输均很方便，可节省相关费用。因此，本公司向一道公司采购该产品更为经济可行。

本公司与一道公司之间的关联交易，以略低于向终端客户的销售价格来确定关联交易价格，关联交易遵循了“公平、公正、公开”的市场交易原则及定价的一贯性原则，定价公允合理，不损害公司利益。上述关联交易在公司同类交易中所占比重很小，不会造成本公司对关联方的依赖。

(二) 报告期内，没有发生资产股权转让发生的关联交易

(三) 报告期内，没有发生公司与关联方共同对外投资的关联交易

(四) 报告期末，公司与关联方发生的担保事项

报告期末，关联方为公司的银行借款等债务提供担保，具体情况如下：

| 担保方 | 被担保方 | 担保权人 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|-------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 张 颂 明 | 广 州 达 意 隆 包 装 机 械 股 份 有 限 公 司 | 深圳发展银行 中华广场支行 | 人民币 1000 万 | 2009.04.21 | 2010.04.21 | 否 |
| | | 中国 银行 广 州 白 云 支 行 | 人民币 2000 万 | 2009.05.18 | 2010.05.18 | 否 |
| | | | 人民币 1000 万 | 2009.05.21 | 2010.05.21 | 否 |
| | | | 人民币 2000 万 | 2009.05.22 | 2010.05.22 | 否 |
| | | 交通 银行 开 发 区 东 区 支 行 | 人民币 3000 万 | 2009.08.28 | 2010.08.25 | 否 |

上述关联方均未就担保事项向公司收取任何费用。

（五）报告期内，公司与关联方租赁的关联交易

根据公司与“广州一道注塑机械有限公司”签订的《房屋（场地）租赁协议》，公司从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日将位于广州市云埔路 23 号的 3 号办公楼四楼全层（计 650.00 平方米）和制造三区厂房内西面部分（计 1600 平方米）出租给“广州一道注塑机械有限公司”作为办公场所和生产场地使用，前述租金合计为每月 27,000.00 元。由于广州一道注塑机械有限公司向公司租赁的厂房，2009 年度公司向其转售电力共计 173,461.63 元。

（六）报告期内，公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况及对外担保事项

1、会计师事务所关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明

2010 年 3 月 29 日，广东正中珠江会计师事务所有限公司出具了广会所专字[2010]第 10001150020 号《关于广州达意隆包装机械股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的报告。全文如下：

关于控股股东及其他关联方占用上市公司

资金及对外担保情况的专项审核说明

广会所专字[2010]第 10001150020 号

广州达意隆包装机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2009

年 12 月 31 日之会计年度的财务报表进行审计，并出具了“广会所审字[2010]第 10001150019 号”审计报告。根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56 号)的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：广州达意隆包装机械股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2009 年期初占用资金余额(借方+、贷方-) | 2009 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息) | 2009 年度偿还累计发生金额 | 2009 年期末占用资金余额(借方+、贷方-) | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------|--------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 张颂明 | 控股股东 | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 关联自然人及其控制的法人 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | | | - | - | - | - | - | - | - |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 广州一道注塑机械有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 8.10 | 52.70 | 60.80 | - | 租金及电费 | 经营性占用 |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------------|----------|----------|--------|--------|--------|-------|----|-----------------------|
| | 广州一道 注塑机械 有限公司 | 联营 企业 | 预付 款项 | 252.00 | 484.27 | 720.00 | 16.27 | 采购 | 经 营 性 占 用 |
| 小计 | | | | 260.10 | 536.96 | 780.80 | 16.27 | | |
| 总计 | - | - | - | 260.10 | 536.96 | 780.80 | 16.27 | - | - |

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 杨文蔚

中国 广州

中国注册会计师： 何国铨

2010 年 3 月 29 日

2、独立董事关于公司对外担保事项及关联方资金占用的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下独立意见：

经认真核查，我们认为：广州达意隆包装机械股份有限公司认真贯彻执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定，2009年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

独立董事：余应敏、张忠、李伯侨

2010年3月29日

七、报告期内，公司重大合同事项

(一) 公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

(三) 公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

（四）公司无其它重大合同事项。

八、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

（一）为避免潜在的同业竞争，持有本公司 5%以上股份的主要股东张颂明先生、广州科技创业投资有限公司、陈钢先生以及公司实际控制人张颂明先生的亲属张赞明先生于 2007 年 5 月 18 日分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺不从事任何与发行人构成或可能构成竞争的业务，不从事任何有损于发行人利益的生产经营活动。

（二）公司控股股东及实际控制人张颂明及其亲属张赞明承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

（三）公司其他发起人股东承诺：自股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

（四）担任公司董事、监事、高级管理人员的股东张颂明先生、陈钢先生、王卫东先生、孔祥捷先生、谢蔚女士，曾担任公司董事、高级管理人员的股东王忠先生、晏长青先生、黄少坚先生还承诺除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其上年末所持有本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其所持有的本公司股份；离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。

（五）公司 2009 年度非公开发行的发行对象浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司、天津信托有限责任公司、沈汉标、陈小兵、赵小高、盛丰投资管理有限公司及聊城瑞欣实业投资管理股份有限公司均承诺：自公司非公开股份上市之日起 12 个月内，不转让在此次非公开发行所认购的股份。

报告期内，上述承诺事项均得到履行，不存在违背承诺事项的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所及签字注册会计师情况

公司在报告期内继续聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司的审计机构，2009 年度财务报告应支付审计费用 28 万元。

截至报告期末，广东正中珠江会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 4 年。

公司本年度审计报告由中国注册会计师杨文蔚和何国铨签署。截至报告期末，上述两位注册会计师已为公司提供审计服务 4 年。

十、公司董事、监事、高级管理人员通过二级市场买卖其所持股份及遵守相关规定的情況

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员陈钢先生、王卫东先生、孔祥捷先生、谢蔚女士及公司前任董事、高级管理人员王忠先生（在任期间）通过深圳证券交易所挂牌出售了其所持有的部分公司股权，合计 1,632,000 股。具体如下：陈钢先生卖出其所持有的公司原限售股份 699,000 股；王卫东先生卖出其所持有的公司原限售股份 180,500 股；孔祥捷先生卖出其所持有的公司原限售股份 30,000 股；谢蔚女士卖出其所持有的公司原限售股份 361,250 股；王忠先生卖出其所持有的公司原限售股份 361,250。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司未发生《中小企业板投资者权益保护指引》第 44 条所规定的损害投资者权益的情形。

十三、其他重大事项

（一）与最近一期财务报告相比，公司 2009 年度财务报告合并范围发生变化的情况：

2009 年 12 月，公司全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司成立并取得法人营业执照，故自 2009 年 12 月起公司财务报表将其纳入合并范围。

（二）报告期公司公告索引

| 序号 | 日期 | 公告内容 | 披露媒体 |
|----|------------|------------------------------|-------------|
| 1 | 2009-01-21 | 关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 2 | 2009-02-24 | 2008 年度业绩快报 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 3 | 2009-03-17 | 关于公司被认定为高新技术企业的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 4 | 2009-04-24 | 第二届董事会第二次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 5 | 2009-04-24 | 第一届监事会第九次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 6 | 2009-04-24 | 2008 年年度报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 7 | 2009-04-24 | 2008 年年度报告摘要 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 8 | 2009-04-24 | 2008 年度审计报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 9 | 2009-04-24 | 关于召开公司 2008 年度股东大会的通知 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 10 | 2009-04-24 | 关于公司募集资金 2008 年度存放与使用情况的鉴证报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |

| | | | |
|----|------------|-----------------------------------------|-------------|
| 11 | 2009-04-24 | 内部控制鉴证报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 12 | 2009-04-24 | 关于公司前次募集资金使用情况的鉴证报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 13 | 2009-04-24 | 董事会关于本公司内部控制的自我评价报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 14 | 2009-04-24 | 广发证券股份有限公司关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告的核查意见 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 15 | 2009-04-24 | 广发证券股份有限公司关于公司 2008 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 16 | 2009-04-24 | 关于 2008 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 17 | 2009-04-24 | 前次募集资金使用情况报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 18 | 2009-04-24 | 2008 年度独立董事述职报告（余应敏） | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 19 | 2009-04-24 | 2008 年度独立董事述职报告（张忠） | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 20 | 2009-04-24 | 2008 年度独立董事述职报告（李伯侨） | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 21 | 2009-04-24 | 独立董事对第二届董事会第二次会议相关议案发表的独立意见 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 22 | 2009-04-24 | 关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 23 | 2009-04-24 | 非公开发行 A 股股票预案 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 24 | 2009-04-24 | 关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 25 | 2009-04-27 | 2009 年第一季度报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 26 | 2009-05-04 | 关于举行 2008 年年度报告网上说明会的通知 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 27 | 2009-05-15 | 关于召开 2008 年度股东大会的提示性公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 28 | 2009-05-20 | 2008 年度股东大会决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 29 | 2009-05-20 | 2008 年度股东大会的法律意见书 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 30 | 2009-06-15 | 2008 年度权益分配实施公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 31 | 2009-06-24 | 董事会澄清公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 32 | 2009-07-30 | 2009 年半年度报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 33 | 2009-07-30 | 2009 年半年度报告摘要 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 34 | 2009-07-30 | 第二届董事会第四次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 35 | 2009-07-30 | 第一届监事会第十一次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 36 | 2009-07-30 | 前次募集资金使用情况说明 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 37 | 2009-07-30 | 前次募集资金使用情况的鉴证报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 38 | 2009-07-30 | 关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 39 | 2009-07-30 | 关于公司对外担保事项及关联方资金占用的独立董事意见书 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 40 | 2009-07-30 | 2009 年半年度财务报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 41 | 2009-08-04 | 关于公司产品出品退税率上调的提示性公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 42 | 2009-08-19 | 第二届董事会第五次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 43 | 2009-08-19 | 关于出资设立全资子公司暨对外投资的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 44 | 2009-08-19 | 2009 年第一次临时股东大会决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 45 | 2009-08-19 | 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 46 | 2009-09-28 | 关于非公开发行 A 股股票的申请提交发审委审核的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 47 | 2009-09-29 | 关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 48 | 2009-10-26 | 2009 年第三季度报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 49 | 2009-10-26 | 第二届董事会第六次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 50 | 2009-10-26 | 董事、监事和高级管理人员所持有本公司股份及其变动管理办法 | 巨潮资讯网站、证券时报 |

| | | | |
|----|------------|---------------------------------------|-------------|
| 51 | 2009-10-26 | 内幕信息知情人备案管理制度 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 52 | 2009-11-10 | 关于非公开发行股票申请获中国证监会核准的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 53 | 2009-12-09 | 非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 54 | 2009-12-09 | 关于变更保荐代表人的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 55 | 2009-12-09 | 非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 56 | 2009-12-09 | 广发证券股份有限公司关于公司非公开发行股票上市保荐书 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 57 | 2009-12-09 | 广发证券股份有限公司关于公司非公开发行股票之发行过程和认购对象合规性的报告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 58 | 2009-12-09 | 广大律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的见证意见 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 59 | 2009-12-12 | 关于曾德祝先生当选为第二届监事会职工代表监事的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 60 | 2009-12-12 | 第二届董事会第七次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 61 | 2009-12-12 | 第一届监事会第十三次会议决议公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 62 | 2009-12-12 | 关于董事、高级管理人员辞职的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 63 | 2009-12-12 | 公司章程 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 64 | 2009-12-12 | 独立董事对第二届董事会第七次会议相关议案发表的独立意见 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 65 | 2009-12-12 | 关于对子公司增资暨对外投资的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 66 | 2009-12-12 | 关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 67 | 2009-12-24 | 关于公司全资子公司取得营业执照的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 68 | 2009-12-24 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |
| 69 | 2009-12-25 | 关于公司全资子公司取得营业执照的更正公告 | 巨潮资讯网站、证券时报 |

