

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.

2012 年半年度报告

2012 年 8 月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、董事会报告	15
七、重要事项	26
八、财务会计报告	43
九、备查文件目录	127

一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

公司全体董事出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张颂明先生、主管会计工作负责人赵祖印先生及会计机构负责人(会计主管人员)曾德祝先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事长：

二〇一二年八月七日

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002209	B 股代码	
A 股简称	达意隆	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广州达意隆包装机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	达意隆		
公司的法定英文名称	GUANGZHOU TECH-LONG PACKAGING MACHINERY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	TECH-LONG		
公司法定代表人	张颂明		
注册地址	广州市萝岗区云埔一路 23 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市萝岗区云埔一路 23 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司国际互联网网址	http://www.tech-long.com		
电子信箱	public@tech-long.com		

(二) 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
电子信箱	xiaol@tech-long.com	baiqiong@tech-long.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	371,743,282.68	304,432,305.83	22.11%
营业利润 (元)	27,368,204.12	26,302,230.96	4.05%
利润总额 (元)	32,581,911.57	31,103,907.76	4.75%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,355,191.58	26,535,281.79	6.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	23,923,540.25	22,453,856.51	6.55%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	6,520,050.09	67,074,693.67	-90.28%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	1,178,202,491.14	1,089,285,977.51	8.16%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	622,944,701.92	604,342,249.52	3.08%
股本 (股)	195,244,050	195,244,050	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.1452	0.1359	6.84%
稀释每股收益 (元/股)	0.1452	0.1359	6.84%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1225	0.115	6.52%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.55%	4.59%	-0.04%
加权平均净资产收益率 (%)	4.6%	4.63%	-0.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.84%	3.88%	-0.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.88%	3.92%	-0.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.03	0.34	-91.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.19	3.1	2.9%
资产负债率 (%)	47.13%	44.52%	2.61%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况
 适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额
 适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-25,314.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	5,664,387.46	
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	-425,366	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额		
所得税影响额	-782,056.12	
合计	4,431,651.33	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

不适用

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	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	71,115,721	36.42%	0	0	0	-1,872,401	-1,872,401	69,243,320	35.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
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	71,115,721	36.42%	0	0	0	-1,872,401	-1,872,401	69,243,320	35.47%
二、无限售条件股份	124,128,329	63.58%	0	0	0	1,872,401	1,872,401	126,000,730	64.53%
1、人民币普通股	124,128,329	63.58%	0	0	0	1,872,401	1,872,401	126,000,730	64.53%
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%	0	0	0	0	0	195,244,050	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张颂明	61,984,125	1,290,000	0	60,694,125	董监高股份转让限制性规定	2012-01-01
张赞明	1,950,938	150,001	0	1,800,937	董监高股份转让限制性规定	2012-01-01
陈钢	5,530,090	0	0	5,530,090	董监高股份转让限制性规定	2012-01-01
王卫东	304,900	304,900	0	0	董监高股份转让限制性规定	2012-05-26
孔祥捷	326,250	52,500	0	273,750	董监高股份转让限制性规定	2012-01-01
谢蔚	1,019,418	75,000	0	944,418	董监高股份转让限制性规定	2012-01-01
合计	71,115,721	1,872,401	0	69,243,320	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009年11月24日	12.04	16,162,700	2009年12月10日	16,162,700	--
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无	--	--	--	--	--	--
权证类						
无	--	--	--	--	--	--

前三年历次证券发行情况的说明

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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为15,619户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
张颂明	其他	41.45%	80,925,500	60,694,125		
广州科技创业投资有限公司	国有股	7.5%	14,647,500	0		
陈钢	其他	3.78%	7,373,453	5,530,090		
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	3.32%	6,476,841	0		
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	2.78%	5,420,935	0		
天津信托有限责任公司	国有股	2.69%	5,250,000	0		
兴和证券投资基金	其他	2.47%	4,832,287	0		
全国社保基金一一一组合	其他	1.84%	3,600,000	0		
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.24%	2,417,090	0		
张赞明	其他	1.23%	2,401,250	1,800,937		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张颂明	20,231,375	A 股	20,231,375
广州科技创业投资有限公司	14,647,500	A 股	14,647,500
中国工商银行-诺安中小盘精选股票型证券投资基金	6,476,841	A 股	6,476,841
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	5,420,935	A 股	5,420,935
天津信托有限责任公司	5,250,000	A 股	5,250,000
兴和证券投资基金	4,832,287	A 股	4,832,287
全国社保基金一一一组合	3,600,000	A 股	3,600,000
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	2,417,090	A 股	2,417,090
陈钢	1,843,363	A 股	1,843,363
王忠	812,813	A 股	812,813

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

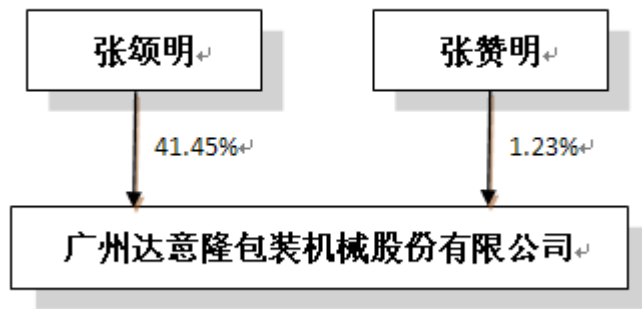
是 否

实际控制人名称	张颂明
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更,公司控股股东及实际控制人均为张颂明先生。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票数量 (股)	期末持有 股票期权数量 (股)	变动原因	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年11月28日	2012年11月25日	80,925,500	0	0	80,925,500	60,694,125	0		否
	总经理			2008年11月28日	2012年11月25日								
陈钢	副董事长	男	46	2006年11月28日	2012年11月25日	7,373,453	0	0	7,373,453	5,530,090	0		否
赵祖印	董事	男	47	2010年11月26日	2012年11月25日	0	0	0	0	0	0		否
	财务总监			2008年03月31日	2012年11月25日								
孔祥捷	董事	男	43	2010年01月07日	2012年11月25日	365,000	0	0	365,000	273,750	0		否
	副总经理			2009年12月11日	2012年11月25日								
肖林	副总经理	女	31	2010年11月26日	2012年11月25日	0	0	0	0	0	0		否
	董事会秘书												
张赞明	副总经理	男	43	2011年08月08日	2012年11月25日	2,401,250	0	0	2,401,250	1,800,937	0		否
余应敏	独立董事	男	46	2006年11月28日	2012年11月25日	0	0	0	0	0	0		否
ZHONGZHANG (张忠)	独立董事	男	51	2006年11月28日	2012年11月25日	0	0	0	0	0	0		否
李伯侨	独立董事	男	54	2006年11月28日	2012年11月25日	0	0	0	0	0	0		否
谢蔚	监事会主席	女	43	2006年11月28日	2012年12月11日	1,259,224	0	0	1,259,224	944,418	0		否
陈亮	监事	男	31	2010年01月07日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0		是
曾德祝	监事	男	39	2009年12月11日	2012年12月11日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	92,324,427	0	0	92,324,427	69,243,320	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈亮	广州科技创业投资有限公司	项目经理	2008年07月10日		是
在股东单位任职情况的说明	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。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张颂明	广州一道注塑机械有限公司	董事	2005年11月07日	2014年8月18日	否
	深圳达意隆包装技术有限公司	董事	2009年12月12日	2012年12月11日	否
	合肥达意隆包装技术有限公司	董事	2011年05月26日	2014年05月25日	否
	新疆宝隆包装技术开发有限公司	董事	2011年09月28日	2014年09月27日	否
孔祥捷	深圳达意隆包装技术有限公司	监事	2009年12月12日	2012年12月11日	否
	合肥达意隆包装技术有限公司	监事	2011年05月26日	2014年05月25日	否
张赞明	东莞达意隆水处理技术有限公司	执行董事兼总经理	2010年11月29日	2013年11月28日	否
余应敏	中央财经大学会计学院	博士生导师	2006年09月01日		是
张忠	贝卡尔特公司	钢帘线事业部北亚区总裁	2010年01月01日		是
	香港首长宝佳集团有限公司	执行董事	2010年12月15日		是
李伯侨	暨南大学法学院	教授	1991年09月01日		是
	广东同益律师事务所	律师	2008年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会实施考核，提交董事会审议批准后实施。董事、监事的报酬由薪酬与考核委员会实施考核，提交董事会审议通过后，报股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度公司生产经营目标实际完成情况进行绩效考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付基本工资，年度绩效考核薪酬在年终考核后结算。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内无公司董事、监事、高级管理人员变动情况

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,272
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	674
销售人员	91
技术人员	321
财务人员	27
行政人员	159
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	259
大专	309
高中及以下	696

