



广州达意隆包装机械股份有限公司

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 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。

公司负责人张颂明、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)王贤明声明：保证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。

公司存在市场风险、技术风险、汇率波动风险、海外市场拓展风险等，具体参见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第九项“公司未来发展的展望”的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 可转换公司债券相关情况.....	67
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第十节 公司治理.....	75
第十一节 公司债券相关情况.....	83
第十二节 财务报告.....	84
第十三节 备查文件目录.....	209

## 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
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
欧洲达意隆	指	达意隆欧洲有限公司
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
印度达意隆	指	印度达意隆包装机械有限公司
广州易贷	指	广州易贷金融信息服务股份有限公司
媿颂日化	指	媿颂日化用品（广州）有限公司
逻得智能装备	指	广州逻得智能装备有限公司
逻得智能科技	指	广州逻得智能科技有限公司
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
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	达意隆	股票代码	002209
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	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		
注册地址	广州市黄埔区云埔一路 23 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市黄埔区云埔一路 23 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司网址	<a href="http://www.tech-long.com">http://www.tech-long.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:public@tech-long.com">public@tech-long.com</a>		

### 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	马涵
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	<a href="mailto:lichunyan@tech-long.com">lichunyan@tech-long.com</a>	<a href="mailto:mahan@tech-long.com">mahan@tech-long.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	组织机构代码已取消，统一启用统一社会信用代码 914401017142188882。
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司于 2008 年 3 月 27 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续，经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料模具，产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）”。</p> <p>公司于 2008 年 8 月 5 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续。经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造、修理：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料模具，机械零部件、产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；自有房产出租；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）”。</p> <p>公司于 2008 年 12 月 23 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续。经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造、修理、租赁：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料模具，机械零部件、产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；自有房产出租；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）”。</p> <p>公司于 2009 年 6 月 11 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续。经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造、修理、租赁：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料制品、塑料模具，机械零部件、产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；自有房产出租；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）”。</p> <p>公司于 2010 年 1 月 19 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续。经营范围变更为：“研究、开发、加工、制造、修理、租赁：包装机械、食品机械、饮料机械、塑料制品、塑料模具，机械零部件、产品售后服务及技术咨询；项目投资咨询；设计、安装机电设备；自有房产出租；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）；饮料的研究、开发、加工和制造（限分支机构经营）；塑料容器的加工和制造（限分支机构经营）”。</p> <p>公司于 2014 年 9 月 29 日在广州市工商行政管理局办理完成经营范围变更登记手续。经营范围变更为：“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；机械零部件加工；塑料加工专用设备制造；包装专用设备制造；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；模具制造；通用设备修理；专用设备修理；机械设备租赁；机械技术咨询、交流服务；投资咨询服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；机电设备安装工程专业承包；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；瓶（罐）装饮用水制造（仅限分支机构经营）；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）；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）”。</p> <p>报告期内，公司主营业务无变更。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 4 月 18 日公司控股股东变更为乐丰投资、凤凰财鑫；2018 年 4 月 10 日公司控股股东变更为张颂明先生。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室
签字会计师姓名	吉争雄、郑镇涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	712,141,409.55	985,509,594.92	-27.74%	961,627,693.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,038,725.76	10,345,981.01	-448.34%	20,178,249.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,911,710.49	-12,934,830.53	-316.79%	-7,168,920.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,386,681.38	32,558,014.13	-233.26%	127,359,150.94
基本每股收益（元/股）	-0.1846	0.053	-448.30%	0.1033
稀释每股收益（元/股）	-0.1846	0.053	-448.30%	0.1033
加权平均净资产收益率	-5.78%	1.62%	-7.40%	3.24%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,440,113,870.30	1,457,710,446.77	-1.21%	1,657,356,907.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	605,335,962.01	643,496,976.21	-5.93%	634,281,511.57

## 七、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。

**八、分季度主要财务指标**

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	172,782,425.95	142,340,185.97	167,260,536.28	229,758,261.35
归属于上市公司股东的净利润	-8,030,587.15	-12,455,502.38	-8,694,366.38	-6,858,269.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,163,660.80	-15,666,951.05	-11,027,652.71	-16,053,445.93
经营活动产生的现金流量净额	-41,283,326.28	-22,339,550.83	-2,103,665.11	22,339,860.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

**九、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-124,219.71	2,663,305.82	15,017,369.32	
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）	21,154,108.51	23,613,526.86	15,666,485.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	736,128.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-766,356.57	1,062,061.43	1,670,190.06	
减：所得税影响额	3,126,675.50	4,058,082.57	5,006,875.21	
合计	17,872,984.73	23,280,811.54	27,347,169.76	--

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

#### （一）主营业务、主要产品及其用途、经营模式和主要业绩驱动因素

##### 1、主营业务

公司目前的主营业务为液体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PET瓶包装机械及智能后段包装机械，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，能为客户提供水处理系统；饮料前处理系统；PET瓶吹瓶、灌装、贴标、输送、智能后段包装（即二次包装）等液态食品、日化包装整线解决方案及单机设备，为客户提供设备研发、生产、包装、仓储、物流等环节的需求。公司的后段包装机械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全球客户认可的液体包装机械全面解决方案的最佳提供商，目前是全球范围内少数几家能够提供饮料及其他液体包装机械整线解决方案及工业自动化解方案综合提供商之一。公司聚焦在饮料、油脂、日化等快消品行业、塑料制品行业及其他可适用领域，为客户提供专业的整体智能解决方案。

##### 2、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、洗手液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，包括水处理、饮料前处理系统、PET瓶吹瓶系列、灌装系列、吹灌旋三合一机系列、吹贴灌旋四合一机系列、贴标系列、输送系列、二次包装设备系列等液态产品包装整线及单机设备。

##### 3、主要经营模式

###### （1）采购模式

公司主要原材料包括外购机械加工件、电气元器件、不锈钢材料、配套设备等。采购工作主要采取招投标的方式进行，同时由独立的稽核部门对采购价格、采购行为进行监督。对于如不锈钢等价格波动较大的原材料，每次采购均采用比价的方式进行；对于价格波动不大的通用物料则采取年度投标的方式锁定半年或一年的供应价格，单次或临时采购采用投标的

方式进行。每种主要原材料一般都有2-4家备选供应商。

## （2）生产模式

### ① 订单生产

由于不同饮料生产企业对包装设备的平面布局、设备配置、性能指标往往有不同的要求，因而大型包装成套设备一般属于非标准件产品，需要根据客户的要求进行定制生产。

按照客户订单实行以销定产，使得公司可以根据生产计划来制定原材料采购计划，能有效控制原材料的库存量和采购价格，减少资金占用，最大限度提高公司的经营效率。

### ② 及时快速响应

大型液体包装成套设备的研发、生产具有多品种、多批次的特点。在接到客户订单后，公司在整线设计、产品试制阶段，不仅需要接受客户严格的工艺进度和产品质量审核，还要根据客户产品更新换代的要求迅速开发、设计新的产品，所以对公司的快速响应能力有较高的要求。

### ③ 专业设计、精工制造与外协加工结合

公司主要产品是高度机电一体化的高精密高速设备，专业的设计和精工制造是保证产品质量和技术水平的关键。产品设计包括机械设计和自动控制系统的软件编程设计，这些关键技术全部掌握在公司。公司对于关键零部件和关键生产过程具有完全的控制能力。公司委托的每一家外协厂商只加工主要部件中的部分零件，而非加工整个部件，核心零部件中大部分由公司直接加工或控制某道工序。主要部件的组装都是在本公司完成，部件组装的图纸和工艺公司严格保密。因此，从制造出完整部件并使之发挥相应功能的角度来说，公司产品的主要部件的制造都是公司自己完成。部件组装调试之后的总机组装、调试全部在公司进行。除了对关键零部件的控制外，公司对生产过程中的工艺参数和其他技术诀窍也严格保密。

公司核心零部件部分外协加工有主客观两方面的原因，在公司资金和加工能力有限的情况下，将部分零部件委托外协加工，充分利用珠江三角洲发达的加工工业优势，同时有利于公司将有限的资金集中于研究开发和拓展销售等方面，为公司创造更多的价值。

## （3）销售模式

公司采用直销为主、代理销售为辅的销售模式，销售网络由公司自己的销售部门和代理商组成，并在销售部门下设项目部配合工程部对销售客户进行跟踪调查并提供相应的售后服务。

### ① 销售策略

公司坚持“为你而转（RUNS FOR YOU）”的经营理念，以客户为中心开展各项经营活动。公司核心销售策略为：依托产品、技术和质量管理等方面的综合优势，为客户提供长期服务，谋求与客户建立战略合作伙伴关系，并成为跨国公司全球采购平台的供应商，打造国际性品牌。

公司与可口可乐、宝洁（P&G）、雀巢等跨国公司建立了长期合作关系，为这些公司及怡宝、娃哈哈、福建达利等国内外知名企业提供了优良的设备和完善的服务。

## ② 销售渠道

公司产品以直销为主，在一些特定区域采取代理销售的模式进行销售；公司利用公司网站及其他网络平台进行产品宣传，同时积极参加国内外大型专业机械展会，向市场和客户展示公司产品，带动公司产品销售。

## 4、主要的业绩驱动因素：

### （1）国家产业政策支持

公司所属的行业系装备制造业的细分领域食品与饮料包装机械行业，根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《食品和包装机械“十二五”发展规划》、《食品工业“十二五”发展规划》等相关政策文件，国家、省市及行业政策均鼓励和支持液态食品包装机械和智能设备的大力发展。有关部门根据相关国家政策相应出台了《关于加快我国包装产业转型发展的指导意见》、《关于深入推进信息化和工业化融合管理体系的指导意见》、《智能制造发展规划（2016—2020年）》，引导企业通过信息技术与制造业与装备的深度融合、制造与服务的深度融合，推动食品包装行业的转型升级。

### （2）下游行业稳步发展

随着我国经济的快速发展，国内生活水平逐步提高，居民购买力和消费意愿逐步增强，消费观念不断升级。饮料市场的需求随着经济的发展和人们生活水平的提高稳步增长，同时，饮料包装品种推陈出新，包装形式具有较强的时尚特征，包装形式变化较快，而不同的包装形式需要不同的包装机械和工艺技术，因此饮料市场需求的稳步提高以及饮料包装形式的较快变化将使得中国饮料包装机械的市场需求有望实现平稳的增长。

### （3）国内产品性价比优势

与国外知名企业的产品相比，国内相对较低的人工及原材料成本使得国内产品具有一定的低成本优势。通过多年持续不断的研发投入，公司已具备一定的技术实力和自主创新能力，使得所生产的产品具有较高的性价比优势。公司产品具备了与跨国公司产品在国内与国际市

场上进行竞争的实力，在国内正在逐步替代进口产品。

#### （4）技术水平有了长足进步

由于我国饮料包装机械行业起步较晚，在产品的研发、设计、生产与技术方面与发达国家有一定的差距。在国家产业政策的支持下，公司依靠自主创新并注重引进消化吸收国外先进技术和经验，在吹瓶技术、吹灌旋一体化技术、吹贴灌旋技术、无菌灌装技术、食用油灌装技术、贴标技术上已经取得重大突破。部分领域的技术水平及产品性能与发达国家的非常接近或已达到先进水平，在国际市场上的竞争力进一步增强。

## （二）报告期内公司现有业务所处行业的发展趋势、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1、现有业务的行业发展趋势及周期性特点

#### （1）饮料包装机械领域

公司主要产品属于饮料包装机械行业，就下游饮料行业长远发展来看，饮料行业随着国民生活水平的提高和消费主体的变化，消费需求与消费趋势也对应的产生了不同的变化，创新、消费升级、市场细分、新兴渠道是未来市场增长的关键驱动因素。饮料行业属于快速消费品行业，有一定的季节性，对本行业形成一定的影响，饮料包装机械行业冬季、春季的销售量往往较大。

#### （2）高黏度流体包装机械领域

随着我国居民收入水平的逐年提高，与居民生活水平密切相关的日化、油脂、调味品行业市场的需求有望持续增长，将相应带动高黏度流体包装设备的市场需求。目前人工成本逐年增加，也将进一步带动公司下游企业对自动化设备的需求。

#### （3）后段智能自动化包装机械领域

随着人口红利趋于消失，各行各业对生产自动化需求持续增长，将推动工业企业对包括工业机器人在内的自动化、智能化装备的需求快速上升，国内机器人行业将迎来广阔发展空间，机器人在生产过程中应用将日趋广泛。

智能自动化包装机械不仅在取代人工作业方面优势明显，而且在提高生产线效率、工厂物流、服务领域等方面具有优势，市场前景非常广阔。

#### （4）液体代加工业务领域

液体代加工业务目前国内规模最大的在饮料代加工领域，随着下游饮料行业产量的逐年增长，饮料产量的规模越来越大，同时，出于运输成本考虑，饮料生产企业的生产和销售半

径往往较短，需要多处投资设立生产工厂，饮料代工领域的前景非常广阔。

同时，由于近几年饮料行业增速放缓，饮料企业间竞争加剧，各饮料品牌的发展情况有较大差距，这对饮料代加工领域来说，代加工饮料品牌选择的风险加大。

## 2、公司所处的行业地位

经过二十年的发展，在PET瓶液体包装机械领域，目前公司生产规模、市场占有率均在国内外处于领先地位，建有国家级研发中心，是国家火炬计划重点高新技术企业。

公司创新研发了四项国家重点新产品：RJM系列全自动吹瓶机、CPXX系列全自动高速PET瓶吹瓶机、全自动轻量化瓶吹灌旋一体机、高粘度流体灌装一体化成套设备以及五项国家高新技术产品：全自动高速酱油灌装机、茶果蔬汁热灌装生产线、PET瓶饮料高速热灌装生产线、PET瓶高速吹瓶机、含气灌装机。拥有目前行业领先水平的全自动高粘度灌装技术（应用于酱油、食用油、日化液体等行业）、全自动吹瓶灌装旋盖一体机技术（高速第五代吹瓶机）、含气灌装压盖设备技术、回转式全自动粘流体灌装封盖机技术、全自动吹贴灌旋四合一一体机等自主研发的高精尖技术。在工业自动化应用领域，公司是国内较为成熟的集成生产商之一，目前已经形成国内系列齐全、性能先进的并联机器人系列，操作简单、安全性好、产品技术附加值较高。

公司具有丰富的国内、国际液态食品与饮料包装机械整线工程总包管理经验，在全球完成了超过500个大型交钥匙工程项目，是目前国际上少数能从PET粒料到成品的包装整线供应商之一。基于多年来在包装工程上累积的优势，公司具有丰富的服务终端客户与集成商的应用经验，通过良好的服务体系，能够帮助客户实现高效率、高柔性的工业生产。

同时，公司注重设备与食品安全，已经通过欧洲CE认证，美国UL认证，是ISO9001认证的企业，并获得了两化融合贯标认证。自2009年公司新检测中心投入使用后，该中心是国内行业迄今为止检测手段最先进、检测设备最齐全、检测项目最齐备的检测中心之一。公司为了保持行业领先地位，投入重金打造行业领先的“三大中心”——机械加工中心、品控检测中心和研发中心，拥有雄厚的技术研发实力和自主创新能力，为公司未来发展打造坚实基础。

## 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	报告期内无重大变动。
固定资产	报告期内无重大变动。

主要资产	重大变化说明
无形资产	报告期内无重大变动。
在建工程	报告期内公司厂房改造工程、天津宝隆工程和媿颂日化工程投入增加。
应收款项融资	报告期内公司客户以银行承兑汇票方式结算货款方式减少。
预付款项	报告期内预付材料款较上年末期增加。
其他应收款	报告期内应收出口退税款和投票保证金增加。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

公司是拥有国家级企业技术中心的高新技术企业。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（包括水生产线、油生产线、各种饮料生产线）、膜包机、码垛机、贴标机、吹灌旋、吹贴灌旋系列以及二次包装系列产品等，技术水平在国内领先。

公司在经营发展过程中，一直高度注重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、加工工艺等方面形成了大量的专利技术。

#### 1、公司获得专利情况

在报告期内，公司新申请专利116项；实现专利授权42项，其中发明专利10项，实用新型专利31项，国外专利1项。

截至报告期末，公司累计申请专利1052项；累计实现专利授权626项，其中发明专利223项，实用新型专利399项，外观设计专利2项，国外专利2项。

#### 2、公司获得软件著作权情况






为完善公司信息化及智能化管理，报告期内，获得计算机软件著作权15项。

截止报告期末，公司累计获得计算机软件著作权17项。

#### 3、公司注册商标情况

截至报告期末，公司拥有注册商标28件（包括通过马德里商标注册一件）。

公司已获得商标如下：

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

#### 4、公司在报告期内荣获的主要荣誉

2019年6月，被广州市市场监督管理局评为广东省“守合同重信用”企业；

2019年7月，被广东省工业和信息化厅复审通过了广东省机器人骨干企业；

2019年8月，被广州市人民政府评为广州市创新标杆企业；

2019年11月，获得广东省高新技术企业协会颁布的高新技术产品7项认定证书（详见“高新技术产品认定证书”列表）；

2019年12月，获得了中知（北京）认证有限公司颁发的知识产权管理体系认证证书。

#### 5、公司已完成的重大项目

报告期内，公司完成的重大项目为：

序号	项目内容	项目类别
1	基于涡流信号探针技术的涡轮流量传感器研发及其在自动液体灌装成套设备中的应用与产业化	科技项目
2	基于机器视觉的高速高精并联机器人的研发及产业化	科技项目
3	减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目	技术改造项目
4	液态产品包装产线智能运维技术改造项目	技术改造项目
5	液态包装自动化生产线EPCO总承包能力建设项目	技术改造项目
6	液态产品包装成套装备全生命周期管理与服务项目	技术改造项目
7	无菌吹灌旋智能装备工业互联网创新应用	技术改造项目

报告期之前，公司完成的重大项目为：

序号	项目内容	项目类别
1	“工业炸药自动贴标及装车机器人系统”通过科技成果鉴定	科技成果
2	饮料包装成套设备国家地方联合工程研究中心顺利通过验收	国家地方联合工程研究中心
3	牵头起草国家标准GB/T33753-2017《回转式全自动粘流体灌装封盖机通用技术要求》	国家标准
4	参与起草国家标准GB/T34268-2017《啤酒玻璃瓶灌装生产线通用技术要求》	
5	主持起草国家标准GB/T36236-2018《热熔胶贴标机》	
6	参与起草国家标准GB/T36521-2018《码垛机安全要求》	

7	主持修订行业标准QB/T2868-2018《饮料机械PET瓶全自动吹瓶机》	行业标准
8	主持修订QB/T4212-2018《饮料机械包装饮用水（桶装）旋转式灌装封盖机》	
9	“液态产品包装产线智能运维技术改造项目”列入2017年市工业转型升级专项资金机器人及智能装备项目（第一批）	技术改造项目
10	“高速高可靠性工业机器人本体及系统集成技术改造项目”顺利通过验收	技术改造项目
11	“高可靠性智能型无菌灌装生产线的研发与产业化项目”顺利通过验收	科技项目
12	“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”项目顺利通过验收	科技项目

## 6、公司已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	颁证部门
1	高速高可靠性工业机器人本体及系统集成技术改造项目	2017年	广东省发改委
2	高黏度流体灌装设备建设项目	2009年	国家发改委
3	茶果蔬饮料加工成套设备开发项目	2006年	国家发改委
4	数控全自动旋转式PET瓶高速吹瓶机	2003年4月	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	项目类别	颁证日期	颁证部门
1	全自动轻量化瓶吹灌旋一体机（DCGS型号）	国家重点新产品	2014年10月	科学技术部、商务部等相关部门
2	全自动高速PET瓶吹瓶机（CPXX型号）	国家重点新产品	2012年5月	
3	RJM系列全自动吹瓶机	国家重点新产品	2010年5月	
4	高黏度流体灌装一体化成套设备开发TL-FC4016-64	省重点新产品	2008年4月	广东省科学技术厅

### （3）高新技术产品认定证书

报告期内，公司获得的高新技术产品认定证书为：

序号	项目名称	颁证日期	颁发部门
1	全自动高速PET瓶吹灌旋一体机	2019年12月	广东省高新技术企业协会
2	全自动粘流体灌装旋盖一体机	2019年12月	广东省高新技术企业协会
3	无菌灌装生产线	2019年12月	广东省高新技术企业协会
4	全自动PET瓶灌装机	2019年12月	广东省高新技术企业协会
5	全自动热收缩膜包装机	2019年12月	广东省高新技术企业协会
6	纸箱包装机	2019年12月	广东省高新技术企业协会
7	热熔胶贴标机	2019年12月	广东省高新技术企业协会

报告期前，公司获得的高新技术产品认定证书为：

序号	项目名称	颁证日期	颁发部门
1	工业炸药自动贴标及装车机器人系统	2017年12月	广东省高新技术企业协会
2	并联机器人	2016年12月	广东省高新技术企业协会



3	全自动高速酱油灌装机	2014年4月	广东省科学技术厅
4	PET瓶高速吹瓶机	2008年12月	广东省科学技术厅
5	PET瓶饮料高速热灌装生产线	2008年12月	广东省科学技术厅
6	含气灌装机	2008年12月	广东省科学技术厅

#### (4) 专利奖

序号	发明专利名称	奖项	日期	颁发部门
1	灌装机的瓶升降装置	第二届中国专利优秀奖	2018年12月	国家知识产权局
2	旋盖机构	2017年广东专利奖优秀奖	2018年2月	广东省知识产权局
3	一种斜盖理盖机	第十九届中国专利优秀奖	2017年12月	国家知识产权局
4	用于吹瓶机的模架开合和底模升降的联动机构	第十九届中国专利优秀奖	2017年12月	国家知识产权局
5	一种斜盖理盖机	2016年广州市科学技术奖专利优秀奖	2017年3月	广州市人民政府
6	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	国家知识产权局
7	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
8	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	国家知识产权局
9	一种酱油灌装机	第十六届中国专利优秀奖	2014年11月	国家知识产权局
10	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
11	瓶胚加温风流通系统	第十三届中国专利优秀奖	2011年11月	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全球客户认可的液体包装机械全面解决方案的最佳提供商，目前是全球范围内少数几家能够提供饮料及其他液体包装机械整线解决方案及工业自动化解方案综合提供商之一。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。

公司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。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、全自动PET瓶吹贴灌旋四合一一体机等系列产品，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，在国内逐步实现“替代进口”，同时部分产品出口至海外市场，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，公司现有国内外企业客户超过400家，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。

