



广州达意隆包装机械股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杜力、主管会计工作负责人曾德祝及会计机构负责人(会计主管人员)史新军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及经营目标相关的陈述，属于计划性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，并注意投资风险。

公司存在市场竞争风险、管理风险、技术风险及汇率波动风险，具体参见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第十项“公司面临的风险和应对措施”的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在报告期内计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	2
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股份变动及股东情况 .....	37
第七节	优先股相关情况 .....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节	公司债相关情况 .....	42
第十节	财务报告 .....	43
第十一节	备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广州达意隆包装机械股份有限公司
深圳达意隆	指	深圳达意隆包装技术有限公司
东莞达意隆	指	东莞达意隆水处理技术有限公司
东莞宝隆	指	东莞宝隆包装技术开发有限公司
合肥达意隆	指	合肥达意隆包装技术有限公司
新疆宝隆	指	新疆宝隆包装技术开发有限公司
北美达意隆	指	达意隆北美有限公司
天津宝隆	指	天津宝隆包装技术开发有限公司
达意隆实业	指	广州达意隆实业有限责任公司
珠海宝隆	指	珠海宝隆瓶胚有限公司
达意隆机械实业	指	广州达意隆包装机械实业有限公司
欧洲达意隆	指	达意隆欧洲有限公司
一道公司	指	广州一道注塑机械股份有限公司
广州易贷	指	广州易贷金融信息服务股份有限公司
凤凰财鑫	指	北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）
乐丰投资	指	深圳乐丰投资管理有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州达意隆包装机械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PET	指	俗称聚酯，化学名“聚对苯二甲酸乙二醇酯”，是一种高性能的塑料
饮料	指	经过包装的乙醇含量小于 0.5% 的饮料制品，即所谓的非酒精饮品
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	达意隆	股票代码	002209
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州达意隆包装机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达意隆		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU TECH-LONG PACKAGING MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TECH-LONG		
公司的法定代表人	杜力		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春燕	王晓龙
联系地址	广州市黄埔区云埔一路 23 号	广州市黄埔区云埔一路 23 号
电话	020-62956877	020-62956848
传真	020-82266910	020-82266910
电子信箱	lichunyan@tech-long.com	wangxl@tech-long.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	广州市黄埔区云埔一路 23 号
公司注册地址的邮政编码	510530
公司办公地址	广州市黄埔区云埔一路 23 号
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	http://www.tech-long.com
公司电子信箱	public@tech-long.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 03 月 08 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
---------------------	---------------------------------

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	418,930,162.56	406,506,047.62	3.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,976,097.09	-14,383,973.34	37.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,662,079.18	-23,040,184.87	32.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,350,450.59	-92,280,944.38	125.30%
基本每股收益（元/股）	-0.0460	-0.0737	37.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.0460	-0.0737	37.58%
加权平均净资产收益率	-1.48%	-2.20%	0.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,609,604,418.44	1,637,892,045.26	-1.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	604,203,544.33	612,468,038.54	-1.35%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	195,244,050
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0460

## 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,988.81	
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）	7,966,327.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,015.00	
减：所得税影响额	1,178,341.16	
合计	6,685,982.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

公司目前的主营业务为自动化包装机械的研发、生产和销售；饮料、日化洗液等液体的代加工。目前公司产品销售主要集中在液体PET瓶包装机械以及智能后段包装机械方面，涵盖饮料包装机械领域，以及日化、油脂、调味品等高黏度流体包装机械领域。随着各行各业对工业自动化设备需求的进一步加强，公司的智能后段包装设备的应用范围得到不断扩大，公司的智能后段包装设备涵盖了智能装箱机、智能装盒机、智能送料机、并联机器人等一系列工业自动化设备，替代人工积极作用明显，应用范围广泛。

公司致力于发展成为世界知名的饮料及其它液体包装机械全面解决方案的综合提供商及工业自动化解方案综合提供商，目前是全球少数几家能够提供饮料包装全面解决方案的设备供应商之一。未来公司将聚焦在饮料、油脂、日化等快消品行业和塑料制品行业，为客户提供专业的整体智能解决方案。

#### （二）主要产品及其用途

公司专业研发、生产、销售适用于各种饮用水、含汽饮品、茶、果蔬汁等饮料，食用油、调味油等液体食品，洗衣液、洗发水等液体日化品及其他液体的大型成套包装设备，并为客户提供液体包装全面解决方案，主要产品定位于包装机械中的中高端产品，主要包括水处理系列设备、饮料前处理系列设备、吹灌旋一体设备、大容量灌装系列设备、吹瓶系列设备、输送系列设备、贴标系列设备、包装系列设备和工业自动化设备。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期内无重大变化。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自成立以来，在技术研发、品牌、产品与市场等方面拥有明显优势，形成公司独有的核心竞争力，为实现未来可持续发展奠定了较为坚实的基础。

### （一）技术研发优势

公司在经营发展过程中，一直高度重视技术研发和自主创新。公司的核心技术均来自于自主研发，公司在新技术、外观设计和加工工艺等方面形成了大量的专利与非专利技术。

#### 1、公司专利情况

（1）在报告期内，公司新申请专利25项，实现专利授权43项，其中发明专利21项，实用新型专利22项。






（2）截至报告期末，公司申请的专利共781项；实现专利授权479项，其中发明专利146项，实用新型专利331项，外观设计专利2项。

#### 2、公司注册商标情况

（1）在报告期内，获得1项国内商标核准注册。

（2）截至报告期末，公司已获得注册商标25项，其中国内商标9项，国际商标16项；正在申请的商标20项。

已获得商标如下：

序号	商标	序号	商标	序号	商标
1		2		3	
4		5	TECH-LONG	6	

### 3、在报告期内已完成的重大项目、科研成果

序号	项目类别	项目内容
1	科技成果	工业炸药自动贴标及装车机器人系统
2	国家地方联合工程研究中心	饮料包装成套设备在国家地方联合工程研究中心顺利通过验收
3	国家标准	牵头制定国家标准GB/T 33753-2017《回转式全自动粘流体灌装封盖机通用技术要求》
4	技术改造项目	液态产品包装产线智能运维技术改造项目列入2017年广州市工业和信息化发展专项资金机器人及智能装备项目（第一批）
5	科技项目	基于机器视觉的高速高精并联机器人的研发及产业化项目列入2017年产学研协同创新重大专项（产业技术研究专题）

### 4、公司在报告内荣获的主要荣誉如下：

在工业机器人领域，入选广东省机器人骨干企业；

荣获2016年广东专利奖优秀奖。

### 5、公司于之前年度获得的重大科研成果

#### （1）国家火炬计划项目、发改委产业化项目

序号	项目名称	颁证日期、批准日期	编号	颁发部门/批准部门
1	高黏度流体灌装设备建设项目	2009年	重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划项目	国家发改委
2	茶果蔬饮料加工成套设备开发项目	2006年	重大装备自主化专项（发改投资[2006]1623号）	国家发改委
3	数控全自动旋转式PET瓶高速吹瓶机	2003年4月	2003EB041257	科学技术部火炬高技术产业开发中心

#### （2）国家和省级重点新产品、省级自主创新产品

序号	项目名称	颁证日期	编号	颁发部门	备注
1	全自动轻量化瓶吹灌旋一体机（DCGS型号）	2014年10月	2014GR607003	科学技术部、环境保护部、上午部、国家质量监督检验检疫总局	国家重点新产品
2	全自动高速PET瓶吹瓶机（CPXX型号）	2012年5月	2012GR607002	科学技术部、环境保护部、上午部、国家质量监督检验检疫总局	国家重点新产品

3	全自动轻量化瓶吹灌旋一体机	2011年11月	11B010225	广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会	省自主创新产品
4	RJM系列全自动吹瓶机	2010年5月	2010GRE00021	科学技术部、环境保护部、上午部、国家质量监督检验检疫总局	国家重点新产品
5	PET瓶吹瓶机	2010年4月	09B010190	广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会	省自主创新产品
6	数控式全自动薄膜包装机	2010年4月	09B010188	广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会	省自主创新产品
7	茶果蔬汁热灌装生产线	2010年4月	09B010189	广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会	省自主创新产品
8	高黏度流体灌装一体化成套设备开发TL-FC4016-64	2008年4月	2007GRE00100	广东省科学技术厅	省重点新产品

### (3) 高新技术产品认定证书

序号	项目名称	颁证日期	编号	颁发部门
1	并联机器人	2016年12月	粤高企协[2016]26号	广东省高新技术企业协会
2	全自动高速酱油灌装机	2014年4月	粤科高字[2014]54号	广东省科学技术厅
3	PET瓶高速吹瓶机	2008年12月	粤科函高字[2008]1234号	广东省科学技术厅
4	PET瓶饮料高速热灌装生产线	2008年12月	粤科函高字[2008]1234号	广东省科学技术厅
5	含气灌装机	2008年12月	粤科函高字[2008]955号	广东省科学技术厅

### (4) 专利奖

序号	专利名称	奖项	日期	颁发部门
1	一种分配器内轴结构的防转装置	第十八届中国专利优秀奖	2016年12月	中华人民共和国国家知识产权局
2	一种星轮盘传动机构及其装配方法	第十七届中国专利优秀奖	2015年11月	中华人民共和国国家知识产权局
3	用于吹瓶机的模架开合和底模升降的联动机构	2016年广东专利奖金奖	2015年11月	广东省知识产权局
4	一种酱油灌装机	第十六届中国专利优秀奖	2014年11月	中华人民共和国国家知识产权局
5	液体定量灌装装置	第一届广州市专利优秀奖	2012年2月	广州市知识产权局
6	瓶胚加温风流通系统	第十三届中国专利优秀奖	2011年11月	中华人民共和国国家知识产权局

## (二) 品牌优势

经过多年的品牌经营实践，公司的品牌影响力不断扩大，在业内享有较高的知名度和美誉度。公司致力于发展成为世界知名的饮料及其它液体包装机械全面解决方案的综合提供商

及工业自动化解方案综合提供商，目前是全球少数几家能够提供饮料包装全面解决方案的设备供应商之一。公司将利用已掌握的核心技术和较强的市场开拓能力，在国内外打造“TECH-LONG”自主品牌。

### （三）产品与市场优势

经过在研发上持续有效的投入，公司的系列液体包装机械产品在质量、性能、产品的丰富性上已领先国内竞争对手，较之国外竞争对手的技术能力已达到相当接近的水平。同时，公司的智能机器人也已成功在格力、蓝月亮、宝洁代工厂等知名企业得到应用。

公司经过十多年发展，在液体包装机械领域，目前生产规模、市场占有率均在国内处于领先地位，是国内饮料包装机械行业的龙头企业。公司拥有国家级企业技术中心，是国家高新技术企业。公司具备良好的技术研发能力，拥有一系列品质优越的产品，例如全自动高速PET瓶吹瓶机、全自动高速灌装机、全自动PET瓶吹灌旋一体机等系列产品，技术水平在国内领先。公司的全面解决方案及高性价比优势使产品在国际市场上具有较强的市场竞争力，已对跨国公司的进口产品产生了替代作用，同时部分产品出口至欧美市场，参与国外高端市场的竞争。在饮料包装领域及日化、油脂、调味品等高黏度流体包装机械领域，公司拥有的客户群已超过400家国内外企业，积累了丰富的客户资源，具有深厚的市场基础。今后，公司将充分利用现有的市场优势，更加专注于与国内外的高端客户建立长期、稳定的合作关系。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司董事会围绕年初制定的工作计划，全面落实公司战略部署，合理安排各项生产经营，努力完成半年度经营生产目标。报告期内，公司实现营业收入41,893.02万元，较上年同期增长3.06%；实现营业利润-1,537.31万元，较上年同期亏损有所减少；实现归属于上市公司股东的净利润-897.61万元，较上年同期亏损进一步降低。

报告期内，公司持续推进技术创新，加大技术改造和研发投入，积极进行新产品的研发，改善产品性能。报告期内，公司新申请专利25项；实现专利授权43项，其中发明专利21项，实用新型专利22项，并荣获2016年广东专利奖优秀奖。在工业机器人领域，公司入选为广东省机械人骨干企业，成功研发了工业炸药自动贴标及装车机器人系统，公司承担的“液态产品包装产线智能运维技术项目”和“基于机器人视觉的高速高精并联机器人的研发及产业化项目”被分别列为2017年广州市工业和信息化发展专项资金机械人及智能装备项目（第一批）和2017年产学研协同创新重大专项（产业技术研究专题）。

报告期内，公司海外业务在公司的大力开拓下，业务量逐步增长。北美达意隆实现营业收入4,719.11万元，较上年同期增长234.42%，较上年同期亏损有所降低。同期，公司在奥地利维也纳投资设立一家全资下属公司欧洲达意隆，有利于公司开拓欧洲市场，提高公司“达意隆”品牌的知名度和市场占有率，进一步优化公司海外市场结构。

在未来经营过程中，公司仍将在巩固和发展液体包装机械业务板块的同时，积极寻求多元化发展机遇，优化公司整体业务结构，增强公司持续盈利能力和抗风险能力，促进公司长远、健康发展。

### 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

（一）截至报告期末，公司利润表项目变动情况：

1、报告期内，公司实现营业收入418,930,162.56元，较上年同期增长3.06%，营业成本为313,461,638.46元，较上年同期增长0.34%，报告期内，在公司的大力开拓下，公司海外业务量逐步增长。

2、报告期内，公司销售费用46,269,271.26元，较上年同期减少2.72%；管理费用50,271,799.82元，较上年同期增长13.63%。

3、财务费用11,469,894.16元，较上年同期增长76.92%，主要是报告期内人民币升值，汇兑损失增加所致。

4、资产减值损失9,190,561.35元，较上年同期减少32.75%，主要是报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致。

