

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 PACKAGING MACHINERY CO., LTD.

2011 年年度报告

2012 年 4 月

## 重要提示

本公司董事会、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。

公司独立董事张忠先生因工作原因不能亲自出席审议本次年报的董事会会议，委托独立董事李伯侨先生出席，并行使表决权。公司其他董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

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、准确、完整。

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事长：张颂明

二〇一二年四月十八日

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	2
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节 公司治理 .....	17
第六节 内部控制 .....	25
第七节 股东大会情况简介 .....	28
第八节 董事会报告 .....	30
第九节 监事会报告 .....	65
第十节 重要事项 .....	69
第十一节 财务报告 .....	79
第十二节 备查文件 .....	155

## 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 PACKAGING MACHINERY 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、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖林	白琼
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	020-62956877	020-62956848
传真	020-82265536	020-82265536
电子邮箱	xi aol@tech-long.com	bai qiong@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](mailto:public@tech-long.com)

五、公司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：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、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2010 年 6 月 10 日

公司最新注册登记地点：广州市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440101000055312

公司税务登记号码：国/地税字 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

签字会计师姓名：吉争雄、张静璃

## 八、公司历史沿革

公司自上市以来注册变更情况如下：

（一）经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]58 号文核准，公司于 2008 年 1 月 24 日向社会公开发行人民币普通股 2,900 万股。2008 年 3 月 19 日，公司召开 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》，拟对公司类型、公司注册资本、公司实收资本、公司经营范围进行变更。

公司于 2008 年 3 月 27 日在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。变更登记后公司注册资本及实收资本由“人民币 85,000,000 元”变更为“人民币 114,000,000 元”，企业类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”，经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料模具，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；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）”，企业法人营业执照注册号为 4401012046398；

（二）2008 年 7 月 17 日，公司召开 2008 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》，拟对公司经营范围进行变更。

公司于 2008 年 8 月 5 日在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。

变更登记后经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造、修理：包装机械、食品机械、饮料机械、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）”，企业法人营业执照注册号为 4401012046398；

（三）2008 年 11 月 28 日，公司召开 2008 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》，拟对公司经营范围进行变更。

公司于 2008 年 12 月 23 日在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。变更登记后经营范围变更为：“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、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）”；

（四）2009 年 5 月 19 日，公司召开 2008 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》，拟对公司经营范围进行变更。

公司于 2009 年 6 月 11 日在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。变更登记后经营范围变更为：“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）”；

（五）公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1152 号文核准，于 2009 年 11 月 24 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 1,616.27 万股。2010 年 1 月 7 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》，拟对注册资本、实收资本、经营范围进行变更。

公司于 2010 年 1 月 19 日在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。

变更登记后注册资本及实收资本由“人民币 114,000,000 元”变更为“人民币 130,162,700 元”，经营范围变更为“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）；塑料容器的加工和制造（限分支机构经营）”，企业法人营业执照注册号由“4401012046398”变更为“440101000055312”；

（六）2010 年 4 月 20 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，实施每 10 股转增股份 5 股，转增股本 65,081,350 股。

公司于 2010 年 6 月 10 在广州市工商行政管理局办理相关变更登记手续。变更登记后注册资本及实收资本由“人民币 130,162,700 元”变更为“人民币 195,244,050 元”。

在历次变更中，公司税务登记号码 440111714218888，组织机构代码 71421888-8 均未发生变化。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司近 3 年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	677,440,111.16	542,962,483.43	24.77%	476,517,914.73
营业利润 (元)	52,455,622.52	44,795,188.48	17.10%	37,334,667.60
利润总额 (元)	63,259,190.14	54,229,131.45	16.65%	45,323,635.68
归属于上市公司股东的净利润 (元)	52,265,211.66	47,108,978.68	10.95%	39,358,005.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	43,088,383.08	39,083,432.57	10.25%	32,584,554.49
经营活动产生的现金流量净额 (元)	68,901,104.88	47,118,612.98	46.23%	59,323,242.36
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,089,285,977.51	1,052,374,360.48	3.51%	909,137,882.97
负债总额 (元)	484,943,727.99	490,840,716.39	-1.20%	383,029,652.20
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	604,342,249.52	561,533,644.09	7.62%	526,108,230.77
总股本 (股)	195,244,050.00	195,244,050.00	0.00%	130,162,700.00

### 二、公司近 3 年主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.24	12.50%	0.23
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.24	12.50%	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.20	10.00%	0.19
加权平均净资产收益率 (%)	8.98%	8.71%	0.27%	11.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.40%	7.22%	0.18%	9.46%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.35	0.24	45.83%	0.46
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.10	2.88	7.64%	4.04
资产负债率 (%)	44.52%	46.64%	-2.12%	42.13%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-390,412.07	—	-24,412.52	-305,305.87
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	11,810,640.85	—	9,996,452.34	8,563,435.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-616,661.16	—	-538,096.85	-507,331.50
所得税影响额	-1,626,739.04	—	-1,408,396.86	-1,215,517.52
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	—	0.00	238,169.53
合计	9,176,828.58	—	8,025,546.11	6,773,450.56

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	96,229,081	49.29%				-25,113,360	-25,113,360	71,115,721	36.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,896,750	43.99%				-85,896,750	-85,896,750	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	85,896,750	43.99%				-85,896,750	-85,896,750	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,332,331	5.29%				60,783,390	60,783,390	71,115,721	36.42%
二、无限售条件股份	99,014,969	50.71%				25,113,360	25,113,360	124,128,329	63.58%
1、人民币普通股	99,014,969	50.71%				25,113,360	25,113,360	124,128,329	63.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	195,244,050	100.00%				0	0	195,244,050	100.00%

#### 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	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张颂明	82,645,500	82,645,500	61,984,125	61,984,125	上市承诺，董监高股份转让限制性规定	2011-01-31
张赞明	3,251,250	3,251,250	1,950,938	1,950,938	上市承诺，董监高股份转让限制性规定	2011-01-31
陈 钢	7,341,750	1,843,363	31,703	5,530,090	董监高股份转让限制性规定	2011-01-01
王卫东	609,800	304,900	0	304,900	董监高股份转让限制性规定	2011-05-26
孔祥捷	348,750	108,750	86,250	326,250	董监高股份转让限制性规定	2011-01-01
谢 蔚	1,219,218	339,806	140,006	1,019,418	董监高股份转让限制性规定	2011-01-01
王 忠	812,813	812,813	0	0	董监高股份转让限制性规定	2011-06-15
合计	96,229,081	89,306,382	64,193,022	71,115,721	—	—

#### 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

单位: 股

股东总数	17,431 户		本年度报告公告日前一月末股东总数	16,493 户	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张颂明	境内自然人	41.45%	80,925,500	61,984,125	0
广州科技创业投资有限公司	国有法人	7.50%	14,647,500	0	0
陈钢	境内自然人	3.78%	7,373,453	5,530,090	0
天津信托有限责任公司	国有法人	2.69%	5,250,000	0	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.23%	4,350,000	0	0
兴和证券投资基金	境内非国有法人	2.02%	3,951,234	0	0
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.54%	3,009,841	0	0
张赞明	境内自然人	1.23%	2,401,250	1,950,938	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.18%	2,300,000	0	0
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.11%	2,164,319	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					

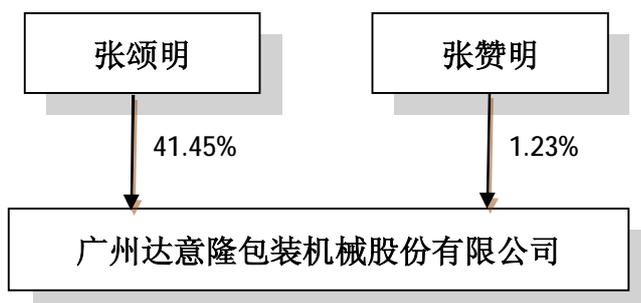
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
张颂明	18,941,375	人民币普通股
广州科技创业投资有限公司	14,647,500	人民币普通股
天津信托有限责任公司	5,250,000	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持二户	4,350,000	人民币普通股
兴和证券投资基金	3,951,234	人民币普通股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	3,009,841	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,300,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,164,319	人民币普通股
陈钢	1,843,363	人民币普通股
中国工商银行—华泰柏瑞行业领先股票型证券投资基金	1,706,816	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,报告期末持有公司 41.45% 股份的张颂明先生和持有公司 1.23% 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 42.68% 的股份。公司其他发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《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。 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。	

## (二) 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 8,092.55 万股,占公司总股本的 41.45%,张颂明先生与其亲属张赞明先生合计持有公司 42.68% 的股份。

张颂明先生: 中华人民共和国国籍,无境外永久居留权,1966 年出生,大专学历。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,本公司全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司、合肥达意隆包装技术有限公司、新疆宝隆包装技术开发有限公司董事,中国食品和包装机械工业协会副会长,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:



### (三)其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股股东情况

截至本报告期末,公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股股东。

## 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	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张颂明	董事长	男	46	2006-11-28	2012-11-25	82,645,500	80,925,500	减持	82.44	否
	总经理			2008-11-28	2012-11-25					
陈 钢	副董事长	男	46	2006-11-28	2012-11-25	7,373,453	7,373,453		54.84	否
赵祖印	董事	男	47	2010-11-26	2012-11-25	0	0		36.61	否
	财务总监			2008-03-31	2012-11-25					
孔祥捷	董事	男	43	2010-01-07	2012-11-25	435,000	365,000	减持	39.97	否
	副总经理			2009-12-11	2012-11-25					
肖 林	副总经理	女	31	2010-11-26	2012-11-25	0	0		24.91	否
	董事会秘书			2010-11-26	2012-11-25					
张赞明	副总经理	男	43	2011-08-08	2012-11-25	3,251,250	2,401,250	减持	40.53	否
余应敏	独立董事	男	46	2006-11-28	2012-11-25	0	0		6.00	否
ZHONGZHANG (张忠)	独立董事	男	51	2006-11-28	2012-11-25	0	0		0.00	否
李伯侨	独立董事	男	54	2006-11-28	2012-11-25	0	0		6.00	否
谢 蔚	监事会主席	女	43	2006-11-28	2012-12-11	1,359,224	1,259,224	减持	21.77	否
陈 亮	监事	男	31	2010-01-07	2012-12-11	0	0		0.00	是
曾德祝	监事	男	39	2009-12-11	2012-12-11	0	0		19.38	否
合计						95,064,427	92,324,427	-	332.45	-

#### (二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

2011年8月8日公司召开的第三届董事会第五次会议审议通过《关于聘请张赞明先生担任公司副总经理的议案》，会议同意聘请张赞明先生担任公司副总经理。该事项详细情况参见2011年8月10日的《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上公司《第三届董事会第五次会议决议公告》。

(三) 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：男，46 岁，大专学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。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，本公司全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司、合肥达意隆包装技术有限公司、新疆宝隆包装技术开发有限公司董事，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：男，46 岁，大学学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2001 年加入本公司，2008 年被授予“广州市第二届优秀中国特色社会主义事业建设者”、“民营企业抗灾救灾先进个人”称号，2009 年当选为广州开发区、萝岗区各界知识分子联谊会副会长，2011 年当选为广州市开发区萝岗区工商联副主席，2012 年当选政协第十二届广州市委员会委员，现任公司副董事长。

孔祥捷先生：男，43 岁，大专学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2001 年至今，任职于广州达意隆包装机械股份有限公司，现任公司董事、副总经理，本公司全资子公司深圳达意隆包装技术有限公司、合肥达意隆包装技术有限公司监事。

赵祖印先生：男，47 岁，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。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，现任本公司董事、财务总监。

余应敏先生：男，46 岁，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。现任中央财经大学会计学院教授、公司独立董事。

ZHONG ZHANG（张忠）先生：男，51 岁，研究生学历，先后任职于法国西得乐(SIDEL)公司,任亚太区总裁；法国施耐德电气(SCHNEIDER ELECTRIC)，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(BEKAERT)钢帘线事业部北亚区总裁、香港首长宝佳集团有限公司执行董事、公司独立董事。

李伯侨先生：男，54岁，研究生学历，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，广州、佛山等地仲裁委员会仲裁员，清远市人民政府和惠州市惠城区人民政府法律顾问，广东同益律师事务所兼职律师。1999年至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”。2010年9月被广州市人民政府聘为“广州市法律咨询专家”。现任暨南大学教授、公司独立董事。

## 2、监事

谢蔚女士：女，43岁，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：男，31岁，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：男，39岁，公司职工代表监事，于2005年加入本公司，现任公司财务部副总监。

## 3、高级管理人员

肖林女士：女，31岁，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2006年至今，任职于广州达意隆包装机械股份有限公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

张赞明先生：男，43岁，大专学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。于1998年加入公司，2006年任广州达意隆包装机械股份有限公司供应管理部总监，现任公司副总经理，东莞达意隆水处理技术有限公司执行董事兼总经理。

张颂明先生、孔祥捷先生及赵祖印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，孔祥捷先生担任公司副总经理，赵祖印先生担任公司财务总监。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。

#### (四) 现任董事、监事在股东单位任职情况

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。

#### (五) 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八节“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

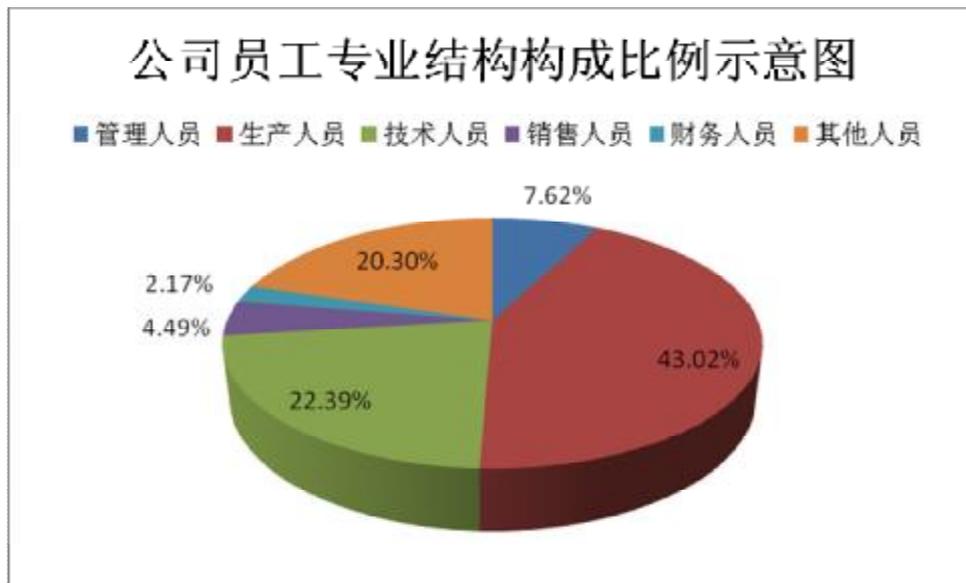
独立董事张忠先生、监事陈亮先生不在公司领取薪酬。

## 二、公司员工情况

截至报告期末，公司员工总数为 1246 人。构成情况如下：

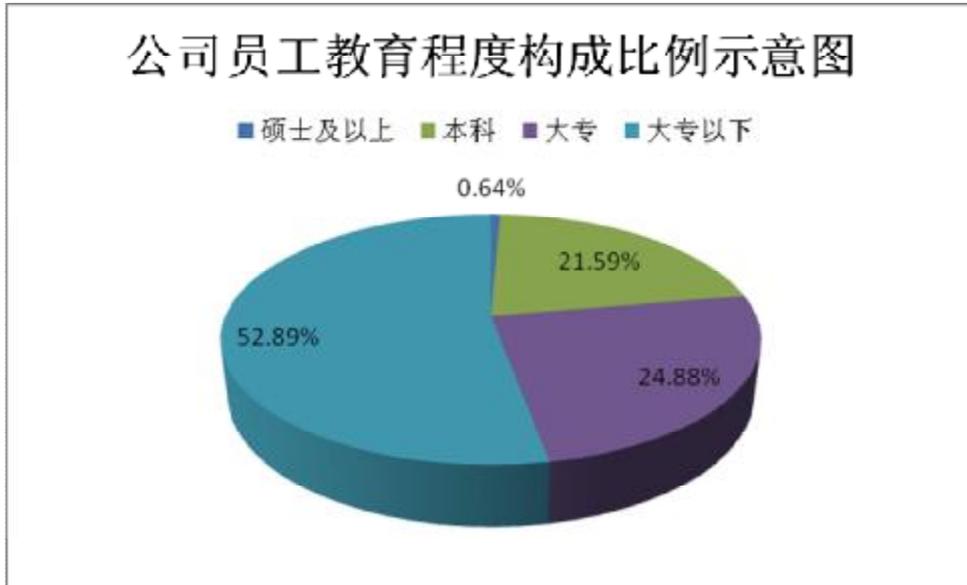
### (一) 公司员工按专业结构分类情况及其示意图

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	95	536	279	56	27	253
所占比例(%)	7.62%	43.02%	22.39%	4.49%	2.17%	20.30%



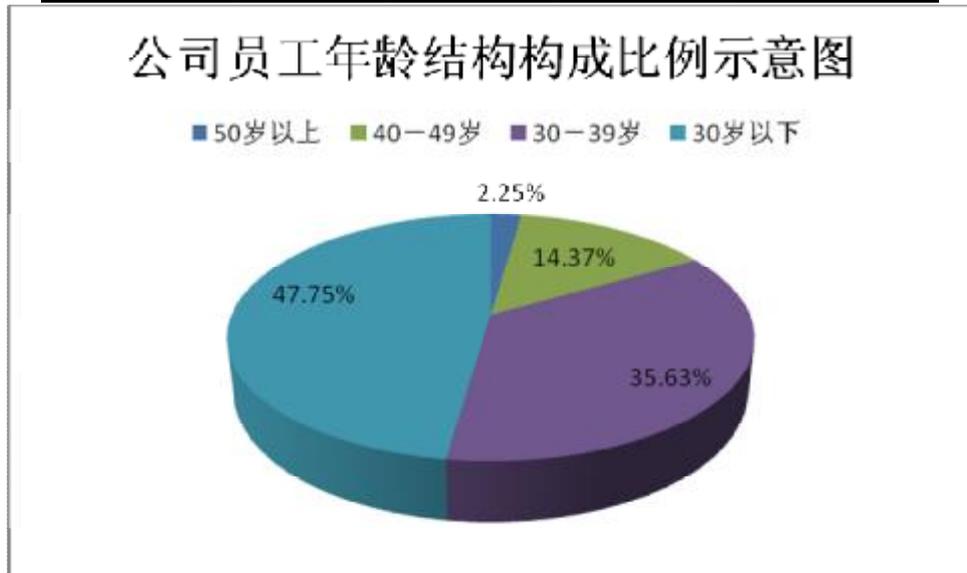
(二) 公司员工按教育程度分类情况及其示意图

教育程度	硕士及以上	本科	大专	大专以下
人数	8	269	310	659
所占比例(%)	0.64%	21.59%	24.88%	52.89%



(三) 公司员工按年龄结构分类情况及其示意图

年龄	50 岁以上	40—49 岁	30—39 岁	30 岁以下
人数	28	179	444	595
所占比例(%)	2.25%	14.37%	35.63%	47.75%



(四) 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

### 一、公司治理现状

报告期内，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，及时建立健全各项规章制度，不断完善法人治理结构促进公司规范运作。报告期内，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在被监管部门采取行政监管措施的情形。