#### （四）液体自动化包装整线解决方案优势

公司的液体自动化包装整线解决方案目前主要是面向液态食品、日化等领域的生产包装全过程的系统服务工程，结构完整、功能完善，覆盖了食品及饮料、日化等领域产品的PET瓶吹瓶、灌装、贴标、输送、智能后段包装（即二次包装）的全过程包装生产环节，不仅能够提供和集成液体自动化包装生产线的整线设备和单机设备，而且能够为液态食品、日化等领域的生产企业提供液体自动化生产全过程的技术支持。液体自动化包装整线解决方案是一项根据客户个性需求进行定制化的工程，面向并挖掘客户需求，可为客户创造更大价值。定制化、智能化是液体自动化包装行业发展趋势之一，可以从生产工艺流程、整厂工程规划设计、改善产品流程以及人员管理等方面为客户节省成本，极大提高生产效率，能够更好、更快地满足用户需求。

公司是全球范围内少数几家能够提供饮料及其他液体包装机械整线解决方案及工业自动化解决方案综合提供商之一。公司不仅生产和提供PET瓶吹瓶设备、灌装设备、二次包装设备以及贴标、输送等整线设备，而且能为下游液态食品生产企业提供从技术咨询、系统集成、安装及售后服务支持的定制化全面解决方案。随着各行各业对生产自动化需求的持续增长，市场将更倾向于选择性价比高、定制化程度高且性能稳定具备灵活性的产品及设备，与其他液态食品包装单机设备供应商相比，公司具有更大的竞争优势，将有利于公司获得更多的市场份额。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）2019年公司总体经营情况

2019年，受综合经济环境的影响，公司实现的营业收入和利润总额有所下降。报告期内，公司实现营业收入71,214.14万元，较去年同期下降27.74%；公司实现利润总额-4,016.11万元，较上年同期下降480.36%；归属于上市公司股东的净利润-3,603.87万元，较上年同期下降448.34%。截止2019年12月31日公司总资产为144,011.39万元，净资产为60,560.66万元。

#### （二）2019年公司的重点工作开展情况

报告期内，公司各项业务有序开展，生产经营总体上保持了平衡稳定。

##### 1、市场产品建设和推广方面

报告期内，公司坚持以客户需求为导向，持续开拓国内外市场，挖掘开发国内外潜在优质客户。同时，公司提供精细化项目管理服务，积极响应客户需求，坚持做好产品服务，巩固与现有客户的合作关系，增强与客户的粘性。

公司通过加强国内外子公司管理和代理商服务相结合，加强营销渠道管理，拓宽与顾客信息沟通的渠道，提升售后服务管理能力，为客户提供快速的、本地化服务，不断巩固市场竞争力。

公司坚持追求技术进步和创新，通过提高产品的技术含量和高性价比来进一步带动市场。公司根据不同的客户需求，定制个性化的生产解决方案，这样客户不仅能从公司获得技术支持，更能得到一体化整体解决方案，包括专业知识、先进的设备、完善的产品售后服务和项目管理服务，有效的提高了公司产品的竞争力。

##### 2、技术研发方面

公司紧抓研发，始终坚持创新与更迭技术，持续进行产品升级，生产高质量、高稳定性和更节能的产品，生产线兼具灵活性，顺应了市场变化和客户定制化的需求。在报告期内，公司新申请专利116项；实现专利授权42项，其中发明专利10项，实用新型专利31项，国外专利1项。截至报告期末，公司累计申请专利1052项；累计实现专利授权626项，其中发明专利223项，实用新型专利399项，外观设计专利2项，国外专利2项。同时，公司累计获得计算机

软件著作权17项，为公司完善产品信息化及智能化管理提供了技术支持。

报告期内，公司中标了由工业和信息化部装备工业司招标的2019年智能制造系统解决方案供应商（智能工厂集成-食品分包）项目；完成了“基于涡流信号探针技术的涡轮流量传感器研发及其在自动液体灌装成套设备中的应用与产业化”、“基于机器视觉的高速高精并联机器人的研发及产业化”、“减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目”、“液态产品包装产线智能运维技术改造项目”、“液态包装自动化生产线EPCO总承包能力建设项目”、“无菌吹灌旋智能装备工业互联网创新应用”等科技项目及技术改造项目；获得了广东省高新技术企业协会颁发的全自动高速PET瓶吹灌旋一体机、全自动粘流体灌装旋盖一体机、无菌灌装生产线、全自动PET瓶灌装机、全自动热收缩膜包装机、纸箱包装机、热熔胶贴标机共7项高新技术产品认定证书；获得广州市创新标杆企业称号；还获得了中知（北京）认证有限公司颁发的知识产权管理体系认证证书。

### 3、内部管理方面

报告期内，公司不断深化总结物料采购和生产信息化管理经验，完善公司信息管理系统流程，提高生产效率和科学排产，总结和提高采购及物料管理能力；同时在销售、采购、供应各环节加强精细化管理，努力降本增效，提高生产效率。

同时，公司进一步梳理和完善内部各项制度，优化部门架构及资源，根据公司实际情况进一步梳理公司各部门岗位职责和分工，同时加强员工业务水平培训，提高部门工作效率。公司通过强化人才培养力度，健全考核激励机制，提升员工的积极性和协调性，增强员工的成本意识，从而提升公司的整体运营效率。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	712,141,409.55	100%	985,509,594.92	100%	-27.74%
分行业					
液体包装机械及自动化设备	712,141,409.55	100.00%	985,509,594.92	100.00%	-27.74%
分产品					
灌装生产线	260,571,148.64	36.59%	455,133,919.72	46.18%	-42.75%
全自动 PET 瓶吹瓶机	194,166,566.35	27.27%	258,862,100.57	26.27%	-24.99%
二次包装设备	55,138,132.30	7.74%	76,103,324.55	7.72%	-27.55%
代加工	202,265,562.26	28.40%	195,410,250.08	19.83%	3.51%
分地区					
华东	72,181,601.30	10.14%	159,410,613.68	16.18%	-54.72%
华南	203,932,193.29	28.64%	285,513,964.64	28.97%	-30.09%
华西	17,844,584.19	2.51%	88,601,765.02	8.99%	-79.86%
华北	144,551,535.70	20.30%	197,554,249.30	20.05%	-26.83%
境外	273,631,495.07	38.42%	254,429,002.28	25.82%	7.55%

## (2) 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	712,141,409.55	510,182,556.64	28.36%	-27.74%	-29.68%	1.97%
分产品						
灌装生产线	260,571,148.64	172,224,490.58	33.91%	-42.75%	-46.47%	4.60%
全自动 PET 瓶吹瓶机	194,166,566.35	126,303,045.80	34.95%	-24.99%	-29.36%	4.02%
二次包装设备	55,138,132.30	40,371,999.33	26.78%	-27.55%	-31.00%	3.66%
代加工	202,265,562.26	171,283,020.93	15.32%	3.51%	2.91%	0.49%
分地区						
华东	72,181,601.30	50,775,015.78	29.66%	-54.72%	-59.39%	8.09%
华南	203,932,193.29	163,539,738.08	19.81%	-28.57%	-27.06%	-1.66%
华西	17,844,584.19	14,217,354.78	20.33%	-79.86%	-79.54%	-1.26%

华北	144,551,535.70	115,122,140.96	20.36%	-26.83%	-24.85%	-2.10%
境外	273,631,495.07	166,528,307.03	39.14%	7.55%	8.45%	-0.51%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
液体包装机械及自动化设备	销售量	台/套	242	394	-38.58%
	生产量	台/套	282	368	-23.37%
	库存量	台/套	87	47	85.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内销售量减少 152 台/套，比上年同期减少 38.58%，主要原因是受 2018 年第四季度销售订单量较少和综合经济环境的共同影响所致；

报告期末库存量增加 40 台/套，比上年期末增加 85.11%，主要原因是受 2019 年下半年公司签订合同较多所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液体包装机械及自动化设备	原材料	379,109,523.49	74.31%	557,326,805.64	76.83%	-2.52%
液体包装机械及自动化设备	人工工资	65,457,415.13	12.83%	87,957,759.76	12.12%	0.71%
液体包装机械及自动化设备	折旧	38,702,387.85	7.59%	46,464,759.83	6.40%	1.19%
液体包装机械及自动化设备	燃料及动力	15,690,541.12	3.08%	17,258,732.67	2.38%	0.70%
液体包装机械及自动化设备	其他制造费用	11,222,689.05	2.20%	16,459,715.15	2.27%	-0.07%
合计		510,182,556.64	100.00%	725,467,773.05	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
灌装生产线	原材料	139,989,556.86	27.44%	264,650,590.12	36.48%	-9.04%
灌装生产线	人工工资	22,574,116.95	4.42%	38,027,838.26	5.24%	-0.82%
灌装生产线	折旧	5,936,810.84	1.16%	10,616,909.16	1.46%	-0.30%
灌装生产线	燃料及动力	786,352.74	0.15%	1,640,795.05	0.23%	-0.08%
灌装生产线	其他制造费用	2,937,653.19	0.58%	6,788,387.37	0.94%	-0.36%
小计		172,224,490.58	33.76%	321,724,519.96	44.35%	-10.59%
全自动 PET 瓶吹瓶机	原材料	106,887,372.20	20.95%	150,797,430.56	20.78%	0.17%
全自动 PET 瓶吹瓶机	人工工资	11,724,240.30	2.30%	16,753,283.43	2.31%	-0.01%
全自动 PET 瓶吹瓶机	折旧	4,449,094.90	0.87%	6,061,219.94	0.84%	0.03%
全自动 PET 瓶吹瓶机	燃料及动力	1,377,107.83	0.27%	2,145,564.58	0.30%	-0.03%
全自动 PET 瓶吹瓶机	其他制造费用	1,865,230.57	0.37%	3,039,549.82	0.42%	-0.05%
小计		126,303,045.80	24.76%	178,797,048.33	24.65%	0.11%
二次包装设备	原材料	31,139,247.88	6.10%	45,260,259.59	6.23%	-0.13%
二次包装设备	人工工资	6,560,987.91	1.29%	9,109,387.82	1.26%	0.03%
二次包装设备	折旧	1,454,750.38	0.29%	2,240,780.69	0.31%	-0.02%
二次包装设备	燃料及动力	256,016.51	0.05%	356,886.74	0.05%	0.00%
二次包装设备	其他制造费用	960,996.65	0.19%	1,538,708.41	0.21%	-0.02%
小计		40,371,999.33	7.91%	58,506,023.25	8.06%	-0.15%
代加工	原材料	101,093,346.55	19.82%	96,618,525.37	13.31%	6.51%
代加工	人工工资	24,598,069.97	4.82%	24,067,250.25	3.32%	1.50%
代加工	折旧	26,861,731.73	5.27%	27,545,850.04	3.80%	1.47%
代加工	燃料及动力	13,271,064.04	2.60%	13,115,486.30	1.81%	0.79%
代加工	其他制造费用	5,458,808.64	1.07%	5,093,069.55	0.70%	0.37%
小计		171,283,020.93	33.57%	166,440,181.51	22.94%	10.63%
合计		510,182,556.64	100.00%	725,467,773.05	100.00%	0.00%

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司本期的合并财务报表范围发生变化，本期子公司深圳达意隆已清算并注销，本期新增孙公司媿颂日化、印度达意隆。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	297,714,411.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	88,521,397.30	12.43%
2	第二名	67,608,523.06	9.49%
3	第三名	55,073,980.61	7.73%
4	第四名	50,919,313.14	7.15%
5	第五名	35,591,197.86	5.00%
合计	--	297,714,411.97	41.81%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	89,627,581.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.75%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	27,654,768.70	5.48%
2	第二名	21,287,433.76	4.22%
3	第三名	18,900,035.23	3.74%
4	第四名	11,026,239.94	2.18%
5	第五名	10,759,103.92	2.13%
合计	--	89,627,581.55	17.75%



主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	107,286,778.34	133,290,246.74	-19.51%	
管理费用	82,835,433.84	87,298,749.86	-5.11%	
财务费用	8,798,076.96	2,841,469.64	209.63%	主要是报告期内受汇率波动产生汇兑收益减少。
研发费用	26,212,662.38	26,612,230.83	-1.50%	
税金及附加	8,105,164.13	11,965,876.60	-32.26%	主要是报告期内缴纳的增值税减少，相应的城建税、教育费附加和地方教育费附加减少所致。
信用减值损失	-28,477,715.64	0.00		主要是公司按会计政策计提的应收账款坏账准备。上年同期计提的应收账款坏账损失在“资产减值损失”项目中列报。
资产减值损失	-452,984.18	-14,986,187.71	-96.98%	主要是计提存货跌价损失和长期股权投资减值损失。因会计政策变更，报告期内计提的应收账款坏账准备在“信用减值损失”项目中列报。
资产处置收益	-124,219.71	2,663,305.82	-104.66%	主要是 2018 年度，公司将位于深圳达意隆的 PET 瓶及瓶装水成套设备一套转让给广东太古可口可乐有限公司，实现资产处置收益 266.33 万元所致。
营业外收入	1,244,968.26	3,468,410.01	-64.11%	主要是公司收到与日常活动无关的政府补助和处置无需支付款项较上年同期减少所致。
营业外支出	1,146,899.06	493,698.85	132.31%	主要是报告期内公司所发生的固定资产报废损失和违约金及罚款较上年同期增加所致。
所得税费用	-3,429,056.27	212,855.96	-1710.97%	主要是报告期内公司的利润总额较上年同期减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司紧抓研发，始终坚持创新与更迭技术，持续进行产品升级，生产高质量、高稳定性和更节能的产品，生产线兼具灵活性，顺应了市场变化和客户定制化的需求。在报告期内，公司新申请专利 116 项；实现专利授权 42 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 31 项，国外专利 1 项。截至报告期末，公司累计申请专利 1052 项；累计实现专利授权 626 项，其中发明专利 223 项，实用新型专利 399 项，外观设计专利 2 项，国外专利 2 项。同时，公司累计获得计算机软件著作权 17 项，为公司完善产品信息化及智能化管理提供了技术支持。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	136	131	3.82%
研发人员数量占比	10.42%	10.45%	-0.03%
研发投入金额（元）	26,212,662.38	26,612,230.83	-1.50%
研发投入占营业收入比例	3.68%	2.70%	0.98%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	966,437,788.81	998,616,809.98	-3.22%
经营活动现金流出小计	1,009,824,470.19	966,058,795.85	4.53%
经营活动产生的现金流量净额	-43,386,681.38	32,558,014.13	-233.26%
投资活动现金流入小计	112,080.00	19,361,389.10	-99.42%
投资活动现金流出小计	21,922,605.27	22,538,608.04	-2.73%
投资活动产生的现金流量净额	-21,810,525.27	-3,177,218.94	-586.47%
筹资活动现金流入小计	349,304,259.07	281,289,678.16	24.18%
筹资活动现金流出小计	281,781,421.05	291,570,337.07	-3.36%
筹资活动产生的现金流量净额	67,522,838.02	-10,280,658.91	756.79%
现金及现金等价物净增加额	2,596,675.45	22,204,277.29	-88.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-43,386,681.38 元,较上年同期减少 233.26%，主要是报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-21,810,525.27 元，较上年同期减少 586.47%，上年同期，公司收到原参股公司广州一道注塑机械股份有限公司股权转让款和子公司深圳达意隆包装技术有限公司收到设备转让款，报告期内没有此项业务所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额 67,522,838.02 元，较上年同期增长 756.79%，主要是报告期内公司取得借款所收到的现金增加、开具银行承兑汇票保证金和“售

后回租”租金所支付的现金减少所致。

4、报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 2,596,675.45 元，较上年同期减少 88.31%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	-214,635.88	0.53%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-452,984.18	1.13%	主要是计提存货跌价损失和长期股权投资减值损失所致。	否
营业外收入	1,244,968.26	-3.10%	主要是公司收到与日常活动无关的政府补助和罚款及赔偿收入。	否
营业外支出	1,146,899.06	-2.86%	主要是公司所发生的固定资产报废损失和违约金及罚款所致。	否
其他收益	20,289,682.74	-50.52%	主要是公司收到与日常活动有关的政府补助所致。	否
信用减值损失	-28,477,715.64	70.91%	主要是计提应收账款坏账准备增加所致。	否
资产处置收益	-124,219.71	0.31%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	194,602,033.45	13.51%	232,746,058.71	15.98%	-2.47%	
应收账款	302,581,371.87	21.01%	422,884,485.35	29.03%	-8.02%	
存货	451,397,971.44	31.34%	292,705,981.46	20.09%	11.25%	报告期下半年公司在手订单增加，原材料、在产品 and 产成品增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	

长期股权投资	3,000,000.00	0.21%	3,534,812.81	0.24%	-0.03%	
固定资产	348,934,979.07	24.23%	370,382,492.22	25.42%	-1.19%	
在建工程	4,563,879.15	0.32%	160,000.00	0.01%	0.31%	报告期内公司厂房改造工程、天津宝隆工程和媵颂日化工程投入所致。
短期借款	186,063,002.94	12.92%	202,000,000.00	13.87%	-0.95%	
长期借款	54,980,000.00	3.82%	0.00	0.00%	3.82%	报告期内公司将部分短期借款置换为长期借款。
应收款项融资	3,120,370.50	0.22%	10,195,748.42	0.70%	-0.48%	报告期内公司客户以银行承兑汇票方式结算货款方式减少所致。
预付款项	23,734,082.89	1.65%	16,695,495.84	1.15%	0.50%	报告期下半年公司在手订单增加，公司支付的材料采购款项相应增加所致。
应付票据	33,733,000.00	2.34%	102,135,627.85	7.01%	-4.67%	报告期内公司以银行承兑汇票方式与供应商结算货款减少所致。
预收款项	213,359,404.20	14.82%	141,014,845.25	9.68%	5.14%	报告期下半年公司签订合同增加，预收客户合同款项增加所致。
应交税费	1,212,184.46	0.08%	1,806,053.24	0.12%	-0.04%	主要是期初北美销售税在报告期内缴纳所致。
递延所得税负债	250,696.67	0.02%	419,156.35	0.03%	-0.01%	

## 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2019年12月31日，公司受到限制的货币资金为 12,215,552.97元，是公司存入银行的开具银行承兑汇票、保函保证金。

(2) 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 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；公司与中国银行签订编号为 GDY476100120180078 的《最高额抵押合同》，将粤（2019）广州市不动产权第06200312号（原房产证号：粤房地权证穗字第0510004298号）、粤（2019）广州市不动产权第06200300号（原房产证号：粤房地权证穗字第0510006371号）抵押于中国银行。

具体内容参见公司于2018年8月28日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

上的《第五届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2018-062）。

(3) 公司与中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行（以下简称“工商银行”）签订编号为2018达意隆（抵）字001号的最高额抵押合同，将粤（2019）广州市不动产权第06200791号、粤（2019）广州市不动产权第06201029号、粤（2019）广州市不动产权第06201030号、粤房地权证穗字第0510001872号抵押与工商银行。

具体内容参见公司于2018年11月28日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2018-072）。

## 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
33,344,513.21	31,523,000.00	5.78%

### 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、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。

## 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
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 600 万 元	85,113,816.75	19,521,569.13	79,778,134.15	4,000,580.89	2,744,325.46
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	62,330,805.48	25,012,119.03	102,808,169.6 7	11,414,876.20	8,427,042.89
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	63,894,187.14	60,811,905.37	67,608,523.06	7,642,396.49	5,744,831.27
珠海宝隆	子公司	PET 瓶胚的生产与销售。	人民币 2000 万 元	16,569,405.04	7,086,816.11	9,372,983.26	-993,691.24	-2,278,373.85

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
深圳达意隆	清算并注销	报告期内无重大影响
妮颂日化	出资设立	报告期内无重大影响
印度达意隆	投资设立	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、2019年04月30日，子公司深圳达意隆收到深圳市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，本期子公司深圳达意隆注销清算已办理完毕。

2、2019年10月22日，子公司天津宝隆以自有资金500万元人民币投资的全资子公司媿颂日化用品有限公司在广州市黄埔区成立，截至2019年12月31日实缴资本300万元。

3、2018年5月22日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，拟由公司的全资子公司广州达意隆包装机械实业有限公司与Sure Capital有限公司共同出资500万美元，在印度投资设立一家合资公司印度达意隆包装机械有限公司。达意隆机械实业以自有货币资金出资300万美元，持有印度达意隆60%股权；SURE集团出资200万美元，持有印度达意隆40%股权。2019年2月19日，印度达意隆已办理完毕注册登记手续，并取得了印度政府企业事务部中央登记中心颁发的《注册证书》。截至本报告发出日，达意隆机械实业已注资印度卢比83,888,560.28元，占实收资本比例为59.57%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司现有业务面临的竞争格局及行业发展趋势

#### 1、公司现有业务面临的竞争格局

##### （1）饮料包装机械领域

公司专注于饮料包装机械领域的中高端市场。目前饮料包装机械的中高端市场仍主要被国外几家企业占领，公司主要竞争对手来自国外企业。

公司连续数年在饮料包装机械领域市场占有率居全国前列。公司拥有国家认定企业技术中心，是国家火炬计划重点高新技术企业。公司生产的全自动高速PET瓶吹瓶机、PET瓶灌装生产线和全自动轻量化瓶吹灌旋一体机、全自动吹贴灌旋等产品的技术水平国内领先，公司包装整线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。

##### （2）高黏度流体包装机械领域

目前国内的高黏度流体包装机械生产厂商多数规模较小，主要生产半自动、低水平的低端产品，产品仿制多、创新少，技术含量不高。近年来，随着国家政策的扶持，国内出现几家具有一定自主知识产权的新兴企业，逐渐形成了竞争的局面。

公司从2006年开始高黏度流体包装机械的研发，经过多年的发展，在高黏度流体灌装机械方面，技术已达到国际先进水平，公司的产品质量获得下游知名品牌客户的广泛认可，公

司客户包括宝洁、蓝月亮、嘉里粮油、金龙鱼等知名企业，公司在高黏度流体包装机械领域方面已形成跟国外知名企业竞争的能力。

### （3）后段智能自动化包装机械领域

目前国内后段智能包装方面这几年发展较快，形成了一批有自主知识产权的产品，对进口替代起到了积极的作用。

公司定位于后段智能包装领域的中高端市场，多年来持续在后段智能包装设备上投入研发，推出系列智能后段包装设备，包括智能装箱机、智能装盒机、智能送料机、并联机器人等工业自动化设备。公司的并联机器人在二次包装过程中优势显著，不仅性能优越，在速度和精度上能满足生产所需；而且公司的并联机器人产品系列全面，负重从1公斤到10公斤，臂展半径有800mm紧凑机型和1200mm通用机型，同时有普通碳钢版本和不锈钢可冲洗版本适用不同作业环境要求；再且，应用范围广泛，除了在食品行业应用较广，在乳业、日化行业、玩具、电子以及塑料行业等，公司均有成熟应用案例。