5、投资收益-1,425,834.72元，较上年同期增长52.60%，主要是报告期内参股子公司一道公司亏损较上年同期减少所致。

6、其他收益1,751,685.06元，营业外收入6,221,361.05元，营业外收入较上年同期减少40.10%，主要是报告期内会计政策变更，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报所致。

7、营业外支出108,722.86元，较上年同期减少33.32%，主要是报告期内对外捐赠和固定资产处置损失减少所致。

8、所得税费用-284,406.51元，较上年同期减少196.28%，主要是报告期内全资子公司新疆宝隆和天津宝隆利润总额较上年同期减少所致。

9、归属于上市公司股东的净利润为-8,976,097.09元，较上年同期增长37.60%，主要是报告期内，公司海外业务量增长、全资子公司北美达意隆和参股子公司一道公司亏损较上年同期减少以及计提的应收账款坏账准备减少等因素共同影响所致。

(二) 报告期内，公司研发投入20,366,506.73元，较上年同期增长9.87%。

(三) 截至报告期末，公司现金流量表项目变动情况：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额23,350,450.59元，较上年同期增长125.30%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少共同影响所致；

2、投资活动产生的现金流量净额-4,328,085.19元，较上年同期增长73.16%，主要是报

告期内购建固定资产的支出较上年同期减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额-38,190,025.35元，较上年同期减少133.33%，主要是报告期内借款所收到的现金减少和偿还债务所支付的现金较上年同期增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额-20,490,332.23元，较上年同期减少419.41%，主要是报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	418,930,162.56	406,506,047.62	3.06%	
营业成本	313,461,638.46	312,408,097.98	0.34%	
销售费用	46,269,271.26	47,563,868.30	-2.72%	
管理费用	50,271,799.82	44,241,447.01	13.63%	
财务费用	11,469,894.16	6,483,057.52	76.92%	主要是报告期内人民币升值，汇兑损失增加所致
所得税费用	-284,406.51	295,408.96	-196.28%	主要是报告期内全资子公司新疆宝隆和天津宝隆利润总额较上年同期减少所致
研发投入	20,366,506.73	18,536,251.71	9.87%	
经营活动产生的现金流量净额	23,350,450.59	-92,280,944.38	125.30%	主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少共同影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,328,085.19	-16,125,989.27	73.16%	主要是报告期内购建固定资产的支出较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-38,190,025.35	114,578,285.14	-133.33%	报告期内借款所收到的现金减少和偿还债务所支付的现金较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-20,490,332.23	6,415,054.34	-419.41%	报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致
资产减值损失	9,190,561.35	13,667,131.57	-32.75%	报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致
投资收益	-1,425,834.72	-3,007,999.22	52.60%	报告期内参股子公司一道公司亏损较上年同期减少所致
其他收益	1,751,685.06	0.00	100.00%	主要是报告期内会计政策变更，与日常活动有关的政府补助，从利润表"营业外收入"项目调整为利润表"其他收益"项目列报所致
营业外收入	6,221,361.05	10,386,078.59	-40.10%	主要是报告期内会计政策变更，与日常活动有关的政府补助，从利润表"营业外收入"项目调整为利润表"其他收益"项目列报所致
营业外支出	108,722.86	163,063.87	-33.32%	报告期内对外捐赠和固定资产处置损失减少所致
净利润	-8,976,097.09	-14,383,973.34	37.60%	主要是报告期内，公司海外业务量增长、全资子公司

				司北美达意隆和参股子公司一道公司亏损较上年同期减少以及计提的应收账款坏账准备减少等因素共同影响所致
--	--	--	--	---

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	418,930,162.56	100%	406,506,047.62	100%	3.06%
分行业					
液体包装机械及自动化设备	418,930,162.56	100.00%	406,506,047.62	100.00%	3.06%
分产品					
灌装生产线	198,291,973.75	47.33%	232,112,624.97	57.10%	-14.57%
全自动 PET 瓶吹瓶机	114,924,720.53	27.43%	77,798,158.40	19.14%	47.72%
二次包装设备	32,148,230.41	7.67%	26,160,784.12	6.44%	22.89%
代加工	73,565,237.87	17.56%	70,434,480.13	17.33%	4.44%
分地区					
华东	14,992,826.45	3.58%	36,260,852.43	8.92%	-58.65%
华南	153,863,551.37	36.73%	135,258,699.80	33.27%	13.76%
华西	21,800,135.89	5.20%	34,638,256.37	8.52%	-37.06%
华北	103,270,529.51	24.65%	101,902,645.71	25.07%	1.34%
国外	125,003,119.34	29.84%	98,445,593.31	24.22%	26.98%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	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						
液体包装机械及自动化设备	418,930,162.56	313,461,638.46	25.18%	3.06%	0.34%	2.03%
分产品						
灌装生产线	198,291,973.75	141,582,892.40	28.60%	-14.57%	-16.51%	1.66%
全自动 PET 瓶吹瓶机	114,924,720.53	78,052,598.25	32.08%	47.72%	32.82%	7.62%



代加工	73,565,237.87	67,976,685.56	7.60%	4.44%	11.13%	-5.56%
分地区						
华南	153,863,551.36	118,905,383.57	22.72%	13.76%	4.79%	6.61%
华北	103,270,529.51	88,585,430.21	14.22%	1.34%	18.85%	-12.64%
国外	125,003,119.34	77,103,615.64	38.32%	26.98%	13.20%	7.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 报告期内，公司全自动 PET 瓶吹瓶机产品实现营业收入 114,924,720.53 元，同比增长 47.72%，主要是全资子公司北美达意隆销售收入增长所致。

2. 公司产品销售主要集中在液体 PET 瓶包装机械以及智能后段包装机械方面，因下游行业投资的特性，公司每年度各区域之间变化较大，区域之间的销售收入不具可比性。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,425,834.72	15.40%	主要是按持股比例计算的参股子公司一道公司投资收益所致	是
资产减值	9,190,561.35	-99.24%	主要是按会计政策计提的应收账款坏账准备所致	是
营业外收入	6,221,361.05	-67.18%	主要是收到的政府补助所致	是
营业外支出	108,722.86	-1.17%	主要是向客户支付的违约金所致	否
其他收益	1,751,685.06	-18.92%	主要是按会计政策将日常经营活动有关的政府补助调整从"营业外收入"调整到"其他收益"所致	是

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	203,398,113.79	12.64%	244,709,406.78	15.54%	-2.90%	
应收账款	395,309,844.17	24.56%	405,929,336.23	25.78%	-1.22%	
存货	418,306,135.76	25.99%	330,058,465.29	20.96%	5.03%	
长期股权投资	11,188,900.04	0.70%	19,671,474.61	1.25%	-0.55%	
固定资产	398,798,380.38	24.78%	434,188,511.70	27.57%	-2.79%	
在建工程	879,850.00	0.05%	2,695,791.39	0.17%	-0.12%	
短期借款	255,000,000.00	15.84%	231,989,360.00	14.73%	1.11%	
长期借款	0.00	0.00%	5,132,110.32	0.33%	-0.33%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司受到限制的货币资金为 57,775,791.63 元，其中银行承兑汇票及保函保证金为 50,775,791.63 元、银行借款保证金为 7,000,000.00 元。

(2) 2014 年 07 月 14 日，公司与中国银行股份有限公司广州白云支行（以下简称“中国银行”）签订编号为 GDY476100120140030 的《最高额抵押合同》，将粤房地产权证穗字第 0510004298 号、粤房地权证穗字第 0510006371 号抵押于中国银行；2016 年 8 月 15 日，公司与中国银行签订编号为 GDY476100120160048 的《最高额抵押合同》，将粤（2016）广州市不动产权第 06201698 号抵押于中国银行。

具体内容参见公司于 2014 年 7 月 16 日、2016 年 8 月 10 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（2014-032）、《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2016-074）。

(3) 2015 年 2 月，公司全资子公司东莞宝隆与海通恒信国际租赁有限公司（以下简称

“恒信租赁公司”) 签订《融资回租合同》，将饮料生产成套设备以“售后回租”方式与恒信租赁开展融资租赁交易，融资金额为 31,062,815.39 元，租赁保证金为 2,795,653.39 元（日后可冲减租金），融资回租期限为三年。在租赁期间，东莞宝隆以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向恒信租赁支付租金。租赁期满，东莞宝隆以人民币 100.00 元的价格购买租赁设备所有权。该交易实质为恒信租赁向东莞宝隆提供融资的一种方式，并以饮料生产成套设备作为该融资的抵押担保物。

2016 年 3 月，公司与广东粤信融资租赁有限公司（以下简称“粤信公司”）签订《融资回租合同》，将生产成套设备以“售后回租”方式与粤信公司开展融资租赁交易，融资金额为 50,000,000.00 元，租赁保证金为 5,000,000.00 元（日后可冲减租金），融资回租期限为三年。在租赁期间，公司以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向粤信公司支付租金。租赁期满，公司以人民币 1,000.00 元的价格购买租赁设备所有权。该交易实质为粤信公司向公司提供融资的一种方式，并以生产成套设备作为该融资的抵押担保物。

详细内容参见公司于 2015 年 1 月 28 日、2016 年 2 月 23 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司拟办理融资回租业务的公告》（公告编号：2015-003）、《关于办理融资回租业务的公告》（公告编号：2016-020）。

截至报告期末的资产权利受限情况详见合并财务报告项目注释 77、所有权或使用权受到限制的资产。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳达意隆	子公司	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；国内贸易、货物及技术进出口（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）。许可经营项目：包装饮用水系列产品的生产销售。	人民币 3000 万元	27,164,358.45	26,595,974.89	5,509,110.70	-1,214,809.62	-909,493.76
东莞达意隆	子公司	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。	人民币 1000 万元	8,831,947.49	8,806,979.02	1,219,572.67	-1,403,212.28	-1,263,261.50
合肥达意隆	子公司	饮用纯净水、饮用矿物质水及包装容器的生产与销售。	人民币 1000 万元	10,576,427.23	10,568,529.23	0.00	54,304.90	70,262.51
新疆宝隆	子公司	碳酸饮料、其他饮料的生产；PET 瓶、胚的生产、销售；仓储服务；包装技术研发及相关信息咨询。	人民币 3000 万元	61,174,154.57	59,569,142.93	16,600,772.62	1,485,498.57	1,093,061.23
北美达意隆	子公司	电子、机械设备的销售以及维修服务。	美元 100 万	70,312,217.15	-32,128,244.66	47,191,112.98	-4,744,730.10	-4,777,511.08
东莞宝隆	子公司	食品生产：批发、零售：预包装食品、散装食品。包装技术研发及相关信息咨询；生产、销售、加工：塑料瓶、塑料坯、塑料原料；货物进出口。	人民币 3000 万元	62,982,287.61	9,672,232.69	26,197,830.40	1,099,604.48	823,946.93
天津宝隆	子公司	包装技术开发及相关技术信息咨询；生产、加工、销售液体合成洗涤剂。	人民币 3000 万元	58,344,611.97	36,193,406.54	28,464,131.64	-908,568.98	-798,943.14
珠海宝隆	子公司	PET 瓶胚的生产与销售。	人民币 2000	19,672,672.34	14,206,401.52	1,407,876.12	-1,790,122.47	-1,341,370.00

			万元					
达意隆实业	子公司	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；塑料加工专用设备制造；模具制造；工程和技术研究和试验发展；机电设备安装工程专业承包；专用设备修理；通用设备修理；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；机械零部件加工；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；机电设备安装服务；包装专用设备制造；机械工程设计服务；电力工程设计服务；投资咨询服务；机械技术咨询、交流服务；机械设备租赁；机械技术开发服务；工程和技术基础科学研究服务；货物进出口（专营专控商品除外）；电气机械设备销售；通用机械设备销售；机械配件批发；塑料制品批发；电气设备零售；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。	人民币 10000 万元	13,431,432.34	9,857,127.01	1,068,104.69	-190,497.32	-142,872.99
达意隆机械实业	子公司	包装专用设备制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；机械设备租赁；通用机械设备销售；电气机械设备销售；机械技术开发服务；投资咨询服务；货物进出口（专营专控商品除外）；	人民币 1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一道公司	参股子公司	包装专用设备制造；模具制造；机械零部件加工；塑料加工专用设备制造；机械技术开发服务；机电设备安装服务；投资咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电气设备修理。	人民币 1572.6823 万元	141,837,570.51	24,749,885.87	30,933,704.65	-8,199,158.43	-4,817,566.40
广州易贷	参股子公司	企业财务咨询服务；投资咨询服务；工商咨询服务；受金融企业委托提供非金融业务服务；资产管理（不含许可审批项目）；供应链管理；计算机技术开发、技术服务；网络技术的研究、开发。	人民币 12000 万元	52,196,014.92	21,779,092.24	5,106,030.22	-1,207,146.06	-1,206,955.78

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
达意隆机械实业	出资成立	报告期内无业务发生

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-2,500	至	-1,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-2,614.24		
业绩变动的的原因说明	1、预计公司营业收入较上年同期略有增长，但产品毛利率较上年同期不会有较大变化； 2、新成立的全资下属公司达意隆欧洲有限公司预计会有前期的费用支付但暂时不会带来收益； 3、预计公司财务费用较上年同期将有较大增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

公司在液体包装机械及智能后段包装机械系列的主要产品，经过十多年发展，在技术、性能、品质方面取得了长足进步，与发达国家的技术水平已非常接近。在技术水平、研发能力、人才队伍等方面都较国内企业具有较明显的竞争优势。近年来，随着原材料价格上涨，国内人工成本持续上升，公司面临着国际饮料包装机械行业巨头的竞争，市场竞争异常激烈，公司在未来仍将面临市场竞争风险。