#### (一) 公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况

公司已建立的各项制度名称	最近披露时间	披露载体	备注
内幕信息知情人登记管理制度	2011-11-25	巨潮资讯网站	第一次修订
董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法	2011-08-10	巨潮资讯网站	
公司章程	2011-08-10	巨潮资讯网站	第七次修订
董事会议事规则	2011-08-10	巨潮资讯网站	第二次修订
投资管理制度	2011-08-10	巨潮资讯网站	第一次修订
子公司管理制度	2011-04-28	巨潮资讯网站	
控股子公司信息披露管理制度	2010-05-12	巨潮资讯网站	
对外信息报送管理制度	2010-04-29	巨潮资讯网站	
信息披露管理制度	2010-04-29	巨潮资讯网站	第一次修订
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-03-31	巨潮资讯网站	
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	2009-10-26	巨潮资讯网站	第一次修订
内部审计制度	2008-11-29	巨潮资讯网站	第一次修订
对外捐赠管理办法	2008-07-01	巨潮资讯网站	
投资者、潜在投资者及特定对象接待与沟通工作办法	2008-07-01	巨潮资讯网站	
审计委员会年报工作规程	2008-04-02	巨潮资讯网站	
独立董事年报工作制度	2008-04-02	巨潮资讯网站	
募集资金使用管理办法	-	不适用	上市前制定
对外担保决策制度	-	不适用	上市前制定
投资者关系管理制度	-	不适用	上市前制定
重大信息内部报告制度	-	不适用	上市前制定
关联交易决策制度	-	不适用	上市前制定
独立董事工作制度	-	不适用	上市前制定
董事会秘书工作制度	-	不适用	上市前制定
总经理工作细则	-	不适用	上市前制定
董事会审计委员会议事规则	-	不适用	上市前制定
董事会提名委员会议事规则	-	不适用	上市前制定
董事会薪酬与考核委员会议事规则	-	不适用	上市前制定
董事会战略委员会议事规则	-	不适用	上市前制定
股东大会议事规则	-	不适用	上市前制定

监事会议事规则	-	不适用	上市前制定
---------	---	-----	-------

注：上表中公司已建立的各项制度指通过公司董事会或股东大会审批的相关制度，最近披露时间指最后修订稿的披露时间。

## （二）关于股东与股东大会情况

报告期内，公司能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》和《投资者关系管理制度》等的要求，合法有效地召开年度股东大会和临时股东大会。同时，公司通过年度报告网上说明会以及日常投资者接待等方法积极与投资者沟通互动，切实维护股东权益。

## （三）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东能严格规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

## （四）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，公司现有董事共7人，其中独立董事3人，非独立董事4人，董事会的人数和人员构成情况符合法律法规的要求。公司董事会会议的通知、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。

为提高董事会的办事效率，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。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》、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定和要求，本着勤勉尽责的精神，切实履行董事职责。董事在董事会会议审议各项议案时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎判断，切实保护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

## （五）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，公司监事会由3名监事组成，其中1人为职工代表监事，监事会的

人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的通知、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，本着对股东勤勉尽责的精神，依法出席或列席监事会、股东大会、董事会等，对董事会编制的定期报告进行了认真审核并提出书面审核意见，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司关联交易、重大投资、重大财务决策事项及内部控制情况等监督。

#### **（六）关于财务报告内部控制制度**

公司依据《企业会计准则》和《会计法》等法律法规建立和不断完善公司《财务管理制度》和《会计核算制度》。以上制度涵盖了公司会计基础工作规范、资产管理、筹资与投资、会计核算、应收账款管理和货币资金管理等方面。在财务管理方面通过建立严格的审批流程，对资金和资产等实施了有效的管理；在会计核算方面通过建立规范的核算流程，对采购、付款、生产、销售、收款和财务管理等环节实施了有效的控制，从而确保了公司财务报告的真实、准确和完整。通过制定和完善《财务管理制度》和《会计核算制度》，公司财务报告内部控制制度得到有效建立和执行。

#### **（七）关于绩效评价与激励约束机制**

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，逐步完善了公正、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，激发了员工的积极性和创造性，使公司凝聚成一支高效的团队，提升了公司的核心竞争力。

#### **（八）关于信息披露与透明度**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求，指定公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，接待投资者来访咨询，严格按照有关规定真实、准确、

完整、及时地披露有关信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

报告期内，公司通过接听投资者电话、收发电子邮件、解答互动平台提问以及接待投资者现场调研等方式，使得广大投资者对公司的生产经营情况有了更加深入的了解。

### （九）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、稳定、健康地发展。

## 二、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

### （一）报告期内，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				9			
其中：现场会议次数				3			
通讯会议次数				5			
现场和通讯表决相结合会议次数				1			
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	9	4	5	0	0	否
陈 钢	副董事长	9	4	5	0	0	否
赵祖印	董事、财务总监	9	4	5	0	0	否
孔祥捷	董事、副总经理	9	4	5	0	0	否
余应敏	独立董事	9	3	6	0	0	否
ZHONGZHANG (张 忠)	独立董事	9	2	6	1	0	否
李伯侨	独立董事	9	3	5	1	0	否

### （二）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。

### （三）独立董事履行职责情况

公司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。2011年，公司年度报告编制期间，独立董事听取了公司管理层就公司的全年经营管理情况的汇报。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。

#### 1、独立董事现场办公情况

报告期内，独立董事分别利用参加董事会、股东大会和四大委员会等机会到公司相关部门、生产车间了解生产经营相关情况，积极与公司经营层展开交流与沟通，及时掌握公司经营动态。

#### 2、提议召开董事会、聘用（解聘）会计师事务所情况

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，也未提议聘用和解聘会计师事务所。

#### 3、独立董事聘请外部审计机构、咨询机构情况

报告期内，公司独立董事未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

#### 4、独立董事与董事、监事、高级管理人员、内部审计部门、年审会计师的沟通情况

公司独立董事与公司董事、监事、高级管理人员能够及时保持沟通，不存在无法联系的情形。公司内部审计部门作为董事会审计委员会的下设日常职能部门，与独立董事能够随时保持沟通。年报审计期间，独立董事认真听取了管理层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，能够按照《独

立董事年报工作制度》相关要求，与年审会计师进行充分、有效沟通，并对年报审计工作提出了建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

#### 5、独立董事发表的独立意见

序号	时间	事项	意见类型
1	2011-04-26	关于 2011 年度日常性关联交易预计的独立意见	同意
2		关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
3		关于公司董事、监事、高管薪酬报告的独立意见	同意
4		关于公司累积和当期对外担保情况及关联方占用资金情况的专项说明的独立意见	同意
5		关于调整募集资金项目投资进度的独立意见	同意
6		关于续聘公司 2011 年度审计机构的独立意见	同意
7	2011-08-08	关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式的独立意见	同意
8		关于公司对外担保事项及关联方资金占用的独立意见	同意
9		关于聘请张赞明先生担任公司副总经理的独立意见	同意
10	2011-08-26	关于追加 2011 年度日常性关联交易预计金额的独立意见	同意

#### (四) 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、勤勉地行使董事权利，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。

### 三、公司与控股股东在业务、资产、人员、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、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。

#### (一) 业务独立方面

公司主要从事液体包装机械的研发、生产及销售，而公司控股股东及实际控制人张颂明先生目前除持有本公司股份外，不存在控制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) 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。

### **（三）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。

### **（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。

## **四、公司对高级管理人员的考评及激励机制**

公司董事会下设了薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，制定公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案并报公司董事会审批。

公司对高级管理人员实行年终奖金制, 每年根据薪酬与考核委员会对高级管理人员的上年业绩考评结果确定奖金金额。

## 第六节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立和健全情况

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。目前公司已形成了由内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督构成的五位一体的内部控制体系。内部控制制度涉及公司法人治理结构、制度建设、内部审计、人力资源政策、财务管理、企业文化和行政管理制度等各个方面。公司董事会、董事会各专门委员会、内部审计部门、监事会、独立董事对内部审计制度的建立和执行情况进行持续监督,逐渐提高公司的治理水平。

### 二、公司内部审计制度建设和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度,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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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审计报告	否	广东正中珠江会计师事务所已对公司 2010 年度内部控制有效性出具了鉴证报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所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)	不适用	2011 年公司保荐督导期已经结束。
<b>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</b>		
<b>1、审计委员会的主要工作内容与工作成效</b>		
(1) 每季度,审计委员会审议了审计部提交的季度内部审计工作报告,并及时向公司董事会报告了内部审计工作的开展情况及相关审计项目的审计结果。		
(2) 与年审会计师充分沟通,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,并督促其勤勉尽责。		
(3) 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、内部审计部门的主要工作内容与工作成效

(1) 本年度, 审计部按照内部审计工作指引及相关规定要求, 按季度对公司募集资金的使用与存放情况进行了审计并分别出具了《募集资金审计报告》; 按季度对公司对外投资及关联资金占用情况进行审计并分别出具了《对外投资及关联资金占用审计报告》; 每半年度, 对公司固定资产采购与管理情况进行审计并出具了《固定资产投资与管理情况审计报告》。

(2) 每季度, 审计部向审计委员会报告内部审计工作计划执行情况, 并针对审计过程中发现的问题, 向主管责任部门提出改善建议, 具体内容如下: 在销售与收款循环审计中, 审计部发现公司开具给客户的发票有部分发生丢失或误递, 签交给客户的发票未能及时取得签收回执。就此问题, 已与相关责任部门充分沟通并达成一致认识, 通过发票管理培训与奖惩全面提高发票管理意识; 在存货与生产循环的审计中, 审计部发现合同增补项目的项目编号不完善。对此问题, 项目管理部门非常重视, 积极接受审计部提出的项目编号后增加流水号加以识别同一合同不同增补内容的改善提议。

(3) 内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定。同时, 已按规定要求向审计委员会提交《2011 年度内部审计工作报告》及《2012 年内部审计工作计划》。

## 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

董事会通过全面、认真审查与分析评估, 认为本公司根据自身的经营特点已逐步完善内部控制制度的建设, 并且能严格遵守执行。本公司已按照财政部颁发《内部会计控制规范—基本规范 (试行)》及相关具体规范的要求建立了与会计报表相关的内部控制, 这些内部控制的设计是合理的, 执行是有效的, 在所有重大方面, 不存在由于内部控制制度失控而使本公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

《公司关于2011年度内部控制的自我评价报告》刊登在2012年4月20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单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。我们同意《公司关于2011年度内部控制的自我评价报告》。

公司独立董事关于《公司关于2011年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2012年4月20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、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况**

2010年3月，经公司第二届董事会第八次会议审议，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为 2010 年度股东大会和 2011 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、股东大会的通知、召集情况

公司董事会在临时股东大会召开 15 日前或年度股东大会召开 20 日前在《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登公告，将会议有关事项按《公司章程》规定的方式告知各股东。

公司股东大会由公司法定代表人召集并主持，出席人数及代表股份均符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

### 二、股东大会召开情况

#### （一）2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 20 日在广州市萝岗区云埔一路 23 号公司一号办公楼一楼会议室以现场表决的方式召开，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 6 名，代表有表决权的股份 111,591,927 股，占公司总股份的 57.16%。会议审议通过以下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》
- 2、《2010 年度监事会工作报告》
- 3、《2010 年度财务决算报告》
- 4、《2011 年度财务预算报告》
- 5、《2010 年度利润分配方案》
- 6、《董事会关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- 7、《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》
- 8、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》
- 9、《2010 年年度报告》全文及摘要
- 10、《关于 2011 年度日常性关联交易预计的议案》
- 11、《公司董事、监事、高管人员薪酬报告》

该会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 21 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 26 日在广州市萝岗区云埔一路 23 号公司一号办公楼一楼会议室以现场表决的方式召开,出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 4 名,代表有表决权的股份 92,159,427 股,占公司总股份的 47.20%。会议审议通过以下议案:

- 1、《关于修订<公司章程>的议案》
- 2、《关于修订<董事会议事规则>的议案》
- 3、《关于修订<投资管理制度>的议案》
- 4、《关于制定<公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法>的议案》
- 5、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式的议案》

该会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况回顾

2011 年是国家“十二五”开局之年，是国内外经济形势错综复杂的一年，也是公司加快推进结构升级谋求更快发展的一年。面对复杂的经济形势，公司董事会审时度势、科学决策，公司的经营战略步步落实，销售收入和利润实现稳步增长，技术研发实现新的突破，产品结构进一步优化，内部管理进一步完善，各项工作取得了良好成效。

报告期内，公司以市场为导向，创新经营，加强管理，通过公司全体员工的共同努力，报告期内实现营业收入 67,744.01 万元，较上年同期增长 24.77%；实现利润总额 6,325.92 万元，较上年同期增长 16.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,226.52 万元，较上年同期增长 10.95%。

报告期内，公司坚持自主创新，加大了新产品新技术研发力度，研发工作取得较大突破。公司新申请专利 82 项，其中发明专利 32 项，实用新型专利 49 项，外观设计专利 1 项。公司发明专利“瓶胚加温风流通系统”入选第十三届中国专利优秀奖；“减量化环保技术在饮料包装机械装备的应用及其产业化”课题被列入 2011 年度广东省重大科技专项项目。公司还参与起草了《塑料瓶冲洗灌装旋盖机通用技术条件》、《装箱机》国家标准；公司被评为“灌装机十大知名品牌”、“2011 年国家火炬计划重点高新技术企业”、“广东省战略性新兴产业骨干培育企业”。

报告期内，公司坚定执行“替代进口”和“大客户”战略，大力开拓国内外市场，国内市场收入稳步增长，国外市场收入大幅回升。2011 年，公司加强了与统一、雀巢、可口可乐、宝洁等知名品牌的进一步合作，客户结构得到进一步优化。同时，公司抓住机遇，加大啤酒、日化市场开拓力度，继续保持扩大国内饮料包装机械的市场领导地位。

报告期内，公司进一步加强供应链管理，通过对供应商进行全面梳理，培养供应商战略合作伙伴关系，建立了统一采购体系，充分发挥采购的规模优势，有效降低采购成本，同时，加大力度严格控制各项费用支出，全年各项费用支出保持平稳。

### （一）主要财务数据变动及其原因

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	677,440,111.16	542,962,483.43	24.77%	476,517,914.73
营业利润 (元)	52,455,622.52	44,795,188.48	17.10%	37,334,667.60
利润总额 (元)	63,259,190.14	54,229,131.45	16.65%	45,323,635.68
归属于上市公司股东的净利润 (元)	52,265,211.66	47,108,978.68	10.95%	39,358,005.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	43,088,383.08	39,083,432.57	10.25%	32,584,554.49
经营活动产生的现金流量净额 (元)	68,901,104.88	47,118,612.98	46.23%	59,323,242.36
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,089,285,977.51	1,052,374,360.48	3.51%	909,137,882.97
负债总额 (元)	484,943,727.99	490,840,716.39	-1.20%	383,029,652.20
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	604,342,249.52	561,533,644.09	7.62%	526,108,230.77
总股本 (股)	195,244,050.00	195,244,050.00	0.00%	130,162,700.00

1、报告期内，公司实现营业收入 677,440,111.16 元，较 2010 年度增加 134,477,627.73 元，增幅 24.77%。主要原因是报告期内公司创新经营，大力开拓国内外市场，实现了营业收入的稳步增长。

2、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 68,901,104.88 元，较上年同期增加 21,782,491.90 元，增幅为 46.23%。主要原因是经营活动流入的增长快于经营活动现金流出的增长，具体表现为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 185,444,682.52 元，而经营活动现金流出量较上年同期增加为 163,977,419.20 元。

### （二）主营业务按行业、产品和地区分布情况

公司所处行业为液体包装机械行业。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）；塑料容器的加工和制造（限分支机构经营）。

报告期内，本公司的主营业务为从事液体包装机械的研发、生产和销售。

#### 1、主营业务按行业和产品分布情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液体包装机械	67,626.60	47,571.38	29.66	25.17	24.55	0.35
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
灌装生产线	39,807.13	27,876.26	29.97	22.65	25.30	-1.49
吹瓶机	20,247.96	13,923.57	31.23	17.82	10.42	4.61
二次包装设备	5,759.29	4,500.17	21.86	59.81	58.91	0.44
加工费	1,812.22	1,271.38	29.84	131.91	151.82	-5.55

(1) 报告期内，公司饮料包装机械产品实现主营业务收入 67,626.60 万元，同比增长 25.17%。主要原因是公司通过大力开拓国内外市场，实现了主营业务收入的稳步增长。

(2) 报告期内，公司主营业务毛利率为 29.66%，同比上升 0.35 个百分点，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 29.97%、31.23% 和 21.86%。报告期主营业务利润率上升的主要原因是公司通过规模采购和工艺创新，有效地降低了原材料的采购成本与产品的生产成本。

## 2、主营业务分地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	53,966.38	14.92
国外	13,660.22	93.34
合计	67,626.60	25.17

2011 年，国内市场受国家调结构、抑通胀的宏观经济调控政策的影响，市场竞争日加激烈，企业投资更加谨慎。公司在本年度紧贴市场动态，抢抓市场机遇，大力巩固和开拓国内市场，报告期内，公司国内市场销售收入继续保持平稳增长，比上年增长 14.92%。

2010 年，国外饮料市场受金融危机滞后性影响较大，公司国外市场销售收入有一定下滑。2011 年，公司通过大力开拓国外市场，进一步扩大海外市场区域范围，实现了 2011 年度国外市场销售收入的回升，同比增长 93.34%。

### (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。

2011 年与 2010 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	2011 年度	2010 年度	增减	增减幅度
碳钢及碳钢部件	5.02	4.39	0.63	14.35%
不锈钢	22.47	20.78	1.69	8.13%

报告期内，不锈钢材料采购平均单价为 22.47 元/公斤，较上年上升 1.69 元/公斤，升幅为 8.13%；碳钢材料采购平均单价为 5.02 元/公斤，较上年上升 0.63 元/公斤，升幅为 14.35%。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）订单的签署和执行情况

报告期内，随着公司对国内外市场的大力开拓、积极扩大市场销售区域范围、加强订单执行管理，签署的订单比上年相应增加并执行良好。

#### （五）毛利率变动情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
主营业务收入	67,626.60	54,026.53	25.17%	46,500.43
主营业务成本	47,571.38	38,193.49	24.55%	33,318.16
毛利	20,055.22	15,833.04	26.67%	13,182.27
毛利率	29.66%	29.31%	0.35%	28.35%

#### （六）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 8,657.91 万元，占公司年度采购总额的 20.02%；向前五名客户合计销售金额为 18,961.70 万元，占公司销售总额的 27.99%。

##### 1、主要供应商情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例	20.02%	18.39%	1.63%	18.16%
前五名供应商合计预付账款余额	935.71	471.14	98.61%	485.80
前五名供应商合计预付账款余额占公司预付账款的比	34.90%	33.07%	1.83%	27.27%

例				
---	--	--	--	--

## 2、主要客户情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	27.99%	37.93%	-9.94%	38.24%
前五名客户合计应收账款余额	4,071.33	6,416.29	-36.55%	5,317.91
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	18.38%	30.49%	-12.11%	32.85%

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。

### （七）公司经营和盈利能力的连续性及稳定性

虽然受全球金融危机影响，当前国内外经济增长放缓，但我国饮料市场的发展依然迅猛，保持了饮料产量年均两位数的复合增长率。随着下游产业的持续增长，饮料包装机械市场需求持续稳定，国内饮料包装机械工业发展环境依然积极乐观。

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。同时，随着公司募集资金项目的逐年建设及逐渐投入使用、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拓展，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和稳定性。

### （八）利润表相关数据情况

单位：元

费用项目	2011 年度	2010 年度	较上年同期增减比例	2009 年度
销售费用	83,335,069.82	69,180,656.90	20.46%	59,433,044.64
管理费用	45,846,031.22	37,765,161.41	21.40%	31,309,720.97
财务费用	3,149,898.27	2,988,405.71	5.40%	3,348,501.89
资产减值损失	8,175,691.63	5,470,802.64	49.44%	3,859,054.61
业务税金及附加	4,696,858.62	1,772,216.11	165.03%	3,594,176.54
投资收益	-3,747,157.57	2,068,551.30	-281.15%	2,664,976.36
营业外收入	11,872,054.93	10,068,946.80	17.91%	8,808,756.01
营业外支出	1,068,487.31	635,003.83	68.26%	819,787.93
所得税费用	10,993,978.48	7,120,152.77	54.41%	5,965,630.63