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、2012年上半年度公司整体经营情况

2012年上半年，全球经济形势复杂多变，欧债危机持续演变，国内经济增速回落，民间资本的投资趋于谨慎。面对如此不利环境，公司经营层紧紧围绕年度经营计划开展各项工作，积极开拓市场，不断深化管理，实现了经营业绩的有效增长。报告期内，公司实现营业收入37,174.33万元，较上年同期增长22.11%；实现归属于母公司所有者的净利润2,835.52万元，较上年同期增长6.86%。

报告期内，公司积极开拓国内外市场，做到以市场为导向，主动跟踪市场需求，国内加强与现有及潜在大客户的有效沟通，国外积极开展与海外市场优质客户的合作，为实现构建全球营销网络的战略目标奠定坚实的基础。

报告期内，公司积极加大自主创新力度，致力于提高饮料机械包装设备的智能化水平，不断提升公司产品的竞争力及影响力，2012年上半年，公司共计申请专利7项，其中发明专利2件，实用新型专利5件。

报告期内，公司持续加强公司内部管理，不断推进规范各项公司治理活动的运作，增加信息披露透明度，做好投资者关系管理，维护投资者的合法权益。

2、董事会对报告期实际经营成果与定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望的比较说明

据2012年4月24日披露的公司《2012年第一季度报告》预计，2012年上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%，比2011年上半年度增减变动幅度为0%—30%。2012年上半年实际实现归属于母公司所有者的净利润28,355,191.58元，较上年同期增长6.86%，与《2012年第一季度报告》预测相符。

3、董事会日常工作

（1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2012年上半年度，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4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十一次会议于2012年3月5日以现场与通讯表决相结合的方式召开。会议审议通过了《关于向中国民生银行广州分行申请授信额度的议案》、《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》。

本次董事会决议仅审议公司授信议案且无投反对票或弃权票情形，经公司向深圳证券交易所申请，决议免于公告。

②公司第三届董事会第十二次会议于2012年4月18日在广州市萝岗区云埔一路23号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《2011年度总经理工作报告》、《2011年度董事会工作报告》、《2011年度财务决算报告》、《2012年度财务预算报告》、《2011年度利润分配预案》、《董事会关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘公司2012年度审计机构的议案》、《2011年年度报告》全文及摘要、《关于2012年度日常性关联交易预计的议案》、《公司董事、监事、高管人员薪酬报告》、《关于召开公司2011年度股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在2012年4月20日的《证券时报》及巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上(公告编号：2012-005)。

③公司第三届董事会第十三次会议于2012年4月23日以通讯与现场表决相结合方式召开。会议审议通过了《关于审议公司<2012年第一季度报告>全文及正文的议案》。

本次董事会决议仅审议2012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十四次会议于2012年5月15日在广州市萝岗区云埔一路23号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《关于向中国银行股份有限公司广州白云支行申请授信额度的议案》、《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》、《关于制定<董事会秘书履职报告制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于制定<分红管理制度>的议案》、《关于制定<公司未来三年股东回报规划(2012年-2014年)>的议案》、《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在2012年5月17日的《证券时报》及巨潮资讯网站

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上 (公告编号: 2012-013)。

(2) 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:

①2012年5月15日召开的公司2011年度股东大会, 审议通过《2011年度利润分配方案》。公司董事会在报告期内已实施该方案。

②公司董事会根据2011年度股东大会《关于续聘公司2012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2012年度财务审计机构。

除上述之外, 股东大会通过的各项决议也得到有效执行。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 全资子公司: 深圳达意隆包装技术有限公司

截至2012年6月30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: 生产冰露矿物质水、冰露纯净水(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2012年6月30日, 该公司总资产为28,514,789.09元, 净资产为27,861,429.01元, 报告期内实现净利润-1,492,813.57元。

(2) 全资子公司: 东莞达意隆水处理技术有限公司

截至2012年6月30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)。

截止2012年6月30日，该公司总资产为9,946,620.62元，净资产为9,845,562.31元，报告期内净利润为-62,808.15元。

(3) 全资子公司：合肥达意隆包装技术有限公司

截至2012年6月30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、饮用矿物质水及包装容器的生产与销售。截止2012年6月30日，该公司总资产为18,759,031.91元，净资产为9,185,075.05元，报告期内净利润为-553,934.08元。

(4) 全资子公司：新疆宝隆包装技术开发有限公司

截至2012年6月30日，新疆宝隆包装技术开发有限公司注册资本3,000.00万元，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：许可经营项目：碳酸饮料的生产。一般经营项目：包装技术研发及相关信息咨询。截止2012年6月30日，该公司总资产为51,854,310.67元，净资产为31,085,331.63元，报告期内净利润为1,108,818.50元。

(5) 全资子公司：达意隆北美有限公司

截至2012年6月30日，达意隆北美有限公司注册资本25.00万美元，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：电子、机械设备的销售以及维修服务。2012年2月1日，公司取得中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》。该公司已于2012年6月6日取得由加利福尼亚州核发的营业执照。截止2012年6月30日，该公司总资产为1,358,870.92元，净资产为1,345,649.92元，报告期内净利润为-234,813.40元。

(6) 参股公司经营情况：广州一道注塑机械有限公司

截至2012年6月30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）。截止2012年6月30日，该公司总资产为89,737,476.77元，净资产为18,718,706.31元，报告期内净利润为3,950,302.57元。通过2011年下半年对市场的大力开拓，一道公司在本报告期销售收入有所提升，业绩有所好转。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

(1) 宏观经济环境及行业波动风险。国内外经济形势仍有较大的不确定性，整体宏观经济形势复杂多变，国内经济增速回落，民间资本投资趋于谨慎等问题可能影响下游的投资进度和规模，进而对行业发展及公司业务机会带来不利影响。

(2) 随着公司不断发展，公司规模、业务量的持续增长，对公司的管理和人才方面提出了更高的要求，如果管理体制不能跟上公司发展的步伐，造成管理不善或者人才流失，将会使公司在生产经营上受到一定的影响。

6、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
液体包装机械	371,309,336.86	272,533,288.98	26.60%	22.33%	26.57%	-2.46%
分产品						
灌装生产线	201,595,671.82	144,742,967.87	28.20%	56.07%	56.82%	-0.34%
吹瓶机	91,444,744.44	65,095,386.56	28.81%	-31.09%	-29.84%	-1.27%
二次包装设备	56,376,618.68	45,212,542.87	19.80%	58.47%	78.07%	-8.83%
加工费	21,892,301.92	17,482,391.68	20.14%	259.43%	260.26%	-0.18%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司所处行业为液体包装机械行业。报告期内，主营业务收入实现平稳增长，增长幅度为22.33%，产品结构及毛利率与去年同期相比，未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，主营业务毛利率与去年同期同比，未发生重大变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	319,262,592.55	34.28%
国外	52,046,744.31	-20.89%
合计	371,309,336.86	22.33%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司坚定执行“替代进口”和“大客户”战略，进一步加强与知名品牌企业的合作，实现了国内市场销售收入的稳步增长，增长幅度为34.28%。

报告期内，受国际经济低迷影响，公司国外销售收入较上年同期有所下降，下降20.89%。

主营业务构成情况的说明

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。公司主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

7、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

8、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,132.92
报告期投入募集资金总额	576.95
已累计投入募集资金总额	15,581.64
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计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比例	25.54%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司投入募集资金总额为 576.95 万元；截至报告期末，已累计投入募集资金总额 15,581.64 万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数控全自动二次包装设备技术改造项	否	5,500	5,500	153.74	5,561.1	101.11%	2011年06月30日	620.46	是	否
PET 瓶供应链系统投资项	否	6,496.5	6,496.5	423.21	4,011.59	61.75%	2012年06月30日	438.69	否	否
补充公司流动资金及偿还银行贷款	否	6,000	6,000	0.00	6,008.95	100.15%	2010年06月30日	--	是	否
承诺投资项目小计	-	17,996.5	17,996.5	576.95	15,581.64	-	-	-	-	-
超募资金投向										
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	-	17,996.5	17,996.5	576.95	15,581.64	-	-	-	-	-
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 2012 年 06 月 30 日，数控全自动二次包装设备技术改造项项目累计投入金额为 5,561.10 万元（包括募集资金利息投入 61.10 万元），完成年度投资计划的 101.11%，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利息收入。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 4,011.59 万元。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，公司及下游客户对该商业模式的应用较为谨慎，投资决策周期较长，导致项目进展延迟，尚未达到预计效益。预计在 2012 年 12 月 30 日前项目完成投资。									
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	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用									
	□ 报告期内发生 □ 以前年度发生									

	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	尚未使用的募集资金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，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、募集资金变更项目情况
 适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况
 适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划
 适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	4,394.12	至	5,712.35
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	43,941,180.66		
业绩变动的原因说明	销售收入增长		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
 适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明
 适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果
 适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司已建立《分红管理制度》及《未来三年股东回报规划（2012年—2014年）》，并完善了《公司章程》中利润分配相关条款。目前公司已建立了完善的现金分红政策体系，

