

中山市松德包装机械股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人郭景松、主管会计工作负责人黄艳玲及会计机构负责人张雯声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	745,656,952.40	393,451,604.57	89.52%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	553,493,887.60	189,536,858.54	192.02%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.35	3.79	67.55%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-65,157,547.66		-1,269.91%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.75		-1,069.91%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	64,021,680.29	-18.04%	174,147,701.61	-2.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,399,404.71	-25.31%	29,838,198.48	-0.91%
基本每股收益 (元/股)	0.13	-53.57%	0.35	-41.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	-57.14%	0.32	-46.67%
加权平均净资产收益率 (%)	1.92%	-76.09%	5.88%	-67.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.89%	-76.46%	5.36%	-70.53%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	0.00	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,200.00	

所得税影响额	-465,000.00	
合计	2,634,800.00	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	5,798	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	1,249,767	人民币普通股
国都证券有限责任公司	884,000	人民币普通股
全国社保基金一一八组合	659,913	人民币普通股
陈涌	555,000	人民币普通股
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	499,950	人民币普通股
周晨	494,400	人民币普通股
中国邮政储蓄银行有限责任公司－中欧中小盘股票型证券投资基金	252,220	人民币普通股
谭志明	212,928	人民币普通股
何炎雄	164,858	人民币普通股
吴静洁	136,165	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭景松	14,950,000	0	0	14,950,000	首发限售	2014年2月1日
松德实业	14,430,000	0	0	14,430,000	首发限售	2014年2月1日
张晓玲	13,390,000	0	0	13,390,000	首发限售	2014年2月1日
海汇创投	4,758,000	0	0	4,758,000	首发限售	2012年7月3日
海汇创投	4,758,000	0	0	4,758,000	首发限售	2013年2月1日
雷远大	1,625,000	0	0	1,625,000	首发限售	2012年2月1日
刘志和	1,300,000	0	0	1,300,000	首发限售	2012年2月1日
张纯光	1,293,500	0	0	1,293,500	首发限售	2014年2月1日
郭晓春	1,235,000	0	0	1,235,000	首发限售	2014年2月1日
海汇投资	442,000	0	0	442,000	首发限售	2012年7月3日
海汇投资	442,000	0	0	442,000	首发限售	2013年2月1日
赵吉庆	325,000	0	0	325,000	首发限售	2012年7月3日
赵吉庆	325,000	0	0	325,000	首发限售	2013年2月1日
贺志磐	650,000	0	0	650,000	首发限售	2012年2月1日
谢雄飞	650,000	0	0	650,000	首发限售	2014年2月1日
龚炯流	520,000	0	0	520,000	首发限售	2012年2月1日
梁炳辉	390,000	0	0	390,000	首发限售	2012年2月1日