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

广会所审字[2010]第 10001150019 号

广州注协报备号：020201003013605 号

广州达意隆包装机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“达意隆公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是达意隆公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，达意隆公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了达意隆公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 杨文蔚

中国 广州

中国注册会计师： 何国铨

二零一零年三月二十九日

二、经审计的会计报表

资产负债表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 278,162,013.75 | 268,162,013.75 | 105,349,696.95 | 105,349,696.95 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 21,211.36 | 21,211.36 | 27,293.98 | 27,293.98 |
| 应收票据 | 4,861,300.00 | 4,861,300.00 | 6,020,000.00 | 6,020,000.00 |
| 应收账款 | 143,133,246.78 | 143,133,246.78 | 127,494,594.74 | 127,494,594.74 |
| 预付款项 | 17,815,709.24 | 17,815,709.24 | 25,737,916.13 | 25,737,916.13 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 3,807,935.32 | 3,807,935.32 | 7,810,342.37 | 7,810,342.37 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 170,017,138.95 | 170,017,138.95 | 214,702,772.98 | 214,702,772.98 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 617,818,555.40 | 607,818,555.40 | 487,142,617.15 | 487,142,617.15 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 5,864,222.64 | 15,864,222.64 | 3,199,246.28 | 3,199,246.28 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 237,903,323.76 | 237,903,323.76 | 129,438,595.41 | 129,438,595.41 |
| 在建工程 | 38,818,368.94 | 38,818,368.94 | 130,598,751.77 | 130,598,751.77 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 5,457,626.37 | 5,457,626.37 | 4,881,963.94 | 4,881,963.94 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 3,275,785.86 | 3,275,785.86 | 2,245,430.44 | 2,245,430.44 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 291,319,327.57 | 301,319,327.57 | 270,363,987.84 | 270,363,987.84 |
| 资产总计 | 909,137,882.97 | 909,137,882.97 | 757,506,604.99 | 757,506,604.99 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 61,500,000.00 | 61,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 47,447,751.83 | 47,447,751.83 | 46,464,063.74 | 46,464,063.74 |
| 应付账款 | 126,162,774.13 | 126,162,774.13 | 148,533,922.32 | 148,533,922.32 |
| 预收款项 | 82,441,727.45 | 82,441,727.45 | 103,633,451.62 | 103,633,451.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,051,607.24 | 4,051,607.24 | 1,352,522.22 | 1,352,522.22 |
| 应交税费 | 2,140,156.07 | 2,140,156.07 | -969,393.45 | -969,393.45 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 4,182,403.32 | 4,182,403.32 | 5,937,513.74 | 5,937,513.74 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 13,900,000.00 | 13,900,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 356,426,420.04 | 356,426,420.04 | 380,352,080.19 | 380,352,080.19 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 26,603,232.16 | 26,603,232.16 | 24,703,207.08 | 24,703,207.08 |
| 非流动负债合计 | 26,603,232.16 | 26,603,232.16 | 64,703,207.08 | 64,703,207.08 |
| 负债合计 | 383,029,652.20 | 383,029,652.20 | 445,055,287.27 | 445,055,287.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 130,162,700.00 | 130,162,700.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 资本公积 | 286,988,114.98 | 286,988,114.98 | 123,151,906.98 | 123,151,906.98 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 13,395,329.56 | 13,395,329.56 | 9,459,529.05 | 9,459,529.05 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 95,562,086.23 | 95,562,086.23 | 65,839,881.69 | 65,839,881.69 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 526,108,230.77 | 526,108,230.77 | 312,451,317.72 | 312,451,317.72 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 526,108,230.77 | 526,108,230.77 | 312,451,317.72 | 312,451,317.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 909,137,882.97 | 909,137,882.97 | 757,506,604.99 | 757,506,604.99 |

利润表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 476,517,914.73 | 476,517,914.73 | 493,064,250.46 | 493,064,250.46 |
| 其中：营业收入 | 476,517,914.73 | 476,517,914.73 | 493,064,250.46 | 493,064,250.46 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 441,848,223.49 | 441,848,223.49 | 463,473,324.84 | 463,473,324.84 |
| 其中：营业成本 | 340,303,724.84 | 340,303,724.84 | 362,581,824.18 | 362,581,824.18 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 3,594,176.54 | 3,594,176.54 | 2,838,977.94 | 2,838,977.94 |
| 销售费用 | 59,433,044.64 | 59,433,044.64 | 60,277,128.18 | 60,277,128.18 |
| 管理费用 | 31,309,720.97 | 31,309,720.97 | 30,091,684.21 | 30,091,684.21 |
| 财务费用 | 3,348,501.89 | 3,348,501.89 | 3,076,537.31 | 3,076,537.31 |
| 资产减值损失 | 3,859,054.61 | 3,859,054.61 | 4,607,173.02 | 4,607,173.02 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | | | |
| 投资收益(损失以“-” 号填列) | 2,664,976.36 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | 390,064.13 |
| 其中：对联营企业 和合营企业的投资收益 | 2,664,976.36 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | 390,064.13 |
| 汇兑收益(损失以“-” 号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-” 号填列) | 37,334,667.60 | 37,334,667.60 | 29,980,989.75 | 29,980,989.75 |
| 加：营业外收入 | 8,808,756.01 | 8,808,756.01 | 9,352,426.82 | 9,352,426.82 |
| 减：营业外支出 | 819,787.93 | 819,787.93 | 360,571.10 | 360,571.10 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | 305,305.87 | 305,305.87 | 69,250.00 | 69,250.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | 45,323,635.68 | 45,323,635.68 | 38,972,845.47 | 38,972,845.47 |
| 减：所得税费用 | 5,965,630.63 | 5,965,630.63 | 5,364,676.79 | 5,364,676.79 |
| 五、净利润(净亏损以“-” 号填列) | 39,358,005.05 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 33,608,168.68 |
| 归属于母公司所有者 的净利润 | 39,358,005.05 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 33,608,168.68 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.3412 | 0.3412 | 0.3012 | 0.3012 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.3412 | 0.3412 | 0.3012 | 0.3012 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 39,358,005.05 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 33,608,168.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 39,358,005.05 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 | 33,608,168.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

现金流量表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 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 | 473,960,610.13 | 473,960,610.13 | 506,583,146.29 | 506,583,146.29 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 10,680,731.18 | 10,680,731.18 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,963,912.41 | 16,963,912.41 | 14,294,630.27 | 14,294,630.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 501,605,253.72 | 501,605,253.72 | 520,877,776.56 | 520,877,776.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 343,130,765.04 | 343,130,765.04 | 428,710,568.94 | 428,710,568.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,628,926.13 | 40,628,926.13 | 37,312,071.72 | 37,312,071.72 |
| 支付的各项税费 | 17,706,354.47 | 17,706,354.47 | 24,948,973.56 | 24,948,973.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,815,965.72 | 40,815,965.72 | 45,978,947.99 | 45,978,947.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 442,282,011.36 | 442,282,011.36 | 536,950,562.21 | 536,950,562.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 | -16,072,785.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,082.62 | 6,082.62 | 8,945.02 | 8,945.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 70,636.50 | 70,636.50 | 108,000.00 | 108,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 76,719.12 | 76,719.12 | 116,945.02 | 116,945.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,516,888.19 | 30,516,888.19 | 86,510,387.97 | 86,510,387.97 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 30,516,888.19 | 40,516,888.19 | 86,510,387.97 | 86,510,387.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,440,169.07 | -40,440,169.07 | -86,393,442.95 | -86,393,442.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 184,598,908.00 | 184,598,908.00 | 112,960,000.00 | 112,960,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 | 131,500,000.00 | 131,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 289,598,908.00 | 289,598,908.00 | 244,460,000.00 | 244,460,000.00 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 130,400,000.00 | 130,400,000.00 | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 12,110,516.08 | 12,110,516.08 | 12,488,092.36 | 12,488,092.36 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,831,770.48 | 2,831,770.48 | 3,403,247.00 | 3,403,247.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 145,342,286.56 | 145,342,286.56 | 116,891,339.36 | 116,891,339.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144,256,621.44 | 144,256,621.44 | 127,568,660.64 | 127,568,660.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -327,377.93 | -327,377.93 | -536,209.28 | -536,209.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 172,812,316.80 | 162,812,316.80 | 24,566,222.76 | 24,566,222.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 105,349,696.95 | 105,349,696.95 | 80,783,474.19 | 80,783,474.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 278,162,013.75 | 268,162,013.75 | 105,349,696.95 | 105,349,696.95 |

合并所有者权益变动表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|--------------|----------------|---------------|----|-----------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------|--------------|----------|----------------|---------------|----|----------------|--|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收 资本 (或 股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 114,000.00 | 123,151.90 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | | 312,451.31 | 85,000.00 | 44,444,006.98 | | | 6,098,712.18 | | 41,292,529.88 | | | 176,835,249.04 | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 114,000.00 | 123,151.90 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | | 312,451.31 | 85,000.00 | 44,444,006.98 | | | 6,098,712.18 | | 41,292,529.88 | | | 176,835,249.04 | | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | 3,935,800.51 | | 29,722,204.54 | | 213,656,913.05 | 29,000.00 | 78,707,900.00 | | | 3,360,816.87 | | 24,547,351.81 | | | 135,616,068.68 | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 39,358,005.05 | | 39,358,005.05 | | | | | | | 33,608,168.68 | | | 33,608,168.68 | | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 39,358,005.05 | | 39,358,005.05 | | | | | | | 33,608,168.68 | | | 33,608,168.68 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|--|----|--|--|----------------|
| | | | | | | | 05 | | | 05 | | | | | | | 68 | | | 68 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | | | | | | 179,998,908.00 | 29,000,000.00 | 78,707,900.00 | | | | | | | | 107,707,900.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | | | | | | 179,998,908.00 | 29,000,000.00 | 78,707,900.00 | | | | | | | | 107,707,900.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 3,935,800.51 | -9,635,800.51 | | | | -5,700,000.00 | | | | 3,360,816.87 | -9,060,816.87 | | | | | | -5,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,935,800.51 | -3,935,800.51 | | | | | | | | 3,360,816.87 | -3,360,816.87 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -5,700,000.00 | | | | -5,700,000.00 | | | | | -5,700,000.00 | | | | | | -5,700,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 130,162,000.00 | 286,988,114.98 | | | 13,395,329.56 | 95,562,086.23 | | 526,108,230.77 | 114,000.00 | 123,151,906.98 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | | | | 312,451,317.72 | |

