

证券代码：002209

证券简称：达意隆

公告编号：2024-039



广州达意隆包装机械股份有限公司

2024 年第三季度报告

2024 年 10 月

重要内容提示

- 1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
- 2、公司负责人张颂明先生、主管会计工作负责人吴小满先生及会计机构负责人林虹女士声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3、2024 年第三季度报告未经审计。

目录

一、主要财务数据	1
(一) 主要会计数据和财务指标	1
(二) 非经常性损益项目和金额	1
(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因	2
二、股东信息	3
(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表	3
(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表	4
三、其他重要事项	4
四、季度财务报表	9
(一) 财务报表	9
1、合并资产负债表	9
2、合并年初到报告期末利润表	12
3、合并年初到报告期末现金流量表	14
(二) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况	16
(三) 审计报告	16
五、释义	16

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	352,092,220.05	-8.03%	960,577,515.57	5.59%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	13,354,092.41	-48.31%	41,938,930.64	-12.19%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	27,790,671.22	28.91%	46,591,087.49	46.63%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	—	—	195,175,011.68	29.99%
基本每股收益（元/股）	0.0671	-48.38%	0.2107	-12.32%
稀释每股收益（元/股）	0.0671	-48.38%	0.2103	-12.48%
加权平均净资产收益率	1.97%	-2.17%	6.32%	-1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,450,969,626.69	2,051,133,113.10	19.49%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	688,571,879.06	640,940,186.39	7.43%	

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分）	-17,812,721.53	-17,779,395.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经 营业务密切相关、符合国家政策规定、按 照确定的标准享有、对公司损益产生持续 影响的政府补助除外）	638,122.04	10,118,263.41	
债务重组损益	435,093.95	984,708.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-241,081.33	1,460,311.48	
减：所得税影响额	-2,544,008.06	-563,954.70	
合计	-14,436,578.81	-4,652,156.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☑适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	3,041,967.76	与资产相关的政府补助

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

（一）截至报告期末，公司资产负债表项目变动情况：

单位：元

项目	报告期末	上年度末	变动金额	变动幅度	重大变动说明
货币资金	575,358,345.99	429,432,613.27	145,925,732.72	33.98%	主要是报告期内在手订单增加同时收款增加所致。
存货	977,314,825.99	651,117,780.95	326,197,045.04	50.10%	主要是在手订单较上年末增加所致。
在建工程	2,552,812.66	4,065,380.61	-1,512,567.95	-37.21%	主要是上年期末昌吉宝隆设备安装工程和厂房改建工程，本期达到预定可使用状态，结转固定资产所致。
使用权资产	46,509,701.24	70,677,861.64	-24,168,160.40	-34.19%	主要是天津宝隆设备租赁到期所致。
短期借款	55,027,805.56	210,265,936.12	-155,238,130.56	-73.83%	主要是报告期内公司偿还了短期借款所致。
合同负债	705,174,157.90	399,930,614.02	305,243,543.88	76.32%	主要是报告期内在手订单增加，预收货款增加所致。
长期借款	64,185,000.00	970,000.00	63,215,000.00	6517.01%	主要是报告期内公司增加长期借款所致。
租赁负债	39,113,308.05	57,887,090.88	-18,773,782.83	-32.43%	主要是天津宝隆设备租赁到期所致。
一年内到期的非流动资产	3,239,790.61	8,124,873.66	-4,885,083.05	-60.13%	主要是公司销售商品分期收款，将一年内到期的长期应收款重分类到一年内到期的非流动资产较上年末减少所致。
长期应收款	790,451.30	3,246,728.01	-2,456,276.71	-75.65%	主要是公司销售商品分期收款减少所致。
长期待摊费用	3,135,021.20	6,152,200.74	-3,017,179.54	-49.04%	主要是天津宝隆租入资产改造支出减少所致。
其他非流动资产	5,912,940.33	2,865,769.13	3,047,171.20	106.33%	主要是报告期末预付工程款较上年增加所致。
应付票据	290,029,814.00	203,087,720.00	86,942,094.00	42.81%	主要是报告期末公司以银行承兑汇票方式与供应商结算货款增加所致。
应付职工薪酬	27,708,141.66	42,456,368.65	-14,748,226.99	-34.74%	主要是报告期内支付 2023 年计提的年终奖所致。
应交税费	13,465,741.85	4,810,369.05	8,655,372.80	179.93%	主要是报告期末应交增值税、房产税以及附加税增加所致。
一年内到期的非流动负债	32,905,201.90	17,906,975.02	14,998,226.88	83.76%	主要是报告期内一年内到期的长期借款增加所致。
递延所得税负债	242,469.57	161,097.80	81,371.77	50.51%	主要是使用权资产产生的影响较上年末增加所致。