包括以下内容：

1、明确了分红标准和比例。《公司章程》及《分红管理制度》中明确规定“公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。”

2、完善了分红决策程序。《公司章程》明确规定“公司进行股利分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再行提交公司股东大会进行审议。对于公司当年未分配利润，董事会在分配预案中应当说明使用计划安排或者原则。”《分红管理制度》中也明确了分红决策机制。

3、加强了独立董事和监事对利润分配的监督约束。《分红管理制度》中明确规定“公司董事会在年度报告中应披露利润分配预案，独立董事应对分红预案发表独立意见。”和“监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，发表专项说明和意见。”

4、充分维护中小股东的合法权益，给予中小股东表达诉求的机会。《公司章程》中明确规定“股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。”

5、制定了调整或变更现金分红政策的决策程序。公司《分红管理制度》中明确规定“公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。”

报告期内，公司严格执行了现金分红政策的各项规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行。具体执行情况如下：

1、公司在披露2012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2012年定期报告及重大事项披露前，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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

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。

1、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
分红管理制度	2012-05-17	巨潮资讯网站	
董事会秘书履职报告制度	2012-05-17	巨潮资讯网站	
董事会秘书工作制度	2012-05-17	巨潮资讯网站	第一次修订
公司章程	2012-05-17	巨潮资讯网站	第八次修订
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	
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
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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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进行监督。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

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

(2) 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。

(3) 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。

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	2012-04-20	关于公司累计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
2		关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	同意
3		关于续聘公司2012年度审计机构的独立意见	同意
4		关于公司2012年度日常经营性关联交易预计的独立意见	同意
5		关于公司董事、监事、高管人员薪酬报告的独立董事意见	同意
6	2012-05-17	关于未来三年股东回报规划（2012年-2014年）的独立董事意见	同意

（4）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。

11、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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

12、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。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年5月15日召开的公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案。公司2011年度利润分配方案为：以公司2011年12月31日总股本195,244,050股为基数，向全体股东每10股派发0.5元人民币现金（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。公司2011年度不送股也不进行公积金转增股本。上述方案已于报告期内实施完毕。详细内容参见2012年5月17日刊登于《证券时报》、巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上的公司《2011年度权益分派实施公告》。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

无

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

无

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	采购产品	PET 瓶胚注塑设备	以略低于向终端客户的销售价格为依据确立，如果没有向终端客户的销售价格的，则按照协议价。	338.75	338.75	1.41%	转账	较小	338.75	不适用
合计				--	--	338.75	1.41%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内不存在此情况							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				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 瓶胚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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述交易完全遵照市场原则进行，不影响本公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				本公司不会因上述交易而对关联方形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司预计 2012 年度将发生的日常关联交易主要为公司向一道公司采购 PET 瓶胚注塑设备，关联交易总额在 2,000 万元以内。2012 年 1-6 月实际关联采购总金额为 338.75 万元。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
广州一道注塑机械有限公司	0	0	338.75	1.41%
合计	0	0	338.75	1.41%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

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	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
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	房屋建筑物	良好	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	30,250.00 元/月	181,500	较小

2、资产收购、出售发生的关联交易
 适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易
 适用 不适用

4、关联债权债务往来
 适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	10.65	30.16	29.75	11.06								
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	382.6		382.6	0								
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	0	0	0	0			0	0.6		0.6		
合计		393.25	30.16	412.35	11.06			0	0.6		0.6		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		经营性资金占用											
关联债权债务清偿情况		--											
与关联债权债务有关的承诺		--											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

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，该生产线已经投产，实现销售收入8,361,529.33元。

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”）。截至报告期末，该生产线已经投产，实现销售收入7,297,531.24元。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产置换时所作承诺	无	无			
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其他有关方	（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。	2007 年 05 月 18 日	至本人（本公司）不再对股份公司有重大影响为止	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。
		（二）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、张赞明先生，曾任公司董事、高级管理人员的股东王卫东先生承诺，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的比例不超过 50%。	2008 年 01 月 18 日	至其离职后 18 个月内	
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人及其一致行动人	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%。	2011 年 09 月 20 日	六个月	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。
承诺是否及时履行	□ 是 √ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	--				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	--				
解决方式	--				
承诺的履行情况	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。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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		
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		
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	9,463.32	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	9,463.32	
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	9,463.32	

(十四) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金	关于公司经营情况
2012年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金、诺安基金、招商证券、南方基金	关于公司经营情况
2012年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、国都证券、民族证券、新价值	关于公司经营情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况
 适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	《证券时报》A11 版	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-02-24/60578937.PDF
关于公司通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》D26 版	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-03-13/60659345.PDF
关于公司竞得土地使用权的公告	《证券时报》B82 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-03-31/60772845.PDF
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861588.PDF
第三届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861586.PDF
董事会关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861592.PDF
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861581.PDF
2012 年度日常性关联交易预计公告	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861580.PDF
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》D83 版	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-20/60861587.PDF
举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》D67 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-24/60886566.PDF
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D67 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-24/60886563.PDF
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D31 版	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-16/61001281.PDF
第三届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D36 版	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-17/61006841.PDF
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D36 版	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-17/61006837.PDF
2011 年度权益分派实施	《证券时报》D36 版	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网

公告			http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-17/61007679.PDF
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D22 版	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-06-06/61095763.PDF

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 广州达意隆包装机械股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		121,565,975.75	155,312,780.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		25,607,250	11,370,000
应收账款		271,569,210.3	191,526,513.9
预付款项		16,272,200.94	26,805,745.25
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		4,313,991.52	5,698,769.19
买入返售金融资产			
存货		290,871,777.07	276,319,519.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,838,682.18	1,534,723.18
流动资产合计		735,039,087.76	668,568,051.3
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		6,061,246.83	4,791,224.55
投资性房地产			

固定资产		367,845,023.73	349,730,118
在建工程		31,013,287.66	39,245,154.12
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		10,724,568	9,661,844.4
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,450,645.13	11,193,164.59
递延所得税资产		7,068,632.03	6,096,420.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		443,163,403.38	420,717,926.21
资产总计		1,178,202,491.14	1,089,285,977.51
流动负债：			
短期借款		45,000,000	40,500,000
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		79,993,500.13	84,866,569.09
应付账款		278,223,784.02	226,109,026.32
预收款项		117,607,147.69	89,637,254.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		752,046.39	5,613,564.57
应交税费		9,372,920.06	12,162,993.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,678,096.07	3,074,038.32
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		536,627,494.36	461,963,445.67
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		18,630,294.86	22,980,282.32
非流动负债合计		18,630,294.86	22,980,282.32
负债合计		555,257,789.22	484,943,727.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,244,050	195,244,050
资本公积		223,545,065.89	223,545,065.89
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		23,550,861.34	23,550,861.34
一般风险准备			
未分配利润		180,595,261.37	162,002,272.29
外币报表折算差额		9,463.32	
归属于母公司所有者权益合计		622,944,701.92	604,342,249.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		622,944,701.92	604,342,249.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,178,202,491.14	1,089,285,977.51

法定代表人：张颂明

主管会计工作负责人：赵祖印

会计机构负责人：曾德祝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		113,111,489.76	138,159,555.57
交易性金融资产			
应收票据		25,507,250	11,370,000
应收账款		273,445,149.65	192,714,760.25
预付款项		16,262,418.19	26,802,953.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,959,717.14	7,300,484.86
存货		285,533,044.69	275,981,831.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		727,819,069.43	652,329,585.19
非流动资产：			
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		87,294,702.2	64,453,679.92
投资性房地产			
固定资产		324,526,401.17	332,534,547.88
在建工程		30,388,518.04	28,120,129.72
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		10,706,519.43	9,647,700.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,590,325.19	5,334,052.1
其他非流动资产			
非流动资产合计		458,506,466.03	440,090,110.28
资产总计		1,186,325,535.46	1,092,419,695.47
流动负债：			

短期借款		45,000,000	40,500,000
交易性金融负债			
应付票据		79,993,500.13	84,866,569.09
应付账款		281,083,796.44	226,937,321.57
预收款项		121,455,130.99	91,173,897.64
应付职工薪酬		21,382.97	5,252,845.54
应交税费		8,949,784.61	11,816,021.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,984,972.71	2,369,380.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		541,488,567.85	462,916,036.14
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		18,630,294.86	22,980,282.32
非流动负债合计		18,630,294.86	22,980,282.32
负债合计		560,118,862.71	485,896,318.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,244,050	195,244,050
资本公积		223,476,682.6	223,545,065.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,550,861.34	23,550,861.34
未分配利润		183,935,078.81	164,183,399.78
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		626,206,672.75	606,523,377.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,186,325,535.46	1,092,419,695.47