无论是液态食品还是在工业日化等领域，公司的竞争优势都十分突出。一方面，公司有多年大量成功项目经验的积累，对客户生产工艺能深入理解；另一方面，公司紧跟行业发展趋势，不断对国际新产品新技术吸收创新，能为客户提供高性能整线解决方案。未来，公司将继续聚焦在快消品行业和塑料制品行业的如分拣、包装、上下料、装配、工厂物流等环节以及其他可适用领域，为客户提供自动化智能解决方案。

### （4）液体代加工服务领域

液体代加工业务有着广阔的市场空间，目前，国内代加工服务领域已形成充分的全面竞争态势。公司是行业内少数既是设备供应商，同时又为下游提供代加工服务的企业，相比较其他代加工厂商，公司具有成本优势，同时也更熟悉代工设备，并且经过多年的代工项目积累，公司在代工项目的管理和成本控制方面有可复制的成功经验。

## 2、公司现有行业发展趋势

### （1）饮料包装机械领域

公司主要产品属于饮料包装机械行业，就下游饮料行业长远发展来看，饮料行业随着国民生活水平的提高和消费主体的变化，消费需求与消费趋势也对应的产生了不同的变化，创新型饮品、消费升级产品、新兴渠道产品是未来市场增长的关键驱动因素。饮料行业属于快速消费品行业，有一定的季节性及区域的不均衡性，但总体上呈现较为稳定的增长态势。

### （2）高黏度流体包装机械领域



随着我国居民收入水平的逐年提高，与居民生活水平密切相关的日化、油脂、调味品行业市场需求有望持续增长，将相应带动高黏度流体包装设备的市场需求。目前人工成本逐年增加，也将进一步带动公司下游企业对自动化设备的需求。

### （3）后段智能自动化包装机械领域

随着人工成本的上升，各行各业对提高生产效率、降低人工成本的需求增长，将给工业自动化设备领域带来更多的发展机会，推动工业企业对包括工业机器人在内的智能装备的快速发展，国内机器人行业具有广阔发展空间，机器人在生产过程中应用将日趋广泛。智能自动化包装机械不仅在取代人工作业方面优势明显，而且在提高生产线效率、工厂物流及服务领域等方面具有优势，市场前景非常广阔。

### （4）液体代加工业务领域

液体代加工业务目前国内规模最大的在饮料代加工领域，随着下游饮料行业产量的逐年增长，饮料产量的规模越来越大，同时，出于运输成本考虑，饮料生产企业的生产和销售半径往往较短，需要多处投资设立生产工厂，饮料代工领域的前景非常广阔。同时，由于近几年饮料行业增速放缓，饮料企业间竞争加剧，各饮料品牌的发展情况有较大差距，这对饮料代加工领域来说，代加工饮料品牌选择的风险加大。

## （二）经营计划

2020年，公司管理层将在董事会的领导下，着重完成以下工作：

1、市场方面，继续深耕PET瓶饮料、日化生产设备等相关行业市场，保持并扩大相关优势领域的市场份额；结合公司的智能制造系统解决方案，不断优化整体解决方案的技术能力及项目管理能力；通过精细化项目管理，挖掘和响应客户需求，提升服务质量，进一步提高公司的市场竞争力。

公司将继续加大品牌推广力度，根据市场和公司实际情况参加合适的展会、行业推广会等市场拓展活动，加大市场销售渠道的多元化建设，实现多渠道、多元化产品销售，使国内外业务进一步增长，提升自主品牌的知名度。

2、技术方面，公司将持续研发投入，坚持技术的持续创新，通过技术革新实现产品的升级换代，进一步提高设备的性能和高性价比，坚持生产高质量、高稳定性的产品，形成差异化的竞争优势，同时积极开发新产品，延伸公司的产品链，实现公司的可持续发展。公司将通过持续加强技术创新、产品创新、工艺创新、组织管理创新，在保证收入增长的同时，确保毛利率同步增长。

3、公司将持续加强成本控制，推动通过技术改造、工艺革新，充分发挥产能优势，降低生产损耗，压缩成本；加强内控管理，进一步完善内控体系建设，提高公司业务发展的抗风险能力；加强产品合同的项目预算管控，控制项目成本；加强货款回笼，采取各种方式和措施促进回款，努力降低公司的财务成本，增强公司现金流。

### （三）现有业务可能面对的风险分析

#### 1、市场风险

目前，公司主要产品在技术、性能、品质方面取得了长足进步，与发达国家同类产品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同行业企业具有一定竞争优势。2020年，受新冠病毒疫情影响，预计本行业的市场竞争会有所加剧，公司在未来将面临进一步加剧的市场竞争风险。

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、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。

对标国际一流企业，紧抓研发工作，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。

#### 3、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。

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。

#### 4、海外市场拓展风险

公司已在全球多个国家建立销售和服务网络，公司的海外布局与拓展日益深入，但公司海外市场拓展可能面临当地政治经济形势是否稳定、法律体系和监管制度是否发生重大变化、

生产成本是否大幅上升等无法预期的风险；同时，公司还将面临海外新冠病毒疫情带来的一系列海外政策、市场、物流、效率等无法预期的影响。

制定相关政策，加强市场风险的管控；强化运营组织管理，加强海外业务合规管控。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月08日	其他	机构	《2018年度网上业绩说明会》 全景·路演天下   投资者关系互动平台 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a>
2019年05月22日	其他	机构	《2019广东辖区上市公司投资者关系管理月活动集体投资者接待日》 全景·路演天下   投资者关系互动平台 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的要求，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意对公司章程中涉及公司利润分配的内容进行修订，同时重新修订了《分红管理制度》，进一步增强现金分红透明度，维护公司全体股东的合法权益。公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于制定〈未来三年股东回报规划（2018-2020年）〉的议案》，制定了对未来三年股东回报规划，该议案已经2017年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度利润分配方案：以公司2017年12月31日总股本195,244,050股为基数，每10股派发现金0.12元(含税)。本次实际用于分配的利润共计2,342,928.60元，剩余未分配利润195,941,040.57元结转以后年度分配。公司2017年度不送股也不进行公积金转增股本。

公司2018年度利润分配方案：以公司2018年12月31日总股本195,244,050股为基数，每10股派发现金0.06元(含税)。本次实际用于分配的利润共计1,171,464.30元，剩余未分配利润201,029,914.17元结转以后年度分配。公司2018年度不送股也不进行公积金转增股本。

公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于	现金分红金额 占合并报表中	以其他方式 (如回购股	以其他方式现 金分红金额占	现金分红总额 (含其他方	现金分红总额 (含其他方

		上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	-36,038,725.76	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	1,171,464.30	10,345,981.01	11.32%	0.00	0.00%	1,171,464.30	11.32%
2017 年	2,342,928.60	20,178,249.16	11.61%	0.00	0.00%	2,342,928.60	11.61%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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	张颂明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺出具之日，本人及本人直接或间接控制的企业目前不存在从事与达意隆及其子公司构成实质性竞争业务的情形； 2、本人及本人直接或间接控制的其他企业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）参与或进行与达意隆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、本人现有或将来成立的公司或企业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）参与或进行与达意隆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、如本人违反上述承诺，达意隆及其子公司、达意隆及其子公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿达意隆及其子公司、达意隆及其子公司的其他股东因此遭受的全部损失。 5、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再对达意隆公司有重大影响为止。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 2 月 12 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。
	张颂明	关于同业竞争、关联交易、资金	1、本人将采取措施尽量避免或减少本人及本人直接或间接控制的其他企业与达意隆及其子公司之间发生关联交易； 2、对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法签订关联交易合同，参照市场同行的标准，公允确	2018 年 02 月 12 日	2018 年 2 月 12 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

	占用方面的承诺	定关联交易的价格，并严格按照达意隆的公司章程及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务； 3、本人及本人直接或间接控制的其他企业不通过关联交易损害达意隆及其子公司及相关公司股东的合法权益； 4、本人及本人直接或间接控制的其他企业不通过向达意隆及其子公司借款或由达意隆及其子公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种名目侵占达意隆及其子公司的资金； 5、不利用控制地位及影响谋求与达意隆及其子公司在业务合作等方面给予达意隆及达意隆直接或间接控制的其他企业优于市场第三方的权利；不利用控制地位及影响谋求与达意隆及其子公司达成交易的优先权利； 6、本人愿意承担由于违反上述承诺给达意隆及其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			承诺事项的情况。
	张颂明 其他承诺	本人关于本次权益变动的信息披露真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本人对所提供的资料和信息真实性、准确性和完整性承担全部个别和连带的法律责任。	2018年02月12日	2018年2月12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。
	张颂明 其他承诺	本人所提供信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本人对所提供的资料和信息真实性、准确性和完整性承担全部个别和连带的法律责任。	2018年02月12日	2018年2月12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。
	张颂明 其他承诺	1、本人将充分尊重达意隆的独立法人地位，严格遵守达意隆的公司章程，保证达意隆独立经营、自主决策，保证达意隆的资产、人员、财务、机构和业务独立。本人将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的相关规定以及达意隆的公司章程的规定，依法履行实际控制人应尽的诚信和勤勉责任。2、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于达意隆的实际控制人为止。3、本声明、承诺与保证可被视为对达意隆及其他股东共同和分别作出的声明、承诺与保证。	2018年02月12日	2018年2月12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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	张颂明；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	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。

			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	张颂明	股份限售承诺	自本次权益变动完成之日起 12 个月内，即自 2018 年 4 月 9 日股份过户完成日至 2019 年 4 月 8 日，不转让其所持有的公司股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本人持有的达意隆股份。	2018年04月09日	2018年4月9日至2019年4月8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。
	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	2018年01月01日	2018年01月01日至2020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。

		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。			
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			

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明①
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和 2019 年 9 月发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号、财会〔2019〕16 号的要求编制财务报表，根据上述文件要求，公司需对财务报表格式进行相应调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明②
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响



不进行追溯调整。		
2019年5月，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会[2019]9号），本公司于2019年6月17日起执行该准则，并对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明：

① 财政部2017年3月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017年5月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14 号）（以下统称新金融工具准则）。

本公司于2019年1月1日执行新金融工具的会计政策，并按照新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。

② 本公司2019年执行财务报表格式的会计政策，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，对2018年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

单位：元

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	434,657,894.14	-	-434,657,894.14
应收票据	-	10,195,748.42	10,195,748.42
应收账款	-	424,462,145.72	424,462,145.72
应付票据及应付账款	394,513,152.02	-	-394,513,152.02
应付票据	-	102,135,627.85	102,135,627.85
应付账款	-	292,377,524.17	292,377,524.17

(2) 本公司本期无重要会计估计的变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

### 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	232,746,058.71	232,746,058.71	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	10,195,748.42	0.00	-10,195,748.42
应收账款	424,462,145.72	422,884,485.35	-1,577,660.37
应收款项融资	0.00	10,195,748.42	10,195,748.42
预付款项	16,695,495.84	16,695,495.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,330,496.96	6,628,864.50	298,367.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	292,705,981.46	292,705,981.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,237,722.36	9,237,722.36	
流动资产合计	992,373,649.47	991,094,356.64	-1,279,292.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,534,812.81	3,534,812.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	370,382,492.22	370,382,492.22	
在建工程	160,000.00	160,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,497,757.68	21,497,757.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,033,931.70	32,033,931.70	
递延所得税资产	34,623,533.99	34,990,691.64	367,157.65
其他非流动资产	3,104,268.90	3,104,268.90	
非流动资产合计	465,336,797.30	465,703,954.95	367,157.65
资产总计	1,457,710,446.77	1,456,798,311.59	-912,135.18
流动负债：			
短期借款	202,000,000.00	202,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	102,135,627.85	102,135,627.85	
应付账款	292,377,524.17	292,377,524.17	
预收款项	141,014,845.25	141,014,845.25	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,910,100.73	12,910,100.73	
应交税费	1,806,053.24	1,806,053.24	
其他应付款	23,680,042.18	23,680,042.18	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	403,395.46	403,395.46	
其他流动负债			
流动负债合计	776,327,588.88	776,327,588.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,214,592.82	1,214,592.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,252,132.51	36,252,132.51	
递延所得税负债	419,156.35	419,156.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,885,881.68	37,885,881.68	
负债合计	814,213,470.56	814,213,470.56	
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	223,237,092.36	223,237,092.36	
减：库存股			
其他综合收益	1,069,204.81	1,045,779.95	-23,424.86
专项储备			
盈余公积	33,729,681.34	33,740,065.41	10,384.07
一般风险准备			

未分配利润	190,216,947.70	189,317,853.31	-899,094.39
归属于母公司所有者权益合计	643,496,976.21	642,584,841.03	-912,135.18
少数股东权益			
所有者权益合计	643,496,976.21	642,584,841.03	-912,135.18
负债和所有者权益总计	1,457,710,446.77	1,456,798,311.59	-912,135.18

## 调整情况说明

在首次执行日，公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下：

单位：元

项目	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	10,195,748.42	-10,195,748.42	-	-
应收账款	424,462,145.72	-	-1,577,660.37	422,884,485.35
应收款项融资	-	10,195,748.42	-	10,195,748.42
其他应收款	6,330,496.96	-	298,367.54	6,628,864.50
递延所得税资产	34,623,533.99	-	367,157.65	34,990,691.64
其他综合收益	1,069,204.81	-	-23,424.86	1,045,779.95
盈余公积	33,729,681.34	-	10,384.07	33,740,065.41
未分配利润	190,216,947.70	-	-899,094.39	189,317,853.31

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	187,263,457.49	187,263,457.49	0.00
交易性金融资产			
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	10,195,748.42	0.00	-10,195,748.42
应收账款	422,102,419.89	422,229,779.07	127,359.18
应收款项融资		10,195,748.42	10,195,748.42
预付款项	11,860,069.92	11,860,069.92	0.00
其他应收款	45,027,588.48	45,022,394.77	-5,193.71

其中：应收利息			0.00
应收股利			
存货	262,065,783.88	262,065,783.88	0.00
合同资产		0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,421,793.81	4,421,793.81	
流动资产合计	942,936,861.89	943,059,027.36	122,165.47
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	196,569,234.24	196,569,234.24	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	307,810,569.99	307,810,569.99	
在建工程	160,000.00	160,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,296,009.01	21,296,009.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	228,339.88	228,339.88	
递延所得税资产	17,627,753.76	17,609,428.94	-18,324.82
其他非流动资产	2,936,268.90	2,936,268.90	
非流动资产合计	546,628,175.78	546,609,850.96	-18,324.82
资产总计	1,489,565,037.67	1,489,668,878.32	103,840.65
流动负债：			
短期借款	202,000,000.00	202,000,000.00	

交易性金融负债			
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	102,135,627.85	102,135,627.85	
应付账款	277,857,777.08	277,857,777.08	
预收款项	190,234,232.62	190,234,232.62	
合同负债			
应付职工薪酬	8,157,035.95	8,157,035.95	
应交税费	540,837.52	540,837.52	
其他应付款	17,556,035.62	17,556,035.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	798,481,546.64	798,481,546.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,252,132.51	36,252,132.51	
递延所得税负债	419,156.35	419,156.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,671,288.86	36,671,288.86	
负债合计	835,152,835.50	835,152,835.50	
所有者权益：			
股本	195,244,050.00	195,244,050.00	

其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	223,237,092.36	223,237,092.36	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,729,681.34	33,740,065.41	10,384.07
未分配利润	202,201,378.47	202,294,835.05	93,456.58
所有者权益合计	654,412,202.17	654,516,042.82	103,840.65
负债和所有者权益总计	1,489,565,037.67	1,489,668,878.32	103,840.65

## 调整情况说明

在首次执行日，公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下：

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	10,195,748.42	-10,195,748.42	-	-
应收账款	422,102,419.89	-	127,359.18	422,229,779.07
应收款项融资	-	10,195,748.42	-	10,195,748.42
其他应收款	45,027,588.48	-	-5,193.71	45,022,394.77
递延所得税资产	17,627,753.76	-	-18,324.82	17,609,428.94
盈余公积	33,729,681.34	-	10,384.07	33,740,065.41
未分配利润	202,201,378.47	-	93,456.58	202,294,835.05

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司本期的合并财务报表范围发生变化，本期子公司深圳达意隆已清算并注销，本期新增孙公司媿颂日化、印度达意隆。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	吉争雄、郑镇涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吉争雄审计服务连续年限为 1 年、郑镇涛审计服务连续年限为 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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, A-one Products&Bottlers Ltd. (以下简称 "A-one") 提起仲裁, 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 <sup>1</sup>	否	已审结	2017年5月22日, 中国国际经济贸易仲裁委员会(以下简称“贸仲委”)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4月8日 2016年6月13日 2017年5月27日 2019年5月24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、2016-063)、《关于重大仲裁的进展公告》(公告编号: 2017-026)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-014)
2017年8月, A-one 向坦桑尼亚高级人民法院起诉公司及香港华运实业有限公司配件合同纠纷案, 请求判令公司及香港华运支付经济损失 484.54 万美元, 以及相关利息、诉讼费和其他经济补偿。	3,198.45 <sup>2</sup>	否	已审结	2019年10月9日, 坦桑尼亚高等法院做出判决, 判决公司和香港华运实业有限公司向 A-one 支付经济损失、利息、诉讼费和其他经济补偿。	未执行, 公司已提出撤销裁决申请, 目前正在审理中	2017年8月29日 2019年5月24日 2019年10月11日 2019年10月30日	刊登在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于重大诉讼的公告》(公告编号: 2017-037)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-014、2019-027、2019-033)
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	431.51	否	--	--	--	--	不适用

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、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。

<sup>1</sup>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。

<sup>2</sup>涉案金额为 484.54 万美元, 以 2017 年 8 月 31 日国家外汇管理局发布的人民币汇率中间价 660.10 元(即 100 美元兑换人民币 660.10 元), 转换为人民币 3198.45 万元。

## 十六、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。

## 十七、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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
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	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	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	
北美达意隆	2018年11月28日	2,000	2018年12月28日	1,897.67	连带责任保证	2019年12月28日	是	否	
北美达意隆	2019年9月24日	2,000	2020年1月7日	2000	连带责任保证	2021年1月7日	否	否	
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）				1,897.67	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0	
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	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）				1,897.67	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			2,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									0%

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）	0
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）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，践行社会责任。公司在追求经济效益、保护股东权益的同时，积极维护公司债权人及公司员工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极

从事社会公益活动。

#### （1）股东权益保护

公司建立了完善的治理结构，建立了一整套内控制度，这些措施保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性；公司通过多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### （2）债权人权益保护

公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，充分尊重公司债权人对其债权权益相关的重大信息的知情权，高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，债权人为维护自身利益需要了解公司有关经营、管理等情况时，公司全力予以配合和支持。

#### （3）员工权益保护

公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建和谐和谐的劳资关系，为员工提供良好的工作、生活环境。

#### （4）产品质量保证

公司严格按照ISO9001质量管理体系要求开展质量管理活动，加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

#### （5）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，在力所能及的范围内回馈社会。未来，公司将积极履行社会责任，创建和谐企业。在力所能及的范围内，兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一，为构建和谐社会作出新的贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内公司未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司属于饮料包装机械行业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司的客户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。2016年7月8日，深圳中院裁定受理西满公司破产重整一案，并指定广东经天律师事务所（以下简称“管理人”）担任管理人。公司已于2016年9月5日按深圳中院的通知向西满公司管理人申报债权，并获确认公司债权本金849.30万元，利息100.88万元，合计950.18万元。2020年1月18日收到西满公司管理人的通知，《重整计划草案》经第三次非现场债权人会议表决通过。根据《重整计划草案》的安排，公司预计现金受偿金额为736,128.00元。2020年2月23日，公司接到西满公司管理人的通知，深圳中院已裁定批准其重整计划，并同意终止其重整程序。2020年3月4日，公司收到西满公司现金清偿款项736,128.00元。公司与西满公司之间的债权债务已结清。

具体内容参见公司于2016年8月11日、2017年2月28日、2017年4月21日、2020年1月20日、2020年2月25日、2020年3月6日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（以下简称“巨潮资讯网”）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2016年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2017-009）、《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）、《关于客户破产重整的进展公告》（公告编号：2020-003、2020-007）、《关于客户破产重整清偿完成的公告》（公告编号：2020-012）。

2、2018年11月27日、2018年12月13日公司分别召开第五届董事会第三十二次会议及2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于为全资子公司提供融资担保的议案》，同意公司向中国银行股份有限公司广州白云支行申请开立融资性保函，为公司的全资子公司北美达意隆向华美银行申请金额为276.50万美元的贷款提供担保。开立保函金额为276.50万美元，期限不超过1年。报告期内，保函已正常履行完毕。

具体内容参见公司于2018年12月8日、2019年1月3日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于为全资子公司提供融资担保的公告》（公告编号：2018-074）、《关于为全资子公司提供融资担保的进展公告》（公告编号：2019-001）。

3、2019年4月25日，公司召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于向银行申请授信暨接受关联方担保的议案》，同意公司向中国民生银行股份有限公司广州分行申请期限为12个月，不超过五千万元人民币的综合授信。截至报告期末，该笔授信未执行。

具体内容参见公司于2019年4月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2019-005）。

4、2019年5月27日，公司获得了根据《广州市科学技术局关于下达2019年产业技术重大攻关计划项目经费（第三批）的通知》（穗科字【2019】159号）拨付政府补助200万元。公司将该补助用于“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。

具体内容参见公司于2019年5月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2019-016）。

5、2019年8月23日，公司召开了第六届董事会第三次会议审议通过了《关于向银行申请授信暨接受关联方担保的议案》，董事会同意公司向中国银行股份有限公司广州白云支行申请人民币13,800万元授信并提供权属证号分别为粤（2019）广州市不动产权第06200312号、粤（2019）广州市不动产权第06200300号、粤（2016）广州市不动产权第06201698号的房产作为抵押。截止报告期末，该笔授信正在执行中。

具体内容参见公司于2019年8月27日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2019-018）。

6、2019年8月23日，公司召开了第六届董事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。董事会同意公司根据财政部要求实施新金融工具准则以及财会【2019】6号的要求进行的合理变更。

具体内容参见公司于2019年8月27日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-021）。

7、2019年9月23日，公司召开第六届董事会第四次会议审议通过了《关于签订<独家销售服务代理协议>的议案》。根据公司在海外业务发展的需要，为了控制全资子公司北美达意隆有限责任公司的运营成本，进一步增强北美达意隆有限责任公司的业务稳定性，董事会同意公司在自行销售的基础上，将在北美洲等地区的销售服务代理权委托给经销商Techlong



International, Inc, 并与其签订《独家销售服务代理协议》，由其代理公司在上述区域的销售业务及服务。

具体内容参见公司于2019年9月24日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于签订<独家销售服务代理协议>的公告》（公告编号：2019-023）。