母公司所有者权益变动表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 114,000,000.00 | 123,151,906.98 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | 312,451,317.72 | 85,000,000.00 | 44,444,006.98 | | | 6,098,712.18 | | 41,292,529.88 | 176,835,249.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 114,000,000.00 | 123,151,906.98 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | 312,451,317.72 | 85,000,000.00 | 44,444,006.98 | | | 6,098,712.18 | | 41,292,529.88 | 176,835,249.04 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | 3,935,800.51 | | 29,722,204.54 | 213,656,913.05 | 29,000,000.00 | 78,707,900.00 | | | 3,360,816.87 | | 24,547,351.81 | 135,616,068.68 |
| （一）净利润 | | | | | | | 39,358, | 39,358, | | | | | | | 33,608, | 33,608, |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--------------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|---------------|----------------|
| | | | | | | | 005.05 | 005.05 | | | | | | | 168.68 | 168.68 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | | 39,358,005.05 | 39,358,005.05 | | | | | | | 33,608,168.68 | 33,608,168.68 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | | | | 179,998,908.00 | 29,000,000.00 | 78,707,900.00 | | | | | | 107,707,900.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 16,162,700.00 | 163,836,208.00 | | | | | | 179,998,908.00 | 29,000,000.00 | 78,707,900.00 | | | | | | 107,707,900.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 3,935,800.51 | | -9,635,800.51 | | -5,700,000.00 | | | | 3,360,816.87 | | -9,060,816.87 | | -5,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,935,800.51 | | -3,935,800.51 | | | | | | 3,360,816.87 | | -3,360,816.87 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | -5,700,000.00 | -5,700,000.00 | | | | | | -5,700,000.00 | | -5,700,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 130,162,700.00 | 286,988,114.98 | | | 13,395,329.56 | | 95,562,086.23 | 526,108,230.77 | 114,000,000.00 | 123,151,906.98 | | | 9,459,529.05 | | 65,839,881.69 | 312,451,317.72 |

三、会计报表附注

广州达意隆包装机械股份有限公司

2009 年度财务报表附注

(单位: 人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

广州达意隆包装机械股份有限公司(以下简称“公司”)前身为广州达意隆包装机械有限公司。广州达意隆包装机械有限公司由张颂明、张赞明共同出资设立,于 1998 年 12 月 18 日在广州市工商行政管理局注册登记,取得注册号为 4401112011407 号企业法人营业执照。2006 年 11 月 28 日广州达意隆包装机械股份有限公司创立大会作出决议,由广州达意隆包装机械有限公司各股东作为发起人,以广州达意隆包装机械有限公司截至 2006 年 6 月 30 日止的净资产作为折股依据,将广州达意隆包装机械有限公司依法整体变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字(2006)第 0624260028 号《验资报告》验证。公司已于 2006 年 12 月 13 日在广州市工商行政管理局注册登记并取得注册号为 4401012046398 的企业法人营业执照,注册资本为 8500 万元。

2008 年 1 月 10 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]58 号文《关于核准广州达意隆包装机械股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准,公司首次公开发行人民币普通股 2900 万股境内上市内资股 A 股股票,并于同年 1 月 30 日在深圳证券交易所上市交易,总股本变更为 11,400 万元。

2009 年 11 月 9 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准广州达意隆包装机械股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1152 号文)的核准,公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行了人民币普通股(A 股)1,616.27 万股,总股本变更为 13,016.27 万元。

(二) 公司所属行业类别

公司属于食品与包装机械行业中的包装机械子行业。

(三) 公司经营范围

公司经营范围包括:研究、开发、加工、制造、修理、租赁:包装机械、食品机械、饮料机械、塑料模具、机械零部件、塑料制品,产品售后服务及技术咨询;项目投资咨询;设计、安装机电设备;自有房产出租;

批发和零售贸易(国家专营专控商品除外); 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目, 须取得许可后方可经营); 饮料的研究、开发、制造, 代客加工、制造饮料容器、瓶、胚业务, 代客灌装饮料业务(由下属分支机构经营)。*【凡国家专营专控商品或项目除外】。

(四) 公司法定地址

公司住所是广州市萝岗区云埔一路 23 号。

(五) 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2010 年 3 月 29 批准报出。

二、公司的主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

公司的会计期间采用公历制, 自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳

入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短、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。

(八) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

1、 金融工具的分类

公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允

价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可

供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备核算方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款余额 100 万以上；其他应收款余额 50 万以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 1 年以上且金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄分析法计提坏账准备。

3、 其他应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

其他应收款项的确定依据：单项金额非重大且按信用风险组合后该组合的风险非较大的应收款项。

其他应收款项坏账准备计提依据：账龄分析法。

账龄分析法：

| 应收账款 账 龄 | 应收账款 坏账准备计提比例 | 其他应收款 账 龄 | 其他应收款 坏账准备计提比例 |
|-------------|------------------|--------------|-------------------|
| 信用期以内 | - | 1 年以内 | 3% |
| 信用期-1 年 | 5% | | |
| 1-2 年 | 10% | 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 20% | 2-3 年 | 20% |
| 3-5 年 | 50% | | |
| 5 年以上 | 100% | 3 年以上 | 50% |

信用期一般是销售收入确认后的三个月内。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用领用时五五摊销法摊销；包装物采用一次摊销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计

入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认方法

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：

首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

| 类 别 | 估计经济使用年限 | 年折旧率(%) | 预计净残值率 |
|-------|----------|------------|--------|
| 房屋建筑物 | 30、35 年 | 3.17、2.71 | 5% |
| 机器设备 | 5、10 年 | 19.00、9.50 | 5% |
| 运输工具 | 5、10 年 | 19.00、9.50 | 5% |
| 电子设备 | 5、10 年 | 19.00、9.50 | 5% |
| 办公设备 | 5 年 | 19.00 | 5% |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产

的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3 年以内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，则借款费

用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括应用软件、土地使用权、商标使用权和专利权等。

2、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为

换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 类 别 | 估计使用寿命 | 依据 |
|--------|----------|-----------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权使用年限 |
| 其他无形资产 | 5 年、10 年 | 实际使用年限 |

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

(十八) 预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产

单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（二十）收入

1、销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确

认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

公司本期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十四) 前期会计差错更正

公司本期无前期差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税目 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|-------------|-------|----|
| 增值税 | 销售货物收入 | 17% | |
| 营业税 | 提供劳务收入、租赁收入 | 3%、5% | |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% | |

| 税目 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-------|--------|-------|----|
| 堤围防护费 | 营业收入总额 | 0.13% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% | |

(二) 税收优惠及批文

2008 年 12 月 29 日，公司取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200844000877)，公司被认定为广东省高新技术企业。高新技术企业证书有效期为三年，即 2008 年至 2010 年。企业所得税税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|---------------|-------|-----|--------|------------|--------------------------------------------------------|------------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 有限公司 | 深圳市 | 研发; 咨询 | 人民币 1000 万 | 包装技术的研发(不含生产加工)及相关信息咨询。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。 | 人民币 1000 万 |

(接上表)

| 子公司全称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

2、同一控制下企业合并取得的子公司

公司不存在该情况。

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

公司不存在该情况。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司不存在该情况。

(三) 合并范围发生变更的说明

2009 年 12 月，公司投资成立了全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司，故 2009 年财务报表合并范围增加了深圳达意隆包装技术有限公司。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1、本期新纳入合并范围的子公司**

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|---------------|-------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 10,000,000.00 | - |

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司不存在该情况。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司不存在该情况。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司不存在该情况。

五、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金****(1) 货币资金期末余额明细:**

| 项目 | 2009-12-31 | | | 2008-12-31 | | |
|-------|------------|-----|----------------|------------|-----|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | | | 29,066.36 | | | 33,409.95 |
| -人民币 | | | 29,066.36 | | | 33,409.95 |
| 银行存款: | | | 251,886,121.29 | | | 77,671,109.61 |

| 项目 | 2009-12-31 | | | 2008-12-31 | | |
|---------|------------|------|----------------|------------|------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| -人民币 | | | 250,509,145.43 | | | 75,785,445.10 |
| -欧元 | 14.31 | 9.81 | 140.19 | 82.83 | 9.66 | 800.05 |
| -美元 | 201,639.61 | 6.83 | 1,376,835.59 | 275,735.21 | 6.83 | 1,884,831.50 |
| -港币 | 0.09 | 0.88 | 0.08 | 37.61 | 0.88 | 32.96 |
| 其他货币资金: | | | 26,246,826.10 | | | 27,645,177.39 |
| -人民币 | | | 26,246,826.10 | | | 27,645,177.39 |
| 合计 | | | 278,162,013.75 | | | 105,349,696.95 |

(2) 其他货币资金主要为公司存入银行的银行承兑汇票保证金及银行保函保证金。

(3) 货币资金期末余额较期初余额增长 164.04%，主要是由于 2009 年 11 月公司非公开发行股票募集资金到账所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-----------|------------|------------|
| 交易性权益工具投资 | 21,221.36 | 27,293.98 |
| 合计 | 21,221.36 | 27,293.98 |

(2) 系公司于 2006 年 11 月购买的华夏基金。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,861,300.00 | 6,020,000.00 |
| 合计 | 4,861,300.00 | 6,020,000.00 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况:

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|------------|------------|--------------|----|
| 山东勃达装饰材料有限公司 | 2009-11-19 | 2010-05-19 | 1,730,000.00 | |

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|--------------|----|
| 合计 | | | 1,730,000.00 | |

(4) 应收票据中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 121,093,753.00 | 74.80 | 12,169,984.02 | 64.89 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 27,853,922.84 | 17.21 | 6,162,423.07 | 32.86 |
| 其他不重大应收账款 | 12,940,819.96 | 7.99 | 422,841.93 | 2.25 |
| 合计 | 161,888,495.80 | 100.00 | 18,755,249.02 | 100.00 |

| 种类 | 2008-12-31 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 102,308,568.69 | 71.89 | 9,666,881.95 | 65.23 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 23,169,643.47 | 16.28 | 4,534,103.12 | 30.60 |
| 其他不重大应收账款 | 16,836,106.23 | 11.83 | 618,738.58 | 4.17 |
| 合计 | 142,314,318.39 | 100.00 | 14,819,723.65 | 100.00 |