对策：公司将时刻关注行业发展趋势，加强市场跟踪，根据市场变化及时调整经营策略，持续进行技术创新，推动产品智能化升级，以适应市场的新需求和变化，保持公司在细分行业的竞争优势，提高抵御市场风险的能力。

### 2、管理风险

随着公司不断发展，公司资产和人员规模相应扩大，组织结构和管理体系日趋复杂，对公司的管理水平和能力提出了新的挑战，对公司的运营模式、流程优化、人力资源管理

和管理者的综合素养等方面提出了更高的要求。若公司在未来发展过程中优秀管理人才不能持续得到提升或形成梯队以提高对风险的管理和控制能力，将对公司发展产生不利影响。

对策：公司将进一步加强人力资源建设，根据公司发展战略，结合人力资源现状和未来需求预测，建立人力资源发展目标，制订人力资源总体规划，优化人力资源整体布局，明确人力资源引进、开发、使用、培养、考核、激励等制度和流程，实现人力资源的合理配置，全面提升企业核心竞争力。

### 3、技术风险

液体包装机械行业产品能效升级，食品饮料包装机械设备对于食品卫生安全要求不断提高，设备智能化以及“替代进口”等发展趋势，将对行业的生产发展和技术升级产生持续而重大的影响，饮料灌装、智能后段设备等产品市场竞争激烈，技术更新换代加快，如何保证技术持续领先将给企业带来挑战。

对策：对标国际一流企业，在技术研发上加大投入，不断提升产品性能，开发新产品，巩固和提升现有市场占有率。

### 4、汇率波动风险

随着公司产品质量的提升，公司产品已获得国内外客户的广泛认可，在提升国内市场占有率的同时，公司稳步开拓海外市场，海外业务逐渐增加。在国际市场上的销售主要以美元进行结算，因此人民币对美元汇率的变动将不可避免给公司经营带来影响。

对策：公司将紧盯全球金融市场和国家相关汇率政策，进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理；稳步推进完善国际营销服务网点布局，开据重点区域、重点市场，提高产品竞争力和市场本地化，化解因汇率变化可能带来的收益下降风险。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.72%	2017 年 02 月 27 日	2017 年 02 月 28 日	刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）
2016 年度股东大会	年度股东大会	40.60%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 11 日	刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-025）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳乐丰投资管理有限公司、北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	乐丰投资与其一致行动人凤凰财鑫将严格遵守深交所、中国证监会等监管机构对于上市公司控股股东及实际控制人所持股份限售的有关要求，并承诺自本次权益变动完成之日起 12 个月内，即从 2016 年 4 月 18 日股份过户完成日至 2017 年 4 月 17 日，不转让各自所持有的公司股份；如深交所、中国证监会对股份锁定期限另有要求的，将根据该等要求执行锁定。	2016 年 04 月 18 日	2016 年 04 月 18 日至 2017 年 04 月 17 日	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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	张颂明；广州科技创业投资有限公司；陈钢；张赞明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人（本公司）及本人（本公司）控股或参股的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动。2、本人（本公司）承诺，在今后的任何时间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联合）参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。3、本人（本公司）保证，除股份公司外，本人（本公司）现有或将来成立的附属公司或附属企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不	2007 年 05 月 18 日	2007 年 05 月 18 日至长期有效	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。

			于独资、合资、合作和联合)参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动。4、本人(本公司)及本人(本公司)的附属公司或附属企业从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争,则本人(本公司)将立即通知股份公司,并尽力将该商业机会让与股份公司。5、本人(本公司)及本人(本公司)的附属公司或附属企业如违反上述声明、承诺与保证,愿向有关方面承担相应的经济赔偿责任。6、本声明、承诺与保证将持续有效,直至本人(本公司)不再对股份公司有重大影响为止。7、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同或分别作出的声明、承诺与保证。			
	张颂明; 广州科技 创业投资 有限公 司;陈钢; 谢蔚;张 赞明;王 忠;李品; 王建辉; 黄少坚; 王卫东; 晏长青; 吴昌华; 孔祥捷; 陈怡	其他承诺	如果发生由于广东省、广州市地方有关文件和 国家有关部门颁发的相关规定存在差异,导致有 关税务机关追缴发行人截止首次公开发行股票并 上市之日以前的企业所得税差额的情况,公司目 前的全体股东愿按公司首次公开发行股票之前 的持股比例承担需补缴的所得税税款及相关费 用。	2008年01 月18日	2008年01 月18日至 长期有效	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
其他对公司中 小股东所作承 诺	广州达意 隆包装机 械股份有 限公司	分红承诺	1、公司利润分配可采取现金、股票、现金与股 票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司 若具备现金分红条件的,应优先用现金分红进行 利润分配。2、未来三年内,公司将积极采取现 金方式分配利润,在符合相关法律法规及公司章 程和制度的有关规定和条件下,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%,且此三个连续年度内,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%。3、在符合分红条件情况下,公司 未来三年原则上每年进行一次现金分红。在有条 件的情况下,公司董事会可以根据公司的盈利状 况及资金状况提议公司进行中期现金分配。4、 如以现金方式分配利润后,公司仍留有可供分 配的利润且董事会认为以股票股利方式分配利 润符合全体股东的整体利益时,公司可以采用股 票股利方式进行利润分配。但公司利润分配不得 超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续 经营能力。	2015年01 月01日	2015年01 月01日至 2017年12 月31日	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。
承诺是否按时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的,应 当详细说明未 完成履行的具 体原因及下一 步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年4月5日,A-one Products&Bottlers Ltd.9(以下简称“A-one”)起诉公司,请求裁决更换设备和提供相关备用配件,并赔偿相关运费以及其他各项经济损失。	12,042.86 <sub>注</sub>	否	裁决终结	2017年5月22日,中国国际经济贸易仲裁委员会作出终局裁决,裁决A-one应向公司及另一被申请人支付10%合同余款,逾期付款利息、工程师费用等。	正在申请执行	2016年04月08日、2016年06月13日、2017年05月27日	刊登在证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司重大仲裁的公告》(公告编号:2016-036)《关于重大仲裁的进展公告》(公告编号:2017-026)

注:涉案金额为1,816.09万美元,以2016年6月30日国家外汇管理局发布的人民币汇率中间价663.12元(即100美元兑换人民币663.12元),转换为人民币12,042.86万元。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2015年10月8日,公司起诉客户买卖合同纠纷一案,请求确认公司享有对方债权本金及	24.47	否	已撤诉	客户正在进行破产重整程序,破产清算管理人并最终确认我司包	2016年12月16日人民法院裁定批准《重整计划	不适用	不适用

违约金共计 24.47 万元以及对对方承担诉讼费用、律师费及其他合理费用。				括起诉金额在内的所有债权。	(草案)》并终止重整程序,但尚未分配。		
2016 年 3 月 24 日, 公司供应商起诉公司买卖合同纠纷一案, 请求支付 127.78 万元及承担诉讼费。	127.78	否	已判决结案	2017 年 4 月人民法院作出一审判决, 判令公司向供应商支付货款 104.67 万元、逾期付款利息以及部分诉讼费。	已结案	不适用	不适用
2016 年 6 月 24 日, 公司起诉客户买卖合同纠纷一案, 请求判令对方支付货款及违约金, 共计 252.36 万元及诉讼费由对方承担。	252.36	否	已作出一审判决	2017 年 3 月人民法院作出一审判决, 判令客户支付货款及违约金, 共计 252.36 万元及诉讼费由客户承担。	正在申请执行	不适用	不适用
2016 年 11 月 8 日公司供应商起诉公司承揽合同纠纷一案, 请求支付工程款 53,550 元、逾期付款利息, 并承担诉讼费。	5.36	否	已判决结案	2017 年 5 月人民法院作出二审判决, 判令公司向供应商支付工程款 53,550 元、逾期付款利息, 并承担诉讼费。	已结案	不适用	不适用
2017 年 5 月 8 日公司起诉第三人商标侵权及不正当竞争纠纷一案, 请求第三人停止对公司商标侵权及不正当竞争行为、赔偿经济损失 300 万元和合理费用 8.39 万元、承担诉讼费等。	308.39	否	正在审理中	--	--	不适用	不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2014年4月3日，公司发布了《关于签订〈标准厂房租赁合同〉的公告》，具体内容详见《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于签订〈标准厂房租赁合同〉的公告》（公告编号：2014-014）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东莞宝隆	2015 年 01 月 28 日	3,388.18	2015 年 02 月 10 日	3,388.18	连带责任保 证	主合同项下 所有债务履 行期限届满 之日起两年。	否	否
北美达意隆	2016 年 02 月 23 日	2,000	2016 年 03 月 17 日	0	连带责任保 证	协议生效之 日起 13 个 月。	是	否
北美达意隆	2017 年 02 月 11 日	2,000 <sup>注</sup>	-	0-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			7,388.18	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				3,388.18
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			2,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			7,388.18	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,388.18
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.61%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				3,388.18				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,388.18				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注：未实际签署协议。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公司	佛山市三水健力宝贸易有限公司	一条全新的饮料生产线和所有配套设备	2012年04月01日			无		协商定价		否	无关联关系	报告期内,该生产线实现销售收入10,240,978.82元,实际收款5,482,564.41元,实现营业利润916,400.68元。	2011年09月15日	刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《重大合同公告》(公告编号:2011-025)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应政府号召参与精准扶贫，在力所能及的范围内回馈社会。报告期内，公司向广州市黄埔区慈善会捐款8万元。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	8
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (3) 后续精准扶贫计划

公司将继续在精准扶贫方面积极探索，有选择性在教育文化公益、扶贫救弱、资学助教、抗击灾害、支持就业等领域公益方面开展各类扶贫工作。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 2016年2月19日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于办理融资回租业务的议案》，同意公司与广东粤信融资租赁有限公司（以下简称“粤信公司”）签订《融



资租赁合同》，将公司合法拥有的自用设备以售后回租的方式出售给粤信公司，转让总价款为5,000万元。公司从粤信公司租回租赁设备，租赁期限为三年，自起租日起算，在租赁期间，由公司按期向粤信公司支付租金和费用。租赁期限届满，在公司履行合同约定的相关义务后，租赁设备以象征性价格1,000元由公司回购。报告期内，本合同正常履行。详细内容参见公司于2016年2月23日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于办理融资回租业务的公告》（公告编号：2016-020）。

（二）2016年8月9日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于出资设立全资子公司暨对外投资的议案》。董事会同意公司在奥地利维也纳成立一家全资子公司，以自有货币资金出资，投资总额为100万欧元。

2016年12月30日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于出资设立全资子公司暨对外投资变更的议案》，同意本次对外投资主体由公司变更为全资子公司北美达意隆，即新设立的公司为公司全资孙公司，其他基本情况与原对外投资计划维持不变。

2017年4月，该全资下属公司欧洲达意隆的工商注册登记手续已办理完毕。具体内容参见公司于2016年8月10日、2016年12月31日、2017年4月11日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出资设立全资子公司暨对外投资的公告》（公告编号：2016-076）、《关于出资设立全资子公司暨对外投资变更的公告》（公告编号：2016-094）、《关于设立全资下属公司暨对外投资的进展公告》（公告编号：2017-014）。

（三）2016年8月10日，公司收到《广东省深圳市中级人民法院通知书》【（2016）粤03民破65号】，根据该通知书，公司的债务人深圳西满塑料包装制品有限公司（以下简称“西满公司”）因资不抵债向广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）申请破产重整程序，深圳中院已裁定受理此案。截至破产申请受理日，西满公司仍欠付公司850.30万元货款。公司已于2016年9月5日按深圳中院的通知规定向西满公司管理人提交债权申报材料。

2017年4月18日，公司收到深圳中院送达的《广东省深圳市中级人民法院民事裁定书》【（2016）粤03民破65号之二】，确认公司债权本金849.30万元，利息为100.88万元。具体内容参见公司于2016年8月11日、2017年4月21日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司债务人进入破产重整程序的公告》（公告编号：2016-078）、《关于公司债务人进入破产重整程序的进展公告》（公告编号：2017-021）。

(四) 2016年11月15日, 公司召开第五届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于设立全资子公司暨对外投资的议案》。董事会同意公司在广州设立一家全资子公司达意隆实业, 投资总额为人民币10,000万元, 公司拟以自有货币资金、设备和固定资产作价出资, 注册资本为人民币10,000万元。截至报告期末, 该全资子公司已经广州市工商行政管理部门核准成立, 并已取得了《营业执照》。具体内容参见公司于2016年11月16日、2017年1月6日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于设立全资子公司暨对外投资的公告》(公告编号: 2016-087)、《关于设立全资子公司暨对外投资的进展公告》(公告编号: 2017-002)。

(五) 2017年2月10日公司召开的第五届董事会第十六次会议和2017年2月27日召开的2017年第一次临时股东大会, 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。截至报告期末, 公司已经完成了注册地址的变更手续及《公司章程修正案》的备案登记手续, 并领取了新《企业法人营业执照》, 公司注册地址变更为广州市黄埔区云埔一路23号。具体内容参见公司于2017年2月11日、2017年2月28日、2017年3月8日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《第五届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2017-003)、《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-007)、《关于完成注册地址工商变更登记手续的公告》(公告编号: 2017-012)。

(六) 2017年2月27日, 公司召开了第五届董事会第十七次会议和第四届监事会第六次会议, 审议通过《关于公司2016年度计提资产减值准备的议案》。经过公司及下属子公司对2016年末存在可能发生减值迹象的资产, 主要范围包括存货、固定资产和应收款项等, 进行全面清查和资产减值测试后, 2016年度计提各项资产减值准备2,748.75万元。具体内容参见公司于2017年2月28日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2016年度计提资产减值准备的公告》(公告编号: 2017-009)。