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		371,743,282.68	304,432,305.83
其中：营业收入		371,743,282.68	304,432,305.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		345,661,134.2	276,037,198.19
其中：营业成本		272,757,658.76	215,336,136.57
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		2,080,401.7	1,630,649.09
销售费用		45,221,315.93	35,029,528.72
管理费用		23,416,748.34	21,174,584.24
财务费用		291,621.09	1,030,041.36
资产减值损失		1,893,388.38	1,836,258.21
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）		1,286,055.64	-2,092,876.68
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益		1,286,055.64	-2,092,876.68
汇兑收益（损失以 “-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）		27,368,204.12	26,302,230.96
加：营业外收入		5,664,387.46	5,657,455.39
减：营业外支出		450,680.01	855,778.59
其中：非流动资产 处置损失		25,314.01	481,570.76
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		32,581,911.57	31,103,907.76
减：所得税费用		4,226,719.99	4,568,625.97
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）		28,355,191.58	26,535,281.79
其中：被合并方在合并前 实现的净利润			
归属于母公司所有者的净 利润		28,355,191.58	26,535,281.79
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1452	0.1359
（二）稀释每股收益		0.1452	0.1359
七、其他综合收益		9,463.32	
八、综合收益总额		28,364,654.9	26,535,281.79
归属于母公司所有者的综 合收益总额		28,364,654.9	26,535,281.79
归属于少数股东的综合收 益总额			

法定代表人：张颂明

主管会计工作负责人：赵祖印

会计机构负责人：曾德祝

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		361,721,814.94	300,597,777.37
减：营业成本		263,868,404.36	211,213,751.03
营业税金及附加		1,967,992.41	1,628,846.44
销售费用		45,221,315.93	35,029,528.72
管理费用		20,991,095.68	20,604,423.17

财务费用		355,972.02	1,068,476.91
资产减值损失		1,708,487.29	1,830,355.35
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）		1,270,022.28	-2,092,876.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,270,022.28	-2,092,876.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,878,569.53	27,129,519.07
加：营业外收入		5,664,387.46	5,657,455.39
减：营业外支出		450,680.01	854,505.07
其中：非流动资产处置损失		25,314.01	481,570.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,092,276.98	31,932,469.39
减：所得税费用		4,578,395.45	4,775,766.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,513,881.53	27,156,703.02
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1512	0.1391
（二）稀释每股收益		0.1512	0.1391
六、其他综合收益		-68,383.29	
七、综合收益总额		29,445,498.24	27,156,703.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	356,078,931.91	392,078,401.59
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	3,708,783.8	583,867.07
收到其他与经营活动有关的现金	2,649,958.77	5,688,779.23
经营活动现金流入小计	362,437,674.48	398,351,047.89
购买商品、接受劳务支付的现金	253,019,553.72	252,677,772.71

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	57,072,572.92	46,412,521.21
支付的各项税费	22,413,281.25	9,580,728.56
支付其他与经营活动有关的现金	23,412,216.5	22,605,331.74
经营活动现金流出小计	355,917,624.39	331,276,354.22
经营活动产生的现金流量净额	6,520,050.09	67,074,693.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		456,000
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	0	456,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,132,435.48	23,408,921.78
投资支付的现金		
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	33,132,435.48	23,408,921.78
投资活动产生的现金流量净额	-33,132,435.48	-22,952,921.78
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	15,000,000	13,500,000
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	15,000,000	13,500,000
偿还债务支付的现金	10,500,000	23,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,119,515.82	10,895,975.83
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	192,490.76	139,997.46
筹资活动现金流出小计	21,812,006.58	34,035,973.29

筹资活动产生的现金流量净额	-6,812,006.58	-20,535,973.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55,297.79	-280,552.17
五、现金及现金等价物净增加额	-33,369,094.18	23,305,246.43
加：期初现金及现金等价物余额	148,465,706.71	184,886,064.88
六、期末现金及现金等价物余额	115,096,612.53	208,191,311.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	348,664,205.43	386,368,319.24
收到的税费返还	3,708,783.8	583,867.07
收到其他与经营活动有关的现金	2,579,510.48	5,644,957.22
经营活动现金流入小计	354,952,499.71	392,597,143.53
购买商品、接受劳务支付的现金	243,340,291.32	250,424,018.66
支付给职工以及为职工支付的现金	52,361,317.87	45,332,513.52
支付的各项税费	21,048,938.09	9,569,228.02
支付其他与经营活动有关的现金	31,448,280.24	21,865,936.93
经营活动现金流出小计	348,198,827.52	327,191,697.13
经营活动产生的现金流量净额	6,753,672.19	65,405,446.4
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		456,000
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	0	456,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,087,861.76	22,623,950.21
投资支付的现金	1,571,000	20,000,000
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	24,658,861.76	42,623,950.21
投资活动产生的现金流量净额	-24,658,861.76	-42,167,950.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000	13,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000	13,500,000

偿还债务支付的现金	10,500,000	23,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,119,515.82	10,895,975.83
支付其他与筹资活动有关的现金	192,490.76	139,997.46
筹资活动现金流出小计	21,812,006.58	34,035,973.29
筹资活动产生的现金流量净额	-6,812,006.58	-20,535,973.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46,840.58	-280,552.17
五、现金及现金等价物净增加额	-24,670,355.57	2,420,970.73
加：期初现金及现金等价物余额	131,312,482.11	182,931,587.5
六、期末现金及现金等价物余额	106,642,126.54	185,352,558.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	223,545,065.89			23,550,861.34		162,002,272.29			604,342,249.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,244,050	223,545,065.89			23,550,861.34		162,002,272.29			604,342,249.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,592,989.08	9,463.32		18,602,452.4
（一）净利润							28,355,191.58			28,355,191.58
（二）其他综合收益								9,463.32		9,463.32
上述（一）和（二）小计							28,355,191.58	9,463.32		28,364,654.9
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,762,202.5	0	0	-9,762,202.5
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							-9,762,202.5			-9,762,202.5
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	195,244,050	223,545,065.89			23,550,861.34		180,595,261.37	9,463.32	622,944,701.92

上年金额

单位：元

项目	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
	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	223,239,469.62			18,361,792.81		124,688,331.66			561,533,644.09	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
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	223,239,469.62			18,361,792.81		124,688,331.66			561,533,644.09	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,773,079.29			16,773,079.29	
(一) 净利润							26,535,281.79			26,535,281.79	
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							26,535,281.79			26,535,281.79	
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,762,202.5	0	0	-9,762,202.5	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的							-9,762,202.5			-9,762,202.5	

分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	195,244,050	223,239,469.62			18,361,792.81		141,461,410.95			578,306,723.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	195,244,050	223,545,065.89			23,550,861.34		164,183,399.78	606,523,377.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,244,050	223,545,065.89			23,550,861.34		164,183,399.78	606,523,377.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-68,383.29					19,751,679.03	19,683,295.74
(一)净利润							29,513,881.53	29,513,881.53
(二)其他综合收益		-68,383.29						-68,383.29
上述(一)和(二)小计		-68,383.29					29,513,881.53	29,445,498.24
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,762,202.5	-9,762,202.5
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,762,202.5	-9,762,202.5
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	195,244,050	223,476,682.6			23,550,861.34		183,935,078.81	626,206,672.75

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	195,244,050	223,239,469.62			18,361,792.81		127,243,985.51	564,089,297.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,244,050	223,239,469.62			18,361,792.81		127,243,985.51	564,089,297.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							17,394,500.52	17,394,500.52
(一) 净利润							27,156,703.02	27,156,703.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,156,703.02	27,156,703.02
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,762,202.5	-9,762,202.5
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,762,202.5	-9,762,202.5
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	195,244,050	223,239,469.62			18,361,792.81		144,638,486.03	581,483,798.46

(三) 公司基本情况

(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19,524.405万股。

（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、制造，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。

（五）财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2012年8月3日批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

达意隆北美有限公司以美元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 100 万以上；其他应收款余额 50 万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合账龄	账龄分析法	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的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		3%
信用期以内	0%	
信用期-1 年	5%	
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	20%
4-5 年	50%	20%
5 年以上	100%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：不适用

坏账准备的计提方法：不适用

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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

(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。

13、投资性房地产

不适用

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30、35 年	5%	3.17、2.71
机器设备	5、10 年	5%	19.00、9.50
电子设备	5、10 年	5%	19.00、9.50
运输设备	5、10 年	5%	19.00、9.50
办公设备	5 年	5%	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、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) 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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再

确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 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) 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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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）。

(2) 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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率：无此情况。