（二）年初至报告期末，公司利润表项目变动情况：

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动金额	变动幅度	重大变动说明
财务费用	-5,107,871.74	-3,017,074.07	-2,090,797.67	-69.30%	主要是利息收入增加以及利息支出减少共同作用所致。
所得税费用	1,184,937.32	3,063,327.56	-1,878,390.24	-61.32%	主要是报告期内利润总额较上年同期减少所致。
投资收益	2,005,338.58	652,483.42	1,352,855.16	207.34%	主要是报告期内按权益法核算的长期股权投资收益较上年同期增加所致。
资产处置收益	131,612.65	-1,853.08	133,465.73	7202.37%	主要是报告期内处置长期资产所致。
资产减值损失	-4,727,665.04	-3,600,321.53	-1,127,343.51	-31.31%	主要是报告期内计提的存货跌价准备增加所致。
信用减值损失	-7,712,026.87	616,431.96	-8,328,458.83	-1351.08%	主要是报告期内计提坏账准备较上年同期增加所致。
营业外支出	19,894,938.25	1,049,303.38	18,845,634.87	1796.01%	主要是报告期内公司部分房屋建筑物拆除所致。

(三) 年初至报告期末，公司现金流量表变动情况：

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动金额	变动幅度	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	195,175,011.68	150,151,837.24	45,023,174.44	29.99%	主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-27,109,654.44	-16,050,363.06	-11,059,291.38	-68.90%	主要是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-97,508,262.50	-6,883,089.90	-90,625,172.60	-1316.64%	主要是报告期内取得借款收到的现金减少以及吸收投资收到的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	74,979,856.13	131,999,691.95	-57,019,835.82	-43.20%	主要是报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,644	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
张颂明	境内自然人	25.71%	51,175,449	38,381,587	不适用	0
深圳乐丰投资管理有限公司	境内非国有法人	11.15%	22,200,000	0	不适用	0
杨兴礼	境内自然人	1.75%	3,482,900	0	不适用	0
罗邦毅	境内自然人	1.70%	3,390,100	0	不适用	0

陈钢	境内自然人	1.56%	3,110,675	2,333,006	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.93%	1,855,501	0	不适用	0
姜文	境内自然人	0.85%	1,688,300	0	不适用	0
广州科技创业投资有限公司	国有法人	0.78%	1,550,100	0	不适用	0
黄凤仙	境内自然人	0.63%	1,255,426	0	不适用	0
#代学荣	境内自然人	0.56%	1,105,700	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		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			
杨兴礼	3,482,900	人民币普通股	3,482,900			
罗邦毅	3,390,100	人民币普通股	3,390,100			
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	1,855,501	人民币普通股	1,855,501			
姜文	1,688,300	人民币普通股	1,688,300			
广州科技创业投资有限公司	1,550,100	人民币普通股	1,550,100			
黄凤仙	1,255,426	人民币普通股	1,255,426			
#代学荣	1,105,700	人民币普通股	1,105,700			
朴长毅	855,100	人民币普通股	855,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司上述前 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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东代学荣通过普通证券账户持有 375,800 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 729,900 股，实际合计持有 1,105,700 股。					