(七) 2017年4月14日公司召开的第五届董事会第十八次会议和2017年5月10日公司召开的2016年度股东大会, 审议通过了《关于向全资子公司划转制造业资产的议案》, 同意公司以2017年6月30日为基准日的制造业业务相关资产、债务按账面净值划转至全资子公司达意隆机械实业, 并以划出资产、债务账面净值差额增加对达意隆机械实业的投资; 公司所有与制造业业务有关的业务资源、知识产权整体划转至达意隆机械实业, 并按照“人随业务走”原

则规范进行人员安置。截至本报告期末，该事项正常进行中。具体内容参见公司于2017年4月18日、2017年5月11日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于向全资子公司划转制造业资产的公告》（公告编号：2017-019）、《2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-025）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）2015年1月26日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于审议全资子公司办理融资回租业务的议案》和《关于审议为全资子公司办理融资回租业务提供担保的议案》，同意公司全资子公司东莞宝隆进行融资租赁业务并为其提供担保。报告期内，本协议正常履行中。详细内容参见公司于2015年1月28日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2015-005）、《关于全资子公司拟办理融资回租业务的公告》（公告编号：2015-003）、《关于为全资子公司办理融资回租业务提供担保的公告》（公告编号：2015-004）。

（二）2016年12月30日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于出售资产的议案》、《关于清算并注销全资子公司的议案》，同意公司与合肥太古可口可乐饮料有限公司（以下简称“合肥太古”）签订《资产转让协议》，将PET瓶装水的全部直接与生产相关的资产转让给合肥太古。截至报告期末，公司已完成相关资产转让事宜，合肥达意隆的清算及注销手续正在办理过程中。具体内容参见公司于2016年12月31日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出售资产的公告》（公告编号：2016-092）、《关于清算并注销全资子公司的公告》（公告编号：2016-093）。

### （三）租赁情况

公司下属子公司主要从事下游代加工业务，租赁厂房用于正常生产经营。报告期内，根据合同规定，租金支付情况如下：

1、公司全资子公司深圳达意隆，从事饮用水的代加工业务，在报告期内支付房屋租金费用200.52万元。

2、公司全资子公司东莞宝隆，从事果汁、茶的代加工业务，在报告期内支付房屋租金费用254.72万元。

3、公司全资子公司天津宝隆，从事液体洗涤剂的代加工业务，在报告期内支付房屋租金费用165.47万元。

4、公司全资子公司北美达意隆，从事设备销售及设备技术服务业务，在报告期内支付房屋租金费用75.18万元。

5、公司全资子公司珠海宝隆，从事PET塑料瓶胚代加工业务，在报告期内支付房屋租金费用34.95万元。

6、公司全资子公司达意隆实业，从事专用设备制造业务，在报告期内支付房屋租金费用6.40万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,131,587	18.51%				-31,979,145	-31,979,145	4,152,442	2.13%
3、其他内资持股	36,131,587	18.51%				-31,979,145	-31,979,145	4,152,442	2.13%
境内自然人持股	36,131,587	18.51%				-31,979,145	-31,979,145	4,152,442	2.13%
二、无限售条件股份	159,112,463	81.49%				31,979,145	31,979,145	191,091,608	97.87%
1、人民币普通股	159,112,463	81.49%				31,979,145	31,979,145	191,091,608	97.87%
三、股份总数	195,244,050	100.00%				0	0	195,244,050	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（一）根据登记结算公司2017年1月3日发布的《上市公司高层人员持有本公司可转让股份法定额度及解锁股份确认明细表》，公司副董事长陈钢先生本年度解锁股份1,382,523股。

（二）根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股权及其变动管理规则》的相关规定，至2017年1月23日，公司原实际控制人、董事长、总经理张颂明先生离任满18个月，其持有的本公司股份解除限售30,187,725股。

（三）根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股权及其变动管理规则》的相关规定，至2017年6月13日，公司原监事会主席谢蔚女士离任满18个月，其持有的本公司股份解除限售408,897股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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
陈钢	5,530,090	1,382,523		4,147,567	被聘为公司高管	2017年1月3日
张颂明	30,187,725	30,187,725		0	离职	2017年1月23日
谢蔚	408,897	408,897		0	离职	2017年6月13日
合计	36,126,712	31,979,145	0	4,147,567	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,528		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张颂明	境内自然人	19.55%	38,175,449	0		38,175,449		
深圳乐丰投资管理有限公司	境内非国有法人	11.37%	22,200,000	0		22,200,000	质押	11,200,000
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	9.63%	18,800,000	0		18,800,000	质押	18,800,000
广州科技创业投资有限公司	国有法人	5.51%	10,762,200	-2,185,300		10,762,200		
平安资产—中国银行—众安乐享 1 号资产管理计划	其他	3.72%	7,265,067	0		7,265,067		
陈钢	境内自然人	2.83%	5,530,090	0	4,147,567	1,382,523		
杭州桦茗投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.79%	3,492,734	3,492,734		3,492,734		
张玉燕	境内自然人	0.84%	1,639,084	1,639,084		1,639,084		
杭州岳殿润投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.84%	1,637,812	1,637,812		1,637,812		
邹豫	境内自然人	0.80%	1,562,634	1,562,634		1,562,634		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名普通股股东中，已知杜力先生、张巍先生为凤凰财鑫和乐丰投资的实际控制人，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知公司其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

张颂明	38,175,449	人民币普通股	38,175,449
深圳乐丰投资管理有限公司	22,200,000	人民币普通股	22,200,000
北京凤凰财鑫股权投资中心(有限合伙)	18,800,000	人民币普通股	18,800,000
广州科技创业投资有限公司	10,762,200	人民币普通股	10,762,200
平安资产—中国银行—众安乐享1号资产管理计划	7,265,067	人民币普通股	7,265,067
杭州桦茗投资合伙企业(有限合伙)	3,492,734	人民币普通股	3,492,734
张玉燕	1,639,084	人民币普通股	1,639,084
杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)	1,637,812	人民币普通股	1,637,812
邹豫	1,562,634	人民币普通股	1,562,634
胡亚芳	1,495,228	人民币普通股	1,495,228
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间, 已知杜力先生、张巍先生为凤凰财鑫和乐丰投资的实际控制人, 属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他前十名无限售条件普通股股东中是否存在关联关系, 也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系, 也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)通过普通证券帐户持有 379,912 股外, 还通过信用交易担保证券账户持有 1,257,900 股, 实际合计持有 1,637,812 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	203,398,113.79	227,534,327.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,566,710.00	23,520,000.00
应收账款	395,309,844.17	403,339,886.08
预付款项	37,014,186.29	37,771,711.76
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	6,829,500.02	18,636,925.95
买入返售金融资产		
存货	418,306,135.76	399,117,143.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,560,154.78	9,389,344.78
流动资产合计	1,105,984,644.81	1,119,309,340.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,188,900.04	12,971,975.37
投资性房地产		
固定资产	398,798,380.38	410,906,099.39
在建工程	879,850.00	369,541.39
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	21,757,374.47	19,186,535.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,465,893.75	45,459,106.70
递延所得税资产	27,053,637.81	26,109,056.38
其他非流动资产	2,475,737.18	3,580,389.91
非流动资产合计	503,619,773.63	518,582,705.07
资产总计	1,609,604,418.44	1,637,892,045.26
流动负债：		
短期借款	255,000,000.00	277,081,100.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,556,065.36	104,000,000.00
应付账款	293,517,140.03	276,227,633.37
预收款项	287,159,520.16	272,027,208.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,077,931.71	9,838,412.08
应交税费	1,364,951.86	5,719,708.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,204,990.11	16,071,217.29
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,989,347.65	35,382,999.15

其他流动负债		
流动负债合计	979,869,946.88	996,348,279.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,343,517.23	10,036,632.02
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,571,906.57	18,423,591.63
递延所得税负债	615,503.43	615,503.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,530,927.23	29,075,727.08
负债合计	1,005,400,874.11	1,025,424,006.72
所有者权益：		
股本	195,244,050.00	195,244,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,663,411.43	222,663,411.43
减：库存股		
其他综合收益	-493,147.48	-1,204,750.36
专项储备		
盈余公积	32,387,082.26	32,387,082.26
一般风险准备		
未分配利润	154,402,148.12	163,378,245.21
归属于母公司所有者权益合计	604,203,544.33	612,468,038.54
少数股东权益		
所有者权益合计	604,203,544.33	612,468,038.54
负债和所有者权益总计	1,609,604,418.44	1,637,892,045.26

法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：曾德祝

会计机构负责人：史新军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,649,965.12	194,477,932.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	31,566,710.00	23,520,000.00
应收账款	397,459,626.54	413,630,663.08
预付款项	28,474,805.36	36,498,737.77
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,200,294.43	50,476,314.79
存货	387,654,859.74	370,433,265.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,852,168.14	2,187,680.99
流动资产合计	1,071,858,429.33	1,091,224,593.93
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	184,389,276.84	175,842,677.01
投资性房地产		
固定资产	329,823,040.22	334,600,738.83
在建工程	712,000.00	
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	21,652,395.98	19,079,080.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	179,555.62	247,914.34
递延所得税资产	17,330,944.35	16,369,737.28
其他非流动资产	1,746,281.24	3,580,389.91
非流动资产合计	555,833,494.25	549,720,537.73
资产总计	1,627,691,923.58	1,640,945,131.66
流动负债：		
短期借款	255,000,000.00	275,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,556,065.36	104,000,000.00
应付账款	274,266,034.73	265,547,015.62
预收款项	299,415,932.81	275,729,557.74
应付职工薪酬	4,129,605.35	8,059,522.69
应交税费	619,215.17	1,550,663.40
应付利息		
应付股利		

其他应付款	7,945,302.38	10,799,063.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,664,354.00	28,107,770.00
其他流动负债		
流动负债合计	964,596,509.80	968,793,593.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,343,517.23	10,036,632.02
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,571,906.57	18,423,591.63
递延所得税负债	615,503.43	615,503.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,530,927.23	29,075,727.08
负债合计	990,127,437.03	997,869,320.36
所有者权益：		
股本	195,244,050.00	195,244,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,663,411.43	222,663,411.43
减：库存股		
其他综合收益	317,142.38	320,352.26
专项储备		
盈余公积	32,387,082.26	32,387,082.26
未分配利润	186,952,800.48	192,460,915.35
所有者权益合计	637,564,486.55	643,075,811.30
负债和所有者权益总计	1,627,691,923.58	1,640,945,131.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	418,930,162.56	406,506,047.62
其中：营业收入	418,930,162.56	406,506,047.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	434,629,154.69	427,809,627.50

其中：营业成本	313,461,638.46	312,408,097.98
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		
税金及附加	3,965,989.64	3,446,025.12
销售费用	46,269,271.26	47,563,868.30
管理费用	50,271,799.82	44,241,447.01
财务费用	11,469,894.16	6,483,057.52
资产减值损失	9,190,561.35	13,667,131.57
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）	-1,425,834.72	-3,007,999.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,425,834.72	-3,007,999.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,751,685.06	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,373,141.79	-24,311,579.10
加：营业外收入	6,221,361.05	10,386,078.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	108,722.86	163,063.87
其中：非流动资产处置损失	3,988.81	15,082.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,260,503.60	-14,088,564.38
减：所得税费用	-284,406.51	295,408.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,976,097.09	-14,383,973.34
归属于母公司所有者的净利润	-8,976,097.09	-14,383,973.34
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	711,602.88	-290,184.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	711,602.88	-290,184.16
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	711,602.88	-290,184.16
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,209.88	19,730.73



2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	714,812.76	-309,914.89
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,264,494.21	-14,674,157.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,264,494.21	-14,674,157.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0460	-0.0737
（二）稀释每股收益	-0.0460	-0.0737

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杜力

主管会计工作负责人：曾德祝

会计机构负责人：史新军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	311,869,847.26	339,309,815.81
减：营业成本	231,398,903.87	254,590,853.51
税金及附加	3,571,427.60	2,750,794.30
销售费用	41,063,084.24	44,548,062.12
管理费用	27,958,772.56	28,571,331.36
财务费用	11,012,194.95	5,620,028.53
资产减值损失	9,773,528.19	13,720,125.31
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）	-1,450,190.29	-3,126,566.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,450,190.29	-3,126,566.52
其他收益	1,751,685.06	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,606,569.38	-13,617,945.84
加：营业外收入	6,216,662.00	10,052,708.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	79,414.56	159,400.60
其中：非流动资产处置损失	3,988.81	12,364.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,469,321.94	-3,724,638.41

减：所得税费用	-961,207.07	-103,165.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,508,114.87	-3,621,473.00
五、其他综合收益的税后净额	-3,209.88	19,730.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,209.88	19,730.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,209.88	19,730.73
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-5,511,324.75	-3,601,742.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0282	-0.0185
（二）稀释每股收益	-0.0282	-0.0185

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	454,405,553.12	373,094,859.91
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,932,077.58	221,215.96
收到其他与经营活动有关的现金	7,031,015.61	9,141,100.92
经营活动现金流入小计	467,368,646.31	382,457,176.79
购买商品、接受劳务支付的现金	300,497,626.89	327,934,512.00
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	91,666,177.86	88,631,433.11
支付的各项税费	14,442,669.66	23,873,633.46
支付其他与经营活动有关的现金	37,411,721.31	34,298,542.60
经营活动现金流出小计	444,018,195.72	474,738,121.17
经营活动产生的现金流量净额	23,350,450.59	-92,280,944.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,248,458.79	10,311,848.73
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	11,248,458.79	10,311,848.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,576,543.98	26,437,838.00
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	15,576,543.98	26,437,838.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,328,085.19	-16,125,989.27
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	111,311,905.00	141,968,720.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,545,881.78	60,997,106.98
筹资活动现金流入小计	120,857,786.78	202,965,826.98
偿还债务支付的现金	138,368,615.00	64,048,205.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,187,752.13	8,197,689.75