8、2019年9月23日、2019年10月10日，公司分别召开第六届董事会第四次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为全资子公司提供融资担保的议案》，董事会同意公司在中国银行股份有限公司广州白云支行占用人民币2,000万元的融资性保函授信额度，开立币种为美元，折合人民币为2,000万元，期限不超过一年的融资性保函，为北美达意隆向华美银行申请的币种为美元的贷款提供担保。2020年1月7日，银行已开立融资性保函。

具体内容参见公司于2019年9月24日、2020年1月10日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于为全资子公司提供融资担保的公告》（公告编号：2019-024）、《关于为全资子公司提供融资担保的进展公告》（公告编号：2020-001）。

9、2019年9月23日，公司召开第六届董事会第四次会议审议通过了《关于向银行申请贷款的议案》。董事会同意公司向广州银行股份有限公司申请不超过600万元流动资金贷款（科技贷）及不超过500万元流动资金贷款（知易贷）。截至报告期末，该笔授信未执行。

具体内容参见公司于2019年9月24日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-022）。

10、2019年10月11日-15日公司股票连续三个交易日收盘价涨幅偏离值累计超过20%；2019年10月16日-18日公司股票连续三个交易日收盘价跌幅偏离值累计超过20%；公司发布了《关于股票交易异常波动公告》。

具体内容参见公司于2019年10月16日、2019年10月21日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于股票交易异常波动公告》（公告编号：2019-030、2019-031）。

11、2019年10月29日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于向银行申请授信暨接受关联方担保的议案》。董事会同意公司向上海浦东发展银行广州天誉支行申请敞口授信额度人民币不超8,000万元，期限一年，提供公司的应收账款为该笔授信作质押担保，公司股东张颂明先生为该授信提供连带责任保证担保；同意公司向上海浦东发展银行广州天誉支行申请非敞口授信额度人民币不超过8,000万元，授信用于本公司经营周转，授信由关联方提供足额存款作质押担保。截至报告期末，该笔授信正在执行中。

具体内容参见公司于2019年10月30日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董

事会第五次会议决议公告》（公告编号：2019-034）。

12、2019年12月24日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于设立控股子公司暨对外投资的议案》，董事会同意公司与遯得智能科技共同出资500万元，在广州设立一家控股子公司遯得智能装备。本次对外投资设立控股子公司的注册资本为500万元，公司以自有资金出资275万元，占注册资本55%；遯得智能科技出资225万元，占注册资本45%。2020年1月16日，公司接到该控股子公司的通知，其已取得了广州市黄埔区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

具体内容参见公司于2019年12月25日、2020年1月17日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于设立控股子公司暨对外投资的公告》（公告编号：2019-037）、《关于设立控股子公司暨对外投资的进展公告》（公告编号：2020-002）。

13、2019年12月24日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于向银行申请授信暨接受关联方担保的议案》，董事会同意公司向中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行申请授信融资，最高等值26,500万元人民币；同意由张颂明先生为上述授信融资提供全额连带责任保证担保；同意将公司名下的位于广州市黄埔区云埔一路23号自编一栋、广州市黄埔区云埔一路23号自编二栋、广州市黄埔区云埔一路23号自编三栋、广州市萝岗区云埔一路23号自编四栋的房地产抵押给中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行用作抵押担保，担保总额不高于人民币6,600万元；同意由张颂明先生在中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行办理的理财产品提供理财质押担保，担保的融资不高于人民币2亿元。截至报告期末，该笔授信正在执行中。

具体内容参见公司于2019年12月25日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-036）。

14、根据《广东省商务厅关于中央财政2019年度外经贸发展专项资金（开拓重点事项）项目计划的公示》，公司获得2019年度外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目的政府补助以及2019年度外经贸发展专项资金品牌培育项目的政府补助，共计1,219,360元。

具体内容参见公司于2019年12月25日、2019年12月31日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2019-038）、《关于获得政府补助的进展公告》（公告编号：2019-040）。

15、2019年12月27日，公司收到国家、省、市工业和信息化项目配套扶持资金180万元。2019年12月30日，公司收到由广州市财政局发放的奖励资金300万元。

具体内容参见公司于2019年12月31日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2019-039）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年5月22日，公司召开第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意达意隆机械实业与Sure Capital有限公司共同出资在印度投资设立一家合资公司印度达意隆包装机械有限公司，英文名称为：Tech-Long Packaging Machinery India Private Limited。2019年2月，公司收到该公司通知，其已取得印度当地政府颁发的公司注册证书。

具体内容参见公司于2018年5月23日、2019年2月21日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-040）、《关于全资子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2019-002）。

2、2018年8月27日，公司召开第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于出售子公司资产的议案》、《关于清算并注销全资子公司的议案》，董事会同意公司、深圳达意隆将位于深圳达意隆的PET瓶及瓶装水成套设备一套转让给广东太古可口可乐有限公司，并决定清算和注销全资子公司深圳达意隆。截至报告期末，该子公司清算事宜已处理完毕，并完成了工商注销登记。

具体内容参见公司于2018年8月28日、2019年5月7日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于出售子公司资产的公告》（公告编号：2018-056）、《关于清算并注销全资子公司的公告》（公告编号：2018-057）、《关于清算并注销全资子公司的进展公告》（公告编号：2019-011）

3、2019年8月23日，公司召开了第六届董事会第三次会议审议通过了《关于变更全资子公司经营范围的议案》，同意全资子公司天津宝隆变更经营范围。报告期内，天津宝隆已取得新的营业执照。

具体内容参见公司于2019年8月27日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2019-018）。

4、公司全资子公司天津宝隆因业务发展需要，以自有资金500万元人民币投资设立二级全资子公司媵颂日化。2019年10月25日，公司收到该公司的通知，其已取得广州市黄埔区市场监督管理局核发的营业执照。

具体内容参见公司于2019年10月29日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2019-032）。

#### 5、2019年租赁情况：

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）公司全资子公司新疆宝隆，从事果汁、碳酸饮料的代加工业务，在报告期内支付房屋租金费用81.47万元。

（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532.81万元。

（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397.14万元。

（4）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67.14万元。

（5）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124.52万元。

## 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	41,497,137	21.25%	0	0	0	-777,669	-777,669	40,719,468	20.86%
3、其他内资持股	41,497,137	21.25%	0	0	0	-777,669	-777,669	40,719,468	20.86%
境内自然人持股	41,497,137	21.25%	0	0	0	-777,669	-777,669	40,719,468	20.86%
二、无限售条件股份	153,746,913	78.75%	0	0	0	777,669	777,669	154,524,582	79.14%
1、人民币普通股	153,746,913	78.75%	0	0	0	777,669	777,669	154,524,582	79.14%
三、股份总数	195,244,050	100.00%	0	0	0	0	0	195,244,050	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据证监会和深交所的相关规定，报告期内，解锁陈钢先生所持有公司777,669股的股份。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈钢	3,110,675	0	777,669	2,333,006	高管锁定股	--

合计	3,110,675	0	777,669	2,333,006	--	--
----	-----------	---	---------	-----------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	14,717	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,914	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张颂明	境内自然人	26.21%	51,175,449	0.00	38,381,587	12,793,862		0
深圳乐丰投资管理有限公司	境内非国有法人	11.37%	22,200,000	0.00	0	22,200,000		0
广州科技创业投资有限公司	国有法人	4.51%	8,810,100	0.00	0	8,810,100		0
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.97%	5,800,000	0.00	0	5,800,000		0
#杭州岳殿润投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.16%	4,222,414	0.00	0	4,222,414		0
杭州桦茗投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	3,441,581	-45,000.00	0	3,441,581		0

陈钢	境内自然人	1.59%	3,110,675	0.00	2,333,006	777,669	0
#吁强	境内自然人	0.69%	1,350,000	1,350,000.00	0	1,350,000	0
#王秀荣	境内自然人	0.68%	1,319,900	-82,700.00	0	1,319,900	0
徐小云	境内自然人	0.57%	1,108,000	1,108,000.00	0	1,108,000	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 名无限售条件股东持股情况							
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
				股份种类		数量	
深圳乐丰投资管理有限公司		22,200,000		人民币普通股		22,200,000	
张颂明		12,793,862		人民币普通股		12,793,862	
广州科技创业投资有限公司		8,810,100		人民币普通股		8,810,100	
北京凤凰财鑫股权投资中心（有限合伙）		5,800,000		人民币普通股		5,800,000	
#杭州岳殿润投资管理合伙企业（有限合伙）		4,222,414		人民币普通股		4,222,414	
杭州桦茗投资合伙企业（有限合伙）		3,441,581		人民币普通股		3,441,581	
#吁强		1,350,000		人民币普通股		1,350,000	
#王秀荣		1,319,900		人民币普通股		1,319,900	
徐小云		1,108,000		人民币普通股		1,108,000	
苏静		1,061,000		人民币普通股		1,061,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1.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； 2.未知其他前 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情况说明（如有）（参见注 4）		1.股东杭州岳殿润投资管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 3,000,000 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 1,222,414 股，实际合计持有 4,222,414 股； 2.股东吁强通过普通证券账户持有 350,000 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 1,350,000 股； 3.股东王秀荣通过信用交易担保证券账户持有 1,319,900 股，实际合计持有 1,319,900 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张颂明	中国	否
主要职业及职务	张颂明先生的任职情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

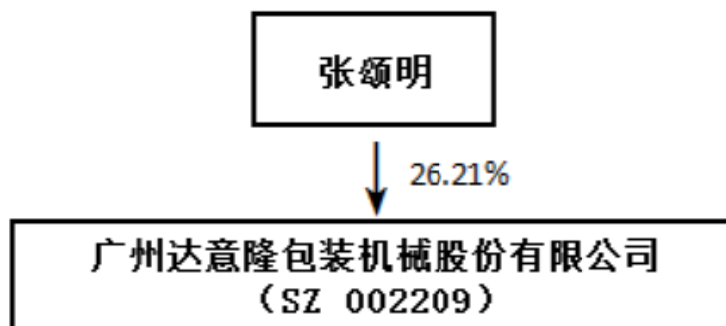
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张颂明	本人	中国	否
张赞明	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张颂明先生的任职情况详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”； 张赞明先生任东莞达意隆总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司



适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳乐丰投资管理 有限公司	杜力	2016 年 03 月 10 日	150,000 万元人民币	受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融 资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投 资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
张颂明	董事长	现任	男	54	2018年05月22日	2020年12月12日	51,175,449	0	0	0	51,175,449
陈钢	副董事长	现任	男	54	2006年11月28日	2020年12月12日	3,110,675	0	0	0	3,110,675
肖林	董事	现任	女	38	2015年08月26日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
	总经理				2015年07月29日						
程文杰	董事	现任	男	47	2018年12月13日	2020年12月12日	500	0	0	0	500
	副总经理				2015年04月17日						
楚玉峰	独立董事	现任	男	56	2018年05月22日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
梁彤	独立董事	现任	男	51	2018年12月13日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	男	54	2018年12月13日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
张航天	监事会主席	现任	男	36	2013年08月19日	2021年12月12日	6,500	0	0	0	6,500
黄伟	监事	现任	男	40	2015年12月22日	2021年12月12日	0	0	0	0	0
何令	监事	现任	男	42	2018年12月13日	2021年12月12日	0	0	0	0	0
张崇明	副总经理	现任	男	46	2016年12月30日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
曾德祝	财务总监	现任	男	46	2012年12月13日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
李春燕	副总经理	现任	女	39	2016年08月09日	2020年12月12日	0	0	0	0	0
	董事会秘书										
合计	--	--	--	--	--	--	54,293,124	0	0	0	54,293,124

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

张颂明先生：男，1966年出生，大专学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。

曾任中国食品和包装机械工业协会副会长、广东省食品和包装机械协会副会长，曾被选为广

东省第十届、第十一届人大代表。1998年组建广州达意隆包装机械股份有限公司，2008年至2015年7月曾任公司董事长、总经理，2018年5月至今任公司董事长；现任公司全资子公司新疆宝隆包装技术开发有限公司、东莞宝隆包装技术开发有限公司、天津宝隆包装技术开发有限公司、广州达意隆包装机械实业有限公司执行董事等。在其他单位任职情况详见《在其他单位任职情况表》。

陈钢先生：男，1966年出生，大学学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。陈钢先生2008年被授予“广州市第二届优秀中国特色社会主义事业建设者”、“民营企业抗灾救灾先进个人”称号，2009年当选为广州开发区、萝岗区各界知识分子联谊会副会长，2011年当选为广州市开发区萝岗区工商联副主席，2012年当选政协第十二届广州市委员会委员，2015年当选第一届广州黄埔区政协常务委员。曾任广州市天河区中南机械设备有限公司董事长兼总经理；现任广州荷力胜蜂窝材料股份有限公司董事；2001年加入本公司，历任公司副总经理，现任公司副董事长。

肖林女士：女，1981年出生，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2006年加入公司，历任公司证券事务代表、董事会秘书、副总经理、董事长，现任公司总经理、董事。报告期内同时任职控股子公司印度达意隆包装机械有限公司董事、广州易贷金融信息服务股份有限公司董事。

程文杰先生：男，1973年出生，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。1994年9月至1999年9月任职于江西利群机械厂，1999年10月加入本公司，历任本公司灌装事业部工程师、技术部经理、技术副总监、总监、机加事业部总监、供应管理部总监；现任项目管理中心总监、副总经理、董事。

楚玉峰先生：男，1964年出生，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。郑州轻工业学院食品包装工程专业学士学位、中共中央党校经济管理专业学士学位。2010年6月至2014年10月，中国食品和包装机械工业协会担任秘书长、中国食品科学技术学会食品机械分会担任秘书长。2010年6月至今，在中外食品与包装机械杂志社担任编委会主任、中机富泰科国际展览服务（北京）有限公司担任总经理、中国食品和包装机械行业专家委员会担任秘书长；2014年10月至今，在中国食品和包装机械工业协会担任理事长。2015年10月至今，在中国食品科学技术学会食品机械分会担任理事长、机械工业食品机械标准化委员会担任副主任；2017年8月至今，在中国食品和包装机械工业协会团体标准技术化委员会担任主任；2016年8月2日至今，在赛摩电气股份有限公司担任董事；2018年5月至今，任公司独立董事。

梁彤先生：男，1969年出生，硕士学位，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。律师。曾任航天部七一零五厂工程师、江苏赛福天钢索股份有限公司独立董事、广东外语外贸大学法学院讲师；现任广东正大方略律师事务所专职律师；2018年12月至今，任公司独立董事。

余应敏先生：男，1966年出生，应用经济学博士后，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。中国注册会计师协会会员。曾任广州达意隆包装机械股份有限公司独立董事、中外运空运发展股份有限公司董事；现任中央财经大学会计学院教授；现任智度科技股份有限公司、华宝香精股份有限公司、国投电力控股股份有限公司独立董事；2018年12月至今，任公司独立董事。

## 2、监事

张航天先生：男，1984年出生，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于华南农业大学后加入本公司。历任公司日化项目组项目主管、吹瓶事业部物控主管、国际工程服务部大客户项目经理、饮料灌装事业部制造部经理、灌装事业部副总监、总监。现任本公司吹灌事业部总监、监事会主席。

黄伟先生：男，1980年出生，机械设计制造及其自动化专业，本科学历，工程硕士学位，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2004年10月至2006年6月任职于广州珐玛珈包装设备有限公司，2006年8月1日加入本公司，历任本公司灌装事业部售后服务主管、项目经理、非饮料灌装事业部制造部经理、运营总部项目部国际项目总监，现任公司国际销售部销售总监、CM项目管理部总监、监事；任职全资子公司天津宝隆包装技术有限公司总经理、二级全资子公司媵颂日化用品（广州）有限公司执行董事兼总经理。

何令先生：男，1978年出生，大专学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2001年至今任职于广州达意隆包装机械股份有限公司；历任公司研究所机械工程师，输送事业部技术部经理、技术副总监、总监，及包装事业部总监；现任公司智能包装事业部总监、监事；任职广州逻得智能科技有限公司监事、控股子公司广州逻得智能装备有限公司监事。

## 3、高级管理人员

肖林女士：同其董事任职情况。

张崇明先生：男，1974年出生，大专学历。中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。1998年至今任职于公司，现任公司副总经理兼任营销中心总监。任职广州达意隆实业有限责任公司执行董事兼总经理、广州达意隆包装机械实业有限公司总经理。

程文杰先生：同其董事任职情况。

曾德祝先生：男，1973年出生，本科学历，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2005年至今任职于广州达意隆包装机械股份有限公司，历任公司财务经理、监事会监事、董事会秘书、副总经理，现任公司财务总监。任职控股子公司印度达意隆包装机械有限公司董事。

李春燕女士：女，1981年出生，本科学历。中华人民共和国国籍，无境外永久居留权。2011年至今任职于广州达意隆包装机械股份有限公司，历任法务部经理、副总监、证券事务代表，现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张颂明	新疆宝隆包装技术开发有限公司	执行董事	2011年9月28日		否
	东莞宝隆包装技术开发有限公司	执行董事	2013年4月3日		否
	天津宝隆包装技术开发有限公司	执行董事	2014年5月6日		否
	广州达意隆包装机械实业有限公司	执行董事	2017年3月29日		否
	印度达意隆包装机械有限公司	董事	2019年2月19日		否
	广州优水到家工程网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2017年10月25日		否
	广州市新创安置业有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月12日		否
	珠海优水到家网络有限公司	监事	2018年1月26日		否
	广州优水智选商贸有限公司	监事	2018年5月25日		否
	杭州津禾生物科技有限公司	监事	2018年8月27日		否
陈钢	广州荷力胜蜂窝材料股份有限公司	董事	2015年12月23日		否
肖林	广州易贷金融信息服务股份有限公司	董事	2015年8月18日		否
	印度达意隆包装机械有限公司	董事	2019年2月19日		否
楚玉峰	中外食品与包装机械杂志社	编委会主任	2010年6月1日		否
	中机富泰科国际展览服务（北京）有限公司	总经理	2010年6月1日		否
	中国食品和包装机械行业专家委员会	秘书长	2010年6月1日		否
	中国食品和包装机械工业协会	理事长	2014年10月1日		否
	中国食品科学技术学会食品机械分会	理事长	2015年10月1日		否
	机械工业食品机械标准化委员会	副主任	2015年10月1日		否

	中国食品和包装机械工业协会团体标准技术化委员会	主任	2017年8月1日		否
	赛摩电气股份有限公司	董事	2016年8月19日		是
梁彤	广东正大方略律师事务所	专职律师	2018年11月1日		是
余应敏	智度科技股份有限公司	独立董事	2015年1月28日		是
	华宝香精股份有限公司	独立董事	2016年11月25日		是
	国投电力控股股份有限公司	独立董事	2019年9月6日		是
	中央财经大学会计学院	教授	2005年7月1日		是
黄伟	天津宝隆包装技术有限公司	总经理	2014年5月6日		否
	媿颂日化用品（广州）有限公司	执行董事兼总经理	2019年10月22日		否
何令	广州遵得智能装备有限公司	监事	2019年12月16日		否
	广州遵得智能科技有限公司	监事	2020年1月9日		否
张崇明	广州达意隆实业有限责任公司	执行董事兼总经理	2016年12月19日		否
	广州达意隆包装机械实业有限公司	总经理	2017年5月9日		否
曾德祝	印度达意隆包装机械有限公司	董事	2019年2月19日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事的报酬由薪酬与考核委员会实施考核，提交董事会审议通过后，报股东大会批准；公司监事报酬报股东大会批准，高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会实施考核，提交董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据公司年度实际经营情况结合董事、监事、高级管理人员个人业绩进行个人年度绩效考核。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张颂明	董事长	男	54	现任	76.23	否
陈钢	副董事长	男	54	现任	108.73	否
肖林	董事、总经理	女	38	现任	78.93	否
程文杰	董事、副总经理	男	47	现任	47.33	否
楚玉峰	独立董事	男	56	现任	8.00	否



梁彤	独立董事	男	51	现任	8.00	否
余应敏	独立董事	男	54	现任	8.00	否
张航天	监事会主席	男	36	现任	48.93	否
黄伟	监事	男	40	现任	75.91	否
何令	监事	男	42	现任	54.03	否
张崇明	副总经理	男	46	现任	89.53	否
曾德祝	财务总监	男	46	现任	49.43	否
李春燕	副总经理、董事会秘书	女	39	现任	36.21	否
合计	--	--	--	--	689.26	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	993
主要子公司在职员工的数量（人）	312
在职员工的数量合计（人）	1305
当期领取薪酬员工总人数（人）	1305
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	633
销售人员	71
技术人员	294
财务人员	32
行政人员	275
合计	1305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10
大学本科	232
大专	304
高中及以下	759
合计	1305

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策：按照价值创造和价值收益公平匹配原则，实行固定薪酬加浮动薪酬的灵活配合，达到激励先进、稳定队伍、吸引人才的目的，确保企业核心能力的不断提升和长远目标的实现。

## 3、培训计划

员工培训的主要包括入职培训、安全生产培训、专业技能培训等。公司行政人事中心每年制定年度培训计划并组织实施。公司不定期安排管理、技术、销售、生产等部门骨干参加相关专业、管理培训。同时，公司鼓励员工自己报名参加与本职工作相关的专业资格学习及培训，在取得专业资格证书并经行政人事中心审核后给予一定比例的补助。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	455,635.61
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,422,525.95

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时建立健全各项规章制度，不断完善法人治理结构，促进公司规范运作。报告期内，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在被证券监管部门采取行政监管措施的情形。

1、报告期内，公司于2019年4月25日、2019年5月21日分别召开了第六届董事会第二次会议、2018年年度股东大会，根据证监会《上市公司章程指引》的规定，并结合本公司实际情况对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行修订、审议。

#### 2、关于股东与股东大会情况

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

#### 3、关于公司与控股股东及其关联方

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

#### 4、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和程序选聘董事。报告期内，公司现有董事共7人，其中独立董事3人，非独立董事4人，董事会的人数和人员构成情况符合法律法规的要求。公司董事会会议的通知、召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。

为提高董事会的办事效率，公司在董事会下设置审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会。公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定和要求，本着勤勉尽责的精神，切实履行董事职责。董事在董事会会议审议各项议案时，

严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎判断，切实保护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### 5、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的规定选聘监事，公司监事会由3名监事组成，其中1人为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的通知、召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，本着对股东勤勉尽责的精神，依法出席或列席监事会、股东大会、董事会等，对董事会编制的定期报告进行了认真审核并提出书面审核意见，对公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司关联交易、重大投资、重大财务决策事项及内部控制情况等监督。