（1）报告期内，公司发生的营业税金及附加为 4,696,858.62 元，较上年同期增加

2,924,642.51 元，增长 165.03%，主要系公司本期出口销售收入同比上期有所增长，免抵退税额增加导致应缴纳城建税、教育费附加及地方教育费附加增加。

(2) 报告期内，公司投资收益为 -3,747,157.57 元，较上年同期减少 5,815,708.87 元，下降 281.15%，主要系本期公司参股公司广州一道注塑机械有限公司出现亏损，公司按照持股比例，确认投资损失所致。

(3) 报告期内，公司资产减值损失为 8,175,691.63 元，较上年同期增加 2,704,888.99 元，增长 49.44%，主要系本期应收账款坏账准备计提有所增加所致。

(4) 报告期内，公司所得税费用为 10,993,978.48 元，较上年同期增加 3,873,825.71 元，增长 54.41%，主要是报告期内实现利润总额增加所致。

### (九) 现金流量状况分析

单位：元

指标	2011 年度	2010 年度	同比增减幅度
1、经营活动产生的现金流量净额	68,901,104.88	47,118,612.98	46.23%
经营活动现金流入量	761,935,325.00	576,175,413.90	32.24%
经营活动现金流出量	693,034,220.12	529,056,800.92	30.99%
2、投资活动产生的现金流量净额	-79,904,249.60	-81,022,556.96	-1.38%
投资活动现金流入量	527,337.00	472,548.84	11.59%
投资活动现金流出量	80,431,586.60	81,495,105.80	-1.31%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-24,938,653.47	-58,829,680.00	-57.61%
筹资活动现金流入量	54,000,000.00	53,000,000.00	1.89%
筹资活动现金流出量	78,938,653.47	111,829,680.00	-29.41%
4、汇率变动对现金的影响	-478,559.98	-542,324.89	-11.76%
5、现金及现金等价物增加额	-36,420,358.17	-93,275,948.87	-60.95%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 68,901,104.88 元，较上年同期 47,118,612.98 元增加 21,782,491.90 元，上升了 46.23%，主要原因是经营活动流入的增长快于经营活动现金流出的增长，具体表现为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 185,444,682.52 元，而经营活动现金流出量较上年同期增加为 163,977,419.20 元。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 -79,904,249.60 元，与上年同期的投资金额基本一致，报告期内投资活动现金流出主要是募集资金项目投入资金以及全资子公司东莞达意隆水处理技术有限公司、合肥达意包装技术有限公司和新疆宝隆包装技术开发有限公司固定资产及厂房改建投入资金所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-24,938,653.47 元，较上年同期-58,829,680.00 元变动 33,891,026.53 元，变动幅度为 57.61%，主要原因是报告期内偿还银行贷款较上年同期减少 23,500,000.00 元及上年同期存在用于质押银行存款 6,136,875.00 元。

## (十) 公司董事、监事、高级管理人员薪酬分析

### 1、公司董事、监事、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	2011 年度报酬总额 (万元)	2010 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	82.44	88.01	-6.33%	4.48%
陈钢	副董事长	54.84	69.21	-20.76%	
赵祖印	董事、财务总监	36.61	56.86	-35.61%	
孔祥捷	董事、副总经理	39.97	50.89	-21.46%	
肖林	副总经理、董事会秘书	24.91	17.01	46.44%	
张赞明	副总经理	40.53	40.12	1.02%	
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	21.77	20.67	5.32%	
陈亮	监事	0.00	0.00	—	
曾德祝	监事	19.38	16.35	18.53%	
合并		332.45	371.12	-10.42%	

2011 年度公司董事、监事、高级管理人员合计在公司领取薪酬 332.45 万元，比上年同期减少 10.42%。公司根据 2011 年度业绩目标的完成情况，同时参考同行业公司及本地区其他公司薪酬水平并结合公司实际情况，相应调整了董事、监事、高级管理人员的薪酬水平。报告期内公司董事、监事和高级管理人员的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。

## (十一) 经营环境分析

	对 2011 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	有一定影响
国外市场变化	有一定影响	有一定影响	有一定影响
信贷政策调整	有一定影响	有一定影响	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	有一定影响	有一定影响
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	有一定影响	无影响

## （十二）2011 年度经营计划完成情况

2011 年度，公司实现营业收入（不含税）67,744.01 万元，实现年度经营计划预算的 95.41%；实现利润总额 6,325.92 万元，实现年度经营计划预算的 90.37%。

## （十三）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 2011 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
四期厂房	粤房地权证穗字第 0510006371 号	抵押	中国银行广州白云支行	银行贷款
五期厂房	粤房地权证穗字第 0510004298 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	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	2011 年末占总资产比重	金额	2010 年末占总资产比重	
货币资金	155,312,780.17	14.26%	191,022,939.88	18.15%	-18.69%
应收票据	11,370,000.00	1.04%	23,001,333.70	2.19%	-50.57%
应收账款	191,526,513.90	17.58%	188,454,808.45	17.91%	1.63%

预付款项	26,805,745.25	2.46%	14,247,365.88	1.35%	88.15%
其他应收款	5,698,769.19	0.52%	4,144,424.50	0.39%	37.50%
存货	276,319,519.61	25.37%	257,597,064.35	24.48%	7.27%
长期股权投资	4,791,224.55	0.44%	7,895,241.22	0.75%	-39.32%
固定资产	349,730,118.00	32.11%	300,362,247.22	28.54%	16.44%
在建工程	39,245,154.12	3.60%	46,674,770.97	4.44%	-15.92%
无形资产	9,661,844.40	0.89%	7,212,839.16	0.69%	33.95%
长期待摊费用	11,193,164.59	1.03%	6,968,828.65	0.66%	60.62%
递延所得税资产	6,096,420.55	0.56%	4,792,496.50	0.46%	27.21%

1、报告期末，公司应收票据为 11,370,000.00 元，比年初减少 11,631,333.70 元，减幅 50.57%。主要是前期收到的银行承兑汇票已到期承兑及公司客户在 2011 年度下半年较少使用银行承兑汇票结算货款所致。

2、报告期末，公司预付款项为 26,805,745.25 元，比年初增加 12,558,379.37 元，增幅 88.15%。主要系预付订单所需原材料款项增加及本期预付广州一道注塑机械有限公司设备款 3,826,000.00 元所致。

3、报告期末，公司其他应收款为 5,698,769.19 元，比年初增加 1,554,344.69 元，增幅 37.50%。主要是公司本期出口退税款及缴纳的各类保证金有所增加所致。

4、报告期末，公司长期股权投资为 4,791,224.55 元，比年初减少 3,104,016.67 元，减幅 39.32%。主要是本期公司参股公司广州一道注塑机械有限公司出现亏损，公司按照持股比例，确认投资损失所致。

5、报告期末，公司无形资产为 9,661,844.4 元，比年初增加 2,449,005.24 元，增幅为 33.95%。主要是公司购置一批应用软件以及公司自行开发的专利授予专利证书所致。

6、报告期末，公司长期待摊费用为 11,193,164.59 元，比年初增加 4,224,335.94 元，增幅为 60.62%。主要是本期公司全资子公司合肥达意隆包装技术有限公司对租入厂房进行改造所致。

### （三）报告期末存货分析

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日			2011 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	64,558,064.07	-	64,558,064.07	52,400,330.27	-	52,400,330.27
在产品	116,459,869.40	-	116,459,869.40	76,795,273.52	-	76,795,273.52

库存商品	92,381,712.50	-	92,381,712.50	127,237,016.82	-	127,237,016.82
周转材料	2,919,873.64	-	2,919,873.64	1,164,443.74	-	1,164,443.74
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合计	276,319,519.61	-	276,319,519.61	257,597,064.35	-	257,597,064.35

存货期末余额较期初余额增加 7.27%，主要是由于报告期内公司签订销售合同金额有所增长，因此，需要采购的原材料和存货随之增加。

#### （四）金融资产投资情况

公司截至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，公司拥有五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 2011 年 12 月 31 日，深圳达意隆包装技术有限公司注册资本 3,000.00 万元，公司占其注册资本 100%。注册地址广东省深圳市，经营范围包括：生产冰露矿泉水、冰露纯净水（环保批文有效期至 2012 年 1 月 18 日）（取得食品生产许可后方可经营）；销售瓶装纯净水、矿物质水、塑料原料及产品；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）。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 30,463,961.79 元，净资产为 29,354,242.58 元，报告期内实现净利润 641,920.45 元。

##### 2、全资子公司：东莞达意隆水处理技术有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，东莞达意隆水处理技术有限公司注册资本 1,000.00 万元，公司占其注册资本的 100%，注册地址广东省东莞市，经营范围包括：研究、开发、加工、制造、修理、租赁、销售：水处理设备，包装机械，食品机械，饮料机械，塑料模具，机械零部件，污水及废物处理设备，产品售后服务及技术咨询；机电设备和水处理设备的设计及工程安装，污水及废物处理设施的建设、设计、技术咨询，污水处理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）。该公司已于 2011 年 3 月 15 日取得东莞市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 9,959,826.09 元，净资产为 9,908,370.46 元，报告期内净利润为

-91,629.54 元。

### 3、全资子公司：合肥达意隆包装技术有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，合肥达意隆包装技术有限公司注册资本 1,000.00 万元，公司占其注册资本的 100%，注册地址安徽省合肥市，经营范围包括：饮用纯净水、引用矿物质水及包装容器的生产与销售。该公司已于 2011 年 6 月 2 日取得合肥市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 20,122,113.67 元，净资产为 9,739,009.13 元，报告期内净利润为-260,990.87 元。

### 4、全资子公司：新疆宝隆包装技术开发有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，新疆宝隆包装技术开发有限公司注册资本 1,000.00 万元，公司占其注册资本的 100%，注册地址新疆省五家渠市，经营范围包括：包装技术研发及相关信息咨询。该公司已于 2011 年 10 月 20 日取得五家渠工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

新疆宝隆包装技术开发有限公司目前注册资本为 1,000.00 万元，公司拟在 2012 年以自有货币资金和设备出资增加注册资本至 3,000.00 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 11,721,969.84 元，净资产为 9,908,129.84 元，报告期内净利润为-91,870.16 元。

### 5、全资子公司：达意隆北美有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，达意隆北美有限公司注册资本 50.00 万美元，公司占其注册资本的 100%，注册地址美国加利福尼亚，经营范围包括：包装机械、食品机械、饮料机械等产品及其零部件的研发、销售、装配、售后服务及技术咨询。截至报告期末，公司尚未取得中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》。2011 年度尚未展开经营。

### 6、参股公司经营情况：广州一道注塑机械有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，广州一道注塑机械有限公司（以下简称“一道公司”）注册资本 1,207.82 万元，公司占其注册资本的 32.15%，注册地址广东省广州市，经营范围包括：研究、开发、制造、加工、维护：瓶胚注塑机、瓶胚、瓶胚模具、机械

手、瓶胚模具热流道、注塑机设备及零配件；项目投资咨询；设计、安装机电设备；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证后方可经营）。一道公司原注册资本为人民币 1,022.00 万元，2011 年 12 月其他股东申请以一道公司 2011 年 6 月 30 日经审计的净资产为定价基础增资 281.00 万元人民币，本公司放弃同比例增资权，增资后一道公司注册资本变更为 1,207.82 万元，本公司在该公司的持股比例由 38% 下降至 32.15%，投资额不变。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 91,715,613.45 元，净资产为 14,613,017.66 元，报告期内净利润为 -8,972,665.65 元。

一道公司 2011 年度业绩下滑主要原因是：（1）受国内外经济影响，下游企业对资本性支出较为谨慎，报告期内一道公司营业收入出现下滑。2011 年一道公司实现主营业务收入 5,244 万元，较上年同期营业收入 8,443 万元，减少了 3,199 万元，下降 37.89%。受营业收入下降的影响，一道公司 2011 年的销售毛利较上年同期减少了 808 万元；（2）为实现未来经营业绩的增长，一道公司在 2011 年通过优化销售及售后服务队伍、参加展会、设立分支机构等手段着力提升市场基础，导致本年度销售费用支出 823 万元，较上年同期销售费用 416 万元，增加了 407 万元，增幅为 97.84%。

通过 2011 年下半年对市场进行大力开拓，同时采取措施积极提升管理水平，一道公司未来业绩有望好转。

#### （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	2011年末	2010年末	同比增减	2009年末
短期借款	40,500,000.00	53,000,000.00	-23.58%	90,000,000.00
应付票据	84,866,569.09	74,761,509.84	13.52%	47,447,751.83
应付账款	226,109,026.32	217,571,435.52	3.93%	126,162,774.13
预收款项	89,637,254.34	104,544,796.46	-14.26%	82,441,727.45
应付职工薪酬	5,613,564.57	4,188,812.55	34.01%	4,051,607.24
应交税费	12,162,993.03	3,884,457.41	213.12%	2,140,156.07
其他应付款	3,074,038.32	4,324,447.37	-28.91%	4,182,403.32

其他非流动负债	22,980,282.32	28,565,257.24	-19.55%	26,603,232.16
---------	---------------	---------------	---------	---------------

1、报告期末，应付职工薪酬为 5,613,564.57 元，比年初增加 1,424,752.02 元，增幅为 34.01%。主要原因是公司计提本期工资及奖金尚未发放。

2、报告期末，应交税费为 12,162,993.03 元，比年初增加 8,278,535.62 元，增幅为 213.12%。主要原因是本期公司第四季度收入较上期有所增加，对应的所得税费用及应交增值税有所增加所致。

### （八）偿债能力分析

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 同比增减	2009 年度
流动比率	1.45	1.47	-1.36%	1.73
速动比率	0.85	0.91	-6.59%	1.26
资产负债率	44.52%	46.64%	-2.12%	42.13%
利息保障倍数	25.94	21.26	22.01%	12.28

1、报告期内，公司流动比率与上年同期基本持平；速动比率比上年同期略有降低，主要是由于报告期内公司签订销售合同金额增长，需要采购的原材料和存货随之增加。

2、公司资产负债率继续保持较合理水平。

3、报告期内，利息保障倍数保持较高水准并比上年度有较大幅度上升。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	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收账款周转率	3.57	3.27	0.30	3.52
存货周转率	1.78	1.79	-0.01	1.77

报告期内，应收账款周转率和存货周转率与上年同期基本持平，运营正常。

### （十）研发情况

报告期内，公司注重工艺创新和新产品研发，被评为“2011 年国家火炬计划重点高新技术企业”、“灌装机十大知名品牌”、“广东省战略性新兴产业骨干培育企业”等。发明专利“瓶胚加温风流通系统”也入选了中国专利优秀奖，另外公司还参与起草了《塑料瓶冲洗灌装旋盖机通用技术条件》、《装箱机》国家标准。公司新申请专利 82 项，其中发明专利 32 项，实用新型专利 49 项，外观设计专利 1 项。

报告期内，公司研发支出情况如下：

单位：元

年份	研发支出	营业收入	比例
2011 年度	22,716,484.53	677,440,111.16	3.35%
2010 年度	18,896,717.76	542,962,483.43	3.48%
2009 年度	16,780,880.82	476,517,914.73	3.52%

2010-2011 年度，公司新申请专利 102 项，其中发明专利 38 项，实用新型专利 63 项，外观设计专利 1 项。具体如下：

序号	专利类型	专利名称	专利号/受理号	申请日期	获得日期
1	实用新型	压盖机之压盖头	ZL201020100498.6	2010.01.22	2010.10.13
2	实用新型	灌装机之托瓶气缸	ZL201020100497.1	2010.01.22	2010.10.13
3	实用新型	灌装速度可控式灌装装置	ZL201020107922.X	2010.02.04	2010.10.13
4	实用新型	液体灌装机	ZL201020112091.5	2010.02.04	2010.10.13
5	实用新型	分段泄压式灌装阀	ZL201020107931.9	2010.02.04	2010.12.22
6	实用新型	瓶子传输装置之被动夹	ZL201020118338.4	2010.02.10	2011.01.05
7	实用新型	换向控制阀及其换向式定量灌装机	ZL201020135221.7	2010.03.16	2010.12.22
8	实用新型	具有自保护功能的码垛机	ZL201020137684.7	2010.03.18	2011.05.11
9	实用新型	摆臂式单立柱码垛机	ZL201020139381.9	2010.03.22	2010.11.17
10	实用新型	单立柱码垛机	ZL201020139383.8	2010.03.22	2010.11.17
11	实用新型	码垛机卷帘式夹具	ZL201020139385.7	2010.03.22	2010.12.22
12	实用新型	具有自保护功能的码垛机	ZL201020141256.1	2010.03.23	2011.02.16
13	实用新型	站立稳定的轻量瓶瓶底	ZL201020254633.2	2010.07.09	2011.03.09
14	实用新型	PET 瓶胚的静电除尘清洁装置	201020295147.5	2010.08.17	
15	实用新型	锁模轴组件升降拨动装置(旧)	201120008590.4	2011.01.10	
16	实用新型	无回流灌装阀	ZL201120020115.9	2011.01.21	2011.11.02
17	实用新型	定量灌装装置	ZL201120020132.2	2011.01.21	2011.11.23
18	实用新型	一种夹胚头	ZL201120030222.X	2011.01.28	2011.08.24
19	实用新型	机械式封口装置	201120040921.2	2011.02.16	
20	实用新型	智能化自动编组站	ZL201120041208.X	2011.02.18	2011.11.23
21	实用新型	一种液体灌装装置	ZL201120072504.6	2011.03.18	2011.11.02
22	实用新型	一种桶装水码垛机	ZL201120109689.3	2011.04.14	2011.09.21
23	实用新型	一种恒压装置	ZL201120111726.4	2011.04.15	2011.11.02

24	实用新型	空瓶输送系统两道合一装置	ZL201120119651.4	2011.04.21	2011.11.23
25	实用新型	一种过渡星轮盘	ZL201120121355.8	2011.04.22	2011.11.23
26	实用新型	一种饮料瓶输送装置	ZL201120133921.7	2011.04.29	2012.1.25
27	实用新型	一种剔反盖装置	ZL201120136123.X	2011.05.3	2011.11.23
28	实用新型	一种瓶胚清洁装置	201120171671.6	2011.05.26	
29	实用新型	一种吹瓶机的供气系统	ZL201120171727.8	2011.05.26	2011.12.28
30	实用新型	一种吹瓶机的冷却机构	ZL201120172008.8	2011.05.26	2011.12.07
31	实用新型	一种果粒杀菌机	ZL201120177519.9	2011.05.30	2012.01.11
32	实用新型	一种配电端子	ZL201120182702.8	2011.06.01	2012.01.11
33	实用新型	一种电柜	ZL201120182703.2	2011.06.01	2011.12.28
34	实用新型	一种含汽饮料罐装装置	ZL201120182574.7	2011.06.01	2012.01.25
35	实用新型	简易清洗杯及其吊挂结构	201120198214.6	2011.06.14	
36	实用新型	星轮高度调整装置	201120198201.9	2011.06.14	
37	实用新型	灌装机的可回流清洗结构及其清洗杯	201120198203.8	2011.06.14	
38	实用新型	一种星轮盘传动机构	ZL201120205472.2	2011.06.17	2012.01.25
39	实用新型	一种四齿轮传动机构	ZL201120205000.7	2011.06.17	2012.01.25
40	实用新型	灌装机底部进料装置	ZL201120216205.5	2011.06.24	2012.02.08
41	实用新型	带把手瓶模气缸式预脱模机构	201120244676.7	2011.07.12	
42	实用新型	洗瓶机冲洗水管升降装置	201120264076.7	2011.07.25	
43	实用新型	洗瓶机水平式上下瓶机构	201120264044.7	2011.07.25	
44	实用新型	水气两用灌装阀	201120269152.3	2011.07.28	
45	实用新型	灌装机控制环的升降调节装置	201120269151.9	2011.07.28	
46	实用新型	一种封盖机的压盖头	ZL201120273049.6	2011.07.29	2012.03.07
47	实用新型	一种酱油灌装机的灌装装置	201120322616.2	2011.08.31	
48	实用新型	一种内塞盖压盖机的压盖头	201120322513.6	2011.08.31	
49	实用新型	一种酱油灌装机	201120322582.7	2011.08.31	
50	实用新型	一种内塞盖压盖机	201120322500.9	2011.08.31	
51	实用新型	一种纸包机的前后压箱指调节装置	201120329561.8	2011.09.05	
52	实用新型	一种门式分瓶自动调节装置	201120347729.8	2011.09.16	
53	实用新型	热收缩膜包装机的切膜防静电结构	201120348154.1	2011.09.16	
54	实用新型	一种装箱机	201120353962.7	2011.09.21	
55	实用新型	一种卸垛机	201120368485.1	2011.09.30	
56	实用新型	一种插胚头	201120373404.7	2011.09.30	