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）重大诉讼及仲裁事项

1、重大仲裁事项

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，向中国国际经济贸易仲裁委员会（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，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】（以下简称《仲裁裁决书》），裁决内容如下：公司向 A-one 偿付设备费用 4.12 万美元；A-one 向公司支付约 71.44 万美元、贷款利息及其他费用。公司已在法定的期限内向坦桑尼亚联合共和国高等法院（以下简称“坦桑尼亚高等法院”）提起对本次裁决的承认与执行申请。

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【案号：商事（2017）第 342 号】，其认可贸仲委作出的《仲裁裁决书》的效力并同意予以执行。目前，该仲裁在执行过程中，尚未有进一步进展。

2、重大诉讼事项

2017 年 7 月 28 日，公司收到由坦桑尼亚律师转寄的《传票》《起诉状》等诉讼资料。A-one 以公司、香港华运为被告，向坦桑尼亚高等法院提起诉讼。A-one 以与公司于 2012 年到 2015 年间签订的配件订单（涉及订单金额总共约为 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（以下简称“商事案件”）。

因该商事案件中部分起诉内容与 A-one 于 2016 年 1 月在北京提起的仲裁案内容相关，基于仲裁案件已由贸仲委作出裁决，公司依据在坦桑尼亚当地代理律师的分析，并按该代理律师的建议，通过其依次向坦桑尼亚高等法院、上诉法院提出管辖权异议、修正程序等相关诉讼程序，截至目前，修正程序及管辖权异议程序均被驳回。

2019 年 10 月 9 日，公司接到坦桑尼亚代理律师发来的商事案件的判决书，判决由公司和香港华运共同向 A-one 支付约 484.54 万美元的损失、相关利息及诉讼费用。

2019 年 10 月 17 日，公司委托坦桑尼亚当地代理律师向坦桑尼亚高等法院提出撤销判决书的申请。2020 年 8 月 28 日，公司收到坦桑尼亚高等法院作出的关于公司申请撤销商事案件判决书程序的书面判决，坦桑尼亚高等法院判决驳回了公司于 2019 年 10 月 17 日提出的撤销判决书的申请。

公司于 2020 年 9 月 10 日委托坦桑尼亚当地律师就驳回撤销裁决申请的判决向坦桑尼亚上诉法院提出上诉申请。

2020 年 10 月 9 日，公司收到律师转交 A-one 向坦桑尼亚高等法院提交的关于商事案件判决的执行申请以及坦桑尼亚高等法院关于该事项的开庭通知，执行申请以公司及香港华运为共同被执行人，申请执行商事案件判决的本金及相关利息合计 1,023.99 万美元。A-one 同时提供公司与香港华运于 2019 年 5 月 22 日获得坦桑尼亚高等法院作出的判决【案号：商事（2017）第 342 号】作为执行财产线索，2020 年 10 月 21 日，公司委托坦桑尼亚当地律师向坦桑尼亚高等法院提交反对 A-one 执行申请的申请。

2022 年 2 月 24 日，公司收到律师转交的坦桑尼亚高等法院作出的裁定书，坦桑尼亚高等法院驳回了公司于 2020 年 10 月 21 日向该院提交的反对 A-one 执行申请的申请。

2022 年 5 月 16 日，公司收到律师转交的坦桑尼亚上诉法院作出的裁定书，坦桑尼亚上诉法院裁定驳回公司于 2018 年 2 月 19 日向该院提交的管辖权异议上诉。