高原亮	390,000	0	0	390,000	首发限售	2014 年 2 月 1 日
申春丽	325,000	0	0	325,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
唐显仕	325,000	0	0	325,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
姜文	162,500	0	0	162,500	首发限售	2012 年 7 月 3 日
姜文	162,500	0	0	162,500	首发限售	2013 年 2 月 1 日
贺平	314,600	0	0	314,600	首发限售	2014 年 2 月 1 日
李永承	260,000	0	0	260,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
贺莉	260,000	0	0	260,000	首发限售	2014 年 2 月 1 日
马庆忠	130,000	0	0	130,000	首发限售	2012 年 9 月 28 日
张幸彬	130,000	0	0	130,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
冯燕芳	130,000	0	0	130,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
曹伟	130,000	0	0	130,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
张衡鲁	91,000	0	0	91,000	首发限售	2012 年 12 月 20 日
赵智民	91,000	0	0	91,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
彭运忠	91,000	0	0	91,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
张昊	84,500	0	0	84,500	首发限售	2012 年 2 月 1 日
孙明亚	65,000	0	0	65,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
周建军	58,500	0	0	58,500	首发限售	2012 年 2 月 1 日
徐洪玉	52,000	0	0	52,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
徐华平	49,400	0	0	49,400	首发限售	2012 年 2 月 1 日
郭玉琼	45,500	0	0	45,500	首发限售	2014 年 2 月 1 日
陈新平	32,500	0	0	32,500	首发限售	2012 年 2 月 1 日
郭晓东	26,000	0	0	26,000	首发限售	2014 年 2 月 1 日
郑进	26,000	0	0	26,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
徐鹏	19,500	0	0	19,500	首发限售	2012 年 2 月 1 日
魏洪波	13,000	0	0	13,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
郭巨华	13,000	0	0	13,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
高通城	13,000	0	0	13,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
岳志峰	13,000	0	0	13,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
喻薛刚	13,000	0	0	13,000	首发限售	2012 年 2 月 1 日
合计	65,000,000	0	0	65,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、_公司营业收入较去年同期下降 2.62%，主要原因是：(1)纸凹机产品结构的变化影响：1-9 月份占营业收入 52%的纸凹机产品产量为 12 台，与去年同期相同，但受市场专业化水平提升影响，单价较低的装饰装潢纸凹机销量较比同期增加了 400%，品种差异变化导致纸凹机平均单价下降 13%，受单位价差变动影响，纸凹机的销售收入减少；(2)、技术升级后产能瓶颈进一步突出：作为大型装备制造业企业，场地面积是制约产能增长的首要因素，A、本年首次投放市场的行业首台集印刷、冷烫金、热烫金、C 平方、连线切大张、连线圆压圆模切等功能为一体的新型折叠纸盒纸凹机，其设备生产的占地面积、工期约是标准产品的 2 倍，导致处于同一厂区的塑凹机生产机位进一步压缩，尽管报告期内塑凹机平均单机价格较去年同期提价了 30%，但完工台数却下降了 59%，量差损失抵销了提价后的价差收益；B、公司优化了产品结构，新材料及新能源材料设备（属涂布机、复合机、流延机）产品工期延长至过去同类产品的 1.5 倍，导致生产周期延长。紧张的产能是限制业务收入增长的基本

原因。随着募集资金投资的项目落实，明年产能紧张的局面能得到有效缓解。

2、年初至本报告期末产品综合毛利率较上年同期下降 3.41%，主要原因是（1）、除塑凹机外，主要产品毛利率与去年同期基本持平，由于塑凹机占主营业务收入比重下降和毛利率的下降，是影响公司综合毛利率下降的主要原因。具体说明：A、1-9 月份受产能结构影响，塑凹机产品占毛利额的比重由去年同期的 17%降至本报告期的 6%；B、因市场开拓需要，本期针对华东市场、华南市场新客户各投放了 1 台性能改进塑凹机，两机产品毛利率仅为 3%-5%，导致塑凹机产品毛利率由去年同期的 30%，下降至 19%，扣除这两台设备的影响，塑凹机毛利率为 28.9%，接近去年同期水平。（2）受宏观经济运行和物价上涨影响，产品主要材料部件及人力成本进一步上涨，尽管公司今年继续采取的是高端产品市场定位，但经济环境对成本控制已经产生了负面影响。

3、期间费用合计占收入的比例比去年同期下降 12%，年初至本报告期末管理费用、销售费用控制较好，两项费用合计占收入的比重低于去年同期，企业产能增长后规模化效应进一步体现；财务费用较上年同期降低 94%，主要原因是利用超募资金提前归还了银行借款，利息支出减少以及募集资金存款利息收入增加所致。

4、营业外收入较去年增长 3100%，主要原因是去年同期确认补贴收入 10 万元，截止本报告期末补贴收入 320 万元。

5、净利润较去年同期减少 40.95 万元，下降 1.36%，主要原因是受产能增长限制、订单结构变化以及人工和原材料成本上升影响，毛利额较去年同期下降 11.44%。