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	14,491,445.00	16,141,647.00
筹资活动现金流出小计	159,047,812.13	88,387,541.84
筹资活动产生的现金流量净额	-38,190,025.35	114,578,285.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,322,672.28	243,702.85
五、现金及现金等价物净增加额	-20,490,332.23	6,415,054.34
加：期初现金及现金等价物余额	166,112,654.39	189,616,563.76
六、期末现金及现金等价物余额	145,622,322.16	196,031,618.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	356,770,553.29	303,330,777.06
收到的税费返还	3,209,939.65	
收到其他与经营活动有关的现金	6,976,999.33	8,738,463.86
经营活动现金流入小计	366,957,492.27	312,069,240.92
购买商品、接受劳务支付的现金	235,032,725.22	288,050,875.02
支付给职工以及为职工支付的现金	65,846,371.79	66,784,753.37
支付的各项税费	7,585,402.16	14,679,313.66
支付其他与经营活动有关的现金	30,403,877.52	39,977,934.48
经营活动现金流出小计	338,868,376.69	409,492,876.53
经营活动产生的现金流量净额	28,089,115.58	-97,423,635.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,168,642.30	11,646.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,168,642.30	11,646.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,504,675.01	9,249,923.04
投资支付的现金	10,000,000.00	
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	21,504,675.01	9,249,923.04
投资活动产生的现金流量净额	-16,336,032.71	-9,238,277.04
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	100,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,545,881.78	60,997,106.98
筹资活动现金流入小计	109,545,881.78	200,997,106.98
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,187,752.13	8,197,689.75
支付其他与筹资活动有关的现金	9,164,739.00	10,443,031.00
筹资活动现金流出小计	140,352,491.13	82,640,720.75
筹资活动产生的现金流量净额	-30,806,609.35	118,356,386.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,128,558.87	130,796.99
五、现金及现金等价物净增加额	-20,182,085.35	11,825,270.57
加：期初现金及现金等价物余额	133,056,258.84	168,544,447.10
六、期末现金及现金等价物余额	112,874,173.49	180,369,717.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	195,244,050.00				222,663,411.43		-1,204,750.36		32,387,082.26		163,378,245.21		612,468,038.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	195,244,050.00				222,663,411.43		-1,204,750.36		32,387,082.26		163,378,245.21		612,468,038.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							711,602.88				-8,976,097.09		-8,264,494.21
（一）综合收益总额							711,602.88				-8,976,097.09		-8,264,494.21
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	195,244,050.00				222,663,411.43		-493,147.48		32,387,082.26		154,402,148.12		604,203,544.33

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	195,244,050.00				223,237,092.36		-51,687.71		32,387,082.26		210,648,834.32		661,465,371.23
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	195,244,050.00				223,237,092.36		-51,687.71		32,387,082.26		210,648,834.32		661,465,371.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,906,489.44		-290,184.16				-16,336,413.84		-14,720,108.56
（一）综合收益总额							-290,184.16				-14,383,973.34		-14,674,157.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,952,440.50		-1,952,440.50
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											-1,952,440.50		-1,952,440.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													



3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					1,906,489.44								1,906,489.44
四、本期期末余额	195,244,050.00				225,143,581.80		-341,871.87		32,387,082.26		194,312,420.48		646,745,262.67

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	195,244,050.00				222,663,411.43		320,352.26		32,387,082.26	192,460,915.35	643,075,811.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,244,050.00				222,663,411.43		320,352.26		32,387,082.26	192,460,915.35	643,075,811.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,209.88			-5,508,114.87	-5,511,324.75
（一）综合收益总额							-3,209.88			-5,508,114.87	-5,511,324.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	195,244,050.00				222,663,411.43		317,142.38		32,387,082.26	186,952,800.48	637,564,486.55

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	195,244,050.00				223,237,092.36		296,627.72		32,387,082.26	222,232,542.63	673,397,394.97
加：会计政策											

变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	195,244,050.00				223,237,092.36		296,627.72		32,387,082.26	222,232,542.63	673,397,394.97
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）					1,906,489.44		19,730.73			-5,573,913.50	-3,647,693.33
（一）综合收益总 额							19,730.73			-3,621,473.00	-3,601,742.27
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,952,440.50	-1,952,440.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-1,952,440.50	-1,952,440.50
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,906,489.44						1,906,489.44
四、本期期末余额	195,244,050.00				225,143,581.80		316,358.45		32,387,082.26	216,658,629.13	669,749,701.64

### 三、公司基本情况

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

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

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

2010年5月6日，公司执行2009年度分配方案：以公司总股本13,016.27万股为基数，每10股转增5股派1元现金。分配方案实施后，公司股本变更为19,524.405万元。

#### 2、公司注册地

广州市黄埔区云埔一路23号。

#### 3、公司总部地址

广州市黄埔区云埔一路23号。

#### 4、业务性质

公司属于食品与包装机械行业中的包装机械子行业。

#### 5、公司经营范围及主要产品

公司经营范围包括：电器辅件、配电或控制设备的零件制造；食品、酒、饮料及茶生产

专用设备制造；塑料加工专用设备制造；包装专用设备制造；模具制造；塑料包装箱及容器制造（仅限分支机构经营）；肥皂及合成洗涤剂制造（仅限分支机构经营）；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；机械零部件加工；通用设备修理；专用设备修理；机电设备安装工程专业承包；工程和技术研究和试验发展；工程和技术基础科学研究服务；机械技术开发服务；机械设备租赁；机械技术咨询、交流服务；投资咨询服务；电力工程设计服务；机械工程设计服务；自有房地产经营活动；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；电气设备零售；塑料制品批发；机械配件批发；通用机械设备销售；电气机械设备销售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；茶饮料及其他饮料制造（仅限分支机构经营）；碳酸饮料制造（仅限分支机构经营）；果菜汁及果菜汁饮料制造（仅限分支机构经营）；瓶（罐）装饮用水制造（仅限分支机构经营）。

公司的主要产品为液体包装机械设备。

#### **6、财务报告的批准报出**

本财务报告于2017年8月23日经公司董事会批准报出。

#### **7、合并财务报表范围**

公司合并范围内的子公司包括：深圳达意隆包装技术有限公司（以下简称“深圳达意隆”）、东莞达意隆水处理技术有限公司（以下简称“东莞达意隆”）、合肥达意隆包装技术有限公司（以下简称“合肥达意隆”）、新疆宝隆包装技术开发有限公司（以下简称“新疆宝隆”）、东莞宝隆包装技术开发有限公司（以下简称“东莞宝隆”）、达意隆北美有限公司（以下简称“北美达意隆”）、天津宝隆包装技术开发有限公司（以下简称“天津宝隆”）、珠海宝隆瓶胚有限公司（以下简称“珠海宝隆”）及广州达意隆实业有限责任公司（以下简称“达意隆实业”）、达意隆欧洲有限公司（以下简称“欧洲达意隆”）以及广州达意隆包装机械实业有限公司（以下简称“达意隆机械实业”）。公司本期的合并财务报表范围发生变化，新增全资子公司达意隆实业及北美达意隆之子公司欧洲达意隆。详见本附注九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

### **四、财务报表的编制基础**

#### **1、编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企

业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、28“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币，境外子公司的记账本位币为美元。财务报表的编制金额单位为人民币元。

### 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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## （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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。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

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表的编制方法：

本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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，期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、其他应收款等，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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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；本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。

本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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### 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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	除对列入合并范围内母子公司之间应收款项、有确凿证据表明不存在减值的应收款项及出口退税款不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项及单项金额超 50 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

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
信用期内	0.00%	3.00%
信用期-1 年	5.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	50.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

**(3) 存货跌价准备的确认标准、计提方法**

期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### (4) 确定可变现净值的依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

#### (5) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

#### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

### 14、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### (2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在最终控制方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司将为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠地计量的，计入投资性房地产成本。

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧；对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定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固定资产，以该固定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固定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固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30、35 年	5%	3.17%、2.71%
机器设备	年限平均法	5、10 年	5%	19.00%、9.50%
运输工具	年限平均法	5、10 年	5%	19.00%、9.50%
电子设备	年限平均法	5、10 年	5%	19.00%、9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

### (1) 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。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发生额予以资本化。

## 18、借款费用

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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在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后所发生的借款费

用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\Sigma$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、应用软件等。

#### ②无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应

当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

### ③无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

### ④无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，本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，在以后会计期间不转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①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。

### ②内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使

以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 26、股份支付

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益



工具的数量与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日,根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,按照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计量。

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在等待期内的期末,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品

本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。

本公司商品销售收入具体确认方式:对于合同约定需要安装调试的设备销售,以安装调试达到合同约定验收标准后确认收入;对于合同未约定安装调试的设备销售,在发货后确认收入。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

①收入金额能够可靠计量；

②相关经济利益很可能流入公司；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

### **(3) 让渡资产使用权**

本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。

## **29、政府补助**

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 所得税的会计处理方法

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

#### (2) 递延所得税资产的确认

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

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

#### (3) 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本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）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当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。

#### (4) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》（财会[2017]15 号）的要求，与企业日常经营活动有关的政府补助，应当按照经济性质实质，计入“其他收益”冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	经公司第五届董事会第二十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过	公司将修改财务报表列报，与日常经营有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，其他收益增加 1,751,685.06 元，营业外收入减少 1,751,685.06 元。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
城市维护建设税	应交流转税额加当期免抵税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、6%、超额累计税率
教育费附加	应交流转税额加当期免抵税额	3%
地方教育附加	应交流转税额加当期免抵税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
达意隆	15%
深圳达意隆	25%
东莞达意隆	20%
合肥达意隆	25%
新疆宝隆	25%
北美达意隆	6%（州税率）及超额累计税率（联邦税率）
东莞宝隆	25%
天津宝隆	25%
珠海宝隆	25%
达意隆实业	25%
达意隆机械实业	25%

### 2、税收优惠

1、2015年3月26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：GR201444000869），

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2014年至2016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的财税[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、公司之子公司东莞达意隆为小型微利企业，根据财政部、国家税务总局联合发布的财税[2017]43号文件《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	505,873.10	21,195.82
银行存款	152,116,449.06	185,182,458.57
其他货币资金	50,775,791.63	42,330,673.41
合计	203,398,113.79	227,534,327.80
其中：存放在境外的款项总额	9,012,236.02	8,856,694.12

其他说明

公司期末其他货币资金为公司存入银行的开具银行承兑汇票保证金、保函保证金。公司期末货币资金受限情况见合并财务报表项目注释 77、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,566,710.00	23,520,000.00
合计	31,566,710.00	23,520,000.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

无

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,504,800.00	2.13%	10,504,800.00	100.00%		10,504,800.00	2.13%	10,504,800.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,958,279.54	97.62%	86,648,435.37	17.98%	395,309,844.17	480,536,574.13	97.60%	77,196,688.05	16.06%	403,339,886.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,258,529.85	0.25%	1,258,529.85	100.00%		1,302,461.80	0.27%	1,302,461.80	100.00%	
合计	493,721,609.39	100.00%	98,411,765.22	19.93%	395,309,844.17	492,343,835.93	100.00%	89,003,949.85	18.08%	403,339,886.08

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳西满塑料包装制品有限公司	8,493,000.00	8,493,000.00	100.00%	该公司已资不抵债并破产重整，预计无法收回
太原市豪景天然水有限公司	2,011,800.00	2,011,800.00	100.00%	该公司经营困难，经多次催收，预计无法收回
合计	10,504,800.00	10,504,800.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期以内	113,584,628.87	0.00	0.00%
信用期-1 年	135,284,793.17	6,764,239.63	5.00%
1 年以内小计	248,869,422.04	6,764,239.63	2.72%
1 至 2 年	68,332,171.70	6,833,217.17	10.00%
2 至 3 年	81,850,202.00	16,370,040.40	20.00%
3 年以上	52,451,091.25	26,225,545.62	50.00%
3 至 4 年	32,648,859.53	16,324,429.76	50.00%
4 至 5 年	19,802,231.72	9,901,115.86	50.00%
5 年以上	30,455,392.55	30,455,392.55	100.00%
合计	481,958,279.54	86,648,435.37	17.98%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

项目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京松朗饮料包装制品有限公司	582,529.85	582,529.85	100.00%	经法院判决，执行债权分配后未能收回余额
鹤山市程海纯天然山泉水有限公司	676,000.00	676,000.00	100.00%	法院已向债务人发出执行通知，未发现被执行人有可供执行的财产
合计	1,258,529.85	1,258,529.85	100.00%	-

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,407,815.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 123,910,783.55 元，占应收账款总额的比例为 25.10%，相应计提的坏账准备期末余额为 8,461,424.86 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,384,278.92	90.19%	33,985,282.21	89.97%
1 至 2 年	1,645,971.21	4.45%	3,202,459.75	8.48%
2 至 3 年	1,983,936.16	5.36%	583,969.80	1.55%
合计	37,014,186.29	--	37,771,711.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

项目	2017.06.30	未支付或结转的原因
第一名	1,846,277.49	项目延期，暂未到货
第二名	1,019,000.00	项目延期，暂未到货

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项总金额为 11,191,137.62 元，占预付款项期末余额的比例为 30.23%。

其他说明：

无

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

无

## (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,853,750.47	19.99%			3,853,750.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,061,665.70	97.95%	270,640.85	3.83%	6,791,024.85	15,310,851.97	79.44%	527,676.49	3.45%	14,783,175.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	147,739.37	2.05%	109,264.20	73.96%	38,475.17	109,264.20	0.57%	109,264.20	100.00%	
合计	7,209,405.07	100.00%	379,905.05	5.27%	6,829,500.02	19,273,866.64	100.00%	636,940.69	3.30%	18,636,925.95