57	实用新型	锁模轴组件升降拨动装置(新)	201120390839.2	2011.10.11	
58	实用新型	一种可调式吹瓶模具定高补偿机构	201120396969.7	2011.10.18	
59	实用新型	一种吹瓶机的机械手	201120412107.9	2011.10.26	
60	实用新型	一种热收缩膜包机的纸托成型装置	201120460295.2	2011.11.18	
61	实用新型	一种空瓶输送系统的瓶颈导轨装置	201120464234.3	2011.11.21	
62	实用新型	一种抓手	201120510916.3	2011.12.09	
63	实用新型	一种瓶盖清洗消毒装置	201120535888.0	2011.12.20	
64	发明	灌装速度可控式灌装装置	201010105553.5	2010.02.04	
65	发明	分段泄压式灌装阀及其灌装方法	201010105549.9	2010.02.04	
66	发明	瓶装饮料喷淋冷瓶机喷淋方法	201010113791.0	2010.02.09	
67	发明	瓶盖封装方法	ZL201010127467.4	2010.03.16	2011.12.07
68	发明	换向控制阀、换向式定量灌装机及其灌装方法	201010127463.6	2010.03.16	
69	发明	全自动旋转式吹瓶机回收气再利用系统	201010520041.5	2010.10.18	
70	发明	锁模轴组件升降拨动装置(旧)	201110006033.3	2011.01.10	
71	发明	一种夹胚头	201110031050.2	2011.01.28	
72	发明	机械式封口装置	201110039924.9	2011.02.16	
73	发明	一种智能编组站	201110092470.1	2011.04.13	
74	发明	一种桶装水码垛机	201110093861.5	2011.04.14	
75	发明	一种恒压装置	201110095136.1	2011.04.15	
76	发明	一种吹瓶机胚温控制方法	201110099499.2	2011.04.20	
77	发明	空瓶输送系统两道合一装置	201110100918.X	2011.04.21	
78	发明	一种饮料瓶输送装置	201110110979.4	2011.04.29	
79	发明	一种吹瓶机胚温采集方法	201110110805.8	2011.04.29	
80	发明	一种吹瓶机加温头温度控制方法	201110110976.0	2011.04.29	
81	发明	一种剔反盖装置	201110112486.4	2011.05.03	
82	发明	一种吹瓶机的供气系统	201110138440.X	2011.05.26	
83	发明	灌装机的可回流清洗结构及其清洗杯	201110158043.9	2011.06.14	
84	发明	一种星轮盘传动机构及其装配方法	201110163812.4	2011.06.17	
85	发明	一种四齿轮传动机构及其装配方法	201110163374.1	2011.06.17	
86	发明	一种理盖机	201110171740.8	2011.06.24	
87	发明	一种斜盖理盖机	201110171981.2	2011.06.24	
88	发明	带把手瓶模气缸式预脱模机构	201110194368.2	2011.07.12	
89	发明	水气两用灌装阀	201110212273.9	2011.07.28	

90	发明	一种酱油灌装机的灌装装置	201110253758.2	2011.08.31	
91	发明	一种内塞盖压盖机的压盖头	201110253627.4	2011.08.31	
92	发明	一种酱油灌装机	201110253723.9	2011.08.31	
93	发明	一种内塞盖压盖机	201110253657.5	2011.08.31	
94	发明	一种水力提升旋转喷冲装置	201110273444.9	2011.09.15	
95	发明	一种装箱机	201110280608.0	2011.09.21	
96	发明	一种卸垛机	201110292845.9	2011.09.30	
97	发明	锁模轴组件升降拨动装置（新）	201110311281.9	2011.10.11	
98	发明	一种多介质过滤器控制方法	201110309417.2	2011.10.13	
99	发明	一种空瓶输送系统的瓶颈导轨装置	201110371351.X	2011.11.21	
100	发明	一种抓手	201110407827.0	2011.12.09	
101	发明	一种瓶盖清洗消毒装置	201110428969.5	2011.12.20	
102	外观设计	洗瓶机板式洁净结构（五加仑）	ZL201130293462.4	2011.08.26	2012.02.01

### 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

2012 年，公司仍将坚持自主创新与引进吸收相结合，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，抢占市场份额，不断巩固公司在国内饮料包装机械行业的领先优势。同时努力开拓国际市场，在国内外打造“TECH-LONG”自主品牌。公司将利用已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、2012 经营目标

2012 年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 2012 年经营目标：实现营业收入 81,300.00 万元（不含税），较上年同期增长约 20%；净利润预算 6,000.00 万元，较上年同期增长约 15%。为实现上述目标，公司具体措施如下：

##### （1）继续加大市场开拓力度，积极构建全球营销网络

2012 年，公司将继续坚定不移地执行“替代进口”战略，以市场为导向，主动跟踪市场需求，创新营销模式和拓宽销售渠道，以点带面，继续扩大市场份额；公司将积极探索设立海外代理机构、分支机构等方式，加大海外市场的开拓力度，优化公司海外市场结构，构建全球营销网络。

#### **(2) 提升研发能力，增强产品核心竞争力**

2012 年，公司将继续加大产品研发的投入力度，积极研发技术先进、适销对路的新产品；通过自主创新，加速产品升级，提高产品的附加值，增强产品的核心竞争力。

#### **(3) 加强财务成本管理，有效降低公司经营成本**

2012 年，公司将努力降低采购成本，严格控制各项费用。做好各项财务的预算，抓好资金的管理控制工作，实现经营资金的良性运转循环。采取措施提高生产计划管理信息化水平，严格成本核算和费用管理，控制成本规模。

#### **(4) 加强内部组织管理，科学规范运作**

公司将继续推进制度建设，夯实各项管理制度基础，科学规范运作；加强内部组织管理，加强制度执行力度，提高企业综合竞争能力，实现提高经营效益的目标。在财务、采购、生产、人力资源管理等方面采取切实有效的措施，严格控制经营风险和管理风险。

#### **(5) 加强人才队伍建设，提升人力资源集约化管理水平**

人才是企业发展的第一要素，也是企业最宝贵的财富。公司将遵循“以人为本”的原则，把提高员工素质和建立适合公司发展需要的人才发展机制作为公司发展的重要任务。进一步完善人才激励和约束机制，逐步构建和完善内部员工的培养管理机制，建立人才梯队，提升人才资源集约化管理水平。

上述经营计划目标并不代表公司对 2012 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、2012 年重大投资计划及资金需求**

公司将通过科学规划利用资金，加快资金周转、提高使用效率，同时，本着审慎

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) 原材料急剧上涨风险

公司采购的主要原材料包括：外购机械加工件、电器元器件、不锈钢材料、配套设备等。虽然公司有较强的原材料价格转嫁能力，但如果短期内原材料价格急剧上涨，可能导致公司产品成本上升，降低公司产品的毛利率水平，影响公司的效益。

应对措施：公司将进一步完善原材料采购目标成本管理，充分发挥采购的规模优势，有效降低采购成本。在原材料采购和产品定价方面，加强对市场和客户的研究，提高对原材料价格走势的预测能力，同时尽量缩短产品的生产和交货周期，降低原材料价格上涨对公司的影响。

##### (2) 人力资源风险

随着公司业务的拓展，公司已先后在国内外设立五家子公司，以完善公司产业链条，扩大生产规模。公司已经形成了成熟的经营模式和管理制度，培养了一批较高素质的业务骨干和核心人员，但公司在快速发展过程中，经营规模持续扩大和业务范围继续拓宽对人力资源及其管理能力提出了更高的要求，公司对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，人力资源的管理水平及人才的引进培养能否适合公司的经营规模将在一定程度上给公司发展造成影响。

应对措施：公司将通过进一步完善人才激励和约束机制，逐步构建和完善内部员工的培养管理体系，建立人才梯队，另一方面公司也将进一步完善薪酬、福利、股票期权等各项激励措施，更好地推进人力资源战略。

#### (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 塑料瓶被越来越多地应用到饮料及液体包装领域。以饮料行业为例，据不完全统计，当前全球每年用于饮料瓶的塑料容器消费量为 1000 多万吨，并且其产销量正在以每年两位数的速度增长，PET 塑料瓶产销量的快速增长带动了对 PET 饮料包装机械的巨大需求。

(2) 饮料生产企业对高速、自动化水平高的生产设备需求进一步扩大。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) 减量化环保包装设备是液体包装行业未来的需求趋势。减量化环保包装设备能够降低成本，是一种高效低耗的高科技产品。随着 PET 瓶原材料成本的上升，节能减排的环保要求，饮料企业对节能降耗的减量化瓶包装设备的需求将会日益扩大。

(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

目前国内的其他饮料包装机械生产厂商主要生产半自动、低水平、重复生产的低端产品，有一定的经济实力及新产品研发能力，但产品仿制多、创新少，技术含量不高，无法进入高端市场，在与国外竞争对手竞争中处于劣势，市场占有率难以得到较高的提升。

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、PET 瓶灌装生产线和全自动轻量化瓶吹灌旋一体机技术水平国内领先，公司的全面解决方案及高性价比优势在国际市场上具有较强的市场竞争力，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

##### (1) 液体包装全面解决方案优势

液体包装全面解决方案是液体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、更快地满足用户需求。作为国内液体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，与液体包装单机设备供应商相比，公司具有更大的竞争优势。

### （2）产品具有较高的性价比优势

与国外产品相比，公司产品在成本和价格方面具有明显的优势。在成本方面，国内拥有较低的人力资源成本；管理成本和原材料成本；在价格方面，公司产品价格只相当于国外同类产品价格的三分之一到二分之一，随着公司技术水平的不断提升和品牌影响力的增加，未来的发展空间仍然很大；在产品质量方面，公司生产的高端产品的和稳定性已基本接近国外产品的水平，综合考虑公司技术水平和产品质量，公司产品具有较高的性价比优势。

### （3）自主创新优势

公司多年来一直保持在研发方面的大力投入，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 82 项，其中发明专利 32 项，实用新型专利 49 项，外观设计专利 1 项。公司发明专利“瓶胚加温风流通系统”入选第十三届中国专利优秀奖；“减量化环保技术在饮料包装机械装备的应用及其产业化”课题被列入 2011 年度广东省重大科技专项项目。公司还参与起草了《塑料瓶冲洗灌装旋盖机通用技术条件》、《装箱机》国家标准；公司被评为“灌装机十大知名品牌”、“2011 年国家火炬计划重点高新技术企业”、“广东省战略性新兴产业骨干培育企业”。

## 2、公司面临的主要困难

（1）受欧美债务危机的影响，国内外宏观经济形势依旧复杂多变，公司仍需直面国内外宏观经济调控、市场拓展、贸易保护、汇率变动、通胀导致的成本上升压力、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，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一定的差距。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) 公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]58 号文核准，于 2008 年 1 月 24 日向社会公开发行人民币普通股 2,900 万股，每股发行价格人民币 4.24 元，共计募集资金（以下简称“IPO 募集资金”）人民币 12,296 万元，扣除发行费用人民币 1,525.21 万元后，实际募集资金净额为人民币 10,770.79 万元，该次发行已经广东正中珠江会计师事务所广会所验字【2008】第 0624260198 号《验资报告》验证。

首次公开发行募集资金投资项目已于上年度期末全部完成投资。报告期内，公司对首次公开发行募集资金的存款专户进行了销户处理。

(2) 公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1152 号文核准，于 2009 年 11 月 25 日完成向特定投资者非公开发行人民币普通股 1,616.27 万股，每股发行价格人民币 12.04 元，共计募集资金（以下简称“非公开发行募集资金”）人民币 19,459.89 万元，扣除发行费用人民币 1,460.00 万元后，实际募集资金净额为人民币 17,999.89 万元，该次发行已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。

非公开发行募集资金存入专项账户的时间为 2009 年 11 月 24 日，募集资金初始存放金额为 18,459.89 万元（包含预计发行费用），其中：“数控全自动二次包装设备技术改造项目”的专项账户存入 5,500.00 万元，“PET 瓶供应链系统投资项目”的专项账户存入 6,959.89 万元（包含预计发行费用），“补充公司流动资金及偿还银行贷款”的专项账户存入 6,000.00 万元。报告期内使用非公开发行募集资金 4,808.15 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，已累计使用非公开发行募集资金 15,004.69 万元。

## 2、募集资金投资情况

(1) 首次公开发行募集资金投资项目已于上年度期末全部完成投资。报告期内，公司对首次公开发行募集资金的存款专户进行了销户处理。

(2) 非公开发行募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金投资项目累计投入金额为 15,058.42 万元，其中募集资金投入金额为 15,004.69 万元（包括募集资金利息投入 8.95 万元），自有资金预先支付金额为 53.73 万元。

募集资金投资项目中“数控全自动二次包装设备技术改造项目”募集资金投入金额为 5,407.36 万元；“PET 瓶供应链系统投资项目”累计投入金额为 3,642.11 万元，其中募集资金投入金额为 3,588.38 万元，自有资金预先支付金额为 53.73 万元；“补充公司流动资金及偿还银行贷款”投入金额为 6,008.95 万元（包括募集资金利息投入 8.95 万元）。

单位:万元

募集资金总额		18,132.92			本年度投入募集资金总额		4,808.15			
报告期内变更用途的募集资金总额		4,631.46								
累计变更用途的募集资金总额		4,631.46			已累计投入募集资金总额		15,004.69			
累计变更用途的募集资金总额比例		25.54%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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	2,500.61	5,407.36	98.32%	2011-6-30	623.68	是	否
PET 瓶供应链系统投资项目	否	6,496.50	6,496.50	2,307.54	3,588.38	55.24%	2012-6-30	338.72	不适用	否
补充公司流动资金及偿还银行贷款	否	6,000.00	6,000.00	-	6,008.95	100.15%	2010-6-30	—	不适用	否
合计	—	17,996.50	17,996.50	4,808.15	15,004.69	83.38%	—	962.40	—	—
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	17,996.50	17,996.50	4,808.15	15,004.69	83.38%	—	962.40	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、截至 2011 年 12 月 31 日, 数控全自动二次包装设备技术改造项目累计投入金额为 5407.36 万元, 完成年度投资计划的 98.32%, 该项目已经完成了全部改造工程, 相关设备已经全部到位, 募集资金账户余额为相关设备或工程的部分质保金。 2、PET 瓶供应链系统投资项目截止报告期末累计投入金额为 3,642.11 万元, 其中募集资金投入金额为 3,588.38 万元, 自有资金预先支付金额为 53.73 万元, 完成年度投资计划的 70.08%, 该项目因公司采用创新的商业模式为客户提供 PET 瓶供应链系统, 下游客户初次接触应用, 较为谨慎, 投资决策周期较长, 导致项目进展延迟; 报告期内该项目新签订了两条生产线委托加工合同, 新签项目尚未产生效益。									

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	2011年8月26日,公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式的议案》,将“PET瓶供应链系统投资项目”实施方式由客户提供PET瓶原材料变更为根据公司与客户达成的协议,由客户提供PET瓶原材料或实施主体提供PET瓶原材料。由实施主体提供PET瓶原材料所需的资金,将由公司自有资金投入;实施主体由公司实施变更为根据客户的需求,由公司或公司在客户项目所在地设立全资子公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	至报告期末,公司以募集资金置换先期自有资金投入456.12万元,其中分别为“数控全自动二次包装设备技术改造项目”在募集资金到位前先期投入的103.60万元,“PET瓶供应链系统投资项目”在募集资金到位前先期投入的352.52万元。
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	募集资金项目尚未投资完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2011年12月31日,非公开发行募集资金专项账户的余额为3,318.45万元,为未使用完毕的非公开发行募集资金、非公开发行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

### 3、募集资金的管理情况

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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号-上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》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。

根据《管理办法》规定并经董事会批准，2009 年 11 月 24 日公司和保荐机构广发证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司广州经济技术开发区东区支行、中国银行广州白云支行、南洋商业银行（中国）有限公司广州分行签署了《募集资金三方监管协议》，开设了三个募集资金专项账户。

公司与广发证券股份有限公司及募集资金专户各银行签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### 4、截至 2011 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额情况

#### （1）首次公开发行股票募集资金情况

首次公开发行募集资金项目已于上年度期末全部完成投资，报告期内，公司对首次公开发行募集资金的存款专户进行了销户处理。

#### （2）非公开发行股票募集资金情况

截至 2011 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金专项账户的余额为 3,318.45 万元，为未使用完毕的非公开发行募集资金、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)	截至 2011 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	926,396.60	607,458.61	1,533,855.21
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	30,445,422.33	1,204,660.00	31,650,082.33
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	0.00	90,035.28	573.01
合 计		184,598,908.00	31,371,818.93	1,902,153.89	33,184,510.55

注: 公司于 2009 年 11 月 24 日在中国银行广州白云支行开立“PET 瓶供应链系统投资项目”专户存款时, 实际存入 69,598,908.00 元(包含预计发行费用)。2010 年, 公司将发行时预计的发行费 4,600,000.00 元从专户转入了一般结算户。2010 年末, 公司对与定向增发有关的支出进行汇总结算, 实际使用 3,269,672.62 元, 较预算节约 1,330,327.38 元。公司已在报告期内将未使用的发行费 1,330,327.38 元归还至“PET 瓶供应链系统投资项目”在中国银行广州白云支行的专户存款账户。

#### 5、董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告及会计师事务所对募集资金 2011 年度存放与使用情况的鉴证报告

公司董事会编制了《关于募集资金 2011 年度存放与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:

达意隆董事会编制的《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号-上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定, 如实反映了达意隆 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

上述报告详细情况参见 2012 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网站([www.cninfo.com.cn](http://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

1、经 2011 年 4 月 26 日公司召开的第三届董事会第三次会议审议通过, 董

事会同意在合肥设立一家全资子公司，子公司名称为合肥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%。

2、经 2011 年 9 月 27 日公司召开的第三届董事会第七次会议审议通过，董事会同意在新疆设立一家全资子公司，子公司名称为新疆宝隆包装技术开发有限公司，本公司以自有资产 3,000.00 万元出资，占注册资本的 100%。目前，该子公司注册资本为 1,000.00 万元，公司拟在 2012 年将注册资本增至 3,000.00 万元。

3、经 2011 年 12 月 5 日公司召开的第三届董事会第十一次会议审议通过，公司同意在美国设立一家全资子公司，本公司以自有资金 50.00 万美元出资，占注册资本的 100%。

## 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

2011 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 9 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、公司第三届董事会第二次会议于 2011 年 3 月 30 日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-003）刊登在 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司第三届董事会第三次会议于 2011 年 4 月 26 日在公司一号办公楼一楼会议室以现场表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-004）刊登在 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司第三届董事会第四次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，本次董事会决议仅审议 2011 年第一季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深圳证券交易所有关规定，决议免于公告。

4、公司第三届董事会第五次会议于 2011 年 8 月 8 日在公司一号办公楼一楼会议室以现场表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-018）刊登在 2011 年 8 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、公司第三届董事会第六次会议于2011年8月26日在公司一号办公楼一楼会议室以现场表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-023）刊登在2011年8月27日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、公司第三届董事会第七次会议于2011年9月27日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-027）刊登在2011年9月28日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、公司第三届董事会第八次会议于2011年10月26日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-029）刊登在2011年10月27日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、公司第三届董事会第九次会议于2011年11月24日以通讯表决方式召开，该次会议决议公告（公告编号：2011-033）刊登在2011年11月25日的《证券时报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