(2) 应收账款按账龄披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 信用期以内 | 31,493,391.21 | 19.45 | - | - |
| 信用期-1 年 | 74,508,802.15 | 46.02 | 3,725,440.11 | 19.86 |
| 1 至 2 年 | 20,478,210.83 | 12.65 | 2,047,821.08 | 10.92 |
| 2 至 3 年 | 22,802,992.36 | 14.09 | 4,560,598.47 | 24.32 |
| 3 至 5 年 | 8,367,419.80 | 5.17 | 4,183,709.91 | 22.31 |

| | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| 5 年以上 | 4,237,679.45 | 2.62 | 4,237,679.45 | 22.59 |
| 合计 | 161,888,495.80 | 100.00 | 18,755,249.02 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 信用期以内 | 35,477,462.92 | 24.93 | - | - |
| 信用期-1 年 | 50,099,585.67 | 35.20 | 2,504,979.28 | 16.91 |
| 1 至 2 年 | 32,365,105.90 | 22.74 | 3,236,510.59 | 21.84 |
| 2 至 3 年 | 14,118,570.35 | 9.92 | 2,823,714.07 | 19.05 |
| 3 至 5 年 | 10,170,430.09 | 7.15 | 6,171,356.25 | 41.64 |
| 5 年以上 | 83,163.46 | 0.06 | 83,163.46 | 0.56 |
| 合计 | 142,314,318.39 | 100.00 | 14,819,723.65 | 100.00 |

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-----------------|--------------|--------------|--------|
| 山东九发深海矿泉水开发有限公司 | 7,715,566.00 | 5,913,716.20 | 76.65% |
| 合计 | 7,715,566.00 | 5,913,716.20 | 76.65% |

备注: 山东九发深海矿泉水开发有限公司期末余额 7,715,566.00 元, 其中 3 至 5 年 3,603,699.60 元, 5 年以上 4,111,866.40 元。根据 (2008) 烟牟商初字第 424 号民事调解书, 山东九发深海矿泉水开发有限公司与公司达成调解协议, 山东九发深海矿泉水开发有限公司须归还公司贷款 5,543,283.60 元及违约金 109,264.20 元, 且山东九发深海矿泉水开发有限公司应于 2009 年 4 月 30 日前付给公司 2,994,547.80 元, 余款 2,658,000.00 元于 2009 年 12 月 1 日前付清, 如逾期山东九发深海矿泉水开发有限公司不归还贷款及滞纳金, 公司有权向法院申请强制执行该调解协议。截至资产附表日, 公司尚未收到山东九发深海矿泉水开发有限公司归还的贷款。

公司根据该调解书, 对双方调解确认的欠款和公司账面欠款的差额 2,172,282.40 元全额计提坏账准备, 并对剩余的经调解后双方确认的山东九发深海矿泉水开发有限公司欠贷款按照账龄计提坏账准备。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|-------|----|----|---------------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------|--------|
| 福建达利食品集团有限公司 | 非关联客户 | 13,897,303.05 | 信用期以内 4,144,000.00 元; 信用期至 1 年 9,573,303.05 元 | 8.58% |
| 中东代理 SURE INTERNATIONAL(LLC) | 非关联客户 | 11,104,452.43 | 信用期以内 378,097.26 元; 信用期至 1 年 10,726,355.17 元 | 6.86% |
| 越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING AND SERVICE CO LTD | 非关联客户 | 10,015,030.19 | 信用期至 1 年 10,015,030.19 元 | 6.19% |
| 越南代理 TOPWELL International Industry Technology Service Limited | 非关联客户 | 9,900,207.18 | 信用期以内 3,328,146.25 元; 信用期至 1 年 6,572,060.93 元 | 6.12% |
| 巴基斯坦百事 Beverage Pius Pvt. Ltd | 非关联客户 | 8,262,122.00 | 信用期至 1 年 8,262,122.00 元 | 5.10% |
| 合计 | | 53,179,114.85 | | 32.85% |

(5) 本账户期末余额中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2009-12-31 | | 2008-12-31 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 12,487,758.64 | 70.09 | 20,711,026.67 | 80.47 |
| 1 年以上 | 5,327,950.60 | 29.91 | 5,026,889.46 | 19.53 |
| 合计 | 17,815,709.24 | 100.00 | 25,737,916.13 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------------------------------------------|--------|--------------|-------|-------|
| 浙江珠宝流体阀业有限公司 | 非关联供应商 | 1,127,230.37 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 无锡市顺远洋金属材料有限公司 | 非关联供应商 | 1,032,484.21 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 上海泽通进出口有限公司 | 非关联供应商 | 966,140.93 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| Top Well International Industry Technology Service | 非关联供应商 | 881,962.30 | 1-2 年 | 预付材料款 |
| 香港利乐中国有限公司 | 非关联供应商 | 850,166.44 | 3 年以上 | 预付材料款 |
| 合计 | | 4,857,984.25 | | |

(3) 报告期末不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

(4) 报告期末余额账龄在 1 年以上的款项均为尚未到货的预付材料款。

(5) 预付账款期末余额比期初余额下降 30.78%，主要是材料入库公司与供应商结算所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|----------------------------------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 259,742.97 | 6.58 | 26,474.30 | 19.33 |
| 其他不重大其他应收款 | 3,685,165.19 | 93.42 | 110,498.54 | 80.67 |
| 合计 | 3,944,908.16 | 100.00 | 136,972.84 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 5,013,041.85 | 62.48% | 72,900.00 | 34.15 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 399,868.08 | 4.98% | 62,217.32 | 29.15 |
| 其他不重大其他应收款 | 2,610,876.04 | 32.54% | 78,326.28 | 36.70 |
| 合计 | 8,023,785.97 | 100.00% | 213,443.60 | 100.00 |

(2) 其他应收款按账龄披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,685,165.19 | 93.42 | 110,498.54 | 80.67 |
| 1 至 2 年 | 254,742.97 | 6.46 | 25,474.30 | 18.60 |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 0.12 | 1,000.00 | 0.73 |
| 3 年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 3,944,908.16 | 100.00 | 136,972.84 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |

| | | | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| 1 年以内 | 7,623,917.89 | 95.02 | 151,226.28 | 70.85 |
| 1 至 2 年 | 190,102.98 | 2.37 | 19,010.30 | 8.91 |
| 2 至 3 年 | 205,585.10 | 2.56 | 41,117.02 | 19.26 |
| 3 年以上 | 4,180.00 | 0.05 | 2,090.00 | 0.98 |
| 合计 | 8,023,785.97 | 100.00 | 213,443.60 | 100.00 |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|-------|--------------|-------|----------------|
| 广州白云区人民法院 | 非关联关系 | 449,980.00 | 1 年以内 | 11.41% |
| 广州市萝岗区人民法院 | 非关联关系 | 289,208.31 | 1 年以内 | 7.33% |
| 哈药集团制药六厂 | 非关联关系 | 200,000.00 | 1 年以内 | 5.07% |
| 广州市佳大物业管理有限公司 | 非关联关系 | 196,362.00 | 1-2 年 | 4.98% |
| 专项备用金 | 非关联关系 | 124,181.50 | 1 年以内 | 3.15% |
| 合计 | | 1,259,731.81 | | 31.93% |

(4) 本账户期末余额中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

(5) 广州白云区人民法院款项为公司提出申请财产保全缴纳的担保金；广州市萝岗区人民法院款项为公司尚未收到发票将款项存于广州市萝岗区人民法院所致；哈药集团制药六厂为公司支付的投标保证金；广州市佳大物业管理有限公司为公司支付的押金。

(6) 本账户期末余额比期初余额下降了 51.25%，主要是由于收回了期初的出口退税 258.30 万和购买进口设备的保证金 243 万。

7、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2009-12-31 | | | 2008-12-31 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,099,196.09 | - | 40,099,196.09 | 29,985,177.76 | - | 29,985,177.76 |
| 在产品 | 72,871,919.08 | - | 72,871,919.08 | 80,243,047.74 | - | 80,243,047.74 |
| 产成品 | 56,365,231.77 | - | 56,365,231.77 | 103,722,684.17 | - | 103,722,684.17 |
| 低值易耗品 | 680,792.01 | - | 680,792.01 | 751,863.31 | - | 751,863.31 |
| 合计 | 170,017,138.95 | - | 170,017,138.95 | 214,702,772.98 | - | 214,702,772.98 |

(2) 存货不存在需要计提跌价准备的情况。

(3) 报告期内存货抵押情况见附注 5、14。

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|--------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | 权益法 | 270,000.00 | - | - | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 权益法 | 3,883,600.00 | 3,199,246.28 | 2,664,976.36 | 5,864,222.64 |
| 合计 | | 4,153,600.00 | 3,199,246.28 | 2,664,976.36 | 5,864,222.64 |

(接上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | 25% | - | 已被吊销营业执照 | - | - | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 38% | 38% | - | - | - | - |
| 合计 | | | | | | |

备注 1: “广州一道注塑机械有限公司” 注册资本为 10,220,000.00 元, 本公司投资额为 3,883,600.00 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 160,970,086.13 | 121,757,599.85 | 3,080,119.43 | 279,647,566.55 |
| 1、房屋及建筑物 | 93,592,143.96 | 74,384,517.25 | - | 167,976,661.21 |
| 2、机器设备 | 56,206,716.10 | 46,369,375.80 | 1,045,792.00 | 101,530,299.90 |
| 3、运输工具 | 3,032,897.00 | 643,000.00 | 272,453.00 | 3,403,444.00 |
| 4、电子设备 | 7,338,840.07 | 335,141.66 | 1,732,968.43 | 5,941,013.30 |
| 5、办公设备 | 799,489.00 | 25,565.14 | 28,906.00 | 796,148.14 |
| 二、累计折旧合计 | 31,531,490.72 | 12,976,642.99 | 2,763,890.92 | 41,744,242.79 |
| 1、房屋及建筑物 | 11,977,561.04 | 2,584,695.28 | - | 14,562,256.32 |
| 2、机器设备 | 13,819,443.73 | 8,919,907.21 | 965,256.72 | 21,774,094.22 |
| 3、运输工具 | 1,131,197.77 | 390,312.39 | 176,631.32 | 1,344,878.84 |
| 4、电子设备 | 4,236,232.92 | 932,756.99 | 1,594,542.18 | 3,574,447.73 |
| 5、办公设备 | 367,055.26 | 148,971.12 | 27,460.70 | 488,565.68 |

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 三、固定资产账面净值合计 | 129,438,595.41 | | | 237,903,323.76 |
| 1、房屋及建筑物 | 81,614,582.92 | | | 153,414,404.89 |
| 2、机器设备 | 42,387,272.37 | | | 79,756,205.68 |
| 3、运输工具 | 1,901,699.23 | | | 2,058,565.16 |
| 4、电子设备 | 3,102,607.15 | | | 2,366,565.57 |
| 5、办公设备 | 432,433.74 | | | 307,582.46 |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 1、房屋及建筑物 | - | | | - |
| 2、机器设备 | - | | | - |
| 3、运输工具 | - | | | - |
| 4、电子设备 | - | | | - |
| 5、办公设备 | - | | | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 129,438,595.41 | | | 237,903,323.76 |
| 1、房屋及建筑物 | 81,614,582.92 | | | 153,414,404.89 |
| 2、机器设备 | 42,387,272.37 | | | 79,756,205.68 |
| 3、运输工具 | 1,901,699.23 | | | 2,058,565.16 |
| 4、电子设备 | 3,102,607.15 | | | 2,366,565.57 |
| 5、办公设备 | 432,433.74 | | | 307,582.46 |