6、货币资金较年初增加 279.31%，主要原因系首次公开发行新股募集资金到账所致。

7、应收票据较年初减少 33.28%，主要系所收票据到期兑现及转让背书所致。

8、应收账款较年初增加 49.62%，主要系信用期内应收账款增加和三季度收入确认较多所致。

9、预付账款较年初增加 182.57%，主要系公司采购规模扩大及预付建筑工程款所致。

10、长期股权投资较年初增加 424.45%，主要系投资汇赢租赁的投资款全部支付完毕所致。

11、在建工程较年初增加 117.19%，主要系本期新增建设募集资金项目的投入。

12、短期借款较年初增加 700%，主要系新增银行短期流动资金贷款所致。

13、预收账款较年初增加 41.53%，系本期销售合同金额增加所致。

14、应付票据较年初增加 40.79%，主要系采购规模扩大，结算方式增加所致。

15、应付账款较年初减少 45.23%，主要系增加支付供应商货款所致。

16、应付职工薪酬较年初减少 82.87%，主要系将应于 10 月上旬发放的员工工资，因国庆长假的原因提前至 9 月 30 日发放所致。

17、其他应付款较年初减少 66.24%，主要系代垫款项已结算

18、长期借款较年初减少 100%，主要系提前归还银行贷款所致。

19、应交税费较年初下降 62.52%，主要系上年末应交税金已缴，导致本期税金余额下降所致。

20、股本较年初增加 74.2%，主要系公司于年初在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，以及实施了《2010 年度利润分配预案》，以公司首次公开发行后总股本 6,700 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，共计 2010 万股所致。

21、资本公积金较年初增加 1004.72%，主要系募集资金扣除股本部分增加所致。

22、经营活动产生的现金流量净额较去年同期负增长 1269.91%，主要是由于销售商品收到的现金减少及购买商品支付的现金增加所致。

23、投资活动产生的现金流量净额较去年同期负增长 386.69%，主要原因是公司募投项目实施，增加生产车间建设投入、机器设备等固定资产投入、投资汇赢租赁、浙江福欣德公司所致。

24、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 61178.99%，主要是募集资金到账所致。

25、基本每股收益较去年同期下降了 41.67%，主要是股本增加所致。

3.2 业务回顾和展望

1.经营情况回顾

年初至本报告期末公司实现营业总收入 17,414.77 万元，同比下降 2.62%；实现营业利润 3,206.74 万元，同比下降 8.82%，下降的主要原因是（1）控股子公司福欣德由于创业初期产生的亏损所致（2）受产能增长限制、订单结构变化以及人工和原材料成本上升影响；本报告期实现利润总额 3,516.72 万元，与去年同期基本持平；实现归属于上市公司股东的净利润 2,983.82 万元，与去年同期基本持平。

2. 经营中的主要问题

当前公司产能瓶颈问题仍是困扰公司发展的主要问题之一。目前募投项目正在紧张的建设中，预计 2012 年初按计划竣工并投入使用。

此外，人才与管理问题可能在一定时期内成为企业发展的主要问题。随着募投项目的建成投产，公司生产规模迅速扩张，尽快建立起适应新规模的人才队伍、技术开发模式和管理制度，是公司目前面临的主要的压力和挑战。

3. 四季度经营计划

第四季度，公司将继续贯彻执行董事会制定的 2011 年经营计划，抓生产、保定单交货是四季度的主要工作。同时，加大相关配套设备（包括新材料、新能源材料及其装备）的研发力度，提高非凹印机产品的比重，以进一步优化公司的产品结构，确保 2011 年的经营计划目标实现。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、股份锁定承诺

(1) 公司实际控制人郭景松、张晓玲夫妇及其控制的松德实业承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；分别担任公司董事长和副董事长的郭景松、张晓玲同时承诺：在前述锁定期满后，在其及其关联方在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的股份。