9、公司第三届董事会第十次会议于2011年12月5日以现场与通讯表决相结合的方式召开，现场会议地点在广州市萝岗区云埔一路23号一号办公楼一楼会议室，该次会议决议公告（公告编号：2011-034）刊登在2011年12月6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 2011 年 5 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度权益分派方案为：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 195,244,050 股为基数，每 10 股派发现金 0.50 元(含税)。本次实际用于分配的利润共计 9,762,202.50 元，剩余未分配利润 114,926,129.16 元结转以后年度分配。公司 2010 年度不送股也不进行公积金转增股本。

公司于 2011 年 5 月 24 日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》：本次权益分派股权登记日为 2011 年 5 月 30 日；除权除息日为 2011 年 5 月 31 日。

2、公司董事会根据 2010 年度股东大会《关于续聘公司 2011 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 2011 年度财务审计机构。

3、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

2011 年, 战略委员会共召开了两次会议, 就《关于向南洋商业银行（中国）有限公司广州分行申请授信额度的议案》、《关于出资设立全资子公司暨对外投资的议案》等议案进行了审议, 形成决议提交公司董事会审议。

#### 2、提名委员会

2011 年, 提名委员会就《关于聘请张赞明先生担任公司副总经理的议案》进行了审议, 形成决议后提交公司董事会审议。

#### 3、审计委员会

2011 年, 审计委员会共召开了两次会议, 就《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于聘请王贤明先生担任公司审计部经理的议案》等议案进行了审议。

公司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）董事会审计委员会对 2011 年度财务报告的审议工作情况

在公司年审注册会计师进场前, 审计委员会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。审计委员会及时与会计师事务所会计师见面共同协商确定了公司 2011 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《沟通函——关于现场时间安排和审计关注重点的沟通》、《沟通函——关于及时沟通现场审计中发现重大事项的沟通》、《沟通函——关于及时出具审计报告事项的沟通》，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 2011 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 2011 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 2011 年度财务报表的审计工作，内容主要是对 2011 年 12 月 31 日的公司资产负债表、2011 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 2011 年度审计费用共计 35 万元人民币。广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 1 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 2011 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 2012 年第一次会议审议，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 2012 年度的财务审计机构，审计费用为 40 万元一年。

#### 4、薪酬与考核委员会

2011年，薪酬与考核委员会就2011年度董事、高级管理人员薪酬事项进行了审议。第三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：

2011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。2011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、2011 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，2011年度实现归属于上市公司净利润52,265,211.66元，按净利润10%提取法定盈余公积金5,189,068.53元后，2011年度可供股东分配的利润为171,764,474.79元。

公司2011年度利润分配方案是：以公司2011年12月31日总股本195,244,050股为基数，每10股派发现金0.5元(含税)。本次实际用于分配的利润共计

9,762,202.50元，剩余未分配利润162,002,272.29元结转以后年度分配。

本次利润分配预案须经2011年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	9,762,202.50	47,108,978.68	20.72%	124,688,331.66
2009年	13,016,270.00	39,358,005.05	33.07%	95,562,086.23
2008年	5,700,000.00	33,608,168.68	16.96%	65,839,881.69
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			71.15%	

## 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，认真做好投资者关系管理工作：

### （一）日常工作

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档报备工作；

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、2011年5月5日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司2010年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理张颂明先生，财务负责人赵祖印先生，副总经理、董事会秘书肖林女士，独立董事余应敏先生及保荐机构代表赫涛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）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月12日	公司	实地调研	平安证券、深圳长润	关于公司经营情况

2011年01月20日	公司	实地调研	浙商证券、长城证券	关于公司经营情况
2011年02月21日	公司	实地调研	安信证券、安信基金、万联证券	关于公司经营情况
2011年03月01日	公司	实地调研	东兴证券、金鹰基金	关于公司经营情况
2011年05月12日	公司	实地调研	天相投资	关于公司经营情况
2011年05月17日	公司	实地调研	中信证券、金瀛投资、尚城资产管理、金海资产、华夏基金、诺安基金、金鹰基金、南方基金	关于公司经营情况
2011年05月20日	公司	实地调研	中金公司、个人投资者	关于公司经营情况
2011年05月26日	公司	实地调研	鹏华基金、银泰证券、国信证券	关于公司经营情况
2011年08月10日	公司	实地调研	中金公司、申银万国、银华基金	关于公司经营情况
2011年08月17日	公司	实地调研	中银基金、海富通基金	关于公司经营情况
2011年08月18日	公司	实地调研	广发证券、南方基金、安信证券、未来资产	关于公司经营情况
2011年08月19日	公司	实地调研	招商证券	关于公司经营情况
2011年09月07日	公司	实地调研	东莞证券、天弘基金	关于公司经营情况
2011年10月27日	公司	实地调研	长盛基金、安信证券、新价值、华夏基金、工银瑞信	关于公司经营情况
2011年11月03日	公司	实地调研	湘财证券、融通基金、广州证券、中银国际、东方汇理	关于公司经营情况
2011年11月17日	公司	实地调研	太平洋资产管理	关于公司经营情况
2011年11月23日	公司	实地调研	中银基金、纽银基金	关于公司经营情况
2011年11月25日	公司	实地调研	中信建投、东莞证券	关于公司经营情况

#### (四) 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月03日	公司	实地调研	富国基金	关于公司经营情况
2012年02月08日	公司	实地调研	嘉实基金、诺安基金、招商证券、南方基金	关于公司经营情况

#### (五) 制度执行

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，报告期内严格按照公司现有的《信息披露管理制度》、《控股子公司信息披露管理制度》、《对外信息报送管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规范执行公司信息披露工作。

#### (六) 信息披露

1、报告期内公司严格按照《信息披露管理制度》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，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](http://www.cninfo.com.cn)），未发生变更。

## 九、其他报告事项

(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十节“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十节“重要事项”。

### (三) 公司对内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据广东证监〔2011〕185号《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》，公司第三届董事会第九次会议严格对照通知内容将公司原《内幕信息知情人备案管理制度》名称修改为《内幕信息知情人登记管理制度》，并逐条修订该制度。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，具体执行情况如下：

1、公司在披露2011年定期报告、重大事项等敏感信息前，按有关规定或通知要求及时组织相关内幕信息知情人签署内幕信息知情人声明，并及时向深圳证券交易所和中国证监会广东监管局报备《内幕信息知情人档案》；

2、公司在2011年度定期报告等重大事项披露前，严格按照《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》等法律法规的要求，对公司内幕信息知情人特别是董事、监事、高级管理人员买卖股票行为进行了严格自查，董事、监事、高级管理人员能严格遵守公司买卖股票的窗口期，未发生监管部门查处和要求整改的情况。

### (四) 董事会对公司内部控制责任的声明

公司董事会及全体成员保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。

## 第九节 监事会报告

2011 年度，监事会成员列席了报告期内召开的各次董事会并参加了股东大会，监督公司董事、高级管理人员履行职责情况；独立行使监事会职权，检查公司财务状况；加强监督信息披露工作，严格执行《深圳证券交易所股票上市规则》等法规文件，审查了各定期报告及临时公告，保证信息披露的真实性、准确性和完整性。

### 一、监事会工作情况

2011 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规要求，认真履行监督职责，切实维护了公司利益和股东权益。

2011 年度，公司监事会共召开 4 次监事会会议，会议的召集、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、公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 26 日在广州市萝岗区云埔一路 23 号公司一号办公楼一楼会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《董事会关于公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于调整募集资金项目投资进度的议案》、《董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年年度报告》全文及摘要、《关于 2011 年度日常性关联交易预计的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网站 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上 (公告编号：2011-011)。

2、公司第二届监事会第八次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯方式召开。会议审议通过了《<2011 年第一季度报告>全文及正文》。

本次监事会决议仅审议 2011 年第一季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据深圳证券交易所有关规定，决议免于公告。

3、公司第二届监事会第九次会议于 2011 年 8 月 8 日在广州市萝岗区云埔一路 23 号公司一号办公楼一楼会议室以现场表决的方式召开。会议审议通过了

《2011 年半年度报告》全文及摘要、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网站 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上 (公告编号: 2011-017)。

4、公司第二届监事会第十次会议于 2011 年 10 月 26 日以通讯方式召开。会议审议通过了《2011 年第三季度报告》全文及正文。

本次监事会决议仅审议 2011 年第三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形, 根据深圳证券交易所有关规定, 决议免于公告。

## 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

报告期内, 监事会成员依法列席了公司召开的董事会和股东大会, 对公司的决策程序及公司董事、高级管理人员履职情况进行了必要的监督, 对重要事项全程监督。监事会认为: 公司董事会按照股东大会的决议要求, 切实执行了各项决议, 其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事会进一步完善了内部控制制度, 规范运作, 决策合理。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时, 不存在违反法律、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, 财务报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。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 2011 年末的财务状况和 2011 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 2011 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

报告期内，监事会对公司募集资金存放与使用情况进行了检查监督，出具了以下独立意见：

##### 1、监事会关于公司调整募集资金项目投资进度发表的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《公司章程》及公司《募集资金管理使用办法》等有关规定，监事会就公司调整募集资金项目投资进度发表如下意见：

公司本次对募集资金项目投资进度进行调整的决策，没有违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定，符合公司发展的实际情况，程序合法有效，未发现有损害中小投资者利益的情形。公司监事会同意公司本次调整募集资金项目投资进度。

##### 2、监事会关于公司变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式发表的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《公司章程》及公司《募集资金使用管理办法》等有关规定，监事会就公司变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式发表如下意见：

公司本次对部分募集资金投资项目实施主体和实施方式的变更，没有违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定，符合公司发展的实际情况，程序合法有效，未发现有损害中小投资者利益的情形。公司监事会同意公司本次变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式。

3、公司 2011 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 2011 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**

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及运行情况。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，能够得到有效的执行。

#### **(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 2011 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。

#### **(十) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

根据广东证监〔2011〕185 号《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》，公司第三届董事会第九次会议严格对照通知内容将公司原《内幕信息知情人备案管理制度》名称修改为《内幕信息知情人登记管理制度》，逐条修订该制度并审议通过。

公司监事会认为：公司已建立的内幕信息知情人登记管理制度，符合国家相关法律法规要求，并能得到有效的执行，内幕信息知情人登记管理制度的建立对公司未公开信息的传递、报送、管理和使用各环节起到了较好的风险防范和控制作用，有效的保护了投资者特别是中小投资者的利益。

## 第十节 重要事项

一、本年度，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、本年度，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况

1、会计师关于公司对外担保事项及关联方资金占用的审核说明

2012 年 4 月 18 日，广东正中珠江会计师事务所出具了广会所专字[2012]第 11005660078 号《关于广州达意隆包装机械股份有限公司二〇一一年度控股股东及关联方资金占用以及对外担保情况专项审核说明》的报告。全文如下：

### 关于广州达意隆包装机械股份有限公司

#### 二〇一一年度控股股东及关联方资金占用以及对外担保情况专项审核说明

广会所专字[2012]第 11005660078 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 2011 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[2012]第 11005660012 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表及担保情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 吉争雄

中国注册会计师： 张静璃

中国 广州

二〇一二年四月十八日

附件：

## 广州达意隆包装机械股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额(借方+、贷方-)	2011 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>小计</b>				-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>小计</b>				-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	广州一道注塑机械有限公司	联营企业	其他应收款	55.93	73.06	118.34	10.65	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	137.64	1,147.04	902.08	382.60	采购	经营性占用
<b>小计</b>				193.57	1,220.10	1,020.42	393.25		
上市公司的子公司及其附属企业	合肥达意隆包装技术有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,007.08	-	1,007.08	销售	经营性占用
	新疆宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,122.72	942.26	180.46	代垫款项	经营性占用
<b>小计</b>				-	2,129.80	942.26	1,187.54		
<b>总计</b>				193.57	3,349.90	1,962.68	1,580.79		

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 担 保 情 况 汇 总 表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司

单位：万元

公司代码	公司简称	担保人 (上市公司)	被担保对象	被担保对象与上市 公司的关系	担保金额 (万元)	开始担保日	结束担保日	目前是否仍存在 担保责任	担保方式	担保实际使用授信额占 2011 年末合并会计报表 净资产的比例
		-								
		-								
		-								
		-								

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 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,2011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2011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

2012年4月18日

### 三、本年度,公司无破产重组事项

四、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

五、本年度,公司无收购、出售资产及吸收合并事项

六、本年度,公司无股权激励计划

七、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

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年度		2010年度	
			金额(不含税)	占总采购金额的比例(%)	金额(含税)	占总采购金额的比例(%)
广州一道注塑机械有限公司	PET瓶胚注塑机系统及辅助设备	市场价格	7,781,982.89	1.80	1,742,200.00	0.42

##### 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**

担保方	被担保方	担保人	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、陈钢、张赞明、谢蔚	广州达意隆包装机械股份有限公司	南洋商业银行(中国)有限公司广州分行	人民币 4000 万	2011.4.8	2012.1.5	否
张颂明		中国银行广州白云支行	人民币 12000 万	2011.6.13	2012.4.6	否
张颂明		上海浦东发展银行广州盘福支行	人民币 11112 万	2011.7.5	2012.7.5	否
张颂明		深圳发展银行股份有限公司广州中华	人民币 6000 万	2011.4.1	2012.2.7	否

**(五) 报告期内，公司与关联方租赁的关联交易**

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
广州达意隆包装机械股份有限公司	广州一道注塑机械有限公司	广州市云埔一路 23 号的 3 号办公楼四楼全屋	2011.01.01	2011.12.31	30,250 元/月	363,000.00

根据公司与广州一道注塑机械有限公司签订的《广州市房屋租赁合同》，公司从 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日将位于广州市云埔一路 23 号的 3 号办公楼四楼全屋（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 30,250.00 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 2011 年度共计转售电力 314,214.34 元。

#### 八、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) 公司重大合同事项

2011 年 9 月 14 日，公司与佛山市三水健力宝贸易有限公司（以下简称“佛山健力宝贸易公司”）签订《委托加工合同》，约定由本公司在新疆乌鲁木齐市投资安装一条全新的饮料生产线和所有配套设备，为佛山健力宝贸易公司进行碳酸饮料产品加工服务。截至报告期末，该生产线尚未产生效益。

2010 年 1 月 19 日，公司与广东太古可口可乐有限公司签订《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，约定由本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（以下简称“生产线”）。2011 年度，该生产线实现销售收入 16,872,297.98 元，营业利润 4,267,960.78 元。

2010 年 1 月 19 日，公司与厦门太古可口可乐有限公司签订《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，约定由本公司在厦门太古可口可乐公司指定厂房内（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。2011 年 11 月 1 日，公司与厦门太古可口可乐公司决定终止执行《PET 瓶及瓶装水加工承揽协议》，并签署了《协议终止书》。

#### 九、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) 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、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卫东先生、王忠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%。

(四) 控股股东、实际控制人张颂明先生及其一致行动人张赞明先生承诺: 自 2011 年 9 月 20 日起未来连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。

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。

## 十、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, 2011 年度财务报告应支付审计费用 35 万元。

截至本报告期末, 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 6 年。公司本年度审计报告由签字注册会计师吉争雄和张静璃签署。本公司签字注册会计师吉争雄已连续为公司提供审计服务 1 年, 张静璃已连续为公司提供审计服务 2 年。

## 十一、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况

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员张颂明先生、孔祥捷先生、谢蔚女士、张赞明先生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 2,090,000 股。具体如下：张颂明先生卖出其所持有的公司股份 1,720,000 股；孔祥捷先生卖出其所持有的公司股份 70,000 股；谢蔚女士卖出其所持有的公司股份 100,000 股；张赞明先生卖出其所持有的公司股份 200,000 股。

报告期内，张赞明先生在担任公司高级管理人员前卖出其持有的公司股份 650,000 股。

十二、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。

十三、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。

#### 十四、 报告期公司公告索引

序号	披露日期	公告编号	披露信息内容	披露媒体
1	2011-01-26	2011-001	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2	2011-02-28	2011-002	2010 年度业绩快报	
3	2011-03-31	2011-003	第三届董事会第二次会议决议公告	
4	2011-04-28	2011-004	第三届董事会第三次会议决议公告	
5	2011-04-28	2011-005	董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	
6	2011-04-28	2011-006	关于调整募集资金投资进度的公告	
7	2011-04-28	2011-007	2010 年年度报告摘要	
8	2011-04-28	2011-008	2011 年度日常性关联交易预计公告	
9	2011-04-28	2011-009	关于出资设立子公司暨对外投资公告	
10	2011-04-28	2011-010	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
11	2011-04-28	2011-011	第二届监事会第七次会议决议公告	
12	2011-04-29	2011-012	举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	
13	2011-04-29	2011-013	2011 年第一季度报告正文	
14	2011-05-17	2011-014	审计部经理辞职公告	
15	2011-05-21	2011-015	2010 年度股东大会决议公告	
16	2011-05-24	2011-016	2010 年度权益分派实施公告	
17	2011-08-10	2011-017	第二届监事会第九次会议决议公告	
18	2011-08-10	2011-018	第三届董事会第五次会议决议公告	
19	2011-08-10	2011-019	2011 年半年度报告摘要	
20	2011-08-10	2011-020	变更部分募集资金投资项目实施主体和实施方式公告	
21	2011-08-10	2011-021	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
22	2011-08-27	2011-022	2011 年第一次临时股东大会决议公告	

23	2011-08-27	2011-023	第三届董事会第六次会议决议公告
24	2011-08-27	2011-024	关于追加 2011 年度日常性关联交易预计金额的公告
25	2011-09-15	2011-025	重大合同公告
26	2011-09-21	2011-026	关于实际控制人的一致行动人减持股份的公告
27	2011-09-28	2011-027	第三届董事会第七次会议决议公告
28	2011-09-28	2011-028	关于出资设立全资子公司暨对外投资公告
29	2011-10-27	2011-029	第三届董事会第八次会议决议公告
30	2011-10-27	2011-030	2011 年第三季度报告正文
31	2011-10-27	2011-031	关于聘任公司证券事务代表的公告
32	2011-11-02	2011-032	关于终止执行与厦门太古可口可乐公司重大合同的公告
33	2011-11-25	2011-033	第三届董事会第九次会议决议公告
34	2011-12-06	2011-034	第三届董事会第十次会议决议公告
35	2011-12-06	2011-035	关于在美国投资设立全资子公司公告

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

广会所审字[2012]第 11005660012 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是达意隆公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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

的恰当性和作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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达意隆公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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：吉争雄

中国注册会计师：张静璃

中国

广州

二〇一二年四月十八日

## 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

2011 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	155,312,780.17	138,159,555.57	191,022,939.88	189,068,462.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,370,000.00	11,370,000.00	23,001,333.70	23,001,333.70
应收账款	191,526,513.90	192,714,760.25	188,454,808.45	184,131,292.90
预付款项	26,805,745.25	26,802,953.25	14,247,365.88	14,247,365.88
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	5,698,769.19	7,300,484.86	4,144,424.50	4,029,256.79
买入返售金融资产				
存货	276,319,519.61	275,981,831.26	257,597,064.35	257,411,441.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,534,723.18			
流动资产合计	668,568,051.30	652,329,585.19	678,467,936.76	671,889,153.48
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	4,791,224.55	64,453,679.92	7,895,241.22	37,895,241.22
投资性房地产				
固定资产	349,730,118.00	332,534,547.88	300,362,247.22	293,634,524.49
在建工程	39,245,154.12	28,120,129.72	46,674,770.97	46,674,770.97
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	9,661,844.40	9,647,700.66	7,212,839.16	7,208,440.16
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	11,193,164.59		6,968,828.65	
递延所得税资产	6,096,420.55	5,334,052.10	4,792,496.50	3,943,704.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	420,717,926.21	440,090,110.28	373,906,423.72	389,356,681.20
资产总计	1,089,285,977.51	1,092,419,695.47	1,052,374,360.48	1,061,245,834.68
流动负债：				
短期借款	40,500,000.00	40,500,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00
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	84,866,569.09	84,866,569.09	74,761,509.84	74,761,509.84
应付账款	226,109,026.32	226,937,321.57	217,571,435.52	217,286,882.72