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 119,879,992.78 元。

(3) 报告期末各项固定资产未发现应计提减值准备的情况。

(4) 报告期内固定资产抵押情况见附注五、14。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 2009-12-31 | | | 2008-12-31 | | |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 四期工程 | - | - | - | 55,817,134.87 | - | 55,817,134.87 |
| 募集资金项目-高黏度流体灌装设备建设项目 | 37,478,867.25 | - | 37,478,867.25 | 25,544,136.71 | - | 25,544,136.71 |
| 募集资金项目-全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造项目 | - | - | - | 25,658,806.50 | - | 25,658,806.50 |

| | | | | | | |
|----------------------------|---------------|---|---------------|----------------|---|----------------|
| 募集资金项目-全自动高速 PET 瓶吹瓶技术改造项目 | - | - | - | 23,578,673.69 | - | 23,578,673.69 |
| 募集资金项目-数控全自动二次包装改造项目 | 1,036,000.00 | - | 1,036,000.00 | - | - | - |
| 一号办公楼装修工程 | 303,501.69 | - | 303,501.69 | - | - | - |
| 合计 | 38,818,368.94 | - | 38,818,368.94 | 130,598,751.77 | - | 130,598,751.77 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 2009-12-31 |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| 四期工程 | 55,817,134.87 | 1,870,075.57 | 57,687,210.44 | - | - |
| 募集资金项目-高黏度流体灌装设备建设项目 | 25,544,136.71 | 17,151,177.13 | 4,787,819.59 | 428,627.00 | 37,478,867.25 |
| 募集资金项目-全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目 | 25,658,806.50 | 4,626,271.06 | 30,285,077.56 | - | - |
| 募集资金项目-全自动高速 PET 瓶吹瓶技术改造项目 | 23,578,673.69 | 3,406,644.19 | 26,985,317.88 | - | - |
| 募集资金项目-数控全自动二次包装改造项目 | - | 1,036,000.00 | - | - | 1,036,000.00 |
| 一号办公楼装修工程 | - | 438,069.00 | 134,567.31 | - | 303,501.69 |
| 合计 | 130,598,751.77 | 28,528,236.95 | 119,879,992.78 | 428,627.00 | 38,818,368.94 |

(接上表)

| 项目 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------------------|------|--------------|--------------|----------|-----------|
| 四期工程 | 已完工 | 6,686,366.97 | 878,933.58 | 6.34% | 银行贷款、自由资金 |
| 募集资金项目-高黏度流体灌装设备建设项目 | 未完工 | 2,178,112.50 | 2,178,112.50 | 6.30% | 银行贷款、募集资金 |
| 募集资金项目-全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目 | 已完工 | - | - | - | 募集资金 |
| 募集资金项目-全自动高速 PET 瓶吹瓶技术改造项目 | 已完工 | - | - | - | 募集资金 |
| 募集资金项目-数控全自动二次包装改造项目 | 未完工 | - | - | - | 募集资金 |
| 一号办公楼装修工程 | 未完工 | - | - | - | 自有资金 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--------------|--|--|
| 合计 | | 8,864,479.47 | 3,057,046.08 | | |
|----|--|--------------|--------------|--|--|

(3) 公司期末在建工程无迹象表明发生减值，报告期末未计提在建工程减值准备。

(4) 报告期内在建工程抵押情况见附注五、14。

(5) 在建工程期末余额比期初余额下降 70.28%，主要是由于四期工程、募集资金投入项目“全自动高速 PET 瓶饮料灌装成套设备技术改造项目”和“全自动高速 PET 瓶吹瓶技术改造项目”完工结转入固定资产所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 6,437,297.81 | 1,348,541.63 | - | 7,785,839.44 |
| 应用软件 | 2,400,738.57 | 940,117.00 | - | 3,340,855.57 |
| 土地使用权 | 1,590,300.00 | - | - | 1,590,300.00 |
| 商标权 | 3,000.00 | - | - | 3,000.00 |
| 专利权 | 2,443,259.24 | 408,424.63 | - | 2,851,683.87 |
| 二、累计摊销合计 | 1,555,333.87 | 772,879.20 | - | 2,328,213.07 |
| 应用软件 | 1,508,999.26 | 468,317.19 | - | 1,977,316.45 |
| 土地使用权 | 2,650.50 | 32,607.57 | - | 35,258.07 |
| 商标权 | 1,249.98 | 600.00 | - | 1,849.98 |
| 专利权 | 42,434.13 | 271,354.44 | - | 313,788.57 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,881,963.94 | | | 5,457,626.37 |
| 应用软件 | 891,739.31 | | | 1,363,539.12 |
| 土地使用权 | 1,587,649.50 | | | 1,555,041.93 |
| 商标权 | 1,750.02 | | | 1,150.02 |
| 专利权 | 2,400,825.11 | | | 2,537,895.30 |
| 四、减值准备合计 | - | | | - |
| 应用软件 | - | | | - |
| 土地使用权 | - | | | - |
| 商标权 | - | | | - |
| 专利权 | - | | | - |

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 无形资产账面价值合计 | 4,881,963.94 | | | 5,457,626.37 |
| 应用软件 | 891,739.31 | | | 1,363,539.12 |
| 土地使用权 | 1,587,649.50 | | | 1,555,041.93 |
| 商标权 | 1,750.02 | | | 1,150.02 |
| 专利权 | 2,400,825.11 | | | 2,537,895.30 |

(2) 期末无形资产无用于债务担保。

(3) 截至2009年12月31日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-----------|--------------|--------------|
| 资产减值准备影响数 | 2,833,833.28 | 2,245,430.44 |
| 应付职工薪酬影响数 | 441,952.58 | - |
| 合计 | 3,275,785.86 | 2,245,430.44 |

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------|---------------|
| 坏账准备 | 18,892,221.86 |
| 应付职工薪酬 | 2,946,350.50 |
| 合计 | 21,838,572.36 |

13、资产减值准备明细

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2009-12-31 |
|------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 15,033,167.25 | 3,859,054.61 | - | - | 18,892,221.86 |
| 合计 | 15,033,167.25 | 3,859,054.61 | - | - | 18,892,221.86 |

14、所有权受到限制的资产

- 所有权受到限制的资产金额如下：

| 所有权受到限制的资产类别 | 2008. 12. 31 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2009. 12. 31 |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、用于担保的资产 | | | | |
| 1. 应收账款 | 15, 000, 000. 00 | | 15, 000, 000. 00 | - |
| 2. 固定资产 | 59, 018, 151. 52 | 32, 629, 887. 49 | 14, 676, 222. 49 | 76, 971, 816. 52 |
| 3. 在建工程 | 32, 678, 700. 00 | | 32, 678, 700. 00 | - |
| 4. 存货 | | 60, 000, 000. 00 | | 60, 000, 000. 00 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | | | - |
| 合 计 | 106, 696, 851. 52 | 92, 629, 887. 49 | 62, 354, 922. 49 | 136, 971, 816. 52 |

- 上述资产所有权受到限制都是由于已经作为银行贷款的抵押物。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押并担保借款 | 40, 000, 000. 00 | 26, 500, 000. 00 |
| 质押并担保借款 | - | 15, 000, 000. 00 |
| 保证借款 | 50, 000, 000. 00 | - |
| 信用借款 | - | 20, 000, 000. 00 |
| 合计 | 90, 000, 000. 00 | 61, 500, 000. 00 |

16、应付票据

| 种类 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 47, 447, 751. 83 | 46, 464, 063. 74 |
| 合计 | 47, 447, 751. 83 | 46, 464, 063. 74 |

下一会计期间将到期的金额 47, 447, 751. 83 元。

17、应付账款

(1) 期末余额列示

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以下的应付账款 | 103, 441, 392. 01 | 131, 867, 226. 59 |
| 1 年以上的应付账款 | 22, 721, 382. 12 | 16, 666, 695. 73 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 126,162,774.13 | 148,533,922.32 |
|----|----------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年的应付账款为尚未支付的货款。

(3) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

18、预收款项

(1) 期末余额列示

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|------------|---------------|----------------|
| 1 年以下的预收款项 | 70,599,369.57 | 93,285,370.43 |
| 1 年以上的预收款项 | 11,842,357.88 | 10,348,081.19 |
| 合计 | 82,441,727.45 | 103,633,451.62 |

(2) 预收款项期末余额账龄在 1 年以上单位的为尚未执行或未执行完毕合同的预收款项。

(3) 预收款项期末余额不存在预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 111,354.11 | 41,593,779.06 | 38,647,428.56 | 3,057,704.61 |
| 二、职工福利费 | - | 1,744,791.89 | 1,744,791.89 | - |
| 三、社会保险费 | - | 3,676,342.65 | 3,676,342.65 | - |
| 其中: 1、医疗保险费 | - | 1,503,017.23 | 1,503,017.23 | - |
| 2、基本养老保险费 | - | 1,803,963.00 | 1,803,963.00 | - |
| 3、年金缴费 | - | - | - | - |
| 4、失业保险费 | - | 48,743.69 | 48,743.69 | - |
| 5、工伤保险费 | - | 90,428.80 | 90,428.80 | - |
| 6、生育保险费 | - | 142,295.35 | 142,295.35 | - |
| 7、重大疾病医疗补助 | - | 87,894.58 | 87,894.58 | - |
| 四、住房公积金 | - | 2,930,886.00 | 2,930,886.00 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,241,168.11 | 1,105,283.54 | 1,352,549.02 | 993,902.63 |
| 六、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | - | - | - | - |
| 八、其他 | - | - | - | - |
| 其中: 以现金结算的股份支付 | - | - | - | - |

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 1,352,522.22 | 51,051,083.14 | 48,351,998.12 | 4,051,607.24 |

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

20、应交税费

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 586,199.42 | - |
| 城市维护建设税 | 97,718.23 | 175,187.44 |
| 企业所得税 | 582,753.56 | -1,656,682.70 |
| 营业税 | 4,050.00 | 6,456.00 |
| 房产税 | 9,720.00 | 9,720.00 |
| 印花税 | 358,651.19 | 24,503.53 |
| 教育费附加 | 41,879.24 | 65,874.66 |
| 堤围防护费 | 302,663.54 | 339,886.83 |
| 个人所得税 | 156,520.89 | 65,660.81 |
| 合计 | 2,140,156.07 | -969,393.45 |

21、其他应付款

(1) 期末余额列示

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年以下的其他应付款 | 3,964,525.32 | 3,238,456.49 |
| 1 年以上的其他应付款 | 217,878.00 | 2,699,057.25 |
| 合计 | 4,182,403.32 | 5,937,513.74 |

(2) 其他应付款期末余额无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

22、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债分类

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-------------|------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | - | 13,900,000.00 |
| 合计 | - | 13,900,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款分类

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|------|------------|---------------|
| 抵押借款 | - | 13,900,000.00 |
| 合计 | - | 13,900,000.00 |

23、长期借款

| 项目 | 2009.12.31 | 2008.12.31 |
|------|------------|---------------|
| 抵押借款 | - | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | - | 10,000,000.00 |
| 合计 | - | 40,000,000.00 |

24、其他非流动负债

(1) 期末余额明细:

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|------|---------------|---------------|
| 技改补助 | 26,603,232.16 | 24,703,207.08 |
| 合计 | 26,603,232.16 | 24,703,207.08 |