(2) 实际控制人郭景松、张晓玲夫妇的亲属张纯光、贺平、郭玉琼、郭晓春、郭晓东、贺莉以及申报材料受理前 12 个月内受让自实际控制人的公司股东谢雄飞、高原亮承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。张纯光、贺平、郭玉琼、郭晓东、贺莉同时承诺，在前述锁定期满后，在其关联方在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有股份总数的 25%，其关联方离职后半年内，不转让其直接和间接持有的股份；担任公司监事的郭晓春同时承诺，前述锁定期满后，在其及其关联方在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的股份。

(3) 申报材料受理前 6 个月内新增股东广州海汇成长创业投资中心（有限合伙）、广州海汇投资管理有限公司、赵吉庆、姜文及其关联方承诺：自持有公司股份之日起（以完成工商变更登记手续的 2009 年 7 月 3 日为基准日）三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；同时承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份；自公司股票上市之日起十二个月到二十四个月内，出售的股份不超过其直接和间接持有股份的 50%。

(4) 担任董事、监事、高级管理人员的股东雷远大、贺志磐、张幸彬、张衡鲁、李永承、马庆忠、阎希平承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。前述锁定期满后，在其及其关联方在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的股份。

(5) 其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接和间接持有的股份，也不由公司回购其直接和间接持有的股份。

2、公司实际控制人郭景松先生及张晓玲女士均出具了以下承诺：

(1) 《专利诉讼风险补偿承诺》：“如果中山市松德包装机械股份有限公司与广东仕诚塑料机械有限公司及/或张春华之间就上述举报及律师函指称事项发生诉讼且最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金及案件相关费用的，本公司（本人）将代为承担全部经济赔偿责任及承担相关费用”。此项承诺涉及的诉讼进展情况见“其他重大事项”

(2) 《个人所得税缴纳承诺》：“2010 年 10 月 8 日，郭景松、张晓玲出具承诺函，承诺在承诺函出具之日起六个月内就相关未分配利润和盈余公积转增股本所得、股份转让所得向相关税务主管部门缴纳个人所得税，具体数额以届时税务主管部门最终核定为准。”此项承诺已经履行完毕。

(3) 《代为缴纳住房公积金承诺》：“若中山市住房公积金管理中心或有权部门要求公司为员工补缴以前年度住房公积金或因未为员工缴纳住房公积金而需要承担任何罚款或损失，本人将代替公司缴纳、承担”。

(4) 《避免同业竞争承诺函》：“截至本承诺函出具之日，本人及本人所控制的企业并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助”。

(5) 此外，针对公司可能被追缴以前年度企业所得税的风险，郭景松、张晓玲夫妇还承诺：“如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异，导致国家有关税务主管部门认定公司以前年度享受 15% 所得税率条件不成立，公司需按 33% 的所得税率补缴以前年度所得税差额的情况，本人将全额代为承担公司需补缴的所得税款及相关费用”。

截至本报告签署日，承诺人均严格履行上述承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		34,730.88		本季度投入募集资金总额		563.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,451.53				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		6,451.53				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		6,451.53				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高速多色凹版印刷机项目	否	12,855.30	12,855.30	563.20	5,977.43	46.50%	2012年01月31日	0.00	不适用	否
研发中心	否	2,930.00	2,930.00	0.00	474.10	16.18%	2012年01月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,785.30	15,785.30	563.20	6,451.53	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,700.00	11,700.00	0.00	11,700.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,700.00	11,700.00	0.00	11,700.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	27,485.30	27,485.30	563.20	18,151.53	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性没有发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年3月31日,公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案,公司拟将8,000万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金,使用期限不超过6个月(自公司股东大会审议批准之日起计算)。2011年4月28日,公司2010年年度股东大会审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。公司在5月已使用了该笔资金。 2011年3月31日,公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案,拟使用超募资金中的3,700万元(占超募资金的19.53%)永久补充公司流动资金。公司独立董事、保荐机构分别发表了同意意见。公司在5月已使用了该笔资金。 2011年8月11日,公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于签订<募集资金三方监管协议之补充协议>的议案》,同意公司与平安银行股份有限公司中山分行(以下简称“平安银行”)及保荐机构第一创业证券有限责任公司(以下简称“第一创业”)在原《募集资金三方监管协议》的基础上,三方共同签署《募集资金三方监管协议之补充协议》(以下简称“补充协议”)。2011年8月26日,公司与平安银行、第一创业签署了补充协议,其主要补充约定如下:为了提高募集资金的使用效率,松德股份在不影响募集资金正常使用的前提下,以定期存款或通知存款等方式在平安银行存放募集资金。详细情况请见公司刊载在指定媒体的公告。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 3 月 31 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案，公司拟使用募集资金 43,518,953.04 元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金，公司独立董事、保荐机构分别发表了同意意见，截至报告签署日已经全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 3 月 31 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，公司拟将 8,000 万元人民币的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会审议批准之日起计算）。 2011 年 4 月 28 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