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,629,224.09	198,876.70	3.00%
1 年以内小计	6,629,224.09	198,876.70	3.00%
1 至 2 年	323,641.61	32,364.15	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 年以上	58,800.00	29,400.00	50.00%
4 至 5 年	58,800.00	29,400.00	50.00%
合计	7,061,665.70	270,640.85	3.83%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

单位：元

项目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东九发深海矿泉开发有限公司	109,264.2	109,264.2	100%	
出口退税	38,475.17	-	-	预计不可收回的可能性低
合计	147,739.37	109,264.2	73.96%	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 257,035.64 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置设备款	0.00	11,248,458.78
保证金及押金	2,114,373.24	1,897,455.63
往来款	2,835,243.21	1,740,359.42
备用金	2,005,411.86	416,485.33
其他	215,901.59	117,357.01

出口退税款	38,475.17	3,853,750.47
合计	7,209,405.07	19,273,866.64

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房租保证金及用电保证金	1,002,837.00	992,837.00 为 1 年以内, 10,000.00 为 2-3 年	13.91%	31,785.11
第二名	往来款	488,239.46	1 年以内	6.77%	14,647.18
第三名	往来款	471,222.25	1 年以内	6.54%	14,136.67
第四名	租金	339,459.03	1 年以内	4.71%	10,183.77
第五名	往来款	284,088.00	1 年以内	3.94%	8,522.64
合计	--	2,585,845.74	--	35.87%	79,275.37

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	104,749,998.12		104,749,998.12	83,576,950.89		83,576,950.89
在产品	94,848,240.88		94,848,240.88	75,153,452.00		75,153,452.00
库存商品	218,707,896.76		218,707,896.76	240,386,740.93		240,386,740.93
合计	418,306,135.76		418,306,135.76	399,117,143.82		399,117,143.82

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

公司期末存货不存在需要计提跌价准备的情况。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,284,313.91	6,917,182.34
多交企业所得税	2,275,840.87	2,472,162.44
合计	13,560,154.78	9,389,344.78

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广州一道注塑机械股份有限公司	9,820,773.45			-1,305,139.14	-3,209.88					-354,030.73	8,158,393.70	
广州易贷金融信息服务股份有限公司	3,151,201.92			-120,695.58							3,030,506.34	
小计	12,971,975.37			-1,425,834.72	-3,209.88					-354,030.73	11,188,900.04	
合计	12,971,975.37			-1,425,834.72	-3,209.88					-354,030.73	11,188,900.04	

其他说明

本公司向广州一道注塑机械股份有限公司采购 PET 瓶胚注塑机系统作为固定资产，该交易形成企业会计准则中的逆流交易。“本期增减变动”中的“其他”为逆流交易所致。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	345,388,155.25	256,669,477.58	16,045,973.66	14,062,899.82	5,400,403.59	637,566,909.90
2. 本期增加金		8,048,769.12	582,405.15	396,667.93	228,429.81	9,256,272.01

额						
(1) 购置		7,101,453.44	582,405.15	396,667.93	228,429.81	8,308,956.33
(2) 在建工程转入		947,315.68				947,315.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,534,720.27				3,534,720.27
(1) 处置或报废		3,534,720.27				3,534,720.27
4. 期末余额	345,388,155.25	261,183,526.43	16,628,378.81	14,459,567.75	5,628,833.40	643,288,461.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	66,064,789.33	141,519,218.36	7,839,410.44	8,654,977.37	2,582,415.01	226,660,810.51
2. 本期增加金额	4,860,220.63	10,958,467.69	932,580.92	751,306.45	402,482.52	17,905,058.21
(1) 计提	4,860,220.63	10,958,467.69	932,580.92	751,306.45	402,482.52	17,905,058.21
3. 本期减少金额		75,787.46				75,787.46
(1) 处置或报废		75,787.46				75,787.46
4. 期末余额	70,925,009.96	152,401,898.59	8,771,991.36	9,406,283.82	2,984,897.53	244,490,081.26
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	274,463,145.29	108,781,627.84	7,856,387.45	5,053,283.93	2,643,935.87	398,798,380.38
2. 期初账面价值	279,323,365.92	115,150,259.22	8,206,563.22	5,407,922.45	2,817,988.58	410,906,099.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
东莞宝隆融资租赁的固定资产	32,195,734.73	9,180,117.04		23,015,617.69



广州达意隆融资租赁的固定资产	152,979,918.16	109,638,643.46		43,341,274.70
合计	185,175,652.89	118,818,760.50		66,356,892.39

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

#### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明

公司期末固定资产所有权受限的情形见合并财务报表项目注释77、所有权或使用权受到限制的资产。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	160,000.00		160,000.00			
企业技术中心一期改造工程	552,000.00		552,000.00			
天津宝隆工程	167,850.00		167,850.00	369,541.39		369,541.39
合计	879,850.00		879,850.00	369,541.39		369,541.39

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
零星工程	820,000.00		779,658.13	619,658.13		160,000.00	95.08%	95.08%				其他
企业技术中心一期改造工程	1,250,000.00		552,000.00			552,000.00	44.16%	44.16%				其他
天津宝隆工程	590,000.00	369,541.39	138,675.20	327,657.55	12,709.04	167,850.00	86.14%	86.14%				其他
合计	2,660,000.00	369,541.39	1,470,333.33	947,315.68	12,709.04	879,850.00	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

其他说明

公司期末不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

公司期末不存在在建工程所有权受限制的情形。

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	应用软件	商标权	专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,219,000.00	4,634,198.45	36,500.40	9,881,722.48	27,771,421.33
2.本期增加金额		3,480,656.34		204,374.44	3,685,030.78
(1) 购置		3,480,656.34		0.00	3,480,656.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				204,374.44	204,374.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,219,000.00	8,114,854.79	36,500.40	10,086,096.92	31,456,452.11

二、累计摊销					
1.期初余额	1,349,366.62	1,392,460.40	26,158.62	5,816,899.76	8,584,885.40
2.本期增加金额	132,694.57	406,790.79	3,650.04	571,056.84	1,114,192.24
(1) 计提	132,694.57	406,790.79	3,650.04	571,056.84	1,114,192.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,482,061.19	1,799,251.19	29,808.66	6,387,956.60	9,699,077.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,736,938.81	6,315,603.60	6,691.74	3,698,140.32	21,757,374.47
2.期初账面价值	11,869,633.38	3,241,738.05	10,341.78	4,064,822.72	19,186,535.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

无形资产本期增加金额中的“其他”为申请专利技术所致。

公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

公司期末无形资产所有权受限的情形见合并财务报表项目注释77、所有权或使用权受到限制的资产。

## 26、开发支出

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

无

### (2) 商誉减值准备

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铁质托盘、雨棚、模具	247,914.34		68,358.72		179,555.62
深圳达意隆租入固定资产改造支出	2,778,138.87		432,728.20		2,345,410.67
新疆宝隆租入固定资产改造支出	7,712,997.15		1,002,228.52		6,710,768.63
东莞宝隆租入固定资产改造支出	10,468,410.01	16,507.11	780,859.51		9,704,057.61
天津宝隆租入固定资产改造支出	22,348,048.97	268,875.66	1,946,956.05		20,669,968.58
珠海宝隆租入固定资产改造支出	1,903,597.36		243,967.15		1,659,630.21
达意隆实业租入固定资产改造支出		206,844.66	10,342.23		196,502.43
合计	45,459,106.70	492,227.43	4,485,440.38		41,465,893.75

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部销售未实现利润影响数	4,901,371.50	1,011,052.31	9,688,802.46	2,078,813.14
计提坏账准备影响数	97,890,040.20	14,729,333.21	88,115,602.26	13,263,076.55
待弥补亏损影响数	53,908,671.42	11,313,252.29	52,228,347.10	10,767,166.69
合计	156,700,083.12	27,053,637.81	150,032,751.82	26,109,056.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧导致的财税差异	4,103,356.22	615,503.43	4,103,356.22	615,503.43
合计	4,103,356.22	615,503.43	4,103,356.22	615,503.43

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,053,637.81		26,109,056.38
递延所得税负债		615,503.43		615,503.43

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,226,825.94	1,525,288.28
可抵扣亏损	41,301,849.68	36,529,823.16
合计	42,528,675.62	38,055,111.44

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	4,947,414.69	4,947,414.69	注 1
2032 年	1,274,052.39	1,274,052.39	注 2
2033 年	3,077,121.09	3,077,121.09	注 2
2034 年	3,359,839.44	3,359,839.44	注 2
2035 年	7,784,445.51	7,784,445.51	注 2
2036 年	16,086,950.04	16,086,950.04	注 2
2037 年	4,772,026.52		注 2
合计	41,301,849.68	36,529,823.16	--

其他说明：

注1：本公司未确认递延所得税资产的可弥补亏损为公司之子公司东莞宝隆于2013年度形成的经营亏损，预计无法于税法允许弥补的最晚期限2018年度获得足够的应纳税所得额进行抵扣，故本期将该经营亏损对应的递延所得税资产予以冲回。

注2：本公司未确认递延所得税资产的可弥补亏损为公司之子公司北美达意隆之经营亏损。根据美国税法可以在未来20年内弥补。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付专利费	1,746,281.24	3,580,389.91
信用证	729,455.94	
合计	2,475,737.18	3,580,389.91

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	42,081,100.00
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押并担保借款	100,000,000.00	160,000,000.00
质押并担保借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	255,000,000.00	277,081,100.00

短期借款分类的说明：

a. 抵押并担保借款明细列示如下：

借款公司	银行名称	借款金额	质押物、担保人
达意隆	中国银行广州白云支行	100,000,000.00	房产（房产证号：粤房地权证穗字第0510004298号、粤房地权证穗字第0510006371号和粤（2016）广州市不动产权第06201698）、张颂明
合计		100,000,000.00	

b. 质押并担保借款明细列示如下：

借款公司	银行名称	借款金额	质押物、担保人
达意隆	南洋商业银行广州分行	35,000,000.00	货币资金700万元、张颂明
合计		35,000,000.00	

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,556,065.36	104,000,000.00
合计	100,556,065.36	104,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	293,517,140.03	276,227,633.37
合计	293,517,140.03	276,227,633.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,022,258.71	未结算货款
第二名	1,865,826.00	未结算货款
第三名	1,747,473.72	未结算货款
第四名	1,706,091.47	未结算货款
第五名	1,417,514.32	未结算货款
第六名	1,360,502.31	未结算货款
第七名	1,351,207.09	未结算货款
第八名	1,271,957.01	未结算货款
第九名	1,093,951.32	未结算货款
第十名	1,017,439.96	未结算货款
合计	17,854,221.91	--

其他说明：

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	287,159,520.16	272,027,208.82
合计	287,159,520.16	272,027,208.82

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	31,000,000.00	因客户原因，项目延期
第二名	12,540,000.00	因客户原因，项目延期
第三名	5,513,945.00	因客户原因，项目延期
第四名	4,145,282.05	因客户原因，项目延期
第五名	3,367,000.97	因客户原因，项目延期

第六名	3,100,124.84	因客户原因，项目延期
第七名	3,000,000.00	因客户原因，项目延期
第八名	3,000,000.00	因客户原因，项目延期
第九名	2,514,996.00	因客户原因，项目延期
第十名	2,444,574.50	因客户原因，项目延期
第十一名	2,199,180.00	因客户原因，项目延期
第十二名	2,040,000.00	因客户原因，项目延期
第十三名	1,729,149.82	因客户原因，项目延期
第十四名	1,350,000.00	因客户原因，项目延期
第十五名	1,144,000.00	因客户原因，项目延期
第十六名	1,040,000.00	因客户原因，项目延期
第十七名	1,026,000.00	因客户原因，项目延期
第十八名	1,000,000.00	因客户原因，项目延期
合计	82,154,253.18	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,838,412.08	81,397,429.95	86,157,910.32	5,077,931.71
二、离职后福利-设定提存计划		3,110,839.23	3,110,839.23	
三、辞退福利		38,904.00	38,904.00	
合计	9,838,412.08	84,547,173.18	89,307,653.55	5,077,931.71

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,753,058.40	73,832,262.35	78,602,035.64	4,983,285.11
2、职工福利费		1,021,244.17	1,021,244.17	
3、社会保险费		2,899,082.18	2,899,082.18	
其中：医疗保险费		2,526,871.02	2,526,871.02	
工伤保险费		136,126.35	136,126.35	
生育保险费		236,084.81	236,084.81	
4、住房公积金		2,710,587.00	2,704,067.00	6,520.00
5、工会经费和职工教育	85,353.68	934,254.25	931,481.33	88,126.60



经费				
合计	9,838,412.08	81,397,429.95	86,157,910.32	5,077,931.71

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,999,974.08	2,999,974.08	
2、失业保险费		110,865.15	110,865.15	
合计		3,110,839.23	3,110,839.23	

其他说明：

公司期末不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	484,899.53	2,593,653.24
企业所得税	0.00	1,132,118.13
个人所得税	333,132.77	291,398.47
城市维护建设税	71,078.26	368,107.51
房产税	164,705.28	376,810.56
土地使用税	66,532.48	133,064.96
印花税	24,228.20	64,707.85
教育费附加	30,462.10	157,760.36
地方教育附加	20,308.07	105,173.57
堤围防护费		9,544.45
销售税及使用税	169,605.17	487,369.83
合计	1,364,951.86	5,719,708.93