(2) 2009年12月31日其他非流动负债余额明细如下:

| 项目明细 | 金额 | 发文单位 | 拨款文件 |
|----------------------------|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造 | 1,050,000.00 | 广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 穗经贸函[2007]811号《关于下达2007年广州市扶持企业发展专项资金第二批项目计划的通知》 |
| 高黏度流体灌装设备建设项目 | 1,000,000.00 | 广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 穗经贸函[2007]793号《转发关于下达2007年省财政企业挖潜改造资金结构调整和装备制造业技术改造项目计划的通知》 |
| 全自动高速PET瓶饮料灌装成套设备技术改造 | 3,000,000.00 | 广东省经济贸易委员会、广州市财政局 | 粤经贸技改[2007]1113号《关于下达2007年省省级财政支持技术改造招标项目计划及补充项目计划的通知》 |
| 36000瓶/小时饮料无菌灌装研究及成套设备开发项目 | 2,700,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区计划与科技局 | 穗开科资[2007]263号《关于对广州达意隆包装机械有限公司区科技计划项目资金资助的批复》 |
| PET瓶鲜啤高速灌装生产线 | 1,050,000.00 | 广东省科学技术厅 | 粤科函高字[2008]125号《关于鉴定2007年粤港关键领域重点突破中标项目合同的通知》 |
| 40000瓶/小时高速啤酒灌装设备开发项目 | 1,350,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区经济发展和 | 穗开经科资[2008]133号《关于对广州达意隆包装机械股份有限公司区科技计划项目资金资助的批复》 |

| 项 目 明 细 | 金 额 | 发 文 单 位 | 拨 款 文 件 |
|-------------------------|---------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| | | 科技局 | |
| 40000 瓶/小时高速啤酒灌装设备开发项目 | 1,000,000.00 | 广州市科学技术局、广州市财政局 | 穗科条字[2008]10号《关于下达2008年第8批科学技术经费的通知》 |
| 广州市创新型企业项目 | 2,000,000.00 | 广州市科技兴市领导小组 | 穗科兴字[2008]1号《关于认定第一批广州市创新型企业的通知》 |
| 全自动高速PET瓶吹瓶机技术改造 | 1,300,000.00 | 广州市经济贸易委员会、广州市财政局 | 穗经贸[2008]35号《关于下达2008年广州市扶持企业发展专项资金第一批计划的通知》 |
| PET瓶鲜啤高速灌装生产线 | 490,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区经济发展和科技局 | 穗开经科资[2009]42号《关于对广州达意隆包装机械股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》 |
| 智能型高速节能PET瓶吹瓶关键技术研发及产业化 | 1,800,000.00 | 广东省科学技术厅、广东省财政厅 | 穗科计字[2009]103号《关于下达2009年度广东省第一批重大科技专项(产业共性技术)计划项目的通知》 |
| 40000 瓶/小时高速啤酒灌装设备产业化 | 250,000.00 | 广州市知识产权局 | 穗知[2009]32号《关于下达2009年广州市专利技术产业化示范项目经费的通知》 |
| 高黏度流体灌装一体化成套设备 | 120,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区计划与科技局 | 穗开科资[2007]146号《关于对广州达意隆包装机械股份有限公司市级科技计划项目资金配套的批复》 |
| 广州市创新型企业项目 | 700,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区经济发展和科技局 | 穗开经科资[2009]272号《关于对广州达意隆包装机械股份有限公司市级科技计划项目资金配套的批复》 |
| 电子探针感应式热灌装技术研发及应用 | 900,000.00 | 广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区经济发展和科技局 | 穗开经科资[2009]549号《关于对广州达意隆包装机械股份有限公司区科技计划项目资金资助的批复》 |
| 茶、果蔬饮料加工成套设备开发项目 | 7,893,232.16 | 发改委 | 发改投资[2006]1623号《国家发展改革委关于下达2006年重大装备自主化专项(第二批)中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知》 |
| 合 计 | 26,603,232.16 | | |

25、股本

| 项目 | 2008-12-31 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 2009-12-31 |
|----------|----------------|---------------|----|-----------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份 总数 | 114,000,000.00 | 16,162,700.00 | - | - | - | 16,162,700.00 | 130,162,700.00 |

-经中国证券监督管理委员会《关于核准广州达意隆包装机械股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]1152号文)的核准,2009年11月公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行了人民币普通股(A股)16,162,700股,募集资金总额为人民币194,598,908.00元,扣除发行费用后,募集资金净额为179,998,908.00元,其中16,162,700.00元计入股本,其余163,836,208.00元计入资本公积。本次非公开发行募资金业经广东正中珠江会计师事务所“广会所验字[2009]第09005670018号”验资报告验证。

26、资本公积

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 122,444,719.06 | 163,836,208.00 | - | 286,280,927.06 |
| 其他资本公积 | 707,187.92 | - | - | 707,187.92 |
| 合计 | 123,151,906.98 | 163,836,208.00 | - | 286,988,114.98 |

-资本公积本期增加原因见附注五、25股本注释。

27、盈余公积

| 项目 | 2008-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2009-12-31 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 7,954,039.77 | 3,935,800.51 | - | 11,889,840.28 |
| 任意盈余公积 | 1,505,489.28 | - | - | 1,505,489.28 |
| 合计 | 9,459,529.05 | 3,935,800.51 | - | 13,395,329.56 |

28、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 65,839,881.69 | |
| 调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-) | - | |
| 调整后 年初未分配利润 | 65,839,881.69 | |
| 加:本期归属于母公司股东的净利润 | 39,358,005.05 | |

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------|---------------|----------|
| 减：提取法定盈余公积 | 3,935,800.51 | 净利润的 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | |
| 提取一般风险准备 | - | |
| 应付普通股股利 | 5,700,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | - | |
| 期末未分配利润 | 95,562,086.23 | |

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 465,004,276.59 | 486,232,092.49 |
| 其他业务收入 | 11,513,638.14 | 6,832,157.97 |
| 营业成本 | 340,303,724.84 | 362,581,824.18 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2009 年发生额 | | 2008 年发生额 | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 灌装生产线 | 284,765,491.43 | 200,103,137.16 | 296,614,281.07 | 216,912,320.14 |
| 其中：桶装水灌装生产线 | 22,695,178.65 | 16,556,907.75 | 23,478,314.97 | 17,360,171.65 |
| 全自动高速 PET 瓶灌装生产线 | 262,070,312.77 | 183,546,229.41 | 273,135,966.10 | 199,552,148.49 |
| 吹瓶机 | 142,249,532.19 | 102,541,171.14 | 148,868,735.28 | 108,099,423.14 |
| 其中：全自动高速 PET 瓶吹瓶机 | 139,975,669.05 | 100,971,269.28 | 148,483,640.47 | 107,796,047.13 |
| 二次包装设备 | 37,989,252.97 | 30,537,279.35 | 40,749,076.14 | 33,920,930.67 |
| 其中：全自动薄膜包装机 | 3,864,150.04 | 3,053,454.47 | 16,387,913.28 | 14,072,401.91 |
| 合计 | 465,004,276.59 | 333,181,587.65 | 486,232,092.49 | 358,932,673.95 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2009 年发生额 | | 2008 年发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 38,082,251.78 | 29,738,923.14 | 41,821,024.56 | 31,341,556.54 |
| 华南 | 76,499,807.86 | 56,297,234.70 | 175,382,322.66 | 131,060,261.57 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华西 | 14,036,752.14 | 10,434,096.14 | 12,972,692.31 | 9,625,798.26 |
| 华北 | 92,717,179.51 | 67,977,838.75 | 27,133,253.54 | 21,705,322.75 |
| 国外 | 243,668,285.30 | 168,733,494.92 | 228,922,799.42 | 165,199,734.83 |
| 合计 | 465,004,276.59 | 333,181,587.65 | 486,232,092.49 | 358,932,673.95 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| 越南 Top Well International Industry Technology & Service Limited | 59,360,775.89 | 12.46% |
| 福建达利食品集团有限公司 | 48,322,222.23 | 10.14% |
| 内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司 | 32,431,623.94 | 6.81% |
| 中东代理 Sure International L.L.C | 22,143,654.41 | 4.65% |
| 惠州市华运贸易有限公司 | 19,969,012.77 | 4.19% |
| 合计 | 182,227,289.24 | 38.24% |

(5) 2009 年,受国际金融危机冲击,国内饮料企业的投资趋于谨慎,国内饮料包装机械市场的发展也因此受到了一定的影响。

30、营业税金及附加

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 城市维护建设税 | 2,515,923.59 | 1,987,284.56 | 流转税的 7% |
| 教育费附加 | 1,078,252.95 | 851,693.38 | 流转税的 3% |
| 合计 | 3,594,176.54 | 2,838,977.94 | |

31、财务费用

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,466,082.50 | 3,569,012.29 |
| 减: 利息收入 | 1,292,252.39 | 1,577,834.61 |
| 汇兑损益 | 493,134.38 | 628,519.80 |
| 手续费及其他 | 681,537.40 | 456,839.83 |
| 合计 | 3,348,501.89 | 3,076,537.31 |

32、资产减值损失

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账准备 | 3,859,054.61 | 4,607,173.02 |
| 合计 | 3,859,054.61 | 4,607,173.02 |

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,664,976.36 | 390,064.13 |
| 合计 | 2,664,976.36 | 390,064.13 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 | 2009 年比 2008 年 增减变动的原因 |
|--------------|--------------|------------|---------------------------|
| 广州一道注塑机械有限公司 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | 按权益法计提了投资收益 |
| 合计 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | |

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 8,801,605.45 | 9,229,425.41 |
| 其他 | 7,150.56 | 123,001.41 |
| 合计 | 8,808,756.01 | 9,352,426.82 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 | 说明 |
|----------|--------------|--------------|----|
| 技改补助 | 6,989,974.92 | 5,246,685.41 | |
| 市场扶持补助 | 1,181,630.53 | 32,740.00 | |
| 财政贴息 | 630,000.00 | - | |
| 上市补助 | - | 1,500,000.00 | |
| 科技创新发展补助 | - | 2,450,000.00 | |
| 合计 | 8,801,605.45 | 9,229,425.41 | |

35、营业外支出

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失 | 305,305.87 | 69,250.00 |
| 捐赠赞助支出 | 400,000.00 | 289,928.00 |
| 违约金及罚款 | 114,482.06 | 1,393.10 |
| 合计 | 819,787.93 | 360,571.10 |

36、所得税费用

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,995,986.05 | 6,134,042.80 |
| 递延所得税调整 | -1,030,355.42 | -769,366.01 |
| 合计 | 5,965,630.63 | 5,364,676.79 |

37、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 计算结果

| 报告期利润 | 2009 年度 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.43% | 0.34 | 0.34 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.46% | 0.28 | 0.28 |
| 报告期利润 | 2008 年度 | | |
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.65% | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.00% | 0.23 | 0.23 |

(2) 每股收益的计算过程

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 基本每股收益和稀释每股收益计算 | | |
| (一) 分子: | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 32,584,554.49 | 25,981,425.28 |
| 调整: 优先股股利及其它工具影响 | - | - |