2、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%。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年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	有限公司	深圳市	研发；咨询	30,000,000	生产冰露矿物质水、冰露纯净水（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）。	30,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
东莞达意隆水处理技术有限公司	有限公司	东莞市	研究、开发、加工、制造、修理、租赁、销售	10,000,000	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）。	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
合肥达意隆包装技术有限公司	有限公司	合肥市	研发；咨询	10,000,000	饮用纯净水、饮用矿物质水及包装容器的生产与销售。	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
新疆宝隆包装技术开发有限公司	有限公司	五家渠市	研发；咨询	30,000,000	许可经营项目：碳酸饮料的生产。一般经营项目：包装技术研发及相关信息咨询。	30,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
达意隆北美有限公司	有限公司	美国加利福尼亚	销售、维修	1,571,000	电子、机械设备的销售以及维修服务	1,571,000	0	100%	100%	是	0	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、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

适用 不适用

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的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期新纳入合并范围的子公司为公司全资子公司达意隆北美有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

报告期内新设立全资子公司达意隆北美有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

新纳入合并范围的主体：全资子公司达意隆北美有限公司。

本期新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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
达意隆北美有限公司	1,345,649.92	-234,813.4

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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

不适用

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

达意隆北美有限公司以美元为记账本位币，期末资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的美元即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的美元即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的美元汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。现金流量表采用现金流量发生日的美元即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	71,078.91	--	--	78,381.76
人民币	--	--		--	--	
CNY			71,078.91			78,381.76
银行存款:	--	--	96,545,519.8	--	--	124,543,542.88
人民币	--	--		--	--	
CNY			94,660,210.45			122,454,311.19
EUR	10,807.01	7.871	85,061.98			
USD	284,628.59	6.3249	1,800,247.37	331,576.71	6.3009	2,089,231.69
其他货币资金:	--	--	24,949,377.04	--	--	30,690,855.53
人民币	--	--		--	--	
CNY			24,949,377.04			30,690,855.53
合计	--	--	121,565,975.75	--	--	155,312,780.17

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

截止 2012 年 6 月 30 日，公司银行存款中，公司存放于南洋商业银行有限公司广州分行定期存单 6,000,000 元及其利息 469,363.22 元为贷款合同质押物，使用范围受到限制。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司其他货币资金中保函保证金 951,327.00 元和银行承兑汇票保证 23,998,050.04 元，在相关保函和银行承兑汇票到期或承兑前，使用范围受到限制。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,607,250	11,370,000
合计	25,607,250	11,370,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计		0	0	

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	303,392,297.56	100%	31,823,087.26	10.49%	221,590,647.75	100%	30,064,133.85	13.57%
组合小计	303,392,297.56	100%	31,823,087.26	10.49%	221,590,647.75	100%	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	0		0		0		0	
合计	303,392,297.56	--	31,823,087.26	--	221,590,647.75	--	30,064,133.85	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期以内	82,703,529.49	27.26%		51,976,457.95	23.46%	

信用期-1 年	110,568,471.08	36.44%	5,528,423.55	68,315,725.71	30.83%	3,415,786.28
1 年以内小计	193,272,000.57	63.7%	5,528,423.55	120,292,183.66	54.29%	3,415,786.28
1 至 2 年	61,492,829.32	20.27%	6,149,282.93	50,688,575.23	22.87%	5,068,857.52
2 至 3 年	23,551,368.14	7.76%	4,710,273.63	24,447,120.95	11.03%	4,889,424.19
3 年以上	19,281,984.76	6.36%	9,640,992.38	18,945,404.12	8.55%	9,472,702.07
3 至 4 年	12,704,336.08	4.19%	6,352,168.04	9,985,527.25	4.51%	4,992,763.63
4 至 5 年	6,577,648.68	2.17%	3,288,824.34	8,959,876.87	4.04%	4,479,938.44
5 年以上	5,794,114.77	1.91%	5,794,114.77	7,217,363.79	3.26%	7,217,363.79
合计	303,392,297.56	--	31,823,087.26	221,590,647.75	--	30,064,133.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东太古可口可乐有限公司	业务关系	18,512,372.73	1 年以内	6.1%
中东代理 Sure International L.L.C	业务关系	10,607,590.01	1 年以内	3.5%
越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING&SERVICE CO.LTD	业务关系	9,161,373.95	3 年以内	3.02%
福达（上海）食品有限公司	业务关系	8,913,638	1 年以内	2.94%

福建达利食品集团有限公司	业务关系	6,849,810.05	1 年以内	2.26%
合计	--	54,044,784.74	--	17.82%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合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	4,750,726.37	100%	436,734.85	9.19%	6,001,069.07	100%	302,299.88	5.04%
组合小计	4,750,726.37	100%	436,734.85	9.19%	6,001,069.07	100%	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	4,750,726.37	--	436,734.85	--	6,001,069.07	--	302,299.88	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	3,852,207.87	81.09%	114,348.25	5,287,100.17	88.1%	116,631.77

1 年以内小计	3,852,207.87	81.09%	114,348.25	5,287,100.17	88.1%	116,631.77
1 至 2 年	184,549.6	3.88%	18,454.96	176,842.7	2.95%	17,684.27
2 至 3 年	176,842.7	3.72%	35,368.54	335,264.2	5.59%	67,052.84
3 年以上	537,126.2	11.31%	268,563.1	201,862	3.36%	100,931
3 至 4 年	335,264.2	7.06%	167,632.1	201,862	3.36%	
4 至 5 年	201,862	4.25%	100,931			
5 年以上						
合计	4,750,726.37	--	436,734.85	6,001,069.07	--	302,299.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
五家渠工业区管委会	非关联关系	500,000	1 年内	10.52%
九三集团天津大豆科技有限公司	非关联关系	500,000	1 年内	10.52%
广州市佳大物业管理有限公司	非关联关系	302,817	5 年内	6.37%
张胜	非关联关系	240,919.24	1 年内	5.07%
哈药集团制药六厂	非关联关系	200,000	4 年内	4.21%
合计	--	1,743,736.24	--	36.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	110,655.6	2.33%
合计	--	110,655.6	2.33%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,023,929	92.33%	21,558,704.91	80.43%
1 至 2 年	1,248,271.94	7.67%	5,247,040.34	19.57%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	16,272,200.94	--	26,805,745.25	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州炳宏机电工程有限公司	业务关系	2,443,105.35	2011 年 02 月 21 日	预付材料款
意爱迳包装机械(上海)有限公司	业务关系	1,559,000	2012 年 03 月 01 日	预付材料款
吴江市同里镇忠林净化设备经营部	业务关系	1,320,000	2012 年 04 月 16 日	预付材料款
广州市增城锦宏机械设备安装工程部	业务关系	1,131,672.22	2012 年 03 月 14 日	预付材料款
广州隆达机电工程有	业务关系	916,372.42	2012 年 03 月 16 日	预付材料款

限公司				
合计	--	7,370,149.99	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	76,837,796.36		76,837,796.36	64,558,064.07		64,558,064.07
在产品	102,357,583.21		102,357,583.21	116,459,869.4		116,459,869.4
库存商品	107,918,797.05		107,918,797.05	92,381,712.5		92,381,712.5
周转材料						
消耗性生物资产	3,757,600.45		3,757,600.45	2,919,873.64		2,919,873.64
合计	290,871,777.07	0	290,871,777.07	276,319,519.61	0	276,319,519.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	--	--	--	--	--
在产品	--	--	--	--	--
库存商品	--	--	--	--	--
周转材料	--	--	--	--	--
消耗性生物资产	--	--	--	--	--
合计	0				0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	--	--	--
库存商品	--	--	--
在产品	--	--	--
周转材料	--	--	--
消耗性生物资产	--	--	--

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,838,682.18	1,534,723.18
合计	4,838,682.18	1,534,723.18

其他流动资产说明：

其他流动资产系本期公司待抵扣进项税额增加。

11、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	--	
可供出售权益工具	--	
其他	--	
合计	--	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资
(1) 持有至到期投资情况

无

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	--	--
其中：未实现融资收益	--	--

分期收款销售商品	--	--
分期收款提供劳务	--	--
其他	--	--
合计	--	--

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业												
广州巴氏轻工机械有限公司	有限公司	广州	-	制造业		25%	0%	0	0	0	0	0
广州一道注塑机械有限公司	有限公司	广州	徐志江	制造业	12,078,200	32.15%	32.15%	89,737,476.77	71,018,770.46	18,718,706.31	43,614,411.57	3,950,302.57