2011 年 7 月 30 日，公司与苏州斯迪克电子胶粘材料有限公司（以下简称“斯迪克”）签订了《设备制造技术保密协议》（以下简称“协议”或“本协议”），此协议为框架协议。本协议约定自签订生效之日起，有效期为三年。
斯迪克承诺，在未来三年内如能就涂布机质量、交期、价格事宜达成一致意见，则在同等条件下优先向公司采购。公司在不能满足斯迪克要求的情况下，斯迪克方可向第三方采购；在该等情况下，公司有权以公允价格等条件向第三方销售同类产品。在协议有效期内，双方均不得向任何第三方提供双方共同设计的技术成果，斯迪克不能独立使用联合设计成果用于印刷设备的设计与制造；双方中有一方向国内外任何第三方提供相应装备，必须经对方特许，其中，斯迪克的控股或参股公司向公司订购此设备，只需斯迪克特许。（斯迪克及其控股、参股公司或经其特许的其他公司以下统称“斯迪克及其关联公司”）。

公司与斯迪克及其关联公司发生的交易情况，具体内容如下：
 (1) 最近三个会计年度，公司与斯迪克及其关联公司发生的交易情况
 2010 年 10 月 29 日，公司与斯迪克签订销售合同，销售数量为 2 台，合同金额共为人民币 318 万元，截止公告日，该笔交易已正常履行完毕。除上述交易外，最近三个会计年度内双方未发生任何交易。
 2、2011 年 1 月 1 日起，截至本报告日，公司与斯迪克及其关联公司发生的交易情况
 (1) 2011 年 6 月 30 日，公司与斯迪克及其关联公司签订销售合同，销售数量为 3 台，合同金额共为人民币 1,629 万元，该合同在 2011 年 7 月 13 日公司累计收到斯迪克的 30% 预付款后生效，目前该合同正在执行中，尚未履行完毕；
 (2) 2011 年 7 月 30 日，公司与斯迪克及其关联公司签订了四份销售合同，销售数量 15 台，合同金额共为人民币 7,037 万元，截止到本报告日，按照合同的约定，部分合同已经生效并进行生产，尚有部分合同未生效。
 3、截止本报告日，公司与斯迪克签署的合同总额累计为人民币 8,984 万元（包括已经履行完毕的 318 万元）。
 关于公司与斯迪克签订合作框架协议的具体内容，详见公司刊载在指定媒体的公告。

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：中山市松德包装机械股份有限公司
 元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	309,226,192.63	304,458,586.17	81,522,311.33	81,522,311.33
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,116,000.00	3,116,000.00	4,670,000.00	4,670,000.00
应收账款	132,545,184.10	132,475,184.10	88,588,153.00	88,588,153.00
预付款项	58,196,119.46	54,491,081.56	20,595,498.88	20,595,498.88
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	722,500.00	722,500.00		
应收股利				
其他应收款	2,657,255.60	2,431,695.48	2,323,747.10	2,323,747.10
买入返售金融资产				
存货	90,128,829.48	89,300,208.12	81,657,563.62	81,657,563.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	596,592,081.27	586,995,255.43	279,357,273.93	279,357,273.93
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	12,644,484.53	17,744,484.53	2,410,995.17	2,410,995.17