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 |
| 基本每股收益计算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益 | 32,584,554.49 | 25,981,425.28 |
| 调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 | - | - |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 | - | - |
| 稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 |
| 稀释每股收益核算中扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的损益 | 32,584,554.49 | 25,981,425.28 |
| (二)分母: | | |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数 | 115,346,891.67 | 111,583,333.33 |
| 加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 | - | - |
| 稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数 | 115,346,891.67 | 111,583,333.33 |
| (三)每股收益 | | |
| 基本每股收益 | 0.34 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益 | 0.28 | 0.23 |
| 稀释每股收益 | 0.34 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | 0.28 | 0.23 |

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 政府补助 | 11,863,173.00 |
| 利息收入 | 1,292,252.39 |
| 往来款 | 2,909,562.00 |
| 其他 | 898,925.02 |
| 合计 | 16,963,912.41 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 销售费用 | 22,307,847.28 |
| 管理费用 | 16,959,618.44 |
| 往来款 | 1,548,500.00 |
| 合计 | 40,815,965.72 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 融资费用 | 2,831,770.48 |
| 合计 | 2,831,770.48 |

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 |
| 加：资产减值准备 | 3,859,054.61 | 4,607,173.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,976,642.99 | 8,025,192.85 |
| 无形资产摊销 | 772,879.20 | 469,865.31 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 90,135.88 | 69,250.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 215,169.99 | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,793,460.43 | 3,569,012.29 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -2,664,976.36 | -390,064.13 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,030,355.42 | -769,366.01 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 44,685,634.03 | -59,493,969.01 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,973,053.24 | -36,821,099.64 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -36,759,354.80 | 31,053,050.99 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |

| 补充资料 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 278,162,013.75 | 105,349,696.95 |
| 减：期末变现受到限制的款项 | - | - |
| 减：现金的期初余额 | 105,349,696.95 | 80,783,474.19 |
| 加：期初变现受到限制的款项 | - | - |
| 加：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 | 172,812,316.80 | 24,566,222.76 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 278,162,013.75 | 105,349,696.95 |
| 其中：库存现金 | 29,066.36 | 33,409.95 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 251,886,121.29 | 77,671,109.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 26,246,826.10 | 27,645,177.39 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 278,162,013.75 | 105,349,696.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

六、关联方及其关联交易

1、本企业的控股股东情况

| 控股股东名称 | 关联关系 | 控股股东对本企业的持股比例(%) | 控股股东对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 |
|--------|------|------------------|-------------------|----------|
| 张颂明 | 控股股东 | 42.33 | 42.33 | 张颂明 |

2、本企业的子公司情况

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|---------------|-------|------|-----|------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 深圳 | 张颂明 |

(接上表)

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 | 业务性质 |
|---------------|------------|----------|-----------|------------|----------------------------------------------------------|
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 人民币 1000 万 | 100% | 100% | 69909298-0 | 包装技术的研发 (不含生产加工) 及相关信息咨询。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)。 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|--------------|------|-----|------|------|------------|-------------|--------------------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | 有限公司 | 广州 | - | 制造业 | 人民币 108 万 | 25% | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 有限公司 | 广州 | 徐志江 | 制造业 | 人民币 1022 万 | 38% | 38% |

(接上表)

| 被投资单位名称 | 2009-12-31 资产总额 | 2009-12-31 负债总额 | 2009-12-31 净资产总额 | 2009 年 营业收入总额 | 2009 年 净利润 |
|--------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|--------------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | - | - | - | - | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 47,518,676.09 | 32,757,410.91 | 14,761,265.18 | 46,717,879.34 | 7,013,095.68 |

备注：“广州巴氏轻工机械有限公司”已于 2005 年 11 月 4 日吊销营业执照。

4、本企业的其他关联方情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

与主要投资者个人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员为公司关联方。

5、关联交易情况

(1) 向关联方采购

| 关 联 方 | 2009年度 | 2008年度 |
|----------------|--------------|---------------|
| 广州一道注塑机械有限公司采购 | 7,200,000.00 | 13,099,759.13 |
| 采购占全部采购额比例 | 2.59% | 3.24% |

2008 年 8 月 19 日，公司与广州一道注塑机械有限公司签订购销合同，向该公司购买 PET 瓶坯注塑系统及辅助设备，合同总价款为 7,200,000.00 元。广州一道注塑机械有限公司已在 2009 年向公司交付了该 PET 瓶坯注塑系统及辅助设备。

(2) 关联租赁情况

| 承租方 | 2009年度 | 2008年度 |
|--------------|------------|------------|
| 广州一道注塑机械有限公司 | 497,461.63 | 324,000.00 |
| 合 计 | 497,461.63 | 324,000.00 |

根据公司与“广州一道注塑机械有限公司”签订的《房屋（场地）租赁协议》，公司从 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日将位于广州市云埔路 23 号的 3 号办公楼四楼全层（计 650.00 平方米）和制造三区厂房内西面部分（计 1600 平方米）出租给“广州一道注塑机械有限公司”作为办公场所和生产场地使用，前述租金合计为每月 27,000.00 元。由于广州一道注塑机械有限公司是向公司租赁的厂房，公司 2009 年度共计转售电力 173,461.63 元。

(3) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保权人 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|-----------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 张颂明 | 广州达意隆包装机械股份有限公司 | 深圳发展银行中华广场支行 | 人民币 1000 万 | 2009.04.21 | 2010.04.21 | 否 |
| | | 中国银行广州白云支行 | 人民币 2000 万 | 2009.05.18 | 2010.05.18 | 否 |
| | | | 人民币 1000 万 | 2009.05.21 | 2010.05.21 | 否 |
| | | | 人民币 2000 万 | 2009.05.22 | 2010.05.22 | 否 |
| | | 交通银行开发区东区支行 | 人民币 3000 万 | 2009.08.28 | 2010.08.25 | 否 |

(4) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2009-12-31 | 2008-12-31 |
|-------|--------------|------------|--------------|
| 其他应收款 | 广州一道注塑机械有限公司 | - | 81,000.00 |
| 预付款项 | 广州一道注塑机械有限公司 | 162,660.00 | 2,520,000.00 |

2008 年 8 月 19 日，公司与广州一道注塑机械有限公司签订购销合同，向该公司购买 PET 瓶坯注塑系统及

辅助设备，合同总价款为 7,200,000.00 元。广州一道注塑机械有限公司已在 2009 年向公司交付了该 PET 瓶坯注塑系统及辅助设备。公司已累计向该公司支付合同总金额 95%即人民币 6,840,000.00 元货款。设备及其安装和调试验收合同后一年内，再支付剩余合同总金额的 5%即人民币 360,000.00 元。

2009 年 9 月 23 日，公司与广州一道注塑机械有限公司签订购销合同，向该公司购买 PET 瓶胚注塑系统及辅助设备，合同总价款为 1,742,200.00 元。公司已于 2009 年 9 月向广州一道注塑机械有限公司支付该合同总金额的 30%即人民币 522,660.00 元，该公司尚未向公司交付该 U230PET 瓶胚注塑系统及辅助设备。

七、或有事项

截至报告日，公司不存在应披露的重大或有事项。

八、承诺事项

根据公司 2009 年 7 月 28 日第二届董事会第四次会议决议：

- 1、公司同意将新建的“高黏度流体灌装设备建设项目”的房地产在办妥权证后无条件抵押予中国银行股份有限公司广州白云支行，签订最高额抵押担保合同，并购买以中国银行股份有限公司广州白云支行为第一受益人的足额财产保险。
- 2、公司同意将厂区内建基面积约 8289 平方米、建筑面积约 13161 平方米的房地产抵押予中国银行股份有限公司广州白云支行，并购买以中国银行股份有限公司广州白云支行为第一受益人的足额财产保险。

截至报告日，除上述事项外，公司不存在应披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2010 年 1 月 7 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，股东大会审议通过了以下议案：

- (1)《变更公司经营范围的议案》
- (2)《关于修改<公司章程>的议案》
- (3)《关于变更工商登记资料的议案》
- (4)《关于选举孔祥捷先生为公司第二届董事会非独立董事的议案》
- (5)《关于监事会换届选举的议案》

2、根据 2010 年 1 月 21 日公司公告：

(1) 公司于 2010 年 1 月 19 日与广东太古可口可乐有限公司签署了《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，约定由公司在广东太古可口可乐公司指定厂房内(位于广东省深圳市)投资安装一条全新的 PET 瓶、PET 瓶装水灌装生产线和所有配套设备，为广东太古可口可乐公司进行 PET 瓶、PET 瓶装纯净水及矿物质水来料加工服务。协议约定根据生产线年生产能力及双方议定的定价机制，由公司收取代加工费。协议的签订预计每年为公司新增营业收入 1600 万元左右，预计新增利润总额约为 450 万元左右。

(2) 公司于 2010 年 1 月 19 日与厦门太古可口可乐有限公司签署了《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，约定由公司在厦门太古可口可乐有限公司指定厂房内(位于福建省福州市)投资安装一条全新的 PET 瓶、PET 瓶装水灌装生产线和所有配套设备，为厦门太古可口可乐有限公司进行 PET 瓶、PET 瓶装纯净水及矿物质水来料加工服务。协议约定根据生产线年生产能力及双方议定的定价机制，由公司收取代加工费。协议的签订预计每年为公司新增营业收入 1600 万元左右，预计新增利润总额约为 450 万元左右。

3、公司 2009 年度利润分配方案是：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 130,162,700 股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元(含税)。本次实际用于分配的利润共计 13,016,270 元，剩余未分配利润 82,545,816.23 元结转以后年度分配。

公司 2009 年度资本公积金转增股份方案是：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 130,162,700 股为基数，每 10 股转增股份 5 股，方案实施后公司总股本为 195,244,050 股。

截至报告日，除上述资产负债表日后事项外，公司不存在应披露其他的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报告日，公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|-------------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 121,093,753.00 | 74.80 | 12,169,984.02 | 64.89 |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 27,853,922.84 | 17.21 | 6,162,423.07 | 32.86 |
| 其他不重大应收账款 | 12,940,819.96 | 7.99 | 422,841.93 | 2.25 |
| 合计 | 161,888,495.80 | 100.00 | 18,755,249.02 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 102,308,568.69 | 71.89 | 9,666,881.95 | 65.23 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 23,169,643.47 | 16.28 | 4,534,103.12 | 30.60 |
| 其他不重大应收账款 | 16,836,106.23 | 11.83 | 618,738.58 | 4.17 |
| 合计 | 142,314,318.39 | 100.00 | 14,819,723.65 | 100.00 |