#### 6、关于财务报告内部控制制度

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

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，逐步完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。合理的绩效考核评价体系，激发了员工的积极性和创造性，使公司凝聚成一支高效的团队，提升了公司的核心竞争力。

#### 8、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的要求，指定公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，接待投资者来访咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东公平地获得

公司相关信息。

报告期内，公司通过收发电子邮件、网络业绩说明会、解答互动平台提问等方式，使得广大投资者对公司的生产经营情况有了更加深入的了解。

#### 9、关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立方面：公司主要从事液体自动化包装机械的研发、生产和销售，拥有独立的研发系统、采购系统、生产系统和销售系统，具备完整的业务链。公司业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立方面：公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，程序合法有效。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他行政职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。

3、资产完整方面：公司由达意隆有限公司以净资产折股整体变更设立，变更时未进行任何业务、资产和人员的剥离，承继了原有限公司的资产、负债、机构、业务和人员，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备、厂房、专利、非专利技术等的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，亦不存在以公司资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立方面：公司设有股东大会、董事会、监事会以及内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，在生产经营和管理机构方面与控股股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东、实际控制人及其关联方干预公司机构设置的情况。上述控股股东单位各职能部门与本公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在其直接干预公司生产经营活动的情况。

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	42.93%	2019 年 5 月 21 日	2019 年 5 月 22 日	参见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-013）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.33%	2019 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 11 日	参见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-028）

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
楚玉峰	5	1	4	0	0	否	1

梁彤	5	1	4	0	0	否	1
余应敏	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事认真履行职责，对公司对外担保、关联方资金占用、内部控制自我评价报告、聘任审计机构、关联交易、会计政策变更等事项发表了独立意见，并利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议，均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年，各专门委员会认真履行工作职责，充分发挥了专门委员会的作用，有效促进了公司的规范运作和公司治理的进一步完善。

### （1）董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》等有关规定，结合行业发展态势、公司经营现状的实际情况，对子公司变更经营范围、北美地区设立销售代理、子公司对外投资等事项进行研究，提出意见并提交董事会审议，切实履行了战略委员会的责任和义务。

### （2）董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等有关规定，勤勉履行工作职责，通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，认为公司现有董事会人员结构合理，高管团队能够胜任各自的工作。

### （3）董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，切实履行相关监督和核查职责，勤勉尽责地开展工作。董事会审计委员会就定期报告、内部控制评价报告、内部审计部工作报告和计划、续聘外部审计机构、提名内部审计部门负责人等事项进行了审议。在2018年年报审计工作中，董事会审计委员会与审计机构协商确定了年度财务审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。经董事会审计委员会审议，提议继续聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的财务审计机构。

#### （4）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬委员会议事规则》等有关规定积极开展相关工作，对董事、监事和高级管理人员薪酬报告进行了审议。对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表意见如下：2019年所披露的董事、监事和高管薪酬信息是真实和合理的。公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够体现公司员工利益的基础上符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设了薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，制定公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案并报公司董事会审批。每年根据薪酬与考核委员会对高级管理人员的上年业绩考评结果确定奖金金额。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中做出内部控制无效的结论。①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和严重不利影响。②因重大会计差错更正已公布的财务报告。③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大差错。④公司审计委员会和内部审计对内部控制监督无效，发现重大问题未能加以改正。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会和经理层的充分关注。①未按公认的会计准则选择和应用会计政策。②当期财务报告出现单独或多项缺陷，未达到重大缺陷认定标准。③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定，认定标准如下：①非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。②非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。③非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>

定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%，但小于 2%的认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2020]G19030990010 号
注册会计师姓名	吉争雄、郑镇涛

### 审计报告正文

广州达意隆包装机械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“达意隆”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达意隆 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于达意隆，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 1. 政府补助的确认和计量

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（25）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（25）、（37）、（42）”，达意隆于2019年度收到政府补助18,087,361.50元，计入当期损益的金额为21,154,108.51元。鉴于本年度达意隆确认的政府补助金额较大，其核算的完整性及准确性对达意隆财务报表具有重要影响，我们将政府补助的确认和计量识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对政府补助的确认和计量执行的主要审计程序如下：

- （1）我们评估与测试了与政府补助相关的内控设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）我们通过查阅相关政府补助文件、获取与政府补助核算相关会计政策及访谈管理层等方式，评估政府补助核算是否符合企业会计准则的规定；
- （3）我们通过检查政府补助的批准文件、达意隆政府补助的申报文件等资料，判断政府补助的用途，复核达意隆对政府补助性质的判断是否准确；
- （4）我们通过检查政府补助的收款凭证、银行流水记录、使用情况及分摊明细表等资料，复核政府补助入账时间及金额是否准确。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（10）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（2）”，截至2019年12月31日，应收账款账面余额为448,931,913.57元，坏账准备为146,350,541.70元。达意隆以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别，并按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。鉴于应收账款余额较大，且管理层在对坏账准备的评估方面需要涉及复杂的判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：

- （1）我们评估与测试了与应收账款坏账准备相关的内控设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）我们通过获取达意隆应收账款坏账准备计提政策及访谈管理层等方式，评估应收账款坏账准备的核算是否符合企业会计准则的规定；
- （3）测试应收账款账龄明细表的准确性，并复核管理层对应收账款的分组情况，检查

不同组别应收账款预期信用损失率的确认依据和计算过程；

(4) 采取抽样方法，对应收账款余额实施函证程序，并结合管理层对应收账款回收的判断，评估应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 针对单项计提坏账的应收账款，我们通过获取法院相关判决结果、法律文件、公开渠道查询客户经营情况及访谈达意隆管理层等方式，复核单项计提坏账的原因及合理性。

#### **四、其他信息**

达意隆管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括达意隆2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估达意隆的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算达意隆、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督达意隆的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对达意隆持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致达意隆不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就达意隆中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	194,602,033.45	232,746,058.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		10,195,748.42
应收账款	302,581,371.87	424,462,145.72
应收款项融资	3,120,370.50	0.00
预付款项	23,734,082.89	16,695,495.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,155,443.41	6,330,496.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	451,397,971.44	292,705,981.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,272,843.73	9,237,722.36
流动资产合计	990,864,117.29	992,373,649.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		



其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,000.00	3,534,812.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	348,934,979.07	370,382,492.22
在建工程	4,563,879.15	160,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,339,780.00	21,497,757.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,289,335.75	32,033,931.70
递延所得税资产	40,383,813.11	34,623,533.99
其他非流动资产	3,737,965.93	3,104,268.90
非流动资产合计	449,249,753.01	465,336,797.30
资产总计	1,440,113,870.30	1,457,710,446.77
流动负债：		
短期借款	186,063,002.94	202,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	33,733,000.00	102,135,627.85
应付账款	273,989,575.81	292,377,524.17
预收款项	213,359,404.20	141,014,845.25
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,688,816.68	12,910,100.73
应交税费	1,212,184.46	1,806,053.24
其他应付款	21,722,895.35	23,680,042.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	517,808.77	403,395.46
其他流动负债		
流动负债合计	745,286,688.21	776,327,588.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	54,980,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	804,526.47	1,214,592.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,185,385.50	36,252,132.51
递延所得税负债	250,696.67	419,156.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,220,608.64	37,885,881.68
负债合计	834,507,296.85	814,213,470.56
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	223,237,092.36	223,237,092.36

减：库存股		
其他综合收益	1,007,090.99	1,069,204.81
专项储备		
盈余公积	33,740,065.41	33,729,681.34
一般风险准备		
未分配利润	152,107,663.25	190,216,947.70
归属于母公司所有者权益合计	605,335,962.01	643,496,976.21
少数股东权益	270,611.44	
所有者权益合计	605,606,573.45	643,496,976.21
负债和所有者权益总计	1,440,113,870.30	1,457,710,446.77

法定代表人：张颂明

主管会计工作负责人：曾德祝

会计机构负责人：王贤明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	136,005,003.67	187,263,457.49
交易性金融资产		
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		10,195,748.42
应收账款	307,938,601.54	422,102,419.89
应收款项融资	2,990,370.50	
预付款项	16,520,022.53	11,860,069.92
其他应收款	38,791,761.37	45,027,588.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	425,810,908.28	262,065,783.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,587,710.18	4,421,793.81
流动资产合计	931,644,378.07	942,936,861.89

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	200,917,440.00	196,569,234.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	292,715,772.02	307,810,569.99
在建工程	1,515,100.00	160,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,238,166.40	21,296,009.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	153,386.42	228,339.88
递延所得税资产	27,851,204.33	17,627,753.76
其他非流动资产	3,201,878.93	2,936,268.90
非流动资产合计	550,592,948.10	546,628,175.78
资产总计	1,482,237,326.17	1,489,565,037.67
流动负债：		
短期借款	186,063,002.94	202,000,000.00
交易性金融负债		
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	34,083,000.00	102,135,627.85
应付账款	266,879,547.38	277,857,777.08
预收款项	224,628,438.02	190,234,232.62
合同负债		
应付职工薪酬	10,448,389.31	8,157,035.95

应交税费	1,106,396.89	540,837.52
其他应付款	37,970,494.66	17,556,035.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	87,606.16	
其他流动负债		
流动负债合计	761,266,875.36	798,481,546.64
非流动负债：		
长期借款	54,980,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,185,385.50	36,252,132.51
递延所得税负债	250,696.67	419,156.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,416,082.17	36,671,288.86
负债合计	849,682,957.53	835,152,835.50
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	223,237,092.36	223,237,092.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,740,065.41	33,729,681.34
未分配利润	180,333,160.87	202,201,378.47
所有者权益合计	632,554,368.64	654,412,202.17

负债和所有者权益总计	1,482,237,326.17	1,489,565,037.67
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	712,141,409.55	985,509,594.92
其中：营业收入	712,141,409.55	985,509,594.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	743,420,672.29	987,476,346.72
其中：营业成本	510,182,556.64	725,467,773.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,105,164.13	11,965,876.60
销售费用	107,286,778.34	133,290,246.74
管理费用	82,835,433.84	87,298,749.86
研发费用	26,212,662.38	26,612,230.83
财务费用	8,798,076.96	2,841,469.64
其中：利息费用	11,836,352.04	11,284,270.28
利息收入	1,071,074.05	1,318,122.17
加：其他收益	20,289,682.74	21,700,877.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-214,635.88	172,882.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-214,635.88	172,882.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-28,477,715.64	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-452,984.18	-14,986,187.71
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-124,219.71	2,663,305.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-40,259,135.41	7,584,125.81
加：营业外收入	1,244,968.26	3,468,410.01
减：营业外支出	1,146,899.06	493,698.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-40,161,066.21	10,558,836.97
减：所得税费用	-3,429,056.27	212,855.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,732,009.94	10,345,981.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,732,009.94	10,345,981.01
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-36,038,725.76	10,345,981.01
2.少数股东损益	-693,284.18	
六、其他综合收益的税后净额	-38,688.96	1,212,412.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,688.96	1,212,412.23
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-38,688.96	1,212,412.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-38,688.96	1,212,412.23
9.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	-36,770,698.90	11,558,393.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,077,414.72	11,558,393.24
归属于少数股东的综合收益总额	-693,284.18	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1846	0.0530
(二) 稀释每股收益	-0.1846	0.0530

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：张颂明

主管会计工作负责人：曾德祝

会计机构负责人：王贤明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	453,734,346.17	726,655,126.92
减：营业成本	321,142,982.60	536,700,179.55
税金及附加	6,368,976.92	10,405,206.97



销售费用	86,237,798.35	103,879,324.66
管理费用	53,477,946.71	50,672,671.62
研发费用	26,212,662.38	26,612,230.83
财务费用	8,141,136.94	2,710,983.75
其中：利息费用	11,174,315.62	10,749,260.50
利息收入	924,664.96	1,232,304.50
加：其他收益	20,187,338.01	21,687,766.16
投资收益（损失以“-”号填列）	23,746,062.21	590,190.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-214,635.88	172,882.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,213,875.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-320,176.93	-16,283,488.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-124,219.71	759,587.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,572,029.29	2,428,585.39
加：营业外收入	1,186,160.42	3,273,547.64
减：营业外支出	814,576.08	258,192.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,200,444.95	5,443,940.29
减：所得税费用	-10,410,235.07	-1,511,990.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,790,209.88	6,955,931.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,790,209.88	6,955,931.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-20,790,209.88	6,955,931.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1065	0.0356
(二) 稀释每股收益	-0.1065	0.0356

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	933,360,663.00	939,847,184.11

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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,280,624.97	17,152,487.49
收到其他与经营活动有关的现金	19,796,500.84	41,617,138.38
经营活动现金流入小计	966,437,788.81	998,616,809.98
购买商品、接受劳务支付的现金	743,805,067.97	625,813,391.00
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		
拆出资金净增加额		
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	177,615,940.11	190,047,510.06
支付的各项税费	18,152,053.66	64,986,842.28
支付其他与经营活动有关的现金	70,251,408.45	85,211,052.51
经营活动现金流出小计	1,009,824,470.19	966,058,795.85
经营活动产生的现金流量净额	-43,386,681.38	32,558,014.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,500,000.00
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	112,080.00	9,861,389.10
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	112,080.00	19,361,389.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,922,605.27	22,538,608.04
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	21,922,605.27	22,538,608.04
投资活动产生的现金流量净额	-21,810,525.27	-3,177,218.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	949,158.36	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	949,158.36	
取得借款收到的现金	307,614,400.00	247,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,740,700.71	34,289,678.16
筹资活动现金流入小计	349,304,259.07	281,289,678.16
偿还债务支付的现金	268,814,400.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,490,720.94	13,092,189.10
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	476,300.11	23,478,147.97
筹资活动现金流出小计	281,781,421.05	291,570,337.07
筹资活动产生的现金流量净额	67,522,838.02	-10,280,658.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	271,044.08	3,104,141.01
五、现金及现金等价物净增加额	2,596,675.45	22,204,277.29
加：期初现金及现金等价物余额	179,789,805.03	157,585,527.74
六、期末现金及现金等价物余额	182,386,480.48	179,789,805.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

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	660,195,738.02	698,129,046.87
收到的税费返还	10,232,705.18	11,919,463.72
收到其他与经营活动有关的现金	47,478,695.33	45,335,519.60
经营活动现金流入小计	717,907,138.53	755,384,030.19
购买商品、接受劳务支付的现金	572,828,246.90	453,057,299.51
支付给职工以及为职工支付的现金	122,119,716.35	126,449,751.12
支付的各项税费	6,862,098.14	45,747,073.55
支付其他与经营活动有关的现金	73,972,652.44	59,073,504.18
经营活动现金流出小计	775,782,713.83	684,327,628.36
经营活动产生的现金流量净额	-57,875,575.30	71,056,401.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	71,128.33	19,917,307.84
取得投资收益收到的现金	24,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,441.17	3,523,767.65
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	24,234,569.50	23,441,075.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,678,403.70	16,039,892.90
投资支付的现金	30,000,000.00	31,523,000.00
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	44,678,403.70	47,562,892.90
投资活动产生的现金流量净额	-20,443,834.20	-24,121,817.41
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	293,775,000.00	247,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,740,700.71	33,567,300.00
筹资活动现金流入小计	334,515,700.71	280,567,300.00
偿还债务支付的现金	254,975,000.00	255,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,898,474.82	13,092,189.10
支付其他与筹资活动有关的现金		23,017,059.84
筹资活动现金流出小计	266,873,474.82	291,109,248.94
筹资活动产生的现金流量净额	67,642,225.89	-10,541,948.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	159,430.50	700,362.65
五、现金及现金等价物净增加额	-10,517,753.11	37,092,998.13
加：期初现金及现金等价物余额	134,307,203.81	97,214,205.68
六、期末现金及现金等价物余额	123,789,450.70	134,307,203.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	优先 股	永续 债	其他	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	其他			小计
一、上年期末余额	195,244,050.00				223,237,092.36		1,069,204.81		33,729,681.34		190,216,947.70		643,496,976.21		643,496,976.21
加：会计政策变更							-23,424.86		10,384.07		-899,094.39		-912,135.18		-912,135.18
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		1,045,779.95		33,740,065.41		189,317,853.31		642,584,841.03		642,584,841.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-38,688.96				-37,210,190.06		-37,248,879.02	270,611.44	-36,978,267.58
（一）综合收益							-38,688.96				-36,030.00		-36,070.00	-693,200.00	-36,770.00

总额						8.96				8,725.76		7,414.72	84.18	0,698.90
(二)所有者投入和减少资本													963,895.62	963,895.62
1. 所有者投入的普通股													963,895.62	963,895.62
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										-1,171,464.30		-1,171,464.30		-1,171,464.30
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										-1,171,464.30		-1,171,464.30		-1,171,464.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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				223,237,092.36			1,007,090.99		33,740,065.41		152,107,663.25		605,335,962.01	270,611.44	605,606,573.45

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	195,244,050.00				223,237,092.36			-143,207.42		33,034,088.24		182,909,488.39		634,281,511.57		634,281,511.57
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			-143,207.42		33,034,088.24		182,909,488.39		634,281,511.57		634,281,511.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,212,412.23		695,593.10		7,307,459.31		9,215,464.64		9,215,464.64
（一）综合收益总额								1,212,412.23				10,345,981.01		11,558,393.24		11,558,393.24
（二）所有者投入和减少资本																



1. 所有者投入的普通股														
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							695,593.10	-3,038,521.70		-2,342,928.60			-2,342,928.60	
1. 提取盈余公积							695,593.10	-695,593.10						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-2,342,928.60		-2,342,928.60			-2,342,928.60	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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				223,237,092.36		1,069,204.81		33,729,681.34		190,216,947.70		643,496,976.21	643,496,976.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	195,244,050.00				223,237,092.36				33,729,681.34	202,201,378.47		654,412,202.17
加：会计政策变更									10,384.07	93,456.58		103,840.65
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	195,244,050.00				223,237,092.36				33,740,065.41	202,294,835.05		654,516,042.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-21,961,674.18		-21,961,674.18
（一）综合收益总额										-20,790,209.88		-20,790,209.88
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-1,171,464.30		-1,171,464.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,171,464.30		-1,171,464.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				223,237,092.36				33,740,065.41	180,333,160.87		632,554,368.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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				33,034,088.24	198,283,969.17		649,799,199.77
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				33,034,088.24	198,283,969.17		649,799,199.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									695,593.10	3,917,409.30		4,613,002.40
(一)综合收益总额										6,955,931.00		6,955,931.00
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									695,593.10	-3,038,521.70		-2,342,928.60
1. 提取盈余公积									695,593.10	-695,593.10		
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,342,928.60		-2,342,928.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				223,237,092.36				33,729,681.34	202,201,378.47		654,412,202.17

### 三、公司基本情况

1、公司概况：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、公司注册地址和总部地址：广州市黄埔区云埔一路23号。

3、公司业务性质：公司属于食品与包装机械行业中的包装机械子行业。

4、公司主要经营活动及主要产品：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。

5、财务报告的批准报出：本公司财务报告业经公司董事会于2020年4月24日决议批准。

公司合并范围内的9家子公司及3家孙公司，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”）、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”）、广州达意隆实业有限责任公司（以下简称“达意隆实业”）、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”）；孙公司为达意隆欧洲有限公司（以下

简称“欧洲达意隆”）、媿颂日化用品（广州）有限公司（以下简称“媿颂日化”）、印度达意隆包装机械有限公司（以下简称“印度达意隆”）。公司本期的合并财务报表范围发生变化，本期子公司深圳达意隆已清算并注销，本期新增孙公司媿颂日化、印度达意隆。详见本附注九、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成。

#### 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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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。

##### 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

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

公司以人民币为记账本位币。

### 5、记账基础和计价属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法



## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、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确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，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“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产和金融负债的分类

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司的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负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### ① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### ② 金融资产的后续计量方法

#### A、以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### ③ 金融负债的后续计量方法

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### B、以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ④ 金融资产和金融负债的终止确认

##### A、当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B、当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

① 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

② 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；租赁应收款；财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

##### A、预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单独评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

① 应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

② 应收款项融资

应收款项融资组合：银行承兑汇票

③ 应收账款

应收账款组合1：应收境内客户款项

应收账款组合2：应收境外客户款项

应收账款组合3：应收合并报表范围内公司款项

对于划分为组合的应收票据及应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：出口退税款

其他应收款组合2：合并范围内关联往来

其他应收款组合3：保证金、押金、备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### C、核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、存货

存货的分类：原材料、在产品、产成品等。

存货的核算：存货按取得时的实际成本计价。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。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，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。

## 12、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 13、债权投资、其他债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 14、长期股权投资

长期股权投资的分类

—长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，具体包括对子公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

长期股权投资成本的确定

—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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允

价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买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，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

—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。

#### 长期股权投资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。

##### ——成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ——权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

—长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计19、长期资产减值。

## 15、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。

### (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%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：

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：

公司在租赁期开始日，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，将最低租赁付款额作为长期应付款入账价值，其差额作为未确认的融资费。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计19、长期资产减值。

## 16、在建工程

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

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。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按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程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，并按照固定资产折旧政策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，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计19、长期资产减值。

## 16、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，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；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：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，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，应按以下方法确定资本化金额：

—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，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产计价

—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，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，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，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。公司无形资产为土地使用权及软件，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按3年摊销。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被

其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计19、长期资产减值。

## 19、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及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项目，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，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。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。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。

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资

产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

（1）对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

（2）对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成



部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

### （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。公司向职工提供的辞退福利，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）公司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）公司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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## 22、预计负债

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：① 该义务是公司承担的现时义务；② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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：① 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；② 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；③ 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 23、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### 一以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### 一以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积（其

他资本公积)。换取其他方服务的权益结算的股份支付,以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,则按权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关资产成本或费用,同时计入资本公积(其他资本公积)。

#### 一修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具,借记所有者权益,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

## 24、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### 一销售商品

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。

#### 一提供劳务

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。

#### 一让渡资产使用权

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。

## 25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益均计入当期损益。

—公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

### —递延所得税资产的确认

——公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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）。

——公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵

扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### —递延所得税负债的确认

——除下列情况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）同时满足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）。（3）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

—资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

—如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### —经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### —融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁

合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、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
执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明 ①
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和 2019 年 9 月发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号、财会〔2019〕16 号的要求编制财务报表，根据上述文件要求，公司需对财务报表格式进行相应调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明 ②
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明：

① 财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》

（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（以下统称新金融工具准则）。

本公司于2019年1月1日执行新金融工具的会计政策，并按照新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。

② 本公司2019年执行财务报表格式的会计政策，将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，对2018年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	434,657,894.14	-	-434,657,894.14
应收票据	-	10,195,748.42	10,195,748.42
应收账款	-	424,462,145.72	424,462,145.72
应付票据及应付账款	394,513,152.02	-	-394,513,152.02
应付票据	-	102,135,627.85	102,135,627.85
应付账款	-	292,377,524.17	292,377,524.17