以上内容参见公司于 2016 年 4 月 8 日、2016 年 6 月 13 日、2017 年 5 月 27 日、2017 年 8 月 29 日、2018 年 2 月 28 日、2018 年 4 月 11 日、2019 年 5 月 24 日、2019 年 10 月 11 日、2019 年 10 月 30 日、2020 年 9 月 1 日、2020 年 9 月 12 日、2020 年 10 月 13 日、2022 年 2 月 26 日、2022 年 5 月 19 日刊登在《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于公司重大仲裁的公告》（公告编号：2016-036）、《关于公司重大仲裁的进展公告》（公告编号：2016-063、2017-026）、《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2017-037）、《关于诉讼暨重大仲裁的进展公告》（公告编号：2018-017）、《关于诉讼的进展公告》（公告编号：2018-021、2019-014、2019-027、2019-033、2020-041、2020-043）以及《关于重大诉讼的进展公告》（2020-045、2022-004、2022-022）。

（二）其他事项

1、报告期内，公司和公司全资子公司珂诚信息收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对广东省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》和《对广东省认定机构 2023 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公告》；公司再次通过高新技术企业认定，证书编号：GR202344012042，发证日期：2023 年 12 月 28 日；公司全资子公司珂诚信息首次通过高新技术企业认定，证书编号：GR202344001041，发证日期：2023 年 12 月 28 日。

具体内容参见公司于 2024 年 1 月 27 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司及全资子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2024-003）。

2、2024 年 1 月 31 日，根据《广州市黄埔区工业和信息化局关于拨付 2022 年进一步促进先进制造业发展办法制造业“单项冠军”奖励资金的通知》，公司收到政府补助 500 万元。该政府补助为现金形式，与公司日常经营活动相关，不具有可持续性。

具体内容参见公司于 2024 年 2 月 2 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：2024-005）。

3、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》，拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。2024 年 5 月 15 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过了上述议案。

具体内容参见公司分别于 2024 年 4 月 12 日、2024 年 5 月 16 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于续聘 2024 年度审计机构的公告》（公告编号：2024-012）、《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-023）。

4、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自 2023 年 1 月 1 日起施行《准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计

处理”内容，本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的相应变更，变更后的会计政策符合财政部的相关规定。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 12 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：2024-013）。

5、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度向银行申请授信额度的议案》，2024 年度，为满足公司生产经营及业务发展对于流动资金的需求，公司在风险可控的前提下，拟向银行申请不超过人民币 82,000 万元的授信额度。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 12 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司 2024 年度向银行申请授信额度的公告》（公告编号：2024-014）。

6、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》，2024 年度预计与关联方 Tech-Long Packaging Machinery India Private Limited、深圳市人通智能科技有限公司、广东达道智能机械制造有限公司、广州晶晶智能压塑科技股份有限公司、广州量能达热能科技有限公司发生日常关联交易金额不超过 2,800 万元。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 12 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-015）。

7、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于清算并注销全资子公司的议案》，为进一步整合公司资源，降低运营管理成本，提高运营效率，拟终止公司全资子公司达意隆实业经营，依法进行解散清算，并授权公司管理层依法办理相关清算、注销事宜。截至报告期末，达意隆实业已完成注销登记相关手续。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 12 日、2024 年 7 月 18 日分别刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于清算并注销全资子公司的公告》（公告编号：2024-016）和《关于清算并注销全资子公司的进展公告》（公告编号：2024-029）。

8、2024 年 4 月 10 日，公司召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。2024 年 5 月 15 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过了上述议案。

具体内容参见公司分别于 2024 年 4 月 12 日和 2024 年 5 月 16 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2024-017）和《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-023）。

9、2023 年度，公司计提各项资产减值损失 904.51 万元，计提各项信用减值损失 559.92 万元，将减少 2023 年合并报表范围内的利润总额 1,464.43 万元，相应减少 2023 年合并报表范围内的所有者权益 1,464.43 万元。

具体内容参见公司于 2024 年 4 月 12 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于 2023 年度计提及转回资产减值准备的公告》（公告编号：2024-018）。

10、2024 年 5 月 15 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于〈2023 年度利润分配方案〉的议案》，公司 2023 年年度利润分配方案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本 199,029,050 股为基数，每 10 股派发现金 0.24 元（含税），公司 2023 年度不送红股，不进行公积金转增股本。