预收款项	89,637,254.34	91,173,897.64	104,544,796.46	111,418,759.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,613,564.57	5,252,845.54	4,188,812.55	4,104,182.22
应交税费	12,162,993.03	11,816,021.61	3,884,457.41	4,538,570.62
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,074,038.32	2,369,380.69	4,324,447.37	3,481,374.34
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				
其他流动负债				
流动负债合计	461,963,445.67	462,916,036.14	462,275,459.15	468,591,279.50
非流动负债：				
长期借款				
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	22,980,282.32	22,980,282.32	28,565,257.24	28,565,257.24
非流动负债合计	22,980,282.32	22,980,282.32	28,565,257.24	28,565,257.24
负债合计	484,943,727.99	485,896,318.46	490,840,716.39	497,156,536.74
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	195,244,050.00	195,244,050.00	195,244,050.00	195,244,050.00
资本公积	223,545,065.89	223,545,065.89	223,239,469.62	223,239,469.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,550,861.34	23,550,861.34	18,361,792.81	18,361,792.81
一般风险准备				
未分配利润	162,002,272.29	164,183,399.78	124,688,331.66	127,243,985.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	604,342,249.52	606,523,377.01	561,533,644.09	564,089,297.94
少数股东权益				
所有者权益合计	604,342,249.52	606,523,377.01	561,533,644.09	564,089,297.94
负债和所有者权益总计	1,089,285,977.51	1,092,419,695.47	1,052,374,360.48	1,061,245,834.68

## 利润表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司 2011 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	677,440,111.16	672,434,891.06	542,962,483.43	544,637,577.48
其中：营业收入	677,440,111.16	672,434,891.06	542,962,483.43	544,637,577.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	621,237,331.07	616,699,334.54	500,235,846.25	498,573,440.19
其中：营业成本	476,033,781.51	473,593,331.98	383,058,603.48	383,895,569.32
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	4,696,858.62	4,593,754.83	1,772,216.11	1,765,403.99
销售费用	83,335,069.82	83,335,069.82	69,180,656.90	69,180,656.90
管理费用	45,846,031.22	43,789,168.24	37,765,161.41	35,255,043.35
财务费用	3,149,898.27	3,267,688.07	2,988,405.71	3,009,525.88
资产减值损失	8,175,691.63	8,120,321.60	5,470,802.64	5,467,240.75
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）	-3,747,157.57	-3,747,157.57	2,068,551.30	2,068,551.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,747,157.57	-3,747,157.57	2,028,641.32	2,028,641.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,455,622.52	51,988,398.95	44,795,188.48	48,132,688.59
加：营业外收入	11,872,054.93	11,872,054.93	10,068,946.80	10,068,946.80
减：营业外支出	1,068,487.31	1,062,213.79	635,003.83	568,057.95
其中：非流动资产处置损失	451,826.15	445,519.58	84,906.98	84,906.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,259,190.14	62,798,240.09	54,229,131.45	57,633,577.44
减：所得税费用	10,993,978.48	10,907,554.79	7,120,152.77	7,968,944.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,265,211.66	51,890,685.30	47,108,978.68	49,664,632.53
归属于母公司所有者的净利润	52,265,211.66	51,890,685.30	47,108,978.68	49,664,632.53
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.27	0.24	0.24
（二）稀释每股收益	0.27	0.27	0.24	0.24
七、其他综合收益	305,596.27	305,596.27	2,377.26	2,377.26
八、综合收益总额	52,570,807.93	52,196,281.57	47,111,355.94	49,667,009.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,570,807.93	52,196,281.57	47,111,355.94	49,667,009.79
归属于少数股东的综合收益总额	0.00			

## 现金流量表

编制单位：广州达意隆包装机械股份有限公司 2011 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	752,260,137.20	736,640,706.46	566,815,454.68	579,919,926.20
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	583,867.07	583,867.07	44,320.28	44,320.28
收到其他与经营活动有关的现金	9,091,320.73	8,948,571.12	9,315,638.94	9,292,352.98
经营活动现金流入小计	761,935,325.00	746,173,144.65	576,175,413.90	589,256,599.46
购买商品、接受劳务支付的现金	527,255,801.91	527,544,153.72	392,488,492.86	389,679,788.31
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	85,676,404.07	82,335,723.18	70,124,522.58	68,723,106.72
支付的各项税费	31,998,027.61	31,351,386.21	24,957,298.94	24,765,183.67
支付其他与经营活动有关的现金	48,103,986.53	48,850,076.07	41,486,486.54	39,570,369.55
经营活动现金流出小计	693,034,220.12	690,081,339.18	529,056,800.92	522,738,448.25
经营活动产生的现金流量净额	68,901,104.88	56,091,805.47	47,118,612.98	66,518,151.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			21,211.36	21,211.36
取得投资收益收到的现金			39,909.98	39,909.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	527,337.00	527,337.00	411,427.50	411,427.50
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	527,337.00	527,337.00	472,548.84	472,548.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,431,586.60	52,821,034.41	81,495,105.80	72,849,121.41

投资支付的现金		30,000,000.00		20,000,000.00
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	80,431,586.60	82,821,034.41	81,495,105.80	92,849,121.41
投资活动产生的现金流量净额	-79,904,249.60	-82,293,697.41	-81,022,556.96	-92,376,572.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	54,000,000.00	54,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00
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	54,000,000.00	54,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金	66,500,000.00	66,500,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,298,656.01	12,298,656.01	15,692,805.00	15,692,805.00
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	139,997.46	139,997.46	6,136,875.00	6,136,875.00
筹资活动现金流出小计	78,938,653.47	78,938,653.47	111,829,680.00	111,829,680.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,938,653.47	-24,938,653.47	-58,829,680.00	-58,829,680.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-478,559.98	-478,559.98	-542,324.89	-542,324.89
五、现金及现金等价物净增加额	-36,420,358.17	-51,619,105.39	-93,275,948.87	-85,230,426.25
加：期初现金及现金等价物余额	184,886,064.88	182,931,587.50	278,162,013.75	268,162,013.75
六、期末现金及现金等价物余额	148,465,706.71	131,312,482.11	184,886,064.88	182,931,587.50

## 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

2011 年 1-12 月

单位：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	195,244,050.00	223,239,469.62			18,361,792.81		124,688,331.66				561,533,644.09	130,162,700.00	286,988,114.98			13,395,329.56		95,562,086.23				526,108,230.77	
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年年初余额	195,244,050.00	223,239,469.62			18,361,792.81		124,688,331.66				561,533,644.09	130,162,700.00	286,988,114.98			13,395,329.56		95,562,086.23				526,108,230.77	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		305,596.27			5,189,068.53		37,313,940.63				42,808,605.43	65,081,350.00	-63,748,645.36			4,966,463.25		29,126,245.43				35,425,413.32	
（一）净利润							52,265,211.66				52,265,211.66							47,108,978.68				47,108,978.68	
（二）其他综合收益		305,596.27									305,596.27		2,377.26										2,377.26
上述（一）和（二）小计		305,596.27					52,265,211.66				52,570,807.93		2,377.26					47,108,978.68				47,111,355.94	
（三）所有者投入和减少资本													1,330,327.38										1,330,327.38
1. 所有者投入资本													1,330,327.38										1,330,327.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额																							
3. 其他																							
（四）利润分配					5,189,068.53		-14,953,940.63				-9,762,785.43					4,966,463.25		-17,983,245.43					-13,013,940.63

				068.53		1,271.03			,202.50				463.25		2,733.25		6,270.00
1. 提取盈余公积				5,189,068.53		-5,189,068.53							4,966,463.25		-4,966,463.25		
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配															-13,016,270.00		-13,016,270.00
4. 其他						-9,762,202.50			-9,762,202.50								
（五）所有者权益内部结转										65,081,350.00	-65,081,350.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）										65,081,350.00	-65,081,350.00						
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																	
（七）其他																	
四、本期期末余额	195,244,050.00	223,545,065.89		23,550,861.34		162,002,272.29			604,342,249.52	195,244,050.00	223,239,469.62		18,361,792.81		124,688,331.66		561,533,644.09

## 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

2011 年 1-12 月

单位：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	195,244,050.00	223,239,469.62			18,361,792.81		127,243,985.51	564,089,297.94	130,162,700.00	286,988,114.98			13,395,329.56		95,562,086.23	526,108,230.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	195,244,050.00	223,239,469.62			18,361,792.81		127,243,985.51	564,089,297.94	130,162,700.00	286,988,114.98			13,395,329.56		95,562,086.23	526,108,230.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		305,596.27			5,189,068.53		36,939,414.27	42,434,079.07	65,081,350.00	-63,748,645.36			4,966,463.25		31,681,899.28	37,981,067.17
（一）净利润							51,890,685.30	51,890,685.30							49,664,632.53	49,664,632.53
（二）其他综合收益		305,596.27						305,596.27		2,377.26						2,377.26
上述（一）和（二）小计		305,596.27					51,890,685.30	52,196,281.57		2,377.26					49,664,632.53	49,667,009.79
（三）所有者投入和减少资本										1,330,327.38						1,330,327.38
1. 所有者投入资本										1,330,327.38						1,330,327.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					5,189,068.53		-14,951,271.03	-9,762,202.50					4,966,463.25		-17,982,733.25	-13,016,270.00
1. 提取盈余公积					5,189,068.53		-5,189,068.53						4,966,463.25		-4,966,463.25	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,762,202.50	-9,762,202.50							-13,016,270.00	-13,016,270.00

4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转								65,081,350.00	-65,081,350.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)								65,081,350.00	-65,081,350.00								
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																	
(七) 其他																	
四、本期期末余额	195,244,050.00	223,545,065.89			23,550,861.34		164,183,399.78	606,523,377.01	195,244,050.00	223,239,469.62				18,361,792.81		127,243,985.51	564,089,297.94

### 三、会计报表附注

## 广州达意隆包装机械股份有限公司

### 2011 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。

2010 年 5 月 6 日，公司执行 2009 年度分配方案：以公司总股本 13,016.27 万股为基数，每 10 股转增 5 股派 1 元现金。分配方案实施后，公司股本变更为 19,524.405 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）；塑料容器的加工和制造（限分支机构经营）。

## （四）公司法定地址

公司住所是广州市萝岗区云埔一路23号。

## 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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。

购买方对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，经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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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。

期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按帐龄组合计提坏帐准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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。

其中：合并报表范围内的公司之间的应收款项不计提坏账准备。

其他应收款出口退税不计提坏账准备。

### 3、预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额重大且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## （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、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投资成本。长期股权投资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。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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其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。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投资成本；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	提供租赁收入	5%	
城市维护建设税	应缴流转税额加当期免抵税额	7%	
教育费附加	应缴流转税额加当期免抵税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税额加当期免抵税额	2%	
堤围防护费	营业收入总额	0.1%	
企业所得税 注	应纳税所得额	15%、25%	

注：本公司及子公司适用的企业所得税税率：

公 司 名 称	税 率	备 注
广州达意隆包装机械股份有限公司	15%	应纳税所得额

公 司 名 称	税 率	备 注
深圳达意隆包装技术有限公司	25%	应纳税所得额
东莞达意隆水处理技术有限公司	25%	应纳税所得额
合肥达意隆包装技术有限公司	25%	应纳税所得额
新疆宝隆包装技术开发有限公司	25%	应纳税所得额

## (二) 税收优惠及批文

1、2011年8月23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：GF201144000545)，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2011年至2013年。企业所得税税率为15%。

2、2009年6月，财政部、国家税务总局联合发布财税[2009]88号文件《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，决定自2009年6月1日起提高部分商品的出口退税率，公司适用的出口产品退税率由14%升至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	生产；销售	人民币3000万	生产冰露矿泉水、冰露纯净水(环保批文有效期至2012年1月18日)(取得食品生产许可后方可经营)；销售瓶装纯净水、矿物质水、塑料原料及产品；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3000万

东莞达意隆水处理技术有限公司	有限公司	东莞	研发； 咨询	人民币 1000万	研究、开发、加工、制造、修理、租赁、销售：水处理设备、包装机械、食品机械，饮料机械，塑料模具，机械零部件，污水及废物处理设备，产品售后服务及技术咨询；机电设备和水处理设备的设计及工程安装，污水及废物处理设施的建设、设计、技术咨询，污水处理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）	人民币 1000万
合肥达意隆包装技术有限公司	有限公司	合肥	生产； 销售	人民币 1000万	饮用纯净水、饮用矿物质水及包装容器的生产与销售。	人民币 1000万
新疆宝隆包装技术开发有限公司	有限公司	五家渠	研发； 咨询	人民币 1000万	包装技术研发及相关信息咨询。	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	-	-	-
东莞达意隆水处理技术有限公司	-	100	100	是	-	-	-
合肥达意隆包装技术有限公司	-	100	100	是	-	-	-
新疆宝隆包装技术开发有限公司	-	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**

2011年3月15日，公司在东莞注册成立全资子公司东莞达意隆水处理技术有限公司；2011年6月2日，公司在合肥注册成立全资子公司合肥达意隆包装技术有限公司；2011年10月20日，公司在五家渠注册成立全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司。该等全资子公司已纳入公司2011年度合并范围。

**(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	会计期间	合并当期期末净资产	合并当期的净利润
东莞达意隆水处理技术有限公司	2011.3.15-2011.12.31	9,908,370.46	-91,629.54
合肥达意隆包装技术有限公司	2011.6.2-2011.12.31	9,739,009.13	-260,990.87
新疆宝隆包装技术开发有限公司	2011.10.20-2011.12.31	9,908,129.84	-91,870.16

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	2011. 12. 31			2010. 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:	-	-	78,381.76	-	-	40,988.38
-人民币	-	-	78,381.76	-	-	38,869.12
-美元	-	-	-	320.00	6.6227	2,119.26
银行存款:	-	-	124,543,542.88	-	-	162,832,003.33
-人民币	-	-	122,454,311.19	-	-	160,186,365.97
-欧元	-	-	-	44,725.08	8.8065	393,871.41
-美元	331,576.71	6.3009	2,089,231.69	340,007.24	6.6227	2,251,765.95
其他货币资金:	-	-	30,690,855.53	-	-	28,149,948.17
-人民币	-	-	30,690,855.53	-	-	28,149,948.17
合 计	-	-	155,312,780.17	-	-	191,022,939.88

(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。

(3) 报告期内货币资金受限情况见附注五(15)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2011. 12. 31	2010. 12. 31
银行承兑汇票	11,370,000.00	23,001,333.70
合 计	11,370,000.00	23,001,333.70

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 报告期内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) 应收票据本期较上期减少11,631,333.70元,下降50.57%,主要系前期收到的银行承兑汇票已到期承兑及公司客户在2011年度下半年较少使用银行承兑汇票结算货款所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提应 收账款坏账准备的	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的 应收账款	221,590,647.75	100.00	30,064,133.85	13.57
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	221,590,647.75	100.00	30,064,133.85	13.57

种 类	2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提应 收账款坏账准备的	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的 应收账款	210,440,800.58	100.00	21,985,992.13	10.45
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	210,440,800.58	100.00	21,985,992.13	10.45

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

种 类	2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
信用期以内	51,976,457.95	23.46	-
信用期-1年	68,315,725.71	30.83	3,415,786.28
1至2年	50,688,575.23	22.87	5,068,857.52
2至3年	24,447,120.95	11.03	4,889,424.19
3至5年	18,945,404.12	8.55	9,472,702.07
5年以上	7,217,363.79	3.26	7,217,363.79
合 计	221,590,647.75	100.00	30,064,133.85

种 类	2010. 12. 31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额

信用期以内	79,215,639.36	37.64	-
信用期-1年	62,866,689.65	29.87	3,143,334.48
1至2年	35,606,862.00	16.92	3,560,686.20
2至3年	12,408,782.94	5.90	2,481,756.59
3至5年	15,085,223.54	7.17	7,542,611.77
5年以上	5,257,603.09	2.50	5,257,603.09
合计	210,440,800.58	100.00	21,985,992.13

(3) 应收账款金额按币种分类列示如下:

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
人民币	-	-	164,423,622.38	-	-	153,955,808.50
美元	9,042,314.60	6.3009	56,974,720.06	8,510,411.71	6.6227	56,361,903.63
欧元	23,559.61	8.1625	192,305.31	13,977.00	8.8065	123,088.45
合 计	-	-	221,590,647.75	-	-	210,440,800.58

(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	账 龄	占应 收 账 款 总 额 的 比 例 (%)
中东代理 Sure International L. L. C.	业务关系	13,874,927.48	1年内	6.26
越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING&SERVICE CO. LTD	业务关系	9,232,834.79	3年内	4.17
维维食品饮料股份有限公司	业务关系	6,402,500.00	2年内	2.89
越南 Top Well international industry Technology &Service Limited	业务关系	5,642,745.33	1年内	2.55
鹤山市华山泉食品饮料有限公司	业务关系	5,560,290.00	2年内	2.51
合 计		40,713,297.60	-	18.38

(5) 本期不存在需要核销的应收账款。

(6) 报告期内应收账款不存在应收持有公司5%(含5%)以上表决权的股东欠款。

(7) 报告期内应收账款质押情况见附注五(15)。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011. 12. 31		2010. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	21, 558, 704. 91	80. 43	10, 608, 083. 34	74. 46
1 年以上	5, 247, 040. 34	19. 57	3, 639, 282. 54	25. 54
合 计	26, 805, 745. 25	100. 00	14, 247, 365. 88	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	账龄	占预付款项总额的 比例 (%)	未结算原因
广州一道注塑机械有限公司	关联方	3, 826, 000. 00	1 年内	14. 27	预付设备款
汕头市锦华通机械设备有限公司	业务关系	2, 164, 409. 42	3 年内	8. 07	预付材料款
SEW 传动设备(广州)有限公司	业务关系	1, 357, 887. 19	1 年内	5. 07	预付材料款
广州炳宏机电工程有限公司	业务关系	1, 132, 003. 50	1 年内	4. 22	预付材料款
浙江珠宝流体阀业有限公司	业务关系	876, 834. 63	1 年内	3. 27	预付材料款
合 计	-	9, 357, 134. 74	-	34. 90	

(3) 报告期内预付款项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) 预付款项本期较上期增加 12, 558, 379. 37 元, 增长 88. 15%, 主要系公司销售订单增长所需原材料款项增加及本期预付广州一道注塑机械有限公司设备款 3, 826, 000. 00 元所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,001,069.07	100.00	302,299.88	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	6,001,069.07	100.00	302,299.88	5.04
种 类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,349,174.47	100.00	204,749.97	4.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,349,174.47	100.00	204,749.97	4.71

(2) 其他应收款按账龄披露

种 类	2011.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1年以内	5,287,100.17	88.10	116,631.77
1至2年	176,842.70	2.95	17,684.27
2至3年	335,264.20	5.59	67,052.84
3年以上	201,862.00	3.36	100,931.00
合 计	6,001,069.07	100.00	302,299.88
种 类	2010.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1年以内	3,337,680.98	76.74	82,614.42
1至2年	801,631.49	18.43	80,163.15
2至3年	209,862.00	4.83	41,972.40
3年以上	-	-	-
合 计	4,349,174.47	100.00	204,749.97

(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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税	-	1,399,374.61	1年内	23.32
五家渠工业区管委会	非关联关系	500,000.00	1年内	8.33
广州市佳大物业管理有限公司	非关联关系	300,597.00	4年内	5.01
哈药集团制药六厂	非关联关系	200,000.00	3年内	3.33
广州保税区海关	非关联关系	186,636.88	1年内	3.11
合计		2,586,608.49	-	43.10