投资性房地产				
固定资产	46,891,261.22	46,658,351.66	41,542,875.72	41,542,875.72
在建工程	37,010,325.03	37,010,325.03	17,040,209.93	17,040,209.93
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	49,855,426.82	49,853,306.82	50,571,879.61	50,571,879.61
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,663,373.53	2,663,373.53	2,528,370.21	2,528,370.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	149,064,871.13	153,929,841.57	114,094,330.64	114,094,330.64
资产总计	745,656,952.40	740,925,097.00	393,451,604.57	393,451,604.57
流动负债：				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	15,226,965.00	15,226,965.00	10,815,511.31	10,815,511.31
应付账款	35,490,645.56	35,481,579.35	64,801,772.88	64,801,772.88
预收款项	46,745,248.69	46,745,248.69	33,027,948.05	33,027,948.05
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	282,030.20	195,778.00	1,646,268.00	1,646,268.00
应交税费	3,737,609.11	3,732,883.63	9,971,480.66	9,971,480.66
应付利息			111,150.00	111,150.00
应付股利				
其他应付款	317,526.87	306,203.87	940,615.13	940,615.13
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	181,800,025.43	181,688,658.54	131,314,746.03	131,314,746.03
非流动负债：				
长期借款			67,000,000.00	67,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				

预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
非流动负债合计	5,600,000.00	5,600,000.00	72,600,000.00	72,600,000.00
负债合计	187,400,025.43	187,288,658.54	203,914,746.03	203,914,746.03
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	87,100,000.00	87,100,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	341,083,827.29	341,083,827.29	30,875,000.00	30,875,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,073,670.06	11,073,670.06	11,073,670.06	11,073,670.06
一般风险准备				
未分配利润	114,236,390.25	114,378,941.11	97,588,188.48	97,588,188.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	553,493,887.60	553,636,438.46	189,536,858.54	189,536,858.54
少数股东权益	4,763,039.37			
所有者权益合计	558,256,926.97	553,636,438.46	189,536,858.54	189,536,858.54
负债和所有者权益总计	745,656,952.40	740,925,097.00	393,451,604.57	393,451,604.57

5.2 本报告期利润表

编制单位：中山市松德包装机械股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	64,021,680.29	63,893,475.17	78,117,817.54	78,117,817.54
其中：营业收入	64,021,680.29	63,893,475.17	78,117,817.54	78,117,817.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	52,164,961.14	51,734,051.37	61,928,009.97	61,928,009.97
其中：营业成本	43,088,274.86	42,967,390.26	48,640,345.09	48,640,345.09
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	193,895.60	193,330.05	391,916.65	391,916.65
销售费用	2,881,468.88	2,836,560.79	3,687,882.52	3,687,882.52
管理费用	6,408,323.81	6,137,103.17	7,936,757.11	7,936,757.11
财务费用	-907,002.01	-900,332.90	771,108.60	771,108.60

资产减值损失	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	258,277.14	258,277.14		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	258,277.14	258,277.14		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,114,996.29	12,417,700.94	16,189,807.57	16,189,807.57
加：营业外收入	200,000.00	200,000.00		
减：营业外支出	0.00	0.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,314,996.29	12,617,700.94	16,189,807.57	16,189,807.57
减：所得税费用	2,063,916.89	2,063,916.89	2,266,567.14	2,266,567.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,251,079.40	10,553,784.05	13,923,240.43	13,923,240.43
归属于母公司所有者的净利润	10,399,404.71	10,553,784.05	13,923,240.43	13,923,240.43
少数股东损益	-148,325.31			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13	0.13	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.28	0.28
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,251,079.40	10,553,784.05	13,923,240.43	13,923,240.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,399,404.71	10,553,784.05	13,923,240.43	13,923,240.43
归属于少数股东的综合收益总额	-148,325.31			