具体内容参见公司于 2024 年 5 月 16 日、2024 年 6 月 22 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-023）、《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-024）。

11、2024 年 7 月 1 日，公司召开第八届董事会第十二次会议、第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司董事会认为公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，同意对首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的 23 名激励对象办理解除限售事宜，本次解除限售的限制性股票数量共计 105.15 万股。监事会对本次解除限售激励对象名单发表了审核意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。本次解除限售的限制性股票的上市流通日为 2024 年 7 月 17 日。

具体内容参见公司分别于 2024 年 7 月 3 日和 2024 年 7 月 16 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第八届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2024-025）、《第六届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2024-026）、《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2024-027）和《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-028）。

12、2024 年半年度，公司计提各项资产减值损失 299.13 万元，计提各项信用减值损失 1,246.40 万元，将减少 2024 年半年度合并报表范围内的利润总额 1,545.53 万元，相应减少 2024 年半年度合并报表范围内的所有者权益 1,545.53 万元。

具体内容参见公司于 2024 年 8 月 22 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于 2024 年半年度计提及转回资产减值准备的公告》（公告编号：2024-032）。

13、2024 年 8 月 20 日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于投资厂房改扩建项目的议案》。根据公司业务发展的需要，为了提高产能和企业综合竞争力，拟对现有部分厂房进行改扩建，本次改扩建项目总投资预计不超过 2.5 亿元（最终以实际投资金额为准），项目建设周期预计不超过 30 个月（最终以实际建设周期为准）。

具体内容参见公司于 2024 年 8 月 22 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《第八届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2024-030）、《关于投资厂房改扩建项目的公告》（公告编号：2024-033）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	575,358,345.99	429,432,613.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	321,965,495.54	320,816,629.25
应收款项融资	5,497,150.00	6,000,000.00
预付款项	29,461,756.07	31,443,088.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,110,350.65	16,177,241.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	977,314,825.99	651,117,780.95
其中：数据资源		
合同资产	65,223,584.12	79,357,382.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,239,790.61	8,124,873.66
其他流动资产	10,313,984.13	14,033,027.04
流动资产合计	2,006,485,283.10	1,556,502,636.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资		
长期应收款	790,451.30	3,246,728.01
长期股权投资	8,992,144.25	8,155,560.11
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	289,397,227.98	310,961,631.96
在建工程	2,552,812.66	4,065,380.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,509,701.24	70,677,861.64
无形资产	23,486,690.85	25,638,542.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	808,293.72	808,293.72
长期待摊费用	3,135,021.20	6,152,200.74
递延所得税资产	62,899,060.06	62,058,508.09
其他非流动资产	5,912,940.33	2,865,769.13
非流动资产合计	444,484,343.59	494,630,476.72
资产总计	2,450,969,626.69	2,051,133,113.10
流动负债：		
短期借款	55,027,805.56	210,265,936.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	290,029,814.00	203,087,720.00
应付账款	450,348,366.02	390,480,217.50
预收款项		
合同负债	705,174,157.90	399,930,614.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

项目	期末余额	期初余额
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,708,141.66	42,456,368.65
应交税费	13,465,741.85	4,810,369.05
其他应付款	48,255,986.92	48,536,089.90
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	32,905,201.90	17,906,975.02
其他流动负债	23,716,744.22	18,433,470.03
流动负债合计	1,646,631,960.03	1,335,907,760.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	64,185,000.00	970,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,113,308.05	57,887,090.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,225,009.98	15,266,977.74
递延所得税负债	242,469.57	161,097.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,765,787.60	74,285,166.42
负债合计	1,762,397,747.63	1,410,192,926.71
所有者权益：		
股本	199,029,050.00	199,029,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	248,190,921.65	242,982,660.54
减：库存股	13,144,495.00	18,202,210.00
其他综合收益	-516,100.37	-719,581.40
专项储备		
盈余公积	39,984,656.69	39,984,656.69
一般风险准备		
未分配利润	215,027,846.09	177,865,610.56
归属于母公司所有者权益合计	688,571,879.06	640,940,186.39
少数股东权益		
所有者权益合计	688,571,879.06	640,940,186.39
负债和所有者权益总计	2,450,969,626.69	2,051,133,113.10