(2) 应收账款按账龄披露

| | | | | |
|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| 种类 | 2009-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 信用期以内 | 31,493,391.21 | 19.45 | - | - |
| 信用期-1年 | 74,508,802.15 | 46.02 | 3,725,440.11 | 19.86 |
| 1至2年 | 20,478,210.83 | 12.65 | 2,047,821.08 | 10.92 |
| 2至3年 | 22,802,992.36 | 14.09 | 4,560,598.47 | 24.32 |
| 3至5年 | 8,367,419.80 | 5.17 | 4,183,709.91 | 22.31 |
| 5年以上 | 4,237,679.45 | 2.62 | 4,237,679.45 | 22.59 |
| 合计 | 161,888,495.80 | 100.00 | 18,755,249.02 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 信用期以内 | 35,477,462.92 | 24.93 | - | - |
| 信用期-1年 | 50,099,585.67 | 35.20 | 2,504,979.28 | 16.91 |
| 1至2年 | 32,365,105.90 | 22.74 | 3,236,510.59 | 21.84 |
| 2至3年 | 14,118,570.35 | 9.92 | 2,823,714.07 | 19.05 |
| 3至5年 | 10,170,430.09 | 7.15 | 6,171,356.25 | 41.64 |
| 5年以上 | 83,163.46 | 0.06 | 83,163.46 | 0.56 |

| | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 142,314,318.39 | 100.00 | 14,819,723.65 | 100.00 |
|----|----------------|--------|---------------|--------|

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-----------------|--------------|--------------|--------|
| 山东九发深海矿泉水开发有限公司 | 7,715,566.00 | 5,913,716.20 | 76.65% |
| 合计 | 7,715,566.00 | 5,913,716.20 | 76.65% |

备注: 山东九发深海矿泉水开发有限公司期末余额 7,715,566.00 元, 其中 3 至 5 年 3,603,699.60 元, 5 年以上 4,111,866.40 元。根据 (2008) 烟牟商初字第 424 号民事调解书, 山东九发深海矿泉水开发有限公司与公司达成调解协议, 山东九发深海矿泉水开发有限公司须归还公司贷款 5,543,283.60 元及违约金 109,264.20 元, 且山东九发深海矿泉水开发有限公司应于 2009 年 4 月 30 日前付给公司 2,994,547.80 元, 余款 2,658,000.00 元于 2009 年 12 月 1 日前付清, 如逾期山东九发深海矿泉水开发有限公司不归还贷款及滞纳金, 公司有权向法院申请强制执行该调解协议。截至资产附表日, 公司尚未收到山东九发深海矿泉水开发有限公司归还的贷款。

公司根据该调解书, 对双方调解确认的欠款和公司账面欠款的差额 2,172,282.40 元全额计提坏账准备, 并对剩余的经调解后双方确认的山东九发深海矿泉水开发有限公司欠贷款按照账龄计提坏账准备。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------|----------------|
| 福建达利食品集团有限公司 | 非关联客户 | 13,897,303.05 | 信用期以内 4,144,000.00 元; 信用期至 1 年 9,573,303.05 元 | 8.58% |
| 中东代理 SURE INTERNATIONAL(LLC) | 非关联客户 | 11,104,452.43 | 信用期以内 378,097.26 元; 信用期至 1 年 10,726,355.17 元 | 6.86% |
| 越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING AND SERVICE CO LTD | 非关联客户 | 10,015,030.19 | 信用期至 1 年 10,015,030.19 元 | 6.19% |
| 越南代理 TOPWELL International Industry Technology Service Limited | 非关联客户 | 9,900,207.18 | 信用期以内 3,328,146.25 元; 信用期至 1 年 6,572,060.93 元 | 6.12% |
| 巴基斯坦百事 Beverage Plus Pvt. Ltd | 非关联客户 | 8,262,122.00 | 信用期至 1 年 8,262,122.00 元 | 5.10% |
| 合计 | | 53,179,114.85 | | 32.85% |

(5) 本账户期末余额中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|----------------------------------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 259,742.97 | 6.58 | 26,474.30 | 19.33 |
| 其他不重大其他应收款 | 3,685,165.19 | 93.42 | 110,498.54 | 80.67 |
| 合计 | 3,944,908.16 | 100.00 | 136,972.84 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 5,013,041.85 | 62.48% | 72,900.00 | 34.15 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 399,868.08 | 4.98% | 62,217.32 | 29.15 |
| 其他不重大其他应收款 | 2,610,876.04 | 32.54% | 78,326.28 | 36.70 |
| 合计 | 8,023,785.97 | 100.00% | 213,443.60 | 100.00 |

(2) 其他应收款按账龄披露

| 种类 | 2009-12-31 | | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 3,685,165.19 | 93.42 | 110,498.54 | 80.67 |
| 1 至 2 年 | 254,742.97 | 6.46 | 25,474.30 | 18.60 |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 0.12 | 1,000.00 | 0.73 |
| 3 年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 3,944,908.16 | 100.00 | 136,972.84 | 100.00 |
| 种类 | 2008-12-31 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |

| | | | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| 1 年以内 | 7,623,917.89 | 95.02 | 151,226.28 | 70.85 |
| 1 至 2 年 | 190,102.98 | 2.37 | 19,010.30 | 8.91 |
| 2 至 3 年 | 205,585.10 | 2.56 | 41,117.02 | 19.26 |
| 3 年以上 | 4,180.00 | 0.05 | 2,090.00 | 0.98 |
| 合计 | 8,023,785.97 | 100.00 | 213,443.60 | 100.00 |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|-------|--------------|-------|----------------|
| 广州白云区人民法院 | 非关联关系 | 449,980.00 | 1 年以内 | 11.41% |
| 广州市萝岗区人民法院 | 非关联关系 | 289,208.31 | 1 年以内 | 7.33% |
| 哈药集团制药六厂 | 非关联关系 | 200,000.00 | 1 年以内 | 5.07% |
| 广州市佳大物业管理有限公司 | 非关联关系 | 196,362.00 | 1-2 年 | 4.98% |
| 专项备用金 | 非关联关系 | 124,181.50 | 1 年以内 | 3.15% |
| 合计 | | 1,259,731.81 | | 31.93% |

(4) 本账户期末余额中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|---------------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | 权益法 | 270,000.00 | - | - | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 权益法 | 3,883,600.00 | 3,199,246.28 | 2,664,976.36 | 5,864,222.64 |
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 14,153,600.00 | 3,199,246.28 | 12,664,976.36 | 15,864,222.64 |

(接上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 广州巴氏轻工机械有限公司 | 25% | - | 已被吊销营业执照 | - | - | - |
| 广州一道注塑机械有限公司 | 38% | 38% | - | - | - | - |
| 深圳达意隆包装技术有限公司 | 100% | 100% | - | - | - | - |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|-------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|------|
| 合计 | | | | | | |

- “广州巴氏轻工机械有限公司”已于 2005 年 11 月 4 日吊销营业执照，已无账面价值。
- “广州一道注塑机械有限公司”注册资本为 10,220,000.00 元，本公司投资额为 3,883,600.00 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 465,004,276.59 | 486,232,092.49 |
| 其他业务收入 | 11,513,638.14 | 6,832,157.97 |
| 营业成本 | 340,303,724.84 | 362,581,824.18 |

(2) 主营业务 (分产品)

| 产品名称 | 2009 年发生额 | | 2008 年发生额 | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 灌装生产线 | 284,765,491.43 | 200,103,137.16 | 296,614,281.07 | 216,912,320.14 |
| 其中:桶装水灌装生产线 | 22,695,178.65 | 16,556,907.75 | 23,478,314.97 | 17,360,171.65 |
| 全自动高速 PET 瓶灌装生产线 | 262,070,312.77 | 183,546,229.41 | 273,135,966.10 | 199,552,148.49 |
| 吹瓶机 | 142,249,532.19 | 102,541,171.14 | 148,868,735.28 | 108,099,423.14 |
| 其中:全自动高速 PET 瓶吹瓶机 | 139,975,669.05 | 100,971,269.28 | 148,483,640.47 | 107,796,047.13 |
| 二次包装设备 | 37,989,252.97 | 30,537,279.35 | 40,749,076.14 | 33,920,930.67 |
| 其中:全自动薄膜包装机 | 3,864,150.04 | 3,053,454.47 | 16,387,913.28 | 14,072,401.91 |
| 合计 | 465,004,276.59 | 333,181,587.65 | 486,232,092.49 | 358,932,673.95 |

(3) 主营业务 (分地区)

| 地区名称 | 2009 年发生额 | | 2008 年发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 38,082,251.78 | 29,738,923.14 | 41,821,024.56 | 31,341,556.54 |
| 华南 | 76,499,807.86 | 56,297,234.70 | 175,382,322.66 | 131,060,261.57 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华西 | 14,036,752.14 | 10,434,096.14 | 12,972,692.31 | 9,625,798.26 |
| 华北 | 92,717,179.51 | 67,977,838.75 | 27,133,253.54 | 21,705,322.75 |
| 国外 | 243,668,285.30 | 168,733,494.92 | 228,922,799.42 | 165,199,734.83 |
| 合计 | 465,004,276.59 | 333,181,587.65 | 486,232,092.49 | 358,932,673.95 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| 越南 Top Well International Industry Technology & Service Limited | 59,360,775.89 | 12.46% |
| 福建达利食品集团有限公司 | 48,322,222.23 | 10.14% |
| 内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司 | 32,431,623.94 | 6.81% |
| 中东代理 Sure International L.L.C | 22,143,654.41 | 4.65% |
| 惠州市华运贸易有限公司 | 19,969,012.77 | 4.19% |
| 合计 | 182,227,289.24 | 38.25% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,664,976.36 | 390,064.13 |
| 合计 | 2,664,976.36 | 390,064.13 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

| 被投资单位 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 | 2009 年比 2008 年增减变动的的原因 |
|--------------|--------------|------------|------------------------|
| 广州一道注塑机械有限公司 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | 按权益法计提投资收益 |
| 合计 | 2,664,976.36 | 390,064.13 | |

6、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 39,358,005.05 | 33,608,168.68 |
| 加: 资产减值准备 | 3,859,054.61 | 4,607,173.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,976,642.99 | 8,025,192.85 |

| 补充资料 | 2009 年发生额 | 2008 年发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 772,879.20 | 469,865.31 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 90,135.88 | 69,250.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 215,169.99 | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,793,460.43 | 3,569,012.29 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -2,664,976.36 | -390,064.13 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,030,355.42 | -769,366.01 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 44,685,634.03 | -59,493,969.01 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,973,053.24 | -36,821,099.64 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -36,759,354.80 | 31,053,050.99 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,323,242.36 | -16,072,785.65 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3、现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 268,162,013.75 | 105,349,696.95 |
| 减: 期末变现受到限制的款项 | - | - |
| 减: 现金的期初余额 | 105,349,696.95 | 80,783,474.19 |
| 加: 期初变现受到限制的款项 | - | - |
| 加: 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 | 162,812,316.80 | 24,566,222.76 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会 2008 年 10 月发布的《公开发行证券的公司信息披露披露解释性公告第 1 号》，公司非经

常性损益如下：

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -305,305.87 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 238,169.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,563,435.92 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -507,331.50 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 非经常性损益小计 | 7,988,968.08 | |
| 减：所得税影响额 | 1,215,517.52 | |
| 减：少数股东权益影响额 | - | |
| 非经常性损益 | 6,773,450.56 | |

第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人张颂明先生、主管会计工作负责人赵祖印先生、会计机构负责人曾德祝先生签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。