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

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。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
广州一道注塑机械有限公司	权益法	3,883,600	4,791,224.55	1,270,022.28	6,061,246.83	32.15%	32.15%	-	0	0	0
合计	--	3,883,600	4,791,224.55	1,270,022.28	6,061,246.83	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	429,023,638.71	34,367,570.77		2,404,789.8	460,986,419.68
其中：房屋及建筑物	248,109,269.52	850,001.4			248,959,270.92
机器设备	162,852,021.49	31,332,446.01		2,376,490.64	191,807,976.86
运输工具	6,629,938.01	995,106.53			7,625,044.54
电子设备	9,029,210.19	583,620.49		28,299.16	9,584,531.52
办公设备	2,403,199.5	606,396.34			3,009,595.84
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	79,293,520.71	0	14,819,703.23	971,827.99	93,141,395.95
其中：房屋及建筑物	25,316,816.99		3,435,101.07		28,751,918.06
机器设备	45,735,444.54		10,006,875.41	963,376.02	54,778,943.93
运输工具	2,553,045.44		551,224.08		3,104,269.52
电子设备	4,765,181.73		700,964.89	8,451.97	5,457,694.65
办公设备	923,032.01		125,537.78		1,048,569.79
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	349,730,118		--		367,845,023.73
其中：房屋及建筑物	222,792,452.53		--		220,207,352.86
机器设备	117,116,576.95		--		137,029,032.93
运输工具	4,076,892.57		--		4,520,775.02
电子设备	4,264,028.46		--		4,126,836.87
办公设备	1,480,167.49		--		1,961,026.05
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	349,730,118		--		367,845,023.73
其中：房屋及建筑物	222,792,452.53		--		220,207,352.86
机器设备	117,116,576.95		--		137,029,032.93
运输工具	4,076,892.57		--		4,520,775.02

电子设备	4,264,028.46	--	4,126,836.87
办公设备	1,480,167.49	--	1,961,026.05

本期折旧额14,819,703.23元；本期由在建工程转入固定资产原价为32,061,675.06元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0	0	0	0	
机器设备	0	0	0	0	
运输工具	0	0	0	0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控全自动二次包装改造项目	16,063,605.63		16,063,605.63	16,259,105.63		16,259,105.63
PET瓶供应链系统投资项目				7,966,628.19		7,966,628.19
零星工程	2,938,753.21		2,938,753.21	3,894,395.9		3,894,395.9
六期工程	11,930,912.15		11,930,912.15			
新疆宝隆工程	80,016.67		80,016.67	11,125,024.4		11,125,024.4
合计	31,013,287.66	0	31,013,287.66	39,245,154.12	0	39,245,154.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
数控全自动二次包装改造项目	55,000,000	16,259,105.63	56,636.75	252,136.75		100%	已完工				募集资金	16,063,605.63
PET 瓶供应链系统投资项目	64,965,000	7,966,628.19	8,338,100.28	16,304,728.47		70%	未完工				募集资金	
零星工程	6,000,000	3,894,395.9	2,225,152.19	3,180,794.88		90%	未完工				自有资金	2,938,753.21
六期工程	50,000,000		11,930,912.15			24%	未完工				自有资金	11,930,912.15
新疆宝隆工程	30,000,000	11,125,024.4	11,977,826.62	12,324,014.96	10,698,819.39	80%	未完工				自有资金	80,016.67
合计	0	39,245,154.12	34,528,627.99	32,061,675.06	10,698,819.39	--	--	0	0	--	--	31,013,287.66

在建工程项目变动情况的说明：

全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司租赁厂房改建发生支出10,698,819.39元，由在建工程转入长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
数控全自动二次包装改造项目	已完工	
PET 瓶供应链系统投资项目	未完工	
零星工程	未完工	
六期工程	未完工	
新疆宝隆工程	未完工	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

无

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量
 适用 不适用

22、油气资产

无

油气资产的说明：

无

23、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	12,108,530.52	1,865,751.22	4,471.7	13,969,810.04
应用软件	3,911,975	124,434.17	4,471.7	4,031,937.47
土地使用权	1,590,300			1,590,300
商标权				
专利权	6,606,255.52	1,741,317.05		8,347,572.57
二、累计摊销合计	2,446,686.12	798,555.92		3,245,242.04
应用软件	1,024,551.06	370,490.1		1,395,041.16
土地使用权	100,618.93	16,340.22		116,959.15
商标权				
专利权	1,321,516.13	411,725.6		1,733,241.73
三、无形资产账面净值合计	9,661,844.4	0		10,724,568
应用软件	2,887,423.94			2,636,896.31
土地使用权	1,489,681.07			1,473,340.85
商标权				
专利权	5,284,739.39			6,614,330.84
四、减值准备合计	0	0	0	0
应用软件				
土地使用权				
商标权				
专利权				
无形资产账面价值合计	9,661,844.4	0	0	10,724,568
应用软件	2,887,423.94			2,636,896.31
土地使用权	1,489,681.07			1,473,340.85
商标权				
专利权	5,284,739.39			6,614,330.84

本期摊销额 798,555.92 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
智能型高速节能 PET 瓶吹瓶关键技术研发及产业化	3,722,400.23		1,512,274.03		2,210,126.19
CPXD4/6 吹瓶机新产品开发	1,310,233.25		1,310,233.25		
六轴纸包 ZB60	962,094.63				962,094.63
新型插胚头研发	1,741,317.05			1,741,317.05	
P4 机器人	855,094.82				855,094.82
独立伺服旋盖机 DXSG15	1,065,721.72				1,065,721.72
DRDS20 探针式灌装机	2,187,477.55				2,187,477.55
减量化环保技术在饮料包装机械装备的应用研究		5,548,344.24	5,548,344.24		
基于独立式可控硅智能温度调控		5,436,084.2	3,624,165.57		1,811,918.63

系统的吹瓶技术研发及产业化					
DRL-60*18 吹灌旋 流量计热灌装机		625,585.85			625,585.85
ZNZ20 智能装箱 机		1,111,841.06			1,111,841.06
PHR9 盘式回转型 热溶胶贴标机		510,399.87			510,399.87
合计	11,844,339.25	13,232,255.22	11,995,017.09	1,741,317.05	11,340,260.32

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 61.67%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
深圳达意隆租入固定资产改造支出	6,129,013.25		360,508.74		5,768,504.51	
合肥达意隆租入固定资产改造支出	5,064,151.34		506,415.12		4,557,736.22	
新疆宝隆包装技术开发有限公司租入固定资产改建支出		10,996,400.38	871,995.98		10,124,404.4	
合计	11,193,164.59	10,996,400.38	1,738,919.84	0	20,450,645.13	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用的增加主要是全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司租赁厂房改建支出。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,863,356.62	4,560,858.25
开办费		
可抵扣亏损		
未付职工薪酬影响数	787,926.83	787,926.83
待弥补亏损影响数	1,009,695.62	316,500.05
内部销售未实现利润影响数	407,652.96	431,135.42
小计	7,068,632.03	6,096,420.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	32,259,822.11	30,366,433.73
未付职工薪酬	5,252,845.54	5,252,845.54
可弥补亏损	4,038,782.49	1,266,000.22
内部销售未实现利润	1,759,216.33	1,859,559.51
小计	43,310,666.47	38,744,839
可抵扣差异项目		
小计	--	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	30,366,433.73	1,893,388.38			32,259,822.11
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	30,366,433.73	1,893,388.38	0	0	32,259,822.11

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

无

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000	30,000,000
保证借款	15,000,000	10,500,000
信用借款		
合计	45,000,000	40,500,000

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

资产负债表日后已偿还金额 0 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

无

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	79,993,500.13	84,866,569.09
合计	79,993,500.13	84,866,569.09

下一会计期间将到期的金额 79,993,500.13 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的应付账款	237,224,884.38	202,717,540.58
1 年以上的应付账款	40,998,899.64	23,391,485.74
合计	278,223,784.02	226,109,026.32

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款为尚未支付的货款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的预收款项	109,532,936.95	85,929,844.73
1 年以上的预收款项	8,074,210.74	3,707,409.61
合计	117,607,147.69	89,637,254.34

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,605,219.01	43,613,306.36	48,487,596.26	730,929.11
二、职工福利费		2,935.08	2,935.08	
三、社会保险费	0	3,941,181.74	3,941,181.74	0
医疗保险费		1,527,785.38	1,527,785.38	
基本养老保险费		1,811,077.87	1,811,077.87	
年金缴费				
失业保险费		237,565.2	237,565.2	
工伤保险费		122,994.28	122,994.28	
生育保险费		159,875.91	159,875.91	
重大疾病医疗补助		81,883.1	81,883.1	
四、住房公积金		1,934,293.52	1,934,293.52	
五、辞退福利				
六、其他	8,345.56	12,771.72	0	21,117.28
工会经费和职工教育经费	8,345.56	12,771.72		21,117.28
合计	5,613,564.57	49,504,488.42	54,366,006.6	752,046.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 21,117.28 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,547,754.47	6,785,118.65
消费税		
营业税	4,537.5	4,537.5
企业所得税	3,514,505.26	3,958,270.49
个人所得税	164,301.71	143,346.85
城市维护建设税	425,989.74	486,966.41
房产税	10,890	10,890
印花税	37,320.65	57,410.15
教育费附加	182,567.04	208,699.89
地方教育费附加	121,711.36	139,133.25
堤围防护费	363,342.33	368,619.84
合计	9,372,920.06	12,162,993.03

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计	0	0

应付利息说明：

无

37、应付股利

无

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的其他应付款	5,576,237.07	2,912,179.32
1年以上的其他应付款	101,859	161,859
合计	5,678,096.07	3,074,038.32