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	232,746,058.71	232,746,058.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	10,195,748.42	0.00	-10,195,748.42
应收账款	424,462,145.72	422,884,485.35	-1,577,660.37
应收款项融资	0.00	10,195,748.42	10,195,748.42
预付款项	16,695,495.84	16,695,495.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,330,496.96	6,628,864.50	298,367.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	292,705,981.46	292,705,981.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,237,722.36	9,237,722.36	
流动资产合计	992,373,649.47	991,094,356.64	-1,279,292.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,534,812.81	3,534,812.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	370,382,492.22	370,382,492.22	
在建工程	160,000.00	160,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	21,497,757.68	21,497,757.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,033,931.70	32,033,931.70	
递延所得税资产	34,623,533.99	34,990,691.64	367,157.65
其他非流动资产	3,104,268.90	3,104,268.90	
非流动资产合计	465,336,797.30	465,703,954.95	367,157.65
资产总计	1,457,710,446.77	1,456,798,311.59	-912,135.18
流动负债：			
短期借款	202,000,000.00	202,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	102,135,627.85	102,135,627.85	
应付账款	292,377,524.17	292,377,524.17	
预收款项	141,014,845.25	141,014,845.25	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,910,100.73	12,910,100.73	
应交税费	1,806,053.24	1,806,053.24	
其他应付款	23,680,042.18	23,680,042.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	403,395.46	403,395.46	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	776,327,588.88	776,327,588.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,214,592.82	1,214,592.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,252,132.51	36,252,132.51	
递延所得税负债	419,156.35	419,156.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,885,881.68	37,885,881.68	
负债合计	814,213,470.56	814,213,470.56	
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	223,237,092.36	223,237,092.36	
减：库存股			
其他综合收益	1,069,204.81	1,045,779.95	-23,424.86
专项储备			
盈余公积	33,729,681.34	33,740,065.41	10,384.07
一般风险准备			
未分配利润	190,216,947.70	189,317,853.31	-899,094.39
归属于母公司所有者权益合计	643,496,976.21	642,584,841.03	-912,135.18
少数股东权益			
所有者权益合计	643,496,976.21	642,584,841.03	-912,135.18
负债和所有者权益总计	1,457,710,446.77	1,456,798,311.59	-912,135.18

## 调整情况说明

在首次执行日,公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下:

项目	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	10,195,748.42	-10,195,748.42	-	-
应收账款	424,462,145.72	-	-1,577,660.37	422,884,485.35
应收款项融资	-	10,195,748.42	-	10,195,748.42
其他应收款	6,330,496.96	-	298,367.54	6,628,864.50
递延所得税资产	34,623,533.99	-	367,157.65	34,990,691.64
其他综合收益	1,069,204.81	-	-23,424.86	1,045,779.95
盈余公积	33,729,681.34	-	10,384.07	33,740,065.41
未分配利润	190,216,947.70	-	-899,094.39	189,317,853.31

## 母公司资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	187,263,457.49	187,263,457.49	0.00
交易性金融资产			
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	10,195,748.42	0.00	-10,195,748.42
应收账款	422,102,419.89	422,229,779.07	127,359.18
应收款项融资		10,195,748.42	10,195,748.42
预付款项	11,860,069.92	11,860,069.92	0.00
其他应收款	45,027,588.48	45,022,394.77	-5,193.71
其中: 应收利息			0.00
应收股利			
存货	262,065,783.88	262,065,783.88	0.00
合同资产		0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	4,421,793.81	4,421,793.81	
流动资产合计	942,936,861.89	943,059,027.36	122,165.47
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	196,569,234.24	196,569,234.24	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	307,810,569.99	307,810,569.99	
在建工程	160,000.00	160,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,296,009.01	21,296,009.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	228,339.88	228,339.88	
递延所得税资产	17,627,753.76	17,609,428.94	-18,324.82
其他非流动资产	2,936,268.90	2,936,268.90	
非流动资产合计	546,628,175.78	546,609,850.96	-18,324.82
资产总计	1,489,565,037.67	1,489,668,878.32	103,840.65
流动负债：			
短期借款	202,000,000.00	202,000,000.00	
交易性金融负债			
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	102,135,627.85	102,135,627.85	
应付账款	277,857,777.08	277,857,777.08	
预收款项	190,234,232.62	190,234,232.62	

合同负债			
应付职工薪酬	8,157,035.95	8,157,035.95	
应交税费	540,837.52	540,837.52	
其他应付款	17,556,035.62	17,556,035.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	798,481,546.64	798,481,546.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,252,132.51	36,252,132.51	
递延所得税负债	419,156.35	419,156.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,671,288.86	36,671,288.86	
负债合计	835,152,835.50	835,152,835.50	
所有者权益：			
股本	195,244,050.00	195,244,050.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	223,237,092.36	223,237,092.36	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	33,729,681.34	33,740,065.41	10,384.07
未分配利润	202,201,378.47	202,294,835.05	93,456.58
所有者权益合计	654,412,202.17	654,516,042.82	103,840.65
负债和所有者权益总计	1,489,565,037.67	1,489,668,878.32	103,840.65

调整情况说明

在首次执行日,公司原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表如下:

项目	2018年12月31日账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面价值
应收票据	10,195,748.42	-10,195,748.42	-	-
应收账款	422,102,419.89	-	127,359.18	422,229,779.07
应收款项融资	-	10,195,748.42	-	10,195,748.42
其他应收款	45,027,588.48	-	-5,193.71	45,022,394.77
递延所得税资产	17,627,753.76	-	-18,324.82	17,609,428.94
盈余公积	33,729,681.34	-	10,384.07	33,740,065.41
未分配利润	202,201,378.47	-	93,456.58	202,294,835.05

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 29、其他

## 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	16%、13%
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%、21%、26%
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%
东莞达意隆	20%

新疆宝隆	20%
北美达意隆	6%（州税率）及 21%（联邦税率）
东莞宝隆	25%
天津宝隆	25%
珠海宝隆	20%
达意隆实业	25%
达意隆机械实业	20%
欧洲达意隆	25%
媿颂日化	25%
印度达意隆	26%

## 2、税收优惠

（1）公司于2017年12月11日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的编号为GR201744005073的《高新技术企业证书》被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，公司2017年度至2019年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%征收。

（2）公司之子公司东莞达意隆、珠海宝隆、新疆宝隆、达意隆机械实业为小型微利企业，根据财政部、税务总局联合发布的财税〔2019〕13号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2019年1月1日至2021年12月31日期间，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，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

## 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	40,915.32	67,810.57
银行存款	182,345,040.87	179,721,994.46



其他货币资金	12,216,077.26	52,956,253.68
合计	194,602,033.45	232,746,058.71
其中：存放在境外的款项总额	18,308,598.46	6,891,195.45

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、支付宝账户资金。公司期末货币资金受限情况附注七、合并财务报表项目注释49、所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,818,539.81	9.09%	38,898,411.81	95.30%	1,920,128.00	28,673,433.22	5.30%	25,609,584.02	89.31%	3,063,849.20
按组合计提坏账准备的应收账款	408,113,373.76	90.91%	107,452,129.89	26.32%	300,661,243.87	511,997,071.47	94.70%	92,176,435.32	18.00%	419,820,636.15
应收境内客户款项	271,755,541.61	60.54%	70,738,927.97	26.03%	201,016,613.64	330,424,763.75	61.12%	75,227,422.88	22.77%	255,197,340.87
应收境外客户款项	136,357,832.15	30.37%	36,713,201.92	26.92%	99,644,630.23	181,572,307.72	33.58%	16,949,012.44	9.33%	164,623,295.28
合计	448,931,913.57	100.00%	146,350,541.70	32.60%	302,581,371.87	540,670,504.69	100.00%	117,786,019.34	21.79%	422,884,485.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名 注 1	8,493,000.00	7,756,872.00	91.33%	预计无法全部收回
第二名	3,882,500.00	3,882,500.00	100.00%	预计无法收回
第三名	2,960,000.00	1,776,000.00	60.00%	预计无法全部收回
第四名	2,319,486.00	2,319,486.00	100.00%	预计无法收回
第五名	2,252,450.00	2,252,450.00	100.00%	预计无法收回
第六名	2,030,000.00	2,030,000.00	100.00%	预计无法收回
第七名	2,011,800.00	2,011,800.00	100.00%	预计无法收回

第八名	1,986,160.00	1,986,160.00	100.00%	预计无法收回
第九名	1,852,770.00	1,852,770.00	100.00%	预计无法收回
第十名	1,821,362.00	1,821,362.00	100.00%	预计无法收回
第十一名	1,714,050.00	1,714,050.00	100.00%	预计无法收回
第十二名	1,669,383.00	1,669,383.00	100.00%	预计无法收回
第十三名	1,026,500.00	1,026,500.00	100.00%	预计无法收回
其他单位 注 2	6,799,078.81	6,799,078.81	100.00%	预计无法收回
合计	40,818,539.81	38,898,411.81	--	--

注 1：该款项系应收深圳西满塑料包装制品有限公司货款。该公司已经进行破产清算，根据《重整计划草案》的安排，公司预计现金受偿金额为 736,128.00 元。截至本报告发出日，公司已收到该受偿金额。具体情况参见本附注十五、资产负债表日后事项。

注 2：其他单位为期末单项金额低于 100 万元并单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：应收境内客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	117,350,942.58	5,893,400.57	5.02%
1 至 2 年	55,636,139.22	7,788,801.92	14.00%
2 至 3 年	19,999,145.41	5,193,778.06	25.97%
3 至 4 年	14,930,470.78	5,307,782.36	35.55%
4 至 5 年	19,041,023.41	8,242,859.03	43.29%
5 年以上	44,797,820.21	38,312,306.03	85.52%
合计	271,755,541.61	70,738,927.97	26.03%

确定该组合依据的说明：详情参见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

按组合计提坏账准备：应收境外客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,398,397.71	3,525,297.89	6.73%
1 至 2 年	31,333,108.11	5,546,903.21	17.70%
2 至 3 年	36,899,906.54	16,136,452.88	43.73%
3 至 4 年	7,923,851.20	4,771,792.39	60.22%
4 至 5 年	2,131,729.37	1,448,410.27	67.95%
5 年以上	5,670,839.22	5,284,345.28	93.18%
合计	136,357,832.15	36,713,201.92	26.92%

确定该组合依据的说明：详情参见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	170,104,307.29
1 至 2 年	89,052,519.33
2 至 3 年	59,667,496.95
3 年以上	130,107,590.00
3 至 4 年	24,636,903.02
4 至 5 年	28,582,471.90
5 年以上	76,888,215.08
合计	448,931,913.57

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,609,584.02	14,024,955.79	736,128.00			38,898,411.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,176,435.32	15,275,694.57				107,452,129.89
合计	117,786,019.34	29,300,650.36	736,128.00			146,350,541.70

## （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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,983,289.09	6.23%	2,347,797.95
第二名	17,905,941.60	3.99%	8,913,577.74

第三名	13,911,048.50	3.10%	751,196.62
第四名	10,701,374.14	2.38%	321,041.22
第五名	10,146,017.59	2.26%	547,884.95
合计	80,647,670.92	17.96%	12,881,498.48

#### (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

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,120,370.50	10,195,748.42
合计	3,120,370.50	10,195,748.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

公司根据日常资金管理的需要，较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行背书和贴现，故公司将其账面剩余的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2019 年 12 月 31 日，公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

### 4、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	20,529,806.86	86.50%	14,425,854.15	86.41%
1 至 2 年	2,107,244.93	8.88%	1,205,174.69	7.22%
2 至 3 年	32,564.10	0.14%	704,902.00	4.22%
3 年以上	1,064,467.00	4.48%	359,565.00	2.15%

合计	23,734,082.89	--	16,695,495.84	--
----	---------------	----	---------------	----

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：无

## (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报告期末余额前五名预付款项汇总金额为9,410,229.66元，占预付款项期末余额合计数的比例为39.65%。

其他说明：无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,155,443.41	6,628,864.50
合计	8,155,443.41	6,628,864.50

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

无

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

### (3) 其他应收款

#### 1) 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	3,343,485.55	2,904,763.01
往来款	1,734,317.00	1,497,082.71
出口退税款	3,403,530.46	2,059,343.14
备用金	20,341.00	448,791.85
其他		59,473.41
合计	8,501,674.01	6,969,454.12

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	141,325.42	-	199,264.20	340,589.62
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,640.98			5,640.98
2019年12月31日余额	146,966.40	-	199,264.20	346,230.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	6,539,508.26
1至2年	173,184.80
2至3年	112,035.66
3年以上	1,676,945.29
3至4年	1,489,681.09
4至5年	10,000.00
5年以上	177,264.20

合计	8,501,674.01
----	--------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	199,264.20	-	-	-		199,264.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,325.42	5,640.98				146,966.40
合计	340,589.62	5,640.98				346,230.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 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	出口退税	3,324,279.25	1 年内	39.10%	
第二名	押金保证金	1,002,837.00	3-4 年 992,837.00 元, 4-5 年 10,000.00 元	11.80%	30,085.11
第三名	往来款	500,001.60	1 年内	5.88%	15,000.05
第四名	押金保证金	411,739.03	1-2 年 72,280.00 元, 3-4 年 339,459.03 元	4.84%	12,352.17
第五名	往来款	319,543.46	1 年内	3.76%	9,586.30
合计	--	5,558,400.34	--	65.38%	67,023.63

### 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

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  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	129,061,024.40		129,061,024.40	95,511,838.05		95,511,838.05
在产品	80,552,880.91		80,552,880.91	73,599,770.99		73,599,770.99
产成品	241,916,873.38	132,807.25	241,784,066.13	123,876,361.57	281,989.15	123,594,372.42
合计	451,530,778.69	132,807.25	451,397,971.44	292,987,970.61	281,989.15	292,705,981.46

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	281,989.15	132,807.25		281,989.15		132,807.25
合计	281,989.15	132,807.25		281,989.15		132,807.25

公司期末对存货进行减值测试，根据成本与可变现净值孰低原则，按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期末存货余额无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

其他说明

报告期末存货无受限的情况。



## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,839,792.45	3,713,517.77
预缴企业所得税	3,117,784.75	5,524,204.59
抵债资产	1,302,046.00	0.00
其他	13,220.53	0.00
合计	7,272,843.73	9,237,722.36

其他说明：无

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
广州易贷 金融信息 服务股份 有限公司	3,534,812 .81			-214,635. 88				320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3
小计	3,534,812 .81			-214,635. 88				320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3
合计	3,534,812 .81			-214,635. 88				320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3

其他说明：公司将期末长期股权投资预计可收回金额与账面价值进行比较，对广州易贷金融信息服务股份有限公司计提减值准备。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	348,934,979.07	370,382,492.22
合计	348,934,979.07	370,382,492.22

## (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	347,288,393.30	263,032,175.86	15,658,582.08	17,765,089.61	4,818,959.71	648,563,200.56
2.本期增加金额	1,089,986.78	7,499,117.08	313,967.09	1,784,627.86	118,437.46	10,806,136.27
(1) 购置		5,079,666.32	313,967.09	1,784,627.86	118,437.46	7,296,698.73
(2) 在建工程转入	1,089,986.78					1,089,986.78
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		2,419,450.76				2,419,450.76
3.本期减少金额	421,928.23	6,113,043.18	64,790.05	460,553.64	228,489.70	7,288,804.80
(1) 处置或报废	421,928.23	6,113,043.18	64,790.05	460,553.64	228,489.70	7,288,804.80
4.期末余额	347,956,451.85	264,418,249.76	15,907,759.12	19,089,163.83	4,708,907.47	652,080,532.03
二、累计折旧						
1.期初余额	85,524,023.39	168,065,780.02	9,608,108.08	11,564,541.16	3,418,255.69	278,180,708.34
2.本期增加金额	9,808,792.66	17,789,686.58	1,471,013.91	1,868,684.22	630,462.90	31,568,640.27
(1) 计提	9,808,792.66	17,789,686.58	1,471,013.91	1,868,684.22	630,462.90	31,568,640.27
3.本期减少金额	115,728.68	5,807,724.45	61,550.55	427,586.81	191,205.16	6,603,795.65
(1) 处置或报废	115,728.68	5,807,724.45	61,550.55	427,586.81	191,205.16	6,603,795.65
4.期末余额	95,217,087.37	180,047,742.15	11,017,571.44	13,005,638.57	3,857,513.43	303,145,552.96
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	252,739,364.48	84,370,507.61	4,890,187.68	6,083,525.26	851,394.04	348,934,979.07
2.期初账面价值	261,764,369.91	94,966,395.84	6,050,474.00	6,200,548.45	1,400,704.02	370,382,492.22

注：“本期增加金额”中的“其他”系公司存货转入固定资产，用于自用所致。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

公司期末不存在暂时闲置的固定资产情况。

#### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
北美达意隆的固定资产	898,598.53
合计	898,598.53

#### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

#### (6) 固定资产清理

无

## (7) 公司期末通过分期付款购买的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	净值	理由
北美达意隆的固定资产	2,662,815.54	569,176.86	2,093,638.68	分期付款
合计	2,662,815.54	569,176.86	2,093,638.68	-

公司期末固定资产所有权受限的情形详见本附注七、合并财务报表项目注释 49、所有权或使用权受到限制的资产。

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,563,879.15	160,000.00
合计	4,563,879.15	160,000.00

## (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
厂房改造工程	1,515,100.00		1,515,100.00			
天津宝隆工程	1,533,565.28		1,533,565.28			
东莞宝隆工程	174,563.87		174,563.87			
媿颂日化工程	1,340,650.00		1,340,650.00			
合计	4,563,879.15		4,563,879.15	160,000.00		160,000.00

## (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	-	160,000.00	40,000.00		200,000.00			-				自筹资金
厂房改造工程	4,468,98		2,605,086.78	1,089,986.78		1,515,100.00	58.29%	58.29%				自筹资金

	6.78										
天津宝隆工程	1,609,616.67		1,533,565.28			1,533,565.28	95.28%	95.28%			自筹资金
东莞宝隆工程	239,553.81		174,563.87			174,563.87	72.86%	72.86%			自筹资金
媿颂日化工程	1,658,000.00		1,340,650.00			1,340,650.00	80.86%	80.86%			自筹资金
合计	7,976,157.26	160,000.00	5,693,865.93	1,089,986.78	200,000.00	4,563,879.15	--	--			--

本期减少中的“其他减少”系公司取消对部分办公区域的装修改造计划，将前期已发生的设计费转入管理费用所致。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 工程物资

无

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,219,000.00	10,637,450.31		10,981,353.37	36,500.40	34,874,304.08
2.本期增加金额		336,842.08		5,041,084.19		5,377,926.27
(1) 购置				5,041,084.19		5,041,084.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		336,842.08				336,842.08
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	13,219,000.00	10,974,292.39		16,022,437.56	36,500.40	40,252,230.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,880,144.92	8,189,864.36		3,270,036.72	36,500.40	13,376,546.40
2. 本期增加金额	265,389.15	988,552.08		1,281,962.72		2,535,903.95
(1) 计提	265,389.15	988,552.08		1,281,962.72		2,535,903.95
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,145,534.07	9,178,416.44		4,551,999.44	36,500.40	15,912,450.35
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	11,073,465.93	1,795,875.95		11,470,438.12		24,339,780.00
2. 期初账面价值	11,338,855.08	2,447,585.95		7,711,316.65		21,497,757.68

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%。

无形资产本期增加金额中的“其他”为申请专利技术所致。

公司本期无形资产摊销金额为 2,535,903.95 元。

截至期末公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

截至期末公司无通过内部研发形成的无形资产。

截至期末无形资产受限的情况详见附注七、合并财务报表项目注释 49、所有权或使用权受到限制的资产。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 12、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	228,339.88		74,953.46		153,386.42
新疆宝隆租入固定资产改造支出	4,461,897.37	14,778.76	1,571,205.07		2,905,471.06
东莞宝隆租入固定资产改造支出	8,078,520.21	352,407.02	1,756,744.59		6,674,182.64
天津宝隆租入固定资产改造支出	18,082,399.28	861,371.23	4,966,215.41		13,977,555.10
珠海宝隆租入固定资产改造支出	956,034.74	49,050.28	519,424.62		485,660.40
北美达意隆租入固定资产改造支出	92,291.17		92,291.17		
达意隆实业租入固定资产改造支出	134,449.05		41,368.92		93,080.13
合计	32,033,931.70	1,277,607.29	9,022,203.24		24,289,335.75

其他说明：无

## 13、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
内部交易未实现利润	1,728,516.66	450,592.08	2,652,946.54	697,365.18
计提坏账准备影响数	146,650,108.18	22,779,299.62	118,145,104.64	18,387,239.88
待弥补亏损影响数	84,705,959.78	17,099,254.51	63,996,902.63	15,103,136.50
存货跌价准备影响数	132,807.25	6,640.36	281,989.15	70,497.29
拟注销子公司的影响数			4,883,018.57	732,452.79
长期股权投资减值准备	320,176.93	48,026.54		
合计	233,537,568.80	40,383,813.11	189,959,961.53	34,990,691.64

## (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	1,671,311.13	250,696.67	2,794,375.67	419,156.35
合计	1,671,311.13	250,696.67	2,794,375.67	419,156.35

**(3) 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	46,664.12	5,463.88
可抵扣亏损	21,105,550.56	19,610,592.68
合计	21,152,214.68	19,616,056.56

**(4) 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
2020 年		1,535,886.28	注 1
2021 年		1,581,378.22	注 1
2022 年		702,053.97	注 1
2023 年		1,030,052.50	注 1
2027 年	916,355.05		注 2
永久期限	20,189,195.51	14,761,221.71	注 3
合计	21,105,550.56	19,610,592.68	--

其他说明：

注1：期初该未确认递延所得税资产的可弥补亏损为深圳达意隆的经营亏损，深圳达意隆已于2019年完成清算注销程序。

注2：该未确认递延所得税资产的可弥补亏损为印度达意隆的经营亏损，根据印度税法，亏损可以在未来8年内向后结转用于弥补应纳税所得额，但预计无法获得足够的应纳税所得额进行抵扣，故本期未计提经营亏损对应的递延所得税资产。

注3：该未确认递延所得税资产的可弥补亏损为欧洲达意隆的经营亏损，根据奥地利税法，亏损可以永久向后结转用于弥补应纳税所得额，但预计无法获得足够的应纳税所得额进行抵扣，故本期未计提经营亏损对应的递延所得税资产。

**14、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

项目	期末余额	期初余额
预付专利费	2,398,499.64	2,005,751.61
预付软件、工程及设备款	995,307.29	1,098,517.29
预付购车款	344,159.00	