(4) 报告期内其他应收款不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款。

(5) 公司支付广州市佳大物业管理有限公司及哈药集团制药六厂款项为公司支付的押金。

(6) 其他应收款本期较上期增加 1,554,344.69 元, 增长 37.50%, 主要系公司本期出口退税款及缴纳的各类保证金有所增加所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	64,558,064.07	-	64,558,064.07	52,400,330.27	-	52,400,330.27
在产品	116,459,869.40	-	116,459,869.40	76,795,273.52	-	76,795,273.52
产成品	92,381,712.50	-	92,381,712.50	127,237,016.82	-	127,237,016.82
低值易耗品	2,919,873.64	-	2,919,873.64	1,164,443.74	-	1,164,443.74
合计	276,319,519.61	-	276,319,519.61	257,597,064.35	-	257,597,064.35

(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五(15)。

## 7、其他流动资产

项目	2011.12.31	2010.12.31
待抵扣进项税	1,534,723.18	-
合计	1,534,723.18	-

-其他流动资产本期较上期增加 1,534,723.18 元, 系本期公司存在待抵扣进项税所致。

## 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	7,895,241.22	-3,104,016.67	4,791,224.55
合计		4,153,600.00	7,895,241.22	-3,104,016.67	4,791,224.55

(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	38.00/32.15	38.00/32.15	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(1)广州一道注塑机械有限公司原注册资本为10,220,000.00元,本公司原持股比例为38.00%,投资额为3,883,600.00元;2011年12月该公司其他股东申请增加注册资本1,858,200.00元,本公司放弃同比例增资权,增资后,该公司注册资本变更为12,078,200.00元;本公司在该公司的持股比例下降至32.15%,投资额不变。

(2)长期股权投资本期较上期减少3,104,016.67元,下降39.32%,主要系本期公司之联营企业广州一道注塑机械有限公司出现亏损,公司按照持股比例,确认投资损失所致。

## 9、固定资产

(1)固定资产情况

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计	357,935,978.31	73,679,548.70		2,591,888.30	429,023,638.71
1、房屋及建筑物	208,025,875.49	40,083,394.03		-	248,109,269.52
2、机器设备	135,406,968.87	29,348,668.89		1,903,616.27	162,852,021.49
3、运输工具	6,233,257.33	856,011.68		459,331.00	6,629,938.01
4、电子设备	6,784,281.89	2,473,869.33		228,941.03	9,029,210.19
5、办公设备	1,485,594.73	917,604.77		-	2,403,199.50
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	57,573,731.09	-	23,033,886.16	1,314,096.54	79,293,520.71

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
1、房屋及建筑物	19,507,186.05	-	5,809,630.94	-	25,316,816.99
2、机器设备	31,724,766.99	-	15,031,879.48	1,021,201.93	45,735,444.54
3、运输工具	1,769,404.84	-	910,277.85	126,637.25	2,553,045.44
4、电子设备	3,873,348.38	-	1,058,090.71	166,257.36	4,765,181.73
5、办公设备	699,024.83	-	224,007.18	-	923,032.01
三、固定资产账面净值合计	300,362,247.22	-	-	-	349,730,118.00
1、房屋及建筑物	188,518,689.44	-	-	-	222,792,452.53
2、机器设备	103,682,201.88	-	-	-	117,116,576.95
3、运输工具	4,463,852.49	-	-	-	4,076,892.57
4、电子设备	2,910,933.51	-	-	-	4,264,028.46
5、办公设备	786,569.90	-	-	-	1,480,167.49
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	300,362,247.22				349,730,118.00
1、房屋及建筑物	188,518,689.44				222,792,452.53
2、机器设备	103,682,201.88				117,116,576.95
3、运输工具	4,463,852.49				4,076,892.57
4、电子设备	2,910,933.51				4,264,028.46
5、办公设备	786,569.90				1,480,167.49

(2) 本期折旧额为 23,033,886.16 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 59,307,294.84 元。

(4) 报告期期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

(5) 报告期末各项固定资产未发现应计提减值准备的情况。

(6) 报告期内固定资产抵押情况见附注五(15)。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
募集资金项目-数控全自动二次包装改造项目	16,259,105.63	-	16,259,105.63	13,675,325.72	-	13,675,325.72
PET瓶供应链系统投资项目	7,966,628.19	-	7,966,628.19	1,599,593.52	-	1,599,593.52
东莞工厂项目	-	-	-	30,549,447.90	-	30,549,447.90
零星工程	3,894,395.90	-	3,894,395.90	850,403.83	-	850,403.83
新疆宝隆工程	11,125,024.40	-	11,125,024.40	-	-	-
合 计	39,245,154.12	-	39,245,154.12	46,674,770.97	-	46,674,770.97

### (2) 在建工程项目变动情况

项 目	预算金额	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011.12.31
募集资金项目-数控全自动二次包装改造项目	5500万	13,675,325.72	9,065,037.80	6,481,257.89	-	16,259,105.63
募集资金项目-PET瓶供应链系统投资项目	6496.50万	1,599,593.52	15,785,690.06	9,418,655.39	-	7,966,628.19
东莞工厂项目	4000万	30,549,447.90	10,326,340.02	40,875,787.92	-	-
零星工程	-	850,403.83	4,439,604.35	1,395,612.28	-	3,894,395.90
新疆宝隆工程	3000万	-	11,125,024.40	-	-	11,125,024.40
合肥达意隆工程	115万元	-	1,135,981.36	1,135,981.36	-	-
合 计	-	46,674,770.97	51,877,677.99	59,307,294.84	-	39,245,154.12

(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
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
募集资金项目-PET瓶供应链系统投资项目	未完工	-	-	-	募集资金

东莞工厂项目	已完工	-	-	-	自有资金
零星工程	未完工	-	-	-	自有资金
新疆宝隆工程	未完工	-	-	-	自有资金
合肥达意隆工程	已完工	-	-	-	自有资金
合 计		-	-	-	

(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。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
一、账面原值合计	8,706,317.39	4,081,840.73	679,627.60	12,108,530.52
应用软件	2,473,114.40	1,725,357.60	286,497.00	3,911,975.00
土地使用权	1,970,430.60	-	380,130.60	1,590,300.00
商标权	3,000.00	-	3,000.00	-
专利权	4,259,772.39	2,356,483.13	10,000.00	6,606,255.52
二、累计摊销合计	1,493,478.23	1,260,307.51	307,099.62	2,446,686.12
应用软件	761,975.22	549,072.84	286,497.00	1,024,551.06
土地使用权	70,472.71	37,748.84	7,602.62	100,618.93
商标权	2,449.98	550.02	3,000.00	-
专利权	658,580.32	672,935.81	10,000.00	1,321,516.13
三、无形资产账面净值合计	7,212,839.16	-	-	9,661,844.40
应用软件	1,711,139.18	-	-	2,887,423.94
土地使用权	1,899,957.89	-	-	1,489,681.07
商标权	550.02	-	-	-
专利权	3,601,192.07	-	-	5,284,739.39
四、减值准备合计	-	-	-	-
应用软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
商标权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	7, 212, 839. 16			9, 661, 844. 40
应用软件	1, 711, 139. 18			2, 887, 423. 94
土地使用权	1, 899, 957. 89			1, 489, 681. 07
商标权	550. 02			-
专利权	3, 601, 192. 07			5, 284, 739. 39

(2) 期末无形资产无用于债务担保。

(3) 期末公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

(4) 无形资产本期较上期增加2, 449, 005. 24元，增长33. 95%，主要系公司购置一批应用软件以及公司自行开发的专利授予专利证书所致。

## 12、长期待摊费用

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少	2011. 12. 31	其他减少原因
深圳达意隆租入固定资产改造支出	6, 968, 828. 65	41, 627. 78	746, 443. 18	135, 000. 00	6, 129, 013. 25	调整原值
合肥达意隆租入固定资产改造支出	-	5, 148, 553. 86	84, 402. 52	-	5, 064, 151. 34	-
合 计	6, 968, 828. 65	5, 190, 181. 64	830, 845. 70	135, 000. 00	11, 193, 164. 59	-

-长期待摊费用本期较上期增加 4, 224, 335. 94 元，增长 60. 62%，主要系本期公司之子公司合肥达意隆包装技术有限公司对租入厂房进行改造所致。

## 13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
递延所得税资产:		

计提坏账准备影响数	4,560,858.25	3,328,967.50
未付职工薪酬影响数	787,926.83	615,627.33
待弥补亏损影响数	316,500.05	425,243.01
内部销售未实现利润影响数	431,135.42	422,658.66
小 计	6,096,420.55	4,792,496.50
<b>递延所得税负债:</b>	-	-
小 计	-	-

(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	30,366,433.73
未付职工薪酬	5,252,845.54
可弥补亏损	1,266,000.22
内部销售未实现利润	1,859,559.51
合 计	38,744,839.00

14、资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	22,190,742.10	8,175,691.63	-	-	30,366,433.73
合 计	22,190,742.10	8,175,691.63	-	-	30,366,433.73

15、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	2010.12.31	本期增加额	本期减少额	2011.12.31
一、用于担保的资产				
1. 应收账款 注1	-	-	-	-
2. 固定资产 注2	88,420,156.04	99,899,914.60	88,420,156.04	99,899,914.60
3. 存货 注3	60,000,000.00	100,000,000.00	60,000,000.00	100,000,000.00

二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 用于质押的银行存款 注1	6,136,875.00	139,997.46	-	6,276,872.46
2. 用于财产保全的银行存款 注4	-	570,201.00	-	570,201.00
合 计	154,557,031.04	200,610,113.06	148,420,156.04	206,746,988.06

注 1: 公司与南洋商业银行(中国)有限公司广州分行签订贷款合同, 贷款额度为 4000 万, 贷款以 6,276,872.46 元定期存单(含利息 276,872.46 元)及应收账款为质押物, 张颂明、陈钢、张赞明、谢蔚提供全额连带责任担保。该合同未对质押的应收账款限定具体金额。

注 2: 期末受限固定资产系公司以自有房产(房产证号: 粤房地权证穗字第 0510004298 号和粤房地权证穗字第 0510006371 号)作为中国银行股份有限公司广州白云支行提供的人民币 1.2 亿元授信的抵押物。

注 3: 期末受限存货系公司以存货作为深圳发展银行股份有限公司广州中华广场支行提供的人民币 6000 万元授信的抵押物。

注 4: 期末用于财产保全的银行存款系公司因设备购销合同纠纷起诉公司客户广东滔达饮料有限公司, 为保证公司债权安全, 向广州市萝岗区人民法院申请财产保全, 同时冻结公司等额财产 570,201.00 元银行存款作为财产担保。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类:

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
抵押并担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
质押并担保借款	-	23,000,000.00
保证借款	10,500,000.00	-
信用借款	-	-
合 计	40,500,000.00	53,000,000.00

-抵押并担保借款情况见本附注五(15)及附注六、5(3)。

## 17、应付票据

种 类	2011. 12. 31	2010. 12. 31
-----	--------------	--------------

银行承兑汇票	84,866,569.09	74,761,509.84
合 计	84,866,569.09	74,761,509.84

-下一会计期间将到期的金额 84,866,569.09 元。

## 18、应付账款

### (1) 期末余额列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1年以下的应付账款	202,717,540.58	194,846,869.20
1年以上的应付账款	23,391,485.74	22,724,566.32
合 计	226,109,026.32	217,571,435.52

(2) 账龄超过1年的应付账款为尚未支付的货款。

(3) 报告期内应付账款中不存在应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

## 19、预收款项

### (1) 期末余额列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31
1年以下的预收款项	85,929,844.73	93,713,215.82
1年以上的预收款项	3,707,409.61	10,831,580.64
合 计	89,637,254.34	104,544,796.46

(2) 预收款项金额按币种分类列示如下：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
人民币	-	-	67,838,110.57	-	-	88,059,054.66
美元	3,235,079.19	6.3009	20,383,910.47	2,385,241.42	6.6227	15,796,738.35
欧元	57,458.64	8.1625	469,006.14	44,453.96	8.8065	391,483.80
港币	1,167,173.02	0.8107	946,227.16	349,652.90	0.8509	297,519.65
合 计	-	-	89,637,254.34	-	-	104,544,796.46

(3) 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。

(4) 报告期内预收款项不存在预收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项。

## 20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,188,812.55	73,784,326.84	72,367,920.38	5,605,219.01
二、职工福利费	-	3,798,367.06	3,798,367.06	-
三、社会保险费	-	6,630,201.37	6,630,201.37	-
其中： 1、医疗保险费	-	2,605,252.06	2,605,252.06	-
2、基本养老保险费	-	2,968,592.72	2,968,592.72	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	426,082.00	426,082.00	-
5、工伤保险费	-	217,431.57	217,431.57	-
6、生育保险费	-	275,698.52	275,698.52	-
7、重大疾病医疗补助	-	137,144.50	137,144.50	-
四、住房公积金	-	3,311,448.64	3,311,448.64	-
五、工会经费和职工教育经费	-	177,426.00	169,080.44	8,345.56
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	-	-	-	-
合 计	4,188,812.55	87,701,769.91	86,277,017.89	5,613,564.57

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 期末应付职工薪酬主要为应付员工工资及奖金，已在 2012 年 1 月发放完毕。

(4) 应付职工薪酬本期较上期增加 1,424,752.02 元，增长 34.01%，主要系本期公司提高薪酬标准，应支付的职工薪酬有所增加所致。

## 21、应交税费

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
增值税	6,785,118.65	1,033,687.11
城市维护建设税	486,966.41	121,280.62
企业所得税	3,958,270.49	2,099,369.51
营业税	4,537.50	4,050.00
房产税	10,890.00	9,720.00
印花税	57,410.15	44,289.62
教育费附加	208,699.89	51,977.41
地方教育费附加	139,133.25	-
堤围防护费	368,619.84	318,971.42
个人所得税	143,346.85	201,111.72
合 计	12,162,993.03	3,884,457.41

- 应交税费本期较上期增加 8,278,535.62 元，增长 213.12%，主要系本期公司收入较上期有所增加，对应的所得税费用及应交增值税有所增加所致。

## 22、其他应付款

(1) 期末余额列示

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
1 年以下的其他应付款	2,912,179.32	4,237,585.37
1 年以上的其他应付款	161,859.00	86,862.00
合 计	3,074,038.32	4,324,447.37

(2) 报告期内其他应付款无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

## 23、其他非流动负债

### (1) 期末余额明细:

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
技改补助	22,980,282.32	28,565,257.24
合 计	22,980,282.32	28,565,257.24

### (2) 2011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
茶、果蔬饮料加工成套设备开发项目	5,973,282.32	国家发改委	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》
高黏度流体灌装设备建设项目	4,860,000.00	广州市经济贸易委员会、广州市财政局	粤发改工[2009]735号《转下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》
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》
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》
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》
智能型高速节能PET瓶吹瓶关键技术研发及产业化	882,000.00	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]457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》
电子探针感应式热灌装技术研发及应用	1,900,000.00	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》
数控全自动二次包装设备技术改造	2,000,000.00	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅	粤经信技改[2009]224号《关于下达2009年广东省省级财政挖潜改造资金装备制造业技术改造招标项目计划的通知》
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	1,500,000.00	广州市科技和信息化局、广州市财政局	穗科信条【2010】15号,《关于下达2010年第十五批科学技术经费的通知》
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	525,000.00	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、广州保税区科技和信息化局	穗开科资[2011]614号《关于对广州达意隆包装机械有限公司市级科技计划项目资金配套的批复》、穗开科资[2011]628号 拨款通知书

项目明细	金 额	发 文 单 位	拨 款 文 件
减量化环保技术在饮料 包装机械装备的应用研 究及其产业化	840,000.00	广东省科学技术厅、广东省财政 厅	粤科规划字[2011]81号,《关于下达 2011 年 广东省第一批重大科技专项(低碳技术创新与 示范)计划项目的通知》
合 计	22,980,282.32	-	-

## 24、股本

(1) 本期内股本变动情况如下:

股 东 名 称	2010. 12. 31		本次变动增减(+, -)					2011. 12. 31	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其 他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	96,229,081.00	49.29	-	-	-	-25,113,360.00	-25,113,360.00	71,115,721.00	36.42
其中:									
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股(含高管)	96,229,081.00	49.29	-	-	-	-25,113,360.00	-25,113,360.00	71,115,721.00	36.42
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	96,229,081.00	49.29	-	-	-	-25,113,360.00	-25,113,360.00	71,115,721.00	36.42
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	99,014,969.00	50.71	-	-	-	25,113,360.00	25,113,360.00	124,128,329.00	63.58
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股合计	99,014,969.00	50.71	-	-	-	25,113,360.00	25,113,360.00	124,128,329.00	63.58
三、股份总数	195,244,050.00	100.00	-	-	-	-	-	195,244,050.00	100.00

(2) 报告期股本增减变动情况参见本附注一、公司基本情况“公司历史沿革”。

## 25、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	222,529,904.44	-	-	222,529,904.44
其他资本公积	709,565.18	305,596.27	-	1,015,161.45
合 计	223,239,469.62	305,596.27	-	223,545,065.89

- “其他资本公积”本期增加系本公司之联营企业广州一道注塑机械有限公司除净损益以外所有者权益的其他变动所致。

## 26、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	16,856,303.53	5,189,068.53	-	22,045,372.06
任意盈余公积	1,505,489.28	-	-	1,505,489.28
合 计	18,361,792.81	5,189,068.53	-	23,550,861.34

## 27、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	124,688,331.66	
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	124,688,331.66	
加：本期归属于母公司股东的净利润	52,265,211.66	
减：提取法定盈余公积	5,189,068.53	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	9,762,202.50	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	162,002,272.29	

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
营业收入	677,440,111.16	542,962,483.43
主营业务收入	676,266,082.86	540,265,280.40
其他业务收入	1,174,028.30	2,697,203.03
营业成本	476,033,781.51	383,058,603.48
主营业务成本	475,713,714.37	381,934,935.02
其他业务成本	320,067.14	1,123,668.46

### (2) 主营业务（分产品）

产 品 名 称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
灌装生产线	398,071,331.37	278,762,579.35	324,559,981.83	222,467,346.89
其中：桶装水灌装生产线	84,707,832.79	57,858,183.62	42,671,714.00	25,474,325.06
全自动高速 PET 瓶灌装生产线	278,383,347.97	193,050,856.99	250,619,532.24	175,097,170.92
高黏度灌装设备	34,980,150.61	27,853,538.74	31,268,735.59	21,895,850.91
全自动 PET 瓶吹瓶机	202,479,640.36	139,235,670.02	171,853,714.87	126,099,723.57
其中：全自动高速 PET 瓶吹瓶机	194,902,658.16	134,266,627.45	169,263,596.93	124,383,457.27
二次包装设备	57,592,879.19	45,001,696.95	36,037,258.93	28,319,089.90
其中：全自动薄膜包装机	11,529,130.22	9,209,904.34	6,601,234.37	5,275,566.45
加工费	18,122,231.94	12,713,768.05	7,814,324.77	5,048,774.66
合 计	676,266,082.86	475,713,714.37	540,265,280.40	381,934,935.02

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东	153,137,321.00	108,741,448.06	110,983,305.60	79,850,237.24
华南	245,813,681.53	174,906,940.09	196,259,108.81	138,083,016.60
华西	64,061,965.91	45,678,195.94	85,659,487.15	62,191,436.86
华北	76,650,906.16	55,388,753.71	76,710,027.93	56,638,797.98
国外	136,602,208.26	90,998,376.57	70,653,350.91	45,171,446.34
合计	676,266,082.86	475,713,714.37	540,265,280.40	381,934,935.02

### (4) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客 户 名 称	销 售 金 额	占营业收入的比例(%)
福建达利食品集团有限公司	87,549,487.09	12.92
中东代理 Sure International L. L. C.	46,455,376.27	6.86
百事饮料(广州)有限公司	21,833,044.45	3.22
宝洁(中国)有限公司	17,066,014.77	2.52
苏丹金箭 Premier Food Products	16,713,093.09	2.47
合 计	189,617,015.67	27.99

(5) 由于产品生产周期较长,公司2010年度销售受2008年-2009年国际金融危机冲击影响,国外销售大幅下滑;本期公司国外销售稳步回升,并积极开拓国内销售市场,使得本期营业收入本期同比上期增加134,477,627.73元,增长24.77%,营业成本本期同比上期增加92,975,178.03元,增长24.27%。