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	--	--	--	--
未决诉讼	--	--	--	--
产品质量保证	--	--	--	--
重组义务	--	--	--	--
辞退福利	--	--	--	--
待执行的亏损合同	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

无

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

无

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

无

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改补助	18,630,294.86	22,980,282.32
合计	18,630,294.86	22,980,282.32

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	195,244,050					0	195,244,050

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	222,529,904.44			222,529,904.44
其他资本公积	1,015,161.45			1,015,161.45
合计	223,545,065.89	0	0	223,545,065.89

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,045,372.06			22,045,372.06
任意盈余公积	1,505,489.28			1,505,489.28
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	23,550,861.34	0	0	23,550,861.34
----	---------------	---	---	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	162,002,272.29	--	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	162,002,272.29	--	124,688,331.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,355,191.58	--	52,265,211.66	--
减：提取法定盈余公积			5,189,068.53	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	9,762,202.5		9,762,202.5	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	180,595,261.37	--	162,002,272.29	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	371,309,336.86	303,542,641.87
其他业务收入	433,945.82	889,663.96
营业成本	272,757,658.76	215,336,136.57

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体包装机械	371,309,336.86	272,533,288.98	303,542,641.87	215,318,749.08
合计	371,309,336.86	272,533,288.98	303,542,641.87	215,318,749.08

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灌装生产线	201,595,671.82	144,742,967.87	129,170,770.29	92,299,492.7
吹瓶机	91,444,744.44	65,095,386.56	132,704,666.22	92,776,545.29
二次包装设备	56,376,618.68	45,212,542.87	35,576,362.36	25,389,948.61
加工费	21,892,301.92	17,482,391.68	6,090,843	4,852,762.48
合计	371,309,336.86	272,533,288.98	303,542,641.87	215,318,749.08

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	319,262,592.55	237,014,008.67	237,754,584.30	170,236,272.15
国外	52,046,744.31	35,519,280.31	65,788,057.57	45,082,476.93
合计	371,309,336.86	272,533,288.98	303,542,641.87	215,318,749.08

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
福建达利食品集团有限公司	51,025,641.07	13.73%
辣妹子食品股份有限公司沅江食品厂	35,186,324.83	9.47%
福达（上海）食品有限公司	21,543,690.63	5.8%
广州市信联包装容器实业有限公司	15,846,153.87	4.26%
珠海中富实业股份有限公司	14,324,786.33	3.85%
合计	137,926,596.73	37.11%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入
 适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	9,575	17,550	
城市维护建设税	1,207,982.2	939,763.95	
教育费附加	520,476.02	426,173.95	
资源税			
地方教育费附加	342,368.48	247,161.19	
合计	2,080,401.7	1,630,649.09	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益
(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,286,055.64	-2,092,876.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合计	1,286,055.64	-2,092,876.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州一道注塑机械有限公司	1,286,055.64	-2,092,876.68	
合计	1,286,055.64	-2,092,876.68	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,893,388.38	1,836,258.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,893,388.38	1,836,258.21

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		16,500
其中：固定资产处置利得		16,500
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,664,387.46	5,640,955.39
合计	5,664,387.46	5,657,455.39

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技改补助	4,599,987.46	4,289,987.46	
市场扶持补助	892,500	435,967.93	
财政贴息			
科技创新发展补助	171,900	915,000	
合计	5,664,387.46	5,640,955.39	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	25,314.01	481,570.76
其中：固定资产处置损失	25,314.01	481,570.76
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	215,066	50,000
违约金及罚款	210,300	324,207.83
合计	450,680.01	855,778.59

营业外支出说明：

营业外支出主要是公司本期非流动资产处置损失减少。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,193,887.91	5,050,319.67
递延所得税调整	-967,167.92	-481,693.7
合计	4,226,719.99	4,568,625.97

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益= P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；M0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。

2、稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk + 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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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		
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	0	0
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	0	0
4.外币财务报表折算差额	9,463.32	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	9,463.32	
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	0	0
合计	9,463.32	

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,214,400
利息收入	1,113,440.42
其他	322,118.35
合计	2,649,958.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的费用	22,735,516.5
往来款	676,700
合计	23,412,216.5

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
借款保证金	192,490.76
合计	192,490.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,355,191.58	26,535,281.79
加：资产减值准备	1,893,388.38	1,836,258.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,819,703.23	10,829,039.46
无形资产摊销	798,555.92	607,436
长期待摊费用摊销	1,738,919.84	
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)	25,314.01	465,070.76
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)	1,406,513.32	1,414,313.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,286,055.64	2,092,876.68

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-972,211.48	-274,553.3
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）	-17,196,348.25	-1,292,091.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,876,982.05	10,524,853.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,814,061.23	12,051,442.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,520,050.09	67,074,693.67
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	115,096,612.53	185,352,558.23
减：现金等价物的期初余额	148,465,706.71	182,931,587.5
现金及现金等价物净增加额	-33,369,094.18	23,305,246.43

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	115,096,612.53	148,465,706.71

其中：库存现金	71,078.91	78,381.76
可随时用于支付的银行存款	90,076,156.58	117,696,469.42
可随时用于支付的其他货币资金	24,949,377.04	30,690,855.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	115,096,612.53	148,465,706.71

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳达意隆包装技术有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	张颂明	生产冰露矿物质水、冰露纯净水(取得食品生产许可证后方可经营);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)。	30,000,000	100%	100%	69909298-0
东莞达意隆水处理技术有限公司	全资子公司	有限公司	东莞市	张赞明	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)。	10,000,000	100%	100%	57016115-6
合肥达意隆包装技术有限公司	全资子公司	有限公司	合肥市	张颂明	包装技术研发及相关信息咨询。	10,000,000	100%	100%	57705083-8
新疆宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	有限公司	五家渠市	张颂明	许可经营项目:碳酸饮料的生产。一般经营项目:包装技术研发及相关信息咨询。	30,000,000	100%	100%	58475490-5
达意隆北美有限公司	全资子公司	有限公司	美国加利福尼亚	张胜	电子、机械设备的销售及维修服务	1,571,000	100%	100%	C3436960

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广州巴氏轻工机械有限公司	有限公司	广州	-	制造业	--	25%	0%	0	0	0	0	0	联营企业	--
广州一道注塑机械有限公司	有限公司	广州	徐志江	制造业	12,078,200	32.15%	32.15%	89,737,476.77	71,018,770.46	18,718,706.31	43,614,411.57	3,950,302.57	联营企业	78121608-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张颂明	实际控制人、控股股东，公司董事长	--
陈钢	公司董事	
赵祖印	公司董事	
孔祥捷	公司董事	
余应敏	公司独立董事	
张忠	公司独立董事	
李伯侨	公司独立董事	
谢蔚	公司监事	
陈亮	公司监事	
曾德祝	公司监事	
肖林	公司高级管理人员	
张赞明	公司高级管理人员	
广州科技创业投资有限公司	持股 5%以上的股东	73716330-6

本企业的其他关联方情况的说明
5、关联方交易
(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 瓶胚注塑设备	以略低于向终端客户的销售价格为依据确立，如果没有向终端客户的销售价格的，则按照协议价。	3,387,546.16	1.41%	5,134,800	2.41%

出售商品、提供劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况
公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
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	房屋建筑物	良好	5,596,919.88	2012年01月01日	2012年12月31日	30,250.00元/月	181,500	较小

公司承租情况表

无

关联租赁情况说明

根据公司与“广州一道注塑机械有限公司”签订的《房屋（场地）租赁协议》，公司从2012年1月1日至2012年12月31日将位于广州市云埔一路23号的3号办公楼四楼全局（计650.00平方米）和制造三区厂房内西面部分（计1600.00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。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张颂明	广州达意隆包装机械股份有限公司	100,000,000	2011年07月05日	2012年07月05日	否
张颂明	广州达意隆包装机械股份有限公司	40,000,000	2012年03月23日	2013年01月05日	否
张颂明	广州达意隆包装机械股份有限公司	120,000,000	2012年05月25日	2013年05月14日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项
公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	广州一道注塑机械有限公司	110,655.6	106,532.8

预付款项	广州一道注塑机械有限公司	0	3,826,000
------	--------------	---	-----------

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州一道注塑机械有限公司	6,000	0

(十) 股份支付
1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	--
公司本期行权的各项权益工具总额	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	--
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	--
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	--
本期估计与上期估计有重大差异的原因	--
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	--
以权益结算的股份支付确认的费用总额	--

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	--
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	--
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	--