合计	3,737,965.93	3,104,268.90
----	--------------	--------------

其他说明：无

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		72,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
抵押并保证借款	145,000,000.00	100,000,000.00
质押、保证借款	40,800,000.00	
短期借款未到期应计利息	263,002.94	
合计	186,063,002.94	202,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### a. 抵押并保证借款明细列示如下：

单位：元

借款公司	银行名称	借款金额	抵押物、保证人
达意隆	中国银行广州白云支行	100,000,000.00	抵押物：粤（2019）广州市不动产权第06200312号、粤（2019）广州市不动产权第06200300号和粤（2016）广州市不动产权第06201698号；保证人：张颂明
达意隆	中国工商银行广州经济技术开发区支行	45,000,000.00	抵押物：粤（2019）广州市不动产权第06200791号、粤（2019）广州市不动产权第06201029号、粤（2019）广州市不动产权第06201030号、粤房地产证穗字第0510001872号；保证人：张颂明
合计	-	145,000,000.00	-

#### b. 质押、保证借款明细列示如下：

单位：元

借款公司	银行名称	借款金额	保证人
达意隆	中国工商银行广州经济技术开发区支行	20,000,000.00	质押物：张颂明出质中国工商银行私人银行专属全权委托资产管理人民币理财产品2013年第F8期，金额2500万元；保证人：张颂明
达意隆	中国工商银行广州经济技术开发区支行	12,800,000.00	质押物：张颂明出质中国工商银行私人银行专属全权委托资产管理人民币理财产品2013年第F8期，金额1600万元；保证人：张颂明
达意隆	中国工商银行广州经济技术开发区支行	8,000,000.00	质押物：张颂明出质中国工商银行私人银行专属全权委托资产管理（364天货架式）人民币理财产品2016年第76期，金额1000万元；保证人：张颂明
合计	-	40,800,000.00	-

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,733,000.00	102,135,627.85
合计	33,733,000.00	102,135,627.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 17、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	273,989,575.81	292,377,524.17
合计	273,989,575.81	292,377,524.17

## (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	7,121,759.30	未结算货款
第二名	3,375,115.38	未结算货款
第三名	3,114,810.54	未结算货款
第四名	2,734,317.91	未结算货款
第五名	2,465,271.16	未结算货款
第六名	2,325,567.33	未结算货款
第七名	2,076,750.53	未结算货款
第八名	2,042,463.21	未结算货款
第九名	2,034,311.00	未结算货款
第十名	1,888,797.64	未结算货款
第十一名	1,734,555.96	未结算货款
第十二名	1,645,034.86	未结算货款
第十三名	1,597,229.76	未结算货款

第十四名	1,523,655.66	未结算货款
第十五名	1,477,002.88	未结算货款
第十六名	1,271,900.07	未结算货款
第十七名	1,127,038.23	未结算货款
第十八名	1,003,892.60	未结算货款
合计	40,559,474.02	--

其他说明：无

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	213,359,404.20	141,014,845.25
合计	213,359,404.20	141,014,845.25

### (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	8,926,088.90	因客户原因，项目延期
第二名	5,613,945.00	因客户原因，项目延期
第三名	4,500,000.00	因客户原因，项目延期
第四名	4,125,333.40	因客户原因，项目延期
第五名	3,627,194.97	因客户原因，项目延期
第六名	3,339,695.30	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	2,385,000.00	因客户原因，项目延期
第九名	2,040,000.00	因客户原因，项目延期
第十名	1,562,000.00	因客户原因，项目延期
第十一名	1,539,133.35	因客户原因，项目延期
第十二名	1,379,574.66	因客户原因，项目延期
第十三名	1,144,000.00	因客户原因，项目延期

合计	43,181,965.58	--
----	---------------	----

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 19、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	12,910,100.73	172,180,677.50	170,401,961.55	14,688,816.68
二、离职后福利-设定提存计划		7,321,969.50	7,321,969.50	
三、辞退福利		48,182.84	48,182.84	
合计	12,910,100.73	179,550,829.84	177,772,113.89	14,688,816.68

## (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	12,611,106.45	153,287,404.02	151,384,056.63	14,514,453.84
2、职工福利费	119,762.00	4,690,665.44	4,810,427.44	
3、社会保险费	73,801.54	6,142,530.27	6,158,085.39	58,246.42
其中：医疗保险费		4,218,184.00	4,218,184.00	
工伤保险费		151,962.64	151,962.64	
生育保险费		542,330.77	542,330.77	
其他	73,801.54	1,230,052.86	1,245,607.98	58,246.42
4、住房公积金	480.00	5,639,911.00	5,632,453.00	7,938.00
5、工会经费和职工教育经费	104,950.74	2,420,166.77	2,416,939.09	108,178.42
合计	12,910,100.73	172,180,677.50	170,401,961.55	14,688,816.68

## (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		7,157,256.56	7,157,256.56	

2、失业保险费		164,712.94	164,712.94	
3、企业年金缴存				
4、其他				
合计		7,321,969.50	7,321,969.50	

其他说明：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,803.28	129,785.25
企业所得税	29.02	
个人所得税	239,829.70	267,143.37
城市维护建设税	461,507.66	157,897.80
房产税	50,930.34	5,844.54
印花税	55,021.47	46,314.70
教育费附加	197,789.03	67,670.51
地方教育附加	131,859.34	45,113.65
销售税		1,059,200.20
雇佣税		12,831.06
其他	62,414.62	14,252.16
合计	1,212,184.46	1,806,053.24

其他说明：无

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	21,722,895.35	23,680,042.18
合计	21,722,895.35	23,680,042.18

### (1) 应付利息

无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 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	690,873.76	1,152,108.42
保证金及押金	890,500.00	105,948.00
未付工程、设备款	979,566.50	1,138,757.96
未付费用	19,124,666.30	21,279,333.16
其他	37,288.79	3,894.64
合计	21,722,895.35	23,680,042.18

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**22、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	20,000.00	
一年内到期的长期应付款	430,202.61	403,395.46
1 年内到期的长期借款未到期应计利息	67,606.16	
合计	517,808.77	403,395.46

其他说明：

公司期末“1 年内到期的长期应付款”为公司之子公司北美达意隆分期支付设备款在 2020 年度需要向 Mazak Corporation 支付款项。

**23、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,980,000.00	

合计	54,980,000.00	0.00
----	---------------	------

长期借款分类的说明：

质押借款明细列示如下：

单位：元

借款公司	银行名称	借款金额	质押物
达意隆	上海浦东发展银行广州天誉支行	25,000,000.00	张颂明出质金额为2650万元大额存单，期限期限为2019.3.7-2022.3.7
达意隆	上海浦东发展银行广州天誉支行	19,980,000.00	张颂明出质金额为2150万元大额存单，期限为2019.7.10-2022.7.10
达意隆	上海浦东发展银行广州天誉支行	10,000,000.00	张颂明出质金额为1053万元大额存单，期限为2019.12.4-2022.12.4
合计	-	54,980,000.00	-

其他说明，包括利率区间：

- （1）长期借款保证担保情况详见附注十二、关联方及关联交易5、关联方交易情况。
- （2）长期借款的利率期间为4.37%-4.53%。

## 24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	804,526.47	1,214,592.82
合计	804,526.47	1,214,592.82

### （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
分期支付设备款	804,526.47	1,214,592.82

其他说明：

注：2017年7月份，北美达意隆与Mazak Corporation签订《设备购买合同》，总价款为381,700.00美元，首期付款76,340.00美元，余款305,360.00美元分60月支付，每月支付5,736.04美元(含利息)，将该设备款以“分期付款”方式与Mazak Corporation开展融资交易，北美达意隆从2017年10月份开始每月向Mazak Corporation支付设备款。

## 25、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	36,252,132.51	3,394,801.00	6,461,548.01	33,185,385.50	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	36,252,132.51	3,394,801.00	6,461,548.01	33,185,385.50	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高黏度流体灌装设备建设项目	192,750.00			192,750.00				与资产相关
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	818,181.56			245,454.60			572,726.96	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	211,087.78			87,922.80			123,164.98	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	976,649.66			209,282.16			767,367.50	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	1,235,878.17			352,782.73			883,095.44	与资产相关
减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目	3,219,666.50			620,000.04			2,599,666.46	与资产相关
2015 年产学研专项项目经费	430,949.88			124,900.10			306,049.78	与资产相关
2015 年产学研专项项目经费		210,000.00		210,000.00				与收益相关
液态包装自动化生产线	850,000.06			99,999.96			750,000.10	与资产相关



EPCO 总承包能力建设项目								
高速高可靠性机器人本体及系统集成技术改造项	15,459,359.18	1,800,000.00		1,773,249.79			15,486,109.39	与资产相关
液态产品包装产线智能运维技术改造项	3,182,331.39			516,422.28			2,665,909.11	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			14,400.00			985,600.00	与资产相关
无菌吹灌旋智能装备工业互联网创新应用	3,354,978.33			489,689.90			2,865,288.43	与资产相关
广东省包装产业链智能制造公共技术支撑平台	5,000,000.00			160,000.00			4,840,000.00	与收益相关
无菌灌装生产线自动化技术及装备研发	320,300.00	322,600.00		642,900.00				与收益相关
浓酱与粘稠食品智能包装设备研发		1,062,201.00		721,793.65			340,407.35	与收益相关
合计	36,252,132.51	3,394,801.00	0	6,461,548.01		-	33,185,385.50	

其他说明：无

## 26、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

## 27、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	707,187.92			707,187.92
合计	223,237,092.36			223,237,092.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 28、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		税后归 属于少 数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,045,779.95	-38,688.96				-38,688.96	-	1,007,090.99
外币财务报表折算差额	1,045,779.95	-38,688.96				-38,688.96	-	1,007,090.99
其他综合收益合计	1,045,779.95	-38,688.96				-38,688.96	-	1,007,090.99

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

## 29、盈余公积

单位：元

项目	上期期末金额	会计政策变更影响金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,224,192.06	10,384.07	32,234,576.13			32,234,576.13
任意盈余公积	1,505,489.28	-	1,505,489.28			1,505,489.28
合计	33,729,681.34	10,384.07	33,740,065.41			33,740,065.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 30、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	190,216,947.70	182,909,488.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-899,094.39	
调整后期初未分配利润	189,317,853.31	182,909,488.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,038,725.76	10,345,981.01
减：提取法定盈余公积金	-	695,593.10
应付普通股股利	1,171,464.30	2,342,928.60
期末未分配利润	152,107,663.25	190,216,947.70

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-899,094.39 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。

### 31、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	705,805,089.06	505,666,066.06	981,059,969.41	722,169,322.47
其他业务	6,336,320.49	4,516,490.58	4,449,625.51	3,298,450.58
合计	712,141,409.55	510,182,556.64	985,509,594.92	725,467,773.05

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：无

### 32、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	2,235,270.20	4,695,323.54
教育费附加	1,005,847.00	2,025,521.81
房产税	3,033,866.81	2,968,951.07
土地使用税	389,885.96	389,885.96

车船使用税	20,857.04	28,380.00
印花税	732,089.80	490,774.74
地方教育附加	670,564.60	1,350,347.85
环境保护税	16,782.72	16,691.63
合计	8,105,164.13	11,965,876.60

其他说明：无

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,141,270.76	53,598,802.43
售后服务费	22,728,516.03	28,263,203.31
差旅费	11,242,141.40	17,176,316.15
运输及装卸费	4,994,416.02	5,639,861.11
展览费	7,304,735.58	9,219,022.48
办公费	2,896,751.44	3,291,345.72
业务招待费	6,065,939.07	7,360,083.83
佣金及海外代理费	4,679,345.78	2,028,255.53
其他	6,233,662.26	6,713,356.18
合计	107,286,778.34	133,290,246.74

其他说明：无

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,298,850.76	49,242,938.55
办公费	2,825,781.27	2,835,319.74
折旧摊销费	9,396,613.93	11,411,011.79
租赁费	2,354,098.54	3,066,901.79
车辆费	2,303,700.27	2,661,529.31
水电费	1,571,335.31	1,796,716.80
差旅费	1,031,308.54	1,207,704.72
业务招待费	2,445,063.90	1,924,381.37
中介服务费	7,106,926.32	4,525,335.72

其他	8,501,755.00	8,626,910.07
合计	82,835,433.84	87,298,749.86

其他说明：无

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	13,589,600.19	11,154,431.44
直接投入材料	11,115,057.50	13,499,870.59
其他费用	1,508,004.69	1,957,928.80
合计	26,212,662.38	26,612,230.83

其他说明：无

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,836,352.04	11,284,270.28
减：利息收入	1,071,049.55	1,318,122.17
加：汇兑损益	-2,447,201.01	-7,728,906.39
手续费	479,975.47	604,227.92
合计	8,798,076.96	2,841,469.64

其他说明：无

### 37、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
政府补助	20,289,682.74	21,700,877.13

其他收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	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	-	213,432.80	与资产相关
高黏度流体灌装设备建设项目	192,750.00	363,000.00	与资产相关
轻量化瓶吹灌旋一体化装备的研发及产业化	245,454.60	245,454.60	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
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	87,922.80	87,922.80	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	209,282.16	190,948.80	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	-	84,053.03	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	352,782.73	591,534.48	与资产相关
减量化智能型吹灌旋无菌生产线建设项目	620,000.04	704,000.04	与资产相关
2015 年产学研专项项目经费	124,900.10	124,900.08	与资产相关
2015 年产学研专项项目经费	210,000.00	-	与收益相关
液态包装自动化生产线 EPCO 总承包能力建设项目	99,999.96	99,999.96	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	1,773,249.79	1,149,129.85	与资产相关
液态产品包装产线智能运维技术改造项目	516,422.28	516,422.28	与资产相关
无菌吹灌旋智能装备工业互联网创新应用	489,689.90	45,021.67	与资产相关
广东省包装产业链智能制造公共技术支撑平台	160,000.00	-	与收益相关
无菌灌装生产线自动化技术及装备研发	642,900.00	-	与收益相关
浓酱与粘稠食品智能包装设备研发	721,793.65	-	与收益相关
液态产品包装成套装备全生命周期管理与服务项目	14,400.00	-	与资产相关
知识产权资助费	-	265,000.00	与收益相关
2017 年省工业和信息化发展专项资金支持智能制造试点示范项目	-	2,000,000.00	与收益相关
区专利创造排名靠前奖励经费	-	230,000.00	与收益相关
2017 年智能制造综合标准化与新模式补助项目	-	560,000.00	与收益相关
广州市质量技术监督局拨标准制修订项目资助款	-	282,450.00	与收益相关
吹瓶机的模架开合和底膜升降的联动机奖金	-	500,000.00	与收益相关
广州知识产权局旋盖机构拨付第五届广东专利优秀奖	-	50,000.00	与收益相关
广州市知识产权局拨付一种斜盖理盖机中国专利优秀奖	-	500,000.00	与收益相关
黄埔区 2016 年鼓励工业升级转型升级和扩大生产奖励资金	-	300,000.00	与收益相关
广东省内外经贸发展与口岸建设专项资金	-	500,000.00	与收益相关
广州开发区商务局外经贸发展专项资金	-	99,668.00	与收益相关
广州开发区拨知识产权资助费用	-	205,000.00	与收益相关
广州市财政局拨 2018 年度专利资助资金(第三批)	-	250,200.00	与收益相关
高可靠性智能型无菌灌装生产线的研发与产业化项目配套资金	-	700,000.00	与收益相关
2018 年省级促进经济发展专项资金(用于首台(套)装备项目)	-	5,680,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市财政资金)			
2018 年省级促进经济发展专项资金 (用于首台 (套) 装备项目省财政资金)	-	4,320,000.00	与收益相关
广州市商务委员会市财政拨付补助	-	96,645.00	与收益相关
第 19 届中国专利奖和第五届广东省专利奖知识产权配套奖励资助经费	-	565,000.00	与收益相关
广州市知识产权行政保护重点企业资助资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
个税返还	1,784.73	120,893.74	与收益相关
2018 年省级促进经济发展专项资金 (中小企业提质增效转型升级和促进小微企业上规项目)	-	10,200.00	与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助项目资金 (区财政)	1,105,200.00	-	与收益相关
2019 年专利资助资金	328,970.00	-	与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助项目资金 (市财政)	1,105,200.00	-	与收益相关
2018 年知识产权优势示范企业奖励	300,000.00	-	与收益相关
发明专利年费资助费	42,000.00	-	与收益相关
广州市知识产权局第二届中国专利优秀奖	300,000.00	-	与收益相关
基于机器视觉的高速高精并联机器人研发及产业化配套奖励	2,100,000.00	-	与收益相关
主导标准制修订资助经费	71,445.00	-	与收益相关
知识产权质押融资补贴经费	89,418.00	-	与收益相关
2019 年度广州市知识产权示范企业配套项目	100,000.00	-	与收益相关
2019 年度广州市知识产权金融项目	300,000.00	-	与收益相关
2019 年度广州市高价值专利培育项目	600,000.00	-	与收益相关
计算机软件著作权登记资助	4,200.00	-	与收益相关
2019 年广州市专利工作专项资金项目配套资助	510,000.00	-	与收益相关
企业高质量专利培育项目	200,000.00	-	与收益相关
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金 (外贸中小企业开拓国际市场)	149,997.00	-	与收益相关
广州市黄埔区市场监督管理局质量强区标准制修订奖励	500,000.00	-	与收益相关
2017 年度高新技术企业认定通过奖励	150,000.00	-	与收益相关
广州市商务局 2019 年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	1,120,000.00	-	与收益相关
液态产品包装产线智能运维技术改造项目	1,000,000.00	-	与收益相关
2019 年中央财政智能制造系统解决方案奖补资金	3,000,000.00	-	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019 年中央财政首台套保险补偿	500,000.00	-	与收益相关
广东省商务厅 2019 年度外经贸发展专项资金	99,360.00	-	与收益相关
增值税减免	560.00	-	与收益相关
天津西青经济技术开发区管理委员会企业现场考核补贴资金	100,000.00	-	与收益相关
合计	20,289,682.74	21,700,877.13	

### 38、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	-214,635.88	172,882.37
合计	-214,635.88	172,882.37

其他说明：无

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-28,477,715.64	
合计	-28,477,715.64	

其他说明：无

### 40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-14,704,198.56
二、存货跌价损失	-132,807.25	-281,989.15
五、长期股权投资减值损失	-320,176.93	0.00
合计	-452,984.18	-14,986,187.71

其他说明：

无。



## 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		2,663,305.82
减：处置固定资产损失	124,219.71	
合计	-124,219.71	2,663,305.82

## 42、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	864,425.77	1,912,649.73	864,425.77
非流动资产报废利得合计			
其中：固定资产报废利得			
无形资产报废利得			
罚款及赔偿收入	378,216.71	80,027.42	378,216.71
处置无需支付款项	574.34	1,256,610.55	574.34
其他	1,751.44	219,122.31	1,751.44
合计	1,244,968.26	3,468,410.01	1,244,968.26

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
2018年广州市黄埔区广州开发区质量强区奖励(资助)专项资金	广州市黄埔区市场监督管理局、广州开发区市场监督管理局	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	否	否		600,000.00	与收益相关
稳岗就业专项补助	社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	116,504.61	148,177.74	与收益相关
安排残疾人就业年审工作先进单位与先进个人奖励金	广州市黄埔区残疾人联合会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关

2018 年度广州黄埔区质量强区专项资金奖励	广州市开发区财政国库集中支付中心	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	否	否		300,000.00	与收益相关
"小长大"工业企业扶持奖励资金	天津西青经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		90,000.00	与收益相关
产业高端及急需紧缺人才经费	广州留学人才服务中心	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	否	否		70,471.99	与收益相关
高新技术企业认定通过区级奖励资金（第一批）	广州开发区科技创新局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
广州开发区质量强区专项资金奖励	广州市黄埔区市场监督管理局、广州开发区市场监督管理局	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	否	否	600,000.00		与收益相关
产业发展和创新人才专项补贴	广州留学人才服务中心	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	否	否	52,321.16		与收益相关
人力资源和社会保障局新型学徒制培训补贴	人力资源和社会保障局	补助	因承担国家未保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	71,600.00		与收益相关
规上企业硕博人才资助款	天津西青经济技术开发区管理委员会	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	否	否	24,000.00		与收益相关
合计	-					864,425.77	1,912,649.73	

其他说明：

#### 43、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
非流动资产报废损失合计	464,151.97	110,245.99	464,151.97

其中：固定资产报废损失	464,151.97	68,010.25	464,151.97
无形资产报废损失		42,235.74	
捐赠赞助支出	183,992.50	180,190.26	183,992.50
违约金及罚款	497,953.32	10,903.75	497,953.32
其他	801.27	192,358.85	801.27
合计	1,146,899.06	493,698.85	1,146,899.06

其他说明：无

#### 44、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	1,990,794.14	4,280,429.69
递延所得税费用	-5,419,850.41	-4,067,573.73
合计	-3,429,056.27	212,855.96

##### (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	-40,161,066.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,024,159.93
子公司适用不同税率的影响	2,707,727.68
调整以前期间所得税的影响	168,014.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	873,080.65
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	1,605,682.31
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	147,876.25
加计扣除费用的影响	-2,948,924.52
对联营企业投资的影响	32,195.38
其他	9,451.46
所得税费用	-3,429,056.27

其他说明：无

#### 45、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 28、其他综合收益。

#### 46、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	18,086,801.50	40,149,006.47
利息收入	1,071,049.55	1,318,122.17
保证金押金	524,255.66	120,000.00
其他	114,394.13	30,009.74
合计	19,796,500.84	41,617,138.38

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	69,371,056.00	85,109,382.76
保证金押金	880,352.45	101,669.75
合计	70,251,408.45	85,211,052.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款、信用证保证金		15,722,378.16
开具银行承兑汇票保证金	40,740,700.71	18,567,300.00
合计	40,740,700.71	34,289,678.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

##### (4) 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
----	-------	-------

开具银行承兑汇票、保函、信用证保证金		10,795,126.84
"售后回租"租金、服务费及手续费		12,221,933.00
分期支付设备款	476,300.11	461,088.13
合计	476,300.11	23,478,147.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 47、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	-36,732,009.94	10,345,981.01
加：资产减值准备	28,930,699.82	14,986,187.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,568,640.27	35,682,208.39
无形资产摊销	2,535,903.95	2,526,260.90
长期待摊费用摊销	9,022,203.24	8,778,307.85
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）	124,219.71	-2,663,305.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	464,151.97	110,245.99
财务费用（收益以“－”号填列）	11,565,307.96	10,582,466.75
投资损失（收益以“－”号填列）	214,635.88	-172,882.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,393,121.47	-3,886,265.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-168,459.68	-181,307.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-158,542,808.08	116,067,771.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	92,208,040.73	32,879,259.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,184,085.74	-192,496,913.06
经营活动产生的现金流量净额	-43,386,681.38	32,558,014.13
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	182,386,480.48	179,789,805.03
减：现金的期初余额	179,789,805.03	157,585,527.74
现金及现金等价物净增加额	2,596,675.45	22,204,277.29