其他说明：

无

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,077,160.96	682,523.56
保证金及押金	99,771.80	117,520.00
未付工程款	2,381,693.50	3,032,397.44
未付费用	8,645,008.34	12,187,011.45
其他	1,355.51	51,764.84
合计	12,204,990.11	16,071,217.29

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	19,989,347.65	25,382,999.15
合计	24,989,347.65	35,382,999.15

其他说明：

“1年内到期的长期借款”为公司向中国银行广州白云支行借入的需要在未来一年内归还的借款。利率区间见合并财务报表项目注释、45、长期借款。

“1年内到期的长期应付款”为公司在未来一年内需要向广东粤信融资租赁有限公司支付的租金与公司之子公司东莞宝隆在未来一年内需要向海通恒信国际租赁有限公司支付的租金之和。

#### 44、其他流动负债

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

无

长期借款分类的说明：

1年内到期的长期借款见合并财务报表项目注释43、一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为：5.00%至7.74%(年利率)。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	2,343,517.23	10,036,632.02
合计	2,343,517.23	10,036,632.02

其他说明：

2016年3月份，公司与广东粤信融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，将生产成套设备以“售后回租”方式与广东粤信融资租赁有限公司开展融资租赁交易，融资金额为50,000,000.00元，租赁保证金为5,000,000.00元（日后可冲减租金），融资回租期限为三年。

在租赁期间，公司以回租方式继续使用该部分机器设备，按期向广东粤信融资租赁有限公司支付租金。租赁期满，公司以人民币1,000元的价格购买租赁设备所有权。该交易实质为广东粤信融资租赁有限公司向公司提供融资的一种方式，并以生产成套设备作为该融资的抵押担保物。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,423,591.63	5,900,000.00	1,751,685.06	22,571,906.57	取得政府补助
合计	18,423,591.63	5,900,000.00	1,751,685.06	22,571,906.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
茶、果蔬饮料加工成套设备开发项目	1,173,407.72		479,987.46		693,420.26	与资产相关
高黏度流体灌装设备建设项目	918,750.00		358,500.00		560,250.00	与资产相关
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	1,309,090.76		122,727.30		1,186,363.46	与资产相关
减量化环保技术在饮料包装机械装备的应用研究及其产业化	492,131.95		155,719.56		336,412.39	与资产相关
网络化数控高速 PET 瓶装饮料装备关键技术研发及应用示范	1,101,880.48		82,641.00		1,019,239.48	与资产相关

高速 PET 瓶装饮料装备工艺过程信息智效能优化技术与应用	144,758.85		47,894.70		96,864.15	与资产相关
关于饮料包装成套设备国家地方联合工程研究中心项目	1,375,394.92	900,000.00	152,215.02		2,123,179.90	与资产相关
减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目	4,627,666.58		352,000.02		4,275,666.56	与资产相关
2015 年产学研专项项目经费	780,510.37				780,510.37	与收益相关
2015 年产学研专项项目经费	500,000.00				500,000.00	与资产相关
液态包装自动化生产线 EPCO 总承包能力建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
高速高可靠性机器人本体及系统集成技术改造项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
液态产品包装产线智能运维技术改造项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
液态产品包装成套装备全生命周期管理与服务项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	18,423,591.63	5,900,000.00	1,751,685.06		22,571,906.57	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	195,244,050.00						195,244,050.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	222,529,904.44			222,529,904.44
其他资本公积	133,506.99			133,506.99
合计	222,663,411.43			222,663,411.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

无

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,204,750.36	711,602.88			711,602.88		-493,147.48
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	320,352.26	-3,209.88			-3,209.88		317,142.38
外币财务报表折算差额	-1,525,102.62	714,812.76			714,812.76		-810,289.86
其他综合收益合计	-1,204,750.36	711,602.88			711,602.88		-493,147.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

无

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,881,592.98			30,881,592.98
任意盈余公积	1,505,489.28			1,505,489.28
合计	32,387,082.26			32,387,082.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,378,245.21	210,648,834.32
调整后期初未分配利润	163,378,245.21	210,648,834.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,976,097.09	-45,318,148.61
应付普通股股利		1,952,440.50
期末未分配利润	154,402,148.12	163,378,245.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	413,832,278.87	308,634,488.38	404,938,044.02	311,234,513.49
其他业务	5,097,883.69	4,827,150.08	1,568,003.60	1,173,584.49
合计	418,930,162.56	313,461,638.46	406,506,047.62	312,408,097.98

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,027,560.05	1,978,607.51
教育费附加	868,954.31	848,416.09
房产税	190,205.28	
土地使用税	66,532.48	
车船使用税	18,960.00	
印花税	214,474.66	
营业税		53,764.12
地方教育附加	579,302.86	565,237.40
合计	3,965,989.64	3,446,025.12

其他说明：

无

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,481,090.48	18,970,074.03
售后服务费	8,420,327.40	7,905,818.51
差旅费	5,940,500.85	6,977,631.79
运输及装卸费	3,265,753.19	2,751,479.19
展览费	2,417,223.09	2,631,700.16
办公费	1,299,127.81	886,752.26
业务招待费	2,608,056.02	3,087,218.73
佣金及海外代理费	573,434.00	1,847,886.69
其他	3,263,758.42	2,505,306.94
合计	46,269,271.26	47,563,868.30

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,690,345.57	22,513,897.48
办公费	1,187,607.44	1,226,976.34
税费	45,299.18	757,194.81
折旧摊销费	5,880,308.36	4,036,915.70
租赁费	1,629,295.25	1,487,533.85
车辆费	1,249,109.48	1,282,658.39
水电费	669,051.79	520,198.05
差旅费	196,851.64	313,852.24
业务招待费	489,859.85	724,664.20
审计评估咨询费	2,018,142.85	3,864,971.54
研发费用	5,066,528.14	5,603,517.41
其他	2,149,400.27	1,909,067.00
合计	50,271,799.82	44,241,447.01

其他说明：

无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,488,452.77	8,614,166.56
减：利息收入	597,464.36	833,865.60



汇兑损益	4,221,440.74	1,646,765.41
加：手续费及其他	357,465.01	349,521.97
合计	11,469,894.16	6,483,057.52

其他说明：

无

## 66、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	9,190,561.35	13,667,131.57
合计	9,190,561.35	13,667,131.57

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,425,834.72	-3,007,999.22
合计	-1,425,834.72	-3,007,999.22

其他说明：

无

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,751,685.06	0.00

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,214,642.00	9,182,808.03	6,214,642.00
其他收入	6,719.05	1,203,270.56	6,719.05
合计	6,221,361.05	10,386,078.59	6,221,361.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
茶、果蔬饮料加工成套设备开发项目	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		479,987.46	与资产相关
高黏度流体灌装设备建设项目	广东省发展和改革委员会、广东省经济贸易委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		358,500.00	与资产相关
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	广州开发区经济发展和科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		122,727.30	与资产相关
减量化环保技术在饮料包装机械装备的应用研究及其产业化	广东省科学技术厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		131,881.53	与资产相关
网络化数控高速 PET 瓶装饮料装备关键技术研发及应用示范	广东省科学技术厅、广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		82,641.00	与资产相关
高速 PET 瓶装饮料装备工艺过程信息智能优化技术与应用	广州市科技和信息化局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		47,894.70	与资产相关
关于饮料包装成套设备国家地方联合工程研究中心项目	广州开发区科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		152,215.02	与资产相关
减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目	国家发展和改革委员会、工业和信息化部、广州市发展和改革委员会、广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		352,000.02	与资产相关
专利资助费	广州市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		412,000.00	与收益相关
网络化数控高速 PET 瓶装饮料装备关键技术产业化项目（2015 年专利技术产业化项目）	广州市知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关

2015 年广州市支持企业境外参展专项资金	广州市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
专利奖	广州市知识产权局、广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		950,000.00	与收益相关
2015 年品牌培育资金	广州市质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		53,190.00	与收益相关
2015 年省级服务贸易发展专项资金（技术出口补助）	广东省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2015 年企业提升国际化经营能力专项资金	广东省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		382,729.00	与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,105,500.00	与资产相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金企业参展项目	广东省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		261,392.00	与收益相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金	广东省经济和信息化委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		3,410,000.00	与收益相关
2015 年区级创新引导资助资金	天津市西青区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		226,000.00	与收益相关
2015 年稳岗补贴	农六师社保中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		57,150.00	与收益相关
五家渠经济技术开发区管委会补助金	五家渠经济技术开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		47,000.00	与收益相关

2016年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,050,600.00		与收益相关
2017年第一批知识产权资助资金	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	177,000.00		与收益相关
2016年度外贸发展专项资金(服务贸易发展项目)	广州市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助区级经费	广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,050,600.00		与收益相关
2016年工业企业技术改造事后奖补资金	广州开发区经委局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	126,700.00		与收益相关
2017年第二批知识产权资助资金	广东省科技厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	909,600.00		与收益相关
2016年广州市专利优秀奖	广州市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2016年度外贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目资金	广东省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	95,442.00		与收益相关
2016年第二十四届亚洲国际饮料设备展	广州市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	35,200.00		与收益相关
2016年广州市支持企业境外参展专项资金	广州市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	65,100.00		与收益相关
广东省知识产权强企培育资金	广东省知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
专利资助	广州市知识产	补助	因符合地方	是	否	389,400.00		与收益相关

	权局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
2016 年度专利创造排名靠前企业奖励	广州开发区科技创新和知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	410,000.00		与收益相关
高可靠性智能无菌灌装生产线的研发	广东省知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2016 年品牌培育资金资助	广州市质量技术监督局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	55,000.00		与收益相关
第十八届中国专利优秀奖配套奖励	广州开发区科技创新和知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	350,000.00		与收益相关
2016 年广州市专利优秀奖配套奖励	广州开发区科技创新和知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
第十八届中国专利优秀奖	广东省政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,214,642.00	9,182,808.03	--

其他说明：

无

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,988.81	15,082.63	3,988.81
其中：固定资产处置损失	3,988.81	15,082.63	3,988.81
对外捐赠	1,000.00	30,000.00	1,000.00
违约金及罚款	1,011.88	1,157.24	1,011.88
其他	102,722.17	116,824.00	102,722.17
合计	108,722.86	163,063.87	108,722.86

其他说明：

无

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-390,960.27	2,550,363.64
递延所得税费用	106,553.76	-2,254,954.68
合计	-284,406.51	295,408.96

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-9,260,503.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,389,075.54
子公司适用不同税率的影响	33,322.50
调整以前期间所得税的影响	626,916.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	150,050.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	671,034.63
高新技术企业加计扣除的影响	-376,655.24
所得税费用	-284,406.51

其他说明

无

## 73、其他综合收益

详见附注 57。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,214,642.00	7,631,361.00
利息收入	603,548.78	833,865.60
往来款	199,100.25	620,000.00
其他	13,724.58	55,874.32
合计	7,031,015.61	9,141,100.92

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	本期发生额	上期发生额
支付的费用	36,725,699.84	33,718,997.60
往来款	605,021.09	578,710.00
其他	81,000.38	835.00
合计	37,411,721.31	34,298,542.60

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

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开具银行承兑汇票、保函保证金	3,645,881.78	15,997,106.98
收到与资产相关的政府补助	5,900,000.00	
“售后回租”融资款		45,000,000.00
合计	9,545,881.78	60,997,106.98

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	本期发生额	上期发生额
“售后回租”租金、服务费及手续费	14,491,445.00	16,141,647.00
合计	14,491,445.00	16,141,647.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 75、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	-8,976,097.09	-14,383,973.34
加：资产减值准备	9,190,561.35	13,667,131.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,905,058.21	19,337,174.23
无形资产摊销	1,114,192.24	977,149.87
长期待摊费用摊销	4,485,440.38	4,154,565.52
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）	3,988.81	15,082.63
财务费用（收益以“-”号填列）	11,709,893.51	6,159,975.28
投资损失（收益以“-”号填列）	1,425,834.72	-3,007,999.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-944,581.43	-2,395,957.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		52,609.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,188,991.94	38,686,800.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,600,441.42	-26,227,192.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,225,593.25	-129,316,311.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,350,450.59	-92,280,944.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	145,622,322.16	196,031,618.10
减：现金的期初余额	166,112,654.39	189,616,563.76
现金及现金等价物净增加额	-20,490,332.23	6,415,054.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	145,622,322.16	166,112,654.39
其中：库存现金	505,873.10	21,195.82
可随时用于支付的银行存款	145,116,449.06	166,091,458.57
三、期末现金及现金等价物余额	145,622,322.16	166,112,654.39

其他说明：

无

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	50,775,791.63	开具银行承兑汇票、保函保证金
货币资金-银行存款	7,000,000.00	银行借款保证金
固定资产-房屋建筑物	148,617,018.05	银行借款抵押物
固定资产-机器设备	59,141,108.48	售后回租固定资产
无形资产-土地使用权	10,123,366.48	银行借款抵押物
合计	275,657,284.64	--

其他说明：

无

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	36,239,493.69
其中：美元	5,261,071.89	6.77440	35,640,605.44
欧元	75,689.39	7.74960	586,562.50
港币	14,201.49	0.86792	12,325.76
应收账款	--	--	137,704,336.07
其中：美元	19,660,357.33	6.77440	133,187,124.72
欧元	582,896.07	7.74960	4,517,211.35
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