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	--
以股份支付换取的其他服务总额	--

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	305,046,471.61	100%	31,601,321.96	10.36%	222,732,010.18	100%	30,017,249.93	13.48%
组合小计	305,046,471.61	100%	31,601,321.96	10.36%	222,732,010.18	100%	30,017,249.93	13.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	305,046,471.61	--	31,601,321.96	--	222,732,010.18	--	30,017,249.93	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
信用期以内	80,877,857.55	27.26%		54,055,498.69	23.46%	
信用期-1 年	114,048,317.07	36.44%	5,306,658.25	67,378,047.4	30.83%	3,368,902.36
1 年以内小计	194,926,174.62	63.7%	5,306,658.25	121,433,546.09	54.29%	3,368,902.36
1 至 2 年	61,492,829.32	20.27%	6,149,282.93	50,688,575.23	22.87%	5,068,857.52
2 至 3 年	23,551,368.14	7.76%	4,710,273.63	24,447,120.95	11.03%	4,889,424.19
3 年以上	19,281,984.76	6.36%	9,640,992.38	18,945,404.12	8.55%	9,472,702.07
3 至 4 年	12,704,336.08	4.19%	6,352,168.04	9,985,527.25	4.51%	4,992,763.63
4 至 5 年	6,577,648.68	2.17%	3,288,824.34	8,959,876.87	4.04%	4,479,938.44
5 年以上	5,794,114.77	1.91%	5,794,114.77	7,217,363.79	3.26%	7,217,363.79
合计	305,046,471.61	--	31,601,321.96	222,732,010.18	--	30,017,249.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	10,607,590.01	1 年以内	3.48%
合肥达意隆包装技术有限公司	关联企业	9,259,482	1 年以内	3.04%
越南槟城 TAN HIEP PHAT TRADING&SERVICE CO.LTD	业务关系	9,161,373.95	3 年以内	3%
福达（上海）食品有限公司	业务关系	8,913,638	1 年以内	2.92%
广东太古可口可乐有限公司	业务关系	8,860,420	1 年以内	2.9%
合计	--	46,802,503.96	--	15.34%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合肥达意隆包装技术有限公司	全资子公司	9,259,482	3.04%
新疆宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	8,631,111.3	2.83%
合计	--	17,890,593.3	5.87%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合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	14,374,384.28	100%	414,667.14	2.88%	7,590,736.74	100%	290,251.88	3.82%
组合小计	14,374,384.28	100%	414,667.14	2.88%	7,590,736.74	100%	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	0		0		0		0	
合计	14,374,384.28	--	414,667.14	--	7,590,736.74	--	290,251.88	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	13,555,865.78	94.31%	108,280.54	6,956,767.84	91.65%	112,583.77
1 年以内小计	13,555,865.78	94.31%	108,280.54	6,956,767.84	91.65%	112,583.77
1 至 2 年	184,549.6	1.28%	18,454.96	96,842.7	1.28%	9,684.27
2 至 3 年	96,842.7	0.67%	19,368.54	335,264.2	4.42%	67,052.84
3 年以上	537,126.2	3.74%	268,563.1	201,862	2.65%	100,931
3 至 4 年	335,264.2	7.06%	167,632.1	201,862	2.65%	100,931
4 至 5 年	201,862	4.25%	100,931			
5 年以上						
合计	14,374,384.28	--	414,667.14	7,590,736.74	--	290,251.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	9,946,514.39	1 年内	69.2%
五家渠工业区管委会	非关联关系	500,000	1 年内	3.48%
九三集团天津大豆科技有限公司	非关联关系	500,000	1 年内	3.48%
广州市佳大物业管理有限公司	非关联关系	302,817	5 年内	2.11%
张胜	非关联关系	240,919.24	1 年内	1.68%
合计	--	11,490,250.63	--	79.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州一道注塑机械有限公司	联营企业	110,655.6	0.77%
新疆宝隆包装技术开发有限公司	全资子公司	9,946,514.39	69.2%
合计	--	10,057,169.99	69.97%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
广州一道注塑机械有限公司	权益法	3,883,600	4,453,679.92	1,270,022.28	5,723,702.2	32.15%	32.15%	-			
深圳达意隆包装技术	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%	-			

有限公司											
东莞达意隆水处理技术有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%	-			
合肥达意隆包装技术有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%	-			
新疆宝隆包装技术开发有限公司	成本法	30,000,000	10,000,000	20,000,000	30,000,000	100%	100%				
达意隆北美有限公司	成本法	1,571,000		1,571,000	1,571,000	100%	100%				
合计	--	85,454,600	64,453,679.92	22,841,022.28	87,294,702.2	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	361,390,053.15	299,749,798.87
其他业务收入	331,761.79	847,978.5
营业成本	263,868,404.36	211,213,751.03

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体包装机械	361,390,053.15	263,644,034.58	299,749,798.87	211,196,363.54
合计	361,390,053.15	263,644,034.58	299,749,798.87	211,196,363.54

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
灌装生产线	208,972,690.0300	159,002,244.87	129,170,770.29	92,299,492.70
吹瓶机	91,444,744.4400	65,095,386.56	132,704,666.22	92,776,545.29

二次包装设备	56,376,618.6800	38,330,284.08	35,576,362.36	25,389,948.61
PET 供应链	4,596,000.0000	1,216,119.07	2,298,000	730,376.94
合计	361,390,053.15	263,644,034.58	299,749,798.87	211,196,363.54

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	309,343,308.84	228,124,754.27	233,961,741.30	166,113,886.61
国外	52,046,744.31	35,519,280.31	65,788,057.57	45,082,476.93
合计	361,390,053.15	263,644,034.58	299,749,798.87	211,196,363.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
福建达利食品集团有限公司	51,025,641.07	14.11%
辣妹子食品股份有限公司沅江食品厂	35,186,324.83	9.73%
福达（上海）食品有限公司	21,543,690.63	5.96%
广州市信联包装容器实业有限公司	15,846,153.87	4.38%
珠海中富实业股份有限公司	14,324,786.33	3.96%
合计	137,926,596.73	38.14%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,270,022.28	-2,092,876.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,270,022.28	-2,092,876.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
广州一道注塑机械有限公司	1,270,022.28	-2,092,876.68	
合计	1,270,022.28	-2,092,876.68	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,513,881.53	27,156,703.02
加：资产减值准备	1,708,487.29	1,830,355.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,615,205.61	10,829,039.46
无形资产摊销	796,538.86	607,436
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）	25,314.01	465,070.76
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）	1,406,513.32	1,414,313.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,270,022.28	2,092,876.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-256,273.09	-274,553.3
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）	-12,195,304.22	-1,292,091.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-95,313,213.09	10,524,853.18
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	69,722,544.25	12,051,442.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,753,672.19	65,405,446.4
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	106,642,126.54	185,352,558.23
减：现金的期初余额	131,312,482.11	182,931,587.5
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,670,355.57	2,420,970.73

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.6%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.12	0.12

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目和利润表项目

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因
应收票据	25,607,250.00	11,370,000.00	125.22%	主要是公司本期票据结算增加且收到的银行承兑汇票未贴现所致。
应收账款	271,569,210.30	191,526,513.90	41.79%	主要是公司本期销售收入增长，相应应收账款增加所致。
预付款项	16,272,200.94	26,805,745.25	-39.30%	主要是公司前期预付款项在本期到货结算所致。
其他流动资产	4,838,682.18	1,534,723.18	215.28%	主要是全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司待抵扣进项税额增加所致。
长期待摊费用	20,450,645.13	11,193,164.59	82.71%	主要是全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司租赁厂房改建支出所致。
预收款项	117,607,147.69	89,637,254.34	31.20%	主要是公司本期销售规模增长而预收的款项增加所致。
应付职工薪酬	752,046.39	5,613,564.57	-86.60%	主要是公司2011年末计提的工资薪金已在本期内支付。
其他应付款	5,678,096.07	3,074,038.32	84.71%	主要是公司本期已结算尚未支付的运输装卸费增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
财务费用	291,621.09	1,030,041.36	-71.69%	主要是本期内人民币有所贬值，汇兑收益有所提高，而去年同期则因人民币升值造成较大的汇兑损失。
投资收益	1,286,055.64	-2,092,876.68	161.45%	主要是公司本期按权益法计提广州一道注塑机械有限公司投资收益所致。
营业外支出	450,680.01	855,778.59	-47.34%	主要是公司本期非流动资产处置损失减少所致。

(2) 现金流量表项目

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	6,520,050.09	67,074,693.67	-90.28%	主要是公司本期销售收款采用票据方式结算量增加和放宽部分大客户信用结算额度，以及因人工成本上升及税费的增加。
投资活动产生的现金流量净额	-33,132,435.48	-22,952,921.78	-44.35%	主要是本期全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司厂房改建、生产设备投资及公司六期工程投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,812,006.58	-20,535,973.29	66.83%	主要是公司本期偿还银行贷款减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长兼总经理张颂明先生签名的半年度报告文件；
- 二、载有公司负责人张颂明先生、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签名并盖章的财务报告文件；
- 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件；
- 四、其他相关资料。

董事长：张颂明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 03 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
--	--	--