## 29、营业税金及附加

(1) 营业税金及附加明细列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	27,850.00	29,930.00	参见附注三<税项>
城市维护建设税	2,722,625.38	1,216,534.82	参见附注三<税项>
教育费附加	1,167,289.46	525,751.29	参见附注三<税项>
地方教育费附加	779,093.78	-	参见附注三<税项>
合 计	4,696,858.62	1,772,216.11	

(2) 营业税金及附加本期较上期增加2,924,642.51元,增长165.03%,主要系公司本期出口销售收入同比上期有所增长,免抵退税额增加导致应缴纳城建税、教育费附加及地方教育费附加增加。

## 30、销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	22,099,267.15	17,000,442.12
安装及售后服务费	30,075,933.72	20,206,303.80
差旅费	7,087,178.75	6,457,421.19
运输及装卸费	10,452,481.06	8,298,173.60
展览费	2,462,122.64	4,280,508.01
办公费	1,640,438.29	2,035,283.69
业务招待费	5,106,970.15	3,988,110.85
佣金及海外代理费	1,066,987.31	3,852,833.86
其他	3,343,690.75	3,061,579.78

合 计	83,335,069.82	69,180,656.90
-----	---------------	---------------

### 31、管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	23,519,782.35	18,352,432.83
办公费	2,193,886.72	1,699,014.75
税费	3,732,974.55	4,255,038.53
折旧摊销费	4,618,876.42	3,693,589.96
租赁费	1,565,037.23	1,835,010.76
车辆费	2,188,096.31	1,795,095.51
水电费	1,271,694.59	1,254,296.78
差旅费	488,946.36	526,476.45
业务招待费	989,283.43	632,054.10
审计评估咨询费	1,600,647.68	995,259.00
其他	3,676,805.58	2,726,892.74
合 计	45,846,031.22	37,765,161.41

### 32、财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	2,536,453.51	2,676,535.00
减：利息收入	2,155,319.13	2,189,106.52
汇兑损益	2,103,956.19	1,793,860.09
手续费及其他	664,807.70	707,117.14
合 计	3,149,898.27	2,988,405.71

### 33、资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账准备	8,175,691.63	5,470,802.64
合 计	8,175,691.63	5,470,802.64

-资产减值损失本期较上期增加 2,704,888.99 元，增长 49.44%，主要系本期应收账款坏账准备计提有所增加所致。

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-3,747,157.57	2,028,641.32
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	39,909.98
合 计	-3,747,157.57	2,068,551.30

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被 投 资 单 位	2011 年度	2010 年度	增减变动的的原因
广州一道注塑机械有限公司	-3,747,157.57	2,028,641.32	按权益法计提投资收益
合 计	-3,747,157.57	2,028,641.32	

-投资收益本期较上期减少 5,815,708.87 元，下降 281.15%，主要系本期公司之联营企业广州一道注塑机械有限公司出现亏损，公司按照持股比例，确认投资损失所致。

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得	61,414.08	60,494.46
其中：固定资产处置利得	61,414.08	60,494.46
政府补助	11,810,640.85	9,996,452.34
其他	-	12,000.00
合 计	11,872,054.93	10,068,946.80

#### (2) 计入当期非经常性损益的金额如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得	61,414.08	60,494.46

其中：固定资产处置利得	61,414.08	60,494.46
政府补助	11,810,640.85	9,996,452.34
其他	-	12,000.00
合 计	11,872,054.93	10,068,946.80

(3) 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度	说 明
技改补助	9,989,974.92	7,619,974.92	
市场扶持补助	1,038,165.93	1,543,427.42	
财政贴息	-	-	
科技创新发展补助	782,500.00	833,050.00	
合 计	11,810,640.85	9,996,452.34	

36、营业外支出

(1) 营业外支出明细如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	451,826.15	84,906.98
其中：固定资产处置损失	451,826.15	84,906.98
捐赠赞助支出	261,083.33	-
违约金及罚款	355,577.83	482,265.34
其他	-	67,831.51
合 计	1,068,487.31	635,003.83

(2) 计入当期非经常性损益的金额如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	451,826.15	84,906.98
其中：固定资产处置损失	451,826.15	84,906.98
捐赠赞助支出	261,083.33	-
违约金及罚款	355,577.83	482,265.34
其他	-	67,831.51
合 计	1,068,487.31	635,003.83

-营业外支出本期较上期增加 433,483.48 元，增长 68.26%，主要系本期公司处置固定资产发生损失及发生捐赠赞助支出所致。

### 37、所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,297,902.53	8,636,863.41
递延所得税调整	-1,303,924.05	-1,516,710.64
合 计	10,993,978.48	7,120,152.77

-所得税费用本期较上期增加 3,873,825.71 元，增长 54.41%，主要系本期收入增加导致利润总额增加，相应的当期所得税费用增加所致。

### 38、基本每股收益

项 目	2011 年度	2010 年度
基本每股收益	0.27	0.24
稀释每股收益	0.27	0.24

--每股收益的计算参见“附注十二、(二)。

### 39、其他综合收益

项 目	2011 年度	2010 年度
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	305,596.27	2,377.26
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	305,596.27	2,377.26
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减:现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-

小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	305,596.27	2,377.26

#### 40、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	2011 年度	2010 年度
政府补助	6,225,665.93	6,570,477.42
利息收入	2,155,319.13	2,189,106.52
往来款	613,780.00	556,055.00
其他	96,555.67	-
合 计	9,091,320.73	9,315,638.94

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
支付的费用	46,613,683.28	53,317,401.11
往来款	920,102.25	786,235.00
用于财产保全的银行存款	570,201.00	-
其他	-	433,265.34
合 计	48,103,986.53	54,536,901.45

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
借款保证金	139,997.46	6,136,875.00

融资费用	-	-
合 计	139,997.46	6,136,875.00

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,265,211.66	47,108,978.68
加：资产减值准备	8,175,691.63	5,470,802.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,033,886.16	18,463,049.07
无形资产摊销	1,260,307.51	895,011.73
长期待摊费用摊销	830,845.70	347,526.89
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)	390,412.07	24,412.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	3,015,013.49	3,218,859.89
投资损失(收益以“-”号填列)	3,747,157.57	-2,068,551.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,303,924.05	-1,516,710.64
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)	-18,722,455.26	-87,579,925.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,329,684.34	-76,528,767.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,538,642.74	139,283,925.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	68,901,104.88	47,118,612.98
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	148,465,706.71	184,886,064.88
减：现金的年初余额	184,886,064.88	278,162,013.75
加：现金等价物的期末余额	-	-

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-36,420,358.17	-93,275,948.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011.12.31	2010.12.31
一、现金	148,465,706.71	184,886,064.88
其中：库存现金	78,381.76	40,988.38
可随时用于支付的银行存款	117,696,469.42	156,695,128.33
可随时用于支付的其他货币资金	30,690,855.53	28,149,948.17
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	148,465,706.71	184,886,064.88

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	41.45	41.45	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
东莞达意隆水处理技术有限公司	全资子公司	有限公司	东莞	张赞明
合肥达意隆包装技术有限公司	全资子公司	有限公司	合肥	张颂明
新疆宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	有限公司	五家渠	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 3000 万	100	100	69909298-0	生产冰露矿泉水、冰露纯净水（环保批文有效期至2012年1月18日）（取得食品生产许可后方可经营）；销售瓶装纯净水、矿物质水、塑料原料及产品；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
东莞达意隆水处理技术有限公司	人民币 1000 万	100	100	57016115-6	研究、开发、加工、制造、修理、租赁、销售：水处理设备、包装机械、食品机械，饮料机械，塑料模具，机械零部件，污水及废物处理设备，产品售后服务及技术咨询；机电设备和水处理设备的设计及工程安装，污水及废物处理设施的建设、设计、技术咨询，污水处理；货物进出口、技术进出口 （法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可后方可经营）
合肥达意隆包装技术有限公司	人民币 1000 万	100	100	57705083-8	饮用纯净水、饮用矿物质水及包装容器的生产与销售。
新疆宝隆包装技术开发有限公司	人民币 1000 万	100	100	58475490-5	包装技术研发及相关信息咨询。

### 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 1207.82 万	32.15	32.15

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) 采购商品情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州一道注塑机械有限公司	PET瓶胚注塑机系统及辅助设备	市场价格	7,781,982.89	1.80	1,742,200.00	0.42

### (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
广州达意隆包装机械股份有限公司	广州一道注塑机械有限公司	广州市云埔一路23号的3号办公楼四楼全层	2011.01.01	2011.12.31	30,250元/月	363,000.00

根据公司与广州一道注塑机械有限公司签订的《广州市房屋租赁合同》，公司从2011年1月1日至2011年12月31日将位于广州市云埔一路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30,250.00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2011年度共计转售电力314,214.34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、陈钢、张赞明、谢蔚	广州达意隆包装机械股份有限公司	南洋商业银行(中国)有限公司广州分行	人民币4000万	2011.4.8	2012.1.5	否
张颂明		中国银行广州白云支行	人民币12000万	2011.6.13	2012.4.6	否
张颂明		上海浦东发展银行广州盘福支行	人民币11112万	2011.7.5	2012.7.5	否
张颂明		深圳发展银行股份有限公司广州中华广场支行	人民币6000万	2011.4.1	2012.2.7	否

(4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011.12.31		2010.12.31	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款	广州一道注塑机械有限公司	106,532.80	1.78	559,266.12	12.86
预付款项	广州一道注塑机械有限公司	3,826,000.00	14.27	1,376,400.00	9.66

其他应收款余额是应收广州一道注塑机械有限公司的转售电力款及房屋租金。

根据公司于2011年8月5日与广州一道注塑机械有限公司签订的《设备购销合同》，公司向该公司购入广州一道 UPET230 瓶胚注塑机器及其他设备一批，合同总计为3,832,000.00元（含税）。截至期末，公司已支付完毕设备款项3,832,000.00元。

### 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

截至报告日，公司不存在应披露的重大承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明：

根据公司2012年4月18日召开的第三届董事会第十二次会议决议，公司2011年度利润分配的议案为：以公司2011年12月31日总股本195,244,050股为基数，每10股派发现金0.50元（含税）。该议案须提交股东大会审议通过方可实施。

#### 2、公司竞得土地使用权

根据公司于2012年3月30日与广州开发区土地储备交易中心签署的《成交确认书》，公司成功竞得云埔工业区 YP-K3-4 国有建设用地使用权。该地块位于云埔工业区观达路以西、云埔一路以北，地块面积18,226平方米，成交价格为人民币11,290,000.00元，土地出让年限为50年。

### 十、其他重要事项

2011年12月5日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于在美国投资设立全资子公司的议案》，拟在美国设立全资子公司，注册资本为50万美元，投资总额为100万美元。

公司已于2012年3月份向美国全资子公司投入资本金25万美元。

## 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	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	222,732,010.18	100.00	30,017,249.93	13.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	222,732,010.18	100.00	30,017,249.93	13.48
种 类	2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	206,117,285.03	100.00	21,985,992.13	10.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	206,117,285.03	100.00	21,985,992.13	10.67

#### (2) 应收账款按账龄披露

种 类	2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
信用期以内	54,055,498.69	24.27	-
信用期-1年	67,378,047.40	30.25	3,368,902.36
1至2年	50,688,575.23	22.76	5,068,857.52
2至3年	24,447,120.95	10.98	4,889,424.19

3至5年	18,945,404.12	8.50	9,472,702.07
5年以上	7,217,363.79	3.24	7,217,363.79
合计	222,732,010.18	100.00	30,017,249.93
种类	2010.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
信用期以内	74,892,123.81	36.33	-
信用期-1年	62,866,689.65	30.50	3,143,334.48
1至2年	35,606,862.00	17.28	3,560,686.20
2至3年	12,408,782.94	6.02	2,481,756.59
3至5年	15,085,223.54	7.32	7,542,611.77
5年以上	5,257,603.09	2.55	5,257,603.09
合计	206,117,285.03	100.00	21,985,992.13

(3) 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
中东代理 Sure International L. L. C.	业务关系	13,874,927.48	1年以内	6.23
合肥达意隆包装技术有限公司	并表关联方	10,070,822.00	信用期内	4.52
越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING&SERVICE CO. LTD	业务关系	9,232,834.79	3年以内	4.15
维维食品饮料股份有限公司	业务关系	6,402,500.00	2年以内	2.87
越南 Top Well international industry Technology &Service Limited	业务关系	5,642,745.33	1年以内	2.53
合计	-	45,223,829.60	-	20.30

(3) 应收账款金额按币种分类列示如下:

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
人 民 币	-	-	165,564,984.81	-	-	149,632,292.95
美 元	9,042,314.60	6.3009	56,974,720.06	8,510,411.71	6.6227	56,361,903.63
欧 元	23,559.61	8.1625	192,305.31	13,977.00	8.8065	123,088.45
合 计	-	-	222,732,010.18	-	-	206,117,285.03

(4) 报告期内应收账款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	2011. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,590,736.74	100.00	290,251.88	3.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	7,590,736.74	100.00	290,251.88	3.82
种 类	2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,230,444.87	100.00	201,188.08	4.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,230,444.87	100.00	201,188.08	4.76

(2) 其他应收款按账龄披露

种 类	2011. 12. 31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1年以内	6,956,767.84	91.65	112,583.77
1至2年	96,842.70	1.28	9,684.27
2至3年	335,264.20	4.42	67,052.84
3年以上	201,862.00	2.65	100,931.00
合 计	7,590,736.74	100.00	290,251.88

种 类	2010. 12. 31		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	金 额
1年以内	3,218,951.38	76.09	79,052.54
1至2年	801,631.49	18.95	80,163.15
2至3年	209,862.00	4.96	41,972.40
3年以上	-	-	-
合 计	4,230,444.87	100.00	201,188.08

(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(%)
新疆宝隆包装技术开发有限公司	并表关联方	1,804,601.00	1年以内	23.77
出口退税	-	1,399,374.61	1年以内	18.44
五家渠工业区管委会	非关联关系	500,000.00	1年以内	6.59
广州市佳大物业管理有限公司	非关联关系	300,597.00	4年以内	3.96
哈药集团制药六厂	非关联关系	200,000.00	3年以内	2.63
合 计		4,204,572.61		55.39

(4) 报告期内其他应收款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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
广州一道注塑机械有限公司	权益法	3,883,600.00	7,895,241.22	-3,441,561.30	4,453,679.92
深圳达意隆包装技术有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
东莞达意隆水处理技术有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合肥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
新疆宝隆包装技术开发有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		63,883,600.00	37,895,241.22	26,558,438.70	64,453,679.92

(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
广州一道注塑机械有限公司	38.00/32.15	38.00/32.15	-	-	-	-
深圳达意隆包装技术有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
东莞达意隆水处理技术有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合肥达意隆包装技术有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
新疆宝隆包装技术开发有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

-广州一道注塑机械有限公司原注册资本为10,220,000.00元,本公司原持股比例为38.00%,投资额为3,883,600.00元;2011年12月该公司其他股东申请增加注册资本1,858,200.00元,本公司放弃同比例增资权,增资后,该公司注册资本变更为12,078,200.00元;本公司在该公司的持股比例下降至32.15%,投资额不变。

-深圳达意隆包装技术有限公司注册资本为30,000,000.00元,本公司投资额为30,000,000.00元。

-东莞达意隆水处理技术有限公司注册资本为10,000,000.00元,本公司投资额为10,000,000.00元。

-合肥达意隆包装技术有限公司注册资本为10,000,000.00元,本公司投资额为10,000,000.00元。

-新疆宝隆包装技术开发有限公司注册资本为 10,000,000.00 元，本公司投资额为 10,000,000.00 元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
营业收入	672,434,891.06	544,637,577.48
主营业务收入	671,375,899.38	541,940,374.45
其他业务收入	1,058,991.68	2,697,203.03
营业成本	473,593,331.98	383,895,569.32
主营业务成本	473,273,264.84	382,771,900.86
其他业务成本	320,067.14	1,123,668.46

##### (2) 主营业务（分产品）

产 品 名 称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灌装生产线	403,945,983.25	285,065,666.20	329,655,708.33	226,275,768.96
其中：桶装水灌装生产线	84,744,853.92	57,895,204.75	42,671,714.00	25,474,325.06
全自动高速 PET 瓶灌装生产线	284,220,978.72	199,316,922.71	255,715,258.74	178,905,592.99
高黏度灌装设备	34,980,150.61	27,853,538.74	31,268,735.59	21,895,850.91
吹瓶机	202,479,640.36	139,235,670.02	171,853,714.87	126,099,723.57
其中：全自动高速 PET 瓶吹瓶机	194,902,658.16	134,266,627.45	169,263,596.93	124,383,457.27
二次包装设备	60,354,275.77	47,763,093.53	37,749,951.25	29,628,452.01
其中：全自动薄膜包装机	12,144,728.50	9,825,502.62	7,327,730.10	5,768,609.52
PET 供应链	4,596,000.00	1,208,835.09	2,681,000.00	767,956.32
合 计	671,375,899.38	473,273,264.84	541,940,374.45	382,771,900.86

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	160,492,745.27	116,115,434.74	110,983,305.60	79,659,000.88
华南	233,568,073.78	165,092,503.88	197,934,202.86	139,111,218.80
华西	64,061,965.91	45,678,195.94	85,659,487.15	62,191,436.86

华北	76,650,906.16	55,388,753.71	76,710,027.93	56,638,797.98
国外	136,602,208.26	90,998,376.57	70,653,350.91	45,171,446.34
合计	671,375,899.38	473,273,264.84	541,940,374.45	382,771,900.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售金额	占公司营业收入的比例(%)
福建达利食品集团有限公司	87,549,487.09	13.02
中东代理 Sure International L.L.C.	46,455,376.27	6.91
百事饮料(广州)有限公司	21,833,044.45	3.25
宝洁(中国)有限公司	17,066,014.77	2.54
苏丹金箭 Premier Food Products	16,713,093.09	2.49
合计	189,617,015.67	28.21

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-3,747,157.57	2,028,641.32
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	39,909.98
合计	-3,747,157.57	2,068,551.30

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被 投 资 单 位	2011 年度	2010 年度	增减变动的的原因
广州一道注塑机械有限公司	-3,747,157.57	2,028,641.32	按权益法计提投资收益
合计	-3,747,157.57	2,028,641.32	

6、现金流量表补充资料

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	51,890,685.30	49,664,632.53
加: 资产减值准备	8,120,321.60	5,467,240.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,164,202.22	18,084,408.56

补 充 资 料	2011 年度	2010 年度
无形资产摊销	1,258,941.14	894,430.73
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)	390,412.07	24,412.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	3,015,013.49	3,218,859.89
投资损失(收益以“-”号填列)	3,747,157.57	-2,068,551.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,390,347.74	-667,918.50
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)	-18,570,389.55	-87,394,302.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,779,972.35	-59,086,016.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,245,781.72	138,380,955.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	56,091,805.47	66,518,151.21
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	131,312,482.11	182,931,587.50
减: 现金的年初余额	182,931,587.50	268,162,013.75
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-51,619,105.39	-85,230,426.25

## 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	-390,412.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
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）	11,810,640.85	
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	-616,661.16	
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	10,803,567.62	
减： 所得税影响额	1,626,739.04	
减： 少数股东损益影响数	-	
非经常性损益	9,176,828.58	

项 目	金 额	说 明
归属于母公司普通股股东的净利润	52,265,211.66	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	43,088,383.08	

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1、计算结果

报 告 期 利 润	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
<b>2011 年度</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	8.98%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.22	0.22
<b>2010 年度</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	8.71%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.22%	0.20	0.20

### --净资产收益率和每股收益的计算过程

①加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方

的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

②基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div MD - Sj \times Mj \div MD - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；MD 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div MD - Sj \times Mj \div MD - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

### 十三、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2012年4月18日批准报出。

## 第十二节 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。