**(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	182,386,480.48	179,789,805.03
其中：库存现金	40,915.32	67,810.57
可随时用于支付的银行存款	182,345,040.87	179,721,994.46
可随时用于支付的其他货币资金	524.29	
三、期末现金及现金等价物余额	182,386,480.48	179,789,805.03

其他说明：无

**48、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

**49、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	12,215,552.97	开具银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	180,512,785.51	银行借款抵押物
无形资产	9,558,866.48	银行借款抵押物
合计	202,287,204.96	--

其他说明：无

## 50、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	--	--	44,500,023.20
其中：美元	4,825,211.35	6.9762	33,661,639.42
欧元	1,261,001.46	7.8155	9,855,356.91
港币	14,205.09	0.8958	12,724.92
日元	5,000,002.00	0.0641	320,500.13
印度卢比	6,644,190.43	0.0978	649,801.82
应收账款	--	--	137,058,279.55
其中：美元	19,120,477.43	6.9762	133,388,274.65
欧元	443,933.62	7.8155	3,469,563.21
港币			
印度卢比	2,049,506.00	0.0978	200,441.69
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			282,086.09
其中：美元	11,858.78	6.9762	82,729.22
欧元	23,092.76	7.8155	180,481.47
印度卢比	193,000.00	0.0978	18,875.40
应付账款			3,113,545.17
其中：美元	424,769.51	6.9762	2,963,277.06
印度卢比	1,536,483.73	0.0978	150,268.11
其他应付款			2,172,337.65
其中：美元	289,425.89	6.9762	2,019,092.89
欧元	19,607.80	7.8155	153,244.76

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

## (2) 境外经营实体的说明

境外经营实体	经营地	记账本位币
达意隆北美有限公司	美国佐治亚洲	美元
达意隆欧洲有限公司	奥地利维也纳	欧元
印度达意隆包装机械有限公司	印度古吉拉特邦	印度卢比

## 51、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	1,800,000.00	递延收益	
与收益相关	1,594,801.00	递延收益	
与资产相关		其他收益	4,726,854.36
与收益相关		其他收益	1,734,693.65
与收益相关	13,828,134.73	其他收益	13,828,134.73
与收益相关	864,425.77	营业外收入	864,425.77
合计	18,087,361.50		21,154,108.51

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：本期未发生政府补助退回的情况。

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 其他说明

报告期无该事项。

## 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



### 3、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

### 4、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：

2019年04月30日，子公司深圳达意隆收到深圳市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，本期子公司深圳达意隆注销清算已办理完毕。

### 5、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 注 1	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
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	生产；销售	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司	广州	广州	生产；销售	100.00%		出资设立
达意隆欧洲有限公司	奥地利维也纳	奥地利维也纳	研发；销售		100.00%	出资设立
媿颂日化用品（广州）有限公司 注 2	广州	广州	生产；销售		100.00%	出资设立
印度达意隆包装机械有限公司 注 3	印度古吉拉特邦	印度古吉拉特邦	生产；销售		59.57%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：2019年04月30日，子公司深圳达意隆收到深圳市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，本期子公司深圳达意隆注销清算已办理完毕。

注2：2019年10月22日，子公司天津宝隆以自有资金500万元人民币投资的全资子公司媿颂日化用品有限公司在广州市黄埔区

成立，截至2019年12月31日实缴资本300万元。

注3：2018年5月22日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，拟由公司的全资子公司广州达意隆包装机械实业有限公司与Sure Capital有限公司共同出资500万美元，在印度投资设立一家合资公司印度达意隆包装机械有限公司。达意隆机械实业以自有货币资金出资300万美元，持有印度达意隆60%股权；SURE集团出资200万美元，持有印度达意隆40%股权。2019年2月19日，印度达意隆已办理完毕注册登记手续，并取得了印度政府企业事务部中央登记中心颁发的《注册证书》。截至本报告发出日，达意隆机械实业已注资印度卢比83,888,560.28元，占实收资本比例为59.57%。

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：报告期内无该事项。

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**

无

## **(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**

无

### **(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**

截至报告期末，本期不存在重要的联营企业。

**(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**

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

	2019.12.31/2019 年度	2018.12.31/2018 年度
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	广州易贷金融信息服务股份有限公司	广州易贷金融信息服务股份有限公司
投资账面价值合计	3,000,000.00	3,534,812.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-214,635.88	172,882.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	-214,635.88	172,882.37

其他说明

注：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。

2020 年 2 月 18 日，公司基于业务发展布局的考虑，将所持广州易贷金融信息服务股份有限公司 10% 的股权以 300 万元人民币的价格转让给广州华新集团有限公司及方颂先生，相关的工商变更手续已办理完毕。本次股权转让后，公司不再持有广州易贷金融信息服务有限公司股权。

**(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

报告期无该事项。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

#### —金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

#### ——信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至2019年12月31日，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### ——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、合并财务报表项目注释50、外币货币性项目。本年度公司产生汇兑收益2,447,201.01元。

### ——流动性风险

流动性风险，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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### ——利率风险

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。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资				
（1）应收票据		3,120,370.50		3,120,370.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

公司对于应收款项融资基于其现金流量折现确定其公允价值。

**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**

本期内未发生的估值技术变更及变更原因。

**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
张颂明	住址：广东广州			26.21%	26.21%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张颂明。

其他说明：无

**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 1、在子公司中的权益。

**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。

#### 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
深圳市人通智能科技有限公司	公司控股股东控制的其他企业
广州晶品智能压塑科技股份有限公司	公司控股股东参股的企业
广州联业商用机器人科技股份有限公司	公司控股股东参股的企业

其他说明

--本公司董事、监事、高级管理人员为本公司关联方。

--与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员为本公司的关联方。

--本公司主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的公司为本公司的关联方。

--持有本公司股份5%以上的股东及其关联自然人为本公司关联方。

#### 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注1	模具、PET瓶胚注塑机系统及辅助配件	0.00			7,357,118.72
深圳市人通智能科技有限公司	电子元器件	849,214.71			800,867.74

注1 该公司原为公司的联营企业，公司于2017年12月12日将持有广州一道注塑机械股份有限公司34.44%股权转让予广州凯旭投资管理有限公司，2019年不属于公司关联方。

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
广州一道注塑机械股份有限公司	结晶机/配件	0.00	6,951.03
深圳市人通智能科技有限公司	配件	103,663.79	2,910.34
广州晶品智能压塑科技股份有限公司	机械加工件	340,918.66	138,383.63
广州联业商用机器人科技股份有限公司	售水机整机箱体	0.00	1,071,206.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

##### (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**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州晶品智能压塑科技股份有限公司	厂房	696,048.56	91,915.19

本公司作为承租方：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北美达意隆	20,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月28日	是

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	53,658,200.00	2016年03月31日	2019年03月31日	是
张颂明	138,000,000.00	2017年09月01日	2027年09月01日	否
张颂明	45,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月08日	是
张颂明	40,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月23日	是
张颂明	27,000,000.00	2018年07月04日	2019年07月04日	是
张颂明	35,000,000.00	2018年11月28日	2019年11月27日	是
张颂明	165,000,000.00	2018年12月18日	2020年12月18日	否
张颂明	10,000,000.00	2018年12月18日	2020年12月18日	否
张颂明	13,500,000.00	2018年12月18日	2020年12月18日	否
张颂明	80,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月29日	否
张颂明	10,000,000.00	2019年12月10日	2022年12月04日	否
张颂明	25,000,000.00	2019年03月12日	2021年03月12日	否
张颂明	25,000,000.00	2019年03月08日	2022年03月06日	否
张颂明	20,000,000.00	2019年07月10日	2022年07月09日	否
张颂明	16,000,000.00	2019年07月15日	2020年12月31日	否
张颂明	10,000,000.00	2019年09月06日	2020年12月31日	否

关联担保情况说明

无



**(5) 关联方资金拆借**

报告期内无该项业务发生。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

报告期内无该项业务发生。

**(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	6,892,510.36	5,421,306.05

**(8) 其他关联交易**

本期无其他关联交易。

**6、关联方应收应付款项**

注：以下期初余额指 2019 年 1 月 1 日数据。

**(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
预付款项	广州一道注塑机械股份有限公司			1,678,143.67	
应收账款	广州晶品智能压塑科技股份有限公司	391,979.69	54,817.88	406,404.70	50,114.01
其他应收款	广州晶品智能压塑科技股份有限公司			7,575.00	227.25
应收账款	广州联业商用机器人科技股份有限公司	877,384.58	118,359.18	877,384.58	58,346.07

**(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
预收款项	深圳市人通智能科技有限公司		120,250.00
应付账款	深圳市人通智能科技有限公司	558,007.99	907,972.44
应付账款	广州一道注塑机械股份有限公司		3,375,115.38
应付票据	广州一道注塑机械股份有限公司		382,500.00

应付账款	深圳市人通智能科技有限公司		907,972.44
应付票据	深圳市人通智能科技有限公司		20,000.00
其他应付款	广州晶品智能压塑科技股份有限公司	68,385.00	22,725.00
应付账款	广州晶品智能压塑科技股份有限公司	712,095.62	700,561.14

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

报告期内，公司不存在股份支付的修改、终止情况。

## 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

截至2019年12月31日止，公司不存在需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 开具保函情况

截至 2019 年12月31 日，本公司存在保函2份，保函金额为140,031.00元，全部为预付款保函。

## （2）公司与A-one Products&Bottlers Ltd.的诉讼

2016年1月，A-one Products&Bottlers Ltd.（一家根据坦桑尼亚联合共和国法律成立并存续的公司，以下简称“A-one”），以广州达意隆包装机械股份有限公司（以下简称“公司”）、香港华运实业有限公司（以下简称“香港华运”）为共同被申请人，向中国国际贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲委”）提出仲裁申请，要求公司支付约1,816.09万美元损失及赔偿等。2017年5月26日，贸仲委作出《中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书》【（2017）中国贸仲京裁字第0676号】，裁决主要内容如下：公司向A-one偿付设备费用4.12万美元；A-one向公司支付约94.81万美元及利息等相关费用。公司已在法定的期限内向坦桑尼亚联合共和国高等法院提起对本次裁决的承认与执行申请。

2017年7月27日，A-one以与公司于2012年到2015年间签订的配件订单（涉及订单金额约为8.78万美元），公司部分配件交货迟延、部分配件未交货为由向坦桑尼亚联合共和国高等法院提起诉讼，要求公司赔偿经济损失484.54万美元，以及相关利息、诉讼费和其他经济补偿。公司已向坦桑尼亚联合共和国高等法院提出管辖权异议。

2018年2月27日，公司收到北京市第四中级人民法院送达的《撤销仲裁裁决申请书》，A-one向北京市第四中级人民法院申请撤销《中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书》【（2017）中国贸仲京裁字第0676号】仲裁裁决。

2018年4月，公司收到北京市第四中级人民法院《民事裁定书》【（2018）京04 民特4号】，北京市第四中级人民法院已驳回 A-one 的撤销裁决的申请。

2019年5月22日，公司收到坦桑尼亚高等法院出具的书面裁决，其认可贸仲委作出的《仲裁裁决书》的效力并同意予以执行。公司已委托在当地聘请的代理律师申请执行该裁决，同时A-one公司也向当地法院提交暂停执行该裁决的申请。A-one公司亦在坦桑尼亚联合共和国相关法院提出对于《中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书》【（2017）中国贸仲京裁字第0676号】拒绝承认与执行的申请程序，本案正在审理中。

2019 年 10 月9 日，公司接到坦桑尼亚代理律师发来的坦桑尼亚高等法院判决书，对 A-one 于2017年7月27日提起的诉讼进行了判决，判决内容如下：①由被告（即公司和香港华运）共同和分别向 A-one 支付 4,845,362.509 美元的损失；②被告应以上述第 1 点的金额为本金，按每年 15%的商业利率支付 A-one 利息，从通过第二被告（香港华运）向第一被告（公

司)支付发票金额之日起至判决之日止。被告应按法院判决金额为本金,按每年 11%的法院利率支付 A-one 利息,从判决之日起至全额付清之日止;③被告被判向原告支付诉讼费用。

公司认为本次坦桑尼亚高等法院商事法庭的判决缺乏事实依据,并且商事案件中涉及的相关事项已经贸仲委仲裁审理和作出仲裁裁决,而该仲裁裁决书的结果已得到坦桑尼亚高等法院的认可并在申请执行中;同时,公司通过坦桑尼亚当地代理律师向上诉法院提出管辖权异议的上诉程序仍未得到最终审理结论。基于本商事案件的判决结果,公司已着手对本商事案件的判决提起包括但不限于上诉或撤销等的相关程序。

报告期内本公司无其他应披露未披露重要的或有事项。

## (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

## 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

#### (1) 转让参股公司股权

2020年2月18日,公司基于业务发展布局的考虑,将所持广州易贷金融信息服务股份有限公司10%的股权以300万元人民币的价格转让给广州华新集团有限公司及方颂先生。截至本报告发出日,相关的工商变更手续已办理完毕且公司已收到300万元股权转让款。本次股权转让后,公司不再持有广州易贷金融信息服务股份有限公司股权。

#### (2) 关于客户进行破产清算的情况

公司的客户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。2016 年 7 月 8 日，深圳中院裁定受理西满公司破产重整一案，并指定广东经天律师事务所（以下简称“管理人”）担任管理人。公司已于 2016 年 9 月 5 日按深圳中院的通知向西满公司管理人申报债权，并获确认公司债权本金 849.30 万元，利息 100.88 万元，合计 950.18 万元。

2017 年 2 月 27 日，公司召开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了《关于公司 2016 年度计提资产减值准备的议案》。公司已于 2016 年度对西满公司的剩余债权 849.30 万元全部计提资产减值准备。

2020 年 1 月 18 日收到西满公司管理人的通知，《重整计划草案》经第三次非现场债权人会议表决通过。根据《重整计划草案》的安排，公司预计现金受偿金额为 736,128.00 元。截至本报告发出日，公司已收到该受偿金额。

### （3）利润分配

本公司第六届董事会第八次会议审议通过了 2019 年度利润分配预案，拟不进行利润分配、不实施资本公积转增股本。本预案尚待 2019 年度股东大会审议批准。

除上述资产负债表日后事项外，本公司不存在需披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 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

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

### 2、债务重组

无

### 3、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

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

#### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,818,539.81	9.12%	38,898,411.81	95.30%	1,920,128.00	28,673,433.22	5.36%	25,609,584.02	89.31%	3,063,849.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	406,580,937.08	90.88%	100,562,463.54	24.73%	306,018,473.54	505,810,088.34	94.64%	86,644,158.47	17.13%	419,165,929.87
其中：										
应收境内客户款项	252,612,780.49	56.46%	70,097,635.41	27.75%	182,515,145.08	307,854,312.05	57.60%	74,776,013.84	24.29%	233,078,298.21

应收境外客户款项	85,653,192.32	19.15%	30,464,828.13	35.57%	55,188,364.19	97,816,774.72	18.30%	11,868,144.63	12.13%	85,948,630.09
合并范围内关联方组合	68,314,964.27	15.27%			68,314,964.27	100,139,001.57	18.74%			100,139,001.57
合计	447,399,476.89	100.00%	139,460,875.35	31.17%	307,938,601.54	534,483,521.56	100.00%	112,253,742.49	21.00%	422,229,779.07

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	8,493,000.00	7,756,872.00	91.33%	预计无法全部收回
第二名	3,882,500.00	3,882,500.00	100.00%	预计无法收回
第三名	2,960,000.00	1,776,000.00	60.00%	预计无法全部收回
第四名	2,319,486.00	2,319,486.00	100.00%	预计无法收回
第五名	2,252,450.00	2,252,450.00	100.00%	预计无法收回
第六名	2,030,000.00	2,030,000.00	100.00%	预计无法收回
第七名	2,011,800.00	2,011,800.00	100.00%	预计无法收回
第八名	1,986,160.00	1,986,160.00	100.00%	预计无法收回
第九名	1,852,770.00	1,852,770.00	100.00%	预计无法收回
第十名	1,821,362.00	1,821,362.00	100.00%	预计无法收回
第十一名	1,714,050.00	1,714,050.00	100.00%	预计无法收回
第十二名	1,669,383.00	1,669,383.00	100.00%	预计无法收回
第十三名	1,026,500.00	1,026,500.00	100.00%	预计无法收回
其他单位 注	6,799,078.81	6,799,078.81	100.00%	预计无法收回
合计	40,818,539.81	38,898,411.81	--	--

注: 其他单位为期末单项金额低于 100 万元并单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备: 应收境内客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,869,679.35	5,338,962.68	5.40%
1 至 2 年	54,974,641.33	7,701,947.25	14.01%
2 至 3 年	19,999,145.41	5,193,778.06	25.97%
3 至 4 年	14,930,470.78	5,307,782.36	35.55%
4 至 5 年	19,041,023.41	8,242,859.03	43.29%

5 年以上	44,797,820.21	38,312,306.03	85.52%
合计	252,612,780.49	70,097,635.41	27.75%

确定该组合依据的说明：详情参见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

按组合计提坏账准备：应收境外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,697,365.87	2,995,009.00	8.39%
1 至 2 年	9,174,608.03	3,472,589.14	37.85%
2 至 3 年	25,297,124.40	12,592,908.53	49.78%
3 至 4 年	7,703,063.89	4,691,165.91	60.90%
4 至 5 年	2,110,190.91	1,428,810.27	67.71%
5 年以上	5,670,839.22	5,284,345.28	93.18%
合计	85,653,192.32	30,464,828.13	35.57%

确定该组合依据的说明：详情参见本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	162,281,024.17
1 至 2 年	104,188,707.68
2 至 3 年	51,064,480.81
3 年以上	129,865,264.23
3 至 4 年	24,416,115.71
4 至 5 年	28,560,933.44
5 年以上	76,888,215.08
合计	447,399,476.89

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏	25,609,584.02	14,024,955.79	736,128.00			38,898,411.81



账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,644,158.47	13,918,305.07	-	-		100,562,463.54
合计	112,253,742.49	27,943,260.86	736,128.00	-		139,460,875.35

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

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	56,386,026.98	12.60%	0.00
第二名	27,983,289.09	6.25%	2,347,797.95
第三名	17,905,941.60	4.00%	8,913,577.73
第四名	13,911,048.50	3.11%	751,196.62
第五名	11,923,923.71	2.67%	0.00
合计	128,110,229.88	28.63%	12,012,572.30

### (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,791,761.37	45,281,826.64
合计	38,791,761.37	45,281,826.64

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：无

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：无

**(3) 其他应收款****1) 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	1,341,964.20	911,111.82
往来款	34,821,656.01	42,283,685.20
备用金	7,260.00	210,056.20
出口退税款	2,887,055.31	1,876,973.42
合计	39,057,935.52	45,281,826.64

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	60,167.67		199,264.20	259,431.87
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,742.28			6,742.28
2019 年 12 月 31 日余额	66,909.95	-	199,264.20	266,174.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,599,065.91	5,630,186.99
1 至 2 年	2,220,000.00	7,837,375.45
2 至 3 年	5,510,405.41	13,626,200.00
3 年以上	25,728,464.20	18,188,064.20
3 至 4 年	13,551,200.00	15,000,000.00
4 至 5 年	12,000,000.00	3,040,000.00
5 年以上	177,264.20	148,064.20
合计	39,057,935.52	45,281,826.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	199,264.20	-	-	-		199,264.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,167.67	6,742.28	-	-		66,909.95
合计	259,431.87	6,742.28	-	-		266,174.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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	25,000,000.00	2-3 年 2,000,000.00 元 3-4 年 11,000,000.00 元 4-5 年 12,000,000.00 元。	64.01%	
第二名	全资子公司往来款	8,700,000.00	1 年内 500,000.00 元 1-2 年 2,200,000.00 元 2-3 年 3,500,000.00 元 3-4 年 2,500,000.00 元。	22.27%	
第三名	出口退税款往来款	2,887,055.31	1 年内	7.39%	
第四名	往来款	500,001.60	1 年内	1.28%	15,000.05
第五名	往来款	319,543.46	1 年内	0.82%	9,586.30
合计	--	37,406,600.37	--	95.77%	24,586.35

## 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	197,917,440.00		197,917,440.00	197,917,440.00	4,883,018.57	193,034,421.43
对联营、合营企业投资	3,320,176.93	320,176.93	3,000,000.00	3,534,812.81		3,534,812.81

合计	201,237,616.93	320,176.93	200,917,440.00	201,452,252.81	4,883,018.57	196,569,234.24
----	----------------	------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳达意隆包装技术有限公司	25,116,981.43		25,116,981.43				
东莞达意隆水处理技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
新疆宝隆包装技术开发有限公司	30,068,383.29					30,068,383.29	
达意隆北美有限公司	37,740,150.00					37,740,150.00	
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	
广州达意隆包装机械实业有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	193,034,421.43	30,000,000.00	25,116,981.43			197,917,440.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
广州易贷 金融信息 服务股份 有限公司	3,534,812 .81			-214,635. 88			320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3
小计	3,534,812 .81			-214,635. 88			320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3
合计	3,534,812 .81			-214,635. 88			320,176.9 3		3,000,000 .00	320,176.9 3

### (3) 其他说明

注：公司将期末长期股权投资预计可收回金额与账面价值进行比较，对广州易贷金融信息服务股份有限公司计提减值准备。

## 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	450,550,142.97	318,877,061.46	723,869,486.01	534,752,735.66
其他业务	3,184,203.20	2,265,921.14	2,785,640.91	1,947,443.89
合计	453,734,346.17	321,142,982.60	726,655,126.92	536,700,179.55

是否已执行新收入准则

是  否

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
成本法核算的长期股权投资收益	24,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-214,635.88	172,882.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-39,301.91	417,307.84
合计	23,746,062.21	590,190.21

## 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	-124,219.71	
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）	21,154,108.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	736,128.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-766,356.57	
减：所得税影响额	3,126,675.50	
合计	17,872,984.73	--

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	-5.78%	-0.1846	-0.1846
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.64%	-0.2761	-0.0662

### 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

适用  不适用

#### 4、其他

无



### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长张颂明先生签名的2019年年度报告文件；
- 二、载有公司负责人张颂明先生、主管会计工作负责人曾德祝先生及会计机构负责人王贤明先生签名并盖章的财务报告文件；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、在其他证券市场公布的年度报告。

广州达意隆包装机械股份有限公司

张颂明

2020年4月28日