法定代表人：张颂明

主管会计工作负责人：吴小满

会计机构负责人：林虹

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	960,577,515.57	909,732,950.31
其中：营业收入	960,577,515.57	909,732,950.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	906,521,884.96	874,173,396.05
其中：营业成本	688,329,748.01	686,480,258.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,914,028.00	9,597,243.14
销售费用	92,064,606.06	73,283,898.68
管理费用	73,670,910.91	65,225,334.62
研发费用	47,650,463.72	42,603,735.65

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	-5,107,871.74	-3,017,074.07
其中：利息费用	5,663,369.42	9,209,513.44
利息收入	4,554,325.67	2,989,595.00
加：其他收益	15,821,674.59	15,445,487.58
投资收益（损失以“-”号填列）	2,005,338.58	652,483.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,020,629.63	170,893.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	22,115.00	
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）	-7,712,026.87	616,431.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,727,665.04	-3,600,321.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	131,612.65	-1,853.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,574,564.52	48,671,782.61
加：营业外收入	3,444,241.69	3,200,032.43
减：营业外支出	19,894,938.25	1,049,303.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,123,867.96	50,822,511.66
减：所得税费用	1,184,937.32	3,063,327.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,938,930.64	47,759,184.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,938,930.64	47,759,184.10
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	41,938,930.64	47,758,498.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		685.45
六、其他综合收益的税后净额	203,481.03	262,108.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	203,481.03	262,108.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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	31,109,398.79	7,424,631.24
收到其他与经营活动有关的现金	17,548,253.71	15,458,250.39
经营活动现金流入小计	1,408,394,495.12	1,130,573,252.76
购买商品、接受劳务支付的现金	923,675,457.69	716,302,776.47
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		
支付给职工及为职工支付的现金	200,142,004.42	170,476,972.20
支付的各项税费	20,238,316.83	31,331,530.64
支付其他与经营活动有关的现金	69,163,704.50	62,310,136.21
经营活动现金流出小计	1,213,219,483.44	980,421,415.52
经营活动产生的现金流量净额	195,175,011.68	150,151,837.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,223,487.31
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	1,029,384.14	1,655,059.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,029,384.14	3,878,546.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,139,038.58	19,928,909.37
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		

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,139,038.58	19,928,909.37
投资活动产生的现金流量净额	-27,109,654.44	-16,050,363.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		16,859,050.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	232,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	248,859,050.00
偿还债务支付的现金	231,415,000.00	222,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,531,829.98	13,860,664.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,819,220.86
支付其他与筹资活动有关的现金	17,561,432.52	19,631,475.08
筹资活动现金流出小计	257,508,262.50	255,742,139.90
筹资活动产生的现金流量净额	-97,508,262.50	-6,883,089.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,422,761.39	4,781,307.67
五、现金及现金等价物净增加额	74,979,856.13	131,999,691.95
加：期初现金及现金等价物余额	283,902,366.31	160,479,269.99
六、期末现金及现金等价物余额	358,882,222.44	292,478,961.94

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

五、释义

释义项	指	释义内容
公司	指	广州达意隆包装机械股份有限公司
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
昌吉宝隆	指	昌吉宝隆包装技术开发有限公司

释义项	指	释义内容
天津宝隆	指	天津宝隆包装技术开发有限公司
珂诚信息	指	广州珂诚信息技术有限公司
达意隆实业	指	广州达意隆实业有限责任公司
本报告期	指	2024 年 7 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

广州达意隆包装机械股份有限公司

董事会

2024年10月29日