预付账款		--	1,610,053.80
其中：美元	221,489.00	6.77440	1,500,455.08
欧元	14,142.50	7.74960	109,598.72
港币	0.00	0.86792	0.00
其他应收款		--	1,228,881.09
其中：美元	181,400.73	6.77440	1,228,881.09
欧元	0.00	7.74960	0.00
港币	0.00	0.86792	0.00
预收账款		--	53,763,031.17
其中：美元	6,997,570.03	6.77440	47,404,338.44
欧元	795,985.78	7.74960	6,168,571.37
港币	215,883.76	0.86792	187,369.83
日元	45,491.00	0.060485	2,751.52
其他应付款		--	2,117,740.81
其中：美元	312,609.35	6.77440	2,117,740.81
欧元	0.00	7.74960	0.00
港币	0.00	0.86792	0.00
应付账款		--	3,377,310.26
其中：美元	498,540.13	6.77440	3,377,310.26
欧元	0.00	7.74960	0.00
港币	0.00	0.86792	0.00

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币
北美达意隆	美国佐治亚州	美元
欧洲达意隆	奥地利维也纳	欧元

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 80、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本

无

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期公司新设子公司广州达意隆包装机械实业有限公司及北美达意隆之子公司达意隆欧洲有限公司。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳达意隆包装技术有限公司	深圳	深圳	生产；销售	100.00%		出资设立
东莞达意隆水处理技术有限公司	东莞	东莞	研发；咨询	100.00%		出资设立
合肥达意隆包装技术有限公司	合肥	合肥	生产；销售	100.00%		出资设立
新疆宝隆包装技术开发有限公司	五家渠	五家渠	研发；咨询	100.00%		出资设立
达意隆北美有限公司	美国佐治亚州	美国佐治亚州	研发；销售	100.00%		出资设立
东莞宝隆包装技术开发有限公司	东莞	东莞	研发；生产	100.00%		出资设立
天津宝隆包装技术开发有限公司	天津	天津	生产；销售	100.00%		出资设立
珠海宝隆瓶胚有限公司	珠海	珠海	生产；销售	100.00%		出资设立
广州达意隆实业有限责任公司	广州	广州	生产；销售	100.00%		出资设立
广州达意隆包装机械实业有限公	广州	广州	生产；销售	100.00%		出资设立

司						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

公司不存在重要的非全资子公司

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州一道注塑机械股份有限公司	广州	广州	制造业	34.44%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州一道注塑机械股份有限公司	广州一道注塑机械股份有限公司
流动资产	121,198,354.07	114,934,420.05
非流动资产	20,639,216.44	21,331,003.68
资产合计	141,837,570.51	136,265,423.73
流动负债	116,541,742.92	104,096,651.24
非流动负债	545,941.72	2,592,000.00
负债合计	117,087,684.64	106,688,651.24
归属于母公司股东权益	24,749,885.87	29,576,772.49
按持股比例计算的净资产份额	8,523,860.70	10,186,240.45
调整事项	-365,467.00	-365,467.00
--内部交易未实现利润	-365,467.00	-365,467.00
对联营企业权益投资的账面价值	8,158,393.70	9,820,773.45
营业收入	30,933,704.65	25,306,599.78
净利润	-4,817,566.40	-8,261,539.49
其他综合收益	-9,320.22	57,290.17
综合收益总额	-4,826,886.62	-8,204,249.32

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,030,506.34	3,151,201.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-120,695.58	226,471.28
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-120,695.58	226,471.28

其他说明

公司不重要的联营企业为广州易贷金融信息服务股份有限公司。2015年，公司以增资方式参股投资广州易贷金融信息服务股份有限公司，以货币资金300万元增资，占广州易贷金融信息服务股份有限公司10%股权。

公司指派总经理肖林代表公司加入广州易贷金融信息服务股份有限公司董事会，可通过其对广州易贷金融信息服务股份有限公司施加重大影响。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司不存在在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款、应付票据、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

#### （二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （三）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司销售包括境外的美国。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的情况见附注七、外币货币性项目。



本年度公司产生汇兑损失4,221,440.74元。

#### （四）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳乐丰投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	受托资产管理、投资管理；投资咨询、企业管理咨询	150,000 万元	11.37%	11.37%
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	北京市朝阳区甘露园4号楼-1层地下一层商业B015	项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理	150,001 万元	9.63%	9.63%

本企业的母公司情况的说明

2016年4月6日，公司实际控制人张颂明与乐丰投资签署《股份转让协议》，通过协议转让的方式向乐丰投资转让其持有的达意隆无限售流通股22,200,000股（以下简称“本次协议转让”），占公司总股本的11.37%。本次协议转让前，张颂明共计持有公司股份60,375,449股，占公司总股本的30.92%；本次协议转让股份于2016年4月18日过户完成，张颂明将持有公司股份38,175,449股，占公司总股本的19.55%。乐丰投资持有公司股份22,200,000股，占公司总资本的11.37%，乐丰投资与其一致行动人凤凰财鑫合计持有公司21%的股份。乐丰投资及凤凰财鑫的实际控制人为杜力和张巍，其通过乐丰投资和凤凰财鑫持有21%公司股份使其拥有了对公司的实际控制地位。因此，通过本次股份转让，杜力和张巍成为公司的实际控制人，公司控制权已发生变更。

本企业最终控制方是杜力、张巍。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益、3在合营安排或联营企业中的权益。

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州科技创业投资有限公司	持股5%以上股东
深圳市人通智能科技有限公司	与主要投资者个人关系密切的家庭成员为公司关联方。

其他说明

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

与主要投资者个人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员为公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州一道注塑机械股份有限公司	PET 瓶胚、盖注塑机系统及辅助配件	9,750,572.56		否	301,156.32
深圳市人通智能科技有限公司 <sup>注</sup>	电器元件	407,757.40		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市人通智能科技有限公司	并联机器人	18,846.15	
广州一道注塑机械股份有限公司	配件	2,752.14	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：2017年6月30日，深圳市人通智能科技有限公司注册资本进行变更，变更后王静持股56.80%。张颂明持有公司股份比例为19.55%，王静系张颂明配偶。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

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	88,890,000.00	2016年10月13日	2017年10月13日	否
张颂明	30,000,000.00	2015年04月05日	2017年04月05日	是
张颂明	30,000,000.00	2016年08月26日	2017年04月18日	是
张颂明	160,000,000.00	2010年08月01日	2018年12月31日	否
张颂明	100,000,000.00	2016年02月01日	2017年02月01日	是
张颂明	53,658,200.00	2016年03月31日	2019年03月31日	否
张颂明	40,000,000.00	2016年12月15日	2017年12月14日	否
张颂明	40,000,000.00	2017年01月22日	2018年01月21日	否

张颂明	40,000,000.00	2017年02月07日	2018年02月06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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,004,365.34	1,713,385.14

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州一道注塑机械股份有限公司	1,020,000.00	50,839.00	1,020,000.00	50,621.60
预付款项	广州一道注塑机械股份有限公司	3,991,444.44		7,942,000.00	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	佛山市定中机械有限公司注	112,500.00	112,500.00
应付票据	广州一道注塑机械股份有限公司	3,590,000.00	
应付账款	广州一道注塑机械股份有限公司	700,000.00	700,000.00
预收账款	深圳市人通智能科技有限公司	264,550.00	
应付账款	深圳市人通智能科技有限公司	922,310.57	574,721.08

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

报告期内，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，本公司无应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

无

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

#### (4) 其他说明

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,504,800.00	2.12%	10,504,800.00	100.00%	0.00	10,504,800.00	2.10%	10,504,800.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,866,988.55	97.62%	85,407,362.01	17.69%	397,459,626.54	489,126,799.30	97.64%	75,496,136.22	15.43%	413,630,663.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,258,529.85	0.25%	1,258,529.85	100.00%	0.00	1,302,461.80	0.26%	1,302,461.80	100.00%	
合计	494,630,318.40	100.00%	97,170,691.86	19.65%	397,459,626.54	500,934,061.10	100.00%	87,303,398.02	17.43%	413,630,663.08

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳西满塑料包装制品有限公司	8,493,000.00	8,493,000.00	100.00%	该公司已资不抵债并破产重整，预计无法收回
太原市豪景天然水有限公司	2,011,800.00	2,011,800.00	100.00%	该公司经营困难，经多次催收，预计无法收回
合计	10,504,800.00	10,504,800.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
信用期以内	55,169,846.13		
信用期-1 年	127,850,497.55	6,392,524.88	5.00%
1 年以内小计	183,020,343.68	6,392,524.88	3.49%
1 至 2 年	67,121,723.33	6,712,172.33	10.00%
2 至 3 年	78,461,028.96	15,692,205.79	20.00%



3 年以上	52,310,132.92	26,155,066.46	50.00%
3 至 4 年	32,507,901.20	16,253,950.60	50.00%
4 至 5 年	19,802,231.72	9,901,115.86	50.00%
5 年以上	30,455,392.55	30,455,392.55	100.00%
合计	411,368,621.44	85,407,362.01	20.76%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

单位：元

项目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京松朗饮料包装制品有限公司	582,529.85	582,529.85	100.00%	经法院判决，执行债权分配后未能收回余额
鹤山市程海纯天然山泉水有限公司	676,000.00	676,000.00	100.00%	法院已向债务人发出执行通知，未发现被执行人有可供执行的财产
合计	1,258,529.85	1,258,529.85	100.00%	-

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,867,293.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 183,584,150.66 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.12%，相应计提的坏账准备期末余额为 8,245,424.86 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						3,209,939.65	6.32%			3,209,939.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,312,823.98	99.70%	151,004.72	0.31%	49,161,819.26	47,511,145.51	93.47%	244,770.37	0.52%	47,266,375.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	147,739.37	0.30%	109,264.20	73.96%	38,475.17	109,264.20	0.21%	109,264.20	100.00%	
合计	49,460,563.35	100.00%	260,268.92	0.53%	49,200,294.43	50,830,349.36	100.00%	354,034.57	0.70%	50,476,314.79

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,682,823.98	110,484.72	3.00%
1 年以内小计	3,682,823.98	110,484.72	3.00%
1 至 2 年	31,200.00	3,120.00	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	8,000.00	20.00%
4 至 5 年	58,800.00	29,400.00	50.00%
合计	3,812,823.98	151,004.72	3.96%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备的其他应收款分类

单位：元

种类	2017. 06. 30				
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面价值
信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,812,823.98	7.71%	151,004.72	3.96%	3,661,819.26
合并范围内关联方组合	45,500,000.00	91.99%	-	-	45,500,000.00
组合小计	49,312,823.98	99.70%	151,004.72	0.31%	49,161,819.26
种类	2016. 12. 31				
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,011,145.51	13.79%	244,770.37	3.49%	6,766,375.14

合并范围内关联方组合	40,500,000.00	79.68%	-	-	40,500,000.00
组合小计	47,511,145.51	93.47%	244,770.37	0.52%	47,266,375.14

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

单位：元

种类	2017.06.30				
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面价值
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	109,264.20	0.22%	109,264.20	100%	--
出口退税款	38,475.17	0.08%	--	--	38,475.17
种类	2016.12.31				
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面价值
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	109,264.20	0.21%	109,264.20	100%	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,765.65 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	606,000.00	475,620.00
备用金	1,779,357.06	227,594.01
出口退税	38,475.17	3,209,939.65
出售固定资产		5,168,642.30
往来款	47,036,731.12	41,748,553.40
合计	49,460,563.35	50,830,349.36

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	全资子公司往来款	39,000,000.00	9,000,000.00 为 1 年以内，11,000,000.00 为 1-2 年，12,200,000.00 为	78.85%	

			2-3 年, 6,800,000.00 为 3-4 年		
第二名	全资子公司往来款	4,500,000.00	3,000,000.00 为 1 年 以内, 1,500,000.00 为 1-2 年	9.10%	
第三名	全资子公司往来款	2,000,000.00	1,000,000.00 为 1 年 以内, 1,000,000.00 为 1 年以内	4.04%	
第四名	往来款	488,239.46	1 年以内	0.99%	14,647.18
第五名	往来款	284,088.00	1 年以内	0.57%	8,522.64
合计	--	46,272,327.46	--	93.55%	23,169.82

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	176,394,440.00		176,394,440.00	166,394,440.00		166,394,440.00
对联营、合营企业投资	7,994,836.84		7,994,836.84	9,448,237.01		9,448,237.01
合计	184,389,276.84		184,389,276.84	175,842,677.01		175,842,677.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳达意隆包装技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
东莞达意隆水处理技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合肥达意隆包装技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆宝隆包装技	30,068,383.29			30,068,383.29		

术开发有限公司					
达意隆北美有限公司	6,217,150.00			6,217,150.00	
东莞宝隆包装技术开发有限公司	30,108,906.71			30,108,906.71	
天津宝隆包装技术开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
珠海宝隆瓶胚有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
广州达意隆实业有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	166,394,440.00	10,000,000.00		176,394,440.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
广州一道 注塑机械 股份有限 公司	6,297,035 .09			-1,329,49 4.71	-3,209.88					4,964,330 .50
广州易贷 金融信息 服务股份 有限公司	3,151,201 .92			-120,695. 58						3,030,506 .34
小计	9,448,237 .01			-1,450,19 0.29	-3,209.88					7,994,836 .84
合计	9,448,237 .01			-1,450,19 0.29	-3,209.88					7,994,836 .84

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	310,723,384.12	230,441,999.36	338,483,560.08	253,822,645.94
其他业务	1,146,463.14	956,904.51	826,255.73	768,207.57
合计	311,869,847.26	231,398,903.87	339,309,815.81	254,590,853.51

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,450,190.29	-3,126,566.52
合计	-1,450,190.29	-3,126,566.52

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,988.81	
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）	7,966,327.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,015.00	
减：所得税影响额	1,178,341.16	
合计	6,685,982.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.48%	-0.0460	-0.0460
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.57%	-0.0802	-0.0802

### 3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长杜力先生签名的 2017 年半年度报告文件；

二、载有公司负责人杜力先生、主管会计工作负责人曾德祝先生及会计机构负责人史新军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。

以上备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事长：杜力

2017 年 8 月 25 日