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。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中山市松德包装机械股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	174,147,701.61	173,869,923.85	178,831,930.00	178,831,930.00
其中：营业收入	174,147,701.61	173,869,923.85	178,831,930.00	178,831,930.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	142,530,918.95	141,981,360.75	143,661,646.97	143,661,646.97
其中：营业成本	114,510,815.77	114,313,943.35	111,491,001.42	111,491,001.42
利息支出				

手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,011,170.94	1,009,926.18	1,004,210.67	1,004,210.67
销售费用	8,412,950.00	8,366,395.11	10,080,825.36	10,080,825.36
管理费用	17,029,080.68	16,714,635.84	16,972,550.61	16,972,550.61
财务费用	166,879.40	176,438.11	2,760,470.07	2,760,470.07
资产减值损失	1,400,022.16	1,400,022.16	1,352,588.84	1,352,588.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	450,644.00	450,644.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	450,644.00	450,644.00		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,067,426.66	32,339,207.10	35,170,283.03	35,170,283.03
加：营业外收入	3,200,000.00	3,200,000.00	100,000.00	100,000.00
减：营业外支出	100,200.00	100,200.00	48,800.00	48,800.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,167,226.66	35,439,007.10	35,221,483.03	35,221,483.03
减：所得税费用	5,465,988.84	5,458,257.79	5,110,722.45	5,110,722.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,701,237.82	29,980,749.31	30,110,760.58	30,110,760.58
归属于母公司所有者的净利润	29,838,198.48	29,980,749.31	30,110,760.58	30,110,760.58
少数股东损益	-136,960.66			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.35	0.32	0.60	0.60
（二）稀释每股收益	0.32	0.32	0.60	0.60
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	29,701,237.82	29,980,749.31	30,110,760.58	30,110,760.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,838,198.48	29,980,749.31	30,110,760.58	30,110,760.58
归属于少数股东的综合收益总额	-136,960.66			

年初到报告期末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。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中山市松德包装机械股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	166,906,376.82	166,651,376.82	192,827,157.32	192,827,157.32
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			204,924.00	204,924.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,890,569.48	4,880,172.27	5,800,058.75	5,800,058.75
经营活动现金流入小计	171,796,946.30	171,531,549.09	198,832,140.07	198,832,140.07
购买商品、接受劳务支付的现金	181,647,489.52	178,515,072.55	144,635,015.72	144,635,015.72
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	19,422,236.20	19,215,154.39	14,337,912.60	14,337,912.60
支付的各项税费	20,749,165.78	20,728,000.44	20,893,886.06	20,893,886.06
支付其他与经营活动有关的现金	15,135,602.46	14,671,098.83	13,395,881.75	13,395,881.75
经营活动现金流出小计	236,954,493.96	233,129,326.21	193,262,696.13	193,262,696.13
经营活动产生的现金流量净额	-65,157,547.66	-61,597,777.12	5,569,443.94	5,569,443.94
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,246,262.65	36,573,639.65	7,418,484.65	7,418,484.65
投资支付的现金	9,782,845.36	14,882,845.36	2,450,000.00	2,450,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	48,029,108.01	51,456,485.01	9,868,484.65	9,868,484.65
投资活动产生的现金流量净额	-48,029,108.01	-51,456,485.01	-9,868,484.65	-9,868,484.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	360,692,200.00	355,792,200.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00			
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	705,569.23	705,569.23		
筹资活动现金流入小计	441,397,769.23	436,497,769.23	32,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,000,000.00	77,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,991,508.56	15,991,508.56	2,442,142.50	2,442,142.50
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	6,556,820.50	6,556,820.50		
筹资活动现金流出小计	99,548,329.06	99,548,329.06	31,442,142.50	31,442,142.50
筹资活动产生的现金流量净额	341,849,440.17	336,949,440.17	557,857.50	557,857.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	228,662,784.50	223,895,178.04	-3,741,183.21	-3,741,183.21
加：期初现金及现金等价物余额	80,563,408.13	80,563,408.13	71,640,559.04	71,640,559.04
六、期末现金及现金等价物余额	309,226,192.63	304,458,586.17	67,899,375.83	67,899,375.83

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计